

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分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。



中國大冶有色金屬礦業有限公司

China Daye Non-Ferrous Metals Mining Limited

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：00661)

截至二零二三年十二月三十一日止年度之全年業績公告

中國大冶有色金屬礦業有限公司(「本公司」)，連同其附屬公司統稱為「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)公佈本集團根據香港財務報告準則所編製之截至二零二三年十二月三十一日止年度(「本年度」)之經審核綜合全年業績連同上年度同期的比較數字如下：

概要

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	44,784,723	33,658,516
毛利	1,814,275	1,165,785
年內溢利／(虧損)	202,496	(6,416)
本公司擁有人應佔年內(虧損)／溢利	(56,327)	110,910
每股基本(虧損)／溢利	<u>人民幣(0.31)分</u>	<u>人民幣0.62分</u>

本年度收入約為人民幣44,784,723,000元，較二零二二年同期約人民幣33,658,516,000元增加約33.06%。毛利由二零二二年同期約人民幣1,165,785,000元增加約55.63%至約人民幣1,814,275,000元。

年內溢利約人民幣202,496,000元，較二零二二年同期虧損人民幣6,416,000元同比增加約人民幣208,912,000元。

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	3	44,784,723	33,658,516
銷售成本		<u>(42,970,448)</u>	<u>(32,492,731)</u>
毛利		1,814,275	1,165,785
其他收入	5	45,983	71,320
銷售開支		(21,892)	(38,754)
行政開支		(741,077)	(414,995)
其他經營開支		(294,794)	(382,650)
預期信貸損失模式下已(確認)/撥回 減值虧損淨額	6	(14,178)	56,310
其他收益及虧損	7	54,227	(66,530)
財務成本	8	<u>(553,766)</u>	<u>(327,134)</u>
除稅前溢利		288,778	63,352
所得稅開支	9	<u>(86,282)</u>	<u>(69,768)</u>
年內溢利/(虧損)及全面 收入/(開支)總額	10	<u><u>202,496</u></u>	<u><u>(6,416)</u></u>
下列人士應佔溢利/(虧損)及 全面收入/(開支)總額：			
本公司擁有人		(56,327)	110,910
非控股權益		<u>258,823</u>	<u>(117,326)</u>
		<u><u>202,496</u></u>	<u><u>(6,416)</u></u>
每股(虧損)/溢利 基本及攤薄	12	<u><u>人民幣(0.31)分</u></u>	<u><u>人民幣0.62分</u></u>

綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備		9,244,752	9,131,706
使用權資產		881,627	933,766
勘探及評估資產		5,128	8,198
無形資產		594,030	651,234
聯營公司投資		9,651	—
合營公司投資		—	—
遞延稅項資產		188,757	99,970
其他存款		73,028	156,808
		<u>10,996,973</u>	<u>10,981,682</u>
流動資產			
存貨		12,576,489	10,026,776
應收貿易款項及應收票據	13	343,048	56,759
其他存款		545,027	687,156
預付款項及其他應收款項		647,453	527,197
衍生金融工具		12,082	100,139
已抵押存款		—	24,000
現金、存款及銀行結餘		991,883	820,040
		<u>15,115,982</u>	<u>12,242,067</u>
流動負債			
應付貿易款項	14	3,568,124	3,590,256
其他應付款項及應計費用		1,348,098	1,397,421
合約負債		77,458	50,461
銀行及其他借款		7,591,272	6,695,567
租賃負債		6,332	6,037
衍生金融工具		31,108	113,616
提早退休責任		13,170	18,010
即期所得稅負債		91,019	76,808
		<u>12,726,581</u>	<u>11,948,176</u>
流動資產淨值		<u>2,389,401</u>	<u>293,891</u>
資產總值減流動負債		<u><u>13,386,374</u></u>	<u><u>11,275,573</u></u>

二零二三年
人民幣千元

二零二二年
人民幣千元

資本及儲備

股本	727,893	727,893
股份溢價及儲備	2,315,521	2,369,200

本公司擁有人應佔權益	3,043,414	3,097,093
非控股權益	1,633,504	1,176,515

權益總額	4,676,918	4,273,608
-------------	------------------	------------------

非流動負債

其他應付款項	385,119	373,138
銀行及其他借款	6,775,110	5,114,459
租賃負債	122,278	128,610
承兌票據	1,180,548	1,138,200
礦山復墾、恢復及拆除撥備	94,529	73,656
遞延收入	125,062	129,702
提早退休責任	26,810	44,200

	8,709,456	7,001,965
--	------------------	------------------

	13,386,374	11,275,573
--	-------------------	-------------------

綜合財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

1. 一般資料

中國大冶有色金屬礦業有限公司(「本公司」)為於百慕達註冊成立之獲豁免有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。本公司之註冊辦事處地址位於Clarendon House, 2 Church Street, Hamilton HM 11, Bermuda，本公司之主要營業地點為香港九龍大南西街1008號華匯廣場11樓1室。

本公司主要從事投資控股。本公司附屬公司主要從事礦石開採和加工及金屬產品銷售／貿易。本公司董事認為，本公司之直接及最終控股公司分別為於英屬處女群島註冊成立之中時發展有限公司(「中時」)及於中華人民共和國(「中國」)成立之國有企業中國有色礦業集團有限公司。

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」，亦為本公司之功能貨幣)呈列。

於二零二三年十二月三十一日，本集團之現金、存款及銀行結餘、銀行及其他借款之流動部分分別約為人民幣991,883,000元和人民幣7,591,272,000元。經考慮：(i)本集團預期未來現金流量；(ii)不少於人民幣17,838,147,000元的未動用銀行融資；及(iii)於二零二三年十二月三十一日之後籌得的人民幣1,762,386,000元的銀行借款(於二零二四年十二月三十一日後到期)，董事認為本集團將有足夠的營運資金為其於報告期末起計十二個月內的正常營運提供資金。因此，綜合財務報表已按持續基準編製。

2. 應用新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度強制生效之新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已首次應用下列由香港會計師公會頒佈之新訂及經修訂香港財務報告準則，就編製綜合財務報表而言，有關準則於本集團自二零二三年一月一日開始之年度期間強制生效：

香港財務報告準則第17號(包括香港財務報告準則第17號二零二零年十月及二零二二年二月之修訂)	保險合約
香港會計準則第8號之修訂	會計估計的定義
香港會計準則第12號之修訂	單一交易所產生資產及負債相關遞延稅項
香港會計準則第12號之修訂	國際稅收改革－支柱二立法模版
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務聲明第2號之修訂	會計政策披露

除下文所披露者外，於本年度應用新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團本年度及過往年度之財務狀況與表現及／或該等綜合財務報表所載披露並無重大影響。

應用香港會計準則第12號之修訂「單一交易所產生的資產及負債相關遞延稅項」之影響

本集團已於本年度首次應用該修訂。該等修訂縮小了香港會計準則第12號「所得稅」第15及24段中遞延稅項負債及遞延稅項資產的確認豁免範圍，使其不再適用於在初始確認時產生相等的應課稅及可抵扣暫時差額的交易。

根據過渡條文：

- (i) 本集團已對二零二二年一月一日或之後發生的租賃交易追溯應用新會計政策；
- (ii) 本集團亦於二零二二年一月一日就使用權資產及租賃負債相關的所有可扣稅及應課稅暫時差額確認遞延稅項資產（倘可能有應課稅溢利可供利用以抵銷可扣稅暫時差額時）及遞延稅項負債。

應用該等修訂並未對本集團的財務狀況及表現產生重大影響（惟本集團按總額披露相關遞延稅項資產人民幣34,464,000元及遞延稅項負債人民幣34,464,000元除外），但其對本集團於最早呈列期間的保留溢利並無影響。

應用香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務報告第2號之修訂「會計政策披露」的影響

本集團已於本年度首次應用該修訂。香港會計準則第1號「財務報表呈列」經修訂以將「重大會計政策資料」取代「主要會計政策」一詞的所有情況。倘連同實體財務報表內其他資料一併考慮，會計政策資料可以合理預期會影響通用財務報表的主要使用者根據該等財務報表所作出的決定，則該會計政策資料屬重大。

