

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

**METALLURGICAL CORPORATION OF CHINA LTD. \***

**中國冶金科工股份有限公司**

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1618)

## 海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而發表。

以下為中國冶金科工股份有限公司(「本公司」)於二零二五年三月二十八日在上海證券交易所網站刊發的資料全文，僅供提供信息之用。

承董事會命

中國冶金科工股份有限公司

王震

聯席公司秘書

北京，中國

二零二五年三月二十八日

於本公告日期，本公司董事會包括執行董事：陳建光先生及白小虎先生；非執行董事：郎加先生及閔愛中先生(職工代表董事)；以及獨立非執行董事：劉力先生、吳嘉寧先生及周國萍女士。

\* 僅供識別

## **中国冶金科工股份有限公司 关于日常关联交易 2024 年度执行情况、2026 年度额 度预计及签署协议的公告**

中国冶金科工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“中国中冶”）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

- 是否需要提交股东大会审议：是
- 是否对关联方形成较大依赖：否

本公司已分别于 2024 年 3 月 28 日召开第三届董事会第五十七次会议、于 2024 年 6 月 25 日召开 2023 年度股东周年大会，审议通过了《关于设定 2025 年日常关联交易/持续性关连交易年度上限额度并续签<综合原料、产品和服务互供协议>的议案》，审批通过公司与中国五矿集团有限公司（以下简称“中国五矿”）之关联交易有关事项，同意预计相关额度上限并签署相关协议。鉴于上述交易额度将于 2025 年 12 月 31 日到期，结合公司业务需求，现就本公司设定 2026 年日常关联交易年度上限额度以及续签关联交易协议等情况公告如下：

### 一、日常关联交易基本情况

#### （一）日常关联交易履行的审议程序

##### 1、董事会审议情况

2025 年 3 月 28 日，公司第三届董事会第七十次会议审议通过了《关于设定 2026 年日常关联交易/持续性关连交易年度限额的议案》，同意预计相关日常关联交易额度上限并签署相关协议，并在按相关规定将议案提交香港联交所事前审核通过后，提交公司股东大会审议。

上述议案属于关联交易事项，关联董事陈建光、闫爱中对相关议案回避表决，

因此，五位非关联董事对该议案进行投票表决。

## 2、独立董事专门会议审议情况

公司独立董事专门会议对上述议案进行了审议，审核意见如下：

会议同意聘用嘉林资本有限公司为本次审核关联交易事项的独立财务顾问；同意授权董事会秘书办理与嘉林资本有限公司进行合同条款谈判及签约的具体事宜。

会议认为，2026年日常关联交易/持续性关连交易年度上限额度调整及设定事项涉及材料详实完备，关联交易属合理、合法的经济行为，且已经过相关部门充分的研究和分析论证，符合监管机构关于上市公司信息披露的有关要求，不存在损害公司或股东利益的情形，对公司和股东而言公平合理。会议同意将该议案提交公司董事会审议。

### （二）前次日常关联交易的上限额及执行情况

2023-2024年度，公司实际与中国五矿及其除本公司外的其他下属子公司（以下简称“中国五矿集团”）发生的日常关联交易具体情况如下：

单位：人民币万元

交易类型	2023年		2024年	
	年度限额/上限	发生额	年度限额/上限	发生额
<b>物资采购类</b>				
收入	627,478	386,905	606,744	374,202
支出	2,530,713	1,262,036	2,353,713	944,984
<b>工程建设类</b>				
收入	1,344,708	527,778	1,429,087	690,839
支出	113,114	28,036	154,000	36,541
<b>技术及管理服务类</b>				
收入	31,377	12,905	54,000	14,583
支出	116,000	25,023	116,000	23,603
<b>物业承租类</b>				
支出	46,000	9,853	46,000	9,945
<b>产融服务类</b>				
<b>融资总额</b>				
保理	350,000	0	200,000	0
融资租赁	350,000	0	200,000	0
<b>融资费用</b>				
财务资助	160,000	9,885	160,000	18,561
保理	21,000	0	120,000	0
融资租赁	21,000	0	120,000	0
<b>债券承销</b>				
债券承销	33,000	0	33,000	151

