

号-1”。

(2) 公司 2016 年 11 月与甘肃银行白银区支行签订了一笔合同号为“20161117000049”的短期借款合同，金额为 100,000,000.00 元，自 2016 年 11 月 17 日至 2017 年 11 月 17 日，期限 1 年，利率为 4.35%，由子公司白银有色西北铜加工有限公司提供保证，保证合同号为“2016111000000129”。

(3) 子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司合计借款 500,000,000.00 元。2016 年 2 月 29 日向中国农业银行股份有限公司成县支行贷款 40,000,000.00 元，贷款期 1 年，贷款利率按人民银行公布的同期同档次基准利率下浮 2%；2016 年 4 月 27 日向中国农业银行股份有限公司成县支行贷款 150,000,000.00 元，贷款期 1 年，贷款利率按人民银行公布的同期同档次基准利率下浮 5%；2016 年 5 月 13 日向中国农业银行股份有限公司成县支行贷款 110,000,000.00 元，贷款期 1 年，2016 年 5 月 19 日向中国农业银行股份有限公司成县支行贷款 200,000,000.00 元，贷款期 1 年。白银有限为上述贷款签订了最高额为 560,000,000.00 元的保证合同，保证合同编号 62100520160006736。

(4) 子公司东方红鹭（北京）国际投资有限公司向中国银行伦敦分行、中国银行珀斯分行共取得保证借款 129,200,000.00 美元，折合人民币 896,260,400.00 元。

1) 向中国银行伦敦分行贷款 20,000,000.00 美元，折合人民币 138,740,000.00 元，利率：固定利率 1.8%/年，收到短期借款时间为 2016 年 6 月 28 日，保证物系中国银行甘肃省分行开具的保函，金额为 21,100,000.00 美元；

2) 向中国银行伦敦分行贷款 70,000,000.00 美元，折合人民币 485,590,000.00 元，利率为 3 个月 libor 上浮 95 个基点，收到短期借款时间为 2016 年 11 月 25 日，保证物系中国银行甘肃省分行开具的保函，金额为 73,700,000.00 美元；

3) 向中国银行珀斯分行贷款 39,200,000.00 美元，折合人民币 271,930,400.00 元，利率为固定利率 1.7%/年，收到短期借款时间为 2016 年 11 月 25 日，保证物系中国工商银行白银分行开具的保函，金额为 40,000,000.00 美元。

(5) 子公司白银有色长通电线电缆有限责任公司向中国银行股份有限公司

白银分行共取得保证借款 75,000,000.00 元。

1) 2016 年 3 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2016 年白中银借字 004 号”的借款合同，借款金额 5,000,000.00 元，本公司提供连带责任担保，并签订编号“2016 年白中银保字 003 号”保证合同；

2) 2016 年 8 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2016 年中银借字 014 号”的借款合同，借款金额 15,000,000.00 元，本公司提供连带责任担保，并签订编号“2016 年白中银保字 006 号”保证合同；

3) 2016 年 10 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2016 年中银借字 016 号”的借款合同，借款金额 30,000,000.00 元，本公司提供连带责任担保，并签订编号“2016 年白中银保字 007 号”保证合同；

4) 2016 年 11 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2016 年中银借字 020 号”的借款合同，借款金额 25,000,000.00 元，本公司提供连带责任担保，并签订编号“2016 年白中银保字 007 号”保证合同。

(6) 2016 年 5 月，子公司新疆白银矿业开发有限公司向中国农业银行借款 18,800,000.00 元，签订了最高额借款合同，合同金额为 80,000,000.00 元，利率为 4.35%，由本公司提供最高额担保，期限为 1 年。

(7) 2016 年 4 月，子公司甘肃铜城工程建设有限公司向中国银行白银分行借款 15,000,000.00 元，利率为 4.35%，期限 1 年；2016 年 5 月，子公司甘肃铜城工程建设有限公司向中国银行白银分行借款 35,000,000.00 元，利率为 4.35%，期限 1 年；两笔借款均由本公司提供连带责任担保，保证合同编号为“2016 年白银中银保字 004 号”。

(8) 截至 2016 年 12 月 31 日，南非第一黄金公司取得保证借款 119,100,000.00 美元、82,143,312.00 兰特，折合人民币 867,554,259.70 元：

1) 2014 年 11 月，南非第一黄金公司与中国银行约翰内斯堡分行签订了编号为 CRCCA14134 的借款合同，借款金额 75,000,000.00 美元，借款期限至 2017 年 1 月，由中国进出口银行陕西省分行提供连带责任担保，截至 2016 年 12 月 31 日，已取得借款 75,000,000.00 美元，折合人民币为 520,275,000.00 元；

2) 2016 年 2 月，南非第一黄金公司与中国建设银行约翰内斯堡分行签订了授信合同，授信金额为 30,000,000.00 美元，由中国工商银行甘肃省分行提供连带

责任担保。截至 2016 年 12 月 31 日，已取得借款 29,100,000.00 美元，折合人民币为 201,866,700.00 元，借款期限至 2017 年 3 月；

3) 南非第一黄金公司由长期借款重分类至短期借款的金额为 20,000,000.00 兰特，折合人民币为 10,069,612.47 元，详见附注五、（三十八）长期借款 1、（2）、3）；

