

公司代码：600390

公司简称：五矿资本

# 五矿资本股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵立功、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）蔡琦声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以现有股本4,498,065,459股为基数，向全体普通股股东每10股派发现金红利人民币2.48元（含税），合计派发现金红利人民币111,552.03万元，不送红股，不以资本公积金转增股本，具体派发现金股利以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认的数额为准，本预案尚须公司股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司所面临的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”关于公司可能面对的风险部分的描述。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节	管理层讨论与分析 .....	10
第四节	公司治理 .....	29
第五节	环境与社会责任 .....	31
第六节	重要事项 .....	35
第七节	股份变动及股东情况 .....	53
第八节	优先股相关情况 .....	56
第九节	债券相关情况 .....	60
第十节	财务报告 .....	64

## 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人签名的半年度报告全文
	载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本
	报告期内在中国证监会指定报刊公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	其他有关资料

## 第一节 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
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
五矿期货	指	五矿期货有限公司
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
五矿金服	指	五矿金融服务有限公司
五矿金通	指	五矿金通股权投资基金管理有限公司
五矿金鼎	指	五矿金鼎投资有限公司
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
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
《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	赵立功

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周敏	谭畅
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	010-68495057	010-68495859
传真	010-68495975	010-68495975
电子信箱	zhoumin@minmetals.com	tanchang@minmetals.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	长沙市高新技术开发区麓枫路 69 号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
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
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 五、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、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,470,404,432.11	2,430,790,340.61	-39.51
归属于上市公司股东的净利润	2,424,116,735.03	1,997,457,071.68	21.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,152,399,701.88	1,793,760,364.46	19.99
经营活动产生的现金流量净额	7,062,661,146.73	3,114,076,056.11	126.80
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	47,846,721,790.29	45,714,314,746.75	4.66
总资产	146,314,802,596.77	133,494,085,565.41	9.60

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.50	0.44	13.64
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.44	13.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.44	0.40	10.00
加权平均净资产收益率(%)	5.75	5.64	增加0.11个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.05	5.06	减少0.01个百分点

### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

注：因公司2020年发行的优先股计入其他权益工具，计算上述指标时已剔除归属于优先股股东的股息、权益等影响。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-661,638.24	
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	506,465,503.17	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-43,139,473.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		



采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,564.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,265,172.05	
少数股东权益影响额	-79,959,333.80	
所得税影响额	-117,161,761.35	
合计	271,717,033.15	

## 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

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。报告期内，主要业务无重大变化。

##### （一）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。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；业务结构包括资本市场业务、房地产业务、同业业务、政信业务、工商企业类业务在内的传统业务和消费金融业务、资产证券化业务、产业基金业务、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。

五矿信托业务经营模式为通过运用信托制度开展各类信托业务获取信托报酬，并通过固有财产的投资运用获取投资收益。未来，五矿信托将紧跟国家战略布局、响应监管导向，坚持受托人定位，围绕资产管理、财富管理、实业投行和受托服务等业务板块，不断增强综合金融服务能力。

##### （二）金融租赁业务

外贸租赁经营金融租赁业务。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。

外贸租赁业务经营模式为通过开展融资租赁业务获取利息收入和手续费收入。外贸租赁坚持服务实体经济，充分依托股东资源优势 and “产融结合”的综合背景拓展业务；以国家战略为着眼点，以节能环保、健康产业为着力点，注重发展质量和效益，坚持差异化、特色化、专业化发展方向。

##### （三）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，并通过五矿金通开展私募股权投资业务，通过五矿金鼎开展另类投资业务。

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。五矿证券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）期货业务

五矿期货经营期货业务。公司业务范围包括：期货、期权经纪业务、资产管理业务、期货投资咨询业务等，并通过五矿产业金融开展基差贸易、仓单服务、合作套保、场外衍生品业务、做市业务等风险管理业务，通过五矿金服开展境外期货经纪业务和期货投资咨询业务。

五矿期货业务经营模式主要为通过提供衍生品综合服务获取各类手续费收入、利息收入、风险管理业务收入以及通过自有资金投资获取投资收益等。五矿期货将不断提升衍生品综合服务体系，以成熟的衍生品综合服务满足客户多元化的风险管理需求。

#### 二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

2021年上半年，公司深入贯彻国家“十四五”规划精神，积极支持关系国计民生与国家战略导向的实体经济发展，重点服务于产业转型升级、尤其是中国五矿“四梁八柱”主业领域。公司以“稳健金融、百亿金控”为核心纲领和目标口号，以“国企改革三年行动方案”为动力指引，在风险可控前提下稳步推进高质量发展。报告期内，公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

### （一）富有特色的产业金融服务能力

公司努力践行“以融强产”的核心使命，通过参与中国五矿“千亿内部市场”建设，在金属矿产、基建、房地产、物贸领域不断积累项目经验，创新服务模式，助力中国五矿“产业+金融”共同发力。公司各子公司与中国五矿内部产业共建共享渠道资源，发掘服务产业上下游的业务机会，扩大业务规模与市场影响力，并将积累的业务经验与资源用于各子公司服务实体经济的业务开展。五矿信托联合中国五矿产业单位通过“F+EPC”模式开展工程项目，以金融手段助力发挥集团一体化“投建融营”模式优势；五矿证券设立“实体经济计划”，开展非标债权融资，为产业单位发行ABS以盘活资产；五矿期货植根于金属矿产主业，长期为产业单位提供优质、高效的期货经纪服务、期货增值服务、风险管理服务等。

### （二）领先的总部管控与赋能体系

公司较早完成了金控总部搭建与持有牌照股权归集，股权结构清晰，法人层级合理，管理链条简明，建立了相对领先的管控体系，通过规范的公司治理进行市场化的管理管控，引导旗下金融牌照聚焦业务拓展与能力提升。公司通过数字化转型打通客户、渠道，持续提升管理与运营效率，为综合金融服务顶层设计、战略客户集中管理、金融产品一体化提供了发展支撑，持续提升综合金融服务的输出能力。

### （三）全面且高效的风险管理体系

公司持续优化风险偏好与限额管理、风险管理制度与政策、风险评估和监控预警、风险考核评价等管理机制与工具，落实“分层分类”原则，夯实各级风险管理主体责任，筑牢业务运营、风险管理、内外部审计和监督问责的“四道防线”，确保将总体风险管理在可承受范围内。公司深入推进法治建设，不断提升合规经营管理水平，依法治企能力明显增强。在健全的风控体系下，公司资产质量优良，对经营业绩持续发展构成保障。

### （四）各子公司核心竞争力分析

#### 1、信托业务

（1）依托中国五矿实体产业背景，有效开展产融协同，服务实体经济；战略方向清晰，牢牢把握“双核驱动”。坚持“双核驱动”战略，即把握“核心客户、核心渠道”，执行首拓首代制度，高水平服务好客户，公司业务发展的基础牢固。

（2）合规风控能力较强，严守发展底线不松劲。五矿信托建立了“一体八面”的全面风险管理体系，在内部牢固树立“四个常怀、四个确保”风险观，严格落实独立评审，坚持“一把尺子量到底”的评审标准，同时保持对核心及重点客户、重点区域的研究评价和动态跟踪，按照“一城一策”、“一行一策”、“一司一策”、“一类一策”动态调整展业标准，严控业务风险。

（3）业务布局全面，创新优势明显。五矿信托业务涵盖资产管理、财富管理、实业投行、受托服务等业务领域，布局全面，专业能力强；信托创新能力突出，业务创新氛围浓厚。

（4）运营管理体系完善，效率优势突出。实施“天骐工程”“T+工程”“经纶工程”“日新工程”四大工程，全面提升资金资产匹配效率，促进科技赋能，提升精细

化管理水平，打造“同标准、高内聚、低耦合”的双平台、大循环新管理框架，内部运营管理效率持续提升。

## 2、租赁业务

(1) 股东协同优势显著。依托中国五矿的雄厚实力和资源禀赋，在资产端，挖掘中国五矿产业端企业的业务需求，捕捉中国五矿上下游的合作机会，突出产融结合优势；在融资端，依托五矿资本全牌照优势，加强融融协同，业务经营增效显著。

(2) 业务转型稳步推进。公司一直秉持“严控风险、稳健发展”的经营方针，资产质量优异，近年来AAA项目保持在50%以上，AA以上项目保持在90%以上。业务发展持续探索专业化、特色化发展道路，向注重质量、效益的“专而精”内涵式发展转变，一方面继续贯彻落实国家产业政策，坚持服务实体经济，以制造业、基础设施建设领域为主体，重点支持制造业的结构调整和转型升级；另一方面继续积极开拓新兴产业、绿色租赁的市场份额。

(3) 风险合规体系完善。外贸租赁着力构建起全面、统一、独立、专业的风险防控体系，健全全面风险管理制度体系，完善各类风险管理制度；通过客户评级、项目评级模型引导租赁业务开展，加强信用风险防控；多举措优化负债结构、保障流动性安全，形成保障公司效益稳定增长的强大合力。

## 3、证券业务

(1) 稳健的发展定力，强劲的产业驱动力。五矿证券始终与国家发展方向一致，遵循正确价值导向，服务实体经济，强化央企券商的使命担当。通过完善健全的全面风险管理体系，让风控能力不断匹配公司发展阶段；依托中国五矿产业，着力提升资源输出与整合能力，延伸产业上下游及关系资源的综合金融服务需求，构建重点产业领域服务特色，助力实体经济转型与企业升级，形成对产业的综合价值支撑。

(2) 雄厚的资本实力，专业的人才牵引力。五矿证券不断扩充资本实力，迈入百亿净资产规模券商行列，风险承受能力日益增强。并拥有畅通的资金渠道，年授信额过百亿，融资结构持续优化，资本实力日益增强，可满足客户多元化的资金需求。充分发挥了市场化人才机制的优势，培育了一支年轻有活力的专业队伍，五矿证券逐步成为证券行业人才向往的高地、创业发展的平台。

(3) 综合的金融服务力。五矿证券业务链条完整，产品品种丰富，并设有私募基金子公司和另类投资子公司，公司同时充分挖掘五矿资本金融全牌照优势，协同五矿资本旗下信托、期货、金融租赁、银行、基金、保险等兄弟单位，打通投融资端，可为客户提供基于全生命周期的全价值链综合金融服务。

## 4、期货业务

(1) 股东实力雄厚，产业服务优势明显。依托中国五矿雄厚的金属产业背景及五矿资本金融全牌照优势，五矿期货产业服务经验丰富、专业优势明显，已形成了经纪业务、资管业务、风险管理业务、国际业务等多项业务综合发展布局，成为市场为数不多的同时拥有上交所、深交所股票期权期货经纪商资质的期货公司，已具备为实体经济提供衍生品综合服务的能力。

(2) 内部治理规范高效，投研一体化实力突出。五矿期货管理团队经验丰富、人员稳定，严格落实稳健金融理念，已建立规范的法人治理结构与高效的内部控制体系。投研团队培育体系日渐成熟，搭建了从宏观、行业、品种到投资交易、风险管理的多层次研究框架，研发实力广受行业的认可，有力促进业务的发展。

(3) 科技赋能持续增强。五矿期货始终坚持科技赋能理念，已建成了“两张网”、“三朵云”，即业务专网、企业管域网和办公云、业务云、开发测试云。并自主研发

公司 APP、建有大数据平台，实现了投研的智能化、可视化，为业务的发展提供了强大的技术支撑。

### 三、 经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五”开局之年。上半年，在党中央的坚强领导下，我国统筹疫情防控和经济社会发展成果持续巩固，经济发展动力稳步增强，我国经济稳中加固、稳中向好基本面没有变。但受国外疫情形势依然严峻复杂、外部环境不确定性增加和我国经济不平衡、不充分发展的影响，保持稳增长与防风险的平衡仍面临压力。

面对依然严峻的外部形势，公司董事会深入学习领会习近平新时代中国特色社会主义思想，时刻牢记“服务实体经济”的使命担当，强化战略引领、稳推业务转型、加强风险防控、提升核心能力。报告期内，公司继续保持稳健发展态势，为实现“十四五”良好开局奠定基础。

#### （一）公司总体情况

**经营业绩稳健增长。**报告期内，公司积极应对外部挑战、坚定落实年度计划，公司资产规模稳步提升、盈利水平持续增强、财务状况保持稳健、整体经营管理再上台阶。截至报告期末，公司资产总额 1,463.15 亿元、较上年末增加 9.60 个百分点；营业总收入 74.98 亿元，同比增长 1.62%；利润总额 39.13 亿元，同比增长 26.86%；归属于上市公司股东净利润 24.24 亿元，同比增长 21.36%。

**战略引领持续加强。**公司董事会高度重视战略引领作用。报告期内，以全国人民代表大会审议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》这一纲领性文件为重要输入，持续完善公司“十四五”战略规划，将国家“十四五”期间规划蓝图与公司“十四五”发展方向进行深度融合，在规划中扎实落实“金融服务实体经济”的时代使命，逐渐绘就符合国家总体战略导向、适应公司新发展阶段的清晰蓝图。

**业务转型稳步推进。**报告期内，公司响应落实国家政策与行业监管政策，稳步推进业务转型，不断夯实发展基础。五矿信托坚定推动“二次转型”，持续提升主动管理能力、积极推进净值化转型；外贸租赁坚持差异化发展、专业化经营，深入挖掘新兴产业、绿色租赁等业务领域；五矿证券聚焦重点领域塑造业务优势，持续夯实多元收入基础，继续打造具有五矿特色的一流投资银行；五矿期货持续完善衍生品综合服务体系，以做市业务为代表的风险管理等创新业务初具竞争力。在公司整体产业服务能力提升层面，依托中国五矿的产业背景，公司充分推进产业资源与金融资源的联动，大力推动“大投行”驱动的综合金融服务能力建设，通过为中国五矿产业布局的重点领域和关键节点提供优质金融服务，提升沿产业链输出服务、服务广阔实体经济的能力。

**管理机制持续优化。**报告期内，公司以高质量发展为导向，持续优化管理机制。一是以《金融控股公司监督管理试行办法》为指导，持续优化金控平台管理架构与管控体系，努力建设符合监管要求和适应金融子企业发展的金融控股公司；二是全面实行任期制和契约化管理，启动考核分配机制优化 2021 年专项行动，持续完善子企业市场化人力资源管理机制；三是持续完善全面风险管理体系和合规管理体系，围绕“风险可测、可控、可承受”目标，贯彻公司发展战略、平衡发展与风险、优化资源与配置，保障公司稳健经营和可持续发展；四是全面推进数字化建设，重点聚焦管理流程优化、基础设施共享等重点领域，进一步稳固网络和信息安全体系。

**持续推进上市公司高质量发展。**报告期内，公司严格贯彻落实国务院发布的《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》及中国五矿年度工作会上关于“提升上市

公司质量，增强市场价值实现能力”的工作要求，坚持完善公司治理，持续提高核心竞争力和价值创造能力，树立良好资本市场形象。一是优化信息披露。公司从投资者决策有效性和监管要求两方面出发，严格遵守信息披露“及时、公平、真实、准确、完整”的五大原则，有效地履行了上市公司信息披露义务，增强投资者对公司的了解认同，传递企业价值，实现双向沟通、良性互动。二是深化投资者精细化管理。2021年上半年，公司通过网上业绩说明会、湖南辖区上市公司2020年投资者网上集体接待日等活动，就投资者关心的公司经营业绩、发展战略规划、现金分红等事项进行沟通交流，广泛听取投资者的意见和建议；为减少市场认知偏差，促进资本市场对公司的了解和认同，公司赴京沪深三地进行2020年度业绩路演推介活动，先后拜访二十余家同业金融机构，充分展示上市公司良好基本面和持续发展能力。三是强化沟通回报机制。公司充分听取中小股东和独立董事的意见，实施积极的利润分配方案，切实将利润回馈公司股东，提高投资者关注度和信任度，巩固市场信心，提升企业形象。

## （二）主要控股公司情况

### 1、五矿信托

#### （1）业务开展情况

报告期内，五矿信托坚持“强主动管理、压事务通道”导向，业务创新更加多元，业务结构持续优化。截至报告期末，五矿信托总资产2,732,294.33万元，净资产2,336,058.39万元；报告期内实现营业总收入283,793.61万元、同比增长49.14%，净利润200,622.05万元、同比增长37.07%。五矿信托持续强化主动管理能力建设、压缩事务管理类业务，截至上半年末主动管理规模6,398.80亿元、较年初增长7.06%，主动管理规模占比89.17%、较年初提升4.13个百分点；事务管理类业务规模777.07亿元，占比10.83%，较年初减少274.43亿元。五矿信托大力发展证券市场业务，截至报告期末业务规模为1,585.34亿元，是年初规模的2.25倍，此外，五矿信托在慈善信托、家族信托等服务信托领域的探索也取得一定突破。

截至报告期末，五矿信托信托资产规模7,175.87亿元，信托资产的运用及分布情况如下：

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
货币资金	2,389,438.96	3.33%	集合资金	60,055,000.40	83.69%
贷款	18,227,497.87	25.40%	单一资金	8,403,787.67	11.71%
交易性金融资产投资	15,774,405.43	21.98%	财产权	3,299,873.36	4.60%
可供出售金融资产投资	30,964,935.90	43.15%			
持有至到期投资	2,727,356.51	3.80%			
长期股权投资	1,248,658.98	1.74%			
其他	426,367.78	0.59%			
信托资产总计	71,758,661.43	100.00%	信托资产总计	71,758,661.43	100.00%

从行业地位看，五矿信托2020年主要经营指标排名位于行业第一梯队。

#### （2）风险管理情况

五矿信托立足于“稳健金融”的核心目标，以“坚决守住不发生系统性风险底线”作为开展一切业务的前提条件，坚持“一把尺子量到底”的评审标准，持续加强“一体八面”的风险管理体系建设：一是加强信托文化建设，充分发挥信托文化转型动力，不断强化“四个常怀、四个确保”风险观，持续巩固“风险加强年”成果；二是严格执行监管要求，坚守合规底线，保障合规经营，以“合规先行”的理念引领业务创新

转型。三是深耕重点领域内控合规管理建设，开展“内控合规管理建设年”活动，进一步压实内控合规管理主体责任，树立“内控优先、合规为本”的经营理念 and 内控合规管理体系；四是进一步加强各专项风险管理，不断提升重大重要风险管控质效。

## 2、外贸租赁

### (1) 业务开展情况

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。截至报告期末，外贸租赁总资产 6,044,922.20 万元，净资产 1,016,157.56 万元；报告期内实现营业总收入 175,531.57 万元、同比下降 7.24%，实现净利润 47,532.89 万元、同比增长 9.08%。外贸租赁重点开拓并积极对接符合“京津冀一体化”、“一带一路”、“长江经济带”等战略的项目，按照中央“三去一降一补”的要求，对传统过剩产能行业实施“区别对待、有保有控”的差别化信贷政策，支持供给侧结构性改革。目前已拥有一批龙头企业、中央和地方骨干企业、资质良好的上市公司等客户群体。截至报告期末，外贸租赁融资租赁资产余额 594.26 亿元，存续融资租赁项目共计 345 个。报告期内，外贸租赁新签融资租赁合同 39 笔，新签合同本金金额 118.10 亿元。

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 币种：人民币

行业分布	租赁资产余额	占比
水利、环境和公共设施管理业	2,520,323.88	42.41%
租赁和商务服务业	1,243,360.73	20.92%
制造业	690,704.67	11.62%
交通运输、仓储和邮政业	690,646.93	11.62%
其他	797,543.27	13.43%
合计	5,942,579.48	100.00%

从行业地位看，外贸租赁 2020 年主要经营指标排名位居非银系金融租赁公司前列。

### (2) 风险管理情况

外贸租赁秉持“稳健经营”的发展理念，坚决守住不发生系统性风险的底线，不断强化风险文化建设，着力构建起全面、统一、独立、专业的风险防控体系：一是针对首要面临的信用风险建立了相应的管理政策与程序，建立了清晰的行业准入标准与客户准入标准，利用客户评级、项目评级模型审慎开展租赁业务；二是持续监控流动性风险，确保流动性安全；三是重视合规风险、法律风险、声誉风险、操作风险等经营中面临的各项风险，并在日常工作中采取有力措施予以管理。

## 3、五矿证券

### (1) 业务开展情况

报告期内，五矿证券坚持稳健经营，抓住资本市场注册制改革的机会，着力扩大业务增收创利步伐。截至报告期末，五矿证券总资产 3,044,226.58 万元，净资产 1,075,433.29 万元；报告期内实现合并营业总收入 105,990.53 万元、同比增长 35.18%，净利润 22,934.57 万元、同比增长 6.33%。报告期内，大投行业务股权融资实现首单 IPO 项目、首单定增项目发行落地；债权融资在债券分类管理新规下，信用债承销规模行业排名第 26 名，较去年同期提升 10 名。资产管理业务规模达到 964.31 亿元，在

扩规模的同时固收+, 权益类和混合类产品体系逐步完善。在其他业务方面, 经纪业务适应财富管理转型产品化趋势, 产品销售规模创新高; 信用业务持续优化两融定价机制, 两融余额同比增幅较大; 自营投资业务坚持稳健投资, 投资收益保持相对稳定; 研究业务、五矿金通业务及五矿金鼎业务均规范开展、发展良好。截至报告期末, 五矿证券表内股票质押式回购业务本息合计余额为 11.59 亿元, 平均履约保障比例为 123.34%, 表外股票质押式回购业务本息合计余额为 19.96 亿元, 平均履约保障比例为 147.05%。

报告期内, 五矿证券各项业务收入情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

业务类型	营业总收入	
	2021年1-6月	占比
证券经纪业务	8,784.91	8.29%
投资银行业务	42,355.26	39.96%
资产管理业务	8,394.51	7.92%
其他	46,455.85	43.83%
总计	105,990.53	100.00%

注: 营业总收入不包括投资收益、公允价值变动收益、其他收益及资产处置收益。从行业地位来看, 五矿证券 2020 年主要经营指标排名处于中型券商行列, 投行业务、资管业务等重点发展业务竞争力明显提升。

#### (2) 风险管理情况

在形势多变的 market 环境下, 五矿证券持续优化全面风险管理体系、全力提高风险应对能力: 一是针对重点业务领域开展风险排查和风险分析, 有效识别和评估风险; 二是通过风险限额、内部评级、压力测试、操作风险评估等手段有效实施风险管控; 三是持续完善市场、信用、操作风险管理系统和数据治理工作, 提高了风控水平; 四是将子公司纳入全面风险管理体系, 强化分支机构风险管理, 实现风险管理全覆盖, 为五矿证券业务的稳健运营提供了保证; 五是加强提升公司风险管理文化, 以风险文化建设牵引公司未来发展。

### 4、五矿期货

#### (1) 业务开展情况

报告期内, 五矿期货坚持“稳中求进”的发展总基调, 以搬入五矿金融大厦为契机, 以业务发展与管理支撑“双提升”为着力点, 积极探索改革创新、加快业务转型升级, 深挖业务发展潜力和新动能, 日均权益再创历史新高、各项创新业务基础逐步夯实, 经营管理保持良好态势。截至报告期末, 五矿期货总资产 1,731,380.00 万元, 净资产 408,849.66 万元; 报告期内实现合并口径营业总收入 185,692.59 万元、同比下降 33.83%, 净利润 7,913.70 万元、同比增长 33.37%。经纪业务方面, 完成大区专业路演团队组建, 启动互联网引流工作, 为后续进一步拓展客户奠定了基础, 报告期内新开发法人户数量较去年同期增长 31%, 累计日均权益 132.52 亿元, 较去年同期增加 34.91 亿元, 增幅 35.77%。资管业务方面, 优化资管团队布局, 业务整体运行平稳, 资管规模 63.68 亿元, 保持行业前列水平。国际业务方面, 积极跟进国际客户交易情况及需求, 持续提升国际化专业服务水平, 国际客户权益稳步增长。

报告期内, 五矿期货各项业务收入情况如下:

单位: 万元

业务类型	营业总收入	
	2021年1-6月	占比



期货经纪业务	37,069.00	19.96%
其中：利息收入	11,481.68	6.18%
手续费收入	25,587.32	13.78%
资产管理业务	618.62	0.33%
风险管理业务	145,853.04	78.55%
其他业务	2,136.80	1.15%
结构化主体	15.13	0.01%
<b>营业总收入</b>	<b>185,692.59</b>	<b>100.00%</b>

注：①营业总收入不包括投资收益、公允价值变动收益、其他收益及资产处置收益。

②其他业务收入包含房租收入、停车费收入、交易所会议服务收入及咨询业务收入。

## (2) 风险管理情况

报告期内，五矿期货严格贯彻落实“分级授权、规模控制、限额定损”的风险管理原则，牢固树立“风险无时无处不在，管经营必须管风险、控风险就是增效益”的理念，全流程、全方位做好风险防控，持续优化全面风险管理体系，进一步明确了事前、事中、事后的风险管理流程和风险管理的审核机制，强化创新业务的监测力度，做到风险的层层把关、逐级负责。多次开展对市场、信用、流动性等风险排查，做到风险把控前置、风控全覆盖，为业务发展保驾护航。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报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	1,470,404,432.11	2,430,790,340.61	-39.51
营业成本	1,438,620,157.05	2,474,528,506.01	-41.86
销售费用	14,620,089.26	10,589,741.09	38.06
管理费用	1,707,706,629.49	1,370,113,491.94	24.64
财务费用	178,318,934.41	330,591,955.79	-46.06
经营活动产生的现金流量净额	7,062,661,146.73	3,114,076,056.11	126.80
投资活动产生的现金流量净额	-1,091,604,101.92	725,291,347.70	-250.51
筹资活动产生的现金流量净额	-2,494,203,988.20	-2,009,634,757.38	不适用

营业收入变动原因说明：主要系下属子公司五矿产业金融本期期货风险管理业务收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系下属子公司五矿产业金融本期期货风险管理业务成本减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系下属子公司五矿产业金融职工薪酬等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系下属子公司经营业绩增长，相应地职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系上年同期下属子公司五矿资本控股收到中国五矿财

