证券代码:000960　证券简称:锡业股份　公告编号:2023-021

云南锡业股份有限公司

2022 年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

√适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 √否

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

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	锡业股份	股票代码	000960
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	杨佳炜	马斯艺	
办公地址	云南省昆明市官渡区民航路471号	云南省昆明市官渡区民航路471号	
传真	0871-66287902	0871-66287902	
电话	0871-66287901	0871-66287901	
电子信箱	xygfqyb@qq.com	342748293@qq.com	

2、报告期主要业务或产品简介

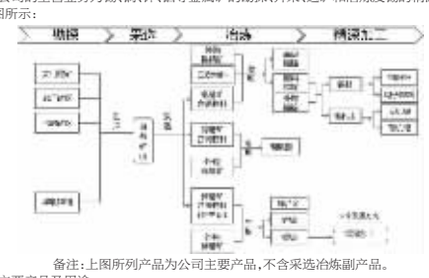
(一)公司行业地位和竞争格局

公司是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的以锡为主有色金属全产业链企业,前身始于清光绪(1883年)朝廷拨官款建办的个旧厂务招商局,历经140年的积淀和上市以来的高速发展,形成了锡、铜、锌、铟等金属矿的勘探、开采、选矿、冶炼及锡材、锡化工有色金属深加工的产业格局,拥有着锡行业内丰富的资源、最完整的产业链以及齐全的门类,为我国最大的锡生产加工基地。公司拥有的锡资源储量和铟资源储量成就了公司锡、铟双龙头产业地位,公司锡资源生产基地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一,素有世界“锡都”美誉。

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

(二)公司主要业务

报告期内,公司的主营业务为锡、铜、锌、铟等金属矿的勘探、开采、选矿和冶炼及锡的精深加工。公司的产业价值链如下图所示:



备注:上图所列产品为公司主要产品,不含采选冶炼副产品。

(三)公司主要产品及用途

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

(四)公司主要经营模式

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

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

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

报告期内,公司主要经营模式未发生重大变化。

(五)报告期内公司主要业绩驱动因素

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

(六)报告期末公司矿产资源储量情况

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

相关矿产资源储量较2021年末变化情况如下:

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

(七)报告期内公司开展的矿产资源勘探活动情况

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

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

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

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年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

单位:元

	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产	36,670,217,895.16	40,981,474,130.54	-10.52%	37,459,093,441.53
归属于上市公司股东的净资产	16,389,601,238.68	15,518,768,349.83	5.61%	12,661,087,703.97
	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入	51,997,844,059.06	53,844,324,139.38	-3.43%	44,795,277,936.97
归属于上市公司股东的净利润	1,346,255,971.62	2,816,989,678.49	-52.21%	690,392,010.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,243,817,815.68	2,873,732,817.21	-56.72%	608,506,523.61
经营活动产生的现金流量净额	5,047,786,501.69	2,914,970,491.91	73.17%	2,037,994,026.14
基本每股收益(元/股)	0.8180	1.7116	-52.21%	0.4195
稀释每股收益(元/股)	0.8180	1.7116	-52.21%	0.4195
加权平均净资产收益率	8.44%	19.99%	下降11.55个百分点	5.45%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	15,046,942,337.30	15,794,449,401.35	11,326,107,450.73	9,830,344,869.68
归属于上市公司股东的净利润	1,210,693,065.21	309,577,905.77	-174,964,998.89	949,999.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,146,326,545.76	287,082,131.66	-216,899,820.75	27,308,959.01
经营活动产生的现金流量净额	649,601,660.21	1,466,345,154.80	1,690,922,931.72	1,240,916,754.96

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	105,362	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	101,870	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	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
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	32.97%	542,607,311	0	质押	130,000,000
云南锡业集团(控股)有限责任公司	国有法人	10.81%	177,922,654	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	3.03%	49,804,564	0		
中信证券-华融瑞通股权投资管理有限公司-中信证券-长风单一资产管理计划	基金、理财产品	1.50%	24,682,006	0		
大家人寿保险股份有限公司-万能产品	基金、理财产品	0.71%	11,619,230	0		
中国工商银行股份有限公司-招商安盈保本混合型证券投资基金	基金、理财产品	0.56%	9,161,896	0		
大家人寿保险股份有限公司-传统产品	基金、理财产品	0.53%	8,680,906	0		
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品	0.51%	8,344,793	0		
大家资产-民生银行-大家资产鹏骥长乾权益类资产管理产品	基金、理财产品	0.45%	7,351,600	0		
北京久阳润泉资本管理中心(有限合伙)-润泉东方2期私募证券投资基金	基金、理财产品	0.36%	5,919,744	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、云南锡业集团有限责任公司为本公司的控股股东,所持股份性质为国有法人股; 2、云南锡业集团(控股)有限责任公司为本公司控股股东的母公司(一致行动人),所持股份性质为国有法人股。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	1、云南锡业集团(控股)有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份163,688,120股,通过信用证券账户持有本公司股份14,234,534股; 2、北京久阳润泉资本管理中心(有限合伙)-润泉东方2期私募证券投资基金通过普通证券账户持有本公司股份44股,通过信用证券账户持有本公司股份5,919,700股。					

