



锡业股份

股票代码：000960

2022



年度报告  
ANNUAL REPORT



云南锡业股份有限公司  
YUNNAN TIN CO., LTD.

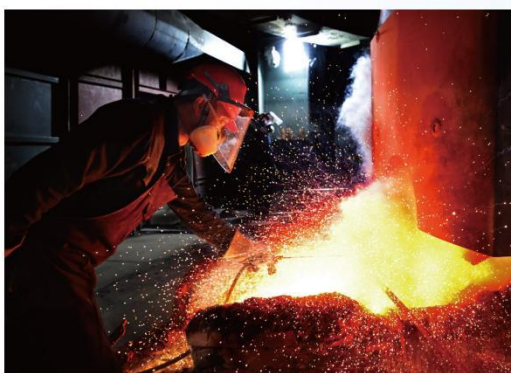
## 产业价值链



大屯锡矿井下支护



华联锌铟 15 立方电动液压铲



开口放锡



锡冶炼电热连续机械结晶机



锡冶炼智慧运营中心



锡化工硫酸亚锡生产装置

## 安环和绿色矿山



卡房分公司在安全咨询日开展急救培训



铜业分公司 6 月安全月启动仪式



锡化工公司开展“亲情进企业”活动



马关县突发环境水污染事件应急演练在文山锌铟举行



闭库治理后的陡牛坡尾矿库



华联锌铟废石胶带运输系统

## 社会责任



大屯锡矿千米井下打造党建文化墙



卡房分公司开展医疗义诊服务活动



铜业分公司到绿春看望慰问驻村工作队



公司开展绿色矿山行动，团员青年种植香樟树和常春藤



锡业分公司女工委趣味迎女神节



公司开展羽毛球比赛

## 公司荣誉



锡业股份荣获 2022 上市公司数字化转型优秀案例



锡业股份荣获上市公司 2021 年业绩说明会最佳实践



锡业股份荣获“2021 年全景投资者关系金奖优秀 IR 团队奖”



锡业股份荣获“云南省商务工作先进集体”



锡材公司荣获云南省知识产权优势企业



锡化工公司专利荣获云南省专利奖一等奖



锡业股份五种产品获有色金属产品实物质量金杯奖

### 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。

公司负责人刘路珂、主管会计工作负责人岳敏及会计机构负责人(会计主管人员)钟莹声明：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。

报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对 2023 年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”第十一项“公司未来发展的展望”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请投资者查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,645,801,952 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	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 .....	50
第五节 环境和社会责任 .....	75
第六节 重要事项 .....	91
第七节 股份变动及股东情况 .....	105
第八节 优先股相关情况 .....	112
第九节 债券相关情况 .....	113
第十节 财务报告 .....	117

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 载有公司负责人签名的公司 2022 年度报告文本。



## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/本集团/锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
云锡控股公司/云锡控股	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
云锡集团公司/云锡集团	指	云南锡业集团有限责任公司
华联锌钢	指	云南华联锌钢股份有限公司
文山锌钢	指	云锡文山锌钢冶炼有限公司
锡材公司	指	云南锡业锡材有限公司
锡化工公司	指	云南锡业锡化工材料有限责任公司
云湘矿冶	指	郴州云湘矿冶有限责任公司
郴州高新	指	云南锡业郴州锡材高新材料有限公司
上海贸易公司	指	云锡贸易（上海）有限公司
上海投资公司	指	云锡（上海）投资发展有限公司
美国公司	指	云南锡业资源（美国）有限公司
德国公司	指	云锡（德国）资源有限公司
香港资源公司	指	云锡（香港）资源有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会云南监管局
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《云南锡业股份有限公司章程》
SMM	指	上海有色网
LME	指	伦敦金属交易所
SHFE	指	上海期货交易所
/a、/d	指	每年、每天
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
报告期末/本报告期末/本期末	指	2022年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	915300007134002589
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、1998 年 11 月 23 日，公司成立时的经营范围为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。</p> <p>2、2004 年 11 月 30 日，经公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘</p>

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

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

<p>会计师事务所名称</p>	<p>天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）</p>
<p>会计师事务所办公地址</p>	<p>北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域</p>
<p>签字会计师姓名</p>	<p>李雪琴、陈智、张志阳</p>

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
<p>营业收入（元）</p>	51,997,844,059.06	53,844,324,139.38	-3.43%	44,795,277,936.97
<p>归属于上市公司股东的净利润（元）</p>	1,346,255,971.62	2,816,989,678.49	-52.21%	690,392,010.38
<p>归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）</p>	1,243,817,815.68	2,873,732,817.21	-56.72%	608,506,523.61
<p>经营活动产生的现金</p>	5,047,786,501.69	2,914,970,491.91	73.17%	2,037,994,026.14

流量净额（元）				
基本每股收益（元/股）	0.8180	1.7116	-52.21%	0.4195
稀释每股收益（元/股）	0.8180	1.7116	-52.21%	0.4195
加权平均净资产收益率	8.44%	19.99%	下降 11.55 个百分点	5.45%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	36,670,217,895.16	40,981,474,130.54	-10.52%	37,459,093,441.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	16,389,601,238.68	15,518,768,349.83	5.61%	12,661,087,703.97

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	15,046,942,337.30	15,794,449,401.35	11,326,107,450.73	9,830,344,869.68
归属于上市公司股东的净利润	1,210,693,065.21	309,577,905.77	-174,964,998.89	949,999.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,146,326,545.76	287,082,131.66	-216,899,820.75	27,308,959.01
经营活动产生的现金流量净额	649,601,660.21	1,466,345,154.80	1,690,922,931.72	1,240,916,754.96

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,219,273.23	-130,888,465.72	-5,116,975.99	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	80,997,544.49	92,692,249.60	88,111,854.90	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	-8,782,951.30	-11,343,353.93	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	29,150,473.03	-43,836,154.17	51,515,912.63	
受托经营取得的托管费收入	13,207,547.17	13,207,547.16	14,150,943.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,765,033.12	6,521,636.15	-40,309,582.46	
减：所得税影响额	18,900,478.35	-9,164,430.33	23,967,464.74	
少数股东权益影响额（税后）	1,471,170.51	-5,178,569.23	-8,844,152.96	
合计	102,438,155.94	-56,743,138.72	81,885,486.77	

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	4,460,147.24	公司每年按规定比例退税
其他收益-硫酸等综合资源退税	23,130,453.19	公司每年按规定比例退税
合计	27,590,600.43	

### 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

##### （一）公司所处行业情况及发展阶段

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

##### （二）行业发展情况

2022年，全球宏观政治、经济形势剧烈演变，主要发达经济体调转货币政策，持续加息缩表进程，世界经济复苏动能减弱，全球金融市场波动加剧。面对复杂多变的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展任务，我国加大宏观调控力度，应对超预期因素冲击，发展质量稳步提升，经济社会大局保持稳定。面对世界格局加速演变、全球经济整体下行等多重考验，2022年大宗有色金属产品价格震荡幅度加大，而我国有色金属工业运行克服多重压力呈现出平稳向好的态势，有色金属行业工业增加值同比增长5.2%，十种有色金属产量6774万吨，同比增长4.3%。

展望2023年，我国经济韧性强、潜力大、活力足，长期向好的基本面没有改变。但主要经济体加息周期尚未结束，受世界流动性紧缩、需求放缓、地缘冲突、产业链重构等多重因素影响，全球经济下行压力加大，对金融属性较强并且产业链、供应链与国际市场密切相关的有色金属行业存在一定的影响。



数据来源：Wind

#### 1、锡行业发展情况

##### (1) 2022 年锡行业回顾

报告期内锡供应端逐步增加而需求走弱，锡的基本面由供应偏紧转为“供需双弱”的局面。供给方面，由于一季度锡价创历史新高，全球部分矿山受高价影响开采意愿提升，产量小幅增长，同时锡金属二次回收经济性增强，加之海外主要锡矿生产地区逐步恢复，导致全球锡供给整体同比有所增长。需求方面，受地缘政治及高通胀的影响，全球需求由可选消费向必选消费转变，叠加近年来一定程度上提前透支了后期电子产品消费能力，锡金属终端消费最重要的电子耗锡需求相较 2021 年整体走弱。在宏观经济、供给及需求的三重共振影响下，锡金属价格二、三季度快速、连续下挫。四季度起由于全球主要经济体加息进程放缓，有色金属承受的价格压力有所缓解，叠加国内经济刺激政策的大面积出台，经济预期不断上修，在锡消费预期恢复的提振下锡价逐步从低位企稳小幅回升。

2022 年锡金属均价虽然同比变化有限，但区间价格波动幅度剧烈。LME 锡三月期货均价 30914 美元/吨，同比下跌 0.86%，但价格波动区间为 17355-51000 美元/吨，区间振幅 86.58%。SHFE 锡期货主力合约均价 244850 元/吨，同比上涨 9.80%，但波动区间为 154160-395000 元/吨，区间振幅 81.98%。



数据来源：Wind

##### (2) 锡行业发展趋势

供给端，锡作为稀有金属，地壳含量较低，可用资源有限，传统产锡地区面临着不同程度品位下降、人力成本和开采成本上升等因素的影响，主要供应国近年增产有限。由于锡矿资源分布和供应相对集中，行业进入存在一定壁垒，且近年来受宏观环境及区域冲突的影响，行业资本投入长期不足，目前在投产的新项目

短期内达产的可能性较低，短中期内矿端难现放量增长。2022 年全球范围内矿端生产逐步恢复，年度矿端供应有所增长。冶炼端，海外冶炼厂受设备检修等影响减弱，产量同比小幅增长，国内冶炼厂受大面积停产检修的影响，产量有所下滑，因此 2022 年全球精锡产量维持相对稳定。



数据来源：ITA 国际锡协



数据来源：ITA 国际锡协

需求端，由于锡具有无毒、熔点低、延展性好的特性，应用领域广泛且可替代性弱，全球精锡消费主要应用于锡焊料、锡化工、马口铁、铅酸电池、锡铜合金及其他领域。根据国际锡业协会统计，2022 年全球锡需求达到 37.95 万吨，同比减少 2.6%。细分领域中，锡焊料仍然是占比最大的领域，随着国家对于居民消费的刺激力度不断加大，国内锡消费有较强拉动预期，其中，消费电子锡需求在经历疲弱后 2023 年有望持续回暖，家电耗锡也有望随着国内房地产政策的优化和落实将有所改善。受益于全球能源结构调整转型，未来几年光伏装机容量仍呈现稳定高速增长趋势，叠加在汽车电动化智能化的推动下汽车电子耗锡增长可观，预计未来在清洁能源及产业调整的背景下，能够持续打开锡焊料需求的新增长空间。除焊料需求外，镀锡板或将因包装需求回归常态呈现小幅下滑，铅酸电池锡未来仍将随着新能源交通工具的发展维持稳定增速，同时也将受益于铅酸电池存量市场的更换需求。





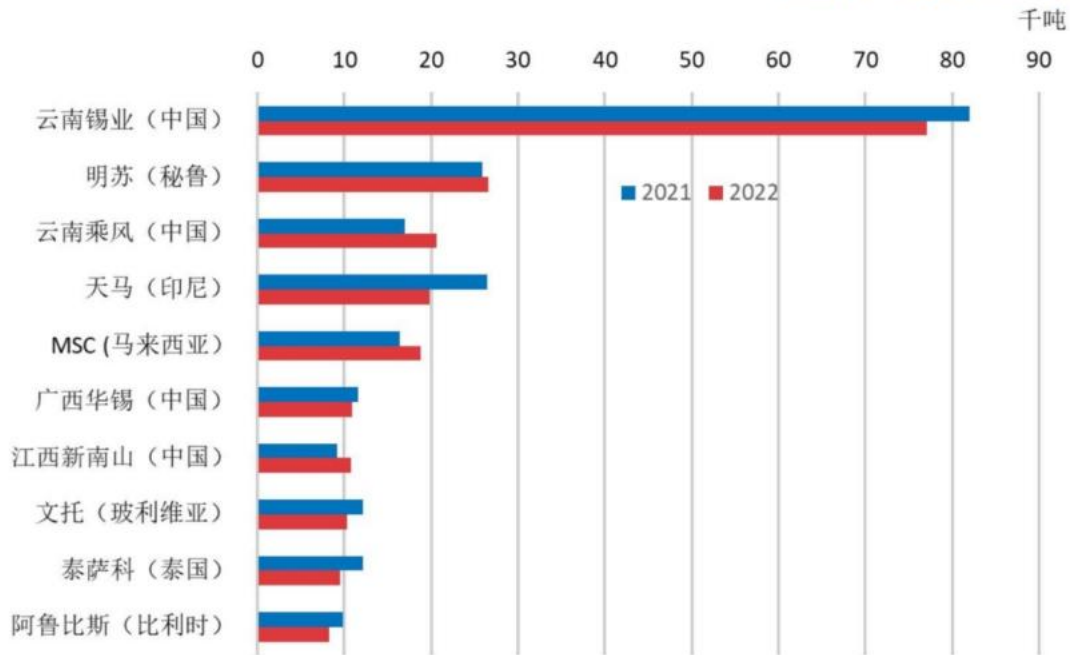
数据来源：ITA 国际锡协

展望 2023 年，随着中国经济不断加速复苏，美联储及欧央行逐步进入加息周期的尾声，锡需求有望得到一定修复，光伏、汽车电子等领域景气度有望延续，消费电子领域有望探底回升，需求端对锡金属价格将形成一定支撑。

### （3）行业地位

公司所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，公司拥有的锡资源储量和铜资源储量成就了公司锡、铜双龙头产业地位。公司拥有锡金属勘探、开采、选矿和冶炼及深加工全产业链，是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的有色金属全产业链企业。自 2005 年以来公司锡产销量位居全球第一，根据国际锡业协会统计，公司位列 2022 年十大精锡生产商中第一位。根据公司自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2022 年公司锡金属国内市场占有率为 47.78%，全球市场占有率为 22.54%。

全球十大锡生产商



数据来源：ITA

数据来源：ITA 国际锡协

2、钢行业发展情况

(1) 2022 年钢行业回顾

报告期内，得益于钢靶材制造技术的突破以及 HJT 电池转换效率不断实现突破，光伏异质结产量有望在资本推动下不断扩大，钢金属作为靶材主要金属元素受到一定关注，钢价呈现区间震荡态势，根据 SMM 数据统计，2022 年钢均价 1501 元/千克，价格区间 1375-1725 元/千克。



2022年精钢价格走势（元/千克）

数据来源：SMM

供给方面，由于钢是一种稀散金属，通常仅微量伴生于锡石和闪锌矿中，在铅锌冶炼过程中作为副产品

回收。供给端由于海外锌冶炼厂规模扩张难度较大以及原矿中含锡品位较低等因素，导致原生锡供给相对稳定，同时再生锡方面受限于长期较低价格及回收技术水平影响，供给弹性不大。



数据来源：安泰科

需求方面，锡金属具有延展性好、可塑性强、熔点低、沸点高、低电阻、抗腐蚀等优良特性，主要应用于生产液晶显示器和平板屏幕的 ITO 靶材、电子半导体、焊料和合金、光伏薄膜等领域。随着数字中国建设整体布局不断实施落地，以磷化锡为代表的锡半导体产量有望迅速发展，伴随未来面部识别，探测等技术的广泛应用也有望持续扩大磷化锡、砷化镓等半导体材料的应用范围，半导体产业稳步发展将不断利好锡等小金属的相关需求。同时随着近年来光伏行业迅速发展，以 HJT 技术路线为代表的光伏电池量产规模有望不断扩大，锡金属消费有望实现快速增长。

#### 锡金属主要消费领域



由于目前整体库存仍处于偏高水平，展望 2023 年，锡仍将处于不断去库的进程中，但随着数字化时代

的持续发展，以及光伏 HJT 技术的突破和 ITO 靶材用钢需求不断提升，钢行业供需基本面将得到不断改善，有望支撑钢价持续向内在价值回归。展望 2023 年，原生钢供应在锌冶炼厂高加工费的刺激下产量或将小幅增长，精钢消费在家电消费恢复的预期下有望明显增长，但受市场较大规模库存的抑制，预计钢价中枢较稳定并维持宽幅震荡。

### （3）行业地位

公司钢资源生产基地都龙矿区拥有丰富的钢资源储量，钢资源储量全球第一，是全国最大的原生钢生产基地。根据公司自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2022 年公司精钢产量全球市占率达到 3.63%，国内市占率达到 10.94%，其中原生钢全球市占率约 8.14%，国内市占率约 16.52%。

### （三）报告期内行业主要政策及影响

1、2022 年 2 月，国家发展与改革委等部门联合印发《高耗能行业重点领域节能降碳改造升级实施指南（2022 年版）》的通知，《指南》就科学做好重点领域节能降碳技术改造升级提出明确要求，对 17 个重点行业提出了工作方向和目标。

公司将《指南》针对有色行业重点领域从关键共性技术的研发、先进适用技术的推广应用指导，参考具体工作方向和技术选择建议，不断提升能源资源利用效率，力争实现降低碳排放目标。

2、2022 年 11 月，中共云南省委日前出台的《关于深入学习贯彻党的二十大精神 奋力开创新时代云南社会主义现代化建设新局面的决定》，该《决定》提出，实施“3815”（三年上台阶、八年大发展、十五年大跨越）战略发展目标谋划，在全面建成小康社会基础上，经过三个五年规划的接续奋斗，基本建成我国民族团结进步示范区、生态文明建设排头兵、面向南亚东南亚辐射中心，到 2035 年与全国同步基本实现社会主义现代化。

该《行动计划》进一步为公司发展指明了战略方向并奠定了政策基础，公司将深入学习贯彻党的二十大精神，紧扣全省“3815”战略发展目标及云锡“3815”战略要求，努力做好资源供给保障，促进矿业绿色发展和资源高效利用，不断推动锡业股份成为更高发展质量的国有控股上市公司。

## 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）公司行业地位和竞争格局

公司是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的以锡为主有色金属全产业链企业，前身始于清光绪（1883 年）朝廷拨官款建办的个旧厂务招商局，历经 140 年的积淀和上市以来的高速发展，形成了锡、铜、锌、钢等金属矿的勘探、开采、选矿、冶炼及锡材、锡化工有色金属深加工的产业格局，拥有着锡行业内丰富的资源、最完整的产业链以及齐全的门类，为我国最大的锡生产加工基地。公司拥有的锡资源储量和

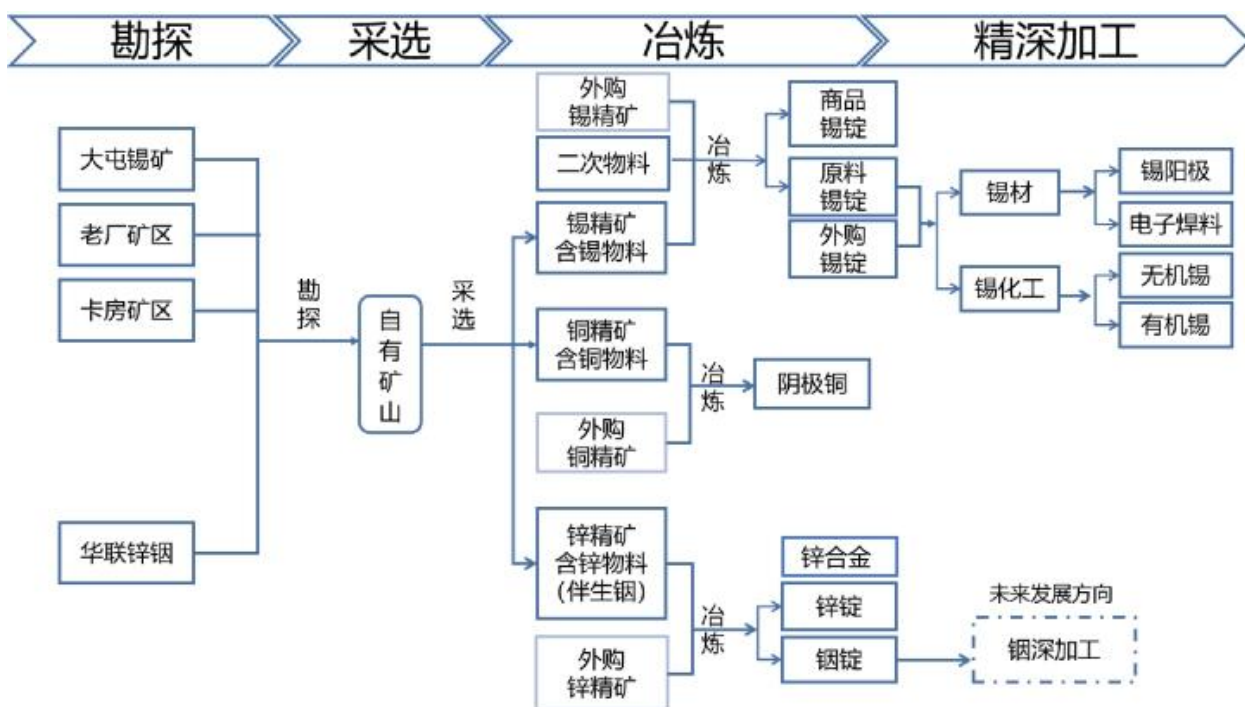
锡资源储量成就了公司锡、铜双龙头产业地位，公司锡资源生产基地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉。

自 2005 年以来公司锡产销量位居全球第一，占有全球锡市场最大份额。公司根据自身产销量和行业协会公布的相关数据测算，2022 年公司锡金属市场国内锡市场占有率 47.78%，较 2021 年下降 1.53 个百分点，全球锡市场占有率 22.54%，较 2021 年下降 1.37 个百分点。根据国际锡业协会统计，公司位列 2022 年十大精锡生产商中第一位。

#### （二）公司主要业务

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

公司的产业价值链如下图所示：



备注：上图所列产品为公司主要产品，不含采选冶炼副产品。

#### （三）公司主要产品及用途

公司现有主要产品为锡锭、阴极铜、锌锭、压铸锌合金、铟锭、锡材和锡化工产品等 1100 多个规格品种，主要产品工艺流程及产品用途如下：

## 1、锡相关产品

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

### 锡锭

锡精矿、熔剂、还原剂

```

            graph TD
            A[锡精矿、熔剂、还原剂] --> B[顶吹炉或电炉]
            B --> C[锡渣]
            B --> D[烟气制硫酸]
            B --> E[精炼脱除杂质]
            E --> F[渣综合回收]
            E --> G[浇铸]
            G --> H[锡锭]
            C --> I[烟化炉]
            I --> J[烟气制硫酸]
            I --> K[渣综合回收]
            
```




### 全球各领域锡消费情况：

2022年国外锡消费情况



2022年国内锡消费情况



数据来源：ITL

### 未来发展机会领域：






## 锡材

公司锡材产品主要为焊锡丝、焊锡条、焊锡膏、BGA焊锡球、锡阳极、锡合金等。相关产品用途如下：



主要产品	用途
焊锡丝	该产品主要应用于插件焊接及补焊等环节。
焊锡条	该产品主要应用于传统波峰焊。
焊锡膏	该产品主要应用于SMT、点涂、喷射等工艺，是实现微焊接的关键材料。
BGA焊锡球	该产品主要用于电子产品的插座，芯片的封装，返修芯片植球，电子元器件的连接定位焊接。
锡合金	该产品主要用于高速蒸汽机、涡轮机、透平压缩机、内燃机、汽车等的轴承及轴衬。
锡阳极	该产品主要用于电镀行业做阳极，如马口铁电镀、PCB电镀、线路板电镀。

### 下游场景应用



电子、电路板封装



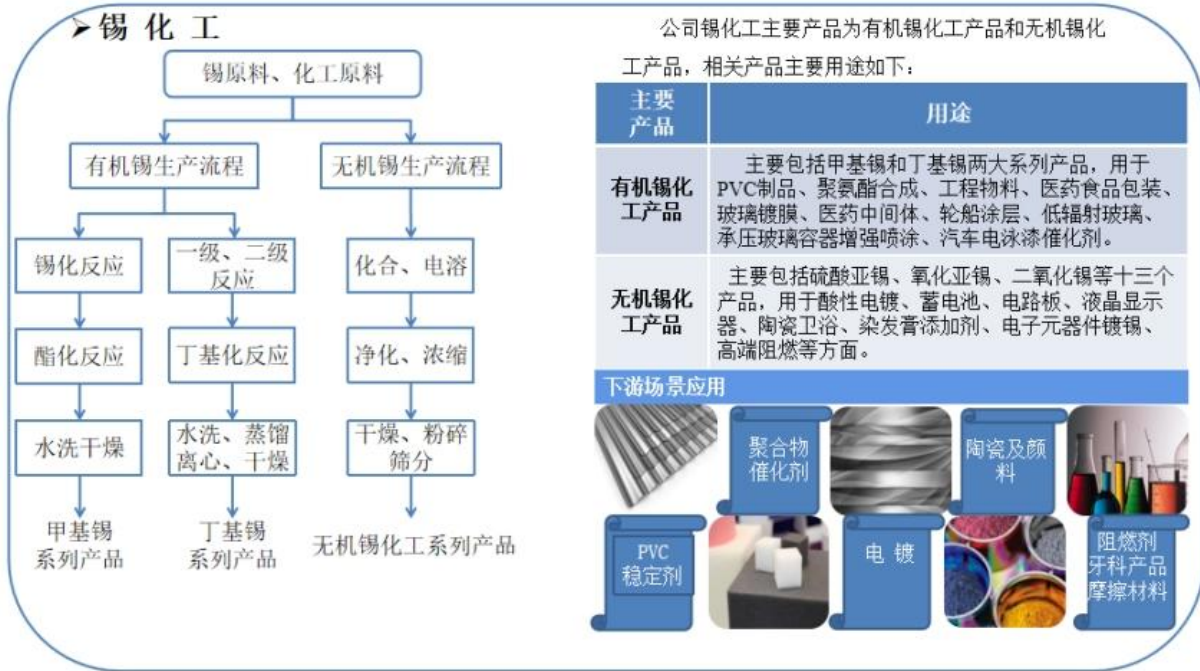
工艺品、珠宝



电力、路线系统



光伏、太阳能



## 2、阴极铜

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



#### 3、锌锭、锡锭

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

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



#### （四）公司主要经营模式

1、原料供应：公司生产所需的主要原料为锡精矿、铜精矿和锌精矿，上述原料主要由公司下属矿山大屯锡矿、老厂分公司、卡房分公司及华联锌锡生产。为满足公司可持续发展的需求，保障正常生产经营，公司结合市场及生产实际情况外购部分锡、铜、锌精矿原料。2022年，面对锡价连续下挫的巨大冲击及公司部分自有矿山矿石品质下降、华联锌锡因不可抗力阶段性停产等多重不利因素，公司全力稳产保产，供矿稳定性和选矿回收率稳中有升，锡精矿、铜精矿、锌精矿自给率分别为31%、19%、69%，保障公司自给原料供应，同时公司积极拓展锡铜锌原料市场，实现锡冶炼产能利用率92.6%及铜、锌冶炼满负荷生产。公司面向国内供应商采购锡原料，相关采购价格主要参照SMM和SHFE交易价格。此外，公司开展特许的进料加工复出口业务，采购海外锡原料相关采购价格主要参照LME交易价格。

2、生产模式：公司是有色金属加工制造企业，业务主要围绕地质找矿—开采—选矿—冶炼—深加工—二次原料回收六个环节的大循环、以及采矿、选矿、冶炼、深加工各环节及产品的小循环，推动发展循环经济。主要以有色金属锡、铜、锌的冶炼粗产品和锡材、锡化工深加工生产为主，兼有硫酸、余热发电、铁精粉等副产品产出。目前公司拥有锡冶炼产能8万吨/年、锡材产能4.1万吨/年、锡化工产能2.4万吨/年、阴极铜产能12.5万吨/年、锌冶炼产能10万吨/年、压铸锌合金3万吨/年、锡冶炼产能60吨/年。主要采用“以销定产、以产促销、产销结合”的经营指导下安排生产。报告期内，公司持续强化全产业链协同运营、联动发展。矿山单位根据冶炼需求调整优化产品结构，供矿稳定性和供矿质量有效提升。冶炼单位加大烟尘、废渣及中间品回收利用技术攻关和联动处理，有价金属综合回收能力持续提升。深加工单位“以销定产、以产促销”提升生产组织水平和市场开拓能力充分释放现有产能。2022年在精细管理、精益生产的指导下，公司



同步优化重构全流程、标准化的成本核算管控体系，强化对各项成本费用、物资单耗的精打细算，有效提质增效。

3、销售模式：公司采用长单销售和零单销售相结合的销售模式，交易价格主要参照 SMM、SHFE 及 LME 相关市场价格进行确定。公司在全球范围内建立了独立完整的营销和分销体系，在北京、上海、深圳、苏州、成都等主要城市及境外美国、德国及香港特区建立了营销机构。报告期内，面对主产品价格剧烈波动、下游企业开工率不足、需求阶段性疲软等不利局面，公司精准施策挖掘客户潜力，深入分析客户需求，精准匹配不同的产品策略和渠道策略，变销售产品为向客户交付使用价值，推动产品营销向“产品+服务”和提供“一站式”定制解决方案转型，创造客户价值。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

#### （五）报告期内公司主要业绩驱动因素

2022 年，由于地缘政治冲突不断升级、美欧等全球主要经济体货币政策持续收紧等因素叠加，有色金属价格大幅波动，公司部分存货资产受价格下跌因素影响导致本期计提的资产减值准备较上年同期有较大增幅，报告期内经营业绩较上年同期下降。面对多重压力和困难挑战，公司积极聚焦“三精管理”“五个增效”，通过坚定不移强化全产业链协同运营、联动发展，紧抓库存压降和购产销平衡联动，“以销定产、以产促销”提升生产组织能力和市场开拓能力，全力以赴抓好矿山产量提升、冶炼系统满负荷运转、深加工增产增销等各项工作，多措并举防范化解价格下跌带来的不利影响，努力克服生产经营的相关不利因素，有效稳住生产经营基本面。

#### （六）报告期末公司矿产资源储量情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司各种金属保有资源量情况：矿石量 2.65 亿吨，锡金属量 66.7 万吨、铜金属量 119.36 万吨、铅金属量 9.69 万吨、锌金属量 383.71 万吨、银 2,548 吨、钢 5,082 吨。

相关矿产资源储量较 2021 年末变化情况如下：

	单位	2022 年末	2021 年末	变化率
矿石量	亿吨	2.65	2.69	-1.49%
锡金属量	万吨	66.7	68.02	-1.94%
铜金属量	万吨	119.36	121.37	-1.66%
铅金属量	万吨	9.69	9.84	-1.52%
锌金属量	万吨	383.71	389.99	-1.61%
银	吨	2,548	2,558	-0.39%
钢	吨	5,082	5134	-1.01%

#### （七）报告期内公司开展的矿产资源勘探活动情况

报告期内，公司下属矿山单位共投入勘探支出 1.67 亿元。全年新增有色金属资源量 4.8 万吨（经具有专业资质的第三方中介服务机构审查确认，尚未经自然资源部门评审备案），其中：锡 1.8 万吨、铜 3.0 万

吨。具体情况如下：

矿区	资源储量类型	矿石量	锡金属量	铜金属量	总金属量
		万吨	吨	吨	吨
所属矿山	探明资源量	51.85	4031	9,962	13,993
	控制资源量	163.02	10,850	15,368	26,218
	推断资源量	36.36	3,130	4,565	7,695
总计		251.23	18,011	29,895	47,906

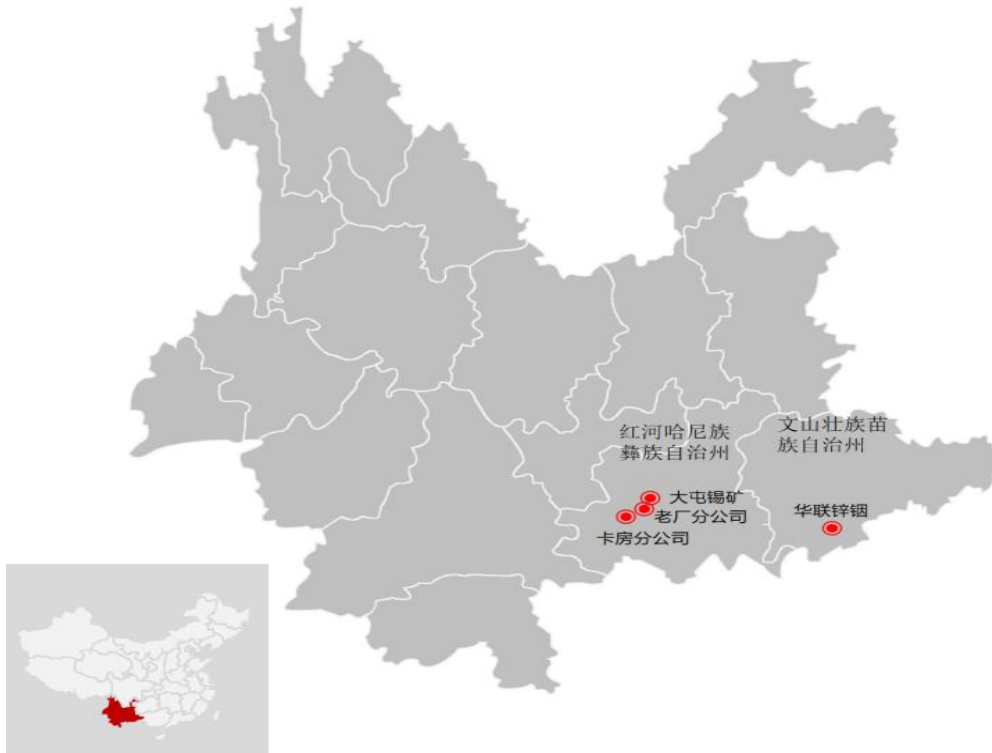
报告期内，公司立足现有矿山区域，通过不断加强地质找矿，探获新增资源储量，坚持对存量资源的合理开发、有序利用，不断提升现有矿山的的服务年限。同时通过收购华联锌铟 8.37% 股份，提升公司权益资源量，系统谋划优质标的资源勘察，积极拓展远期资源项目。公司结合市场及生产实际情况，科学配置自产资源和外购资源的比例，公司在满足生产的前提下，实现了当期资源消耗与地质找矿新增资源储量的相对动态平衡，保障公司的可持续发展。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司发扬进取精神，持续提升公司竞争力。锡业股份作为全球锡铟行业的龙头企业，140 年来持续深耕锡行业，有着百年的传承历史和文化底蕴，拥有着国际先进水平的采、选、冶及深加工成套技术，及全行业最完整的产业链，对锡这一国家战略性稀缺矿产资源具有较强的全球影响力。

#### （一）具有独特的资源优势

云南省是有色金属王国，有色金属资源较为丰富，公司在云南四大矿区中的红河个旧、文山都龙两大矿区有较强的整合及控制能力。目前已探明的锡、铜、锌、铅、钨、银、铟等金属总量较大，其中锡和铟资源储量均位居全球第一，铜、锌资源规模较大。保有资源主要集中分布在个旧矿区和文山都龙矿区，工业设施齐全，生产系统完备，对于资源集中开发利用十分有利。“十四五”期间圈定的地质找矿 9 大重点靶区的找矿潜力和开发条件较好，现有矿区长期正常服役基础扎实，且矿区富含多种有价金属，随着开发利用技术水平的提升，资源价值还将进一步提升。报告期内，公司完成对下属子公司华联锌铟少数股东权益（8.37%）收购，有效增加了公司权益资源量。



#### (二) 具有独特的锡全产业链综合优势

公司是全球锡行业唯一一个集探、采、选、冶、深加工及供应链为一体的全产业链公司，也是 A 股唯一一个锡全产业链上市公司。从资源到下游各环节能够形成较好衔接，互为支撑，一定程度上能够平滑产业周期波动带来的影响。与锡产业链相匹配的供应链也较为完整，经过多年经营与持续优化，供应链稳定且渠道畅通。



#### (三) 具有独特的关键技术优势

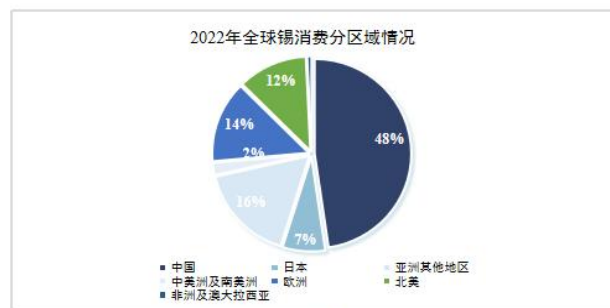
公司深耕锡行业 140 年，拥有着一批采选冶及深加工行业领军人才。运用先进的高效采矿设备，研发了

一大批具有自主知识产权的选矿设备和核心工艺技术，结合公司矿种多、矿物性质复杂的特点，针对不同矿种特性，成功应用了“浮、磁、重”等单一或者组合工艺进行矿石选别，提高金属回收率；形成了炼前处理、富氧顶吹还原熔炼、火-湿联合精炼、炉渣烟化处理及余热回收、康世富（Cansolv）低浓度 SO<sub>2</sub> 烟气制酸等工艺技术，采用沸腾炉、顶吹炉、电热连续结晶机、真空炉为主的工艺设备，具有设备性能好、原料适应性强、产品耗能低、冶炼水平高、安全系数高、自动化程度高等先进性，技术经济指标居行业前列；开发和制定了锡材、锡化工系列生产技术和分析方法，整体技术处于世界领先水平。

#### （四）具有独特的市场和品牌

1、市场占有率高。公司为全球锡产品重要的生产商及供应商，自 2005 年以来公司锡产销量位居全球第一。公司具有较强的产业链优势及锡行业影响力，具备向客户提供综合配套供应能力。2022 年公司锡金属市场国内锡市场占有率 47.78%，全球锡市场占有率 22.54%。

2、销售网络全。公司拥有着世界锡行业最为健全的全球销售网络，经过多年的经营发展，公司建立了覆盖国内外主要锡产品市场的营销及分销体系。在境外设立了美国、德国及香港 3 家专业营销机构，在境内设立了北京、上海、深圳等 11 个营销机构，公司产品远销全球 30 多个国家及国内 34 个省级行政区，市场营销范围涵盖公司生产经营所需有色金属原料，锡锭、锡材、锡化工及其他金属产品销售。同时公司所处市场区域中国为全球最大的锡消费地，有效保障了公司产品的生产与销售。



3、品牌优势。公司主产品“YT”牌锡锭于 1992 年在伦敦金属交易所注册，是国际知名品牌，也是国家出口质量的“中国名牌”产品。“云锡”牌锡锭在 2015 年成为上海期货交易所首批交割品牌。公司以世界领先的技术优势和行业影响力，承担了国家 123 个锡及锡产品技术标准的编制修订，其中有 12 个标准达到国际先进水平，《锡锭》GB/T 728 标准成为国际通行标准，是全球锡行业规则的主要制定者、标准引领者。2020 年

公司“YT”牌 A 级铜成为上期所注册品牌，2021 年公司“YT”牌 A 级铜注册成为国际铜注册品牌，进一步提升公司“YT”品牌优势。2021 年，公司荣获云南品牌企业促进会颁发的品牌价值证书，锡业股份品牌价值 97.2 亿元。公司生产的锡锭、阴极铜、无铅锡基焊料、铸造锡铅焊料、铸造轴承合金锭等 5 个产品通过复评获有色金属产品实物质量金杯奖荣誉。

### （五）具有政策优势

#### 1、锡、铜精矿加工贸易复出口政策

（1）公司于 2017 年 4 月获国家商务部批准开展锡精矿加工贸易业务，也是国内锡行业唯一具有锡精矿加工贸易资质的企业。报告期内，公司充分利用政策优势和全球锡行业调整契机，进一步扩大锡精矿加工贸易，全年锡精矿加工复出口锡锭量同比增长 72%。与此同时，锡精矿加工贸易锡锭为锡深加工产品加工贸易业务提供稳定原料，带动锡材加工贸易出口量同比增加 70%，带动锡化工加工贸易出口量同比增加 62%，出口数量创历史最好水平。

#### （2）铜精矿加工贸易复出口政策

为贯彻落实国家“双循环”新发展战略，畅通铜产品国内外双循环之路，公司于 2021 年 8 月获批铜精矿加工贸易资质，为公司铜产业更好利用两种资源和两个市场，争取更优生产经营效果奠定了坚实基础。2022 年铜精矿加工贸易业务渠道结构不断充实，同时实现了白银复出口，丰富公司出口产品结构。

