

公司代码：600390

公司简称：五矿资本

# 五矿资本股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人任珠峰、主管会计工作负责人樊玉雯 及会计机构负责人（会计主管人员）刘雁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2018年度母公司实现净利润935,728,641.66元，减去提取法定盈余公积金83,199,022.28元，加上母公司期初未分配利润-103,738,418.84元,减去报告期内分配的利润742,180,804.31元，本年度母公司可供分配利润为6,610,396.23元。

鉴于五矿资本为控股型公司，母公司可供分配利润主要来源于各级子公司的分红，而各级子公司2018年度的分红方案尚未实施。为此，五矿资本将要求各级子公司尽快实施分红方案，并计划于2019年中期提出利润分配预案。公司拟决定2018年度不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司所面临的风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”关于公司可能面对的风险部分的描述。

### 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	72
第七节	优先股相关情况.....	81
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	82
第九节	公司治理.....	88
第十节	公司债券相关情况.....	90
第十一节	财务报告.....	97
第十二节	备查文件目录.....	237

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、上市公司、五矿资本	指	五矿资本股份有限公司
中国五矿	指	中国五矿集团有限公司
五矿股份	指	中国五矿股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
长沙矿冶院	指	长沙矿冶研究院有限责任公司
金瑞矿业	指	松桃金瑞矿业开发有限公司
金驰材料	指	金驰能源材料有限公司
金泰电子	指	枣庄金泰电子有限公司
铜仁金瑞	指	贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司
松桃金瑞	指	贵州松桃金瑞锰业有限责任公司
金瑞锰业	指	湖南金瑞锰业有限公司
五矿资本控股	指	五矿资本控股有限公司
五矿信托	指	五矿国际信托有限公司
五矿证券	指	五矿证券有限公司
五矿经易期货	指	五矿经易期货有限公司
五矿产业金融	指	五矿产业金融服务（深圳）有限公司
外贸租赁	指	中国外贸金融租赁有限公司
五矿经易金服	指	五矿经易金融服务有限公司
五矿金通	指	五矿金通股权投资基金管理有限公司
创合投资	指	宁波创元建合投资管理有限公司
安信基金	指	安信基金管理有限责任公司
绵商行	指	绵阳市商业银行股份有限公司
工银安盛	指	工银安盛人寿保险有限公司
五矿财务	指	五矿集团财务有限责任公司
东方资产	指	中国东方资产管理股份有限公司
金牛投资	指	深圳市金牛投资（集团）有限公司
惠州国华	指	惠州市国华企业有限公司
经易控股	指	经易控股集团有限公司
经易金业	指	经易金业有限责任公司
久勋咨询	指	久勋（北京）咨询有限公司
西宁城投	指	西宁城市投资管理有限公司
青海华鼎	指	青海华鼎实业股份有限公司
中海集运	指	中远海运发展股份有限公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司
中建资本控股	指	中建资本控股有限公司
平安置业	指	深圳市平安置业投资有限公司

颐和银丰	指	颐和银丰（天津）投资管理有限公司
华宝证券	指	华宝证券有限责任公司
前海开源基金	指	前海开源基金管理有限公司
招商财富	指	招商财富资产管理有限公司
招商证券资管	指	招商证券资产管理有限公司
中信证券	指	中信证券股份有限公司
兴业全球基金	指	兴业全球基金管理有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
中国银保监会/银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
致同会计师事务所、致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	五矿资本股份有限公司
公司的中文简称	五矿资本
公司的外文名称	MINMETALS CAPITAL COMPANY LIMITED
公司的外文名称缩写	MINMETALS CAPITAL
公司的法定代表人	任珠峰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭泽林	肖斌
联系地址	北京市海淀区三里河路5号五矿大厦	北京市海淀区三里河路5号五矿大厦
电话	010-68495142	010-68495851
传真	010-68495975	010-68495975
电子信箱	guozel@minmetals.com	xiaob@minmetals.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	长沙市高新技术开发区麓枫路 69 号
公司注册地址的邮政编码	410205
公司办公地址	北京市海淀区三里河路5号；湖南省长沙市岳麓区麓山南路966号
公司办公地址的邮政编码	100044； 410012
公司网址	www.minfinance.com.cn
电子信箱	minfinance@minmetals.com； minfinance@minfinance.com.cn

## 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	五矿资本	600390	*ST金瑞

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 4 层
	签字会计师姓名	吴松林、纪小健
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大厦 A 座 6 层
	签字的财务顾问主办人姓名	孙琪、王艳玲、季伟
	持续督导的期间	2017 年 1 月 20 日到 2018 年 12 月 31 日
	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 27 层及 28 层
	签字的财务顾问主办人姓名	陈洁、叶昕
持续督导的期间	2017 年 1 月 20 日到 2018 年 12 月 31 日	

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	8,234,852,488.30	9,908,375,127.28	9,908,892,576.90	-16.89	8,938,417,752.76
归属于上市公司股东的净利润	2,249,360,584.39	2,476,645,010.67	2,476,645,010.67	-9.18	1,557,057,944.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,128,663,281.40	1,930,837,144.20	1,930,837,144.20	10.25	79,449,066.80
经营活动产生的现金流量净额	1,072,204,029.88	-3,551,504,272.09	-3,551,504,272.09	不适用	236,673,968.18
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	32,500,711,137.34	31,337,862,355.53	31,337,862,355.53	3.71	14,160,344,179.00
总资产	120,212,034,288.53	117,899,213,102.79	117,899,213,102.79	1.96	33,993,312,408.82

注：营业收入追溯调整 2017 年金额系根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度其他收益 1,428,772.61 元，调减 2017 年度营业外收入 911,322.99 元，调减 2017 年度其他业务收入 517,449.62 元。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.60	0.71	0.71	-15.49	3.45
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.71	0.71	-15.49	3.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.57	0.56	0.56	1.79	0.18
加权平均净资产收益率(%)	7.01	8.54	8.54	减少1.53个百分点	10.52
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.63	6.66	6.66	减少0.03个百分点	4.07

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,454,380,945.47	2,405,292,551.45	2,190,044,448.58	2,185,134,542.80
归属于上市公司股东的净利润	542,851,030.32	630,152,836.49	522,793,083.40	553,563,634.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	529,115,836.49	626,660,099.53	481,524,217.80	491,363,127.58
经营活动产生的现金流量净额	182,819,593.52	-3,520,498,361.32	1,947,988,706.62	2,461,894,091.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	60,209,093.50		-82,203,616.60	86,610,988.01
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,682,894.93		35,631,194.53	28,308,947.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				-1,741,648.86
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				1,419,656,910.43
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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			137,837.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,231.10		17,124,265.48	4,890,222.79
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,609,978.61		7,187,728.64	4,005,514.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目			581,641,787.22	
少数股东权益影响额	-12,346,075.77		-3,930,470.76	-37,912,058.67
所得税影响额	-20,251,862.16		-9,780,859.04	-26,209,997.97
合计	120,697,302.99		545,807,866.47	1,477,608,877.67

注：本期除上述各项之外的其他营业外收入和支出项金额为-761.00万元，主要系本期公司下属子公司积极履行社会责任，开展精准扶贫工作，当年累计发生公益性捐赠支出1,100.00万元。

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,174,597,375.72	950,428,113.46	-224,169,262.26	-171,774,687.12
可供出售金融资产	23,191,042,256.51	29,000,741,209.24	5,809,698,952.73	1,253,610,264.05
交易性金融负债	298,255,980.19	1,537,740.60	-296,718,239.59	-3,067,895.44
合计	24,663,895,612.42	29,952,707,063.30	5,288,811,450.88	1,078,767,681.49

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司为控股平台公司，主要通过全资子公司五矿资本控股来控股所属金融牌照公司：五矿信托、外贸租赁、五矿证券及五矿经易期货上述公司分别经营信托业务、金融租赁业务、证券业务及期货业务。

#### （一）五矿信托业务

五矿信托经营信托业务。报告期内，五矿信托积极开展多领域、不同类型的信托业务，把握政策走向，及时调整业务结构，不断优化信托资产质量，实现业绩稳步增长。信托资金投向涉及证券市场、金融机构、基础产业、房地产、工商企业等多个领域；业务结构包括房地产业务、同业业务、政信业务、资本市场业务、工商企业类业务在内的传统业务和供应链业务、消费金融业务、产业基金业务、资产证券化业务、慈善信托、家族信托在内的创新业务；并积极布局海外市场业务。

#### （二）外贸租赁业务

外贸租赁经营金融租赁业务。公司为银保监会监管的非银行金融机构。公司充分依托股东的资源优势 and “产融结合”的综合背景，业务领域涉及基础设施、轨道交通、清洁能源、工程机械、高端装备制造、航空、船舶等行业，业务范围覆盖全国，与多家优质企业建立了广泛深入的合作关系。公司资产结构持续优化，资产质量良好，营业收入及利润总额稳步提升。

#### （三）五矿证券业务

五矿证券经营证券业务。公司业务范围包括：证券经纪，证券投资咨询，与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问，证券自营，证券资产管理，融资融券，股票质押式回购，证券投资基金销售，代销金融产品，为期货公司提供中间介绍业务，证券承销与保荐等。报告期内，公司新设下属企业五矿金通股权投资基金公司，通过其拓展私募股权投资业务。

五矿证券业务经营模式为通过提供综合金融产品和服务获取各类手续费、佣金收入、利息收入以及通过证券投资获取投资收益，公司将持续构建以资本市场为依托的投资银行服务体系，不断增强综合金融服务能力。

#### （四）五矿经易期货业务

五矿经易期货经营期货业务。五矿经易期货主要业务涵盖期货经纪业务、资产管理业务、风险管理业务和期货投资咨询业务等，拥有上海期货交易所、郑州商品交易所、大连商品交易所、中国金融期货交易所等国内全部期货交易所的席位，是上海国际能源交易中心首批会员。作为中

国金融期货交易所全面结算会员，五矿经易期货可为交易结算会员提供结算服务。其中风险管理业务由风险管理子公司五矿产业金融服务（深圳）有限公司开展，主要从事基差贸易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务、其他与风险管理服务相关的业务等。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司于 2017 年 2 月 10 日召开第六届董事会第三十五次会议，同意五矿资本控股向外贸租赁增资 30 亿元。2017 年 12 月 11 日，外贸租赁收到北京银监局关于外贸租赁变更注册资本及调整股权结构的同意批复。外贸租赁已于 2018 年 6 月 15 日完成增资事项的工商变更登记手续。增资完成后，外贸租赁注册资本为 51.66 亿元，五矿资本控股、东方资产分别持有公司 93.21%和 6.79%的股权。

公司于 2017 年 9 月 8 日召开第七届董事会第五次会议，同意五矿证券以自有资金人民币 2 亿元在深圳设立全资私募投资基金子公司五矿金通股权投资基金管理有限公司，开展募集设立并管理私募基金进行股权投资业务。2018 年 3 月 15 日，中国证券监督管理委员会深圳监管局出具《关于核准五矿证券有限公司变更公司章程重要条款的批复》（深证局许可字〔2018〕31 号），同意五矿证券设立全资私募投资基金子公司，从事法律法规及监管规定允许的私募投资基金等业务。五矿金通已于 2018 年 4 月 24 日完成工商登记手续。

公司于 2017 年 9 月 29 日召开第七届董事会第七次会议、2017 年 10 月 25 日召开 2017 年第五次临时股东大会，同意公司分别按 40%、40%、20%的比例向五矿股份、长沙矿冶院、创合投资转让公司持有的长远锂科 100%股权、金驰材料 100%股权，同时公司还向长沙矿冶院转让松桃金瑞 100%股权、铜仁金瑞 100%股权、金贵矿业 60%股权、金拓置业 100%股权和公司原新材料事业部本部相关资产及负债。截至 2017 年底，上述标的资产股权已过户至购买方名下，相关变更手续已经办理完成。2017 年 5 月 11 日，公司作为金拓置业唯一股东作出股东决定，将金拓置业现金股利 40,790,741.54 元分配给上市公司，并于 2017 年 5 月 25 日划入上市公司新材料事业部本部账户；2017 年 7 月 27 日，公司总经理办公会审议通过《关于金驰材料 2016 年利润分配的议案》，同意金驰材料向上市公司分配利润 3,570,703.87 元，上市公司就金驰材料分红款项形成的应收股利，交割日已交割至长沙矿冶院。针对上述事项，各方于 2018 年 1 月 22 日签署了《锂电资产出售总协议之补充协议（一）》和《锰系及其他资产出售总协议之补充协议（一）》，同意将金驰材料 100%股权的交易价格扣减 3,570,703.87 元，调整为 390,859,896.13 元；将金拓置业 100%股权的交易价格扣减 40,790,741.54 元，调整为 79,680,358.46 元；将新材料事业部本部相关资产及负债的交易价格增加 44,361,445.41 元，调整为 677,666,645.41 元。调整后，上市公司获得的总对价不变。

公司于 2017 年 11 月 17 日召开第七届董事会第九次会议、2017 年 12 月 4 日召开 2017 年第六次临时股东大会，同意公司全资子公司五矿资本控股受让中国五矿持有的工银安盛的 10%股权。报告期内，工银安盛收到中国银行保险监督管理委员会《中国银保监会关于工银安盛人寿保险有限公司变更股东的批复》（银保监复〔2018〕365 号），批准中国五矿将其持有的工银安盛 10%股份转让给五矿资本控股。转让后，工银安盛股权结构为：中国工商银行股份有限公司持股 60%，安盛中国公司持股 27.5%，五矿资本控股持股 10%，中国五矿集团有限公司持股 2.5%。截至报告期末，本次交易尚未完成监管部门后续审批流程及工商变更登记手续等。

公司于 2019 年 3 月 26 日召开第七届董事会第十八次会议，同意公司全资子公司五矿资本控股与公司关联方五矿股份分别按照现有持股比例以现金出资方式向五矿集团财务公司进行增资，增资总金额为 53,000.00 万元，其中五矿股份出资 49,025.00 万元，五矿资本控股出资 3,975.00 万元，增资完成后股东持股比例不变。本次增资事宜尚需经监管部门审批通过。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,202.12 亿元，其中：境外资产 20,278,047.73（单

位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.017%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，随着湖南金瑞锰业已经法院宣告破产，公司原电池材料产业和锰及锰系材料产业资产均已出售或处置。至此，公司主营业务已完全转化为金融，金融核心竞争力主要体现在以下方面：

（一）产业背景雄厚，股东资源与品牌效应提升综合金融服务能力

公司间接控股股东中国五矿是中国最大、国际化程度最高的金属矿产企业集团之一，是全球最大的冶金建设运营服务商，其产业链上下游市场潜力巨大。报告期内，公司积极利用股东产业资源拓展业务渠道，以产业协同为重要支点，沿产业链输出服务，形成了能力提升到市场份额提升的良性循环，强化了竞争优势。在国家倡导金融服务支持实体经济发展的的大环境下，公司可以依靠产业背景、股东产业资源及品牌效应，围绕政府及大型产业集团提供覆盖产业链的综合金融服务，深入挖掘客户的需求，基于现有网点分布构建区域化服务体系并利用业务多元化优势制定综合金融服务方案。

（二）业务协同积累深厚，通过全牌照布局实现服务模式多样化，且业务潜力巨大。

公司通过控股、参股等方式，持有信托、金融租赁、证券、期货、银行、基金、保险等多个金融牌照，可通过客户资源共享及共同拓展业务发挥协同创新优势，更加全面地满足个人、机构、企业客户日益增长的金融服务需求。

（三）风险控制完备，较为完善的全面风险管理体系为公司持续、稳健发展提供了保障

公司建立了全面风险管理体系并不断完善风险治理架构，设立了具备较强风险管理专业能力并熟悉公司及下属公司业务流程及风险状况的专业化风险管理部门。经过多年的探索和实践，公司已建立起较为科学的市场风险、信用风险评估体系，并能根据经济形势等外部经营环境的变化定期对上述体系进行完善；公司持续进行内控标准更新、内控缺陷整改和内控自评价、监督评价工作，保证内控体系设计、运行有效，将操作运营风险控制可在可接受范围内。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2018 年以来，中国经济下行压力较大，但得益于政府实施逆周期调控，仍运行在合理区间内，全年国内生产总值（GDP）90.03 万亿元人民币，同比增长 6.6%，基本实现总体稳定、稳中有进的目标。但随着金融去杠杆和供给侧结构性改革持续深入，新旧动能转换过程中，历史积累的风险也逐渐暴露，经济下行压力进一步增强。

面对国内经济增速放缓，金融违约风险事件频发、中小金融机构持续受到挤压、资本市场跌幅巨大等多重不利因素，公司董事会全面贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想；持续国有企业深化改革，优化风险管控体系及整体业务布局；以加强服务实体经济为宗旨，不断提升产融结合力度；公司整体展现出稳健的发展态势，经营业绩良好。

（一）经营业绩维持稳定

2018 年，公司经营层按照董事会的既定目标稳步推进各项重点工作，面对复杂多变的市场环境严防风险，持续创新，发展质量进一步夯实，全年经营业绩维持稳定。公司 2018 年实现营业总收入 128.90 亿元、净利润 26.76 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 22.49 亿元。

（二）改革创新推动内部管理稳步提升

一是全面梳理修订了总部决策事项 300 项、“三重一大”102 项，对所属企业核心管控事项 170

项，明确“三会”权责边界；二是启动经营分析体系优化项目，搭建完整、系统、先进的分析平台，提升管理精细化水平；三是全面加强人力资源管理体系建设，巩固和优化所属企业激励与约束并重的领先管理机制，创新升级人才培养计划，新定《人才培养管理办法》，扎实推进人才选用育留工作；四是制定企业法治建设实施细则等制度，运用法治思维和法治方式深化改革。

### （三）风险管控确保行稳致远

公司始终以风险合规为所有工作的重中之重，报告期内，未发生重大风险事件和违法违规案件。公司本年以中央提出的“防范化解重大风险”引领全局，紧密围绕风险“可测、可控、可承受”总体目标，以降低风险发生的可能性、降低风险发生后的影响程度——“两个降低”为落脚点，持续完善全面风险管理体系，提升风险管控核心能力。

一是优化决策授权体系，进一步厘清各单位职责权限，明确授权事项和规模，“责、权、利”得以统一；

二是坚持风险总量管理，科学确定整体风险偏好和容忍度，将容忍度切分为信用风险和市场风险限额，严格限额管理；

三是颁布风险管理政策，制定八大行业交易对手准入标准、集中度风险管理政策等，降低发生风险的可能性及影响程度；

四是加大风险排查处置力度，对房地产、金融投资等重点业务进行专项排查，落实风险防范和整改措施。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年在国家经济结构深度调整、贸易摩擦不断升级的不利环境下，五矿资本严控风险、抢抓机遇，不断调整业务结构，优化资源配置，取得了较好的经营业绩。公司 2018 年实现营业总收入 128.90 亿元；实现净利润 26.76 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润 22.49 亿元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	8,234,852,488.30	9,908,375,127.28	-16.89
利息收入	782,506,163.15	593,820,022.64	31.77
手续费及佣金收入	3,872,154,931.17	2,915,687,979.32	32.80
营业成本	4,984,650,427.67	8,270,251,332.34	-39.73
利息支出	3,029,394,176.13	1,449,628,578.28	108.98
手续费及佣金支出	241,171,451.60	236,353,534.18	2.04
税金及附加	25,568,221.98	50,608,365.11	-49.48
销售费用	24,989,594.32	51,211,922.04	-51.20
管理费用	1,514,576,894.72	1,166,379,159.00	29.85
研发费用		46,413,361.51	-100.00
财务费用	240,405,387.56	127,890,994.13	87.98
资产减值损失	1,001,378,768.09	538,272,134.87	86.04
其他收益	104,039,567.53	29,132,786.89	257.12
投资收益	1,635,799,141.77	2,017,480,986.90	-18.92

公允价值变动收益	-53,290,604.17	-32,289,297.13	不适用
资产处置收益	-61,080.16	-82,011,416.67	不适用
汇兑损益	141,138.02	-462,195.49	不适用
营业外收入	8,111,976.94	19,381,027.70	-58.14
营业外支出	15,864,206.72	5,369,641.73	195.44
经营活动产生的现金流量净额	1,072,204,029.88	-3,551,504,272.09	不适用
向其他金融机构拆入资金净增加额	-899,564,291.14	3,441,249,314.21	-126.14
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-440,827,524.36	90,427,554.10	-587.49
收取利息、手续费及佣金的现金	8,214,631,556.22	4,777,715,051.56	71.94
拆入资金净增加额	1,610,000,000.00	-50,000,000.00	不适用
回购业务资金净增加额	-588,530,087.58	3,958,056,576.39	-114.87
收到的税费返还	105,891.26	3,575,530.30	-97.04
客户贷款及垫款净增加额	6,664,638,145.31	400,220,269.26	1,565.24
存放中央银行和同业款项净增加额	-2,170,000,000.00	2,170,000,000.00	-200.00
支付利息、手续费及佣金的现金	3,347,608,417.14	1,639,621,044.71	104.17
支付的各项税费	1,687,943,149.31	1,058,986,303.58	59.39
支付其他与经营活动有关的现金	7,001,334,777.80	14,519,113,106.87	-51.78
投资活动产生的现金流量净额	-4,121,651,422.51	-6,021,354,064.24	不适用
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	354,353.02	294,178.87	20.45
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	9,419,345.00	787,647,153.06	-98.80
收到其他与投资活动有关的现金	135,558,686.08	1,031,622,969.67	-86.86
投资支付的现金	60,928,391,462.89	75,632,676,554.41	-19.44
支付的其他与投资活动有关的现金		30,200,400.00	-100.00
筹资活动产生的现金流量净额	-266,323,207.92	15,110,721,978.62	-101.76
吸收投资收到的现金		15,068,719,903.39	-100.00
取得借款收到的现金	5,797,000,000.00	11,584,000,000.00	-49.96
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	5,200,000.00	-23.08
偿还债务支付的现金	7,747,000,000.00	9,357,000,000.00	-17.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,199,462,308.92	2,123,093,299.77	-43.50
支付其他与筹资活动有关的现金	13,964,672.59	67,104,625.00	-79.19

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业总收入本期发生额 128.90 亿元，同比下降 3.94%；营业总成本本期发生额 110.62 亿元，同比下降 7.33%，主要系公司 2017 年剥离了电池材料及锰系材料资产，减少了该部分业务带来的营业收入和成本。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
期货公司	5,519,430,064.33	5,370,201,883.09	2.70	-20.97	-21.80	增加 1.03 个百分点
信托公司	2,409,704,780.84	771,986,662.77	67.96	28.77	76.23	减少 8.63 个百分点
证券公司	603,174,423.04	813,901,766.34	-34.94	12.27	18.02	减少 6.59 个百分点
租赁公司	4,347,755,138.00	2,722,066,175.97	37.39	132.58	124.50	增加 2.25 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
期货风险管理业务	4,992,607,978.22	5,015,062,429.28	-0.45	-23.18	-22.82	减少 0.47 个百分点
期货经纪业务及资产管理业务	526,822,086.11	355,139,453.81	32.59	8.74	-3.87	增加 8.85 个百分点
信托公司	2,409,704,780.84	771,986,662.77	67.96	28.77	76.23	减少 8.63 个百分点
证券公司	603,174,423.04	813,901,766.34	-34.94	12.27	18.02	减少 6.59 个百分点
租赁公司	4,347,755,138.00	2,722,066,175.97	37.39	132.58	124.50	增加 2.25 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	4,992,607,978.22	5,015,062,429.28	-0.45	-23.18	-22.82	减少 0.47 个百分点
西北地区	2,409,704,780.84	771,986,662.77	67.96	28.77	76.23	减少 8.63 个百分点
华南地区	1,129,996,509.15	1,169,041,220.15	-3.46	10.60	10.38	增加 0.19 个百分点
华北地区	4,347,755,138.00	2,722,066,175.97	37.39	132.58	124.50	增加 2.25 个百分点

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

注 1: 上述营业收入口径为各行业、产品和地区的营业总收入; 营业成本口径包括营业成本、利息支出、手续费及佣金支出、管理费用、销售费用等支出项目。

注 2: 五矿经易期货和外贸租赁的营业收入在公司的整体收入中占比较大:

1) 五矿经易期货收入主要由期货经纪业务收入、资产管理业务收入和风险管理业务收入构成。其中风险管理业务由其子公司五矿产业金融开展, 主要包括仓单服务、基差交易、合作套保、场外衍生品(期权)业务、做市业务等期货风险管理服务业务。五矿产业金融以仓单服务业务为主, 通过仓单购入、仓单销售赚取价差收益; 为了规避价格风险, 在购入现货库存后及时在期货市场进行套期保值, 开展基差交易业务。报告期内, 五矿产业金融开展仓单服务、基差交易业务的品种主要以有色金属(铜、铝、锌)、橡胶、贵金属(白银)、黑色商品(螺纹钢、热卷)、化工产品(PTA)为主, 利用期现、跨区域、跨市场之间的基差, 获得收益。报告期内, 五矿产业金融实现营业收入 499,261 万元, 净利润 3,314.31 万元。

2) 外贸租赁公司收入主要是融资租赁收入, 报告期内, 实现营业收入 434,776 万元, 营业成本 272,207 万元, 实现净利润 68,183.87 万元。

### (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

### (3). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
期货公司	现货成本	5,015,062,429.28	93.39	6,497,787,113.38	94.62	-22.82	
期货公司	业务及管理费及其他	223,297,821.14	4.16	210,579,233.18	3.07	6.04	
期货公司	手续费及佣金支出	118,636,644.16	2.20	148,359,950.83	2.16	-20.03	
期货公司	利息支出	13,204,988.51	0.25	10,509,526.75	0.15	25.65	
信托公司	利息支出	185,736,388.89	24.06	24,645,833.33	5.63	653.62	
信托公司	业务及管理费及其他	586,250,273.88	75.94	413,415,825.51	94.37	41.81	
证券公司	手续费及佣金支出	52,669,644.72	6.47	71,333,502.40	10.34	-26.16	
证券公司	利息支出	292,231,251.89	35.90	272,893,878.30	39.57	7.09	

证券公司	业务及管理费及其他	469,000,869.73	57.63	345,382,054.60	50.09	35.79	
租赁公司	利息支出	2,539,674,376.16	93.30	1,142,415,230.20	94.22	122.31	
租赁公司	手续费及佣金支出	69,865,162.72	2.57	17,133,360.30	1.41	307.77	
租赁公司	管理费用及其他	112,526,637.09	4.13	52,977,826.10	4.37	112.40	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
期货风险管理业务	现货成本	5,015,062,429.28	93.39	6,497,787,113.38	94.62	-22.82	
期货经纪业务及资产管理业务	业务及管理费及其他	223,297,821.14	4.16	210,579,233.18	3.07	6.04	
期货经纪业务及资产管理业务	手续费及佣金支出	118,636,644.16	2.20	148,359,950.83	2.16	-20.03	
期货经纪业务及资产管理业务	利息支出	13,204,988.51	0.25	10,509,526.75	0.15	25.65	
信托公司	利息支出	185,736,388.89	24.06	24,645,833.33	5.63	653.62	
信托公司	业务及管理费及其他	586,250,273.88	75.94	413,415,825.51	94.37	41.81	
证券公司	手续费及佣金支出	52,669,644.72	6.47	71,333,502.40	10.34	-26.16	
证券公司	利息支出	292,231,251.89	35.90	272,893,878.30	39.57	7.09	
证券公司	业务及管理费及其他	469,000,869.73	57.63	345,382,054.60	50.09	35.79	
租赁公司	利息支出	2,539,674,376.16	93.30	1,142,415,230.20	94.22	122.31	
租赁公司	手续费及佣金支出	69,865,162.72	2.57	17,133,360.30	1.41	307.77	
租赁公司	管理费用及其他	112,526,637.09	4.13	52,977,826.10	4.37	112.40	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

因外贸租赁于 2017 年 7 月开始纳入公司合并范围，上期仅合并其 7-12 月成本，导致外贸租赁成本较上期增幅较大；

因五矿信托本期获得中国信托业保障基金流动性支持资金增加，导致利息支出较上期增幅较大。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 151,689.87 万元，占年度销售总额 30.38%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 295,174.61 万元，占年度采购总额 59.31%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
税金及附加	25,568,221.98	50,608,365.11	-49.48
销售费用	24,989,594.32	51,211,922.04	-51.20
管理费用	1,514,576,894.72	1,166,379,159.00	29.85
财务费用	240,405,387.56	127,890,994.13	87.98

税金及附加本期发生额 2,556.82 万元，较上期减少 49.48%，主要系 2017 年增资导致当年印花税额较大。

销售费用本期发生额 2,498.96 万元，较上期减少 51.20%，主要系 2017 年剥离锰系及锂电资产，相关业务销售费用不再纳入合并范围所致。

管理费用本期发生额 151,457.69 万元，较上期增加 29.85%，主要系所属子公司经营规模扩张，职工人员数量增加，相关管理费用增加所致。

财务费用本期发生额 24,040.54 万元，较上期增加 87.98%，主要系公司上期利用暂时闲置募集资金进行现金管理产生较大利息收入所致。

## 4. 研发投入

## 研发投入情况表

□适用 √不适用

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

(1) 报告期内经营活动现金流入量 2,425,646.74 万元，流出量 2,318,426.34 万元，净流量 107,220.40 万元，较上年同期增加 462,370.83 万元，主要系五矿信托获得的中国信托业保障基金流动性支持资金增加，导致经营活动现金流量净额增加。

(2) 报告期内投资活动现金流入量 5,706,292.99 万元，流出量 6,118,458.13 万元，净流量 -412,165.14 万元，较上年同期增加 189,970.26 万元，主要系投资支付的现金减少，导致投资活动现金流量净额增加。

(3) 报告期内筹资活动现金流入量 869,410.38 万元，流出量 896,042.70 万元，净流量 -26,632.32 万元，较上年同期减少 1,537,704.52 万元，主要系本期吸收投资收到的现金、取得借款收到的现金减少。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
流动资产：						
货币资金	10,083,145,234.53	8.39	14,013,572,535.17	11.89	-28.05	
结算备付金	1,044,032,991.30	0.87	427,710,963.09	0.36	144.10	结算备付金增加主要系本期五矿证券结算备付金增加所致
拆出资金			2,170,000,000.00	1.84	-100.00	拆出资金减少系本期外贸租赁收回拆出资金所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	950,428,113.46	0.79	1,174,597,375.72	1.00	-19.08	
应收票据及应收账款	25,603,169.57	0.02	46,683,031.44	0.04	-45.16	应收票据及应收账款减少主要系本期收回部分应收账款所致
其中：应收票据	12,100,000.00	0.01	688,266.03	-	1,658.04	应收票据增加主要系本期公司下属子公司收到票据增加所致
应收账款	13,503,169.57	0.01	45,994,765.41	0.04	-70.64	应收账款减少主要系本期收回部分应收账款所致
预付款项	44,651,716.16	0.04	12,872,258.37	0.01	246.88	预付款项增加主要系本期五矿产业金融预付货款增加所致

其他应收款	959,747,663.93	0.80	1,107,635,083.37	0.94	-13.35	
其中：应收利息	277,620,028.70	0.23	285,880,200.05	0.24	-2.89	
应收股利			37,347.59	-	-100.00	应收股利减少系本期结构化主体收回已宣告的股利所致
买入返售金融资产	5,553,704,183.21	4.62	10,145,720,152.14	8.61	-45.26	买入返售金融资产减少主要系本期债券逆回购业务减少所致
存货	180,642,624.56	0.15	229,898,479.83	0.19	-21.43	
持有待售资产			12,358,227.15	0.01	-100.00	持有待售资产减少系本期出售金瑞矿业股权业务已交易完成所致
一年内到期的非流动资产	21,364,448,638.01	17.77	18,705,934,758.46	15.87	14.21	
其他流动资产	4,486,821,459.67	3.73	5,364,899,730.30	4.55	-16.37	
非流动资产：						
可供出售金融资产	29,879,217,949.94	24.86	24,069,518,997.21	20.42	24.14	
长期应收款	39,643,416,668.03	32.98	35,873,553,792.02	30.43	10.51	
长期股权投资	1,262,748,232.58	1.05	1,133,365,289.14	0.96	11.42	
投资性房地产	6,995,135.51	0.01	7,487,894.54	0.01	-6.58	
固定资产净额	53,112,606.16	0.04	46,724,176.17	0.04	13.67	
在建工程	333,226,042.66	0.28	175,019,025.09	0.15	90.39	在建工程增加系本期五矿经易期货在建五矿金融大厦投入增加所致
无形资产	426,560,815.86	0.35	416,143,982.98	0.35	2.50	
商誉	1,411,965,090.33	1.17	1,411,965,090.33	1.20	0.00	
长期待摊费用	24,323,978.59	0.02	29,284,100.75	0.02	-16.94	
递延所得税资产	1,458,775,047.78	1.21	802,149,328.24	0.68	81.86	递延所得税资产增加主要系本期公司下属子公司相关递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	1,018,466,926.69	0.85	522,118,831.28	0.44	95.06	其他非流动资产增加主要系本期向中国五矿支付购买工银安盛 10%股权第二笔款项

						所致
流动负债:						
短期借款	40,099,000,000.00	33.36	44,897,000,000.00	38.08	-10.69	
拆入资金	1,610,000,000.00	1.34				拆入资金增加主要系本期五矿证券拆入资金增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,537,740.60	-	298,255,980.19	0.25	-99.48	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少主要系本期五矿证券交易性金融负债减少所致
应付票据及应付账款	557,156,209.96	0.46	131,902,991.17	0.11	322.40	应付票据及应付账款增加主要系本期公司下属子公司的应付票据增加所致
预收款项	53,876,427.20	0.04	19,833,443.52	0.02	171.64	预收款项增加主要系本期五矿产业金融预收的贷款增加所致
代理买卖证券款	1,544,652,690.65	1.28	1,007,553,408.39	0.85	53.31	代理买卖证券款增加主要系本期受金融行业市场环境和客户投资意向的影响,五矿证券代理买卖证券业务期末余额同比增加较大
卖出回购金融资产款	8,742,909,097.01	7.27	13,986,366,720.96	11.86	-37.49	卖出回购金融资产款减少主要系本期公司债券回购业务减少所致
应付职工薪酬	669,119,283.18	0.56	446,654,668.66	0.38	49.81	应付职工薪酬增加主要系本期公司下属子公司经营规模扩张,职工人数增加所致
应交税费	998,979,756.45	0.83	345,077,545.55	0.29	189.49	应交税费增加主要系本期增值税等相关规定变化,公司下属子公司管理的资管计划、信托计划需缴纳增值税,以及下属子公司所得税增加所致
其他应付款	4,187,789,463.61	3.48	683,806,145.88	0.58	512.42	其他应付款增加主要系本期五矿信托获得中国信托业保障基金流动性支持资金增加所致

其中：应付利息	544,507,692.70	0.45	516,623,345.97	0.44	5.40	
持有待售负债			9,240,682.37	0.01	-100.00	持有待售负债减少系本期出售金瑞矿业股权业务已交易完成所致
一年内到期的非流动负债	2,445,580,175.44	2.03	2,504,814,291.15	2.12	-2.36	
其他流动负债	6,333,621,892.52	5.27	7,057,621,601.24	5.99	-10.26	
非流动负债：						
长期借款	4,251,667,977.28	3.54	2,344,281,171.58	1.99	81.36	长期借款增加主要系本期外贸租赁长期借款增加所致
应付债券	5,894,532,097.86	4.90	2,898,161,425.60	2.46	103.39	应付债券增加主要系本期五矿资本控股发行债券所致
长期应付款	4,634,829,287.57	3.86	4,665,147,070.26	3.96	-0.65	
长期应付职工薪酬	39,335,686.26	0.03	43,557,224.95	0.04	-9.69	
预计负债	69,604,421.40	0.06	69,604,421.40	0.06	0.00	
递延所得税负债	25,015,338.49	0.02	47,084,632.12	0.04	-46.87	递延所得税负债减少主要系本期公司下属子公司可供出售金融资产期末公允价值下降所致
其他非流动负债	2,156,145,896.84	1.79	1,959,877,295.22	1.66	10.01	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本年增加额	本年减少额	年末账面价值
用于担保的资产	10,015,978,449.71	652,862,435.60	1,534,145,008.14	9,134,695,877.17
其中：货币资金	2,605,768.96			2,605,768.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	323,857,218.00		323,857,218.00	-
长期应收款	2,968,643,711.58		595,760,420.28	2,372,883,291.30
一年内到期的其他非流动资产	1,906,031,488.77		614,527,369.86	1,291,504,118.91
可供出售金融资产	4,814,840,262.40	652,862,435.60		5,467,702,698.00
合计	10,015,978,449.71	652,862,435.60	1,534,145,008.14	9,134,695,877.17

说明：

- (1) 期末受限货币资金为保函保证金；
- (2) 期末受限一年内到期的其他非流动资产、长期应收款为外贸租赁将其用于银行融资；
- (3) 可供出售金融资产受限原因见下表：

项目	限制条件或变现方面的其他重大限制	年末金额
债券	债券质押式回购	5,467,702,698.00
合计	--	5,467,702,698.00

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

#### 1、信托行业

受金融监管加强与资本市场低迷等因素影响，信托行业 2018 年业绩整体出现下滑，去通道、去杠杆背景下资金端承压，通道业务规模快速压缩，同时部分上市公司及地方城投成为信托产品兑付风险高发区域，上半年信托整体经营呈收缩状态，但下半年伴随着货币政策的逐步放松和政府实体经济的支持，信托业务呈底部回升趋势。根据信托业协会披露数据，截至 2018 年 4 季度末，行业管理信托资产余额 22.7 万亿元，较 3 季度末下降了 0.44 万亿元，环比增速-1.89%，相比 1 季度环比增速-2.41%、2 季度环比增速-5.25%及 3 季度环比增速-4.65%，4 季度环比降幅收窄；从经营业绩来看，2018 年全年信托业实现营收 392.97 亿元，同比下降 9.63%。

优质资产获取能力成信托公司转型重点，2018 年底信托业协会鼓励行业加快转型，回归信托本源，鼓励发展具有直接融资特点的资金信托，发展以受托管理为特点的服务信托，发展体现社会责任的公益（慈善）信托。资管新规出台背景下，统一监管与信托公司监管制度环境重塑是行业重点。行业监管重点工作对防风险、强监管的强调既是对接资管新规，补齐监管短板的要求，

也与中央提出的深化金融供给侧结构性改革的要求一致。

## 2、租赁行业

近年来金融租赁行业发展较快，规模、实力不断迈上新台阶。截至最新的公开数据，全国共开业 66 家金融租赁公司（不含专业子公司），行业资产总额 2.66 万亿元，同比增长 14.52%，其中租赁资产总额 2.42 万亿元；不良租赁资产率 0.93%，拨备覆盖率 310.77%，资本充足率 13.52%。

尽管金融租赁行业总体风险可控，但随着我国经济发展进入新常态、新形势下利率市场化改革深入推进、金融市场资金供求发生变化，行业发展同样面临流动性风险、信用风险、操作风险等，金融租赁的特色功能发挥尚不充分，服务实体经济的质效还有待进一步提升。