4) 截至 2016 年 12 月 31 日，贵金属投资有限公司与招商银行取得借款 15,000,000.00 美元，折合人民币 104,055,000.00 元，招商银行股份有限公司兰州分行提供连带责任担保，借款期限至 2017 年 8 月；

5) 截至 2016 年 12 月 31 日，南非第一黄金公司透支以下银行账户：

南非 FNB Treasury 银行账户 62,143,312 兰特，约人民币 31,287,947.23 元，由 FirstRand Bank Limited 提供连带责任担保。

（二十六）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
发行的交易性债券		
提定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	7,824,714.99	
套期工具		
其他金融负债		
合计	7,824,714.99	

（二十七）衍生金融负债

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
套期工具	328,207,460.00	9,027,615.00
交易性金融负债		8,106,257.20
合计	328,207,460.00	17,133,872.20

（二十八）应付票据

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	328,560,000.00	104,881,363.81
商业承兑汇票		
合计	328,560,000.00	104,881,363.81

（二十九）应付账款

1. 应付账款按账龄列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	3,790,177,460.16	4,252,970,184.67
1-2 年	62,194,839.63	14,498,325.32
2-3 年	6,177,489.77	13,583,512.51
3 年以上	50,874,373.45	47,661,642.88
合计	3,909,424,163.01	4,328,713,665.38

2. 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	2016 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
江西新干衡有限公司	5,748,000.00	未办理结算
山东重山有限公司	5,500,000.00	未办理结算
双盾环境科技有限公司	5,104,134.40	未办理结算
青海海西蒙有限责任公司	4,734,000.00	未办理结算
浙江中宇实业发展有限公司	4,277,199.78	未办理结算
兰州荣盛有限公司	3,982,453.82	未办理结算
安徽铜冠机械股份有限公司	3,691,200.00	未办理结算
飞翼股份有限公司	3,240,000.00	未办理结算
株洲火炬工业炉有限责任公司	3,094,000.00	未办理结算
甘肃天鹏工程建设有限公司 016 项目部	2,253,689.75	未办理结算
江西华正新技术有限公司	2,240,000.00	未办理结算
靖远三建五处一队	2,225,275.40	未办理结算
泰兴电除尘设备厂有限公司	2,156,000.00	未办理结算

项目	2016 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
景津环保股份有限公司	1,643,457.00	未办理结算
重庆梅安森科技股份有限公司	1,470,700.00	未办理结算
甘肃大成金属有限责任公司	1,382,094.71	未办理结算
洛阳市洛华粉体工程特种耐火材料有限公司	1,307,274.40	未办理结算
绍兴曙光机械有限公司	1,292,171.60	未办理结算
德阳东佳港机电设备有限公司	1,234,800.00	未办理结算
白银丰辉商贸有限公司	1,228,655.78	未办理结算
甘肃三立工程建设有限公司五一五项目部	1,209,381.19	未办理结算
甘肃宏泰工程建设有限公司 505 项目部	1,145,607.68	未办理结算
中石化第五建设有限公司	1,035,694.41	未办理结算
合计	61,195,789.92	

3. 截至 2016 年 12 月 31 日，外币应付账款原币金额以及折算汇率

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	45,143,399.11	6.9370	313,159,759.63			
索尔	16,187.28	2.0612	33,365.22	12,836,606.50	1.9051	24,455,019.06
兰特	1,418,492.14	0.5035	714,184.96	336,340.77	0.4174	140,394.12
梅蒂卡尔				8,545,864.00	0.1385	1,183,827.51
合计			313,907,309.81			25,779,240.69

(三十) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	425,344,338.75	308,957,897.39
1-2 年	5,051,948.67	29,507,688.95
2-3 年	28,451,203.86	1,447,285.48
3 年以上	4,944,860.29	3,808,251.26
合计	463,792,351.57	343,721,123.08

2. 期末账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	2016 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
金川集团股份有限公司	23,147,520.24	未提货
郴州丰越环保科技股份有限公司	3,000,000.00	未提货
山西瑞恒化工有限公司	2,450,000.00	未到合同结算期
永兴县瑞晶冶炼有限责任公司	1,136,176.46	未提货
合计	29,733,696.70	

(三十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	128,024,149.44	1,168,314,825.93	1,149,997,897.30	146,341,078.07
二、离职后福利-设定提存计划	11,441,032.41	147,194,193.41	145,970,460.82	12,664,765.00
三、辞退福利		11,680.00	11,680.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	139,465,181.85	1,315,520,699.34	1,295,980,038.12	159,005,843.07

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金及津补贴	52,691,361.90	1,027,826,184.28	1,016,586,914.49	63,930,631.69
二、职工福利费	87,356.40	22,131,022.15	22,218,378.55	
三、社会保险费	4,383,624.41	59,486,393.58	60,902,607.29	2,967,410.70
其中：1. 医疗保险费	3,092,006.15	46,043,159.74	47,774,456.79	1,360,709.10
2. 工伤保险费	1,291,208.04	13,265,332.48	12,950,947.89	1,605,592.63
3. 生育保险费	410.22	177,901.36	177,202.61	1,108.97
四、住房公积金	4,185,910.26	35,916,108.81	35,444,565.23	4,657,453.84
五、工会经费	20,901,595.95	13,083,580.43	13,460,052.74	20,525,123.64
六、职工教育经费	45,774,300.52	9,871,536.68	1,385,379.00	54,260,458.20