务资助款并承担相应利息所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系下属子公司本期向其他金融机构拆入资金净增加额、回购业务资金净增加额增加等所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系下属子公司本期投资支付的现金净流出大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系下属子公司本期偿还债务支付的现金大幅增加所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
流动资产：						
货币资金	17,099,369,925.34	11.69	13,425,585,163.76	10.06	27.36	
结算备付金	738,276,198.99	0.50	936,503,743.03	0.70	-21.17	
交易性金融资产	30,169,536,601.74	20.62	30,374,805,919.15	22.75	-0.68	
衍生金融资产	10,417,572.76	0.01	21,471,324.64	0.02	-51.48	主要系下属子公司五矿产业金融持有的衍生金融资产减少所致。
应收款项	16,106,418.84	0.01	13,214,250.89	0.01	21.89	
预付款项	185,552,622.37	0.13	81,735,791.58	0.06	127.02	主要系下属子公司五矿产业金融预付购货款增加所致。
其他应收款	397,285,866.71	0.27	513,341,614.58	0.38	-22.61	
其中：应收利息	18,688,646.31	0.01	10,299,758.65	0.01	81.45	
买入返售金融资产	1,980,500,188.41	1.35	2,240,052,223.66	1.68	-11.59	
存货	198,964,443.81	0.14	236,482,927.83	0.18	-15.87	
一年内到期的非流动资产	20,209,419,449.08	13.81	19,750,439,274.42	14.79	2.32	
其他流动资产	12,030,153,055.26	8.22	11,038,422,082.43	8.27	8.98	
非流动资产：						
债权投资	239,549,313.97	0.16	160,551,834.77	0.12	49.20	主要系下属子公司五矿信托债权投资增长所致。
其他债权投资	15,955,180,294.60	10.90	9,155,960,144.00	6.86	74.26	主要系下属子公司五矿证券其他债权投资增加所致。

长期应收款	35,776,197,134.10	24.45	36,646,755,998.57	27.45	-2.38	
其他权益工具投资	253,662,844.10	0.17	272,800,444.10	0.20	-7.02	
其他非流动金融资产	2,008,270,065.44	1.37	1,842,179,513.69	1.38	9.02	
投资性房地产	331,996,064.69	0.23	323,079,725.29	0.24	2.76	
长期股权投资	4,392,955,562.29	3.00	1,516,753,486.63	1.14	189.63	主要系下属子公司五矿资本控股根据协议规定取得工银安盛10%股权所致。
固定资产	356,693,190.15	0.24	350,405,839.47	0.26	1.79	
使用权资产	277,895,225.18	0.19				因公司执行新租赁准则影响所致。
无形资产	485,331,987.66	0.33	489,587,677.71	0.37	-0.87	
商誉	1,411,965,090.33	0.97	1,411,965,090.33	1.06	0.00	
长期待摊费用	51,681,750.66	0.04	44,641,666.69	0.03	15.77	
递延所得税资产	1,603,373,133.53	1.10	1,578,341,818.29	1.18	1.59	
其他非流动资产	134,468,596.76	0.09	1,069,008,009.90	0.80	-87.42	主要系下属子公司五矿资本控股根据协议规定取得工银安盛10%股权，原支付的股权转让款转为长期股权投资所致。
流动负债：						
短期借款	41,533,430,642.00	28.39	37,517,149,596.30	28.10	10.71	
拆入资金	1,850,383,722.23	1.26	947,588,381.92	0.71	95.27	主要系本期下属子公司五矿证券拆入资金增加所致。
合同负债	106,385,175.35	0.07	20,692,006.52	0.02	414.14	主要系本期下属子公司五矿产业金融预收购货款增加所致。
交易性金融负债	550,738,115.31	0.38	252,611,343.25	0.19	118.02	主要系下属子公司五矿信托交易性金融负债增加所致。
衍生金融负债	57,170.00		412,020.00		-86.12	
应付账款	117,973,192.24	0.08	81,060,458.01	0.06	45.54	主要系下属子公司五矿产业金融应付账款增加所致。
卖出回购金融资产款	10,543,455,174.66	7.21	3,905,922,227.23	2.93	169.94	主要系下属子公司五矿证券卖出回购金融业务增加所致。
代理买卖证券款	2,756,096,862.97	1.88	2,129,131,312.70	1.59	29.45	
应付职工薪酬	1,152,070,784.94	0.79	1,071,330,208.65	0.80	7.54	

应交税费	955,706,486.77	0.65	1,073,150,970.80	0.80	-10.94	
其他应付款	1,992,479,736.57	1.36	1,425,308,455.49	1.07	39.79	主要系下属子公司五矿资本控股根据协议规定取得工银安盛 10% 股权后尚未支付的股权转让相关款项所致。
一年内到期的非流动负债	4,566,321,277.40	3.12	7,161,732,799.95	5.36	-36.24	主要系下属子公司外贸租赁本期偿还一年内到期的长期借款和应付债券所致。
其他流动负债	12,420,580,270.91	8.49	11,222,850,281.35	8.41	10.67	
非流动负债：						
长期借款	761,856,577.65	0.52	479,000,000.00	0.36	59.05	主要系下属子公司外贸租赁长期借款增加所致。
应付债券	4,400,000,000.00	3.01	4,800,000,000.00	3.60	-8.33	
租赁负债	125,554,159.28	0.09				因公司执行新租赁准则影响所致。
长期应付款	2,643,347,413.92	1.81	3,444,461,247.79	2.58	-23.26	
长期应付职工薪酬	71,228,561.31	0.05	286,890,380.83	0.21	-75.17	主要系一年内需支付的长期应付职工薪酬重分类至应付职工薪酬所致。
预计负债	787,813,487.37	0.54	662,135,171.71	0.50	18.98	
递延所得税负债	116,342,642.98	0.08	162,821,004.16	0.12	-28.55	
其他非流动负债	1,026,574,984.23	0.70	1,441,958,520.87	1.08	-28.81	

其他说明  
不适用

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

### (1) 资产规模

截至 2021 年 6 月 30 日，公司总资产为 1,463.15 亿元，其中：境外资产 2.02（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.14%。

### (2) 境外资产相关说明

√适用 □不适用

本期境外资产为下属子公司五矿金服相关资产。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,589,861.11	存放中央银行法定准备金等款项
交易性金融资产	682,159,003.29	债券回购业务质押等
其他债权投资	9,748,309,642.10	债券回购业务质押
长期应收款	1,956,815,977.33	融资借款质押
一年内到期的其他非流动资产	953,811,065.97	融资借款质押
合计	13,342,685,549.80	

#### 4. 其他说明

适用 不适用

#### (四)投资状况分析

##### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2017 年 11 月 17 日召开第七届董事会第九次会议、于 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。2018 年 12 月 17 日，工银安盛收到《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%，中国五矿持股 2.5%。2021 年 2 月 24 日，公司接工银安盛通知，工银安盛收到《中国银保监会关于工银安盛人寿保险有限公司修改章程的批复》（银保监复[2021]126 号），核准工银安盛对公司章程所作的修改。2021 年 3 月 24 日，工银安盛完成工商变更登记手续。

公司于 2020 年 12 月 16 日召开第八届董事会第九次会议，同意公司全资子公司五矿资本控股对绵商行增资 4 亿元。截止报告期末，本次增资尚需经监管部门审批通过。

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财务进行增资，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。截止报告期末，本次增资事宜尚需经监管部门审批通过。

公司于 2020 年 5 月 25 日召开第七届董事会第三十一次会议，同意公司全资子公司五矿资本控股参股项目公司五矿地产南京有限公司（以下简称“五矿地产南京”）清算。2021 年 4 月 22 日，五矿地产南京完成注销的工商登记手续。

##### (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	工银安盛	保险业务	10%	2017 年 11 月 17 日，公司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。2018 年 12 月 17 日，工银安盛收到《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%，中国五矿持股 2.5%。2021 年 2 月 24 日，

				公司接工银安盛通知，工银安盛收到《中国银保监会关于工银安盛人寿保险有限公司修改章程的批复》（银保监复[2021]126号），核准工银安盛对公司章程所作的修改。2021年3月24日，工银安盛完成工商变更登记手续。
2	绵商行	城市商业银行业务	20%	公司于2020年12月16日召开第八届董事会第九次会议，同意公司全资子公司五矿资本控股对绵商行增资4亿元。截止报告期末，本次增资尚需经监管部门审批通过。
3	五矿财务	财务公司业务	7.5%	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财务进行增资，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。截止报告期末，本次增资事宜尚需经监管部门审批通过。

## (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)
五矿金融大厦	123,233.85	99%	0	98,640.72

注：五矿金融大厦总投资12.32亿元，其中，地价4.07亿元。项目规划验收已完成，目前正在申报竣工备案。该项目已于2020年4月开始对外出租并收取租金。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

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
交易性金融资产及其他非流动金融资产	32,216,985,432.84	32,177,806,667.18	-39,178,765.66	620,749,660.28
衍生金融资产	21,471,324.64	10,417,572.76	-11,053,751.88	26,222,441.87
其他债权投资	9,155,960,144.00	15,955,180,294.60	6,799,220,150.60	-17,096,205.63
其他权益工具投资	272,800,444.10	253,662,844.10	-19,137,600.00	
合计	41,667,217,345.58	48,397,067,378.64	6,729,850,033.06	629,875,896.52

### 1) 交易性金融资产及其他非流动金融资产

#### ①交易性金融资产

单位：元

项目	期末数	期初数
交易性金融资产	30,169,536,601.74	30,374,805,919.15
其中：债务工具投资	1,551,825,362.92	2,034,284,254.14
权益工具投资	1,266,013,202.59	1,507,490,926.04
信托产品	19,386,140,365.18	20,121,050,467.67
其他	7,965,557,671.05	6,711,980,271.30



合计	30,169,536,601.74	30,374,805,919.15
----	-------------------	-------------------

## ②其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动金融资产	2,008,270,065.44	1,842,179,513.69
其中：权益工具投资	764,121,190.82	757,664,929.89
信托产品	920,211,100.00	741,027,100.00
其他	323,937,774.62	343,487,483.80
合计	2,008,270,065.44	1,842,179,513.69

## 2) 衍生金融工具

单位：元

项目	期末数	期初数
套期工具	10,417,572.76	21,380,504.64
其他衍生工具		90,820.00
合计	10,417,572.76	21,471,324.64

## 3) 其他债权投资

单位：元

项目	期末数	期初数
债券	15,955,180,294.60	9,155,960,144.00
合计	15,955,180,294.60	9,155,960,144.00

## 4) 其他权益工具投资

单位：元

项目	期末数	期初数
非上市权益	194,291,126.34	213,428,726.34
新三板及其他上市权益	59,371,717.76	59,371,717.76
合计	253,662,844.10	272,800,444.10

## (五)重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六)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，通过控股五矿信托、外贸租赁、五矿证券、五矿期货，参股安信基金、绵商行、工银安盛等金融机构，分别经营信托、金融租赁、证券、期货、基金、商业银行、保险等业务，注册资本3,371,020.00万元。截至报告期末，五矿资本控股总资产5,338,986.84万元，净资产4,032,358.80万元；报告期内实现投资收益202,327.06万元，净利润172,224.83万元。

## 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。五矿信托注册资本 1,305,106.91 万元。截至报告期末，五矿信托总资产 2,732,294.33 万元，净资产 2,336,058.39 万元；报告期内实现营业总收入 283,793.61 万元，净利润 200,622.05 万元。

### 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。外贸租赁注册资本 516,613.19 万元。截至报告期末，外贸租赁总资产 6,044,922.20 万元，净资产 1,016,157.56 万元；报告期内实现营业总收入 175,531.57 万元，其中，利息收入 167,651.56 万元，手续费收入 7,710.68 万元，实现净利润 47,532.89 万元。

### 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。五矿证券作为综合类券商，主要业务范围为：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；私募股权投资业务由五矿证券的私募基金子公司五矿金通开展；另类投资业务通过五矿证券的另类子公司五矿金鼎开展。五矿证券注册资本 979,777.22 万元。截至报告期末，五矿证券总资产 3,044,226.58 万元，净资产 1,075,433.29 万元；报告期内实现合并营业总收入 105,990.53 万元，净利润 22,934.57 万元。

### 5、五矿期货有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有五矿期货 99.00% 股权。五矿期货开展的主要业务为期货经纪业务、风险管理业务、资产管理业务及国际业务等。其中，风险管理业务由其子公司五矿产业金融开展，境外业务由其子公司五矿金服开展。五矿期货注册资本 271,515.15 万元人民币。截至报告期末，五矿期货总资产 1,731,380.00 万元，净资产 408,849.66 万元；报告期内实现合并口径营业总收入 185,692.59 万元，净利润 7,913.70 万元。

### 6、五矿产业金融服务（深圳）有限公司

五矿产业金融是五矿期货的全资风险管理子公司，注册资本 70,000 万元，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，五矿产业金融总资产 125,428.67 万元，净资产 73,489.35 万元；报告期内实现营业总收入 145,948.65 万元，净利润 953.42 万元。

报告期内，五矿产业金融深耕期现结合、做市业务和场外期权三大业务，持续优化期现业务结构，大力开展做市业务，做市品种数量及成交规模同比均翻倍，报告期内开展做市品种 44 个，较去年同期增加 22 个，累计做市成交量、成交额同比分别增长 124% 和 177%，业务盈利能力逐步提升。

### 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，安信基金总资产 102,327.87 万元，净资产 67,829.12 万元；报告期内实现营业收入 29,988.00 万元，净利润 2,850.61 万元。截至报告期末，安信基金管理的公募基金总资产规模 838.71 亿元，其中股票型 46.11 亿元，混合型 463.42 亿元，债券型 151.08 亿元，货币型 170.28 亿元，指数型 7.82 亿元。专户资产管理规模 69.01 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商行 20.00% 股权。绵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，绵商行总资产 14,015,629.96 万元，净资产 899,469.35 万元，营业收入 180,279.32 万元，净利润 68,933.15 万元。

截至报告期末，绵商行各项存款余额 1,042.43 亿元，同比增长 25.38%；各项贷款余额 731.34 亿元，同比增长 27.72%；不良贷款率 2.11%，同比增加 0.23 个百分点；拨备覆盖率 241.28%，同比增加 52.4 个百分点；资本充足率 13.03%，同比增加 1.45 个百分点。

#### 9、工银安盛人寿保险有限公司

公司通过五矿资本控股间接持有工银安盛 10.00% 股权。工银安盛的主要业务包括人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务以及上述业务的再保险业务，注册资本 1,250,500 万元。截至报告期末，工银安盛总资产 23,210,680.59 万元，净资产 2,061,823.11 万元，营业收入 3,043,008.27 万元，净利润 115,171.25 万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的规定，公司将以自有资金参与、并满足准则规定“控制”定义的 2 只结构化主体纳入合并报表范围，分别为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，并与其他委托人持有份额具有同等的合法权益。公司对上述结构化主体拥有权力，同时承担并有权获取可变回报，且该回报的比重和可变动性均较为重大，因此认为公司在上述 2 只结构化主体中享有较大的实质性权利，作为主要责任人，对上述 2 只结构化主体构成控制。

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、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。受经济转型、产业调整、区域性金融生态环境恶化等不利影响，公司交易对手的经营水平和偿债能力可能发生变化，可能导致公司下属信托业务、融资租赁业务面临的信用风险暴露有所增加。

#### 2、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。五矿资本持仓金融头寸主要来自于五矿资本控股、五矿信托、五矿证券、五矿期货的金融投资及衍生业务活动。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、商品价格风险等。其中，权益价格风险主要由于股票、基金、权益类资管等品种价格的变化导致；利率风险主要由于固定收益投资收益率曲线结构、利率波动和信用利差等变动导致；商品价格风险主要由所持商品现货、期货因宏观经济、市场供需及投资者情绪等因素波动导致。

#### 3、流动性风险

流动性风险是指公司虽然有清偿能力，但无法及时获得充足资金或无法以合理成本及时获得充足资金支付到期债务的风险。五矿信托融资渠道相对有限，如果未能根

据市场流动性的变化相应调整资产结构、做好期限管理，可能带来一定的流动性管理压力。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，融资成本较高。五矿证券的流动性风险主要存在于固定收益杠杆交易、投行类业务包销责任、场内交易业务担保交收责任等内部流动性需求激增，以及外部信用环境恶化、公司融资渠道受阻导致的外部融资供给的下降。

#### 4、政策合规风险

政策合规风险是指公司因未能满足国家有关行业监管要求而受到处罚的风险。随着“强监管、严处罚”常态化，监管检查频率、检查范围不断升级，各类新规与监管政策频频出台，对公司合规经营、规范展业提出了更高要求。公司如未能及时适应政策法规的变化而出现违规，可能受到监管机构相关处罚，从而对公司业务开展和盈利产生不利影响。

#### 5、声誉风险

声誉风险是指由公司经营、管理及其他行为或外部事件导致外部公开媒体、公众等对其负面评价的风险。如果声誉风险监测、评估和应急处理机制不健全，对声誉风险事件应对不及时、不到位，可能对公司对外形象和经营稳定性造成负面影响。

### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 20 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-031）

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
任珠峰	董事长	离任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事长任珠峰先生因工作变动原因，辞去公司第八届董事会董事长职务。

### 三、 利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.48
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟以现有股本 4,498,065,459 股为基数，向全体普通股股东每 10 股派发现金红利人民币 2.48 元（含税），合计派发现金红利人民币 111,552.03 万元，不送红股，不以资本公积金转增股本，具体派发现金股利以实施完毕后中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认的数额为准，本议案尚须公司股东大会审议通过。	

### 四、 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）相关股权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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

五矿资本及所属企业深入贯彻落实习近平生态文明思想，保持加强生态环境保护建设的战略定力，坚守阵地、巩固成果，绝不放宽放松，着力平衡和处理好发展与保护的关系，实现发展和保护协同共进。

##### 1. 五矿信托

五矿信托积极践行 ESG 理念，将央企责任铭记于心、付之于行，紧扣国家战略，有效防范金融风险，积极服务实体经济，服务人民美好生活，投身公益慈善事业。2021 年 7 月，五矿信托在青海西宁举办绿色金融财富高峰论坛，并发布五矿信托环境、社会及治理（ESG）暨社会责任报告。在参考国际 ESG 评价指标体系的基础上，结合国家战略和行业发展，制定出符合五矿信托发展现状的 ESG 评价指标体系。该指标体系分为绿色金融、绿色运营、人力资源、产品责任、服务社会、公益慈善、公司治理、财税规范、商业道德和股东责任等十大主题，并细分 20 多个关键指标。未来，五矿信托将遵循该 ESG 评价指标体系，指导公司在环境、社会和治理等方面的运营与实践，为信托业的 ESG 发展贡献自己的智慧和力量，推动并促进公司和合作伙伴的健康可持续发展。

##### 2. 外贸租赁

外贸租赁积极贯彻“绿水青山就是金山银山”的重要指示，践行绿色发展理念，从战略高度明确绿色环保作为公司业务转型的重点方向，充分发挥融资租赁在绿色环保领域的行业职能，大力推进绿色租赁业务。上半年，外贸租赁在污水处理、绿色交通及公园绿地建设等方面业务投放达 18.50 亿元。

##### 3. 五矿证券

五矿证券积极履行环境责任，贯彻落实党中央关于加快推动绿色低碳发展的部署，充分发挥金融专业优势，报告期内，累计承销绿色债券 2 只，分别是四川省机场集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行绿色公司债券（第一期）（专项用于碳中和）和 2021 年第一期常德市鼎城江南新城建设投资开发有限公司绿色债券，累计承销规模 4 亿元，助力推动绿色低碳循环经济发展，助力实现碳中和目标。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

□适用 √不适用

**二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

在脱贫攻坚战取得全面胜利的背景下，五矿资本持续深化认识、提高站位、统筹安排，积极响应党中央号召，持续巩固“一司一县”结对帮扶成果，积极运用慈善信托和“保险+期货”模式，不断推动脱贫攻坚政策举措和工作体系逐步向乡村振兴平稳过渡，确保实现同乡村振兴有效衔接，巩固拓展脱贫攻坚成果。报告期内，五矿资本总部及各所属企业通过购买农产品实现消费帮扶 170 余万元（五矿资本总部 1.15 万元，五矿信托 153.6454 万元，外贸租赁 5.876 万元，五矿期货 9.58 万元），直接投入扶贫捐赠 150 万元。

**(一) 五矿信托**

五矿信托深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神，认真落实党中央、国务院决策部署，倾情倾力、真帮实扶，助力实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。报告期内，五矿信托通过慈善信托扶贫 90 万元，公司工会消费帮扶总金额 153 万元。2021 年 5 月，在由中国银保监会主管的《中国银行保险报》主办的 2021 中国金融品牌峰会暨金融企业社会责任大会上，荣获“2020 年度十佳社会责任机构”称号。

五矿信托通过“五矿信托-三江源精准扶贫 21 号”信托计划向四川省凉山彝族自治州雷波县马湖阳光小学捐赠资金 50 万元。目前该慈善信托已累计向阳光小学建设项目投入 100 万元，项目预计将于 2021 年建成，总面积 1396 平方米，覆盖全乡 2436 户居民。项目的落成将极大改善马湖乡基础教育硬件设施，惠及当地数百名适龄儿童。

公司在青海玛多 7.4 级地震发生的第一时间，驰援青海果洛州玛多县、玛沁县灾区，通过“五矿信托-习行众善”信托计划为受灾群众捐赠 40 万元急需物资，并派公司员工奔赴一线，全力支持救援行动。

五矿信托工会实地调研中国五矿定点帮扶点云南昭通市彝良、镇雄等县，深入了解当地产业结构、生产环境和主要产品；在充分调研后为工会职工搭配选购农副产品 153 万元，以购代捐加强对当地产业的支持、促进农产品稳定销售。

五矿信托积极参与中国银保监会定点扶贫地区甘肃省和政县、临洮县扶贫工作调研，以实际行动参与产业帮扶、教育帮扶，助力促进乡村农业发展、乡村教育发展。

**(二) 五矿证券**

2021 年上半年，五矿证券通过“证券+信托”模式，设立了三个“三江源乡村振兴慈善信托”项目，总规模 80 万元，全部用于甘肃省临洮县、甘肃省西和县、贵州省六枝特区的乡村振兴、产业帮扶、教育帮扶等工作，助力促进乡村农业发展、乡村教育发展。截至 2021 年 6 月 30 日，慈善资金已实现全部投放，通过落实精准的帮扶措施，有力地支持各县产业发展、教育发展等，让脱贫基础更加稳固、成效更可持续。

1. 落实产业帮扶，积极支持帮扶县经济发展。按照依托和发掘当地特色优质资源，助力打造农业全产业链的思路，分别在甘肃省西和县投入 20 万元，用于太石河乡尧孔村香菇种植项目，助力帮扶县发展村级主导产业，助力带动低收入家庭就业和增收。

2. 落实教育帮扶，助力注入动力资源。为了减轻低收入家庭的经济负担，积极助力教育帮扶工作，向甘肃省西和县太石河乡投入了 10 万元慈善资金，用于资助低收入家庭学生，帮助义务教育阶段在校学生顺利完成学业。



3. 落实基础设施帮扶，夯实帮扶县发展基础。着力将帮扶的力量向基建倾斜，改善教育设施、产业发展设施，分别在甘肃省临洮县投入了8万元，用于支持花卉灌溉管道工程项目建设，进一步促进花卉种植产业的发展；在甘肃省临洮县投入了12万元，用于梦想教室的建设，进一步改善教育条件；在贵州省六枝特区大用镇投入15万元，用于更换课桌椅，改善学校办学条件，改善学生的课堂环境；在贵州省六枝特区新窑镇投入15万元，用于农产品加工厂改造项目，助力盘活闲置资产，推动帮扶县农林产业链建设。

### （三）五矿期货

五矿期货持续深耕利用“保险+期货”金融扶贫，消费扶贫的方式助力乡村振兴战略，同时，提高政治站位，助力民族团结统一，充分彰显国企责任，开拓新的扶贫方式，积极参与少数民族贫困地区开展国家通用语言教育建设，助力语言扶贫、文化扶贫，加强推广普及普通话，铸牢中华民族共同体意识。

#### 1. “保险+期货”助力乡村振兴战略，为三农发展保驾护航

五矿期货继续积极推进“保险+期货”试点项目，持续发挥期货公司专业，为乡村振兴注入期货力量。上半年共完成了5个交易所“保险+期货”试点项目的结项答辩，并在此基础上成功申请获得6个新的“保险+期货”试点项目，预计惠及云南西盟、海南白沙、云南镇雄、贵州沿河、甘肃瓜州、甘肃秦安6个县。其中甘肃瓜州的棉花“保险+期货”试点项目已结项，该项目覆盖农户100户，棉花种植面积4450亩，折成现货规模1250吨，实现赔付50万元。

公司《“保险+期货”走出金融精准扶贫创新之路》纪录短片成功入选由中国证监会办公厅扶贫办、资本市场学院主办的“资本市场脱贫攻坚成果线上交流展示”，新疆洛浦县红枣“保险+期货”试点项目荣获“郑州商品交易所2020年度‘保险+期货’试点优秀项目”。

#### 2. 消费扶贫助力农产品销售，双向共赢

2021年上半年，五矿期货完成消费扶贫合计13.87万元，其中：2021年1月，通过京昭汇（北京）农产品贸易有限公司昭通分公司采购集团定点扶贫县相关农产品共计9.58万元用于公司员工春节福利发放；2021年5月，通过河南省三源粮油食品有限公司采购郑商所定点扶贫县河南省南阳市桐柏县冷榨花生油共计4.29万元用于公司员工端午节福利发放，助力了贫困地区产品销售，保障了员工的节日福利，实现共赢。

#### 3. 产业扶贫扶植企业发展，收获满满

2020年，五矿期货向河南省南阳市桐柏县捐赠50万元用于茶叶厂的建设。茶叶加工厂（茗源公司）以鲜叶收购、现金日结日清、干茶代加工、收购贫困户鲜叶再补贴等方式带动贫困群众增加产业收入，带贫效果明显。2021年上半年共收购150余户茶农鲜叶5676斤，支付现金27.26万元；以低于干茶加工市场价每斤30元面向茶农进行代加工，收购贫困户鲜叶每公斤补贴1元等方式，解决茶农茶叶鲜叶销售难、干茶加工难的问题。2021年1-6月份共生产茶叶1434.60斤，已销售茶叶525斤，销售收入18万元。通过茶产业及村集体经济茶叶加工厂的良性运营带动，使贫困群众对茶产业发展树立了信心，有利于巩固当地脱贫成果、推进乡村振兴。