作为与实体经济紧密相连的金融业态之一，金融租赁将成为支持实体经济发展、促进供给侧结构性改革的重要力量。近年来，政策层面密集发布了一系列融资租赁业顶层设计文件，鼓励融资租赁行业支持实体经济，供给侧结构性改革和“三去一降一补”也对金融租赁行业提出了新的要求。上述政策的出台将多方面推动融资租赁行业的发展，将为行业带来历史性发展机遇，但挑战亦不容忽视。

## 3、证券行业

证券行业是典型的周期性行业，经营业绩较易受到监管政策和市场环境的影响。2018 年以来，随着金融去杠杆深入推进，全面从严监管持续升级，对证券公司经营业绩造成了重要影响。2019 年以来中央定调金融供给侧改革，推动金融业高质量发展，严监管与促发展更加平衡。设立科创板并试点注册制，加强民企融资支持、促进行业减税降费等政策持续推动，证券行业发展环境出现边际改善，证券公司在推动直接融资服务实体经济，解决实体企业融资难和融资贵等方面作用增强，证券公司业务发展空间将进一步打开。根据中国证券业协会统计，截至 2018 年 12 月 31 日，131 家证券公司总资产为 6.26 万亿元，净资产为 1.89 万亿元，净资本为 1.57 万亿元，客户交易结算资金余额（含信用交易资金）9,378.91 亿元，托管证券市值 32.62 万亿元，受托管理资金本金总额 14.11 万亿元。证券公司未经审计财务报表显示，131 家证券公司当期实现营业收入 2,662.87 亿元，各主营业务收入分别为代理买卖证券业务净收入（含席位租赁）623.42 亿元、证券承销与保荐业务净收入 258.46 亿元、财务顾问业务净收入 111.50 亿元、投资咨询业务净收入 31.52 亿元、资产管理业务净收入 275.00 亿元、证券投资收益（含公允价值变动）800.27 亿元、利息净收入 214.85 亿元，当期实现净利润 666.20 亿元，106 家公司实现盈利。

## 4、期货行业

2018 年国内期货市场在行业监管、对外开放、期货期权扩容以及金融衍生品松绑等方面都呈现出了众多变化，期货行业转型升级加速。监管层持续强化市场监管和合规引导，资管新规及其配套细则落地实施，针对场外期权业务的监管逐步规范，对期货公司的查处力度明显加大。与此同时，监管层、各交易所大力推动品种、工具创新和场外市场建设，不断扩大期货市场服务产业链覆盖范围，期货市场服务实体经济和供给侧改革持续深入；大力推进原油、铁矿石、PTA 期货对外开放，鼓励外资机构参与中国期货市场，国内期货经营机构也纷纷加大国际业务布局与投入，国内期货市场呈现出品种、经营机构、投资者齐头并进的全面对外开放新格局。行业发展迎来了新的机遇，但也对期货经营机构转型发展、防控风险提出了更高的要求。

根据中国期货业协会统计，2018 年国内期货市场运行整体平稳，全年国内市场累计成交量约 30.29 亿手，累计成交额约 210.82 万亿元，同比分别下降 1.54% 和增长 12.20%。期货行业资管业务受新规的影响继续调整，整体资管规模继续下滑，截至 2018 年底，期货行业资管规模约 1276 亿元，同比下降约 48.09%。作为期货公司服务实体经济最直接业务之一的风险管理业务发展迅速，2018 年，79 家风险管理公司实现业务收入 1132.46 亿元，同比增长 34%，排除 1 家计提大额资产减值损失的公司，其余 78 家公司累计净利润 7.64 亿元，其中 58 家盈利。

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内投资额	0
投资额增减变动数	-1,928,510.59
上年同期投资额	1,928,510.59
投资额增减幅度(%)	-100.00%

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

序号	被投资公司名称	主要业务	占被投资公司的权益比例	备注
1	外贸租赁	租赁	93.21%	公司于2017年2月10日召开第六届董事会第三十五次会议，同意五矿资本控股向外贸租赁增资30亿元。2017年12月11日，外贸租赁收到北京银监局关于外贸租赁变更注册资本及调整股权结构的同意批复。外贸租赁已于2018年6月15日完成增资事项的工商变更登记手续。增资完成后，外贸租赁注册资本为51.66亿元，五矿资本控股、中国东方资产管理股份有限公司分别持有公司93.21%和6.79%的股权。
2	五矿金通	投资	100%	公司于2017年9月8日召开第七届董事会第五次会议，同意五矿证券以自有资金人民币2亿元在深圳设立全资私募投资基金子公司五矿金通股权投资基金管理有限公司，开展募集设立并管理私募基金进行股权投资业务。2018年3月15日，中国证券监督管理委员会深圳监管局出具《关于核准五矿证券有限公司变更公司章程重要条款的批复》（深证局许可字〔2018〕31号），同意五矿证券设立全资私募投资基金子公司，从事法律法规及监管规定允许的私募投资基金等业务。五矿金通已于2018年4月24日完成工商登记手续。
3	工银安盛	保险	10%	公司于2017年11月17日召开第七届董事会第九次会议、2017年12月4日召开2017年第六次临时股东大会，同意公司全资子公司五矿资本控股受让中国五矿持有的工银安盛的10%股权。报告期内，工银安盛收到中国银行保险监督管理委员会《中国银保监会关于工银安盛人寿保险有限公司变更股东的批复》（银保监复〔2018〕365号），批准中国五矿将其持有的工银安盛10%股份转让给五矿资本控股。转让后，工银安盛股权结构为：中国工商银行股份有限公司持股60%，安盛中国公司持股27.5%，五矿资本控股持股10%，中国五矿集团有限公司持股2.5%。截至报告期末，本次交易尚未完成监管部门后续审批流程及工商变更登记手续等。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度(%)	本报告期投 入金额 (万元)	累计实际投 入金额 (万元)	项目收益 情况
五矿金融 大厦	123,233.85	61.07	15,820.70	75,263.96	-

注：五矿金融大厦总投资 12.32 亿元，其中，地价 4.07 亿元。目前正值总包工程收尾和各专业穿插施工过程中，机电、消防、空调、精装修、幕墙等分包施工均已完成总量 70%以上。其中总包土建工程完成总量 85%，总包安装工程完成总量的 80%；消防工程完成总量 90%；空调工程管道系统均已完成，设备已进场约 70%；精装修工程基层已全部完成，完成部分约占总量的 60%；变配电工程设备安装全部完成；擦窗机安装完成；电梯工程垂直运输梯完成总量的 70%，扶梯已进场安装；幕墙工程已完成总量的 80%。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响 金额
交易性金融资产	1,174,597,375.72	950,428,113.46	-224,169,262.26	-171,774,687.12
可供出售金融资产	23,191,042,256.51	29,000,741,209.24	5,809,698,952.73	1,253,610,264.05
交易性金融负债	298,255,980.19	1,537,740.60	-296,718,239.59	-3,067,895.44
合计	24,663,895,612.42	29,952,707,063.30	5,288,811,450.88	1,078,767,681.49

## 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产		
其中：债务工具投资	132,613,933.64	478,523,355.55
权益工具投资	291,221,099.13	619,849,822.37
基金	526,593,080.69	75,434,000.00
其他		790,197.80
合 计	950,428,113.46	1,174,597,375.72

## 2) 可供出售金融资产

	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	8,114,480,823.80		8,114,480,823.80	8,970,179,455.33		8,970,179,455.33
可供出售权益工具	232,460,303.86	68,990,923.20	163,469,380.66	263,039,276.87	83,467,449.46	179,571,827.41
其中：按公允价值计量	232,460,303.86	68,990,923.20	163,469,380.66	263,039,276.87	83,467,449.46	179,571,827.41
信托	16,302,002,188.06	267,336,438.88	16,034,665,749.18	12,674,721,899.69	614,000,000.00	12,060,721,899.69
基金	1,657,309,544.61		1,657,309,544.61	1,338,295,254.08		1,338,295,254.08
资管计划	154,480,951.86	5,000,000.00	149,480,951.86	597,272,070.00	5,000,000.00	592,272,070.00
其他	2,881,334,759.13		2,881,334,759.13	50,001,750.00		50,001,750.00
合计	29,342,068,571.32	341,327,362.08	29,000,741,209.24	23,893,509,705.97	702,467,449.46	23,191,042,256.51

## 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末数	期初数
交易性金融负债	1,537,740.60	298,255,980.19
其中：发行的交易性债券		297,055,000.00
衍生金融负债	1,537,740.60	1,200,980.19

## (六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

## 1、转让金瑞矿业 55%股权

金瑞矿业主要经营锰矿开采、加工、购销，锰产品系列加工及贸易。由于下游钢铁行业需求持续低迷，电解锰行业产能过剩严重，电解锰市场价格断崖式下跌，金瑞矿业 2015 年开始出现亏损，并自 2016 年 1 月起停产。为进一步聚焦金融主业，优化公司资产结构及业务结构，2017 年公司通过公开挂牌方式将所持有的金瑞矿业 55% 股权以 945.056007 万元的价格转让给自然人严长江。本次金瑞矿业 55% 股权转让有利于公司盘活部分长期低效资产，有效降低公司经营风险、环保风险和投资风险。报告期内，公司于 2018 年 3 月 12 日收到全部转让价款、违约金及金瑞矿业欠五矿资本的借款及利息合计 1,245.648885 万元。2018 年 7 月，公司收到关于金瑞矿业股权变更进展情况的通知，金瑞矿业股东变更已经松桃苗族自治县市场监督管理局核准并领取新的《营业执照》，金瑞矿业相关股权已变更至自然人严长江名下，金瑞矿业本次股权转让的工商变更登记手续已完成。

## 2、对外出售非金融资产

为进一步聚焦金融主业，提升运营效率，优化公司治理结构，推动转型升级和长远发展，公司于 2017 年 9 月 29 日召开第七届董事会第七次会议、2017 年 10 月 25 日召开 2017 年第五次临时股东大会，同意公司分别按 40%、40%、20% 的比例向五矿股份、长沙矿冶院、创合投资转让公司分别持有的长远锂科 100% 股权、金驰材料 100% 股权，同时公司还向长沙矿冶院转让松桃金瑞 100% 股权、铜仁金瑞 100% 股权、金贵矿业 60% 股权、金拓置业 100% 股权、公司原新材料事业部本部相关资产及负债。上述交易的价格以具有证券期货业务资格的资产评估机构评估并经国资有权机构备案后的评估结果为准，并经交易各方协商确定，上述标的资产的转让价格合计为 146,551.9141 万元。公司对外出售非金融资产有利于进一步聚焦金融主业，为金控平台的长远发展奠定基础。

截至 2017 年底，上述标的资产股权已过户至购买方名下，相关变更手续已经办理完成。

报告期内，公司于 2018 年 1 月 23 日发布《关于出售资产交易进展的公告》，根据交易进展对交易对价支付情况进行披露：2017 年 5 月 11 日，公司作为金拓置业唯一股东作出股东决定，将金拓置业现金股利 40,790,741.54 元分配给上市公司，并于 2017 年 5 月 25 日划入上市公司新材料事业部本部账户；2017 年 7 月 27 日，公司总经理办公会审议通过《关于金驰材料 2016 年利润分配的议案》，同意金驰材料向上市公司分配利润 3,570,703.87 元，上市公司就金驰材料分红款项形成的应收股利，交割日已交割至长沙矿冶院。针对上述事项，各方于 2018 年 1 月 22 日签署了《锂电资产出售总协议之补充协议（一）》和《锰系及其他资产出售总协议之补充协议（一）》，同意将金驰材料 100% 股权的交易价格扣减 3,570,703.87 元，调整为 390,859,896.13 元；将金拓置业 100% 股权的交易价格扣减 40,790,741.54 元，调整为 79,680,358.46 元；将新材料事业部本部相关资产及负债的交易价格增加 44,361,445.41 元，调整为 677,666,645.41 元。调整后，上市公司获得的总对价不变。

## （七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### 1、五矿资本控股有限公司

公司持有五矿资本控股 100% 股权。五矿资本控股为控股型公司，主要经营长期性股权投资业务以及自营投资业务。长期性股权投资业务方面，五矿资本控股控股了五矿信托、外贸租赁、五矿证券和五矿经易期货，参股了安信基金、绵阳商行等金融机构，分别经营信托、金融租赁、证券、期货、基金、商业银行等业务，注册资本 257.10 亿元，截至报告期末，总资产 3,301,173.91 万元，净资产 2,748,127.76 万元，投资收益 128,842.03 万元，净利润 88,983.66 万元。

### 2、五矿国际信托有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有五矿信托 78.002% 股权。五矿信托的主要业务为信托业务和固有业务，注册资本 60 亿元。截至报告期末，总资产 165.09 亿元，净资产 123.62 亿元，营业收入 24.10 亿元，净利润 17.20 亿元。

报告期内，公司积极响应监管号召，准确把握信托基本规律、深刻认识信托文化、透彻理解信托商业模式，深入推进“双核驱动”发展战略。同时着力提升资产把控、资金获取、风险控制和创新驱动能力，持续构筑大运营平台及人才发展平台，深入推动业务结构转型、管理服务升级。公司通过对外拓市场，对内挖潜能，实现了历史最佳业绩。

报告期内，五矿信托的信托资产规模为 5,993.97 亿元较上年增加 819.28 亿元，同比增幅 15.83%。续存集合资金信托项目 634 个，信托资产规模约 3,790.08 亿元；单一资金信托项目 220 个，信托资产规模约 1,369.18 亿元；财产权信托项目 37 个，信托资产规模约 834.71 亿元。新增集合资金信托 496 个，共新增规模 3251.08 亿元，新增单一资金信托 66 个，共新增规模 448.18 亿元，新增财产权信托 20 个，共新增规模 440.04 亿元

报告期末，五矿信托固有总资产为 165.09 亿元，各项资产减值损失准备合计 6.48 亿元，信用风险资产 169.27 亿元，其中正常类资产 155.14 亿元，关注类资产 5.85 亿元，次级类资产 3.4 亿元，损失类资产 4.88 亿元。

报告期末，五矿信托其他应收款原值 11.51 亿元，主要为信托项目垫付的款项，根据诉讼进展、抵押物价值、担保情况及可回收情况等因素综合考虑判断，累计已计提坏账准备 5.08 亿元，其他应收款年末净值为 6.43 亿元。

报告期末，五矿信托可供出售金融资产信托产品投资余额 152.49 亿元，根据项目诉讼进展、抵押物价值、担保情况及可回收情况等因素综合考虑判断，累计已计提资产减值准备 1.4 亿元，年末净值为 151.09 亿元。

固有资产运用情况如下：

单位：万元 币种：人民币

资产运用	金额	占比	资产分布	金额	占比
货币资产	33,970.94	2.06%	基础产业		
贷款及应收款	64,333.79	3.90%	房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,844.05	1.02%	证券市场	42,752.05	2.59%
可供出售金融资产	1,510,909.55	91.52%	实业		
持有至到期投资			金融机构	1,518,972.49	92.01%
其他	24,840.10	1.50%	其他	89,173.89	5.40%
资产总计	1,650,898.43	100.00%	资产总计	1,650,898.43	100.00%

### 3、中国外贸金融租赁有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有外贸租赁 93.21% 股权。外贸租赁为金融租赁公司，主要从事融资租赁业务，融资租赁业务以售后回租为主，注册资本 516,613.19 万元。截至报告期末，外贸租赁总资产 6,508,982.10 万元，净资产 913,848.54 万元；报告期内实现营业总收入 434,775.51 万元，其中，租金收入 323,569.88 万元，手续费收入 98,792.15 万元，利息收入 12,413.48 万元，实现净利润 68,183.87 万元。

报告期内，外贸租赁秉承持续稳健的发展策略，在严控风险的前提下，借助国家重大战略实施和经济转型升级所带来的重大机遇，积极探索特色化与专业化的发展道路，回归租赁业务本源，以大中型国有企业、地方龙头企业、优质上市公司为目标客户，并努力改善传统业务结构，开拓高端机械设备、医疗设备、新能源及新兴产业的市场份额，以求更好地支持和服务实体经济的发展。截至报告期末，外贸租赁融资租赁资产余额 632.66 亿元，比年初增加 66.81 亿元，增幅 11.81%，存续融资租赁项目共计 350 个。报告期内，外贸租赁新签融资租赁合同 104 笔，新签合同金额 335.07 亿元。

外贸租赁严格按照监管要求，动态跟踪评估借款人的还款能力、还款记录、还款意愿、项目的担保情况等，真实、客观、谨慎判断租赁资产的风险状况，并据此将租赁资产分为正常、关注、次级、可疑、损失五类。2018 年全年，外贸租赁合计计提应收融资租赁款资产减值准备 7.07 亿元。期末应收融资租赁款资产减值准备余额 27.12 亿元。报告期末，外贸租赁不良资产率为 0.51%，低于行业平均水平。

截至报告期末，外贸租赁融资租赁资产行业分布如下（单位：万元）：

行业分布	截至 2018 年 12 月 31 日	
	投放规模	占比
制造业	1,526,669.16	24.13%
水利、环境和公共设施管理业	1,675,131.18	26.48%
交通运输、仓储和邮政业	700,298.36	11.07%
租赁和商务服务业	364,450.20	5.76%
其他	2,060,062.73	32.56%
合计	6,326,611.63	100.00%

## 4、五矿证券有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有五矿证券 99.76% 股权。五矿证券从事的主要业务包括：证券经纪业务；证券投资咨询；与证券交易、证券投资活动有关的财务顾问；证券自营；证券资产管理；融资融券；证券投资基金销售；代销金融产品；为期货公司提供中间介绍业务；证券承销与保荐等，注册资本 729,167.89 万元。截至报告期末，总资产 2,036,772.66 万元，净资产 781,554.19 万元，营业总收入 60,317.44 万元，净利润 24,246.01 万元。

## (1) 分业务经营情况

单位：万元币种：人民币

业务类型	营业收入
	2018 年
经纪业务	15,510
信用业务	21,673
证券承销与保荐业务	6,855
资产管理业务	5,271
其他	11,008
合计	60,317

注：①表中营业收入为证券公司收入，未进行分部间抵消，不包括投资收益和公允价值变动损益。

②经纪业务收入主要包含证券经纪业务佣金收入和信用交易佣金收入。

③信用业务收入主要包含融出资金和股票质押购回业务产生的利息收入。

④其他主要包含逆回购业务利息收入和自有资金利息收入。

单位：万元 币种：人民币

业务类型	营业利润
	2018 年
经纪业务	-2,687
信用业务	20,346
证券承销与保荐业务	387
资产管理业务	1,205
汇兑损益	36
其他	13,512
合计	32,799

注：①表中营业利润未进行分部间抵消。

②其他主要包含投资收益及公允价值变动损益。

## (2) 主要经营指标与行业总体情况

2017-2018 年五矿证券主要经营指标与证券行业比较表

项目	单位	证券行业			五矿证券		
		2018 年	2017 年	增减	2018 年	2017 年	增减
证券公司数	个	131	131	-	-	-	-
营业收入	亿元	2,663	3,113	-14.47%	8.11	7.17	13.18%

营业利润	亿元	795	1,389	-42.76%	3.28	3.52	-6.91%
毛利率	%	29.87	44.63	减少 14.76 个百分点	40.42	49.09	减少 8.67 个百分点

注：表中营业收入、营业利润和毛利率均参照证券业协会的统计口径，包含手续费及佣金净收入、利息净收入、投资收益以及公允价值变动损益等；行业数据来源为行业协会。

报告期内，五矿证券实现营业利润 3.28 亿元，同比减少 6.91%，主要受制于不断收紧的监管政策和市场交投活跃度降低的影响，公司经纪业务利润出现了较大幅度下降，但同时，公司信用业务、资产管理业务、债券自营业务等业务利润大幅增长，从而使公司整体经营结构和盈利模式更趋合理，且营业收入、营业利润和毛利率的变动数均优于行业整体水平。

#### 5、五矿经易期货有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有五矿经易期货 99.00% 股权。五矿经易期货开展的主要业务为期货经纪业务、资产管理业务、风险管理业务及国际业务。其中，风险管理业务由其子公司五矿产业金融开展。五矿经易期货注册资本 271,515.15 万元。截至报告期末，总资产 1,030,962 万元，净资产 393,472 万元；报告期内实现营业总收入 551,943 万元，净利润 15,391 万元。

报告期内，面对期货市场扩容、对外开放等带来的新机遇与新挑战，五矿经易期货紧紧围绕公司战略目标，抓机遇、求发展，及时优化公司治理结构，持续完善合规风控管理体系，深入推进业务转型升级，着力推动各项业务协同发展，各项业务全面发力、多点突破，公司经营业绩稳步增长。全年实现期货经纪业务收入 50,459 万元，同比上升了 6.35%，其中期货手续费收入 24,428 万元，利息收入 27,966 万元，其他业务收入 81 万元。资产管理业务收入 1,935 万元，同比增长 148%，截至报告期末，五矿经易期货资管规模 125 亿元，同比增长 75%。风险管理业务收入 499,261 万元，同比下降 23.19%。

#### 6、五矿产业金融服务（深圳）有限公司

五矿产业金融是五矿经易期货全资的风险管理子公司，注册资本 60,000 万元人民币，主要从事基差贸易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务、其他与风险管理服务相关的业务等。截至报告期末，总资产 91,152 万元，净资产 65,078 万元；报告期内实现营业总收入 499,261 万元，净利润 3,314 万元。

#### 7、安信基金管理有限责任公司

公司通过五矿资本控股间接持有安信基金 39.84% 股权。安信基金为各类客户提供包括基金募集、基金销售、特定客户资产管理、资产管理和中国证监会许可的其他业务等专业理财服务，其主营业务主要可以分为公募基金业务和专户资产管理业务，注册资本 50,625 万元。截至报告期末，总资产 76,594.95 万元，净资产 52,918.32 万元；报告期内实现营业收入 33,956.96 万元，净利润 3,856.70 万元。截至报告期末，安信基金管理的公募基金总资产规模 338.76 亿元，其中股票型 79.16 亿元，混合型 45.26 亿元，债券型 115.66 亿元，货币型 98.68 亿元。专户资产管理规模 123.09 亿元。

#### 8、绵阳市商业银行股份有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有绵阳商行 20.00% 股权。绵阳商行的主要业务包括公司银行业务、个人银行业务和金融市场业务，注册资本 124,400 万元。截至报告期末，总资产 8,571,990.51 万元，净资产 541,791.34 万元，营业收入 206,848.61 万元，净利润 63,355.89 万元。截至报告期末，各项存款余额 527.61 亿元，同比增长 14.29%；各项贷款余额 396.94 亿元，同比增长 36.61%；全行实现税前利润 8.32 亿元，同比增长 0.74%；不良贷款率 1.77%，同比上升 0.43 个百分点；拨备覆盖率 174.43%，同比下降 14.96 个百分点；资本充足率 11.94%，同比上升 0.82 个百分点。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

本期，公司作为资产管理计划管理人并投资五矿经易期货敦行二号资产管理计划、五矿经易期货敦行三号资产管理计划、五矿经易期货稳健成长混合一号资产管理计划、五矿经易腾扬 1 号资产管理计划、五矿经易期货敦行四号资产管理计划、五矿经易珺牛双子座 6 号资产管理计划、五矿经易安心保权一号资产管理计划、五矿经易平方和广域 1 号资产管理计划、五矿经易期货图灵一号资产管理计划、五矿经易永盛 1 号资产管理计划、五矿经易智享一号资产管理计划、五矿经易智享二号资产管理计划共 12 个结构化主体，能对其实施控制，享有可变回报，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

截至 2018 年 12 月 31 日，五矿经易期货敦行二号资产管理计划、五矿经易期货敦行三号资产管理计划、五矿经易期货稳健成长混合一号资产管理计划、五矿经易腾扬 1 号资产管理计划、五矿经易平方和广域 1 号资产管理计划共 5 个结构化主体均已到期。期末纳入合并范围的 7 个资产管理计划净资产合计 310,964,055.00 元。五矿资本控股和五矿经易期货持有的在上述合并资产管理计划中的权益在资产负债表中可供出售金融资产列示，总额为 301,624,872.82 元。

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

报告期内，我国金融体系改革步伐继续加快，金融业服务实体经济，“脱虚向实”的趋势日益显现，在中央及行业监管下，改革已取得一定成效。行业格局与趋势体现在以下几个方面：一是实体经济发展更注重质量。实体经济是强国之本、兴国之基。2018 年政府工作报告再次强调高质量发展，同时将支持解决民营、中小企业融资难、融资贵问题升级为一项任务目标，强调金融应引导实体经济发展，回归本源，脱虚向实。二是金融监管呈现常态化、高压态势持续不变。2018 年正式组建银保监会，在“一行两会”监管框架下，整体监管思路从分业机构监管转向金融监管统筹协调。同时强调持牌经营原则，预示对金控平台的监管将更加严格。三是金融业开放程度日益提升。2018 年，监管机构进一步放开外商投资部分金融牌照机构的准入条件，吸引外资机构入股境内金融机构，一方面鼓励实现股权多元化，另一方面使得行业竞争压力加剧，强调风险防控工作要落实到位。四是金融科技影响日益显现。多家互联网金控平台发展迅猛，大数据、云计算等科技手段对金融业态发展的推动作用愈发强大，将科技深植于传统金融业态发展成为必然趋势。

#### 1、信托行业

宏观层面，我国发展仍长期处于重要战略机遇期。短期看，经济运行稳中有变，变中有忧，外部环境严峻复杂，经济面临下行压力，对信托行业的风险防范提出更大挑战。2019 年，监管法律法规建设步伐加快推进，为行业长远发展提供有力支撑。资管新规的出台使信托业面临着破除刚性兑付、压缩通道规模、向主动管理业务转型等一系列全新的监管环境，银行理财子公司的出现也将改变非标市场的运转模式与体系，资管市场竞争格局将加快变革，竞争更加激烈。信托公司必须紧紧围绕高质量发展这一根本要求，更加准确地把握信托基本规律，深入推动业务结构转型、管理服务升级，用专业服务创造更多价值。

#### 2、租赁行业

2018 年，租赁行业市场主体的增长显著放慢，业务总量增速相比往年也显著下降。行业已进入转型升级的拐点。部分租赁公司逐渐调整业务战略，探索走差异化发展之路。此外，随着商务部把融资租赁公司监管并到银保监会，多头管理的局面基本结束，租赁行业监管趋严，行业门槛将大幅提升，这将有利于行业规范健康发展。

#### 3、证券行业

监管部门经过前期从严治市和强监管，重构了证券公司制度管控体系，修订了证券公司分类监管规定，出台了全面风险管理新规、合规管理新规、股票质押新规、资产管理新规、境外子公司管理新规，投资银行内控指引，债券交易内控指引等规则，同时处罚了一批违规的证券经营机构，不断强化证券公司合规稳健经营和规范化管理，加上化解股票质押风险的纾困基金纷纷设立，证券行业经营风险和市场系统性风险有望降低。

随着金融供给侧改革深入推进，证券公司地位持续提升，鼓励券商做大做强，激发券商服务实体经济的政策陆续推出，设立科创板并试点注册制，并购重组再融资松绑、解决民营企业和小微企业融资难融资贵的问题、化解地方政府债务融资风险等政策陆续落地，以及沪伦通的正式开通，资本市场基础功能不断完善，都将为证券公司提供新的发展机遇。与此同时，证券行业竞争日趋激烈，行业进入扶优限劣、优胜劣汰、加速洗牌的格局重塑期，“强者恒强、头部集中、弱者淘汰”的竞争格局正加快形成，外资持股金融机构比例限制放宽后，国际投行凭借成熟展业模式和管理机制加快进入国内证券行业，持续对现有券商业务造成冲击。

#### 4、期货业务

2019 年全球经济增长预计放缓，国际金融市场动荡，国内市场风险不断累积，监管机构“防范化解重大风险，促进金融回归服务实体经济本源”的思路将延续，监管检查及处罚力度持续加强。新修订的《期货公司分类监管规定》对期货公司的业务布局和经营策略将产生重大影响。行业将继续以产业需求为导向扩展市场广度和深度，各交易所期货期权新品种不断丰富，股指期货有望恢复常态化交易；不断优化市场参与者结构，引导更多实体企业参与到期货市场；期货品种的对外开放，特别是金融期货的对外开放将提速，将为期货公司提供新的发展机遇与空间。同时券商全面进入场外期权市场，境外机构进入国内市场，原有竞争格局将逐步改变；越来越多的期货公司加大了对风险管理业务及场外期权业务的开发力度，抢占期现业务市场，将进一步形成期货经营机构的竞争压力。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2018 年是全面贯彻党的十九大精神的开局之年，是落实“十三五规划”的关键之年，对于金融行业而言亦是充满巨大挑战和不确定性的一年。“强监管、去杠杆、控风险，引导金融回归实体经济”成为金融行业发展的主线，资管新规等一系列重磅文件接连出台，传统金融业务和发展模式面临极大冲击，创新发展和业务转型是目前金融各子行业亟需破解的难题。面对内外部环境的急剧变化，五矿资本将继续秉持“成为中国一流综合性产业金融服务平台”的战略愿景，以“服务实体经济，创造股东价值”为使命，以内部为根据地、以外部为主战场，全面推进金控平台由持股型向事业型转型，全方位实现经营模式转换，持续打造综合金融服务体系和“产融协同、以融促产”的行业标杆。

2019 年，公司将推进以下重点工作：一、做强做优各项金融业务，牢牢把握“提升当期经营业绩与促进内涵价值增长并举”的发展思路，大力增强渠道能力和投研能力，推动各项金融业务盈利能力与市场地位的实质性提升；二是深化融融协同和产融协同，强化资源整合和协同机制，打造跨牌照的一体化综合金融服务体系，并充分发挥产业背景优势，深挖产业链潜力、捕捉业务机会、创新业务模式，成为特色化、综合化产业金融服务商；三是择机推进股权多元化和体制机制改革，引入具有战略资源的优质股东，同时公司内部优化治理结构、管控体系和人才机制，进一步推进市场化运作，提高运营决策效率，激发公司发展活力；四是多措并举化解风险挑战，严守风险底线，做好大势研判、风险识别、风险监测和风险控制，持续加强风险管理制度建设、体系建设和能力建设，确保公司依法合规经营、长期稳健增长。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

五矿资本作为央企产业背景的金融控股公司，在新的一年里要继续以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，对照中央“六稳”工作要求，继续坚持“稳字当头、牢守底线、保持韧劲、布局长远”的总体思路，把握金融行业“服务实体经济、防控金融风险、深化金融改革”的时代定位，持续推进深化改革，确保科学稳健发展。2019 年金融监管形势更趋“严、紧、硬”，金融领域风险将进一步加速暴露，行业将进入规范理性发展期，整体盈利水平将呈现趋势性下降。五矿资本在此大背景下，将加快业务转型与模式创新，严格控制风险，公司将做好以下工作：

一是加强顶层设计，编制五矿资本 2019-2021 年三年规划，启动五矿资本及所属各单位“十四五”规划的编制工作，完善所属企业战略管理体系，全面提升所属企业战略管理水平。发挥上市公司优势，加强与外部潜在投资者的沟通，把握增资扩股机会，尝试为五矿资本及所属企业引入新的战略投资者。

二是要发挥央企金控上市公司优势和金融全牌照优势，培育一流金融服务体系，加强多牌照整合营销，统筹提供“一揽子”产品和“一站式”服务，做强主动管理型业务，提升盈利能力和竞争力，以服务产业为根本，分层次开发市场，同央企和大型金融机构推进高层战略合作，打造国内一流的综合性产业金融服务企业；

三是提高各子公司业务能力，五矿信托将继续深入贯彻落实“双核驱动”核心战略，专注于优质资产获取、资金渠道拓展、风险管理及创新驱动四种能力建设，完善“运营有形”与“人才无形”，两大平台，积极发挥科技、文化、服务三项支撑，坚持“共生共赢”发展理念，稳健经营提升业绩；外贸租赁将立足租赁本源、专注主业，实现规范理性可持续的发展。以严控经营风险为底线，坚持金融服务实体经济，坚持兼顾当期业绩获得与长期价值积累，在公司治理、风险防控、信息系统建设等领域进行管理提升；五矿证券将夯实基础、重点突破，着力推动业务转型升级，顺应“以客户为中心”的发展趋势和业务转型发展新形势，强化中后台职能服务升级，强化保障、补齐短板，着力构建公司核心能力；五矿经易期货将坚持服务实体经济的宗旨，充分激发经纪业务活力，增强创新业务与经纪业务的联动效应，不断提升公司的核心竞争力。

四是要严控各类金融风险，严守风险底线，深刻认识中央提出的防范化解重大风险攻坚战的要求，做好大势研判、行业分析和金融企业各项风险管理工作；优化工作模式，提升风险识别和防控能力，持续加强风险管理的制度建设、体系建设和能力建设，加强行业调研对标，完善风险治理架构，优化授权和风险限额体系，探索风险管控与行业研究的联动机制，增强风险识别、评估、监测、处置等综合能力；紧跟行业监管形势，加强重点领域、重点行业的风险排查力度，确保公司风险总体可控；完善内控体系，推进缺陷整改和管理提升；围绕管控重点，深入业务经营和风险节点，积极开展专项审计，提升辅助决策水平。

五是优化内部治理结构，提升效率和质量，加快转变经营管理方式。积极推行授权清单，做实公司治理，激发市场化机制的活力，提高运营决策效率，满足上市公司独立经营和金融企业持续发展的内在需求。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、行业与经营风险

2018 年以来，世界经济增速放缓，贸易冲突加剧，国际大宗商品价格大幅波动；国内实体经济依旧疲软，有效投资增长乏力，外贸形势不容乐观，消费增速减慢，工业增加值增速下降，规模以上工业企业盈利增速持续下降，经济整体下行压力加大，失业问题加剧，“黑天鹅”和“灰犀

牛”事件随时可能发生。防范和化解重大金融风险成为重中之重。作为以信托、租赁、证券、期货为主业的金控平台，五矿资本各项业务均面临较大的行业与经营风险。

公司下属五矿信托面临展业和业务转型的挑战。信托行业在经过多年快速增长后，信托资产规模出现负增长，行业竞争进一步加剧。五矿信托未来面临展业难度加大、信用风险上升、盈利空间缩小、业务急需创新转型等挑战。

公司下属外贸租赁面临转型升级的挑战。随着国家租赁行业政策方向的调整，公司以传统业务为核心、以类信贷资金投放、集中于传统行业的经营模式存在一定程度的不适应性。如何在新形势下尽快调整业务结构，形成自身的比较优势与核心竞争力，存在较大挑战。

公司下属五矿证券面临行业竞争加剧的挑战。经纪业务佣金费率持续下滑，资管业务规模有限，投行业务优质项目拓展难度加大，投资业务受证券市场影响波动增大，股票质押业务受资本市场影响面临平仓风险。行业内优质资源逐步向头部券商聚集，中小券商发展空间进一步受限。

公司下属五矿经易期货面临经营业绩不稳定的挑战。受大宗商品周期性波动、资管新规出台、行业竞争加剧等影响，客户争夺日趋白热化，行业佣金逐渐微薄，业务拓展难度加大，公司未来盈利不确定性加大。

## 2、信用风险

信用风险是指因借款人、担保人等交易对手或金融产品的发行人无法及时、足额履约或信用资质恶化可能带来损失的风险。2018年，随着国内外经济形势、市场环境、政策等条件的变化，金融监管趋严，市场风险偏好下降，融资渠道收紧，再融资难度加大，信用违约愈加频繁，违约数量和规模显著增加。未来将迎来债务集中到期、信用风险集中释放。公司下属信托业务、融资租赁业务面临挑战和压力加大。

## 3、市场风险

市场风险是由于持仓金融产品头寸的市场价格变动而可能导致损失的风险。持仓金融头寸主要来自于五矿资本控股及下属五矿信托、五矿证券、五矿经易期货的自有资金投资、做市业务等活动。公司面临市场风险的类别主要包括：权益价格风险、利率风险、商品价格风险。其中，权益价格风险主要由所持股票、基金等权益品种因市场价格波动导致；利率风险主要由所持固定收益产品因收益率曲线波动、信用利差改变引起；商品价格风险主要由所持商品现货、期货因宏观经济、市场供需及情绪等因素波动引起。

## 4、流动性风险

流动性风险是指公司无法以合理成本及时获得充足资金，以偿付到期债务、履行其他支付义务和满足正常业务开展资金需求的风险。五矿信托融资渠道相对有限，如信托产品大规模集中到期兑付，将对资金管理形成较大压力。外贸租赁主要依赖于资本金和商业银行融资，资金来源较为单一，融资期限相对较短，而多数租赁项目期限较长，存在因资金期限错配而导致流动性风险的可能。五矿证券自营业务存在杠杆交易，若市场资金面骤紧，流动性压力加大。

## 5、政策合规风险

国家有关行业监管政策的调整，将对公司未来合规展业带来挑战。2018年，强监管态势依旧，各类新规与监管政策频频出台，全新的一委一行两会监管体系架构正式形成。公司金融业务模式、交易规则等受政策影响，不确定性加大。公司如未能及时适应政策法规的变化而出现违规，可能受到监管机构暂停或取消相关业务资格等处罚，从而对公司业务开展和盈利产生不利影响。

## (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018 年半年度，经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过，以公司现有股本 3,748,387,882 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.98 元（含税），合计派发现金红利人民币 742,180,804.31 元，不送红股，不以资本公积金转增股本。本次分配的现金红利于 2018 年 10 月 31 日发放完毕。

经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司 2018 年度母公司实现净利润 935,728,641.66 元，减去提取法定盈余公积金 83,199,022.28 元，加上母公司期初未分配利润-103,738,418.84 元，减去报告期内分配的利润 742,180,804.31 元，本年度母公司可供分配利润为 6,610,396.23 元。

鉴于五矿资本为控股型公司，母公司可供分配利润主要来源于各级子公司的分红，而各级子公司 2018 年度的分红方案尚未实施。为此，五矿资本将要求各级子公司尽快实施分红方案，并计划于 2019 年中期提出利润分配预案。2018 年度公司拟不进行利润分配，也不实施公积金转增股本。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	2,249,360,584.39	0
2018 年中期	0	1.98	0	742,180,804.31	2,249,360,584.39	33.00
2017 年	0	0	0	0	2,476,645,010.67	0
2016 年	0	0	0	0	1,557,057,944.47	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	五矿资本董事、高级管理人员	1.本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。2.本人承诺不得以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。3.本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。4.本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。5.本人承诺在本人合法权限范围内，促使由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6.若公司后续拟实施股权激励，本人承诺在本人合法权限范围内，促使拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。7.本人承诺严格履行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，依法对本人作出相关处罚措施或采取相关监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任。		否	是		
与重大资产重组相	其他	中国五矿	1、保持五矿资本业务的独立性 本公司将保持上市公司业务流程完整，生产经营场所独立，并能够保持对自身产供销系统和下属公司实施有效控制，完全具备独立面向市场经营的能力。本公司除依法行使股东权利外，不会对五矿资本的正常经营活动进行干预。2、保持五矿资本资产的独立性 本公司将		否	是		

