（上接B137版）

付保证金利息费用相应减少。

注10：主要是由于金融市场变化，公司向关联方认购的金融产品等低于预期，导致认购金融产品余额、资产管理余额以及投资收益相应减少。

注11：由于金融市场以及资金市场环境变化，关联方与公司开展资产管理业务低于预期，导致受托资产管理业务收入相应减少。

注12：主要是公司与关联方开展场外期权业务低于预期，导致权利金收入相应减少。

（三）本次日常关联交易预计金额和类别

单位：万元

类型/交易内容		关联交易方	2026年预计金额
关联方资金融通	融入资金余额	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行	1,730,000.00
	融出资金余额	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行	300,000.00
	向关联方支付利息	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行	38,580.00
	存出资金余额	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行	2,280,000.00
	从关联方收取的利息	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行	19,600.00
关联租赁	经营租赁收入	中国五矿及其下属单位	10,780.00
	经营租赁支出	中国五矿及其下属单位	16,700.00
	融资租赁资产余额	中国五矿及其下属单位	450,000.00
	融资租赁收入和手续费收入	中国五矿及其下属单位	16,000.00
关联信托	财务咨询收入	中国五矿及其下属单位	5,000.00
	信托受益权受让余额	中国五矿及其下属单位及绵商行、工银安盛	200,000.00
	信托受益权转让余额	中国五矿及其下属单位及绵商行、工银安盛	500,000.00
关联证券业务	投资银行业务财务顾问、承销收入	中国五矿及其下属单位	4,000.00
	证券经纪业务收入	中国五矿及其下属单位	300.00
	投资咨询业务收入	中国五矿及其下属单位	600.00
关联采购、销售业务	采购商品、接受劳务	中国五矿及其下属单位及工银安盛	1,103,100.00
	销售商品、提供劳务	中国五矿及其下属单位	200,000.00
关联期货业务	期货账户资金余额	中国五矿及其下属单位	450,000.00
	期货交易手续费收入	中国五矿及其下属单位	3,000.00
	支付客户保证金利息	中国五矿及其下属单位	3,000.00
关联资产管理业务	认购金融产品、资产管理	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行、工银安盛	815,000.00
	投资收益	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行、工银安盛	31,500.00
	受托资产管理业务收入	中国五矿及其下属单位（含五矿财务）及绵商行、工银安盛	13,000.00
关联场外衍生品业务	权利金收入	中国五矿及其下属单位	8,000.00
	保证金	中国五矿及其下属单位	15,000.00
合计			8,213,160.00

二、关联方介绍和关联关系

（一）中国五矿及其下属单位

1、中国五矿基本情况

企业名称：中国五矿集团有限公司

企业类型：有限责任公司（国有独资）

注册地及办公住所：北京市海淀区三里河路五号

法定代表人：陈得信

成立日期：1982年12月9日

统一社会信用代码：9111000010000093XR

注册资本：1,020,000万元

经营范围：黑色金属、有色金属、矿产品及非金属矿产品的投资、销售；新能源的开发和投资管理；金融、证券、信托、租赁、保险、基金、期货领域的投资管理；投资与资产管理；各种工程技术咨询服务及工程设备租赁；与工程建筑相关的新材料、新工艺、新产品技术开发、技术服务、技术交流和技术转让；冶金工业所需设备的开发、销售；承担国外各类工业、民用建筑工程咨询、勘察、设计和设备租赁；机电产品、小轿车、建筑材料、仪器仪表、五金交电、机械设备的销售；建筑及机电设备安装工程技术研究、规划勘察、设计、监理服务；房地产开发与经营；物业管理；进出口业务；招标、投标及招标代理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内外广告；经济贸易咨询；技术服务、技术交流；自有房屋租赁。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

财务状况（未经审计）：截至2025年9月30日，中国五矿资产总额为15,084.96亿元，负债总额为10,939.79亿元，净资产额为4,145.17亿元，营业总收入为5,660.53亿元，净利润为150.54亿元，资产负债率为72.52%。

2、关联关系

中国五矿为公司实际控制人，截至目前，中国五矿通过下属成员单位持有本公司2,267,815,997股，占总股本的50.42%。中国五矿符合《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第（一）项规定，为公司的关联法人。

中国五矿下属各成员单位的主管部门和实际控制人与公司的实际控制人同为中国五矿，符合《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第（二）项规定，为公司的关联法人。

（二）绵阳市商业银行股份有限公司

1、绵商行基本情况

企业名称：绵阳市商业银行股份有限公司

企业类型：股份有限公司（非上市、国有控股）

注册地及办公住所：四川省绵阳市涪城区临园路西段文竹街3号

法定代表人：姜林

成立日期：2000年9月25日

统一社会信用代码：91510000708925914M

注册资本：164,400万元

经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券；同业拆借；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；办理地方财政信用周转使用资金的委托存贷款业务；提供保管箱业务；按规定经中国银行业监督管理委员会批准或有权上级行授权开办的其他业务；外汇存款，外汇贷款，外汇汇款，外币兑换，国际结算，外汇同业拆借，外汇担保，外汇买卖，资信调查、咨询、见证以及开办结汇、售汇（对公、对私）业务。（以上项目及期限以许可证为准）。（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）

财务状况：截至2025年12月31日，绵商行资产总额为2,929.92亿元，负债总额为2,766.83亿元，净资产为163.09亿元，营业收入为63.76亿元，净利润为20.20亿元，资产负债率为 94.43%。

2、关联关系

公司董事、总经理陈辉先生担任绵商行董事。绵商行符合《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第（三）项规定，为公司的关联法人。

（三）工银安盛人寿保险有限公司

1、工银安盛基本情况

企业名称：工银安盛人寿保险有限公司

企业类型：有限责任公司（外商投资、非独资）

注册地及办公住所：中国（上海）自由贸易试验区银城路16号30层3001单元、31层、32层、33层、34层、36层

法定代表人：王都富

统一社会信用代码：91310000607406373J

注册资本：1,250,500万元

经营范围：上海市行政辖区内及已设立分公司的省、自治区、直辖市内经营下列业务（法定保险业务除外）：（一）人寿保险、健康保险和意外伤害保险等保险业务；（二）上述业务的再保险业务。【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】。

财务状况：截至2025年12月31日，工银安盛资产总额为3,773.37亿元，负债总额为3,559.63亿元，净资产为213.74亿元，营业收入为242.11亿元，净利润为26.03亿元，资产负债率为94.34%。