交易类型	2023 年		2024 年	
	年度限额/上限	发生额	年度限额/上限	发生额
<b>与五矿集团财务有限责任公司（以下简称“五矿财务公司”）的金融服务类关联交易</b>				
五矿财务公司向本公司及所属成员单位提供综合授信每日最高余额 <sup>注1</sup>	3,000,000	318,790	3,000,000	869,914
本公司及所属成员单位在五矿财务公司的每日存款余额 <sup>注2</sup>	1,200,000	554,874	1,200,000	1,145,500
五矿财务公司向本公司及所属成员单位提供金融服务费用总额 <sup>注3</sup>	7,000	80	7,000	33

注 1：包括但不限于贷款、票据承兑和贴现、担保、保函、开立信用证等，含已发生应计利息。

注 2：包含已发生应计利息。

注 3：包括但不限于提供咨询、结算、网上银行、投资、信用证、委托贷款、担保、票据承兑、保函等服务收取的代理费、手续费、咨询费或其他服务费用总额。

### （三）设定 2026 年日常关联交易上限额度并续签《综合原料、产品和服务互供协议》

由于公司与中国五矿 2024 年 5 月签署的《综合原料、产品和服务互供协议》将于 2025 年 12 月 31 日到期，本次公司拟与中国五矿续签《综合原料、产品和服务互供协议》，协议主要条款详见本公告“三、关联交易主要内容，交易目的及必要性，以及定价政策”部分。协议经股东大会通过后生效，有效期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。协议生效后，本公司于 2024 年 5 月 16 日与五矿财务公司签署的《金融服务协议》纳入本协议规管。依据本公司及下属子公司与中国五矿集团日常关联交易统计预估情况，预计 2026 年相关类别日常关联交易上限额度情况如下：

单位：人民币万元

交易类型	年度限额
<b>物资采购类</b>	
收入	695,600
支出	1,493,100
<b>工程建设类</b>	
收入	934,100
支出	240,000
<b>生产维保类</b>	
收入	20,000

交易类型	年度限额
支出	20,000
<b>技术与管理服务类</b>	
收入	200,000
支出	250,000
<b>物业承租类</b>	
收入	20,000
支出	60,000
<b>产融服务类</b>	
<b>融资总额</b>	
保理	100,000
融资租赁	100,000
<b>融资费用</b>	
财务资助	100,000
保理	6,000
融资租赁	6,000
<b>债券承销</b>	
债券承销	33,000

注：本公司与五矿财务公司的金融服务类关联交易 2026 年上限情况详见本公司于 2024 年 3 月 29 日及 2024 年 5 月 17 日披露的相关公告。

公司董事会同意上述本公司与中国五矿集团 2026 年度日常关联交易上限额度预估方案，同意本公司与中国五矿续签有效期为 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日的《综合原料、产品和服务互供协议》，同意在经香港联交所审核完毕后，将本议案中达到股东大会审批限额的“物资采购类-收入”、“物资采购类-支出”、“工程建设类-收入”上限额度提交公司 2024 年度股东周年大会审议。

## 二、关联方介绍和关联关系

### （一）关联方的基本情况

企业名称：中国五矿集团有限公司；

法定代表人：陈得信；

注册资本：1,020,000 万元；

住所：北京市海淀区三里河路五号；

公司经营范围：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；与工程建设相关的新材料、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。）；

中国五矿 2023 年末总资产 1,132,870.68 百万元，归属于母公司股东的权益 71,531.73 百万元，2023 年度营业总收入 934,598.51 百万元，归属于母公司股东的净利润 5,422.72 百万元。

## （二）关联方与公司的关联关系

中国五矿直接持有本公司 44.258% 股权，并通过中国冶金科工集团有限公司间接持有本公司 4.918% 股权，为本公司控股股东。根据《上海证券交易所股票上市规则》第 6.3.3 条第二款第（一）项规定，中国五矿为本公司关联人。

## 三、关联交易主要内容，交易目的及必要性，以及定价政策

### （一）物资采购类

本公司将作为采购方向中国五矿集团采购钢材，作为供应方向中国五矿集团销售大宗物资（即包括镍、锌、铜及铅在内的金属资源产品），并与中国五矿集团互相供应工程总承包及生产运营所需的装备。上述物资供应方亦将就有关物资供应提供相关物流服务（包括仓储、货代、船代、陆上运输服务等）。