关 的 承 诺			<p>保持五矿资本对其所拥有的生产经营性资产权属清晰。同时，本公司将保证五矿资本的资金、资产和其他资源将由自身独立控制并支配，不通过本公司自身及控制的关联企业违规占用公司的资产、资金及其他资源。3、保持五矿资本人员的独立性 本公司将确保五矿资本的董事、监事及高级管理人员将严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，五矿资本总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他关联企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。本公司将通过合法程序推荐董事、监事人选，并由股东大会选举确定。高级管理人员由五矿资本董事会聘请。本公司将确保五矿资本按照国家法规、有关规定建立一套完整的、独立于控股股东及实际控制人的劳动、人事、工资及社会保障管理制度，继续维持五矿资本在劳动、人事和工资及社会保障管理等方面完全独立。4、保持五矿资本财务的独立性 本公司将保证五矿资本财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。五矿资本开设独立的银行账户，不与本公司及控制的其他关联企业共用银行账户。五矿资本的财务人员不在本公司及控制的其他企业兼职。五矿资本依法独立纳税。五矿资本将独立作出财务决策，不存在本公司以违法、违规的方式干预五矿资本的资金使用调度的情况，也不存在五矿资本为本公司及控制的其他关联企业提供担保的情况。5、保持五矿资本机构的独立性 本公司将确保五矿资本与本公司及控制的其他企业的机构保持完全分开和独立运作。本公司保证五矿资本保持健全的股份公司法人治理结构。五矿资本在机构设置方面完全具有自主权，不存在混业经营、合署办公的情形。五矿资本的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与本公司控制的其他关联企业的职能部门之间不存在从属关系。本公司除依法行使股东的权利外，亦不会干涉五矿资本相关机构进行运行和经营决策。</p>					
与 重 大 资	解决关 联交易	中国五矿	<p>1、本次重组完成后，本公司及所控制的其他企业将尽量减少与五矿资本的关联交易。2、对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易，本公司承诺</p>		否	是		

产重组相关的承诺		<p>将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，按照有关法律法规、规范性文件和五矿资本公司章程等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，保证不通过关联交易损害五矿资本及其他股东的合法权益，并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露，关联交易定价遵循以下原则：（1）关联交易项目有国家定价或国家指导价格的，适用国家定价或国家指导价格；（2）关联交易项目没有国家定价或国家指导价格的，参照市场价格确定；（3）关联交易项目没有国家定价或国家指导价格的，同时也没有市场价格的，按实际成本加合理利润的原则由双方协商定价；（4）对于某些无法按照“成本加利润”的原则确定价格的特殊服务，由双方依据合理原则协商定价。3、本公司将按照法律、行政法规、各类规范性文件及五矿资本的章程、关联交易管理制度等的规定，履行合法程序及信息披露义务。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	<p>中国五矿</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司及所控制的其他企业（即本公司下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业，但不含五矿资本及五矿资本下属公司，下同）未直接或间接从事与五矿资本（含五矿资本下属企业，下同）同类或类似且构成实质性同业竞争的业务。本公司在通过中国五矿股份有限公司间接控制五矿资本期间，除非五矿资本明确书面表示不从事该类业务或放弃相关机会，本公司将不再收购或新设立从事与五矿资本相同或者相似业务并对五矿资本构成实质性同业竞争的控股子公司；如本公司在上述条件下设立新的控股子公司从事与五矿资本相同或相似的业务，本公司同意五矿资本保留适时以公允价格购买该等业务的权利；2、本公司承诺对现有与五矿资本从事类似业务但不构成实质性同业竞争的其他企业的经营活动进行协调，以避免可能出现的同业竞争，并择机将这些企业转让给五矿资本、第三方或者停止其与五矿资本业务类似并构成竞争的业务；3、本公司承诺根据市场情况及所属各控股子公司具体经营状况确定经营原则，在控制五矿资本期间，境内外如有任何业务机会提供给本公司及所控制的其他企业，而该业务机会将导致与五矿资本产生同业竞争，本公司应立刻通知或促使所控制的其</p>		否	是		

			他企业立刻通知五矿资本该项业务机会，保证五矿资本较本公司或本公司所控制的其他企业在同等条件下享有优先权，并将协助五矿资本以本公司或本公司所控制的其他企业获得的条件、公允条件或五矿资本可接受的条件取得该业务机会；4、在本公司间接控制五矿资本期间，如果本公司或本公司所控制的其他企业与五矿资本在经营活动中发生同业竞争，五矿资本有权要求本公司进行协调并加以解决；5、本公司承诺不利用其对五矿资本的控制能力，损害五矿资本以及五矿资本其他股东的权益。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	五矿股份	1、本次重组的减值补偿期间为五矿资本本次重组新发行的股份过户至本公司名下之日起连续 3 个会计年度（含本次重组股权过户日的当年）。在本次重大资产重组实施完毕后，五矿资本可在补偿期内每一会计年度结束后聘请具有证券业务资格的会计师事务所对标的资产进行减值测试并不晚于公告补偿期每一个会计年度的年度审计报告后三十日内出具减值测试结果的审核意见；如根据减值测试结果标的资产对本次交易作价存在减值情形，本公司将依据减值测试结果按照本承诺第二条约定对五矿资本进行股份补偿。2、如五矿资本进行减值测试的结果显示标的资产存在减值的（以会计师事务所的审核意见为准），本公司将在审核意见出具后三十日内以股份对五矿资本进行补偿。应补偿的股份数量为：标的资产期末减值额÷本次重组新发行的股份价格－已补偿股份数量。前述减值额为拟购买资产交易作价减去期末拟购买资产的评估值并扣除补偿期限内拟购买资产股东增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。五矿资本在补偿期内实施送股、转增或股票股利分配的，则补偿股份数量相应调整为：补偿股份数量（调整后）=应补偿股份数×（1+转增或送股比例）。五矿资本将以总价 1 元的价格定向回购专门账户中存放的全部补偿股份，并予以注销。3、五矿资本在补偿期内相应会计年度实施现金股利分配的，则本公司在按照本承诺第二条补偿股份的同时应就所补偿股份对应取得的现金股利予以现金返还，计算公式为：返还金额=截至补偿前每股已获得的现金股利×应补偿股份数量。4、如按本承诺第二条计算应补偿股份超过本公司届时所持五矿资本股份数量，超过部分由	本次重组新发行的股份过户至本公司名下之日起连续 3 个会计年度	是	是		

			<p>本公司以现金补偿，补偿金额为：标的资产期末减值额-已补偿股份数量×本次重组新发行的股份价格。5、在任何情况下，本公司在本承诺项下对标的资产减值额进行补偿的金额总额不得超过本次交易的标的资产作价。6、补偿期内，本公司按照本承诺约定在各年计算的补偿股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。7、本承诺自本公司签发之日起成立，自本公司与五矿资本签署的发行股份购买资产协议生效之日起生效。如发行股份购买资产协议被解除或被认定为无效，本承诺亦应解除或失效。</p>				
与重大资产重组相关的承诺	其他	五矿股份	<p>1、保持五矿资本业务的独立性 本公司将保持上市公司业务流程完整，生产经营场所独立，并能够保持对自身产供销系统和下属公司实施有效控制，完全具备独立面向市场经营的能力。本公司除依法行使股东权利外，不会对五矿资本的正常经营活动进行干预。 2、保持五矿资本资产的独立性 本公司将保持五矿资本对其所拥有的生产经营性资产权属清晰。同时，本公司将保证五矿资本的资金、资产和其他资源将由自身独立控制并支配，不通过本公司自身及控制的关联企业违规占用公司的资产、资金及其他资源。3、保持五矿资本人员的独立性 本公司将确保五矿资本的董事、监事及高级管理人员将严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生，五矿资本总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他关联企业担任除董事、监事以外的其他职务或者领取报酬。本公司将通过合法程序推荐董事、监事人选，并由股东大会选举确定。高级管理人员由五矿资本董事会聘请。本公司将确保五矿资本按照国家法规、有关规定建立一套完整的、独立于控股股东及实际控制人的劳动、人事、工资及社会保障管理制度，继续维持五矿资本在劳动、人事和工资及社会保障管理等方面完全独立。4、保持五矿资本财务的独立性 本公司将保证五矿资本财务会计核算部门的独立性，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并设置独立的财务部负责相关业务的具体运作。五矿资本开设独立的银行账户，不与本公司及控制的其他关联企业共用银行账户。五矿资本的财务人员不在本公司及控制的其他企业兼职。五矿资本依法独立纳税。五矿资本将独立作出财务</p>		否	是	

			决策，不存在本公司以违法、违规的方式干预五矿资本的资金使用调度的情况，也不存在五矿资本为本公司及控制的其他关联企业担保的情况。5、保持五矿资本机构的独立性 本公司将确保五矿资本与本公司及控制的其他企业的机构保持完全分开和独立运作。本公司保证五矿资本保持健全的股份公司法人治理结构。五矿资本在机构设置方面完全具有自主权，不存在混业经营、合署办公的情形。五矿资本的股东大会、董事会、监事会以及公司各职能部门等均依照法律、法规和公司章程独立行使职权，与本公司控制的其他关联企业的职能部门之间不存在从属关系。本公司除依法行使股东的权利外，亦不会干涉五矿资本相关机构进行运行和经营决策。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	五矿股份	1、本次重组中本公司以资产认购而取得的五矿资本股份，自股份发行结束之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”）不进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；2、本次重大资产重组结束后，本公司基于本次认购而享有的五矿资本送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、本次重组完成后 6 个月内如五矿资本股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者本次重组完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司所认购的五矿资本股份将在上述锁定期基础上自动延长 6 个月。4、若本公司基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；5、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	自股份发行结束之日起 36 个月内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	五矿股份	1、本公司直接持有的五矿资本 5,970,210 股股份，自五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日（即在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记之日）起 12 个月内（以下简称“锁定期”）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份，也不由上市公司回购该等股份。2、本公司及其一致行动人在五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日前以本公司及其一致行动人名义继续增持的五矿资本股份以及本公司	五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日起 12	是	是		

			及其一致行动人基于上述股份而享有的五矿资本送股、转增股本等原因相应增加的股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、若本公司及其一致行动人所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	个月内				
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	五矿股份	1、本次重组完成后，本公司及所控制的其他企业将尽量减少与五矿资本的关联交易。2、对于无法避免或者确有必要而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，按照有关法律法规、规范性文件和五矿资本公司章程等有关规定履行合法程序，保证关联交易的公允性和合规性，保证不通过关联交易损害五矿资本及其他股东的合法权益，并按照相关法律法规、规范性文件的要求及时进行信息披露将保证该等关联交易按公允的原则制定交易条件，经必要程序审核后实施关联交易定价遵循以下原则：（1）关联交易项目有国家定价或国家指导价格的，适用国家定价或国家指导价格；（2）关联交易项目没有国家定价或国家指导价格的，参照市场价格确定；（3）关联交易项目没有国家定价或国家指导价格的，同时也没有市场价格的，按实际成本加合理利润的原则由双方协商定价；（4）对于某些无法按照“成本加利润”的原则确定价格的特殊服务，由双方依据合理原则协商定价。3、本公司将严格按照《公司法》等法律法规以及五矿资本公司章程的有关规定行使股东权利；在五矿资本股东大会对有关本公司及所控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行回避表决义务。		否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	五矿股份	1、本公司直接及间接控制五矿资本期间，除非五矿资本明确书面表示不从事该类业务或放弃相关机会，本公司将不再新设立从事与五矿资本相同或者相似业务并对五矿资本构成实质性同业竞争的控股子公司；如本公司在上述条件下设立新的控股子公司从事与五矿资本相同或者相似的业务，本公司将同意五矿资本保留适时以公允价格购买该等业务的权利；2、本公司承诺对现有与五矿资本从事类似业务但不构成实质性同业竞争的其他控股子公司的经营活动进行协调，以避免可能出现的同业竞争，并择机将这些公司转让		否	是		

			<p>给五矿资本、第三方或者停止其与五矿资本业务类似并构成竞争的业务；3、本公司承诺根据市场情况及所属各控股子公司具体经营状况确定经营原则，在其实际控制五矿资本期间，境内外如有任何业务机会提供给本公司或其下属公司，而该业务机会将导致与五矿资本产生同业竞争，本公司应立刻通知或促使其附属公司立刻通知五矿资本该项业务机会，保证五矿资本较本公司或其下属公司在同等条件下享有优先权，并将协助五矿资本以本公司获得的条件、公允条件或五矿资本可接受的条件取得该业务机会；4、在本公司控制五矿资本期间，如果本公司直接或间接控制的子公司（五矿资本下属子公司除外）与五矿资本在经营活动中发生同业竞争，五矿资本有权要求本公司进行协调并加以解决；5、本公司承诺不利用其对五矿资本的实际控制能力，损害五矿资本以及五矿资本其他股东的权益。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	长沙矿冶院	<p>1、本公司持有的五矿资本 125,626,629 股股份，自五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日（即在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记之日）起 12 个月内（以下简称“锁定期”）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份，也不由上市公司回购该等股份。2、本公司在五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日前以本公司名义继续增持的五矿资本股份以及本公司基于上述股份而享有的五矿资本送股、转增股本等原因相应增加的股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、若本公司所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。</p>	自五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日起 12 个月内	是	是		
与重大资产重组相关的	股份限售	五矿财务	<p>1、本公司持有的五矿资本 500,000 股股份，自五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日（即在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记之日）起 12 个月内（以下简称“锁定期”）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让该等股份，也不由上市公司回购该等股份。2、本公司在五矿资本本次发</p>	自五矿资本本次发行股份购买资产并募集配套资金涉及新	是	是		

承诺			行股份购买资产并募集配套资金涉及新增股份登记完成之日前以本公司名义继续增持的五矿资本股份以及本公司基于上述股份而享有的五矿资本送股、转增股本等原因相应增加的股份，亦遵守上述锁定期的约定。3、若本公司所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。4、上述锁定期届满后，将按照中国证券监督管理委员会及上海证券交易所的有关规定执行。	增股份登记完成之日起12个月内				
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	金牛投资、惠州国华、经易控股、经易金业、久勋咨询、西宁城投、青海华鼎	1、本公司本次重组取得五矿资本发行的股份，自发行结束之日起12个月（以下简称“锁定期”）内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；2、本次重大资产重组结束后，本公司基于本次认购而享有的五矿资本送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、若本公司基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	发行结束之日起12个月内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	中海集运、中建资本控股、平安置业、颐和银丰	1、本公司本次认购取得五矿资本发行的股份，自发行结束之日起36个月（以下简称“锁定期”）内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；2、本次重大资产重组配套融资发行股份结束后，本公司基于本次认购而享有的五矿资本送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、若本公司基于本次认购所取得股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	自发行结束之日起36个月	是	是		
	股份限售	华宝证券、前海开源基金、招商财富、招商证券资管、中	1、资产管理计划因本次认购取得的五矿资本股份，自发行结束之日起36个月（以下简称“锁定期”）内将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让；2、本次重大资产重组配套融资发行股份结束后，资产管理计划基于本次认购而享有的五矿资本送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定；3、若资产管理计划基于本次认购所取得	自发行结束之日起36个月	是	是		

		信证券、兴业全球基金	股份的锁定期承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整；4、上述锁定期届满后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。					
--	--	------------	--------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

表中重大资产重组指公司于 2016 年 12 月 27 日发布的《金瑞新材料科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》中披露的重大资产重组事项。

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(1) 重要会计政策变更**

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式主要进行了以下修订：

**A、资产负债表**

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

**B、利润表**

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

**C、股东权益变动表**

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列，对可比期间的比较数据进行调整，调增 2017 年度其他收益 1,428,772.61 元，调减 2017 年度营业外收入 911,322.99 元，调减 2017 年度其他业务收入 517,449.62 元。

本公司实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。

**(2) 重要会计估计变更**

本公司本期不存在应披露的重要会计估计变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	77.5	67
境内会计师事务所审计年限	3年	1年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	35
财务顾问	华泰联合证券有限责任公司/ 中国国际金融股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

鉴于天健会计师事务所(特殊普通合伙)已经连续多年为公司提供审计服务,经公司第七届董事会第十七次会议和公司2018年第三次临时股东大会审议通过,天健会计师事务所(特殊普通合伙)不再担任公司2018年度财务报告和内部控制审计机构,公司同意聘请致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报告及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
五矿信托就成都森宇实业集团有限公司借款合同纠纷事项，向青海省高级人民法院提起诉讼。青海省高级人民法院已于 2016 年 3 月 22 日出具调解书，对方未履行，五矿信托已于 2016 年 5 月 17 日向青海省高级人民法院申请强制执行。青海高院目前已出具裁定。	2016 年 12 月 27 日发布的《金瑞新材料科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》
为进一步减少亏损，维护公司和股东合法权益，公司以债权人身份向枣庄市中级人民法院申请公司控股子公司金泰电子破产清算。截至本报告披露日，公司已收到枣庄市市中区人民法院的《民事裁定书》（（2016）鲁 0402 民破 1-2 号），正式宣告金泰电子破产。	1、2015 年 9 月 22 日发布的《关于向枣庄市中级人民法院申请控股子公司枣庄金泰电子有限公司破产清算的公告》（临 2015-058） 2、2016 年 9 月 22 日发布的《关于控股子公司破产申请获法院受理的公告》（临 2016-001） 3、2016 年 2 月 3 日发布的《关于控股子公司破产清算进展的公告》（临 2016-007） 4、2016 年 6 月 8 日发布的《关于法院宣告控股子公司枣庄金泰电子有限公司破产的公告》（临 2016-063）

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
库尔勒市农村信用合作联社、尉犁县农村信用合作联社、和硕县农村信用合作联社、若羌县农村信用合作联社	五矿信托(第三人)		保证合同纠纷	2003年,四原告与庆泰信托投资有限责任公司(五矿信托重组前法律实体)签订系列协议,委托庆泰信托投资有限公司进行国债投资,并与被告青海创业资源开发有限公司签订保证合同,由青海创业资源开发有限公司担任投资收益保证人。2007年11月,四被告将债权(投资收益权)转让给青海省创业(集团)有限公司,后庆泰信托投资有限公司破产重组,青海省创业(集团)有限公司与四原告发生债权转让纠纷。四原告起诉青海创业资源开发有限公司,要求其履行保证责任,并将五矿信托及西宁城投公司列为第三人,要求就投资款及投资收益承担补充赔偿责任。	57,740,000		2019年1月24日,收到最高人民法院二审判决,维持原判,五矿信托不承担民事责任。	已结案	
新疆中盈投资有限责任公司	五矿信托		营业信托纠纷	2014年9月,原告与被告签署《委托代表服务协议》,原告为“金牛13号定向增发集合资金信托计划”提供咨询服务。后	109,395,357.80		2018年9月25日青海高院一审判决支持了新疆中盈的诉讼请求,五矿信托提起上诉。	已结案	

				原告以被告违反约定未向其支付服务费、利息等为由起诉被告。			2018 年 12 月 29 日，最高人民法院出具调解书，双方达成和解并经调解书确认，五矿信托无需履行该案一审判决，同时双方就此案不再发生任何争议。		
五矿信托	内蒙古中西矿业有限公司、甘肃建新实业集团有限公司、甘肃万星实业股份有限公司、刘建民、王爱琴		借款合同纠纷	2014 年 8 月，原告与被告被签署《信托贷款合同》，由原告向被告发放信托贷款，后因被告未能按约履行贷款本息偿付义务，原告起诉被告。	1,153,413,641.87		2018 年 2 月 7 日，中西矿业向内蒙古卓资县法院申请重整，该院已裁定重整，五矿信托已向重整管理人申报债权，目前尚待执行，2018 年 6 月 19 日甘肃建新实业集团有限公司进行了部分清偿。	已判决、公司已经计提了相应的减值准备	尚待执行
五矿信托	易伟		营业信托纠纷	被告系“五矿信托芙蓉 2 号证券投资集合资金信托计划”第 22 期次级委托人，由于该期子单元运行中出现净值低于平仓线，被告未按合同约定追加增强信托资金，原告起诉被告。	2,723,583.21		2018 年 9 月 20 日青海省高级人民法院驳回易伟的再审申请，目前该案执行中。	已判决	执行中
贵阳市工业投资(集团)有限公司	五矿信托		营业信托纠纷	2014 年 1 至 3 月，原告与被告签署系列协议，约定通过原告发行的信托计划募集的资金认购贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票，后原告以被告未向其支付超额	108,138,927.33		2018 年 12 月，五矿信托与北京星探联合投资管理有限公司等主体达成和解，最终系北京星探联合投资管理有限公	已结案	

				收益为由，起诉被告、天弘基金和华宝证券。			司实际履行了判决的支付义务。2018年11月30日，贵州高院出具裁定书，终结执行该案。		
五矿信托	新疆中盈投资有限公司、北京星探联合投资管理有限公司、北京征金资本管理有限公司、沈利红		营业信托纠纷	本案因前述贵阳工投诉五矿信托案、新疆中盈诉五矿信托案相关联，贵阳工投诉五矿信托案已取得最高人民法院二审判决，根据两级法院审理认定的事实及判决结果，北京星探应是该笔费用的最终承担主体。同时原告认为各被告人格混同，遂起诉各被告。	116,980,000.00		因2018年12月，五矿信托与北京星探联合投资管理有限公司等主体达成和解，最终系北京星探联合投资管理有限公司实际履行了贵阳市工业投资(集团)有限公司诉五矿信托、北京星探案二审判决项下的支付义务。故五矿信托撤回起诉，2019年2月7日最高人民法院出具裁定书，裁定撤销一审判决，各方就此案不再发生任何争议。	已结案	
五矿信托	佛山振兴共济文化投资有限公司、云南振戎润德集团有限公司、广东振戎能源有限公司		营业信托纠纷	原告于2014年12月5日成立“五矿信托-振戎润德翡翠项目股权投资集合资金信托计划”，向被告佛山振兴共济文化投资有限公司增资并发放贷款。被告广东振戎能源有限公司为佛山振兴公司的还款义务及云南振戎润德公司的收购义务提供连带责任保证担保。2017年3月31日，由于三被告未能还款及履行相应义务，原告向青海省高级人民法院提起诉讼。	591,140,110.00		2018年3月8日，五矿信托收到青海高院《执行裁定书》，裁定查封、扣押、冻结被执行人财产，并通知五矿信托提供被执行人财产线索，目前该案正在执行中。	已判决	执行中
五矿信托	云南振戎		营业信	原告于2015年12月25日成立“五矿信	44,833,941.67		2018年3月22日，青海高院	已判决	执行中

	润德文化传播有限公司、云南振戎润德集团有限公司、杨瑞	托纠纷	托-振兴 1 号单一资金信托”，向被告云南振戎润德文化传播有限公司发放信托贷款，并由被告云南振戎润德集团有限公司和被告杨瑞提供连带责任保证担保。2017 年 3 月 31 日，由于三被告未能还款及履行相应义务，原告向青海省高级人民法院提起诉讼。			受理五矿信托的执行申请，2018 年 4 月 25 日收到青海高院的执行裁定书，该案进入执行程序。		
五矿信托	重庆柏椿实业有限公司、重庆申基实业有限公司、申勇、申柯	借款合同纠纷	原告与被告重庆柏椿实业有限公司于 2014 年 7 月 18 日签署《信托贷款合同》，与被告重庆申基实业（集团）有限公司、申勇、申柯分别签署了《保证合同》，各保证方承担连带责任保证。后原告按约向被告重庆柏椿实业有限公司发放信托贷款，后其按约偿还了部分本金及利息，至今仍有部分本息未予偿还，原告遂起诉被告。	99,970,000.00		2018 年 6 月 21 日，被告重庆柏椿实业有限公司向最高人民法院提起上诉，但被告上诉后未出庭，最高法二审裁定按撤诉处理，现一审判决生效。	已判决	执行中
五矿信托	上海荣腾置业有限公司、马建军	借款合同纠纷	2011 年 5 月，原告与被告签署系列协议，约定原告向被告提供融资，被告按约向原告偿付融资本息，后因被告未能按约履行相应义务，原告起诉被告。	395,440,000.00		五矿信托向上海市第一中级人民法院申请强制执行，2018 年 6 月 8 日一中院立案，目前正在执行中。	已判决	执行中
五矿信托	武汉金正茂商务有限公司、武汉徐东房地产开发有限公司、陈乐	营业信托纠纷	2011 年 6 月，原告与被告签署系列协议，约定原告受让被告持有的特定资产收益权，被告承诺特定资产的预期收益并承诺承担差额补足义务，后原被告又签署协议对相应的债权债务进行确认，但因被告未能履行合同约定义务，原告起诉被告。	600,000,000.00		2018 年 3 月，五矿信托收到青海高院《执行裁定书》，目前该案正在执行中。	已判决，公司已经计提了相应的减值准备	执行中

	铸、朱珠 微、朱孟 元、陈乐 龙、易香 玉、湖北 凯旋门广 场购物中 心有限公 司、普提 金集团有 限公司								
五矿信托	山西楼俊 矿业集团 有限公司		借 款 合 同 纠 纷	2012 年 10 月，五矿信托与被告签署《股 权收益权转让及回购合同》，约定五矿信 托受让被告持有的标的股权收益权，并由 被告溢价回购该标的股权收益权，后因被 告破产，未能按约履行回购义务，五矿信 托依据强制执行公证书向法院申报债权。	100,000,000		被告正在法院破产重整过程 中，五矿信托申报的债权已得 到清算组确认；山西楼俊矿业 集团有限公司的重整已完成， 目前正在进行偿债安排。	无影响	执行中
外贸租赁	苏州海铂 晶体有限 公司（被 告一）、黄 忠炫（被 告二）、海 铂晶体控 股有限公 司（被告 三）	黄 忠 炫、海 铂晶体 控股有 限公司	融 资 租 赁 合 同 纠 纷	2014 年 9 月 11 日，外贸租赁公司与被告 一签订融资租赁合同。被告二、被告三为 被告一提供担保。被告二作为保证人，被 告三以其持有的被告一的股权及衍生权 利提供质押担保。后被告一于第三期租金 支付时出现违约。2015 年 9 月，外贸租赁 公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼。	26,789,248.76	否	2016 年 12 月 26 日，法院作 出了（2015）海民（商）初字 第 36685 号民事判决书，判决 外贸租赁公司胜诉，被告在上 诉期间内未提出上诉。	已判决， 公司已经 计提了相 应的减值 准备	执行中， 已 进 入 资 产 拍 卖 环 节

外贸租赁	内蒙古晋丰元现代物流有限公司（被告一）、上海云峰集团（被告二）	上海云峰（集团）有限公司	融资租赁合同纠纷	2014年10月23日，外贸租赁公司与被告一签订融资租赁合同，约定外贸租赁公司向被告一购买其持有的铁路专用线路等构筑物及其附属设施，再将其回租给被告一，被告一分20期支付租金。被告一本应于2015年11月20日支付第五期租金，但迟迟未予履行。外贸租赁公司遂于2016年3月向北京市一中院起诉。	176,723,329.89	否	2016年8月29日，法院出具了（2016）京01民初151号民事判决书，判决外贸租赁公司胜诉，被告在上诉期间内未提出上诉。	已判决，公司已经计提了相应的减值准备	执行中，已通过法院执行及被告主动归还获偿部分资金，同时与被告达成执行中和解协议
外贸租赁	中盐银港人造板有限公司（被告一）、中国吉林森林工业集团有限公司（被告二）	中国吉林森林工业集团有限公司	融资租赁合同纠纷	外贸租赁公司分别于2014年7月9日、2016年3月14日与被告一签订两笔融资租赁合同，由被告二为上述两笔合同提供担保。截止2017年10月15日，被告一未按照合同约定支付相应租金。外贸租赁公司于2017年10月16日依照管辖规定，分别向海淀法院和北京一中院提起了诉讼。	119,451,387.7	否	2017年12月29日，在北京一中院的主持下，三方签署了调解协议，并取得了生效的民事调解书（2017）京01民初787号。2018年1月11日，在海淀法院的主持下，三方签署了和解协议，并当庭取得生效的民事调解书（2017）京0108民初52452号。	已和解，公司已经计提了相应的减值准备	执行中

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

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

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

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

公司控股子公司五矿证券拟与关联方中冶置业集团有限公司（以下简称“中冶置业”）开展物业费资产证券化业务，中冶置业拟将中冶置业及其子公司持有的物业费债权转让给由五矿证券设立并担任专项计划管理人的五矿证券-中冶置业物业费资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），通过专项计划进行融资，拟发行规模不超过 12 亿元，发行期限不超过 9 年，相关内容详见《五矿资本股份有限公司关于下属控股子公司拟作为计划管理人发起资产支持专项计划暨关联交易的公告》（临 2018-055），本专项计划已于 2019 年 2 月 26 日正式设立，发行规模 8.03 亿元，发行期限 9 年。相关内容详见《五矿资本股份有限公司关于下属控股子公司作为计划管理人的“五矿证券-中冶置业物业费资产支持专项计划”设立的公告》（临 2019-002）。

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
五矿钢铁有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	采购商品	市场定价		3,553,813.86	0.07			
五矿钢铁青岛有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购商品	市场定价		25,526,009.19	0.51			
五矿钢铁哈尔滨有限公司	集团兄弟公司	购买商品	采购商品	市场定价		3,838,047.51	0.08			
中国矿产有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	采购商品	市场定价		35,176,054.87	0.71			
贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	采购商品	市场定价		6,123,440.55	0.12			
五矿钢铁青岛有限公司	集团兄弟公司	销售商品	出售商品	市场定价		10,323,718.36	0.13			
五矿钢铁哈尔滨有限公司	集团兄弟公司	销售商品	出售商品	市场定价		3,769,163.66	0.05			
中国矿产有限责任公司	集团兄弟公司	销售商品	出售商品	市场定价		28,755,918.11	0.35			
中冶置业集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	手续费及佣金收入	市场定价		13,463,812.82				
五矿二十三冶建设集团有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	手续费及佣金收入	市场定价		7,029,612.15				
五矿有色金属股份有限公司	集团兄弟公司	提供劳务	手续费及佣金收入	市场定价		7,083,859.01				
中冶置业集团有限公司	集团兄弟公司	租入租出	融资租赁收入	市场定价		45,388,186.18	0.55			
中国二十二冶集团有限公司	集团兄弟公司	租入租出	融资租赁收入	市场定价		5,784,870.31	0.07			
北京第五广场置业有限公司	集团兄弟公司	租入租出	经营租赁支出	市场定价		37,253,349.27				

中国五矿	最终控制方	租入租出	经营租赁支出	市场定价		4,081,502.72				
绵商行	联营公司	其它流入	利息收入	市场定价		12,179,365.24				
绵商行	联营公司	借款	利息支出	市场定价		20,423,830.78				
五矿股份	母公司	借款	利息支出	市场定价		39,907,222.23				
五矿集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	借款	利息支出	市场定价		65,612,016.66				
绵商行	联营公司	借款	直接借款	市场定价		2,455,000,000.00				
五矿股份	母公司	借款	直接借款	市场定价		700,000,000.00				
五矿集团财务有限责任公司	集团兄弟公司	借款	委托借款	市场定价		1,514,000,000.00				
合计				/	/	5,044,273,793.48		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明						上述关联交易是公司经营活动所必需，关联交易的定价遵循公平合理的原则，以市场公允价格为基础，且未偏离独立第三方的价格或收费标准，任何一方未利用关联交易损害另一方的利益。其中，购销合同价格均按照国内外市场价格为基准制定，其它业务以市场公允价格基础确定。				

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司全资子公司五矿资本控股购买中国五矿持有的工银安盛 10%的股权。	《五矿资本股份有限公司关于全资子公司五矿资本控股有限公司增资购买资产暨关联交易获批的公告》（临2018-062）  《五矿资本股份有限公司关于向全资子公司五矿资本控股有限公司增资购买资产暨关联交易进展的公告》（临2019-007）

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
五矿股份	母公司				1,750,000,000.00	700,000,000.00	500,000,000.00
五矿财务	集团兄弟公司				1,514,000,000.00	1,514,000,000.00	1,514,000,000.00
绵商行	联营公司				300,000,000.00	2,455,000,000.00	-
合计					3,564,000,000.00	4,669,000,000.00	2,014,000,000.00
关联债权债务形成原因		关联方向上市公司提供资金为公司通过委托贷款及直接借款的形式向关联方借入款项。					
关联债权债务对公司的影响							

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	68,300.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	0
担保总额占公司净资产的比例(%)	
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
基金产品	自有资金	1,003,651,416.61	875,025,236.07	
信托计划	自有资金	879,000,000.00	649,000,000.00	
资管计划	自有资金	397,000,000.00	47,000,000.00	5,000,000.00

#### 其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
北京天汶投资管理有限公司	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			517,500.00	517,500.00	是		
北京天汶投资管理有限公司	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			270,000.00	270,000.00	是		
北京天汶投资管理有限公司	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			567,000.00	567,000.00	是		
北京天汶投资管理有限公司	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			450,000.00	450,000.00	是		
北京天汶投资管理有限公司	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			288,000.00	288,000.00	是		
北京天汶投资管理有限公司	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			495,000.00	495,000.00	是		

北京天玑投资管理	资管计划	6,000,000.00	2017/6/20	2020/6/19	自有资金		按合同确定方式			360,000.00	360,000.00	是	
泰达宏利基金管理	专户理财	150,024,921.45	2016/11/18	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式			51,461,339.73	100,000,000.00	是	
前海开源基金管理	股票基金	79,368,739.42	2016/6/8	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式			23,122,824.04	92,419,258.31	是	
中国国际金融股份	专户理财	100,000,000.00	2017/3/13	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
北信瑞丰基金管理	专户理财	101,489,724.36	2015/4/3	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
太平洋资产管理有	专户理财	70,000,000.00	2016/8/17	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式			7,006,823.20	7,006,823.20	是	
财通基金管理有限	专户理财	80,000,000.00	2016/7/25	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
安信基金管理有限	专户理财	49,068,031.38	2012/7/16	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
汇添富基金管理有	专户理财	60,000,000.00	2010/1/8	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式			1,272,829.01	1,272,829.01	是	
富国基金管理有限	混合基金	50,000,000.00	2017/4/24	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
嘉实基金管理有限	专户理财	40,000,000.00	2017/7/12	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
南方天辰(北京)投	专户理财	50,000,000.00	2017/3/15	不确定	自有资金	二级市场	按合同确定方式				0.00	是	
华商基金管理	股票基	10,000,000.00	2009/11/25	2018/11/2	自有资	二级	按合同确			4,319,713.60	14,319,713.60	是	

有限公司	金			2	金	市场	定方式												
华商基金管理 有限公司	股票基 金	15,000,000.00	2015/3/23	不确定	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式							0.00	是				
北京市乾能汇 信投资管理合 伙企业(有限合 伙)	直投基 金	5,400,000.00	2015/5/7	不确定	自有资 金	一 级 市场	按合同确 定方式							791,086.00	是				
浙商金汇信托 股份有限公司	信托计 划	50,000,000.00	2017/9/29	2019/9/28	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式			3,689,724.69			3,689,724.69	是					
五矿鑫扬(浙 江)投资管理有 限公司	信托计 划	30,000,000.00	2017/9/11	2018/11/6	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式			-6,254,742.17			23,745,257.83	是					
信达新兴财富 (北京)资产管 理有限公司	资管计 划	5,000,000.00	2014/12/11	不确定	自有资 金	新 三 板	按合同确 定方式							0.00	是			5,000,000.00	
华润深国投信 托有限公司	信托计 划	599,000,000.00	2016/12/18	不确定	自有资 金	信 托 计划	按合同确 定方式			30,969,278.90			30,969,278.90	是					
国投泰康信托 有限公司	信托计 划	200,000,000.00	2017/11/29	2018/5/1	自有资 金	信 托 计划	按合同确 定方式			5,260,273.97			205,260,273.97	是					
天风证券股份 有限公司	资管计 划	350,000,000.00	2017/8/3	2018/3/5	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式			-51,889,676.50			298,110,323.50	是					
五矿鑫扬(浙 江)投资管理有 限公司	私募证 券投资 基金	3,300,000.00	2015/12/14	不确定	自有资 金	新 三 板	按合同确 定方式							0.00	是				
汇丰晋信基金 管理有限公司	专户理 财	50,000,000.00	2018/1/17	不确定	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式							0.00	是				
万家基金管理	混合基	30,000,000.00	2018/6/8	不确定	自有资	二 级	按合同确							0.00	是				

有限公司	金				金	市场	定方式							
富国基金管理 有限公司	混合基 金	10,000,000.00	2018/6/11	不确定	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式				0.00	是		
中庚基金管理 有限公司	混合基 金	50,000,000.00	2018/12/19	不确定	自有资 金	二 级 市场	按合同确 定方式				0.00	是		

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**√适用  不适用

五矿资本控股持有的信达新兴资产-深圳美赛达并购重组基金专项资产管理计划劣后级份额 500 万元，因该项目的公司经营发生困难，项目已终止并进入清算期，抵质押物变现存在很大不确定性，预计劣后级份额无法收回本金，因此计提可供出售金融资产减值准备 500 万元。

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(2) 单项委托贷款情况** 适用  不适用**其他情况** 适用  不适用**(3) 委托贷款减值准备** 适用  不适用**3. 其他情况** 适用  不适用**(四) 其他重大合同** 适用  不适用**十六、其他重大事项的说明** 适用  不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**√适用  不适用**1. 精准扶贫规划**√适用  不适用

在中国五矿统一领导下，五矿资本以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，认真贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》和《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》会议精神，紧盯“两个一百年”奋斗目标，积极响应打赢“三大攻坚战”有力号召，围绕服务大局，坚持以人民为中心的发展理念，主动承担央企社会责任，制定并实施“金融服务‘三农’、助力脱贫攻坚”战略，积极投身扶贫开发事业。

2018年，公司坚持“科学、精准、高效、创新”的原则，根据帮扶地区实际情况，结合自身业务优势，不断创新工作模式，继续在慈善信托、农产品“期货+保险”、信贷支援、对口捐助等方面精准发力，不断优化工作模式，持续提升扶贫项目科学化水平和可复制可推广能力，为全面实现小康社会做出应有贡献。

## 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

五矿资本旗下四家公司作为委托人，五矿信托作为受托人，共同发起设立“五矿信托-三江源精准扶贫3号慈善信托计划”，五矿证券、五矿信托、五矿经易期货、外贸租赁共捐资1,000万元作为信托财产，用于支持云南省镇雄县、威信县、贵州省德江县、湖南省花垣县扶贫开发事业。

五矿证券承揽贵州六盘水六枝特区债券项目，成功建档发行了“17六枝债01”，规模7亿元，期限7年，以低于同类型债券平均票面利率一次性发行成功。该债券所募集资金投向当地的朗岱农业园区农村产业发展项目，为拓展农业项目融资渠道、增加当地农民就业、拓宽农民增收渠道提供了新的思路。通过中国扶贫基金会渠道，五矿证券向六枝特区关寨镇第二小学和居都小学的贫困学生捐助400份爱心包裹，为六枝特区关寨镇第二小学捐赠电脑室和图书室，并深入课堂送去特殊的关怀和温暖。

五矿经易期货认真贯彻落实上级关于开展“精准扶贫、精准脱贫”的有关要求，积极响应中国期货业协会举办关于集合行业力量开展精准帮扶活动的倡议。通过中国期货业协会“‘长’‘期’携手，一司一产”活动，积极响应帮扶项目；同时充分发挥期货公司的专业优势，通过慈善捐款方式及期货衍生品工具，大力支持“保险+期货”模式服务“三农”助力脱贫攻坚的新模式，实地走访亲力亲为，让“保险+期货”惠及每个建档立卡户，助力贫困地区脱贫。