2、关联关系

公司董事长赵立功先生担任工银安盛副董事长，工银安盛符合《上海证券交易所股票上市规则》6.3.3条第二款第（三）项规定，为公司的关联法人。

三、关联交易主要内容和定价政策

（一）公司2026年度日常关联交易的具体内容

1、关联方资金融通

公司及下属子公司通过委托贷款、贷款、公司债等融资形式，从关联方取得融资，向关联方支付利息。

公司及下属子公司五矿资本控股有限公司等存入五矿财务及绵商行的存款或与绵商行等关联方开展逆回购、拆出、融资融券等业务融出资金，并收取相应利息收入。

2、租赁业务

租赁业务关联交易为中国外贸金融租赁有限公司（以下简称“外贸金租”）向中国五矿及其下属单位提供融资租赁和经营租赁服务以及相关采购业务；公司及下属子公司为了日常经营及办公需要租赁关联方位于长沙、北京等地的物业，及公司及下属子公司向关联方提供物业租赁服务所产生的关联交易。

3、信托业务

信托业务关联交易为公司下属子公司五矿国际信托有限公司（以下简称“五矿信托”）与关联方在信托业务方面开展的合作，主要为提供财务顾问服务和向关联方转让信托受益权及受让关联方持有的信托受益权。

4、证券业务

证券经纪业务关联交易为公司下属子公司五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”）为关联方提供证券经纪服务、投资银行业务财务顾问、承销服务及投资咨询服务等并收取佣金和手续费等形成的关联交易。

5、采购与销售业务

采购商品、接受劳务关联交易主要是公司及下属子公司从中国五矿下属单位采购原材料、机器设备，接受中国五矿及下属单位的出口代理、施工、修理等服务及接受工银安盛提供的保险服务并支付相关费用形成的关联交易。

销售商品、提供劳务关联交易主要是公司及下属子公司向中国五矿下属单位销售原材料、机器设备，提供中国五矿及下属单位的出口代理、施工、修理等服务并收取相关费用形成的关联交易。

6、期货业务

公司控股子公司五矿期货有限公司（以下简称“五矿期货”）与中国五矿及其下属单位之间发生的期货经纪等业务，并相应收取手续费及佣金，以及支付客户保证金利息。

7、资产管理业务

认购金融产品、资产管理及收取投资收益：指公司及其下属子公司认购关联方合法发行的资产管理产品，并收取相关投资收益；

受托资产管理业务：指公司子公司五矿信托、五矿证券、五矿期货等受托管理关联方资金及关联方以自有资金购买公司子公司发行的信托及资管计划等产品，公司对应收取管理费、业绩报酬、申购费及赎回费等。中国五矿及其下属单位作为原始权益人，公司控股子公司五矿信托、五矿证券通过设立特殊目的载体开展资产证券化/资产支持票据业务，并对应收取管理费、业绩报酬等。

8、场外衍生品业务

公司控股子公司五矿期货与中国五矿及其下属单位之间开展的场外期权、远期以及互换等业务，发生的权利金或保证金收付。

（二）关联交易的定价原则

1、资金融通业务

（1）融入、融出资金：公司及下属子公司融入、融出资金的利率按照中国人民银行统一颁布的不同期限贷款基准利率执行，具体融资利率由中国五矿及其下属单位、五矿财务及绵商行根据融资人的信用风险状况、融资期限等协商确定，在相关法律法规允许的范围内浮动。

（2）存出资金：公司及下属子公司存入五矿财务及绵商行的存款利率按照中国人民银行统一颁布的不同期限存款基准利率执行，具体存款利率由公司及下属子公司与五矿财务及绵商行协商确定，在相关法律法规允许的范围内浮动。

2、租赁业务

（1）融资租赁：公司及下属子公司与中国五矿及下属单位之间发生的融资租赁交易，其融资租赁利率按照同期银行贷款利率上浮一定比例（具体视承租人的资信情况而定），由外贸金租与中国五矿及下属单位协商确定。

（2）经营租赁：公司及下属子公司与中国五矿及下属单位之间发生的经营性租赁交易，其租金由双方协商确定（具体视情况可采用浮动或者固定租金）。

（3）公司及下属子公司与关联方之间发生的物业租赁行为，由出租方与承租方根据租赁物业周边市场租金水平协商定价。

3、信托业务

五矿信托与关联方在信托业务方面开展合作、提供财务顾问服务、收取财务咨询收入由五矿信托参考市场价格与被服务对象协商确定；五矿信托向关联方转让及受让信托受益权由五矿信托参考市场利率与受让方协商确定。

4、证券业务

五矿证券向关联方提供证券经纪服务、投资银行业务、财务顾问、承销服务、基金分仓服务及投资咨询服务等由五矿证券参考市场价格与被服务对象协商确定。

5、采购与销售业务

公司及下属子公司从中国五矿下属单位采购及销售原材料、机器设备，接受或提供中国五矿及下属单位的出口代理、施工、修理等服务及接受工银安盛提供的保险服务按照市场价格协商确定交易价格。

6、期货业务

五矿期货向中国五矿及其下属单位提供期货经纪业务收取的佣金由五矿期货参考市场价格与被服务对象协商确定。

7、资产管理业务

公司及下属子公司与关联方开展资产管理业务合作由下属子公司参考市场价格与被服务对象协商确定。

8、场外衍生品业务

五矿期货与中国五矿及其下属单位之间开展的场外期权业务收付的权利金以及开展远期、互换等业务收付的保证金参考市场价格和被服务对象协商确定。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司及下属子公司与关联方之间的关联交易，有助于公司拓展融资渠道、业务渠道，并能为公司带来较好的收益；同时本公司与关联方之间发生的各项关联交易，均符合本公司及关联方各项制度尤其是风险管理制度的要求，均符合国家金融监督管理总局、证监会等相关监管部门的规定，均根据自愿、平等、互惠互利、公平公允的原则进行，该等关联交易事项对公司日常经营、合规管理、风险管理不构成不利影响，也不会损害公司全体股东的利益，不会影响公司的独立性，公司业务不因此类交易形成对关联方的依赖。

五、备查文件

1、公司第九届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议审核意见；

2、公司第九届董事会第三十一次会议决议。

特此公告。

五矿资本股份有限公司董事会
2026年4月18日

证券代码：600390　证券简称：五矿资本　公告编号：临2026-005

五矿资本股份有限公司关于2025年度利润分配预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 每股分配比例：每股派发现金红利人民币0.014元（含税）。
- 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。
- 本次利润分配不触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配预案内容