該等修訂亦澄清，即使涉及款項並不重大，但基於相關交易性質、其他事項或情況，會計政策資料仍可屬重大。然而，並非所有與重大交易、其他事項或情況有關的會計政策資料本身即屬重大。倘一間實體選擇披露非重大會計政策資料，有關資料不得掩蓋重大會計政策資料。

香港財務報告準則實務聲明第2號作出重大性判斷（「**實務聲明**」）亦經修訂，以說明一間實體如何將「四步法評估重大性流程」應用於會計政策披露及判斷有關一項會計政策的資料對其財務報表是否屬重大。實務聲明已增加指導意見及實例。

應用該等修訂並未對本集團的財務狀況及表現產生重大影響，但影響本集團綜合財務報表所載會計政策之披露。

已頒佈但尚未生效之經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效之經修訂香港財務報告準則：

香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號之修訂	投資者與其聯營公司或合營公司之間之 資產出售或注資 ¹
香港財務報告準則第16號之修訂 香港會計準則第1號之修訂	售後租回交易中的租賃負債 ² 負債分類為流動或非流動及香港詮釋第5號 (二零二零年)之相關修訂 ²
香港會計準則第1號之修訂 香港會計準則第7號及香港財務報告準則 第7號之修訂	附帶契諾的非流動負債 ² 供應商融資安排 ²
香港會計準則第21號之修訂	缺乏可兌換性 ³

- 1 於待定日期或之後開始之年度期間生效。
- 2 於二零二四年一月一日或之後開始之年度期間生效。
- 3 於二零二五年一月一日或之後開始之年度期間生效。

本公司董事預計，除下述香港財務報告準則之修訂外，應用所有其他經修訂香港財務報告準則在可預見未來不會對綜合財務報表造成重大影響。

香港會計準則第1號之修訂「負債分類為流動或非流動及香港詮釋第5號（二零二零年）之相關修訂」（「二零二零年修訂」）以及香港會計準則第1號之修訂「附帶契諾的非流動負債」（「二零二二年修訂」）

二零二零年修訂為延期結算的權利之評估提供澄清及補充指導，從報告日期起至少十二個月內將負債分類為流動負債或非流動負債，其中：

- 澄清，倘負債之條款可以由交易對手方選擇，導致可通過轉讓實體自身之權益工具來結算，僅當該實體將選擇權單獨確認為採用香港會計準則第32號「財務工具：呈報」之權益工具時，該等條款方不會影響其分類為流動負債或非流動負債。
- 指定將負債分類為流動負債或非流動負債應基於報告期末已存在之權利。具體而言，該等修訂澄清分類不應受到管理層意圖或期望於12個月內清償債務之影響。

對於於報告日期後最少十二個月內延遲結清的權利（以遵守契諾為條件），二零二零年修訂引入的要求已由二零二二年修訂修改。二零二二年修訂訂明，實體須於報告期末或之前遵守的契諾方會影響實體於報告日期後最少十二個月內延遲結清負債的權利。僅須於報告期後遵守的契諾對該權利於報告期末是否存在並無影響。

此外，二零二二年修訂訂明有關資料的披露要求，如實體在其延遲結清該等負債的權利取決於該實體於報告期後十二個月內是否遵守契諾的情況下將貸款安排產生的負債分類為非流動負債，有關資料可使財務報表使用者了解該負債可能須於報告期後十二個月內償還的風險。

二零二二年修訂亦將應用二零二零年修訂的生效日期推遲到二零二四年一月一日或之後開始的年度報告期間。二零二二年修訂連同二零二零年修訂於二零二四年一月一日或之後開始的年度報告期間生效，並允許提早應用。倘實體在頒佈二零二二年修訂後的更早期間應用二零二零年修訂，該實體亦應在該期間應用二零二二年修訂。

根據本集團於二零二三年十二月三十一日的未償還負債，應用二零二零年及二零二二年修訂將不會導致本集團負債重新分類。

3. 收入

本集團年內之收入分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
來自客戶合約之收入劃分		
銷售商品	44,750,442	33,620,958
提供服務	34,281	37,558
	<u>44,784,723</u>	<u>33,658,516</u>
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入確認時間		
於某個時間點	44,750,442	33,620,958
隨時間推移	34,281	37,558
	<u>44,784,723</u>	<u>33,658,516</u>

4. 分部資料

就分配資源及評估分部表現而向本公司高級行政人員(即主要經營決策者(「主要經營決策者」))呈報之資料集中在所提供商品或服務之類型。本公司主要經營決策者審閱按各別產品及服務分類之收入及整體根據香港財務報告準則編製之本集團綜合財務報表。並無進一步確實之財務資料提供。因此，除實體範圍披露外，概無呈列任何經營分部資料。

以下為本集團按主要產品及服務類別劃分之收入分析：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銷售商品：		
陰極銅	36,948,887	27,258,231
其他銅產品	1,495,847	864,381
黃金及其他黃金產品	2,335,747	1,754,037
白銀及其他白銀產品	3,346,380	3,007,489
硫酸及硫精礦	179,546	480,877
鐵礦石	98,016	89,814
硫酸銅	97,031	48,833
其他	248,988	117,296
	<u>44,750,442</u>	<u>33,620,958</u>
提供服務：		
銅加工	15,464	19,409
其他	18,817	18,149
	<u>34,281</u>	<u>37,558</u>
收入總額	<u><u>44,784,723</u></u>	<u><u>33,658,516</u></u>

地域資料

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，本集團的所有非流動資產（不包括金融工具及遞延稅項資產）按其地理位置劃分均位於中國內地。

本集團按客戶地點劃分之來自外部客戶之收入之資料詳情如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國	44,192,030	33,150,438
香港	372,494	265,931
其他	220,199	242,147
	<u>44,784,723</u>	<u>33,658,516</u>

主要客戶資料

相應年度來自下列客戶的收益佔本集團總收入10%以上：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
公司A	11,776,876	5,628,543
公司B	6,212,744	4,703,096

5. 其他收入

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
來自銀行之利息收入	8,744	17,669
來自有色礦業集團財務有限公司（「財務公司」）之利息收入	8,447	7,219
政府補助（附註）	3,855	12,462
已確認遞延收入	18,285	27,302
其他	6,652	6,668
	<u>45,983</u>	<u>71,320</u>

附註：截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度之政府補助主要為就業支援補助及對外貿易獎勵基金，以前已將相關費用計入損益。收取該等補助不附帶任何條件及其他或有事項。

6. 預期信貸損失模式下已確認／(撥回)減值虧損淨額

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
以下各項之已確認／(撥回)減值虧損淨額：		
應收貿易款項	2,675	(31,520)
貸款予合營公司及應收合營公司款項	—	(25,533)
其他應收款項	11,503	743
	<u>14,178</u>	<u>(56,310)</u>

7. 其他收益及虧損

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
出售物業、廠房及設備之收益	20,736	3,525
出售使用權資產之收益	2,111	144
物業、廠房及設備撤銷	(24,110)	(47,762)
撤銷應付貿易款項	5,204	12,845
撤銷應收貿易款項	—	(38,945)
撤銷其他應收款項	—	(4,095)
下列各項之公允價值變動：		
黃金遠期合約	(61,030)	75,991
指定為按公允價值計入損益之金融負債之黃金貸款	69,429	(73,105)
匯兌收益淨額	48,324	47,712
物業、廠房及設備之減值虧損	—	(13,051)
無形資產之減值虧損	—	(5,228)
失去附屬公司控制權之虧損	(6,437)	(24,561)
	<u>54,227</u>	<u>(66,530)</u>