(2)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

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

√适用 □不适用

(1)债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额(万元)	利率
云南锡业股份有限公司2020年度第一期中期票据	20云锡股MTN001	102000663	2020年04月10日	2023年04月14日	61,927.5	4.50%
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内,公司于2022年4月14日支付20云锡股MTN001中票利息27,000,000.00元。					

(2)公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

中诚信国际信用评级有限责任公司于2019年7月16日评定云南锡业股份有限公司主体信用等级为AA+,评级展望稳定;评定“云南锡业股份有限公司2020年度第一期中期票据”的债项信用等级为AA+。2021年7月14日,中诚信国际信用评级有限责任公司出具《云南锡业股份有限公司2021年度跟踪评级报告》(信评委函字【2021】跟踪2763号),维持公司主体信用等级为AA+,评级展望为稳定,“20云锡股MTN001”的债项信用等级为AA+级。2022年7月13日,中诚信国际信用评级有限责任公司出具《云南锡业股份有限公司 2022 年度跟踪评级报告》,维持公司主体信用等级为 AA+,评级展望为稳定;维持“20 云锡股 MTN001”的信用等级为 AA+。

(3)截至报告期末公司近2年的主要会计数据和财务指标

单位:万元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
资产负债率	52.76%	58.22%	-5.46%
扣除非经常性损益后净利润	124,382	287,373	-56.72%
EBITDA全部债务比	19.40%	23.29%	-3.89%
利息保障倍数	3.33	5.69	-41.48%

三、重要事项

无

证券代码:000960　证券简称:锡业股份　公告编号:2023-019

云南锡业股份有限公司
第九届董事会第一次会议决议公告

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

云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第一次会议于2023年3月30日在云南省昆明市官渡区民航路471号云锡办公楼五楼会议室以现场记名投票表决和线上会议相结合方式召开。会议通知于2022年3月17日以当面送达、电子邮件及传真方式通知了公司八名董事。公司董事会现有八名董事,实际到会董事八名,公司董事长刘路坷先生、独立董事袁蓉丽女士和王道斌先生通过线上会议方式参会,会议由现场参会的公司副董事长吴君友士主持,公司全体监事和高级管理人员及其他相关人员列席会议。

会议召开符合《中华人民共和国公司法》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定。会议审议及形成的决议情况如下:

一、经会议审议、通过以下议案:

1、《云南锡业股份有限公司2022年度董事会工作报告》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年度董事会工作报告》。

该报告尚需提交公司股东大会审议。

2、《云南锡业股份有限公司2022年度总经理工作报告》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

3、《云南锡业股份有限公司2022年度财务决算报告》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年度财务决算报告》。

该报告尚需提交公司股东大会审议。

4、《云南锡业股份有限公司2023年度经营预算方案》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2023年度经营预算方案》。

该方案尚需提交公司股东大会审议。

5、《云南锡业股份有限公司2022年度利润分配预案》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年度利润分配预案》。

该预案尚需提交公司股东大会审议。

6、《云南锡业股份有限公司2022年度生态环境保护报告》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年度生态环境保护报告》。

7、《云南锡业股份有限公司2022年社会责任暨环境、社会及治理(ESG)报告》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年社会责任暨环境、社会及治理(ESG)报告》。

8、《云南锡业股份有限公司董事会关于2022年度内部控制自我评价报告》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司董事会关于2022年度内部控制自我评价报告》。

9、《云南锡业股份有限公司关于2022年计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销的议案》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司关于2022年计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销的公告》。

董事会认为:本次计提2022年资产减值准备、固定资产报废及坏账核销事项,符合《企业会计准则》及相关会计政策的规定,能客观反映公司截至2022年12月31日的财务状况和资产价值,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,决策程序合法合规,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