（一）利润分配预案的具体内容

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司母公司2025年度实现净利润12,124.04万元，减去提取法定盈余公积金1,212.40万元，加上母公司年初未分配利润49,093.62万元，减去报告期内分配的利润47,648.84万元（包括本年支付的优先股股息以及2025年度中期分配利润），本年度母公司可供分配利润为12,356.41万元。

为积极履行上市公司现金分红责任，保持对普通股股东的长期稳定回报，在保证公司正常经营和全面落实既定发展战略的前提下，公司2025年年度利润分配预案拟为：以公司现有股本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0.14元（含税），共计派发现金股利6,297.29万元，不送红股，不以资本公积金转增股本。具体派发现金金额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。本年度公司现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）8,996.13万元，占本年度归属于上市公司股东净利润的比例20.65%，占本年度归属于普通股股东净利润的比例为43.76%。

同时，在保证公司正常经营兼顾未来业务发展需求的情况下，公司2026年半年度拟派发现金红利的区间为该半年度归属于上市公司股东的净利润的5%-15%。提请股东会授权公司董事会，根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的2026年半年度利润分配预案。

本次利润分配预案已经第九届董事会第三十一次会议审议通过，尚须提交公司2025年年度股东会审议。

（二）是否可能触及其他风险警示情形

公司最近三个会计年度累计现金分红总额12.10亿元，三年累计现金分红比例111.78%，不触及其他风险警示情形，具体指标如下：

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	89,961,310.78	170,926,488.15	949,091,813.55
回购注销总额（元）	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	435,658,236.20	505,506,807.10	2,306,311,371.79
本年度末母公司报表未分配利润（元）	123,564,103.41		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	1,209,979,612.48		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0.00		
最近三个会计年度平均净利润（元）	1,082,492,138.36		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	1,209,979,612.48		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（D）是否低于5000万元	否		
现金分红比例（%）	111.78		
现金分红比例（E）是否低于30%	否		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形	否		

二、本年度现金分红比例低于30%的情况说明

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润43,565.82万元，拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）8,996.13万元，占本年度归属于上市公司股东的净利润的比例为20.65%，低于30%，具体原因如下：

（一）上市公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、偿债能力及资金需求

五矿资本是一家控股平台公司，主要通过全资子公司五矿资本控股有限公司来控股所属金融牌照公司：五矿信托、外贸金租、五矿证券及五矿期货。上述子公司分别主要经营信托业务、融资租赁业务、证券业务及期货业务，目前上述行业处于以净资本和流动性为核心的监管体系，传统业务和创新业务发展都与净资本规模密切相关，需要相应资金支持，资本实力直接影响着各子公司的抗风险能力、盈利能力和发展潜力，是各子公司在行业激烈竞争中稳定经营、改善业务结构、扩大业务规模、保持关键竞争力、实现公司发展目标的重要因素。

当前五矿资本正处于转型升级关键期，始终坚守服务实体经济本源，精准把握新发展阶段金融功能定位，以战略转型为牵引，统筹推进各项业务优化升级，推动公司稳健高质量发展。转型发展离不开坚实的资本支撑。公司将持续推动各金融业务深化产融协同、强化能力建设，夯实资本实力、提质增效，不断提升核心竞争力。在业务转型与拓展过程中资金投入需求较大，因此留存收益主要用于自身转型发展，以保障公司整体持续稳定运行。公司2025年度利润分配预案综合考虑行业特点与经营实际，兼顾可持续发展与股东合理回报，有利于进一步夯实公司长期稳健发展基础。

（二）上市公司留存未分配利润的预计用途及收益情况

目前公司账面留存未分配利润为公司历年滚存的经营积累，主要用于公司日常经营和中长期发展。公司将不断推动下属企业业务转型和业务发展，不断优化业务结构，努力提高资产的运营和使用效率，提高盈利能力，从而实现长期资本回报。

（三）公司是否按照中国证监会相关规定为中小股东参与现金分红决策提供了便利

本次利润分配方案尚需提交公司股东会审议通过，公司将按照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定为中小股东参与现金分红决策提供便利。公司股东会召开时，将提供网络投票和现场投票，并对中小股东投票结果进行单独统计并公告。同时，中小股东可通过投资者热线、公司邮箱、上证E互动平台提问等多种方式来表达对现金分红政策的意见和诉求。

（四）公司为增强投资者回报水平拟采取的措施

“十五五”期间，公司将坚持稳中求进工作总基调，以“立足矿业，成为国内领先的产业金融综合服务商”为愿景，坚定不移走具有矿业特色的产业金融发展道路，积极践行中国五矿金属矿业全产业链一体化与综合金融一体化高水平发展，发挥好央企金融以融促产、以融强产功能，深化转型、推动高质量发展和盈利水平的提升，为投资者创造更大的价值；同时公司将继续秉承为投资者带来长期、稳定且持续回报的经营理念，回馈广大投资者。

三、公司履行的决策程序

公司于2026年4月16日召开第九届董事会第三十一次会议审议通过本利润分配预案，本预案符合《公司章程》规定的利润分配政策和公司已披露的股东回报规划。

四、相关风险提示

本次利润分配预案考虑了公司发展阶段、未来的资金需求等因素，不会对公司每股收益、现金流状况及正常经营产生重大不利影响。

本次利润分配预案尚须提交公司2025年年度股东会审议批准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

五矿资本股份有限公司董事会
2026年4月18日

证券代码：600390　证券简称：五矿资本　公告编号：临2026-004

五矿资本股份有限公司第九届董事会第三十一次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

五矿资本股份有限公司（以下简称“公司”）第九届董事会第三十一次会议通知于2026年4月3日由专人送达、电子邮件及传真的方式发出，会议于2026年4月16日下午13:30-17:00，在北京市东城区朝阳门北大街3号五矿广场C1119会议室以现场会议及视频会议的方式召开。会议应到董事9人，实到董事9人；公司部分高管列席了会议。会议由公司董事长赵立功先生召集和主持。本次会议的召开符合《公司法》及其他有关法律、法规以及《公司章程》的规定，是合法、有效的。与会董事经过认真审议，表决并通过如下决议：

一、审议通过《关于〈公司2025年度总经理工作报告〉的议案》；

批准《公司2025年度总经理工作报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二、审议通过《关于〈公司2025年度董事会工作报告〉的议案》；