8. 財務成本

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銀行及其他借款之利息	441,581	318,203
來自大冶有色金屬集團控股有限公司 （「大冶集團」）之貸款之利息	21,166	15,025
來自財務公司之貸款之利息	2,920	6,839
來自一間同系附屬公司之貸款之利息	36,211	270
租賃負債之利息	6,598	6,880
承兌票據之利息	42,348	42,348
撥回礦山復墾、恢復及拆除撥備利息	1,622	1,574
撥回提早退休責任之利息	1,320	1,830
	<hr/>	<hr/>
財務成本總額	553,766	392,969
減：於合資格資產成本撥作資本之借款成本	—	(65,835)
	<hr/>	<hr/>
	553,766	327,134
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

於截至二零二二年十二月三十一日止年度撥作資本之借款成本乃於特殊借款中產生。

9. 所得稅開支

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國企業所得稅		
— 本年度	171,675	111,740
— 先前年度撥備不足／(超額撥備)	3,734	(2,640)
中國預扣稅	954	—
遞延稅項	(90,081)	(39,332)
	<hr/>	<hr/>
	86,282	69,768
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

根據中國企業所得稅法（「企業所得稅法」）及企業所得稅法實施條例，本集團於該兩個年度內之企業所得稅率為25%。

於其他司法權區產生之稅項則根據相關司法權區現行稅率計算。

10. 年內溢利／(虧損)

年內溢利／(虧損)乃經扣除下列各項後得出：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
物業、廠房及設備折舊 (附註(i))	730,376	565,240
使用權資產折舊 (附註(i))	34,739	32,738
無形資產攤銷 (附註(i))	78,065	74,459
	<hr/>	<hr/>
折舊及攤銷總額	843,180	672,437
資本化為存貨	(682,629)	(523,828)
	<hr/>	<hr/>
	160,551	148,609
	<hr/>	<hr/>
僱員福利開支 (包括董事薪酬) (附註(ii))：		
薪金、工資及福利	866,928	799,433
退休福利計劃供款	95,667	105,992
	<hr/>	<hr/>
員工成本總額	962,595	905,425
資本化為存貨	(756,561)	(586,542)
	<hr/>	<hr/>
	206,034	318,883
	<hr/>	<hr/>
銷售成本包括：		
確認為開支之存貨成本 (附註(iii)及(iv))	42,945,794	32,460,356
所提供服務產生之直接經營開支	24,654	32,375
	<hr/>	<hr/>
	42,970,448	32,492,731
	<hr/>	<hr/>
核數師酬金	2,273	3,285
研發成本 (附註iv)	65,440	20,584
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

附註：

- (i) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，由於礦場及若干冶煉廠臨時關閉，物業、廠房及設備折舊約人民幣85,486,000元(二零二二年：人民幣80,532,000元)以及使用權資產折舊及無形資產攤銷合計約人民幣2,116,000元(二零二二年：人民幣10,240,000元)已於綜合損益及其他全面收益表分類為其他經營開支。
- (ii) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，由於礦場臨時關閉，與生產相關的員工福利開支約人民幣92,305,000元(二零二二年：人民幣151,773,000元)於綜合損益及其他全面收益表分類為其他經營開支。

- (iii) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，原材料撇減約人民幣19,860,000元（二零二二年：人民幣6,390,000元）已予確認並計入存貨成本。
- (iv) 確認為開支的研發成本及存貨成本包括已計入上文另行披露之員工福利開支的員工成本合共約人民幣12,674,000元（二零二二年：人民幣4,903,000元）。

11. 股息

於截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，本公司並無向股東派付或擬派股息，自報告期末以來亦無擬派任何股息（二零二二年：無）。

12. 每股（虧損）／溢利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄（虧損）／溢利乃根據以下數據計算：

（虧損）／溢利

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
用於計算每股基本及攤薄（虧損）／溢利之 本公司擁有人應佔年內（虧損）／溢利	<u>(56,327)</u>	<u>110,910</u>

股份數目

	二零二三年 千股	二零二二年 千股
用於計算每股基本及攤薄（虧損）／溢利的普通股 加權平均數目	<u>17,895,580</u>	<u>17,895,580</u>

由於將予發行股份的數量並不固定，及將參考本公司股份於聯交所掛牌的市價釐定，計算該兩個年度的每股攤薄（虧損）／溢利不包括為結算已發行承兌票據而可能配發的任何潛在普通股的影響。

13. 應收貿易款項及應收票據

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應收貿易款項	376,530	101,494
減：信貸損失撥備	(40,984)	(44,735)
	<u>335,546</u>	<u>56,759</u>
應收票據	<u>7,502</u>	<u>—</u>
應收貿易款項及應收票據總額	<u>343,048</u>	<u>56,759</u>

於二零二三年十二月三十一日，自客戶合約產生的應收貿易款項總額約為人民幣376,530,000元(二零二二年：人民幣101,494,000元)。

大多數銷售乃根據合約安排進行，據此，交易價格之大部分金額乃於交貨前或交貨後即時收取。應收票據於一年以內到期。

按發貨日期(接近於確認收入的各日期)呈列的應收貿易款項及應收票據(扣除信貸損失撥備)之賬齡分析如下。

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
一年以內	324,974	38,082
一年以上但兩年以內	230	18,274
兩年以上但三年以內	17,844	2
三年以上	—	401
	<u>343,048</u>	<u>56,759</u>

14. 應付貿易款項

於報告期末按發票日期呈列的應付貿易款項賬齡分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
一年以內	3,554,795	3,576,635
一年以上但兩年以內	10,360	8,890
兩年以上但三年以內	697	665
三年以上	2,272	4,066
	<u>3,568,124</u>	<u>3,590,256</u>

購買貨品的平均信貸期介乎60日至180日。本集團已制定財務風險管理政策，以確保所有應付款項均於信貸期限內結清。

管理層討論及分析

業務回顧

本年度收入約為人民幣44,784,723,000元，較二零二二年同期約人民幣33,658,516,000元增加約33.06%。毛利由二零二二年同期約人民幣1,165,785,000元增加約55.63%至約人民幣1,814,275,000元。年內溢利約人民幣202,496,000元，較二零二二年同期虧損人民幣6,416,000元同比增加約人民幣208,912,000元。

本集團二零二三年全年共生產礦山銅約1.54萬噸，與上年同期增加約43.99%；陰極銅約62.52萬噸，同比增加約29.79%；稀貴金屬產品約605.20噸（其中黃金約5.13噸、白銀約578.39噸、鉑約10.00公斤、鈀約160.00公斤及碲約21.51噸），同比減少約4.48%；生產硫酸等化工產品約180.17萬噸（其中硫酸約179.29萬噸、硫酸鎳約65.63噸、硫酸銅約8,525.75噸、粗硒約160.51噸）同比增加約47.28%；鐵精礦約11.14萬噸，同比增加約23.26%；鉬精礦約19.29噸，同比增加約100%。

一年來，面對硫酸價格大幅下跌，冶煉系統升級減產、礦山生產不暢等諸多不利因素，公司上下主動在穩產增產方面加壓力、上措施，在管理增效方面找對策、上強度，在深化改革方面找方法、上手段，努力將不利影響降到最低，生產經營呈現後起發力、逆勢躍升的勢頭。

(一) 堅持生態優先，以綠色低碳推動發展理念躍升

始終將中央環保督察問題整改工作作為頭等政治任務，高標準推進、高質量落實，公司牽頭的34項中央環保督察整改措施，已完成32項，達到了整改進度要求，整改成果經受住了生態環境部華南督察局等上級百餘次的檢查考驗，整改工作取得階段性成果。**豐山銅礦**全力推進尾礦庫閉庫工程，壩面灘面平整等主體工程全部完成，累計完成形象進度80%，主動對接長江流域管理局，順利取得尾礦庫排污口擴大論證批覆。整改成效得到各界高度認可，被央視新聞聯播等主流媒體正面專題報道；**冶改指揮部**全力推進冶煉廠環保升級改造，夜以繼日堅守現場，千方百計克服困難，圓滿完成改造，轉爐煙氣散排情況得到有效根治，二氧化碳年減排量達到1.3萬噸，工藝、生產控制穩定性大幅提升，實現老廠華麗轉身；**赤馬山礦**克服重重阻礙，圓滿完成生態修復項目主體工程；**銅綠山礦**在急難險重面前彰顯擔當，不眠不休連續72小時奮戰井下，快速解決外來水質異常情況，迅速扭轉了被動局面，切實守牢了環保底綫。同時，在推進實現「碳達峰、碳中和」進程中，各單位也主動擔當，高質量完成911台(套)高能耗設備的更新淘汰，公司綠色高質量發展之路愈發堅定。

