证券代码:002643 证券简称:万润股份 公告编号:2021-047

中节能万润股份有限公司
2021 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:
1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3.第三季度报告是否经过审计
□ 是 √ 否
一、主要财务数据
(一)主要会计数据和财务指标
公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据
□ 是 √ 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	1,415,303,686.62	101.25%	3,225,232,963.87	65.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	191,487,715.93	44.92%	492,519,686.02	41.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	178,141,398.05	41.01%	472,698,433.93	41.16%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	990,199,961.65	105.41%
基本每股收益(元/股)	0.21	40.00%	0.54	42.11%
稀释每股收益(元/股)	0.21	40.00%	0.54	42.11%
加权平均净资产收益率	3.57%	0.88%	9.22%	2.10%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	7,335,891,469.88	6,666,885,036.28	10.03%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	5,476,291,112.32	5,163,240,706.58	6.06%	

(二)非经常性损益项目和金额
√ 适用 □ 不适用
单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-135,437.42	-941,471.72	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	15,063,848.30	20,553,682.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	926,980.55	4,828,899.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,823,342.40	2,936,457.32	
减:所得税影响额	3,929,867.59	5,104,897.53	
少数股东权益影响额(税后)	402,548.36	2,451,417.24	
合计	13,346,317.88	19,821,252.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:
□ 适用 √ 不适用
公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。
将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明
□ 适用 √ 不适用
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。
(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因
√ 适用 □ 不适用
本期末货币资金为1,141,944,898.99元,较上年度末金额增长105.76%,主要系本期经营积累增加。
本期末交易性金融资产为303,000,000.00元,较上年度末金额减少38.52%,主要系期初持有的理财产品到期赎回,且本期新增理财产品额度减少。
本期末应收账款为362,330,363.35元,较上年度末金额减少34.28%,主要系上年四季度销售较多,根据客户信用政策,款项在本期收回。
本期末预付款项为49,146,034.38元,较上年度末金额增长304.05%,主要系本期根据生产经营需求支付的材料预付款增加。
本期末固定资产净额为2,268,413,991.19元,较上年度末金额增长39.80%;在建工程金额为532,985,412.34元,较上年度末金额减少45.25%。系部分在建项目在本期达到预定可使用状态,转资形成固定资产。
本期末使用权资产余额为31,789,876.06元,租赁负债余额为30,302,977.48元。系公司执行新租赁准则对符合条件的租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用产生。
本期末长期待摊费用为7,463,875.61元,较上年度末金额增长33.87%,主要系本期公司根据业务需要,新增租赁厂房的装修费用。
本期末其他非流动资产为42,235,394.77元,较上年度末金额增长241.87%,主要系根据生产经营需求,本期预付设备款增加。
本期末短期借款为220,369,444.51元,较上年度末金额减少47.27%,主要系本期偿还到期借款。
本期末应付职工薪酬为244,029,484.02元,较上年度末金额增加121.91%,主要系本期公司根据经营情况计提的年终奖金。
本期末一年内到期的非流动负债为3,191,203.48元,较上年度末金额增加36.21%;本期末长期借款为327,372,235.77元,较上年度末金额增加195.68%。主要系本期根据在建项目及运营资金需求增加长期借款,期末长期借款及应付利息余额较年初增加。
本期末其他综合收益为-33,365,837.51元,上年度末为-17,249,813.63元。系合并境外子公司Valiant USA LLC形成的外币报表折算差异。
本期营业收入为3,225,232,963.87元,较上年同期增加65.41%,主要系境外子公司MP Biomedicals,LLC新冠抗原快速检测试剂盒产品在本期实现销售收入。
本期营业成本为2,043,960,967.84元,较上年同期增加86.27%,系本期营业收入增加,营业成本相应增加。
本期税金及附加为24,940,849.51元,较上年同期增加68.03%,主要系本期免抵税额增加,城建税及教育费附加相应增加;本期新增土地、在建项目转资新增房产,土地使用税及房产税增加。
本期销售费用为109,145,892.12元,较上年同期增加30.90%,主要系本期销售增加,运输费、包装费、职工薪酬等费用相应增加。
本期研发费用为212,575,728.79元,较上年同期增加41.82%,主要系本期研发投入增加。
本期信用减值损失为-947,021.00元,上年同期为-77,604.37万元,系按预期信用损失计提的坏账准备。
本期资产减值损失为-12,768,423.45元,较上年同期增加294.60%,主要系本期计提存货跌价准备增加。
本期资产处置收益为17,847.58元,上年同期为资产处置损失142,990.44元,系处置固定资产产生。
本期营业外支出为1,620,212.07元,较上年同期减少70.14%,主要系上年同期因新冠肺炎疫情向武汉市红十字会等机构捐款,本期未发生相关捐赠支出。
本期所得税费用为98,244,696.51元,较上年同期增加62.67%,主要系本期利润总额同比增加,相应增加所得税费用。
本期外币财务报表折算差额为-16,116,023.88元,上年同期为-27,934,977.98元,系汇率变动对外币报表折算差异的影响。
本期销售商品、提供劳务收到的现金为3,589,015,005.86元,较上年同期增长69.69%,主要系本期销售增加,以及年初应收款项于本期收回。
本期收到的税费返还为190,346,327.67元,较上年同期增长192.88%,系本期收到出口退税款增加。
本期购买商品、接受劳务支付的现金为1,899,174,529.91元,较上年同期增长89.96%,主要系本期根据生产经营需要原料采购等支出相应增加。
本期支付的各项税费为292,281,378.50元,较上年同期增加143.15%,主要系本期收入及利润总额增加,相应缴纳的各项税金同比增长。
本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额为645,753.88 元,较上年同期增加52.81%,主要系本期固定资产处置收入同比增加。
二、股东信息
(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表
单位:股

报告期末普通股股东总数			26,332	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
中国节能环保集团有限公司	国有法人	26.73%	242,972,343	0		
鲁银投资集团股份有限公司	境内非国有法人	7.02%	63,839,437	0	质押	8,000,000
山东鲁银科技投资有限公司	境内非国有法人	3.89%	35,360,000	0	质押	35,360,000
中国工商银行股份有限公司-中欧价值智选回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.98%	27,103,163	0		
烟台市供销资本投资公司	境内非国有法人	2.61%	23,765,726	0	质押	13,423,850
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.49%	22,600,642	0		
中节能资本控股有限公司	国有法人	2.21%	20,100,366	0		
中国银行股份有限公司-富国美丽中国混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	18,170,403	0		
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.79%	16,255,958	0		
全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	1.25%	11,384,552	0		