同意《公司2025年度董事会工作报告》。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

三、听取审议《关于〈公司2025年度独立董事述职报告〉的议案》；

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司2025年度独立董事述职报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

四、审议通过《关于〈公司独立董事独立性自查情况专项报告〉的议案》；

同意《公司独立董事独立性自查情况专项报告》。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司董事会关于2025年度独立董事独立性自查情况的专项意见》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

五、审议通过《关于〈公司2025年度董事会审计委员会履职报告〉的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

同意《公司2025年度董事会审计委员会履职报告》。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司2025年度董事会审计委员会履职报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

六、审议通过《关于〈公司2025年年度报告〉及其摘要的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

同意《公司2025年年度报告》及其摘要。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《公司2025年年度报告》及其摘要。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

七、审议通过《关于〈公司2025年环境、社会及治理（ESG）报告〉的议案》；

公司董事会战略发展委员会已发表了同意的审核意见。

同意《公司2025年环境、社会及治理（ESG）报告》。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司2025年环境、社会及治理（ESG）报告》。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

八、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司估值提升计划〉的2025年度评估报告的议案》；

同意《〈五矿资本股份有限公司估值提升计划〉的2025年度评估报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

九、审议通过《关于签署〈关于经常性关联交易之框架协议〉暨关联交易的议案》；

公司独立董事已召开独立董事专门会议，全体独立董事一致同意本议案并同意提交董事会审议。

同意公司与中国五矿集团有限公司签署《关于经常性关联交易之框架协议》。

本次事项构成关联交易，关联董事陈辉、赵晓红、任建华、杜维吾已回避表决。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于签署〈关于经常性关联交易之框架协议〉暨关联交易的公告》（临2026-012）。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：五票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十、审议通过《关于预计公司2026年度日常关联交易的议案》；

公司独立董事已召开独立董事专门会议，全体独立董事一致同意本议案并同意提交董事会审议。

同意公司2026年度日常关联交易的发生类型和预计发生额。

本次事项构成关联交易，关联董事赵立功、陈辉、赵晓红、任建华、杜维吾已回避表决。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于预计2026年度日常关联交易的公告》（临2026-013）。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：四票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十一、审议通过《关于公司2025年度财务决算报告的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

同意《公司2025年度财务决算报告》。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十二、审议通过《关于公司2025年度利润分配预案的议案》；

为积极履行上市公司现金分红责任，保持对普通股股东的长期稳定回报，在保证公司正常经营和全面落实既定发展战略的前提下，同意公司2025年年度利润分配预案为：以公司现有股本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0.14元（含税），共计派发现金股利6,297.29万元，不送红股，不以资本公积金转增股本。具体派发现金金额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。

同时，在保证公司正常经营兼顾未来业务发展需求的情况下，同意公司2026年中期利润分配方案为：公司2026年半年度拟派发现金红利的区间为该半年度归属于上市公司股东的净利润的5%-15%。同意提请股东会授权公司董事会，根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的2026年半年度利润分配预案。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于2025年度利润分配预案的公告》（临2026-005）。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十三、审议通过《关于公司2025年度计提资产减值准备、信用减值准备的议案》；

同意2025年公司及下属控股子公司根据各自实际情况，冲回信用减值准备1,354.91万元，计提资产减值准备1,807.89万元。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十四、审议通过《关于公司变更会计政策和会计估计的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

同意公司根据财政部于2025年7月8日发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答，对符合要求的相关标准仓单业务按财政部要求进行会计处理，并按会计政策变更同步追溯调整可比期间财务信息。同意公司为提升预期信用损失法实施水平，结合《商业银行预期信用损失法实施管理办法》（银保监规〔2022〕10号）的要求和金融租赁业务实际情况，对应收融资租赁款、经营租赁应收账款、同业拆出等适用的预期信用损失模型进行整体优化，并按会计估计进行变更，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务信息进行追溯调整。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于变更会计政策、会计估计的公告》（临2026-006）。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十五、审议通过《关于五矿信托计提2025年度预计负债的议案》；

同意公司控股子公司五矿国际信托有限公司在2025年度计提预计负债13,954.84万元。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于五矿信托计提2025年度预计负债的公告》（临2026-007）。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十六、审议通过《关于公司及子公司利用部分临时闲置资金进行委托理财的议案》；

同意公司及下属非金融子公司利用在投资等待期内的临时闲置资金，在单日最高余额不超过人民币130亿元（含130亿元）范围内批准购买境内外非关联方持牌金融机构、经登记备案的私募基金管理人等发行的风险可控的理财产品，上述额度可循环使用。期限自2025年年度股东会审议通过之日至下一年度股东会召开之日。同意提请股东会授权董事会，并由董事会进一步授权公司经理层办理上述具体事宜。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于公司及子公司利用部分临时闲置资金进行委托理财的公告》（临2026-008）。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十七、审议通过《关于〈公司对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度履职情况评估报告〉的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

批准《公司对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度履职情况评估报告》。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司对中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2025年度履职情况评估报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十八、审议通过《关于公司及全资子公司2026年度向金融机构申请综合授信额度的议案》；

同意2026年度公司及全资子公司五矿资本控股有限公司（以下简称“五矿资本控股”）向各金融机构申请不超过100亿元的综合授信额度，其中，公司本部不超过20亿元，五矿资本控股本部不超过80亿元。在授信期限内，以上授信额度可循环使用。期限自董事会审议通过之日起至下一年度审议该事项的董事会召开之日。同意授权公司及五矿资本控股法定代表人代表公司及五矿资本控股办理相关业务，并签署有关法律文件。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于公司及全资子公司2026年度向金融机构申请综合授信额度的公告》（临2026-009）。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

十九、审议通过《关于五矿证券有限公司注册发行证券公司债、证券公司短期融资券的议案》；

同意公司控股子公司五矿证券有限公司（以下简称“五矿证券”）注册发行证券公司债，规模不超过人民币30亿元（含30亿元）。同意提请股东会授权董事会，并由董事会进一步授权五矿证券经营管理层全权负责办理与本次注册、发行证券公司债有关的一切事宜。