中国五矿是一家以金属与矿产业务为核心，以贸易为基础，以资源为依托，科工贸一体、上下游延伸的综合性企业集团。钢材贸易是中国五矿集团传统业务，不仅在国内市场具有购销优势，而且具有强大的国际性贸易渠道，能为本公司提供稳定的钢材等相关材料供应。同时中国五矿集团能为本公司下属资源类公司生产的金属资源产品提供稳定优质的销售渠道。由于中国五矿集团及本公司具有不

同的装备制造能力，在装备互供方面能够优势互补，满足特定工程建设及生产运营需要。

钢材与装备的供货商及价格将通过采购方公开招标的方式确定，而中标结果将在采购方的采购平台网站上公示。若中标，双方将签订具体采购合同，并在其中约定对采购价款（一般包括预付款、到货验收合格后货款及质保金等）的具体支付安排。

本公司向中国五矿集团销售大宗物资（即包括镍、锌及铅在内的金属资源产品）的价格将由双方在参考伦敦金属交易所及上海有色网([www.smm.cn](http://www.smm.cn))公布的相关大宗原材料的月平均价格的基础上协商确定。双方将在具体采购合同中约定具体支付安排以及物流运输与产品检测的相关标准。

## （二）工程建设类

本公司将作为承包方向中国五矿集团提供工程承包及施工建设相关服务。另外，因中国五矿下属专业公司在某些地区具有区域优势，并在有色矿山及冶炼工程建设领域具有专业的施工资质及独特的技术优势，本公司将于该等地区、该等领域所承接的工程项目中的部分建设任务分包给中国五矿下属专业公司。

中国五矿集团是进行全球化经营的大型企业集团，本公司投标中国五矿集团的工程建设项目有利于本公司开拓市场份额，扩大营业收入，提高市场竞争力，提升本公司知名度，有助于本公司的品牌建设。中国五矿集团在部分区域市场具有区位优势，本公司在中国五矿集团的优势区域将部分工程建设项目分包给中国五矿集团，有利于本公司节约工程建设成本，加快工程建设进度。

工程建设项目价格将通过公开招标的方式确定。按照中国招投标相关法规，国有及国有控股投资项目以及关系到国计民生工程建设项目等项目招投标结果和价格均会在政府工程招投标平台网站上公示。若中标，双方将签订具体施工合同，并在其中约定对工程款的具体支付安排（一般为按照工程进度节点或月完成进度比例支付）。

## （三）生产维保类

本公司与中国五矿集团互相提供设备、备品备件及生产运行的维护服务。

本公司具有独特的全产业链竞争优势和工程建设运营一体化全生命周期的运营服务能力。本公司为中国五矿集团提供生产维保等服务有助于发挥本公司的

相关优势，提高营业收入，提升市场占有率。同时中国五矿拥有制造矿山机械及配套辅助设施等的公司，可为本公司提供高质量且适配度高的设备及维保服务等。

生产维保服务的价格主要根据维保服务的具体内容进行公开招标，并在采购方的采购平台上进行公示。若中标，双方签订服务合同，并按照合同约定和市场约定按照月度、季度或年度方式进行支付。

#### **（四）技术与管理服务类**

本公司将与中国五矿集团开展多项技术与管理服务，包括能源审计、环保核查；矿山矿石储量勘探，尾矿库项目的变形观测，岩土工程勘察，尾矿库的排渗、加高及地基处理，矿山矿区的地形测量；信息化咨询和软件开发服务；投资决策咨询、工程勘察、设计、监理、招标代理、项目管理、造价咨询及财务顾问服务；保障员工健康安全所需的体检、保险服务；非基于采购行为的物流运输服务；科研相关服务；托管服务等。本公司将作为服务提供方向中国五矿集团提供科研相关服务，包括科学研究、专业技术服务、技术推广、技术咨询、科技培训、技术孵化、科技评价等科技服务，转让或受让研发项目科研成果等。中国五矿集团将作为服务提供方就本公司发行的债券提供财务顾问服务。本公司受托管理中国五矿集团所属企业的经营权，对托管企业的业务、人事等整体经营事项进行管理，但不对托管企业进行并表。

本公司具有独特的全产业链竞争优势和工程建设运营一体化全生命周期的运营服务能力。本公司向中国五矿集团提供技术和管理等服务有助于发挥本公司的相关优势，提高营业收入，提升市场占有率。中国五矿集团拥有金融业务全牌照，信托租赁等业务具有显著优势，能为本公司提供优质便捷的财务顾问服务。