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国节能环保集团有限公司	242,972,343	人民币普通股	242,972,343
鲁银投资集团股份有限公司	63,839,437	人民币普通股	63,839,437
山东鲁银科技投资有限公司	35,360,000	人民币普通股	35,360,000
中国工商银行股份有限公司-中欧价值智选回报混合型证券投资基金	27,103,163	人民币普通股	27,103,163
烟台市供销资本投资公司	23,765,726	人民币普通股	23,765,726
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	22,600,642	人民币普通股	22,600,642
中节能资本控股有限公司	20,100,366	人民币普通股	20,100,366
中国银行股份有限公司-富国美丽中国混合型证券投资基金	18,170,403	人民币普通股	18,170,403
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选混合型证券投资基金	16,255,958	人民币普通股	16,255,958
全国社保基金一一四组合	11,384,552	人民币普通股	11,384,552
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,中节能资本控股有限公司为中国节能环保集团有限公司的全资子公司;山东鲁银科技投资有限公司为鲁银投资集团股份有限公司的控股子公司。公司未知上述其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表
□ 适用 √ 不适用
三、其他重要事项
√ 适用 □ 不适用
为完善公司激励机制,进一步提高员工的积极性、创造性,促进公司业绩持续增长,实现员工与公司共同发展,公司制定、实施了2021年限制性股票激励计划,截至2021年9月30日,公司2021年限制性股票激励计划进展情况如下:
(一)2021年7月15日,公司召开第五届董事会第六次会议,审议通过了《万润股份:2021年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》《万润股份:2021年限制性股票激励计划管理办法》《万润股份:2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《万润股份:关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事就相关事项发表了独立意见,公司监事会对激励计划的相关事项进行了核查并出具了审核意见,公司聘请的上海市方达(北京)律师事务所对本次激励计划出具了法律意见书。2021年7月16日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了相关公告。
(二)2021年7月16日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《万润股份:关于召开2021年第一次临时股东大会的通知》(公告编号:2021-027)及《万润股份:关于独立董事公开征集委托投票权的报告书》(公告编号:2021-028),根据中国证券监督管理委员会《上市公司股权激励管理办法》的有关规定,并受公司其他独立董事的委托,独立董事邱洪生先生作为征集人就公司2021年第一次临时股东大会所审议的全部议案向公司全体股东征集投票权。
(三)2021年7月16日至7月26日,公司将包括激励对象姓名和职务等信息的名单在公司内部网站向公司全体员工进行公示,公示期不少于10天。在公示期内,公司员工可向监事会反馈意见。截止公示期满,公司监事会未收到与公司本次激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021年9月8日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《万润股份:监事会关于公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》(公告编号:2021-034)。
(四)根据《中央企业控股上市公司实施股权激励工作指引》的规定,公司2021年限制性股票激励计划及相关事项须经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称"国资委")批复后再提交公司股东大会审议。截至2021年9月8日,公司尚未收到国资委的批复文件,公司在巨潮资讯网披露了《万润股份:关于延期召开2021年第一次临时股东大会的公告》(公告编号:2021-035)及《万润股份:关于召开2021年第一次临时股东大会的通知(延期后)》(公告编号:2021-036),决定将2021年第一次临时股东大会由2021年9月13日延期至2021年9月15日召开。
(五)2021年9月11日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《万润股份:关于2021年限制性股票激励计划获国务院国资委批复的公告》(公告编号:2021-038),国资委下发了《关于中节能万润股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》(国资考分〔2021〕491号),原则同意公司实施限制性股票激励计划。
(六)2021年9月15日,公司召开2021年第一次临时股东大会,审议通过了《万润股份:2021年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》《万润股份:2021年限制性股票激励计划管理办法》《万润股份:2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》《万润股份:关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》等相关议案,公司实施本次激励计划获得股东大会批准,董事会被授权确定限制性股票授予日及在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。2021年9月16日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《万润股份:2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-039)。
(七)公司对本次激励计划的内幕信息知情人及激励对象在《激励计划(草案)》公开披露前6个月内(即2021年1月15日至2021年7月15日)买卖公司股票的情况进行了自查,未发现利用内幕信息进行股票交易的情形,并于2021年9月16日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《万润股份:关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》(公告编号:2021-040)。
(八)根据公司2021年第一次临时股东大会的授权,公司于2021年9月23日召开第五届董事会第八次会议及第五届监事会第八次会议,审议通过了《万润股份:关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》及《万润股份:关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,公司独立董事就相关事项发表了独立意见,认为调整程序合法、合规,调整后的激励对象主体资格合法、有效,授予条件已成就,确定的授予日符合相关规定;监事会对相关事项发表了核查意见;上海市方达(北京)律师事务所就本次激励计划的调整及授予事项出具了法律意见书。2021年9月24日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《万润股份:关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的公告》(公告编号:2021-043)及《万润股份:关于向公司2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》(公告编号:2021-044)。
四、季度财务报表
(一)财务报表
1、合并资产负债表
编制单位:中节能万润股份有限公司
2021年09月30日
单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,141,944,898.99	554,997,235.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	303,000,000.00	492,833,974.88
衍生金融资产		
应收票据	11,392,020.10	13,861,243.70
应收账款	362,330,363.35	551,293,044.55
应收款项融资		
预付款项	49,146,034.38	12,163,373.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,556,377.07	30,312,684.67
其中:应收利息		
应收股利	2,569,401.60	2,569,401.60
买入返售金融资产		
存货	1,362,738,202.17	1,192,791,212.36
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	51,715,852.38	66,236,799.05
流动资产合计	3,317,823,748.44	2,914,489,568.50
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	20,237,528.67	19,647,503.61
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	2,268,413,991.19	1,622,578,672.72
在建工程	532,985,412.34	973,402,573.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,789,876.06	
无形资产	397,270,552.39	406,316,099.59
开发支出	3,660,875.51	4,122,241.09
商誉	645,240,092.79	649,152,179.90
长期待摊费用	7,463,875.61	5,575,665.72
递延所得税资产	68,770,122.11	59,246,265.67
其他非流动资产	42,235,394.77	12,354,266.31
非流动资产合计	4,018,067,721.44	3,752,395,467.78
资产总计	7,335,891,469.88	6,666,885,036.28
流动负债:		
短期借款	220,369,444.51	417,929,048.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	453,150,619.10	383,491,720.22
预收款项		
合同负债	35,115,800.38	35,098,409.17
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	244,029,484.02	109,967,280.62
应交税费	52,189,075.28	47,352,648.26
其他应付款	30,520,208.63	25,346,409.50
其中:应付利息		
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	3,191,203.48	2,342,844.71
其他流动负债	712,629.14	799,360.49
流动负债合计	1,039,278,464.54	1,022,327,721.31
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	327,372,235.77	110,719,088.80
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	30,302,977.48	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	2,923,905.04	3,226,106.31
预计负债	3,955,723.23	3,930,061.72
递延收益	44,266,773.45	42,432,167.51
递延所得税负债	11,876,236.11	13,118,628.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	420,697,851.08	173,426,052.63
负债合计	1,459,976,315.62	1,195,753,773.94
所有者权益:		
股本	909,133,215.00	909,133,215.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,194,584,994.19	2,174,034,570.81
减:库存股		
其他综合收益	-33,365,837.51	-17,249,813.63
专项储备	16,943,527.42	14,474,898.12
盈余公积	292,733,120.64	292,733,120.64
一般风险准备		
未分配利润	2,096,262,092.58	1,790,114,715.64
归属于母公司所有者权益合计	5,476,291,112.32	5,163,240,706.58
少数股东权益	399,624,041.94	307,890,555.76
所有者权益合计	5,875,915,154.26	5,471,131,262.34
负债和所有者权益总计	7,335,891,469.88	6,666,885,036.28