#### 4. 语言、文化扶贫西藏地区，凝聚共识

为贯彻落实习近平总书记关于“脱贫攻坚”、“教育扶贫”重要讲话精神，针对边疆地区、民族地区普通话现状，五矿期货向“北京语泽公益基金会”捐赠资金20万元用于在西藏民族地区、边境地区、贫困地区向少数民族人员推广普及国家通用语言

文字，助力精准扶贫。截至目前，基金会已使用捐赠款项 12.69 万元用于向西藏那曲县古露镇中心小学捐赠建立 7 所语音教室硬件设备采购。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与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		否	是		

			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。					
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		否	是		

			<p>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。</p> <p>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>					
	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</p>		否	是		

			<p>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>					
	解决同业竞争	中国五矿	<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</p>		否	是		

			<p>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。</p>					
	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</p>		否	是		

		<p>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。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--



			<p>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>					
解决关联交易	五矿股份	<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</p>		否	是			

			<p>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。</p>					
解决同业竞争	五矿股份	<p>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</p>		否	是			

			<p>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>					
与再融资相关的承诺	其他	公司全体董事及高级管理人员	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害本公司利益；2、承诺勤俭节约，严格按照国家、地方及本公司有关规定对职务消费进行约束，不过度消费，不铺张浪费；3、承诺不动用本公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺促使董事会或薪酬委员会制定的薪酬政策与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）；5、如本公司将来推出股权激励计划，则促使本公司股权激励的行权条件与本公司填</p>		否	是		

			补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该员工股权激励议案时投赞成票（如有投票/表决权）；6、若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、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借款合同纠纷案向青海省高级人民法院起诉，青海省高院于2016年3月22日出具民事调解书，因对方未履行，五矿信托于2016年5月17日向青海省高级人民法院申请强制执行，目前该案正在执行中。	1. 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）》； 2. 《五矿资本股份有限公司2020年年度报告》。
五矿信托与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案，五矿信托核心诉求获得终审法院判决支持，正在执行中。2020年6月，本案涉案债权对外转让，青海省高级人民法院已裁定终结本次执行。	1. 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）》； 2. 《五矿资本股份有限公司2020年年度报告》。
五矿信托与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、杨瑞借款合同纠纷案，五矿信托核心诉求获得终审法院判决支持，正在执行中。2020年6月，本案涉案债权对外转让，青海省高级人民法院已裁定终结本次执行。	1. 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）》； 2. 《五矿资本股份有限公司2020年年度报告》。
五矿信托与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营业信托纠纷案，2017年12月，最高人民法院判决二审判决五矿信托胜诉，正在执行中。本案涉案债权已对外转让，处置完毕。因受让人委托，五矿信托继续受托处置汉正街项目资产。	1. 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）》； 2. 《五矿资本股份有限公司2020年年度报告》。
外贸租赁就中盐银港人造板有限公司、中国吉林森林工业集团有限公司融资租赁纠纷案，分别向北京市第一中级人民法院和海淀法院提起诉讼。海淀法院案件已于2018年达成和解，并已执行完毕。北京一中院案件于2017年达成和解，被告森工集团已进入破产重整程序，目前该案件处于执行中止阶段。	1. 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）》； 2. 《五矿资本股份有限公司2020年年度报告》。

## (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(被申请人)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
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	否	2019年5月，内蒙古卓资县人民法院裁定批准中西矿业重整计划草案并终止其重整程序，已收到回款；甘肃万星实业股份有限公司破产，五矿信托作为债权人参与债权分配。目前该案仍在执行中。	已判决	执行中
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)有限公司(被告二)		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，由被告二为上述合同提供担保。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	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。2018年5月，两被告与外贸租赁公司达成和解协议。后被告未履行和解协议，外贸租赁申请恢复强制执行。外贸租赁已将该项目转让处置。	已判决，公司已经计提了相应的减值准备	外贸租赁已将该项目转让处置，已收到转让款项并配合受让方完成主体变更。目前该案件已结案

				市一中院起诉。					
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）		融资租赁合同纠纷	<p>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。</p> <p>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。</p>	26,789,248.76	否	<p>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，判决外贸租赁公司外贸租赁胜诉，被告在上诉期间内未提出上诉。2019年11月20日被告一被法院裁定破产清算。外贸租赁已将该项目转让处置。</p>	已判决，公司已经计提了相应的减值准备。	外贸租赁已将该项目转让处置，已收到转让款项并配合受让方完成主体变更。目前该案件已结案

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、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

**十、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

事项概述	查询索引
关于预计 2021 年度日常关联交易的公告	《五矿资本股份有限公司关于预计 2021 年度日常关联交易的公告》（临 2021-022）

**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

**(二) 资产收购或股权收购、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对关联方绵商行增资 4 亿元。	《五矿资本股份有限公司关于全资子公司向绵阳市商业银行股份有限公司增资暨关联交易的公告》（临 2020-095）

**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

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收到中国银保监会对工银安盛人寿保险有限公司修改章程批复的公告》（临 2021-009）、《五矿资本股份有限公司关于下属子公司完成工商变更登记的公告》（临 2021-012）



## 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

事项概述	查询索引
公司的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财务进行增资，增资总金额为53,000.00万元，增资前后持股比例不变。	《五矿资本股份有限公司关于全资子公司向五矿集团财务有限责任公司增资暨关联交易的公告》（临2019-006）

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## 1. 存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
五矿财务	存在关联关系	无	0.455%-1.62%	1,733,629,511.51	11,352,450,886.43	622,063,722.28

	的财务公司					
合计	/	/	/	1,733,629,511.51	11,352,450,886.43	622,063,722.28

## 2. 贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
五矿财务	存在关联关系的财务公司	1,514,000,000	3.85%-4.05%	1,514,000,000	0	1,514,000,000
合计	/	/	/	1,514,000,000	0	1,514,000,000

## 3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
五矿财务	存在关联关系的财务公司	流动资金贷款	3,000,000,000	1,514,000,000

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：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	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																69,300,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）																69,300,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																69,300,000
担保总额占公司净资产的比例（%）																0.12
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明																无

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	53,799
截止报告期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、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份 状态	数量	
中国五矿股份有限 公司	0	2,117,064,042	47.07	0	无		国有法 人
中建资本控股有限 公司	0	177,339,901	3.94	0	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	160,825,621	3.58	0	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）	-24,943,011	152,396,890	3.39	0	无		境内非国有法人
长沙矿冶研究院有限责任公司	0	150,751,955	3.35	0	无		国有法人
颐和银丰天元（天津）集团有限公司	-619,863	136,771,844	3.04	0	质押	104,390,000	境内非国有法人
深圳市平安置业投资有限公司	-17,930,800	135,982,937	3.02	0	无		境内非国有法人
中远海运发展股份有限公司	0	101,135,591	2.25	0	无		国有法人
招商财富资产—招商银行—招商银行股份有限公司	-48,237,909	84,121,428	1.87	0	无		境内非国有法人
兴业全球基金—招商银行—哈尔滨银行股份有限公司	0	35,467,980	0.79	0	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				
中国五矿股份有限公司	2,117,064,042	人民币普通股	2,117,064,042				
中建资本控股有限公司	177,339,901	人民币普通股	177,339,901				
华宝证券—平安银行—华宝证券华增五号集合资产管理计划	160,825,621	人民币普通股	160,825,621				
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）	152,396,890	人民币普通股	152,396,890				
长沙矿冶研究院有限责任公司	150,751,955	人民币普通股	150,751,955				
颐和银丰天元（天津）集团有限公司	136,771,844	人民币普通股	136,771,844				
深圳市平安置业投资有限公司	135,982,937	人民币普通股	135,982,937				
中远海运发展股份有限公司	101,135,591	人民币普通股	101,135,591				
招商财富资产—招商银行—招商银行股份有限公司	84,121,428	人民币普通股	84,121,428				
兴业全球基金—招商银行—哈尔滨银行股份有限公司	35,467,980	人民币普通股	35,467,980				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东及前十名无限售条件股东中第一大股东为公司控股股东，第五大股东为公司实际控制人中国五矿控制下的企业；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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(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情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

√适用 □不适用

### 一、报告期内优先股发行与上市情况

单位：股

优先股代码	优先股简称	发行日期	发行价格(元)	票面股息率(%)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	终止上市日期
360042	五资优1	2020-11-17	100	4.70	50,000,000	2020-11-30	50,000,000	-
360043	五资优2	2020-12-14	100	4.70	30,000,000	2020-12-29	30,000,000	-
募集资金使用进展及变更情况			详见本公司于2021年8月26日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《五矿资本股份有限公司2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。					

### 二、优先股股东情况

#### (一) 五资优1 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	9
------------------	---

#### (二) 截止报告期末前十名五资优1 优先股股东情况表

单位：股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内股份增减变动	期末持股数量	比例(%)	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪	0	18,500,000	37.00	优先股	无	0	其他
交银施罗德资管—交通银行—交银施罗德资管卓远1号集合资产管理计划	0	10,000,000	20.00	优先股	无	0	其他
招商证券资管—工商银行—招商资管恒利1号集合资产管理计划	0	6,000,000	12.00	优先股	无	0	其他
新华人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—018L-CT001 沪	0	5,000,000	10.00	优先股	无	0	其他
中金公司—工商银行—中金增利1号集合资产管理计划	0	4,000,000	8.00	优先股	无	0	其他
方正中期期货有限公司—方正中期稳盈2号资产管理计划	2,000,000	2,000,000	4.00	优先股	无	0	其他



太平财产保险有限公司—传统—普通保险产品		1,500,000	3.00	优先股	无	0	其他
创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 37 号集合资产管理计划		1,500,000	3.00	优先股	无	0	其他
创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 40 号集合资产管理计划		1,500,000	3.00	优先股	无	0	其他
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明				<p>1、“太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪”和“太平财产保险有限公司—传统—普通保险产品”具有关联关系。</p> <p>2、“创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 37 号集合资产管理计划”和“创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 40 号集合资产管理计划”具有关联关系。</p> <p>3、优先股股东“招商证券资管—工商银行—招商资管恒利 1 号集合资产管理计划”和普通股股东“招商财富资产—招商银行—招商银行股份有限公司”具有关联关系。</p> <p>4、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。</p>			

## (三) 五资优 2 优先股股东总数

截至报告期末优先股股东总数(户)	14
------------------	----

## (四) 截止报告期末前十名五资优 2 优先股股东情况表

单位：股

前十名优先股股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内股份增减变动	期末持股数量	比例(%)	所持股份类别	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
招商证券资管—工商银行—招商资管恒利 1 号集合资产管理计划	0	8,000,000	26.67	优先股	无	0	其他
交银施罗德资管—交通银行—交银施罗德资管卓远 1 号集合资产管理计划	0	5,000,000	16.67	优先股	无	0	其他
中金公司—农业银行—中金农银 10 号集合资产管理计划	3,000,000	3,000,000	10.00	优先股	无	0	其他
中金公司—农业银行—中金公司农银瑞驰 1 号集合资产管理计划	0	2,250,000	7.50	优先股	无	0	其他
中金公司—农业银行—中金公司农银瑞驰 2 号集合资产管理计划	0	2,250,000	7.50	优先股	无	0	其他
创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 52 号集合资产管理计划	0	2,000,000	6.67	优先股	无	0	其他
农银汇理资产—“金钥	-3,000,000	1,500,000	5.00	优先股	无	0	其他

匙·安心快线”天天利滚利第 2 期开放式人民币理财产品—农银汇理资产—增利宝 3 号专项资产管理计划							
创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 42 号集合资产管理计划	0	1,500,000	5.00	优先股	无	0	其他
创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 56 号集合资产管理计划	0	1,000,000	3.33	优先股	无	0	其他
创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 70 号集合资产管理计划	0	1,000,000	3.33	优先股	无	0	其他
前十名优先股股东之间，上述股东与前十名普通股股东之间存在关联关系或属于一致行动人的说明	<p>1、“中金公司—农业银行—中金农银 10 号集合资产管理计划”、“中金公司—农业银行—中金公司农银瑞驰 1 号集合资产管理计划”和“中金公司—农业银行—中金公司农银瑞驰 2 号集合资产管理计划”具有关联关系。</p> <p>2、“创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 52 号集合资产管理计划”、“创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 42 号集合资产管理计划”、“创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 56 号集合资产管理计划”和“创金合信基金—中国银行—创金合信鼎泰 70 号集合资产管理计划”具有关联关系。</p> <p>3、优先股股东“招商证券资管—工商银行—招商资管恒利 1 号集合资产管理计划”和普通股股东“招商财富资产—招商银行—招商银行股份有限公司”具有关联关系。</p> <p>4、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。</p>						

**(五) 其他情况说明**

适用 不适用

**三、报告期内公司进行优先股的回购、转换事项****(一) 回购情况**

适用 不适用

**(二) 转换情况**

适用 不适用

**四、报告期内存在优先股表决权恢复的，公司应当披露相关表决权的恢复、行使情况**

适用 不适用

## 五、公司对优先股采取的会计政策及理由

适用 不适用

本公司根据中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》（2017年修订）、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（2017年修订）和《财政部关于印发〈金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定〉的通知》

（财会[2014]13号）等相关规定，根据优先股相关条款，结合金融负债和权益工具的定义，通过以下分析，认为本公司2020年度发行的优先股符合作为权益工具核算的要求，将其作为权益工具核算。

（一）该优先股不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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

从本公司非公开发行的优先股的发行条款来看，本公司2020年发行的优先股不设置投资者回售条款，无明确的到期期限，无回购义务，且本公司作为发行人有权选择赎回，而不受其他方控制。因此本公司能够无条件地自主决定不行使赎回权。另外，本公司有权全部或者部分取消本次优先股的派息，且不构成违约事件。

因此，本公司回购优先股和付息，不论其发生可能性大小，均为本公司有权自主决定的事项，投资人无权要求本公司回购优先股或者付息。本公司能够避免以交付现金、其他金融资产或者交换金融资产或金融负债结算来履行一项合同义务，因此，本公司2020年非公开发行的优先股符合该项规定。

（二）该优先股不属于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具

本公司本次优先股发行条款无转换成公司普通股的约定，未来没有交付可变数量自身权益工具进行结算的合同义务，也不存在以自身权益工具交换现金或其他金融资产的情形。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的剩余权益的合同。

综上所述，本公司认为2020年发行的优先股不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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，也不属于将来须用或可用企业自身权益工具结算的金融工具。因此，本公司将2020年度非公开发行的优先股认定为权益工具。

## 六、其他

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

√适用 □不适用

#### 1. 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	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
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.SH	2018/7/26	2018/7/27	2021/7/27	10.00	4.39	按年付息,到期一次还本	上交所	无	竞价、报价、询价和协议交易	否
五矿资本控股有限公司2019年公开发行公司债券(第一期)	19五资01	155272.SH	2019/3/21	2019/3/22	2022/3/22	20.00	3.94	按年付息,到期一次还本	上交所	无	竞价、报价、询价和协议交易	否
五矿资本控股有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)	20五资01	175066.SH	2020/8/25	2020/8/26	2023/8/26	15.00	3.79	按年付息,到期一次还本	上交所	无	竞价、报价、询价和协议交易	否
五矿资本控股有限公司2020年公开发行公司	20五资02	175260.SH	2020/10/30	2020/11/3	2023/11/3	13.00	3.79	按年付息,到期	上交所	无	竞价、报价、询价	否

债券(第二期)								一次还本			和协议交易	
五矿资本控股有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)	21五资01	188078.SH	2021/4/27	2021/4/29	2024/4/29	16.00	3.67	按年付息,到期一次还本	上交所	无	竞价、报价、询价和协议交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

债券代码: 143317.SH, 155272.SH

债券简称	18五资02、19五资01
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	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)	不适用
相关变化对债券持有人利益的影响(如有)	不适用
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

债券代码：175066.SH，175260.SH、188078.SH

债券简称	20五资01、20五资02、21五资01
报告期内偿债计划和其他偿债保障措施执行情况	为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括指定专门部门负责偿付工作、安排专项偿债账户、制定募集资金管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套完整的确保债券本息按约定偿付的保障措施。
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）	不适用
相关变化对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
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，在债券付息日前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

#### 5. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

#### (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	105.72%	117.70%	-10.18	
速动比率	105.46%	117.34%	-10.12	
资产负债率（%）	60.47	58.49	增加 1.98 个百分点	
	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	2,152,399,701.88	1,793,760,364.46	19.99	
EBITDA 全部债务比	4.79%	4.44%	7.88	
利息保障倍数	22.16	10.29	115.35	主要系本期下属子公司财务费用减少，以及净利润增加所致。

现金利息保障倍数	43.69	11.97	265.00	主要系本期财务费用减少，以经营活动产生的现金流量净额增加所致。
EBITDA 利息保障倍数	22.94	10.44	119.73	主要系本期财务费用减少，所得税费用、折旧摊销以及净利润增加所致。
贷款偿还率（%）	100.00	100.00		
利息偿付率（%）	100.00	100.00		

注：以上为五矿资本相关数据

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,099,369,925.34	13,425,585,163.76
结算备付金		738,276,198.99	936,503,743.03
拆出资金			
交易性金融资产		30,169,536,601.74	30,374,805,919.15
衍生金融资产		10,417,572.76	21,471,324.64
应收票据			
应收账款		16,106,418.84	13,214,250.89
应收款项融资			
预付款项		185,552,622.37	81,735,791.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		397,285,866.71	513,341,614.58
其中：应收利息		18,688,646.31	10,299,758.65
应收股利			
买入返售金融资产		1,980,500,188.41	2,240,052,223.66
存货		198,964,443.81	236,482,927.83
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,209,419,449.08	19,750,439,274.42
其他流动资产		12,030,153,055.26	11,038,422,082.43
流动资产合计		83,035,582,343.31	78,632,054,315.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		239,549,313.97	160,551,834.77
其他债权投资		15,955,180,294.60	9,155,960,144.00
长期应收款		35,776,197,134.10	36,646,755,998.57
长期股权投资		4,392,955,562.29	1,516,753,486.63
其他权益工具投资		253,662,844.10	272,800,444.10
其他非流动金融资产		2,008,270,065.44	1,842,179,513.69
投资性房地产		331,996,064.69	323,079,725.29
固定资产		356,693,190.15	350,405,839.47
在建工程			
生产性生物资产			



油气资产			
使用权资产		277,895,225.18	
无形资产		485,331,987.66	489,587,677.71
开发支出			
商誉		1,411,965,090.33	1,411,965,090.33
长期待摊费用		51,681,750.66	44,641,666.69
递延所得税资产		1,603,373,133.53	1,578,341,818.29
其他非流动资产		134,468,596.76	1,069,008,009.90
非流动资产合计		63,279,220,253.46	54,862,031,249.44
资产总计		146,314,802,596.77	133,494,085,565.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		41,533,430,642.00	37,517,149,596.30
向中央银行借款			
拆入资金		1,850,383,722.23	947,588,381.92
交易性金融负债		550,738,115.31	252,611,343.25
衍生金融负债		57,170.00	412,020.00
应付票据			
应付账款		117,973,192.24	81,060,458.01
预收款项			3,713.80
合同负债		106,385,175.35	20,692,006.52
卖出回购金融资产款		10,543,455,174.66	3,905,922,227.23
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款		2,756,096,862.97	2,129,131,312.70
代理承销证券款			
应付职工薪酬		1,152,070,784.94	1,071,330,208.65
应交税费		955,706,486.77	1,073,150,970.80
其他应付款		1,992,479,736.57	1,425,308,455.49
其中：应付利息		824,666.33	695,293.06
应付股利		269,410,759.86	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,566,321,277.40	7,161,732,799.95
其他流动负债		12,420,580,270.91	11,222,850,281.35
流动负债合计		78,545,678,611.35	66,808,943,775.97
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		761,856,577.65	479,000,000.00
应付债券		4,400,000,000.00	4,800,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		125,554,159.28	
长期应付款		2,643,347,413.92	3,444,461,247.79
长期应付职工薪酬		71,228,561.31	286,890,380.83
预计负债		787,813,487.37	662,135,171.71
递延收益			
递延所得税负债		116,342,642.98	162,821,004.16
其他非流动负债		1,026,574,984.23	1,441,958,520.87

非流动负债合计		9,932,717,826.74	11,277,266,325.36
负债合计		88,478,396,438.09	78,086,210,101.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,498,065,459.00	4,498,065,459.00
其他权益工具		7,986,132,075.49	7,986,132,075.49
其中：优先股		7,986,132,075.49	7,986,132,075.49
永续债			
资本公积		21,317,163,804.26	21,317,163,804.26
减：库存股			
其他综合收益		-177,117,189.56	-353,206,303.82
专项储备		11,600.64	11,600.64
盈余公积		1,066,736,607.90	1,066,736,607.90
一般风险准备		2,261,894,217.21	2,261,894,217.21
未分配利润		10,893,835,215.35	8,937,517,286.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,846,721,790.29	45,714,314,746.75
少数股东权益		9,989,684,368.39	9,693,560,717.33
所有者权益（或股东权益）合计		57,836,406,158.68	55,407,875,464.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		146,314,802,596.77	133,494,085,565.41

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

### 母公司资产负债表

2021年6月30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	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,135,463.11	1,009,811,267.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		161.32	363.12
其他应收款		2,073,157,567.44	259,496,000.00
其中：应收利息			
应收股利		1,300,000,000.00	
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,764,220.52	8,374,472.57
流动资产合计		2,099,057,412.39	1,277,682,102.84
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,686,570,587.15	37,686,570,587.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		162,535.95	196,528.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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		37,686,733,123.10	37,686,767,115.96
资产总计		39,785,790,535.49	38,964,449,218.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		50,000.00	50,000.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		5,634,222.17	8,852,693.35
应交税费		13,421.69	16,173.26
其他应付款		11,491,533.69	12,704,013.99
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		17,189,177.55	21,622,880.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		28,769,869.37	28,769,869.37
预计负债			
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		28,769,869.37	28,769,869.37
负债合计		45,959,046.92	50,392,749.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		4,498,065,459.00	4,498,065,459.00
其他权益工具		7,978,584,905.68	7,978,584,905.68
其中：优先股		7,978,584,905.68	7,978,584,905.68
永续债			
资本公积		25,230,039,360.76	25,230,039,360.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		11,600.64	11,600.64
盈余公积		319,450,485.46	319,450,485.46
未分配利润		1,713,679,677.03	887,904,657.29
所有者权益（或股东权益）合计		39,739,831,488.57	38,914,056,468.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,785,790,535.49	38,964,449,218.80

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		7,498,250,469.97	7,378,379,664.30
其中：营业收入		1,470,404,432.11	2,430,790,340.61
利息收入		2,336,287,296.61	2,314,824,338.97
已赚保费			
手续费及佣金收入		3,691,558,741.25	2,632,764,984.72
二、营业总成本		4,573,881,876.31	5,397,592,147.64
其中：营业成本		1,438,620,157.05	2,474,528,506.01
利息支出		1,039,084,675.54	978,251,355.55
手续费及佣金支出		153,944,609.93	205,974,739.35
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		41,586,780.63	27,542,357.91
销售费用		14,620,089.26	10,589,741.09
管理费用		1,707,706,629.49	1,370,113,491.94
研发费用			
财务费用		178,318,934.41	330,591,955.79
其中：利息费用		184,908,536.16	331,974,353.30
利息收入		7,120,528.83	1,601,578.99
加：其他收益		511,730,675.22	347,133,288.58

投资收益（损失以“-”号填列）		1,079,862,442.30	476,566,677.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		111,618,708.51	110,296,463.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-70,531.96	112,810.81
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-556,347,642.03	678,228,837.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-46,815,788.91	-385,018,161.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-10,081,470.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,808.93	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,912,763,557.21	3,087,729,499.84
加：营业外收入		1,291,610.05	7,258,352.91
减：营业外支出		1,080,492.81	10,423,860.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,912,974,674.45	3,084,563,992.67
减：所得税费用		923,372,792.22	734,414,015.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,989,601,882.23	2,350,149,977.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,989,601,882.23	2,350,149,977.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,424,116,735.03	1,997,457,071.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		565,485,147.20	352,692,905.87
六、其他综合收益的税后净额		176,138,377.98	-38,287,950.15
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-19,137,600.00	-30,018,056.87
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
		-19,137,600.00	-30,018,056.87

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		195,226,714.26	-8,241,139.78
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		174,026,010.05	1,334,033.92
(2) 其他债权投资公允价值变动		19,634,646.95	-6,514,106.69
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备		1,792,220.89	-3,439,955.40
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-226,163.63	378,888.39
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		49,263.72	-28,753.50
七、综合收益总额		3,165,740,260.21	2,311,862,027.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,600,205,849.29	1,959,197,875.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		565,534,410.92	352,664,152.37
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.50	0.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.50	0.44

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加			310.90
销售费用			
管理费用		4,132,983.95	2,683,998.59
研发费用			
财务费用		-228,817.82	-6,144.47
其中：利息费用			
利息收入		231,012.82	8,620.97
加：其他收益		58,037.10	91,245.29
投资收益（损失以“-”号填列）		1,300,000,000.00	360,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-2,580,000.00	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,293,573,870.97	357,413,080.27
加：营业外收入			
减：营业外支出		45.48	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,293,573,825.49	357,413,080.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,293,573,825.49	357,413,080.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,293,573,825.49	357,413,080.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,293,573,825.49	357,413,080.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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		1,730,779,608.20	2,712,323,378.10
客户存款和同业存放款项净增加额		-569,048,488.25	-86,956,289.69
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		1,933,723,513.58	689,625,480.76
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		5,988,589,203.02	4,883,540,594.42
拆入资金净增加额		1,250,000,000.00	-1,608,000,000.00
回购业务资金净增加额		6,821,981,999.87	-473,776,176.95
代理买卖证券收到的现金净额		626,967,334.79	472,771,280.96
收到的税费返还		4,072,895.65	949,710.06
收到其他与经营活动有关的现金		3,814,807,116.65	4,255,176,712.71
经营活动现金流入小计		21,601,873,183.51	10,845,654,690.37
购买商品、接受劳务支付的现金		1,654,862,567.19	2,838,722,996.33
客户贷款及垫款净增加额		-401,771,482.58	-2,452,210,712.91
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-1,022,826,511.13	-6,103,156,812.05
返售业务资金增加额		-259,552,035.25	187,975,399.16
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金		1,042,455,895.89	1,069,216,297.30
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,294,085,109.70	960,807,563.61
支付的各项税费		2,747,554,579.83	1,990,373,794.58
支付其他与经营活动有关的现金		9,484,403,913.13	9,239,850,108.24
经营活动现金流出小计		14,539,212,036.78	7,731,578,634.26
经营活动产生的现金流量净额		7,062,661,146.73	3,114,076,056.11