(1) 五矿经易期货坚持探索期货衍生工具，大力支持“保险+期货”模式服务“三农”，投入资金 873.52 万元，吸引社会资金 117.94 万元，为云南西盟的胶农、蔗农、新疆的棉农、黑龙江富裕县、陕西石泉的玉米种植贫困户，实施价格保险、收入保险，探索甘蔗订单+保险+期货等，为贫困户稳收增收、激发贫困户靠劳动致富的内在动力，引起社会的广泛关注，得到了社会资金的支持。“保险+期货”试点项目如下：

①天然橡胶“保险+期货”，助力胶农脱贫项目。在云南西盟佤族自治县共投入保费资金 360 万元，利用期货衍生工具，给橡胶种植的贫困户实现赔付 476.10 万元。

②玉米保险+期货+精准扶贫项目，践行社会责任。在黑龙江富裕县，给玉米种植的 3,142 户建档立卡户实现保底赔付 18.21 万元。

③玉米收入保险项目，承担社会责任。在陕西石泉县，给其玉米种植的贫困户，保住每亩地种植玉米 400 元的收入（当地玉米单产低，仅 215 公斤/亩），实现赔付 44.46 万元。赔付 233.66 万元，建档立卡贫困户 623 户。

⑤“甘蔗订单+保险+期货”，激活蔗农劳动致富的内在动力。此项目 2018 年 11 月 29 日开始，2019 年 2 月 27 日结束。实现赔付 45.47 万元，建档立卡贫困户 1,926 户。

五个试点项目（云南西盟县“甘蔗订单+保险+期货”项目于 2019 年 2 月底结束）共惠及贫困户 13,445 户，覆盖贫困户的种植面积 231,355.27 亩。

(2) 消费扶贫领域，五矿经易期货加强东西部协作，工会购买贫困县德江县合作社橙子 151 箱，总金额 12,080 元，助推黔货出山。

在2018年度中国五矿牵头开展的帮扶贫困高中生、大学生项目中，五矿资本干部员工共捐款近6万元。五矿资本所属绵阳市商业银行今年已累计对口捐助资金159万元。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	2,676.87
2.物资折款	10.53
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	16,759
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	9
1.3 产业扶贫项目投入金额	845.97
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	8,794
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	254
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	103.18
4.2 资助贫困学生人数（人）	657
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	280
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	248
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	1.2
8.2 定点扶贫工作投入金额	50
8.3 扶贫公益基金	100
9.其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	5
9.2 投入金额	873.52
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	7,965

三、所获奖项（内容、级别）	
五矿经易期货获评“最佳创新金融产品扶贫项目奖”、“最佳精准脱贫项目奖”，由行业协会颁发。	
五矿证券获评“扶贫工作贡献奖”，由行业协会颁发。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

2019年，五矿资本将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实《中共中央国务院关于打赢脱贫攻坚战的决定》和《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》会议精神，继续深入推进“金融服务三农、助力脱贫攻坚”战略。计划投入150万元。

五矿信托将根据中国五矿和五矿资本的总体安排，紧密结合中国五矿7个定点扶贫县的具体情况，积极稳妥推进慈善信托项目。

五矿证券继续做好对甘肃省临洮县、西和县和贵州六枝地区的帮扶工作，重点在教育、农产品消费、农业产业等领域精准发力。

五矿经易期货公司将继续深耕“保险+期货”项目。2019年争取三大交易所“保险+期货”项目品种全覆盖，不断推进“保险+期货”模式多样化，实现“保险+期货”资金来源的多元化，探索出一条可复制、可持续的路子来。力争进入财政部对交易所定点扶贫县的整县推进项目，继续做好上期所的“一司一村”结对帮扶工作。

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

除投身扶贫事业之外，五矿资本在承担社会责任方面还做了其他一些卓有成效的工作。公司在主动承担金融行业防范风险主体责任的同时，结合自身业务范围，积极开展面向群众的知识普及活动。2018年9月，五矿资本开展“金融知识普及月、金融知识进万家”暨“提升金融素养、争做金融好网民”等学雷锋活动，义务宣传防范非法集资常识。“金融知识进万家”是五矿资本系列宣传服务月活动的重要部分，以向群众宣传金融诈骗、非法集资等方面知识为主要内容，开展四场专项宣教活动，按四周递进，组织志愿者36人次，先后在各营业网点、商圈、居民社区、公园设立6个宣传点，在五矿广场和五矿大厦设置2个集中宣传展台，发放宣传折页1,200份，接受消费者咨询500人次。

在金融服务实体经济方面，公司所属绵阳市商业银行响应政府号召，推出专利权质押贷款，更好的为科技型中小企业服务。缺乏有效的抵押担保，一直是中小企业融资难的重要原因，绵商行的专利权质押贷款使企业走出了困境。专利权质押贷，不需要实物抵押，将企业合法拥有的专利权作为质押物，向银行申请贷款融资。提升金融有效供给率，让市场主体得到了实惠，鉴定了发展信心和动力。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	3,297,131,481	87.96				-62,281,347	-62,281,347	3,234,850,134	86.30
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,094,370,530	55.87				-17,155,862	-17,155,862	2,077,214,668	55.42
3、其他内资持股	1,202,760,951	32.09				-45,125,485	-45,125,485	1,157,635,466	30.88
其中：境内非国有法人持股	1,158,425,975	30.91				-45,125,485	-45,125,485	1,113,300,490	29.70
境内自然人持股	44,334,976	1.18				0	0	44,334,976	1.18
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	451,256,401	12.04				62,281,347	62,281,347	513,537,748	13.70
1、人民币普通股	451,256,401	12.04				62,281,347	62,281,347	513,537,748	13.70
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	3,748,387,882	100						3,748,387,882	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

根据中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司向中国五矿股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3159号），公司发行股份购买资产和配套募集资金新增股份于2017年1月20日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续，公司向中国五矿股份有限公司发行1,757,017,625股股份、向金牛投资发行7,146,285股股份、向惠州国华发行1,557,536股股份、向经易控股发行16,959,714股股份、向经易金业发行15,236,167股股份、向久勋咨询发行3,653,921股股份、向西宁城投发行17,155,862股股份、向青海华鼎发行571,862股股份购买相关资产，同时公司非公开发行不超过1,477,832,509股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，共计发行3,297,131,481股。2018年1月22日，公司本次发行股份购买资产的交易对方金牛投资、惠州国华、经易控股、经易金业、久勋咨询、西宁城投和青海华鼎持有的合计62,281,347股的限售股上市流通，本次发行股份购买资产部分限售股上市流通后，公司总股本不变，有限售条件的流通股变更为3,234,850,134股，无限售条件流通股变更为513,537,748股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
金牛投资	7,146,285	7,146,285	0	0	发行股份购买资产	2018年1月22日
惠州国华	1,557,536	1,557,536	0	0	发行股份购买资产	2018年1月22日
经易控股	16,959,714	16,959,714	0	0	发行股份购买资产	2018年1月22日
经易金业	15,236,167	15,236,167	0	0	发行股份购买资产	2018年1月22日
久勋咨询	3,653,921	3,653,921	0	0	发行股份购买资产	2018年1月22日
西宁城投	17,155,862	17,155,862	0	0	发行股份购买资产	2018年1月22日

青海华鼎	571,862	571,862	0	0	发行股份购买资产	2018 年 1 月 22 日
合计	62,281,347	62,281,347	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	37,124
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,428
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
中国五矿股份有限公司	0	1,764,220,035	47.07	1,757,017,625	无		国有法人
深圳市平安置业投资有限公司	0	147,783,251	3.94	147,783,251	无		境内非国有法人
招商财富资产—招商银行—招商银行股份 有限公司	0	147,783,251	3.94	147,783,251	无		境内非国有法人
颐和银丰（天津）投资管理有限公司	0	147,783,251	3.94	147,783,251	质押	147,783,200	境内非国有法人
中远海运发展股份有限公司	0	147,783,251	3.94	147,783,251	无		国有法人
华宝证券—平安银行—华宝证券华增五号 集合资产管理计划	0	147,783,251	3.94	147,783,251	无		境内非国有法人
前海开源基金—农业银行—上海茁蓄投资 管理合伙企业（有限合伙）	0	147,783,251	3.94	147,783,251	质押	147,783,251	境内非国有法人
中建资本控股有限公司	0	147,783,251	3.94	147,783,251	无		国有法人
长沙矿冶研究院有限责任公司	0	125,626,629	3.35	0	无		国有法人
招商证券资管—兴业银行—招商智远智增 宝一号集合资产管理计划	0	98,522,167	2.63	98,522,167	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
长沙矿冶研究院有限责任公司	125,626,629	人民币普通股	125,626,629				
西宁城市投资管理有限公司	17,155,862	人民币普通股	17,155,862				

经易控股集团有限公司	16,959,714	人民币普通股	16,959,714
经易金业有限责任公司	15,236,167	人民币普通股	15,236,167
中国五矿股份有限公司	7,202,410	人民币普通股	7,202,410
深圳市金牛投资（集团）有限公司	7,146,285	人民币普通股	7,146,285
王震宇	3,749,331	人民币普通股	3,749,331
久勋（北京）咨询有限公司	3,654,421	人民币普通股	3,654,421
全国社保基金四一二组合	3,465,061	人民币普通股	3,465,061
黄金玉	2,420,000	人民币普通股	2,420,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中第一大股东为公司实际控制人中国五矿控制下的企业，第五大股东为公司控股股东；第四大股东为第三大股东全资子公司；除上述情况，公司未知其他股东是否存在关联关系和一致行动。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	中国五矿股份有限公司	1,757,017,625	2020年1月20日	0	36个月
2	深圳市平安置业投资有限公司	147,783,251	2020年1月20日	0	36个月
3	招商财富资产—招商银行—招商银行股份有限公司	147,783,251	2020年1月20日	0	36个月
4	颐和银丰（天津）投资管理有限公司	147,783,251	2020年1月20日	0	36个月
5	中远海运发展股份有限公司	147,783,251	2020年1月20日	0	36个月
6	华宝证券—平安银行—华宝证券华增五号集合资产管理计划	147,783,251	2020年1月20日	0	36个月
7	前海开源基金—农业银行—上海茁蓄投资管理合伙企业（有限合伙）	147,783,251	2020年1月20日	0	36个月

8	中建资本控股有限公司	147,783,251	2020 年 1 月 20 日	0	36 个月
9	招商证券资管—兴业银行—招商智远智增宝一号集合资产管理计划	98,522,167	2020 年 1 月 20 日	0	36 个月
10	兴业全球基金-工商银行-中诚资本管理（北京）有限公司	59,113,301	2020 年 1 月 20 日	0	36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述前十名股东中第一大股东为公司控股股东；除上述情况，公司未知其他股东是否存在关联关系和一致行动。		

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	中国五矿股份有限公司
单位负责人或法定代表人	国文清
成立日期	2010 年 12 月 16 日
主要经营业务	黑色金属、有色金属的投资、销售；非金属矿产品的投资；矿山、建筑工程的设计；机械设备的销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货的投资管理；房地产开发与经营；建筑安装；物业管理；进出口业务；资产及资产受托管理；招标、投标业务；广告展览、咨询服务、技术交流；对外承包工程；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、中钨高新材料股份有限公司：控股股东湖南有色金属有限公司，持股占比 60.94%； 2、五矿稀土股份有限公司：控股股东五矿稀土集团有限公司，持股占比 40.08%；（其中通过五矿稀土集团有限公司持股 23.98%，中国五矿股份有限公司持股 16.10%）； 3、株洲冶炼集团股份有限公司：控股股东株洲冶炼集团有限责任公司，持股占比 43.52%；（其中通过株洲冶炼集团有限责任公司持股 40.24%，湖南有色金属有限公司持股 3.28%）； 4、五矿地产有限公司：控股股东 June Glory International Limited，持股占比 61.88%； 5、五矿资源有限公司：控股股东中国五矿香港控股有限公司，持股占比 72.62%。 6、五矿发展股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股比例 62.56%。
其他情况说明	

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中国五矿集团有限公司
单位负责人或法定代表人	唐复平
成立日期	1982年12月9日
主要经营业务	经营范围：黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的投资、销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货领域的投资管理；投资与资产管理；各种工程技术咨询服务及工程设备租赁；与工程建筑相关的新材料、新工艺、新产品技术开发、技术服务、技术交流和技术转让；冶金工业所需设备的开发、销售；承担国外各类工业、民用建筑工程咨询、勘察、设计和设备租赁；机电产品、小轿车、建筑材料、仪器仪表、五金交电、机械设备的销售；建筑及机电设备安装工程技术研究、规划勘察、设计、监理服务；房地产开发与经营；物业管理；进出口业务；招标、投标及招标代理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；经济贸易咨询；技术服务、技术交流；自有房屋租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、中钨高新材料股份有限公司：控股股东湖南有色金属有限公司，持股占比60.94%； 2、五矿稀土股份有限公司：控股股东五矿稀土集团有限公司，持股占比40.08%（其中通过五矿稀土集团有限公司持股23.98%，中国五矿股份有限公司持股16.10%）； 3、株洲冶炼集团股份有限公司：控股股东株洲冶炼集团

	<p>有限责任公司，持股占比43.52%（其中通过株洲冶炼集团有限责任公司持股40.24%，湖南有色金属有限公司持股3.28%）；</p> <p>4、五矿发展股份有限公司：控股股东中国五矿股份有限公司，持股比例62.56%；</p> <p>5、五矿地产有限公司：控股股东 June Glory International Limited，持股占比61.88%；</p> <p>6、五矿资源有限公司：控股股东中国五矿香港控股有限公司，持股占比72.62%；</p> <p>7、中国冶金科工股份有限公司：控股股东中国冶金科工集团有限公司，持股占比 56.18%；</p> <p>8、葫芦岛锌业股份有限公司：中冶科工集团有限公司持有中冶葫芦岛有色金属集团有限公司 27%的股份，中冶葫芦岛有色金属集团有限公司持有葫芦岛锌业股份有限公司 23.59%的股份。</p>
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

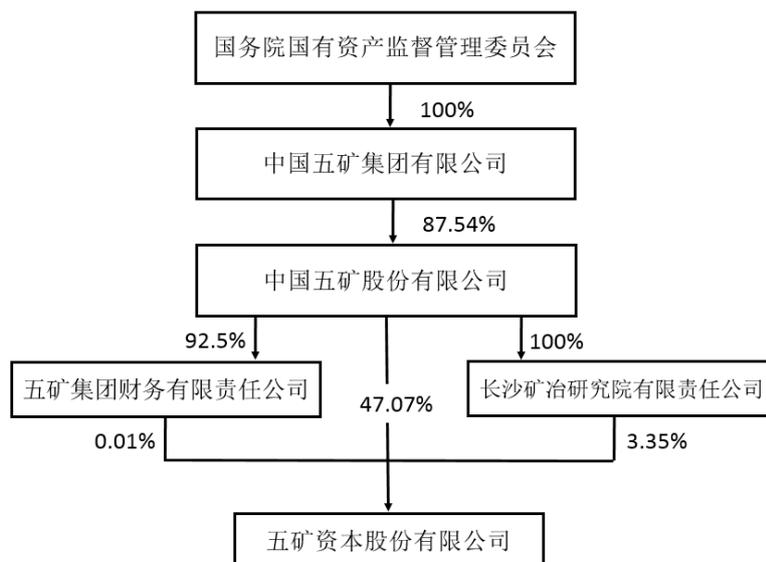
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

经国务院国资委批准，中国五矿集团公司由全民所有制企业改制为国有独资公司，改制后中国五矿名称变更为“中国五矿集团有限公司”，由国务院国资委代表国务院履行出资人职责。原中国五矿的全部债权债务，以及各种专业和特殊资质证照等，均由改制后的公司承继。具体情况详见公司于2018年1月4日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于实际控制人改制更名及相关工商登记事项变更的公告》（临2018-001）。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
任珠峰	董事长、总经理	男	48	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		148.28	否
赵智	董事	男	47	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0			是
薛飞	董事	男	47	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0			是
张树强	董事	男	52	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0			是
莫春雷	董事	男	57	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		29.08	是
杜维吾	董事	男	53	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		92.16	否
单飞跃	独立董事	男	53	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		20.00	否
李明	独立董事	男	52	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		20.00	否
管涛	独立董事	男	48	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		20.00	否
潘中艺	监事会主席	男	55	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0			是
赵晓红	监事	女	52	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0			是
周郢	监事	女	50	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		107.20	否
周敏	职工监事	女	39	2018-02-08	2020-05-17	0	0	0		53.93	否
吕静	职工监事	女	40	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		77.94	否
王晓东	副总经理	男	56	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		167.98	否
高红飞	副总经理	男	56	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		123.07	否
刘国威	副总经理	男	48	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		167.57	否
樊玉雯	副总经理、财务总监	女	51	2017-05-17	2020-05-17	0	0	0		155.24	否
郭泽林	副总经理、董事会秘书	男	30	2018-05-18	2020-05-17	0	0	0		14.56	是

赵立功	副总经理	男	47	2018-08-29	2020-05-17	0	0	0		70.07	否
李淼	原董事会秘书	男	44	2017-05-17	2018-05-17	0	0	0		25.41	否
胡柳泉	原职工监事	男	50	2017-05-17	2018-02-07	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,292.49	/

姓名	主要工作经历
任珠峰	曾任中国五矿集团公司金融业务中心总经理兼五矿投资发展有限责任公司（后更名为五矿资本控股有限公司）总经理、党委书记等职务；现任公司第七届董事会董事长，中国五矿集团有限公司党组成员、副总经理，中国五矿股份有限公司董事、副总经理，五矿资本股份有限公司总经理、党委书记。
赵智	曾任五矿有色金属控股有限公司人力资源部总经理兼五矿有色金属股份有限公司纪委委员，五矿有色金属控股有限公司人力资源管理本部总监兼五矿有色金属股份有限公司纪委委员，中国五矿股份有限公司人力资源部副总经理，中国五矿集团公司（后更名为中国五矿集团有限公司）党组组织部（人力资源部）副部长兼集团公司全面深化改革办公室副主任等职务；现任公司第七届董事会董事，中国五矿集团有限公司党组组织部（人力资源部）部长兼集团公司全面深化改革办公室副主任。
薛飞	曾任中国五矿股份有限公司资本运营部总经理等职务；现任公司第七届董事会董事，中国五矿集团有限公司战略发展部部长。
张树强	曾任中国五矿股份有限公司财务总部副总经理，五矿有色金属控股有限公司副总经理、财务总监，五矿有色金属控股有限公司副总经理、党委委员兼财务总监，中国五矿股份有限公司财务总部副总经理、总经理等职务；现任公司第七届董事会董事，中国五矿集团有限公司财务总部部长，五矿集团财务有限责任公司董事长。
莫春雷	曾任中国五矿集团有限公司企业管理部部长兼集团公司全面深化改革办公室副主任，中国五矿股份有限公司风险管理部总经理，中国五矿股份有限公司风险管理部总经理兼集团公司直属纪委委员等职务；现任公司第七届董事会董事，现任五矿资本股份有限公司党委副书记、纪委书记。
杜维吾	曾任公司董事会秘书、董事、总经理，长沙矿冶研究院有限责任公司董事长助理、副总经理、党委副书记，公司新材料事业部党总支书记，长沙矿冶研究院有限责任公司党委副书记等职务；现任公司第七届董事会董事、中钨高新材料股份有限公司董事、五矿盐湖有限公司董事、长沙矿冶研究院有限责任公司监事。
单飞跃	曾任湘潭大学法学院教授、院长，湖南大学法学院教授、院长。现任公司第七届董事会独立董事，上海财经大学法学院教授、博士生导师，中国经济法学会常务理事，中国财税法学研究会常务理事，上海市经济法研究会副会长，湖南省环海律师事务所律师。
李明	曾任中国财政科学研究院财务会计研究室副研究员等职务；现任公司第七届董事会独立董事，中国财政科学研究院财务与会计研究中心研究员、会计学博士生导师，致公党中央经济委员会委员、中国会计学会常务理事及管理会计专业委员会委员，中国成本研究会常务理事、中国注册会计师协会专家委员，乐寿集团股份有限公司、中科软件股份有限公司等企业独立董事。
管涛	曾在国家外汇管理局政策法规司、综合司、国际收支司历任科员、副主任科员、主任科员、副处长、处长、副司长、司长；现任公司第七届董事会独立董事，中国金融四十人论坛高级研究员，国际金融学会理事、世界经济学会常务理事。

潘中艺	曾任中国五矿集团公司总经理助理兼地产建设业务中心副总经理兼五矿（营口）产业园发展有限公司总经理，中国五矿集团公司党组纪检组副组长、监察局局长兼集团巡视办主任等职务；现任公司第七届监事会主席，中国五矿集团有限公司党组纪检组副组长、监察局（巡视办）局长、集团直属纪委书记。
赵晓红	曾任中国五矿集团公司审计部总经理等职务；现任公司第七届监事会监事，中国五矿集团有限公司审计部部长。
周郢	曾任五矿投资发展有限责任公司规划发展部总经理、人力资源部总经理等职务；现任公司第七届监事会监事，五矿资本股份有限公司人力资源部总经理。
周敏	曾任五矿国际信托有限公司合规法务部总经理，五矿国际信托有限公司纪委书记兼合规法务部总经理等职务；现任公司第七届监事会职工监事，五矿资本股份有限公司合规法务部总经理。
吕静	曾任中国五矿股份有限公司审计部专项审计与综合管理部部门经理，五矿资本控股有限公司纪检监察审计部部门经理、副总经理，公司纪检监察审计部副总经理等职务；现任公司第七届监事会职工监事，五矿资本股份有限公司风控审计部总经理。
王晓东	曾任中国五矿集团公司金融业务中心总监、副总经理，五矿资本控股有限公司副总经理，五矿资本控股有限公司副总经理兼资本运营部总经理等职务；现任公司副总经理、党委委员。
高红飞	曾任中国五矿集团公司金融业务中心总监兼五矿投资发展有限责任公司党委委员兼中国外贸金融租赁有限公司总经理，中国五矿集团公司金融业务中心副总经理兼五矿投资发展有限责任公司党委委员兼中国外贸金融租赁有限公司总经理等职务；现任公司副总经理、党委委员兼中国外贸金融租赁有限公司董事、总经理、党委书记。
刘国威	曾任中国五矿集团公司金融业务中心副总经理兼金融业务中心资本运营部总经理兼五矿投资发展有限责任公司纪委委员，五矿资本控股有限公司副总经理、纪委委员兼资本运营部总经理，五矿资本控股有限公司副总经理、纪委委员等职务；现任公司副总经理、党委委员。
赵立功	曾任五矿投资发展有限责任公司规划发展部总经理，五矿证券有限公司总经理，五矿资本控股有限公司董事、副总经理、党委委员兼五矿证券有限公司董事长、党委书记；现任公司副总经理、党委委员兼五矿证券有限公司董事长、党委书记。
樊玉雯	曾任五矿投资发展有限责任公司纪委委员兼风险管理部总经理，五矿资本控股有限公司纪委委员兼风险管理部总经理，五矿资本控股有限公司副总经理、财务总监兼风险管理部总经理等职务；现任公司副总经理、财务总监、党委委员。
郭泽林	曾任中冶集团暨中国中冶国内市场开发部新兴产业开发处处长，中冶集团暨中国中冶国内市场开发部副部长；现任公司副总经理、董事会秘书、党委委员。
李淼	曾任公司证券事务代表、证券部副经理、董事会秘书等职务；现任公司长沙办事处主任。
胡柳泉	原公司职工监事，现任湖南长远锂科有限公司执行董事、总经理兼临时党委书记。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 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
任珠峰	五矿股份	董事、副总经理		
赵智	五矿股份	党组组织部（人力资源部）部长、全面深化改革办公室副主任		
薛飞	五矿股份	战略发展部部长		
张树强	五矿股份	财务总部部长、全面深化改革办公室副主任、五矿集团财务有限责任公司董事长		
潘中艺	五矿股份	党组纪检组副组长、监察局局长、巡视办主任、集团直属纪委书记		
赵晓红	五矿股份	审计部部长		
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 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
张树强	五矿资源有限公司	董事		
杜维吾	中钨高新材料股份有限公司	董事		
杜维吾	五矿盐湖有限公司	董事		
杜维吾	长沙矿冶研究院有限责任公司	监事		
单飞跃	上海财经大学	教授、博士生导师		
李明	中国财政科学研究院	研究员、博士生导师		
管涛	中国金融四十人论坛	高级研究员		
胡柳泉	湖南长远锂科有限公司	执行董事、总经理兼临时党委书记		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司独立董事的报酬由公司股东大会决定；公司高级管理人员的报酬方案由董事会薪酬与考核委员会审议决定。公司除独立董事以外的董事、监事不在公司领取报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司除独立董事以外的所有董事、监事不实行津贴制，公司高级管理人员报酬按照公司薪酬管理相关办法规定，根据高管人员年度考核结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	2018 年度公司董事、监事和高级管理人员应付报酬为 1,292.49 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2018 年度公司向董事、监事及高级管理人员实际支付报酬总额为 1,292.49 万元。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭泽林	副总经理、董事会秘书	聘任	工作需要
赵立功	副总经理	聘任	工作需要
周敏	职工监事	选举	工作需要
李淼	董事会秘书	离任	工作需要
胡柳泉	职工监事	离任	工作需要

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	94
主要子公司在职员工的数量	1,937
在职员工的数量合计	2,031
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	1,152
技术人员	228
财务人员	76
行政人员	575
合计	2,031
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	794
本科	1,001
大专	205
大专以下	31
合计	2,031

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司根据全面深化改革总体部署，建立健全并不断优化适应所属行业特性、对标市场的薪酬管理机制，以激励与约束并举、正负激励组合为原则，强化业绩导向、人效挂钩、动态管理、奖优罚劣，实现了员工优胜劣汰、职务能上能下、收入能增能减的改革目标，在保障薪酬竞争力的同时，公司人力资本效能不断提升。

### (三) 培训计划

适用  不适用

以公司文化为基础，以提高员工实际岗位技能和工作效能为重点，优先挖掘内部讲师，结合外部优秀培训资源，依托数字化学习平台作为抓手，建立具有特色的全员培训机制，全面促进员工成长与发展和员工队伍整体竞争力提升，确保培训对公司战略实施的推进力。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	3,904
劳务外包支付的报酬总额	206,400 元

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求，不断完善公司法人治理结构，健全内控制度，规范公司运作，加强信息披露工作，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司准确、真实、完整、及时的履行公司的信息披露义务，同时做好投资者关系管理工作。

报告期内，公司股东大会、董事会、董事会下设的专门委员会、监事会、管理层均有序规范运作，并自觉接受资本市场和社会公众的监督。公司在召开股东大会时严格执行相关规定，不仅确保会议程序合法合规，而且在股东大会召开的时间、地点及投票方式上尽可能为广大股东提供便利。公司独立董事持续加强与董事长、管理层、外部审计师以及内部审计部门的沟通，并积极参与对公司的调研考察，为公司的发展建言献策。2018年，公司共组织召开年度及临时股东大会4次、董事会会议7次、监事会会议5次，四个专门委员会也多次召开会议审议相关事项，切实履行了相关职责。

公司控股股东严格按照《公司法》要求依法行使出资人权力并承担相应义务，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，没有违规占用公司资金和其他资产的现象，也不存在与公司之间的同业竞争问题。公司与控股股东之间的关联交易完全出于公司正常的生产经营需要，并且遵循公开、公平、公正的原则，同时交易按照市场价格结算，不存在损害公司及中小股东利益的行为，没有影响上市公司的独立性。

报告期内，公司根据最新监管要求，持续有序推进制度的“修、立、废”工作，全年修订了多项规章制度，进一步提高公司管控效率。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年年度股东大会	2018年5月18日	www.sse.com.cn	2018年5月19日
2018年第一次临时股东大会	2018年7月23日	www.sse.com.cn	2018年7月24日
2018年第二次临时股东大会	2018年9月14日	www.sse.com.cn	2018年9月15日
2018年第三次临时股东大会	2018年12月21日	www.sse.com.cn	2018年12月22日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
任珠峰	否	7	7	5	0	0	否	4
赵智	否	7	7	5	0	0	否	4
薛飞	否	7	7	5	0	0	否	4

张树强	否	7	7	5	0	0	否	4
莫春雷	否	7	7	5	0	0	否	4
杜维吾	否	7	7	5	0	0	否	4
单飞跃	是	7	7	5	0	0	否	4
李明	是	7	7	5	0	0	否	4
管涛	是	7	7	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会设立薪酬与考核委员会，根据公司战略导向和业绩导向，根据议事规则对高级管理人员切实履行制定考核标准并进行考核、制定、审查薪酬政策与方案职责。

公司高级管理人员激励与考评机制的建立以激励与约束并举、德才兼备、注重实绩、按岗定薪、按绩取酬为原则。高管人员考评由关键业绩考评和能力发展考评两部分构成，全方位考评其年度任务完成情况、个人基本素质与核心能力；年度薪酬由固定工资和浮动奖金两部分构成，其中固定薪酬根据高管人员所处职级与薪酬档次确定，浮动奖金根据公司任务完成情况、高管人员业务分工、个人考评结果等因素综合确定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《五矿资本股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》，详情请见上交所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的致同会计师事务所(特殊普通合伙)认为五矿资本于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易所
五矿资本控股有限公司 2017 年公开发行公司债券(第一期)	17 五资 01	143348	2017/10/27	2020/10/27	8.00	4.8	到期一次还本	上交所
五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)	18 五资 01	143537	2018/4/10	2020/4/10	12.00	4.7	到期一次还本	上交所
五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券(第二期)	18 五资 02	143317	2018/7/27	2021/7/27	10.00	4.39	到期一次还本	上交所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2018 年 10 月 27 日,五矿资本控股有限公司已完成支付五矿资本控股有限公司 2017 年公开发行公司债券(第一期)自 2017 年 10 月 27 日至 2018 年 10 月 27 日期间的利息。

2019 年 4 月 10 日,五矿资本控股有限公司已完成支付五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券(第一期)自 2018 年 4 月 10 日至 2019 年 4 月 9 日期间的利息,并完成回售本金的兑付。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

五矿资本控股有限公司 2019 年 3 月公开发行公司债券(简称为“19 五资 01”,债券代码为“155272”),2019 年 3 月 22 日发行结束,实际发行规模为 20 亿元,最终票面利率为 3.94%。

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司

	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	联系人	郑涛、琚宇飞、张凯博
	联系电话	010-85156353
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市青浦区新业路 599 号 1 幢 968 室

其他说明：

适用 不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

债券代码：143348.SH

债券简称	17 五资 01（上海证券交易所）
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运转正常
募集资金总额	8 亿元
募集资金期末余额	0
募集资金使用情况	本期债券所募集资金在扣除发行费用后，已全部用于偿还公司债务
募集资金使用履行的程序	按照募资金说明书约定的程序使用
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券所募集资金在扣除发行费用后，主要用于偿还公司债务，如有剩余将用于补充营运资金
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序（如有）	-
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码：143537.SH

债券简称	18 五资 01（上海证券交易所）
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运转正常
募集资金总额	12 亿元
募集资金期末余额	0
募集资金使用情况	本期债券所募集资金在扣除发行费用后，已全部用于偿还公司债务
募集资金使用履行的程序	按照募资金说明书约定的程序使用
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券所募集资金在扣除发行费用后，全部用于偿还公司债务
是否与约定相一致*	是

履行的募集资金用途变更程序（如有）	-
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

债券代码：143317.SH

债券简称	18 五资 02（上海交易所）
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运转正常
募集资金总额	10 亿元
募集资金期末余额	0
募集资金使用情况	本期债券所募集资金在扣除发行费用后，已全部用于偿还公司债务
募集资金使用履行的程序	按照募资金说明书约定的程序使用
募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定	本期债券所募集资金在扣除发行费用后，全部用于偿还公司债务
是否与约定相一致*	是
履行的募集资金用途变更程序（如有）	-
募集资金用途变更程序是否与募集说明书约定一致（如有）	不适用
如有违规使用，是否已经及时整改（如有）	不适用
其他需要说明的事项	无

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

评级机构中诚信证券评估有限公司将于本公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级，跟踪评级结果等相关信息将根据监管要求或约定在评级机构网站（[www.ccxr.com.cn](http://www.ccxr.com.cn)）和上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）予以公告，请投资者关注。

债券代码	143348.SH
债券简称	17 五资 01（上海交易所）
评级机构	中诚信证券评估有限公司
跟踪评级报告出具时间	2018 年 6 月 27 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定

标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高，信用风险极低。评级展望稳定，表示情况稳定，未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	一致
对投资者适当性的影响	无

债券代码	143537.SH
债券简称	18 五资 01（上海证券交易所）
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2018 年 6 月 27 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高，信用风险极低。评级展望稳定，表示情况稳定，未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	不适用
对投资者适当性的影响	无

债券代码	143317.SH
债券简称	18 五资 02（上海证券交易所）
评级机构	中诚信证券评估有限公司
评级报告出具时间	2018 年 7 月 20 日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
标识所代表的含义	主体评级 AAA 表示受评主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。债项评级 AAA 表示债券信用质量极高，信用风险极低。评级展望稳定，表示情况稳定，未来信用等级大致不会改变。
上一次评级结果的对比	不适用
对投资者适当性的影响	无

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

1、增信机制  
无。

2、偿债计划或其他偿债保障

债券代码：143348.SH, 143537.SH, 143317.SH

债券简称	17 五资 01（上海交易所），18 五资 01（上海交易所），18 五资 02（上海交易所）
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	发行人为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括指定专门部门负责偿付工作、制定持有人会议规则、充分发挥受托管理人作用、严格执行资金管理计划和信息披露等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。
与募集说明书的相关承诺是否一致	是
与募集说明书的相关承诺不一致的情况(如有)	-
相关变化对债券持有人利益的影响(如有)	-
账户资金的提取情况	发行人在银行建立“偿债保障金专户”，并按照债券还本付息的有关要求，在债券付息日五个工作日前，发行人需将应付利息全额存入偿债保障金专项账户，以保证按期支付本期债券本息。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	与募集说明书的相关承诺保持一致
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响(如有)	不适用

## 六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

债券代码：143348.SH, 143537.SH, 143317.SH

债券简称	17 五资 01（上海交易所）、18 五资 01（上海交易所）、18 五资 02（上海交易所）
受托管理人履行职责情况	受托管理人严格按照《募集说明书》、《债券受托管理协议》的相关约定履行职责。
是否存在利益冲突，及其风险防范、解决机制	否
采取的相关风险防范措施、解决机制(如有)	不适用

是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是, www.sse.com.cn
-----------------------	-------------------

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

五矿资本控股

单位:亿元 币种:人民币

主要指标	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	38.03	35.14	8.22	
流动比率	66.26%	73.52%	-9.88	
速动比率	65.99%	73.20%	-9.85	
资产负债率 (%)	70.21	71.16	减少 0.95 个百分点	
EBITDA 全部债务比	4.51%	4.23%	-6.66	
利息保障倍数	15	15.86	-5.41	
现金利息保障倍数	9.46	-11.08	不适用	主要系经营活动现金流量净额增加导致
EBITDA 利息保障倍数	15.21	16.12	-5.65	
贷款偿还率 (%)	100	100		
利息偿付率 (%)	100	100		

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

证券名称	存续规模	发行时间	期限 (年)	主体评级	债券评级	偿还情况
16 中外贸租赁债 01	1 亿元	2016/12/15	3	AAA	AAA	尚未到期, 按时支付利息
18 中外贸租赁债 01	29 亿元	2018/5/18	3	AAA	AAA	尚未到期, 按时支付利息

## 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至报告期末, 五矿资本控股有限公司获得主要银行授予综合信用额度 (非同业) 69 亿元。五矿资本控股严格按照规定使用授信额度, 按时偿还到期债务, 未发生违规情形。

## 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

公司报告期内在公司治理、内部控制等方面无违反《公司法》、《公司章程》规定的情况。同时, 公司亦不存在违反募集说明书中约定或承诺的情况。

## 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

重大事项	临时公告披露日期	最新进展	对公司经营情况和偿债能力的影响
受到重大行政处罚 / 行政监管措施 / 纪律处分	2018/2/24	控股子公司五矿经易期货有限公司收到了中国证监会《关于对五矿经易期货有限公司采取责令改正监管措施的决定》（行政监管措施〔2017〕115号），五矿经易期货已经按照相关法律、行政法规和中国证监会规定的要求认真落实整改。	以上行政监管措施对公司业绩无重大不利影响，公司目前经营情况正常。

公司重大诉讼进展情况均已按时于上交所网站详细披露，具体进展情况详见“第五节 重要事项”。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

致同审字（2019）第 110ZA4723 号

五矿资本股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了五矿资本股份有限公司（以下简称“五矿资本”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了五矿资本 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司的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，我们独立于五矿资本，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收融资租赁款坏账准备的计提

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三、12，附注五、11 及五、14。

##### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，应收融资租赁款余额为 6,997,551.80 万元，未实现融资收益为 625,599.37 万元，坏账准备余额为 271,165.89 万元，应收融资租赁款净额为 6,100,786.53 万元。应收融资租赁款净额占五矿资本期末资产总额的比例为 50.75%。由于应收融资租赁款对五矿资本财务报表具有重大影响，在识别应收融资租赁款的减值迹象、结合历史损失经验确定具有类似信用风险特征的组合以及预计未来现金流现值时，需要五矿资本管理层（以下简称“管理层”）做出重大判断，因此我们将应收融资租赁款减值作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对应收融资租赁款坏账准备的计提所执行的审计程序主要包括：

（1）了解开展融资租赁业务时与识别减值迹象及进行减值测试相关的内部控制主要环节及其控制点，并在上述工作基础上对融资租赁业务内部控制主要环节及其控制点进行控制测试，评价相关内部控制设计及运行的有效性；

（2）选取部分应收融资租赁款及所对应的融资租赁业务的客户资料进行审阅，重点关注承租人及保证人的偿付能力、租赁物的可收回价值以及相关行业发展状况等；

（3）结合历史损失数据，并参考同业通行做法，评价应收融资租赁款坏账计提政策及有关会计估计的合理性，检查管理层关于五级分类的相关内控制度和分类结果恰当性；

（4）复核应收融资租赁款坏账准备计提的准确性，根据管理层对应收融资租赁款实施五级分类管理情况重新计算坏账准备计提的金额；

（5）检查本期发生逾期的融资租赁客户情况，通过检查业务合同、付款计划及资金收付凭证等评价相关融资租赁客户的偿债能力，并关注其还款意愿及担保抵押情况，重点关注发生逾期融资租赁客户的五级分类是否被恰当的分类，分析期末坏账准备计提是否充分、准确。

##### （二）金融资产估值

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三、10、三、31（3），附注五、4、五、13 和附注九。

#### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，五矿资本以公允价值计量且使用第二层次输入值或第三层次输入值确定公允价值的金融资产余额合计为 214.33 亿元，主要为信托管理计划及资产管理计划等在活跃市场无公开报价的金融工具。由于上述金融资产公允价值对五矿资本财务报表具有重大影响，在确定其公允价值时需要管理层对使用的估值方法、参数及相关假设做出重大判断，因此我们将金融资产估值作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对金融资产估值所执行的审计程序主要包括：