(二) 堅持服務大局，以穩產增產推動規模效益躍升

今年生產經營可謂是大事要事疊加，難事急事交叉，極其不易，面對諸多不利影響，本公司沒有被困難所壓倒，始終聚焦公司發展大局，承壓奮進，努力實現保產穩產增產。

冶化板塊穩中競進。全年實現礦產粗銅46.37萬噸、精煉銅62.63萬噸。本公司非全資附屬公司陽新弘盛銅業有限公司(「**陽新弘盛**」)主動挑起效益重擔，礦產粗銅超計劃完成3.75萬噸，創造了「投產即達產、達產即盈利」的行業最佳，充分發揮了公司穩定生產經營大局頂樑柱作用；**冶煉廠**邊改造，邊生產，紫雜銅車間全年陽極板產量達到1.1萬噸／月，增幅近80%；改造投料試生產後，全力推動實現早日達產達標，目前火法系統已達到設計產能。

礦山板塊不斷向好。**銅山口礦**著力解決礦量銜接不暢的嚴峻局面，加大露天找礦探礦力度，集中力量做好剝離過程中的副產礦「顆粒歸倉」，有效彌補井下礦量不足；**銅綠山礦**不斷優化人員配置和運轉模式，確保無軌機械化設備高效運轉，下半年人均工效增幅62.78%；**豐山銅礦**生產經營形勢逐步穩定向好，全年實現營業收入人民幣1.01億元；**薩熱克銅礦**主動擔當作為，在礦山板塊低迷的情況下，主動自我加壓，快產多產，全年供礦量創歷史水平新高。

(三) 堅持創新驅動，以科技引領推動創新能力躍升

立足服務企業發展戰略和保障生產鏈穩定，緊盯生產經營重點關鍵核心技術重心難題，集中力量開展以科研成果推進科技攻關。

創新體系建設持續完善。將科技擺在企業發展的核心位置，不斷加大科技投入力度。修訂發布《公司科技成果獎勵辦法》，通過科技成果賦權、中長期激勵等措施，有效激發了技術人員的創新熱情和創造活力，調動科技成果轉化積極性。不斷優化調整公司技術委員會及各專業委員會，開展專委會專家領題攻關、綜合大型項目組團研究，為企業技術決策提供支持。

核心技術攻關取得實效。圍繞**智能化礦山建設**，重點推進試點礦山資源綠色安全高效開發關鍵技術攻關。通過地質三維建模，初步實現採場設計3D技術應用；深入開展岩石力學研究，實施採區分區分級支護，井下作業安全性明顯提升；大力推廣無軌設備運用，積極推進大盤區協同作業開採和全尾砂膏體充填技術等一系列攻關，礦山作業效率明顯提升。圍繞**智能化工廠建設**，以陽新弘盛為試點，著力構建面向全廠生產經營的工業互聯網平臺，實現全流程作業自動化、智能化、標準化，勞動生產率超過行業平均水平60%以上，綜合能耗達到行業領先水平，榮獲第五屆中國工業互聯網大賽「全國百強」企業；圍繞**冶煉廠升級改造**，著力開展澳斯麥特熔煉-PS轉爐吹煉綠色生產關鍵技術攻關。

國標領域取得新成果。積極發揮國家級實驗室平臺，深度參與國家、行業標準制定，聚焦精礦類、合金類、化工中間品類，在鈹精礦、混合鉛鋅精礦、鎳合金、海綿鈦等5大類27個分類，開展方法標準研製、驗證等工作，科研項目同比增長50%，行業標準《銅冶煉煙塵化學分析方法》研製榮獲中國有色集團青年創新創效成果一等獎。

(四) 堅持安全穩健經營，以持續改革推動活力效率躍升

深入開展「三個不低於」激勵試點，助推企業實現效益增長，精神面貌煥然一新、發展活力不斷迸發。試點單位陽新弘盛投產僅用七個月就實現盈利，成為公司效益重要支柱。銅山口礦聚焦經濟技術指標、生產一綫等關鍵崗位實施激勵，露採大車司機勞動生產率大幅提升，基層活力效率持續釋放。

(五) 堅持持續鞏固基礎，以管理提升推動治理水平躍升

安全環保管理能力不斷提升。圓滿完成全省非煤礦山重大災害現場應急演練、井筒火災應急演練，演練效果得到上級組織充分肯定。持續抓實環保日常管理，開展多維度督導檢查，全年下發整改督辦函和業務提示函17份，涉及整改問題76項，督促問題全面整改，安全環保管理能力水平顯著提升。

財務核心管控作用不斷做實。以財務為核心牽頭增產增效、科技增效、改革增效、管理增效、政策增效、投資增效政策「六個增效」，制定措施、強化過程督導，制定工作臺賬，推進各項增效舉措落地見效。著力開展低成本融資，保障重點項目達產擴產資金需求。持續強化財務監管，不斷完善優化財務制度，會計信息質量明顯提升。強化對子企業重大經營和財務風險的揭示、預警，督導問題整改，監管體系日臻完善。強化預算管理，不斷做優預算組織、編製、執行控制、班組預算、全面成本管控，預算管理體系不斷完善。全面推動消耗、資金、人工等定額修訂，加強管控基礎。開展財務診斷，圍繞資源配置、盈利能力、成本管控、資金運營、風險管控、財務合規等方面，分析數據、剖析問題、提出改進建議，形成財務診斷報告。積極落實審計署專項審計、境外佣金事項管理、清理拖欠企業賬款、虛假貿易專項檢查等專項工作，財務管控水平持續提升。

合規運營理念不斷強化。不斷健全合規工作組織機制，設置法治建設和合規管理委員會，制定《(法治)合規委員會工作規則》，落實季度專題會等工作機制；推動首席合規官制度向下延伸，主要出資企業設置首席合規官。加強合規基礎管理工作，發布《二零二三年合規管理工作要點》，合規工作任務全面完成。加強合規問題整改及考核評價工作，全面落實法治合規建設情況考核反饋問題整改，制訂合規管理制度配套規範目錄和《合規管理工作考核與評價辦法》，形成合規管理工作閉環。

精益化管理理念不斷深化。嚴把質量管理關口，堅持產品質量監督抽查，督導生產過程質量管控；聚焦零星工程、招標採購等重點關鍵管理領域，全面深入開展專項整治，涉及決策審批、招標投標、供應商管理、內部監管等方面問題得到根本性治理；強化貿易管理，全面停止「低效貿易」業務，聚焦「服務主業，創造價值」不斷做實做優貿易，貿易質量顯著提升。開展「6S+」現場管理，不斷推動現場管理向安全化、標準化、精細化邁進。

客觀形勢分析

在過去的一年實踐中，面對嚴峻複雜的外部環境和當前存在的問題不足，通過總結公司生產經營改革發展規律性的經驗，本公司要深刻認識到：**一是必須堅持安全為要**，今年礦山板塊的多次停產告訴我們，沒有安全穩定、可靠受控的連續生產作保障，再好的經營計劃都是泡影；**二是必須堅持創新發展**，陽新弘盛的精彩亮相，老冶煉廠改造的華麗轉身告訴我們，科技是第一生產力，創新是第一動力；**三是必須堅持深化改革**，「三個不低於」試點單位的改革效果告訴我們，改革是活路、出路，是走出困境，實現鳳凰涅槃、浴火重生的金鑰匙；**四是必須堅持強化管理**，唯有穿透力的管理、精益化的管控，企業發展水平才能不斷精進；**五是必須堅持大抓基層**，唯有堅持把打牢基層基礎作為重中之重，聚焦壓實責任加強基礎，基層才能成為推動發展、服務職工、凝聚人心、促進和諧的堅強戰鬥堡壘；**六是必須堅持從嚴治企**，唯有嚴實的治理體系，企業未來行穩致遠才能有堅強保障。