同意五矿证券发行证券公司短期融资券。同意提请股东会授权董事会，并由董事会进一步授权五矿证券经营管理层依照《证券公司短期融资券管理办法》等有关法律法规和监管机构要求，全权办理发行证券公司短期融资券的相关事宜，由五矿证券经营管理层在年度债券发行预算内确定每期证券公司短期融资券发行的具体事宜。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于五矿证券有限公司注册发行证券公司债、证券公司短期融资券的公告》（临2026-010）。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司对五矿集团财务有限责任公司风险持续评估报告〉的议案》；

公司独立董事已召开独立董事专门会议，全体独立董事一致同意本议案并同意提交董事会审议。

同意《五矿资本股份有限公司对五矿集团财务有限责任公司风险持续评估报告》。

本次事项构成关联交易，关联董事陈辉、赵晓红、任建华、杜维吾已回避表决。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于对五矿集团财务有限责任公司风险持续评估报告的公告》（临2026-011）。

此项议案的表决结果是：五票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十一、审议通过《关于公司2026年度财务预算报告的议案》；

批准《公司2026年度财务预算报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十二、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司2025年度合规管理报告〉的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

同意《五矿资本股份有限公司2025年度合规管理报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十三、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司2026年度金融投资和金融衍生业务计划〉的议案》；

同意公司2026年度金融投资和金融衍生业务计划。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十四、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司2025年度内部控制审计报告〉的议案》；

批准《五矿资本股份有限公司2025年度内部控制审计报告》。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司2025年度内部控制审计报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十五、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司2025年度内部控制评价报告〉的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

批准《五矿资本股份有限公司2025年度内部控制评价报告》。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司2025年度内部控制评价报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十六、审议通过《关于〈五矿资本股份有限公司2025年度审计工作总结暨2026年度审计工作计划〉的议案》；

公司董事会审计委员会已发表了同意的审核意见。

同意《五矿资本股份有限公司2025年度审计工作总结暨2026年度审计工作计划》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十七、审议通过《关于五矿资本2026年度捐赠预算计划的议案》；

同意公司2026年度捐赠预算计划，公司及各子企业对外捐赠预算为540万元，不包含用于消费帮扶的工会会费。同意确因需要追加对外捐赠预算的，须控制在不超过2025年度捐赠支出总额（1,531.4万元）范围内（含定点捐赠和自主捐赠），在该范围内的预算追加事项授权公司经理层审批。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十八、审议通过《关于制定〈五矿资本股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理办法〉的议案》；

公司董事会薪酬与考核委员会已发表了同意的审核意见。

同意制定《五矿资本股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理办法》，本办法自公司股东会审议通过之日起实施。

本议案还须提交公司2025年年度股东会审议批准。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理办法》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

二十九、审议通过《关于修订〈五矿资本股份有限公司经理层成员任期制与契约化管理办法〉的议案》；

公司董事会薪酬与考核委员会已发表了同意的审核意见。

同意修订《五矿资本股份有限公司经理层成员任期制与契约化管理办法》，本办法自董事会审议通过之日起实施。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

三十、逐项审议《关于公司2025年度薪酬情况及2026年度薪酬建议方案的议案》；

1、公司董事2025年度薪酬情况及2026年度薪酬建议方案

本事项涉及董事会薪酬与考核委员会全体委员薪酬，基于谨慎性原则，全体委员回避表决。

公司董事2025年度根据其在公司承担的工作职责、投入工作时间、精力以及履职评价情况等确定薪酬方案。具体内容详见《公司2025年年度报告》相应章节披露情况。

公司董事2026年度薪酬建议方案为：独立董事报酬建议按月发放，为20万元/年（税前）；董事长赵立功先生、董事梁建波先生薪酬建议按照基本年薪与绩效年薪相结合的薪酬机制，基本年薪根据岗位、职级等标准核定并按月发放，绩效年薪按照岗位聘任协议约定核定；董事杜维吾先生薪酬总额建议由基本年薪与绩效年薪相结合的考核机制确定；其他董事以董事身份从公司领取工作补贴的，建议2026年度工作补贴为6-10万元（税前），具体金额根据其在公司承担的工作职责、投入工作时间、精力以及履职评价情况等确定。

基于谨慎性原则，所有董事对于本事项回避表决，董事薪酬事项将直接提交股东会审议。

2、公司高级管理人员2025年度薪酬情况及2026年度薪酬建议方案

公司董事会薪酬与考核委员会已发表了同意的审核意见。

同意公司高级管理人员2025年度薪酬情况及2026年度薪酬建议方案：

公司高级管理人员2025年度报酬按照公司薪酬管理相关办法规定，基本年薪按月发放，绩效年薪按照岗位聘任协议约定根据年度考核结果等核定发放。具体内容详见《公司2025年年度报告》相应章节披露情况。

公司高级管理人员2026年度薪酬建议方案为：根据任期制和契约化管理制度及薪酬管理相关办法，结合公司管理实际，继续对公司高级管理人员实行任期制和契约化管理，按照基本年薪与绩效年薪相结合的薪酬机制，基本年薪根据不同岗位、职级等标准核定并按月发放，绩效年薪按照岗位聘任协议约定核定。同时，为鼓励长期业绩表现，强化激励约束并重，按照任期激励管理机制，对一定比例的年度绩效奖金递延发放，在任期考核结束后进行兑现。

董事陈辉担任公司总经理，2025年曾担任董事会秘书，其已回避表决。

本事项的表决结果是：八票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

3、公司2025年度工资总额清算及2026年度工资总额预算方案

公司董事会薪酬与考核委员会已发表了同意的审核意见。

同意公司2025年度工资总额清算及2026年度工资总额预算方案。

本事项的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

三十一、审议通过《关于〈五矿资本改革深化提升行动总结报告〉的议案》；

公司董事会战略发展委员会已发表了同意的审核意见。

同意《五矿资本改革深化提升行动总结报告》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

三十二、审议通过《关于〈公司2026年度投资计划〉的议案》；

公司董事会战略发展委员会已发表了同意的审核意见。

批准《公司2026年度投资计划》。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

三十三、审议通过《关于召开2025年年度股东会的议案》；

根据公司工作安排，同意公司于2026年5月15日（星期五）以现场会议和网络投票相结合的方式召开公司2025年年度股东会。

具体内容详见公司于2026年4月18日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《五矿资本股份有限公司关于召开2025年年度股东会的通知》（临2026-014）。