（1）了解、评价与确定金融资产估值相关的关键内部控制主要环节及其控制点，并在上述工作基础上对相关内部控制主要环节及其控制点进行控制测试，评价相关内部控制设计及运行的有效性；

（2）检查相关金融资产投资协议，复核有关条款；

（3）结合历史经验及同业通行做法评价管理层所使用金融资产估值技术的有效性，并验证所使用输入值的准确性；

（4）评价与金融资产估值相关的信息技术应用控制设计及运行的有效性；

（5）复核管理层在财务报表附注中做出的与金融资产估值相关的披露是否充分适当。

（三）结构化主体纳入财务报表合并范围的判断

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三、6、三、31（6），附注七、1 及七、3。

#### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，五矿资本将 7 个资产管理计划纳入合并财务报表范围，期末纳入合并范围的 7 个资产管理计划净资产合计 3.11 亿元。由于与五矿资本相关联的结构化主体总体具有一定规模，以及在确定是否对结构化主体具有控制权时需要管理层就作为管理人的决策范围、其他方的权力、提供管理服务而获得的报酬及面临的可变回报的变动性和量级等因素做出判断，因此我们将结构化主体纳入财务报表合并范围的判断作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

我们对结构化主体纳入财务报表合并范围的判断执行的审计程序主要包括：

（1）我们评估并测试了对结构化主体控制与否的判断相关的关键控制的设计和运行的有效性。

（2）检查相关结构化主体的投资协议，分析相关合同条款、资产的可变回报以及五矿资本运用权力影响可变回报的能力，评价所持有结构化主体份额连同其管理人报酬所产生的可变回报的变动性和量级是否导致五矿资本对结构化主体拥有控制权。

（3）我们复核了合并报表编制过程的合并抵消会计处理是否正确。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告正文及摘要中涵盖的信息，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，管理层负责评估五矿资本的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算五矿资本、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督五矿资本的财务报告过程。

#### 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，就可能对五矿资本的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五矿资本不能持续经营。

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

(6) 就五矿资本中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 吴松林  
(项目合伙人)

中国注册会计师 纪小健

中国·北京

二〇一九年四月二十六日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位: 五矿资本股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		10,083,145,234.53	14,013,572,535.17
结算备付金		1,044,032,991.30	427,710,963.09
拆出资金			2,170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		950,428,113.46	1,174,597,375.72
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		25,603,169.57	46,683,031.44
其中: 应收票据		12,100,000.00	688,266.03
应收账款		13,503,169.57	45,994,765.41
预付款项		44,651,716.16	12,872,258.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		959,747,663.93	1,107,635,083.37
其中: 应收利息		277,620,028.70	285,880,200.05
应收股利			37,347.59
买入返售金融资产		5,553,704,183.21	10,145,720,152.14
存货		180,642,624.56	229,898,479.83
持有待售资产			12,358,227.15
一年内到期的非流动资产		21,364,448,638.01	18,705,934,758.46
其他流动资产		4,486,821,459.67	5,364,899,730.30
流动资产合计		44,693,225,794.40	53,411,882,595.04
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		29,879,217,949.94	24,069,518,997.21
持有至到期投资			
长期应收款		39,643,416,668.03	35,873,553,792.02
长期股权投资		1,262,748,232.58	1,133,365,289.14
投资性房地产		6,995,135.51	7,487,894.54
固定资产		53,112,606.16	46,724,176.17
在建工程		333,226,042.66	175,019,025.09
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		426,560,815.86	416,143,982.98
开发支出			
商誉		1,411,965,090.33	1,411,965,090.33
长期待摊费用		24,323,978.59	29,284,100.75
递延所得税资产		1,458,775,047.78	802,149,328.24
其他非流动资产		1,018,466,926.69	522,118,831.28
非流动资产合计		75,518,808,494.13	64,487,330,507.75
资产总计		120,212,034,288.53	117,899,213,102.79
<b>流动负债:</b>			

短期借款		40,099,000,000.00	44,897,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金		1,610,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,537,740.60	298,255,980.19
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		557,156,209.96	131,902,991.17
预收款项		53,876,427.20	19,833,443.52
卖出回购金融资产款		8,742,909,097.01	13,986,366,720.96
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		669,119,283.18	446,654,668.66
应交税费		998,979,756.45	345,077,545.55
其他应付款		4,187,789,463.61	683,806,145.88
其中：应付利息		544,507,692.70	516,623,345.97
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款		1,544,652,690.65	1,007,553,408.39
代理承销证券款			
持有待售负债			9,240,682.37
一年内到期的非流动负债		2,445,580,175.44	2,504,814,291.15
其他流动负债		6,333,621,892.52	7,057,621,601.24
流动负债合计		67,244,222,736.62	71,388,127,479.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,251,667,977.28	2,344,281,171.58
应付债券		5,894,532,097.86	2,898,161,425.60
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		4,634,829,287.57	4,665,147,070.26
长期应付职工薪酬		39,335,686.26	43,557,224.95
预计负债		69,604,421.40	69,604,421.40
递延收益			
递延所得税负债		25,015,338.49	47,084,632.12
其他非流动负债		2,156,145,896.84	1,959,877,295.22
非流动负债合计		17,071,130,705.70	12,027,713,241.13
负债合计		84,315,353,442.32	83,415,840,720.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,748,387,882.00	3,748,387,882.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		22,066,841,381.26	22,073,020,991.59
减：库存股			
其他综合收益		-278,759,066.49	59,098,947.71
专项储备		11,600.64	304,974.38
盈余公积		853,947,759.02	770,748,736.74
一般风险准备		1,801,069,456.60	1,533,494,223.24
未分配利润		4,309,212,124.31	3,152,806,599.87

归属于母公司所有者权益合计		32,500,711,137.34	31,337,862,355.53
少数股东权益		3,395,969,708.87	3,145,510,027.05
所有者权益（或股东权益）合计		35,896,680,846.21	34,483,372,382.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		120,212,034,288.53	117,899,213,102.79

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

母公司资产负债表  
2018 年 12 月 31 日

编制单位：五矿资本股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,782,806.85	202,534,443.24
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款			44,112,003.91
其中：应收票据			688,266.03
应收账款			43,423,737.88
预付款项			
其他应收款		211,792,000.00	764,761,990.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			5,161,200.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,941,135.96	4,827,950.42
流动资产合计		230,515,942.81	1,021,397,588.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		29,686,570,587.15	28,805,370,587.15
投资性房地产			
固定资产		333,158.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,686,903,745.90	28,805,370,587.15
资产总计		29,917,419,688.71	29,826,768,175.47

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,195,000.00	47,352,929.27
预收款项			554.54
应付职工薪酬		9,411,989.19	6,688,053.20
应交税费		3,364,091.21	3,957,292.14
其他应付款		14,521,071.96	69,168,108.63
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			
其他流动负债			
流动负债合计		28,492,152.36	127,166,937.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		39,335,686.26	43,557,224.95
预计负债		8,203,396.88	8,203,396.88
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,539,083.14	51,760,621.83
负债合计		76,031,235.50	178,927,559.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		3,748,387,882.00	3,748,387,882.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		25,979,716,937.76	25,979,716,937.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,600.64	11,600.64
盈余公积		106,661,636.58	23,462,614.30
未分配利润		6,610,396.23	-103,738,418.84
所有者权益（或股东权益）合计		29,841,388,453.21	29,647,840,615.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		29,917,419,688.71	29,826,768,175.47

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

**合并利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		12,889,513,582.62	13,417,883,129.24
其中：营业收入		8,234,852,488.30	9,908,375,127.28
利息收入		782,506,163.15	593,820,022.64
已赚保费			
手续费及佣金收入		3,872,154,931.17	2,915,687,979.32
二、营业总成本		11,062,134,922.07	11,937,009,381.46
其中：营业成本		4,984,650,427.67	8,270,251,332.34
利息支出		3,029,394,176.13	1,449,628,578.28
手续费及佣金支出		241,171,451.60	236,353,534.18
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		25,568,221.98	50,608,365.11
销售费用		24,989,594.32	51,211,922.04
管理费用		1,514,576,894.72	1,166,379,159.00
研发费用			46,413,361.51
财务费用		240,405,387.56	127,890,994.13
其中：利息费用		244,842,656.93	243,163,378.35
利息收入		4,930,184.06	122,499,581.16
资产减值损失		1,001,378,768.09	538,272,134.87
加：其他收益		104,039,567.53	29,132,786.89
投资收益（损失以“－”号填列）		1,635,799,141.77	2,017,480,986.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		142,078,132.30	392,027,915.28
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-53,290,604.17	-32,289,297.13
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-61,080.16	-82,011,416.67
汇兑收益（损失以“－”号填列）		141,138.02	-462,195.49
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,514,006,823.54	3,412,724,612.28
加：营业外收入		8,111,976.94	19,381,027.70
减：营业外支出		15,864,206.72	5,369,641.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,506,254,593.76	3,426,735,998.25
减：所得税费用		830,272,681.63	624,017,753.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,675,981,912.13	2,802,718,244.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,677,199,377.39	2,610,591,478.90
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,217,465.26	192,126,765.62

“一”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		2,249,360,584.39	2,476,645,010.67
2. 少数股东损益		426,621,327.74	326,073,233.85
六、其他综合收益的税后净额		-345,643,176.44	58,034,673.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-337,858,014.20	58,371,887.05
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-337,858,014.20	58,371,887.05
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		8,452,811.14	865,665.63
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-347,757,923.46	57,539,431.97
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		1,447,098.12	-33,210.55
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-7,785,162.24	-337,213.36
七、综合收益总额		2,330,338,735.69	2,860,752,918.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,911,502,570.19	2,535,016,897.72
归属于少数股东的综合收益总额		418,836,165.50	325,736,020.49
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.60	0.71
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.71

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

母公司利润表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		6,190,106.83	863,575,038.60
减：营业成本		6,123,440.55	765,837,836.44
税金及附加		299.53	11,982,047.23
销售费用		509,409.17	19,816,591.23
管理费用		14,704,550.91	46,309,908.39
研发费用			1,368,721.15
财务费用		-5,516,896.48	-5,597,260.78
其中：利息费用			22,454,611.72

利息收入		5,749,404.31	30,114,512.17
资产减值损失		256,216.07	57,011,458.23
加：其他收益		10,892,452.56	
投资收益（损失以“-”号填列）		933,576,115.80	120,291,612.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-89,634,139.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		934,581,655.44	-2,496,790.10
加：营业外收入		1,997,733.56	5,771,921.93
减：营业外支出		850,747.34	113,416.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		935,728,641.66	3,161,715.42
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		935,728,641.66	3,161,715.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		935,728,641.66	-31,075,416.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			34,237,132.23
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		935,728,641.66	3,161,715.42
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

合并现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,883,479,788.68	8,416,048,250.43
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		-899,564,291.14	3,441,249,314.21
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-440,827,524.36	90,427,554.10
收取利息、手续费及佣金的现金		8,214,631,556.22	4,777,715,051.56
拆入资金净增加额		1,610,000,000.00	-50,000,000.00
回购业务资金净增加额		-588,530,087.58	3,958,056,576.39
收到的税费返还		105,891.26	3,575,530.30
收到其他与经营活动有关的现金		10,477,172,076.33	4,930,827,558.74
经营活动现金流入小计		24,256,467,409.41	25,567,899,835.73
购买商品、接受劳务支付的现金		5,791,600,697.11	8,506,472,646.79
客户贷款及垫款净增加额		6,664,638,145.31	400,220,269.26
存放中央银行和同业款项净增加额		-2,170,000,000.00	2,170,000,000.00
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		3,347,608,417.14	1,639,621,044.71
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		861,138,192.86	824,990,736.61
支付的各项税费		1,687,943,149.31	1,058,986,303.58
支付其他与经营活动有关的现金		7,001,334,777.80	14,519,113,106.87
经营活动现金流出小计		23,184,263,379.53	29,119,404,107.82
经营活动产生的现金流量净额		1,072,204,029.88	-3,551,504,272.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		55,859,381,618.40	67,567,256,181.85
取得投资收益收到的现金		1,058,215,911.27	499,866,978.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		354,353.02	294,178.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,419,345.00	787,647,153.06
收到其他与投资活动有关的现金		135,558,686.08	1,031,622,969.67
投资活动现金流入小计		57,062,929,913.77	69,886,687,462.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		256,189,873.39	245,164,571.87
投资支付的现金		60,928,391,462.89	75,632,676,554.41
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			0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	30,200,400.00
投资活动现金流出小计		61,184,581,336.28	75,908,041,526.28
投资活动产生的现金流量净额		-4,121,651,422.51	-6,021,354,064.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			15,068,719,903.39
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			29,580,408.39

取得借款收到的现金		5,797,000,000.00	11,584,000,000.00
发行债券收到的现金		2,893,103,773.59	
收到其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	5,200,000.00
筹资活动现金流入小计		8,694,103,773.59	26,657,919,903.39
偿还债务支付的现金		7,747,000,000.00	9,357,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,199,462,308.92	2,123,093,299.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		174,588,629.65	660,045,989.45
支付其他与筹资活动有关的现金		13,964,672.59	67,104,625.00
筹资活动现金流出小计		8,960,426,981.51	11,547,197,924.77
筹资活动产生的现金流量净额		-266,323,207.92	15,110,721,978.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,580,836.45	-352,287.67
五、现金及现金等价物净增加额		-3,314,189,764.10	5,537,511,354.62
加：期初现金及现金等价物余额		14,438,762,220.97	8,901,250,866.35
六、期末现金及现金等价物余额		11,124,572,456.87	14,438,762,220.97

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

母公司现金流量表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,670,160.53	555,189,351.08
收到的税费返还			2,642,740.05
收到其他与经营活动有关的现金		12,890,186.12	64,589,503.83
经营活动现金流入小计		65,560,346.65	622,421,594.96
购买商品、接受劳务支付的现金		51,717,234.33	590,881,274.51
支付给职工以及为职工支付的现金		11,190,384.89	32,376,044.11
支付的各项税费		2,647,645.33	30,656,870.49
支付其他与经营活动有关的现金		60,109,505.64	74,188,639.17
经营活动现金流出小计		125,664,770.19	728,102,828.28
经营活动产生的现金流量净额		-60,104,423.54	-105,681,233.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		635,875,385.09	499,328,364.60
取得投资收益收到的现金		933,578,876.56	40,790,741.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			208,597.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	360,643,213.72

收到其他与投资活动有关的现金		465,429,759.59	674,223,659.09
投资活动现金流入小计		2,034,884,021.24	1,575,194,575.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		400,996.23	63,352,629.22
投资支付的现金		881,200,000.00	15,620,000,000.00
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		538,749,433.55	155,272,491.85
投资活动现金流出小计		1,420,350,429.78	15,838,625,121.07
投资活动产生的现金流量净额		614,533,591.46	-14,263,430,545.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	14,999,999,966.35
取得借款收到的现金		0.00	665,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		0.00	15,664,999,966.35
偿还债务支付的现金			1,045,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		742,180,804.31	22,415,812.34
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	67,014,000.00
筹资活动现金流出小计		742,180,804.31	1,134,429,812.34
筹资活动产生的现金流量净额		-742,180,804.31	14,530,570,154.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-187,751,636.39	161,458,375.57
加：期初现金及现金等价物余额		202,534,443.24	41,076,067.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,782,806.85	202,534,443.24

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,748,387,882.00				22,073,020,991.59		59,098,947.71	304,974.38	770,748,736.74	1,533,494,223.24	3,152,806,599.87	3,145,510,027.05	34,483,372,382.58
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	3,748,387,882.00				22,073,020,991.59		59,098,947.71	304,974.38	770,748,736.74	1,533,494,223.24	3,152,806,599.87	3,145,510,027.05	34,483,372,382.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-6,179,610.33		-337,858,014.20	-293,373.74	83,199,022.28	267,575,233.36	1,156,405,524.44	250,459,681.82	1,413,308,463.63
(一)综合收益总额							-337,858,014.20				2,249,360,584.39	418,836,165.50	2,330,338,735.69
(二)所有者投入和减少资本					-6,179,610.33							6,212,145.97	32,535.64
1.所有者投入的普通股													

2018 年年度报告

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				-6,179,610.33							6,212,145.97	32,535.64
(三) 利润分配							83,199,022.28	267,575,233.36	-1,092,955,059.95	-174,588,629.65		-916,769,433.96
1. 提取盈余公积							83,199,022.28		-83,199,022.28			
2. 提取一般风险准备								267,575,233.36	-267,575,233.36			
3. 对所有者(或股东)的分配									-742,180,804.31	-174,588,629.65		-916,769,433.96
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							-293,373.74					-293,373.74
1. 本期提取												
2. 本期使用							293,373.74					293,373.74

2018 年年度报告

(六)其他												
四、本期末余额	3,748,387,882.00			22,066,841,381.26	-278,759,066.49	11,600.64	853,947,759.02	1,801,069,456.60	4,309,212,124.31	3,395,969,708.87	35,896,680,846.21	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	451,256,401.00				10,723,862,598.13		727,060.66	4,093,570.03	770,748,736.74	426,693,644.44	1,782,962,168.00	1,974,934,365.73	16,135,278,544.73
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、本年初余额	451,256,401.00				10,723,862,598.13		727,060.66	4,093,570.03	770,748,736.74	426,693,644.44	1,782,962,168.00	1,974,934,365.73	16,135,278,544.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	3,297,131,481.00				11,349,158,393.46		58,371,887.05	-3,788,595.65		1,106,800,578.80	1,369,844,431.87	1,170,575,661.32	18,348,093,837.85
(一)综合收益总额							58,371,887.05				2,476,645,010.67	325,736,020.49	2,860,752,918.21
(二)所有者投入和减少资本	3,297,131,481.00				11,349,158,393.46							844,839,640.83	15,491,129,515.29
1.所有者	3,297,131,481.00				11,820,527,525.64							374,952,208.82	15,492,611,215.46

2018 年年度报告

投入的普通股	1.00											
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-471,369,132.18							469,887,432.01	-1,481,700.17
(三)利润分配								1,106,800,578.80	-1,106,800,578.80			
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备								1,106,800,578.80	-1,106,800,578.80			
3. 对所有者(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												
4. 设定受												

2018 年年度报告

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五)专项储备						-3,788,595.65						-3,788,595.65
1. 本期提取						4,723,465.61						4,723,465.61
2. 本期使用						8,512,061.26						8,512,061.26
(六)其他												
四、本期期末余额	3,748,387,882.00			22,073,020,991.59	59,098,947.71	304,974.38	770,748,736.74	1,533,494,223.24	3,152,806,599.87	3,145,510,027.05		34,483,372,382.58

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,748,387,882.00				25,979,716,937.76			11,600.64	23,462,614.30	-103,738,418.84	29,647,840,615.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,748,387,882.00				25,979,716,937.76			11,600.64	23,462,614.30	-103,738,418.84	29,647,840,615.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									83,199,022.28	110,348,815.07	193,547,837.35
（一）综合收益总额										935,728,641.66	935,728,641.66
（二）所有者投入和减少资本											

2018 年年度报告

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											
(三) 利润分配								83,199,022.28	-825,379,826.59	-742,180,804.31	
1. 提取盈余公积								83,199,022.28	-83,199,022.28		
2. 对所有者（或股东）的分配									-742,180,804.31	-742,180,804.31	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,748,387,882.00				25,979,716,937.76			11,600.64	106,661,636.58	6,610,396.23	29,841,388,453.21

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	451,256,401.00				14,159,189,412.12			11,600.64	23,462,614.30	-106,900,134.26	14,527,019,893.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2018 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	451,256,401.00				14,159,189,412.12			11,600.64	23,462,614.30	-106,900,134.26	14,527,019,893.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,297,131,481.00				11,820,527,525.64					3,161,715.42	15,120,820,722.06
（一）综合收益总额										3,161,715.42	3,161,715.42
（二）所有者投入和减少资本	3,297,131,481.00				11,820,527,525.64						15,117,659,006.64
1. 所有者投入的普通股	3,297,131,481.00				11,820,527,525.64						15,117,659,006.64
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	3,748,387,882.00				25,979,716,937.76			11,600.64	23,462,614.30	-103,738,418.84	29,647,840,615.86

法定代表人：任珠峰 主管会计工作负责人：樊玉雯 会计机构负责人：刘雁

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

五矿资本股份有限公司（原名金瑞新材料科技股份有限公司，于2017年4月1日更为现名，以下简称公司或本公司）系由长沙矿冶研究院有限责任公司（原长沙矿冶研究院，以下简称长沙矿冶院）、湖南华菱钢铁集团有限责任公司、中国电子科技集团公司第四十八研究所（原信息产业部电子第四十八研究所）、长沙高新技术产业开发区银佳科技有限公司及中国冶金进出口湖南公司等5家单位共同发起，经国家经贸委以国经贸企改[1999]718号文批准同意设立，于1999年8月31日经湖南省工商行政管理局依法批准登记注册。

根据本公司2016年第六届董事会第二十五次会议决议、第六届董事会第二十六次会议决议、第六届董事会第二十九次会议决议、2016年第一次临时股东大会决议及《金瑞新材料科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司向中国五矿股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]3159号）核准，本公司获准向中国五矿股份有限公司（以下简称五矿股份）、深圳市金牛投资（集团）有限公司、惠州市国华企业有限公司、经易控股集团有限公司、经易金业有限责任公司、久勋（北京）咨询有限公司、西宁城市投资管理有限公司及青海华鼎实业股份有限公司等8名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票1,819,298,972股购买五矿资本控股有限公司（以下简称五矿资本控股）100.00%股权、五矿证券有限公司（以下简称五矿证券）合计3.3966%股权、五矿经易期货有限公司（以下简称五矿经易期货）合计10.40%股权及五矿国际信托有限公司（以下简称五矿信托）合计1.86%股权等相关资产，每股面值1.00元，每股发行价格为10.15元，以股份支付的对价总额为人民币18,465,884,565.80元；并获准向兴业全球基金管理有限公司、华宝证券有限责任公司、前海开源基金管理有限公司、颐和银丰（天津）投资管理有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券资产管理有限公司、深圳市平安置业投资有限公司、招商财富资产管理有限公司、中建资本控股有限公司及中远海运发展股份有限公司等10名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票1,477,832,509股，每股面值1.00元，每股发行价格为10.15元，募集资金总额为人民币14,999,999,966.35元。

公司现持有统一社会信用代码为91430000712194499R的营业执照，注册资本为3,748,387,882.00元，股份总数3,748,387,882股（每股面值1.00元）。其中无限售条件的流通股份A股513,537,748股。公司股票已于2001年1月5日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属金融业（其他金融业），本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要经营范围包括证券、期货、信托等金融业务与实业、高新技术产业；房地产项目的投资；资产受托管理；高新技术开发；投资策划；企业经营管理咨询；投资及投资管理；投资咨询、顾问服务以及经批准的其他业务。

本财务报表业经本公司2019年4月26日第七届董事会第十九次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

2018年3月，本公司转让原持有的松桃金瑞矿业开发有限公司（以下简称金瑞矿业）55%股权。2018年11月，下属子公司湖南金瑞锰业有限公司（以下简称金瑞锰业）进入破产清算程序。上述两家子公司不再纳入本公司合并范围。

截至2018年12月31日止，本集团合并范围包括1户直接控股子公司五矿资本控股、4户间接控股的子公司和7个结构化主体，具体情况详见本财务报表附注九。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2. 持续经营

适用  不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

五矿经易期货下属子公司五矿经易金融服务有限公司（以下简称五矿经易金服）根据其经营所处的主要经济环境以港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

#### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权

在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

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

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本集团合营安排为共同经营。

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，每期采用平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

现金流量表所有项目每期均按照平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（详见附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。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，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、32（1）

#### (6) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月），则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本集团综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成

的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 2,000.00 万元以上(含 2,000.00 万元)的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
账龄分析法组合	账龄状态
关联方款项组合	关联方款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备（经测试未发生减值的，不计提坏账准备）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1-6 个月 (含 6 个月, 下同)	1	1
7 至 12 个月	5	5
1-2 年	30	30
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	公司搜集的信息证明该债权人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形, 影响该债务人正常履行信用义务的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

针对长期应收款的坏账准备计提: 本集团定期审阅应收融资租赁款, 评估其是否出现减值情况, 并在出现减值情况时评估减值损失的具体情况。减值的客观证据包括显示单笔应收融资租赁款预计未来现金流出现大幅减少的可观察数据、显示应收融资租赁款组合债务人的支付状况发生不利变化的可观察数据, 或出现了可能导致组合内应收融资租赁款违约的地区或者经济状况的不利变化等。单项评估的应收融资租赁款的减值损失金额为单项减值测试的款项预计未来现金流现值的净减少额; 当运用组合方式评估应收融资租赁款组合的减值损失时, 对具有相近似的信用风险特征和客观减值证据的组合资产, 公司根据与该组合具有类似信用风险特征的资产的历史损失经验确定, 并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整。本集团定期审阅对未来现金流的金额和时间进行估计所使用的方法和假设, 以减少估计应收融资租赁款减值损失和实际减值损失情况之间的差异。

对于应收融资租赁款减值, 公司按照《关于非银行金融机构全面推行资产质量五级分类管理的通知》及监管要求对风险资产进行风险分类后, 结合《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20号)文的参考比例, 对正常、关注、次级、可疑、损失分别采用 1.00%-2.00%、3.00%-6.00%、20.00%-30.00%、50.00%-60.00%、100.00%的比例计提坏账准备。在此基础上, 结合宏观经济形势、风险租赁项目所处特定行业的风险状况, 对特殊行业一般按照 1.00%-3.00%的浮动比例计提应收融资租赁款减值准备。对于信用风险集中爆发的特定地区或特定类型的应收融资租赁款, 经管理层批准, 公司可计提专项应收融资租赁款减值准备。

对应收票据、应收利息等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

本集团存货为五矿经易期货下属公司的库存商品。

**(2) 存货发出的计价方法**

五矿经易期货下属公司发出的存货采用个别计价法。

**(3) 存货可变现净值的确认依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

#### (2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

#### (3) 列报

本集团在资产负债表将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的

减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

##### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净

资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 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，计提资产减值的方法见附注五、22。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本集团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、已出租的建筑物。

本集团投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注五、22。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3.00%-5.00%	2.38%-9.70%
机器设备	年限平均法	5-18	3.00%-5.00%	5.28%-19.40%

运输工具	年限平均法	5-12	3.00%-5.00%	7.92%-19.40%
办公设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
电子及其他设备	年限平均法	3-13	3.00%-5.00%	7.31%-32.33%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（通常占租赁资产使用寿命的 75.00%以上（含 75.00%））；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00%以上（含 90.00%））；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90.00%以上（含 90.00%））；

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、

转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、采矿权、管理与办公软件、交易席位费等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	权证确定使用年限
采矿权	权证确定使用年限
管理与办公软件	3.00-10.00
交易席位费	10.00

于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉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，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

□适用 √不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

- (1) 一般原则

## ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

## ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

## (2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经验收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## ②出租物业收入

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

## ③手续费及佣金收入

A、信托业务手续费收入按照信托合同约定的结算方法，以收益分配结算单确认。

B、期货手续费及佣金收入在与客户办理买卖期货合约款项清算时确认。

C、代理买卖证券业务收入，在代理买卖证券交易日确认收入。

D、证券承销业务收入，按承销方式分别确认收入：采用全额包销方式的，将证券转售给投资者时，按发行价格抵减承购价确认收入；采用余额包销、代销方式的，代理发行证券的手续费收入在发行期结束后，与发行人结算发行价款时确认。

E、受托客户资产管理业务收入，在资产管理合同到期或者定期与委托单位结算收益或损失时，按合同规定收益分成方式和比例计算的应该享有的收益或承担的损失，确认为受托投资管理手续费及佣金收入。

F、融资租赁手续费收入，对融资租赁项目的手续费收入进行递延，在租赁期内，作为对实际利率法的调整。

## ④利息收入

在相关的收入能够可靠计量，相关的经济利益能够收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

买入返售金融资产在当期到期返售的，按返售价格与买入价格的差额确认当期利息收入；在当期没有到期的，期末按权责发生制原则计提利息，确认为当期利息收入。

融出资金、融出证券按资金使用时间和约定的利率确认当期利息收入。

## ⑤融资租赁收入

按实际利率法在租赁期内分配未实现融资收益并相应确认为公司的营业收入。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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，减记的金额予以转回。

### 31. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为出租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

公司作为承租人，经营租赁中的租金，本集团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；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

公司作为承租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (1) 公允价值计量

#### ①公允价值确定原则

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### ②具体投资资产类别公允价值的估值方法如下

##### a. 股票类金融资产

交易所上市股票，以报表日或最近交易日收盘价计算；如报表日无成交市价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，应当在谨慎性原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。首次发行未上市的股票，以发行价计算；首次公开发行有明确锁定期的股票，同一股票在交易所上市后，按交易所上市的同一股票的市价估值；非公开发行有明确锁定期的股票，按以下规定确定公允价值：

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值。

如果估值日非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用相应的估值技术确定估值日该股票的公允价值。

##### b. 基金类金融资产

封闭型基金，其公允价值以报表日或最近交易日收盘价计算；开放型基金及集合理财计划等，以报表日公布的最新净值计算公允价值。

##### c. 证券交易所上市债券类金融资产

包括国债、企业债、可转债、金融债等，以收盘价作为公允价值。

d. 银行间市场和场外交易债券类金融资产

包括国债、企业债、短期融资券、特种金融债和中央银行票据等固定收益金融资产，采用估值技术确定公允价值。

e. 信托管理计划及资产管理计划类金融资产

包括信托管理计划及资产管理计划，根据资产管理人提供的估值计算公允价值。

上述公允价值由本公司及本公司下属各子公司指定相对独立的部门提供，后续若有新增金融资产类别，将根据金融资产项目的性质及市场状况确定其公允价值。

(2) 交易结算资金

本集团收到的客户交易结算资金存放在存管银行的专门账户上，与自有资金分开管理，为代理客户证券交易而进行资金清算与交收的款项存入交易所指定的清算代理机构，在清算备付金中核算。本集团在收到代理客户买卖证券款的同时确认为资产及负债，代理客户买卖证券的款项在与清算代理机构清算时，按规定缴纳的经手费、证管费、证券结算风险基金等相关费用确认为手续费支出，按规定向客户收取的手续费，在与客户办理买卖证券款项清算时确认为手续费收入。

(3) 证券承销业务核算办法

本集团证券承销的方式包括余额包销和代销，于承销业务提供的相关服务完成时确认收入。在余额包销方式下，对发行期结束后未售出的证券按约定的发行价格转为交易性金融资产、可供出售金融资产等。

本集团将在发行项目立项之前的相关费用计入当期损益。在项目立项之后，将可单独辨认的发行费用计入待转承销费用科目，待项目成功发行后，结转损益。所有已确认不能成功发行的项目费用计入当期损益。

(4) 代兑付债券业务核算方法

本集团接受委托对委托方发行的债券到期进行兑付时，在代兑付债券业务提供的相关服务完成时确认收入。

(5) 买入返售与卖出回购款项核算方法

买入返售交易是指按照合同或协议以一定的价格向交易对手买入相关资产(包括债券及票据)，合同或协议到期日再以约定价格返售相同之金融资产。买入返售按买入返售相关资产时实际支付的款项入账，在资产负债表买入返售金融资产项目列示。

卖出回购交易是指按照合同或协议以一定的价格将相关的资产(包括债券和票据)出售给交易对手，到合同或协议到期日，再以约定价格回购相同之金融资产。卖出回购按卖出回购相关资产时实际收到的款项入账，在资产负债表卖出回购金融资产款项目列示。卖出的金融资产仍按原分类列于公司的资产负债表内，并按照相关的会计政策核算。

买入返售及卖出回购的利息收支，在返售或回购期间内以实际利率确认。实际利率与合同约定利率差别较小的，按合同约定利率计算利息收支。

(6) 客户资产管理业务核算办法

本集团客户资产管理业务分为定向资产管理业务、集合资产管理业务、专项资产管理业务。

本集团对所管理的不同资产管理计划以每个产品为会计核算主体，单独建账、独立核算，单独编制财务报告。不同资产管理计划之间在名册登记、账户设置、资金划拨、账簿记录等方面相互独立。对集合资产管理业务产品的会计核算，比照证券投资基金会计核算办法进行，并于每个估值日对集合资产计划按公允价值进行会计估值。

资产管理业务形成的资产和负债不在本集团资产负债表内反映。

(7) 融资融券业务核算办法

融资融券业务，是指本集团向客户出借资金供其买入证券或者出借证券供其卖出，并由客户交存相应担保物的经营活动。本集团发生的融资融券业务，分为融资业务和融券业务两类。

融资业务，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理。公司融出的资金，确认应收债权，并确认相应利息收入。

本集团将根据客户信用状况、抵押证券、担保比例、偿付能力及意愿等因素判断相关融资类业务形成的资产是否有减值迹象。对已有减值迹象的融资类资产，逐笔进行专项测试，计提专项减值准备。对于未计提专项减值准备的融资类业务，根据融资类业务资产分类结合维持担保比例情况，按照资产负债表日融资余额的一定比例计提减值准备。计提比例为：融出资金余额的 0.20%，

约定购回式证券交易业务余额的 0.30%，股票质押式回购交易业务余额的 0.50%。

融券业务，融出的证券按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》有关规定，不终止确认该证券，并确认相应利息收入。

本集团对客户融资融券并代客户买卖证券时，作为证券经纪业务进行会计处理。

#### (8) 转融通业务核算办法

转融通业务是指中国证券金融股份有限公司将自有或者依法筹集的资金或证券出借给本集团，供本集团办理融资融券业务的经营性活动。本集团发生的转融通业务包括转融资业务和转融券业务。

本集团通过证券金融公司转融通业务融入资金或证券的，对融入的资金确认为一项资产，同时确认一项对借出方的负债，转融通业务产生的利息费用计入当期损益；对融入的证券，由于其主要受益或风险不由公司享有或承担，不将其计入资产负债表。

本集团根据借出资金及违约概率情况，合理预计未来可能发生的损失，充分反映应承担的借出资金及证券的履约风险情况。

#### (9) 协议安排业务核算办法

本集团通过协议安排将自身所持有证券价格波动的风险和报酬转移给他方的，根据《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的相关规定判断是否应终止确认相关证券；反之，本集团虽然名义上未持有证券，但通过协议安排在实质上承担了该证券价格波动的风险和报酬的，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定判断

#### (10) 发起设立或发行金融产品业务核算办法

本集团发起设立资产管理分级产品，并以自有资金认购次级部分，依据管理层持有意图，通过相关金融资产科目核算自有资金认购部分，并根据承担风险的程度，确认相应的预计负债。

向客户发行的各类产品（非资产管理产品），通过产品销售合同等文件或交易模式等方法，承诺或保证本金安全的，判断该项业务的实质，如属于融资业务的，纳入资产负债表核算。

#### (11) 营业部的资金管理、交易清算原则

营业部的资金由五矿经易期货总部统一调拨，营业部客户的交易由五矿经易期货总部统一结算，营业部按规定做好交易定单、结算单的客户确认工作。

#### (12) 客户保证金的管理与核算方法

客户缴存的保证金全额存入本集团指定的结算银行，单独立户管理，按每一客户开设保证金账户进行明细核算。对客户委托的交易，控制在客户存入保证金所允许的风险范围内，并根据当日结算的浮动盈亏，调整客户保证金存款账户余额。

#### (13) 质押品的管理与核算方法

本集团在交易过程中，接受客户因追加保证金而缴入的质押品，其中上市流通的国债市值折价的比率不低于 10.00% 折价。在客户发生损失而客户不能及时追加保证金时，本集团按协议规定强制平仓，并依法处置质押品，其处置质押品所得收入，用以弥补损失后，多余部分返还客户。

#### (14) 实物交割的管理与核算方法

在期货合约到期时，根据各期货交易所制定的规则和程序进行实物交割，分别按照买入交割和卖出交割的实际发生额核算。

#### (15) 信托业务核算方法

本集团根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，将固有财产与信托财产分别管理、分别核算。并将不同委托人的信托财产分别管理，以每个信托项目作为独立的核算主体，分别记账，独立核算并编制财务报表。

#### (16) 安全生产费

本集团按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备项目。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。形成固定资产的，通过在建工程项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。

本集团安全生产费的提取标准：

①金属矿山开采企业依据开采的原矿产量按月提取，其中露天矿山每吨 5.00 元、地下矿山每吨 10.00 元。

②冶金企业以上年实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- a. 营业收入不超过 1,000.00 万元的,按照 3.00%提取;
- b. 营业收入超过 1,000 万元至 1.00 亿元的部分,按照 1.50%提取;
- c. 营业收入超过 1.00 亿元至 10.00 亿元的部分,按照 0.50%提取;
- d. 营业收入超过 10.00 亿元至 50.00 亿元的部分,按照 0.20%提取;
- e. 营业收入超过 50.00 亿元至 100.00 亿元的部分,按照 0.10%提取;
- f. 营业收入超过 100.00 亿元的部分,按照 0.05%提取。

(17) 一般风险准备、交易风险准备、期货风险准备金及信托赔偿准备

#### ①一般风险准备

##### A. 五矿证券、五矿经易期货一般风险准备计提政策

根据《金融企业财务规则》的规定,五矿证券、五矿经易期货按照本期实现净利润(减弥补亏损)的 10.00%计提一般风险准备,用于弥补证券交易的损失和期货经纪业务风险的补偿,不得用于分红或转增资本。

##### B. 五矿信托一般风险准备计提政策

五矿信托每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般风险准备,一般风险准备余额原则上不得低于风险资产期末数的 1.50%。

财政部将根据宏观经济形势变化,参考金融企业不良贷款额、不良贷款率、不良贷款拨备覆盖率、贷款拨备率、贷款总拨备率等情况,适时调整计提一般风险准备的风险资产范围、标准风险系数、一般风险准备占风险资产的比例要求。五矿信托将根据财政部的要求适时进行相应调整。

一般风险准备计提不足的,原则上不得进行税后利润分配。经五矿信托董事会、股东会审批通过,可用于弥补亏损,但不得用于分红。因特殊原因,经董事会、股东会审批通过,并报经同级财政部门备案后,可将一般风险准备转为未分配利润。

##### C. 中国外贸金融租赁有限公司一般风险准备计提政策

根据财政部《金融企业准备金计提管理办法》(财金[2012]20号),中国外贸金融租赁有限公司(以下简称外贸租赁)根据自身情况,确定潜在风险估计值,对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额,计提一般准备;当潜在风险估计值低于资产减值准备时,可不计提一般准备。一般准备余额原则上不得低于风险资产期末数的 1.50%;难以一次性达到 1.50%的,可以分年到位,原则上不得超过 5 年。

#### ②交易风险准备

根据《关于证券公司 2007 年年度报告工作的通知》(证监机构字[2007]320号)的规定,五矿证券按照本期实现净利润(减弥补亏损)的 10.00%计提交易风险准备。

#### ③期货风险准备

##### A. 期货风险准备计提政策

五矿经易期货按代理手续费净收入的 5.00%提取期货风险准备计入当期损益。

##### B. 期货风险损失的确认标准

因管理不严、错单交易等造成的应由期货经纪公司承担的客户交易损失;确认的坏账损失。期货风险准备不足以弥补的损失计入当期损益。

#### ④信托赔偿准备

根据《信托公司管理办法》(银监会令[2007]2号)的规定,五矿信托按不低于净利润的 5.00%计提信托赔偿准备,但该赔偿准备累计总额达到五矿信托注册资本的 20.00%时,五矿信托可不再提取信托赔偿准备。