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
合计	128,024,149.44	1,168,314,825.93	1,149,997,897.30	146,341,078.07

3. 设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、基本养老保险费	10,410,051.04	138,542,773.69	137,564,347.56	11,388,477.17
二、失业保险费	1,030,981.37	8,651,419.72	8,406,113.26	1,276,287.83
三、企业年金缴费				
合计	11,441,032.41	147,194,193.41	145,970,460.82	12,664,765.00

(三十二) 应交税费

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	140,327,081.20	378,844,509.17
营业税		1,786,442.86
城市维护建设税	9,249,618.31	20,881,916.17
教育费附加	4,132,774.95	8,950,896.60
企业所得税	85,536,560.35	27,124,868.16
个人所得税	6,851,607.53	4,936,979.21
房产税	4,157.53	960.00
价格调节基金		2,981,687.15
资源税	4,076,920.03	3,729,129.88
土地使用税		
印花税	1,327,365.53	1,593,150.99
地方教育费附加	2,755,043.60	5,967,126.66
车船使用税	17,865.60	17,865.60
其他	821.02	202.71
合计	254,279,815.65	456,815,735.16

（三十三）应付利息

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	442,530.60	531,007.48
分期还本付息的长期借款利息		
企业债券利息	9,656,906.40	
短期借款应付利息	33,607,268.37	8,835,803.56
合计	43,706,705.37	9,366,811.04

（三十四）应付股利

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
普通股股利		2,654,643.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计		2,654,643.80

（三十五）其他应付款

1. 其他应付款按账龄列示

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内	3,634,905,625.11	3,267,008,064.48
1-2 年	7,081,019.25	1,892,412,078.72
2-3 年	307,727,359.78	1,763,603.16
3 年以上	265,916,886.22	268,164,489.40
合计	4,215,630,890.36	5,429,348,235.76

2. 按款项性质列示其他应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
关联方往来	537,379,063.22	2,119,081,275.12
外部单位往来款	348,106,328.72	149,795,230.13
工程及设备款	142,811,716.44	138,100,406.69
保证金及押金	105,528,632.39	595,235,397.36

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
黄金租赁款	3,080,602,024.28	2,411,526,975.39
其他	1,203,125.31	15,608,951.07
合计	4,215,630,890.36	5,429,348,235.76

3. 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
甘肃省新业资产经营有限责任公司	523,625,600.00	关联方往来款
甘肃省成县天成工贸有限责任公司	11,403,831.07	关联方往来款
住房基金及利息	6,775,325.59	职工购房款及利息
天水天桥建筑工程有限公司第五项目部	3,622,626.14	未到合同结算期
合计	545,427,382.80	

4. 截至 2016 年 12 月 31 日，外币其他应付款原币金额以及折算汇率

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元	35,935,349.71	6.9370	249,283,520.94	248,050,323.78	6.4917	1,610,268,286.87
索尔	165,979.32	2.0619	342,235.39	113,520.26	1.9051	216,267.45
兰特	71,217,254.42	0.5035	35,856,494.65			
梅蒂卡尔	7,111,097.86	0.0974	692,537.11			
合计	114,429,681.31		286,174,788.09			1,610,484,554.32

（三十六）一年内到期的非流动负债

1. 一年内到期的非流动负债分类

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	1,007,632,533.34	302,978,000.00
1 年内到期的应付债券		
合计	1,007,632,533.34	302,978,000.00

2. 一年内到期的长期借款分类

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
保证借款		302,978,000.00
信用借款	1,007,632,533.34	
合计	1,007,632,533.34	302,978,000.00

3. 一年内到期长期借款项目

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率%	2016 年 12 月 31 日	
					外币金额	本币金额
中国进出口银行	2015/12/8	2017/12/7	人民币	2.6500		395,000,000.00
中国进出口银行	2015/12/7	2017/12/1	人民币	4.2750		395,000,000.00
中国进出口银行	2014/12/18	2017/12/17	美元	3.5429	32,000,000.00	217,632,533.34
合计					32,000,000.00	1,007,632,533.34

(三十七) 其他流动负债

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
以股份为基础的支付		20,169,120.77
短期应付债券	499,112,561.39	
合计	499,112,561.39	20,169,120.77

注：以股份为基础的支付系 2015 年 12 月，南非第一黄金公司购买 GoliathGoldMiningLimited 的股份，如股东要求实时收款，出售价格为每股 1 兰特。如股东愿意 18 个月后才收款，出售价格为每股 1.60 兰特。

1. 短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
白银有色集团股份有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具	100 元	2016/7/15	2017/7/15	500,000,000.00	
合计				500,000,000.00	

续表：

债券名称	本期 发行	按面值计提利 息	溢折价摊销	本期 偿还	期末 余额
白银有色集团股份有限公司 2015 年 度第一期非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	9,656,906.40	-887,438.61		499,112,561.39
合计	500,000,000.00	9,656,906.40	-887,438.61		499,112,561.39