#### 2、RCEP

2022 年 1 月 1 日，公司通过昆明海关审核认定，成为 RCEP 实施后云南省首家经核准出口商，公司自行签发的原产地声明效力等同于海关签发的原产地证，同时为客户提供灵活的出证时间，更好地服务客户，提高客户的满意度。有助于公司增强国际竞争力，积极融入 RCEP 大市场，在亚太地区建立更精细完善的供应链和产业链分工体系，“云锡制造”可以更好地满足其他国家的市场需求，为公司国际化发展创造重要的平台。

#### 3、入选国务院国资委创建世界一流专精特新示范企业名单

根据国务院国资委于 2023 年 3 月 16 日下发的《关于印发创建世界一流示范企业及世界一流专精特新示范企业名单的通知》，锡业股份成功入选国务院国资委创建世界一流专精特新示范企业，充分体现了国资委对于公司行业地位、创新能力及发展潜力的认可，公司将不断提高核心竞争力，努力建设成为专业突出、创新驱动、管理精益、特色明显的世界一流专精特新企业。

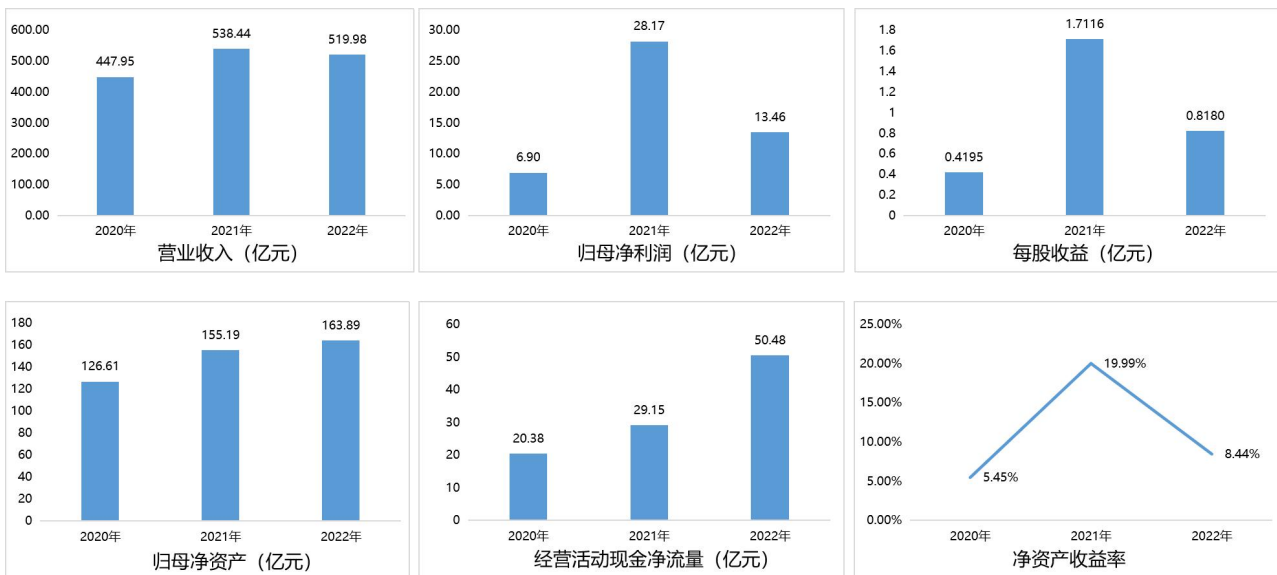
## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### (1) 经营回顾

2022年，锡业股份在公司党委、董事会的正确领导下，全力克服国际宏观形式复杂多变、地缘政治冲突升级、主要经济体非常规加息，国内经济下行压力凸显及有色金属行业结构性矛盾突出，价格波动剧烈等不利因素，特别是面对报告期内锡价连续大幅下挫的局面，公司坚持稳中求进、克难前行，调思路、想办法、强运作，稳住生产经营基本盘。

2022年，公司全年生产有色金属34.19万吨，其中：锡7.67万吨、铜12.58万吨、锌13.64万吨、铅3,029吨，银180吨，铟73吨。报告期内，公司实现营业收入519.98亿元，较上年同期下降3.43%；实现归属于上市公司股东净利润13.46亿元，较上年同期下降52.21%；公司总资产366.70亿元，较年初下降10.52%；归属于上市公司股东净资产163.90亿元，较年初上升5.61%。



#### (2) 报告期内主要措施和成果

##### 一、生产经营实现稳中提质

(一) 全力以赴破解“经营困局”。紧抓公司库存和购产销平衡联动，实现锡原料量和结构“双平衡”。积极稳妥应对锡价连续下挫的巨大冲击，聚焦解决核心关键难题，矿山单位全力稳产保产，供矿稳定性和选矿综合回收率稳中有升，冶炼单位着力化解加工费空间急剧收紧、原料高库存和结构性矛盾，全力确保生产系统满负荷运转，有效保产提效。深加工单位聚焦“三高”产品打造，研发超声工艺锡粉、马来酸丁基锡等新产品并实现批量销售，积极开发头部企业客户。

(二) 践行“三精管理”深度挖潜创效。针对矿山产量和品位下降导致单位精矿成本上升、锡冶炼异地搬迁折旧费用增加等突出问题，优化重构全流程、标准化的成本核算管控体系，强化对各项成本费用、物资单

耗的精打细算，不断提升成本管控水平。严格投前论证、投中监督、投后评价全过程闭环式投资管控，严把投资关，杜绝低效无效投资。加快闲置资产处置盘活，提升资产利用效率。抓住市场机遇，加大资源综合利用，盘活贫中矿含锡等有价金属挖潜增效。

（三）强化协同联动打造“卓越运营”。强化全产业链协同运营、联动发展，优化重构产业链上下游内部市场化交易机制，制定实施《内部交易结算价格实施细则》，促使各生产单元聚焦精细化管理，自觉降本增效。构建锡铜锌及大宗物资采购、产品销售、生产运营主要指标对标评价体系，精准评估、督促提升全产业链各环节的运营管控水平和价值创造能力。强化全产业链协同运营、联动发展。报告期内矿山单位供矿稳定性及质量有效提升，冶炼单位有价金属综合回收能力持续加强，深加工单位生产组织水平和市场开拓能力不断增强。

（四）企业基本面和企业形象持续向稳向好。报告期内，公司资产负债率持续降低，资金成本不断走低，长短贷结构及资产结构均得到持续优化。同时实施了《公司章程》中规定的最大限度分红回报股东，完成下属重要子公司少数股东权益收购。荣获中国上市协会 2021 年上市公司年报业绩说明会最佳实践奖、荣获 2021 年“全景投资者关系金奖—优秀 IR 团队”，锡业股份“基于工业互联网的锡冶炼智能化生产线关键技术研发打造数字工厂”项目入选中国上市公司协会数字化转型典型案例名单；荣获证券日报“2022 年上市公司数字化转型”优秀案例。

#### 二、改革创新动能有效激发

（一）现代企业治理水平持续提升。完成回购股份注销，修订完善《公司章程》《董事会议事规则》《投资者关系管理制度》等相关制度，起草完成《董事会授权清单》《落实董事会职权方案》，不断厘清四会一层权责边界，治理机制更加健全完善。同步提高信息披露质量，在定期报告中充分利用图文并茂形式增加可读性，突出公司亮点，同时结合公司实际增加自愿性信息披露内容，不断提升公司公司治理和信息披露的透明度；积极履行股东回报义务，深交所年度信息披露考核中取得了最高等级 A 级。结合行业实际编制高质量 ESG 报告，入选中上协上市公司 ESG 优秀实践案例。

（二）深化组织变革激发内生动力。围绕产业链运营、产业资本、成果转化及管理服务平台的功能定位，优化重构锡业股份总部组织架构。结合公司实际情况，以“优层级、强业务、提效能”为重点，探索推进矿山管理层优化调整。

（三）市场化经营机制加快健全完善。实现下属企业经理层契约化管理全覆盖，突出“量本利”，专注“产销存”，紧盯“两利四率”，初步构建形成“一企一策”差异化考评机制。积极探索多通道职业发展体系和多职级宽带薪酬体系，有效破解员工职业晋升“独木桥”和薪酬分配“大锅饭”问题。

（四）对标管理提升向纵深推进。内部对标取得实效，各单位机构设置和人力资源结构进一步优化，生产组织、技术指标、设备运维、节能降耗等管理更趋精细化，管控水平和运营质效明显提升。重点围绕管理

层层级优化、生产组织优化、投资管理优化、业务流程优化、成本核算优化等启动实施矿山管理提升工作。

（五）以创新驱动产业转型升级。数字绿色矿山建设取得新成效，层间矿找矿、尾砂膏体充填、低品位资源综合利用等一批采选技术革新重点项目有效推广应用，同步推进矿山生态修复工作，展现国企担当。绿色环保冶炼取得新突破。复杂多金属矿中锡石绿色高效利用关键技术与产业化等获中国有色金属科技一等奖，“锡精炼渣源头减量与高值化利用真空冶炼”等一批关键技术取得突破。精深加工产业加快发展，锡化工公司入选国家级专精特新“小巨人”企业，锡材公司（锡合金）被认定为云南省制造业单项冠军示范企业。数字化转型取得明显突破，“锡钢产业大数据平台”入选云南省大数据产业试点示范项目，公司入选“云南省智能制造标杆企业”和“上市公司数字化转型”优秀案例。

#### 三、防风化险能力明显增强

（一）市场运营风险得到有效控制。着力发挥锡行业引领保障作用，深化与行业协会和主要锡生产商交流合作，多维度稳市场、稳预期。通过购销分析晨会、市场分析周例会、购产销平衡月例会、季度期货套期保值等搭建信息共享沟通反馈平台，全过程加强分析研判、策略制定、指标细化和操作管控，形成运营风险的全闭环管控。

（二）内控合规管理能力持续提升。将供应链尽责管理要求内嵌入原料采购合同，启动“三位一体”风险合规体系建设，实现内控评价全覆盖，开展经济责任审计、销售业务和进出口贸易专项审计，实施合同管理专项整治和境外企业综合治理。法律顾问制度和“三个百分百”合法合规性审查实现全覆盖，依法治司有序推进，法治意识持续提升。

（三）安全环保平稳运行。认真落实安全环保主体责任，制定实施各层级责任清单和履职清单，紧抓安全生产“十五条硬措施”贯彻落实，全面加强风险辨识、分级管控和隐患排查整治，安全环保形势整体稳定受控。积极推进绿色矿山建设和井下机械化替代、冶炼“超低排放”“超净排放”、绿色低碳能源推广使用等一批生产设备和生产方式，安全绿色转型重点工作成效明显。

（3）2022年主要财务项目变动如下：

合并资产负债表项目

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动金额	变动比例	变动说明
货币资金	2,397,537,629.69	4,597,492,692.44	-2,199,955,062.75	-47.85%	主要是归还银行借款及加快资金周转所致。
衍生金融资产	67,450,919.48	22,523,401.90	44,927,517.58	199.47%	主要原因是报告期末部分商品套期合约浮动收益增加。
应收票据	102,037,261.50	261,441,448.15	-159,404,186.65	-60.97%	主要原因是已背书、贴现且尚未到期的票据减少。



### 第三节 管理层讨论与分析



应收款项融资	364,292,484.28	533,679,817.17	-169,387,332.89	-31.74%	主要原因是持有的应收票据减少。
预付款项	316,796,854.02	528,924,530.11	-212,127,676.09	-40.11%	主要原因是支付原料采购预付款减少。
其他应收款	680,277,759.09	382,649,311.80	297,628,447.29	77.78%	主要原因是期末期货保证金增加。
一年内到期的非流动资产	312,627,694.83	562,383,531.34	-249,755,836.51	-44.41%	主要原因是收回一年内到期的应收融资租赁款。
其他流动资产	336,812,057.46	553,098,207.36	-216,286,149.90	-39.10%	主要原因是报告期增值税留抵税额减少。
长期应收款	453,771,673.66	885,782,033.21	-432,010,359.55	-48.77%	主要原因是报告期收回融资租赁款。
投资性房地产	148,978,022.33	41,515,033.01	107,462,989.32	258.85%	主要原因是按持有性质将固定资产转换为投资性房地产。
在建工程	1,522,998,300.80	2,492,980,195.51	-969,981,894.71	-38.91%	主要原因是工程达到预定可使用状态转入固定资产。
使用权资产	237,236,241.32	142,728,092.94	94,508,148.38	66.22%	主要原因是租入资产费用增加。
长期待摊费用	1,376,761,353.52	1,036,494,734.46	340,266,619.06	32.83%	主要原因是工程项目待摊支出增加。
其他非流动资产	42,135,652.00	72,499,988.41	-30,364,336.41	-41.88%	主要原因是预付的工程及设备款减少。
短期借款	2,487,131,460.56	7,811,473,651.05	-5,324,342,190.49	-68.16%	主要原因是报告期归还借款。
衍生金融负债	191,432,384.14	21,333,670.56	170,098,713.58	797.33%	主要原因是报告期末部分商品套期合约浮动亏损增加。
预收款项	905,252.00	87,626.80	817,625.20	933.08%	主要原因是报告期末未结算的预收款增加。
合同负债	169,915,613.65	375,736,851.46	-205,821,237.81	-54.78%	主要原因是本期预收款减少。
应交税费	124,101,049.29	443,345,808.99	-319,244,759.70	-72.01%	主要是报告期缴纳期初应交税费所致。
其他应付款	411,577,516.23	809,180,916.09	-397,603,399.86	-49.14%	主要原因是支付期初矿产资源补偿费。
一年内到期的非流动负债	4,545,098,092.10	2,562,169,670.81	1,982,928,421.29	77.39%	主要原因是报告期一年内到期的长期借款增加及应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。
应付债券	-	619,275,000.00	-619,275,000.00	-100.00%	主要原因是重分类到一年内到期的非流动负债。
减：库存股	-	237,130,884.51	-237,130,884.51	-100.00%	主要原因是报告期回购股份完成注销。
其他综合收益	-226,334,030.77	-49,916,849.55	-176,417,181.22	-353.42%	主要原因是报告期套期合约浮动亏损增加。
专项储备	38,450,136.06	6,634,978.78	31,815,157.28	479.51%	主要是报告期内已计提未使用的安全生产费用增加。
少数股东权益	932,299,085.39	1,604,205,264.22	-671,906,178.83	-41.88%	主要原因是报告期收购华联锌铟少数股东 8.37% 股份。

合并利润表项目

单位：元

项目	2022年1-12月	2021年1-12月	变动金额	变动比例	变动说明
投资收益（损失以“-”号填列）	107,405,262.44	-71,591,927.24	178,997,189.68	250.02%	主要原因是报告期期货合约到期交割、套期平仓收益同比增加及联营合营企业的投资收益增加。
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,304,546.01	7,430,431.27	-18,734,977.28	-252.14%	主要原因是报告期商品套期合约浮动盈利同比减少。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-986,517,793.51	-28,229,908.08	958,287,885.43	3394.58%	主要原因是报告期计提的存货跌价准备同比增加。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,938,676.44	66,609,085.43	-55,670,408.99	-83.58%	主要原因是报告期内处置固定资产收益同比减少。
营业外收入	24,472,061.40	14,573,406.38	9,898,655.02	67.92%	主要原因是收到的赔偿损失款同比增加。
营业外支出	51,851,174.35	190,041,292.68	-138,190,118.33	-72.72%	主要原因是资产报废损失减少。
所得税费用	251,070,268.93	474,387,228.71	-223,316,959.78	-47.07%	主要原因是净利润同比减少。
净利润	1,570,155,758.94	3,038,269,138.32	-1,468,113,379.38	-48.32%	主要原因是报告期有色金属价格波动较大，经营业绩同比下降。
归属于母公司股东的净利润	1,346,255,971.62	2,816,989,678.49	-1,470,733,706.87	-52.21%	主要原因是报告期有色金属价格波动较大，经营业绩同比下降。
其他综合收益的税后净额	-174,691,193.60	113,924,431.34	-288,615,624.94	-253.34%	主要原因是报告期套期合约浮动盈利减少。

合并现金流量表项目

单位：元

项目	2022年1-12月	2021年1-12月	变动金额	变动比例	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	5,047,786,501.69	2,914,970,491.91	2,132,816,009.78	73.17%	主要原因是报告期收到的税费返还款增加，以及加强货款回收，加速存货变现所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,749,591,652.58	-996,924,711.52	-4,752,666,941.06	-476.73%	主要原因是报告期银行借款减少，负债规模下降。
现金及现金等价物净增加额	-2,130,087,760.75	-98,604,664.60	-2,031,483,096.15	-2060.23%	主要原因是加速资金周转及归还银行贷款所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	51,997,844,059.06	100%	53,844,324,139.38	100%	-3.43%
分行业					
有色金属	51,775,081,612.43	99.57%	53,610,225,123.50	99.57%	-3.42%
其他业务	222,762,446.63	0.43%	234,099,015.88	0.43%	-4.84%
分产品					
锡锭	9,920,213,873.55	19.08%	8,957,698,977.07	16.64%	10.75%
锡材	5,717,438,227.71	11.00%	5,671,293,265.50	10.53%	0.81%
锡化工	2,383,349,345.75	4.58%	1,858,669,153.99	3.45%	28.23%
铜产品	7,845,873,838.93	15.09%	7,155,920,574.84	13.29%	9.64%
锌产品	2,967,155,554.93	5.71%	2,427,666,004.08	4.51%	22.22%
供应链业务	20,539,657,085.37	39.50%	25,515,237,158.28	47.39%	-19.50%
其中：供应链业务-锡锭	2,394,718,716.58	4.61%	1,999,644,792.63	3.71%	19.76%
供应链业务-铜产品	16,299,478,567.69	31.35%	17,113,166,008.24	31.78%	-4.75%
供应链业务-其他产品	1,845,459,801.10	3.55%	6,402,426,357.41	11.89%	-71.18%
其他产品	2,401,393,686.19	4.62%	2,023,739,989.74	3.76%	18.66%
其他业务	222,762,446.63	0.43%	234,099,015.88	0.43%	-4.84%
分地区					
境内	48,110,439,985.15	92.52%	48,021,425,464.79	89.19%	0.19%
境外	9,221,885,785.50	17.74%	8,872,460,243.62	16.48%	3.94%
内部交易抵消	-5,334,481,711.59	-10.26%	-3,049,561,569.03	-5.66%	74.93%
分销售模式					
直销	46,942,354,298.82	90.28%	46,533,040,192.24	86.42%	0.88%
分销	5,055,489,760.24	9.72%	7,311,283,947.14	13.58%	-30.85%

### (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						
有色金属	51,775,081,612.43	46,845,553,353.05	9.52%	-3.42%	-0.90%	-2.30%
分产品						
锡锭	9,920,213,873.55	8,682,646,128.36	12.48%	10.75%	35.62%	-16.05%
锡材	5,717,438,227.71	4,971,963,439.53	13.04%	0.81%	10.31%	-7.49%
锡化工	2,383,349,345.75	1,893,548,111.01	20.55%	28.23%	42.16%	-7.78%

### 第三节 管理层讨论与分析



铜产品	7,845,873,838.93	7,586,705,420.21	3.30%	9.64%	11.43%	-1.56%
锌产品	2,967,155,554.93	1,580,063,440.41	46.75%	22.22%	5.54%	8.42%
供应链业务	20,539,657,085.37	20,459,289,827.54	0.39%	-19.50%	-19.59%	0.11%
其他产品	2,401,393,686.19	1,671,336,985.99	30.40%	18.66%	30.35%	-6.24%
分地区						
境内	47,887,677,538.52	43,158,827,225.01	9.87%	0.21%	3.78%	-3.10%
境外	9,221,885,785.50	9,078,114,498.09	1.56%	3.94%	4.15%	-0.20%
内部交易抵消	-5,334,481,711.59	-5,391,388,370.05				

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	2022 年	2021 年	同比增减
商品锡锭	销售量	吨	45,348.00	46,747.00	-2.99%
	生产量	吨	46,066.00	46,971.00	-1.93%
	库存量	吨	5,135.00	4,417.00	16.26%
锡材	销售量	吨	26,730.00	31,080.00	-14.00%
	生产量	吨	26,619.00	30,351.00	-12.30%
	库存量	吨	1,089.00	1,200.00	-9.25%
锡化工	销售量	吨	22,229.00	20,417.00	8.87%
	生产量	吨	21,737.00	20,402.00	6.54%
	库存量	吨	1,190.00	1,682.00	-29.25%
阴极铜	销售量	吨	129,840.00	121,497.00	6.87%
	生产量	吨	125,823.00	124,921.00	0.72%
	库存量	吨	161.00	4,178.00	-96.15%
锌锭	销售量	吨	135,489.00	124,647.00	8.70%
	生产量	吨	136,420.00	124,646.00	9.45%
	库存量	吨	957.00	26.00	3,580.77%
铜锭	销售量	吨	50.00	44.00	13.64%
	生产量	吨	73.00	65.00	12.31%
	库存量	吨	157.00	134.00	17.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 2022 年阴极铜库存量同比下降主要是公司根据铜市场价格变化，积极制定相应的销售政策，加大铜产品销售力度。
- 2022 年锌锭库存量增加主要是为春节提前备货。

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

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
锡原矿金属	生产量	吨	34,383	35,000	-1.76%
铜原矿金属	生产量	吨	31,637	35,500	-10.88%
锌原矿金属	生产量	吨	105,200	99,000	6.26%

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022年		2021年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼及加工业	原材料	22,685,847,250.00	85.98%	18,403,582,970.10	84.31%	23.27%
有色金属冶炼及加工业	燃料及动力	855,252,307.88	3.24%	711,484,068.63	3.26%	20.21%
有色金属冶炼及加工业	职工薪酬	1,340,552,397.14	5.08%	1,131,299,497.85	5.18%	18.50%
有色金属冶炼及加工业	其他制造费用	1,504,611,570.49	5.70%	1,582,634,824.39	7.25%	-4.93%
小计		26,386,263,525.51	100.00%	21,829,001,360.97	100.00%	20.88%
有色金属供应链业务	采购成本	20,459,289,827.54	100.00%	25,442,642,864.99	100.00%	-19.59%
小计		20,459,289,827.54	100.00%	25,442,642,864.99	100.00%	-19.59%

单位：元

产品分类	项目	2022年		2021年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
外销铜精矿产品	原材料	1,850,593.12	25.53%	4,556,768.96	22.32%	-59.39%
	燃料及动力	804,394.92	11.10%	2,004,322.35	9.82%	-59.87%
	职工薪酬	2,185,048.73	30.15%	5,703,053.10	27.93%	-61.69%
	其他制造费用	2,407,819.15	33.22%	8,152,320.11	39.93%	-70.46%
小计		7,247,855.92	100.00%	20,416,464.51	100.00%	-64.50%
冶炼产品	原材料	15,918,033,153.13	82.60%	12,651,379,173.57	80.43%	25.82%
	燃料及动力	790,121,607.30	4.10%	650,604,699.98	4.14%	21.44%
	职工薪酬	1,183,857,253.81	6.14%	985,368,072.79	6.26%	20.14%
	其他制造费用	1,378,739,287.62	7.15%	1,441,914,411.73	9.17%	-4.38%
小计		19,270,751,301.86	100.00%	15,729,266,358.07	100.00%	22.52%
深加工产品	原材料	6,703,848,102.66	97.65%	5,691,192,664.69	97.47%	17.79%
	燃料及动力	21,058,549.76	0.31%	30,496,765.49	0.52%	-30.95%
	职工薪酬	87,564,108.68	1.28%	77,964,451.75	1.34%	12.31%
	其他制造费用	53,040,789.44	0.77%	39,449,133.36	0.68%	34.45%
小计		6,865,511,550.54	100.00%	5,839,103,015.29	100.00%	17.58%
有色金属供应链业务	采购成本	20,459,289,827.54	100.00%	25,442,642,864.99	100.00%	-19.59%
小计		20,459,289,827.54	100.00%	25,442,642,864.99	100.00%	-19.59%
其他商品	原材料	62,115,401.09	25.59%	56,454,362.88	23.50%	10.03%
	燃料及动力	43,267,755.91	17.82%	28,378,280.81	11.81%	52.47%
	职工薪酬	66,945,985.91	27.58%	62,263,920.23	25.92%	7.52%
	其他制造费用	70,423,674.28	29.01%	93,118,959.19	38.76%	-24.37%
小计		242,752,817.19	100.00%	240,215,523.10	100.00%	1.06%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

2022 年为了优化层级管理，截止 2022 年末本公司按香港法律有关规定已经完成云锡（香港）源兴有限公司注销手续，香港源兴不再纳入本公司合并报表范围。

本公司以 2022 年 2 月 28 日为基准日解散清算马关联众机械化工有限公司，截止 2022 年末已完成相关解散清算工作。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	7,521,493,017.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	3,066,185,291.78	9.82%
2	客户 2	1,470,651,987.83	4.71%
3	客户 3	1,043,922,072.89	3.34%
4	客户 4	1,040,163,556.67	3.33%
5	客户 5	900,570,107.91	2.88%
合计	--	7,521,493,017.08	24.08%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	10,665,558,203.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	40.42%
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	17.16%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	4,580,050,299.74	17.36%
2	云南锡业集团物流有限公司	2,113,769,025.49	8.01%
3	供应商 2	1,557,157,818.99	5.90%
4	云锡澳大利亚 TDK 资源公司	1,385,411,304.47	5.25%

### 第三节 管理层讨论与分析



5	云南锡业集团（控股）有限责任公司	1,029,169,755.23	3.90%
合计	--	10,665,558,203.92	40.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022年	2021年	同比增减	重大变动说明
销售费用	92,348,132.45	98,126,890.49	-5.89%	主要是保险费、包装费、业务接待费减少。
管理费用	1,148,183,875.27	1,410,956,526.61	-18.62%	主要是职工薪酬、资产折旧摊销以及大修费用减少。
财务费用	548,472,853.03	739,137,481.43	-25.80%	主要是公司银行短期借款规模下降以及资金综合成本降低所致。
研发费用	219,124,456.27	204,285,169.00	7.26%	主要是公司本年度加大研发投入。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
个旧东区中部层间氧化矿找矿研究	以构造岩相学研究成果为依据，结合矿山资源接替的迫切需求，指明外围找矿方向，力争实现老厂分公司找矿增储。	项目已完成。已完成了基于构造岩相学的成矿模式和找矿勘查模型，圈定了4个找矿靶区，已确定矿床勘探类型并建立矿床勘探模型。	1.构建个旧东区中部研究区基于构造岩相学的成矿模式和找矿勘查模型。2.总结研究区典型矿体地质特征、控矿因素和找矿标志，圈定层间氧化矿找矿靶区。3.确定矿床勘探类型，建立矿床勘查模型。	对于开展个旧地区找矿工作具有显著的理论意义和勘查意义，对生产区工程部署、外围勘查区找矿方向与靶区优选，降低勘查投入风险，提高找矿成功率，增加资源储量，延长矿山服务年限具有重要的价值。
大屯锡矿尾砂膏体充填技术研究	研究尾砂膏体充填技术的应用基础与技术难题，开发构建大屯锡矿尾砂膏体高流态管输自流（或泵送）充填理论与技术体系，提出科学合理的尾砂膏体充填工艺优化方案。在保证矿山安全生产的条件下，充分利用尾砂充填，达到行业内先进水平，提高充填效率和降低充填成本。	完成了膏体充填基础试验研究、充填系统方案优化，正在进行井下膏体充填系统建设。	开发构建大屯锡矿尾砂膏体高流态管输自流（或泵送）充填理论与技术体系，提出科学合理的尾砂膏体充填工艺优化方案，设计尾砂膏体充填系统，充分利用尾砂充填，达到行业内先进水平。	本项研究成果对公司其他矿山具有很高的指导意义和推广价值，可以达到少投入多产出的目的。
重选人工智能控制技术开发	研究开发一套数字图像处理的摇床智能控制系统，实现对摇床精矿带、混合精矿带和次精矿带宽度、界区、颜色、致密度等图像特征实时检测和数字化解析，并自动调节摇床控制变量，提高摇床生产线的产量和质量。	摇床智能清洗机器人完成生产调试并优化完善控制逻辑，现已投入使用；完成原矿床智能接矿机器人生产调试并投入生产应用。	开发一套摇床智能控制系统，实现摇床作业的完全自动化控制，减少人为因素对生产、指标的干扰，提高生产流程及指标的稳定性，间接提高各项技术经济指标，	成为企业提高矿产资源生产效能的关键突破口，可以实现减少了人为因素对生产、指标的干扰，提高了生产流程及指标的稳定性，同时也降低了操作、技术和管理人

			同时也降低了操作、技术、管理人员的工作劳动强度。	员的工作劳动强度。
顶吹炉干粉物料高效熔炼研究	通过改造直接将焙砂物料送至熔池液面以下进行还原熔炼。干粉直接入炉，不仅减少了污酸污水量，还减少烟尘量，提高了锡的直收率。	完成了顶吹炉干粉物料高效熔炼研究项目设计合同的签署工作，并开展物料输送设计工作和部分顶吹炉熔炼理论研究。	通过改造焙砂输送方式，用全密闭喷吹输送管道将焙砂送至顶吹炉喷枪，并经喷枪送至熔池液面以下进行还原熔炼。减少焙砂输送损失，降低水耗、烟尘量，提高锡的直收率。	粉体物料直接入熔池强化熔炼，可以提高物料还原效率，降低输送泼洒损失，有利于金属锡冶炼直收率提高，降低冶炼成本，扩大企业的生产规模和生产能力。
锡化工新材料产业链核心原料氯代正丁烷关键技术研发	解决氯代正丁烷制备关键技术难题，开发出核心原料氯代正丁烷，研究开发配套分析方法及标准，并实现研发成果向产业化转化。	确定了不使用催化剂动态平衡反应合成氯代正丁烷生产工艺；完成氯代正丁烷中试平台搭建和 3000 吨氯代正丁烷生产线设备采购；制定了分析方法研究试验方案；完成氯代正丁烷工艺废水循环工艺验证。	解决氯代正丁烷制备关键技术难题，研究开发配套分析方法及标准，建设 1 条年产 3000 吨的氯代正丁烷数字化应用示范线。	有效解决制约产业可持续发展的难题，保障核心原料氯代正丁烷供应稳定性，同时节约运费、降低企业生产成本，实现向上游产业链的延伸发展，形成规模化的产业链集成优势，提升产品核心竞争力。
光伏焊带用低温锡基焊料的开发与研究	针对现有光伏焊带用低温焊料产品，开展光伏焊带用低温焊料可靠性机制研究，通过合金组分、焊接工艺设计和优化，开发一种用于光伏焊带的低温锡基焊料和一种匹配光伏焊带用低温锡基焊料的液体助焊剂。	完成 PERC 与 HJTTC200 测试；按照熔点要求设计了三个合金配方，并与现用合金进行熔点、可焊性、铺展性对比测试；开展五元 SnBi40、SnBi56 系合金研究，	开展光伏焊带企业的调研，开发一种低温锡基合金配方和一种低温锡基焊料的液体助焊剂。	项目通过光伏焊带用焊料合及其焊接工艺设计开发，为推动新型低熔点光伏焊带在光伏发电领域的实际工程应用提供理论指导和数据支撑，具有前瞻性意义。
大屯锡矿尾砂膏体充填技术研究	研究尾砂膏体充填技术的应用基础与技术难题，开发构建大屯锡矿尾砂膏体高流态管输自流（或泵送）充填理论与技术体系，提出科学合理的尾砂膏体充填工艺优化方案。在保证矿山安全生产的条件下，充分利用尾砂充填，达到行业内先进水平，提高充填效率和降低充填成本。	完成了膏体充填基础试验研究、充填系统方案优化，目前正在进行井下膏体充填系统建设。	开发构建大屯锡矿尾砂膏体高流态管输自流（或泵送）充填理论与技术体系，提出科学合理的尾砂膏体充填工艺优化方案，设计尾砂膏体充填系统，充分利用尾砂充填，达到行业内先进水平。	本项研究成果对公司其他矿山具有很高的指导意义和推广价值，可以达到少投入多产出的目的。

#### 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,679	1,518	10.61%
研发人员数量占比	10.85%	8.21%	2.64%
研发人员学历结构			
本科	923	692	33.38%
硕士	94	96	-2.08%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	299	226	32.30%
30~40 岁	768	761	0.92%

#### 公司研发投入情况



	2022年	2021年	变动比例
研发投入金额（元）	219,124,456.27	461,038,724.50	-52.47%
研发投入占营业收入比例	0.42%	0.86%	下降 0.44 个百分点

2022年公司统一研发投入和研发费用的统计原则，确保研发投入和研发费用保持一致。因此，公司2022年研发投入资本化金额为0。

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	59,056,018,825.79	59,674,877,861.52	-1.04%
经营活动现金流出小计	54,008,232,324.10	56,759,907,369.61	-4.85%
经营活动产生的现金流量净额	5,047,786,501.69	2,914,970,491.91	73.17%
投资活动现金流入小计	292,233,001.48	173,789,973.92	68.15%
投资活动现金流出小计	1,730,244,879.61	2,162,505,199.87	-19.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,438,011,878.13	-1,988,715,225.95	27.69%
筹资活动现金流入小计	11,051,014,798.07	17,199,664,604.11	-35.75%
筹资活动现金流出小计	16,800,606,450.65	18,196,589,315.63	-7.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,749,591,652.58	-996,924,711.52	-476.73%
现金及现金等价物净增加额	-2,130,087,760.75	-98,604,664.60	-2,060.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额本年数较上年增加 2,132,816,009.78 元，增长 73.17%，主要原因是报告期收到的税费返还款增加，以及加强货款回收，加速存货变现。

（2）筹资活动产生的现金流量净额本年数较上年减少 4,752,666,941.06 元，下降 476.73%，主要原因是报告期银行借款减少，负债规模下降。

（3）现金及现金等价物净增加额本年数较上年减少 2,031,483,096.15 元，下降 2,060.23%，主要原因是加速资金周转及归还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 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	107,405,262.44	5.90%	主要是报告期期货合约到期交割、套期平仓收益及对合营企业、联营企业的投资收益。	否
公允价值变动损益	-11,304,546.01	-0.62%	主要是套期保值无效部分变动。	否
资产减值	-986,517,793.51	-54.17%	主要是计提存货跌价准备	否
营业外收入	24,472,061.40	1.34%	主要是赔偿收入和罚没收入。	否
营业外支出	51,851,174.35	2.85%	主要是报废固定资产损失。	否
信用减值损失	-92,389,240.68	-5.07%	主要是计提坏账准备。	否
资产处置收益	10,938,676.44	0.60%	主要是处置固定资产收益。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	2,397,537,629.69	6.54%	4,597,492,692.44	11.22%	-4.68%	报告期末比重无重大变化。
应收账款	623,792,493.52	1.70%	780,894,208.06	1.91%	-0.21%	报告期末比重无重大变化。
合同资产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%	报告期末比重无重大变化。
存货	5,937,274,377.40	16.19%	7,183,772,099.50	17.53%	-1.34%	报告期末比重无重大变化。
投资性房地产	148,978,022.33	0.41%	41,515,033.01	0.10%	0.31%	报告期末比重无重大变化。
长期股权投资	315,513,115.18	0.86%	375,759,800.24	0.92%	-0.06%	报告期末比重无重大变化。
固定资产	17,562,595,404.85	47.89%	16,592,444,127.13	40.49%	7.40%	报告期末比重无重大变化。
在建工程	1,522,998,300.80	4.15%	2,492,980,195.51	6.08%	-1.93%	报告期末比重无重大变化。
使用权资产	237,236,241.32	0.65%	142,728,092.94	0.35%	0.30%	报告期末比重无重大变化。
短期借款	2,487,131,460.56	6.78%	7,811,473,651.05	19.06%	-12.28%	报告期末比重无重大变化。
合同负债	169,915,613.65	0.46%	375,736,851.46	0.92%	-0.46%	报告期末比重无重大变化。
长期借款	7,945,381,488.62	21.67%	7,138,754,252.68	17.42%	4.25%	报告期末比重无重大变化。
租赁负债	6,191,352.99	0.02%	7,973,309.24	0.02%	0.00%	报告期末比重无重大变化。

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险

云锡（香港）资源有限公司	投资设立	1,787,592,015.74	中国香港	全资子公司	派驻管理团队	57,120,990.04	10.32%	否
云南锡业资源（美国）有限公司	同一控制下企业合并	315,884,798.32	美国旧金山	全资子公司	派驻管理团队	-5,230,142.25	1.82%	否
云锡（德国）资源有限公司	投资设立	223,666,952.23	德国埃森市	全资子公司	派驻管理团队	2,542,913.09	1.29%	否
其他情况说明	无							

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
<b>金融资产</b>								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	101,164,716.27	-2,367,077.28						98,797,638.99
2.衍生金融资产	22,523,401.90	-8,469,333.73	53,396,851.31					67,450,919.48
3.其他权益工具投资	57,779,527.74		-12,411,958.63					45,367,569.11
金融资产小计	181,467,645.91	-10,836,411.01	40,984,892.68	0.00	0.00	0.00	0.00	211,616,127.58
上述合计	181,467,645.91	-10,836,411.01	40,984,892.68	0.00	0.00	0.00	0.00	211,616,127.58
金融负债	21,333,670.56	-468,135.00	-169,630,578.58					191,432,384.14

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（元）	受限原因
货币资金	304,704,681.93	
合计	304,704,681.93	

注：货币资金受限为土地复垦专户资金 248,615,812.61 元、环境治理专户资金 50,038,147.97 元、司法冻结 3,851,375.92 元、信用保证金 2,164,751.25 元、票据保证金 31,594.18 元、ETC 保证金 3,000.00 元。

#### 七、投资状况分析

##### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,827,216,953.81	1,560,069,616.68	17.12%

##### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
铜街-曼家寨矿段 360 万 t/a 采矿扩建工程项目及其配套项目	自建	是	有色金属	225,486,914.94	2,247,007,400.14	自筹	97.78%	详见备注	0.00	按计划实施	2017 年 01 月 11 日	2017-003
合计	--	--	--	225,486,914.94	2,247,007,400.14	--	--		0.00	--	--	--

备注：铜街、曼家寨矿区 360 万 t/a 采矿扩建工程及其配套项目由 4 个子项目构成，分别为：铜街-曼家寨矿段 360 万 t/a 采矿扩建工程项目、南加排土场建设项目、南加尾矿库建设项目、都龙矿区废石综合回收项目。

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

### 第三节 管理层讨论与分析



#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02068	中铝国际	102,995,751.77	公允价值计量	57,379,527.74		-12,411,958.63	0.00	0.00	0.00	44,967,569.11	其他权益工具投资	对外投资
信托产品	-	-	100,000,000.00	公允价值计量	101,164,716.27	-2,367,077.28	0.00	0.00	0.00	0.00	98,797,638.99	其他非流动资产	对外投资
合计			202,995,751.77	--	158,544,244.01	-2,367,077.28	-12,411,958.63	0.00	0.00	0.00	143,765,208.10	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年04月27日										

#### (2) 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	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
锡	0	-864.86	-4,715.33	683,811.88	582,437.68	55,181.3	3.37%
铜	0	22.85	-4,221.24	407,281.09	320,475.5	128,080.1	7.81%
锌	0	0	-14.53	128,518.65	137,375.32	10,612.72	0.65%
黄金	0	-29.82	-355.16	27,597.25	15,023.26	14,395.35	0.88%
白银	0	-21.92	-2,317.11	110,025.45	100,891.05	13,494.68	0.82%
外汇远期合约	0	0	0	60,272	53,723	183	0.01%
合计	0	-893.75	-11,623.37	1,417,506.32	1,209,925.81	221,947.15	13.54%
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，公司套期保值业务的会计政策、会计核算原则，以及与上一报告期相比未发生重大变化						
报告期实际损益情况的说明	公司套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。						
套期保值效果的说明	公司通过期货套期保值操作可以部分规避金属价格剧烈波动对公司造成的影响，有利于公司的正常经营，但同时也可能存在市场、资金、信用等多方面风险。但报告期内，公司在国资委、中国证监会和国家外汇管理局监管下，通过上海期货交易所、上海金属交易所、伦敦金属交易所开展期货套期保值业务，并选择信誉度高、运作规范的经纪公司开展业务，期货套保业务充分发挥金融衍生工具的避险功能，有效规避价格和市场风险，有一定保值效果。						
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）	<p>1、套期保值业务：公司建立了完整的组织机构，制定了一套严格的期货套期保值管理制度以及相关业务操作流程、审批程序，风险控制措施得当，能确保该业务有效运行；公司设有市场运营中心开展期货业务管理操作，明确相应人员的职责，并配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员；公司将加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的专业素养；公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制套期保值头寸，并实施动态监管；在实际操作中，公司将严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《期货套期保值管理办法》的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务；在业务操作过程中，公司将严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p> <p>2、远期外汇业务：参照各银行远期汇率结售汇价格，选择专业性较强的银行签订远期结售汇合同，并根据外币贷款期限约定将来办理购汇的人民币兑外币币种、金额、汇率以及交割期限。在开展办理远期汇率锁定业务期间收集整理汇率变动资料，提出规避汇率变动风险的建议。公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定，该制度满足实际操作的需要，其风险控制措施是切实可行的。公司严格控制远期外汇交易规模，进行远期外汇交易必须基于公司的进出口业务，远期结汇合约的外部合计金额不得超过公司经履行决策程序的审批额度，将公司可能面临的风险控制在可承受范围内。</p>						