此项议案的表决结果是：九票同意，零票反对，零票弃权，赞成票占董事会有效表决权的100%。

股东会还将听取议案三之情况汇报，以及议案三十之公司高级管理人员2026年度薪酬方案情况汇报。

特此公告。

五矿资本股份有限公司董事会
2026年4月18日

证券代码：600390　证券简称：五矿资本　公告编号：临2026-008

五矿资本股份有限公司关于公司及子公司利用部分临时闲置资金进行委托理财的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 投资种类：境内外非关联方持牌金融机构、经登记备案的私募基金管理人等发行的风险可控的理财产品，包括但不限于公募基金、私募基金、银行理财产品、信托计划、资产管理计划、收益凭证、国债逆回购等。
- 投资金额：单日最高余额不超过130亿元（含130亿元），在该额度内可循环使用。
- 已履行及拟履行的审议程序：本次委托理财计划已经五矿资本股份有限公司（以下简称“五矿资本”或“公司”）第九届董事会第三十一次会议审议通过，尚须提交2025年年度股东会审议。
- 特别风险提示：因金融市场容易受宏观经济、财政及货币政策、市场波动等因素影响，投资理财的实际收益存在不确定性。

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高资金使用效率，在保证日常经营运作等各项资金需要和有效控制投资风险的前提下，公司及非金融类子公司拟利用在投资等待期内的临时闲置资金购买境内外非关联方持牌金融机构发行的风险可控的理财产品，有利于提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，为公司股东谋求更多的投资回报，不会影响公司主营业务的发展。

（二）投资金额

单日最高余额不超过130亿元（含130亿元），上述额度可循环使用。

（三）资金来源

公司及下属非金融子公司在投资等待期内临时闲置资金。

（四）投资方式

在保证日常经营运作等各项资金需要和有效控制投资风险的前提下，公司及非金融类子公司拟利用在投资等待期内的临时闲置资金购买境内外非关联方持牌金融机构、经登记备案的私募基金管理人等发行的风险可控的理财产品，2026年度拟用于委托理财的单日最高余额上限为人民币130亿元（含130亿元），同时提请股东会授权董事会，并同意董事会进一步授权公司经理层在单日最高余额范围内批准购买境内外非关联方持牌金融机构、经登记备案的私募基金管理人等发行的风险可控的理财产品。

本次委托理财不构成关联交易。

（五）投资种类及产品分类

投资种类包括但不限于公募基金、私募基金、银行理财产品、信托计划、资产管理计划、收益凭证、国债逆回购等。产品按照投资性质的不同，分为固定收益类产品、权益类产品、商品及金融衍生品类产品和混合类产品，其中权益类产品、商品及金融衍生品类产品占比较低。

（六）投资授权期限

自2025年年度股东会审议通过之日至下一年度股东会召开之日。

二、审议程序

2026年4月16日，公司召开第九届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司及子公司利用部分临时闲置资金进行委托理财的议案》，该议案尚须提交2025年年度股东会审议。

三、投资风险分析及风控措施

公司进行委托理财可能面临的风险包括但不限于金融市场波动风险、收益回报率不可预期风险、流动性风险、操作风险等。公司及子公司将本着严格控制风险的原则，在按照公司内部控制管理的相关规定对理财产品的收益类型、投资类型、流动性进行评估后购买相关理财产品。在理财产品存续期间，如发现存在可能影响资金安全的风险因素，将及时采取相应措施，控制投资风险，具体如下：

1、公司风险管理部根据产品规模和决策层级按需分析、评估理财产品风险，定期监控产品运行情况，必要时进行风险提示。

2、公司审计部（党委巡察办、党风廉政与反腐败办公室）将对资金使用情况进行日常监督，根据内部管理需要对资金使用情况进行审计。

3、公司将严格执行风险管理制度，定期监控产品净值，对单一标的设置适当的预警止损线，对产品总体投资设置风险限额，明确止损处理业务流程并严格执行，严控风险。

4、公司将根据上海证券交易所的相关规定，在定期报告中披露报告期内理财产品投资等情况。

四、投资对公司的影响

公司最近两年的财务数据如下：

单位：万元

项目	2025年12月31日（经审计）	2024年12月31日（经审计）
资产总额	14,880,042.73	16,052,979.49
负债总额	9,685,718.41	9,875,525.37
净资产	5,194,324.32	6,177,454.12
项目	2025年度（经审计）	2024年度（经审计）
经营活动产生的现金流量净额	-512,528.50	362,029.61

公司为控股型公司，旗下既有金融类子公司，也有非金融类子公司，且以非银行类金融子公司为主，导致公司合并报表中负债金额较大。但公司及旗下非金融类子公司在日常运营中同时会存在较大金额的临时性闲置资金，为提高该部分资金使用效率，需要进行委托理财。

在保证日常经营运作等各项资金需要和有效控制投资风险的前提下，公司及非金融类子公司利用在投资等待期内的临时闲置资金购买境内外非关联方持牌金融机构、经登记备案的私募基金管理人等发行的风险可控的理财产品，有利于提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，为公司股东谋求更多的投资回报，不存在损害公司和股东利益的情形。

根据企业会计准则，公司将购买的理财产品主要列示在资产负债表中“交易性金融资产”科目，取得的收益将计入利润表中“投资收益”科目。具体以年度审计结果为准。公司使用部分临时闲置资金购买理财产品，不影响公司主营业务的开展。

特此公告。

五矿资本股份有限公司董事会
2026年4月18日

证券代码：600390　证券简称：五矿资本　公告编号：临2026-006

五矿资本股份有限公司关于变更会计政策、会计估计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 本次会计政策变更是五矿资本股份有限公司（以下简称“公司”）根据财政部发布的相关规定及要求进行的合理变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情况。本次追溯调整对公司当期及前期各期的利润总额和净利润均无影响。
- 本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务信息进行追溯调整。本次会计估计变更对公司的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

一、概述

根据财政部于2025年7月8日发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答（以下简称“实施问答”），公司本年对符合要求的相关标准仓单业务按财政部要求进行会计处理，并按会计政策变更同步追溯调整可比期间财务信息。同时，公司为提升预期信用损失法实施水平，结合《商业银行预期信用损失法实施管理办法》（银保监规〔2022〕10号）的要求和金融租赁业务实际情况，对应收融资租赁款、经营租赁应收账款、同业拆出等适用的预期信用损失模型进行整体优化，并按会计估计进行变更，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务信息进行追溯调整。

公司于2026年4月16日召开第九届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司变更会计政策和会计估计的议案》，本次会计政策、会计估计变更无需提交公司股东会审议。