<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,581,500,153.97	3,526,379,767.76
取得投资收益收到的现金		108,958,608.98	179,159,952.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		144,013.40	5,487.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		9,998,450.00	
投资活动现金流入小计		5,700,601,226.35	3,705,545,208.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,807,524.98	93,843,480.79
投资支付的现金		6,664,510,203.29	2,886,410,379.79
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		14,887,600.00	
投资活动现金流出小计		6,792,205,328.27	2,980,253,860.58
投资活动产生的现金流量净额		-1,091,604,101.92	725,291,347.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,719,040,000.00	550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		49,670,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,768,710,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,412,650,000.00	550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		780,907,661.09	496,157,769.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		69,356,327.11	1,513,476,988.22
筹资活动现金流出小计		4,262,913,988.20	2,559,634,757.38
筹资活动产生的现金流量净额		-2,494,203,988.20	-2,009,634,757.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-826,950.20	1,247,128.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,476,026,106.41	1,830,979,775.25
加：期初现金及现金等价物余额		14,360,030,156.81	11,827,854,105.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		17,836,056,263.22	13,658,833,880.55

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		472,944,458.00	11,052,207.86
经营活动现金流入小计		472,944,458.00	11,052,207.86
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		6,277,544.41	5,928,849.44
支付的各项税费		928.50	310.90
支付其他与经营活动有关的现金		988,422,983.38	3,558,396.69
经营活动现金流出小计		994,701,456.29	9,487,557.03
经营活动产生的现金流量净额		-521,756,998.29	1,564,650.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		467,798,805.75	
支付其他与筹资活动有关的现金		120,000.00	
筹资活动现金流出小计		467,918,805.75	
筹资活动产生的现金流量净额		-467,918,805.75	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-989,675,804.04	1,564,650.83
加：期初现金及现金等价物余额		1,009,811,267.15	1,843,910.26
六、期末现金及现金等价物余额		20,135,463.11	3,408,561.09

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	4,498,065,459.00	7,986,132,075.49			21,317,163,804.26		-353,206,303.82	11,600.64	1,066,736,607.90	2,261,894,217.21	8,937,517,286.07		45,714,314,746.75	9,693,560,717.33	55,407,875,464.08
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	4,498,065,459.00	7,986,132,075.49			21,317,163,804.26		-353,206,303.82	11,600.64	1,066,736,607.90	2,261,894,217.21	8,937,517,286.07		45,714,314,746.75	9,693,560,717.33	55,407,875,464.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							176,089,114.26				1,956,317,929.28		2,132,407,043.54	296,123,651.06	2,428,530,694.60
（一）综合收益总额							176,089,114.26				2,424,116,735.03		2,600,205,849.29	565,534,410.92	3,165,740,260.21
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

2021 年半年度报告

(三) 利润分配											-	-	-	-
											467,798,805.75	467,798,805.75	269,410,759.86	737,209,565.61
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-	-	-	-
											467,798,805.75	467,798,805.75	269,410,759.86	737,209,565.61
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	4,498,065,459.00	7,986,132,075.49			21,317,163,804.26		177,117,189.56	11,600.64	1,066,736,607.90	2,261,894,217.21	10,893,835,215.35	47,846,721,790.29	9,989,684,368.39	57,836,406,158.68

项目	2020 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权益	所有者权益合计

	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	4,498,065, 459.00				21,317,163, 804.26		- 259,053,6 23.23	11,600 .64	930,950,9 08.56	1,969,711, 916.67	5,994,912,131 .11		34,451, 762,197 .01	3,756.96 4,564.00	38,208,726,761.01
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	4,498,065, 459.00				21,317,163, 804.26		- 259,053,6 23.23	11,600 .64	930,950,9 08.56	1,969,711, 916.67	5,994,912,131 .11		34,451, 762,197 .01	3,756.96 4,564.00	38,208,726,761.01
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）							- 38,259,19 6.65				1,997,457,071 .68		1,959,1 97,875. 03	322,252, 349.06	2,281,450,224.09
（一）综合收益总 额							- 38,259,19 6.65				1,997,457,071 .68		1,959,1 97,875. 03	352,664, 152.37	2,311,862,027.40
（二）所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的 普通股															
2. 其他权益工具 持有者投入资本															
3. 股份支付计入 所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配														- 30,411,8 03.31	-30,411,803.31
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													- 30,411,803.31	-30,411,803.31
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	4,498,065,459.00			21,317,163,804.26		- 297,312,819.88	11,600.64	930,950,908.56	1,969,711,916.67	7,992,369,202.79		36,410,960,072.04	4,079,216,913.06	40,490,176,985.10

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,498,065,459.00	7,978,584,905.68			25,230,039,360.76			11,600.64	319,450,485.46	887,904,657.29	38,914,056,468.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,498,065,459.00	7,978,584,905.68			25,230,039,360.76			11,600.64	319,450,485.46	887,904,657.29	38,914,056,468.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										825,775,019.74	825,775,019.74
（一）综合收益总额										1,293,573,825.49	1,293,573,825.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-467,798,805.75	-467,798,805.75
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-467,798,805.75	-467,798,805.75
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	4,498,065,459.00	7,978,584,905.68			25,230,039,360.76			11,600.64	319,450,485.46	1,713,679,677.03	39,739,831,488.57

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,498,065,459.00				25,230,039,360.76			11,600.64	183,664,786.12	21,180,537.16	29,932,961,743.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,498,065,459.00				25,230,039,360.76			11,600.64	183,664,786.12	21,180,537.16	29,932,961,743.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										357,413,080.27	357,413,080.27
（一）综合收益总额										357,413,080.27	357,413,080.27
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	4,498,06 5,459.00				25,230, 039,360 .76			11,600. 64	183,664 ,786.12	378,593,61 7.43	30,290,374,823 .95

公司负责人：赵立功

主管会计工作负责人：樊玉雯

会计机构负责人：蔡琦

### 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“本公司”或“五矿资本”）系经国家经贸委以国经贸企改(1999)718号文批准，由长沙矿冶研究院有限责任公司（原长沙矿冶研究院）、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家单位共同发起设立的股份有限公司，于1999年8月31日取得湖南省工商行政管理局核发的注册号为4300001004097号的企业法人营业执照。本公司原注册资本为人民币66,700,000.00元，股本为人民币66,700,000.00元。

2000年12月14日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）以证监发行字(2000)173号文批准，本公司公开发行人民币普通股(A股)40,000,000.00股，该次发行完成后本公司注册资本变更为人民币106,700,000.00元，后本公司于2006年实施了股权分置改革。

2007年6月，本公司以资本公积53,350,000.00元转增股本，并完成工商变更登记，取得注册号为430000000027178号的企业法人营业执照，该次变更后本公司注册资本为人民币160,050,000.00元。2012年10月18日，本公司取得中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1362号），并于2013年3月非公开发行人民币普通股(A股)35,278,745.00股，于2013年4月完成该次非公开发行股票的股份登记，于2013年7月完成工商变更登记，该次变更后本公司注册资本为人民币195,328,745.00元；

2013年7月，本公司以资本公积195,328,745.00元转增股本，并于2013年12月完成工商变更登记，该次变更后本公司注册资本为人民币390,657,490.00元；

2015年5月5日，本公司取得中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]777号），并于2015年7月3日非公开发行人民币普通股(A股)60,598,911.00股，于2015年7月10日完成该次非公开发行股票的股份登记，于2015年10月完成工商变更登记，取得统一社会信用代码为91430000712194499R的营业执照，该次变更后本公司注册资本为人民币451,256,401.00元，股份总数451,256,401.00股。

2017年1月9日，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1,819,298,972.00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、五矿期货有限公司（原名“五矿经易期货有限公司”，以下简称“五矿期货”）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 1,477,832,509.00 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。

2019 年 8 月 28 日，本公司召开了第七届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以股本 3,748,387,882.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 749,677,577.00 股，转增后本公司总股本增加至 4,498,065,459.00 股。

2020 年 5 月 29 日本公司召开的第八届董事会第二次会议决议、2020 年 6 月 19 日召开的第八届董事会第三次会议、2020 年 7 月 6 日召开的 2020 年第三次临时股东大会决议、国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于五矿资本股份有限公司非公开发行优先股有关事项的批复》（国资产权[2020]280 号）以及中国证券监督管理委员会出具的《关于核准五矿资本股份有限公司非公开发行优先股的批复》（证监许可[2020]2411 号），批准本公司非公开发行不超过 80,000,000 股优先股，分次发行完成。截止 2020 年 12 月末，本公司累计非公开发行优先股 80,000,000 股，每股票面价格为人民币 100.00 元，发行价格为每股人民币 100.00 元，募集资金总额共计人民币 8,000,000,000.00 元。

本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 4,498,065,459.00 元，股份总数 4,498,065,459.00 股（每股面值 1.00 元）。截至 2021 年 6 月 30 日止，无限售条件的流通股份 A 股 4,498,065,459.00 股。

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、金融租赁等金融业务与实业、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 2021 年 8 月 25 日第八届董事会第十二次会议批准对外报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并范围包括 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 2 个结构化主体，具体情况详见第十节、九。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

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

## 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

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

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

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

### 2. 会计期间

本集团会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。

五矿期货下属子公司五矿金融服务有限公司（以下简称“五矿金服”）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。本集团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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

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

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

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

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

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

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。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，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 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。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

### 2. 金融资产分类和计量

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

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资



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

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

本集团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、以摊余成本计量的金融负债。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。

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### (1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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. 金融工具抵销

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

#### 6. 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；租赁应收款；贷款承诺（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债除外）和财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

##### （1）减值准备确认方法

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### 应收账款

应收账款组合 1：应收资管计划管理费、席位佣金

应收账款组合 2：应收其他客户

对于划分为组合的应收票据、应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收代垫信托费用款项

其他应收款组合 2：应收垫付资管产品税费等

其他应收款组合 3：应收押金、保证金、备用金等

其他应收款组合 4：应收关联方款项

其他应收款组合 5：应收政府补助款

其他应收款组合 6：其他代收代付等款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 长期应收款

本集团的长期应收款为应收融资租赁款。

当单项长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收融资租赁款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

融资租赁款组合 1：应收高风险行业租赁款

融资租赁款组合 2：其他应收融资租赁款

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 融资融券、股票质押式回购

对于融资融券业务、股票质押式回购交易等融资类业务形成的金融资产，公司根据不同风险水平的资产或资产组合的违约风险敞口（EAD）、违约概率（PD）、违约损失率（LGD）及前瞻性因子等参数计量预期信用损失并进行减值计提。其中，违约风险

敞口为融资类业务产生的债权本金与应计利息之和；违约概率是对未来一定时期内发生违约的可能性的估计，五矿证券考虑融资人的合同期限、维持担保比例、平仓情况等因素，参考过去实际业务信息，运用预期信用损失模型计算得出违约概率；违约损失率是指债务人如果发生违约将给债权人所造成的损失金额占债权金额的比率，即损失的严重程度，五矿证券基于历史数据，并参考无担保高级债权违约损失率确定；前瞻性调整因子考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获取的前瞻性信息评分得出，包括但不限于宏观经济因素、投资、价格指数、行业政策和行业环境等。在计量预期信用损失时，公司结合不同业务的特性，基于历史数据及专家判断等方式，并考虑融资人的信用状况，以及担保券的流动性、限售情况、波动性等因素，确定不同阶段的预期损失率。

风险阶段划分具体处理如下：

#### A、融资融券业务

业务类型	维持担保比例	阶段划分
融资融券业务	维持担保比例 $\geq 130\%$	第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加
	$100\% \leq$ 维持担保比例 $< 130\%$	第二阶段：初始确认后信用风险显著增加
	维持担保比例 $< 100\%$	第三阶段：已发生信用减值

#### B、股票质押式回购交易业务

业务类型	是否已违约	履约保障比例	阶段划分
股票质押业务	未违约	履约保障比例 $\geq 140\%$ ，或其他公司认定的未发生信用减值的情形	第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加
		$100\% \leq$ 履约保障比例 $< 140\%$ ，或其他公司认定的信用风险显著增加，但未发生信用减值的情形	第二阶段：初始确认后信用风险显著增加
	已违约	$100\% \leq$ 履约保障比例	第三阶段：已发生信用减值
		履约保障比例 $< 100\%$ ，或其他公司认定的已发生信用减值的情形	

五矿证券融资业务不同阶段的资产损失率具体如下：

第一阶段：根据不同的维持担保比例/履约保障比例，资产损失率区间为 $0.40\% \sim 0.51\%$ ；

第二阶段：根据不同的维持担保比例/履约保障比例，借款人及担保人的信用能力，以及其提供的增信措施，资产损失率区间为 $0.40\% \sim 5\%$ ；

第三阶段：采用五矿证券认可的计量模型对信用资产进行预期损失率评估，计量模型的指标包括但不限于定性指标，如融资人信用状况及还款能力、其他担保资产价值情况、第三方提供连带担保等其他增信措施等。

#### (2) 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

### （3）已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### （4）减值准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### （5）核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 7. 金融资产转移

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。

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

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

本集团存货为五矿期货下属公司的库存商品。

### 1. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

### 2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节五、10。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节五、10。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见第十节五、10。

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资

成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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

## 4. 长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形



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

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

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

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√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	直线法	10-40	3.00%-5.00%	2.38%-9.70%
机器设备	直线法	5-18	3.00%-5.00%	5.28%-19.40%
运输工具	直线法	5-12	3.00%-5.00%	7.92%-19.40%
办公设备	直线法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%
电子及其他设备	直线法	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 2020 年度）

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- （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%以上（含 75%）]；

(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%以上(含90%)]；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%以上(含90%)]；

(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。

## 24. 在建工程

适用 不适用

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

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

## 25. 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

适用 不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、管理与办公软件、交易席位费等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	权证确定使用年限
管理与办公软件	3-10
交易席位费	10

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

**30. 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。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

短期薪酬，本集团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。

#### (1) 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。

#### (2) 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

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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。

## 34. 租赁负债（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本集团合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权；
5. 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

### 35. 预计负债

适用 不适用

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

本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 1. 确定最佳估计数

本集团在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

#### 2. 信托业务准备金

根据《中国银监会办公厅关于进一步加强信托公司风险监管工作的意见》（银监办发〔2016〕58号）、《信托公司净资本管理办法》，按会计谨慎性原则，五矿信托按照主动管理类项目风险资本的5%计提信托业务准备金（对应科目预计负债），当累计计提的信托业务准备金金额达到风险资本的20%时，可以不再计提。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 1. 优先股

本集团根据所发行的优先股的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。本集团将发行的优先股分类为权益工具，发行优先股发生的手续费、佣金等交易费用从权益中扣除。优先股股息在宣告时，作为利润分配处理。

#### 2. 永续债

本集团根据所发行的永续债合同到期后本集团有权不限次数展期，对于永续债票面利息，本集团有权递延支付，本集团并无合同义务支付现金或其他金融资产，结合金融负债和权益工具的定义，本集团将发行永续债分类为权益工具，发行永续债发生的手续费、佣金等交易费用从权益中扣除。永续债的利息支出，作为利润分配处理。

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

#### 1. 收入的确认

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

本集团根据在向客户转让商品、劳务或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本集团的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品、劳务或服务前能够控制该商品或服务的，本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

当本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，本集团在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

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

(2) 对于在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

#### 3. 收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

##### (1) 可变对价

本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

##### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

##### (3) 非现金对价



客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### 4. 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

##### (1) 销售商品

销售商品收入确认需满足以下条件：销售商品属于某一时点履行的履约义务，本集团在履行了销售合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时，按照该项履约义务的交易价格确认收入。

##### (2) 手续费及佣金收入

信托业务手续费收入在符合相关收入确认条件时，按合同规定的条件和比例计算应由公司享有的收益，确认为当期收益。

信托咨询顾问费收入按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

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。

代理买卖证券业务收入，在代理买卖证券交易日确认收入。

证券承销业务收入，按照提供劳务收入的确认条件，在提供劳务交易的结果能够可靠估计时确认为收入。

受托客户资产管理业务收入，在符合相关收入确认条件时，按合同规定的条件和比例计算应由公司享有的收益，确认为当期收益。

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。

##### (3) 利息收入

利息收入和利息支出是按借出和借入货币资金的时间和实际利率计算确定的。

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。

融资租赁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公司的当期利息收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

#### 39. 合同成本

适用 不适用

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

##### 1. 政府补助采用总额法：

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

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

##### 2. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

#### 42. 租赁（适用于 2020 年度）

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

## 1. 本集团作为出租人

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。

## 2. 本集团作为承租人

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

## 1. 本集团作为出租人

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。

## 2. 本集团作为承租人

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。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法（自 2021 年 1 月 1 日起适用）**

√适用 □不适用

## 1. 承租人

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

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

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

本集团对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

## (1) 融资租赁

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

## (2) 经营租赁

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

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

## 43. 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。金融工具不存在活跃市场的，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。

**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。

上述公允价值由本集团及本集团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) 套期会计**

在初始指定套期关系时，本集团正式指定套期工具和被套期项目，并有正式的书面文件记录套期关系、风险管理策略和风险管理目标。其内容记录包括载明套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法。

本集团持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

A 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。

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

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

本集团发生下列情形之一的，终止运用套期会计：

A 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

B 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

C 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

D 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

**公允价值套期**

公允价值套期是指对本集团的已确认资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期，该公允价值变动源于特定风险，且将影响企业的损益或其他综合收益。

对于公允价值套期，套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

#### 现金流量套期

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或与上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响企业的损益。

套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

对于现金流量套期，被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

对于不属于上述情况的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，若被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策处理。如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，在其他综合收益中确认的累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。被套期的未来现金流量预期不再极可能发生但可能预期仍然会发生，在预期仍然会发生的情况下，累计现金流量套期储备的金额予以保留，直至预期交易实际发生时，再按上述现金流量套期的会计政策。

#### （3）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，在结算备付金中核算。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。

#### （4）证券承销业务核算办法

本集团证券承销的方式包括全额包销、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等核算。

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。

#### (5) 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。

#### (6) 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。

#### (7) 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。

#### (8) 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。

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。

本集团结合融资融券业务的特性，将融资融券业务分为已发生信用减值和未发生信用减值两类。已发生信用减值的，采用个别认定法逐笔进行专项测试，确定减值金额。未发生信用减值的，考虑融资人的合同期限、维保比、平仓情况等因素，抽取过去3年融资融券业务融资余额、强平流水等业务信息，运用预期信用损失模型分别计算出融资融券业务违约概率及违约损失率。结合同业情况，违约损失率选取计算数值与无担保的高级债权的违约损失率（45%）的区间内的数值。前瞻性调整因子根据预判宏观经济合行业情况进行评分。

#### (9) 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。

本集团通过中国证券金融股份有限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。

#### (10) 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》的相关规定判断是否确认一项金融资产或负债。

#### (11) 营业部的资金管理、交易清算原则

五矿期货营业部的资金由五矿期货总部统一调拨，营业部客户的交易由五矿期货总部统一结算，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) 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 一般风险准备

##### ①五矿证券、五矿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。

##### ②五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%。



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。

③中国外贸金融租赁有限公司（以下简称“外贸租赁”）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），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。

#### 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。

#### 期货风险准备

##### A 期货风险准备计提政策

五矿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。

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，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。

#### （17）分部报告

本集团以内部组织结构、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：

该组成部分能给在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本集团于 2021 年 4 月 27 日董事会会议批准，自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。	2021 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过	采用新租赁准则对本集团 2021 年 1 月 1 日公司及合并未分配利润无影响；对母公司其他项目无影响。对合并财务报表其他项目影响详见第十节五、44（3）。

其他说明：

不适用

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	13,425,585,163.76	13,425,585,163.76	
结算备付金	936,503,743.03	936,503,743.03	
拆出资金			
交易性金融资产	30,374,805,919.15	30,374,805,919.15	
衍生金融资产	21,471,324.64	21,471,324.64	
应收票据			
应收账款	13,214,250.89	13,214,250.89	
应收款项融资			
预付款项	81,735,791.58	76,907,572.37	-4,828,219.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	513,341,614.58	513,341,614.58	
其中：应收利息	10,299,758.65	10,299,758.65	
应收股利			
买入返售金融资产	2,240,052,223.66	2,240,052,223.66	
存货	236,482,927.83	236,482,927.83	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	19,750,439,274.42	19,750,439,274.42	
其他流动资产	11,038,422,082.43	11,038,422,082.43	
流动资产合计	78,632,054,315.97	78,627,226,096.76	-4,828,219.21
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	160,551,834.77	160,551,834.77	
其他债权投资	9,155,960,144.00	9,155,960,144.00	
长期应收款	36,646,755,998.57	36,646,755,998.57	
长期股权投资	1,516,753,486.63	1,516,753,486.63	
其他权益工具投资	272,800,444.10	272,800,444.10	
其他非流动金融资产	1,842,179,513.69	1,842,179,513.69	
投资性房地产	323,079,725.29	323,079,725.29	
固定资产	350,405,839.47	350,227,425.94	-178,413.53
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		291,442,285.99	291,442,285.99
无形资产	489,587,677.71	489,587,677.71	

开发支出			
商誉	1,411,965,090.33	1,411,965,090.33	
长期待摊费用	44,641,666.69	44,641,666.69	
递延所得税资产	1,578,341,818.29	1,578,341,818.29	
其他非流动资产	1,069,008,009.90	1,069,008,009.90	
非流动资产合计	54,862,031,249.44	55,153,295,121.90	291,263,872.46
资产总计	133,494,085,565.41	133,780,521,218.66	286,435,653.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款	37,517,149,596.30	37,517,149,596.30	
向中央银行借款			
拆入资金	947,588,381.92	947,588,381.92	
交易性金融负债	252,611,343.25	252,611,343.25	
衍生金融负债	412,020.00	412,020.00	
应付票据			
应付账款	81,060,458.01	81,060,458.01	
预收款项	3,713.80	3,713.80	
合同负债	20,692,006.52	20,692,006.52	
卖出回购金融资产款	3,905,922,227.23	3,905,922,227.23	
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款	2,129,131,312.70	2,129,131,312.70	
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,071,330,208.65	1,071,330,208.65	
应交税费	1,073,150,970.80	1,073,150,970.80	
其他应付款	1,425,308,455.49	1,423,607,671.74	-1,700,783.75
其中：应付利息	695,293.06	695,293.06	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,161,732,799.95	7,294,977,839.41	133,245,039.46
其他流动负债	11,222,850,281.35	11,222,850,281.35	
流动负债合计	66,808,943,775.97	66,940,488,031.68	131,544,255.71
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	479,000,000.00	479,000,000.00	
应付债券	4,800,000,000.00	4,800,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		154,995,231.41	154,995,231.41
长期应付款	3,444,461,247.79	3,444,357,413.92	-103,833.87
长期应付职工薪酬	286,890,380.83	286,890,380.83	
预计负债	662,135,171.71	662,135,171.71	
递延收益			
递延所得税负债	162,821,004.16	162,821,004.16	
其他非流动负债	1,441,958,520.87	1,441,958,520.87	
非流动负债合计	11,277,266,325.36	11,432,157,722.90	154,891,397.54
负债合计	78,086,210,101.33	78,372,645,754.58	286,435,653.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	4,498,065,459.00	4,498,065,459.00	

其他权益工具	7,986,132,075.49	7,986,132,075.49	
其中：优先股	7,986,132,075.49	7,986,132,075.49	
永续债			
资本公积	21,317,163,804.26	21,317,163,804.26	
减：库存股			
其他综合收益	-353,206,303.82	-353,206,303.82	
专项储备	11,600.64	11,600.64	
盈余公积	1,066,736,607.90	1,066,736,607.90	
一般风险准备	2,261,894,217.21	2,261,894,217.21	
未分配利润	8,937,517,286.07	8,937,517,286.07	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	45,714,314,746.75	45,714,314,746.75	
少数股东权益	9,693,560,717.33	9,693,560,717.33	
所有者权益(或股东权益) 合计	55,407,875,464.08	55,407,875,464.08	
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	133,494,085,565.41	133,780,521,218.66	286,435,653.25

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,009,811,267.15	1,009,811,267.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	363.12	363.12	
其他应收款	259,496,000.00	259,496,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,374,472.57	8,374,472.57	
流动资产合计	1,277,682,102.84	1,277,682,102.84	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,686,570,587.15	37,686,570,587.15	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	196,528.81	196,528.81	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	37,686,767,115.96	37,686,767,115.96	
资产总计	38,964,449,218.80	38,964,449,218.80	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	50,000.00	50,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	8,852,693.35	8,852,693.35	
应交税费	16,173.26	16,173.26	
其他应付款	12,704,013.99	12,704,013.99	
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	21,622,880.60	21,622,880.60	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	28,769,869.37	28,769,869.37	
预计负债			
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	28,769,869.37	28,769,869.37	
负债合计	50,392,749.97	50,392,749.97	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	4,498,065,459.00	4,498,065,459.00	
其他权益工具	7,978,584,905.68	7,978,584,905.68	
其中：优先股	7,978,584,905.68	7,978,584,905.68	

永续债			
资本公积	25,230,039,360.76	25,230,039,360.76	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	11,600.64	11,600.64	
盈余公积	319,450,485.46	319,450,485.46	
未分配利润	887,904,657.29	887,904,657.29	
所有者权益（或股东权益）合计	38,914,056,468.83	38,914,056,468.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	38,964,449,218.80	38,964,449,218.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