10、《云南锡业股份有限公司关于调整2023年度日常关联交易预计的预案》

表决结果:有效票数3票,其中同意票数3票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》(2023年修订)6.3.8条之规定,表决该预案时,公司5名关联董事刘路坷先生、吴君友士、张扬先生、陈雄军先生、李德宁先生回避表决(刘路坷先生、张扬先生、陈雄军先生在任公司董事前十二个月内曾在公司关联方云锡控股公司或下属子公司任职,按规定目前上述三位董事仍构成关联董事)。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司关于调整2023年度日常关联交易预计的公告》。

该预案尚需提交公司股东大会审议。

11、《云南锡业股份有限公司关于高级管理人员薪酬2022年考核结果及2023年考核办法的议案》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

12、《云南锡业股份有限公司关于与云南锡业集团(控股)有限责任公司共同对云南锡业锡材有限公司增资扩股暨关联交易的议案》

表决结果:有效票数3票,其中同意票数3票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》(2023年修订)6.3.8条之规定,表决该议案时,公司5名关联董事刘路坷先生、吴君友士、张扬先生、陈雄军先生、李德宁先生回避表决。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司关于与云南锡业集团(控股)有限责任公司共同对云南锡业锡材有限公司增资扩股暨关联交易的公告》。

13、《云南锡业股份有限公司2022年年度报告》及《云南锡业股份有限公司2022年年度报告摘要》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年年度报告》及《云南锡业股份有限公司2022年年度报告摘要》。

该报告及摘要尚需提交公司股东大会审议。

14、《云南锡业股份有限公司关于提名吴红星先生为第九届董事会非独立董事候选人的预案》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

公司董事会于2023年3月30日收到李李先生的辞呈,李李先生因工作岗位变动,申请辞去公司董事,同时辞去其在公司董事会专门委员会相应职务。李李先生辞职后不在公司及子公司担任任何职务。根据《公司法》及《云南锡业股份有限公司章程》的有关规定,李李先生的辞职未导致公司董事会成员低于法定最低人数,不会对公司董事会运作产生重大影响,因此其辞职报告自送达公司董事会时生效。公司及公司董事会对李李先生在任职期间为公司所作出的贡献表示衷心感谢。

经相关股东单位及董事会提名委员会推荐,公司第九届董事会提名吴红星先生(简历附后)为公司第九届董事会非独立董事候选人。

上述非独立董事候选人尚需提交公司股东大会选举。若股东大会选举吴红星先生为公司第九届董事会非独立董事,董事会中兼任公司高级管理人员以及由职工代表担任的董事人数总计不超过公司董事总数的二分之一。

15、《关于召开云南锡业股份有限公司2022年度股东大会的议案》

表决结果:有效票数8票,其中同意票数8票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司关于召开2022年度股东大会的通知》。

二、董事会对公司2022年度证券投资情况作了讨论,并按要求发表了专项说明。

三、公司独立董事按要求对调整2023年度日常关联交易预计及与关联方共同投资暨关联交易事项发表了事前认可书面意见,并对第九届董事会第一次会议相关事项发表了专项说明及独立意见。

四、董事会战略与投资委员会、审计委员会、薪资薪酬委员会、提名委员会分别在董事会召开之前对本次会议的相关议案进行了审核,并发表了相关意见和建议。

五、会议决定将以下事项提交公司股东大会审议:

1、《云南锡业股份有限公司2022年度董事会工作报告》;

2、《云南锡业股份有限公司2022年度财务决算报告》;

3、《云南锡业股份有限公司2023年度经营预算方案》;

4、《云南锡业股份有限公司2022年度利润分配议案》;

5、《云南锡业股份有限公司关于调整2023年度日常关联交易预计的议案》;

6、《云南锡业股份有限公司2022年年度报告》及《云南锡业股份有限公司2022年年度报告摘要》;

7、《云南锡业股份有限公司关于选举吴红星先生为第九届董事会非独立董事的议案》。

六、备查文件

1、经与会董事签字并加盖董事会印章的《云南锡业股份有限公司第九届董事会第一次会议决议》;

2、《云南锡业股份有限公司独立董事关于第九届董事会第一次会议相关事项的专项说明和独立意见》;

3、《云南锡业股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于2022年年度报告的书面确认意见》;

特此公告

云南锡业股份有限公司
董事会
二〇二三年四月三日

证券代码:000960　证券简称:锡业股份　公告编号:2023-020

云南锡业股份有限公司
第九届监事会第一次会议决议公告

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

云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”)第九届监事会第一次会议于2023年3月30日在云南省昆明市官渡区民航路471号云锡办公楼五楼会议室以现场记名投票表决方式召开,会议通知于2023年3月17日以当面送达、电子邮件及传真方式通知了公司3名监事。应参与此次会议表决的监事3人,实际参与表决监事3人。会议由公司监事会主席卢丽桃女士主持,公司部分高级管理人员、部门负责人和其他相关人员列席了会议。