二、具体情况及对公司的影响

（一）会计政策变更

1.会计政策变更的原因和内容

财政部发布实施问答，明确企业在期货交易场所通过频繁签订买卖标准仓单的合同以赚取差价、不提取标准仓单对应的商品实物的，通常表明企业具有收到合同标的后在短期内将其再次出售以从短期波动中获取利润的惯例，其签订的买卖标准仓单的合同并非按照预定的购买、销售或使用要求签订并持有旨在收取或交付非金融项目的合同，因此，企业应当将其签订的买卖标准仓单的合同视同金融工具，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。企业按照前述合同约定取得标准仓单后短期内再将其出售的，不应确认销售收入，而应将收取的对价与所出售标准仓单的账面价值的差额计入投资收益；企业期末持有尚未出售的标准仓单的，应将其列报为其他流动资产。

同时，根据《关于严格执行企业会计准则切实做好企业2025年年报工作的通知》（财会〔2025〕33号）的规定，企业因执行上述标准仓单相关规定而调整会计处理方法的，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》（财会〔2006〕3号）等相关规定，应当对财务报表可比期间信息进行调整，并在财务报表附注中披露相关情况。

基于上述会计政策规定要求，公司对符合要求的相关标准仓单业务按照财政部要求进行会计处理，并同步追溯调整可比期间财务信息。

2.会计政策变更的日期

公司自2025年1月1日起根据财政部发布的实施问答相关规定执行。

3.变更前后公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、应用指南、解释公告以及其他相关规定进行会计处理。

本次会计政策变更后，公司按照财政部发布的实施问答相关规定进行会计处理，其余未变更部分仍按财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、应用指南、解释公告以及其他相关规定进行会计处理。

4. 会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更采用追溯调整法对相关报表期间财务报告数据进行追溯调整。上述调整不影响利润指标，具体如下：

单位：元

受影响的报表项目	2025年度/2025年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
存货	356,718,258.88	-210,320,921.67	146,397,337.21
其他流动资产	16,684,245,506.28	210,320,921.67	16,894,566,427.95
营业收入	2,020,955,882.71	-245,754,968.09	1,775,200,914.62
营业成本	1,981,559,361.46	-282,491,727.99	1,699,067,633.47
投资收益	-3,208,214,679.26	-36,736,759.90	-3,244,951,439.16
销售商品、提供劳务收到的现金	2,968,978,747.29	-1,161,326,204.24	1,807,652,543.05
购买商品、接受劳务支付的现金	2,459,895,757.07	-1,136,480,018.19	1,323,415,738.88
为交易目的而持有的金融资产净增加额	8,615,860,863.34	-24,846,186.05	8,591,014,677.29

（续）

受影响的报表项目	2024年度/2024年12月31日		
	调整前	调整金额	调整后
存货	296,451,713.74	-258,132,390.58	38,319,323.16
其他流动资产	13,026,859,028.83	258,132,390.58	13,284,991,419.41
营业收入	882,655,923.10	-559,518,412.38	323,137,510.72
营业成本	838,004,531.97	-593,797,405.77	244,207,126.20
投资收益	739,238,726.08	-34,278,993.39	704,959,732.69
销售商品、提供劳务收到的现金	2,027,183,801.80	-1,581,485,618.26	445,698,183.54
购买商品、接受劳务支付的现金	2,298,736,227.54	-1,857,223,848.53	441,512,379.01
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-1,174,454,687.73	275,738,230.27	-898,716,457.46

本次会计政策的变更是按照财政部相关规定进行的相应变更，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

（二）会计估计变更

1.会计估计变更的原因和内容

为提升预期信用损失法实施水平，结合监管要求和金融租赁业务实际情况，公司对应收融资租赁款、经营租赁应收账款、同业拆出等适用的预期信用损失模型进行整体优化，包含计量范围、阶段划分、风险分组、风险计量参数、管理层叠加等内容，进一步提升了金融工具损失准备计提的风险敏感性、审慎性与前瞻性，以匹配公司现阶段租赁应收款等金融资产的实际风险特征。

2.会计估计变更的日期

本次会计估计变更自2025年12月1日执行。

3.会计估计变更对公司的影响

本次会计估计变更将增加公司2025年度利润总额0.12亿元，对公司当期净利润、总资产和净资产不产生重大影响。因无法准确获取以前年度客户外部评级等重要参数，故以可取得的当前评级结果等数据模拟假设测算后，未对变更日前三年公司利润总额、净资产及总资产产生重大影响。本次会计估计变更对以后年度财务状况产生影响，影响金额由公司未来金融租赁业务涉及的应收融资租赁款等金融资产的实际金额和风险状况决定，最终金额以审计数据为准。

本次会计估计变更对公司2025年财务报表具体影响如下：

单位：元

受重要影响的报表项目名称	影响金额
长期应收款（含一年内到期的非流动资产）	12,186,048.19
拆出资金	-656,718.85
应收账款	195,478.50
信用减值损失	-11,724,807.84
递延所得税资产	-2,931,201.96
所得税费用-递延所得税费用	2,931,201.96

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，无需对已披露的财务信息进行追溯调整，不会对公司以往各期财务状况和经营成果产生影响。

三、会计师事务所的结论性意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2026年4月16日出具了《关于五矿资本股份有限公司2025年度会计政策/估计变更事项专项说明的专项审核报告》，审核意见为：我们认为，《五矿资本股份有限公司2025年度会计政策/估计变更事项专项说明》在所有重大方面按照《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的相关规定编制。

四、审计委员会审议情况

公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议审议通过《关于公司变更会计政策和会计估计的议案》，同意公司根据财政部于2025年7月8日发布的标准仓单交易相关会计处理实施问答，对符合要求的相关标准仓单业务按财政部要求进行会计处理，并按会计政策变更同步追溯调整可比期间财务信息；同意公司为提升预期信用损失法实施水平，结合《商业银行预期信用损失法实施管理办法》（银保监规〔2022〕10号）的要求和金融租赁业务实际情况，对应收融资租赁款、经营租赁应收账款、同业拆出等适用的预期信用损失模型进行整体优化，并按会计估计进行变更，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务信息进行追溯调整。同意将本议案提交公司董事会审议。