二零二四年是中華人民共和國成立75周年，站在歷史的新起點，發展方向已經謀定，藍圖路徑已然繪就，需要我們以奮發昂揚的姿態努力拼搏，在奮進中擁抱夢想，在進取中成就未來。讓我們振奮精神，開拓創新，全力完成好今年各項目標任務以扎實的經營業績建設世界一流礦業企業的新徵程中彰顯擔當作為。

二零二四年經營目標及策略

二零二四年本集團產品產量目標為礦山銅1.99萬噸，陰極銅87.00萬噸，黃金10.40噸，白銀895.30噸，硫酸252.20萬噸，鐵精礦16.37萬噸，鉑11.80公斤，鈀203.40公斤，硫酸鎳(金屬量)345.00噸，粗硒225.80噸，碲33.50噸，硫酸銅14,020噸，鉬精礦34.00噸。

根據當前形勢的分析判斷，我們提出二零二四年要確保實現經營業績較大幅度增長，這既是公司綠色高質量發展的要求，也是職責所系的責任擔當。為實現生產經營目標，要在持續深化「六個增效」的基礎上，做好以下重點工作任務，全力保障公司實現全年利潤目標。

一、全面抓實安全環保，有效加強穩定發展根基

- 1. 全面實現中央環保督察問題徹底清零。**要嚴格按照中央環保督察整改方案要求，高質量打好整改最後階段，將公司從過去被通報的「典型」，變為整改成效顯著、高質量轉型發展的「典範」。要將督察整改的好經驗、好做法固化形成長效機制，切實把中央環保督察問題清單變成公司綠色高質量發展的成績單。

- 2. 全面強化安全環保管理。**要全面防範化解重大安全環保風險，全力實現安全和環保目標。**安全管理方面**，要推動礦山智能化建設和科技興安環三年行動取得階段性成效，要全面抓好春節前後安全生產百日行動和安全生產治本攻堅三年行動，扎實推進隱患攻堅、強基固本、效能提升三大任務，努力實現本質安全水平大的提升。**環保管理方面**，要扎實推進污染防治攻堅行動，加強污染物排放管控，進一步改善廢氣、廢水、固(危)廢排放和處置等生態環境問題。要積極穩妥實施碳達峰行動方案和工業能效提升行動計劃，系統開展設備能效診斷，建立重點領域產品設備能效台賬和能效提升方案，加快綠色高質量發展步伐。

二、全面強化生產受控，有力保障穩健經營基礎

各生產單位要堅持「有穩定生產才有穩定效益，有效益的發展才是有質量的發展」的總原則，在穩產的前提保障下，不斷調高標準，以穩健的生產經營支撐保障公司經營大盤。

冶化板塊：要以提產增效為目標，進一步優化生產運營與組織方式，平衡好系統檢修和生產組織，努力發揮規模效益、持續降低生產成本、提高核心競爭力，實現效益最大化，用實際行動為公司全年生產經營大盤貢獻力量。

礦山板塊：要圍繞「滿負荷、高效率、安全環保」，充分發揮機械化、數字化優勢，實現滿負荷安全生產，力爭創最好水平。其中，**銅綠山礦**要加快推進-800米以下採礦許可證辦理工作；要完成南、北緣注漿治水加固工程，為穩定安全生產提供保障，要切實開展「三減一優」工作，加大-425m以上中段採礦強度，壓減生產中段，力爭在此基礎上實現增產900噸的增利補缺奮鬥目標。**銅山口礦**，要重點圍繞東南礦體、南緣礦體、VI礦體的開採，加快基建、採准切割施工進度，形成產能，同時推進實施井下採礦方法優化和無軌設備高效應用，提升井下供礦能力。**豐山銅礦**，要做好井下採空區的管理和高效利用，尤其是重點做好深錐系統的維護，保障生產連續。**薩熱克銅礦**，要完成井下安全生產許可證延期辦理工作，年底前完成隔離帶資源接替探轉採相關行政審批工作，保障礦山連續穩定生產。

三、全面落實「六個增效」，顯著提升內涵發展質量

本公司要全面發力，深入推進「六個增效」，力爭通過全力推動穩產增產、科技創新、管理提升、深化改革、重點項目實施、優惠政策爭取等方式實現創效。

在增產增效方面，要在確保任務目標的同時，全力向奮鬥目標努力，著力強化生產組織優化，確保主副產品產量達產達標。**在科技創新增效方面**，要聚焦經濟技術指標和關鍵生產要素的提升，加強金屬平衡管理，加大資源綜合回收利用。**在管理增效方面**，要重點聚焦成本管理、質量提升、費用管控等方面，全面開展定額論證、技術指標提升和非生產性費用壓減等工作。**在改革增效方面**，要全力以赴推進存量資產盤活，以及逾期債權清收等方面工作。**在投資增效方面**，要聚焦銅山口礦非金屬資源開發項目效益；要強化對金山店鐵礦排砂庫容租賃費用的追收。**在政策增效方面**，要主動對接支持性政策爭取，分析政策適用條件，尤其在稅收減免、政策獎勵、增值稅留抵退稅等支持政策享受方面用心用力，深入開展研究，精準對接適用優惠政策，用足用好國家的政策紅利。

四、全面推進改革深化提升，點燃全員內生動能活力

1. **全面推廣和優化薪酬激勵政策**，公司上下要牢固樹立持續推動深化改革思想，在系統總結二零二三年薪酬激勵機制改革等成果經驗的同時，推動改革再深化，對符合條件的單位全面推行薪酬激勵機制改革，礦山和冶煉廠、稀貴廠作為改革重點，要聚焦關鍵崗位人員、核心技術技能人員和一綫艱苦等崗位人員，大力實施優化薪酬激勵政策。
2. **切實加強基層建設**：在總結鞏固前期公司深化改革成效基礎上，全面、完整、準確貫徹落實新發展理念，要重點推動公司治理各項要求精準落地、推進傳統產業數字化智能化綠色化轉型升級、推動機制類改革任務更廣更深覆蓋、強化科技創新和人才強企支撐，突出問題導向、聚焦價值創造，不斷提高公司核心競爭力和增強核心功能。

五、全面推動創新賦能，加快形成新質生產力

1. **強化科技攻關**。持續加強科技創新，特別是要圍繞主業加強科技創新，讓創新引領主業高質量發展，**要打造國內傳統有色礦山轉型示範**，要強化礦山生產工藝優化和技術裝備升級科技攻關，以岩石力學研究為先導，以膏體充填採礦技術為核心，引進先進採掘裝備，建設大盤區採場作業；要以礦業三維軟件為基石、以礦石流為核心，進行工序梳理和標準化建設，搭建礦山生產精細化、一體化管控平臺，打造國內傳統有色礦山轉型示範。**要打造傳統銅冶煉系統轉型示範**，要強化澳斯麥特-PS轉爐銅冶煉工藝優化和裝備升級科技攻關，以節能降耗、提質增效為目標，開展澳斯麥特高富氧高品位冰銅生產技術攻關，推動主要技術經濟指標向世界領先目標邁進；要以清潔生產為目標，開展富氧吹煉高品位冰銅數字化轉爐關鍵技術攻關，實現銅冶煉穩定高效生產、標準化作業；要著力開展智能銅冶煉仿真模型開發，搭建數字化集中管控平臺，推進傳統銅冶煉系統數字化轉型升級發展。**要打造智能銅冶煉行業示範**，要強化「閃速熔煉+閃速吹煉」「雙閃」智能銅冶煉工藝優化和裝備消化吸收科技攻關，開發「雙閃」智能銅冶煉仿真模型，完善升級智能銅冶煉軟硬件，深度挖掘和智能應用生產數據，打造有色銅冶煉行業示範。