注：其中按面值计提利息计入应付利息-企业债券利息。

（三十八）长期借款

1. 长期借款分类

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	971,180,000.00	
抵押借款		
保证借款	939,941,162.97	358,560,813.62
信用借款	3,011,943,213.64	1,321,545,200.00
合计	4,923,064,376.61	1,680,106,013.62

注：长期借款的分类说明

（1）质押借款包括：

2016 年 6 月，子公司南非第一黄金公司与美银美林签订了借款合同，借款金额为 140,000,000.00 美元，以子公司南非第一黄金公司所持有的斯班一 143,420,837.00 股作为质押，截至 2016 年 12 月 31 日，已取得借款 140,000,000.00 美元，折合人民币为 971,180,000.00 元，借款期限至 2018 年 1 月。

（2）保证借款包括：

1) 2003 年 9 月，子公司白银红鹭氟业有限责任公司前身白银氟化盐有限责任公司与甘肃省财政厅签订《国债资金转贷协议》“No. 技（2003）09”，借款金额 2,930,000.00 元，借款期限 15 年，前 4 年为宽限期，利率为浮动利率。合同约定以公司湿法氟化铝生产线技术改造项目形成的资产及其它财政拨款作为担保。截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 2,663,600.00 元。

2) 子公司首信秘鲁矿业股份有限公司于 2015 年 7 月 24 日向国开行借款 190,000,000.00 美元，合同编号为 6210201501100000592，用于尾矿综合开发项

目的建设，贷款期限 10 年，由白银有色集团股份有限公司提供连带责任保证。截至 2016 年 12 月 31 日借款余额为 96,000,000.00 美元，折合人民币 665,952,000.00 元。

3) 截至 2016 年 12 月 31 日，南非第一黄金公司取得保证借款 35,000,000.00 美元和 56,666,666.64 兰特，折合人民币 271,325,562.97 元：

①2015 年 1 月，南非第一黄金公司与中国银行约翰内斯堡分行签订了编号为 CRCCA14152 的借款合同，借款金额 35,000,000.00 美元，借款期限至 2018 年 2 月，由中国进出口银行陕西省分行提供连带责任担保，截至 2016 年 12 月，已取得借款 35,000,000.00 美元，折合人民币为 242,795,000.00 元；

②2015 年 1 月，南非第一黄金公司与中国银行约翰内斯堡分行签订了授信合同，授信金额为 100,000,000.00 兰特。截至 2016 年 12 月 31 日，已取得借款 100,000,000.00 兰特。此笔借款需要分 60 个月归还，每月还款额为 1,666,666.67 兰特。截至 2016 年 12 月 31 日，已还款 23,333,333.36 兰特，应付本金为 76,666,666.64 兰特，南非第一黄金公司将于 1 年内到期的 20,000,000.00 兰特转为短期借款，应付长期借款合共 56,666,666.64 兰特，折合人民币为 28,530,562.97 元，借款期限至 2020 年 10 月。

2. 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2016年12月31日		2015年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司	2013/7/29	2023/7/28	人民币	4.90				25,000,000.00
中国进出口银行	2015/12/8	2017/12/7	人民币	2.65				395,000,000.00
中国进出口银行	2015/12/7	2017/12/1	人民币	4.28				395,000,000.00
中国进出口银行	2014/12/18	2017/12/17	美元	3.05			32,000,000.00	207,795,200.00
中国工商银行股份有限公司	2013/2/22	2018/1/29	人民币	4.75		56,250,000.00		93,750,000.00
国家开发银行股份有限公司	2015/12/15	2027/12/14	人民币	1.2000		50,000,000.00		50,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2015/12/15	2026/12/14	人民币	1.2000		180,000,000.00		180,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2016/5/13	2024/5/12	人民币	1.2000		64,000,000.00		
国家开发银行股份有限公司	2016/11/4	2019/11/3	人民币	4.7500		200,000,000.00		
国家开发银行股份有限公司	2016/11/30	2019/11/29	美元	2.93989	50,000,000.00	343,661,000.00		
国家开发银行股份有限公司	2016/11/30	2019/11/29	美元	2.93989	50,000,000.00	345,335,000.00		
国家开发银行股份有限公司	2016/11/30	2019/11/29	美元	2.93989	18,000,000.00	124,119,163.64		
国家开发银行股份有限公司	2016/11/30	2019/11/29	美元	2.93989	237,650,000.00	1,648,578,050.00		

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2016年12月31日		2015年12月31日	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行约翰内斯堡支行	2015/7/17	2020/7/16	兰特	JIBAR+1.85%	56,666,666.67	28,530,562.97	4,958,888.06	32,191,613.62
中国银行约翰内斯堡支行	2014/12/29	2017/6/1	美元	LIBOR+0.9%	35,000,000.00	242,795,000.00		
美国银行伦敦支行	2016/6/1	2018/1/31	美元	LIBOR+3.25%	140,000,000.00	971,180,000.00		
国家开发银行股份有限公司	2015/7/14	2025/7/14	美元	3.8%+6月 LIBOR	96,000,000.00	665,952,000.00	46,000,000.00	298,705,600.00
甘肃财政厅	2003/9/1	2018/9/1	人民币	浮动		2,663,600.00		2,663,600.00
合计						4,923,064,376.61		1,680,106,013.62