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 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### ② 融资租赁应收款的预期信用损失

本集团通过综合考虑单笔资产或资产组合的违约风险暴露、违约概率、违约损失率及前瞻性调整因子等参数的减值模型来确定计提的预期信用损失金额。其中，违约概率根据公司历史逾期迁徙率确定，违约损失率根据各年历史损失率确定，前瞻性调整因子是指公司根据对宏观经济形势、货币政策、利率市场等因素的合理预计及判断，结合历史违约概率，对未来违约概率作出的适当调整。若在单笔资产层面无法以适当成本获得关于违约概率、违约损失率的，可在组合基础上予以评估，即以共同风险特征为依据，将租赁资产分为不同组合，从而使违约概率、违约损失率等关键因子的评估及识别更为合理。可以采用的共同信用风险特征包括：资产类型、信用风险评级、承租人或担保人所处行业、承租人或担保人所处地域、担保物类型、初始确认日期、

剩余合同期限、贷款抵押率等。对于逾期租赁资产（包括本金逾期及利息逾期）、五级分类中被列为关注、次级、可疑、损失类的租赁资产以及其他信用风险显著增加的租赁资产，公司可通过个别认定来确定预期信用损失计提金额，即根据承租人、担保人的经营情况及资金状况、租赁物的变现能力、已采取的担保措施等逐一评估单个合同预期未来可收到的现金流量，从而判断可能发生损失的金额。

### 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	13%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
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%
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%后余值的1.2%计缴；从	1.2%或12%

	租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
--	--------------------	--

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 (%)
五矿金融服务有限公司	16.50
深圳市琛达投资有限公司（以下简称琛达投资）	20.00
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[2019]13号文件《税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，琛达投资 2021 年度所得减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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		-
银行存款	17,038,055,200.38	13,419,283,214.89
其他货币资金	61,314,724.96	6,301,948.87
合计	17,099,369,925.34	13,425,585,163.76
其中：存放在境外的款项总额	34,971,150.94	52,907,426.12

其他说明：

其中，使用受限制的货币资金

项目	期末余额	期初余额
存放中央银行法定准备金等款项	1,589,861.11	2,058,749.98
合计	1,589,861.11	2,058,749.98

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,169,536,601.74	30,374,805,919.15



其中：		
债务工具投资	1,551,825,362.92	2,034,284,254.14
权益工具投资	1,266,013,202.59	1,507,490,926.04
信托产品	19,386,140,365.18	20,121,050,467.67
其他	7,965,557,671.05	6,711,980,271.30
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：		
合计	30,169,536,601.74	30,374,805,919.15

其他说明：

适用 不适用

截至2021年6月30日止，交易性金融资产其他余额7,965,557,671.05元，主要包括：基金投资5,621,638,539.44元，资管计划投资1,968,171,707.26元，理财产品投资375,747,424.35元。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他衍生工具		90,820.00
套期工具	10,417,572.76	21,380,504.64
合计	10,417,572.76	21,471,324.64

其他说明：

不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (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

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内（含6个月）	13,653,778.26
7至12个月	2,402,055.37
1年以内小计	16,055,833.63
1至2年	229,700.73
2至3年	782,003.38
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
减：坏账准备	-961,118.90
合计	16,106,418.84

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	17,067,537.74	100.00	961,118.90	5.63	16,106,418.84	13,517,762.12	100.00	303,511.23	2.25	13,214,250.89
其中：										
应收资管计划管理费、席位佣金	17,067,537.74	100.00	961,118.90	5.63	16,106,418.84	13,517,762.12	100.00	303,511.23	2.25	13,214,250.89
应收其他客户										
合计	17,067,537.74	/	961,118.90	/	16,106,418.84	13,517,762.12	/	303,511.23	/	13,214,250.89

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收资管计划管理费、席位佣金

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收资管计划管理费、席位佣金	17,067,537.74	961,118.90	5.63
合计	17,067,537.74	961,118.90	5.63

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

①根据违约风险敞口按照整个存续期预期信用损失率，对已发生信用违约的按照单项计提，对未发生信用违约的按照如下组合计提：

应收款项组合1：应收资管计划管理费、席位佣金；

应收账款组合2：应收其他客户。

②对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

(1) 组合计提项目：应收资产管理费、席位佣金

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 (%)
6个月以内 (含6个月)	13,653,778.26		
7至12个月	2,402,055.37		
1至2年	229,700.73	218,215.69	95.00
2至3年	782,003.38	742,903.21	95.00
合计	17,067,537.74	961,118.90	5.63

接上表：

单位：元币种：人民币

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内 (含6个月)	12,506,058.01		
7至12个月			
1至2年	1,011,704.11	303,511.23	30.00
合计	13,517,762.12	303,511.23	2.25

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收资管计划管理费、席位佣金	303,511.23	657,607.67				961,118.90
合计	303,511.23	657,607.67				961,118.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	167,301,350.09	90.16	68,746,796.78	89.39
1至2年	14,887,259.06	8.02	5,570,626.91	7.24
2至3年	3,226,774.97	1.74	2,452,910.43	3.19
3年以上	137,238.25	0.07	137,238.25	0.18
合计	185,552,622.37	100.00	76,907,572.37	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

(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 79,852,896.66 元，占预付款项期末余额合计数的比例 43.04%。

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,688,646.31	10,299,758.65
应收股利		-
其他应收款	378,597,220.40	503,041,855.93
合计	397,285,866.71	513,341,614.58

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
买入返售金融资产	6,797,186.75	6,797,186.75
其他	57,650,993.65	28,042,637.21
减：坏账准备	-45,759,534.09	-24,540,065.31
合计	18,688,646.31	10,299,758.65

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
应收利息单位 1	14,892,637.30	559 天	未能及时付息	已发生减值
应收利息单位 2	12,320,937.67	507 天	未能及时付息	已发生减值
应收利息单位 3	8,907,682.21	23 天	未能及时付息	已发生减值
应收利息单位 4	7,166,688.98	341 天	未能及时付息	已发生减值
应收利息单位 5	6,107,144.75	507 天	未能及时付息	已发生减值
应收利息单位 6	3,048,203.27	507 天	未能及时付息	已发生减值
合计	52,443,294.18	/	/	/

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额			24,540,065.31	24,540,065.31
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			21,219,468.78	21,219,468.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			45,759,534.09	45,759,534.09

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期末，本集团不存在处于第一阶段及第二阶段的应收利息。

截至2021年6月30日，应收利息中包含应收逾期股票质押业务利息6,797,186.75元，已计提减值准备2,245,158.78元。

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内（含6个月）	103,407,739.88
7至12个月	247,919,147.81
1年以内小计	351,326,887.69
1至2年	26,805,580.76

2至3年	13,360,204.96
3年以上	384,429,848.86
减：坏账准备	-397,325,301.87
合计	378,597,220.40

## (5). 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
应收代垫信托费用款项	587,934,947.60	748,118,597.35
应收代垫资管产品税费等		7,237,219.54
应收押金、保证金、备用金等	42,347,956.01	46,251,491.45
其他代收代付等款项	145,639,618.66	101,778,790.77
坏账准备	-397,325,301.87	-400,344,243.18
合计	378,597,220.40	503,041,855.93

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	8,237,460.77		392,106,782.41	400,344,243.18
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	8,815.48			8,815.48
本期转回	3,027,756.79			3,027,756.79
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	5,218,519.46		392,106,782.41	397,325,301.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销 或核 销	其他变 动	
其他应收款	400,344,243.18	8,815.48	3,027,756.79			397,325,301.87
合计	400,344,243.18	8,815.48	3,027,756.79			397,325,301.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
五矿信托-信保基金服务信托	项目款	158,410,000.00	1 年以内	20.42	2,391,991.00
荣腾商业地产单一资金信托	项目款	127,161,978.43	3 年以上	16.39	127,161,978.43
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	3 年以上	12.89	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	3 年以上	10.17	78,882,610.27
五矿信托-鼎铭 9 号集合资金 信托计划	项目款	49,475,560.26	1 年以内、1 年 至 2 年	6.38	747,080.96
合计	/	513,930,148.96	/	66.25	309,183,660.66

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	209,045,913.81	10,081,470.00	198,964,443.81	246,564,397.83	10,081,470.00	236,482,927.83
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	209,045,913.81	10,081,470.00	198,964,443.81	246,564,397.83	10,081,470.00	236,482,927.83

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	10,081,470.00					10,081,470.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	10,081,470.00					10,081,470.00

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	13,000,000.00	3,000,000.00
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	20,196,419,449.08	19,747,439,274.42
合计	20,209,419,449.08	19,750,439,274.42

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 一年内到期的长期应收款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	22,186,495,913.65	1,990,076,464.57	20,196,419,449.08

续：

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	21,327,825,976.01	1,580,386,701.59	19,747,439,274.42

(2) 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	22,186,495,913.65	21,327,825,976.01
其中：未实现融资收益	2,588,139,078.44	2,680,960,742.70
小计	22,186,495,913.65	21,327,825,976.01
减：1年内到期的应收融资租赁款减值准备	-1,990,076,464.57	-1,580,386,701.59
合计	20,196,419,449.08	19,747,439,274.42

## 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
应收货币保证金	4,357,504,921.94	6,255,191,666.07
应收质押保证金	2,641,349,216.37	738,182,207.72
应收结算担保金	49,328,504.47	41,123,298.20
融出资金	4,797,999,318.94	3,845,530,243.40
存出保证金	85,607,107.59	46,766,035.08
增值税留抵税额	61,793,770.88	73,951,536.96
预缴企业所得税	36,570,215.07	37,327,065.06
其他		350,029.94
合计	12,030,153,055.26	11,038,422,082.43

其他说明：

(1) 应收货币保证金

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	465,553,827.79	1,728,259,014.66
大连商品交易所	838,996,664.55	1,789,763,590.67
郑州商品交易所	1,472,819,410.02	576,831,643.07
中国金融期货交易所	1,381,756,184.40	1,997,387,588.63
上海国际能源交易中心	2,000,000.99	39,457,480.65
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司		53,540,749.77
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	33,039,813.44	6,841,921.21
MarexFinancial (瑞福金融)	79,906,779.18	17,997,506.13
辉立期货私人有限公司	60,922,518.94	41,193,411.02
辉立商品(香港)有限公司	22,310,452.74	3,652,333.07
StoneXFinancialLtd	35,283.79	35,629.51
上海证券交易所	163,986.10	230,797.68
合计	4,357,504,921.94	6,255,191,666.07

## (2) 应收质押保证金

## ①交易所明细

项目	期末余额	期初余额
上海期货交易所	1,780,996,572.00	475,931,688.00
郑州商品交易所	19,956,480.00	
大连商品交易所	82,112,800.00	
中国金融期货交易所	82,112,800.00	
上海国际能源交易中心	659,806,196.15	249,138,048.06
外币保证金调整	16,364,368.22	13,112,471.66
合计	2,641,349,216.37	738,182,207.72

## (2) 质押品明细

项目	质押时市值	折扣率	期末市值
铝	17,128,250.00	0.80	17,399,250.00
铅	17,022,375.00	0.80	17,685,000.00
白银	215,417,820.00	0.80	206,861,760.00
铜	559,773,250.00	0.80	531,528,000.00
棉花	20,710,800.00	0.80	20,908,800.00
锡	35,170,740.00	0.80	35,467,560.00
美元	50,662,894.44	0.95	327,287,364.37

项目	质押时市值	折扣率	期末市值
国债	2,032,090,977.75	0.80	2,031,417,000.00
沥青	9,834,000.00	0.80	10,254,000.00
黄金	1,119,480.00	0.80	1,094,520.00
锌	15,924,625.00	0.80	15,924,625.00
精对苯二甲酸	3,586,600.00	0.80	4,036,800.00
合计	2,978,441,812.19		3,219,864,679.37

## (3) 存出保证金

项目	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
交易保证金	69,627,318.16		70,635,388.1	30,383,818.		31,409,598.
其中：人民币	68,927,318.16	1.00	68,927,318.1	29,683,818.	1.00	29,683,818.
美元	200,000.00	6.46	1,292,020.00	200,000.00	6.52	1,304,980.0
港币	500,000.00	0.83	416,050.00	500,000.00	0.84	420,800.00
信用保证金	14,971,719.43	1.00	14,971,719.4	15,356,437.	1.00	15,356,437.
合计	84,599,037.59		<b>85,607,107.59</b>	45,740,255.	--	46,766,035.

## (4) 应收结算担保金

交易所名称	期末余额	期初余额
中国金融期货交易所	38,507,803.55	30,240,436.34
中国证券登记结算有限责任公司	10,820,700.92	10,882,861.86
合计	49,328,504.47	41,123,298.20

## (5) 融出资金

## ①按业务类别分

项目	期末余额	期初余额
融资业务融出资金	4,917,126,905.03	3,953,528,026.08
减：减值准备	-119,127,586.09	-107,997,782.68
融出资金净值	4,797,999,318.94	3,845,530,243.40

## ②按交易对手分

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
个人	4,689,435,670.38	3,620,377,718.18
机构	227,691,234.65	333,150,307.90
小计	4,917,126,905.03	3,953,528,026.08
减：减值准备	-119,127,586.09	-107,997,782.68

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
融出资金净值	4,797,999,318.94	3,845,530,243.40

## (3) 按减值组合列示的融出资金

种类	期末余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	净额
按组合计提坏账准备的融出资金	4,731,473,480.16	96.22	19,053,643.70	0.40	4,712,419,836.46
按单项计提坏账准备的融出资金	185,653,424.87	3.78	100,073,942.39	53.90	85,579,482.48
合计	4,917,126,905.03	100.0	119,127,586.09		4,797,999,318.94

接上表:

种类	期初余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	预期信用损失率 (%)	净额
按组合计提坏账准备的融出资金	3,767,874,601.21	95.30	7,923,840.29	0.21	3,759,950,760.92
按单项计提坏账准备的融出资金	185,653,424.87	4.70	100,073,942.39	53.90	85,579,482.48
合计	3,953,528,026.08	100.00	107,997,782.68	--	3,845,530,243.40

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	预期信用损失率 (%)	计提理由
自然人	185,653,424.87	100,073,942.39	53.90	预计无法收回

## (4) 收取的担保物情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
资金	805,950,094.30	456,460,825.40
证券	11,338,090,433.35	9,392,214,856.81
合计	12,144,040,527.65	9,848,675,682.21

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托业保障基金	239,549,313.97		239,549,313.97	160,551,834.77	-	160,551,834.77
其他	30,200,400.00	30,200,400.00		30,200,400.00	30,200,400.00	-
合计	269,749,713.97	30,200,400.00	239,549,313.97	190,752,234.77	30,200,400.00	160,551,834.77

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额			30,200,400.00	30,200,400.00
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			30,200,400.00	30,200,400.00

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

其他说明：

本集团预计信托行业保障基金的债权违约损失率为0，因此未计提减值准备。

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
债务工具-债券及大额存单	9,155,960,144.00	275,997,229.33	26,242,511.30	15,955,180,294.60	15,678,267,280.00	915,785.27	9,710,839.10	
合计	9,155,960,144.00	275,997,229.33	26,242,511.30	15,955,180,294.60	15,678,267,280.00	915,785.27	9,710,839.10	/

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	7,315,462.34			7,315,462.34
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,395,376.76			2,395,376.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	9,710,839.10			9,710,839.10

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

√适用 □不适用

五矿证券其他债权投资的减值准备根据预期信用损失模型计算。边际违约率根据债券评级、对应穆迪公告的经指数平滑评级违约率确定；违约损失率根据债券类型确定，一般无担保高级债权违约损失率为45%，次级债权损失率为75%，国债、政策性金融债和央票损失率为0%；前瞻性调整因子根据预判宏观经济和行业情况进行评分；持有的债券均具有投资级的外部信用评级，交易对手方偿还能力较强，违约风险较低，本集团将其视为较低信用风险的金融工具，按照未来12个月内预期信用损失计量损失准备。

其他说明：

适用 不适用



## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

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	59,971,549,807.92	3,998,933,224.74	55,972,616,583.18	60,378,017,362.74	3,983,822,089.75	56,394,195,272.99	
其中：未实现融资收益	6,681,685,266.31		6,681,685,266.31	6,839,034,670.14	-	6,839,034,670.14	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
减：1年内到期的长期应收款	-22,186,495,913.65	-1,990,076,464.57	-20,196,419,449.08	-21,327,825,976.01	-1,580,386,701.59	-19,747,439,274.42	
合计	37,785,053,894.27	2,008,856,760.17	35,776,197,134.10	39,050,191,386.73	2,403,435,388.16	36,646,755,998.57	/

## (2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,186,294,165.31	1,513,637,743.79	1,283,890,180.65	3,983,822,089.75
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-44,617,690.78	705,005,411.66	-660,387,720.88	
--转入第三阶段		-346,473,621.23	346,473,621.23	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-89,111,308.54	67,730,846.21	36,491,597.32	15,111,134.99

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,052,565,165.99	1,939,900,380.43	1,006,467,678.32	3,998,933,224.74

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余额

		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安信基金	265,232,473.78			11,356,839.75						276,589,313.53	
绵商行	1,251,521,012.85			89,454,135.39	19,982,130.79					1,360,957,279.03	
工银安盛		2,585,527,357.10		10,817,410.45	154,043,879.26					2,750,388,646.81	
广东迅达金通股权投资合伙企业(有限合伙)		5,030,000.00		-9,677.08						5,020,322.92	
小计	1,516,753,486.63	2,590,557,357.10		111,618,708.51	174,026,010.05					4,392,955,562.29	
合计	1,516,753,486.63	2,590,557,357.10		111,618,708.51	174,026,010.05					4,392,955,562.29	

其他说明  
不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非上市权益	194,291,126.34	213,428,726.34
新三板及其他上市权益	59,371,717.76	59,371,717.76
合计	253,662,844.10	272,800,444.10

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
非上市权益		4,562,476.81	380,194,708.87		长期战略持有	
新三板及其他上市权益		17,841,350.75	15,502,633.87		长期战略持有	
合计		22,403,827.56	395,697,342.74			

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	764,121,190.82	757,664,929.89
其他	1,244,148,874.62	1,084,514,583.80
合计	2,008,270,065.44	1,842,179,513.69

其他说明：

其他期末余额共 1,244,148,874.62 元，主要包括，信托产品 920,211,100.00 元、基金投资 321,392,964.62 元、资管计划投资 744,810.00 元以及期货会员资格投资 1,800,000.00 元。

## 20、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	333,250,757.28			333,250,757.28
2. 本期增加金额	13,001,257.10			13,001,257.10
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	13,001,257.10			13,001,257.10

(3) 企业合并增加			
(4) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	346,252,014.38		346,252,014.38
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	10,171,031.99		10,171,031.99
2. 本期增加金额	4,084,917.70		4,084,917.70
(1) 计提或摊销	4,084,917.70		4,084,917.70
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入			
(3) 其他			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	14,255,949.69		14,255,949.69
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	331,996,064.69		331,996,064.69
2. 期初账面价值	323,079,725.29		323,079,725.29

## (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

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	356,364,033.84	350,227,425.94
固定资产清理	329,156.31	
合计	356,693,190.15	350,227,425.94

其他说明：

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	办公家具	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	285,952,720.70	-	13,329,709.11	107,803,710.17	73,028,335.93	1,282,614.05	481,397,089.96
2. 本期增加金额				22,749,966.50	17,288,307.53	489,380.54	40,527,654.57
(1) 购置				22,749,966.50	17,288,307.53	489,380.54	40,527,654.57
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	13,001,257.10			13,591,897.31	10,571,846.89	38,801.00	37,203,802.30
(1) 处置或报废				13,591,897.31	10,571,652.27	38,801.00	24,202,350.58
(2) 转入投资性房地产	13,001,257.10						13,001,257.10
(3) 其他转出					194.62		194.62
4. 期末余额	272,951,463.60		13,329,709.11	116,961,779.36	79,744,796.57	1,733,193.59	484,720,942.23
二、累计折旧							
1. 期初余额	13,729,215.35	-	11,241,587.40	62,709,728.05	42,619,711.61	869,421.61	131,169,664.02
2. 本期增加金额	3,357,086.38		374,067.27	8,631,434.82	7,607,221.42	81,144.31	20,050,954.20

(1) 计提	3,357,086.38		374,067.27	8,631,434.82	7,607,032.88	81,144.31	20,050,765.66
(2) 其他					188.54		188.54
3. 本期减少金额				12,793,068.27	10,033,004.59	37,636.97	22,863,709.83
(1) 处置或报废				12,793,068.27	10,033,004.59	37,636.97	22,863,709.83
4. 期末余额	17,086,301.73		11,615,654.67	58,548,094.60	40,193,928.44	912,928.95	128,356,908.39
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) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	255,865,161.87		1,714,054.44	58,413,684.76	39,550,868.13	820,264.64	356,364,033.84
2. 期初账面价值	272,223,505.35		2,088,121.71	45,093,982.12	30,408,624.32	413,192.44	350,227,425.94

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备	329,156.31	
合计	329,156.31	

其他说明：

不适用



**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	运输工具	设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	281,830,745.80	795,839.99	9,217,724.27	215,402.39	292,059,712.45
2. 本期增加金额	48,833,621.48		20,742,676.93		69,576,298.41

3. 本期减少金额	10,788,934.20				10,788,934.20
(1) 处置	10,788,934.20				10,788,934.20
4. 期末余额	319,875,433.08	795,839.99	29,960,401.20	215,402.39	350,847,076.66
二、累计折旧					
1. 期初余额		617,426.46			617,426.46
2. 本期增加金额	69,009,996.65	75,603.24	4,343,250.04	21,540.24	73,450,390.17
(1) 计提	69,009,996.65	75,603.24	4,343,250.04	21,540.24	73,450,390.17
3. 本期减少金额	1,115,965.15				1,115,965.15
(1) 处置	1,115,965.15				1,115,965.15
4. 期末余额	67,894,031.50	693,029.70	4,343,250.04	21,540.24	72,951,851.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	251,981,401.58	102,810.29	25,617,151.16	193,862.15	277,895,225.18
2. 期初账面价值	281,830,745.80	178,413.53	9,217,724.27	215,402.39	291,442,285.99

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	交易席位	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	419,413,515.00			273,750,190.30	2,670,000.00	695,833,705.30
2. 本期增加金额				29,229,927.36		29,229,927.36
(1) 购置				29,229,927.36		29,229,927.36
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	419,413,515.00			302,980,117.66	2,670,000.00	725,063,632.66
二、累计摊销						
1. 期初余额	71,671,771.89			131,904,255.70	2,670,000.00	206,246,027.59
2. 本期增加金额	5,309,020.14			28,176,597.27		33,485,617.41
(1) 计提	5,309,020.14			28,176,597.27		33,485,617.41

3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	76,980,792.03			160,080,852.97	2,670,000.00	239,731,645.00
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	342,432,722.97			142,899,264.69		485,331,987.66
2. 期初账面价值	347,741,743.11			141,845,934.60	-	489,587,677.71

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
外贸租赁商誉	901,458,705.94			901,458,705.94
五矿期货商誉	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

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及工程费	40,599,177.38	19,865,883.40	11,863,181.73	35,241.00	48,566,638.05
手续费	2,962,278.63		712,074.51		2,250,204.12
其他	1,080,210.68	12,264.15	227,566.34		864,908.49
合计	44,641,666.69	19,878,147.55	12,802,822.58	35,241.00	51,681,750.66

其他说明：

不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
融出资金减值准备及买入返售金融资产及其利息减值准备	403,106,773.76	100,776,693.44	390,410,472.91	97,602,618.23
其他债权投资公允价值变动			25,326,726.03	6,331,681.51
交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动	44,387,080.68	11,096,770.17	9,394,487.75	2,348,621.94
交易性金融负债公允价值变动	425,300,000.00	106,325,000.00	231,667,600.00	57,916,900.00

应付职工薪酬	65,818,146.63	16,454,536.66	270,227,448.19	67,556,862.05
折旧及摊销	536,476.34	134,119.08		
信息技术费等跨期支出	794,768.18	198,692.05	794,768.18	198,692.05
预提费用	14,402,482.40	3,600,620.60		
预计负债	777,267,787.37	194,316,946.84	639,379,471.71	159,844,867.93
应收融资租赁款减值准备	3,404,675,276.99	851,168,819.25	3,385,545,664.00	846,386,416.00
手续费收入	895,204,354.99	223,801,088.75	995,116,251.17	248,779,062.79
坏账准备	371,917,916.76	92,979,479.19	355,342,913.05	88,835,728.29
存货跌价准备	10,081,470.00	2,520,367.50	10,081,470.00	2,520,367.50
衍生金融负债公允价值变动			80,000.00	20,000.00
合计	6,413,492,534.10	1,603,373,133.53	6,313,367,272.99	1,578,341,818.29

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动	915,785.28	228,946.32		
其他权益工具投资公允价值变动	946,597.47	236,649.37	946,597.47	236,649.37
融资租赁收入确认差异	242,984,821.04	60,746,205.26	218,800,495.39	54,700,123.85
交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动	213,575,992.92	53,393,998.23	399,841,176.91	99,960,294.23
商品期货套期保值	6,947,375.20	1,736,843.80	31,695,746.86	7,923,936.71
合计	465,370,571.91	116,342,642.98	651,284,016.63	162,821,004.16

## (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		
可抵扣亏损	865,024,140.66	938,967,196.28
坏账准备	69,882,879.26	69,844,906.67

交易性金融资产及其他非流动金融资产公允价值变动	25,733,581.28	77,200,000.00
债权投资减值准备	30,200,400.00	30,200,400.00
其他权益工具公允价值变动	375,777,263.05	356,639,663.05
应付职工薪酬		4,372,294.88
其他		101,261.36
合计	1,366,618,264.25	1,477,325,722.24