技术与管理服务的提供方及价格将主要通过采购方公开招标的方式确定，而中标结果将在采购方的采购平台网站上公示，若中标，双方将签订具体服务合同，并在其中约定对服务价款的具体支付安排（一般为按照月度、季度或年度支付或按照服务完成进度情况支付），科研相关服务、托管服务的价格根据双方签订的合同条款确定，并根据具体条款进行支付。

#### **（五）物业承租类**

本公司与中国五矿集团互相租赁房产及土地。本公司目前预计，新框架协议

下的公司租赁物业需求主要为中冶大厦(位于中国北京市朝阳区曙光西里 28 号)的某些单位,以作本公司办公用途。

物业租赁安排可使本公司以较为稳定的租赁价格获得长期租约,并维持本公司办公场所的稳定性和避免了直接拥有物业所带来的潜在风险。同时也有助于整合本公司的不动产资源,避免闲置和浪费,通过收取租金的方式获得稳定收入,实现国有资产的最优配置和价值最大化。

租金由双方在参考独立第三方评估机构出具的同地区物业租赁市场价格评估报告的基础上协商确定。租金一般按照季度或年度支付,并将在双方签订的具体租赁合同中约定。

## **(六) 产融服务类**

产融服务包括中国五矿集团向本公司提供保理服务、融资租赁服务、债券承销服务及信贷服务。详情如下:

1、中国五矿集团(不包括五矿财务公司)将向本公司提供保理服务(主要为应收账款保理)。保理方式为本公司将其应收账款转让给中国五矿集团,而中国五矿集团将按照应收账款的一定比例为本公司提供融资。保理期间将取决于(其中包括)转让应收账款的到期日、本公司的财务需求和中国五矿集团的可用资金。该等保理期间一般不得超过转让应收账款的到期日。

2、中国五矿集团(不包括五矿财务公司)将向本公司提供融资租赁服务,包括直接租赁服务和售后回租服务。直接租赁是指由中国五矿集团直接购买本公司所需新设备并租赁给本公司使用,而售后回租是指中国五矿集团向本公司购买设备并回租给本公司使用。租赁期间将取决于(其中包括)相关租赁设备的可使用年限、本公司的财务需求和中国五矿集团的可用资金。该等租赁期间一般不得超过租赁设备的可使用年限。

3、中国五矿集团(不包括五矿财务公司)将向本公司提供债券承销服务(包括但不限于资产支持证券及资产支持票据等)。

4、中国五矿集团(不包括五矿财务公司)将按一般商业条款向本公司提供包括贷款在内的信贷服务,而本公司无须就该等信贷服务提供担保或抵押其资产。

由于中国五矿集团已实现金融业务全牌照布局,可以为本公司提供多元化的

融资服务。其中：信贷服务可满足本公司资金使用需求，有效加强本公司现金流；保理服务可优化融资结构，且不占用本公司银行授信额度，有效减少本公司应收账款，加速资金回笼，促进本公司持续健康发展；融资租赁服务可利用现有的相关设备，使本公司获得用途不受限制的生产经营所需资金支援，有利于盘活固定资产，同时不影响本公司相关设备的正常使用；债券承销服务可满足本公司长期融资需求，降低融资成本，通过发行资产证券化产品，拓宽本公司融资渠道。

保理服务的利息以及融资租赁服务的租金将由双方在参考中国人民银行公布的同期贷款基准利率的基础上协商确定，且不得高于本公司可从独立第三方处获得类似服务的融资成本。利息（就保理服务而言）及租金（就融资租赁服务而言）一般按照季度或半年度支付，并将在双方签订的具体合同中约定。

债券承销服务的承销费和管理费不得高于本公司可从独立第三方处获得类似服务所需支付的承销费和管理费，并将在双方签订的具体合同中约定。

信贷服务的利息将由双方在参考中国人民银行公布的同期贷款基准利率的基础上协商确定，且不得高于本公司可从独立第三方处获得类似服务的融资成本。利息一般按照月度或季度支付，并将在双方签订的具体合同中约定。