法定代表人:黄以武 主管会计工作负责人:高斌 会计机构负责人:高斌
2、合并年初到报告期末利润表
单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,225,232,963.87	1,949,884,244.79
其中:营业收入	3,225,232,963.87	1,949,884,244.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,601,188,905.89	1,519,262,598.86
其中:营业成本	2,043,960,967.84	1,097,337,982.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,940,849.51	14,842,822.52
销售费用	109,145,892.12	83,380,153.31
管理费用	190,809,184.27	157,047,326.00
研发费用	212,575,728.79	149,889,279.92
财务费用	19,756,283.36	16,765,034.67
其中:利息费用	14,249,546.36	9,300,223.45
利息收入	4,159,995.14	6,305,356.35
加:其他收益	22,360,954.14	18,394,352.29
投资收益(损失以"-"号填列)	5,280,762.22	6,278,320.22
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	451,863.00	2,533,459.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		573,027.78
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-947,021.00	-77,604.37
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-12,768,423.45	-3,235,787.79
资产处置收益(损失以"-"号填列)	17,847.58	-142,990.44
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	637,988,177.47	452,410,963.62
加:营业外收入	1,790,077.99	1,568,849.03
减:营业外支出	1,620,212.07	5,426,860.74
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	638,158,043.39	448,552,951.91
减:所得税费用	98,244,696.51	60,395,560.71
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	539,913,346.88	388,157,391.20
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	539,913,346.88	388,157,391.20
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.归属于母公司所有者的净利润	492,519,686.02	348,473,050.24
2.少数股东损益	47,393,660.86	39,684,340.96
六、其他综合收益的税后净额	-16,116,023.88	-27,934,977.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,116,023.88	-27,934,977.98
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-16,116,023.88	-27,934,977.98
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	-16,116,023.88	-27,934,977.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	523,797,323.00	360,222,413.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	476,403,662.14	320,538,072.26
归属于少数股东的综合收益总额	47,393,660.86	39,684,340.96
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.54	0.38
(二)稀释每股收益	0.54	0.38

法定代表人:黄以武 主管会计工作负责人:高斌 会计机构负责人:高斌
3、合并年初到报告期末现金流量表
单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,589,015,005.86	2,115,094,937.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	190,346,327.67	64,991,519.28
收到其他与经营活动有关的现金	30,924,025.84	32,973,016.87
经营活动现金流入小计	3,810,285,359.37	2,213,059,474.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,899,174,529.91	999,754,657.74
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	476,700,089.30	435,571,094.94
支付的各项税费	292,281,378.50	120,206,869.26
支付其他与经营活动有关的现金	151,929,400.01	175,475,253.71
经营活动现金流出小计	2,820,085,397.72	1,731,007,875.65
经营活动产生的现金流量净额	990,199,961.65	482,051,598.49
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,472,074.88	4,418,371.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	645,753.88	422,594.43
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	1,162,500,000.00	1,137,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,168,617,828.76	1,141,840,965.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	481,095,588.44	376,178,578.58
投资支付的现金		
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	973,000,000.00	1,110,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,454,095,588.44	1,486,178,578.58
投资活动产生的现金流量净额	-285,477,759.68	-344,337,612.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	82,475,109.66	
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	350,543,335.20	475,268,317.80
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	433,018,444.86	475,268,317.80
偿还债务支付的现金	316,453,672.61	269,541,654.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	220,473,905.47	202,798,225.83
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	17,830,902.60	11,590,086.69
支付其他与筹资活动有关的现金	5,231,245.08	
筹资活动现金流出小计	542,158,823.16	472,339,880.81
筹资活动产生的现金流量净额	-109,140,378.30	2,928,436.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,082,699.28	-9,498,781.81
五、现金及现金等价物净增加额	584,499,124.39	131,143,641.03
加:期初现金及现金等价物余额	550,123,934.24	701,319,537.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,134,623,058.63	832,463,178.71

(二)财务报表调整情况说明
1、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项目情况
√ 适用 □ 不适用
是否需要调整年初资产负债表科目
√ 是 □ 否
合并资产负债表
单位:元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	554,997,235.96	554,997,235.96	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	492,833,974.88	492,833,974.88	0.00
衍生金融资产			
应收票据	13,861,243.70	13,861,243.70	0.00
应收账款	551,293,044.55	551,293,044.55	0.00
应收款项融资			
预付款项	12,163,373.33	12,163,373.33	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	30,312,684.67	30,312,684.67	0.00
其中:应收利息			
应收股利	2,569,401.60	2,569,401.60	0.00
买入返售金融资产			
存货	1,192,791,212.36	1,192,791,212.36	0.00
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	66,236,799.05	63,932,741.08	-2,304,057.97
流动资产合计	2,914,489,568.50	2,912,185,510.53	-2,304,057.97
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,647,503.61	19,647,503.61	0.00
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	1,622,578,672.72	1,622,578,672.72	0.00
在建工程	973,402,573.17	973,402,573.17	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,535,955.33	14,535,955.33
无形资产	406,316,099.59	406,316,099.59	0.00
开发支出	4,122,241.09	4,122,241.09	0.00
商誉	649,152,179.90	649,152,179.90	0.00
长期待摊费用	5,575,665.72	5,575,665.72	0.00
递延所得税资产	59,246,265.67	59,246,265.67	0.00
其他非流动资产	12,354,266.31	12,354,266.31	0.00
非流动资产合计	3,752,395,467.78	3,766,931,423.11	14,535,955.33
资产总计	6,666,885,036.28	6,679,116,933.64	12,231,897.36
流动负债:			
短期借款	417,929,048.34	417,929,048.34	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	383,491,720.22	383,491,720.22	0.00
预收款项			
合同负债	35,098,409.17	35,098,409.17	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	109,967,280.62	109,967,280.62	0.00
应交税费	47,352,648.26	47,352,648.26	0.00
其他应付款	25,346,409.50	25,346,409.50	0.00
其中:应付利息			
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	2,342,844.71	2,342,844.71	0.00
其他流动负债	799,360.49	799,360.49	0.00
流动负债合计	1,022,327,721.31	1,022,327,721.31	0.00
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	110,719,088.80	110,719,088.80	0.00
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		12,231,897.36	12,231,897.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬	3,226,106.31	3,226,106.31	0.00
预计负债	3,930,061.72	3,930,061.72	0.00
递延收益	42,432,167.51	42,432,167.51	0.00
递延所得税负债	13,118,628.29	13,118,628.29	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	173,426,052.63	185,657,949.99	12,231,897.36
负债合计	1,195,753,773.94	1,207,985,671.30	12,231,897.36
所有者权益:			
股本	909,133,215.00	909,133,215.00	0.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,174,034,570.81	2,174,034,570.81	0.00
减:库存股			
其他综合收益	-17,249,813.63	-17,249,813.63	0.00
专项储备	14,474,898.12	14,474,898.12	0.00
盈余公积	292,733,120.64	292,733,120.64	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,790,114,715.64	1,790,114,715.64	0.00
归属于母公司所有者权益合计	5,163,240,706.58	5,163,240,706.58	0.00
少数股东权益	307,890,555.76	307,890,555.76	0.00
所有者权益合计	5,471,131,262.34	5,471,131,262.34	0.00
负债和所有者权益总计	6,666,885,036.28	6,679,116,933.64	12,231,897.36