本次监事会的召开符合《公司法》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定。现将本次会议决议事项公告如下:

一、经会议审议、通过以下议案:

1、《云南锡业股份有限公司2022年度监事会工作报告》

表决结果:有效票数3票,其中同意票数3票,反对票数0票,弃权票数0票,审议通过。

具体内容详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司2022年度监事会工作报告》。

3、《云南锡业股份有限公司独立董事关于第九届董事会第一次会议相关事项的专项说明和独立意见》。

特此公告

云南锡业股份有限公司
董事会
二〇二三年四月三日

证券代码:000960　证券简称:锡业股份　公告编号:2023-025

云南锡业股份有限公司关于2022年计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销的公告

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

云南锡业股份有限公司(以下简称“锡业股份”或“公司”)于2023年3月30日召开第九届董事会第一次会议及第九届监事会第一次会议,审议通过了《关于2022年计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销的议案》。

为真实、准确反映公司截至2022年12月31日财务状况及2022年经营成果,根据《企业会计准则》及深圳证券交易所相关规定,公司及所属分子公司对年末应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产、长期股权投资、其他资产等资产进行了全面清查。对存在减值迹象的资产进行了减值测试并根据测试结果对存在减值迹象的资产2022年累计计提减值准备107,964.20万元,其中公司于2022年8月18日召开第八届董事会第九次会议及第八届监事会第九次会议,审议通过《关于计提资产减值准备及坏账核销的议案》,2022年上半年计提存货跌价准备89,336.65万元。对存在毁损、拆除、淘汰、无法修复、不再产生经济利益流入的资产净值3,002.30万元进行报废。同时结合公司实际情况,按照依法合规、规范操作、逐笔审批、账销案存的原则,以2022年12月31日为基准日,对公司及所属公司经营过程中长期挂账且无法收回的应收款项以及无法承兑的承兑汇票予以核销共计2,095.27万元,其中公司于2022年8月18日召开第八届董事会第九次会议及第八届监事会第九次会议,审议通过《关于计提资产减值准备及坏账核销的议案》,2022年上半年核销长期挂账无法收回的应收款项1,995.37万元。

经公司聘请的2022年度报告审计机构天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职国际”)确认,上述事项对公司2022年度合并报表利润总额影响-110,892.42万元,对归属于母公司股东的净利润影响-110,892.42万元,其中,2022年上半年计提资产减值准备对公司合并报表利润总额及归母净利润影响-88,440.31万元,2022年上半年核销债权已全额计提坏账准备,坏账核销对公司合并报表利润总额无影响。现将公司2022年计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销

(一)计提减值准备情况

1、应收款项计提坏账准备

根据《企业会计准则》相关规定,公司基于单项和组合金融工具的预期信用损失,依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。对于单项风险特征明显的应收款项,根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

公司以2022年12月31日为基准日,对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。2022年度应收款项计提坏账准备93,124,200.21元,收回或转回734,959.53元,转销或核销20,952,726.59元,其他变动2,344,814.51元,期末余额225,045,347.71元。详见下表:

环账准备变动明细表　单位:元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	136,017,982.98	90,755,170.25	661,156.11	20,619,146.59	2,344,814.51	207,837,665.04
其他应收款坏账准备	15,246,036.13	2,369,029.96	73,803.42	333,580.00		17,207,682.67
合计	151,264,019.11	93,124,200.21	734,959.53	20,952,726.59	2,344,814.51	225,045,347.71

注:因公司所属云锡上海贸易公司与南京中电熊猫贸易发展有限公司涉及到诉讼事宜,本报告期单独对南京中电熊猫贸易发展有限公司进行测试,按照其预计可收回金额个别计提坏账准备。该客户应收账款账面余额为181,789,351.79元,本期计提坏账准备金额90,894,675.89元,累计计提181,789,351.79元,累计计提比例为100%。

2、存货计提存货跌价准备

根据《企业会计准则第1号-存货》的规定,资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备,计入当期损益。可变现净值,是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

报告期末,公司及所属分子公司对存货进行全面清查和减值测试,部分存货存在减值迹象,公司按可变现净值低于成本的差额计提跌价准备986,517,793.51元,存货实现对外销售,转销存货跌价准备942,327,548.59元,期末余额64,450,996.45元。存货跌价准备明细如下:

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	172,268.59	402,389,492.72		400,951,658.82		1,610,102.49
在产品	215,058.18	170,068,827.64		166,703,156.35		3,580,729.47
库存商品	19,873,424.76	414,059,473.15		374,672,733.42		59,260,164.49
合计	20,260,751.53	986,517,793.51		942,327,548.59		64,450,996.45