#### **四、关联交易对本公司的影响**

本公司与中国五矿集团的上述日常关联交易安排是根据公司业务特点和业务发展需要而产生，能充分利用中国五矿集团拥有的资源和优势，实现优势互补和资源合理配置，实现合作共赢，对公司发展具有积极意义，有利于本公司全体股东的利益。相关的交易协议是在平等、互利、诚实信用原则的基础上订立的，不存在损害公司和非关联股东尤其是中小股东利益的情形，也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。

特此公告。

中国冶金科工股份有限公司董事会

2025年3月28日

#### **● 报备文件**

##### **1、第三届董事会第七十次会议决议**

2、2025 年第一次独立董事专门会议审核意见

3、《综合原料、产品和服务互供协议》

中国冶金科工股份有限公司

涉及财务公司关联交易的专项说明

2024 年度





Ernst & Young Hua Ming LLP  
Level 17, Ernst & Young Tower  
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue  
Dongcheng District  
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京市东城区东长安街1号  
东方广场安永大楼17层  
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000  
Fax 传真: +86 10 8518 8298  
ey.com

## 涉及财务公司关联交易的专项说明

安永华明（2025）专字第70062026\_A06号  
中国冶金科工股份有限公司

中国冶金科工股份有限公司董事会：

我们审计了中国冶金科工股份有限公司的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年3月28日出具了编号为安永华明（2025）审字第70062026\_A01号的无保留意见审计报告。

按照中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与企业集团财务公司业务往来的通知》的要求，中国冶金科工股份有限公司编制了后附的2024年度涉及五矿集团财务有限责任公司关联交易汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是中国冶金科工股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中国冶金科工股份有限公司2024年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致之处。除了对中国冶金科工股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解中国冶金科工股份有限公司2024年度涉及五矿集团财务有限责任公司关联交易情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中国冶金科工股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。



涉及财务公司关联交易的专项说明（续）

安永华明（2025）专字第70062026\_A06号  
中国冶金科工股份有限公司

（本页无正文）



张宁宁

中国注册会计师：张宁宁



张莹

中国注册会计师：张莹

中国 北京

2025年3月28日



中国冶金科工股份有限公司  
涉及五矿集团财务有限责任公司关联交易汇总表  
2024年度

单位：人民币元

中国冶金科工股份有限公司与存在关联关系的财务公司交易汇总表

项目名称	行次	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取的利息及 手续费	支付的利息及 手续费
一、存放于五矿集团财务有限责任公司的存款	1	3,111,348,231.83	1,000,986,805,749.69	(995,761,026,419.65)	8,337,127,561.87	40,041,527.19	不适用
二、从五矿集团财务有限责任公司取得的贷款	3	3,000,000,000.00	8,600,000,000.00	( 4,000,000,000.00)	7,600,000,000.00	不适用	125,280,000.02
三、在五矿集团财务有限公司办理的委托贷款	2	508,880,000.00	-	-	508,880,000.00	6,984,378.02	不适用
四、由五矿集团财务有限责任公司承兑的汇票	4	187,901,454.31	150,744,526.47	( 287,045,534.77)	51,600,446.01	不适用	112,260.82
五、从五矿集团财务有限责任公司取得的最高额授信(注)	5	5,512,098,545.69	7,087,045,534.77	( 8,750,744,526.47)	3,848,399,553.99	不适用	不适用
其中：贷款		4,200,000,000.00	6,800,000,000.00	( 8,600,000,000.00)	2,400,000,000.00	不适用	不适用
承兑		312,098,545.69	287,045,534.77	( 150,744,526.47)	448,399,553.99	不适用	不适用
担保		500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	不适用	不适用
票据贴现、贸易 融资及其他		500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	不适用	不适用

注：2022年11月，五矿集团财务有限责任公司与中国冶金科工集团有限公司签署整体授信协议，其中包含中国冶金科工股份有限公司。

五矿集团财务有限责任公司为与中国冶金科工股份有限公司存在关联关系的财务公司。





中国冶金科工股份有限公司  
涉及五矿集团财务有限责任公司关联交易汇总表  
2024年度

单位：人民币元

以上汇总表由以下人士签署：

公司负责人：

陈屹

主管会计工作负责人：

何小虎



# 中国冶金科工股份有限公司对五矿集团财务有限责任公司的风险持续评估报告

按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》的要求，中国冶金科工股份有限公司（以下简称“本公司”、“中国中冶”）通过查验五矿集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）《金融许可证》《营业执照》等证件资料，并审阅包括资产负债表、利润表、现金流量表等在内的财务公司的定期财务报告，对财务公司的经营资质、业务和风险状况进行了评估，现将有关风险评估情况报告如下：