已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、套期保值业务：公司持仓期货合约的公允价值依据上海期货交易所、上海金属交易所和伦敦金属交易所相应合约的结算价确定。 2、远期外汇锁定业务：公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 24 号-套期保值》等相关规定及指南对远期外汇锁定业务进行核算处理。
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）	2022 年 01 月 25 日
	2022 年 04 月 15 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2022 年 02 月 14 日
	2022 年 05 月 07 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	1、套期保值业务：一是利用期货市场开展套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司制定了《云南锡业股份有限公司期货套期保值管理办法》并严格执行。此外，公司成立了期货保值委员会以进一步加强期货保值管理工作，并不断健全和完善境内外期货套期保值运作流程；二是正常生产经营的前提下，公司开展套期保值业务主要是规避原料及产品价格波动风险，与公司经营密切相关，不存在损害公司和全体股东利益的情形；三是期货套期保值业务作为规避价格波动风险的有效工具，通过加强内部管理，落实风险防范措施，提高经营水平，有利于充分发挥公司竞争优势。公司开展套期保值业务有其必要性，有利于保障公司的经营效益，降低生产运营风险。 2、远期外汇锁定业务：为规避汇率变动风险对生产经营带来的影响，公司开展远期外汇锁定业务，该业务与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定。公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》并严格执行，有利于加强远期外汇锁定业务的风险管理和控制。该议案决策程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定。独立董事一致同意公司开展远期外汇锁定业务。

#### 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。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 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
云南华联锌铟股份有限公司	子公司	金属、非金属采、选、冶、化工及相关衍生产品，金属、非金属矿产品购销	309,362,907.00	9,214,732,866.30	8,715,354,068.21	3,105,246,601.87	1,710,672,100.68	1,487,955,410.54
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	有色金属产品的加工、销售	4,800,000.00	12,827,501.79	12,470,377.95	1,241,961,834.99	-10,109,872.98	-8,866,624.40
云锡红河资源有限责任公司	子公司	投资矿产资源的勘探、开发及再生资源的利用	50,000,000.00	6,482,203.22	5,723,887.79	3,880,377.36	-5,964,318.40	-5,964,318.40
个旧云锡双井实业有限责任公司	子公司	有色金属矿产品加工、销售	60,980,700.00	104,098,998.97	96,104,459.07	38,970,212.29	13,391,090.36	10,025,308.72
和硕县矿产开发服务有限责任公司	子公司	矿产开发投资，投资管理及技术服务咨询	10,000,000.00	5,292,537.79	5,273,820.87	0.00	0.00	0.00
云锡文山锌铟冶炼有限公司	子公司	有色金属产品、矿产品及其副产品的冶炼、加工、销售及贸易	1,100,000,000.00	3,145,120,620.14	1,418,907,452.16	3,480,437,468.41	273,087,106.56	231,384,443.13
郴州云湘矿冶有限责任公司	子公司	锡冶炼及销售	270,000,000.00	254,213,493.51	108,177,927.11	1,077,744,477.04	-75,378,641.59	-75,367,240.59
云南锡业锡材有限公司	子公司	有色金属压延加工、有色金属合金制造及销售	234,830,276.00	1,318,479,024.01	291,064,822.48	4,911,781,488.98	-13,595,824.08	-10,066,110.39
云南锡业锡材（昆山）有限公司	子公司	有色金属压延加工及销售	10,000,000.00	18,874,548.53	11,644,622.53	7,727,256.29	2,357,525.71	2,264,649.42
云南锡业锡化	子公司	有色金属化工产品	272,403,500.00	813,823,074.32	427,146,872.85	2,362,334,683.57	67,693,514.93	61,396,968.15



### 第三节 管理层讨论与分析



工材料有限责任公司								
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	子公司	锡材深加工及其高新技术产品的开发，有色金属矿产品等销售	120,000,000.00	595,195,090.33	111,642,749.06	1,676,725,631.96	1,501,985.60	1,501,737.01
云锡（苏州）电子材料有限公司	子公司	电子专用材料制造、销售	8,000,000.00	4,106,735.40	3,657,416.03	26,112,879.00	1,322,613.65	1,281,105.97
云锡贸易（上海）有限公司	子公司	有色金属销售	1,000,000,000	405,075,249.22	341,001,835.07	20,387,046,758.80	-69,471,297.91	-53,225,736.00
云锡（上海）投资发展有限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000,000	126,186,857.56	124,260,069.23	556,674,564.10	6,811,700.74	5,104,047.28
云南锡业资源（美国）公司	子公司	进出口贸易	36,760,219.50	315,884,798.32	59,420,365.34	1,105,017,314.68	-7,512,535.79	-5,230,142.25
云锡（德国）资源有限公司	子公司	进出口贸易	27,773,780.15	223,666,952.23	42,284,801.61	979,226,107.61	8,110,890.39	2,542,913.09
云锡（香港）资源有限公司	子公司	投资与贸易	480,811,007.81	1,787,592,015.74	601,770,052.64	7,137,642,363.21	69,740,001.79	57,120,990.04
云锡（红河）投资发展有限公司	子公司	有色金属、贵金属销售	100,000,000.00	184,019,767.11	107,893,781.05	635,713,163.13	1,385,486.48	1,036,434.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云锡（香港）源兴有限责任公司	报告期内注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 2022 年为了优化层级管理，截止 2022 年末本公司按香港法律有关规定已经完成云锡（香港）源兴有限公司注销手续，香港源兴不再纳入本公司合并报表范围。
- 2019 年 10 月 30 日，新疆自治区和硕县人民法院根据锡业股份的申请，受理和硕县矿产开发服务有限公司强制清算议案，2020 年 6 月 15 日和硕县人民法院作出 2019 新 2828 民算 1 号《决定书》，由清算组对和硕县矿产开发服务有限公司进行强制清算，目前仍处于清算过程中。

### 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 十一、公司未来发展的展望

#### （一）机遇和挑战

##### 1、机遇

尽管面临复杂的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，当前消费需求、市场流通、工业生产、企业预期等仍呈现向好，经济增长正在企稳向上，我国经济有巨大潜力和发展动力。有色行业领域，国家陆续出台扩内需、稳经济等一系列政策有望不断提振工业金属的消费需求，特别是与“双碳”经济相关的风电、光伏、新能源电池以及交通工具轻量化等对有色金属的需求不断增加，新兴矿产的发展将成为拉动我国有色金属需求的新增长点。同时，公司成功入选国务院国资委“创建世界一流专精特新示范企业”200家企业名单之一，是相关部门对公司的行业地位、创新能力、发展质量和发展前景的认可，有利于促进公司核心竞争力和品牌影响力的进一步提升。从区域性经济布局来看，按照全面建成社会主义现代化强国两步走战略安排，结合“十四五”规划，云南省提出了实施“3815”战略发展目标谋划，明确云南省将充分发挥矿产资源优势，打造有色金属产业强省，实施新一轮找矿突破战略行动，完善矿产资源储量动态更新机制，并努力打造有色金属加工制造产业基地，大力发展有色金属工业及下游装备制造、电子信息、电力电气等产业集群。公司作为对锡、铟等国家战略性稀缺矿产资源具有全球重要影响力的省属企业，将围绕资源拓展、现代矿山、原材料制造打造世界一流有色金属关键原料提供商。

##### 2、挑战

2023年宏观经济运行仍面临诸多挑战，地缘冲突还在持续，世界经济增长动能减弱，发达经济体通胀仍处高位，加息进程尚未见顶，黑天鹅事件频发，从国内看，居民储蓄向消费转化的动能有待观察，房地产业转向新发展模式尚需时日。随着全球复苏进入后半程、海外主要经济体货币政策开始调整，全球增长动能趋于减弱，海外供应链瓶颈改善对进口将有一定替代效应，出口面临较大下行压力。有色金属行业面临着全球产业链重构、需求改善尚需时日、安全环保压力加大等短期难以化解的挑战。

从公司自身来看，仍面临着部分矿山品位下降、采选业深加工协同联动效益有待提高、适应产业发展政策变化能力尚待加强、逆周期可调节、跨周期可持续的基础不牢固等挑战。公司将积极融入国家及云南省发展战略，加快建设“专业突出、创新驱动、管理精益、特色明显”的世界一流专精特新企业，持续提高公司的核心竞争力和行业影响力。

#### （二）公司发展战略

锡业股份将以入选国务院国资委创建世界一流专精特新示范企业名单为契机，更加聚焦做强作为“价值创造中心”的有色金属原材料战略单元的战略定位，进一步做实资源拓展、现代矿山、原材料制造，以深化矿山管理提升专项行动增强矿山专业化管理能力，以“内找外拓”深入落实新一轮找矿突破战略行动，强化资源保护性开发利用，夯实矿山和资源“压舱石”，重点推进智能矿山和智能冶炼，打造行业的数字化标杆，将公司打造成为世界一流有色金属关键原料提供商。同时通过优化新材料及精深加工资源配置，积极引入大股东，强化新新材料及精深加工板块的技术资源、人才资源，充分获取其成长收益，不断推动公司成为更高发展质量的国有控股上市公司。

### （三）2023 年主要工作目标

全年预算营业收入 470 亿元（综合考虑供应链业务压缩和公司深加工产业板块调整等因素）。有色金属总产量：33.35 万吨，其中：产品含锡 7.9 万吨、产品铜 12.6 万吨、产品锌 12.46 万吨、钢 71 吨。在顺利完成预目标的情况下，在岗职工人均收入有所增长。（鉴于本计划为指导性指标，上述指标实现受多种内外部环境、经营管理等多种因素影响，存在不确定性，不构成对营业收入及各产品产量的实质性承诺，公司有权根据市场及生产经营情况变化，对本计划作出相应调整，敬请投资者关注风险。）

### （四）2023 年主要工作措施

#### 1、深挖潜、强运作，全力以赴确保全年任务目标

全力以赴抓好当期生产经营。矿山单位聚焦产量提升和成本管控深度挖潜创效；冶炼单位聚焦精细化管理、技术经济指标及综合回收率全力降本增效；供应链业务聚焦主业提升协同效益。

全力加快重点项目建设。针对性加强资源管理及采选综合效益提升，夯实矿山持续生产基础，按照紧贴消费市场、靠近原料供应、制造交付敏捷的产业发展思路，谋划生产基地布局；充分发挥云锡产业集群优势，以市场为导向，协调打造世界一流锡基新材料产业基地和全国最大的钢新材料产业基地。

全力抓实市场运营。加强市场预期管理，提升公司锡行业引领力，维护锡行业健康发展；强化市场精准运营，坚持购产销平衡联动，加强市场研判能力，不断提升原料采购、产品销售联动创效能力和套期保值的有效性；提高市场拓展能力，统筹谋划国内外锡锭市场拓展，强化境内外销售机构的协调联动，加大市场优质客户拓展。

全力提升公司治理和资本运作水平。健全完善中国特色国有控股上市公司治理机制，着力提升上市公司规范化治理水平；持续提升信息披露质量，健全与资本市场的双向沟通渠道，多维度加强与投资者沟通交流；多维度深度分析探索权益融资，优化公司资本结构。

#### 2、抓改革、强创新，激活内生动力

全面启动新一轮国有控股上市公司改革。全力推进新一轮国企改革三年行动，聚焦八个方面，高效统筹协调，全力保障推进；积极落实中国证监会《推动提高上市公司质量三年行动方案》，努力打造成为主动融入国家战略、创新能力

突出、公司治理规范等多方面高质量发展上市公司；加快创建专业突出、创新驱动、管理精益及特色明显的世界一流专精特新示范企业。

加快推进矿山管理提升专项行动。全面提升矿山效益和可持续发展能力，增设矿山管理中心，实施专业化、职业化、模块化、标准化的矿山管理；深化矿山三项制度改革，提升管控效率和人均效能；系统谋划矿山发展，启动中长期找矿探矿规划，统筹采矿机械化和选矿自动化升级改造，确保采选综合效益最大化。

加快推进市场化改革。深化内部市场化经营机制，持续优化内部产品市场化定价及结算，强化各业务板块提升成本意识、市场意识、经营意识和风险意识。健全完善市场化薪酬分配体系，坚持市场化导向和“效益效率”双向联动原则，创造员工多通道职业发展体系和多职级宽带薪酬体系，进一步推动薪酬分配向创造价值的奋斗者倾斜。持续推进市场化用工改革，加大高端紧缺人才市场化引进，逐步压缩管理层级。

以科技创新推动转型升级。坚持战略导向，集中力量和优质资源进行“卡脖子”关键技术攻关；全力攻克采选冶技术难题，夯实资源根基，提升资源利用率，加快降本提质增效。着力提升深加工创新创效能力，加大与头部企业合作，加快推进数字化转型升级，建设锡产业大数据平台，打造锡全产业链数据的统一采集、管理、分析应用及可视化，打造锡产业工业物联网平台。

#### 3、强管理、控风险，构建坚实保障

严控经营风险。加强运营管控，强化生产计划的执行监督和刚性考核，加强月度购产销计划的跟踪督办预警，确保运营质量；加强投资管控，从必要性、可行性、经济性、合规性等方面严把论证关、审核关、决策关。加强财务管控，提升预算管理水平和经营分析的及时性和精准性，持续推进成本核算标准化，提升成本管控能力，加强资金统筹管理提升资金使用效率，丰富融资渠道和融资产品，降低综合融资成本，加强运营管控，严控存货跌价、贸易及债权等风险。

严控合规风险。加快“三位一体”内控风控合规管理体系建设落地，加快完善锡供应链尽责管理体系建设，筹备建立铜供应链尽责管理体系，加强合同信息化管理和标准合同推广应用，实现合同全生命周期管理，全面提升依法治司水平。

严控安全环保风险。全面压实责任，全力夯实安全环保硬件基础，全力提升安全环保软实力。

#### （五）公司可能面对的风险及应对措施

公司设立董事会及其专门委员会、监事会、经营层及所属分（子）公司的风险管控体系，报告期内公司不断完善风险管理体系及风险管理机制，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素系统识别公司主要经营管理风险，规范业务流程，强化风险管控，完善岗位标准，建立健全涵盖组织机构、制度流程和方法工具等方面的全面风险管理体系。

2023年结合行业及公司客观实际，公司未来发展仍面临复杂的风险因素，公司将在以下方面应对相关风险：

风险识别	风险评估	应对措施
宏观经济	当前宏观环境存在较多不确定	公司将密切关注国内外经济形势的变化，加强对宏观经济环境以

环境风险	<p>性，货币政策、地缘政治、能源危机、贸易保护等因素交织，全球经济增速承压，流动性风险概率增加，对企业的生产经营、市场运营、财务管理带来一定的不确定性。</p>	<p>及产业的研究，相应调整公司的经营决策，进一步增强公司市场竞争力和经营能力，提高抗风险能力。</p> <p>加强供应链安全管理，提前做好原料采购和产品销售统筹平衡，动态监控并调整库存状态。</p> <p>加强资金安全管理，强化成本管控和预算管理，并结合公司进出口业务开展情况，通过金融工具规避一定外汇风险。</p>
产业政策变化风险	<p>公司所属有色金属行业受国家相关产业政策、宏观经济调控政策、货币政策、财政政策、贸易政策等相关政策影响较大。若未来产业政策或行业标准等进行调整或更改，将会对相关业务产生一定影响。</p>	<p>动态跟踪国家经济政策、产业政策、货币政策和税收政策等相关政策的发展和变化。</p> <p>加强与各级政府部门的沟通协调，确保政策解读和政策争取到位，并结合公司实际进行适时调整。</p> <p>继续严格遵守行业相关法律、法规及政策，确保公司健康持续发展。</p>
市场价格波动风险	<p>公司主营产品为锡、铜、锌、钢等金属产品，公司生产经营和业绩水平与主要矿产品价格有较大关联。宏观经济、产业供需错配、若相关金属产品价格波动剧烈，公司经营业绩可能存在一定波动风险。</p>	<p>加强市场预期管理，充分发挥行业龙头影响力，统筹制定境内外原料和产品两个市场的联动预案，提升公司在行业的影响力，维护锡行业健康发展。</p> <p>加强宏观经济与金属价格分析研究，加强行业沟通交流，及时掌握产品市场供需、技术和价格变化，及时调整产供销及库存结构。</p> <p>通过积极开展套期保值业务，充分发挥金融衍生工具的避险功能，不断提升原料采购、产品销售联动创效能力和套期保值的有效性。</p>
供应链风险	<p>公司业务涉及锡、锌、铜等金属产品的供应链业务，由于近年来经济全球化不断面临挑战，相关产业供应链区域化、本地化特征更趋明显，将对公司供应链业务开展造成一定影响。</p>	<p>密切关注全球政治经济动态，做好提前研判和调整，统筹谋划国内外市场拓展，提高市场拓展能力。</p> <p>强化原料采购量和结构的双重调控，切实增强原料保障能力和创效能力。</p> <p>充分发挥进料加工复出口、综合保税等政策优势，持续提升公司在产业链影响力，确保国家战略材料需求安全。</p>
安全环保风险	<p>随着国家产业升级和深化改革步伐的深入，国家对资源密集型行业安全环保要求日趋严格，相关环境、安全及能耗管控政策对企业生产经营将会产生影响。</p>	<p>建立健全安全环保管控体系，完善双重预防机制建设，强化安全环保风险监测预警。完善考核激励机制，分类分梯度进行考核。</p> <p>夯实安全环保硬件基础，科技赋能，以机械化、自动化、智能化推动安全环保本质化水平不断提升；突出过程管控，统筹专业化管理和综合监管，提升安全环保全产业链管控水平。</p> <p>利用全产业链合理调节生产用电，提前制定枯水期生产用电应急预案，加大落后产能、高耗能工艺、设备淘汰步伐。</p>

#### 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

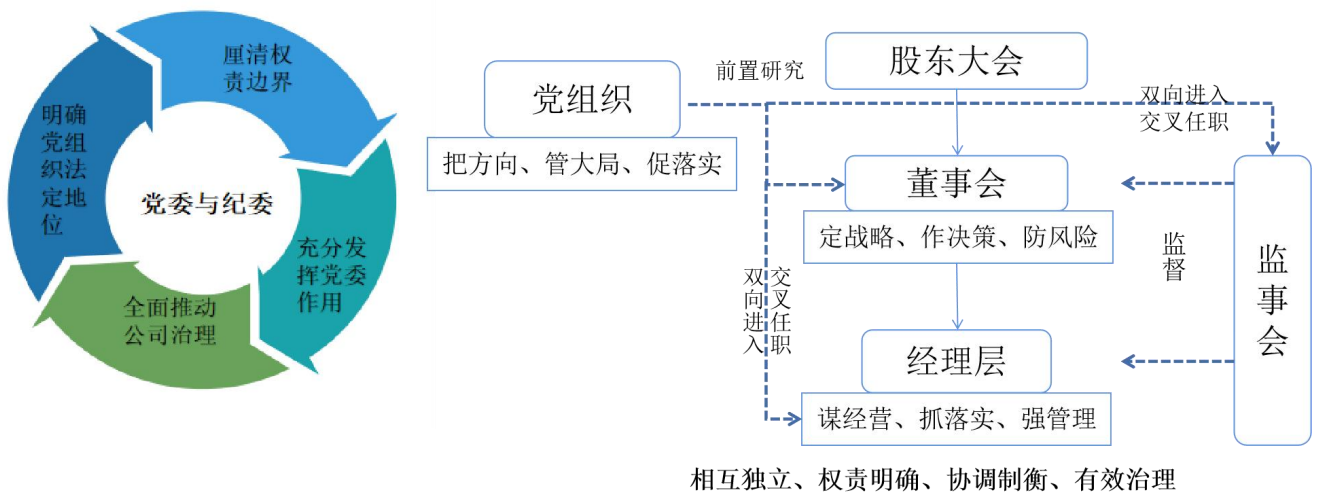
接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年02月24日	公司昆明办公大楼	实地调研	机构	国泰君安、万家基金、华泰柏睿基金、汇丰晋信、东方红资管、长城基金、中海基金、长安基金、金鹰基金、恒大人寿、泊通投资	主要围绕公司基本情况、行业状况、金属价格走势等方面进行交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2022-001）。
2022年04月20日	线上调研	电话沟通	机构	长江证券、阳光资产、兴银基金、泰信基金、平安养老保险、融通基金、交银施罗德基金	主要围绕公司2021年度生产经营状况、重要事项进展情况及发展展望等方面进行交流，未提供资料。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2022-002）。
2022年04月18日	网络远程直播	其他	其他	投资者	通过2021年年报业绩说明会，向公司投资者介绍公司2021年年报重点事项、市场行业状况、公司资源储量、资本运作等多方面进行交流，未提供材料。	“全景·路演天下”网站（ <a href="http://rs.p5w.net/">http://rs.p5w.net/</a> ）
2022年05月17日	网络远程	书面问询	其他	投资者	通过参加“云南辖区上市公司2022年投资者网上集体接待日”主题活动，就投资者关注的公司2021年年度报告、公司治理、发展战略及经营状况等多方面进行交流，未提供资料。	“全景·路演天下”网站（ <a href="http://rs.p5w.net/">http://rs.p5w.net/</a> ）
2022年06月17日	线上调研	其他	机构	大成基金、中信证券	主要围绕与投资者就行业发展情况、公司2022年上半年生产经营情况及战略规划等相关情况进行了沟通与探讨。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2022-003）。
2022年9月27日	现场调研	其他	机构	中信建投、建信理财、大成基金、红杉资本、天弘基金、长江证券、光大证券资管、云南信托、星石投资	围绕公司基本情况、行业发展、公司2022年上半年生产经营情况及战略发展规划等相关情况进行了沟通与探讨。	详见公司在巨潮资讯网披露的投资者关系活动记录表（2022-004）
2022年12月31日	网络回复	书面问询	其他	投资者	通过互动易平台，就投资者关注的公司发展战略、套期保值、资本运作等多方面共计362项提问进行回复，为提供资料。	深交所互动易平台（ <a href="http://irm.cninfo.com.cn/">http://irm.cninfo.com.cn/</a> ）

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 1、建立“四会一层”决策体系

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



#### 2、三会运作

**股东大会**

- 召开4次，审议通过21项议案，不存在否决事项
- 现场投票+网络投票
- 保障股东知情权、参与权、表决权

**董事会**

- 召开9次，审议通过48项议案，不存在否决事项
- 充分发挥专门委员会职能，强化审计委员会履职，保障决策科学高效
- 强化独立董事履职，充分发挥独立董事重要作用
- 公平对待全部股东，关注其他利益相关者合法权益

**监事会**

- 召开9次，审议通过30项议案，不存在否决事项
- 对公司财务状况及董监高履职开展监督及检查公平
- 关注套期保值、计提资产减值等重点事项
- 切实维护公司股东利益

### 3、信息披露



### 4、提升公司治理水平措施





## 5、视频直播方式召开业绩说明会

沟通的时效性及形式的创新性

丰富创新会议内容，全方位展示公司经营



公司高度重视，董监高积极参与

## 5、视频直播方式召开业绩说明会

邀请行业分析师参会，从专业角度分享投资价值

创新与中小投资者问答形式，提升互动交流效果



邀请相关方参与“寄语锡业”环节，展现全球锡铟行业龙头企业风采



## 6、投资者关系管理

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

- 开展交流的方式多样化。
- “互动易”回复数量和频次处于领先水平。
- 关注度持续提高，研报数量和质量不断提升。



## 7、举办董监高见面会暨投资者交流会

- 选取董监高变更时点举办新任董监高见面会，体现公司对外交流的积极与主动性。
- 回应投资者关注事项，倾听投资者诉求



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

报告期内，控股股东及其一致行动人、公司严格按照《公司法》《证券法》及中国证监会、深交所等相关法律法规、规范性文件的有关规定，按照《公司章程》的要求规范运作，不存在控股股东及其一致行动人超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在控股股东及其一致行动人利用其控制地位侵害其他股东利益的行为；不

存在发生过控股股东及其一致行动人占用公司资金或要求公司为其担保或为他人担保的情形；公司拥有完整的生产、供应和销售系统，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东及其一致行动人；公司与控股股东及其关联单位不存在同业竞争的情形。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.68%	2022年02月14日	2022年02月15日	《云南锡业股份有限公司2022年第一次临时股东大会决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-008。
2021年度股东大会	年度股东大会	44.68%	2022年05月06日	2022年05月07日	《云南锡业股份有限公司2021年度股东大会决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-028。
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.87%	2022年06月06日	2022年06月07日	《云南锡业股份有限公司2022年第二次临时股东大会决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-039。
2022年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.26%	2022年11月28日	2022年11月29日	《云南锡业股份有限公司2022年第三次临时股东大会决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-066。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
刘路珂	董事长、总经理	现任	男	56	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
吴君	副董事长	现任	女	45	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
张扬	董事	现任	男	47	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
陈雄军	董事、副总经理	现任	男	45	2023年02月03日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
李德宁	董事	现任	男	37	2023年02月03日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
袁蓉丽	独立董事	现任	女	51	2020年02月03日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
王道斌	独立董事	现任	男	36	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
于定明	独立董事	现任	男	47	2023年02月03日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
王建伟	副总经理	现任	男	49	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
黄适	副总经理	现任	男	42	2023年02月03日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
岳敏	财务总监	现任	女	40	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
杨佳炜	董事会秘书	现任	男	35	2018年11月30日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
卢丽桃	监事会主席	现任	女	45	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
张宏旭	监事	现任	男	36	2022年06月06日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
刘定海	监事	现任	男	54	2020年02月03日	2026年02月03日	0	0	0	0	0	--
张扬	副总经理	离任	男	47	2018年11月30日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
程睿涵	副董事长	离任	男	57	2020年02月03日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
杨奕敏	副董事长、总经理	离任	女	57	2016年03月29日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
姚家立	董事	离任	男	53	2020年02月03日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
宋兴诚	董事	离任	男	57	2020年02月03日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
韩守礼	董事	离任	男	48	2016年03月29日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
谢云山	独立董事	离任	男	47	2016年03月29日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
邵卫锋	独立董事	离任	男	60	2016年03月29日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--

高红	监事会主席	离任	女	50	2020年02月03日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
郑齐一	监事	离任	男	57	2020年02月03日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
刘昆	监事	离任	女	54	2020年02月03日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
张弛	监事	离任	男	37	2021年07月28日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
吴红星	副总经理	离任	男	51	2018年11月30日	2022年06月06日	0	0	0	0	0	--
杨小江	董事	离任	男	40	2022年06月06日	2022年12月06日	0	0	0	0	0	--
吴建勋	董事	离任	男	44	2022年06月06日	2023年02月03日	0	0	0	0	0	--
	副总经理	离任	男	44	2018年11月30日	2023年02月03日	0	0	0	0	0	--
尹晓冰	独立董事	离任	男	48	2018年05月18日	2023年02月03日	0	0	0	0	0	--
刘彬	副总经理	离任	男	47	2022年06月06日	2023年02月03日	0	0	0	0	0	--
李季	董事	离任	男	49	2022年06月06日	2023年3月30日	0	0	0	0	0	--
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

详见公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘路珂	董事长、总经理	被选举	2022年06月06日	2022年6月6日第三次临时股东大会会议被选举为董事长，2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会董事长、总经理。
吴君	副董事长	被选举	2022年06月06日	2022年6月6日第三次临时股东大会会议被选举为副董事长，2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会副董事长。
张扬	董事	被选举	2022年06月06日	2022年6月6日第三次临时股东大会会议被选举为董事。2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会职工董事。
陈雄军	董事	被选举	2023年02月03日	2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会董事、副总经理。
李德宁	董事	被选举	2023年02月03日	2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会董事。
王道斌	独立董事	被选举	2022年06月06日	2022年6月6日第三次临时股东大会会议被选举为独立董事，2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会独立董事。
于定明	独立董事	被选举	2023年02月03日	2023年2月3日董事会换届，被选举为第九届董事会独立董事。
程睿涵	副董事长	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司副董事长。
杨奕敏	副董事长、总经理	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司副董事长、总经理。

	理			
姚家立	董事	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司董事。
宋兴诚	董事	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司董事。
韩守礼	董事	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司董事。
谢云山	独立董事	离任	2022年06月06日	任期届满六年离任。
邵卫锋	独立董事	离任	2022年06月06日	任期届满六年离任。
高红	监事会主席	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司监事会主席。
郑齐一	监事	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司监事。
刘昆	监事	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司监事。
张弛	监事	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司监事。
吴红星	副总经理	离任	2022年06月06日	因工作变动辞去公司副总经理。
吴建勋	董事、副总经理	任期满离任	2023年02月03日	任期满离任。
尹晓冰	独立董事	任期满离任	2023年02月03日	任期满离任。
刘彬	副总经理	任期满离任	2023年02月03日	任期满离任。
李季	董事	离任	2023年03月30日	因工作变动辞去公司董事。

## 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

### 一、董事

刘路珂，男，汉族，1966年12月生，大学本科学历，中共党员。1990年7月参加工作。历任云南锡业公司研究设计院质监科科长；锡业股份冶炼分公司质量监督部副主任、经理助理、副经理；锡业股份锡化工材料分公司经理；锡业股份副总经理；云锡控股公司、锡业股份市场部主任；云锡控股公司总经理助理、资本运营部部长，云南锡业集团物流有限公司党委书记、董事长。现任锡业股份党委副书记、第九届董事会董事长、战略与投资委员会召集人、总经理。

吴君，女，汉族，1977年7月生，大学本科学历，中共党员。1999年7月参加工作。历任昆明贵金属研究所团委书记；贵研铂业股份有限公司团委书记、党委组织部副部长、党委工作部部长、保密办主任；云锡控股公司党委工作部副主任、组织部副部长，部长、干部处副处长、老干处副处长，处长，统战部副部长，部长；云锡控股公司党委常委、党委组织部部长、组织人力资源部部长；锡业股份党委委员、组织人力资源部部长。现任云锡控股公司党委常委、组织人力部部长，锡业股份党委书记、第九届董事会副董事长、提名委员会委员。

张扬，男，汉族，1975年11月生，大学本科学历，中共党员。1999年7月参加工作。历任云南医药集团公司办公室秘书、主任助理；云南医药集团股份有限公司董事会秘书；云锡控股公司党委办公室副主任、公共关系部副主任、公司办公室副主任；锡业股份董事会秘书、证券部主任、市场部副主任，主任、副总经理；云锡控股公司党委办公室（办公室、董事会办公室）主任、董事会秘书。现任锡业股份党委副书记、工会主席，第九届董事会职工董事、审计委员会委员、绩效薪酬委员会委员，华联锌铟党委书记、文山锌铟党委书记。

陈雄军，男，汉族，1977年10月生，大学本科学历，中共党员。2001年参加工作。历任云南锡业建设集团有限公司经营部副部长、部长、副总经理；云南锡业机械制造有限公司、个旧锡都实业有限责任公司党委书记、董事长、总经理；云南锡业郴州矿冶有限公司（郴州云湘矿冶有限责任公司）党委书记、董事、董事长；云南锡业集团物流有限

公司党委书记、董事长、总经理。现任锡业股份第九届董事会非独立董事，战略与投资委员会委员、副总经理、市场营销中心经理。

李德宁，男，汉族，1985年10月生，中共党员，大学本科学历，工商管理硕士，高级会计师。2007年7月参加工作，历任云锡控股公司资产财务部副科长、云南锡业房地产开发经营有限公司董事、云锡控股公司资本运营部业务主管、云锡建设集团公司（地产龙马）总经理助理、财务负责人、云锡控股公司战略发展与资本运营中心副总经理。现任云锡控股公司战略管理部副部长（主持工作）、锡业股份第九届董事会非独立董事、战略与投资委员会委员。

袁蓉丽，女，1972年1月生，中国人民大学商学院会计系教授、博士生导师、注册会计师、财政部全国会计领军人才。2006年毕业于英国卡迪夫大学，获得博士学位（会计和金融方向）。曾任郑州威科姆电子科技有限公司财务总监，负责公司上市工作，2008年9月开始任教于中国人民大学商学院会计系，现任北京威卡威汽车零部件股份有限公司、中瓷电子科技股份有限公司和中航上大高温合金材料股份有限公司独立董事，云南锡业股份有限公司第九届董事会独立董事、审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员。

王道斌，男，1986年8月生，北京有色金属研究总院材料学硕士。曾任北京有色金属研究总院加工事业部工程师、中国稀有稀土有限公司投资管理部业务经理、中铝山东稀土有限公司副总经理、山东稀土协会副秘书长、山东钢研中铝稀土科技有限公司董事、华商基金管理有限公司研究员、上投摩根基金管理有限公司研究员。现任上海胤胜资产管理有限公司总经理，云南锡业股份有限公司第九届董事会独立董事、提名委员会召集人、战略与投资委员会委员、审计委员会委员。

于定明，男，1975年8月出生，云南财经大学社会稳评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，毕业于中国政法大学，获法学博士学位。现兼任昆明仲裁委员会仲裁员、上海市汇业（昆明）律师事务所执业律师，以及云南西仪工业股份有限公司、云南建投绿色高性能混凝土股份有限公司、云南铜业股份有限公司独立董事及云南锡业股份有限公司第九届董事会独立董事，绩效薪酬委员会召集人、提名委员会委员。

### 二、监事

卢丽桃，女，汉族，1978年9月生，大学本科学历，中共党员。2001年7月参加工作。历任锡业股份财务部业务主管；云南锡业机械制造有限公司经营管理部部长；云锡控股公司财务部会计科科长、资产财务部副主任；云南锡业机械制造有限公司党委副书记、副董事长、副总经理，总经理。现任云锡控股公司财务管理部部长、锡业股份第九届监事会主席。

张宏旭，男，满族，1986年5月生，研究生学历，中共党员。2011年10月参加工作。历任南网云电同方科技有限公司、云南黄金矿业集团股份有限公司法务经理；协鑫新能源控股有限公司高级专业总监；华侨城旅游文化产业发展基金管理有限公司合规负责人兼基金风控部总经理。现任云锡控股公司审计风控部副部长。

刘定海，男，汉族，1969年7月生，中共党员，云南昭通人，中央党校大学本科学历，人力资源高级经济师职称。历任云南锡业公司期北山采选厂劳资科长，个旧锡都实业总公司人事工资部副主任，主任兼社会保障部主任，个旧锡都实业总公司总经理助理兼个旧银冠工业有限责任公司集体管理部主任，个旧银冠供销公司经理兼党支部书记，个旧锡都实业总公司副总经理，个旧银冠工业有限责任公司副总经理，郴州裕丰矿业有限公司副总经理，云南锡业郴州矿冶有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、党委常务副书记，云南锡业集团物流有限公司党委书记、副董事长，云南锡业集团(控股)有限责任公司工会常务副主席、职工监事。现任云南锡业股份有限公司老厂分公司党委委员，党委书记，云南锡业股份有限公司第九届监事会职工监事。

### 三、高级管理人员

王建伟，男，汉族，1973年8月生，大专学历，中共党员。1994年7月参加工作。历任云南锡业股份有限公司冶炼分公司澳斯麦特车间副主任；云南锡业股份有限公司冶炼分公司炼渣车间副主任、主任；云南锡业股份有限公司铅业分公司经理助理兼熔炼车间党支部书记、副主任、熔炼车间主任、副经理；云南锡业股份有限公司冶炼分公司副经理、经理、党委书记。现任云南锡业股份有限公司党委委员、云南锡业股份有限公司锡业分公司党委委员、党委书记、副经理，锡业股份副总经理。

黄适，男，汉族，1980年7月生，大学本科学历。2004年8月参加工作，历任驰宏加拿大矿业有限公司副总裁，云南驰宏锌锗股份有限公司海外事业部副部长，驰宏国际矿业有限公司总经理，云南驰宏锌锗股份有限公司战略与资本运营中心副主任，驰宏(香港)国际矿业有限公司副总经理，云南驰宏锌锗股份有限公司总经理助理、矿山资源部副部长，塞尔温驰宏矿业有限公司副总裁、董事、总裁，西藏鑫湖矿业有限公司董事、总经理。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

岳敏，女，彝族，1982年5月生，硕士研究生学历，2008年8月参加工作。历任贵研铂业股份有限公司财务主管；贵研铂业股份有限公司财务部副部长，主持部门工作；云南锡业股份有限公司经销分公司副经理；云南锡业股份有限公司市场管理部副主任；云南锡业股份有限公司市场管理部主任；云南锡业股份有限公司总经理助理、云锡贸易(上海)有限公司、云锡(上海)投资发展有限公司董事长；云南锡业锡材有限公司财务总监；云南锡业股份有限公司财务部总经理。现任云南锡业股份有限公司财务总监，云锡(深圳)融资租赁有限公司执行董事。

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



## 第四节 公司治理



在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴君	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委	2016年11月01日		是
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	组织人力部部长	2016年03月01日		是
张扬	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事会秘书、党委办公室（办公室、董事会办公室）主任	2022年06月07日	2023年01月01日	是
李季	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2023年03月16日		是
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	投资管理部部长	2022年06月01日		是
	云锡澳大利亚投资控股有限公司、云锡澳大利亚 TDK 资源公司	董事长	2022年02月01日		是
卢丽桃	云南锡业集团（控股）有限责任公司	财务管理部部长	2022年05月01日		是
张宏旭	云南锡业集团（控股）有限责任公司	审计风控部副部长	2020年03月01日		是
程睿涵	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委副书记、副董事长、总经理	2019年03月01日		是
姚家立	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委副书记	2016年11月01日		是
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	工会主席	2020年10月01日		
宋兴诚	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委	2022年05月01日		是
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2017年09月01日		
韩守礼	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委	2022年06月01日		是
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2018年03月01日		
郑齐一	云锡澳大利亚投资控股有限公司、云锡澳大利亚 TDK 资源有限公司	董事、总经理	2020年12月01日		是
刘昆	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总会计师	2016年04月01日		是
在股东单位任职情况的说明	截至本报告期末，除上述情况外，本公司不存在其他董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
袁蓉丽	中国人民大学商学院	教授			是
	北京威卡威汽车零部件股份有限公司	独立董事	2020年05月20日	2023年05月19日	是
	中瓷电子科技股份有限公司	独立董事	2019年03月22日	2025年03月18日	是
	中航上大高温合金材料股份有限公司	独立董事	2021年02月20日		是
王道斌	上海胤胜资产管理有限公司	总经理	2021年04月01日		是
于定明	云南财经大学	教授			是
	上海市汇业（昆明）律师事务所	律师	2023年01月01日		是
	云南西仪工业股份有限公司	独立董事	2017年07月24日		是
	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01日		是
	云南铜业股份有限公司	独立董事	2019年06月14日		是
在其他单位任职情况的说明	截至报告期末，除上述情况外，本公司不存在其他董事、监事及高级管理人员在其他法人单位任职的情况				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了高级管理人员业绩考核评价和薪酬激励机制，高级管理人员收入水平结合公司整体效益、个人工作业绩及市场对标情况进行综合确定，并加强对高级管理人员廉洁从业的教育和监督。年初公司董事会制定全年生产经营目标和年度预算，并审议通过云南锡业股份有限公司高级管理人员2022年度薪酬考核办法。年终结合公司实际经营效果、个人履职情况、薪酬对标情况考核兑现高级管理人员薪酬。公司董事、职工监事及高级管理人员存在下属公司任职的，按其所在公司的经营业绩及薪酬考核办法等规定进行考核兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬	备注
刘路珂	董事长、总经理	男	56	现任	13.08	是	刘路珂于2022年1月至5月在公司关联方领取薪酬。
吴君	副董事长	女	45	现任	0	是	
陈雄军	董事、副总经理	男	45	现任	0	是	陈雄军先生2022年在公司关联方领取薪酬。
李德宁	董事	男	37	现任	0	是	
袁蓉丽	独立董事	女	51	现任	12	否	
王道斌	独立董事	男	36	现任	7	否	
于定明	独立董事	男	47	现任	0	否	