2. **推進數字賦能。**以業務需求為牽引，以數字化賦能為導向，有效滿足生產領域和公司管理領域的需求，實現數字化與業務開展的深度融合。**要全面提升公司數字基礎設施和信息安全**，二零二四年全面完成公司總部核心骨幹網提檔升級改造，實現全棧國產設備環境，搭建網絡安全准入。**要全面提升主力生產單位數字化能力**，依託科技興安環三年行動，推動礦山數字化改造，在基礎設施建設，部署智能感知儀器，推動智能化裝備運用和網絡建設顯著變化，著力提升生產效率；結合冶煉廠環保升級改造，強化智能裝備與生產工藝優化協同發力，推進數字化與產業鏈深度融合；開展陽新弘盛智能工廠核心應用優化，積累經驗成果，探索向其他單位推廣。**要全面提升總部數字化辦公水平**，全面實施總部無紙化辦公，推動公共類數據開放共享，提升總部決策效率；持續深化ERP系統建設，完善人、財、物等系統，重點跟進產、供、銷應用，深入推進業財一體化；加快財務BI建設，強化各戰綫數據互聯互通，推動業務型財務向管理型財務轉變。

3. **推動組織變革。****要推動生產技術組織變革**，全面梳理公司、廠礦、車間各層級的科技、技術工作職責，根據工作職責，優化調整技術工作機構；要強化總部技術部門的力量，提升頂層技術策劃、技術管控和技術監督服務能力；要健全完善生產技術管理部門，提升生產技術管理能力；要做實車間基層技術指導，規範一綫標準化作業。**要推動科技創新組織變革**，依託國家認定企業技術中心，整合公司研發資源，在國家認可實驗室、湖北省工程技術研究中心、湖北省重點實驗室等研發平臺的基礎上，組建公司科技創新管理、礦山技術研發、冶化技術研發、新材料技術研發和分析測試等機構，服務公司科技創新，打造具有行業影響力的礦冶技術研發中心。**要深化「產學研用」合作**，依託公司技術研發資源，組織有關單位、部門，廣泛開展產學研合作，聯合國內頂尖高校和行業領先科研機構，強化技術創新聯合體，圍繞數字礦山綠色高效開採、智能銅冶煉加工清潔生產和新材料開發等的技術研究，開展深層次、全方位合作，形成以企業為主體、產學研用深度融合的科技創新體系。

六、全面深化精益管理，提高企業治理水平

強化財務管理，要發揮預算引領作用，強化戰略、業務、財務一體聯動，增強預算引導資源配置的科學性、合理性及实操性，有序延伸預算管理鏈條，深入到基層班組與崗位，促進提高工序作業的投入產出效率。要強化預算約束力，嚴格執行「無預算不開支、有預算少開支」的預算管理紀律，建立有效的監控和分析體系，及時發現預算執行中的問題並推動反饋改進，為實現經營目標提供有力保障。發揮司庫體系服務決策、價值創造、防範風險的作用，推動財務業務系統深度融合，加快財務共享中心建設，打造信息化、數字化、智能化財務管理體系。進一步強化帶息負債及現金流管理，落實資金歸集要求，維護資金資源安全。積極參與共享中心建設，以會計核算標準化、流程化，推動經營決策由經驗主導向數據和模型驅動轉變。同時，要嚴防財務資金風險。堅持負債率總體穩定、有保有壓，推動高負債、高風險企業負債率下降，嚴控債務違約。

強化營銷管理，要圍繞兩個冶煉廠全年生產經營計劃，加強原料、產品的市場開拓力度，做好「保供保銷」工作。**要嚴把關口**，供應商、客戶源頭加強管控，進一步強化准入關和執行過程；**要規範期貨保值**，細化原料作價與產品銷售作價分析，做好月度保值預案和執行，做到合規保值和防範價格風險。**要強化原料採購**，進一步加大進口與國內原料採購聯動，以及原料庫存、消耗、在途精益化管控。**要優化產品銷售**，加大非磷化工客戶及硫酸出口市場開發，提升直供廠家長單銷售佔比，穩定公司硫酸銷售基本盤，精準調節銷售價格，在保障安全庫存的前提下提升銷售質效；加大省內及周邊省份陰極銅市場開發，提高廠內自提和沿江碼頭交貨的銷售量，降低銷售成本和提升資金回款效率，結合原料作價情況優化陰極銅銷售長零單比例及出口數量，強化原料採購與產品銷售作價對沖，減少期貨保值頭寸操作，防範價格風險；要按月精益化管理銅、金、銀價值流統計分析，加大價格分析和細化日內銷售（或保值）操作，努力實現銷售基價大於原料採購基價，實現價值創造。

強化採購管理，要以全年工程貨物及服務採購節省人民幣2億元為目標，加大市場化開拓力度，開展具有針對性、準確性、典型性和時效性的市場調研，加大物料尋源力度，特別是通用性較強、使用量大且頻繁、受市場波動影響較大的材料，要緊跟市場節奏、掌握第一手信息，發揮集中批量採購優勢，著力降低採購成本。要加大與專業廠家的合作，加大新供應商的引進，增加直購量，減少中間環節，提升議價能力。**要強化集採提升採購質效**，積極推廣應用「有色雲採」電子商城，大力開展二級集採，盡快發布第二批集採目錄。要強化框架合同推行，一次定價，分批實施，減少臨時合同量，建立穩定貨源，節約成本，減少庫存，提高效率。**要強化採購計劃控制管理**，提高採購計劃的申報預見性、審批規範性和執行準確性。通過減少重複性採購頻次，降低採購運營成本，減少庫存積壓，推動採購管理水平不斷提升。

強化質量管理：要「全員、全方位、全過程、全覆蓋」地推進全面質量管理，提升質量意識，加強質量管理基礎，提高質量定位，發揮質量效益和品牌創造價值。**要強化體系管理**，加強過程管控和管理標準化，建立完善的關鍵過程指標控制體系，完善基層制度體系，提升質量、環境、職業健康安全管理体系覆蓋。**要突出體現質量效益的提升**，聚焦不合格品產生、工作零缺陷等方面，全面審視生產製造過程，將質量效益體現生產經營全過程管理。**要強化質量管理與品牌建設相結合**，要在質量提升的基礎上，著力提升產品品牌、企業品牌知名度，重點推進陽新弘盛陰極銅產品在上期所和倫敦金屬交易所品牌註冊，力爭盡快實現品牌註冊。

強化項目管理，堅持聚焦主業、效益優先、綠色發展三項原則，加大在資源綠色開發、產業規模提升、產業結構優化投資力度，有序推進公司礦山及冶煉廠信息化、數字化、智能化升級項目建設，不斷提高工藝技術及裝備水平和勞動生產效率，實現降本增效的目標。**要加快推進重點項目建設**，要盡快完成40萬噸項目綜合運輸通廊等工程的收尾，必須確保6月底前投入；要抓緊開展礦山智能化建設和科技興安環項目的可行性研究，做好技術經濟可行性、安全性論證，嚴格按照年度實施計劃組織實施；要抓緊推進冶煉廠智能銅庫改造項目可行性研究；要積極做好無氧銅桿、異型銅件等銅加工項目策劃和研究工作。**要強化建設項目全生命周期管理**。做好項目前期策劃，建立管控機制，明確項目管理目標和責任主體；強化重點項目定期分析與報告制度的執行，實時掌握情況，做到事中控制、事中協調；強化重點項目工程建設過程中投資、進度、質量、安全環保等關鍵目標的督導考核，確保項目達到預期目標。