(18) 分部报告

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

- ①该组成部分能给在日常活动中产生收入、发生费用;
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- ③能给通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号), 本集团对财务报表格式主要进行了以下修订: A、资产负债表将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”; 将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目; 将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”; 将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。B、利润表从原“管理费用”中分拆出“研发费用”; 在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目; C、股东权益变动表在“股东权益内部结转”行项目下, 将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。本集团对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对本集团的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。</p>		
<p>根据财政部《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》, 本集团作为个人所得税的扣缴义务人, 根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费在“其他收益”中填列, 对可比期间的比较数据进行调整, 调增 2017 年度其他收益 1,428,772.61 元, 调减 2017 年度营业外收入 911,322.99 元, 调减 2017 年度其他业务收入 517,449.62 元。</p>		<p>该项会计政策对可比期间的比较数据进行调整, 调增 2017 年度其他收益 1,428,772.61 元, 调减 2017 年度营业外收入 911,322.99 元, 调减 2017 年度其他业务收入 517,449.62 元。</p>

#### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

### 34. 其他

√适用 □不适用

#### 重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素, 包括对未来事项的合理预期, 对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下:

### (1) 融资租赁应收款的减值损失

本集团于每个资产负债表日对融资租赁应收款进行减值准备的评估。本集团不仅针对可逐笔认定的融资租赁应收款减值，还会针对融资租赁应收款组合中出现的未来现金流减少迹象作出判断。融资租赁应收款减值迹象包括该融资租赁应收款组合中借款人的还款能力发生恶化，或国家及地区经济环境的变动导致该融资租赁应收款组合的借款人出现违约。个别方式评估的客户融资租赁应收款和垫款减值损失金额为该客户融资租赁应收款预计未来现金流量现值与账面价值的差异。当运用组合方式评估客户融资租赁应收款的减值损失时，本集团根据具有相似信贷风险特征客观减值证据的资产发生损失时的历史经验作为测算该融资租赁应收款组合未来现金流的基础。本集团会定期审阅对未来现金流的金额和时间进行估计所使用的方法和假设，以减少估计融资租赁应收款减值损失和实际融资租赁应收款减值损失情况之间的差异。

### (2) 可供出售金融资产的减值

本集团在确定可供出售金融资产是否发生减值时很大程度上依赖于管理层的判断。

若可供出售金融权益资产的公允价值大幅或持续下跌并低于成本时，本集团认定其发生减值。减值确定在很大程度上依赖于管理层判断。在进行判断的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (3) 金融工具的公允价值

对于缺乏活跃市场的金融工具，本集团运用估值技术确定其公允价值，估值技术包括折现现金流模型及其他估值模型。估值技术的假设及输入变量包括无风险利率、指标利率、汇率、信用点差和流动性溢价。当使用折现现金流模型时，现金流量是基于管理层的最佳估计，而折现率是资产负债表日在市场上拥有相似条款及条件的金融工具的当前利率。当使用其他定价模型时，输入参数在最大程度上基于资产负债表日的可观察市场数据，当可观察市场数据无法获得时，本集团将对估值方法中包括的重大市场数据做出最佳估计。这些相关假设的变化将影响金融工具的公允价值。

### (4) 预计负债

集团在每个资产负债表日会判断是否因过去事项而形成现时法定义务或推定义务，同时判断履行相关义务导致经济利益流出的可能性，以确定该义务金额的可靠估计数及在会计报表中的相关披露。

### (5) 所得税

在计提所得税时本集团需进行大量的估计工作，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。尤其是部分项目是否能够在税前列支需要政府主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初入账的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税以及应交所得税负债、递延所得税资产和递延所得税负债产生影响。

### (6) 结构化主体控制权的判断

当本集团在结构化主体中担任资产管理人时，本集团需要判断就该结构化主体而言本集团是代理人还是主要责任人。在评估判断时，本集团综合考虑了多方面因素并定期重新评估，例如：资产管理人决策权的范围、其他方持有的权利、资产管理人因提供管理服务而获得的薪酬水平、任何其他安排（诸如直接投资）所带来的面临可变动报酬的风险敞口等。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17、16、13、11、10、6、5、3
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超额累进税率
房产税	从价计征，按房产原值一次减除30.00%后余值的1.20%计缴；从	1.2 或 12

	租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25、20、16.5

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
五矿经易金服	16.50
除上述以外的其他纳税主体	25.00

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据财税[2018]77号文件《税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，深圳市琛达投资有限公司（以下简称琛达投资）自2018年1月1日起至2020年12月31日，所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《青海省人民政府关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策》（青政[2001]34号），五矿信托自2014年1月1日至2018年12月31日可免征城市维护建设税及教育费附加。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,695.11	205,282.92
银行存款	9,984,573,760.48	13,880,959,706.06
其他货币资金	98,435,778.94	132,407,546.19
合计	10,083,145,234.53	14,013,572,535.17
其中：存放在境外的款项总额	19,557,403.82	481,711.77

其他说明

期末存在所有权受到限制的保函保证金 2,605,768.96 元。

(1) 按币种列示

项目	期末数			期初数		
	原币	折算率	折人民币	原币	折算率	折人民币
现金：						
—人民币			77,742.64			148,271.39
—欧元	5,911.60	7.8473	46,390.10	5,911.60	7.8023	46,124.08
—港元	4,463.00	0.8762	3,910.48	4,463.00	0.8359	3,730.62
—日元	123,643.00	0.061887	7,651.89	123,643.00	0.057883	7,156.83
小 计			135,695.11			205,282.92
银行存款：						

—人民币			9,957,656,568.43			13,872,859,160.22
—美元	686,857.92	6.8632	4,714,043.28	899,113.20	6.5342	5,874,985.47
—港元	25,340,274.79	0.8762	22,203,148.77	2,662,472.02	0.8359	2,225,560.37
小 计			9,984,573,760.48			13,880,959,706.06
其他货币资金：						
—人民币			98,435,778.94			132,407,546.19
合 计			10,083,145,234.53			14,013,572,535.17
其中：存放在境外的款项总额	22,320,707.40	0.8762	19,557,403.82	576,279.18	0.8359	481,711.77

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	950,428,113.46	1,174,597,375.72
其中：债务工具投资	132,613,933.64	478,523,355.55
权益工具投资	291,221,099.13	619,849,822.37
衍生金融资产		
其他	526,593,080.69	76,224,197.80
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	950,428,113.46	1,174,597,375.72

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据及应收账款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,100,000.00	688,266.03
应收账款	13,503,169.57	45,994,765.41
合计	25,603,169.57	46,683,031.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	--
商业承兑票据	12,000,000.00	688,266.03
合计	12,100,000.00	688,266.03

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

不存在客观证据表明本集团应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

## 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,639,565.22	100.00	136,395.65	1.00	13,503,169.57	46,749,277.99	99.95	754,512.58	1.61	45,994,765.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						22,888.73	0.05	22,888.73	100.00	--
合计	13,639,565.22	100.00	136,395.65		13,503,169.57	46,772,166.72	100.00	777,401.31	/	45,994,765.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月内	13,639,565.22	136,395.65	1.00
1 年以内小计	13,639,565.22	136,395.65	1.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	13,639,565.22	136,395.65	1.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-641,005.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,582,191.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.92%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 85,821.91 元。

#### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,485,083.16	97.39	12,725,100.02	98.86
1至2年	1,153,833.00	2.58	91,686.68	0.71
2至3年	12,800.00	0.03	16,912.67	0.13
3年以上			38,559.00	0.30
合计	44,651,716.16	100.00	12,872,258.37	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,211,700.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例 49.74%。

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	277,620,028.70	285,880,200.05
应收股利	--	37,347.59
其他应收款	682,127,635.23	821,717,535.73
合计	959,747,663.93	1,107,635,083.37

其他说明：

□适用 √不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券投资	169,955,558.91	232,230,193.22
融资债券	26,603,919.92	26,070,358.34
买入返售金融资产	16,263,576.45	26,465,205.44
大额存单	36,707,979.35	--
其他	28,088,994.07	1,114,443.05
合计	277,620,028.70	285,880,200.05

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收开放式基金股利	--	37,347.59
合计	--	37,347.59

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,131,210,923.47	88.99	564,245,923.47	49.88	566,965,000.00	783,517,423.90	48.35	783,517,423.90	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	123,642,411.97	9.73	8,479,776.74	6.86	115,162,635.23	825,051,075.80	50.91	3,333,540.07	0.40	821,717,535.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,268,911.18	1.28	16,268,911.18	100.00	--	12,061,203.12	0.74	12,061,203.12	100.00	--
合计	1,271,122,246.62	100.00	588,994,611.39	46.34	682,127,635.23	1,620,629,702.82	100.00	798,912,167.09	49.30	821,717,535.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉金正茂商务 有限公司	730,369,468.94	163,404,468.94	22.37	预计部分不能收 回
荣腾商业地产单 一资金信托	129,679,822.04	129,679,822.04	100.00	预计不能收回
中国长城资产管 理公司北京办事 处劣后级资产收 益权	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计不能收回
四川实业信托贷 款集合资金信托 计划	78,882,610.27	78,882,610.27	100.00	预计不能收回
枣庄金泰电子有 限公司(以下简 称金泰电子)	40,516,486.65	40,516,486.65	100.00	预计不能收回
金瑞锰业	26,993,114.36	26,993,114.36	100.00	预计不能收回
有色金属系列5号 万星实业信托贷 款集合资金信托 计划	24,769,421.21	24,769,421.21	100.00	预计不能收回
合计	1,131,210,923.47	564,245,923.47	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月内	87,544,959.72	875,449.59	1.00
6 个月-1 年	6,239,415.08	311,970.75	5.00
1 年以内小计	93,784,374.80	1,187,420.34	1.27
1 至 2 年	16,179,169.37	4,853,750.81	30.00
2 至 3 年	1,953,046.03	976,523.02	50.00
3 年以上	1,462,082.57	1,462,082.57	100.00
合计	113,378,672.77	8,479,776.74	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

组合中，采用关联方款项组合计提坏账准备的其他应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项	10,263,739.20		
小 计	10,263,739.20		--

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫信托费用款项	1,099,310,784.88	760,252,200.51
应收美元质押差额	10,712,402.08	--
代垫资管产品税费等	52,962,467.01	--
押金、保证金	28,858,971.67	25,439,375.09
往来款项	73,707,982.57	808,082,047.10
备用金	1,103.18	68,869.72
代收代付及其他	5,568,535.23	26,787,210.40
合计	1,271,122,246.62	1,620,629,702.82

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 92,296,128.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,231.10 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	299,044,191.91

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
广西有色金属集团有限公司	代垫信托	77,909,337.27	不能收回	股东会决议、法律意见书	否
朝阳一号项目固有资金垫付款	代垫信托	43,203,718.99	不能收回	股东会决议、法律意见书、和解协议	否
大周项目固有资金垫付款	代垫信托	177,931,135.65	不能收回	股东会决议、法律意见书	否
合计	/	299,044,191.91	/	/	/

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
武汉金正茂商务有限公司	项目款	730,369,468.94	1 年以内&2 年以上	57.46	163,404,468.94
荣腾商业地产投资资金信托计划	项目款	129,679,822.04	2 年以上	10.20	129,679,822.04
中国长城资产管理公司北京办事处劣后级资产收益权	项目款	100,000,000.00	2 年以上	7.87	100,000,000.00
四川实业信托贷款集合资金信托计划	项目款	78,882,610.27	1 年以内&2 年以上	6.21	78,882,610.27
金泰电子	往来款	40,516,486.65	3 年以上	3.18	40,516,486.65
合计	/	1,079,448,387.90	/	84.92	512,483,387.90

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	187,521,082.02	6,878,457.46	180,642,624.56	237,521,685.04	7,623,205.21	229,898,479.83
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	187,521,082.02	6,878,457.46	180,642,624.56	237,521,685.04	7,623,205.21	229,898,479.83

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	7,623,205.21	6,878,457.46		7,623,205.21		6,878,457.46
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,623,205.21	6,878,457.46		7,623,205.21		6,878,457.46

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
金瑞矿业	--	--	--	
合计	--	--	--	/

其他说明：

2017年12月6日，本公司与严长江签订《松桃金瑞矿业开发有限公司55.00%股权交易合同》，本公司将金瑞矿业期初资产、负债分别转入持有待售资产、负债披露，本年度已经完成上述股权交易。

## 9、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收融资租赁款	21,364,448,638.01	18,705,934,758.46
合计	21,364,448,638.01	18,705,934,758.46

其他说明

应收融资租赁款明细

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应收融资租赁款	22,301,112,740.35	19,383,385,751.09
其中：未实现融资收益	2,699,843,911.90	2,359,816,409.24
小计	22,301,112,740.35	19,383,385,751.09
减：一年内到期的应收融资租赁款减值准备	936,664,102.34	677,450,992.63
合计	21,364,448,638.01	18,705,934,758.46

## 10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收货币保证金	2,030,219,202.06	3,051,388,065.36
应收质押保证金	722,326,761.41	656,483,504.00
应收结算担保金	25,514,555.92	20,113,887.40
融出资金	1,548,781,817.84	1,512,592,481.37
存出保证金	24,926,402.00	28,868,392.32
增值税留抵税额	102,303,642.87	60,417,883.21
其他	30,200,400.00	30,200,400.00
待摊费用	2,276,478.00	4,692,574.47
预缴其他税费	272,199.57	142,542.17
合计	4,486,821,459.67	5,364,899,730.30

其他说明

## (1) 应收货币保证金

项目	期末数	期初数
上海期货交易所	815,921,481.44	1,306,682,600.59
大连商品交易所	437,962,606.58	563,703,269.77
郑州商品交易所	81,745,678.25	218,672,477.40
中国金融期货交易所	686,588,877.20	962,329,717.60
上海国际能源交易中心	6,000,000.59	--

中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	2,000,558.00	---
合 计	2,030,219,202.06	3,051,388,065.36

## (2) 应收质押保证金

## ①交易所明细

项 目	期末数	期初数
上海期货交易所	518,792,072.00	656,483,504.00
郑州商品交易所	117,360,720.00	---
上海国际能源交易中心	86,173,969.41	---
合 计	722,326,761.41	656,483,504.00

## ②质押品明细

质押品类别	质押时市值	折扣率	期末市值
白银	388,932,720.00	0.80	384,142,560.00
铝	117,394,000.00	0.80	114,836,250.00
镍	51,121,920.00	0.80	47,568,600.00
铅	1,844,500.00	0.80	1,855,000.00
锡	102,176,360.00	0.80	100,087,680.00
美元	31,216,785.39(美元)	0.95	214,247,041.49
合 计			862,737,131.49

## (3) 应收结算担保金

交易所名称	期末数	期初数
中国金融期货交易所	20,113,880.92	20,113,887.40
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	5,400,675.00	
合 计	25,514,555.92	20,113,887.40

## (4) 融出资金

## ①按业务类别

项 目	期末数	期初数
融资业务融出资金	1,551,945,143.13	1,515,623,452.66
减：减值准备	3,163,325.29	3,030,971.29
融出资金净值	1,548,781,817.84	1,512,592,481.37

## ②按交易对手

项 目	期末数	期初数
个人	1,150,111,912.65	1,214,288,643.76
机构	401,833,230.48	301,334,808.90
合 计	1,551,945,143.13	1,515,623,452.66

## ③按减值组合列示的融出资金

种 类	期末数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
按组合计提坏账准备的融出资金					
其中：余额百分比计提	1,551,885,589.01	100.00	3,103,771.17	0.20	1,548,781,817.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的融出资金	59,554.12	--	59,554.12	100.00	--
合 计	1,551,945,143.13	100.00	3,163,325.29		1,548,781,817.84

## 按减值组合列示的融出资金（续）

种 类	期初数				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	净额
按组合计提坏账准备的融出资金	--	--	--	--	--
其中：余额百分比计提	1,515,623,452.66	100.00	3,030,971.29	0.20	1,512,592,481.37
合 计	1,515,623,452.66	100.00	3,030,971.29	0.20	1,512,592,481.37

## 其中：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的融出资金

融出资金	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
自然人	59,554.12	59,554.12	100.00	穿仓

## ④收取的担保物情况

按照担保物类别，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	3,653,057,024.10	3,891,594,288.89

资金	195,800,892.19	103,915,461.75
基金	11,221,468.12	4,339,161.23
债券	85,814.92	573,458.54
合计	3,860,165,199.33	4,000,422,370.41

## (5) 存出保证金

项目	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
交易保证金	—	—	19,985,933.61	—	—	23,011,934.85
其中：人民币	—	—	18,175,193.61	—	—	21,287,144.85
美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00	200,000.00	6.5342	1,306,840.00
港币	500,000.00	0.8762	438,100.00	500,000.00	0.8359	417,950.00
信用保证金	—	—	4,940,468.39	—	—	5,856,457.47
合计	—	—	24,926,402.00	—	—	28,868,392.32

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务工 具：	8,114,480,823.80	--	8,114,480,823.80	8,970,179,455.33	--	8,970,179,455.33
可供出售 权益工 具：	1,199,024,992.56	157,078,871.20	1,041,946,121.36	1,199,603,965.57	141,555,397.46	1,058,048,568.11
按公 允价值计 量的	232,460,303.86	68,990,923.20	163,469,380.66	263,039,276.87	83,467,449.46	179,571,827.41
按成 本计量的	966,564,688.70	88,087,948.00	878,476,740.70	936,564,688.70	58,087,948.00	878,476,740.70
信托管理 计划	16,302,002.188.06	267,336,438.88	16,034,665,749.18	12,674,721,899.69	614,000,000.00	12,060,721,899.69

基金	1,657,309,544.61	--	1,657,309,544.61	1,338,295,254.08	--	1,338,295,254.08
资产管理计划	154,480,951.86	5,000,000.00	149,480,951.86	597,272,070.00	5,000,000.00	592,272,070.00
其他	2,881,334,759.13	--	2,881,334,759.13	50,001,750.00	--	50,001,750.00
合计	30,308,633,260.02	429,415,310.08	29,879,217,949.94	24,830,074,394.67	760,555,397.46	24,069,518,997.21

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	230,764,284.45	8,140,560,876.47	21,368,460,434.49	29,739,785,595.41
公允价值	163,469,380.66	8,114,480,823.80	20,722,791,004.78	29,000,741,209.24
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,696,019.41	-26,080,052.67	-373,332,990.83	-397,717,024.09
已计提减值金额	-68,990,923.20	--	-272,336,438.88	-341,327,362.08

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
大新华航空有限公司	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	0.55	-
五矿保险经纪(北京)有限责任公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--	--	--	20.00	3,020,313.15
五矿地产南京有限公司	1,061,760.00	--	--	1,061,760.00	--	--	--	--	1.12	-
五矿集团财务有限责任公司	262,500,000.00	--	--	262,500,000.00	--	--	--	--	7.50	45,665,631.94
金鹏期	4,114,900.00	--	--	4,114,900.00	--	--	--	--	3.75	-

货经纪有限公司	80.70			80.70						
乾能投资管理有限公司	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	--	--	--	--	7.00	-
中期证券经纪有限责任公司（原恒远证券经纪有限责任公司）	10,887,948.00	--	--	10,887,948.00	10,887,948.00	--	--	10,887,948.00	--	-
期货会员资格投资	1,800,000.00	--	--	1,800,000.00	--	--	--	--	--	-
中国信托业保障基金有限责任公司	500,000,000.00	--	--	500,000,000.00	--	--	--	--	4.35	25,000,000.00
金泰电子	47,200,000.00	--	--	47,200,000.00	47,200,000.00	--	--	47,200,000.00	82.20	-
金瑞锰业	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00	100.00	-
合计	936,564,688.70	30,000,000.00	--	966,564,688.70	58,087,948.00	30,000,000.00	--	88,087,948.00	/	73,685,945.09

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	资管计划投资	信托计划投资	合计
期初已计提减值余额	141,555,397.46	5,000,000.00	614,000,000.00	760,555,397.46
本期计提	59,845,338.10	--	127,336,438.88	187,181,776.98
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	44,321,864.36	--	474,000,000.00	518,321,864.36
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	157,078,871.20	5,000,000.00	267,336,438.88	429,415,310.08

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			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	63,719,524,237.82	2,711,658,931.78	61,007,865,306.04	56,584,473,086.73	2,004,984,536.25	54,579,488,550.48	
其中：未实现融资收益	6,255,993,737.87		6,255,993,737.87	5,567,961,971.27	--	5,567,961,971.27	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：一年内到期的长期应收款	-22,301,112,740.35	-936,664,102.34	-21,364,448,638.01	-19,383,385,751.09	-677,450,992.63	-18,705,934,758.46	
合计	41,418,411,497.47	1,774,994,829.44	39,643,416,668.03	37,201,087,335.64	1,327,533,543.62	35,873,553,792.02	/

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资	期初	本期增减变动	期末	减值
-----	----	--------	----	----

单位	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	余额	准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安信基金	205,520,168.87			15,365,091.19	-3,700,552.50		--			217,184,707.56	
绵商行	927,845,120.27			126,713,041.11	12,153,363.64		21,148,000.00			1,045,563,525.02	
小计	1,133,365,289.14			142,078,132.30	8,452,811.14		21,148,000.00			1,262,748,232.58	
合计	1,133,365,289.14			142,078,132.30	8,452,811.14		21,148,000.00			1,262,748,232.58	

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	10,237,502.53			10,237,502.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	10,237,502.53			10,237,502.53
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,749,607.99			2,749,607.99
2.本期增加金额	492,759.03			492,759.03
(1) 计提或摊销	492,759.03			492,759.03
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,242,367.02			3,242,367.02
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	6,995,135.51			6,995,135.51
2.期初账面价值	7,487,894.54			7,487,894.54

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	53,112,606.16	46,724,176.17
固定资产清理		
合计	53,112,606.16	46,724,176.17

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	26,609,665.88	860,194.57	14,692,799.96	55,066,545.18	32,043,145.74	5,748,650.98	135,021,002.31
2. 本期增加金额	8,294,397.37	107,439.47	625,633.33	16,021,768.63	14,667,745.17	-2,456,748.91	37,260,235.06
(1) 购置	8,294,397.37	107,439.47	625,633.33	19,837,552.94	8,298,628.34	96,583.61	37,260,235.06
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他	-	-	-	-3,815,784.31	6,369,116.83	-2,553,332.52	-
3. 本期减少金额	19,852,001.37	935,160.78	610,591.96	2,246,160.74	2,772,154.43	96,666.46	26,512,735.74
(1) 处置或报废	--	--	192,800.00	2,115,002.95	2,727,435.43	--	5,035,238.38

(2)合并范围减少	19,852,001.37	935,160.78	417,791.96	131,157.79	44,719.00	96,666.46	21,477,497.36
4.期末余额	15,052,061.88	32,473.26	14,707,841.33	68,842,153.07	43,938,736.48	3,195,235.61	145,768,501.63
二、累计折旧							
1.期初余额	9,631,885.87	205,086.63	10,594,983.79	34,927,474.50	22,996,821.13	4,502,728.25	82,858,980.17
2.本期增加金额	630,137.86	66,521.67	909,456.36	8,758,265.24	7,900,452.01	-2,403,653.86	15,861,179.28
(1)计提	630,137.86	66,521.67	909,456.36	9,083,192.77	5,082,839.36	89,031.26	15,861,179.28
(2)其他	-	-	-	-324,927.53	2,817,612.65	-2,492,685.12	-
3.本期减少金额	971,008.27	239,135.04	589,912.56	2,057,059.38	2,152,127.58	55,021.15	6,064,263.98
(1)处置或报废	--	--	183,160.00	1,968,138.62	2,121,544.75	--	4,272,843.37
(2)合并范围减少	971,008.27	239,135.04	406,752.56	88,920.76	30,582.83	55,021.15	1,791,420.61
4.期末余额	9,291,015.46	32,473.26	10,914,527.59	41,628,680.36	28,745,145.56	2,044,053.24	92,655,895.47
三、减值准备							
1.期初余额	5,056,060.57	304,067.87	--	77,717.53	--	--	5,437,845.97
2.本期增加金额							
(1)计提							
3.本期减少金额	5,056,060.57	304,067.87	--	77,717.53	--	--	5,437,845.97
(1)处置或报废							
(2)合并范围减少	5,056,060.57	304,067.87		77,717.53			5,437,845.97
4.期末余额	--	--	--	--	--	--	--
四、账面价值							
1.期末账面价值	5,761,046.42	--	3,793,313.74	27,213,472.71	15,193,590.92	1,151,182.37	53,112,606.16
2.期初账面价值	11,921,719.44	351,040.07	4,097,816.17	20,061,353.15	9,046,324.61	1,245,922.73	46,724,176.17

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	333,226,042.66	175,019,025.09
工程物资		
合计	333,226,042.66	175,019,025.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
五矿金融 华南总部 办公大楼	333,226,042.66	--	333,226,042.66	175,019,025.09	-	175,019,025.09
合计	333,226,042.66	--	333,226,042.66	175,019,025.09	-	175,019,025.09

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额		资金来源
五矿金融华南总部办公大楼	1,232,338,500.00	175,019,025.09	158,207,017.57	-	-	333,226,042.66	61.07	70.00%	-	-	-	企业自有
合计	1,232,338,500.00	175,019,025.09	158,207,017.57	-	-	333,226,042.66	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	管理与办公软件	土地使用权	交易席位费	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,866,539.32	419,413,515.00	2,670,000.00	27,350,300.00	540,300,354.32
2.本期增加金额	37,025,733.03	--	--	--	37,025,733.03

(1)购置	37,025,733.03	--	--	--	37,025,733.03
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	--	--	--	27,350,300.00	27,350,300.00
(1)处置					
(2)合并范围减少	--	--	--	27,350,300.00	27,350,300.00
4.期末余额	127,892,272.35	419,413,515.00	2,670,000.00	--	549,975,787.35
二、累计摊销					
1.期初余额	54,318,420.29	39,817,651.05	2,670,000.00	--	96,806,071.34
2.本期增加金额	15,990,859.87	10,618,040.28	--	--	26,608,900.15
(1)计提	15,990,859.87	10,618,040.28	--	--	26,608,900.15
3.本期减少金额	--	--	--	--	--
(1)处置					
4.期末余额	70,309,280.16	50,435,691.33	2,670,000.00	--	123,414,971.49
三、减值准备					
1.期初余额	--	--	--	27,350,300.00	27,350,300.00
2.本期增加金额	--	--	--	--	--
(1)计提					
3.本期减少金额	--	--	--	27,350,300.00	27,350,300.00
(1)处置					
(2)合并范围减少	--	--	--	27,350,300.00	27,350,300.00
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	57,582,992.19	368,977,823.67	--	--	426,560,815.86
2.期初账面价值	36,548,119.03	379,595,863.95	--	--	416,143,982.98

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 21、开发支出

□适用 √不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------------	------	------	------	------

商誉的事项		企业合并形成的	处置	
外贸租赁商誉	901,458,705.94	--	--	901,458,705.94
五矿经易期货商誉	275,506,384.39	--	--	275,506,384.39
五矿信托商誉	235,000,000.00	--	--	235,000,000.00
合计	1,411,965,090.33	--	--	1,411,965,090.33

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司采用市场法计算与商誉相关资产组的可收回金额，根据与相关资产组相同或相似的可比公司近期交易的成交价格，通过分析相关资产组与可比公司各自特点确定相关资产组的可收回金额。经减值测试，期末不存在商誉减值情况。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

## 其他说明

√适用 □不适用

①外贸租赁商誉系五矿资本控股非同一控制下企业合并外贸租赁时购买成本与按照可辨认净资产公允价值享有份额的差额。

②五矿经易期货商誉系原五矿期货有限公司吸收合并经易期货经纪有限公司形成，吸收合并后更名为五矿经易期货。

③五矿信托商誉系五矿资本控股重整原庆泰信托投资有限责任公司时购买成本与按照可辨认净资产公允价值享有份额的差额。

## 23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及工程费	13,056,892.86	9,706,685.01	9,227,183.76	-	13,536,394.11
手续费	16,111,992.60	873,334.45	7,203,662.61	-	9,781,664.44
其他	115,215.29	2,014,859.50	1,124,154.75	-	1,005,920.04
合计	29,284,100.75	12,594,878.96	17,555,001.12	-	24,323,978.59

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	383,528,976.54	95,882,244.14	134,006,007.11	33,501,501.78
坏账准备	521,354,781.62	130,338,695.40	753,059,163.95	188,264,790.99
存货跌价准备	6,878,457.46	1,719,614.37	7,623,205.21	1,905,801.30
可供出售金融资产减值准备	341,327,362.08	85,331,840.52	702,467,449.46	175,616,862.37
买入返售金融资产减值准备	18,582,374.03	4,645,593.51	9,712,481.23	2,428,120.31
融出资金减值准备	3,163,325.29	790,831.32	3,030,971.29	757,742.83
应收融资租赁款减值准备	2,079,177,857.30	519,794,464.32	1,439,132,772.92	359,783,193.23
应付职工薪酬	78,654,439.72	19,663,609.94	48,705,223.32	12,176,305.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	101,208,654.40	25,302,163.60	32,020,444.24	8,005,111.06
可供出售金融资产公允价值变动	399,999,028.51	99,999,757.12	78,572,597.13	19,643,148.54
无形资产摊销	174,500.00	43,625.00	267,000.00	66,750.00
手续费收入	1,901,050,434.14	475,262,608.54	--	--
合计	5,835,100,191.09	1,458,775,047.78	3,208,597,315.86	802,149,328.24

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	--	--	31,760,827.32	7,940,206.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债公允价值变动	508,259.40	127,064.85	1,645,190.00	411,297.50
融资租赁收入确认差异	97,271,090.15	24,317,772.54	--	--
可供出售金融资产公允价值变动	2,282,004.42	570,501.10	154,932,511.16	38,733,127.79
合计	100,061,353.97	25,015,338.49	188,338,528.48	47,084,632.12

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
坏账准备	67,776,225.42	46,630,404.45
可供出售金融资产减值准备	88,087,948.00	58,087,948.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	10,229,638.53	53,015,401.57
固定资产减值准备	--	5,437,845.97
无形资产减值准备	--	27,350,300.00
可抵扣亏损	292,315,326.70	257,557,182.16
合计	458,409,138.65	448,079,082.15

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	--	3,789,812.38	
2019 年	35,062,531.31	36,943,342.80	
2020 年	18,527,344.92	20,015,051.27	
2021 年	1,727,163.93	5,661,712.77	
2022 年	127,220,070.86	189,456,629.53	
2023 年	104,088,478.10	--	
以后年度	5,689,737.58	1,690,633.41	
合计	292,315,326.70	257,557,182.16	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
支付的股权转让款	948,720,000.00	474,360,000.00
预付长期资产款	40,107,246.60	17,024,231.06
其他	29,639,680.09	30,734,600.22
合计	1,018,466,926.69	522,118,831.28

## 26、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	190,000,000.00	400,000,000.00
抵押借款		
保证借款	--	383,000,000.00
信用借款	39,909,000,000.00	44,114,000,000.00
合计	40,099,000,000.00	44,897,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,537,740.60	298,255,980.19
其中：发行的交易性债券	--	297,055,000.00
衍生金融负债	1,537,740.60	1,200,980.19
其他		
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		
合计	1,537,740.60	298,255,980.19

## 28、衍生金融负债

适用 不适用

## 29、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	447,158,609.90	--
应付账款	109,997,600.06	131,902,991.17
合计	557,156,209.96	131,902,991.17

其他说明：

适用 不适用

## 应付票据

## (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	447,158,609.90	--
合计	447,158,609.90	--

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 应付账款

### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付清算款	72,975,540.14	1,023,203.30
原材料及商品采购款	13,453,808.98	45,782,929.27
应付资产管理计划份额	9,576,344.69	38,341,023.35
投资者保护基金	7,728,379.51	9,140,548.81
应付手续费及佣金	80,524.02	77,932.55
应付风险抵押金	--	26,768,348.26
应付经纪人佣金	--	3,016,149.65
其他	6,183,002.72	7,752,855.98
合计	109,997,600.06	131,902,991.17

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 30、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贷款	53,876,427.20	19,833,443.52
合计	53,876,427.20	19,833,443.52

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 31、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	440,794,818.86	1,038,969,208.66	817,842,591.96	661,921,435.56
二、离职后福利-设定提存计划	171,796.60	53,332,938.55	51,967,496.72	1,537,238.43
三、辞退福利	5,688,053.20	7,339,209.73	7,366,653.74	5,660,609.19
四、一年内到期的其他福利				
合计	446,654,668.66	1,099,641,356.94	877,176,742.42	669,119,283.18

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	411,942,068.96	942,254,156.20	731,194,925.96	623,001,299.20
二、职工福利费	--	7,012,530.85	7,012,530.85	--
三、社会保险费	89,430.58	31,827,201.65	31,829,755.46	86,876.77
其中：医疗保险费	83,684.21	22,817,126.42	22,820,180.70	80,629.93
补充医疗保险费	--	6,391,686.67	6,391,686.67	--
工伤保险费	1,669.70	852,562.94	852,303.09	1,929.55
生育保险费	4,076.67	1,765,825.62	1,765,585.00	4,317.29
四、住房公积金	54,042.00	33,090,811.95	33,093,749.95	51,104.00
五、工会经费和职工教育经费	28,709,277.32	23,901,787.39	13,828,909.12	38,782,155.59
六、短期带薪缺勤	--			--
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		882,720.62	882,720.62	
合计	440,794,818.86	1,038,969,208.66	817,842,591.96	661,921,435.56

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	161,377.79	46,982,404.68	46,975,650.02	168,132.45
2、失业保险费	10,418.81	1,563,741.89	1,563,706.90	10,453.80
3、企业年金缴费	--	4,786,791.98	3,428,139.80	1,358,652.18
合计	171,796.60	53,332,938.55	51,967,496.72	1,537,238.43

其他说明：

适用 不适用

### 32、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	288,468,058.69	35,485,737.44
企业所得税	693,389,543.69	288,873,254.17
个人所得税	4,886,959.21	10,600,268.71
城市维护建设税	1,132,258.31	860,433.53
教育费附加	6,270,369.06	1,196,317.71
土地增值税	3,352,163.04	2,750,000.00
房产税	--	18,275.97
印花税	1,299,636.13	3,985,632.03
其他	180,768.32	1,307,625.99
消费税		
营业税		
合计	998,979,756.45	345,077,545.55

### 33、其他应付款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	544,507,692.70	516,623,345.97
应付股利		
其他应付款	3,643,281,770.91	167,182,799.91
合计	4,187,789,463.61	683,806,145.88

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	166,256,622.53	39,594,605.79
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
借款利息	365,757,811.05	455,735,652.22
卖出回购金融资产	9,971,110.41	18,599,152.26
其他利息	2,522,148.71	2,693,935.70
合计	544,507,692.70	516,623,345.97

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信保基金往来款	3,400,000,000.00	-
代收代付	119,615,683.02	18,716,366.45
往来款	31,964,144.30	40,265,095.73
风险抵押金	34,001,290.75	-
质押保证金	27,100,000.00	40,253,600.00
应付美元质押差额	12,074,498.65	-
应付费	9,558,757.94	59,929,079.25
应付长期资产及项目款项	2,855,520.38	3,229,597.83
经纪人佣金	1,746,290.44	-
押金	1,481,214.33	820,698.48
其他	2,884,371.10	3,968,362.17
合计	3,643,281,770.91	167,182,799.91

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 34、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
金瑞矿业	-	9,240,682.37
合计		9,240,682.37

## 35、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,345,863,194.31	2,504,814,291.15
1 年内到期的应付债券	99,716,981.13	--

1 年内到期的长期应付款		
合计	2,445,580,175.44	2,504,814,291.15

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
货币保证金	5,213,984,625.96	6,334,857,165.01
质押保证金	748,207,546.15	656,483,504.00
期货风险准备	71,095,713.06	65,939,949.00
期货投资者保障金	239,823.57	237,958.33
短期融资券	300,000,000.00	--
其他	94,183.78	103,024.90
合计	6,333,621,892.52	7,057,621,601.24

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

## (1) 货币保证金

项目	期末数		期初数	
	户数	金额	户数	金额
自然人	11,897	2,352,598,622.36	11,455	2,872,699,414.55
法人	542	2,422,412,145.15	514	2,708,798,628.35
非全面结算会员	4	438,973,858.45	4	753,359,122.11
合计	12,443	5,213,984,625.96	11,973	6,334,857,165.01

## (2) 质押保证金

项目	期末数		期初数	
	户数	金额	户数	金额
法人	18	748,207,546.15	18	656,483,504.00

## (3) 期货风险准备金

项目	期初数	本期计提	本期使用	期末数
期货风险准备金	65,939,949.00	5,329,866.94	174,102.88	71,095,713.06

**37、长期借款**

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	1,585,001,171.59	2,548,245,462.73
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,012,530,000.00	2,300,850,000.00
减：一年内到期的长期借款	-2,345,863,194.31	-2,504,814,291.15
合计	4,251,667,977.28	2,344,281,171.58

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 38、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
五矿资本控股有限公司 2017 年公开发行公司债券	800,000,000.00	800,000,000.00
五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）	1,200,000,000.00	-
五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）	1,000,000,000.00	-
2015 年中国外贸金融租赁有限公司金融债券	--	1,998,444,444.47
2016 年中国外贸金融租赁有限公司金融债券（第一期）	--	99,716,981.13
2018 年中国外贸金融租赁有限公司金融债券（第一期）	2,894,532,097.86	-
合计	5,894,532,097.86	2,898,161,425.60

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
五矿资本控股有限公司 2017 年公开发行公司债券	100	2017/10/26	3 年	800,000,000.00	800,000,000.00	--	38,293,333.33	--	--	800,000,000.00
五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）	100	2018/4/10	2 年	1,200,000,000.00	--	1,200,000,000.00	41,516,666.66	--	--	1,200,000,000.00
五矿资本控股有限公司 2018 年公开发行公司债券（第二期）	100	2018/7/27	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	18,779,444.45	--	--	1,000,000,000.00

2015年中国 外贸金融租 赁有限公司 金融债券	100	2015/8/ 27	3 年	2,000,000,0 00.00	1,998,444,4 44.47	--	60,440,060 .88	-1,555,55 5.53	2,000,000,0 00.00	
2016年中国 外贸金融租 赁有限公司 金融债券 (第一期)	100	2016/1 2/15	3 年	100,000,000 .00	99,716,981. 13	--	4,377,333. 33	--	--	99,716,981. 13
2018年中国 外贸金融租 赁有限公司 金融债券 (第一期)	100	2018/5/ 18	3 年	2,900,000,0 00.00	--	2,893,103,7 73.59	98,835,178 .09	-1,428,32 4.27	--	2,894,532,0 97.86
减：一年内 到期的应付 债券					--	--	--	--	--	-99,716,981. 13
合计	/	/	/	8,000,000,0 00.00	2,898,161,4 25.60	5,093,103,7 73.59	262,242,01 6.74	-2,983,87 9.80	2,000,000,0 00.00	5,894,532,0 97.86

### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

经证监会批准，本公司之下属子公司五矿资本控股于 2018 年 4 月公开发行公司债券，面值为 1,200,000,000.00 元，债券期限为 2 年，票面利率为 4.70%，每年付息一次，到期一次还本。