王建伟	副总经理	男	49	现任	84.05	否	
黄 适	副总经理	男	42	现任	0	否	
岳 敏	财务总监	女	40	现任	48.07	否	
杨佳炜	董事会秘书	男	35	现任	82.72	否	
卢丽桃	监事会主席	女	45	现任	0	是	
张宏旭	监事	男	36	现任	0	是	
刘定海	监事	男	54	现任	93.45	否	
李 季	董事	男	49	离任	0	是	李季先生于 2023 年 3 月 30 日离任
杨小江	董事	男	40	离任	59.88	否	
吴建勋	董事、副总经理	男	44	离任	87.59	否	2023 年 2 月 3 日换届后离任
张 扬	副总经理	男	47	离任	68.48	是	因工作岗位调整，于 2022 年 6 月在公司关联方领取薪酬。
尹晓冰	独立董事	男	48	离任	12	否	
刘 彬	副总经理	男	47	离任	66.61	否	
程睿涵	副董事长	男	57	离任	0	是	
杨奕敏	副董事长、总经理	女	57	离任	60.31	是	因工作岗位调整，于 2022 年 6 月在公司关联方领取薪酬。
姚家立	董事	男	53	离任	0	是	
宋兴诚	董事	男	57	离任	0	是	
韩守礼	董事	男	48	离任	0	是	
谢云山	独立董事	男	47	离任	12	否	
邵卫锋	独立董事	男	60	离任	12	否	
高 红	监事会主席	女	50	离任	40.55	是	因工作岗位调整，于 2022 年 6 月在公司关联方领取薪酬。
郑齐一	监事	男	57	离任	0	否	
刘 昆	监事	女	54	离任	0	是	
张 弛	监事	男	37	离任	25.84	是	因工作岗位调整，于 2022 年 6 月在公司关联方领取薪酬。
吴红星	副总经理	男	51	离任	38.98	是	因工作岗位调整，于 2022 年 6 月在公司关联方领取薪酬。
合计	--	--	--	--	824.61	--	

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第七次会议	2022 年 01 月 24 日	2022 年 01 月 25 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会第七次会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-002。
第八届董事会第八次会议	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 15 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会第八次会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-011。
第八届董事会 2022 年第一次临时会议	2022 年 04 月 26 日	2022 年 04 月 27 日	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》4.1 定期报告披露相关事宜中如董事会审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告相关规定，本次董事会审议云南锡业股份有限公司第一季度报告且无反对票及弃权票情形，因此本次董事会决

			议按规定免于公告。
第八届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 21 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会 2022 年第二次临时会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-033。
第八届董事会 2022 年第三次临时会议	2022 年 06 月 06 日	2022 年 06 月 07 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会 2022 年第三次临时会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-040。
第八届董事会 2022 年第四次临时会议	2022 年 07 月 25 日	2022 年 07 月 26 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会 2022 年第四次临时会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-046。
第八届董事会第九次会议	2022 年 08 月 18 日	2022 年 08 月 22 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会第九次会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-051。
第八届董事会 2022 年第五次临时会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》4.1 定期报告披露相关事宜中如董事会审议本次季报一项议案且无投反对票或弃权票情形的，可免于公告相关规定，本次董事会审议云南锡业股份有限公司第三季度报告且无反对票及弃权票情形，因此本次董事会决议按规定免于公告。
第八届董事会 2022 年第六次临时会议	2022 年 11 月 11 日	2022 年 11 月 12 日	《云南锡业股份有限公司第八届董事会 2022 年第六次临时会议决议公告》已刊登于《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公告编号：2022-060。

### 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
刘路珂	5	2	3	0	0	否	1
吴君	5	2	3	0	0	否	1
张扬	5	2	3	0	0	否	1
李季	5	2	3	0	0	否	1
吴建勋	5	2	3	0	0	否	1
杨小江	5	2	3	0	0	否	1
尹晓冰	9	4	5	0	0	否	2
袁蓉丽	9	4	5	0	0	否	0
王道斌	5	2	3	0	0	否	0
程睿涵	3	2	1	0	0	否	2
杨奕敏	3	2	1	0	0	否	1

姚家立	3	2	1	0	0	否	2
宋兴诚	3	2	1	0	0	否	3
韩守礼	3	2	1	0	0	否	0
谢云山	3	2	1	0	0	否	1
邵卫锋	3	2	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司全部董事均按规定出席了董事会会议。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责、恪尽职守，严格按照中国证监会和深交所的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》《专门委员会工作细则》及《独立董事工作制度》等规章制度开展工作，本着对全体股东负责的态度，公司全体董事高度重视公司规范运作及生产经营情况，根据公司的实际情况，对公司治理及经营决策提出的相关的意见及建议，面对公司主产品价格大幅下挫的不利局面，董事会特别是专门委员会、独立董事积极履职，就公司年报审计要求公司会计师重点关注套期保值计划及策略执行情况及计提资产减值事项。针对深交所《监管函》及云南证监局下发的《责令改正决定书》，公司董事会高度重视，积极制定整改措施并督促公司进行整改。针对董事会决策重大事项，公司全体董事结合各自专业领域及履职经验，充分发表意见或建议，在形成共识的情况下，认真监督和推动董事会决议的执行，维护公司及全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略与投资委员会	程睿涵、姚家立、韩守礼、谢云山	4	2022年04月13日	审议《云南锡业股份有限公司2022年度资产投资计划的预案》	报告期内，公司战略与投资委员会根据公司章程及其他规定修订了《董事会战略与投资委员会工作细则》，并根据工作细则相关规定对公司重大投资决策进行研究并提出建议并监督实施。	无	无
战略与投资委员会	程睿涵、姚家立、韩守礼、谢云山		2022年05月20日	审议《云南锡业股份有限公司关于调整内部管理机构议案》		无	无
战略与投资委员会	刘路珂、李季、吴建勋、尹晓冰、王道斌		2022年06月06日	审议《云南锡业股份有限公司关于修订董事会战略与投资委员会工作细则的议案》		无	无
战略与投资委员会	刘路珂、李季、吴建勋、尹晓冰、王道斌		2022年07月25日	审议《云南锡业股份有限公司关于参与竞拍云南华联锌钢股份有限公司8.37%股份的议案》		无	无
绩效薪酬委员会	宋兴诚、邵卫锋、尹晓冰、袁蓉丽	2	2022年04月13日	审议《云南锡业股份有限公司关于高级管理人员薪酬2021年考核结果及2022年考核办法的议案》	报告期内，公司绩效薪酬委员会修订了《董事会绩效薪酬委员会工作细则》，并根据工作细则相关规定，对高级管理人员薪酬兑现及考核相关事项提出建议并监督实施。	无	无
绩效薪酬委员会	袁蓉丽、杨小江、王道斌		2022年06月06日	1、审议《云南锡业股份有限公司关于修订董事会绩效薪酬委员会工作细则的议案》 2、2、审议《云南锡业股份有限公司关于选举第八届董事会绩效薪酬委员会召集人的议案》		无	无
提名委员会	姚家立、谢云山、邵卫锋、袁蓉丽	2	2022年05月20日	1、审议《云南锡业股份有限公司第八届董事会非独立董事候选人提名的预案》 2、2、审议《云南锡业股份有限公司关于提名王道斌先生为第八届董事会独立董事候选人的预案》	报告期内，公司提名委员会根据公司章程及其他规定修订了《董事会提名委员会工作细则》，并根据工作细则相关规定，对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。	无	无
提名委员会	吴君、袁蓉丽、王道斌		2022年06月06日	1、审议《云南锡业股份有限公司关于修订董事会提名委员会工作细则的议案》 2、审议《云南锡业股份有限公司关于选举第八届董事会提名委员会召集人的议案》 3、审议《云南锡业股份有限公司关于选聘总经理的议案》 4、审议《云南锡业股份有限公司关于选聘高级管理人员的议案》		无	无
审计委员会	杨奕敏、韩守礼、谢云山、	8	2022年01月24日	1、审议审议《云南锡业股份有限公司关于2022年度日常关联交易预计及与关联方签订并继续履行		无	无

	尹晓冰、袁蓉丽			关联交易合同的预案》 2、审议《云南锡业股份有限公司关于向部分商业银行申请 2022 年度综合授信的预案》3、审议《云南锡业股份有限公司关于 2022 年度套期保值计划的预案》			
审计委员会	杨奕敏、韩守礼、谢云山、尹晓冰、袁蓉丽	2022 年 04 月 13 日		1、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年度财务决算报告》 2、审议《云南锡业股份有限公司 2022 年度经营预算方案》 3、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年度利润分配预案》 4、审议《云南锡业股份有限公司董事会关于 2021 年度内部控制自我评价报告》 5、审议《云南锡业股份有限公司关于 2021 年计提资产减值准备、资产报废与核销及坏账核销的议案》 6、审议《云南锡业股份有限公司关于 2022 年度为子（孙）公司提供担保计划的预案》 7、审议《云南锡业股份有限公司关于前期会计差错更正的议案》 8、审议《云南锡业股份有限公司关于开展远期外汇交易业务的预案》 9、审议《云南锡业股份有限公司关于向部分商业银行申请办理黄金租赁业务的议案》 10、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年年度报告》及《云南锡业股份有限公司 2021 年年度报告摘要》 11、审议《云南锡业股份有限公司 2021 年度审计、内控、风控、合规、法务工作总结和 2022 年度工作计划》 12、审议《云南锡业股份有限公司 2022 年度内部控制规范实施工作方案》	报告期内，公司审计委员会根据公司章程及其他规定修订了《董事会审计委员会工作细则》，并根据工作细则相关规定，就年度审计事项与会计师事务所进行沟通交流，监督及评估审计机构工作，并对公司年报、半年报和季度进行审阅并发表审核意见；同时针对公司 2022 年报审计中套期保值业务、收入确认、资产减值、内部控制等事项对年报审计师提出审计要求，充分关注日常关联交易合理性及公允性，并对利润分配、资产投资、注销回购股份等所多方面提出建议并监督实施。	无	无
审计委员会	杨奕敏、韩守礼、谢云山、尹晓冰、袁蓉丽	2022 年 04 月 26 日		审议《云南锡业股份有限公司 2022 年第一季度报告》		无	无
审计委员会	张扬、尹晓冰、袁蓉丽	2022 年 06 月 06 日		审议《云南锡业股份有限公司关于修订董事会审计委员会工作细则的议案》		无	无
审计委员会	张扬、尹晓冰、袁蓉丽	2022 年 07 月 25 日		审议《云南锡业股份有限公司关于参与竞拍云南华联锌钢股份有限公司 8.37%股份的议案》		无	无
审计委员会	张扬、尹晓冰、袁蓉丽	2022 年 08 月 18 日		1、审议《云南锡业股份有限公司关于拟续聘会计师事务所的预案》 2、审议《云南锡业股份有限公司关于计提资产减值准备及坏账核销的议案》		无	无

			3、审议《云南锡业股份有限公司关于全资孙公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司开展融资租赁业务暨关联交易的议案》 4、审议《云南锡业股份有限公司2022年半年度报告》及《云南锡业股份有限公司2022年半年度报告摘要》		
审计委员会	张扬、尹晓冰、袁蓉丽	2022年10月27日	审议《云南锡业股份有限公司2022年第三季度报告》	无	无
审计委员会	张扬、尹晓冰、袁蓉丽	2022年11月11日	审议《云南锡业股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本的预案》	无	无



### 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 九、公司员工情况

#### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	11,120
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,353
报告期末在职员工的数量合计（人）	15,473
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,431
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9,751
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,750
销售人员	163
技术人员	1,772
财务人员	155
行政人员	824
其他人员	809
合计	15,473
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上学历	131
本科	2,599
专科及以下	12,743
合计	15,473
性别结构	
男性员工	12,116
女性员工	3,357
合计	15,473
其中：	
少数民族人数（人）	4,767
海外员工（人）	19
覆盖国家数量（个）	3
中层及以上管理层女性管理人员比例（%）	15.96
外籍员工比例（%）	0.06
新进员工比例（%）	1.85

### 2、薪酬政策

2022年锡业股份持续优化市场化考核激励机制，全面激发内生动力。一是强化契约意识，实现任期制契约化管理全覆盖。按照公司整体部署，坚持“应推尽推，分步实施，保证实效”原则，分级分类推进经理层任期制契约化管理工作，同时深入践行市场化管理理念，结合各单位实际情况，将下属单位2个事业部经理层也纳入任期制契约化管理。下属33家二三级子企业（事业部）、86名经理层成员实现了任期制契约化管理。通过签订“两书”（岗位聘任协议书、业绩目标责任书）、制定“两办法”（业绩考核办法、薪酬管理办法），不断增强经理层成员岗位意识、契约意识和市场化意识，压实责任，坚持“共性+个性”差异化考核，按照“一人一岗、一岗一表”的方式，对企业目标层层解码，差异化设置经理层成员个人目标，个性化考核指标不低于50%，通过签订目标责任书的方式进行明确，构建考核层层落实、责任层层传递的考核目标分解机制，压实经理层成员责任，做到“手中有契约、心中有目标”。二是优化考核指标，构建更加市场化的考核评价机制。坚持目标牵引，按照“一企一策”方式建立下属企业目标考核机制，区分成本中心和利润中心，采选冶金成熟产业聚焦卓越运营、精深加工和新业务聚焦市场和创新发展，突出“量本利”，专注“产销存”，关注“高技术、高附加值、高成长性”产品打造，盯住“两金控制”等重要考核指标，设置差异化的考核权重，有效促进下属企业持续提升核心竞争力。三是以产业工人薪酬体系改革为契机，全面加快推进多通道职业发展体系构建。按照公司关于新时代产业工人队伍建设改革的整体部署，切实推进产业工人薪酬体系改革，指导基层单位探索推进多通道职业发展体系建设，稳步提高产业工人地位，统筹考虑充分激励与兼顾公平的关系，认真践行企业社会责任推动共同富裕思想。

### 3、培训计划

公司将培训作为最有价值的投资，构建全方位立体式员工培训体系，结合公司现状、业务发展方向、年度计划、岗位性质、岗位职责及员工能力的差异化和发展需求，以领导班子成员、中层管理人员，优秀年轻干部，各专业管理领域、专业技术领域、技能操作领域骨干人才，特种作业人员，入党积极分子和发展对象，基层一线管理骨干，海外业务骨干等为培训对象，制定了差异化的培训“套餐”，如铂金计划、锋刃计划、英才计划等多个培训计划，对员工进行分层分类系统培训，多层次、多渠道、多领域及多形式加强员工培训，采取内培外送相结合的培训模式，组织包括在职员工各项业务培训、管理者能力提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质和综合能力，以实现员工和公司的双赢双进。报告期末共计投入培训经费740.61万元，完成培训11246人/次。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司未对利润分配政策进行调整，现执行的利润分配的规范性要求符合《公司法》、中国证监会及深交所的相关规定。锡业股份母公司经审计的 2021 年期末累计未分配利润为 36,527.37 万元，为向投资者充分展示最大的回报诚意，公司实施了《公司章程》规定的利润分配比例范围内可实施的最大限度现金分红，最终公司向全体股东每 10 股派发现金股利 1.10 元（含税）的现金分红方案，合计分配现金股利 18,103.82 万元。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.2
分配预案的股本基数（股）	1,645,801,952
现金分红金额（元）（含税）	197,496,234.24
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）	197,496,234.24
可分配利润（元）	816,604,616.57
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

### 本次现金分红情况

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

### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《审计报告》，公司 2022 年归属于上市公司股东的净利润为 1,346,255,971.62 元，提取的各项公积金、专项储备、分红及其他影响后，加上年初未分配利润 4,982,102,184.26 元，合并报表 2022 年末可供分配利润为 6,077,056,706.29 元；公司 2022 年度母公司实现净利润 702,632,348.75 元，提取的法定盈余公积金 70,263,234.87 元以及对股东的分红 181,038,214.72 元后，母公司报表 2022 年末可供分配利润为 816,604,616.57 元。

拟以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 1,645,801,952 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），合计派发现金股利 197,496,234.24 元（含税）。除此之外，拟不送红股，不以资本公积金转增股本。年报披露日至实施利润分配方案的股权登记日期间股本发生变动的，则以实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照分配比例不变，分配总额进行调整的原则分配。

### 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

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

本公司及纳入合并范围的子公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》，根据中国证监会、云南证监局的统一部署和相关要求，遵循制衡性原则，结合行业特点、业务特点和实际情况，科学设置管理机构，公司设置 11 个职能管理部门，2022 年公司运行的分、子公司有：7 个直属分公司、7 个省外销售分公司、14 个国内控股（全资）子公司、3 个境外子公司。各部门（中心）、各分子公司都制定了部门职责和岗位职责，明确了各自的权利与责任，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、相互监督、环环相扣的内部控制体系，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

公司成立了内部控制工作领导小组，负责内控建设的决策和组织工作；确定审计风控部为日常工作的牵头部门，具体负责内控体系建设的组织协调和自我评价工作；总部各部门（中心）和下属单位分别负责本部门（中心）、单位职责范围内的内控体系建设和运行，并配备了内控联络人员。2022 年，公司聘请了天职国际会计师事务所实施内控审计。

2022 年，公司进一步强化法人治理，对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度规则进行修订，制定了《贯彻落实“三重一大”决策制度实施办法》，为进一步规范公司决策行为及防范决策风险提供了基本遵循。结合公司管理实际，对《销售业务管理办法》《金属原料对外采购管理办法》《安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制管理制度》等 10 余项经营管理制度进行修订，强化业务全流程风险防控，持续优化管理机制。严格执行《套期保值业务管理办法》《客户授信管理办法》《应收账款管理办法》等制度，严控应收账款规模，防范坏账风险及资金风险。多措并举防范化解风险，把风险防控作为事关全产业链卓越运营的最关键变量，一体推进改革发展与风险防控。

2022 年 12 月公司再次启动“三位一体”风险内控合规体系建设，现已完成 50 余人业务访谈交流及 200 余项业务资料抽样，形成了公司业务活动风险评估报告及风险数据库、部门合规管理职责清单、内控主要问题清单、公司总部及对下管控清单；同时梳理完成投资管理、销售管理、资产管理、法务合同管理、全面预算管理、资金管理 etc 26 个关键业务流程的流程图和风控合规手册（初稿）等成果。

锡业股份按照《经济合作与发展组织关于来自受冲突影响和高风险区域的矿石的负责任供应链尽职调查指南》（第三版）（简称“OECD 指南”）、《中国矿产供应链尽责管理指南 2.0》和《国际锡业协会行为准则》的要求，更新完善管理体系。锡业股份在 2022 年 5 月发布由 ITA 发起的锡行业自律准则《国际锡业协会锡行业行为准则》，于 2023 年 3 月在公司官网发布 2022 年度供应链尽职调查报告。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 03 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.99%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；②注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报；③董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷认定为一般缺陷。	①决策程序不科学，造成企业重大损失；②严重违反国家法律法规，对企业造成严重影响；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成严重影响；⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；⑥内部控制重大缺陷未得到整改；⑦其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：①决策程序不科学，造成企业一般性损失；②违反国家法律法规，对企业带来一般性的影响；③因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成一般性影响；④内部控制重要缺陷未得到整改；⑤安全、环保事故对公司造成较大负面影响的情形；⑥其他对公司产生重要负面影响的情形。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的其他非财务

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

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）认为：云南锡业股份有限公司于 2022 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	2023 年 04 月 03 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

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

公司在自查过程中未发现重大问题，针对在自查过程发现的公司治理中存在的弱项、缺项和死角，公司积极开展研究并制定整改措施，通过全面落实整改，公司治理得到进一步完善。2022年，公司根据积极通过学习法律法规、监管案例，及时开展上市公司规范运作培训等方式，对照公司自身情况展开自检自查，公司将继续抓重点、补短板、强弱项，进一步强化公司治理内生动力、健全公司治理制度规则、构建公司治理良好生态，积极认真持续的推进公司治理专项行动，助力公司高质量发展。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

锡业股份及各分（子）公司严格遵守《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》《中华人民共和国土壤污染防治法》《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》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》《建设项目环境保护管理条例》《中华人民共和国环境保护税法》《国家危险废物名录》《企业环境信息依法披露管理办法》《尾矿污染环境防治管理办法》等环境保护相关政策及《危险废物填埋污染控制标准》《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》《锡、锑、汞工业污染物排放标准》《铜、镍、钴工业污染物排放标准》《铅、锌工业污染物排放标准》《无机化学工业污染物排放标准》《大气污染物综合排放标准》《锅炉大气污染物排放标准》《环境空气质量标准》《地下水质量标准》等标准要求。

环境保护行政许可情况

#### 1、排污许可管理

根据《排污许可管理条例》《固定污染源排污许可分类管理名录》规定和地方生态环境部门的要求，各分（子）公司实施排污许可重点管理、简化管理单位均持有排污许可证，登记管理单位均已取得排污登记表，报告期内，报告期内，因法人变更、新建项目、排污口变更、到期换证等原因，文山锌铟、华联锌铟、云湘矿冶、锡化工公司、锡业分公司变更了排污许可证，因法人变更原因，老厂分公司、大屯锡矿变更了排污许可登记，各分（子）公司所持有的排污许可证均在有效期内，具体情况如下表：

序号	单位	排污许可证编号/排污许可登记号	有效期	行业类别	排污单位管理类型判定
1	锡业分公司	证书编号： 91532500MA6NFX8T9Y001P	2020年6月30日至 2023年6月29日	锡冶炼	重点管理
2	铜业分公司	证书编号： 91532500584804124U001P	2020年12月24日至 2025年12月23日	铜冶炼	重点管理
3	锡化工公司（无机锡厂区）	证书编号： 91532500MA6NJBTU2M001Q	2022年1月14日至 2027年1月13日	无机盐、无机酸、其他 基础化学原料制造	重点管理
4	锡化工公司（有机锡厂区）	证书编号： 91532500MA6NJBTU2M002P	2022年3月9日至2027 年3月8日	化学试剂及助剂制造、 其他基础化学原料、无	重点管理



				机盐制造	
5	文山锌铜	证书编号： 91532625MA6K630Y5C001P	2021年8月29日至 2026年8月28日	铅锌冶炼、锅炉	重点管理
6	华联锌铜万龙山尾矿库	证书编号： 91530000218270644R006V	2020年8月19日至 2023年8月18日	常用有色金属矿采选	重点管理
7	华联锌铜南伽尾矿库	证书编号： 91530000218270644R005V	2020年8月19日至 2023年8月18日	常用有色金属矿采选	重点管理
8	华联锌铜铜街大沟尾矿库	证书编号： 91530000218270644R007V	2020年8月19日至 2023年8月18日	常用有色金属矿采选	重点管理
9	云湘矿冶	证书编号： 91431000734756659w001P	2021年6月28日至 2026年6月27日	锡冶炼	重点管理
10	锡材公司	证书编号： 91530100799886470C001Q	2020年8月27日至 2023年8月26日	有色金属压延加工	简化管理
11	老厂分公司	登记编号： 91532501767054194Q001W	2020年4月7日至2025 年4月6日	锡矿采选	登记管理
12	大屯锡矿	登记编号： 91532501917904642N001W	2020年4月8日至2025 年4月7日	锡矿采选	登记管理
13	卡房分公司	登记编号： 915325017670542159001W	2021年09月07日至 2026年09月06日	铜矿采选、锡矿采选	登记管理
14	昆山锡材	登记编号： 91320583MA1Y9PQB2D001Z	2020年3月25日至 2025年3月24日	其他有色金属压延加工	登记管理
15	郴州矿冶高新材料分公司	登记编号： 91431000584931721U001W	2020年3月16日至 2025年3月15日	有色金属压延加工	登记管理

### 2、辐射安全许可证

卡房分公司、大屯锡矿、老厂分公司、文山锌铜、华联锌铜严格按照法律法规要求，持有有效的辐射安全许可证；报告期内，卡房分公司、大屯锡矿因法人变更，更换了辐射安全许可证，目前6家单位的辐射安全许可证均在有效期内；

### 3、危废经营许可证

锡业股份所属铜业分公司和锡业分公司持有危险废物经营许可证且均在有效期内，其中锡业分公司的危险废物经营许可证为2022年新申请。

### 4、建设项目环境影响评价审批情况

报告期内，各分（子）公司严格落实《中华人民共和国环境保护法》、《环境影响评价法》、《建设项目环境保护管理条例》等法律法规要求，严格执行建设项目环境影响评价制度，有序推进建设项目环境管理工作，确保依法依规开展项目建设，报告期内，铜业分公司铜冶炼污酸废水技术研究项目、云湘矿冶公司10000t/a精炼智能化升级技改项目、

## 第五节 环境和社会责任



文山锌铟新增压铸合金锭生产线项目及浸出渣中转库建设项目 4 个项目取得环评批复，云南锡业锡化工材料有限责任公司无机锡片区及有机锡片区环境影响后评价取得备案意见，卡房分公司 2000t、3000t 流程堆矿平台环保设施优化工程和锡业分公司臭氧脱硝系统项目进行了环评登记。

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

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	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
锡业分公司	大气污染物	颗粒物	废气有组织	21	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系统、粉煤制备、新粉煤制备、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料、原煤仓配料、原煤上料、烟尘制粒	5.44mg/m <sup>3</sup> -29.1mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	29.57t	47.02t	无
锡业分公司	大气污染物	二氧化硫	废气有组织	2	锡冶炼烟气、环集烟气	34.12mg/m <sup>3</sup> -236mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	18.77t	430t	无
锡业分公司	大气污染物	氮氧化物	废气有组织	2	锡冶炼烟气、环集烟气	55.04mg/m <sup>3</sup> -181mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	63.42t	169.1t	无
锡业分公司	大气污染物	铅及其化合物	废气有组织	18	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系统、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料口、烟尘制粒	0.037mg/m <sup>3</sup> -0.40mg/m <sup>3</sup>	2mg/m <sup>3</sup>	0.306t	0.442t	无
锡业分公司	大气污染物	锡及其化合物	废气有组织	18	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系	0.03mg/m <sup>3</sup> -0.35mg/m <sup>3</sup>	4mg/m <sup>3</sup>	0.318t	13.668t	无

## 第五节 环境和社会责任



					统、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料口、烟尘制粒					
锡业分公司	大气污染物	汞及其化合物	废气有组织	18	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系统、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料口、烟尘制粒	0.006mg/m3-0.0096mg/m3	0.01mg/m3	0.0320t	0.0342t	无
锡业分公司	大气污染物	镉及其化合物	废气有组织	18	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系统、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料口、烟尘制粒	0.0025mg/m3-0.03mg/m3	0.05mg/m3	0.0217t	0.171t	无
锡业分公司	大气污染物	砷及其化合物	废气有组织	18	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系统、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料口、烟尘制粒	0.048mg/m3-0.45mg/m3	0.5mg/m3	0.286t	0.451t	无

## 第五节 环境和社会责任



锡业分公司	大气污染物	锑及其化合物	废气有组织	18	锡冶炼烟气、环集烟气、回转窑出料系统、焙烧炉出料系统、1#卸料站系统、2#卸料站系统、回转窑配料、顶吹炉配料、焙烧炉配料、烟化炉配料、2#烟化炉上料、电炉上料和出料、回转窑上料系统、焙烧上料系统、1#烟化炉上料系统、顶吹炉上料口、烟尘制粒	0.007mg/m <sup>3</sup> -0.16mg/m <sup>3</sup>	1mg/m <sup>3</sup>	0.067t	0.451t	无
锡业分公司	大气污染物	氟化物	有组织排放	3	锡冶炼烟气、环集烟气、钢回收系统	0.63mg/m <sup>3</sup> -2.3mg/m <sup>3</sup>	3mg/m <sup>3</sup>	1.670t	10.251t	无
铜业分公司	大气污染物	颗粒物	废气有组织	13	熔炼制粒配料、粉煤制备上料、粉煤制备磨煤、吹炼辅料配料、卸料站、熔炼一次配料、熔炼上料皮带、精炼渣一次破碎、电炉渣破碎、消石灰制备、耐火材料破碎、环境集烟、阳极泥工序	0-49.77mg/m <sup>3</sup>	80 mg/m <sup>3</sup>	20.763t	55.962t	无
铜业分公司	大气污染物	颗粒物	废气有组织	1	硫酸尾气	0-49.77mg/m <sup>3</sup>	50 mg/m <sup>3</sup>	20.763t	55.962t	无
铜业分公司	大气污染物	二氧化硫	废气有组织	3	环境集烟、硫酸尾气、阳极泥工序	0-36 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	39.712t	440.565t	无
铜业分公司	大气污染物	铅及其化合物	废气有组织	3	环境集烟、硫酸尾气、阳极泥工序	0-0.47 mg/m <sup>3</sup>	0.7 mg/m <sup>3</sup>	0.103t	0.141t	无
铜业分公司	大气污染物	砷及其化合物	废气有组织	3	环境集烟、硫酸尾气、阳极泥工序	0-0.084mg/m <sup>3</sup>	0.4 mg/m <sup>3</sup>	32.9kg	91kg	无
铜业分公司	大气污染物	汞及其化合物	废气有组织	2	环境集烟、硫酸尾气	低于检出限	0.012mg/m <sup>3</sup>	0	6.6kg	无
锡化工材料公司有机锡片区	大气污染物	颗粒物	废气有组织	1	燃气锅炉排放口	7-12mg/m <sup>3</sup>	≤20mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
锡化工材料公司有机锡片区	大气污染物	二氧化硫	废气有组织	1	燃气锅炉排放口	4-9mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	0.213t	2.200t	无
锡化工材料公司有机锡片区	大气污染物	氮氧化物	废气有组织	1	燃气锅炉排放口	23-45mg/m <sup>3</sup>	≤200mg/m <sup>3</sup>	1.536t	10.291t	无
锡化工材料	大气污染物	颗粒物	废气有组织	1	生物质锅炉排放口	22-30mg/m <sup>3</sup>	≤50mg/m <sup>3</sup>	/	/	无

## 第五节 环境和社会责任



公司无机锡片区										
锡化工材料公司无机锡片区	大气污染物	二氧化硫	废气有组织	1	生物质锅炉排放口	10-50mg/m3	≤300mg/m3	/	/	无
锡化工材料公司无机锡片区	大气污染物	氮氧化物	废气有组织	1	生物质锅炉排放口	130-190mg/m3	≤300mg/m3	/	/	无
锡材公司	大气污染物	颗粒物	废气有组织	3	4#、5#、6#各1个	7.0-13.9mg/m3	50mg/m3	/	/	无
锡材公司	大气污染物	铅及其化合物	废气有组织	3	4#、5#、6#各1个	0.004-0.047mg/m3	0.05mg/m3	/	/	无
锡材公司	大气污染物	非甲烷总烃	废气有组织	3	4#、5#、6#各1个	48.4-71.5mg/m3	120mg/m3	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	颗粒物	废气有组织	1	精炼工序一般排口	8.2 mg/m <sup>3</sup>	30 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	二氧化硫	废气有组织	1	精炼工序一般排口	3 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	氮氧化物	废气有组织	1	精炼工序一般排口	29 mg/m <sup>3</sup>	200 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	铅及其化合物	废气有组织	1	精炼工序一般排口	0.045 mg/m <sup>3</sup>	2 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	汞及其化合物	废气有组织	1	精炼工序一般排口	0.0002 mg/m <sup>3</sup>	0.01 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	镉及其化合物	废气有组织	1	精炼工序一般排口	0.0090 mg/m <sup>3</sup>	0.05 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	大气污染物	砷及其化合物	废气有组织	1	精炼工序一般排口	0.0138 mg/m <sup>3</sup>	0.5 mg/m <sup>3</sup>	/	/	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	水污染物	COD	废水集中排放	1	废水总排口	4.049 mg/L	60 mg/L	8.3kg	1500kg	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	水污染物	氨氮	废水集中排放	1	废水总排口	0.269 mg/L	8 mg/L	5.53kg	200kg	无

## 第五节 环境和社会责任



公司										
郴州云湘矿冶有限责任公司	水污染物	总铅	废水集中排放	1	废水总排口	0.01 mg/L	0.2 mg/L	0.02kg	4.8kg	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	水污染物	总砷	废水集中排放	1	废水总排口	0.007 mg/L	0.1 mg/L	0.014kg	24kg	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	水污染物	总汞	废水集中排放	1	废水总排口	0.00012 mg/L	0.005 mg/L	0.0002kg	0.12kg	无
郴州云湘矿冶有限责任公司	水污染物	总镉	废水集中排放	1	废水总排口	0.001 mg/L	0.02 mg/L	0.002kg	0.48kg	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	大气污染物	颗粒物	废气有组织	16	硫酸水处理车间、沸腾焙烧浸出、成品车间	20mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	6.462t	20.701t	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	大气污染物	二氧化硫	废气有组织	3	硫酸水处理车间	120mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	130.939t	181.95t	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	大气污染物	氮氧化物	废气有组织	4	硫酸水处理车间	50mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	29.175t	90.07t	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	大气污染物	硫酸雾	废气有组织	14	硫酸水处理车间、浸出车间、质检中心	20mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	6.6172t	10.32t	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	大气污染物	铅及其化合物	废气有组织	3	硫酸水处理车间、沸腾焙烧浸出	低于检出限	2mg/m <sup>3</sup>	0	23.5kg	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	大气污染物	汞及其化合物	废气有组织	3	硫酸水处理车间、沸腾焙烧浸出	低于检出限	0.05mg/m <sup>3</sup>	0	0.315kg	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	水污染物	COD	废水集中排放	1	硫酸水处理车间	50mg/L	60mg/L	2.645t	3.42t	无
云锡文山锌铟冶炼有限公司	水污染物	氨氮	废水集中排放	1	硫酸水处理车间	1.0mg/L	8mg/L	0.78kg	472kg	无
云南华联锌	水污染物	COD	废水集中排	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	21.3333mg/L	60mg/L	32.391t	129t	无

## 第五节 环境和社会责任



钢股份有限 公司			放							
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	氨氮	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	3.2463mg/L	8mg/L	7.014t	8.6t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铅	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.0045mg/L	0.2mg/L	7.292kg	430kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总砷	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.02474mg/L	0.1mg/L	44.664kg	430kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总氮	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	4.5246mg/L	15mg/L	9.541t	64.498t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总磷	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.0695mg/L	1mg/L	0.089t	4.3t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铬	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.00398mg/L	1.5mg/L	0.005t	6.45t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总汞	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.00003mg/L	0.01mg/L	0.086kg	43kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总镉	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.00059mg/L	0.02mg/L	1.235kg	12.9kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总锌	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.04323mg/L	1.5mg/L	74.576kg	774kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铜	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.00048mg/L	0.5mg/L	0.717kg	1290kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总镍	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0.02061mg/L	0.5mg/L	0.027t	2.15t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	悬浮物	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	11.46333mg/L	50mg/L	22.335t	129t	无

## 第五节 环境和社会责任



云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	氟化物	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	2.03583mg/L	8mg/L	3.333t	17.2t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	硫化物	废水集中排 放	1	铜街大沟尾矿库废水排放口	0-0.005mg/L	1mg/L	0.009t	4.3t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	COD	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	18.463mg/L	60mg/L	1.015t	87t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	氨氮	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	1.05368mg/L	8mg/L	0.040t	5.8t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铅	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.00758mg/L	0.2mg/L	1.015kg	290kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总砷	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.007366mg/L	0.1mg/L	0.507kg	290kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总氮	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	1.2425mg/L	15mg/L	0.084t	43.497t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总磷	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.02266mg/L	1mg/L	1.43kg	2900kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铬	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.00806mg/L	1.5mg/L	0.072kg	4350kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总汞	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.000226mg/L	0.01mg/L	0.004kg	29kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总镉	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.00108mg/L	0.02mg/L	0.108kg	8.7kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总锌	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.08624mg/L	1.5mg/L	9.534kg	522kg	无
云南华联锌 钢股份有限	水污染物	总铜	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.00078mg/L	0.5mg/L	0.063kg	870kg	无



## 第五节 环境和社会责任



公司										
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总镍	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.01576mg/L	0.5mg/L	0.869kg	1450kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	悬浮物	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	4.5956mg/L	50mg/L	0.382t	87t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	氟化物	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	2.6836mg/L	8mg/L	0.146t	11.6t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	硫化物	废水集中排 放	1	万龙山尾矿库废水排放口	0.005mg/L	1mg/L	0.323kg	2900kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	COD	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	24.373mg/L	60mg/L	15.200t	59.328t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	氨氮	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	1.1246mg/L	8mg/L	0.532t	7.91t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铅	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.00522mg/L	0.2mg/L	3.331kg	198kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总砷	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.0154mg/L	0.1 mg/L	11.121kg	99kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总氮	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	1.037mg/L	15mg/L	0.581t	14.832t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总磷	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.0552mg/L	1mg/L	33.13kg	990kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铬	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.00204mg/L	1.5mg/L	1.311kg	1483kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总汞	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.00002mg/L	0.005mg/L	0.013kg	4.9kg	无
云南华联锌	水污染物	总镉	废水集中排	1	南加尾矿库废水排放口	0.00046mg/L	0.02mg/L	0.75kg	19.8kg	无

## 第五节 环境和社会责任



钢股份有限 公司			放							
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总锌	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.03619mg/L	1mg/L	25.929kg	990kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总铜	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.00046mg/L	0.2mg/L	0.75kg	198kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	总镍	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.02258mg/L	0.5mg/L	32.252kg	494kg	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	悬浮物	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	9.871mg/L	50mg/L	6.129t	49.44t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	氟化物	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	2.0488mg/L	5mg/L	1.346t	4.944t	无
云南华联锌 钢股份有限 公司	水污染物	硫化物	废水集中排 放	1	南加尾矿库废水排放口	0.005mg/L	0.5mg/L	3.234kg	494kg	无

### 对污染物的处理

报告期内，各分（子）公司均建有废水、废气等治理设施，设有固体废物收集、贮存设施，并不断完善污染防治措施和污染治理工艺。

1、废气治理设施：各分（子）公司产生的废气，均按照法律法规及环境影响评价文件等相关要求，建设有完善的废气治理设施，治理设施稳定运行，废气排放达标；各单位对原辅材料堆场及物料运输环节采取围挡、遮盖、雾化喷淋、建设顶棚等降尘措施，有效抑制了扬尘产生和排放；报告期内，锡业分公司对烟气脱销技术进行升级改造，采用更为高效的臭氧脱销技术，进一步降低氮氧化物排放。

2、废水治理设施：各分（子）公司按照“清污分流、雨污分流、污污分流”的原则，对生产废水、初期雨水及生活污水等进行收集、处理、回用或按证排污。华联锌铜公司、文山锌铜公司、云湘矿冶公司产生的废水经处理后，按排污许可证要求稳定达标排放，其余各生产单位生产废水经收集、处理达标后，回用于生产；各采选单位及时对照修订实施的《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》及新颁布实施的《尾矿污染环境防治管理办法》相关要求，补充完善尾矿库地下水监测井和渗滤液收集设施并开展监测工作。

3、固废处置措施：公司依法依规开展工业固体废物的处置，建设有一般工业固体废物填埋场及危险废物填埋场，各分（子）公司严格按照《一般工业固体废物贮存、处置场污染控制标准》《危险废物贮存污染控制标准》等要求，厂内建有规范的一般工业固体废物和危险废物收集、贮存设施。采选单位产生的废石通过采空区充填、综合利用和废石场堆存等方式进行规范化处置，产生的尾矿规范堆存于尾矿库；其他单位产生的一般工业固体废物通过自行利用、委外利用和处置的方式进行规范化处理；各分（子）公司产生的危险废物严格按照危险废物规范化管理要求进行贮存、自行利用、处置和委外处置。报告期内：大屯锡矿、卡房分公司、老厂分公司等单位进一步升级改造和完善危险废物暂存设施，提升危险废物暂存能力，有效防控环境污染风险。

4、噪声控制措施：通过选用低噪设备、对产噪设备安装减振机座、配置减震器、厂房隔声、绿化等降噪措施来减轻设备运转产生的噪声。

报告期内，各分（子）公司通过不断完善污染防治设施，精心操作和维护，做好环保设施与生产设施同步运行、同步检修，保证了污染防治设施与生产设施同步有效运行，确保了污染物稳定达标排放。

### 突发环境事件应急预案

报告期内，各分（子）公司严格落实《中华人民共和国突发事件应对法》、《突发环境应急管理办法》等相关要求，编制修订《突发环境事件应急预案》《应急物资调查报告》《环境风险评估报告》，并在地方生态环境部门进行备案，报告期内，各分（子）公司突发环境事件应急预案备案均在有效期内。报告期内，各分（子）公司认真履行生态环境保护责任，组织相关人员开展突发环境事件应急预案培训，编制突发环境事件应急演练方案及演练脚本，以现场演练、桌面演练等方式开展尾矿库溃坝及尾矿外溢事故、废气泄漏污染事故、废水外溢事故、危险废物泄漏事故、危险化学品泄