## 一、五矿集团财务有限责任公司基本情况

五矿集团财务有限责任公司是中国五矿集团有限公司（以下简称“中国五矿”）下属金融机构，于1992年经中国人民银行批准设立，2001年改制为有限责任公司，是由中国五矿股份有限公司、五矿资本控股有限公司两方共同出资，接受金融监督部门监管的非银行金融机构。财务公司的注册资本为人民币350,000万元。

注册地址：北京市海淀区三里河路5号

A247-A267(单)A226-A236(双)C106

法定代表人：董甦

金融许可证机构编码：L0001H211000001

统一社会信用代码：91110000101710917K

经营范围：（一）吸收成员单位存款；（二）办理成员单

位贷款；（三）办理成员单位票据贴现；（四）办理成员单位资金结算与收付；（五）提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；（六）从事同业拆借；（七）办理成员单位票据承兑；（八）从事固定收益类有价证券投资；（九）对金融机构的股权投资。

## 二、财务公司风险管理的基本情况

### （一）控制环境

财务公司已根据现代公司治理结构要求，设立了股东会、董事会、监事会，并对董事会和董事、监事、高级管理人员在风险管理中的责任进行了明确规定。董事会下设风险管理委员会，由非财务公司高管的董事组成，是财务公司组织和实施公司全面风险管理的权威性机构，辅助董事会进行重大风险管理方面的调研和决策。财务公司治理结构健全，管理运作规范，建立了分工合理、职责明确、互相制衡、报告关系清晰的组织结构，为风险管理的有效性提供必要的前提条件。财务公司按照决策系统、执行系统、监督反馈系统互相制衡的原则设置了组织结构。

### （二）风险的识别与评估

财务公司编制完成了《内部控制管理制度》，建立了完善的授权管理制度，各部门间、各岗位间职责分工明确，各层级报告关系清晰，通过部门及岗位职责的合理设定，形成了部门间、岗位间相互监督、相互制约的风险控制机制。财务公司各部门在其职责范围内对本部门相关风险进行识别与评估，按流程采取相应的风险应对措施。

财务公司风险管理委员会对财务公司的全面风险控制情况进行监督，负责审查财务公司风险控制情况、各项风险指标的控制情况，负责对财务公司风险控制制度的执行情况进行监督；监督财务公司资金结算、信贷、投融资等方面的重大风险控制；对已出现的风险制定化解措施并组织实施；对财务公司风险状况进行评估，并向董事会提出完善公司风险管理和内部控制的建议。

### （三）控制活动

#### 1. 结算及资金管理

在结算及资金管理方面，财务公司根据各监管法规，制定了《人民币结算办法》、《人民币日常结算资金头寸管理办法》、《进口结算业务管理办法》、《出口结算业务管理办法》等结算管理与业务制度，每项业务制度均有详细的操作流程，明确流程的各业务环节、执行角色、主要业务活动、关键输入输出、主要业务规则，有效控制了业务风险。

资金结算方面，财务公司主要依靠五矿司库系统进行系统控制，司库系统支持客户对业务的多级授权审批，防范客户操作风险。成员单位在财务公司开设结算账户，通过登入司库系统网上提交指令及提交书面指令实现资金结算。司库系统支持网上对账功能，支持成员单位账目的即时查询与核对。

存款业务方面，财务公司严格遵循平等、自愿、公平和诚实信用的原则为成员单位办理存款业务，相关政策严格按照国家金融监督管理总局和中国人民银行相关规定执行，充

分保障成员单位资金的安全，维护各当事人的合法权益。

流动性管理方面，财务公司严格遵循公司相关规定进行资产负债管理，根据现金流对业务进行期限错配，保证了公司资金的安全性、效益性和流动性。

## 2. 信贷管理

为有效控制信贷业务风险，财务公司根据《贷款通则》、《企业集团财务公司管理办法》及国家金融监督管理总局和中国人民银行的有关规定，制定了《客户信用评定管理办法》、《授信管理办法》、《自营贷款管理业务办法》等详细的管理办法及操作流程。以“制度先行，内控优先”的管理原则开展创新业务。