七、全面強化風險防控，全力保障企業行穩致遠

深化合規體系建設。深入踐行「依法治企、合規經營」理念，進一步健全完善管理制度體系和管控治理機制，強化內部控制監督評價，深入排查經營管理重大、重要內控缺陷，全面徹底抓好整改落實，完善內控體系和運行機制。要圍繞「強內控、防風險、促合規」目標，持續推進合規風險內控一體化建設，將風險管理融入經營管理活動，形成職責明確、制度完備、流程規範、有效運行的合規風險內控體系。**堅決防範重大風險。**要切實做好年度重大風險評估工作，完善各類風險的監測預警、識別評估和研判處置機制，有針對性地提出風險應對措施，壓實單位、部門風險管理責任。全力防控重大經營風險，制訂風險量化監測指標，密切跟蹤重大經營風險變化情況，做好季度重大經營風險監測報告工作，對重大風險隱患或事件及時預警、快速反應、精準管控、穩妥處置，牢牢守住不發生重大系統性風險的底綫。**持續強化審計監督。**要圍繞公司部署安排的重點工作任務落實情況，開展跟蹤審計，重點反映決策部署執行成效，揭示執行薄弱環節，確保決策部署落實落地。要加強對第一經濟責任人的審計監督，重點審計穩步提升質量效益等關鍵舉措的落實情況，跟蹤各項專項整治工作，促進國資監管中心任務全面落實。要強化審計權威，持之以恆抓好審計整改，促進審計成果轉化，嚴格落實審計整改，推動監督審計整改落實落細。嚴肅開展違規經營投資責任追究工作，違規必追，追責必嚴。

財務回顧

收入

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團錄得約人民幣44,784,723,000元（二零二二年：人民幣33,658,516,000元）的收入，較去年增加約33.06%，主要是由於二零二三年陽新弘盛正式投產後，本公司主要產品陰極銅、黃金產量同比增加。

銷售及所提供服務成本

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團銷售及所提供服務成本約為人民幣42,970,448,000元（二零二二年：人民幣32,492,731,000元），較去年增加約32.25%，主要由於二零二三年陽新弘盛正式投產，本年產品銷量大增加所致。

毛利

截至二零二三年十二月三十一日止年度，毛利約為人民幣1,814,275,000元，較二零二二年同期約人民幣1,165,785,000元增加約55.63%。毛利增加主要由於一方面是公司產品銷售量增加，另一方面陽新弘盛40萬噸新冶煉廠採用「雙閃工藝」，生產效能提高、生產成本降低所致。

其他收入

截至二零二三年十二月三十一日止年度，其他收入約為人民幣45,983,000元(二零二二年：人民幣71,320,000元)，較去年減少約35.53%，主要由於本公司收到的政府補助較上年減少所致。

其他經營開支

截至二零二三年十二月三十一日止年度，其他經營開支約為人民幣294,794,000元，較二零二二年同期約人民幣382,650,000元減少約22.96%。有關減少主要由於二零二二年礦山停產期間損失計入其他經營開支所致。

其他收益及虧損

截至二零二三年十二月三十一日止年度，其他收益及虧損錄得的收益淨額約人民幣54,227,000元(二零二二年：虧損淨額人民幣66,530,000元)，收益較去年增加約人民幣120,757,000元。有關增加主要由於二零二二年固定資產報廢損失，以及破產及清算子公司虧損影響。

所得稅開支

截至二零二三年十二月三十一日止年度，所得稅開支約為人民幣86,282,000元(二零二二年：人民幣69,768,000元)，較去年增加約23.67%，主要由於二零二三年年度陽新弘盛盈利較多，所得稅增加所致。

每股(虧損)/溢利

截至二零二三年十二月三十一日止年度，每股基本虧損為人民幣0.31分(二零二二年：每股溢利人民幣0.62分)。

權益

本公司於二零二三年十二月三十一日之已發行及繳足股本約為人民幣727,893,000元，分為17,895,579,706股每股面值0.05港元之普通股。

財務管理及庫務政策

本集團對並無指定用途的資金採取保守的現金管理及投資策略。我們存放現金及等同現金項目(大多以人民幣持有)於香港及中國認可機構作短期存款。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團的收款及付款主要以人民幣計值。

流動資金及財務資源

於二零二三年十二月三十一日，本集團之已抵押存款以及現金及銀行結餘約為人民幣991,883,000元(二零二二年：人民幣844,040,000元)，大部分以人民幣計值。本集團之流動比率約為1.19(二零二二年：1.02)(按流動資產約人民幣15,115,982,000元(二零二二年：人民幣12,242,067,000元)除以流動負債約人民幣12,726,581,000元(二零二二年：人民幣11,948,176,000元)計算)。本集團於二零二三年十二月三十一日之資產負債比率約為482.47%(二零二二年：395.17%)(按債務淨額(包括銀行及其他借款、租賃負債以及承兌票據減已抵押存款以及現金及銀行結餘)約人民幣14,683,657,000元(二零二二年：人民幣12,238,833,000元)除以本公司擁有人應佔權益約人民幣3,043,414,000元(二零二二年：人民幣3,097,093,000元)計算)。資產負債比率增加是由於陽新弘盛投產，需大量採購原材料滿足其生產需求，增加銀行借款融資所致。

於二零二三年十二月三十一日，本集團有足夠資金支付所有未償還負債以及應付營運資金需求。

借款

於二零二三年十二月三十一日，本集團之債務總額(包括非流動及流動銀行及其他借款及承兌票據)約為人民幣15,546,930,000元(二零二二年：人民幣12,948,226,000元)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團之銀行及其他借款約人民幣7,591,272,000元(二零二二年：人民幣6,695,567,000元)及約人民幣6,775,110,000元(二零二二年：人民幣5,114,459,000元)分別於一年內及一年後到期。本集團銀行及其他借款大部分以人民幣計值。本集團大部分銀行及其他借款以固定利率計息。

外匯風險

本集團在中國經營，大部分交易以人民幣結算，惟若干來自國際市場之採購以美元(「美元」)進行，並且若干借款亦以美元計值。

當未來商業交易或已確認資產或負債以各實體功能貨幣以外之貨幣計值時，將產生外匯風險。本集團面臨主要涉及美元之外匯風險。

本集團管理外匯風險乃透過定期審查本集團之外匯風險淨額，並可能簽訂貨幣遠期合約及貨幣期權合約（倘必要），以管理其外匯風險。於年內，本集團已訂立若干貨幣遠期合約及貨幣期權合約。

收購及出售附屬公司、聯營公司及合營公司重大事項

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無收購或出售附屬公司、聯營公司及合營公司重大事項。

重大投資的表現和前景

公司未來的業務核心及增長點在有色金屬礦產資源開發、有色金屬冶煉、貴金屬材料研發等領域，公司的40萬噸高純陰極銅清潔生產項目已順利建成投產，目標邁出了堅實的一步。老冶煉廠冶化系統改造，通過提高澳爐冰銅品位、減少一台轉爐作業、停開一套制酸系統，實施工藝流程改造和生產組織優化，系統解決廢水、廢氣問題，全面實現了節能減排降耗目標。未來公司將緊緊圍繞有色金屬資源開發、礦山板塊智能化建設和科技興安環，堅定不移地做實做優以銅為主的資源開發，擴大資源儲量，加快推進冶煉板塊信息化、智能化改造進程，推動傳統產業轉型升級，打造傳統銅冶煉系統轉型示範和智能銅冶煉行業示範，為公司綠色高質量發展奠定基礎；同時，更加注重資產投資質量、提高投資營運效率，科學控制投資規模。全力將公司打造成產業結構合理、治理體系科學完善、經營機制靈活高效，具有較強核心競爭力和盈利能力的現代化銅企業。

除上述披露者外，截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無其他重大投資。

本集團附屬公司、聯營公司及合營企業的未來重大投資計劃

二零二四年是公司實現「十四五」規劃目標任務以及提前一年實現規劃目標的關鍵一年，圍繞集團發展戰略，聚焦主責主業，按照產業發展規劃，優化產業布局調整，力推傳統產業轉型升級，主要安排公司「十四五」戰略規劃，礦山智能化建設和科技興安環，冶煉智能工廠以及技術創新、信息化建設等項目。