2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明
□ 适用 √ 不适用
(三)审计报告
第三季度报告是否经过审计
□ 是 √ 否
公司第三季度报告未经审计。
特此公告。

中节能万润股份有限公司
董事会
2021年10月26日

证券代码:002643 证券简称:万润股份 公告编号:2021-046

中节能万润股份有限公司
第五届董事会第九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
经中节能万润股份有限公司(以下简称"公司"或"万润股份")全体董事一致同意,公司第五届董事会第九次会议于2021年10月25日以现场与通讯表决相结合的方式于公司本部办公楼三楼会议室召开。本次董事会会议由公司董事长黄以武先生召集并主持,会议通知于2021年10月15日以电子邮件方式发送至全体董事,会议应参加表决董事9名,实际参加表决董事9名,本次会议符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及其他有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定。经表决,会议通过了如下决议:
一、审议并通过了《万润股份:2021年第三季度报告》;
表决情况:9票同意,0票反对,0票弃权。
《万润股份:2021年第三季度报告》(公告编号:2021-047)详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),并同时登载于《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》。
二、审议并通过了《万润股份:关于向控股子公司转让部分专利权及专利申请权的议案》;
表决情况:9票同意,0票反对,0票弃权。
《万润股份:关于向控股子公司转让部分专利权及专利申请权的公告》(公告编号:2021-048)详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn),并同时登载于《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》。
备查文件:第五届董事会第九次会议决议
特此公告。

中节能万润股份有限公司
董事会
2021年10月26日

证券代码:002643 证券简称:万润股份 公告编号:2021-048

中节能万润股份有限公司关于向控股子公司转让部分专利权及专利申请权的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
一、交易概述
1、鉴于中节能万润股份有限公司(以下简称"公司"或"万润股份")及公司子公司的业务定位,公司拟将前期委托江苏三月科技股份有限公司(以下简称"三月科技")研发的OLED成品材料的专利权及已受理的专利申请权(以下简称"专利申请权")以及公司自研的PI成品材料的专利权及专利申请权转让给三月科技(以下简称"本次交易")。本次交易标的包括以2021年3月31日为基准日的116项发明专利、1项实用新型所有权以及84项专利申请权,其中公司委托三月科技研发的OLED成品材料专利权及专利申请权188项,公司自研的PI成品材料的专利权及专利申请权13项。前述专利权及专利申请权原始成本全部费用化。本次交易的转让价格为人民币3,920万元。
2、根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定,本次交易不构成关联交易。
3、本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需经过有关部门批准。
4、本次交易方三月科技为公司合并报表范围内的控股子公司,公司持股比例为61.63%,且本次交易金额为人民币3,920万元,占公司最近一期经审计净资产的0.72%,未达到《深圳证券交易所股票上市规则》规定的应披露交易的标准,因此无需按照相关公告格式指引要求进行披露。
5、公司于2021年10月25日召开了第五届董事会第九次会议,审议通过《万润股份:关于向控股子公司转让部分专利权及专利申请权的议案》,同意本次交易。
6、本次交易在董事会审批权限范围内,无需提交公司股东大会审议。
二、交易对方的基本情况
1、基本信息
三月科技主要致力于显示用电子化学品成品材料的研发、生产和销售。经过多年的发展与积累,已成长为国内显示用电子化学成品材料领域专利与技术方面的领先企业。三月科技营业执照信息如下:
企业名称:江苏三月科技股份有限公司
企业性质:股份有限公司(非上市)
注册地址:无锡市新洲路210号
成立时间:2013年01月11日
法定代表人:胡葆华
注册资本:6,730万元人民币
经营范围:有机发光二极管材料、照明灯具、显示器的研发、生产、销售;化学产品及原料(不含危险化学品及易制毒化学品)的销售;技术转让、技术服务;面向成年人开展的培训服务(不含国家统一认可的职业证书类培训);有机发光二极管相关专用设备、仪表的销售;自营各类商品和技术的进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
2、股权结构
三月科技为公司的控股子公司,其股权结构如下:

股东名称	持股数量(万股)	股权比例(%)
中节能万润股份有限公司	4,147.82	61.63
李崇	882.18	13.11
中节能资本控股有限公司	600.00	8.92
嘉兴农银凤凰商泽股权投资合伙企业(有限合伙)	500.00	7.43
上海为奇投资有限公司	300.00	4.46
江苏疌泉太湖国联新兴成长产业投资企业(有限合伙)	300.00	4.46
合计	6,730.00	100.00

3、最近一年的主要财务数据
三月科技最近一个会计年度的主要财务数据如下:
单位:元

项目	2020年度
营业收入	17,553,235.13
净利润	-10,404,131.67
项目	2020年末
资产总额	233,336,250.25
负债总额	5,462,706.78
净资产	227,873,543.47