经证监会批准，本公司之下属子公司五矿资本控股于 2018 年 7 月公开发行公司债券，面值为 1,000,000,000.00 元，债券期限为 3 年，票面利率为 4.39%，每年付息一次，到期一次还本。

经银监会批准，本公司之下属子公司外贸租赁于 2018 年 5 月公开发行公司债券，面值为 2,900,000,000.00 元，债券期限为 3 年，票面利率为 5.48%，每年付息一次，到期一次还本。

## 39、长期应付款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	4,634,829,287.57	4,665,147,070.26
其中：外贸租赁应付租赁押金	4,486,418,345.50	4,142,925,894.01

外贸租赁预收租金	64,631,266.42	519,671,796.11
外贸租赁应付设备款	83,779,675.65	2,549,380.14
专项应付款		
合计	4,634,829,287.57	4,665,147,070.26

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	44,996,295.45	49,245,278.15
三、其他长期福利		
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-5,660,609.19	-5,688,053.20
合计	39,335,686.26	43,557,224.95

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**41、 预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
处置金泰电子预计损失	69,604,421.40	69,604,421.40	
合计	69,604,421.40	69,604,421.40	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

处置金泰电子预计损失为2015年承担的超额亏损部分，由于金泰电子尚处于破产清算阶段，故此部分超额亏损转入预计负债，待破产清算后确认处置金泰电子的损益，截至2018年12月31日，金泰电子尚未完成破产清算。

**42、 递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、 其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁手续费	1,901,050,434.14	1,779,192,000.09
待转销项税额	255,095,462.70	180,685,295.13
合计	2,156,145,896.84	1,959,877,295.22

**44、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	3,748,387,882.00	--	--	--	--	--	3,748,387,882.00	

## 45、其他权益工具

## (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	22,068,879,405.90	--	6,179,610.33	22,062,699,795.57
其他资本公积	4,141,585.69	--	--	4,141,585.69
合计	22,073,020,991.59	--	6,179,610.33	22,066,841,381.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少系五矿资本控股对外贸租赁单方增资后续事项所致。

## 47、库存股

适用 不适用

## 48、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不							

能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	59,098,947.71	-215,174,276.55	248,988,135.16	-118,519,235.27	-337,858,014.20	-7,785,162.24	-278,759,066.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	520,242.33	8,452,811.14			8,452,811.14		8,973,053.47
可供出售金融资产公允价值变动损益	58,611,915.93	-225,088,802.96	248,988,135.16	-118,519,235.27	-347,757,923.46	-7,799,779.39	-289,146,007.53
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-33,210.55	1,461,715.27			1,447,098.12	14,617.15	1,413,887.57
其他综合收益合计	59,098,947.71	-215,174,276.55	248,988,135.16	-118,519,235.27	-337,858,014.20	-7,785,162.24	-278,759,066.49

#### 49、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	304,974.38	--	293,373.74	11,600.64
合计	304,974.38	--	293,373.74	11,600.64

#### 50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	468,733,791.15	83,199,022.28	--	551,932,813.43

任意盈余公积	302,014,945.59	--	--	302,014,945.59
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	770,748,736.74	83,199,022.28	--	853,947,759.02

## 51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,152,806,599.87	1,782,962,168.00
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3,152,806,599.87	1,782,962,168.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,249,360,584.39	2,476,645,010.67
减：提取法定盈余公积	83,199,022.28	--
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	267,575,233.36	1,106,800,578.80
应付普通股股利	742,180,804.31	--
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,309,212,124.31	3,152,806,599.87

其他说明：

本次利润分配方案经 2018 年第二次临时股东大会审议通过，以方案实施前的公司总股本 3,748,387,882 股为基数，每股派发现金红利 0.198 元（含税），共计派发现金红利 742,180,804.31 元。

## 52、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,229,865,250.19	4,984,091,716.46	9,822,724,865.62	8,203,421,502.90
其他业务	4,987,238.11	558,711.21	85,650,261.66	66,829,829.44
合计	8,234,852,488.30	4,984,650,427.67	9,908,375,127.28	8,270,251,332.34

公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	营业收入	占营业收入的比例(%)
客户一	446,009,301.02	5.41
客户二	413,159,430.36	5.02
客户三	328,513,135.51	3.99
客户四	197,287,744.05	2.40
客户五	131,929,138.12	1.60
合计	1,516,898,749.06	18.42

## 53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,331,205.50	5,952,651.43
教育费附加	8,554,438.43	6,436,335.15
房产税	710,212.77	3,701,703.01
土地使用税	61,460.21	2,351,293.91
车船使用税	39,348.40	40,405.00
印花税	7,539,926.70	29,650,650.41
土地增值税	--	1,177,211.16
资源税	--	548,534.76
其他	331,629.97	749,580.28
合计	25,568,221.98	50,608,365.11

## 54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,796,173.12	18,690,575.47
仓储保管及租赁费	4,610,890.56	4,696,579.52
包装及运输装卸费	1,672,308.64	18,213,671.99
业务招待费	483,425.73	1,882,441.69
差旅费	322,165.68	631,734.62
折旧与摊销	41,547.96	24,663.71
服务费	--	3,412,171.71
广告费及业务宣传费	--	565,108.14
样品及损耗费	--	219,967.27
其他	1,063,082.63	2,875,007.92
合计	24,989,594.32	51,211,922.04

## 55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,048,982,050.31	771,659,375.60
租赁费	117,763,017.08	99,370,770.53
折旧与摊销	52,794,946.93	63,253,802.86
修理及系统维护费	47,597,053.87	38,055,214.78
咨询及服务费	39,820,879.51	26,089,019.23
差旅费	39,650,604.96	32,537,588.60
业务招待费	27,404,010.05	27,243,166.16
办公费用及会议费	26,802,725.50	24,276,620.02

物业管理费	11,532,446.57	15,302,721.45
投资者保护基金	11,490,535.12	12,696,994.52
居间费用	9,064,898.02	7,786,626.84
广告费及业务宣传费	7,870,508.42	7,243,270.04
党组织工作经费	6,901,106.21	--
会员年会费	6,016,567.78	3,359,129.99
期货风险准备金	5,329,866.94	5,833,052.68
内退及辞退福利	1,457,313.60	5,927,223.83
其他	54,098,363.85	25,744,581.87
合计	1,514,576,894.72	1,166,379,159.00

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费用	-	46,413,361.51
合计	-	46,413,361.51

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	244,842,656.93	243,163,378.35
减：利息收入	-4,930,184.06	-122,499,581.16
汇兑损失	1,136.37	134,742.72
减：汇兑损益	-1,868.44	-2,076.52
现金折扣	--	115,527.75
手续费及其他	493,646.76	6,979,002.99
合计	240,405,387.56	127,890,994.13

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	91,641,891.32	-13,214,990.85
二、存货跌价损失	6,878,457.46	7,703,653.62
三、可供出售金融资产减值损失	187,181,776.98	280,493,895.69
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		5,437,845.97
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		27,350,300.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他	715,676,642.33	230,501,430.44

合计	1,001,378,768.09	538,272,134.87
----	------------------	----------------

其他项减值损失明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
融出资金减值损失	132,354.00	1,170,584.16
应收融资租赁款减值损失	706,674,395.53	219,618,365.05
买入返售金融资产减值损失	8,869,892.80	9,712,481.23
小计	715,676,642.33	230,501,430.44

## 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财政扶持企业发展资金	78,703,950.59	--
财政扶持资金	10,886,936.41	--
个税手续费返还	3,356,672.60	1,428,772.61
珠海市落户奖励	3,000,000.00	
南京市金融产业发展专项资金	2,030,000.00	
广州市金融发展专项资金	2,000,000.00	
深圳市福田区国库支付中心培育支持款	1,000,000.00	
南京市建邺区落户补助	1,000,000.00	
政府奖补款	920,000.00	
四川省财政奖补助	348,000.00	
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金	266,200.00	
金融创新贡献奖	200,000.00	
郑东新区政府补贴	200,000.00	
稳岗补贴	92,535.72	--
减免税费	35,272.21	--
深圳市财政委员会金融办划拨的金融发展专项资金政府补助	--	10,000,000.00
重点行业以奖代补推动工业经济稳定增长资金	--	6,222,800.00
深圳市福田区产业发展中心发放区产业发展专项资金增资支持款	--	5,000,000.00
2016 年稳增长保运行奖励资金计划补贴	--	1,900,000.00
深圳市福田区产业发展资金总部经营奖励款	--	1,468,200.00
重点行业以奖代补推动工业经济稳增长资金	--	959,700.00
3 万吨电解锰技改扩建项目产业扶持资金	--	584,929.99
3 万吨电解锰项目平基工程	--	561,022.52
多元生产线项目补助	--	496,666.67
苏州市财政局拨付新三板挂牌企业主办做市商奖励款	--	200,000.00

扩建耕地项目补贴	--	78,279.00
电解锰浸出液制取醋酸锰项目	--	58,333.33
年处理 16 万吨电解锰浸出渣液制取醋酸锰项目	--	42,708.33
电解金属锰渣资源化示范工程	--	41,666.67
年处理 16 万吨电解锰洗渣液制取醋酸锰生产线建设项目	--	25,000.00
金驰工业园土地出让金补贴	--	24,850.50
金驰材料 2 万平方米标准厂房建设奖励资金	--	17,094.00
植被恢复费	--	12,346.60
老卜刺水井锰污染治理示范项目	--	10,416.67
合计	104,039,567.53	29,132,786.89

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	142,078,132.30	392,027,915.28
处置长期股权投资产生的投资收益	60,412,424.83	106,541,961.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	21,204,291.46	52,172,651.96
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-133,614,723.95	112,062,200.48
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	1,396,487,503.99	750,411,832.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益	87,990,482.13	65,548,044.37
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
衍生金融工具在持有期间的投资收益	-	2,161,402.61
处置衍生金融工具取得的投资收益		-6,217,499.65
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	-3,131,945.03	
非同一控制下企业合并原有股权重新计量		475,099,825.40
其他	64,372,976.04	67,672,652.51
合计	1,635,799,141.77	2,017,480,986.90

**61、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-59,364,254.63	-31,622,982.38
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	938,302.20	-938,302.20
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	64,049.59	444,209.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,709,239.59	-1,200,980.19
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	6,009,600.87	-1,110,524.56
合计	-53,290,604.17	-32,289,297.13

**62、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-61,080.16	-3,179,515.83
新材料事业部相关资产及负债处置损益		-78,831,900.84
合计	-61,080.16	-82,011,416.67

**63、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,739.40	--	9,739.40
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		7,927,180.25	
违约赔偿收入	2,163,500.00	155,400.00	2,163,500.00
个人所得税返还款			
其他	5,938,737.54	11,298,447.45	5,938,737.54
合计	8,111,976.94	19,381,027.70	8,111,976.94

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	151,990.57	192,199.93	151,990.57
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	11,000,000.00	952,000.00	11,000,000.00
存货非正常毁损	--	3,204,200.01	--
赔偿金、违约金及罚款支出	57,483.84	712,512.13	57,483.84
其他	4,654,732.31	308,729.66	4,654,732.31
合计	15,864,206.72	5,369,641.73	15,864,206.72

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,390,448,459.53	746,337,860.37
递延所得税费用	-560,175,777.90	-122,320,106.64
合计	830,272,681.63	624,017,753.73

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,506,254,593.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	876,563,648.44
子公司适用不同税率的影响	323,043.84
调整以前期间所得税的影响	-9,720,568.58
非应税收入的影响	-74,731,479.87

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,624,182.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,073,659.98
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	30,504,492.16
其他	-216,976.70
所得税费用	830,272,681.63

其他说明：

适用 不适用

## 66、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

## 67、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中国信托业保障基金有限责任公司流动性支持资金	6,800,000,000.00	1,500,000,000.00
押金备用金及保证金	1,307,878,354.86	1,471,518,514.77
收信托产品、资管计划相关款项	813,516,690.39	735,476,173.94
代理买卖证券款净增加额	537,099,282.26	-
证券持有金融资产收益	456,241,335.83	367,469,936.89
应付短期融资款	300,000,000.00	-
其他收益及营业外收入	112,141,805.07	48,513,814.69
往来款及收到其他款项	150,294,607.92	807,849,118.45
合计	10,477,172,076.33	4,930,827,558.74

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还中国信托业保障基金有限责任公司流动性支持资金	3,400,000,000.00	1,500,000,000.00
押金备用金及保证金	1,130,634,466.90	885,892,779.64
期货等客户保证金净减少额	77,861,462.96	548,378,290.77
购买可供金融资产净增加额	1,054,354,675.78	9,016,145,146.98
代理买卖证券支付的现金净额	--	466,143,462.26
支付信托项目相关款项	797,031,680.69	406,444,759.32
付现类费用	429,859,098.68	357,441,334.14
融出资金净增加额	36,321,690.47	585,429,887.76
往来款及支付其他款项支出	73,859,533.02	740,540,451.48
投资者保护基金	1,412,169.30	12,696,994.52
合计	7,001,334,777.80	14,519,113,106.87

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
项目相关款项	135,558,686.08	34,870,000.00
贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	--	50,000,000.00
非同一控制下合并外贸租赁现金流量增加净额	--	357,854,021.31
收回关联方借款	--	555,000,000.00
产业金融收到期货合约质押金	--	15,558,948.36
其他	--	18,340,000.00
合计	135,558,686.08	1,031,622,969.67

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	0	30,200,400.00
合计	0	30,200,400.00

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资管计划投入款	4,000,000.00	-
贵州地矿风附勘察开发投资有限公司	--	1,560,000.00
贵州省地质矿产勘察开发局一〇三地质大队	--	3,640,000.00
合计	4,000,000.00	5,200,000.00

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资管计划赎回款	13,163,313.59	-
发行债券手续费	801,359.00	-
归还关联方往来款	--	1,090,625.00
定向增发筹资费	--	66,014,000.00
合计	13,964,672.59	67,104,625.00

**68. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,675,981,912.13	2,802,718,244.52
加: 资产减值准备	1,001,378,768.09	538,272,134.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,353,938.31	65,618,696.48
无形资产摊销	26,618,890.15	30,039,605.39
长期待摊费用摊销	17,560,088.08	18,795,018.44
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)	61,080.16	82,011,416.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	142,251.17	192,199.93
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	53,290,604.17	32,289,297.13
财务费用(收益以“-”号填列)	349,812,421.04	242,174,761.49
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,059,625,775.84	-1,524,997,394.65
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-576,269,110.96	-123,665,028.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	16,093,333.06	1,344,921.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	42,377,397.81	-506,437,590.92
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-869,063,302.66	-21,588,368,569.88
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-622,508,464.83	16,378,508,015.08
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	1,072,204,029.88	-3,551,504,272.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	11,124,572,456.87	14,438,762,220.97
减: 现金的期初余额	14,438,762,220.97	8,901,250,866.35
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	-3,314,189,764.10	5,537,511,354.62

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
--	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,450,560.07
其中：金瑞矿业	9,450,560.07
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	31,215.07
其中：金瑞矿业	31,215.07
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	9,419,345.00

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	11,124,572,456.87	14,438,762,220.97
其中：库存现金	135,695.11	205,282.92
可随时用于支付的银行存款	9,984,573,760.48	13,880,959,706.06
可随时用于支付的其他货币资金	95,830,009.98	129,886,268.90
结算备付金	1,044,032,991.30	427,710,963.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,124,572,456.87	14,438,762,220.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**69、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,605,768.96	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
可供出售金融资产	5,467,702,698.00	债券质押式回购
长期应收款	2,372,883,291.30	融资借款质押
一年内到期的其他非流动资产	1,291,504,118.91	融资借款质押
合计	9,134,695,877.17	/

## 71、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
存出保证金			
美元	200,000.00	6.8632	1,372,640.00
港元	500,000.00	0.8762	438,100.00
代理买卖证券款			
美元	222,454.71	6.8632	1,526,751.17
港元	3,268,294.66	0.8762	2,863,679.78
结算备付金			
其中：美元	192,686.83	6.8632	1,322,448.25
港币	1,777,219.57	0.8762	1,557,199.79
银行存款			
其中：美元	686,857.92	6.8632	4,714,043.28
港币	25,340,274.79	0.8762	22,203,148.77
库存现金			
美元			
欧元	5,911.60	7.8473	46,390.10
港元	4,463.00	0.8762	3,910.48
日元	123,643.00	0.061887	7,651.89

(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

## 72、 套期

□适用 √不适用

## 73、 政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	100,682,894.93	其他收益	100,682,894.93

## (2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 74、 其他

√适用 □不适用

## (1) 结算备付金

## 1) 按类别列示

项 目	期末数	期初数
客户备付金	720,813,556.11	305,004,083.82
自有备付金	249,255,158.20	46,205,359.10
信用备付金	73,964,276.99	76,501,520.17
合 计	1,044,032,991.30	427,710,963.09

## 2) 按币种列示

类 别	期末数			期初数		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
客户备付金						
—人民币			717,933,908.07			300,612,757.53
—美 元	192,686.83	6.8632	1,322,448.25	278,796.89	6.5342	1,821,714.64
—港 币	1,777,219.57	0.8762	1,557,199.79	3,074,065.86	0.8359	2,569,611.65
自有备付金						
—人民币			249,255,158.20			46,205,359.10
信用备付金						
—人民币			73,964,276.99			76,501,520.17
合 计			1,044,032,991.30			427,710,963.09

## (2) 拆出资金

项 目	期末数	期初数
拆放非银行金融机构	--	2,170,000,000.00

## (3) 买入返售金融资产

## 1) 按交易品种

项 目	期末数	期初数
股票	2,266,474,804.46	1,942,496,246.34
债券	2,985,811,752.78	6,637,630,126.65
其中：国债	203,842,895.00	163,061,434.76
金融债券	605,906,067.12	1,696,905,732.91
公司债券	2,176,062,790.66	4,777,662,958.98
票 据	50,000,000.00	--
其 他	270,000,000.00	1,575,306,260.38
减：减值准备	18,582,374.03	9,712,481.23
合 计	5,553,704,183.21	10,145,720,152.14

## 2) 按交易对手

对 手	期末数	期初数
银行金融机构	2,787,643,857.78	5,032,913,100.89
非银行金融机构	2,784,642,699.46	5,091,519,532.48
其他	--	31,000,000.00
减：减值准备	18,582,374.03	9,712,481.23
合 计	5,553,704,183.21	10,145,720,152.14

## 3) 按业务类别

项 目	期末数	期初数
股票质押式回购	2,247,892,430.43	1,932,783,765.11
债券质押式回购	203,842,895.00	132,061,434.76
债券买断式回购	3,101,968,857.78	8,080,874,952.27
合 计	5,553,704,183.21	10,145,720,152.14

## 4) 质押回购融出资金

剩余期限	期末数	期初数
1个月以内（含1个月，以下同）	413,842,895.00	54,338,124.76
1至3个月	250,000,000.00	74,222,260.00
3个月至1年	1,302,148,735.76	1,945,997,296.34
小 计	1,965,991,630.76	2,074,557,681.10

## 5) 收取的担保物情况

期末开展质押回购业务融出资金收取的担保物价值 5,817,669,037.62 元，担保物中的 4,704,493,295.00 元债券被用于回购业务质押。

## (4) 拆入资金

项 目	期末数	期初数
银行拆入	1,610,000,000.00	--

## (5) 代理买卖证券款

客 户	期末数	期初数
个人	950,974,374.26	923,856,655.58
机构	593,678,316.39	83,696,752.81
合 计	1,544,652,690.65	1,007,553,408.39

## (6) 卖出回购金融资产款

## 1) 按标的物类别

品 种	期末数	期初数
债 券	8,742,909,097.01	13,986,366,720.96
其中：公司债	8,742,909,097.01	13,986,366,720.96

## 2) 按业务类别

项 目	期末数	期初数
债券质押式回购	6,045,635,000.00	7,727,785,000.00
债券买断式回购	2,697,274,097.01	6,258,581,720.96
合 计	8,742,909,097.01	13,986,366,720.96

## 3) 按交易对手

对 手	期末数	期初数
银行金融机构	7,098,980,097.01	7,727,785,000.00
非银行金融机构	1,643,929,000.00	6,258,581,720.96
合 计	8,742,909,097.01	13,986,366,720.96

## 4) 卖出回购金融资产款的担保物情况

担保物类别	期末数	期初数
债 券	10,172,195,993.00	7,628,160,536.40

## (7) 一般风险准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一般风险准备	1,166,396,717.27	176,378,027.71	--	1,342,774,744.98
交易风险准备	57,540,584.46	24,119,034.94	--	81,659,619.40
信托赔偿准备	309,556,921.51	67,078,170.71	--	376,635,092.22
合 计	1,533,494,223.24	267,575,233.36	--	1,801,069,456.60

## (8) 利息收入

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>利息收入</b>	<b>782,506,163.15</b>	<b>593,820,022.64</b>
存放金融同业利息	396,108,959.80	349,535,281.88
其中：自有资金存款利息收入	91,605,538.49	108,449,332.52
客户资金存款利息收入	304,503,421.31	241,085,949.36
融资债券利息收入	89,554,922.08	83,879,386.08
买入返售金融资产利息收入	241,803,951.24	160,374,080.79

其中：股权质押回购利息收入	131,205,086.62	44,521,928.22
拆出资金利息收入	55,035,972.22	30,000.00
其他	2,357.81	1,273.89
<b>利息支出</b>	<b>3,029,394,176.13</b>	<b>1,449,628,578.28</b>
客户资金存款利息支出	17,766,461.06	16,261,550.06
卖出回购金融资产利息支出	274,009,498.32	256,127,824.73
短期借款利息支出	1,994,949,752.64	842,695,059.41
拆入资金利息支出	15,287,173.92	10,178,139.96
长期借款利息支出	381,072,051.22	268,297,814.62
应付债券利息支出	163,652,572.30	31,422,356.17
其他	182,656,666.67	24,645,833.33
<b>利息净收入</b>	<b>-2,246,888,012.98</b>	<b>-855,808,555.64</b>

## (9) 手续费及佣金收入

## 1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>手续费及佣金收入</b>	<b>3,872,154,931.17</b>	<b>2,915,687,979.32</b>
证券经纪业务	103,198,251.44	135,939,726.59
其中：代理买卖证券业务	96,947,988.03	130,768,923.03
交易单元席位租赁	6,105,579.32	4,233,910.53
代销金融产品业务	144,684.09	194,135.51
期货经纪业务	224,929,721.90	264,747,526.21
投资银行业务	91,136,021.67	95,182,645.07
其中：证券承销业务	40,483,799.14	42,614,265.96
财务顾问业务	50,463,543.29	52,568,379.11
保荐业务	188,679.24	--
资产管理业务	72,059,655.73	19,081,868.14
投资咨询业务	285,889.84	45,908.36
咨询顾问费业务	59,857,183.40	23,998,796.65
受托人手续费收入	2,331,547,995.63	1,781,174,543.64
融资租赁业务	987,921,461.24	595,507,436.35
其他	1,218,750.32	9,528.31

手续费及佣金支出	241,171,451.60	236,353,534.18
证券经纪业务	51,859,052.40	70,860,223.05
其中：代理买卖证券业务	51,859,052.40	70,860,223.05
期货经纪业务	118,636,644.16	148,359,950.83
融资租赁业务	55,550,511.78	17,133,360.30
其他手续费支出	15,125,243.26	--
手续费及佣金净收入	3,630,983,479.57	2,679,334,445.14
其中：财务顾问业务净收入	50,463,543.29	52,568,379.11

## 2) 代理销售金融产品情况

代销金融产品业务	本期发生额		上期发生额	
	销售总金额	销售总收入	销售总金额	销售总收入
基金	252,724,743.58	144,684.09	201,668,577.28	194,135.51

## (10) 汇兑收益

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑收益	395,358.54	9.45
减：汇兑损失	254,220.52	462,204.94
合 计	141,138.02	-462,195.49

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
金瑞矿业	9,450,560.07	55.00%	挂牌转让	2018 年 3 月	工商变更	9,783,699.59	-	-	-	-	-	-

其他说明:

√适用 □不适用

2018 年 10 月 10 日, 本公司之全资子公司金瑞锰业收到湖南省桃江县人民法院《湖南省桃江县人民法院民事裁定书》([2018]湘 0922 破 2-2 号)和《湖南省桃江县人民法院决定书》([2018]湘 0922 破 2-4 号), 受理金瑞锰业的破产清算申请, 指定湖南志达资产管理有限公司担任金瑞锰业的破产案件管理人。金瑞锰业进入破产程序后, 不再纳入公司合并报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
五矿资本控股	北京	北京	投资	100.00	--	同一控制下企业合并
五矿证券	深圳	深圳	证券	--	99.76	设立
五矿经易期货	深圳	深圳	期货	--	99.00	非同一控制下企业合并
外贸租赁	北京	北京	融资租赁	--	93.21	非同一控制下企业合并
五矿信托	青海	青海	信托	--	78.002	设立

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，公司根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（2014），对于公司管理并投资的结构化主体（如：资产管理计划、基金、信托计划），评估所持有结构化主体连同管理人报酬所产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以至表明公司对结构化主体拥有控制权。若公司对管理的结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

本期，公司作为资产管理计划管理人并投资五矿经易期货敦行二号资产管理计划、五矿经易期货敦行三号资产管理计划、五矿经易期货稳健成长混合一号资产管理计划、五矿经易腾扬 1 号资产管理计划、五矿经易期货敦行四号资产管理计划、五矿经易珺牛双子座 6 号资产管理计划、五矿经易安心保权一号资产管理计划、五矿经易平方和广域 1 号资产管理计划、五矿经易期货图灵一号资产管理计划、五矿经易永盛 1 号资产管理计划、五矿经易智享一号资产管理计划、五矿经易智享二号资产管理计划共 12 个结构化主体，能对其实施控制，享有可变回报，故将其纳入公司合并财务报表的合并范围。

截至 2018 年 12 月 31 日止，五矿经易期货敦行二号资产管理计划、五矿经易期货敦行三号资产管理计划、五矿经易期货稳健成长混合一号资产管理计划、五矿经易腾扬 1 号资产管理计划、五矿经易平方和广域 1 号资产管理计划共 5 个结构化主体均已到期。期末纳入合并范围的 7 个资产管理计划净资产合计人民币 310,964,055.00 元。五矿资本控股和五矿经易期货持有的在上述合并资产管理计划中的权益在资产负债表中可供出售金融资产列示，总额为人民币 301,624,872.82 元。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
五矿证券	0.24	578,396.15	384,347.79	16,370,430.15
五矿经易期货	1.00	1,539,088.45	774,519.42	39,433,193.89
外贸租赁	6.79	46,299,277.16	19,251,122.52	620,502,817.68
五矿信托	21.998	378,389,680.92	154,178,639.92	2,719,663,267.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
五矿证券	10,030,852,644.32	10,335,412,276.89	20,366,264,921.21	12,552,184,721.40	--	12,552,184,721.40	14,171,019,902.89	9,081,481,356.84	23,252,501,259.73	15,555,496,900.32	8,351,504.33	15,563,848,404.65
五矿经易期货	8,876,980,977.00	1,432,634,806.88	10,309,615,783.88	6,374,193,518.05	697,565,959.95	6,374,891,084.00	9,893,431,775.06	1,283,028,113.17	11,176,459,888.23	7,313,183,218.60	2,045,523.00	7,315,228,741.60
外贸租赁	24,399,485,234.84	40,690,330,755.42	65,089,815,990.26	41,989,798,454.07	13,961,537,157.94	55,951,335,612.01	27,174,655,880.90	36,288,213,914.16	63,462,869,795.06	43,746,214,187.22	11,067,538,484.02	54,813,752,671.24
五矿信托	1,151,630,323.73	15,357,353,978.08	16,508,984,301.81	4,146,288,947.91	653,310,100.00	4,146,942,258.01	760,737,021.25	11,038,872,363.98	11,799,609,385.23	420,196,884.36	731,725.53	420,928,609.89

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
五矿证券	603,174,423.04	240,998,394.17	283,504,931.50	579,018,359.89	537,272,456.12	263,462,644.62	205,995,374.57	-6,226,972,169.33
五矿经易期货	5,519,430,064.33	153,908,845.47	150,945,495.06	164,696,035.75	6,983,568,412.99	129,086,569.68	135,189,592.67	128,818,981.69
外贸租赁	4,347,755,138.00	681,874,479.59	681,874,479.59	-3,918,503,741.01	1,869,346,853.42	320,811,287.23	320,811,287.23	1,181,378,638.41
五矿信托	2,409,704,780.84	1,719,953,095.10	1,684,236,984.07	4,367,418,884.49	1,871,848,412.73	1,168,126,192.68	1,167,283,194.00	1,259,345,602.16

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

√适用 □不适用

五矿经易期货作为管理人以自有资金参与认购五矿经易期货敦行二号资产管理计划、五矿经易期货敦行三号资产管理计划、五矿经易期货稳健成长混合一号资产管理计划、五矿经易腾扬 1 号资产管理计划、五矿经易期货敦行四号资产管理计划、五矿经易珺牛双子座 6 号资产管理计划、五矿经易安心保权一号资产管理计划、五矿经易平方和广域 1 号资产管理计划、五矿经易期货图灵一号资产管理计划份额,并与其他委托人持有份额具有同等的合法权益,承担同等的投资风险。

五矿资本控股作为主要受益人以自有资金参与认购五矿经易永盛 1 号资产管理计划、五矿经易智享一号资产管理计划、五矿经易智享二号资产管理计划份额,并与其他委托人持有份额具有同等的合法权益,承担同等的投资风险。

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安信基金	深圳	深圳	基金募集、销售	--	39.84	权益法核算
绵商行	四川绵阳市	四川绵阳市	城市商业银行	--	20.00	权益法核算

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	安信基金	绵商行	安信基金	绵商行
流动资产	588,324,178.35	24,465,797,448.82	712,358,362.31	36,151,228,149.21
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产	177,625,330.41	61,254,107,672.14	102,653,801.66	45,497,532,626.55
资产合计	765,949,508.76	85,719,905,120.96	815,012,163.97	81,648,760,775.76
流动负债	210,033,381.72	66,908,374,118.25	300,189,591.99	71,886,336,406.19
非流动负债	26,732,873.52	13,393,617,593.03	14,917,779.03	4,933,102,983.63
负债合计	236,766,255.24	80,301,991,711.28	315,107,371.02	76,819,439,389.82
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	529,183,253.52	5,417,913,409.68	499,904,792.95	4,829,321,385.94
按持股比例计算的净资产份额	210,826,608.20	1,083,582,681.94	199,162,069.51	965,864,277.19
调整事项	6,358,099.36	-38,019,156.92	6,358,099.36	-38,019,156.92
--商誉	6,358,099.36	-38,019,156.92	6,358,099.36	-38,019,156.92
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	217,184,707.56	1,045,563,525.02	205,520,168.87	927,845,120.27
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	339,569,613.08	2,068,486,087.58	431,489,396.02	1,512,628,500.34
财务费用				
所得税费用	-19,149,601.01	198,850,509.63	5,751,262.02	191,874,932.87
净利润	38,566,995.96	633,558,910.90	57,229,305.46	634,386,220.36
终止经营的净利润				
其他综合收益	-9,288,535.39	60,766,818.19	2,270,070.92	
综合收益总额	29,278,460.57	694,325,729.09	59,499,376.38	634,386,220.36
本年度收到的来自合营企业的股利		21,148,000.00		21,148,000.00

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

**(1) 未纳入合并范围的结构化主体的基础信息**

与五矿经易期货相关联但未纳入本期合并财务报表范围的结构化主体是五矿经易期货作为管理人设立的五矿经易期货蓝鲸分级1号资产管理计划、五矿经易期货蓝鲸分级2号资产管理计划、五矿经易期货蓝鲸分级3号资产管理计划、五矿经易期货蓝鲸分级4号资产管理计划、五矿经易期货蓝鲸分级5号资产管理计划、五矿经易期货蓝鲸6号分级资产管理计划、五矿经易民生元葵1号资产管理计划，这类结构化主体2017年12月31日的资产总额为27,141.69万元，2018年12月31日的资产总额为23,825.27万元（未经审计）。

与五矿证券相关联但未纳入本期合并财务报表范围的结构化主体是五矿证券作为管理人设立的五矿证券五丰稳利1号集合资产管理计划、五矿证券五丰稳利2号集合资产管理计划、五矿证券五丰稳利3号集合资产管理计划、五矿证券五丰稳利4号集合资产管理计划，这类结构化主体为本年新设立，2018年12月31日的资产总额为89,918.14万元（未经审计）。

与五矿信托相关联但未纳入合并财务报表范围的结构化主体是五矿信托发起设立的信托产品，这类结构化主体2018年12月31日的资产总额为7,143,585.15万元（未经审计），2017年12月31日的资产总额为3,997,965.68万元。

**(2) 与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口**

①本集团2018年12月31日在财务报表中确认的与企业在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值为：在资产负债表中列示的可供出售金融资产为1,554,602.58万元，其他应收款638.06万元。

②在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益的最大损失敞口及其确定方法。

本集团在结构化主体中，不承担除手续费及佣金收入外的其他损失，在未纳入合并财务报表

范围的结构化主体中权益的最大损失敞口为期末确认的可供出售金融资产的账面价值。

③在财务报表中确认的与企业未纳入合并财务报表范围的结构化主体中权益相关的资产和负债的账面价值与其最大损失敞口的比较。(单位:人民币万元)

项 目	期末数		期初数		列报项目
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口	
信托产品	1,543,566.57	1,543,566.57	1,119,172.19	1,119,172.19	可供出售金融资产
	638.06	638.06	6.59	6.59	其他应收款
资产管理计划	11,036.01	11,036.01	11,579.28	11,579.28	可供出售金融资产
合 计	1,555,240.64	1,555,240.64	1,130,758.06	1,130,758.06	--

④为结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

本集团发起多个结构化主体,但在结构化中均不持有权益。2018年,本集团从发起的结构化主体获得收益的情况以及当期向结构化主体转移资产的情况如下表所示:

结构化主体类型	当期从结构化主体获得的收益			当期向结构化主体转移资产账面价值
	服务收费	向结构化主体出售资产的利得(损失)	合计	
信托管理计划	2,266,317,088.98	--	2,266,317,088.98	--
资产管理计划	67,876,622.38	--	67,876,622.38	--
合 计	2,334,193,711.36	--	2,334,193,711.36	--

(3)向未纳入合并财务报表范围的结构化主体提供支持的情况

本集团购买了部分自己发行的信托管理计划和资产管理计划。截至2018年12月31日,分别列示为可供出售金融资产1,554,602.58万元,其他应收款638.06万元。

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、结算备付金、拆出资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、买入返售金融资产、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、可供出售金融资产、持有至到期投资、长期应收款、短期借款、拆入资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付票据、应付账款、卖出回购金融资产、应付利息、应付股利、其他应付款、代理买卖证券款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、长期应付款及其他非流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

### 1、风险管理目标和政策

本集团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,力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标,本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险,设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序,以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统,以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。管理层已审议并批

准管理这些风险的政策，概括如下：

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

A、 融资租赁业务的信用风险

融资租赁业务的信用风险是指本集团下属公司外贸租赁在经营融资租赁业务时，由于承租人、担保人等相关方未能履行合同所规定的义务而给本集团造成损失的可能性和收益的不确定性。本集团对融资租赁业务的信用风险建立风险限额管理机制，明确限额审批、调整、检测和控制流程，对单一客户、集团客户施行信用风险限额管理，并逐步推行行业、区域等组合维度的限额管理。本集团对融资租赁业务信用风险管理的手段主要是保证，包括信用保证、质押保证和抵押保证。

B、 投资业务的信用风险

本集团投资项目，均投资于具有良好流动性的金融工具，包括国内依法发行和上市交易的国债、金融债、央行票据、企业（公司）债、可转换债券（含分离型可转换债券）、货币型基金、可转换债券、中票、债券回购、权证以及经有关监管部门批准的允许投资的其他金融工具，但需符合有关监管部门的相关规定。不得投资债项评级 AA- 以下的企业债和公司债。

C、 存款类金融资产的信用风险

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

D、 信用风险敞口

本集团信用风险敞口包括涉及信用风险的资产负债表内项目和表外项目。在不考虑可利用的担保物或其他信用增级时，最大信用风险敞口信息反映了资产负债表日信用风险敞口的最坏情况。其中最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金融资产的金额为金融资产的账面金额扣除下列两项金额后的金额：（1）按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定已经抵消的金额；（2）已对该金融资产确认的减值损失。

在不考虑可利用的抵押物或其他信用增级的情况下，最能代表资产负债表日最大信用风险敞口的金额列示如下：

项 目	期末数	期初数
货币资金	10,083,009,539.42	14,017,002,607.02
结算备付金	1,044,032,991.30	427,710,963.09
拆出资金	--	2,170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	950,428,113.46	1,174,597,375.72
应收票据及应收账款	25,603,169.57	49,125,249.32
其他应收款	959,747,663.93	1,107,735,501.24
买入返售金融资产	5,553,704,183.21	10,145,720,152.14
一年内到期的非流动资产	21,364,448,638.01	18,705,934,758.46
其他流动资产	4,381,969,139.23	5,299,646,730.45
可供出售金融资产	29,879,217,949.94	24,069,518,997.21
长期应收款	39,643,416,668.03	35,873,553,792.02
表内信用风险敞口	113,885,578,056.10	113,040,546,126.67
最大信用风险敞口	113,885,578,056.10	113,040,546,126.67

E、 金融资产信用质量信息

各项存在信贷风险的资产的信贷质量情况如下：

项 目	期末数				
	尚未逾期和尚未发生减值的	已逾期但未减值	已发生减值的	减值准备	合计
货币资金	10,083,009,539.42	--	--	--	10,083,009,539.42
结算备付金	1,044,032,991.30	--	--	--	1,044,032,991.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	950,428,113.46	--	--	--	950,428,113.46
应收票据及应收账款	12,100,000.00	--	13,639,565.22	136,395.65	25,603,169.57
其他应收款	287,883,767.90	--	1,260,858,507.42	588,994,611.39	959,747,663.93
买入返售金融资产	3,305,811,752.78	--	2,266,474,804.46	18,582,374.03	5,553,704,183.21
一年内到期的非流动资产	22,011,608,157.02	19,208,333.33	270,296,250.00	936,664,102.34	21,364,448,638.01
其他流动资产	2,833,187,321.39	--	1,551,945,143.13	3,163,325.29	4,381,969,139.23
可供出售金融资产	29,508,215,738.54	--	800,417,521.48	429,415,310.08	29,879,217,949.94
长期应收款	39,385,702,973.11	--	2,032,708,524.36	1,774,994,829.44	39,643,416,668.03
合 计	109,421,980,354.92	19,208,333.33	8,196,340,316.07	3,751,950,948.22	113,885,578,056.10

(续上表)

项 目	期初数				
	尚未逾期和尚未发生减值的	已逾期但未减值	已发生减值的	减值准备	合计
货币资金	14,017,002,607.02	--	--	--	14,017,002,607.02
结算备付金	427,710,963.09	--	--	--	427,710,963.09