（三十九）长期应付款

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
国开发展基金有限公司	221,328,133.33	218,675,800.00
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司	15,000,000.00	
合计	236,328,133.33	218,675,800.00

注：

1. 国开发展基金有限公司。本公司于 2015 年 4 月 17 日以固定资产和货币资金出资成立了白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司（以下简称“红鹭资源”），注册资本为人民币 5.31 亿元，其中实缴资本 1.10 亿元，本公司持有 100% 股权。2015 年 9 月 28 日国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）与本公司（以下简称“白银有色”）及红鹭资源签署投资合同，国开基金以人民币 2.18 亿元对红鹭资源进行增资，增资后红鹭资源注册资本增加至人民币 7.49 亿元，其中国开基金认缴出资额为 2.18 亿元，持股比例 29.1%，白银有色认缴出资额 5.31 亿元，持股 70.9%。经各方同意，国开基金对红鹭资源的投资期限为自首笔增资款缴付完成日之日起 11 年，在投资期限内及投资期限到期后，国开基金有权按照合同约定行使投资回收选择权，并要求白银有色对国开基金持有的股权予以回购或要求红鹭资源通过减少注册资本的方式实现国开基金收回对红鹭资源投资本金或要求白银有色和红鹭资源配合国开基金通过市场化方式退出红鹭资源。白银有色与红鹭资源承诺并保证：红鹭资源收到本次增资的投资款项后，在资金监管要求已得到全部满足时，红鹭资源可根据本合同运用本次增资的投资款项，并确保将本次增资的资金用于【白银有色集团股份有限公司西北铅锌冶炼厂锌冶炼资源综合利用项目】项目建设。白银有色和红鹭资源承诺，国开基金每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照 1.2%/年的投资收益率计算的投资收益。国开基金每年的投资收益=国开基金实际投资（即国开基金本次增资 2.18 亿元+国开基金实际追加投资（如有）-国开基金已收回的投资本金）×投资收益率。在每个年度内国开基金应当获得的投资收益=该年度的投资收益+以前年度内应得未得的投资收益。项目建设期内国开基金投资收益未收取的，国开基金有权在建设期结束后，于 2018 年 6 月 29 日一次性收取或在 3 年内连同建设期后投资收益一并收取。截至 2016 年 12 月 31 日，国开基金认缴出资额为 2.18 亿元。根据合同规定的交易实质认定其为“名股实债”，累计计

提利息 332.81 万元。

2. 甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司。2016 年 12 月 29 日，白银有色与甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司（以下简称“投资基金”）、白银有色长通电线电缆有限责任公司（以下简称“白银长通”）签署投资协议书，投资基金拟给予白银长通投资扶持，白银长通同意接受投资基金投资扶持。约定投资基金以货币对白银长通进行债权投资，投资金额 1500 万元，货币资金利率在债权存续期间按人民银行一年期基准利率下浮 10%，本次债权投资期限不超过 2020 年 12 月 31 日。

（四十）专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
稳定岗位补贴		5,799,571.32		5,799,571.32	政府补助
合计		5,799,571.32		5,799,571.32	

（四十一）预计负债

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
环境重建准备金	40,704,004.17	18,110,968.80		58,814,972.97
诉讼事项		10,560,000.00		10,560,000.00
其他	24,675,393.90		125,224.89	24,550,169.01
合计	65,379,398.07	28,670,968.80	125,224.89	93,925,141.98

注：

1. 环境重建准备金为南非第一黄金公司及其所属的子公司根据所在地政府政策规定计提的环境重建预计支出金额。

2. 诉讼事项期末余额 10,560,000.00 元

2015 年 1 月 6 日，成县茨坝须弥山实业有限公司（以下简称“须弥山公司”）以相邻损害防免关系纠纷为由向陇南市中级人民法院提交了起诉状，诉甘肃厂坝有色金属有限责任公司（以下简称“厂坝公司”）停止向柴家沟尾矿库排放尾矿，排除妨害、停止侵害并赔偿因排放尾矿给原告造成的各项损失 2000 万元。2016 年 6 月 17 日，陇南中院对本案进行了开庭审理。陇南中院于 2016 年 8 月 16 日

下达判决，判令厂坝公司承担 1056 万元，驳回须弥山公司其他诉讼请求。厂坝公司与须弥山公司均向甘肃高院提起上诉，甘肃省高院于 2016 年 12 月 23 日开庭审理了本案，于 2017 年 2 月下达（2016）甘民终 456 号《民事判决书》，驳回双方上诉，维持原判。

3. 其他期末余额 24,550,169.01 元

其他期末余额 24,550,169.01 元，系计提的预计存货损失。基于子公司内蒙白银矿业开发有限责任公司（以下简称“内蒙公司”）小股东阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司（以下简称“金原公司”）对内蒙公司经营状况的不满及相关诉讼纠纷，金原公司股东屈咏文于 2014 年至 2015 年间强行拖运走矿石共计约 131335 吨。根据谨慎性原则，公司将其该被拖走矿石的损失 2455.02 万元计提了预计负债。