注:上述财务数据已经审计。
三、交易标的的基本情况
1、本次交易标的(以2021年3月31日为基准日)
(1)公司拥有的已授权的116项发明专利、已授权的1项实用新型专利;
(2)公司拥有的84项专利申请权。
上述专利权及专利申请权按照产品分类可划分为:公司自研PI成品材料专利13项,其中已授权发明专利11项,专利申请权发明专利2项;委托三月科技研发OLED成品材料专利188项,其中已授权发明专利105项,已授权实用新型1项,专利申请权发明专利82项。
2、本次交易标的资产不存在抵押、质押或者其他第三人权利,不存在涉及该资产的重大争议、诉讼或者仲裁事项,不存在查封、冻结等司法措施。
3、本次交易的专利权及专利申请权原始成本全部费用化。
四、交易主要内容
1、交易主体:
转让方:中节能万润股份有限公司
受让方:江苏三月科技股份有限公司
2、交易标的:
以2021年3月31日为基准日,转让方持有的116项发明专利和1项实用新型所有权以及84项专利申请权。
3、资产转让金额:
人民币3,920万元整。
4、支付方式及转让款支付时间
专利权及专利申请权完成变更后,由受让方支付转让方3,920万元整。
5、资产转让手续费用由受让方承担,税费各付。
五、交易的定价依据
根据北京中同华资产评估有限公司出具的《中节能万润股份有限公司拟转让无形资产涉及的中节能万润股份有限公司持有的116项发明专利和1项实用新型所有权以及84项专利申请权价值评估项目资产评估报告》(中同华评报字(2021)第020861号),以2021年3月31日为基准日,本次交易拟转让的专利权及专利申请权评估值为人民币3,920万元整。
六、涉及本次交易的其他安排
本次交易不涉及人员安置、土地租赁、债权债务转移等情况,不涉及同业竞争,亦不涉及上市公司股权转让或者高级管理人员人事变动计划等其他安排。
七、交易目的、对公司的影响和风险
1、交易目的
三月科技主要致力于显示用电子化学品成品材料的研发、生产和销售,经过多年的发展与积累,已成长为国内显示用电子化学成品材料领域专利与技术方面的领先企业。公司此次鉴于自身及子公司业务定位,将前期委托三月科技研发的OLED成品材料的专利权及专利申请权及公司自研的PI成品材料的专利权及专利申请权转让给三月科技,有利于提升三月科技核心竞争力,为三月科技后续的产品开发提供技术储备和研发经验,为三月科技未来发展奠定良好的基础。
2、对公司的影响
本次交易对公司近期财务状况和经营成果无重大影响。未来如三月科技持续健康发展将对公司经营发展产生积极影响,符合公司整体的发展目标及长期发展战略。
3、交易的风险
本次交易的受让方三月科技具有良好的履约能力,公司收回该交易款项的风险较低。
八、备查文件
1、第五届董事会第九次会议决议;
2、《中节能万润股份有限公司拟转让无形资产涉及的中节能万润股份有限公司持有的116项发明专利和1项实用新型所有权以及84项专利申请权价值评估项目资产评估报告》。
特此公告。

中节能万润股份有限公司
董事会
2021年10月26日

证券代码:002738 证券简称:中矿资源 公告编号:2021074号
债券代码:128111 债券简称:中矿转债

中矿资源集团股份有限公司
2021 第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示:
1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3.第三季度报告是否经过审计
□ 是 √ 否
一、主要财务数据
(一)主要会计数据和财务指标
公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据
□ 是 √ 否

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	520,688,558.57	71.01%	1,394,928,462.33	69.43%
归属于上市公司股东的净利润(元)	129,148,838.29	406.31%	302,312,076.46	200.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	128,250,352.67	456.38%	291,574,569.14	259.02%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	178,222,578.36	113.00%
基本每股收益(元/股)	0.4002	335.95%	0.9492	162.43%
稀释每股收益(元/股)	0.4002	335.95%	0.9492	162.43%
加权平均净资产收益率	3.55%	2.64%	8.75%	5.08%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	5,624,777,939.78	4,919,946,732.46	14.33%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	3,734,854,801.07	3,166,105,697.29	17.96%	

(二)非经常性损益项目和金额
√ 适用 □ 不适用
单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	514,625.78	1,121,932.47	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	276,823.60	11,589,708.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,095.05	-86,479.94	
减:所得税影响额	68,102.19	1,849,647.98	
少数股东权益影响额(税后)	12,956.62	38,005.64	
合计	898,485.62	10,737,507.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:
□ 适用 √ 不适用
公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。
将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明
□ 适用 √ 不适用
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。
(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因
√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	2021年9月30日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因
预付款项	285,479,328.05	31,069,502.04	818.84%	主要系增加采购锂辉石预付款所致
其他权益工具投资	41,722,543.02	18,029,963.18	131.41%	主要系psc股价上涨所致
固定资产	590,153,437.54	342,556,100.18	72.28%	主要系新建锂盐项目部分已达到预定可使用状态的资产转固所致
在建工程	304,800,015.49	193,130,057.97	57.82%	主要系新建锂盐项目支出增加所致
无形资产	146,503,548.39	94,344,138.88	55.29%	主要系增加购买土地使用权所致
短期借款	354,439,862.68	207,546,994.68	70.78%	主要系增加银行短期借款所致
应付账款	226,292,946.74	143,228,016.22	57.99%	主要系新建锂盐项目应付建设工程款增加所致
合同负债	46,970,694.15	15,451,104.71	204.00%	主要系收到客户预付款增加所致
应交税费	118,333,120.83	53,002,966.74	123.26%	主要系应交企业所得税增加所致
其他应付款	69,026,285.31	120,752,641.24	-42.84%	主要系归还借款所致
一年内到期的其他非流动负债		20,000,000.00	-100.00%	主要系归还银行长期借款所致
应付债券	131,714,776.48	333,267,326.58	-60.48%	主要系可转换公司债券本期转股所致
预计负债	70,276,373.50	48,395,101.82	45.21%	主要系预提Tanco矿山弃置费用增加所致
其他权益工具	21,933,365.53	57,311,377.53	-61.73%	主要系可转换公司债券本期转股所致
利润表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	变动原因
营业收入	1,394,928,462.33	823,295,250.97	69.43%	主要系稀有轻金属业务收入同比增长所致
营业成本	712,193,559.89	509,544,759.84	39.77%	主要系营业收入同比增长,营业成本相应增加
销售费用	30,908,210.15	21,371,117.30	44.63%	主要系营业收入同比增长,销售费用相应增加
管理费用	169,843,223.57	91,947,178.86	84.72%	主要系职工薪酬和股份支付费用增加所致
研发费用	32,219,047.71	21,233,093.77	51.74%	主要系增加新产品和新工艺研发支出所致
财务费用	7,606,430.33	29,343,160.24	-74.08%	主要系利息收入同比增加,利息支出和汇兑收益同比减少所致
资产减值损失	-14,935,077.07			主要系计提存货跌价准备所致
所得税费用	90,337,745.88	33,528,989.19	169.43%	主要系应纳税所得额同比增加所致
现金流量表项目	2021年1-9月	2020年1-9月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	178,222,578.36	83,671,021.82	113.00%	主要系销售商品、提供劳务收到现金的增长额超过购买商品、接受劳务支付现金的增长额
投资活动产生的现金流量净额	-116,707,261.37	-717,682,205.17	83.74%	主要系本期建设项目支出同比增加、银行定期存款及结构性存款同比减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	87,680,963.62	703,057,619.01	-87.53%	主要系本期新增银行借款同比减少、上年同期发行可转债所致