漏、环保设施故障等不同类型的突发环境事件应急演练，各分（子）公司共计开展应急预案培训 64 次，培训 1431 人，开展突发环境事件应急演练 57 次，共 1423 人参与演练。

突发环境事件应急预案一览表

序号	单位名称	预案名称	备案编号	备案受理部门	备案时间
1	锡业分公司	锡业分公司突发环境事件应急预案	532501-2020-057-H	红河州生态环境局个旧分局	2020年9月28日
2	铜业分公司	铜业分公司突发环境事件应急预案	532501-2020-043-H	红河州生态环境局个旧分局	2020年9月11日
3	锡化工公司	锡化工公司（无基锡厂区）突发环境事件应急预案	532501-2020-062-M	红河州生态环境局个旧分局	2020年12月25日
4		锡化工公司（有基锡厂区）突发环境事件应急预案	532501-2020-060-H	红河州生态环境局个旧分局	2020年12月25日
5	锡材公司	锡材公司突发环境事件综合应急预案	530163-2020-013-L	昆明市生态环境局经开区分局	2020年10月12日
6	大屯锡矿	大屯锡矿突发环境事件应急预案	532501-2020-063-M	红河州生态环境局个旧分局	2020年11月18日
7		大屯锡矿花坟尾矿库突发环境事件应急预案	532522-2020-042-L	红河州生态环境局蒙自分局	2020年11月16日
8	卡房分公司	卡房分公司突发环境事件应急预案	532501-2022-009-L	红河州生态环境局个旧分局	2022年3月20日
9		卡房分公司卡房尾矿库突发环境事件应急预案	532501-2020-055-M	红河州生态环境局个旧分局	2020年9月29日
10		卡房分公司象冲尾矿库突发环境事件应急预案	532501-2020-053-L	红河州生态环境局个旧分局	2020年9月29日
11		卡房分公司田湾尾矿库突发环境事件应急预案	532501-2020-054-L	红河州生态环境局个旧分局	2020年9月29日
12	华联锌铟	华联锌铟突发环境事件综合应急预案	532625-2020-06-H	文山州生态环境局马关分局	2020年4月27日
13		华联锌铟大坪车间突发环境事件应急预案	532625-2020-08-H	文山州生态环境局马关分局	2020年4月27日
14		华联锌铟曼家寨矿区突发环境事件应急预案	532625-2020-10-L	文山州生态环境局马关分局	2020年4月27日
15		南加尾矿库突发环境事件应急预案	532625-2021-106-H2	文山州生态环境局马关分局	2021年11月30日
16		都龙矿区废石综合回收建设项目突发环境事件应急预案	532625-2021-107-L	文山州生态环境局马关分局	2021年11月30日
17		铜街-曼家寨矿段 360 万 t/a 采矿扩建工程突发环境事件应急预案	532625-2021-112-L	文山州生态环境局马关分局	2021年12月23日
18		南加排土场（一期）建设项目突发环境事件应急预案	532625-2021-111-L	文山州生态环境局马关分局	2021年12月23日
19		华联锌铟新田车间突发环境事件应急预案	532625-2020-07-M	文山州生态环境局马关分局	2020年4月27日
20	老厂分公司	老厂分公司突发环境事件应急预案	532501-2021-050-M	红河州生态环境局个旧分局	2021年5月17日
21	文山锌铟	文山锌铟突发环境事件应急预案	532625-2021-04-H	文山州生态环境局马关分局	2021年1月26日
22	云湘矿冶	郴州云湘矿冶有限责任公司突发环境事件应急预案	431003-20210-004-M	郴州市生态环境局	2020年5月8日

### 环境自行监测方案

报告期内，各分（子）公司严格落实排污许可证、环境影响评价文件、排污单位自行监测技术指南及相关标准要求，开展环境监测方案或计划的编制。持有排污许可证的单位年初编制环境监测方案报地方生态环境部门进行备案，并在全中国污染源监测信息管理与共享平台进行公开，未纳入排污许可证管理的单位，按照环境影响评价文件、相关技术指南和标准要求，编制监测计划或监测方案，各生产单位严格按照制定的监测方案或监测计划开展环境监测。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022年，锡业股份及各分（子）公司共投入 45,269.43 万元用于环境治理和保护。2022年排放污染物的分（子）公司应缴纳环境保护税 162.56 万元，依法依规享受减征 77.67 万元，实际缴纳环保税 84.89 万元。

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

措施	成效
开发和使用太阳能、风能等清洁能源	全年减少用电量 86 万 kW·h，减排二氧化碳 45.71 吨
加强水力资源转化电能的能力和效率	2022 年公司水利发电上网电量 1231 万 kW·h，减排二氧化碳 6491.51 吨
采矿车间胶带运输系统的正常运行，利用胶带运输物料势能转化为电能	全年发电量 178 万 kW·h，减排二氧化碳 941.00 吨
推进工程机械“油改电”工作，维护公司纯电矿卡和纯电装载机设备，利用电能替代柴油等化石燃料	全年减少柴油用量 728.83 吨，减排二氧化碳 2235.59 吨（已扣除净购入电力碳排放量）

### 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
无	无	无	无	无	无

### 其他应当公开的环境信息

各项目建设单位按照建设项目环境管理要求，对项目环境影响评价进行公众参与和信息公开，对建设项目竣工环保验收进行公示；

持有排污许可证的单位，按照环境信息公开要求，在全国污染源监测信息管理与共享平台公开环境监测方案、定期公开环境监测信息，在全国排污许可证管理平台公开执行报告等环境相关信息；

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

### 其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

积极履行社会责任。坚持以人民为中心的发展思想，切实履行社会责任，热心参与捐赠公益事业。2022年，共对外捐赠资金 983.10 万元，其中实施乡村振兴帮扶共捐款 254.22 万元，主要为锡业股份向云锡定点帮扶挂联点绿春县大兴

镇马宗村捐赠 2022 年度乡村振兴帮扶资金 163.22 万元，华联锌铟向都龙镇大寨村委会捐赠乡村振兴帮扶资金 50 万元，文山锌铟冶炼公司向通寺村委会捐赠乡村振兴帮扶资金 41 万元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

#### (一) 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴

坚持摘帽不摘责任、摘帽不摘政策、摘帽不摘帮扶、摘帽不摘监管，全面查漏洞、提质量、固成果，守牢不发生规模性返贫底线，推动云锡帮扶措施落细落地，惠及边疆群众。马宗村所辖 12 个村 100%通硬化路、实现通动力电、宽带网络全覆盖；858 户 3405 人饮水安全有保障、城乡居民基本医疗参保率 100%，全村产业就业稳定显效、义务教育阶段适龄儿童无失学辍学情况。

1.持续推进基础设施建设。以充分展示马宗村“美丽生态宜居、群众安居乐业”为目标，把云锡各项帮扶措施落到点上、扶到根上，用实际行动和过硬成果践行“两个维护”，诠释初心使命。根据绿春县大兴镇政府提出的基础设施建设项目计划，云锡按照“实地调研、精准帮扶、合理安排”的要求，对帮扶项目计划进行实地调研，开展 2022 年马宗村基础设施建设 95.72 万元帮扶计划，重点对上波依村、罗捌村、十二角村 3 个村小组挡墙、排水沟、护栏进行改造，对破损严重的生产道路进行硬化，帮助村委会修建云锡连心桥、对 12 个自然村临时灾害及房屋破损修复。同时强力推进爱国卫生“7 个专项行动”，进一步营造村内人人参与、自觉维护村容村貌、共创美好家园的良好氛围。

2.持续做好产业帮扶工作。公司因地制宜督促指导“包乡”工作，帮助乡村制定脱贫户增收目标并实现增收。按照组织化、规模化、标准化的产业发展规划，继续按照“五个一”特色产业发展方向，以绿兴合作社连接市场和村民，把打造利益连结共同体作为发展载体；以长远发展为目标，把培育稳定增收产业综合体作为根本保障。公司将不断加强本地产业的深入调研，科学谋划适合本地振兴项目的落实，有计划有步骤推进。公司 2022 年投入产业帮扶资金 57.5 万元，着力解决好当前稳收入的茶叶、八角种植并做好茶叶、八角的提质增效，加大对鸡鸭鹅的养殖补贴力度，以切实保障村民实现增收。

3.持续做好教育帮扶工作。公司继续坚持“富口袋”与“富脑袋”并重，利用自身的有利条件积极推进教育帮扶，协调合作单位参与到绿春县教育帮扶中，2022 年继续由合作单位投入 150.6 万元，用于大兴镇教育方面各项资金缺口支出。其中，投资 80 万元建设的坡头小学食堂建设项目、投资 3.17 万元对大寨民族小学、岔弄小学公厕改造项目均已完工投入使用；计划投资 22.83 万元对三八街中心村托幼一体化校园前期项目即将启动；投入 24.6 万元设立助学金、孤残儿童助学金和暖冬计划资金，使每一个因家庭教育负担重的家庭都能继续读书，引导其积极向上，感知社会温暖；同时积极配合马宗村委会入户做好义务教育阶段辍学及疑似辍学学生开展劝返工作，保证马宗村义务教育阶段适龄儿童辍学“零”目标，同时加强对留守儿童等困境儿童的关心关爱，向有需求的困境儿童提供亲情陪伴、课业辅导、心理支持等服务，并协助波依小学开展“留守儿童之家”建设。一系列帮扶措施，有力促进了绿春县教育教学质量的提高和环境改善。

### （二）工作创新

2022年，帮扶绿春县大兴镇成效三次在中国网进行宣传报道，绿春县融媒体中心多次对云锡帮扶的相关经验做法进行报道宣传。同时，积极持续助力消费帮扶，针对农产品销售困难的实际问题，组织动员公司所属部分基层单位通过绿春县绿兴种植专业合作社采取“以买代帮”方式定向直供直销梯田红软米 25.8 吨价值 32.25 万元。

### （三）典型经验做法

结合绿春县大兴镇马宗村资源丰富特点，公司按照“因地制宜、因势利导、立足当前、着眼未来、长短结合”的发展思路，持续巩固拓展“养好一只鸡、种好一丘田、采好一片叶、管好一颗树、培育一个合作社”的“五个一”特色产业发展，“五个一”创新模式一致得到绿春县委、县政府和绿春定点帮扶省级牵头单位云南省政协的一致好评和高度赞扬。

同时，公司协同安信证券进行教育帮扶，投入 150.6 万元用于大兴镇教育方面的各项资金缺口，其中，投资 80 万建设坡头小学食堂建设项目；投资 3.17 万对大寨民族小学、岔弄小学公厕进行改造；投入 22.83 万元对三八街中心村托幼一体化校园进行前期项目启动；投入 24.6 万元设立安信助学金、安心孤残儿童助学金和暖冬计划资金。

## 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
资产重组时所作承诺	云南锡业集团（控股）有限责任公司	避免同业竞争	1.本公司在持有锡业股份超过5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务；2.在本公司持有锡业股份超过5%的股份前提下，若云本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、股权转让等方式避免与锡业股份同业竞争。	2015年10月13日	本承诺在锡业股份合法有效存续期间且云锡控股公司持有锡业股份比例超过5%的情况下持续有效。	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截至报告期末，不存在违反承诺的情形。
	云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	1.本公司在持有锡业股份超过5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。2.在本公司持有锡业股份超过5%的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。	2015年10月13日	本承诺在锡业股份合法有效存续期间且云锡集团公司持有锡业股份比例超过5%的情况下持续有效。	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截至报告期末，不存在违反承诺的情形。
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后，本公司及本公司控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化原则，按照有关法律法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015年10月13日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效。	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截至报告期末，不存在违反承诺的情形。
	云南锡业集团有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015年10月13日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效。	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截至报告期末，不存在违反承诺的情形。
	云南锡业	其他承	1.若因华联锌铟临时用地到期无法续	2015年	在华联锌铟	承诺履行条



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

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

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 2021年12月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》（财会〔2021〕35号）（以下简称“准则解释第15号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。根据上述文件的要求，本公司自2022年1月1日起开始执行前述规定。

(2) 2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31号）（以下简称“准则解释第16号”），①“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；②“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、③“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。根据上述文件的要求，前述①规定本公司自2023年1月1日起开始执行，前述②、③规定自公布之日起施行。

### 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

2022年为了优化层级管理，截止2022年末本公司按香港法律有关规定已经完成云锡（香港）源兴有限公司注销手续，香港源兴不再纳入本公司合并报表范围。本公司以2022年2月28日为基准日解散清算马关联众机械化工有限公司，截止2022年末已完成相关解散清算工作。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

## 第六节 重要事项



境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	144
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李雪琴、陈智、张志阳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3年
境外会计师事务所名称（如有）	RSM US LLP（美国公司）
境外会计师事务所报酬（万美元）（如有）	7.56
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	4年
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	Crystal Zhang
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	4年
境外会计师事务所名称（如有）	德勤（德国）会计师事务所
境外会计师事务所报酬（万欧元）（如有）	5
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	4年
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	Prof. Dr. Holger Reichmann, 王蓉
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	4年
境外会计师事务所名称（如有）	天职国际会计师事务所
境外会计师事务所报酬（万港币）（如有）	18
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	1年
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	GARY SK CHEUNG（张书勤）
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

锡业股份聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）开展内部控制审计，报告期内支付内部控制审计会计师事务所费用 20 万元。

## 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司云锡贸易(上海)有限公司与南京电子熊猫贸易发展有限公司电解铜产品购销合同纠纷案	4,024.68	否	上海市松江区人民法院于2021年12月29日一审判决子公司云锡贸易(上海)有限公司胜诉,南京中电熊猫贸易发展有限公司不服判决上诉,于2022年6月30日在上海市第一中级人民法院二审开庭审理,2022年8月8日二审法院判决维持原判。	二审法院判决维持原判。	已向法院提起强制执行申请。	不适用	不适用
子公司云锡贸易(上海)有限公司与南京电子熊猫贸易发展有限公司电解铜产品购销合同纠纷案	4,024.68	否	上海市松江区人民法院于2021年12月29日一审判决子公司云锡贸易(上海)有限公司胜诉,南京中电熊猫贸易发展有限公司不服判决上诉,于2022年6月30日在上海市第一中级人民法院二审开庭审理,2022年8月8日二审法院判决维持原判。	二审法院判决维持原判。	已向法院提起强制执行申请。	不适用	不适用
子公司云锡贸易(上海)有限公司与江西汉氏贵金属有限公司、浙江台州中仁置业发展有限公司买卖合同纠纷	5,088.13	否	上海市松江区人民法院于2023年1月9日受理立案,于2023年2月28日开庭。	-	-	不适用	不适用
子公司云锡贸易(上海)有限公司与江西省文昊新材料有限公司、江西省汉氏贵金属有限公司、上海汉氏环保科技有限公司买卖合同纠纷	4,084.32	否	上海市松江区人民法院于2023年1月9日受理立案,暂定于2023年5月4日开庭审理。	-	-	不适用	不适用

### 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
云南锡业股份有限公司	公司	前期会计差错更正	云南证监局采取行政监管措施	相关会计差错持续时间较长，对部分年度财务报告准确性影响较大，公司财务管理存在薄弱环节，根据《上市公司现场检查规则》第二十一条的规定，我局决定对你公司采取责令改正的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2022年10月22日	《云南锡业股份有限公司关于收到云南证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2022-058）已于2022年10月22日刊登于巨潮资讯网。
云南锡业股份有限公司	公司	前期会计差错更正	被证券交易所采取自律监管措施	违反了《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》第1.4条、第2.1.1条的规定。	2022年08月03日	已于2022年8月3日刊登于巨潮资讯网。

整改情况说明

适用 不适用

公司收到上述处罚通知后，公司董事会及管理层高度重视，认真核查，从规范运作、提升会计信息质量、精细管理及内部控制等多方面多维度提出整改措施，力求不断增强上市公司合规运作能力。积极落实整改措施。通过强化全员合规意识，加强财务管理，提升会计信息质量，加强内部控制建设。公司按《关于对云南锡业股份有限公司采取责令改正措施的决定》的要求向云南监管局报送了书面整改报告。

### 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

## 第六节 重要事项



### 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
云南锡业集团（控股）有限责任公司	公司控股股东的母公司	采购商品、接受劳务	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价格	102,916.98	2.11%	152,000	否	货到验收后付款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云南锡业集团有限责任公司	公司的控股股东	采购商品、接受劳务	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价格	28,123.12	0.58%	33,500	否	货到验收后付款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	材燃料、设备、备品备件、装卸费、运输费、仓储费	市场化原则	市场公允价格	211,376.9	4.34%	157,200	是	货到验收后付款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	建筑工程安装	市场化原则	市场公允价格	5,171.86	2.99%	16,000	是	工程验收合格后付款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	原料	市场化原则	市场公允价格	138,541.13	2.85%	124,300	否	货到验收后付款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云南锡业集团（控股）有限责任公司	公司控股股东的母公司	销售商品、提供劳务	产品、材燃料、转供电等	市场化原则	市场公允价格	12,739.45	0.40%	9,800	是	开具发票后收款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云南锡业集团有限责任公司	公司的控股股东	销售商品、提供劳务	产品、材燃料、转供电等	市场化原则	市场公允价格	731.12	0.02%	1,680	否	开具发票后收款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	销售商品、提供劳务	产品	市场化原则	市场公允价格	1,026.23	0.03%	800	否	开具发票后收款	公允价格	2022年01月24日	2022-004
合计				--	--	500,626.79	--	495,280	--	--	--	--	--

## 第六节 重要事项



大额销货退回的详细情况	报告期内无大额销货退回的情况
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

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

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

（3）经审计，公司 2022 年度日常关联交易预计 495,280 万元，全年实际发生日常关联交易总金额为 500,626.79 万元，即公司与云锡控股公司同一控制下的各个关联方 2022 年实际发生关联交易总金额超出 2022 年预计总金额 5,346.79 万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 6.3.19 条之规定，公司应当以超出金额为准履行相关决策程序，因超过金额 5,346.79 万元未达到公司最近一期经审计净资产的 0.5%，公司已将上述事项提交公司总经理办公会审议通过。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

报告期内，为发挥管理协同效应，优化资源要素配置，提升生产经营效果，公司与云锡控股公司续签《企业托管经营合同》。云锡控股公司将老厂分矿、松树脚分矿、大屯选厂、新建矿托管给锡业股份，向锡业股份支付托管费用 1400 万元；云锡控股公司老厂分矿托管费用为人民币 500 万元/年；云锡控股公司松树脚分矿托管费用为人民币 500 万元/年；云锡控股公司大屯选矿厂托管费用为人民币 200 万元/年；云锡集团新建矿业有限责任公司托管费用为人民币 200 万元/年。

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

单位：元

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	51,698,306.33
机器设备	4,715,490.22
运输工具	261,608.59
合计	56,675,405.14

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。

## 第六节 重要事项



### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
郴州云湘矿冶有限责任公司	2022年04月15日	13,800			连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2020年04月17日	11,000	2022年02月07日	11,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2020年04月17日	19,000	2022年04月02日	19,000	连带责任保证	无	无	2年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2022年04月15日	30,000			连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2022年04月15日	11,000			连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2021年04月15日	10,000	2022年04月08日	2,200	连带责任保证	无	无	1年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2022年04月15日	42,000		0	连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云南锡业锡化工材料有限责任公司	2022年04月15日	30,000		0	连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云南锡业资源（美国）有限公司	2022年04月15日	10,000			连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云锡（德国）资源有限公司	2022年04月15日	10,000			连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
云锡（红河）投资发展有限公司	2022年04月15日	47,000			连带责任保证	无	无	1-3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			193,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					32,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			233,800		报告期末对子公司实际担					32,200

## 第六节 重要事项



(B3)		保余额合计 (B4)	
子公司对子公司的担保情况			
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)	193,800	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)	32,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	233,800	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)	32,200
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.96%

备注：公司为各子公司在不同商业银行办理贷款业务提供担保，因此担保期限由公司不同商业银行签订的担保协议为准，表格中所述担保期限为 1-3 年的，为该担保额度内与不同商业银行办理担保业务。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022年1月，《区域全面经济伙伴关系协定》（RCEP）正式实施，锡业股份通过昆明海关审核认定，成为RCEP实施后云南省首家经核准出口商；

2、2022年2月，锡业股份下属老厂分公司荣获中国有色金属工业协会颁发的“有色金属行业优秀（二级）质量管理小组”称号；

3、2022年3月，中国有色金属工业协会公布了2020-2021年度有色金属产品实物质量认定结果，锡业股份五种产品（锡锭、阴极铜、无铅锡基焊料、铸造锡铅焊料、铸造轴承合金锭）获得有色金属产品实物质量“金杯奖”；

4、2022年4月18日，锡业股份以网络远程直播方式举办2021年网上业绩说明会，本次业绩说明会入选中上协“上市公司2021年业绩说明会最佳实践”；

5、2022年5月，锡业股份荣获“2021年全景投资者关系金奖优秀IR团队奖”；

6、根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司章程指引（2022年修订）》及深圳证券交易所《上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》《股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件之规定，公司结合运营实际情况，对《公司章程》相关条款进行修订，该公司章程已于2022年6月6日经2022年第二次临时股东大会审议通过；

7、2022年6月日，锡业股份下属铜业分公司获得由中国质量认证中心颁发的能源管理体系认证证书；

8、2022年7月，深圳证券交易所发布了《2021年度上市公司信息披露考核结果》，锡业股份考核评价结果为A级；

9、2022年7月，2022年《财富》中国500强排行榜揭晓，锡业股份位列第243位。

10、2022年7月，深圳证券交易所全资子公司深圳证券信息有限公司正式推出了国证ESG（环境、社会和公司治理）评价方法，锡业股份国证ESG评级达到AA，位居深交所有色金属行业111家上市公司的第六位，并入选深指ESG基准指数和深指ESG领先指数；

11、2022年9月，锡业股份入选中国上市公司协会发布《上市公司ESG优秀实践案例》优秀案例集；

12、2022年11月，锡业股份成功云南省智能制造标杆企业，标志着锡业股份在智能化制造、数字化转型、科技创新等方面又迈出了更高步伐；

13、2023年2月，根据国务院国资委于2023年3月16日下发的《关于印发创建世界一流示范企业及世界一流专精特新示范企业名单的通知》，锡业股份成功入选国务院国资委创建世界一流专精特新示范企业。

### 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

- 1、2022年1月，华联锌铟公司“一种高效脱泥工艺及其组合设备”项目荣获2021年云南省专利奖三等奖；
- 2、2022年2月，经中国有色金属工业协会及中国有色金属学会评审及公示，文山锌铟冶炼“锌精矿—硫铁矿焙烧联产烟气清洁治理与石膏资源化利用关键技术与应用”荣获2021年度中国有色金属工业科学技术奖一等奖；
- 3、2022年3月，国家发展和改革委员会官网发布“有色金属冶炼行业节能降碳改造升级实施指南”，文山锌铟赤铁矿法除铁炼锌工艺被列为国家“推广应用先进适用技术”；
- 4、2022年4月，文山锌铟获“云南省五一劳动奖状”、锡化工公司甲基锡车间获“云南省工人先锋号”荣誉称号；
- 5、2022年5月，锡材公司获得中国（云南）自由贸易试验区昆明片区2021年度主营业务收入20强；
- 6、2022年7月，华联锌铟获得由中国质量认证中心颁发的能源管理体系认证证书；
- 7、2022年8月，华联锌铟被云南省工业和信息化厅评委2022年云南省“工业质量标杆”称号；
- 8、2022年9月，公司下属子公司华联锌铟公司通过锌精矿、铁矿石化学成分分析国际检测认可；
- 9、2022年10月，公司下属子公司文山锌铟公司年产3万吨压铸合金锭生产线项目开始投料生产，标志着该项目正式进入生产阶段；
- 10、2022年11月，文山锌铟公司冶炼首批“YT”牌压铸锌合金锭进入锌合金市场，标志着公司锌产业链延伸布局迈出新步伐，踏上新征程；
- 11、2022年11月，工业和信息化部、发展改革委、生态环境部部门联合印发了《有色金属行业碳达峰实施方案》，由文山锌铟公司主持开发的炼锌技术“复杂多金属铁闪锌矿绿色高效炼锌新技术”是其重点推广的绿色低碳技术之一；
- 12、2022年12月，文山锌铟公司通过云南省高新技术企业认定。

## 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,668,776,379	100.00%				-22,974,427	-22,974,427	1,645,801,952	100.00%
1、人民币普通股	1,668,776,379	100.00%				-22,974,427	-22,974,427	1,645,801,952	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,668,776,379	100.00%				-22,974,427	-22,974,427	1,645,801,952	100.00%

股份变动的理由

## 第七节 股份变动及股东情况



适用 不适用

根据《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第9号—回购股份》有关规定及公司股份回购方案，公司在披露回购结果暨股份变动公告后三年内（即2019年12月13日至2022年12月12日），未将回购股份用于实施股权激励或员工持股计划，未使用部分将依法予以注销。公司分别于2022年11月11日、11月28日召开第八届董事会2022年第六次临时会议及2022年第三次临时股东大会，审议通过《云南锡业股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本的议案》，同意公司注销已回购股份22,974,427股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销事宜已于2022年12月12日办理完成。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于2022年11月11日、11月28日召开第八届董事会2022年第六次临时会议及2022年第三次临时股东大会，审议通过《云南锡业股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本的议案》，同意公司注销已回购股份22,974,427股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销事宜已于2022年12月12日办理完成。

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

公司在计算已披露的2021年年度报告中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指标时，已扣除回购的22,974,427股，故本次注销回购股份对2021年已披露的相关财务指标未产生影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司注销完成已回购 22,974,427 股，导致公司股份总数由 1,668,776,379 股减少至 1,645,801,952 股，上述公司股份总数变动对股东结构、公司资产和负债结构未产生影响。

### 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	105,362	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	101,870	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	32.97%	542,607,311	0	0	542,607,311	质押	130,000,000
云南锡业集团（控股）有限责任公司	国有法人	10.81%	177,922,654	0	0	177,922,654		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.03%	49,804,564	8,863,832	0	49,804,564		
中信证券—华融瑞通股权投资管理有限公司—中信证券—长风单一资产管理计划	基金、理财产品	1.50%	24,682,006	-5,320,300	0	24,682,006		
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	基金、理财产品	0.71%	11,619,230	11,619,230	0	11,619,230		
中国工商银行股份有限公司	基金、理财产品	0.56%	9,161,896	9,161,896	0	9,161,896		



## 第七节 股份变动及股东情况



公司—招商安盈保本混合型证券投资基金	品							
大家人寿保险股份有限公司—传统产品	基金、理财产品	0.53%	8,680,906	8,680,906	0	8,680,906		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品	0.51%	8,344,793	8,344,793	0	8,344,793		
大家资产—民生银行—大家资产骐骥长乾权益类资产管理产品	基金、理财产品	0.45%	7,351,600	7,351,600	0	7,351,600		
北京久阳润泉资本管理中心（有限合伙）—润泉东方2期私募证券投资基金	基金、理财产品	0.36%	5,919,744	5,919,744	0	5,919,744		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	前10名股东中，中信证券—华融瑞通股权投资管理有限公司—中信证券—长风单一资产管理计划通过参与公司2017年非公开发行股票成为公司前10名股东，根据该股东承诺，自锡业股份2017年非公开发行结束之日（指本次发行的股份上市之日即2017年9月1日）起，十二个月内不转让本次认购的股份。该部分股票已于2018年8月31日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、云南锡业集团有限责任公司为本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股； 2、云南锡业集团（控股）有限责任公司为本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	上述股东均不存在委托/受托表决权、放弃表决权的情形。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	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					
云南锡业集团有限责任公司	542,607,311	人民币普通股	542,607,311					
云南锡业集团（控股）有限责任公司	177,922,654	人民币普通股	177,922,654					
香港中央结算有限公司	49,804,564	人民币普通股	49,804,564					
中信证券—华融瑞通股	24,682,006	人民	24,682,006					

## 第七节 股份变动及股东情况



权投资管理有限公司— 中信证券—长风单一资产 管理计划		人民币普 通股	
大家人寿保险股份有限 公司—万能产品	11,619,230	人民币普 通股	11,619,230
中国工商银行股份有限 公司—招商安盈保本混 合型证券投资基金	9,161,896	人民币普 通股	9,161,896
大家人寿保险股份有限 公司—传统产品	8,680,906	人民币普 通股	8,680,906
中国农业银行股份有限 公司—中证 500 交易型 开放式指数证券投资基金	8,344,793	人民币普 通股	8,344,793
大家资产—民生银行— 大家资产骐骥长乾权益 类资产管理产品	7,351,600	人民币普 通股	7,351,600
北京久阳润泉资本管理 中心（有限合伙）—润 泉东方 2 期私募证券投 资基金	5,919,744	人民币普 通股	5,919,744
前 10 名无限售流通股股 东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	1、云南锡业集团有限责任公司为本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股； 2、云南锡业集团（控股）有限责任公司为本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持 股份性质为国有法人股。		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 （如有）（参见注 4）	1、云南锡业集团（控股）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 163,688,120 股， 通过信用证券账户持有本公司股份 14,234,534 股； 2、北京久阳润泉资本管理中心（有限合伙）—润泉东方 2 期私募证券投资基金通过普通证券 账户持有本公司股份 44 股，通过信用证券账户持有本公司股份 5,919,700 股。		

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

是 否

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

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
----------------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

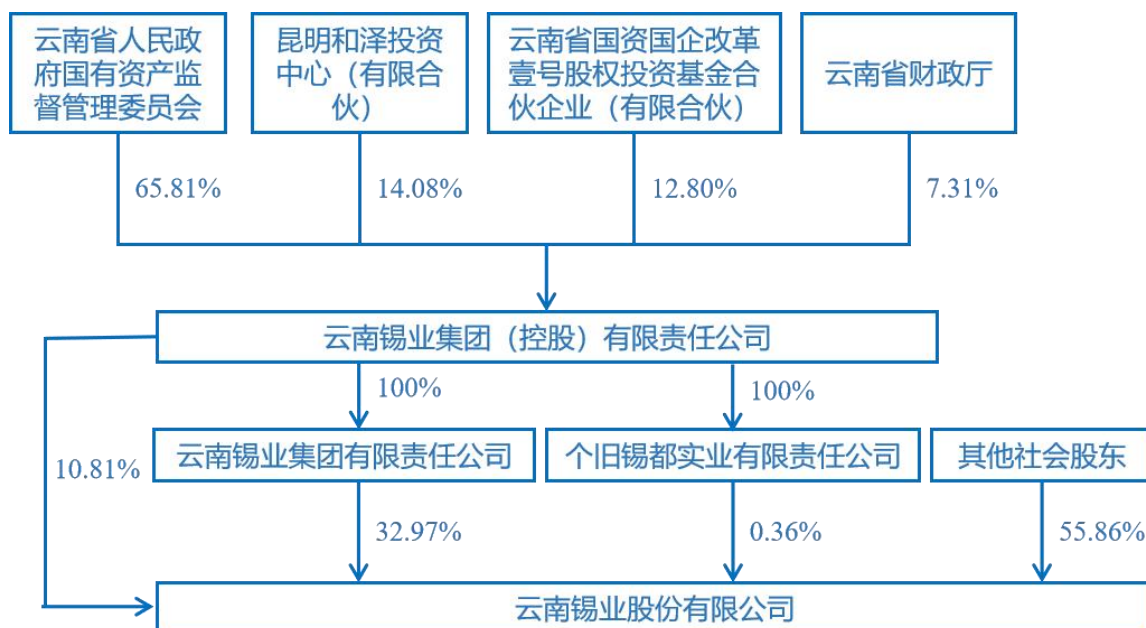
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	黄小荣	2004年02月08日	1153000075718792X1	云南省人民政府国有资产监督管理委员会授权代表国家履行国有资产出资人职责的政府指数特设机构，无经营活动。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价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

报告期公司不存在公司债券。

## 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

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

逾期未偿还债券

适用 不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3、中介机构的情况

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

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

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

经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过，公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度财务报表和内部控制审计机构，为本公司及部分下属子公司提供审计服务，聘期一年。2020 年，鉴于公司对中审众环会计师事务所的聘任期限届满，为了有序开展 2020 年财务报表与内部控制审计相关工作，基于公司自身业务发展情况和相关管理制度要求，结合公司 2020 年财务审计工作的实际需要，经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2020 年度财务报表和内部控制的审计机构，聘期一年。为保持审计的连续性和稳定性，经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定继续聘请天职国际作为公司 2021 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期为一年。经公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过，公司决定继续聘请天职国际作为公司 2022 年度财务报表和内部控制审计机构，聘期为一年。

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

### 4、募集资金使用情况

单位：元

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

募集资金用于建设项目

适用 不适用

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

## 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	1.15	1.09	5.50%
资产负债率	52.76%	58.22%	-5.46%
速动比率	0.54	0.58	-6.90%



## 第九节 债券相关情况



	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	124,382	287,373	-56.72%
EBITDA 全部债务比	19.40%	23.29%	-3.89%
利息保障倍数	3.33	5.69	-41.48%
现金利息保障倍数	9.80	3.32	195.18%
EBITDA 利息保障倍数	5.85	7.43	-21.27%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

## 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	2023年03月30日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]19966号
注册会计师姓名	李雪琴 陈智 张志阳

审计报告正文

## 一、审计意见

我们审计了云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）的财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锡业股份2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 存货减值	

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>参见财务报表附注五、15 和附注七、8 及附注七、57</p> <p>截止 2022 年 12 月 31 日，锡业股份存货账面余额为 600,172.54 万元，存货跌价准备为 6,445.10 万元。锡业股份管理层在确定存货可变现净值以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。由于锡业股份在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，且影响金额重大。</p> <p>因此，我们将存货减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对存货减值的关键审计事项执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）评估并测试存货跌价准备及年末确定存货估计售价相关的内部控制；</p> <p>（2）对于能够获取公开市场销售价格的主要产品进行价格查询，并将其与估计售价进行比较分析；</p> <p>（3）对于无法获取公开市场销售价格的主要产品，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较分析；</p> <p>（4）将估计完工仍需发生的成本与性质类似的在产品成本进行比较，对锡业股份估计完工仍需要发生成本的合理性进行评估。</p>
<b>（二）收入确认</b>	
<p>参见财务报表附注五、31 和附注七、47</p> <p>2022 年度锡业股份营业收入 5,199,784.41 万元，其中有色金属业务收入 5,177,508.16 万元，占比 99.57%；同时 2022 年度有色金属价格有所下跌，锡业股份有色金属业务收入同比下跌 3.42%。锡业股份产品价格跟随期货市场变动，存在一定特殊性，同时收入也是锡业股份的关键业绩指标之一。</p> <p>因此，我们将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>（1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，通过访谈公司管理层，检查主要销售合同、货物交接单、结算单等，评价各类业务收入确认会计政策的适当性；</p> <p>（2）结合产品类型对收入、毛利率与同行业、可比期间进行对比分析，以评估收入确认的合理性；</p> <p>（3）从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单及签收记录做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；</p> <p>（4）对主要采购、销售交易及往来款余额进行函证，并对函证过程进行有效控制。</p>

#### 四、其他信息

锡业股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估锡业股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锡业股份的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对锡业股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准

则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锡业股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2022年12月31日

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,397,537,629.69	4,597,492,692.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	67,450,919.48	22,523,401.90
应收票据	102,037,261.50	261,441,448.15
应收账款	623,792,493.52	780,894,208.06
应收款项融资	364,292,484.28	533,679,817.17
预付款项	316,796,854.02	528,924,530.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	680,277,759.09	382,649,311.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,937,274,377.40	7,183,772,099.50
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	312,627,694.83	562,383,531.34
其他流动资产	336,812,057.46	553,098,207.36
流动资产合计	11,138,899,531.27	15,406,859,247.83
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	453,771,673.66	885,782,033.21
长期股权投资	315,513,115.18	375,759,800.24
其他权益工具投资	45,367,569.11	57,779,527.74
其他非流动金融资产	98,797,638.99	101,164,716.27
投资性房地产	148,978,022.33	41,515,033.01
固定资产	17,562,595,404.85	16,592,444,127.13
在建工程	1,522,998,300.80	2,492,980,195.51

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	237,236,241.32	142,728,092.94
无形资产	3,472,823,972.96	3,560,216,025.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,376,761,353.52	1,036,494,734.46
递延所得税资产	254,339,419.17	215,250,608.57
其他非流动资产	42,135,652.00	72,499,988.41
非流动资产合计	25,531,318,363.89	25,574,614,882.71
资产总计	36,670,217,895.16	40,981,474,130.54
流动负债：		
短期借款	2,487,131,460.56	7,811,473,651.05
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	191,432,384.14	21,333,670.56
应付票据		
应付账款	1,514,319,686.42	1,797,254,904.11
预收款项	905,252.00	87,626.80
合同负债	169,915,613.65	375,736,851.46
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	244,671,804.68	325,784,742.08
应交税费	124,101,049.29	443,345,808.99
其他应付款	411,577,516.23	809,180,916.09
其中：应付利息		
应付股利	8,291,500.81	8,291,500.81
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,545,098,092.10	2,562,169,670.81
其他流动负债	21,997,240.76	26,937,269.55
流动负债合计	9,711,150,099.83	14,173,305,111.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,945,381,488.62	7,138,754,252.68
应付债券		619,275,000.00
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	6,191,352.99	7,973,309.24
长期应付款	665,665,781.40	866,351,623.96
长期应付职工薪酬	103,176,176.11	100,767,085.60
预计负债	92,349,705.94	84,418,335.29
递延收益	576,258,077.15	600,588,316.84
递延所得税负债	248,144,889.05	267,067,481.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,637,167,471.26	9,685,195,404.99
负债合计	19,348,317,571.09	23,858,500,516.49
所有者权益：		
股本	1,645,801,952.00	1,668,776,379.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,320,977,318.37	8,684,916,619.99
减：库存股		237,130,884.51
其他综合收益	-226,334,030.77	-49,916,849.55
专项储备	38,450,136.06	6,634,978.78
盈余公积	533,649,156.73	463,385,921.86
一般风险准备		
未分配利润	6,077,056,706.29	4,982,102,184.26
归属于母公司所有者权益合计	16,389,601,238.68	15,518,768,349.83
少数股东权益	932,299,085.39	1,604,205,264.22
所有者权益合计	17,321,900,324.07	17,122,973,614.05
负债和所有者权益总计	36,670,217,895.16	40,981,474,130.54

法定代表人：刘路珂

主管会计工作负责人：岳敏

会计机构负责人：钟莹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,581,083,858.23	2,758,374,634.19
交易性金融资产		
衍生金融资产		12,515,140.00
应收票据	49,577,279.36	199,028,727.00
应收账款	1,113,436,379.77	1,367,283,529.67
应收款项融资	245,549,483.08	188,188,652.38
预付款项	487,125,095.62	437,489,107.91
其他应收款	2,642,271,047.71	2,311,689,072.81
其中：应收利息		
应收股利	403,167,752.65	70,000,000.00
存货	4,520,276,307.45	5,062,577,873.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	55,331,034.00	
其他流动资产	214,903,681.26	344,914,692.26



## 第十节 财务报告



流动资产合计	10,909,554,166.48	12,682,061,429.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	70,827,380.85	367,769,921.66
长期股权投资	8,803,023,152.40	8,079,319,241.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,727,551.53	8,121,234.50
固定资产	13,205,983,033.94	12,930,746,830.14
在建工程	440,420,786.13	446,277,288.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	224,677,448.66	142,728,092.94
无形资产	766,999,633.73	734,363,932.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	317,172,399.81	321,972,648.61
递延所得税资产	158,003,484.52	152,667,935.68
其他非流动资产	31,184,600.00	32,119,737.60
非流动资产合计	24,041,019,471.57	23,216,086,863.31
资产总计	34,950,573,638.05	35,898,148,292.94
流动负债：		
短期借款	2,158,006,583.11	7,253,538,301.38
交易性金融负债		
衍生金融负债	82,002,890.00	
应付票据		
应付账款	3,131,598,962.79	3,018,765,822.24
预收款项		
合同负债	65,085,763.86	172,775,413.55
应付职工薪酬	167,326,502.38	250,240,452.58
应交税费	57,252,288.71	334,897,035.59
其他应付款	3,041,729,104.44	962,594,275.61
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	4,507,706,120.67	2,275,735,081.83
其他流动负债	8,927,574.19	18,400,093.52
流动负债合计	13,219,635,790.15	14,286,946,476.30
非流动负债：		
长期借款	7,621,400,000.00	7,114,263,025.64
应付债券		619,275,000.00