根據公司「十四五」規劃安排，二零二四年公司投資方向，一是積極開展自有礦山深部就礦找礦，提高公司資源儲量，夯實公司發展基礎；二是推動智能礦山建設，加大智能裝備和技術推廣應用，推進礦山「少人化、無人化」作業，提升全要素生產率和本質安全水平；三是推動冶煉智能工廠建設。全面推進裝備數字化智能化，加大技術改造和設備投入，推動傳統產業應用先進工藝技術，加快向產業鏈中高端邁進；四是提升公司總部數字化辦公水平，推動信息化建設建設，提升總部決策效率。

本集團前景

集團將突出抓好產業優化調整升級。在國內大循環為主體、國內國際雙循環相互促進的新發展格局形勢下，深化供給側結構性改革，聚焦主責主業發展實體經濟，圍繞集團公司戰略和落實公司三大攻堅任務，持續推進企業瘦身健體、提質增效，調整優化產業布局結構。打造專業化礦業公司，推進冶化產業鏈優化升級，全面退出非主營業務，建立產業協同發展機制，提升資源配置效率，提高產業鏈供應鏈現代化水平，不斷增強企業活力和盈利能力。

資產抵押

於二零二三年十二月三十一日，其他存款約人民幣545,027,000元(二零二二年：人民幣687,156,000元)存放於期貨交易所及若干金融機構作為商品衍生工具及黃金遠期合約之抵押品，而其他融資以銀行存款及結餘約人民幣零元(二零二二年：人民幣24,000,000元)作抵押。

或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無或然負債。

報告期後事項

超出年度上限

本集團於二零二四年一月份對持續關連交易狀況進行定期審核期間注意到陽新弘盛服務框架協議截至二零二三年十二月三十一日止年度的實際交易金額達人民幣20,815,000元，其超出了陽新弘盛服務框架協議的截至二零二三年十二月三十一日止年度上限人民幣16,400,000元。超過年度上限的主要原因是由於大冶金屬派遣至陽新弘盛的技術服務人員增加了及實際工作臨時增加了加班費。由於對額外加班費的性質認識不夠，沒有把額外加班費計算入交易金額導致交易金額超出了年度上限，有關無心之失直至本集團於二零二四年一月份對持續關連交易狀況進行定期審核期間始被發現。董事認為，超過截至二零二三年十二月三十一日止年度的陽新弘盛服務框架協議年度上限乃無意疏忽及個別事件。本公司將採取以下步驟加強內部監控，防止有關事件再次發生，本公司的內部審計團隊會將加強上述內部監控措施作為其持續工作計劃的一部分，本集團將加強對其員工之培訓及本公司部門間之溝通。本公司將按月度複查持續關連交易相關清單，並將會每月向本公司董事會及審核委員會彙報，以及確保今後繼續遵守上市規則的適用規定。詳情請參閱日期為二零二四年二月九日的公告。

修訂年度上限

鑑於截至二零二三年十二月三十一日止年度已超出年度上限及考慮到技術服務人員增加及實際工作臨時增加加班費在可見將來將持續發生，董事會決議將截至二零二四年及二零二五年十二月三十一日止年度陽新弘盛服務框架協議項下擬進行交易的年度上限由人民幣16,400,000元增加至人民幣21,000,000元，上述經修訂年度上限乃參考以下各項釐定：(i)本集團過往已就提供類似服務向其他買家收取之服務費；(ii)將向陽新弘盛提供之預期服務量；(iii)本集團於截至二零二五年止未來兩年將收取服務費之預期金額；及(iv)由於大冶金屬派遣至陽新弘盛的技術服務人員增加及實際工作臨時增加加班費。詳情請參閱日期為二零二四年二月九日的公告。

預期本集團將向陽新弘盛採購的殘極及陽極板數量將有所增加，從而導致陽新弘盛採購框架協議項下的交易金額增加。因此，董事會預期，現有年度上限將不足以滿足截至二零二三年、二零二四年及二零二五年十二月三十一日止財政年度根據陽新弘盛採購框架協議可能發生的過往其他不可預見交易。董事會決議將截至二零二三年、二零二四年及二零二五年十二月三十一日止年度陽新弘盛採購框架協議項下擬進行交易的年度上限分別由人民幣6,361,261,000元增加至人民幣11,287,354,000元，由人民幣5,648,630,000元增加至人民幣10,672,780,000元及由人民幣6,054,003,000元增加至人民幣10,927,565,000元。上述經修訂年度上限乃經參考以下各項而釐定：(i)基於預期將向陽新弘盛採購的(其中包括)銅精礦、陽極泥、殘極及陽極板數量之預計未來訂單增加；(ii)本集團就相關產品向其他供應商下達之歷史採購訂單；及(iii)相關產品之平均歷史市價及預計未來市價。詳情請參閱日期為二零二三年九月十二日的公告及日期為二零二三年十一月七日的通函。

除上述披露者外，本集團於報告期後概無重大事項。

末期股息

董事會不建議派付截至二零二三年十二月三十一日止年度之末期股息。

僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團共有5,568名(二零二二年：5,434名)僱員。本集團本年度之員工成本總額約為人民幣962,595,000元(二零二二年：人民幣905,425,000元)。員工薪酬方案由基本薪金、強制性公積金、保險及其他適當福利構成。本集團僱員之薪酬乃經參照市場、個人表現及彼等各自對本集團的貢獻釐定。董事酬金須獲本公司薪酬委員會建議及獲董事會批准。其他薪酬(包括酌情花紅)經由董事會參考各董事之職務、能力、聲望及表現而釐定。

購買、出售或贖回上市證券

於回顧年度，本公司概無贖回其任何上市證券，而本公司或其任何附屬公司概無購買或出售本公司任何上市證券。

審核委員會

本公司已成立審核委員會（「**審核委員會**」）以檢討及監督本集團之財務申報程序及內部控制，並書面訂定其職權範圍。審核委員會現由三名獨立非執行董事劉芳女士、王岐虹先生及劉繼順先生組成。審核委員會已審閱截至二零二三年十二月三十一日止年度之末期業績。

董事進行證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「**標準守則**」）為本公司董事進行證券交易之操守準則。本公司已向董事作出個別查詢，全體董事已確認彼等於截至二零二三年十二月三十一日止年度內一直遵守標準守則所載之規定準則。

遵守企業管治守則

除偏離企業管治守則第A.1.1條守則條文之規定外，於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司一直遵守企業管治守則之守則條文規定。現概述如下：根據企業管治守則第A.1.1條守則條文，董事會應定期舉行會議，而每年應最少舉行四次董事會會議，大約每季舉行一次。截至二零二三年十二月三十一日止年度，僅舉行三次董事會常規會議以審閱及討論第一季度業績、年度業績及中期業績。第一季度及第三季度財務及營運數據已於會議前14天分發給董事，全體董事於審閱後沒有意見認為毋須舉行會議。

天職香港會計師事務所有限公司之工作範圍

本集團核數師天職香港會計師事務所有限公司已同意初步公佈所載本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收入表以及相關附註之數字，與本集團於本年度之經審核綜合財務報表所載金額相符。天職香港會計師事務所有限公司就此進行之工作不屬於根據香港會計師公會頒佈之香港核數準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則而進行之核證服務委聘。因此，天職香港會計師事務所有限公司並無就初步公佈作出任何保證。

刊登業績公告及年報

本業績公告於本公司網站(www.hk661.com)及香港交易及結算所有限公司網站(www.hkexnews.hk)刊登。二零二三年年報及股東週年大會通告將寄發予本公司股東，並於適當時候刊登於相同網站。

承董事會命
中國大冶有色金屬礦業有限公司
主席
肖述欣

香港，二零二四年三月二十八日

於本公告日期，董事會包括四名執行董事：肖述欣先生、張光明先生、陳峙淼先生及張金鐘先生；以及三名獨立非執行董事：劉芳女士、王岐虹先生及劉繼順先生。