二、股东信息
(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表
单位:股

报告期末普通股股东总数			44,567	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
#中色矿业集团有限公司	境内非国有法人	16.11%	52,000,000	0		
孙梅春	境内自然人	7.10%	22,927,650	19,610,737		
钟海华	境内自然人	3.11%	10,045,415	0		
深圳市东方富海创业投资管理有限公司-富海股投邦(芜湖)四号股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	1.93%	6,227,703	0		
王平卫	境内自然人	1.90%	6,127,000	4,595,250	质押	2,750,000
#西藏腾毅投资有限公司	境内非国有法人	1.42%	4,588,169	0		
中信证券-中信银行-中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	其他	1.07%	3,469,100	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.04%	3,350,921	0		
交通银行股份有限公司-工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	其他	0.98%	3,164,000	0		
#黄玉清	境内自然人	0.96%	3,089,631	0		

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
#中色矿业集团有限公司	52,000,000	人民币普通股	52,000,000
钟海华	10,045,415	人民币普通股	10,045,415
深圳市东方富海创业投资管理有限公司-富海股投邦(芜湖)四号股权投资合伙企业(有限合伙)	6,227,703	人民币普通股	6,227,703
#西藏腾毅投资有限公司	4,588,169	人民币普通股	4,588,169
中信证券-中信银行-中信证券卓越成长两年持有期混合型集合资产管理计划	3,469,100	人民币普通股	3,469,100
香港中央结算有限公司	3,350,921	人民币普通股	3,350,921
孙梅春	3,316,913	人民币普通股	3,316,913
交通银行股份有限公司-工银瑞信新能源汽车主题混合型证券投资基金	3,164,000	人民币普通股	3,164,000
#黄玉清	3,089,631	人民币普通股	3,089,631
#雷响	2,587,817	人民币普通股	2,587,817
上述股东关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东,王平卫是本公司的7个共同实际控制人之一。除此之外,公司未知其他前10名无限售流通股股东之间,以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	中色矿业集团有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份19,680,000股。 #西藏腾毅投资有限公司通过投资者信用证券账户持有公司股份1,058,169股。 #黄玉清通过投资者信用证券账户持有公司股份3,087,631股。		

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表
□ 适用 √ 不适用
三、其他重要事项
√ 适用 □ 不适用
1.2016年9月12日,公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于签署〈赞比亚卢萨卡西医院工程测量、工程勘察和建设工程施工总承包合同〉的议案》,同意赞比亚中矿资源有限公司与辽宁省机电设备成套有限公司签署该合同,合同内容为由赞比亚中矿资源作为承包商在赞比亚共和国卢萨卡西L85路段建设体检中心、研究中心、含提供医疗服务的专科科室的医院主楼、住宅区及护士学校,合同价格含修补工程缺陷的费用为含税2.2亿美元,合同完工期限为36个月。赞比亚财政部与中国金融机构签署的本项目贷款协议生效后本合同正式生效。详见2016年9月13日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上的公告。本合同项目正在积极推进中。
2.2016年12月31日,公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于签署〈赞比亚陆军第七团级军营及地区总部融资、设计及建设项目合同〉的议案》,同意公司与赞比亚共和国国防部签署该合同,合同内容为:公司将作为总承包商,负责该项目的融资、设计及合同项下各类物资和设备采购、施工承包等工作。该项目拟新建军官(士兵)住房、办公楼及相应的配套设施,总建筑面积约20万平方米,合同金额为247,291,522美元。该项目计划总工期为36个月。赞比亚财政部与中国金融机构签署的本项目贷款协议生效后本合同生效。详见2017年1月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)上的公告。本合同项目正在积极推进中。
3. 2018年4月11日,公司与赞比亚共和国地方政府部签署了《赞比亚全国便民市场和客运站设计和施工建设合同》,合同内容为:公司将作为总承包商,在赞比亚全国建设14个大中型的便民市场和客运站。合同金额为243,416,589 美元。合同工期为36个月。项目合同分为两期,第一期5,000万美元,生效条件为本合同签署且业主提供由赞比亚财政部或其他有权机构出具的已将第一期项目预算列入赞比亚政府2019年度财政预算的承诺函;第二期19,341.6589万美元,生效条件为赞比亚财政部与中国金融机构签署的本项目贷款协议生效。本合同项目正在积极推进中。详见2018年4月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公告。
4.根据公司2020年第一次临时股东大会决议通过的2020年股票期权与限制性股票激励计划,公司第五届董事会第九次会议决议和第五届监事会第八次会议决议确定以2021年1月7日为授予日,向3名暂缓授予的激励对象授予62.00万股限制性股票,授予价格为9.99元/股,上市日期为2021年1月22日。公司第五届董事会第十三次会议决议和第五届监事会第十一次会议决议确定以2021年9月30日为授予日,向5名激励对象授予60.00万份预留部分股票期权,行权价格为55.84元/股,登记完成日期为2021年10月18日。详见2021年1月8日、2021年1月20日、2021年10月8日、2021年10月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的公告。
5.公司于2020年6月11日发行800万张可转换公司债券,每张面值为人民币100元,共计发行金额80,000万元,可转换公司债券存续期6年,自2020年12月17日开始转股。2021年7月1日至2021年9月30日期间,"中矿转债"共有2,741,000元已转换成公司A股普通股,减少债券数量27,410张,转股数量为177,718股。截至2021年9月30日,尚未转股的"中矿转债"金额为人民币151,532,300元,尚未转股的可转债数量为1,515,323张,占"中矿转债"发行总量的18.94%。
四、季度财务报表
(一)财务报表
1、合并资产负债表
编制单位:中矿资源集团股份有限公司
2021年09月30日
单位:元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,265,887,185.02	1,214,218,424.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	139,601,518.62	110,115,795.91
应收账款	353,119,484.79	393,043,453.69
应收款项融资		
预付款项	285,479,328.05	31,069,502.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,290,162.20	15,189,596.67
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	536,000,661.22	489,313,042.34
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	23,181,949.00	23,702,284.77
流动资产合计	2,622,560,288.90	2,276,652,100.02
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,802,227.93	4,821,405.70
其他权益工具投资	41,722,543.02	18,029,963.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	590,153,437.54	342,556,100.18
在建工程	304,800,015.49	193,130,057.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	588,660.42	
无形资产	146,503,548.39	94,344,138.88
开发支出		
商誉	1,227,948,064.53	1,232,667,509.43
长期待摊费用	2,791,507.72	3,688,263.76
递延所得税资产	58,076,208.31	49,319,798.43
其他非流动资产	624,831,437.53	704,737,394.91
非流动资产合计	3,002,217,650.88	2,643,294,632.44
资产总计	5,624,777,939.78	4,919,946,732.46
流动负债:		
短期借款	354,439,862.68	207,546,994.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	677,537.60	795,000.00
应付账款	226,292,946.74	143,228,016.22
预收款项		
合同负债	46,970,694.15	15,451,104.71
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	85,641,464.25	84,197,746.51
应交税费	118,333,120.83	53,002,966.74
其他应付款	69,026,285.31	120,752,641.24
其中:应付利息	325,483.08	1,106,491.53
应付股利	490,000.00	490,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
其他流动负债	1,078,651.12	1,711,220.53
流动负债合计	902,460,562.68	646,685,690.63
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	652,743,099.50	596,110,580.00
应付债券	131,714,776.48	333,267,326.58
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	646,933.10	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	28,206,254.13	28,292,860.17
预计负债	70,276,373.50	48,395,101.82
递延收益	26,097,424.64	26,040,547.61
递延所得税负债	77,304,905.00	68,415,258.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	986,989,766.35	1,100,521,675.16
负债合计	1,889,450,329.03	1,747,207,365.79
所有者权益:		
股本	322,803,345.00	306,388,428.00
其他权益工具	21,933,365.53	57,311,377.53
其中:优先股		
永续债		
资本公积	2,634,460,566.05	2,370,736,012.96
减:库存股	31,311,000.00	25,274,700.00
其他综合收益	-308,551,710.13	-352,331,458.83
专项储备	661,588.81	661,588.81
盈余公积	57,829,812.07	57,829,812.07
一般风险准备		
未分配利润	1,037,028,833.74	750,784,636.75
归属于母公司所有者权益合计	3,734,854,801.07	3,166,105,697.29
少数股东权益	472,809.68	6,633,669.38
所有者权益合计	3,735,327,610.75	3,172,739,366.67
负债和所有者权益总计	5,624,777,939.78	4,919,946,732.46