（四十二）递延收益

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	859,793,744.25	14,689,705.15	86,202,453.87	788,280,995.53	政府补助
合计	859,793,744.25	14,689,705.15	86,202,453.87	788,280,995.53	

涉及政府补助的项目：

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2016 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
		政府补助	专户利息	转营业外收入	其他减少		
堆存铜冶炼弃渣重金属治理工程	14,833,333.29			2,000,000.04		12,833,333.25	与资产相关
余热余压综合利用项目	5,994,443.78			1,341,111.12		4,653,332.66	与资产相关
重金属离子工业废水处理再生回用工程	50,242,742.41			10,161,111.12		40,081,631.29	与资产相关
生产调度指挥系统	3,430,060.22			800,000.04		2,630,060.18	与资产相关
铜冶炼渣资源综合利用项目	32,998,347.62		67.73	6,585,555.60		26,412,859.75	与资产相关
渣造硫熔炉重金属治理工程	18,000,000.00					18,000,000.00	与资产相关
湿法炼锌渣资源综合回收及无害化处理项目	34,195,772.34	-18,000,000.00	293,702.74	3,992,581.24		12,496,893.84	与资产相关
尾矿库闭库治理安全工程	191,726,482.60	257,000.00	1,502,336.11	0.00	2,214,222.18	191,271,596.53	与资产相关
铜电解挖潜改造项目	889,248.81			222,222.24		667,026.57	与资产相关
小铁山多金属硫化矿高效选矿	14,643,845.48		915,536.60		55.00	15,559,327.08	与资产相关
铜冶炼精炼工程	27,176,161.43			7,983,333.36		19,192,828.07	与资产相关
铜冶炼粗炼工程	18,725,420.62			3,422,222.28		15,303,198.34	与资产相关
阳极泥综合利用项目	35,822,222.16			4,622,222.28		31,199,999.88	与资产相关
三冶炼炉窑改造项目	8,998,908.99			2,237,777.76		6,761,131.23	与资产相关
电机系统节能改造项目	5,203,999.83			1,301,000.04		3,902,999.79	与资产相关
铜冶炼重金属尘减排治理项目	10,000,000.01			1,333,333.32		8,666,666.69	与资产相关
铜冶炼炉窑改造项目	5,772,964.70			1,315,555.56		4,457,409.14	与资产相关
三冶炼 ISP 三废治理及综合利用工程	17,462,547.79			4,366,666.68		13,095,881.11	与资产相关
技术中心创新能力建设项目	3,916,666.71			999,999.96		2,916,666.75	与资产相关

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2016 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
		政府补助	专户利息	转营业外收入	其他减少		
污染源在线监测系统补助资金	272,057.07			272,057.07		0.00	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目	7,833,333.30			1,044,444.48		6,788,888.82	与资产相关
含砷酸性废水达标治理技术改造项目	12,165,452.30			2,777,777.76		9,387,674.54	与资产相关
铅锌厂电收尘改造	3,058,666.47			666,666.72		2,391,999.75	与资产相关
露天剥离低品位矿石资源综合利用示范工程	16,000,000.00					16,000,000.00	与资产相关
含砷废渣储存库项目	22,030,539.19			2,777,777.76		19,252,761.43	与资产相关
矿山及铜铅锌冶炼重金属废水净化示范工程	18,292,196.96		6,593.75	2,300,000.04		15,998,790.67	与资产相关
三冶炼含重金属废水治理改造项目	16,422,685.19			2,074,444.44		14,348,240.75	与资产相关
铅锌厂含铅镉酸性废水污染治理项目	23,387,215.05		8,576.79	2,777,777.76		20,618,014.08	与资产相关
闪速炉短流程一步炼铜工艺技术	30,000,000.00			-		30,000,000.00	与资产相关
西北铅锌冶炼厂锌冶炼资源综合利用项目	92,872,667.54		5,624.26	11,199,999.96		81,678,291.84	与资产相关
小铁山矿八中段以下深部开拓工程	35,971,792.88		226.24	3,894,999.94		32,077,019.18	与资产相关
铜冶炼环集脱硫和尾气深度处理项目	879,629.62			111,111.12		768,518.50	与资产相关
铜冶炼技术提升改造项目	15,000,000.00		40.93			15,000,040.93	与资产相关
深部铜矿二期(四中段以下)采矿工程	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
三冶炼精馏炉烟气重金属综合回收项目	20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关
铜冶炼污酸提取有价金属综合利用		100,000.00				100,000.00	与资产相关
东市区供水管网改造工程国债资金	4,140,000.13			459,999.96		3,680,000.17	与资产相关
成州锌冶炼含砷渣综合回收及环境治理		18,000,000.00				18,000,000.00	与资产相关