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,696,185.74	7,973,309.24
长期应付款	580,291,469.43	767,045,613.14
长期应付职工薪酬	85,145,311.67	81,749,882.63
预计负债	61,486,907.02	58,801,562.69
递延收益	507,269,298.44	542,756,758.13
递延所得税负债		1,877,271.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,859,289,172.30	9,193,742,422.47
负债合计	22,078,924,962.45	23,480,688,898.77
所有者权益：		
股本	1,645,801,952.00	1,668,776,379.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	9,939,173,981.46	10,153,330,438.97
减：库存股		237,130,884.51
其他综合收益	-69,123,704.25	3,822,943.00
专项储备	5,542,673.09	878.44
盈余公积	533,649,156.73	463,385,921.86
未分配利润	816,604,616.57	365,273,717.41
所有者权益合计	12,871,648,675.60	12,417,459,394.17
负债和所有者权益总计	34,950,573,638.05	35,898,148,292.94

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	51,997,844,059.06	53,844,324,139.38
其中：营业收入	51,997,844,059.06	53,844,324,139.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	49,285,959,421.84	50,138,425,194.91
其中：营业成本	46,993,021,048.47	47,398,075,544.68
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	284,809,056.35	287,843,582.70
销售费用	92,348,132.45	98,126,890.49

管理费用	1,148,183,875.27	1,410,956,526.61
研发费用	219,124,456.27	204,285,169.00
财务费用	548,472,853.03	739,137,481.43
其中：利息费用	635,720,238.87	742,935,111.64
利息收入	53,925,578.38	55,460,588.21
加：其他收益	108,588,144.92	104,291,364.37
投资收益（损失以“-”号填列）	107,405,262.44	-71,591,927.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,055,566.78	3,665,590.40
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）	-11,304,546.01	7,430,431.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-92,389,240.68	-96,283,736.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-986,517,793.51	-28,229,908.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,938,676.44	66,609,085.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,848,605,140.82	3,688,124,253.33
加：营业外收入	24,472,061.40	14,573,406.38
减：营业外支出	51,851,174.35	190,041,292.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,821,226,027.87	3,512,656,367.03
减：所得税费用	251,070,268.93	474,387,228.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,570,155,758.94	3,038,269,138.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,570,155,758.94	3,038,269,138.32
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	1,346,255,971.62	2,816,989,678.49
2.少数股东损益	223,899,787.32	221,279,459.83
六、其他综合收益的税后净额	-174,691,193.60	113,924,431.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-176,417,181.22	112,210,718.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,411,958.63	22,986,279.46
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	-12,411,958.63	22,986,279.46

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	-164,005,222.59	89,224,439.38
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,154,559.48	3,211,254.03
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	-187,979,884.34	99,084,538.45
6.外币财务报表折算差额	25,129,221.23	-13,071,353.10
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,725,987.62	1,713,712.50
七、综合收益总额	1,395,464,565.34	3,152,193,569.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,169,838,790.40	2,929,200,397.33
归属于少数股东的综合收益总额	225,625,774.94	222,993,172.33
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.8180	1.7116
(二) 稀释每股收益	0.8180	1.7116

法定代表人：刘路珂

主管会计工作负责人：岳敏

会计机构负责人：钟莹

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	31,345,232,422.89	27,843,745,668.23
减：营业成本	29,153,692,442.94	24,025,045,782.80
税金及附加	101,765,319.47	141,177,089.14
销售费用	43,621,597.63	51,453,859.01
管理费用	666,457,552.81	921,526,507.50
研发费用	109,344,399.75	78,632,406.96
财务费用	489,088,454.95	692,450,039.44
其中：利息费用	593,882,109.54	693,813,485.96
利息收入	39,789,419.50	25,835,837.83
加：其他收益	75,023,507.95	70,728,848.61
投资收益（损失以“－”号填列）	713,004,967.58	2,850,356.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-8,698,445.00	6,382,410.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-30,257.14	-1,334,062.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-846,379,334.95	-3,198,410.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,118,220.78	68,018,990.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	725,301,314.56	2,076,908,115.72
加：营业外收入	18,111,508.86	12,596,346.91
减：营业外支出	33,854,992.64	148,014,424.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	709,557,830.78	1,941,490,038.07
减：所得税费用	6,925,482.03	227,477,588.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	702,632,348.75	1,714,012,449.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	702,632,348.75	1,714,012,449.19
（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	-72,946,647.25	93,269,954.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-72,946,647.25	93,269,954.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-72,946,647.25	93,269,954.30
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	629,685,701.50	1,807,282,403.49
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	2022 年度	2021 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	58,349,253,683.52	59,306,279,522.73
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	429,287,702.46	42,279,710.01
收到其他与经营活动有关的现金	277,477,439.81	326,318,628.78
经营活动现金流入小计	59,056,018,825.79	59,674,877,861.52
购买商品、接受劳务支付的现金	48,211,153,119.76	51,939,847,515.24
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	2,237,119,191.71	2,222,989,279.43
支付的各项税费	2,886,321,789.08	1,773,059,952.27
支付其他与经营活动有关的现金	673,638,223.55	824,010,622.67
经营活动现金流出小计	54,008,232,324.10	56,759,907,369.61
经营活动产生的现金流量净额	5,047,786,501.69	2,914,970,491.91
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	116,264,147.89	11,360,564.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,968,853.59	71,754,896.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		90,674,513.27
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	292,233,001.48	173,789,973.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,730,244,879.61	2,061,505,199.87
投资支付的现金		101,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,730,244,879.61	2,162,505,199.87
投资活动产生的现金流量净额	-1,438,011,878.13	-1,988,715,225.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	11,051,014,798.07	17,199,664,604.11
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,051,014,798.07	17,199,664,604.11
偿还债务支付的现金	14,733,648,308.99	16,811,721,540.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	814,654,062.94	836,740,466.78
其中：子公司支付给少数股东的股	39,307,620.50	45,780,117.65

利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,252,304,078.72	548,127,308.70
筹资活动现金流出小计	16,800,606,450.65	18,196,589,315.63
筹资活动产生的现金流量净额	-5,749,591,652.58	-996,924,711.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,729,268.27	-27,935,219.04
五、现金及现金等价物净增加额	-2,130,087,760.75	-98,604,664.60
加：期初现金及现金等价物余额	4,222,920,708.51	4,321,525,373.11
六、期末现金及现金等价物余额	2,092,832,947.76	4,222,920,708.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	31,393,200,103.97	27,759,913,039.65
收到的税费返还	359,868,467.24	1,691,494.14
收到其他与经营活动有关的现金	6,394,524,031.47	138,682,477.53
经营活动现金流入小计	38,147,592,602.68	27,900,287,011.32
购买商品、接受劳务支付的现金	26,579,437,383.97	23,022,536,968.39
支付给职工以及为职工支付的现金	1,522,569,265.00	1,514,020,741.38
支付的各项税费	1,904,867,727.92	1,062,470,509.36
支付其他与经营活动有关的现金	3,147,448,780.48	941,647,493.12
经营活动现金流出小计	33,154,323,157.37	26,540,675,712.25
经营活动产生的现金流量净额	4,993,269,445.31	1,359,611,299.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		95,266,416.96
取得投资收益收到的现金	312,703,062.92	555,548,915.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,287,154.39	71,700,496.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	487,990,217.31	722,515,829.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,300,706,957.90	1,589,088,883.40
投资支付的现金	977,208,400.00	482,431,100.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,277,915,357.90	2,071,519,983.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,789,925,140.59	-1,349,004,153.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,844,097,472.21	15,085,966,944.43
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,844,097,472.21	15,085,966,944.43
偿还债务支付的现金	12,304,059,932.12	14,253,468,350.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	742,836,865.18	755,214,833.99
支付其他与筹资活动有关的现金	244,353,678.72	155,696,208.70
筹资活动现金流出小计	13,291,250,476.02	15,164,379,393.50
筹资活动产生的现金流量净额	-4,447,153,003.81	-78,412,449.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,681,627.28	-11,908,009.17
五、现金及现金等价物净增加额	-1,198,127,071.81	-79,713,313.09

## 第十节 财务报告



加：期初现金及现金等价物余额	2,585,799,406.76	2,665,512,719.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,387,672,334.95	2,585,799,406.76



# 第十节 财务报告



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,668,776,379.00				8,684,916,619.99	237,130,884.51	49,916,849.55	6,634,978.78	463,385,921.86		4,982,102,184.26	15,518,768,349.83	1,604,205,264.22	17,122,973,614.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,668,776,379.00				8,684,916,619.99	237,130,884.51	49,916,849.55	6,634,978.78	463,385,921.86		4,982,102,184.26	15,518,768,349.83	1,604,205,264.22	17,122,973,614.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,974,427.00				363,939,301.62	237,130,884.51	176,417,181.22	31,815,157.28	70,263,234.87		1,094,954,522.03	870,832,888.85	671,906,178.83	198,926,710.02
（一）综合收益总额							176,417,181.22				1,346,255,971.62	1,169,838,790.40	225,625,774.94	1,395,464,565.34
（二）所有者投入和减少资本	22,974,427.00				363,939,301.62	237,130,884.51						149,782,844.11	858,224,333.27	-1,008,007,177.38
1. 所有者投入														

# 第十节 财务报告



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	22,974,427.00			363,939,301.62	237,130,884.51					149,782,844.11	858,224,333.27		-1,008,007,177.38
(三) 利润分配							70,263,234.87		-	251,301,449.59	181,038,214.72	39,307,620.50	-220,345,835.22
1. 提取盈余公积							70,263,234.87		-	70,263,234.87			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-	181,038,214.72	181,038,214.72	39,307,620.50	-220,345,835.22
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													

# 第十节 财务报告



5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							31,815,157.28				31,815,157.28		31,815,157.28
1. 本期提取							173,845,966.71				173,845,966.71	1,999,935.58	175,845,902.29
2. 本期使用							142,030,809.43				142,030,809.43	-1,999,935.58	-144,030,745.01
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,645,801,952.00				8,320,977,318.37	-226,334,030.77	38,450,136.06	533,649,156.73	6,077,056,706.29		16,389,601,238.68	932,299,085.39	17,321,900,324.07

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,668,776,379.00				8,755,238,804.20	237,130,884.51	-162,127,568.39	7,832,546.04	441,526,653.26		2,462,068,574.37	12,936,184,503.97	1,749,660,024.17	14,685,844,528.14	
加：会计政策变更															
									-		-	-275,096,800.00		-275,096,800.00	

# 第十节 财务报告



期差错更正								16,854,030.00		258,242,770.00			
一、控制下企业合并													
他													
二、本年期初余额	1,668,776,379.00			8,755,238,804.20	237,130,884.51	162,127,568.39	7,832,546.04	424,672,623.26		2,203,825,804.37	12,661,087,703.97	1,749,660,024.17	14,410,747,728.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-70,322,184.21		112,210,718.84	-1,197,567.26	38,713,298.60		2,778,276,379.89	2,857,680,645.86	-145,454,759.95	2,712,225,885.91
（一）综合收益总额						112,210,718.84				2,816,989,678.49	2,929,200,397.33	222,993,172.33	3,152,193,569.66
（二）所有者投入和减少资本				-70,322,184.21							-70,322,184.21	-321,920,561.99	-392,242,746.20

# 第十节 财务报告



1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				-70,322,184.21						-70,322,184.21	321,920,561.99	-	-392,242,746.20
(三) 利润分配								38,713,298.60	-38,713,298.60			-45,780,117.65	-45,780,117.65
1. 提取盈余公积								38,713,298.60	-38,713,298.60				
2. 提取一般风险准备													
3. 对												-45,780,117.65	-45,780,117.65

# 第十节 财务报告



所有者 (或 股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者 权益 内部 结转													
1. 资本公 积转 增资本 (或 股本)													
2. 盈 余公 积转 增资本 (或 股本)													
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													

# 第十节 财务报告



4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							- 1,197,567.26				-1,197,567.26	-747,252.64	-1,944,819.90
1. 本期提取							141,507,315. 10				141,507,315.10	2,084,763.78	143,592,078.88
2. 本期使用							- 142,704,882. 36				-142,704,882.36	-2,832,016.42	-145,536,898.78
(六) 其他													
四、本期末余额	1,668,776,379. 00			8,684,916,619. 99	237,130,884. 51	- 49,916,849.5 5	6,634,978.78	463,385,921. 86	4,982,102,184. 26		15,518,768,349. 83	1,604,205,264. 22	17,122,973,614.0 5

# 第十节 财务报告



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	1,668,776,379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	3,822,943.00	878.44	463,385,921.86	365,273,717.41		12,417,459,394.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,668,776,379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	3,822,943.00	878.44	463,385,921.86	365,273,717.41		12,417,459,394.17
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-22,974,427.00				-214,156,457.51	-	-72,946,647.25	5,541,794.65	70,263,234.87	451,330,899.16		454,189,281.43
(一) 综合收益总额							-72,946,647.25			702,632,348.75		629,685,701.50
(二) 所有者投入和减少资本	-22,974,427.00				-214,156,457.51	-						
1. 所有者投入的普通股												



# 第十节 财务报告



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	-22,974,427.00				-214,156,457.51	-					237,130,884.51
(三) 利润分配								70,263,234.87	-251,301,449.59		-181,038,214.72
1. 提取盈余公积								70,263,234.87	-70,263,234.87		
2. 对所有者(或股东)的分配									-181,038,214.72		-181,038,214.72
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											

# 第十节 财务报告



留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							5,541,794.65				5,541,794.65
1. 本期提取							106,605,761.01				106,605,761.01
2. 本期使用							-101,063,966.36				-101,063,966.36
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,645,801,952.00				9,939,173,981.46		-69,123,704.25	5,542,673.09	533,649,156.73	816,604,616.57	12,871,648,675.60

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,668,776,379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	-89,447,011.30	1,350,519.82	441,526,653.26	1,051,782,663.18		10,886,623,432.06
加：会计政策变更												
前期差错更正									-16,854,030.00	-258,242,770.00		-275,096,800.00
其他												
二、本年期初余额	1,668,776,379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	-89,447,011.30	1,350,519.82	424,672,623.26	1,310,025,433.18		10,611,526,632.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							93,269,954.30	-1,349,641.38	38,713,298.60	1,675,299,150.59		1,805,932,762.11
(一) 综合收益							93,269,954.30			1,714,012,449.1		1,807,282,403.49

# 第十节 财务报告



总额										9		
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								38,713,298.60	-38,713,298.60			
1. 提取盈余公积								38,713,298.60	-38,713,298.60			
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收												

## 第十节 财务报告



益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,668,776,379.0 0				10,153,330,438.9 7	237,130,884.5 1	3,822,943.00	878.44	463,385,921.8 6	365,273,717.41		12,417,459,394.17

### 三、公司基本情况

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

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

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

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

本公司设立后的历史沿革及重大股权变动

#### （一）1999年首次公开发行

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

股份类别	股份数量 (万股)	占总股本比例 (%)
一、未上市流通股份	22,790.40	63.68
国家法人股	22,500.00	62.87
法人持股	290.40	0.81
二、流通股份	13,000.00	36.32
人民币普通股	13,000.00	36.32
总计	<u>35,790.40</u>	<u>100.00</u>

#### (二) 2004 年资本公积转增股本

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

#### (三) 2006 年股权分置改革

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

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

股权分置改革中的持有限售股各股东均已履行其在股权分置改革中所做的承诺。

#### (四) 2007 年发行可转换公司债

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

### （五）2008年送股、转增及可转债持有者转股

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

### （六）2010年向原股东配售股份

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1474号文核准，本公司按照每10股配2.4股的比例向截至2010年1月18日登记在册的全体股东配售股份，实际发行股份15,066.46万股。本次配股完成后，本公司总股本增加为80,175.12万股（含因可转债持有者转股所增加的股本）。本次股本变动已经信永中和会计师事务所审验，并完成工商变更登记。变更后，本公司股本结构如下：

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

### （七）2010年可转债持有者转股

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

### （八）2011年资本公积转增股本

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

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

### （九）2013 年非公开发行股票

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

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

### （十）2015 年发行股份购买资产

经本公司 2015 年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会《关于核准云南锡业股份有限公司向云南锡业集团（控股）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]2007 号），本公司于 2015 年 9 月 30 日发行股票 32,083.47 万股，用于收购云南华联锌铟股份有限公司 75.74%的股权。本次股本变动事项已经信永中和会计师事务所审验。本次增发后，本公司总股本为 147,205.51 万股，股本结构如下：

股份类别	股份数量(万股)	占总股本的比例(%)
有限售条件的流通股份	32,083.47	21.80
无限售条件的流通股份	115,122.04	78.20
总计	147,205.51	100.00

### （十一）2017 年非公开发行股票

经本公司 2016 年 6 月 20 日、2016 年 8 月 19 日分别召开的第六届董事会第七次会议和 2016 年第二次临时股东大会决议，以及 2016 年 12 月 29 日召开的 2016 年第十次临时董事会的相关决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017] 923 号文《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于 2017 年 8 月 9 日发行股票



19,672.13 万股，变更后股本为 166,877.64 万股，本次股本变动事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并完成工商变更登记。本次增发后，本公司股本结构如下：

股份类别	股份数量(万股)	占总股本的比例(%)
有限售条件的流通股份	45,935.33	27.53
无限售条件的流通股份	120,942.31	72.47
总计	166,877.64	100.00

#### （十二）2018-2020 年股份变动情况

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

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

股份类别	股份数量(万股)	占总股本的比例(%)
有限售条件的流通股份		
无限售条件的流通股份	166,877.64	100.00
总计	166,877.64	100.00

#### （十三）2022 年注销库存股

本公司分别于 2022 年 11 月 11 日、11 月 28 日召开第八届董事会 2022 年第六次临时会议及 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《云南锡业股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本的议案》，同意公司注销已回购股份 22,974,427 股。本次股份注销后，本公司股本结构如下：

股份类别	股份数量(万股)	占总股本的比例(%)
有限售条件的流通股份		
无限售条件的流通股份	164,580.20	100.00
总计	164,580.20	100.00

本财务报表已经本公司第九届董事会第一次会议于 2023 年 3 月 30 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司 2022 年度纳入合并范围的各级子公司共 19 户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本年减少一级子公司一户：云锡（香港）源兴有限公司；减少孙公司一户：马关联众机械化工程有限公司。详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

### 6、合并财务报表的编制方法

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

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

#### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

#### 2. 合营安排的会计处理

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

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

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### 10、金融工具

#### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

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

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

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

### 3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

### 4.金融工具抵销

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



### 5.金融资产减值

#### (1) 金融工具减值计量

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

## (2) 按组合评估预期信用损失的方法

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

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

## 计算预期信用损失

注：对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

附：信用风险特征组合的账龄与整个信用期预期信用损失率对照表

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

## 6. 金融资产转移

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

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

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

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

### 13、应收款项融资

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

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

#### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、持有待售资产

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

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

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

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

### 17、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”

### 18、长期股权投资

#### 1.投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

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

#### 2.后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

### 3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

### 4.长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

### 5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
一、房屋、建筑物	年限平均法			
（一）一般生产用房	年限平均法	30-40	3.00	3.23-2.43
（二）易腐蚀生产用房	年限平均法	20-25	3.00	4.85-3.88
（三）建筑物及构筑物	年限平均法	25-30	3.00	3.88-3.23
二、机器设备	年限平均法			
（一）机械设备	年限平均法	15-20	5.00	6.33-4.75
（二）动力设备	年限平均法	15-20	5.00	6.33-4.75
（三）化工专用设备（含冶金炉窑）	年限平均法	12-15	4.00	8.00-6.40
（四）矿山专用设备	年限平均法	12-17	5.00	7.92-5.59
三、运输设备	年限平均法	10-13	5.00	9.5-7.31
四、其他设备	年限平均法	8	5.00	11.88

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



### 21、在建工程

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

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

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

### 22、借款费用

#### 1.借款费用资本化的确认原则

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

#### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 23、使用权资产

本公司使用权资产类别主要为土地、房屋及建筑物。

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

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

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

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 26、长期待摊费用

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

### 27、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 28、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2.辞退福利

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

##### 3.设定提存计划

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

#### 4. 设定受益计划

##### (1) 内退福利

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

##### (2) 其他补充退休福利

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

## 29、租赁负债

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

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

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

### 30、预计负债

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

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表

### 31、收入

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

#### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材、锡化工等产品的销售。

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

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

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

### 32、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

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

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

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

### 33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### 34、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）承租人



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

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

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

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

### (2) 出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### (1) 承租人

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿

命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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

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

### (2) 出租人

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

## 35、其他重要的会计政策和会计估计

### 1.套期会计

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

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

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

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

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

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

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

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

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

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

(3) 套期的会计处理。

### 1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

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

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

### 2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

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

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

### 3) 境外经营净投资套期

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

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

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

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

### 2. 勘探成本

(1) 勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。

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

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

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

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

3) 若未能确定该勘查活动能否查明经济资源储量的，则勘查完成后予以暂时资本化。勘查完成一年后仍未能确定能否发现探明经济可采储量的，若同时满足下列条件，应当将勘查的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益：

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

(b) 进一步的勘查活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

4) 若不符合资产确认的条件，则直接转入当期损益。

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

### 3. 安全生产费用

2022年12月11日以前，本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定，提取安全生产费用。2022年12月12日以后，本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）规定，提取安全生产费用。专门用于完善和改进公司或者项目安全生产条件，并在成本中列支。

根据财政部2010年6月21日发布的财会〔2010〕8号文《企业会计准则解释第3号》，公司依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 4. 回购股份

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

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

### 36、重要会计政策和会计估计变更

#### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

（1）2021年12月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第15号〉的通知》（财会〔2021〕35号）（以下简称“准则解释第15号”），“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起施行；“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。根据上述文件的要求，本公司自2022年1月1日起开始执行前述规定。

（2）2022年11月30日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》（财会〔2022〕31号）（以下简称“准则解释第16号”），①“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；②“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、③“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。根据上述文件的要求，前述①规定本公司自2023年1月1日起开始执行，前述②、③规定自公布之日起施行。

## (2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

## 2、税收优惠

## (1) 企业所得税

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

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

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

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

⑤子公司云南锡业锡材有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）中“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税”的规定，自 2021 年 1 月 1 日起继续执行 15% 的企业所得税率。

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

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

⑧子公司云锡(苏州)电子材料有限公司根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部国家税务总局公告 2021 年 12 号)规定:“一、在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。二、对个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在现行优惠政策基础上,减半征收个人所得税。三、本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。”

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定:“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”2022 年度继续执行 20%的企业所得税税率。

⑨子公司云南锡业锡材(昆山)有限公司根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部国家税务总局公告 2021 年 12 号)规定:“一、在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税。二、对个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,在现行优惠政策基础上,减半征收个人所得税。三、本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日”。

根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定:“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”2022 年度开始执行 20%的企业所得税税率。

⑩子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)中“一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税”的规定,自 2021 年 1 月 1 日起继续执行 15%的企业所得税率。

### (2) 增值税



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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	350,888.65	210,315.32
银行存款	2,092,485,059.11	4,222,713,393.19
其他货币资金	304,701,681.93	374,568,983.93
合计	2,397,537,629.69	4,597,492,692.44
其中：存放在境外的款项总额	219,258,272.32	132,678,555.04
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	304,704,681.93	374,571,983.93

其他说明：

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 304,704,681.93 元，详见附注“七（65）所有权或使用权受到限制的资产”。

### 2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约套期工具	67,450,919.48	22,523,401.90
合计	67,450,919.48	22,523,401.90

### 3、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	102,037,261.50	261,441,448.15
合计	102,037,261.50	261,441,448.15

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,923,799,125.47	94,439,927.13
合计	1,923,799,125.47	94,439,927.13

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	188,716,629.17	22.69%	188,716,629.17	100.00%		208,183,814.35	22.70%	117,289,138.46	56.34%	90,894,675.89
按组合计提坏账准备的应收账款	642,913,529.39	77.31%	19,121,035.87	2.97%	623,792,493.52	708,728,376.69	77.30%	18,728,844.52	2.64%	689,999,532.17
其中：										
账龄组合	642,913,529.39	77.31%	19,121,035.87	2.97%	623,792,493.52	708,728,376.69	77.30%	18,728,844.52	2.64%	689,999,532.17
合计	831,630,158.56	100.00%	207,837,665.04	24.99%	623,792,493.52	916,912,191.04	100.00%	136,017,982.98	14.83%	780,894,208.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京中电熊猫贸易发展有限公司	181,789,351.79	181,789,351.79	100.00%	预计无法收回
云锡元江镍业有限责任公司	5,029,523.00	5,029,523.00	100.00%	预计无法收回
大城县宝利来金属制品有限公司	1,542,488.94	1,542,488.94	100.00%	预计无法收回
深圳市凯利飞贸易有限公司	234,979.44	234,979.44	100.00%	预计无法收回
红河州集成经贸有限责任公司	114,956.00	114,956.00	100.00%	预计无法收回
宁波祖创电子科技有限公司	5,330.00	5,330.00	100.00%	预计无法收回
合计	188,716,629.17	188,716,629.17		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内（含6个月）	616,105,758.99		
7-12个月（含12个月）	2,672,209.05	80,166.27	3.00%
1年以内（含1年）小计	618,777,968.04	80,166.27	0.01%
1-2年（含2年）	7,046,091.75	2,113,827.52	30.00%
2-3年（含3年）	406,068.81	243,641.29	60.00%
3-4年（含4年）	32,066.00	32,066.00	100.00%
4-5年（含5年）	98,380.00	98,380.00	100.00%
5年以上	16,552,954.79	16,552,954.79	100.00%
合计	642,913,529.39	19,121,035.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	618,777,968.04
其中：6个月以内（含6个月）	616,105,758.99
7-12个月（含12个月）	2,672,209.05
1至2年	188,835,443.54
2至3年	411,398.81
3年以上	23,605,348.17
3至4年	267,045.44
4至5年	1,640,868.94
5年以上	21,697,433.79
合计	831,630,158.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	136,017,982.98	90,755,170.25	661,156.11	20,619,146.59	2,344,814.51	207,837,665.04
合计	136,017,982.98	90,755,170.25	661,156.11	20,619,146.59	2,344,814.51	207,837,665.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
云南金星化工有限公司	214,000.00	现金收回
昆明焱灿商贸有限公司	205,000.00	现金收回
湖州恒益化工有限公司	105,000.00	现金收回

合计	524,000.00	
----	------------	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,619,146.59

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东莞市华粤焊锡制品有限公司	货款	19,341,476.18	无法收回	内部审批程序	否
合计		19,341,476.18			

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京中电熊猫贸易发展有限公司	181,789,351.79	21.86%	181,789,351.79
上海复天实业有限公司	130,775,656.87	15.73%	
江西省汉氏贵金属有限公司	49,881,987.50	6.00%	
江西省文昊新材料有限公司	40,094,784.20	4.82%	
江苏百事隆国际贸易有限公司	25,875,454.67	3.11%	
合计	428,417,235.03	51.52%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	364,292,484.28	533,679,817.17
合计	364,292,484.28	533,679,817.17

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用  不适用

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	316,120,208.83	99.79%	528,573,020.90	99.94%
1至2年	584,846.27	0.18%	330,628.92	0.06%
2至3年	91,798.92	0.03%	15,660.00	
3年以上			5,220.29	
合计	316,796,854.02		528,924,530.11	

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

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
GLENCORE INTERNATIONAL AG	135,365,145.50	42.73
MRI TRADING AG	110,396,704.28	34.85
ARROWMETALS ASIA PTE LTD	17,632,598.59	5.57
红河州振峰贸易有限公司	8,000,000.00	2.53
云南祥云飞龙再生科技股份有限公司	7,890,754.73	2.49
合计	279,285,203.10	88.17

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	680,277,759.09	382,649,311.80
合计	680,277,759.09	382,649,311.80

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
金融机构款项（保证金等）	516,676,407.30	264,981,359.47
一般款项	112,462,163.43	51,968,565.95
政府性款项（保证金等）	50,765,941.38	61,517,384.67
保证金及押金	16,587,739.09	18,396,985.55
备用金及员工公务借支款项	993,190.56	1,031,052.29
合计	697,485,441.76	397,895,347.93

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,217,599.64	8,852,863.35	1,175,573.14	15,246,036.13
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		2,369,029.96		2,369,029.96
本期转回	22,803.42	51,000.00		73,803.42
本期核销	333,580.00			333,580.00
2022 年 12 月 31 日余额	4,861,216.22	11,170,893.31	1,175,573.14	17,207,682.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	616,429,060.55
其中：6 个月以内（含 6 个月）	580,145,713.82
7-12 个月（含 12 个月）	36,283,346.73
1 至 2 年	23,729,100.87
2 至 3 年	50,143.30
3 年以上	57,277,137.04
3 至 4 年	11,897,369.84
4 至 5 年	12,003,493.30
5 年以上	33,376,273.90
合计	697,485,441.76

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	15,246,036.13	2,369,029.96	73,803.42	333,580.00		17,207,682.67
合计	15,246,036.13	2,369,029.96	73,803.42	333,580.00		17,207,682.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	333,580.00

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
上海毕成金属材料有限公司	货款	308,000.00	无法收回	内部审批程序	否
个旧市汇佳商贸有限公司	货款	25,580.00	无法收回	内部审批程序	否
合计		333,580.00			

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东海期货有限责任公司	期货保证金	118,694,269.74	6个月以内、1-2年	17.02%	
中信期货有限公司	期货保证金	116,236,432.99	6个月以内、1-2年	16.67%	
光大期货有限公司	期货保证金	99,413,413.56	6个月以内	14.25%	
银河期货有限公司	期货保证金	93,280,945.76	6个月以内	13.37%	
国泰君安期货有限公司	期货保证金	51,611,189.93	6个月以内	7.40%	
合计		479,236,251.98		68.71%	

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,688,352,456.96	1,610,102.49	2,686,742,354.47	2,580,478,034.39	172,268.59	2,580,305,765.80
在产品	1,585,151,369.78	3,580,729.47	1,581,570,640.31	2,113,534,763.65	215,058.18	2,113,319,705.47
库存商	1,728,221,547.11	59,260,164.49	1,668,961,382.62	2,510,020,052.99	19,873,424.76	2,490,146,628.23



品						
合计	6,001,725,373.85	64,450,996.45	5,937,274,377.40	7,204,032,851.03	20,260,751.53	7,183,772,099.50

## (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	172,268.59	402,389,492.72		400,951,658.82		1,610,102.49
在产品	215,058.18	170,068,827.64		166,703,156.35		3,580,729.47
库存商品	19,873,424.76	414,059,473.15		374,672,733.42		59,260,164.49
合计	20,260,751.53	986,517,793.51		942,327,548.59		64,450,996.45

注：存货跌价准备本期减少 942,327,548.59 元为存货跌价准备转销。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	312,627,694.83	562,383,531.34
合计	312,627,694.83	562,383,531.34

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	153,943,204.14	2,932,140.29
待抵扣进项税及增值税留抵税额	164,179,778.44	513,450,335.27
信用证及票据贴现利息	12,396,540.62	31,342,556.06
待摊保险、利息等费用	293,867.82	377,109.08
其他	5,998,666.44	4,996,066.66
合计	336,812,057.46	553,098,207.36

## 11、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	382,944,292.81		382,944,292.81	518,012,111.55		518,012,111.55	5.79%-8.44%
其中：未实	-69,742,006.30		-69,742,006.30	-108,148,644.56		-	

## 第十节 财务报告



现融资收益					108,148,644.56	
政府收储土地款	70,827,380.85		70,827,380.85	367,769,921.66	367,769,921.66	5%
其中：未实现融 资收益	-17,773,231.93		-17,773,231.93	-29,161,725.12	-29,161,725.12	
合计	453,771,673.66		453,771,673.66	885,782,033.21	885,782,033.21	

# 第十节 财务报告



## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
文山天龙锌业有限责任公司										3,977,417.72	
马关云铜锌业有限公司	196,613,393.36			21,147,455.55			109,970,000.00			107,790,848.91	71,576,004.97
小计	196,613,393.36			21,147,455.55			109,970,000.00			107,790,848.91	75,553,422.69
二、联营企业											
云南云铜锌业股份有限公司	178,606,616.72			29,835,404.73	-1,275,474.46	-56,777.38				207,109,769.61	14,691,110.61
云锡鼎承（南京）科技有限公司	539,790.16			72,706.50						612,496.66	
小计	179,146,406.88			29,908,111.23	-1,275,474.46	-56,777.38				207,722,266.27	14,691,110.61
合计	375,759,800.24			51,055,566.78	-1,275,474.46	-56,777.38	109,970,000.00			315,513,115.18	90,244,533.30

## 13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中铝国际 H 股	44,967,569.11	57,379,527.74
和硕县华恒矿业有限公司	200,000.00	200,000.00
和硕县华兴矿业有限公司	200,000.00	200,000.00
合计	45,367,569.11	57,779,527.74

## 14、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
翊宇 1 号集合资金信托计划	98,797,638.99	101,164,716.27
合计	98,797,638.99	101,164,716.27

## 15、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	60,206,695.09			60,206,695.09
2.本期增加金额	126,026,435.90			126,026,435.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	119,876,020.43			119,876,020.43
(3) 企业合并增加				
(3) 汇率变动	6,150,415.47			6,150,415.47
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	186,233,130.99			186,233,130.99
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,691,662.08			18,691,662.08
2.本期增加金额	18,563,446.58			18,563,446.58
(1) 计提或摊销	4,437,560.36			4,437,560.36
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	13,807,352.08			13,807,352.08

(3) 汇率变动	318,534.14			318,534.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
转出				
4.期末余额	37,255,108.66			37,255,108.66
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	148,978,022.33			148,978,022.33
2.期初账面价值	41,515,033.01			41,515,033.01

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	22,727,551.55	部分房屋附着的土地使用权不属于本公司，未能办理

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,562,580,499.85	16,592,444,127.13
固定资产清理	14,905.00	
合计	17,562,595,404.85	16,592,444,127.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,414,386,124.53	7,313,278,213.97	380,970,006.63	1,086,174,112.77	24,194,808,457.90
2.本期增加金额	1,545,652,693.13	858,900,714.97	13,976,869.91	141,391,184.91	2,559,921,462.92

(1) 购置		42,794,847.96	3,129,648.69	13,665,247.93	59,589,744.58
(2) 在建工程转入	1,534,191,288.89	458,464,511.83	10,847,221.22	93,849,778.03	2,097,352,799.97
(3) 企业合并增加					
(3) 汇率变动	11,461,404.24	16,989.60		118,350.34	11,596,744.18
(4) 其他		357,624,365.58		33,757,808.61	391,382,174.19
3.本期减少金额	364,764,487.11	84,275,935.72	7,184,847.54	191,871,876.91	648,097,147.28
(1) 处置或报废	61,265,248.25	69,022,474.19	3,379,460.70	1,042,094.36	134,709,277.50
(2) 汇率变动	4,578.83				4,578.83
(3) 划分为投资性房地产	119,876,020.43				119,876,020.43
(4) 其他	183,618,639.60	15,253,461.53	3,805,386.84	190,829,782.55	393,507,270.52
4.期末余额	16,595,274,330.55	8,087,902,993.22	387,762,029.00	1,035,693,420.77	26,106,632,773.54
二、累计折旧					
1.期初余额	3,453,602,952.59	3,060,375,194.27	261,682,941.16	536,056,040.94	7,311,717,128.96
2.本期增加金额	509,665,083.39	426,239,999.87	16,721,911.48	119,031,223.00	1,071,658,217.74
(1) 计提	505,720,028.46	426,087,376.41	16,721,911.48	99,003,366.08	1,047,532,682.43
(2) 汇率变动	3,945,054.93			18,501.61	3,963,556.54
(3) 其他		152,623.46		20,009,355.31	20,161,978.77
3.本期减少金额	43,616,316.82	61,014,526.05	4,894,546.04	19,490,747.76	129,016,136.67
(1) 处置或报废	29,800,285.50	59,451,943.63	3,024,303.55	871,261.56	93,147,794.24
(2) 划分为投资性房地产	13,807,352.08				13,807,352.08
(3) 其他	8,679.24	1,562,582.42	1,870,242.49	18,619,486.20	22,060,990.35
4.期末余额	3,919,651,719.16	3,425,600,668.09	273,510,306.60	635,596,516.18	8,254,359,210.03
三、减值准备					
1.期初余额	128,173,008.79	155,902,404.52	1,106,222.60	5,465,565.90	290,647,201.81
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	730,561.75	215,791.75		7,784.65	954,138.15
(1) 处置或报废	730,561.75	215,791.75		7,784.65	954,138.15
4.期末余额	127,442,447.04	155,686,612.77	1,106,222.60	5,457,781.25	289,693,063.66
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,548,180,164.35	4,506,615,712.36	113,145,499.80	394,639,123.34	17,562,580,499.85
2.期初账面价值	11,832,610,163.15	4,097,000,615.18	118,180,842.87	544,652,505.93	16,592,444,127.13

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	51,698,306.33
机器设备	4,715,490.22
运输工具	261,608.59
合计	56,675,405.14

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云锡产业园公租房（大屯家园）	113,796,166.88	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	71,252,994.64	正在办理中
其他房屋建筑物	888,971,696.57	部分房屋附着的土地不属于公司所有/部分正在办理中
合计	1,074,020,858.09	

## (4) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	14,905.00	
合计	14,905.00	

## 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,522,998,300.80	2,492,980,195.51
合计	1,522,998,300.80	2,492,980,195.51

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南加排土场建设项目	815,066,781.64		815,066,781.64	798,688,258.33		798,688,258.33
花坟尾矿库续用工程	159,132,576.40		159,132,576.40			
铜街、曼家寨露天采场东帮地质灾害应急治理工程	130,176,824.08		130,176,824.08			
危废渣场建设项目	50,501,520.66		50,501,520.66			
矿山工程				453,627,511.68		453,627,511.68
南加尾矿库建设项目				379,426,981.27		379,426,981.27
都龙矿区废石综合回收项目（300万t/a）				328,550,846.46		328,550,846.46
南部选矿园区建设				238,132,982.84		238,132,982.84
其他工程	368,120,598.02		368,120,598.02	294,553,614.93		294,553,614.93
合计	1,522,998,300.80		1,522,998,300.80	2,492,980,195.51		2,492,980,195.51

## 第十节 财务报告



### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南加排土场建设项目	1,492,870,000.00	798,688,258.33	147,005,954.50	130,627,431.19		815,066,781.64	66.87%	82.00%				自筹
矿山工程	1,394,627,834.86	453,627,511.68	478,112,786.83	561,793,702.04	369,946,596.47		100.00%	100.00%	7,515,096.29	2,655,936.81	2.79%-3.45%	自筹、借款
南加尾矿库建设项目	496,970,000.00	379,426,981.27	13,890,660.46	303,587,641.73	89,730,000.00		79.15%	100.00%				自筹
都龙矿区废石综合回收项目（300万 t/a）	550,160,000.00	328,550,846.46	23,288,528.44	341,579,324.90	10,260,050.00		67.41%	100.00%				自筹
南部选矿园区建设	3,072,175,400.00	238,132,982.84		238,132,982.84			56.95%	100.00%	21,579,989.41			自筹、借款
合计	7,006,803,234.86	2,198,426,580.58	662,297,930.23	1,575,721,082.70	469,936,646.47	815,066,781.64			29,095,085.70	2,655,936.81		



## 18、使用权资产

单位：元

项目	土地资产	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	269,848,920.78	18,280,918.33	288,129,839.11
2.本期增加金额	184,687,608.46	624,934.25	185,312,542.71
(1) 购置	184,687,608.46	624,934.25	185,312,542.71
3.本期减少金额			
4.期末余额	454,536,529.24	18,905,852.58	473,442,381.82
二、累计折旧			
1.期初余额	140,248,503.85	5,153,242.32	145,401,746.17
2.本期增加金额	85,526,165.16	5,278,229.17	90,804,394.33
(1) 计提	85,526,165.16	5,278,229.17	90,804,394.33
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	225,774,669.01	10,431,471.49	236,206,140.50
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	228,761,860.23	8,474,381.09	237,236,241.32
2.期初账面价值	129,600,416.93	13,127,676.01	142,728,092.94