(二)固定资产报废情况

报告期末,公司及所属公司对年末固定资产、在建工程及其他资产等进行了全面清查。对存在毁损、拆除、淘汰、无法修复、不再产生经济流入的资产进行报废。

截至2022年12月31日,报废固定资产合计2,979项,账面原值111,562,731.26元,累计折旧81,485,326.34元,计提减值准备54,450.76元,账面净额30,022,954.16元,收回处置收益5,824.57元,确认报废损失30,017,129.59元。详见下表:

报废资产分类情况汇总表　单位:元

类别	数量	原值	累计折旧	减值准备	账面净额
房屋、构筑物	45	43,894,666.35	22,687,101.63	-	21,207,564.72
机器设备	2,489	62,541,378.46	54,111,247.44	54,450.76	8,375,680.26
运输设备	16	1,310,768.52	1,199,004.67	-	111,763.85
其他设备	429	3,815,917.93	3,487,972.60	-	327,945.33
合计	2,979	111,562,731.26	81,485,326.34	54,450.76	30,022,954.16

(三)核销坏账情况

报告期,公司结合实际情况,按照依法合规、规范操作、逐笔审批、账销案存的原则,以2022年12月31日为基准日,对公司及所属公司经营过程中长期挂账且无法收回的应收款项以及无法承兑的承兑汇票予以核销。

公司及所属分子公司核销债权18笔,账面余额20,952,726.59元,计提坏账准备20,952,726.59元,对当期损益无影响。核销明细详见下表:

核销坏账明细表　单位:元

序号	债权单位或个人(全称)	账面余额	账龄	计提坏账比例	核销金额	备注
1	红河州翔实化工经贸有限公司	35,825.00	7年	100%	35,825.00	失联经营异常企业
2	上海毕成金属有限公司	308,000.00	6年	100%	308,000.00	承兑汇票款未收回
3	沧州威达聚氨酯高科技股份有限公司	100,000.00	7年	100%	100,000.00	
4	有研粉末新材料(北京)有限公司	100,000.00	7年	100%	100,000.00	
5	南京中电熊猫贸易发展有限公司	100,000.00	7年	100%	100,000.00	
6	杭州盛创实业有限公司	30,758.00	7年	100%	30,758.00	
7	上海锦都金属材料有限公司	100,000.00	7年	100%	100,000.00	
8	邹平县星宇塑料助剂有限公司	100,000.00	7年	100%	100,000.00	
9	青岛冠华有色金属材料有限公司	100,000.00	7年	100%	100,000.00	
10	东莞市通鑫鼎金属材料有限公司	24,445.00	5年	100%	24,445.00	
11	个旧市汇佳贸有限公司	25,580.00	10年以上	100%	25,580.00	债务人已被吊销
12	东莞市华粤焊锡制品有限公司	4,453,888.63	3-4年	100%	4,453,888.63	
13	个旧市洪润选厂	16,574.68	7-8年	100%	16,574.68	
14	红河州天佑元工贸有限公司	388,103.73	8-9年	100%	388,103.73	
15	东莞市华粤焊锡制品有限公司	1,054,406.40	3-4年	100%	1,054,406.40	
16	东莞市华粤焊锡制品有限公司	13,833,181.15	3-4年	100%	13,833,181.15	
17	深圳市华海诚信电子显示技术有限公司	50,925.00	7-8年	100%	50,925.00	债务人已注销
18	湖北成顺电子科技有限公司	131,039.00	3年	100%	131,039.00	无可执行财产,法院终止执行
合计		20,952,726.59			20,952,726.59	

二、本次计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销的合理性说明

本次计提资产减值准备事项遵循了《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,符合谨慎性原则。公司对应收款项采用整个存续期内预期信用损失法计提信用减值损失;存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备;固定资产报废、坏账核销依据充分,公允的反映了公司资产状况,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。计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销后,公司2022年度财务报表能更加公允反映公司财务状况、资产价值和经营成果。

三、本次计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销对合并报表利润的影响

经天职国际审计,公司2022年度计提资产减值准备、固定资产报废及坏账核销事项对公司2022年度合并报表利润总额影响-110,892.42万元,对归属于母公司股东的净利润影响-110,892.42万元,其中,2022年上半年计提资产减值准备对公司合并报表利润总额及归母净利润影响-88,440.31万元,2022年上半年核销债权已全额计提坏账准备,坏账核销对公司合并报表利润总额无影响。

四、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备、固