五、备查文件

1、公司第九届董事会审计委员会2026年第二次会议决议；

2、公司第九届董事会第三十一次会议决议。

特此公告。

五矿资本股份有限公司董事会
2026年4月18日

证券代码：600390　证券简称：五矿资本

五矿资本股份有限公司2025年环境、社会及治理报告摘要

第一节重要提示

1、本摘要来自于环境、社会和公司治理报告全文，为全面了解本公司环境、社会和公司治理议题的相关影响、风险和机遇，以及公司可持续发展战略等相关事项，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读环境、社会和公司治理报告全文。

2、本环境、社会和公司治理报告经公司董事会审议通过。

第二节报告基本情况

1、基本信息

股票代码	600390
公司简称	五矿资本
公司名称	五矿资本股份有限公司
报告范围	五矿资本及其控股并表所属企业
时间范围	2025年1月1日至2025年12月31日
编制依据	本报告编制遵循上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》、国务院国有资产监督管理委员会《央企控股上市公司ESG专项报告编制研究》ESG信息披露相关要求，同时参考全球可持续发展标准委员会（GSSB）《可持续发展报告指南》（GRI标准）及中国人民银行发布的《金融机构环境信息披露指南》。

2、可持续发展治理体系

（1）是否设置负责管理、监督可持续发展相关影响、风险和机遇的治理机构：√是，该治理机构名称为_董事会_□否

（2）是否建立可持续发展信息内部报告机制：√是，报告方式及频率为_董事会负责审议并听取ESG工作汇报、审阅年度ESG报告；ESG工作小组向董事会汇报ESG工作进展、组织开展ESG总体工作、负责ESG报告编写与发布工作；每年至少一次。□否

（3）是否建立可持续发展监督机制，如内部控制制度、监督程序、监督措施及考核情况等：√是 ，相关制度或措施为_公司建立了可持续发展相关工作的内部报告和监督机制。董事会作为五矿资本ESG事宜的最高决策机构，负责听取ESG工作汇报、审阅ESG报告并对公司ESG发展给出指导性意见。同时，公司将风险管理、廉洁合规等可持续发展相关指标作为绩效考核指标，纳入管理层业绩考核，与年度绩效奖金挂钩。□否

3、利益相关方沟通

公司是否通过访谈、座谈、问卷调查等方式开展利益相关方沟通并披露：√是 □否

利益相关方	关注内容	沟通方式
政府及监管机构	风险管理 合规管理 绿色金融 商业道德	日常沟通汇报 项目审批 政府监督 上报统计报表
股东及投资者	公司治理 应对气候变化 绿色运营 科技创新与数字金融 尽职调查与负责任投资 利益相关方沟通	年度报告与其他法定信息披露 业绩发布会 资本市场会议 网站、热线电话、访问、路演等
员工	员工关系	工会组织和职工代表大会 走访调研 定期培训 企业文化活动
客户与合作伙伴	供应链管理 产品和服务安全与质量 数据安全与隐私保护 产融协同	日常业务交流 定期走访 战略合作谈判 问卷调查 官网、微信互动
社区	乡村振兴与社会贡献	公益慈善活动 投教活动 定点帮扶 回应外部调查

4、双重重要性评估结果

序号	公司ESG报告议题名称	重要性分析	对应上交所可持续发展报告指引议题名称
1	风险管理	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
2	合规管理	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
3	数据安全与隐私保护	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	数据安全与客户隐私保护
4	产品和服务安全与质量	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	产品和服务安全与质量
5	应对气候变化	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	应对气候变化
6	尽职调查与负责任投资	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	尽职调查
7	商业道德	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	反商业贿赂及反贪污、反不正当竞争
8	产融协同	□财务重要性 □影响重要性 √双重重要性	自主设置议题
9	公司治理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题
10	员工关系	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	员工
11	供应链管理	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	供应链安全
12	绿色金融	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	自主设置议题（含生态系统和生物多样性保护议题）
13	科技创新与数字金融	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	创新驱动
14	乡村振兴与社会贡献	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	乡村振兴、社会贡献、平等对待中小企业
15	绿色运营	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	污染物排放、废弃物处理、环境合规管理、能源利用、水资源利用、循环经济
16	利益相关方沟通	□财务重要性 √影响重要性 □双重重要性	利益相关方沟通

注：五矿资本不从事生命科学、人工智能等科技伦理敏感领域的科学研究、技术开发等活动，因此“科技伦理”议题为非重要性议题。公司已按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第14号——可持续发展报告（试行）》第七条要求，在报告中对该议题不具有重要性的原因进行了说明。

证券代码：600390　证券简称：五矿资本　公告编号：临2026-015

五矿资本股份有限公司关于召开2025年度业绩说明会的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 会议召开时间：2026年5月13日（星期三）下午13:00-14:00
- 会议召开地点：上海证券交易所上证路演中心（网址：https://roadshow.sseinfo.com/）
- 会议召开方式：上证路演中心网络互动
- 投资者可于2026年5月6日（星期三）至5月12日（星期二）16:00前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过公司邮箱minfinance@minmetals.com进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五矿资本股份有限公司（以下简称“公司”）已于2026年4月18日发布公司2025年年度报告，为便于广大投资者更全面深入地了解公司2025年度经营成果、财务状况，公司计划于2026年5月13日下午13:00-14:00举行2025年度业绩说明会，就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络互动形式召开，公司将针对2025年度的经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通，在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

（一）会议召开时间：2026年5月13日下午13:00-14:00

（二）会议召开地点：上海证券交易所上证路演中心（网址：https://roadshow.sseinfo.com/）

（三）会议召开方式：上证路演中心网络互动

三、参加人员

董事长赵立功先生，董事、总经理陈辉先生，财务总监、董事会秘书叶志翔先生，独立董事王彦超先生及董事会办公室相关人员。

四、投资者参加方式

（一）投资者可在2026年5月13日下午13:00-14:00，通过互联网登录上证路演中心（https://roadshow.sseinfo.com/），在线参与本次业绩说明会，公司将及时回答投资者的提问。

（二）投资者可于2026年5月6日（星期三）至5月12日（星期二）16:00前登录上证路演中心网站首页，点击“提问预征集”栏目（https://roadshow.sseinfo.com/questionCollection.do），根据活动时间，选中本次活动或通过公司邮箱minfinance@minmetals.com向公司提问，公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询办法

联系人：公司董事会办公室

电话：010-60167200

邮箱：minfinance@minmetals.com

六、其他事项

本次投资者说明会召开后，投资者可以通过上证路演中心（https://roadshow.sseinfo.com/）查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

五矿资本股份有限公司
2026年4月18日