法定代表人:王平卫 主管会计工作负责人:肖晓霞 会计机构负责人:姜延龙
2、合并年初到报告期末利润表
单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,394,928,462.33	823,295,250.97
其中:营业收入	1,394,928,462.33	823,295,250.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	959,462,135.58	679,466,995.01
其中:营业成本	712,193,559.89	509,544,759.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,691,663.93	6,027,685.00
销售费用	30,908,210.15	21,371,117.30
管理费用	169,843,223.57	91,947,178.86
研发费用	32,219,047.71	21,233,093.77
财务费用	7,606,430.33	29,343,160.24
其中:利息费用	24,789,776.44	51,546,180.97
利息收入	20,115,715.12	12,521,554.89
加:其他收益	11,762,304.50	20,202,984.68
投资收益(损失以"-"号填列)	-1,683,475.48	-758,134.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-19,177.77	-758,134.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-41,183,783.77	-34,255,394.85
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-14,935,077.07	
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,121,932.47	1,563,647.63
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	390,548,227.40	130,581,358.50
加:营业外收入	35,755.03	1,229,303.78
减:营业外支出	294,831.06	348,344.49
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	390,289,151.37	131,462,317.79
减:所得税费用	90,337,745.88	33,528,989.19
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	299,951,405.49	97,933,328.60
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	299,951,405.49	97,933,328.60
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.归属于母公司所有者的净利润	302,312,076.46	100,528,741.39
2.少数股东损益	-2,360,670.97	-2,595,412.79
六、其他综合收益的税后净额	42,593,937.25	-96,341,100.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	43,779,748.70	-98,679,980.58
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	24,629,176.53	1,407,295.79
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	24,629,176.53	1,407,295.79
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	19,150,572.17	-100,087,276.37
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	19,150,572.17	-100,087,276.37
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,185,811.45	2,338,880.07
七、综合收益总额	342,545,342.74	1,592,228.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	346,091,825.16	1,848,760.81
归属于少数股东的综合收益总额	-3,546,482.42	-256,532.72
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.9492	0.3617
(二)稀释每股收益	0.9492	0.3617

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元,上期被合并方实现的净利润为:元。
法定代表人:王平卫 主管会计工作负责人:肖晓霞 会计机构负责人:姜延龙
3、合并年初到报告期末现金流量表
单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,412,253,518.20	850,795,695.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,604,312.88	23,085,634.60
收到其他与经营活动有关的现金	40,461,734.82	19,549,992.90
经营活动现金流入小计	1,470,319,565.90	893,431,323.06
购买商品、接受劳务支付的现金	916,259,238.89	525,654,190.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	209,742,573.52	129,103,125.47
支付的各项税费	78,190,452.35	62,834,067.76
支付其他与经营活动有关的现金	87,904,722.78	92,168,917.48
经营活动现金流出小计	1,292,096,987.54	809,760,301.24
经营活动产生的现金流量净额	178,222,578.36	83,671,021.82
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	938,305.93	
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	680,083.85	637,858.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,126,153.63	
收到其他与投资活动有关的现金	111,036,015.71	289,646,691.75
投资活动现金流入小计	115,780,559.12	290,284,550.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,487,820.49	120,003,838.83
投资支付的现金		-5,737,083.01
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		893,700,000.00
投资活动现金流出小计	232,487,820.49	1,007,966,755.82
投资活动产生的现金流量净额	-116,707,261.37	-717,682,205.17
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	6,193,800.00	
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	486,919,244.68	1,648,491,344.68
收到其他与筹资活动有关的现金	6,419,467.50	35,524,000.00
筹资活动现金流入小计	499,532,512.18	1,684,015,344.68
偿还债务支付的现金	299,785,407.18	553,757,320.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,358,204.74	53,991,045.71
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	73,707,936.64	373,209,359.00
筹资活动现金流出小计	411,851,548.56	980,957,725.67
筹资活动产生的现金流量净额	87,680,963.62	703,057,619.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,800,195.33	-4,254,234.73
五、现金及现金等价物净增加额	144,396,085.28	64,792,200.93
加:期初现金及现金等价物余额	569,963,092.83	171,632,515.13
六、期末现金及现金等价物余额	714,359,178.11	236,424,716.06