## 19、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权、探矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,232,748,700.05	1,409,770.00	13,705,767.23	3,903,959,502.86	5,151,823,740.14
2.本期增加金额	1,567,619.27		1,469,003.84	90,330,700.00	93,367,323.11
(1) 购置	747,330.00		1,448,045.89	90,330,700.00	92,526,075.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(3) 汇率变动	820,289.27		20,957.95		841,247.22
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	1,234,316,319.32	1,409,770.00	15,174,771.07	3,994,290,202.86	5,245,191,063.25
二、累计摊销					
1.期初余额	153,100,567.84	1,408,361.24	7,831,842.30	1,332,056,326.14	1,494,397,097.52
2.本期增加金额	25,326,796.90	976.78	2,595,015.26	152,836,586.43	180,759,375.37
(1) 计提	25,326,796.90	976.78	2,572,305.35	152,836,586.43	180,736,665.46
(2) 汇率变动			22,709.91		22,709.91
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	178,427,364.74	1,409,338.02	10,426,857.56	1,484,892,912.57	1,675,156,472.89
三、减值准备					
1.期初余额				97,210,617.40	97,210,617.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				97,210,617.40	97,210,617.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,055,888,954.58	431.98	4,747,913.51	2,412,186,672.89	3,472,823,972.96
2.期初账面价值	1,079,648,132.21	1,408.76	5,873,924.93	2,474,692,559.32	3,560,216,025.22

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。

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
勘探支出	455,243,655.54	469,936,646.47	87,738,726.80		837,441,575.21
210万吨/年采矿项目基建剥离费	190,902,638.10		14,626,082.68		176,276,555.42
土地使用权/210万吨/年采矿项目征地成本	161,590,585.05	6,500,770.66	11,550,476.44		156,540,879.27
马关县花石头至金竹山道路工程款	54,838,169.79		1,768,973.22		53,069,196.57
征地搬迁费	47,903,991.67		3,992,004.00		43,911,987.67
铜街-曼家寨采场东邦边坡安全整改工程	41,694,739.47		5,211,842.43		36,482,897.04
土地使用权/8000吨/天选矿项目征地成本	32,780,325.55	995,930.03	2,020,315.20		31,755,940.38
锡文化墙项目	23,168,114.21	28,301.89	2,319,641.61		20,876,774.49
装修费	12,102,220.08		1,914,286.79		10,187,933.29
TR50油改电项目	11,524,873.58		3,013,544.12		8,511,329.46
1800中段主运输线路改造工程	2,691,214.30		2,691,214.30		
改良支出	2,035,207.12		328,922.40		1,706,284.72
1万吨技改工程环境影响报告修订编	19,000.00		19,000.00		

制费				
合计	1,036,494,734.46	477,461,649.05	137,195,029.99	1,376,761,353.52

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	565,501,265.77	104,576,556.06	490,318,384.95	84,418,322.56
递延收益	573,189,188.17	85,978,378.23	591,164,545.47	88,674,681.82
职工薪酬	153,334,756.85	23,000,213.53	148,789,964.44	22,318,494.66
衍生工具价值变动	82,002,890.00	12,300,433.50	86,125.00	12,918.75
预计负债	92,349,705.92	13,852,455.89	84,418,335.29	12,662,750.29
党组织工作经费	25,192,859.38	3,797,557.54	23,351,609.96	3,521,370.12
铜曼采矿权和融资租赁融资费用	6,702,582.04	1,005,387.31	9,647,098.18	1,447,064.73
其他	39,302,586.29	9,828,437.11	6,341,317.32	2,195,005.64
合计	1,537,575,834.42	254,339,419.17	1,354,117,380.61	215,250,608.57

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生工具价值变动	1,103,530.00	180,900.00	15,539,375.00	2,345,124.75
被收购企业净资产价值与计税基础的差额	1,650,310,978.27	247,546,646.74	1,752,759,475.60	262,913,921.34
外币债权债务估值差异	1,336,350.66	417,342.31	5,790,698.98	1,808,435.29
合计	1,652,750,858.93	248,144,889.05	1,774,089,549.58	267,067,481.38

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	68,614,762.62	92,672,946.11
内部交易未实现利润	308,969,799.26	447,167,859.21
资产减值准备	201,143,292.75	55,729,879.16
递延收益	1,068,889.01	5,624,232.40
其他	19,588,703.31	21,990,638.31
合计	599,385,446.95	623,185,555.19

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年		710,661.04	
2023年	4,288,201.40	4,288,201.40	

2024年	21,567,553.57	39,299,177.06	
2025年	34,022,686.33	45,602,903.69	
2026年	2,772,002.92	2,772,002.92	
2027年	5,964,318.40		
合计	68,614,762.62	92,672,946.11	

## 22、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	12,804,652.00		12,804,652.00	43,168,988.41		43,168,988.41
其他	29,331,000.00		29,331,000.00	29,331,000.00		29,331,000.00
合计	42,135,652.00		42,135,652.00	72,499,988.41		72,499,988.41

## 23、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,486,775,588.58	7,806,166,782.67
应付借款利息	355,871.98	5,306,868.38
合计	2,487,131,460.56	7,811,473,651.05

短期借款分类的说明：

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

## 24、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约套期工具	191,432,384.14	21,333,670.56
合计	191,432,384.14	21,333,670.56

其他说明：

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	817,056,783.45	1,062,000,254.81
工程款	631,835,307.38	685,069,778.80
其他	65,427,595.59	50,184,870.50
合计	1,514,319,686.42	1,797,254,904.11

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州东大矿建工程有限公司	49,792,977.86	尚未结算
云南建投安装股份有限公司	43,279,513.93	尚未结算
云南锡业建设集团有限公司	20,886,983.16	尚未结算
湖南省工业设备安装有限公司	8,673,202.92	尚未结算
云南电网有限责任公司红河供电局个旧分局	8,039,983.32	尚未结算
中国有色金属工业第十四冶金建设有限公司	2,885,815.59	尚未结算
合计	133,558,476.78	

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
租金	905,252.00	
货款		87,626.80
合计	905,252.00	87,626.80

27、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	169,915,613.65	375,736,851.46
合计	169,915,613.65	375,736,851.46

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	215,062,764.08	2,003,765,680.39	2,025,321,885.32	193,506,559.15
二、离职后福利-设定提存计划	520,524.90	227,695,217.53	227,413,605.88	802,136.55
三、辞退福利	110,201,453.10	56,513,907.39	116,352,251.51	50,363,108.98
合计	325,784,742.08	2,287,974,805.31	2,369,087,742.71	244,671,804.68

## (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	196,989,709.00	1,481,990,727.51	1,501,961,054.94	177,019,381.57
2、职工福利费		133,835,523.90	133,835,523.90	
3、社会保险费	859.48	189,234,317.24	189,234,317.24	859.48
其中：医疗保险费		141,456,397.07	141,456,397.07	
工伤保险费		34,105,299.04	34,105,299.04	
生育保险费	859.48	13,672,621.13	13,672,621.13	859.48
4、住房公积金		162,107,005.71	162,107,005.71	
5、工会经费和职工教育经费	18,072,195.60	35,907,239.33	37,493,116.83	16,486,318.10
6、短期带薪缺勤		690,866.70	690,866.70	
合计	215,062,764.08	2,003,765,680.39	2,025,321,885.32	193,506,559.15

## (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	520,524.90	218,128,269.41	217,846,657.76	802,136.55
2、失业保险费		9,566,948.12	9,566,948.12	
合计	520,524.90	227,695,217.53	227,413,605.88	802,136.55

## (4) 辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
应付内退福利	116,352,251.51	50,363,108.98
合计	116,352,251.51	50,363,108.98

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,464,613.62	215,734,081.20
企业所得税	32,330,131.81	161,933,207.33

个人所得税	4,710,040.89	1,751,533.55
城市维护建设税	2,186,423.92	14,027,309.40
资源税	25,632,102.81	29,816,657.26
印花税	10,159,267.85	4,892,922.54
水利建设基金	3,145,140.24	2,584,485.20
教育费附加	1,154,842.15	6,322,672.89
地方教育费附加	768,889.41	4,215,129.68
房产税	430,994.71	879,055.33
环境保护税	202,430.84	160,133.28
城镇土地使用税	13,803.89	381,709.39
残疾人保障金	10,578.40	40,941.94
契税		534,300.00
车船使用税		12,270.00
其他	891,788.75	59,400.00
合计	124,101,049.29	443,345,808.99

### 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,291,500.81	8,291,500.81
其他应付款	403,286,015.42	800,889,415.28
合计	411,577,516.23	809,180,916.09

#### (1) 应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

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

#### (2) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
各类保证金	259,979,936.45	297,486,130.46
代扣代缴款	14,524,670.94	39,157,676.80
工程款及设备尾款	1,656,741.55	4,718,551.66
矿产资源补偿费		275,096,800.00
应退政府土地补助款		100,000,000.00
其他	127,124,666.48	84,430,256.36
合计	403,286,015.42	800,889,415.28

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个旧市易达有限责任公司	29,322,900.00	保证金未到期
个旧市涵盛工贸有限公司	11,000,000.00	保证金未到期
福建省卓峰贸易有限公司	10,468,690.00	保证金未到期
温州二井建设有限公司	6,932,332.53	保证金未到期
昆明山富井巷工程有限公司	5,300,000.00	保证金未到期
浙江中巷建工集团有限公司	4,086,607.20	保证金未到期
温州东大矿建工程有限公司红河分公司	3,752,000.00	保证金未到期
云南正扬建设集团有限公司	3,000,000.00	保证金未到期
个旧市易通有色金属矿业有限公司	3,000,000.00	保证金未到期
个旧市锦昊矿业有限公司	3,000,000.00	保证金未到期
云南建投安装股份有限公司	2,561,043.75	保证金未到期
个旧市亿鑫矿业有限公司	2,094,679.17	保证金未到期
合计	84,518,252.65	

## 31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	3,141,200,000.00	2,013,756,000.00
一年内到期的应付债券	619,275,000.00	
一年内到期的长期应付款	533,654,477.06	416,028,034.05
一年内到期的租赁负债	235,985,182.78	131,874,426.31
1年内到期的长期借款利息	14,983,432.26	511,210.45
合计	4,545,098,092.10	2,562,169,670.81

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	21,519,073.75	26,499,534.52
其他	478,167.01	437,735.03
合计	21,997,240.76	26,937,269.55

## 33、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,945,381,488.62	7,138,354,252.68
非金融机构借款		400,000.00
合计	7,945,381,488.62	7,138,754,252.68

注：信用借款利率区间为 1.20%-4.80%。



## 34、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

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

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	重分类到一年以内	期末余额
2020年第一期中期票据	600,000,000.00	2020-04-14	3年	600,000,000.00	619,275,000.00		27,000,000.00		27,000,000.00	619,275,000.00	
合计											

## 35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债净额	6,191,352.99	7,973,309.24
合计	6,191,352.99	7,973,309.24

## 36、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	657,665,781.40	858,351,623.96
专项应付款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	665,665,781.40	866,351,623.96

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付融资租赁款	539,212,432.06	781,088,528.36
减：未确认融资费用	9,940,962.63	16,042,915.22
分期支付采矿权款	120,670,000.00	98,750,000.00
减：未确认融资费用	6,702,582.04	9,647,098.18
分期支付其他款项	14,426,894.01	4,203,109.00
合计	657,665,781.40	858,351,623.96

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
年产 10 万吨锌、60 万吨钢冶炼扩建工程建设资金前期工作经费	5,000,000.00			5,000,000.00	政府补助专项资金
省级重点项目建设前期工作滚动经费（锡冶炼异地搬迁）	2,000,000.00			2,000,000.00	政府补助专项资金
2016 年省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	政府补助专项资金
合计	8,000,000.00			8,000,000.00	

37、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	103,176,176.11	100,767,085.60
合计	103,176,176.11	100,767,085.60

(2) 辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
应付长期内退福利	637,329.10	103,176,176.11
合计	637,329.10	103,176,176.11

38、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地复垦准备金	64,083,167.87	60,525,227.99	根据矿石开采量计提
环境恢复治理费	28,266,538.07	23,893,107.30	根据矿石开采量计提
合计	92,349,705.94	84,418,335.29	

# 第十节 财务报告



## 39、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	600,588,316.84	22,378,697.00	46,708,936.69	576,258,077.15	政府补助专项资金
合计	600,588,316.84	22,378,697.00	46,708,936.69	576,258,077.15	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
8000吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	112,196,506.52			6,844,729.32			105,351,777.20	与资产相关
田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程项目	105,218,113.75			3,090,279.72			102,127,834.03	与资产相关
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	70,629,959.87			2,151,652.44			68,478,307.43	与资产相关
厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目	49,699,118.48			1,800,881.52			47,898,236.96	与资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	43,144,944.43			3,081,999.96			40,062,944.47	与资产相关
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目 矿高效开采项目	27,810,131.10			4,036,179.96			23,773,951.14	与资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	23,836,724.40			1,402,212.60			22,434,511.80	与资产相关
高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	45,241,508.02			5,973,564.36			39,267,943.66	与资产相关
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	18,502,122.26			1,199,787.48			17,302,334.78	与资产相关
南城家园大学生公寓项目	15,879,582.00			793,980.00			15,085,602.00	与资产相关
高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化 2022 年 5 月 1000 万		10,000,000.00					10,000,000.00	与收益相关

## 第十节 财务报告



年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼技改工程	12,025,000.00			2,325,008.00		9,699,992.00	与资产相关
白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	7,445,122.54			344,536.32		7,100,586.22	与资产相关
高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化（500 万）	2,887,249.69			-2,052,573.30		4,939,822.99	与收益相关
基于工业互联网的锡冶炼智能化生产线关键技术研发	4,000,000.00					4,000,000.00	与收益相关
都龙矿区废石综合回收项目	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	4,714,285.72			785,714.28		3,928,571.44	与收益相关
老厂 300t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	4,536,223.36			682,972.08		3,853,251.28	与资产相关
马关县 2012 年重金属重点示范区域专项资金项目	4,892,307.67			1,061,538.48		3,830,769.19	与资产相关
锡化工新材料产业链核心原料氯代正丁烷关键技术研究		3,520,000.00				3,520,000.00	与资产相关
都龙保障性住房居住小区建设工程	3,256,281.36			271,356.80		2,984,924.56	与资产相关
10 万吨铜项目试车费	3,217,960.91			348,968.52		2,868,992.39	与资产相关
基于物联网的锡深加工自动化设备升级改造项目	2,700,000.00					2,700,000.00	与收益相关
云南省电子锡焊料制备先进技术与应用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化项目	2,496,248.77			154,622.71		2,341,626.06	与资产相关
铜电解系统 12.5 万吨阴极铜升级改造	2,200,000.00			240,000.00		1,960,000.00	与资产相关
石渣膏综合利用产业延伸项目	1,499,996.00			-366,672.00		1,866,668.00	与资产相关
2021 年省级工业和信息化发展专项资金 160 万				-1,547,447.18		1,547,447.18	与收益相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	1,637,379.10			227,103.48		1,410,275.62	与资产相关
2022 年省级制造业高质量发展专项资金 160 万元		1,600,000.00		409,671.86		1,190,328.14	与收益相关
精密装联用电子锡焊料的研发及制备关键技术（1）250 万		1,250,000.00		168,247.05		1,081,752.95	与收益相关
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	2,000,000.04			999,999.96		1,000,000.08	与资产相关
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	1,082,615.20			129,346.20		953,269.00	与资产相关
电子贴装用锡焊料系列产品开发	1,165,522.15			243,146.25		922,375.90	与资产相关

## 第十节 财务报告



危险品企业搬迁改造方向	4,697,247.71			3,824,039.22			873,208.49	与收益相关
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	917,246.45			52,302.57			864,943.88	与资产相关
重金属治理升级改造方向	960,000.04			159,999.96			800,000.08	与资产相关
云南锡业锡材有限公司汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队（50万）	500,000.00	500,000.00		207,647.62			792,352.38	与收益相关
铁硫精矿提质降杂技术研究（科）	895,764.88			137,810.04			757,954.84	与资产相关
2021年度降低融资成本补助资金50万元		750,000.00					750,000.00	与收益相关
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	803,967.99			57,426.28			746,541.71	与资产相关
2015年研发经费投入后补助经费	767,711.48			33,072.13			734,639.35	与资产相关
无卤免清洗无铅锡膏开发及产业化项目	703,487.18			66,085.47			637,401.71	与资产相关
有色冶炼制酸烟气绝热蒸发冷却酸洗除砷净化技术财政经费		600,000.00					600,000.00	与收益相关
直接法合成锡酸钠生产工艺研究与产业化应用	640,000.00			117,333.33			522,666.67	与资产相关
有机锡废水处理及回用工程项目	570,674.09			72,833.47			497,840.62	与资产相关
四辛基锡制备技术与开发		480,000.00					480,000.00	与资产相关
工业转型升级补助资金	516,388.89			36,666.72			479,722.17	与资产相关
首席技师经费补贴	491,036.72	500,000.00		400,000.00		189,119.32	401,917.40	与资产相关
云南省创新型试点企业研发平台建设	426,333.32			32,794.87			393,538.45	与资产相关
2017年工业企业技术改造、技术创新扶持资金	383,760.64			24,059.84			359,700.80	与资产相关
2021年昆明市通过创新平台认定所在企业补助资金（40万）	348,000.00						348,000.00	与收益相关
锡冶炼顶吹炉干粉物料喷吹熔炼技术研究		330,000.00					330,000.00	与资产相关
高沸点硫醇甲基锡产品研发与应用	420,874.98			108,791.67			312,083.31	与资产相关
2017年研发投入后补助	331,416.58			26,048.44			305,368.14	与资产相关
基于5G无人铜电解智能技术研究(GF-2021-31)	300,000.00						300,000.00	与资产相关

## 第十节 财务报告



研发经费投入补助	293,599.30			22,139.97			271,459.33	与资产相关
2021年中央外经贸专项资金促进稳中体质项目资金		271,170.00					271,170.00	与收益相关
锡基焊膏制备关键技术及产业化项目	297,040.61			36,527.78			260,512.83	与资产相关
2015年昆明市研发后补助经费	281,362.44			27,209.39			254,153.05	与资产相关
铜冶炼污酸废水深度处理技术研究		250,000.00					250,000.00	与资产相关
锡基低银无铅焊锡膏新产品技术开发项目	270,000.00			22,500.00			247,500.00	与资产相关
2022年上半年稳住工业经济补助资金		230,000.00					230,000.00	与收益相关
2022年度中央外经贸专项资金支持促进外贸稳中体质项目 215027元		215,027.00					215,027.00	与收益相关
重金属污染综合治理	240,000.01			26,666.65			213,333.36	与资产相关
3D封装用铜核球技术探索及工艺性能研究		200,000.00					200,000.00	与收益相关
Mini-Led 锡膏用超细球形焊粉 T6、T7 制备工艺探索		200,000.00					200,000.00	与收益相关
云锡锡化工智能化工程安全生产综合管控试点研究		200,000.00					200,000.00	与收益相关
2021年规上工业企业降低融资成本资金（16.67万）	166,700.00						166,700.00	与收益相关
2021年规上工业企业提速增量补助资金	133,500.00						133,500.00	与收益相关
国家锡基新材料外贸转型示范基地公共技术研发平台建设 项目	216,431.28			83,314.90			133,116.38	与资产相关
云岭产业技术领军人才工作经费	146,409.19			14,308.76			132,100.43	与资产相关
2021年昆明经济技术开发区自愿性清洁生产扶持资金		125,000.00					125,000.00	与收益相关
昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队	58,354.77			-62,603.06			120,957.83	与资产相关
官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目	119,180.00			14,547.60			104,632.40	与资产相关
8000吨/天选矿工程	200,000.04			99,999.96			100,000.08	与资产相关
2021年绿色制造清洁生产工业固废综合利用	100,000.00						100,000.00	与收益相关
2021年高新技术企业奖励		100,000.00					100,000.00	与收益相关

## 第十节 财务报告



2021 年度园区突出贡献奖		80,000.00				80,000.00	与收益相关
污水处理站	72,222.25			16,666.68		55,555.57	与资产相关
技术创新人才培养对象项目秦俊虎		60,000.00		5,034.45		54,965.55	与收益相关
昆明市科学技术局拨付高企认定奖补经费 5 万元		50,000.00				50,000.00	与收益相关
2019 年省级研发投入补助	46,128.33			5,696.89		40,431.44	与资产相关
超细、窄粒度锡基钎料粉末制备关键技术研发及产业化	38,230.12			2,123.88		36,106.24	与资产相关
2021 年高企认定省级补助 5 万元		50,000.00		18,599.57		31,400.43	与收益相关
2021 年绿色集约认定奖励资金（3 万）	30,000.00					30,000.00	与收益相关
中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费	44,520.86			19,255.61		25,265.25	与收益相关
2016 年省级工业和信息化发展专项资金	30,582.53			7,645.63		22,936.90	与资产相关
昆明市锡焊料合金集成计算与制备科技创新团队”项目资金	12,278.78			2,046.45		10,232.33	与资产相关
2021 年争取上级资金经开区奖励		10,000.00				10,000.00	与收益相关
2021 年第二批在昆企业岗位开发补贴		7,500.00				7,500.00	与收益相关
锡系列标准样品研制（云锡控股转拨）	3,053.12			508.84		2,544.28	与资产相关
电子级锡材产业链数字智能工厂建设项目	1,600,000.00			1,600,000.00			与收益相关
提升创新能力将补资金——2019 年研发投入后补助	1,133,000.00			1,133,000.00			与收益相关
无机锡化工新产品关键技术开发（铝型材着色专用硫酸亚锡产品研发）	800,000.00			800,000.00			与资产相关
省级研发经费投入奖补资金	786,834.24			786,834.24			与收益相关
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	520,000.00			520,000.00			与收益相关
锡精炼渣源头减量与高质量化利用真空冶金关键技术示范	354,892.87	800,000.00				1,154,892.87	与资产相关
省下第一批高企认定补助	2,551.68			2,551.68			与收益相关
2018 年云南省研发投入后补助资金	1,542.26			1,542.26			与资产相关
一种焊锡膏用助焊剂的制备方法及其超声波快速冷却系统	530.00			530.00			与收益相关

## 第十节 财务报告



2020年工业企业技术改造和技术创新扶持资金	293.66			293.66				与收益相关
昆明市2021年度第一批职务发明专利资助经费	264.21			264.21				与收益相关
合计	600,588,316.84	22,378,697.00		45,364,924.50		1,344,012.19	576,258,077.15	



## 40、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,668,776,379.00				-22,974,427.00	-22,974,427.00	1,645,801,952.00

注：公司分别于2022年11月11日、11月28日召开第八届董事会2022年第六次临时会议及2022年第三次临时股东大会，审议通过《云南锡业股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本的议案》，同意公司注销已回购股份22,974,427股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销事宜已于2022年12月12日办理完成，公司股本相应减少。

## 41、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,680,748,148.54	5,615,448.64	369,496,464.30	8,316,867,132.88
其他资本公积	4,168,471.45	216,000.67	274,286.63	4,110,185.49
合计	8,684,916,619.99	5,831,449.31	369,770,750.93	8,320,977,318.37

## 42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于员工持股计划或股权激励而收购的本公司股份	237,130,884.51		237,130,884.51	
合计	237,130,884.51		237,130,884.51	

注：公司分别于2022年11月11日、11月28日召开第八届董事会2022年第六次临时会议及2022年第三次临时股东大会，审议通过《云南锡业股份有限公司关于注销回购股份暨减少注册资本的议案》，同意公司注销已回购股份22,974,427股。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司本次回购股份注销事宜已于2022年12月12日办理完成，公司库存股相应减少。

# 第十节 财务报告



## 43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-45,488,056.75	-12,411,958.63				-12,411,958.63		-57,900,015.38
其他权益工具投资公允价值变动	-45,488,056.75	-12,411,958.63				-12,411,958.63		-57,900,015.38
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,428,792.80	-231,481,733.77	-56,042,607.30		-13,159,891.50	-164,005,222.59	1,725,987.62	-168,434,015.39
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,538,728.93	-1,275,474.46				-1,154,559.48	-120,914.98	384,169.45
现金流量套期储备	-9,580,573.78	-258,125,978.11	-58,833,104.87		-13,159,891.50	-187,979,884.34	1,846,902.60	-197,560,458.12
外币财务报表折算差额	3,613,052.05	27,919,718.80	2,790,497.57			25,129,221.23		28,742,273.28
其他综合收益合计	-49,916,849.55	-243,893,692.40	-56,042,607.30		-13,159,891.50	-176,417,181.22	1,725,987.62	-226,334,030.77

## 44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,634,978.78	173,845,966.71	142,030,809.43	38,450,136.06
合计	6,634,978.78	173,845,966.71	142,030,809.43	38,450,136.06

## 45、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	309,749,757.19	70,263,234.87		380,012,992.06
任意盈余公积	153,636,164.67			153,636,164.67
合计	463,385,921.86	70,263,234.87		533,649,156.73

## 46、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,982,102,184.26	2,462,068,574.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-258,242,770.00
调整后期初未分配利润	4,982,102,184.26	2,203,825,804.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,346,255,971.62	2,816,989,678.49
减：提取法定盈余公积	70,263,234.87	38,713,298.60
应付普通股股利	181,038,214.72	
期末未分配利润	6,077,056,706.29	4,982,102,184.26

调整期初未分配利润明细：

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

## 47、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,775,081,612.43	46,845,553,353.05	53,610,225,123.50	47,271,644,225.96
其他业务	222,762,446.63	147,467,695.42	234,099,015.88	126,431,318.72
合计	51,997,844,059.06	46,993,021,048.47	53,844,324,139.38	47,398,075,544.68

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	本年营业收入发生额	本年营业成本发生额	上年营业收入发生额	上年营业成本发生额
商品类型				
其中：				
锡锭	9,920,213,873.55	8,682,646,128.36	8,957,698,977.07	6,402,056,039.56
锡材	5,717,438,227.71	4,971,963,439.53	5,671,293,265.50	4,507,082,316.22
锡化工	2,383,349,345.75	1,893,548,111.01	1,858,669,153.99	1,332,020,699.07
铜产品	7,845,873,838.93	7,586,705,420.21	7,155,920,574.84	6,808,461,008.39
锌产品	2,967,155,554.93	1,580,063,440.41	2,427,666,004.08	1,497,141,419.47
供应链业务	20,539,657,085.37	20,459,289,827.54	25,515,237,158.28	25,442,642,864.99
其中：供应链业务-锡锭	2,394,718,716.58	2,341,436,822.23	1,999,644,792.63	1,985,310,442.35
其中：供应链业务-铜产品	16,299,478,567.69	16,293,437,671.93	17,113,166,008.24	17,107,399,357.38
其中：供应链业务-其他产品	1,845,459,801.10	1,824,415,333.38	6,402,426,357.41	6,349,933,065.26
其他产品	2,401,393,686.19	1,671,336,985.99	2,023,739,989.74	1,282,239,878.26
合计	51,775,081,612.43	46,845,553,353.05	53,610,225,123.50	47,271,644,225.96

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 169,915,613.65 元，其中，169,915,613.65 元预计将于 2023 年度确认收入。

#### 48、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,050,485.63	69,836,210.99
教育费附加	26,118,866.42	32,879,120.95
资源税	109,012,191.74	100,082,328.40
房产税	40,513,807.71	29,811,199.78
土地使用税	5,782,484.25	7,559,043.31
车船使用税	846,782.51	818,121.69
印花税	30,948,324.49	22,888,553.73
地方教育费附加	17,412,576.42	21,919,775.10
土地增值税	1,355,340.47	335,875.61
环境保护税	965,288.77	1,015,855.67
其他	802,907.94	697,497.47
合计	284,809,056.35	287,843,582.70

#### 49、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,357,215.57	48,105,284.58

## 第十节 财务报告



保险费	14,312,567.72	15,406,318.86
资产折旧摊销费	4,855,065.64	4,914,840.28
销售服务费	3,539,903.28	2,836,193.27
仓储费	2,902,524.66	2,754,249.92
审计评估及咨询费	2,403,476.04	2,285,276.16
租赁费	2,125,781.14	1,502,892.54
商品检验费	1,598,166.73	1,352,129.44
办公费	1,548,370.04	1,650,719.82
差旅费	1,482,538.84	1,980,443.60
业务招待费	496,147.23	1,300,424.15
修理费	288,562.65	343,909.37
通讯费	264,816.97	385,940.94
广告、展览费	55,510.99	254,593.38
会议费	5,000.00	25,913.33
包装费	663.00	1,973,556.25
其他	4,111,821.95	11,054,204.60
合计	92,348,132.45	98,126,890.49

### 50、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	432,184,036.30	586,059,351.58
资产折旧摊销费	410,754,979.04	494,441,295.08
修理费	104,127,065.27	134,914,735.13
警卫消防费	24,932,570.44	14,281,033.36
租赁费	8,719,281.89	1,744,217.68
交通运输费	8,201,958.18	15,179,225.53
水电费	7,326,105.38	6,964,297.90
物料消耗	6,390,096.15	3,897,508.72
财产保险费	6,375,807.78	6,225,138.47
绿化费	4,207,994.49	3,122,112.23
党组织活动经费	3,851,351.14	5,833,158.09
办公费	3,514,228.67	5,540,005.69
审计评估费	3,153,925.14	3,951,037.53
差旅费	2,804,183.98	4,068,734.66
劳动保护费	1,402,036.98	2,795,944.21
安全措施费	1,388,744.89	2,050,480.42
会议费	1,027,456.76	1,102,089.08
业务招待费	580,466.17	1,515,718.96
通讯费	534,316.54	382,543.93
其他	116,707,270.08	116,887,898.36
合计	1,148,183,875.27	1,410,956,526.61

### 51、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	72,434,554.39	48,347,358.71
职工薪酬	59,513,392.95	42,840,782.88
技术开发费	41,243,054.49	46,082,936.38
水电费	14,143,739.72	19,377,373.16
资产折旧摊销费	8,418,027.24	12,949,869.58
审计评估费	539,327.61	220,613.11

差旅费	275,842.00	1,482,766.96
修理费	203,804.76	2,041,728.68
办公费	41,170.13	738,424.55
会议费	30,692.03	34,805.48
其他	22,280,850.95	30,168,509.51
合计	219,124,456.27	204,285,169.00

## 52、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	635,720,238.87	742,935,111.64
减：利息收入	53,925,578.38	55,460,588.21
汇兑损失（收益以“-”填列）	-54,033,713.69	330,311.28
其他	20,711,906.23	51,332,646.72
合计	548,472,853.03	739,137,481.43

## 53、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
硫酸产品增值税即征即退税额	23,130,453.19	8,318,799.72
昆明高新技术产业开发区管委会中央外经贸资金促进外贸稳中提质项目资金	10,291,421.00	11,696,340.00
2021年中央外经贸资金促进外贸稳中提质项目资金	9,265,501.00	
8000吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	6,844,729.32	6,844,729.32
福利企业退税	4,460,147.24	3,280,315.05
高峰山矿段2000吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	5,973,564.36	5,973,564.36
老厂白龙井矿800t/D锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目矿高效开采项目	4,036,179.96	4,036,179.96
增值税加计扣除	3,974,513.00	21,665.73
危险品企业搬迁改造方向	3,824,039.22	3,302,752.29
南部大坑1360中段运输系统（田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程）	3,090,279.72	890,279.76
锡冶炼异地搬迁升级	3,081,999.96	11,081,204.76
年产10万吨锌、60吨钢冶炼技改工程	2,325,008.00	1,825,004.00
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	2,151,652.44	2,151,652.44
高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化（500万）	-2,052,573.30	2,112,750.31
税收返还	1,970,306.90	6,874,923.91
厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目	1,800,881.52	1,800,881.52
电子级锡材产业链数字智能工厂建设项目	1,600,000.00	

2021年省级工业和信息化发展专项资金160万	-1,547,447.18	
卡房1000t/d低品位单铜硫化矿开发利用项目	1,402,212.60	1,402,212.60
稳增长奖励款	1,264,200.00	
老厂3000吨硫化矿/D选矿技改工程项目	1,199,787.48	1,199,787.48
提升创新能力将补资金——2019年研发投入后补助	1,133,000.00	
《锡精炼渣源头减量与高值化利用真空冶金关键技术及示范》费用	-1,095,107.13	1,095,107.13
马关县2012年重金属重点示范区域专项资金项目	1,061,538.48	1,061,538.48
稳岗补贴	1,059,126.04	458,813.43
2020-2021年外贸发展综合贡献百强企业支持资金	1,000,000.00	
2012年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	999,999.96	999,999.96
个旧市应急管理局应急救援队伍建设资金	980,000.00	660,000.00
2021年贯彻落实稳增长政策企业奖励奖金	926,600.00	
无机锡化工新产品关键技术开发（铝型材着色专用硫酸亚锡产品研发）	800,000.00	
南城家园大学生公寓项目	793,980.00	793,980.00
省级研发经费投入奖补资金	786,834.24	39,065.76
铜街、曼家寨210万吨/年采矿工程	785,714.28	785,714.28
文山公告就业和人才服务局新型学徒培训补贴	716,000.00	
老厂300t/d锡粗精矿精选厂新建项目	682,972.08	682,972.08
马关县公共就业和人才服务中心2021年失业保险稳岗返还	634,558.44	165,118.64
马关县农业农村和科学技术厅研发经费引导资金项目（研发投入补助）	560,000.00	87,000.00
个旧市科学技术局2022年研发经费投入奖补	550,000.00	
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	520,000.00	
企业招用自主就业退役士兵减免增值税	478,500.00	235,500.00
蒙自经济技术开发区管理费委员会-对开展保税加工市场主体的设备更新、智能化改造的购置费	449,400.00	
2022年省级制造业高质量发展专项资金160万元	409,671.86	
首席技师经费补贴	400,000.00	500,000.00
蒙自经济技术开发区管理费委员会-对开展保税加工市场主体的国内物流和仓储的费用支持	384,900.00	
石渣膏综合利用产业延伸项目	-366,672.00	
红河州科学技术局研发经费补助	360,000.00	
10万吨铜项目试车费	348,968.52	348,968.52
白龙井800吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	344,536.32	344,536.32

手续费返还	285,472.23	460,593.31
都龙保障性住房居住小区建设工程	271,356.80	271,356.80
电子贴装用锡焊料系列产品开发	243,146.25	270,599.76
铜电解系统 12.5 万吨阴极铜升级改造	240,000.00	
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	227,103.48	227,103.48
云南锡业锡材有限公司汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队（50 万）	207,647.62	
蒙自经济技术开发区管理费委员会-对开展保税加工市场的产量存量、增量进行支持	202,583.00	
蒙自经济开发区经济发展局拨付 2020 年度-2021 年度外贸发展综合贡献百强支持资金	200,000.00	
云南省发展和改革委员会产业技术领军人才 2022 年培养经费	200,000.00	
云南省商务厅 2021 年中央外经贸资金促进外贸稳中提质项目-降低加工贸易企业物流及仓储成本经费	200,000.00	
贯彻落实稳增长政策企业奖励	181,900.00	
精密装联用电子锡焊料的研发及制备关键技术（1）250 万	168,247.05	
重金属治理升级改造工程	159,999.96	159,999.96
云南省电子锡焊料制备先进技术与应用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化项目	154,622.71	154,622.71
郴州就业服务局事业保险基金稳岗补贴	149,877.01	
铁硫精矿提质降杂技术研究（科）	137,810.04	137,810.04
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	129,346.20	129,346.20
直接法合成锡酸钠生产工艺研究与产业化应用	117,333.33	
高沸点硫醇甲基锡产品研发与应用	108,791.67	108,791.67
马关县农业农村科学技术局 2020 年科技人才经费	100,000.00	
8000 吨/天选矿工程	99,999.96	99,999.96
国家锡基新材料外贸转型示范基地公共技术研发平台建设	83,314.90	33,734.62
有机锡废水处理及回用工程项目	72,833.47	72,833.47
无卤免清洗无铅锡膏开发及产业化项目	66,085.47	66,085.47
加计扣除抵减	65,937.50	
昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队	-62,603.06	94,697.38
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	57,426.28	57,426.28
增值税减征优惠	52,800.00	
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	52,302.57	238,887.26
云南省商务厅 2021 年中央外经贸资金促进外贸稳中提质	51,485.00	



## 第十节 财务报告



项目-企业参加国内举报的国际性贸易展会经费		
云南省商务厅 2021 年中央外经贸资金促进外贸稳中提质项目-加工贸易年企业扩大生产规模补助经费	40,139.00	
工业转型升级补助资金	36,666.72	33,611.11
锡基焊膏制备关键技术及产业化项目	36,527.78	36,527.78
马关就业和人才服务中心 2021 一次性扩岗补助	36,000.00	
收松江区教育附加费返还	36,000.00	
2015 年研发经费投入后补助经费	33,072.13	33,072.13
云南省创新型试点企业研发平台建设	32,794.87	32,794.87
马关县农业农村和科学技术局七乡科技人才培养经费	30,000.00	
2015 年昆明市研发后补助经费	27,209.39	27,209.39
重金属污水深度处理工程专项款	26,666.65	500,000.00
2017 年研发经费投入后补助	26,048.44	55,525.03
2017 年工业企业技术改造、技术创新扶持资金	24,059.84	24,059.84
锡基低银无铅焊锡膏新产品技术开发项目	22,500.00	22,500.00
研发经费投入补助	22,139.97	22,139.98
管委会纳税先进企业表彰	20,000.00	
云南省市场监督管理局 2021 年云南省专利奖	-20,000.00	100,000.00
中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费	19,255.61	35,479.14
2021 年高企认定省级补助 5 万元	18,599.57	
污水处理站	16,666.68	16,666.68
官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目	14,547.60	14,547.60
云岭产业技术领军人才工作经费	14,308.76	14,308.76
园区社保局稳岗返还	11,221.00	
马关县公共就业和人才服务中心一次性扩岗补助	10,500.00	
2016 年省级工业和信息化发展专项资金云南省锡业锡材企业技术中心创新能力建设	7,645.63	7,645.63
2019 年省级研发投入补助	5,696.89	5,696.89
技术创新人才培养对象项目秦俊虎	5,034.45	
地质灾害群测群防专项经费	5,000.00	
省下第一批高企认定补助	2,551.68	47,448.32
超细、窄粒度锡基钎料粉末制备关键技术研发及产业化	2,123.88	2,123.88
昆明市锡焊料合金集成计算与制备科技创新团队	2,046.45	2,046.45
昆山市工业和信息化防控货运补贴款	2,000.00	
工业园区社保局 2021 年稳岗返还款	1,786.00	
2018 年云南省研发投入后补助资金	1,542.26	717,457.74
一种焊锡膏用助焊剂的制备方法及其超声波快速冷却系统	530.00	
锡系列标准样品研制	508.84	159,943.60

2020年工业企业技术改造和技术创新扶持资金	293.66	839,706.34
昆明市2021年度第一批职务发明专利资助经费	264.21	5,135.79
个旧市“六稳”“六保”有色金属企业扶持资金		6,302,800.00
个旧市财政局2021年省级工业和信息化发展专项资金 (有色金属产品商业收储贴息)		2,510,000.00
个旧市财政局2021年省级工业和信息化发展专项资金 (铜业务板块全产业链数字化改造项目)		1,700,000.00
田湾尾矿库增容改造		1,666,666.68
个旧市科学技术局拨付锡基化工新材料产品关键技术研究 与开发资金		757,500.00
马关县农业农村和科学技术局付2020年科学计划转移支 付资金		757,000.00
经开区2019年四季度保存量、促增量扶持资金转其他收 益		719,000.00
厂前回水及浓缩工程(田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前 一次浓缩工程)		533,333.28
个旧市科学技术局2021年度研发经费投入奖补		360,000.00
马关县农业农村和科学技术局拨来2021年度研发经费投 入奖补		223,200.00
马关县工信商务局拨来2019年度企业达标奖励		200,000.00
蒙自经济技术开发区财政局2021年工业转型升级补助资 金		200,000.00
云南省发展和改革委员会产业技术领军人才2021年培养 经费		200,000.00
“富钢矿床深部探测示范验证”科研项目研究经费递延收益 结转		200,000.00
昆明市2020年下半年市级促进外贸增长奖励金		196,100.00
白海龙2020年度“万人计划”产业技术领军人才专项工作 经费		178,714.74
个旧市工业商务和信息化局新增规模以上工业企业纳规升 规奖励款		150,000.00
2019年昆明市工业企业技术创新资金		140,000.00
领军人才工作经费白海龙		128,935.14
退回减免土地使用税		102,573.00
个旧市科学技术局拨付高新技术企业认定资金		100,000.00
市第三批引智项目		100,000.00
郴州市科技局研发及创新项目款		76,000.00
2021年昆明市通过创新平台认定所在企业补助资金		52,000.00