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	1,727,163.93	1,727,163.93	
2022年	118,252,790.90	119,228,350.40	
2023年	168,562,724.80	242,801,848.96	
2024年	430,772,650.89	430,772,650.89	
2025年	139,282,635.63	139,282,635.63	
以后年度	6,426,174.51	5,154,546.47	
合计	865,024,140.66	938,967,196.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
支付的股权转让款				948,720,000.00		948,720,000.00
预付长期资产款	134,468,596.76		134,468,596.76	120,288,009.90		120,288,009.90
合计	134,468,596.76		134,468,596.76	1,069,008,009.90		1,069,008,009.90

其他说明：

不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款	70,000,000.00	
信用借款	41,463,430,642.00	37,517,149,596.30
合计	41,533,430,642.00	37,517,149,596.30

短期借款分类的说明：

不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

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
交易性金融负债	252,611,343.25	4,719,303,126.13	4,421,176,354.07	550,738,115.31
其中：				
发行的交易性 负债		4,523,277,927.44	4,420,809,727.44	102,468,200.00
其他	252,611,343.25	196,025,198.69	366,626.63	448,269,915.31
指定以公允价值计 量且其变动计入当 期损益的金融负债				
合计	252,611,343.25	4,719,303,126.13	4,421,176,354.07	550,738,115.31

其他说明：

不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债	57,170.00	412,020.00
合计	57,170.00	412,020.00

其他说明：

不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款（原材料及商品采购款）	86,194,747.23	43,033,903.90
应付资产管理计划份额	22,938.15	6,979.85
投资者保护基金	4,063,688.45	5,282,891.87
其他	27,691,818.41	32,736,682.39
合计	117,973,192.24	81,060,458.01

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉兴利昌成国际贸易有限公司	27,590,654.87	尚未结算
合计	27,590,654.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金收入		3,713.80
合计		3,713.80

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
管理费收入	13,466,809.84	9,683,739.07
财务顾问收入	8,224,528.31	1,717,933.69
预收货款保证金	84,213,837.20	9,290,333.76
咨询费	480,000.00	



合计	106,385,175.35	20,692,006.52
----	----------------	---------------

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,066,249,965.33	1,075,789,857.90	992,278,828.85	1,149,760,994.38
二、离职后福利-设定提存计划	15,863.93	39,050,130.78	39,050,130.78	15,863.93
三、辞退福利	5,064,379.39	1,406,726.98	4,177,179.74	2,293,926.63
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,071,330,208.65	1,116,246,715.66	1,035,506,139.37	1,152,070,784.94

## (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	1,013,304,926.81	974,066,347.12	896,556,168.76	1,090,815,105.17
二、职工福利费	640.00	6,483,366.85	6,484,006.85	
三、社会保险费	84,367.66	29,158,403.29	29,203,810.71	38,960.24
其中：医疗保险费	83,648.52	21,871,309.98	21,916,717.40	38,241.10
工伤保险费	719.14	500,646.47	500,646.47	719.14
生育保险费		663,933.24	663,933.24	
补充医疗保险		5,666,586.50	5,666,586.50	
其他		455,927.10	455,927.10	
四、住房公积金	55,960.02	32,703,198.24	32,703,198.24	55,960.02
五、工会经费和职工教育经费	51,990,075.16	30,273,324.27	24,226,426.16	58,036,973.27
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	813,995.68	3,105,218.13	3,105,218.13	813,995.68
合计	1,066,249,965.33	1,075,789,857.90	992,278,828.85	1,149,760,994.38

## (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	9,128.63	37,835,465.12	37,835,465.12	9,128.63
2、失业保险费	6,735.30	1,214,665.66	1,214,665.66	6,735.30
3、企业年金缴费				
4、其他				
合计	15,863.93	39,050,130.78	39,050,130.78	15,863.93

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	475,335,833.00	576,445,002.19
企业所得税	417,114,717.94	394,742,433.23
个人所得税	4,674,488.24	25,812,511.92
城市维护建设税	33,351,898.57	40,432,499.19
教育费附加	23,805,487.38	28,836,282.91
印花税	1,345,304.09	3,856,030.90
其他	78,757.55	3,026,210.46
合计	955,706,486.77	1,073,150,970.80

其他说明：

不适用

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	824,666.33	695,293.06
应付股利	269,410,759.86	
其他应付款	1,722,244,310.38	1,422,912,378.68
合计	1,992,479,736.57	1,423,607,671.74

其他说明：

不适用

#### 应付利息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
客户资金	285.63	287.70
其他利息	824,380.70	695,005.36
合计	824,666.33	695,293.06

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-应付子公司少数股东股利	269,410,759.86	
合计	269,410,759.86	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
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
应付长期资产及项目款	3,109,089.60	4,212,121.88
往来款	653,963,100.98	36,409,484.37
关联方拆入资金	500,604,166.67	500,664,583.33
风险抵押金	51,282,769.40	31,315,551.45
代收代付	39,118,472.48	22,885,145.25
应付费用	19,451,070.73	6,083,138.80
应付待清算款项	16,242,798.41	595,685,087.61
押金及保证金	200,087,311.60	100,677,000.00
经纪人佣金	3,823,077.06	5,357,215.00
其他	234,562,453.45	119,623,050.99
合计	1,722,244,310.38	1,422,912,378.68

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国东方资产管理公司兰州办事处设备尾款	13,173,427.31	未到付款条件
合计	13,173,427.31	/

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

**43、一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	1,267,064,300.07	3,055,089,366.96
1年内到期的应付债券	3,152,449,780.79	4,106,643,432.99
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	146,807,196.54	133,245,039.46
合计	4,566,321,277.40	7,294,977,839.41

其他说明：

不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货币保证金	9,664,087,487.44	10,192,303,057.08
质押保证金	2,641,349,216.37	733,286,921.29
期货风险准备金	89,262,580.88	83,955,169.67
期货投资者保障金	333,860.91	704,854.76
短期融资券	12,926,972.91	208,630,945.94
待转销税额	1,585,313.35	3,721,665.97
其他	11,034,839.05	247,666.64
合计	12,420,580,270.91	11,222,850,281.35

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	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
自然人	29,147.00	3,692,806,888.57	14,051.00	4,140,798,688.21
法人	2,013.00	5,588,265,436.37	888.00	5,558,171,040.61
非全面结算会员	3.00	383,015,162.50	4.00	493,333,328.26
合计	31,163.00	9,664,087,487.44	14,943.00	10,192,303,057.08

**(2) 质押保证金**

项目	期末余额		期初余额	
	户数	金额	户数	金额
法人	21.00	2,641,349,216.37	12.00	733,286,921.29
合计	21.00	2,641,349,216.37	12.00	733,286,921.29

## (3) 期货风险准备金

项目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
期货风险准备金	83,955,169.67	5,307,417.70	6.49	89,262,580.88
合计	83,955,169.67	5,307,417.70	6.49	89,262,580.88

## (4) 期货投资者保障基金

项目	期初余额	本期计提	本期使用	期末余额
期货投资者保障基金	704,854.76	333,852.98	704,846.83	333,860.91
合计	704,854.76	333,852.98	704,846.83	333,860.91

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,213,085,061.76	296,102,314.87
抵押借款		
保证借款		
信用借款	815,835,815.96	3,237,987,052.09
减：一年内到期的长期借款	-1,267,064,300.07	-3,055,089,366.96
合计	761,856,577.65	479,000,000.00

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	7,552,449,780.79	8,906,643,432.99
减：一年内到期的应付债券	-3,152,449,780.79	-4,106,643,432.99
合计	4,400,000,000.00	4,800,000,000.00

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

√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2018年公开发行公司债券（第二期）	100.00	2018-7-27	3年	1,000,000,000.00	1,018,883,013.70		21,769,589.04			1,040,652,602.74
五矿资本控股有限公司2019年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2019-3-22	3年	2,000,000,000.00	2,061,312,876.72		34,326,575.35		74,050,410.97	2,021,589,041.10
五矿资本控股有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2020-8-26	3年	1,500,000,000.00	1,519,780,684.92		28,191,369.85			1,547,972,054.77
五矿资本控股有限公司2020年公开发行公司债券（第二期）	100.00	2020-11-3	3年	1,300,000,000.00	1,307,829,205.48		24,432,520.54			1,332,261,726.02
五矿资本控股有限公司2021年公开发行公司债券（第一期）	100.00	2021-4-29	3年	1,600,000,000.00		1,600,000,000.00	9,974,356.16			1,609,974,356.16

2018 年中国外贸金融租赁有限公司金融债券（第一期）	100.00	2018-5-18	3 年	2,900,000,000.00	2,998,837,652.17		59,214,027.35	-868,320.48	3,058,920,000.00	
减：一年内到期的应付债券					-4,106,643,432.99					-3,152,449,780.79
合计	/	/	/	10,300,000,000.00	4,800,000,000.00	1,600,000,000.00	177,908,438.29	-868,320.48	3,132,970,410.97	4,400,000,000.00

**(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

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁负债	272,361,355.82	288,240,270.87
减：一年内到期的租赁负债	-146,807,196.54	-133,245,039.46
合计	125,554,159.28	154,995,231.41

其他说明：不适用



**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,643,347,413.92	3,444,357,413.92
专项应付款		
合计	2,643,347,413.92	3,444,357,413.92

其他说明：

不适用

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外贸租赁应付租赁押金	2,640,826,512.42	3,441,736,512.42
外贸租赁应付设备款	2,520,901.50	2,620,901.50
合计	2,643,347,413.92	3,444,357,413.92

其他说明：

不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	31,063,796.00	33,834,248.76
三、其他长期福利	42,458,691.94	258,120,511.46
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-2,293,926.63	-5,064,379.39
合计	71,228,561.31	286,890,380.83

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	58,932.69		
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
处置金泰电子预计损失	10,545,700.00	10,545,700.00	破产清算
信托业务准备金	639,320,539.02	777,267,787.37	
或有对价	12,210,000.00		
合计	662,135,171.71	787,813,487.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

## 51、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

## 52、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
合同负债		
外贸租赁相关融资租赁手续费	895,204,354.99	995,116,251.17
外贸租赁待转销项税额	99,031,749.23	119,467,204.04
收益凭证	32,338,880.01	274,472,777.29
风险抵押金		52,902,288.37
合计	1,026,574,984.23	1,441,958,520.87

其他说明：

不适用

### 53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,498,065,459.00						4,498,065,459.00
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
二、无限售条件流通股份	4,498,065,459.00						4,498,065,459.00
1. 人民币普通股	4,498,065,459.00						4,498,065,459.00
股份合计	4,498,065,459.00						4,498,065,459.00

其他说明：

不适用

### 54、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

金融工具名称	发行时间	会计分类	股息率或利息率	发行价格
优先股	2020年11月	权益工具	4.70%	100.00
优先股	2020年12月	权益工具	4.70%	100.00

接上表：

数量	金额	到期日或续期情况	转股条件	转换情况
50,000,000.00	4,991,755,896.23	本次发行的优先股赎回选择权为公司所有，即公司拥有赎回权。本次发行的优先股不设置投资者回售条款，优先股股东无权向公司回售其所持有的优先股。	不适用	
30,000,000.00	2,994,376,179.26	本次发行的优先股赎回选择权为公司所有，即公司拥有赎回权。本次发行的优先股不设置投资者回售条款，优先股股东无权向公司回售其所持有的优先股。	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

单位：元币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加	本期减少	期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
优先股	80,000,000.0	7,986,132,075.49			80,000,000.00	7,986,132,075.49
合计	80,000,000.0	7,986,132,075.49			80,000,000.00	7,986,132,075.49

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

公司发行的优先股为附单次跳息安排的固定股息率、可累积、不设回售条款、不可转换的优先股。

本次发行的优先股采用附单次跳息安排的固定票面股息率。首次固定票面股息率通过市场询价确定为4.70%。

第1-3个计息年度优先股的票面股息率由股东大会授权董事会结合发行时的国家政策、市场状况、公司具体情况以及投资者要求等因素，通过询价方式或监管机构认可的其他方式经公司与联席保荐机构（联席主承销商）按照有关规定协商确定并保持不变。自第4个计息年度起，如果公司不行使全部赎回权，每股票面股息率在第1-3个计息年度股息率基础上增加2个百分点，第4个计息年度股息率调整之后保持不变。

按照《公司章程》规定，公司在依法弥补亏损、提取公积金后有可供分配利润的情况下，可以向本次优先股股东派发按照相应股息率计算的固定股息。

不同次发行的优先股在股息分配上具有相同的优先顺序。优先股股东分配股息的顺序在普通股股东之前，在确保完全派发优先股约定的股息前，公司不得向普通股

股东分配利润。除非发生强制付息事件，公司股东大会有权决定取消支付部分或全部优先股当年股息，且不构成公司违约。

本次发行的优先股采取累积股息支付方式，即在之前年度未向优先股股东足额派发股息的差额部分累积到下一年度，且不构成违约。

本次发行的优先股赎回选择权为公司所有，即公司拥有赎回权。本次发行的优先股不设置投资者回售条款，优先股股东无权向公司回售其所持有的优先股。

根据中华人民共和国财政部颁发的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》和《财政部关于印发〈金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定〉的通知》财会[2014]13 号的要求，本次发行优先股的条款符合作为权益工具核算的要求，作为权益工具核算。

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	21,313,022,218.57			21,313,022,218.57
其他资本公积	4,141,585.69			4,141,585.69
合计	21,317,163,804.26			21,317,163,804.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-355,938,543.48	-19,137,600.00				-19,137,600.00		-375,076,143.48
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-355,938,543.48	-19,137,600.00				-19,137,600.00		-375,076,143.48
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,732,239.66	202,435,450.00			7,159,472.02	195,226,714.26	49,263.72	197,958,953.92
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	15,812,215.47	174,026,010.05				174,026,010.05		189,838,225.52
其他债权投资公允价值变动	-18,949,456.42	26,242,511.30			6,560,627.83	19,634,646.95	47,236.52	685,190.53
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备	5,473,428.91	2,395,376.76			598,844.19	1,792,220.89	4,311.68	7,265,649.80

现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	396,051.70	-228,448.11				-226,163.63	-2,284.48	169,888.07
其他综合收益合计	-353,206,303.82	183,297,850.00			7,159,472.02	176,089,114.26	49,263.72	-177,117,189.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,600.64			11,600.64
合计	11,600.64			11,600.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
不适用

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	764,721,662.31			764,721,662.31
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	1,066,736,607.90			1,066,736,607.90

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

**61、未分配利润**

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	8,937,517,286.07	5,994,912,131.11
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	8,937,517,286.07	5,994,912,131.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,424,116,735.03	3,752,201,599.87
减：提取法定盈余公积		135,785,699.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		292,182,300.54
应付普通股股利	467,798,805.75	355,347,173.90
转作股本的普通股股利		
其他减少		26,281,271.13
期末未分配利润	10,893,835,215.35	8,937,517,286.07



**62、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,458,530,350.29	1,434,526,849.37	2,425,255,968.60	2,473,994,656.93
其他业务	11,874,081.82	4,093,307.68	5,534,372.01	533,849.08
合计	1,470,404,432.11	1,438,620,157.05	2,430,790,340.61	2,474,528,506.01

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**63、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,324,958.80	14,365,038.44
教育费附加	15,937,882.70	10,253,824.20
房产税	249,926.18	412,646.18
土地使用税	16,325.60	32,284.40
印花税	3,034,252.90	2,455,535.00
其他	23,434.45	23,029.69
合计	41,586,780.63	27,542,357.91

其他说明：

不适用

**64、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	10,581,830.68	5,433,765.21
仓储保管及租赁费	2,758,428.06	3,622,409.11
包装及运输装卸费		453,291.39

业务招待费	106,851.19	67,754.88
差旅费	149,480.16	141,891.14
折旧与摊销	4,881.29	23,851.08
其他	1,018,617.88	846,778.28
合计	14,620,089.26	10,589,741.09

其他说明：

不适用

## 65、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	1,098,711,122.06	852,302,660.85
租赁费	22,848,137.02	90,509,341.63
折旧与摊销	65,622,249.85	46,693,762.75
修理及系统维护费	14,969,308.98	28,610,573.01
咨询及服务费	17,858,800.50	5,691,521.13
差旅费	23,690,969.48	10,755,703.10
业务招待费	18,330,500.70	5,939,355.49
办公费用及会议费	3,699,357.94	28,240,158.66
投资者保护基金	3,866,202.08	924,173.37
党组织工作经费	13,150,136.09	12,862,414.01
物业管理费	13,710,329.26	8,593,239.32
会员年会费	3,669,022.80	1,391,305.67
居间费用		2,896,052.04
风险准备金	262,707,417.70	248,315,759.68
广告费及业务宣传费	5,343,635.61	1,095,292.59
其他	139,529,439.42	25,292,178.64
合计	1,707,706,629.49	1,370,113,491.94

其他说明：

不适用

## 66、研发费用

适用 不适用

## 67、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	184,908,536.16	331,974,353.30
减：利息收入	-7,120,528.83	-1,601,578.99
汇兑损益	-2,981.39	11,225.47
手续费及其他	533,908.47	207,956.01
合计	178,318,934.41	330,591,955.79

其他说明：

不适用

**68、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
生物科技产业园区财政局拨付财政扶持企业发展资金		335,530,141.36
南山区重点企业（金融）落户奖励	5,000,000.00	
南山区稳增长资助项	128,300.00	
深圳市金融机构一次性落户奖励	5,000,000.00	
南川工业园区财政局拨付财政扶持奖励资金	495,064,889.63	
政府扶持资金	729,000.00	
个税手续费返还	5,029,462.82	3,437,049.13
政府防疫基金保就业补贴		173,256.30
青岛金家岭金融聚集区管理委员会金融业发展扶持基金		2,729,000.00
政府性补贴收入	511,983.9	639,100.00
稳岗补贴	31,329.64	133,242.61
税费减免	235,709.23	195,137.26
北京市东城区发展和改革委员会 2019 年政府奖励款		3,900,000.00
东城区财政局关于提前缴纳汇算清缴款的政府补贴利息		396,361.92
合计	511,730,675.22	347,133,288.58

其他说明：

不适用

**69、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	111,618,708.51	110,296,463.94
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	496,675,698.80	485,317,614.69
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		874,863.96
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,007,082.99	1,829,760.50
处置交易性金融资产取得的投资收益	457,240,514.99	-194,460,687.54
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益	635,845.01	20,369,546.15
处置衍生金融资产取得的投资收益	30,873,758.73	46,361,118.54
买入返售金融资产取得的利息收入	341,019.98	72,444.70
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	-21,860,734.51	-11,738,939.01
理财产品的投资收益		9,857.80
其他	2,330,547.80	17,634,633.31
合计	1,079,862,442.30	476,566,677.04

其他说明：

不适用

## 70、净敞口套期收益

适用 不适用

## 71、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
交易性金融资产	-365,298,176.44	506,524,499.30
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		4,807,463.38
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		
交易性金融负债	-193,772,000.00	-837,019.33
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-4,651,316.86	
其他非流动金融资产	32,131,622.93	174,526,012.36
现金流量套期的无效部分的未实现收益净额		-1,984,654.51
被套期项目产生的公允价值变动损益	1,117,858.27	
其他	-25,875,629.93	
合计	-556,347,642.03	678,228,837.82

其他说明：

不适用

## 72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-657,607.67	1,590.00
其他应收款坏账损失	-18,200,527.48	-13,412,687.70

债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失	-2,395,376.76	4,597,641.53
长期应收款坏账损失	-15,111,134.99	-340,398,606.10
合同资产减值损失		
融出资金减值损失	-11,129,803.41	306,431.16
买入返售金融资产减值损失	678,661.40	-36,112,529.96
合计	-46,815,788.91	-385,018,161.07

其他说明：

不适用

### 73、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-10,081,470.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-10,081,470.00

其他说明：

不适用

### 74、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
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	9,476.76	
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	9,476.76	
其他	26,332.17	
合计	35,808.93	

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外收入

√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	13,632.74		13,632.74
其中：固定资产处置利得	13,632.74		13,632.74
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		200,200.00	
非流动资产报废利得			
违约赔偿收入		5,352,037.14	
罚款收入		353,278.00	
其他	1,277,977.31	1,352,837.77	1,277,977.31
合计	1,291,610.05	7,258,352.91	1,291,610.05

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**76、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	711,079.91	253,203.91	711,079.91
其中：固定资产处置损失	711,079.91	253,203.91	711,079.91
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	200,000.00	9,870,000.00	200,000.00
非常损失	25,031.14		25,031.14
赔偿金、违约金及罚款支出	144,381.31	300,018.29	144,381.31
资产报废、毁损损失			
其他	0.45	637.88	0.45
合计	1,080,492.81	10,423,860.08	1,080,492.81

其他说明：

不适用

**77、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	1,002,903,151.13	605,827,304.01
递延所得税费用	-79,530,358.91	128,586,711.11
合计	923,372,792.22	734,414,015.12

**(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	3,912,974,674.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	978,243,668.62
子公司适用不同税率的影响	736,848.63
调整以前期间所得税的影响	5,200,964.69
非应税收入的影响	-747,897,827.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,419.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-729,311.53
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	687,816,029.61
所得税费用	923,372,792.22

其他说明：

□适用 √不适用

**78、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见第十节七、57

**79、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
押金备用金及保证金	191,119,542.30	229,934,864.00
收信托产品、资管计划相关款项	1,401,782,242.23	1,345,234,765.60
客户保证金及同业存放款净增加额	319,449,474.34	1,133,157,554.43
应付短期融资款		733,470,000.00
其他收益、营业外收入及代扣个税返还	547,516,534.86	433,943,345.33
往来款及收到其他款项	1,354,939,322.92	379,436,183.35
合计	3,814,807,116.65	4,255,176,712.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (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		2,900,000,000.00
押金备用金及保证金	782,720,000.00	564,542,987.37
购买其他债权净增加额	6,723,223,484.55	1,465,630,453.85
付现类费用	265,865,244.95	241,747,681.98
融出资金净增加额	975,217,432.59	447,622,274.26
往来款及支付其他款项支出	737,377,751.04	3,620,306,710.78
合计	9,484,403,913.13	9,239,850,108.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (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
其他	9,998,450.00	
合计	9,998,450.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

## (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	14,887,600.00	
合计	14,887,600.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收益凭证	49,670,000.00	
合计	49,670,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用



## (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
偿还中国五矿暂借款		1,500,000,000.00
资管计划赎回款		13,469,042.22
支付租金	68,833,381.11	
债券支出相关手续费	522,946.00	7,946.00
合计	69,356,327.11	1,513,476,988.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## 80、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	2,989,601,882.23	2,350,149,977.55
加：资产减值准备		10,081,470.00
信用减值损失	46,815,788.91	385,018,161.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,135,871.90	15,640,545.86
使用权资产摊销	73,450,390.17	
无形资产摊销	33,485,617.41	21,911,440.19
长期待摊费用摊销	12,802,822.58	11,290,322.15
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）	661,638.24	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		253,203.91
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	556,347,642.03	-678,228,837.82
财务费用（收益以“-”号填列）	252,751,177.87	490,775,722.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-566,778,528.86	-479,586,791.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-25,031,315.24	111,146,264.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-45,883,961.18	17,440,446.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	37,518,484.02	24,305,098.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,821,332,542.22	2,555,441,961.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,494,116,178.87	-1,721,562,928.93
其他		

经营活动产生的现金流量净额	7,062,661,146.73	3,114,076,056.11
<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	17,836,056,263.22	13,658,833,880.55
减: 现金的期初余额	14,360,030,156.81	11,827,854,105.30
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	3,476,026,106.41	1,830,979,775.25

## (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

## (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	17,836,056,263.22	14,360,030,156.81
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,036,465,339.27	13,417,224,464.91
可随时用于支付的其他货币资金	61,314,724.96	6,301,948.87
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		
结算备付金	738,276,198.99	936,503,743.03
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	17,836,056,263.22	14,360,030,156.81
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

**81、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

**82、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	1,589,861.11	存放中央银行法定准备金等款项
一年内到期的其他非流动资产	953,811,065.97	融资借款质押
长期应收款	1,956,815,977.33	融资借款质押
交易性金融资产	682,159,003.29	债券回购业务质押等
其他债权投资	9,748,309,642.10	债券回购业务质押
合计	13,342,685,549.80	/

其他说明：

不适用

**83、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	40,415,841.91
其中：美元	2,715,046.20	6.46	17,539,860.53
欧元	198,846.65	7.69	1,528,374.64
港币	25,654,258.71	0.83	21,346,461.93
英镑	128.04	8.94	1,144.81
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
结算备付金			4,679,090.89
其中：美元	305,643.99	6.46	1,974,490.74
港币	3,250,330.67	0.83	2,704,600.15
存出保证金			1,708,070.00
其中：美元	200,000.00	12.92	1,292,020.00
港币	500,000.00	1.66	416,050.00

其他说明：

不适用

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

√适用 □不适用

境外经营实体名称	记账本位币	资产和负债项目折算汇率	
		2021年6月30日	2020年12月31日
五矿金融服务有限公司	港币	0.83	0.84

#### 84、套期

□适用 √不适用

#### 85、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
南山区重点企业（金融）落户奖励	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
南山区稳增长资助项	128,300.00	其他收益	128,300.00
深圳市金融机构一次性落户奖励	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
南川工业园区财政局拨付财政扶持奖励资金	495,064,889.63	其他收益	495,064,889.63
政府扶持资金	729,000.00	其他收益	729,000.00
政府性补贴收入	511,983.90	其他收益	511,983.90
稳岗补贴	31,329.64	其他收益	31,329.64

##### 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

不适用

#### 86、其他

√适用 □不适用

(1) 结算备付金

①按类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司备付金	189,006,753.06	280,161,184.10
客户备付金	549,269,445.93	656,342,558.93
合计	738,276,198.99	936,503,743.03