(二)财务报表调整情况说明
1、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项目情况
√ 适用 □ 不适用
是否需要调整年初资产负债表科目
□ 是 √ 否
不需要调整年初资产负债表科目的原因说明
本公司首次执行日前租赁资产属于将于12个月内完成的经营租赁,采用简化处理,不确认使用权资产和租赁负债。
2、2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明
□ 适用 √ 不适用
(三)审计报告
第三季度报告是否经过审计
□ 是 √ 否
公司第三季度报告未经审计。

中矿资源集团股份有限公司董事会
2021年10月25日

证券代码:002738 证券简称:中矿资源 公告编号:2021-072号
债券代码:128111 债券简称:中矿转债

中矿资源集团股份有限公司
第五届董事会第十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
中矿资源集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")第五届董事会第十四次会议于2021年10月25日以通讯表决方式召开,会议通知于2021年10月22日通过邮件及书面形式发出。本次会议应参加表决董事9名,实际参加表决董事9名。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议合法有效。会议审议并通过如下议案:
一、审议通过《公司2021年第三季度报告》
表决情况:同意9 票,反对 0 票,弃权 0 票。
《公司2021年第三季度报告》详见与本决议同日在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的公告。
二、审议通过《关于2021年1-9月计提资产减值准备及核销资产的议案》
为真实、准确、客观地反映公司的财务状况、资产价值及经营情况,根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司对截至2021年9月30日合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和减值测试。根据测试结果,公司2021年1-9月计提资产减值准备合计56,118,860.84元。
公司本着谨慎性原则,根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,决定对部分无法收回的应收账款和其他应收款进行核销,核销金额共计 23,984,760.20元,其中:应收账款16,509,737.25元,其他应收款7,475,022.95元。上述核销款项,均已全额计提坏账准备。
公司董事会认为本次计提资产减值准备及核销资产遵循并符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,是根据相关资产的实际情况,基于谨慎性原则而作出的,本次计提资产减值准备及核销资产能公允的反映资产状况,使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠,具有合理性。同意本次计提资产减值准备及核销资产。
表决情况:同意9 票,反对 0 票,弃权 0 票。
具体内容详见与本决议同日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的公告。
特此公告。

中矿资源集团股份有限公司董事会
2021年10月25日

证券代码:002738 证券简称:中矿资源 公告编号:2021-073号
债券代码:128111 债券简称:中矿转债

中矿资源集团股份有限公司
第五届监事会第十二次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
中矿资源集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")第五届监事会第十二次会议于2021年10月25日以通讯表决方式召开,会议通知于2021年10月22日通过邮件及书面形式发出。本次会议应参加表决监事3名,实际参加表决监事3名。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定,会议合法有效。会议审议并通过如下议案:
一、审议通过《公司2021年第三季度报告》
经审核,监事会认为:董事会编制和审议公司2021年第三季度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
表决情况:同意 3票,反对 0 票,弃权 0 票。
二、审议通过《关于2021年1-9月计提资产减值准备及核销资产的议案》
经审核,监事会认为:公司本次按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定进行资产减值计提,符合公司的实际情况,公允地反映公司的资产状况,公司董事会就该项议案的决策程序符合相关法律法规的有关规定,同意本次计提资产减值准备及核销资产。
表决情况:同意3 票,反对 0 票,弃权 0 票。
具体内容详见与本决议同日刊登于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的公告。
特此公告。

中矿资源集团股份有限公司监事会
2021年10月25日

证券代码:002738 证券简称:中矿资源 公告编号:2021-075号
债券代码:128111 债券简称:中矿转债

中矿资源集团股份有限公司
关于2021年1-9月计提资产减值准备及核销资产的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
中矿资源集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")于2021年10月25日召开第五届董事会第十四次会议,审议通过了《关于2021年1-9月计提资产减值准备及核销资产的议案》,该议案无需提交股东大会审议,具体内容如下:
一、本次拟计提资产减值准备情况概述
(一)本次计提资产减值准备的原因
根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,公司及所属子公司对各类资产进行了全面检查和减值测试,对存在减值迹象的资产计提资产减值准备。
(二)本次计提资产减值准备的资产范围和总金额
公司2021年1-9月计提资产减值准备合计56,118,860.84元,资产类别如下:

项目	本期计提减值准备金额(元)
应收账款坏账准备	34,255,603.17
其他应收款坏账准备	6,928,180.60
存货跌价准备	14,935,077.07
合计	56,118,860.84

(三)本次计提资产减值准备的确认标准和计提方法
本次计提的资产减值准备为应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、存货跌价准备及可供出售金融资产减值准备。2021年1-9月公司计提应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备、存货跌价准备及可供出售金融资产减值准备共计56,118,860.84元,坏账准备、存货跌价准备的确认标准和计提方法为:
1.本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。
①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试未减值的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合1	退税款组合
组合2	关联方之间债权及备用金组合
组合3	保证金及押金组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	不计提坏账准备
组合2	不计提坏账准备
组合3	不计提坏账准备

组合中,购货方开具信用证的应收账款,计提比例如下:

	计提比例			
购货方开具信用证的应收账款	信用期内	逾期6个月以内	逾期6个月-1年	逾期1年以上
	不计提坏账准备	30%	50%	100%

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	示例:账龄3年以上的应收款项目有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	示例:根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2.存货跌价准备的计提方法
产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,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;需要经过加工的材料存货,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;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。
期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。
期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并计提存货跌价准备。
本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。
3.长期资产减值
长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。
可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。
在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。
上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。
二、本次拟核销资产概况
公司本着谨慎性原则,根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,对截止2021年9月30日合并报表范围内的资产进行了全面清查,发现部分应收账款和其他应收款账龄较长,有些应收款项的债务人资不抵债、项目公司撤销或终止运营,公司虽尝试多种渠道全力追讨,但确实无法收回。公司本次拟核销资产金额合计23,984,760.20元,其中:应收账款16,509,737.25元,其他应收款7,475,022.95元。
公司财务部和法务部将对已核销的应收账款和其他应收款明细进行备查账目登记,并归档作为账销案存资产管理,保留追索的资料,继续落实责任人随时跟踪,发现对方有偿债能力将立即追索。上述核销款项,均已全额计提坏账准备,不存在损害公司和股东利益的行为,本次核销资产也不涉及公司关联方。
三、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响
本次计提资产减值准备,将减少公司2021年1-9月利润总额56,118,860.84元,对公司本期的经营现金流不存在影响。本次核销资产已全额计提资产减值准备,对报告期内损益无影响。本次计提资产减值准备及核销资产,真实反映企业财务状况,符合《企业会计准则》相关要求,符合公司的实际情况。
本次计提资产减值准备及核销资产未经会计师事务所审计确认。
四、备查文件
1.公司第五届董事会第十四次会议决议。
2.公司第五届监事会第十二次会议决议。
特此公告。

中矿资源集团股份有限公司董事会
2021年10月25日