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2016 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
		政府补助	专户利息	转营业外收入	其他减少		
厂坝铅锌矿重金属污染治理项目		4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
成州冶炼厂硫酸系统尾气深度治理项目	1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关
无主尾矿库隐患综合治理专项资金	2,313,000.00					2,313,000.00	与资产相关
高纯无氧铜带提升改造项目摊销	2,400,000.00			300,000.00		2,100,000.00	与资产相关
铜包铝项目摊销	2,400,000.00			300,000.00		2,100,000.00	与资产相关
大规模集成电路引线研制开发设备摊销	2,071,428.76			21,428.52		2,050,000.24	与资产相关
高纯无氧铜产业化示范项目	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
新型节能矿热炉用铜及铜合金导电体研发项目	4,500,000.00					4,500,000.00	与资产相关
电气化铁路用高强度镍合金连接线材研发项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
高性能 Cu-Cr-Zr 合金棒材新产品技术研发	600,000.00					600,000.00	与资产相关
耐磨材料产品产业化	50,000.00					50,000.00	与资产相关
锻造技术提升改造项目	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
白银有色长通电线电缆有限责任公司新产品开发	19,499,911.00	7,600,000.00		324,998.52		26,774,912.48	与资产相关
合计	859,793,744.25	11,957,000.00	2,732,705.15	83,988,176.69	2,214,277.18	788,280,995.53	

注:根据《甘肃省环境保护厅 甘肃省财政厅 关于白银公司变更中央重金属专项资金项目的批复》(甘环规发[2016]22 号),将原下达给公司的“湿法炼锌渣资源综合回收及无害化处理项目”专项资金 1800 万元予以收回,调整用于“成州锌冶炼厂含锌综合回收及环境治理技术改造项目”建设。

(四十三) 递延所得税负债

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			88,984,280.76	21,177,523.49
现金流量套期公允价值变动			1,130,290.00	282,572.50
固定资产评估增值				
其他	881,829,857.64	216,489,230.05	706,543,564.25	194,087,517.10
合计	881,829,857.64	216,489,230.05	796,658,135.01	215,547,613.09

注：截至 2016 年 12 月 31 日，其他递延所得税负债 216,489,230.05 元，系第一黄金下属 NKGM 公司的固定资产会计折旧与税收折旧时间性差额。

(四十四) 股本

投资者单位或姓名	2015 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	2,158,290,782.00	34.395			2,158,290,782.00	34.395
甘肃省新业资产经营有限责任公司	400,000,000.00	6.375			400,000,000.00	6.375
中国中信集团有限公司	200,000,000.00	3.187			200,000,000.00	3.187
中信国安集团有限公司	2,250,000,000.00	35.857			2,250,000,000.00	35.857
中国信达资产管理股份有限公司	374,895,303.00	5.974			374,895,303.00	5.974
中国东方资产管理公司	43,789,193.00	0.698			43,789,193.00	0.698
中国华融资产管理股份有限公司	20,837,908.00	0.332			20,837,908.00	0.332
中国长城资产管理公司	7,655,712.00	0.122			7,655,712.00	0.122
甘肃省经济合作总公司	19,496,969.00	0.311			19,496,969.00	0.311
瑞源(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	800,000,000.00	12.749			800,000,000.00	12.749
合计	6,274,965,867.00	100.00			6,274,965,867.00	100.00

(四十五) 资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本溢价	2,743,733,658.39			2,743,733,658.39
其他资本公积	506,175,705.21			506,175,705.21
合计	3,249,909,363.60			3,249,909,363.60

(四十六) 其他综合收益

项目	2015 年 12 月 31 日	本期发生金额					2016 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	113,726,628.69						113,726,628.69
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	113,726,628.69						113,726,628.69
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,250,331,730.06	-755,064,331.86	-368,113,972.38	-277,680,027.70	-332,266,698.65	222,996,366.87	-1,582,598,428.71
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	63,532,570.46	-40,302,350.64	14,799,910.74	-21,177,523.49	-35,860,160.89	1,935,423.00	27,672,409.57
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-41,741,361.19	-1,408,923,900.00	-382,913,883.12	-256,502,504.21	-769,507,512.67	-	-811,248,873.86
外币财务报表折算差额	-1,272,122,939.33	694,161,918.78			473,100,974.91	221,060,943.87	-799,021,964.42
合计	-1,136,605,101.37	-755,064,331.86	-368,113,972.38	-277,680,027.70	-332,266,698.65	222,996,366.87	-1,468,871,800.02

(四十七) 专项储备

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1. 维简费		
年初金额	46,251,939.70	41,707,879.42
本期计提	10,921,493.46	7,241,041.23
本期使用	3,488,177.00	2,696,980.95
期末金额	53,685,256.16	46,251,939.70
2. 安全生产费		
年初金额	28,630,286.82	22,304,685.04
本期计提	66,463,227.02	62,394,505.97
本期使用	57,234,679.00	56,068,904.19
期末金额	37,858,834.84	28,630,286.82
合计	91,544,091.00	74,882,226.52

(四十八) 盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	186,238,818.97			186,238,818.97
合计	186,238,818.97			186,238,818.97

(四十九) 未分配利润

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	提取或分配比例
年初未分配利润	2,570,659,099.31	2,593,804,253.35	
加：本期归属于母公司所有者的综合收益总额	251,524,387.88	110,693,015.64	
其他转入		-13,576,769.79	注 3
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	提取或分配比例
应付普通股股利	33,877,656.52	120,261,399.89	注 1、2
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	2,788,305,830.67	2,570,659,099.31	