## ②按币种列示

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算率	折人民币金额	原币金额	折算率	折人民币金额
公司自有备付金	---	---	---	---	---	---
人民币	189,006,753.06	1.00	189,006,753.06	280,161,184.10	1.00	280,161,184.10
小计	189,006,753.06		189,006,753.06	280,161,184.10		280,161,184.10
客户备付金	---	---	---	---	---	---
人民币	260,629,942.92	1.00	260,629,942.92	450,594,809.68	1.00	450,594,809.68
美元	305,643.99	6.46	1,974,490.74	265,451.04	6.52	1,732,041.49
港币	3,250,330.67	0.83	2,704,600.15	2,280,525.54	0.84	1,919,290.29
小计	264,185,917.58		265,309,033.81	453,140,786.26		454,246,141.46
信用备付金	---	---	---	---	---	---
人民币	283,960,412.12	1.00	283,960,412.12	202,096,417.47	1.00	202,096,417.47
小计	283,960,412.12		283,960,412.12	202,096,417.47		202,096,417.47
信用备付金合计	283,960,412.12		283,960,412.12	202,096,417.47		202,096,417.47
合计	737,153,082.76		738,276,198.99	935,398,387.83		936,503,743.03

## (2) 买入返售金融资产

## 按标的物类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票	1,150,382,506.71	1,249,662,506.71
债券	1,109,140,000.00	1,269,599,523.37
小计	2,259,522,506.71	2,519,262,030.08
加：应收利息	2,711,710.53	3,202,883.81
减：减值准备	-281,734,028.83	-282,412,690.23
合计	1,980,500,188.41	2,240,052,223.66

## 按业务类别列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票质押式回购	1,150,382,506.71	1,249,662,506.71
债券逆回购业务	1,109,140,000.00	1,269,599,523.37
小计	2,259,522,506.71	2,519,262,030.08
加：应收利息	2,711,710.53	3,202,883.81
减：减值准备	-281,734,028.83	-282,412,690.23
合计	1,980,500,188.41	2,240,052,223.66

## 按交易对手

单位：元

对手	期末余额	期初余额
银行金融机构	1,109,703,091.70	1,269,865,338.03
非银行金融机构	1,152,531,125.54	1,252,599,575.86
减：减值准备	-281,734,028.83	-282,412,690.23
合计	1,980,500,188.41	2,240,052,223.66

## 股票质押式回购、债券逆回购按剩余期限分类

单位：元

剩余期限	期末余额	期初余额
1个月以内(含1个月,以下同)	1,109,703,091.70	1,031,755,068.75
3个月以内		

3个月-1年	165,068,226.88	502,233,948.21
小计	1,274,771,318.58	1,533,989,016.96

说明：截至2021年6月30日，质押回购融出资金已逾期项目融出资金余额986,625,073.10元，累计计提减值准备280,896,203.27元。

#### 买入返售金融资产的担保物信息

单位：元

担保物类别	2021年06月30日公允价值	2020年12月31日公允价值
股票	1,172,840,067.84	1,259,235,325.84
债券	1,366,195,619.00	1,575,355,140.80
合计	2,539,035,686.84	2,834,590,466.64

#### 股票质押式回购按减值阶段列示

单位：元

项目	期末数			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	165,906,052.44	232,299,003.40	754,326,069.70	1,152,531,125.54
减值准备	837,825.56	1,173,109.97	279,723,093.30	281,734,028.83
账面价值	165,068,226.88	231,125,893.43	474,602,976.40	870,797,096.71

接上表：

项目	期初数			合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
账面余额	265,356,603.99	232,716,901.57	754,326,069.70	1,252,399,575.26
减值准备	1,432,925.66	1,256,671.27	279,723,093.30	282,412,690.23
账面价值	263,923,678.33	231,460,230.30	474,602,976.40	969,986,885.03

#### (3) 拆入资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行拆入	1,550,000,000.00	847,366,131.94
转融通拆入资金	300,000,000.00	100,000,000.00
小计	1,850,000,000.00	947,366,131.94
加：应付利息	383,722.23	222,249.98
合计	1,850,383,722.23	947,588,381.92

#### 转融通拆入资金剩余期限及利率分析

剩余期限	期末余额		期初余额	
	余额	利率区间	余额	利率区间
1个月以上3个月以内	100,015,555.56	2.80%	100,023,333.33	2.80%
3个月至12个月	200,027,777.78	2.80%		
合计	300,043,333.34		100,023,333.33	

#### (4) 卖出回购金融资产款

按业务类别

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

债券质押式回购	9,348,098,000.00	2,904,967,000.00
债券买断式回购	1,191,219,178.24	999,307,261.16
小计	10,539,317,178.24	3,904,274,261.16
加：应付利息	4,137,996.42	1,647,966.07
合计	10,543,455,174.66	3,905,922,227.23

## 按金融资产分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券	10,543,455,174.66	3,905,922,227.23
合计	10,543,455,174.66	3,905,922,227.23

## 担保物金额

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值
债券	11,426,425,057.10	4,260,947,632.20
合计	11,426,425,057.10	4,260,947,632.20

## (5) 代理买卖证券款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通经纪业务	1,950,146,768.67	1,672,670,487.30
其中：个人	1,319,255,228.22	1,161,816,611.96
机构	630,891,540.45	510,853,875.34
信用业务	805,950,094.30	456,460,825.40
其中：个人	757,451,246.79	402,411,424.88
机构	48,498,847.51	54,049,400.52
小计	2,756,096,862.97	2,129,131,312.70
合计	2,756,096,862.97	2,129,131,312.70

## (6) 一般风险准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,503,923,694.00			1,503,923,694.00
交易风险准备	158,629,852.89			158,629,852.89
信托赔偿准备	599,340,670.32			599,340,670.32
合计	2,261,894,217.21			2,261,894,217.21

## (7) 利息净收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,336,287,296.61	2,314,824,338.97
存放金融同业利息	235,016,701.58	258,730,044.02
其中：自有资金存款利息收入	3,877,897.88	53,102,881.73
客户资金存款利息收入	201,143,022.28	187,827,297.69
融资债券利息收入	122,452,012.20	99,736,945.93
融资租赁利息收入	1,646,520,651.76	1,675,634,968.16
买入返售金融资产利息收入	32,986,654.73	25,112,705.29
其中：股权质押回购利息收入	6,719,076.40	15,414,074.39
其他债权投资利息收入	276,479,802.78	255,602,324.99
其他	22,831,473.56	7,350.58

利息支出	1,039,084,675.54	978,251,355.55
客户资金存款利息支出	27,138,225.48	64,586,193.67
卖出回购金融资产利息支出	110,412,824.06	91,052,323.25
短期借款利息支出	752,354,131.42	521,433,312.54
拆入资金利息支出	23,094,890.26	12,208,903.81
长期借款利息支出	56,686,495.85	129,506,231.98
应付债券利息支出	62,840,434.20	82,309,856.15
其他	6,557,674.27	77,154,534.15
利息净收入	1,297,202,621.07	1,336,572,983.42

## (8) 手续费及佣金收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	3,691,558,741.25	2,632,764,984.72
证券经纪业务	87,421,264.90	90,607,663.85
其中：代理买卖证券业务	80,316,300.01	82,614,782.28
交易单元席位租赁	2,924,556.05	7,088,034.68
代销金融产品业务	4,180,408.84	904,846.89
期货经纪业务	255,873,228.72	182,131,396.29
投资银行业务	423,552,627.30	216,284,333.85
其中：证券承销业务	263,186,731.54	175,955,185.84
财务顾问业务	155,365,895.76	40,046,129.14
保荐业务	5,000,000.00	283,018.87
资产管理业务	90,131,275.06	92,671,918.02
投资咨询业务	153,806.79	69,902.91
咨询顾问费业务		950,943.40
受托人手续费收入	2,753,805,342.33	1,836,652,811.24
融资租赁业务	77,106,765.06	197,928,841.33
其他	3,514,431.09	15,467,173.83
手续费及佣金支出	153,944,609.93	205,974,739.35
证券经纪业务	42,808,454.82	45,125,376.69
其中：代理买卖证券业务	42,808,454.82	45,125,376.69
期货经纪业务	86,231,672.57	120,789,903.44
融资租赁业务	11,700,617.52	18,008,996.88
证券承销业务	4,580,669.81	8,182,641.51
资产管理业务	-	8,903,145.90
其他手续费支出	8,623,195.21	4,964,674.93
手续费及佣金净收入	3,537,614,131.32	2,426,790,245.37
其中：财务顾问业务净收入	155,365,895.76	40,046,129.14

## (9) 汇兑收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	629.29	115,929.60
减：汇兑损失	-71,161.25	3,118.79
合计	-70,531.96	112,810.81



## 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

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，本集团将以自有资金参与、并满足准则规定“控制”定义的2只结构化主体纳入合并报表范围，分别为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，并与其他委托人持有份额具有同等的合法权益。截止2021年6月30日，未有相关资产管理计划到期。本集团对上述结构化主体拥有权力，同时承担并有权获取可变回报，且该回报的比重和可变动性均较为重大，因此认为本集团在上述2只结构化主体中享有较大的实质性权利，作为主要责任人，对上述2只结构化主体构成控制。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (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	550,429.80	662,262.35	23,500,219.79
五矿期货	1.00	791,370.19	521,862.13	40,970,912.94
外贸租赁	6.79	32,274,832.36	23,278,229.11	689,970,984.87
五矿信托	21.998	441,368,514.85	244,948,406.27	5,139,242,250.79

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
五矿信托	25,648,121,165.12	1,674,822,165.30	27,322,943,330.42	3,157,644,972.02	804,714,473.73	3,962,359,445.75	23,722,079,821.96	1,431,045,227.94	25,153,125,049.90	1,790,642,921.92	894,615,691.12	2,685,258,613.04
外贸租赁	23,518,378,784.92	36,930,843,222.61	60,449,222,007.53	43,798,394,896.05	6,489,251,487.32	50,287,646,383.37	22,506,401,223.48	37,818,055,886.17	60,324,457,109.65	42,336,366,006.37	7,959,013,317.87	50,295,379,324.24
五矿证券	14,019,475,811.98	16,422,789,967.66	30,442,265,779.64	16,453,498,730.06	3,234,434,173.58	19,687,932,903.64	13,391,645,907.65	9,579,359,808.16	22,971,005,715.81	8,693,197,917.93	3,498,356,441.10	12,191,554,359.03
五矿期货	16,087,526,930.54	1,226,273,098.06	17,313,800,028.60	13,192,373,534.72	32,929,891.79	13,225,303,426.51	14,395,239,184.47	1,232,730,401.91	15,627,969,586.38	11,517,033,797.75	49,161,544.69	11,566,195,342.44

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
五矿信托	2,837,936,101.23	2,006,220,522.05	2,006,220,522.05	2,261,948,361.08	1,902,898,859.61	1,463,611,493.62	1,463,611,493.62	712,942,002.79
外贸租赁	1,755,315,683.06	475,328,900.73	475,328,900.73	3,647,059,320.53	1,892,300,119.17	435,749,101.03	435,749,101.03	58,215,692.09
五矿证券	1,059,905,339.26	229,345,748.24	250,824,164.28	1,388,072,282.44	784,073,657.11	215,683,341.07	202,108,066.26	325,755,425.09
五矿期货	1,856,925,875.46	79,137,019.41	78,908,571.30	1,495,728,748.62	2,806,478,929.74	59,337,328.65	59,720,044.20	675,446,743.86

其他说明：

不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

√适用 □不适用

五矿期货作为管理人以自有资金参与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。本集团作为最终主要受益人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	
安信基金管理有限责任公司	深圳市	深圳市	基金募集、销售		39.84	权益法核算
绵阳市商业银行股份有限公司	四川省绵阳市	四川省绵阳市	货币金融服务		20.00	权益法核算
工银安盛人寿保险有限公司	上海市	上海市	保险服务		10.00	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

本集团持有工银安盛 10%的股权，对工银安盛的表决权比例亦为 10%。虽然持股比例不足 20%，但是由于本集团在工银安盛董事会中派有代表并参与对工银安盛财务和经营政策的决策，所以本集团能够对工银安盛施加重大影响。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额			上年年末余额/上期发生额		
	安信基金管理有限责任公司（未经审计）	绵阳市商业银行股份有限公司（未经审计）	工银安盛人寿保险有限公司（未经审计）	安信基金管理有限责任公司	绵阳市商业银行股份有限公司	工银安盛人寿保险有限公司
流动资产	988,866,479.65	41,135,033,720.33	23,315,133,983.70	1,028,740,197.48	29,940,521,059.85	18,335,595,189
非流动资产	34,412,173.64	99,021,265,906.86	208,791,671,940.63	35,931,927.48	96,137,481,589.89	192,548,766,495
资产合计	1,023,278,653.29	140,156,299,627.19	232,106,805,924.33	1,064,672,124.96	126,078,002,649.74	210,884,361,684
流动负债	344,987,453.07	124,745,666,346.99	13,927,238,049.70	414,887,048.60	110,790,077,640.90	15,362,796,599
非流动负债		6,415,939,779.69	197,561,336,772.96		6,840,224,160.00	175,498,591,435
负债合计	344,987,453.07	131,161,606,126.68	211,488,574,822.66	414,887,048.60	117,630,301,800.90	190,861,388,034
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	678,291,200.22	8,994,693,500.51	20,618,231,101.67	649,785,076.36	8,447,700,848.84	20,022,973,650
按持股比例计算的净资产份额	270,231,214.17	1,798,938,700.10	2,061,823,110.17	258,874,374.42	1,689,540,169.77	不适用
调整事项	6,358,099.36	-437,981,421.07	688,565,536.81	6,358,099.36	-438,019,156.92	
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	276,589,313.53	1,360,957,279.03	2,750,388,646.81	265,232,473.78	1,251,521,012.85	不适用
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	299,880,028.85	1,802,793,224.58	30,430,082,713.38	266,780,307.99	1,360,581,821.38	34,475,041,311.79
净利润	28,506,123.86	689,331,455.52	1,151,712,487.53	30,801,644.92	490,125,442.99	582,474,375.40
终止经营的净利润						
其他综合收益		9,610,835.97	-556,455,036.41		6,670,169.63	925,323,046.15
综合收益总额	28,506,123.86	698,942,291.49	595,257,451.12	30,801,644.92	496,795,612.62	1,507,797,421.55

本年度收到的来自联营企业的股利					24,880,000.00	不适用
-----------------	--	--	--	--	---------------	-----

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

1. 未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基本信息

(1) 与五矿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如下：

序号	结构化主体名称
1	五矿经易期货珈蓝分级 1 号集合资产管理计划
2	五矿经易期货珈蓝分级 2 号集合资产管理计划
3	五矿经易期货珈蓝分级 3 号集合资产管理计划
4	五矿经易期货珈蓝分级 4 号集合资产管理计划
5	五矿经易期货珈蓝分级 5 号集合资产管理计划
6	五矿经易期货珈蓝分级 6 号集合资产管理计划
7	五矿经易期货敦行六号资产管理计划
8	五矿经易期货金城一号集合资产管理计划

五矿期货作为管理人设立并持有的资产管理计划，这类结构化主体 2020 年 12 月 31 日的资产总额为 33,583.38 万元（未经审计），2021 年 6 月 30 日的资产总额为 12,491.91 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如下：

序号	结构化主体名称
1	五丰稳利1号集合资产管理计划
2	五丰稳利2号集合资产管理计划
3	五丰稳利3号集合资产管理计划
4	五丰稳利4号集合资产管理计划
5	五丰稳利5号集合资产管理计划
6	五丰稳利6号集合资产管理计划
7	五丰稳利7号集合资产管理计划
8	五丰稳利8号集合资产管理计划
9	五丰稳利9号集合资产管理计划
10	五丰稳利10号集合资产管理计划
11	五丰稳利11号集合资产管理计划
12	五丰稳利12号集合资产管理计划
13	五丰稳利15号集合资产管理计划

五矿证券作为管理人设立并以自有资金投资的资产管理计划，这类结构化主体2020年12月31日的资产总额为353,820.05万元（未经审计），2021年6月30日的资产总额为215,228.44万元（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为发行和销售理财产品而成立的集合投资主体（以下简称“理财业务主体”）及其管理的信托计划，五矿信托未对此等理财产品（以下简称“非保本理财产品”）及信托计划的本金和收益提供任何承诺，这类结构化主体2020年12月31日的资产总额为7,108,656.29万元（未经审计），2021年6月30日的资产总额为5,878,241.75万元（未经审计）。

(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2021年06月30日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为：在资产负债表中列示的交易性金融资产为2,085,161.73万元，其他非流动金融资产92,095.59万元，其他应收款27,266.99万元。

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。

②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交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他应收款的账面价值

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	2021年6月30日		2020年12月31日		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	1,904,347.57	1,904,347.57	2,012,105.05	2,012,105.05	交易性金融资产
	27,266.99	27,266.99	43,047.44	43,047.44	其他应收款
	92,021.11	92,021.11	74,102.71	74,102.71	其他非流动金融资产
资产管理计划	180,814.16	180,814.16	68,568.65	68,568.65	交易性金融资产
	74.48	74.48	129.46	129.46	其他非流动金融资产

			137.50	137.50	其他应收款
合计	2,204,524.31	2,204,524.31	2,198,090.81	2,198,090.81	

## 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、短期借款、拆入资金、长期借款、应付债券、及其他非流动负债。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如交易性金融资产、衍生金融资产、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、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产、应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款、长期应收款、应付票据、应付账款、应付利息、应付股利、其他应付款、代理买卖证券款及长期应付款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### (2) 2021年6月30日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	17,099,369,925.34			17,099,369,925.34
结算备付金	738,276,198.99			738,276,198.99
交易性金融资产		30,169,536,601.74		30,169,536,601.74
衍生金融资产		10,417,572.76		10,417,572.76
应收账款	16,106,418.84			16,106,418.84
其他应收款	397,285,866.71			397,285,866.71
买入返售金融资产	1,980,500,188.41			1,980,500,188.41
其他流动资产	11,931,789,069.31			11,931,789,069.31
一年内到期的非流动资产	20,209,419,449.08			20,209,419,449.08
债权投资	239,549,313.97			239,549,313.97
其他债权投资			15,955,180,294.60	15,955,180,294.60
长期应收款	35,776,197,134.10			35,776,197,134.10



金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他权益工具投资			253,662,844.10	253,662,844.10
其他非流动金融资产		2,008,270,065.44		2,008,270,065.44

## (2) 2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	13,425,585,163.76			13,425,585,163.76
结算备付金	936,503,743.03			936,503,743.03
交易性金融资产		30,374,805,919.15		30,374,805,919.15
衍生金融资产		21,471,324.64		21,471,324.64
应收账款	13,214,250.89			13,214,250.89
其他应收款	513,341,614.58			513,341,614.58
买入返售金融资产	2,240,052,223.66			2,240,052,223.66
其他流动资产	10,926,793,450.47			10,926,793,450.47
一年内到期的非流动资产	19,750,439,274.42			19,750,439,274.42
债权投资	160,551,834.77			160,551,834.77
其他债权投资			9,155,960,144.00	9,155,960,144.00
长期应收款	36,646,755,998.57			36,646,755,998.57
其他权益工具投资			272,800,444.10	272,800,444.10
其他非流动金融资产		1,842,179,513.69		1,842,179,513.69

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		41,533,430,642.00	41,533,430,642.00
拆入资金		1,850,383,722.23	1,850,383,722.23
交易性金融负债	550,738,115.31		550,738,115.31
衍生金融负债	57,170.00		57,170.00
应付账款		117,973,192.24	117,973,192.24
代理买卖证券款		2,756,096,862.97	2,756,096,862.97
卖出回购金融资产款		10,543,455,174.66	10,543,455,174.66

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
其他应付款		1,992,479,736.57	1,992,479,736.57
其他流动负债		12,407,960,118.51	12,407,960,118.51
租赁负债		125,554,159.28	125,554,159.28
一年内到期的非流动负债		4,566,321,277.40	4,566,321,277.40
长期借款		761,856,577.65	761,856,577.65
应付债券		4,400,000,000.00	4,400,000,000.00
长期应付款		2,643,347,413.92	2,643,347,413.92
其他非流动负债		927,543,235.00	927,543,235.00

## (2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		37,517,149,596.30	37,517,149,596.30
拆入资金		947,588,381.92	947,588,381.92
交易性金融负债	252,611,343.25		252,611,343.25
衍生金融负债	412,020.00		412,020.00
应付账款		81,060,458.01	81,060,458.01
代理买卖证券款		2,129,131,312.70	2,129,131,312.70
卖出回购金融资产款		3,905,922,227.23	3,905,922,227.23
其他应付款		1,425,308,455.49	1,425,308,455.49
其他流动负债		11,218,880,948.74	11,218,880,948.74
一年内到期的非流动负债		7,161,732,799.95	7,161,732,799.95
长期借款		479,000,000.00	479,000,000.00
应付债券		4,800,000,000.00	4,800,000,000.00
长期应付款		3,444,461,247.79	3,444,461,247.79
其他非流动负债		1,269,589,028.46	1,269,589,028.46

## (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

## 1. 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。

## 2. 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。

## 3. 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。

## 4. 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	期末余额	期初余额
货币资金	17,099,369,925.34	13,425,585,163.76
结算备付金	738,276,198.99	936,503,743.03
交易性金融资产	30,169,536,601.74	30,374,805,919.15
衍生金融资产	10,417,572.76	21,471,324.64
应收账款	16,106,418.84	13,214,250.89
其他应收款	397,285,866.71	513,341,614.58
买入返售金融资产	1,980,500,188.41	2,240,052,223.66
一年内到期的非流动资产	20,209,419,449.08	19,750,439,274.42
其他流动资产	11,931,789,069.31	10,926,793,450.47
债权投资	239,549,313.97	160,551,834.77
其他债权投资	15,955,180,294.60	9,155,960,144.00

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	35,776,197,134.10	36,646,755,998.57
其他权益工具投资	253,662,844.10	272,800,444.10
其他非流动金融资产	2,008,270,065.44	1,842,179,513.69
表内信用风险敞口	136,785,560,943.39	126,280,454,899.73
最大信用风险敞口	136,785,560,943.39	126,280,454,899.73

## 5. 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	2021 年 6 月 30 日				
	尚未逾期和尚未发生减值的	已逾期但未发生减值	已发生减值的	减值准备	合计
货币资金	17,099,369,925.34				17,099,369,925.34
结算备付金	738,276,198.99				738,276,198.99
交易性金融资产	30,169,536,601.74				30,169,536,601.74
衍生金融资产	10,417,572.76				10,417,572.76
应收账款	16,055,833.63		1,011,704.11	961,118.90	16,106,418.84
其他应收款	359,767,229.02		480,603,473.65	443,084,835.96	397,285,866.71
买入返售金融资产	1,275,609,144.14	232,299,003.40	754,326,069.70	281,734,028.83	1,980,500,188.41
一年内到期的非流动资产	20,385,243,230.19	-	1,814,252,683.46	1,990,076,464.57	20,209,419,449.08
其他流动资产	11,865,263,230.53		185,653,424.87	119,127,586.09	11,931,789,069.31
债权投资	239,549,313.97		30,200,400.00	30,200,400.00	239,549,313.97
其他债权投资	15,964,891,133.70			9,710,839.10	15,955,180,294.60
长期应收款	34,695,278,845.30	-	3,089,775,048.97	2,008,856,760.17	35,776,197,134.10
其他权益工具投资	253,662,844.10				253,662,844.10
其他非流动金融资产	2,008,270,065.44				2,008,270,065.44
合计	135,081,191,168.85	232,299,003.40	6,355,822,804.76	4,883,752,033.62	136,785,560,943.39

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日				
	尚未逾期和尚未发生减值的	已逾期但未发生减值	已发生减值的	减值准备	合计
货币资金	13,425,585,163.76				13,425,585,163.76
结算备付金	936,503,743.03				936,503,743.03
交易性金融资产	30,374,805,919.15				30,374,805,919.15
衍生金融资产	21,471,324.64				21,471,324.64
应收账款	12,506,058.01		1,011,704.11	303,511.23	13,214,250.89
其他应收款	479,874,620.46		458,351,302.61	424,884,308.49	513,341,614.58
买入返售金融资产	1,535,421,942.62	232,716,901.57	754,326,069.70	282,412,690.23	2,240,052,223.66
一年内到期的非流动资产	19,727,945,506.10		1,602,880,469.91	1,580,386,701.59	19,750,439,274.42
其他流动资产	10,849,137,808.28		185,653,424.87	107,997,782.68	10,926,793,450.47
债权投资	160,551,834.77		30,200,400.00	30,200,400.00	160,551,834.77
其他债权投资	9,155,960,144.00			7,315,462.34	9,155,960,144.00
长期应收款	36,115,405,260.94		2,934,786,125.79	2,403,435,388.16	36,646,755,998.57
其他权益工具投资	272,800,444.10				272,800,444.10
其他非流动金融资产	1,842,179,513.69				1,842,179,513.69
合计	124,910,149,283.55	232,716,901.57	5,967,209,496.99	4,836,936,244.72	126,280,454,899.73

### （三）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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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预授权上限，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2021年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为6,710,800.00万元（未经审计）（2020年12月31日：6,769,658.00万元）。

期末，本集团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	2021年6月30日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	41,533,430,642.00				41,533,430,642.00
拆入资金	1,850,383,722.23				1,850,383,722.23
衍生金融负债	57,170.00				57,170.00
交易性金融负债	357,105,715.31	193,632,400.00			550,738,115.31
应付账款	90,376,100.89	27,597,091.35			117,973,192.24
代理买卖证券款项	2,756,096,862.97				2,756,096,862.97
卖出回购金融资产款	10,543,455,174.66				10,543,455,174.66
其他应付款	1,876,814,000.19	88,360,971.37	11,185,491.80	16,119,273.21	1,992,479,736.57
其他流动负债	12,407,960,118.51				12,407,960,118.51
租赁负债		72,536,084.62	37,998,818.36	15,019,256.30	125,554,159.28
一年内到期的非流动负债	4,566,321,277.40				4,566,321,277.40

债					
长期借款		447,452,995.50	297,903,582.15	16,500,000.00	761,856,577.65
应付债券			4,400,000,000.00		4,400,000,000.00
长期应付款	867,971,914.94	553,444,060.93	588,602,356.12	633,329,081.93	2,643,347,413.92
其他非流动 负债	498,061,610.06	247,111,693.21	115,202,469.58	67,167,462.15	927,543,235.00