项 目	期初数				
	尚未逾期和尚未发生减值的	已逾期但未减值	已发生减值的	减值准备	合计
拆出资金	2,170,000,000.00	--	--	--	2,170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,174,597,375.72	--	--	--	1,174,597,375.72
应收票据及应收账款	688,266.03	--	50,261,049.40	1,824,066.11	49,125,249.32
其他应收款	1,051,104,548.74	--	855,798,985.81	799,168,033.31	1,107,735,501.24
买入返售金融资产	8,212,936,387.03	--	1,942,496,246.34	9,712,481.23	10,145,720,152.14
一年内到期的非流动资产	18,894,293,439.25	125,000,000.00	364,092,311.84	677,450,992.63	18,705,934,758.46
其他流动资产	3,787,054,249.08	--	1,515,623,452.66	3,030,971.29	5,299,646,730.45
可供出售金融资产	23,685,656,883.47	--	1,144,417,511.20	760,555,397.46	24,069,518,997.21
长期应收款	36,262,008,585.68	--	939,078,749.96	1,327,533,543.62	35,873,553,792.02
合 计	109,683,053,305.11	125,000,000.00	6,811,768,307.21	3,579,275,485.65	113,040,546,126.67

## (2) 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些授权上限，便需获得本集团有权机构的批准)。此外，本集团也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提获取资金，以减轻公司的现金流压力。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为3,576,029.30万元(未经审计)(2017年12月31日:1,700,766.96万元)。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数				
	账面价值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上

短期借款	40,099,000,000.00	40,099,000,000.00	--	--	--
拆入资金	1,610,000,000.00	1,610,000,000.00	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,537,740.60	1,537,740.60	--	--	--
应付票据及应付账款	557,156,209.96	557,156,209.96	--	--	--
代理买卖证券款	1,544,652,690.65	1,544,652,690.65	--	--	--
卖出回购金融资产款	8,742,909,097.01	8,742,909,097.01	--	--	--
其他应付款	4,187,789,463.61	4,187,789,463.61	--	--	--
其他流动负债	6,333,621,892.52	6,333,621,892.52	--	--	--
一年内到期的非流动负债	2,445,580,175.44	2,445,580,175.44	--	--	--
长期借款	4,251,667,977.28	--	1,771,550,514.18	2,480,117,463.10	--
应付债券	5,894,532,097.86	--	2,000,000,000.00	3,894,532,097.86	--
长期应付款	4,634,829,287.57	625,919,566.07	1,278,020,309.08	1,447,265,000.00	1,283,624,412.42
其他非流动负债	2,156,145,896.84	986,807,667.76	604,874,340.22	282,645,241.71	281,818,647.15
小计	82,459,422,529.34	67,134,974,503.62	5,654,445,163.48	8,104,559,802.67	1,565,443,059.57

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	44,897,000,000.00	44,897,000,000.00	--	--	--
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	298,255,980.19	298,255,980.19	--	--	--

应付票据及应付账款	131,902,991.17	131,902,991.17	--	--	--
其他应付款	683,806,145.88	683,806,145.88	--	--	--
一年内到期的非流动负债	2,504,814,291.15	2,504,814,291.15	--	--	--
其他流动负债	7,057,621,601.24	7,057,621,601.24	--	--	--
长期借款	2,344,281,171.58	--	2,086,713,194.30	206,150,514.18	51,417,463.10
应付债券	2,898,161,425.60	1,998,444,444.47	99,716,981.13	800,000,000.00	--
长期应付款	4,665,147,070.26	1,191,830,176.25	756,052,524.00	1,291,920,309.08	1,425,344,060.93
其他非流动负债	1,959,877,295.22	1,959,877,295.22	--	--	--
小计	67,440,867,972.29	60,723,552,925.57	2,942,482,699.43	2,298,070,823.26	1,476,761,524.03

## (3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险

## A、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于货币资金、一年内到期的非流动资产、长期应收款、吸收存款和同业存放、短期借款、长期借款及应付债券等带息资产和负债。浮动利率的金融资产和负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融资产和负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团主要通过优化资产负债匹配的方式管理利率风险，本集团租赁业务主要是采取浮动利率报价收取租金以适当对冲负债的利率风险，本集团目前并未对其他业务采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款主要为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

项 目	固定利率	
	期末数	期初数
金融资产：		
货币资金	10,083,009,539.42	14,017,002,607.02
结算备付金	1,044,032,991.30	427,710,963.09
拆出资金	--	2,170,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	132,613,933.64	478,523,355.55
买入返售金融资产	5,553,704,183.21	10,145,720,152.14
一年内到期的非流动资产	21,364,448,638.01	18,705,934,758.46
其他流动资产	4,381,969,139.23	5,299,646,730.45
可供出售金融资产	8,129,411,211.69	8,845,980,705.19
长期应收款	39,643,416,668.03	35,873,553,792.02
金融资产小计：	90,332,606,304.53	95,964,073,063.92
金融负债：		
短期借款	40,099,000,000.00	44,897,000,000.00
拆入资金	1,610,000,000.00	--
其他应付款	3,400,000,000.00	--
其他流动负债	300,000,000.00	--
一年内到期的非流动负债	2,445,580,175.44	2,504,814,291.15
长期借款	4,251,667,977.28	2,344,281,171.58
应付债券	5,894,532,097.86	2,898,161,425.60
金融负债小计：	58,000,780,250.58	52,644,256,888.33

## B、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。于 2018 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末数		
	期末外币金额	折算汇率	期末人民币金额
外币资产：			
美元	1,079,544.75	6.8632	7,409,131.53
港币	27,621,957.36	0.8762	24,202,359.04
日元	123,643.00	0.0619	7,651.89
欧元	5,911.60	7.8473	46,390.10
合 计	——	——	31,665,532.56
外币负债：			
美元	222,454.71	6.8632	1,526,751.17
港币	3,268,294.66	0.8762	2,863,679.78
合 计	——	——	4,390,430.95

(续上表)

项 目	期初数		
	期末外币金额	折算汇率	期末人民币金额
外币资产：			
美元	1,377,910.09	6.5342	9,003,540.11
港币	6,241,000.88	0.8359	5,216,852.64
日元	123,643.00	0.0579	7,156.83
欧元	5,911.60	7.8023	46,124.08
合 计	——	——	14,273,673.66
外币负债：			
美元	527,257.62	6.5342	3,445,206.72
港币	3,642,035.09	0.8359	3,044,377.16
合 计	——	——	6,489,583.88

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团考虑外币资产、负债及外币业务交易占比极小，目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。在其他变量不变的情况下，本期外币兑人民币汇率的可能合理变动对

本集团的收入影响如下：

币种	外币汇率变动	收入敏感性分析	
		本期数	上期数
美元	+/-3.00%	176,471.41	166,750.00
港币	+/-3.00%	640,160.38	65,174.26
日元	+/-3.00%	229.56	214.70
欧元	+/-3.00%	1,391.70	1,383.72

### C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本集团持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产（负债）的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。管理层负责监控其他价格风险，根据市场情况择机通过金融衍生工具如股指期货等方式来一定程度上对冲市场风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

在其他变量不变的情况下，权益证券投资价格本年 10.00%（上年：10.00%）的变动对本集团当期损益及其他综合收益的税后影响如下：

项 目	税后利润上升（下降）		其他综合收益上升（下降）	
	本年数	上年数	本年数	上年数
因权益证券投资价格上升	3,996,795.31	2,421,687.28	35,555,770.36	5,720,255.41
因权益证券投资价格下降	-3,996,795.31	-2,421,687.28	-35,555,770.36	-5,720,255.41

### 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 70.14%（2017 年 12 月 31 日：70.75%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允				

<b>价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	825,900,853.46	124,527,260.00	0.00	950,428,113.46
1. 交易性金融资产	825,900,853.46	124,527,260.00		950,428,113.46
(1) 债务工具投资	42,673,413.64	89,940,520.00	--	132,613,933.64
(2) 权益工具投资	783,227,439.82	34,586,740.00	--	817,814,179.82
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	7,691,928,659.79	2,392,812,041.14	18,916,000,508.31	29,000,741,209.24
(1) 债务工具投资	7,528,459,279.13	586,021,544.67		8,114,480,823.80
(2) 权益工具投资	163,469,380.66			163,469,380.66
(3) 其他		1,806,790,496.47	18,916,000,508.31	20,722,791,004.78
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>8,517,829,513.25</b>	<b>2,517,339,301.14</b>	<b>18,916,000,508.31</b>	<b>29,951,169,322.70</b>
(五) 交易性金融负债	1,537,740.60	--	--	1,537,740.60
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	1,537,740.60	--	--	1,537,740.60

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	1,537,740.60	--	--	1,537,740.60
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年度，本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和定价模型等。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
五矿股份	北京市	综合	2,906,924.29	47.07	47.07

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九 1。

### 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 3。

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国五矿集团有限公司	其他
北京第五广场置业有限公司	集团兄弟公司
湖南金炉科技有限责任公司	集团兄弟公司
湖南水口山有色金属集团有限公司	集团兄弟公司
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	集团兄弟公司
湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	集团兄弟公司
湖南有色铍业特材有限公司	集团兄弟公司
华北铝业有限公司	集团兄弟公司
金玛国际运输代理有限公司	集团兄弟公司
宁波创元建合投资管理有限公司	集团兄弟公司
水口山有色金属有限责任公司	集团兄弟公司
五矿保险经纪(北京)有限责任公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团有限公司	集团兄弟公司
五矿发展股份有限公司	集团兄弟公司
五矿钢铁哈尔滨有限公司	集团兄弟公司
五矿钢铁青岛有限公司	集团兄弟公司
五矿钢铁有限责任公司	集团兄弟公司
五矿国际广告展览有限公司	集团兄弟公司

五矿恒信投资管理（北京）有限公司	集团兄弟公司
五矿集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
五矿金牛进出口贸易(上海)有限公司	其他
五矿铝业有限公司	集团兄弟公司
五矿铜业（湖南）有限公司	集团兄弟公司
五矿物业管理有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属股份有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属控股（上海）有限公司	集团兄弟公司
五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	集团兄弟公司
五矿资本(香港)有限公司	集团兄弟公司
长沙矿冶院	集团兄弟公司
长沙新冶实业有限公司	集团兄弟公司
中国二十二冶集团有限公司	集团兄弟公司
中国矿产有限责任公司	集团兄弟公司
中国五矿深圳进出口有限责任公司	集团兄弟公司
中冶置业集团有限公司	集团兄弟公司
株洲冶炼集团股份有限公司	集团兄弟公司
中国东方资产管理股份有限公司	其他
北京东方金诚信用管理有限公司	其他
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	其他
贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	集团兄弟公司
安徽开发矿业有限公司	集团兄弟公司
贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
五矿钢铁有限责任公司	采购商品	3,553,813.86	--
五矿钢铁青岛有限公司	采购商品	25,526,009.19	--
五矿钢铁哈尔滨有限公司	采购商品	3,838,047.51	--
中国矿产有限责任公司	采购商品	35,176,054.87	--
金玛国际运输代理有限公司	采购商品		14,267.65
长沙矿冶院	采购商品		996,194.97
长沙新冶实业有限公司	采购商品		69,479,059.83
金玛国际运输代理有限公司	接受劳务	13,485.56	28,394.00
五矿股份	接受劳务	1,102,275.00	1,386,519.68
五矿保险经纪(北京)有限责任公司	接受劳务	60,529.18	64,209.18
五矿物业管理有限公司	接受劳务	971,261.96	43,007.68
五矿二十三冶建设集团第四工程有限公司	接受劳务	270,341.25	--

贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	采购商品	6,123,440.55	21,314,656.89
五矿铜业(湖南)有限公司	采购商品	--	4,950,064.93
湖南金炉科技有限责任公司	采购商品	--	39,386,837.61
五矿物业管理有限公司	采购商品	--	655,175.38
贵州松桃金瑞锰业有限责任公司	接受劳务	--	115,384.62
五矿二十三冶建设集团有限公司	接受劳务	--	86,180,654.34
长沙矿冶院	接受劳务	--	318,804.23
长沙新冶实业有限公司	接受劳务	--	141,155.65
贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	接受劳务	--	40,033,264.26
五矿国际广告展览有限公司	接受劳务		276.00

出售商品/提供劳务情况表  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽开发矿业有限公司	提供劳务	6,839.42	--
五矿钢铁青岛有限公司	出售商品	10,323,718.36	--
五矿钢铁哈尔滨有限公司	出售商品	3,769,163.66	--
五矿二十三冶建设集团有限公司	出售商品		36,819.05
长沙新冶实业有限公司	出售商品	--	3,538,476.09
中国矿产有限责任公司	出售商品	28,755,918.11	101,484,232.19
贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	提供劳务	--	94,339.62
湖南金炉科技股份有限公司	出售商品	--	71,715.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
五矿二十三冶建设集团有限公司	房屋及建筑物	--	463,097.14
长沙矿冶院	房屋及建筑物	--	234,134.85
湖南金炉科技有限责任公司	房屋建筑物	--	17,904.76

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京第五广场置业有限公司	房屋及建筑物	37,253,349.27	36,165,313.33
五矿物业管理有限公司	房屋及建筑物	11,428.58	69,113.60
中国五矿	房屋及建筑物	4,081,502.72	
绵商行	房屋及建筑物	566,400.00	--
五矿股份	房屋及建筑物	--	3,465,512.87
长沙矿冶院	土地租金	--	1,325,356.86
长沙矿冶院	房屋及建筑物	124,560.00	365,084.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
五矿集团财务有限责任公司	400,000,000.00	2017/9/18	2018/9/18	
五矿集团财务有限责任公司	368,000,000.00	2017/9/11	2018/9/11	
五矿集团财务有限责任公司	350,000,000.00	2017/9/12	2018/9/12	
五矿集团财务有限责任公司	396,000,000.00	2017/9/19	2018/9/19	

五矿集团财务有限责任公司	564,000,000.00	2018/8/28	2019/8/28	
五矿集团财务有限责任公司	550,000,000.00	2018/4/28	2019/4/28	
五矿集团财务有限责任公司	400,000,000.00	2018/8/24	2019/8/24	
五矿股份（委托北京银行股份有限公司中关村支行贷款给五矿资本控股）	500,000,000.00	2017/12/15	2018/12/15	
五矿股份（委托北京银行股份有限公司中关村支行贷款给五矿资本控股）	50,000,000.00	2017/9/19	2018/9/19	
五矿股份（委托北京银行股份有限公司中关村支行贷款给五矿资本控股）	1,100,000,000.00	2017/10/31	2018/5/31	
五矿股份（委托北京银行股份有限公司中关村支行贷款给五矿资本控股）	100,000,000.00	2017/6/19	2018/6/19	
五矿股份（委托北京银行股份有限公司中关村支行贷款给五矿资本控股）	500,000,000.00	2018/12/15	2019/1/23	
五矿股份（委托北京银行股份有限公司中关村支行贷款给五矿资本控股）	200,000,000.00	2018/2/12	2018/4/12	
绵商行	300,000,000.00	2017/10/27	2018/3/22	
绵商行	300,000,000.00	2018/3/22	2018/12/20	
绵商行	300,000,000.00	2018/9/14	2018/9/21	
绵商行	300,000,000.00	2018/2/12	2019/2/26	
绵商行	365,000,000.00	2018/5/31	2018/6/1	
绵商行	150,000,000.00	2018/4/20	2018/4/23	
绵商行	150,000,000.00	2018/4/20	2018/4/23	
绵商行	150,000,000.00	2018/4/27	2018/5/4	
绵商行	150,000,000.00	2018/4/27	2018/5/4	
绵商行	40,000,000.00	2018/7/31	2018/8/1	
绵商行	10,000,000.00	2018/9/28	2018/10/8	
绵商行	190,000,000.00	2018/11/12	2018/11/13	
绵商行	150,000,000.00	2018/12/6	2018/12/7	
绵商行	200,000,000.00	2018/12/18	2018/12/19	
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙矿冶院	股权、资产处置	--	1,245,486,347.52
五矿股份	股权处置	--	262,019,918.08
宁波创元建合投资管理 有限公司	股权处置	--	131,009,959.04

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,232.48	1,934.57

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国东方资产管理股份有限公司	手续费支出、经纪费用		7,341,636.42
北京东方金诚信用管理有限公司	手续费支出、经纪费用		3,726,415.02
绵商行	利息支出	20,423,830.78	9,578,488.34
五矿股份	利息支出	39,907,222.23	109,940,545.51
五矿集团财务有限责任公司	利息支出	65,612,016.66	66,777,816.68
长沙矿冶院	利息支出	--	21,637,998.44
株洲冶炼集团股份有限公司	利息支出	--	389,214.14
中冶置业集团有限公司	手续费及佣金收入	13,463,812.82	4,323,899.36
中国二十二冶集团有限公司	手续费及佣金收入	1,818,013.13	1,173,443.21
五矿二十三冶建设集团有限公司	手续费及佣金收入	7,029,612.15	8,909,853.25
五矿集团财务有限责任公司	手续费及佣金收入	--	2,587.12
五矿有色金属股份有限公司	手续费及佣金收入	7,083,859.01	2,550,826.52
五矿有色金属控股（上海）有限公司	手续费及佣金收入	905,310.90	692,565.45
五矿铝业有限公司	手续费及佣金收入	381,340.00	356,775.00
株洲冶炼集团股份有限公司	手续费及佣金收入	317,996.50	60,074.73
水口山有色金属有限责任公司	手续费及佣金收入	72,070.77	10,161.96
华北铝业有限公司	手续费及佣金收入	34,936.00	61,043.00

五矿钢铁有限责任公司	手续费及佣金收入	40,623.95	7,923.20
湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	手续费及佣金收入	17,012.53	1,544.63
安徽开发矿业有限公司	手续费及佣金收入	14,499.59	--
五矿铜业(湖南)有限公司	手续费及佣金收入	--	34,351.45
中国矿产有限责任公司	手续费及佣金收入	318,015.16	124,405.45
五矿金牛进出口贸易(上海)有限公司	手续费及佣金收入	--	12,077.64
长沙矿冶院	手续费及佣金收入	--	24,898.69
中冶置业集团有限公司	融资租赁交易、租息收入	45,388,186.18	13,145,635.41
中国东方资产管理股份有限公司	融资租赁交易、租息收入		7,488,372.71
中国二十二冶集团有限公司	融资租赁交易、租息收入	5,784,870.31	3,777,407.33
五矿集团财务有限责任公司	利息收入	974,790.93	217,497.61
绵商行	利息收入	12,179,365.24	105,092,007.33

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	绵商行	149,979,736.32	--	529,608,232.00	--
货币资金	五矿集团财务有限责任公司	151,387,312.51	--	61,170,234.93	--
预付款项	五矿钢铁哈尔滨有限公司	1,665,000.00	--	--	--
其他应收款	北京第五广场置业有限公司	4,821,439.20	--	3,203,490.00	--
长期应收款	中国东方资产管理股份有限公司			167,602,089.09	2,514,025.15
长期应收款	中冶置业集团有限公司	724,237,152.52	10,863,557.29	910,228,014.50	40,960,260.65
长期应收款	中国二十二冶集团有限公司	69,819,638.45	1,047,294.58	136,437,358.61	6,139,681.14
其他应收款	绵商行	62,300.00	--	--	--
其他应收款	五矿股份	--	--	135,558,686.08	--
其他应收款	长沙矿冶	--	--	558,645,481.98	--

	院				
其他应收款	五矿恒信投资管理(北京)有限公司	5,380,000.00	--	--	--
其他应收款	宁波创元建合投资管理有限公司	--	--	67,779,343.04	--
其他非流动资产	五矿集团	948,720,000.00	--	474,360,000.00	--

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	中冶置业集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
长期应付款	中国二十二冶集团有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
短期借款	绵阳市商业银行股份有限公司	--	300,000,000.00
短期借款	五矿集团财务有限责任公司	1,514,000,000.00	1,514,000,000.00
短期借款	五矿股份	500,000,000.00	1,750,000,000.00
应付利息	绵阳市商业银行股份有限公司	--	2,979,166.67
预收款项	五矿钢铁哈尔滨有限公司	10,957,500.00	--
其他流动负债	五矿有色金属股份有限公司	142,517,640.31	175,697,082.10
其他流动负债	中国矿产有限责任公司	62,224,662.52	60,570,253.20
其他流动负债	湖南有色金属有限公司黄沙坪矿业分公司	52,777,243.88	2,917,881.41
其他流动负债	水口山有色金属有限责任公司	30,336,059.71	7,376,455.48
其他流动负债	株洲冶炼集团股份有限公司	22,784,680.26	48,588,725.71
其他流动负债	五矿钢铁有限责任公司	16,513,148.39	8,865,798.89
其他流动负债	五矿有色金属控股(上海)有限公司	14,535,135.43	26,880,642.98
其他流动负债	五矿铝业有限公司	5,963,435.20	--
其他流动负债	华北铝业有限公司	2,872,030.00	17,577,441.00
其他流动负债	五矿铜业(湖南)有限公司	1,100.00	719,633.48
应付账款	中国五矿深圳进出口有限责任公司	--	11,292.22

应付账款	贵州铜仁金瑞锰业有限责任公司	--	29,907,664.04
应付账款	贵州松桃金瑞锰业有限责任公司		15,875,265.23
其他应付款	中国五矿集团有限公司	10,645,784.47	--
其他应付款	五矿资本（香港）有限公司	--	8,515.35
其他应付款	长沙矿冶研究院有限责任公司	--	26,864,440.57
代理买卖证券款	中国五矿股份有限公司	4,124,448.61	4,149,160.29
代理买卖证券款	五矿集团财务有限责任公司	999,449.72	970,637.43
代理买卖证券款	五矿发展股份有限公司	230,194.88	69,715.59
代理买卖证券款	中国五矿集团有限公司	93,469.85	93,143.43
代理买卖证券款	五矿有色金属股份有限公司	0.03	0.03
代理买卖证券款	长沙矿冶研究院有限责任公司	--	155,435.59
代理买卖证券款	湖南水口山有色金属集团有限公司	--	70.9
代理买卖证券款	湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	--	3.75

#### 7、 关联方承诺

适用 不适用

#### 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	86,816,470.11	94,979,581.18
资产负债表日后第 2 年	46,584,443.52	58,538,502.97
资产负债表日后第 3 年	15,818,714.38	25,757,651.62
以后年度	57,944,141.23	34,552,328.74
合 计	207,163,769.24	213,828,064.51

**(2) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出：**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	632,480,000.00	1,106,840,000.00

2017 年 11 月 17 日，五矿资本控股与五矿集团签订《工银安盛人寿保险有限公司股权转让协议》，五矿资本控股购买五矿集团持有工银安盛的 10.00% 股权，标的股权转让价款为 1,581,200,000.00 元人民币，五矿资本控股截止 2018 年 12 月 31 日，已支付五矿集团 948,720,000.00 元，剩余款项尚未支付。

截至 2018 年 12 月 31 日，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

本公司下属子公司五矿资本控股有限公司于 2019 年 3 月发行规模为 20 亿元的公司债券（债券简称 19 五资 01，债券代码为 155272），截至本财务报表批准报出日，债券发行已完成。

截至 2019 年 4 月 26 日止，除上述事项外，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

√适用 □不适用

**1、 年金计划主要内容及重大变化**

公司部分总部及外派员工参与并实施五矿股份总部企业年金方案，方案规定企业年金所需费用由企业和参与方案的职工个人共同缴纳，其中企业总缴费不超过企业上年度工资总额的 8.00%，个人缴费由员工自主选择，或为企业缴费的四分之一，或与企业缴费等额缴纳。

**5、 终止经营**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
子公司处置	--	1,217,465.26	-1,217,465.26	--	-1,217,465.26	-1,032,350.32

其他说明：

本期实现的持续经营利润为 2,677,199,377.39 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 2,250,392,934.71 元。

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部，分别对证券业务、期货业务、信托业务、投资业务、融资租赁业务等业务的经营业绩进行考核。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	证券公司业务	期货公司业务	信托公司业务	投资公司业务	融资租赁业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	603,174,423.04	5,519,430,064.33	2,409,704,780.84	139,542.86	4,347,755,138.00	9,648,034.46	338,400.91	12,889,513,582.62
其中：对外交易收入	603,174,423.04	5,519,430,064.33	2,409,680,548.20	--	4,347,580,512.59	9,648,034.46	--	12,889,513,582.62
分部间交易收入	--	--	24,232.64	139,542.86	174,625.41	--	338,400.91	--
对联营和合营企业的投资收益	--	--	--	142,078,132.30	--	--	--	142,078,132.30
资产减值损失	11,027,691.96	15,348,497.01	54,634,459.72	157,178,783.90	706,626,736.01	256,324.82	-56,306,274.67	1,001,378,768.09
折旧费和摊销费	22,433,427.67	14,800,717.06	12,177,256.56	2,398,795.63	8,288,265.68	434,453.94	--	60,532,916.54
利润总额	319,839,502.97	207,526,198.86	2,284,919,102.36	798,366,924.15	906,192,318.18	871,841,978.13	1,882,431,430.89	3,506,254,593.76
所得税费用	78,841,108.80	53,617,353.39	564,966,007.26	-91,469,626.41	224,317,838.59	--	--	830,272,681.63
净利润	240,998,394.17	153,908,845.47	1,719,953,095.10	889,836,550.56	681,874,479.59	871,841,978.13	1,882,431,430.89	2,675,981,912.13
资产总额	20,366,264.921.21	10,309,615,783.88	16,508,984,301.81	33,011,739,079.72	65,089,815,990.26	30,122,789,348.28	55,197,175,136.63	120,212,034,288.53
负债总额	12,552,184.721.40	6,374,891,084.00	4,146,942,258.01	5,530,461,445.60	55,951,335,612.01	76,148,124.23	316,609,802.93	84,315,353,442.32

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

## (1) 受托客户资产管理业务

## 1) 明细情况

资产项目	期末数	期初数
受托管理资金存款	280,806,373.90	175,239,314.81
客户结算备付金	243,280,200.76	382,166,778.68
应收款项	1,670,596,951.41	263,017,953.61
存出保证金	348,997,031.55	90,159,406.10
受托投资	73,268,739,131.27	29,978,288,162.67
其中：投资成本	73,019,345,268.32	30,552,972,975.19
已实现未结算 损益	249,393,862.95	-574,684,812.52
合 计	75,812,419,688.89	30,888,871,615.87

(续上表)

负债项目	期末数	期初数
受托管理资金	66,392,871,590.29	25,985,690,266.15
应付款项	9,419,548,098.60	4,903,181,349.72
合 计	75,812,419,688.89	30,888,871,615.87

## 2) 业务分类情况

项目	集合资产管理业务	定向资产管理业务
期末产品数量	21.00	94.00
期末客户数量	530.00	94.00
其中：个人客户	499.00	10.00
机构客户	31.00	84.00
期初委托资金	2,251,325,579.08	23,734,364,687.07
其中：自有资金投入	60,000,000.00	20,042,126.38

个人客户	847,860,069.47	1,811,672,884.46
机构客户	1,343,465,509.61	21,902,649,676.23
期末委托资金	1,537,384,429.33	64,855,487,160.95
其中：自有资金投入	42,042,126.38	
个人客户	657,296,543.27	254,851,740.12
机构客户	838,045,759.68	64,600,635,420.83
期末主要受托资产初始成本	592,390,117.53	22,171,135,698.77
其中：股票	21,665,975.03	1,546,356,361.04
国债逆回购	229,693,293.50	1,004,595,735.44
其他债券	136,669,802.06	19,551,867,659.59
基金	204,361,046.94	68,315,942.70
当期资产管理业务净收入	21,746,436.14	50,313,219.59

### (2) 融资融券业务

1) 融资业务明细情况详见本财务报表附注七、10。

2) 本公司尚未开展融券业务。

3) 融资融券业务违约概率情况说明

信用业务部建立融资融券交易监控与平仓管理机制，通过实时盯市，及时向客户发出追加担保物、降低负债，偿还合约等通知提示风险，降低客户违约概率。截至 2018 年底有 4 个客户进行了平仓，其中 3 个客户按合约规定顺利地进行了平仓操作，1 个客户由于持有的股票长期停牌，待客户股票复牌后会继续进行平仓操作。

4) 按照担保物类别，客户因融资融券业务向公司提供的担保物公允价值情况如下：

担保物类别	期末公允价值	期初公允价值
股票	3,653,057,024.10	3,891,594,288.89
资金	195,800,892.19	103,915,461.75
基金	11,221,468.12	4,339,161.23
债券	85,814.92	573,458.54
合计	3,860,165,199.33	4,000,422,370.41

### (3) 政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相

					关
生物科技产业园区财政局拨付财政扶持企业发展资金	财政拨款	--	78,703,950.59	其他收益	与收益相关
财政扶持资金	财政拨款	--	10,886,936.41	其他收益	与收益相关
珠海市落户奖励	财政拨款	--	3,000,000.00	其他收益	与收益相关
长沙市地方税务局税费返还	财政拨款	2,642,740.05		营业外收入	与收益相关
南京金融产业发展专项资金	财政拨款	--	2,030,000.00	其他收益	与收益相关
广州市金融发展专项资金	财政拨款	--	2,000,000.00	其他收益	与收益相关
长沙市财政局高新区分局奖励款	财政拨款	1,597,400.00		营业外收入	与收益相关
混合动力车用镍氢动力电池正极材料关键技术研究	财政拨款	1,400,000.00		营业外收入	与资产相关
深圳市福田区国库支付中心培育支持款	财政拨款	--	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
南京市建邺区落户补助	财政拨款	--	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
政府奖补款	财政拨款	--	920,000.00	其他收益	与收益相关
锰渣库规范化整治工程	财政拨款	683,130.00	--	营业外收入	与收益相关
高性能锂电池多元正极化工材料绿色关键技术系统集成项目	财政拨款	350,000.00	--	营业外收入	与收益相关
四川省财政奖补助	财政拨款	--	348,000.00	其他收益	与收益相关
高新区财政 2017 年经济工作款	财政拨款	346,100.00	--	营业外收入	与收益相关
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金	财政拨款	--	266,200.00	其他收益	与收益相关
高新区经济运行奖励款	财政拨款	256,200.00	--	营业外收入	与收益相关
老朴刺水井锰污染共同治理项目	财政拨款	229,092.02	--	营业外收入	与收益相关
金融创新贡献奖	财政拨款	--	200,000.00	其他收益	与收益相关
郑东新区政府补贴	财政拨款	--	200,000.00	其他收益	与收益相关
“贵州省名牌产品”奖励资金	财政拨款	100,000.00	--	营业外收入	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	--	92,535.72	其他收益	与收益相关
长沙市财政局高新分局博士后培训经费	财政拨款	80,500.00	--	营业外收入	与收益相关

望城区新型工业化表彰奖励	财政拨款	80,000.00	--	营业外收入	与收益相关
减免税费	财政拨款	--	35,272.21	其他收益	与收益相关
长沙市望城区财政结算中心2016年企业税收增长奖励金	财政拨款	20,000.00	--	营业外收入	与收益相关
深圳市财政委员会金融办划拨的金融发展专项资金政府补助	财政拨款	10,000,000.00	--	其他收益	与收益相关
重点行业以奖代补推动工业经济稳定增长资金	财政拨款	6,222,800.00	--	其他收益	与收益相关
深圳市福田区产业发展中心发放区产业发展专项资金增资支持款	财政拨款	5,000,000.00	--	其他收益	与收益相关
2016年稳增长保运行奖励资金计划补贴	财政拨款	1,900,000.00	--	其他收益	与收益相关
深圳市福田区产业发展资金总部经营奖励款	财政拨款	1,468,200.00	--	其他收益	与收益相关
重点行业以奖代补推动工业经济稳增长资金	财政拨款	959,700.00	--	其他收益	与收益相关
3万吨电解锰技改扩建项目产业扶持资金	财政拨款	584,929.99	--	其他收益	与资产相关
3万吨电解锰项目平基工程	财政拨款	561,022.52	--	其他收益	与资产相关
多元生产线项目补助	财政拨款	496,666.67	--	其他收益	与资产相关
苏州市财政局拨付新三板挂牌企业主办做市商奖励款	财政拨款	200,000.00	--	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	81,018.18	--	营业外收入	与收益相关
2016财政扶持资金	财政拨款	61,000.00	--	营业外收入	与收益相关
扩建耕地项目补贴	财政拨款	78,279.00	--	其他收益	与资产相关
电解锰浸出液制取醋酸锰项目	财政拨款	58,333.33	--	其他收益	与资产相关
年处理16万吨电解锰浸出渣液制取醋酸锰项目	财政拨款	42,708.33	--	其他收益	与资产相关
电解金属锰渣资源化示范工程	财政拨款	41,666.67	--	其他收益	与资产相关
年处理16万吨电解锰洗渣液制取醋酸锰生产线建设项目	财政拨款	25,000.00	--	其他收益	与资产相关
金驰工业园土地出让金补贴	财政拨款	24,850.50	--	其他收益	与资产相关
金驰材料2万平方米标准厂房建设奖励资金	财政拨款	17,094.00	--	其他收益	与资产相关
植被恢复费	财政拨款	12,346.60	--	其他收益	与资产相关

老卜刺水井锰污染治理示范项目	财政拨款	10,416.67	--	其他收益	与资产相关
合计		35,631,194.53	100,682,894.93		

## (4) 诉讼事项

截止本财务报告批准报出日，本集团共存在重大未决诉讼（仲裁）9起，具体如下：

序号	原告	被告	标的金额（万元）	案由	进展情况
1	五矿信托	山西楼俊矿业集团有限公司	10,000.00	借款合同纠纷	被告正在法院破产重整过程中，五矿信托已向清算组申报债权；楼俊矿业的重整已完成，目前正在进行偿债安排。
2	五矿信托	上海荣腾置业有限公司、马建军	39,544.00	借款合同纠纷	五矿信托向上海市第一中级人民法院申请强制执行，2018年6月8日一中院立案，目前正在执行中。
3	五矿信托	武汉金正茂商务有限公司、武汉徐东房地产开发有限公司等	60,000.00	营业信托纠纷	2018年3月，五矿信托收到青海高院《执行裁定书》，目前该案正在执行中。
4	五矿信托	成都森宇实业集团有限公司	51,869.86	借款合同纠纷	2016年3月22日出具调解书，对方未履行，五矿信托已于2016年5月17日向青海省高级人民法院申请强制执行。
5	五矿信托	内蒙古中西矿业有限公司、甘肃建新实业集团有限公司、甘肃万星实业股份有限公司、刘建民、王爱琴	115,341.36	借款合同纠纷	2018年2月7日，中西矿业向内蒙古卓资县法院申请重整，该院已裁定重整，五矿信托已向重整管理人申报债权，目前尚待执行，另，2018年6月19日建新集团进行了部分清偿。
6	五矿信托	易伟	272.36	营业信托纠纷	2018年9月20日青海省高级人民法院驳回易伟的再审申请，目前该案执行中。
7	五矿信托	佛山振兴共济文化投资有限公司、云南振戎润德集团有限公司、广东振戎能源有限公司	59,114.01	营业信托纠纷	2018年3月8日，五矿信托收到青海高院《执行裁定书》，裁定查封、扣押、冻结被执行人财产，并通知五矿信托提供被执行人财产线索，目前该案正在执行中。
8	五矿信托	云南振戎润德文化传播有限公司、云南振戎润德集团有限公司、杨瑞	4,483.39	营业信托纠纷	2018年3月22日，青海高院受理五矿信托的执行申请，2018年4月25日收到青海高院的执行裁定书，该案进入执行程序。
9	五矿信托	重庆柏樁实业有限公司，重庆申基实业（集团）有限公司，申勇，申柯	9,997.00	借款合同纠纷	2018年6月21日，被告重庆柏樁实业有限公司向最高人民法院提起上诉，但被告上诉后未出庭，最高法二审裁定按撤诉处理，现一审判决生效。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	--	688,266.03
应收账款	--	43,423,737.88
合计	--	44,112,003.91

其他说明：

适用 不适用**应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	--	688,266.03
合计	--	688,266.03

**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收账款****(1). 应收账款分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						43,862,361.50	100.00	438,623.62	1.00	43,423,737.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		43,862,361.50	/	438,623.62	/	43,423,737.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-438,623.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	211,792,000.00	764,761,990.75

合计	211,792,000.00	764,761,990.75
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	67,509,601.01	24.17	67,509,601.01	100.00	--	66,822,761.32	8.04	66,822,761.32	100.00	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	211,800,000.00	75.83	8,000.00	--	211,792,000.00	764,761,990.75	91.96	--	--	764,761,990.75

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	279,309,601.01	100.00	67,517,601.01	-	211,792,000.00	831,584,752.07	100.00	66,822,761.32	-	764,761,990.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
金泰电子	40,516,486.65	40,516,486.65	100.00	预计不能收回
金瑞锰业	26,993,114.36	26,993,114.36	100.00	预计不能收回
合计	67,509,601.01	67,509,601.01	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
6 个月以内(含 6 个月，以下同)	800,000.00	8,000.00	1.00
1 年以内小计	800,000.00	8,000.00	1.00
合计	800,000.00	8,000.00	1.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用关联方款项组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方款项	211,000,000.00		

小 计	211,000,000.00	--
-----	----------------	----

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
金泰电子	40,516,486.65	40,516,486.65
往来款项	238,793,114.36	791,068,265.42
合计	279,309,601.01	831,584,752.07

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 694,839.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
五矿资本控股	往来款项	211,000,000.00	1 年以内	75.54	--
金泰电子	往来款项	40,516,486.65	3 年以上	14.51	40,516,486.65
金瑞锰业	往来款项	26,993,114.36	1 年以内及 1 年以上	9.66	26,993,114.36
合计	/	278,509,601.01	/	99.71	67,509,601.01

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,686,570,587.15	--	29,686,570,587.15	28,835,370,587.15	30,000,000.00	28,805,370,587.15
对联营、合营企业投资						
合计	29,686,570,587.15	--	29,686,570,587.15	28,835,370,587.15	30,000,000.00	28,805,370,587.15

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金瑞锰业	30,000,000.00	--	30,000,000.00	--	--	--
五矿资本控股	28,805,370,587.15	881,200,000.00	--	29,686,570,587.15	--	--
合计	28,835,370,587.15	881,200,000.00	30,000,000.00	29,686,570,587.15	--	--

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

根据本公司 2017 年 12 月 5 日股东决定及修改后公司章程的规定，本公司拟向五矿资本控股增资人民币 1,581,200,000.00 元，自本公司认缴出资之日起 36 个月内缴足。本公司于 2017 年 12 月 8 日实际出资 700,000,000.00 元，于 2018 年 4 月 10 日实际出资 881,200,000.00 元，已全部出资完毕。

金瑞锰业已于 2018 年 11 月进入破产清算程序。

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,190,106.83	6,123,440.55	807,332,496.76	723,554,978.99
其他业务	--	--	56,242,541.84	42,282,857.45
合计	6,190,106.83	6,123,440.55	863,575,038.60	765,837,836.44

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	929,286,755.73	44,361,445.41

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	4,289,360.07	75,930,167.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	933,576,115.80	120,291,612.99

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	60,209,093.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,682,894.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	13,231.10	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,609,978.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-20,251,862.16	
少数股东权益影响额	-12,346,075.77	
合计	120,697,302.99	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.01	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.63	0.57	0.57

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的年度报告全文
备查文件目录	载有董事长、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊公开披露过得所有公司文件的正本及公告原稿
备查文件目录	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
备查文件目录	其他有关资料

董事长：任珠峰

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用