财务公司严格执行授信管理，根据成员单位的融资余额及融资需求，结合公司资金状况，确定客户授信额度计划，并严格在授信额度内办理信贷业务，严控风险，使业务的开展既有计划性又有均衡性。

财务公司信贷业务切实执行三查制度，即贷前调查、贷时审查和贷后检查。严格实施审贷分离、分级审批机制。信贷业务经逐级审批后，方可办理放款。财务公司对信贷业务的风险预警、质量分类及客户信用评级等事项进行检查，并落实有关具体信贷业务管理措施。

## 3. 信息系统控制

财务公司作为集团内成员单位与企业法人，既是集团内部信息系统的使用者，同时为集团内部成员单位提供信息系统服务。2017年，财务公司在信息系统建设方面，实施了五

矿资金管理 with 结算系统建设，取代原有的五矿资金集中结算系统，并于 2017 年 9 月底正式上线，2023 年更名为五矿司库系统，并逐年强化系统功能建设，配套建设了独立的财务公司机房和异地灾备机房，信息化水平得到了较大提高。

机房部署了高性能防火墙，实施内外网隔离，并采用国内先进技术以确保网络安全；使用数字证书进行用户身份认证，并使用各项技术措施以确保系统应用安全；采用备份策略以确保系统数据安全。财务公司已获得与工、农、中、建、交、招等二十家银行核心业务系统的对接许可，并采取多项措施确保数据传输过程中的安全与高效。

#### 4. 稽核监督

财务公司纪检审计部负责财务公司内部稽核业务，针对内部控制执行情况业务和财务活动的合法合规性、安全性、准确性、效益性进行监督检查，发现内部控制薄弱环节、管理不完善之处和由此导致的各种风险，向管理层提出有价值的改进意见和建议。

#### （四）风险管理总体评价

财务公司的各项业务均能严格按照制度和流程开展，无重大操作风险发生；各项监管指标均符合监管机构的要求；业务运营合法合规，管理制度健全，风险管理有效。

### 三、财务公司经营管理及风险管理情况

#### （一）经营情况

目前财务公司已开展了存款、贷款、票据、结算、即期结售汇、同业及中间业务等种类业务。截至 2024 年 12 月 31

日,财务公司资产总额 502.04 亿元,负债总额 440.96 亿元,所有者权益总额 61.08 亿元,资产负债率 87.83%,2024 年实现营业收入 4.99 亿元,利润总额 3.65 亿元,净利润 2.94 亿元。财务公司经营稳定,各项风险指标均符合监管要求。

## (二) 管理情况

自成立以来,财务公司一直坚持稳健经营的原则,严格按照《中华人民共和国公司法》《企业会计准则》《企业集团财务公司管理办法》和国家有关金融法规、条例以及《公司章程》规范经营行为,加强内部管理。根据对财务公司风险管理的了解和评价,截至 2024 年 12 月 31 日止未发现与财务报表相关资金、信贷、稽核、信息管理等风险控制体系存在重大缺陷。

## (三) 监管指标

根据《企业集团财务公司管理办法》规定,截至 2024 年 12 月 31 日止,财务公司的各项监管指标均在合理的范围内,不存在重大风险。

## (四) 本公司存贷款情况

截至 2024 年 12 月 31 日,本公司在财务公司的存款余额约为 83.37 亿元人民币,在财务公司的存款占中国中冶合并货币资金总金额(521 亿元)的比重约为 16%;在财务公司的贷款余额为 76 亿元人民币,占本公司带息负债(948 亿元)的 8.02%;开立财务公司承兑汇票的余额约 0.52 亿元人民币。本公司在财务公司的存款安全性和流动性良好,未发生财务公司因现金头寸不足而延迟付款的情况。

#### 四、风险评估意见

基于以上分析与判断，本公司认为：

（一）财务公司具有合法有效的《金融许可证》《营业执照》，建立了较为完善合理的内部控制制度，能够较好地控制风险；

（二）未发现财务公司存在违反颁布的《企业集团财务公司管理办法》规定的情形，财务公司的资产负债比例符合该办法的要求规定；

（三）财务公司严格按照《企业集团财务公司管理办法》规定经营，财务公司的风险管理不存在重大缺陷。本公司与财务公司之间发生的关联存、贷款等金融业务目前风险可控。

2025 年 3 月