接上表：

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	37,517,149,596.30				37,517,149,596.30
拆入资金	947,588,381.92				947,588,381.92
衍生金融负 债	412,020.00				412,020.00
交易性金融 负债	252,611,343.25				252,611,343.25
应付账款	52,994,389.25	28,048,865.84	6,102.92	11,100.00	81,060,458.01
代理买卖证 券款	2,129,131,312.70				2,129,131,312.70
卖出回购金 融资产款	3,905,922,227.23				3,905,922,227.23
其他应付款	1,304,515,720.08	100,038,054.78	6,676,482.68	14,078,197.95	1,425,308,455.49
其他流动负 债	11,218,880,948.74				11,218,880,948.74
一年内到期 的非流动负 债	7,161,732,799.95				7,161,732,799.95
长期借款		363,500,000.00	66,000,000.00	49,500,000.00	479,000,000.00
应付债券		2,000,000,000.00	2,800,000,000.00		4,800,000,000.00
长期应付款	1,432,428,625.53	518,904,060.93	712,679,479.40	780,449,081.93	3,444,461,247.79
其他非流动 负债	513,605,514.97	552,951,768.30	127,273,632.61	75,758,112.58	1,269,589,028.46

## (四) 市场风险



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

### 1. 利率风险

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的资产及负债有关。

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	2021年6月30日	2020年12月31日
金融资产：		
货币资金	17,099,369,925.34	13,425,026,413.78
结算备付金	738,276,198.99	936,503,743.03
交易性金融资产	1,551,825,362.92	2,017,427,881.03
买入返售金融资产	1,977,788,477.88	2,236,849,339.85
一年内到期的非流动资产	20,209,419,449.08	19,747,439,274.42
其他流动资产	11,931,789,069.31	10,874,345,481.96
债权投资	239,549,313.97	160,551,834.77
其他债权投资	15,679,183,065.27	8,976,082,470.00
长期应收款	35,776,197,134.10	36,646,755,998.57
金融资产小计：	105,203,397,996.86	95,020,982,437.41
金融负债：		
短期借款	41,229,860,000.00	37,326,690,000.00
拆入资金	1,850,000,000.00	945,000,000.00
卖出回购金融资产款	10,539,317,178.24	3,904,274,261.16
其他应付款	500,000,000.00	500,000,000.00

其他流动负债	12,926,972.91	205,880,000.00
一年内到期的非流动负债	4,260,434,932.54	6,946,869,676.13
长期借款	761,856,577.65	479,000,000.00
应付债券	4,400,000,000.00	4,800,000,000.00
金融负债小计：	63,554,395,661.34	55,107,713,937.29

## 2. 汇率风险

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

本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2021年6月30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	2021年6月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
外币资产：			
美元	3,220,690.19	6.46	20,806,371.27
港币	29,404,589.38	0.83	24,467,112.08
英镑	128.04	8.94	1,144.81
欧元	198,846.65	7.69	1,528,374.64
合计	——	——	46,803,002.80

接上表：

项目	2020年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
外币资产：			
美元	6,102,495.99	6.52	39,818,176.09
港币	27,159,519.77	0.84	22,857,451.84
英镑	100.00	8.89	889.03
欧元	3,918.30	8.03	31,444.36
合计	——	——	62,707,961.32
外币负债：			
美元	277,288.99	6.52	1,809,282.93

项目	2020年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
港币	3,510,483.95	0.84	2,954,423.29
合计	——	——	4,763,706.22

### 3. 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交易性金融资产、其他权益工具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。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）	
	2021年1月1日至6月	2020年度	2021年1月1日至6月30	2020年度
因权益证券投资价格上升	41,726,073.15	67,930,044.07	532,868.35	122,681.21
因权益证券投资价格下降	-41,726,073.15	-67,930,044.07	-532,868.35	-122,681.21

### （五）资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2021年1月1日至6月30日和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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。

本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

项目	期末比率	上年年末比率
资产负债率	60.47%	58.49%

## 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			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	4,290,514,525.88	12,509,311,900.40	13,369,710,175.46	30,169,536,601.74
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,290,514,525.88	12,509,311,900.40	13,369,710,175.46	30,169,536,601.74
(1) 债务工具投资	695,376,206.06	700,760,820.00	155,688,336.86	1,551,825,362.92
(2) 权益工具投资	792,496,463.81	23,998,000.00	449,518,738.78	1,266,013,202.59
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	2,802,641,856.01	11,784,553,080.40	12,764,503,099.82	27,351,698,036.23
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) 其他债权投资	975,765,154.00	14,359,453,020.60	619,962,120.00	15,955,180,294.60
(三) 其他权益工具投资			253,662,844.10	253,662,844.10
(四) 投资性房地产				
(五) 其他非流动金融资产		488,721,774.62	1,519,548,290.82	2,008,270,065.44
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				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
(七) 衍生金融资产	10,417,572.76			10,417,572.76
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,276,697,252.64</b>	<b>27,357,486,695.62</b>	<b>15,762,883,430.38</b>	<b>48,397,067,378.64</b>
(六) 交易性金融负债	102,468,200.00	-	448,269,915.31	550,738,115.31
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	102,468,200.00		448,269,915.31	550,738,115.31
其中：发行的交易性债券	102,468,200.00			102,468,200.00
衍生金融负债				
其他			448,269,915.31	448,269,915.31
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(七) 衍生金融负债	57,170.00			57,170.00
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>102,525,370.00</b>		<b>448,269,915.31</b>	<b>550,795,285.31</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

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，在估值日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

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。输入参数的来源是彭博、万得等交易系统可观察的公开市场。

#### 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

相关资产或负债的变量基于不可观察输入值。

本集团使用的估值技术包括针对无法从活跃市场上获取报价的交易性金融资产、其他权益工具投资的市场比较法、最近融资价格法以及重置成本法。其中市场比较法使用的主要参数包括行业市净率、市盈率等行业比率及流动性折价等。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 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。本期，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 (%)
中国五矿股份有限公司	北京市	综合	2,906,924.29	47.07	47.07

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

不适用

## 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

子公司情况详见第十节、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

适用 不适用

重要的联营企业情况详见第十节、九、3。

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

适用 不适用

## 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
五矿国际招标有限责任公司	集团兄弟公司
五矿贸易有限责任公司	集团兄弟公司
五矿钢铁有限责任公司	集团兄弟公司
五矿物业管理有限公司	集团兄弟公司
中冶南方（武汉）信息技术工程有限公司	集团兄弟公司
金玛国际运输代理有限公司	集团兄弟公司
长沙矿冶研究院有限责任公司	集团兄弟公司
中冶置业集团有限公司	集团兄弟公司
中冶交通建设集团有限公司	集团兄弟公司
五矿创新投资有限公司	集团兄弟公司
五矿集团财务有限责任公司	集团兄弟公司
中国矿产有限责任公司	集团兄弟公司
五矿钢铁天津有限公司	集团兄弟公司
中国五矿集团有限公司	其他
五矿物流园（东莞）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

中国五矿集团（唐山曹妃甸）矿石控股有限公司	集团兄弟公司
安徽开发矿业有限公司	集团兄弟公司
湖南有色黄沙坪矿业有限公司	集团兄弟公司
湖南株冶火炬新材料有限公司	集团兄弟公司
华北铝业有限公司	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
五矿发展股份有限公司	集团兄弟公司
五矿钢铁上海有限公司	集团兄弟公司
五矿铝业有限公司	集团兄弟公司
五矿无锡物流园有限公司	集团兄弟公司
五矿有色金属（上海）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
五矿有色金属股份有限公司	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
五矿智地企业管理咨询（深圳）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
五矿铜业（湖南）有限公司	集团兄弟公司
北京第五广场置业有限公司	集团兄弟公司
五矿钢铁青岛有限公司	集团兄弟公司
五矿地产控股有限公司	集团兄弟公司
五矿财富投资管理有限公司	其他
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

不适用

## 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
五矿贸易有限责任公司	采购商品		29,425,371.34
中国五矿集团有限公司	接受劳务		32,735.22
北京第五广场置业有限公司	接受劳务	419,787.64	
五矿物业管理有限公司	接受劳务	7,520.00	703,978.92
长沙矿冶研究院有限责任公司	接受劳务	22,384.28	
工银安盛人寿保险有限公司	接受劳务	672,531.00	
中冶南方（武汉）信息技术工程有限公司	接受劳务		21,886.79
金玛国际运输代理有限公司	接受劳务	9,817.85	11,420.54
五矿国际招标有限责任公司	接受劳务		20,000.00
五矿保险经纪（北京）有限责任公司	接受劳务	12,500.07	27,334.10
中国矿产有限责任公司	采购商品	12,540,329.21	
中国五矿股份有限公司	接受劳务		2,368,372.74

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
五矿钢铁天津有限公司	销售商品	17,149,667.97	27,533,696.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京第五广场置业有限公司	房屋及建筑物	44,881,905.60	37,922,407.96
绵阳市商业银行股份有限公司	房屋及建筑物	829,621.50	392,425.48
中国五矿集团有限公司	房屋及建筑物		2,424,703.34
五矿资产经营管理有限公司	房屋及建筑物	2,398,203.85	
合计		48,109,730.95	40,739,536.78

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				
五矿集团财务有限公司	750,000,000.00	2020年12月3日	2021年12月3日	
五矿集团财务有限公司	764,000,000.00	2020年8月18日	2021年8月18日	
中国五矿股份有限公司	500,000,000.00	2020年12月17日	2021年12月17日	
绵阳市商业银行股份有限公司	50,000,000.00	2020年8月27日	2021年8月27日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2020年12月9日	2021年6月7日	
绵阳市商业银行股份有限公司	300,000,000.00	2020年12月11日	2021年12月10日	
绵阳市商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2020年12月11日	2021年6月11日	
绵阳市商业银行股份有限公司	250,000,000.00	2021年4月30日	2021年5月6日	
绵阳市商业银行股份有限公司	800,000,000.00	2021年5月31日	2021年6月1日	
绵阳市商业银行股份有限公司	250,000,000.00	2021年5月31日	2021年6月1日	
绵阳市商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2021年1月12日	2021年1月13日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年1月13日	2021年1月14日	
绵阳市商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2021年1月14日	2021年1月15日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年1月20日	2021年1月21日	
绵阳市商业银行股份有限公司	300,000,000.00	2021年1月21日	2021年1月22日	
绵阳市商业银行股份有限公司	100,000,000.00	2021年1月25日	2021年2月1日	
绵阳市商业银行股份有限公司	300,000,000.00	2021年1月26日	2021年2月2日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年1月29日	2021年2月1日	

绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年3月3日	2021年3月4日	
绵阳市商业银行股份有限公司	40,000,000.00	2021年3月9日	2021年3月10日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年4月12日	2021年4月13日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年4月26日	2021年5月6日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年6月3日	2021年6月4日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年6月8日	2021年6月9日	
绵阳市商业银行股份有限公司	70,000,000.00	2021年6月4日	2022年6月4日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年6月23日	2021年12月20日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年6月23日	2022年6月23日	
绵阳市商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2021年1月6日	2021年1月7日	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,051.92	1,013.79

备注：关键管理人员报酬的金额不含任期激励

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

## ①手续费及佣金收入/利息收入/投资收益情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中冶置业集团有限公司	手续费及佣金收入	5,086,727.24	7,160,239.38
五矿有色金属股份有限公司	手续费及佣金收入	2,233,026.12	2,888,244.04
安信基金管理有限责任公司	手续费及佣金收入		516,401.53
中钨高新材料股份有限公司	手续费及佣金收入		471,698.11
株洲冶炼集团股份有限公司	手续费及佣金收入	115,602.91	223,968.78
中国矿产有限责任公司	手续费及佣金收入	232,947.39	134,270.32
五矿有色金属（上海）有限公司	手续费及佣金收入	51,192.45	131,808.47
华北铝业有限公司	手续费及佣金收入	58,490.57	61,856.60
五矿铝业有限公司	手续费及佣金收入	202,222.64	47,094.34
水口山有色金属有限责任公司	手续费及佣金收入	102,766.59	43,402.29
五矿物流园（东莞）有限公司	手续费及佣金收入	2,091.61	35,331.97

中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	手续费及佣金收入	45,915.93	33,835.45
五矿钢铁有限责任公司	手续费及佣金收入	69,067.97	27,526.60
五矿钢铁上海有限公司	手续费及佣金收入	29,679.50	25,208.03
五矿创新投资有限公司	手续费及佣金收入	26,231.77	19,793.41
安徽开发矿业有限公司	手续费及佣金收入		9,149.42
五矿无锡物流园有限公司	手续费及佣金收入	1,052.93	2,110.57
五矿发展股份有限公司	手续费及佣金收入	5,392.94	1,434.13
五矿钢铁天津有限公司	手续费及佣金收入	26,455.14	1,214.64
长沙矿冶研究院有限责任公司	手续费及佣金收入	301.12	52.71
湖南株冶火炬新材料有限公司	手续费及佣金收入	26,748.11	
湖南有色黄沙坪矿业有限公司	手续费及佣金收入	3,695.25	
五矿钢铁青岛有限公司	手续费及佣金收入	23,771.29	
绵阳市商业银行股份有限公司	手续费及佣金收入	597,483.72	4,184.05
中冶交通建设集团有限公司	手续费及佣金收入	12,700.95	
中冶置业集团有限公司	融资租赁交易、利息收入	6,336,818.61	10,910,821.04
中冶置业集团有限公司	利息收入	681,881.89	
五矿集团财务有限责任公司	利息收入	5,018,734.02	9,652,747.08
绵阳市商业银行股份有限公司	利息收入	59,502,675.22	198.16
五矿地产控股有限公司	利息收入	710,493.14	

## ②手续费及佣金支出/利息支情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绵阳市商业银行股份有限公司	利息支出	15,067,255.26	753,833.81
中国五矿集团有限公司	利息支出	164.79	203,942,663.30
中国五矿股份有限公司	利息支出	10,942,688.31	10,995,833.34
五矿集团财务有限责任公司	利息支出	30,063,419.88	32,997,216.65
五矿创新投资有限公司	利息支出	36,693.42	9,610.63
五矿发展股份有限公司	利息支出	0.39	733.44
长沙矿冶研究院有限责任公司	利息支出	236.92	91.91
湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	利息支出		19.41

## ③金融资产转让及受让情况

关联方	关联交易内容	转让价款(元)
绵阳市商业银行股份有限公司	转让月季1号信托计划	499,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让金禹水利信托计划	10,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让鼎平1号信托计划	10,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让融金9号信托计划	369,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让绿城投资4号信托计划	382,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让利民10号信托计划	399,700,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	转让利民10号信托计划	399,700,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让蓝山29号信托计划	300,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让幸福115号信托计划	300,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让鼎平1号信托计划	239,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让幸福37号信托计划	139,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	转让堃翼48号信托计划	500,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	转让恒信日鑫83号信托计划	400,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让金禹水利信托计划	90,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让秦汉发展2号信托计划	70,000,000.00

绵阳市商业银行股份有限公司	受让融秦 22 号信托计划	100,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让福达 1 号信托计划	375,000,000.00
绵阳市商业银行股份有限公司	受让悦享云居 5 号信托计划	97,700,000.00
五矿财富投资管理有限公司	受让林光 2 号信托计划	76,000,000.00
五矿财富投资管理有限公司	受让稳健投资信托计划	77,930,000.00
五矿财富投资管理有限公司	转让幸福 115 号信托计划	1,400,000.00
五矿财富投资管理有限公司	转让蓝山 29 号信托计划	1,500,000.00
五矿创新投资有限公司	转让鑫宸 158 号信托计划	150,000,000.00

## 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	五矿集团财务有限责任公司	622,063,722.28		1,733,629,511.51	
货币资金	绵阳市商业银行股份有限公司	3,649,949,535.41		1,205,017,411.90	
长期应收款	中冶置业集团有限公司	110,888,386.32	4,989,977.39	326,550,580.00	14,694,776.11
一年内到期的非流动资产	中冶置业集团有限公司	108,913,947.03	4,901,127.62		
其他应收款	中国五矿股份有限公司	42,286.00			
其他应收款	北京第五广场置业有限公司	21,530,545.35	25,743.39	16,381,866.75	81,909.33
其他应收款	绵阳市商业银行股份有限公司	115,180.00	561.50	115,180.00	575.90
预付款项	绵阳市商业银行股份有限公司	594.50		7,200.00	
预付款项	中国矿产有限责任公司			2,160,000.00	
预付款项	五矿智地企业管理咨询（深圳）有限公司	2,500,000.00		2,500,000.00	
使用权资产	北京第五广场置业有限公司	119,059,541.99			
使用权资产	绵阳市商业银行股份有限公司	6,003,359.60			
其他非流动资产	中国五矿集团有限公司			948,720,000.00	
其他债权投资	五矿地产控股有限公司	30,271,530.00		30,318,750.00	
其他债权投资	中冶置业集团有限公司	34,091,358.00			

### (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
短期借款	绵阳市商业银行股份有限公司	829,724,444.41	652,294,166.66
短期借款	五矿集团财务有限责任公司	1,515,619,138.89	1,515,873,575.00
代理买卖证券款	五矿创新投资有限公司	21,819,060.63	22,404,136.88

代理买卖证券款	中国五矿股份有限公司	4,160,679.97	4,153,408.33
代理买卖证券款	五矿发展股份有限公司	30,226.89	226.50
代理买卖证券款	中国五矿集团有限公司	94,290.94	94,126.15
代理买卖证券款	长沙矿冶研究院有限责任公司	371,882.81	77,596.26
代理买卖证券款	五矿集团财务有限责任公司		4,560.01
代理买卖证券款	湖南瑶岗仙矿业有限责任公司	2.81	2.81
代理买卖证券款	绵阳市商业银行股份有限公司	53.84	1,744.98
合同负债	五矿钢铁天津有限公司		2,986,500.00
其他流动负债	五矿钢铁天津有限公司	22,408,837.55	
其他流动负债	五矿铝业有限公司	9,987,344.00	
其他流动负债	五矿无锡物流园有限公司	852,333.89	
其他流动负债	五矿贸易有限责任公司	1,010,000.00	
其他流动负债	五矿钢铁青岛有限公司	3,270,899.37	
其他流动负债	五矿有色金属股份有限公司	160,608,091.14	212,087,115.00
其他流动负债	水口山有色金属有限责任公司	47,010,281.24	48,554,428.83
其他流动负债	中国矿产有限责任公司	148,462,074.66	54,533,587.92
其他流动负债	株洲冶炼集团股份有限公司	24,383,632.55	21,569,007.45
其他流动负债	五矿钢铁有限责任公司	54,660,329.12	24,324,291.17
其他流动负债	华北铝业有限公司	26,868,742.00	13,171,692.00
其他流动负债	五矿铜业(湖南)有限公司	1,100.00	1,100.00
其他流动负债	五矿钢铁上海有限公司	14,284,491.11	1,001.38
其他流动负债	湖南株冶火炬新材料有限公司	7,872,198.20	7,904,026.20
其他流动负债	安徽开发矿业有限公司	6,464.22	1,001.92
其他流动负债	五矿物流园(东莞)有限公司	6,571,584.92	1,002.03
其他流动负债	中国五矿集团(唐山曹妃甸)矿石控股有限公司	56,940,043.02	70,322,837.06
其他流动负债	五矿发展股份有限公司	5,003,341.19	24,718,412.61
其他流动负债	五矿有色金属(上海)有限公司	5,386.00	
其他流动负债	湖南有色黄沙坪矿业有限公司	25,345,008.04	2,442,264.00
一年内到期的非流动负债	绵阳市商业银行股份有限公司	1,651,920.17	
一年内到期的非流动负债	北京第五广场置业有限公司	77,903,213.09	
租赁负债	绵阳市商业银行股份有限公司	4,047,676.81	
租赁负债	北京第五广场置业有限公司	44,213,088.62	
其他应付款	绵阳市商业银行股份有限公司	26,744.04	
其他应付款	中国五矿集团有限公司	624,327,357.10	
其他应付款	中国五矿股份有限公司	500,604,166.67	500,664,583.33
其他应付款	北京第五广场置业有限公司	209,299.52	
其他应付款	株洲冶炼集团股份有限公司		403,735.37

## 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

#### 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

截至 2021 年 6 月 30 日止，本集团不存在应披露或有事项。

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

拟分配的利润或股利	111,552.03
经审议批准宣告发放的利润或股利	111,552.03

**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

截至 2021 年 8 月 25 日止，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

公司部分总部及外派员工参与并实施中国五矿企业年金方案，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，其中企业年缴费总额不超过本企业上年度职工工资总额的 8%，企业和职工个人缴费合计每年最高不超过本企业上年度职工工资总额的 12%。

**5、终止经营**适用 不适用



## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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	证券分部	期货分部	信托分部	租赁分部	投资分部	其他分部	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	1,059,477,546.63	1,845,609,923.92	2,837,891,937.80	1,755,271,061.62				7,498,250,469.97
二、分部间交易收入	427,792.63	11,315,951.54	44,163.43	44,621.44	69,771.42		11,902,300.46	
三、对联营和合营企业的投资收益	-9,677.08				111,628,385.59			111,618,708.51
四、资产减值损失								
五、信用减值损失	-12,863,872.21		2,415,358.23	-36,339,419.26	2,463,543.64	-2,580,000.00	-88,600.69	-46,815,788.91
六、折旧费和摊销费	47,269,441.34	23,229,854.52	72,175,387.55	3,910,660.19	7,889,866.34	33,992.86	10,634,689.28	143,874,513.52
七、利润总额（亏损总额）	305,812,316.08	104,823,748.82	2,675,038,991.12	639,138,618.42	1,709,978,421.48	1,293,573,825.49	2,815,391,246.96	3,912,974,674.45
八、所得税费用	76,466,567.84	25,686,729.41	668,818,469.07	163,809,717.69	-12,269,902.26		-861,210.47	923,372,792.22
九、净利润（净亏损）	229,345,748.24	79,137,019.41	2,006,220,522.05	475,328,900.73	1,722,248,323.74	1,293,573,825.49	2,816,252,457.43	2,989,601,882.23
十、资产总额	30,442,265,779.64	17,313,800,028.60	27,322,943,330.42	60,449,222,007.53	53,389,868,371.70	39,785,790,535.49	82,389,087,456.61	146,314,802,596.77
十一、负债总额	19,687,932,903.64	13,225,303,426.51	3,962,359,445.75	50,287,646,383.37	13,066,280,419.79	45,959,046.92	11,797,085,187.89	88,478,396,438.09
十二、其他重要的非现金项目								
1. 折旧费和摊销费以外								

的其他现金 费用								
2. 对联营企 业和合营企 业的长期股 权投资	5,020,322.92				4,387,935,239.37			4,392,955,562 .29
3. 长期股权 投资以外的 其他非流动 资产增加额	6,838,409,836.58	9,202,704.55	243,776,937.36	- 887,212,663.5 6	-1,647,857,295.64	-33,992.86	- 693,437,529 .47	5,249,723,055 .90

(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) 融资融券业务

①融资业务明细情况详见本财务报表附注第十节（七）、13。

②融券业务公允价值

项目	期末公允价值	期初公允价值
融出证券		
—交易性金融资产	22,801,360.00	1,212,240.20

③融资融券业务违约概率说明：

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。

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：

单位：元

担保物类别	期末余额	期初余额
资金	805,950,094.30	456,460,825.40
证券	11,338,090,433.35	9,392,214,856.81
合计	12,144,040,527.65	9,848,675,682.21

(2) 未决诉讼（仲裁）

截至报告期末，本集团共存在重大未决诉讼（仲裁）2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	成都森宇实业集团有限公司	51,869.86	借款合同纠纷	青海省高院于2016年3月22日出具民事调解书，因对方未履行，五矿信托于2016年5月17日向青海省高级人民法院申请强制执行，目前该案正在执行中。
2	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	115,341.36	借款合同纠纷	中西矿业破产重整，已收到部分回款；甘肃万星实业股份有限公司目前仍处于破产后资产处置阶段，尚未分配。目前该案

序号	原告	被告	标的金额 (万元)	案由	进展情况
		司、刘建民、王爱琴			仍在执行中。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

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	1,300,000,000.00	
其他应收款	773,157,567.44	259,496,000.00
合计	2,073,157,567.44	259,496,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 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
五矿资本控股有限公司	1,300,000,000.00	
合计	1,300,000,000.00	

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	776,241,567.44
1 年以内小计	776,241,567.44
1 至 2 年	
2 至 3 年	2,094,300.06
3 年以上	66,158,461.26
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5年以上	
减：坏账准备	-71,336,761.32
合计	773,157,567.44

## (8). 按款项性质分类

√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
资金拆借	776,000,000.00	260,000,000.00
往来款	68,252,761.32	68,252,761.32
其他	241,567.44	
减：坏账准备	-71,336,761.32	-68,756,761.32
合计	773,157,567.44	259,496,000.00

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,304,000.00		67,452,761.32	68,756,761.32
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	2,580,000.00			2,580,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,884,000.00		67,452,761.32	71,336,761.32

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
其他应 收款	68,756,761.32	2,580,000.00				71,336,761.32
合计	68,756,761.32	2,580,000.00				71,336,761.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
五矿资本控股有限公司	资金拆借	776,000,000.00	1年以内	91.89	3,880,000.00
枣庄金泰电子有限公司	往来款	40,516,486.65	3年以上	4.80	40,516,486.65
湖南金瑞锰业有限公司	往来款	26,936,274.67	3年以上	3.19	26,936,274.67
合计	/	843,452,761.32	/	99.88	71,332,761.32

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	37,686,570,587.15		37,686,570,587.15	37,686,570,587.15		37,686,570,587.15
对联营、合营企业投资						
合计	37,686,570,587.15		37,686,570,587.15	37,686,570,587.15		37,686,570,587.15

## (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
五矿资本控股有限公司	37,686,570,587.15			37,686,570,587.15		
合计	37,686,570,587.15			37,686,570,587.15		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 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	1,300,000,000.00	360,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		
合计	1,300,000,000.00	360,000,000.00

其他说明：  
不适用

## 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	-661,638.24	
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）	506,465,503.17	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-43,139,473.09	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	908,564.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,265,172.05	
所得税影响额	-117,161,761.35	
少数股东权益影响额	-79,959,333.80	
合计	271,717,033.15	

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	5.75	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.05	0.44	0.44

## 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

总经理：赵立功

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

#### 修订信息

适用 不适用