工信局奖励款		50,000.00
扩产促销奖励		50,000.00
马关县农业农村和科学技术局拨来陶家荣学术技术带头人补贴		50,000.00
云南省科学技术厅高新企业认定款		50,000.00
收云南省市场监督管理局拨知识产权示范园区补助经费		30,000.00
重金属污染综合治理		26,666.65
2019年昆明市高新技术企业认定后补助		20,159.50
个旧市科学技术局拨付高新技术企业培育库资金		20,000.00
省级外专引智项目		10,000.00
个旧市2021年度地质灾害防治监测与群测群防专项经费安排表		9,000.00
以工代训补贴		4,000.00
马关县工信商务局拨来开展市场监测统计业务经费		1,800.00
云南省市场监督管理局付专利资助费(无水氯化亚锡的制造方法)		1,000.00
云南省市场监督管理局付专利资助费(一种高锡高硫醇醇甲基锡产品的制备方法)		1,000.00
云南省市场监督管理局付专利资助费(一种合成四烷基锡制备方法)		1,000.00
云南省市场监督管理局付专利资助费(一种结晶四氯化锡的制备方法)		1,000.00
云南省市场监督管理局付专利资助费(一种颗粒状态二丁基氧化锡制备方法)		1,000.00
浦东新区经济发展财政扶持资金		22.25
合计	108,588,144.92	104,291,364.37

54、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	51,055,566.78	3,665,590.40
处置长期股权投资产生的投资收益	15,894,676.62	-24,290,980.00
持有其他非流动金融资产产生的投资收益	5,123,243.24	
套期保值无效部分平仓损益	36,118,590.99	-50,548,671.86
其他	-786,815.19	-417,865.78
合计	107,405,262.44	-71,591,927.24

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,367,077.28	1,164,716.27
套期保值无效部分	-8,937,468.73	6,265,715.00
合计	-11,304,546.01	7,430,431.27

56、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,295,226.54	-7,721,083.51
应收账款坏账损失	-90,094,014.14	-88,562,653.38
合计	-92,389,240.68	-96,283,736.89

57、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-986,517,793.51	-10,645,693.65
五、固定资产减值损失		-17,584,214.43
合计	-986,517,793.51	-28,229,908.08

58、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	10,938,676.44	33,983,439.92
土地处置损益		32,625,645.51
合计	10,938,676.44	66,609,085.43

59、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：	5,403,049.76	644,707.98	5,403,049.76
其中：固定资产处置利得	5,403,049.76	644,707.98	5,403,049.76
其他	19,069,011.64	13,928,698.40	19,069,011.64
合计	24,472,061.40	14,573,406.38	

## 60、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,830,959.99	1,844,355.00	9,830,959.99
固定资产处置损失	30,017,129.59	174,003,048.55	30,017,129.59
其他	12,003,084.77	14,193,889.13	12,003,084.77
合计	51,851,174.35	190,041,292.68	51,851,174.35

## 61、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	295,921,780.36	486,185,528.73
递延所得税费用	-44,851,511.43	-11,798,300.02
合计	251,070,268.93	474,387,228.71

## (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	1,821,226,027.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	273,183,904.18
子公司适用不同税率的影响	-7,804,921.04
调整以前期间所得税的影响	1,910,701.43
非应税收入的影响	-100,614,353.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,960,522.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,632.80
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	81,463,048.54
所得税费用	251,070,268.93

## 62、其他综合收益

详见附注“七（43）其他综合收益”。

## 63、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
各种押金保证金	130,022,005.76	142,953,444.75
政府补助	80,964,229.42	74,859,095.04
存款利息收入	53,925,578.38	55,460,588.21
其他	12,565,626.25	53,045,500.78
合计	277,477,439.81	326,318,628.78

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	370,861,979.84	526,418,369.22
土地复垦、环境治理保证金	36,587,477.67	28,251,474.59
工会经费	28,820,922.86	23,403,090.48
修理、水电费	21,614,400.89	19,328,588.03
金融机构手续费	19,554,680.33	16,428,822.12
保险费	18,484,121.22	18,384,189.11
租赁、仓储费	15,973,926.36	10,041,646.66
办公、通讯费	6,843,116.36	5,536,126.91
差旅费	6,318,162.25	7,326,477.63
评估、审计、律师咨询费	3,911,842.02	6,250,052.84
业务招待费	1,009,086.53	2,478,475.02
其他	143,658,507.22	160,163,310.06
合计	673,638,223.55	824,010,622.67

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购华联锌铟少数股东权益 8.37% 股权款（建信金融）	977,208,400.00	
支付租入资产租金	244,353,678.72	155,696,208.70
支付马关联众少数股东退资款	30,742,000.00	
收购华联锌铟少数股东权益 2.72% 股权款（云锡控股）		267,169,600.00
收购华联锌铟少数股东权益 1.12% 股权款（建信金融）		125,261,500.00
合计	1,252,304,078.72	548,127,308.70

## 64、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,570,155,758.94	3,038,269,138.32

加：资产减值准备	986,517,793.51	28,229,908.08
信用减值损失	92,389,240.68	96,283,736.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,051,970,242.79	993,096,993.39
使用权资产折旧	90,804,394.33	145,401,746.17
无形资产摊销	180,736,665.46	156,100,215.33
长期待摊费用摊销	137,195,029.99	153,360,214.67
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）	-10,938,676.44	-33,983,439.92
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,614,079.83	173,358,340.57
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	11,304,546.01	-7,430,431.27
财务费用（收益以“－”号填列）	625,990,970.60	770,870,330.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-107,405,262.44	71,591,927.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,890,509.85	-3,613,293.88
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-17,961,001.58	-8,185,006.14
存货的减少（增加以“－”号填列）	259,979,928.59	-2,784,310,476.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	354,480,694.59	-486,021,697.04
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-206,972,550.60	613,149,852.37
其他	31,815,157.28	-1,197,567.26
经营活动产生的现金流量净额	5,047,786,501.69	2,914,970,491.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,092,832,947.76	4,222,920,708.51
减：现金的期初余额	4,222,920,708.51	4,321,525,373.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,130,087,760.75	-98,604,664.60

## （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	2,092,832,947.76	4,222,920,708.51
其中：库存现金	350,888.65	210,315.32
可随时用于支付的银行存款	2,092,482,059.11	4,222,710,393.19
三、期末现金及现金等价物余额	2,092,832,947.76	4,222,920,708.51

### 65、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	304,704,681.93	
合计	304,704,681.93	

注：货币资金受限为土地复垦专户资金 248,615,812.61 元、环境治理专户资金 50,038,147.97 元、司法冻结 3,851,375.92 元、信用保证金 2,164,751.25 元、票据保证金 31,594.18 元、ETC 保证金 3,000.00 元。

### 66、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			303,779,110.11
其中：美元	42,805,739.99	6.9646	298,124,856.65
欧元	607,629.39	7.4229	4,510,372.18
港币	1,270,726.13	0.8933	1,135,101.53
英镑	1,045.94	8.3941	8,779.75
应收账款			123,187,795.88
其中：美元	13,415,094.95	6.9646	93,430,770.29
欧元	4,008,814.02	7.4229	29,757,025.59
港币			
长期借款			23,981,488.62
其中：美元			
欧元			
港币	26,846,853.27	0.8933	23,981,488.62

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

适用 不适用

### 67、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

请参阅附注七“（2）衍生金融资产”、“（24）衍生金融负债”和“（43）其他综合收益”项目注释中的相关内容。



## 68、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高端进口替代电子焊接材料的关键技术开发及产业化 2022 年 5 月 1000 万	10,000,000.00	递延收益	
锡化工新材料产业链核心原料氯代正丁烷关键技术研究	3,520,000.00	递延收益	
2022 年省级制造业高质量发展专项资金 160 万元	1,600,000.00	递延收益	409,671.86
精密装联用电子锡焊料的研发及制备关键技术（1）250 万	1,250,000.00	递延收益	168,247.05
锡精炼渣源头减量与高质量化利用真空冶金关键技术示范	800,000.00	递延收益	
2021 年度降低融资成本补助资金 50 万元	750,000.00	递延收益	
有色冶炼制酸烟气绝热蒸发冷却酸洗除砷净化技术财政经费	600,000.00	递延收益	
首席技师经费补贴	500,000.00	递延收益	589,119.32
云南锡业锡材有限公司汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队（50 万）	500,000.00	递延收益	207,647.62
四辛基锡制备技术与开发	480,000.00	递延收益	
锡冶炼顶吹炉干粉物料喷吹熔炼技术研究	330,000.00	递延收益	
2021 年中央外贸专项资金促进稳中型体质项目资金	271,170.00	递延收益	
铜冶炼污酸废水深度处理技术研究	250,000.00	递延收益	
2022 年上半年稳住工业经济补助资金	230,000.00	递延收益	
2022 年度中央外贸专项资金支持促进外贸稳中型体质项目 215,027 元	215,027.00	递延收益	
3D 封装用铜核球技术探索及工艺性能研究	200,000.00	递延收益	
Mini-Led 锡膏用超细球形焊粉 T6、T7 制备工艺探索	200,000.00	递延收益	
云锡锡化工智能化工程安全生产综合管控试点研究	200,000.00	递延收益	
2021 年昆明经济技术开发区自愿性清洁生产扶持资金	125,000.00	递延收益	
2021 年高新技术企业奖励	100,000.00	递延收益	
2021 年度园区突出贡献奖	80,000.00	递延收益	
技术创新人才培养对象项目秦俊虎	60,000.00	递延收益	5,034.45
2021 年高企认定省级补助 5 万元	50,000.00	递延收益	18,599.57
昆明市科学技术局拨付高企认定奖补经费 5 万元	50,000.00	递延收益	
2021 年争取上级资金经开区奖励	10,000.00	递延收益	
2021 年第二批在昆企业岗位开发补贴	7,500.00	递延收益	
其他政府补助	56,359,261.92	其他收益	56,359,261.92
合计	78,737,958.92		57,757,581.79

## (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、其他原因的合并范围变动

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

##### （一）本期注销的子公司

名称	备注
云锡（香港）源兴有限公司	2022年为了优化层级管理，截止2022年末本公司按香港法律有关规定已经完成云锡（香港）源兴有限公司（以下简称“香港源兴”）注销手续，香港源兴不再纳入本公司合并报表范围。
马关联众机械化工程有限公司	本公司以2022年2月28日为基准日解散清算马关联众机械化工程有限公司（以下简称“马关联众”），截止2022年末已完成相关解散清算工作。

## 第十节 财务报告



### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
郴州云湘矿冶有限责任公司	湖南郴州	郴州	制造加工	100.00%		非同一控制下企业合并
个旧云锡双井实业有限责任公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		同一控制下企业合并
云锡红河资源有限责任公司	云南个旧	个旧	有色金属矿采选	100.00%		同一控制下企业合并
个旧鑫龙金属有限责任公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		投资设立
云南锡业锡化工材料有限责任公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		投资设立
云南锡业锡材(昆山)有限公司	江苏昆山	昆山	制造加工	100.00%		投资设立
云南锡业锡材有限公司	云南昆明	昆明	深加工	100.00%		投资设立
云南锡业资源(美国)有限公司	美国加利福尼亚州	加利福尼亚州	商贸	100.00%		投资设立
云锡(德国)资源有限公司	德国杜塞尔多夫市	杜塞尔多夫市	商贸	100.00%		投资设立
云锡(上海)投资发展有限公司	上海	上海	投资贸易	100.00%		投资设立
云锡(红河)投资发展有限公司	红河综合保税区	红河	投资贸易	100.00%		投资设立
云锡文山锌铜冶炼有限公司	马关	马关	金属冶炼	100.00%		投资设立
云锡贸易(上海)有限公司	上海	上海	商贸	100.00%		投资设立
云锡(香港)资源有限公司	香港	香港	投资贸易	100.00%		投资设立
云锡(深圳)融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00%	投资设立
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	湖南郴州	郴州	制造加工	100.00%		分立设立
和硕县矿产开发服务有限责任公司	新疆和硕县	新疆	矿产开发投资贸易	58.06%		非同一控制下企业合并
云南华联锌铜股份有限公司	文山	文山	锌铜采选	90.52%		同一控制下企业合并
云锡(苏州)电子材料有限公司	江苏苏州	苏州	制造加工	51.00%		投资设立

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云南华联锌铜股份有限公司	9.48%	221,557,680.55	32,738,227.38	927,809,741.22

## 第十节 财务报告



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
云南华联锌钢股份有限公司	3,745,683,961.93	5,469,048,904.37	9,214,732,866.30	361,396,776.44	137,982,021.65	499,378,798.09	2,911,189,021.44	5,341,517,181.19	8,252,706,202.63	487,547,124.82	152,033,093.63	639,580,218.45

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南华联锌钢股份有限公司	3,105,246,601.87	1,487,955,410.54	1,485,037,544.83	-213,150,385.82	2,756,804,832.15	1,154,775,956.61	1,163,809,759.96	979,503,999.59

## 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						
1.文山天龙锌业有限责任公司	云南文山	云南文山	铅锌冶炼；硫酸生产、销售	50.00%		权益法
2.马关云铜锌业有限公司	云南文山	云南文山	矿产品收购、冶炼、销售	50.00%		权益法
二、联营企业						
1.云南云铜锌业股份有限公司	云南昆明	云南昆明	有色金属冶炼	18.88%		权益法
2.云锡鼎承（南京）科技有限公司	江苏南京	江苏南京	研究和试验发展	19.00%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	马关云铜锌业有限公司	马关云铜锌业有限公司
流动资产	270,378,167.71	414,216,511.52
其中：现金和现金等价物	205,033,579.16	212,314,346.88
非流动资产	44,676,401.69	71,045,448.14
资产合计	315,054,569.40	485,261,959.66
流动负债	15,574,309.07	7,710,886.40
非流动负债	1,429,229.04	1,854,953.07
负债合计	17,003,538.11	9,565,839.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	298,051,031.29	475,696,120.19
按持股比例计算的净资产份额	149,025,515.65	237,848,060.11
调整事项	-41,234,666.75	-41,234,666.75
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-41,234,666.75	-41,234,666.75
对合营企业权益投资的账面价值	107,790,848.91	196,613,393.36
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	126,255,468.58	6,372,369.15
财务费用	-4,417,436.54	-3,227,902.99
所得税费用	7,652,696.98	42,318.48
净利润	42,294,911.09	-72,656,655.09

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	42,294,911.09	-72,656,655.09
本年度收到的来自合营企业的股利	109,970,000.00	

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南云铜锌业股份有限公司	云南云铜锌业股份有限公司
流动资产	534,222,581.06	661,911,577.79
非流动资产	913,874,997.94	985,769,443.00
资产合计	1,448,097,579.00	1,647,681,020.79
流动负债	232,293,772.73	581,093,233.50
非流动负债	5,278,273.01	8,022,319.32
负债合计	237,572,045.74	589,115,552.82
少数股东权益	60,711,791.78	59,721,815.98
归属于母公司股东权益	1,149,813,741.48	998,843,651.99
按持股比例计算的净资产份额	217,084,834.40	188,581,681.51
调整事项	-9,975,064.79	-9,975,064.79
--商誉	4,716,045.82	4,716,045.82
--内部交易未实现利润		
--其他	-14,691,110.61	-14,691,110.61
对联营企业权益投资的账面价值	207,109,769.61	178,606,616.72
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,769,139,779.18	2,289,637,153.48
净利润	183,564,556.87	74,434,499.64
终止经营的净利润		
其他综合收益	-13,246,452.87	20,990,695.69
综合收益总额	170,318,104.00	95,425,195.33
本年度收到的来自联营企业的股利		10,950,400.00

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-47,766,058.11	-3,173,810.45
--综合收益总额	-47,766,058.11	-3,173,810.45
联营企业：		
投资账面价值合计	612,496.66	539,790.16
下列各项按持股比例计算的合计数		

--净利润	382,665.78	10,058.28
--综合收益总额	382,665.78	10,058.28

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款、商品期货合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （一）市场风险

##### 1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司云南锡业资源（美国）有限公司、云锡（德国）资源有限公司、云锡（香港）资源有限公司分别以美元、欧元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司所承担的主要外汇风险来自于境内所持有的美元债务。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并在必要时使用汇率套期工具对冲部分风险。

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对本公司当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元借款	对人民币升值 1%	-0.01%	0.00%	-0.01%	0.00%
美元借款	对人民币贬值 1%	0.01%	0.00%	0.01%	0.00%

##### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监测维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司财务部门持续监控本公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

于 2022 年 12 月 31 日，如果带息负债利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润会减少或增加约 4,542.71 万元。

于 2021 年 12 月 31 日，如果带息负债利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润会减少或增加约 5,189.45 万元。

### （二）信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了信用部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

单位：元



项目	期末数	期初数
应收账款-南京中电熊猫贸易发展有限公司	181,789,351.79	181,789,351.79
其他应收款-上海勤垵商贸有限公司	9,792,042.89	9,792,042.89
应收账款-文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92

### （三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过生产经营、企业债券、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币 203.55 亿元（2021 年 12 月 31 日：人民币 138.35 亿元）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	67,450,919.48			67,450,919.48
1.商品期货合约	67,450,919.48			67,450,919.48
（三）其他权益工具投资	44,967,569.11	0.00	400,000.00	45,367,569.11
（三）其他非流动金融资产		98,797,638.99		98,797,638.99
1.翊宇 1 号集合资金信托计划		98,797,638.99		98,797,638.99
（四）衍生金融负债	191,432,384.14			191,432,384.14
1.商品期货合约	191,432,384.14			191,432,384.14
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司持有无活跃市场其他权益工具投资，被投资公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南锡业集团有限责任公司	云南省个旧市	有色金属制造	1,140,083,011.80	32.97%	32.97%

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、“在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
马关云铜锌业有限公司	重大影响
云南云铜锌业股份有限公司	重大影响
文山天龙锌业有限责任公司	重大影响

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南锡业集团物流有限公司	同一最终控制方
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	同一最终控制方
云锡集团供水有限责任公司	同一最终控制方

云南锡业建设集团有限公司	同一最终控制方
云南锡业研究院有限公司	同一最终控制方
个旧营通实业有限责任公司	同一最终控制方
个旧市屯海实业有限责任公司	同一最终控制方
云南锡业机械制造有限责任公司	同一最终控制方
个旧锡都实业有限责任公司	同一最终控制方
云南锡业集团广元实业有限公司	同一最终控制方
云锡集团新建矿业有限责任公司	同一最终控制方
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	同一最终控制方

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云南锡业集团（控股）有限责任公司	采购商品、接受劳务	1,029,169,755.23	1,520,000,000.00	否	1,125,990,987.19
云南锡业集团有限责任公司	采购商品、接受劳务	281,231,179.51	335,000,000.00	否	242,973,417.59
云锡澳大利亚TDK资源公司	采购商品、接受劳务	1,385,411,304.47	1,243,000,000.00	是	1,049,625,285.00
云南锡业集团物流有限公司	采购商品、接受劳务	2,113,769,025.49	1,572,000,000.00	是	1,355,815,959.30
云南锡业建设集团有限公司	采购商品、接受劳务	51,718,592.58	160,000,000.00	否	157,628,040.93

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南锡业集团（控股）有限责任公司	销售商品、提供劳务	127,394,523.71	90,730,332.38
云南锡业集团有限责任公司	销售商品、提供劳务	7,311,234.43	12,758,407.41
云南锡业集团物流有限公司	销售商品、提供劳务	10,262,309.01	6,920,948.63

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云南锡业股份有限公司	分、子公司委托管理	2022年01月01日	2022年12月31日		13,207,547.17

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	745,616.76	819,636.15
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	485,858.40	64,854.33
个旧锡都实业有限责任公司	固定资产	280,575.49	214,857.14
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	147,055.48	319,696.54
个旧锡都实业有限责任公司	投资性房地产	117,556.88	190,257.14
个旧市屯海实业有限责任公司	固定资产	60,176.99	60,176.99
云南锡业建设集团有限公司	固定资产	3,339.35	18,690.48
合计		1,840,179.35	1,688,168.77

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
云南锡业集团（控股）有限责任公司	土地					141,058,285.72	86,088,545.52				
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	2,799,159.52	1,900,884.96			2,799,159.52	1,900,884.96				
云南锡业集团有限责任公司	土地					88,505,523.79	54,159,958.33				
云南锡业集团有限责任公司	固定资产					5,274,794.65	5,153,242.32				
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	2,746,074.41				2,746,074.41					
云锡集	固定资	1,540,946.63	1,148,120.20			1,540,946.63	1,148,120.20				

## 第十节 财务报告



团新建矿业有限责任公司	产									
云南锡业建设集团有限公司	固定资产	41,592.92				41,592.92				
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	35,398.23	77,600.85			35,398.23	77,600.85			
云锡集团供水有限责任公司	固定资产	30,000.00	123,809.53			30,000.00	123,809.53			
云南锡业研究院有限公司	固定资产	15,944.23				15,944.23				
云锡集团马格矿业有限责任公司	固定资产		107,387.66				107,387.66			
合计		7,209,115.94	3,357,803.20			242,047,720.10	148,759,549.37			

### (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
云南锡业集团（控股）有限责任公司	100,000,000.00	2019年07月16日	2022年07月16日	2019年7月16日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云锡控股签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云锡控股提供为期3年、年租赁费率为5.1%的10,000.00万元本金。截至2022年12月31日，该融资租赁业务已结清，云锡（深圳）融资租赁有限公司本年收回融资租赁本金26,442,840.30元，累计已收回融资租赁本金10,000.00万元。

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,246,100.00	6,320,000.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南锡业研究院有限公司	14,722,370.56		4,987,710.93	
应收账款	文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92	9,642,006.92	9,642,006.92
小计		24,364,377.48	9,642,006.92	14,629,717.85	9,642,006.92
其他应收款	个旧锡都实业有限责任公司	253,598.90	27,648.00	27,648.00	
其他应收款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	159,966.79		1,630,482.80	
其他应收款	云南锡业机械制造有限责任公司			949,966.00	
其他应收款	云南锡业集团广元实业有限公司			186,454.70	
其他应收款	云南锡业建设集团有限公司			1,843.20	
小计		413,565.69	27,648.00	2,796,394.70	
预付账款	个旧营通实业有限责任公司	158,395.28		481,292.44	
预付账款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	18,730.02		10,200.00	
预付账款	云锡澳大利亚TDK资源公司			23,723,640.71	
预付账款	云南锡业集团物流有限公司			6,962,017.70	
预付账款	云南锡业机械制造有限责任公司			67,166.37	
小计		177,125.30		31,244,317.22	
一年内到期的非流动资产	云南锡业集团（控股）有限责任公司			26,683,648.61	
小计				26,683,648.61	
其他非流动资产	云南锡业机械制造有限责任公司	1,853,600.00		1,853,600.00	
小计		1,853,600.00		1,853,600.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南锡业集团有限责任公司	117,034,899.56	98,999,469.42
应付账款	云南锡业建设集团有限公司	37,519,686.68	103,302,830.97
应付账款	云南锡业集团物流有限公司	34,744,759.49	8,339,176.91
应付账款	云锡集团供水有限责任公司	9,789,294.32	20,604,303.73
应付账款	云南锡业机械制造有限责任公司	5,416,995.63	11,558,346.40
应付账款	云南锡业研究院有限公司	1,596,167.96	4,442,029.25

应付账款	云南锡业集团广元实业有限公司	688,900.00	243,755.00
应付账款	个旧锡都实业有限责任公司	10,506.00	1,632,318.19
小计		206,801,209.64	249,122,229.87
合同负债	云南锡业研究院有限公司	21,069.47	
合同负债	云南锡业集团物流有限公司	3,512.86	20,285.66
小计		24,582.33	20,285.66
其他流动负债	云南锡业研究院有限公司	2,739.03	
其他流动负债	云南锡业集团物流有限公司	456.67	
小计		3,195.70	
其他应付款	云南锡业机械制造有限公司	2,068,335.86	2,122,088.06
其他应付款	云锡集团供水有限责任公司	126,717.70	394,704.74
其他应付款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	123,110.52	278,096,800.00
其他应付款	云南锡业研究院有限公司	129,400.00	
其他应付款	云南锡业集团广元实业有限公司	100,035.61	108,116.62
其他应付款	云南锡业集团物流有限公司	100,000.00	
其他应付款	云南锡业建设集团有限公司	40,500.00	40,500.00
小计		2,688,099.69	280,762,209.42

## 7、关联方承诺

本公司本期无关联方承诺事项。

## 8、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1.未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	涉案金额 (万元)	案件进展情况
云锡贸易（上海）有限公司	南京中电熊猫贸易发展有限公司	买卖合同纠纷	上海市松江区人民法院、南京市鼓楼区人民法院	18,178.94	本案二审（终审）已判决（注 1）
云锡贸易（上海）有限公司	江西省文昊新材料有限公司、上海汉氏环保科技有限公司、江西省汉氏贵金属有限公司、浙江台州中仁置业发展有限公司	买卖合同纠纷	上海市松江区人民法院	8,997.68	本案处于一审阶段（注 2）

注1：本公司子公司云锡贸易（上海）有限公司（以下简称“上海贸易”）与南京中电熊猫贸易发展有限公司（以下

简称“中电熊猫”)于2021年6月1日和2021年7月6日分别签订了两份电解铜《买卖合同》，合同总价分别为人民币40,666,342.33元(付款期限2021年8月31日)、40,240,336.55元(付款期限2021年9月30日)。因中电熊猫未按约定履行合同，余款共计8,000.00万元整未付，上海贸易于2021年9月16日诉至上海市松江区人民法院(以下简称“松江法院”)。松江法院于2021年12月29日作出判决，支持了上海贸易的诉请，中电熊猫应支付两份合同欠付货款38,787,251.80元和4,000.00万元。中电熊猫不服松江法院一审判决结果，向上海市第一中级人民法院提起上诉，并于2022年5月9日立案受理，上海贸易于2022年8月15日收到上海一中院的二审判决，维持原判，二审判决为终审判决。2022年9月，上海贸易委托代理律师前往松江法院就电解铜两案申请强制执行。目前，已将中电熊猫纳入失信被执行人名单，并对其法定代表人吴竞赛采取了限制高消费等限制。对于中电熊猫名下财产情况，执行法院查询到其名下所有银行账户均已被债权人多重冻结，上海贸易处于轮候查封冻结状态。截止到2022年12月31日，尚未发现中电熊猫有可执行的财产，本次执行已终结。

2021年上海贸易根据中电熊猫指示向江苏钦洋石油化工有限公司(以下简称“钦洋公司”)代为采购一批中电熊猫指定的原油，并于2021年5月-7月双方先后签订四份《油品购销合同》，金额共计103,002,100.00元，全部未支付。上海贸易于2021年9月14日诉至江苏省南京市鼓楼区人民法院(以下简称“鼓楼法院”)。该四案审理过程中，因中电熊猫法定代表人及总会计师均因涉嫌职务犯罪被立案调查，南京中电熊猫信息产业集团有限公司就被合同诈骗进行报案处理，南京市公安局鼓楼分局也已立案，案涉合同有涉及经济犯罪之嫌，综合上述因素，鼓楼法院于2021年12月9日裁定驳回上海贸易的起诉，将该四案移送公安机关处理。截止2022年12月31日，公司未查询到关于对吴竞赛和许莺的判决结果，故上海贸易目前无法就原油案件再次起诉，公司将持续关注事情进展。

鉴于上述情形，上海贸易按照谨慎性原则于2022年12月第二次对应收账款计提坏账准备90,894,675.89元，至此应收账款项下中电熊猫已全额计提坏账准备。

注2：上海贸易与江西省文昊新材料有限公司(以下简称“江西文昊”)于2021年2月1日签署《稀贵金属购销合同》年度合同(以下简称“《购销合同》”)，约定从2021年1月1日起至2022年12月31日止，上海贸易向其供应铂、钨、铈、钕等稀贵金属，预计总供货量12亿元，具体数量、价格等由供需双方另行签订子合同约定，并以实际供货为准。年度合同签订后，双方自2022年6月30日起共签署了7份有关“铈”、“钨”稀贵金属的《购销合同》(以下简称“子合同”)，合计交易金额人民币58,176,884.20元，上海贸易已完成了《购销合同》及子合同约定的全部交货和付款义务，但江西文昊仅支付货款人民币18,082,100.00元，其余40,094,784.20元货款未付。为确保债务履行，在订立《购销合同》的同时，双方还与上海汉氏环保科技有限公司共同签订了《最高额抵押合同》，并将上海汉氏环保科技有限公司名下的一套房产作为担保物抵押给上海贸易，设定最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币5,000万元，上海贸易为唯一抵押权人，且因房产证交由上海贸易保管，后续无办理其他顺位抵押的可能性，抵押合同同时还约定，处置抵押物所得价款不足以偿还货款、违约金、利息及其他实现债权费用的，上海贸易有权另行追偿。上海贸易就上述事项诉至上海市松江区人民法院(以下简称“松江法院”)，松江法院于2023年1月9日正式立案。因涉诉公司小股东拒绝配合法院送达文书，松江法院于2023年2月28日、3月27日对该案件推迟开庭，目前案件暂定2023年5月4日开庭审理。

上海贸易与江西省汉氏贵金属有限公司(以下简称“江西汉氏”)于2021年2月1日签署《稀贵金属购销合同》年度合同(以下简称“《购销合同》”)，约定从2021年1月1日起至2022年12月31日止，上海贸易向其供应铂、钨、铈、钕等稀贵金属，预计总供货量12亿元，具体数量、价格等由供需双方另行签订子合同约定，并以实际供货为准。年度合同签订后，双方从2022年6月30日起共签署了9份有关“铈”、“钨”稀贵金属的《购销合同》(以下简称“子合同”)，合计交易金额人民币75,137,497.50元。上海贸易已完成了《购销合同》及子合同约定的全部交货和付款义务，但江西汉氏仅支付货



款人民币25,255,510.00元，其余49,881,987.50元货款未付。为确保债务履行，在订立《购销合同》的同时，双方与浙江台州中仁置业发展有限公司还签订了《最高额抵押合同》，设定最高额抵押项下担保责任的最高限额为人民币6,000万元，并将浙江台州中仁置业发展有限公司名下位于浙江省仙居县的43套房产作为担保物抵押给上海贸易，上海贸易为唯一抵押权人，且因房产证交由上海贸易保管，后续无办理其他顺位抵押的可能性，抵押合同同时还约定，处置抵押物所得价款不足以偿还货款、违约金、利息及其他实现债权费用的，上海贸易有权另行追偿。上海贸易就上述事项诉至松江法院，松江法院于2023年1月9日正式立案。2023年2月28日松江法院对该案件进行开庭审理，目前案件处于审理过程中。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	197,496,234.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	197,496,234.24
利润分配方案	向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税）

2023年3月30日，根据本公司第九届董事会第一次会议决议通过利润分配预案，公司董事会决定，以2022年12月31日公司总股本1,645,801,952股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），合计派发现金股利人民币197,496,234.24元（含税）。

## 十五、其他重要事项

### 1、债务重组

本公司本年度无重大债务重组事项。

### 2、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

本公司本年度无重大非货币性资产交换事项。

#### (2) 其他资产置换

本公司本年度无重大其他资产置换事项。

### 3、其他

#### (三) 借款费用

1. 当期资本化的借款费用金额 6,231,255.38 元。
2. 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率区间为 2.79%-3.45%。

(四) 外币折算

本公司本期计入当期损益的汇兑差额为-54,033,713.69 元。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,384,788.44	0.48%	5,384,788.44	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,121,431,909.75	99.52%	7,995,529.98	0.71%	1,113,436,379.77	1,376,370,367.27	98.61%	9,086,837.60	0.66%	1,367,283,529.67
其中：										
账龄组合	209,319,063.00	18.58%	7,995,529.98	3.82%	201,323,533.02	290,374,640.52	20.80%	9,086,837.60	3.13%	281,287,802.92
关联方组合	912,112,846.75	80.94%			912,112,846.75	1,085,995,726.75	77.81%			1,085,995,726.75
合计	1,126,816,698.19	100.00%	13,380,318.42	1.19%	1,113,436,379.77	1,395,714,045.86	100.00%	28,430,516.19	2.04%	1,367,283,529.67

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云锡元江镍业有限责任公司	5,029,523.00	5,029,523.00	100.00%	预计无法收回
深圳市凯利飞贸易有限公司	234,979.44	234,979.44	100.00%	预计无法收回
红河州集成经贸有限责任公司	114,956.00	114,956.00	100.00%	预计无法收回
宁波祖创电子科技有	5,330.00	5,330.00	100.00%	预计无法收回

限公司				
合计	5,384,788.44	5,384,788.44		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内（含6个月）	197,098,296.09		
7-12个月（含12个月）	2,672,209.05	80,166.27	3.00%
1年以内（含1年）小计	199,770,505.14	80,166.27	0.04%
1-2年（含2年）	2,101,095.18	630,328.55	30.00%
2-3年（含3年）	406,068.81	243,641.29	60.00%
3-4年（含4年）	32,066.00	32,066.00	100.00%
4-5年（含5年）	98,380.00	98,380.00	100.00%
5年以上	6,910,947.87	6,910,947.87	100.00%
合计	209,319,063.00	7,995,529.98	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	912,112,846.75		
合计	912,112,846.75		

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,100,527,254.47
其中：6个月以内（含6个月）	1,097,127,103.31
7-12个月（含12个月）	3,400,151.16
1至2年	2,508,084.40
2至3年	11,360,507.01
3年以上	12,420,852.31
3至4年	267,045.44
4至5年	98,380.00
5年以上	12,055,426.87
合计	1,126,816,698.19

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账	28,430,516.19	712,413.13	661,156.11	15,110,851.56	9,396.77	13,380,318.42

准备						
合计	28,430,516.19	712,413.13	661,156.11	<u>15,110,851.56</u>	<u>9,396.77</u>	13,380,318.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
云南金星化工有限公司	214,000.00	现金收回
昆明焱灿商贸有限公司	205,000.00	现金收回
湖州恒益化工有限公司	105,000.00	现金收回
合计	524,000.00	

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	15,110,851.56

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
东莞市华粤焊锡制品有限公司	货款	13,833,181.15	无法收回	内部审批程序	否
合计		13,833,181.15			

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云锡（香港）资源有限公司	493,948,786.30	43.84%	
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	400,282,385.03	35.52%	
云锡（德国）资源有限公司	16,183,665.26	1.44%	
宝山钢铁股份有限公司	13,250,264.09	1.18%	5,029,523.00
华为技术有限公司	9,594,000.66	0.85%	
合计	933,259,101.34	82.83%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	403,167,752.65	70,000,000.00
其他应收款	2,239,103,295.06	2,241,689,072.81
合计	2,642,271,047.71	2,311,689,072.81

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南锡业锡化工材料有限责任公司	196,667,752.65	
云南锡业锡材有限公司	130,000,000.00	
云锡(香港)资源有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
云南锡业锡材(昆山)有限公司	6,500,000.00	
合计	403,167,752.65	70,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	1,776,413,834.22	2,034,651,693.30
金融机构款项(保证金等)	445,011,980.16	189,945,744.75
政府性款项(保证金等)	12,125,770.64	12,125,770.64
一般款项	9,195,288.83	9,183,482.38
备用金及员工公务借支款项	930,320.92	604,325.01
保证金及押金	454,464.00	561,000.32
合计	2,244,131,658.77	2,247,072,016.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	5,172,060.62	2,103.54	208,779.43	5,382,943.59
2022年1月1日余额在本期				
本期计提		1,803.54		1,803.54
本期转回	22,803.42			22,803.42
本期核销	333,580.00			333,580.00
2022年12月31日余额	4,815,677.20	3,907.08	208,779.43	5,028,363.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	729,917,327.10

其中：6个月以内（含6个月）	478,165,711.92
7-12个月（含12个月）	251,751,615.18
1至2年	342,262,040.00
2至3年	353,076,326.56
3年以上	818,875,965.11
3至4年	492,604,524.94
4至5年	321,590,390.20
5年以上	4,681,049.97
合计	2,244,131,658.77

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	5,382,943.59	1,803.54	22,803.42	333,580.00		5,028,363.71
合计	5,382,943.59	1,803.54	22,803.42	333,580.00		5,028,363.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
徐世艳	19,500.00	现金收回
合计	19,500.00	

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	333,580.00

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
上海毕成金属材料有限公司	货款	308,000.00	无法收回	内部审批程序	否
个旧市汇佳商贸有限公司	货款	25,580.00	无法收回	内部审批程序	否
合计		333,580.00			

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
云锡文山锌铜冶炼有限公司	往来款	1,346,298,544.48	1-5 年	59.99%	
云锡（香港）资源有限公司	往来款	263,957,642.59	1 年以内、2-5 年	11.76%	
郴州云湘矿冶有限责任公司	往来款	135,795,496.52	2-4 年	6.05%	
东海期货有限责任公司	期货保证金	110,683,283.52	6 个月以内	4.93%	
光大期货有限公司	期货保证金	99,010,585.55	6 个月以内	4.41%	
合计		1,955,745,552.66		87.14%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,805,235,098.35	2,211,945.95	8,803,023,152.40	8,079,319,241.26		8,079,319,241.26
合计	8,805,235,098.35	2,211,945.95	8,803,023,152.40	8,079,319,241.26		8,079,319,241.26

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
郴州云湘矿冶有限责任公司	272,061,448.16					272,061,448.16	
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00					4,640,000.00	
云南锡业锡材有限公司	238,999,094.00					238,999,094.00	
云南锡业资源（美国）有限公司	38,463,232.25					38,463,232.25	
云锡（德国）资源有限公司	29,616,870.49					29,616,870.49	
云锡（香港）资源有限公司	504,051,859.01					504,051,859.01	
云锡（香港）源兴有限公司	251,292,542.91		251,292,542.91				
和硕县矿	5,805,800.00			2,211,945.95		3,593,854.05	2,211,945.95

产开发服务有限责任公司							
云锡贸易(上海)有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
云锡(红河)投资发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
云南华联锌铜股份有限公司	4,412,606,955.46	977,208,400.00				5,389,815,355.46	
云锡(上海)投资发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
云锡文山锌铜冶炼有限公司	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00	
云锡红河资源有限责任公司	50,435,327.56					50,435,327.56	
个旧云锡双井实业有限责任公司	63,051,292.11					63,051,292.11	
云南锡业锡化工材料有限责任公司	395,304,281.18					395,304,281.18	
云南锡业锡材(昆山)有限公司	10,693,245.00					10,693,245.00	
云锡(苏州)电子材料有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	101,277,293.13					101,277,293.13	
合计	8,079,319,241.26	977,208,400.00	251,292,542.91	2,211,945.95		8,803,023,152.40	2,211,945.95

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	31,123,360,494.00	28,992,445,005.38	27,625,650,122.26	23,893,002,839.00
其他业务	221,871,928.89	161,247,437.56	218,095,545.97	132,042,943.80
合计	31,345,232,422.89	29,153,692,442.94	27,843,745,668.23	24,025,045,782.80

收入相关信息：



单位：元

合同分类	本年营业收入发生额	本年营业成本发生额	上年营业收入发生额	上年营业成本发生额
商品类型				
其中：				
锡锭	14,185,566,179.82	12,668,823,580.07	11,579,144,631.54	8,973,654,813.98
锡材	4,267,731,316.40	4,262,898,224.46	4,277,286,308.18	4,020,766,616.15
锡化工	1,365,974,031.38	1,368,614,541.10	1,134,411,436.61	1,104,798,955.11
铜产品	7,743,845,617.70	7,748,490,302.77	7,111,215,956.12	7,019,451,687.42
供应链业务	499,769,356.48	465,819,897.56	576,249,457.45	540,870,147.02
其中：供应链业务-锡锭	499,769,356.48	465,819,897.56	553,618,548.06	518,275,789.33
其中：供应链业务-其他产品			22,630,909.39	22,594,357.69
其他产品	3,060,473,992.22	2,477,798,459.42	2,947,342,332.36	2,233,460,619.32
合计	31,123,360,494.00	28,992,445,005.38	27,625,650,122.26	23,893,002,839.00

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 65,085,763.86 元，其中，65,085,763.86 元预计将于 2023 年度确认收入。

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	645,870,815.57	625,548,915.88
处置长期股权投资产生的投资收益	58,700,561.96	-589,689,307.03
套期保值无效部分平仓损益	9,044,930.07	-32,410,431.84
其他	-611,340.02	-598,820.28
合计	713,004,967.58	2,850,356.73

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,219,273.23	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	80,997,544.49	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值	29,150,473.03	

变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
受托经营取得的托管费收入	13,207,547.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,765,033.12	
减：所得税影响额	18,900,478.35	
少数股东权益影响额	1,471,170.51	
合计	102,438,155.94	--

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	4,460,147.24	公司每年按规定比例退税
其他收益-硫酸等综合资源退税	23,130,453.19	公司每年按规定比例退税
合计	27,590,600.43	

## 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	8.44%	0.8180	0.8180
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.80%	0.7558	0.7558

## 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