注：

1. 2016 年 6 月 27 日，公司 2015 年度股东大会批准按 6,274,965,867 股，每 10 股按 0.05 元，向股东派发 2015 年度现金股利，合计金额 31,374,829.34 元。

2. 公司 2015 年度股东大会批准按 6,274,965,867 股，每 10 股按 0.19 元，向股东派发 2014 年度现金股利，合计金额 119,224,351.47 元。

3. 2015 年度其他转入-13,576,769.79 元，主要是由于第一黄金收购 GoliathGoldMiningLimited 剩余少数股东股权，少数股东权益冲回，相应减少母公司权益。

（五十）营业收入及营业成本

1. 营业收入

项目	2016 年度	2015 年度
主营业务收入	55,548,799,434.89	54,535,461,769.77
其他业务收入	400,803,715.52	368,624,111.15
合计	55,949,603,150.41	54,904,085,880.92
主营业务成本	54,145,203,430.23	53,130,809,752.89
其他业务成本	89,818,534.22	99,962,402.51
合计	54,235,021,964.45	53,230,772,155.40

2. 主营业务按行业分类列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
有色金属采选冶炼及销售	12,152,036,997.25	10,918,856,646.84	11,588,870,986.95	10,302,402,068.55
有色金属贸易	43,150,507,867.07	43,026,490,892.84	42,782,213,269.76	42,689,476,653.79
有色金属服务	234,799,486.88	193,889,536.27	148,845,176.64	132,278,367.84
其他	11,455,083.69	5,966,354.28	15,532,336.42	6,652,662.71
合计	55,548,799,434.89	54,145,203,430.23	54,535,461,769.77	53,130,809,752.89

3. 主营业务按产品类别列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
阴极铜	40,957,662,931.05	41,072,260,658.55	39,850,550,783.45	39,112,370,781.40
锌	7,378,288,049.83	6,847,427,743.19	7,196,545,431.20	6,802,643,645.27
黄金	1,162,478,027.71	653,827,519.34	921,546,844.97	642,126,479.92
电银	1,562,407,686.43	1,610,350,160.87	1,448,995,201.28	1,430,959,953.56
电铅	538,809,002.08	510,544,767.64	869,961,032.80	868,112,123.29
电金	922,894,782.91	661,025,118.36		
外购铝	489,228,141.19	482,753,642.36	2,899,254,325.53	2,898,827,385.58
硫酸	89,717,403.80	193,090,675.00	78,877,656.33	191,075,079.26
精硒	606,196.58	631,529.00	1,436,324.78	416,383.71
硫精砂			467,927.39	681,467.28
精镉	8,986,638.11	7,946,100.87		
铜杆	317,055,500.76	324,257,156.13	254,593,855.68	270,050,099.51
其他	2,120,665,074.44	1,781,088,358.92	1,013,232,386.36	913,546,354.11
合计	55,548,799,434.89	54,145,203,430.23	54,535,461,769.77	53,130,809,752.89

4. 报告期内前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2016 年度	14,177,341,078.34	25.34
2015 年度	18,268,569,450.41	33.27

(五十一) 税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	4,267,552.44	12,478,934.59
城市维护建设税	28,379,971.35	51,096,936.50
教育费附加	13,781,985.47	22,938,623.13
地方教育费附加	9,187,954.81	15,292,415.55
其他	7,826,326.05	16,926,249.33
房产税	3,226,913.61	
土地使用税	13,293,350.45	
印花税	5,814,530.31	
车船使用税	1,178,889.77	
合并抵销税费差额	333,693.32	
合计	87,291,167.58	118,733,159.10

注：根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，将企业的房产税、土地使用税印花税及车船使用税计入税金及附加。

(五十二) 销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
运输费	124,963,648.93	82,527,378.85
仓储费	11,163,507.46	12,784,142.92
人工费用	9,176,199.51	9,028,017.25
装卸费	2,628,004.24	1,679,186.51
包装费	559,768.05	33,999.38

项目	2016 年度	2015 年度
差旅费	866,219.32	1,031,139.01
办公费	192,574.09	348,287.91
一票制硫酸费用	499,923.05	1,055,863.90
折旧费用		1,493.14
其他	7,375,064.28	5,046,901.91
合计	157,424,908.93	113,536,410.78

（五十三）管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
人工费用	233,884,548.71	210,450,686.59
摊销费用	89,735,969.56	84,975,831.15
折旧费用	25,442,773.73	27,083,289.02
专业服务费	72,386,797.51	25,916,870.40
税金	9,103,781.18	31,836,053.03
业务招待费	3,618,061.18	3,661,540.49
矿山资源补偿费	510,180.22	4,093,353.03
公杂费	7,195,144.02	4,920,434.09
差旅费	7,324,618.74	7,951,065.54
财产保险费	1,445,583.11	1,051,295.46
其他	54,186,632.98	49,132,470.64
合计	504,834,090.94	451,072,889.44

（五十四）财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	528,310,426.72	414,969,394.87
减：利息收入	64,682,424.68	36,738,776.28
汇兑损益	-21,989,751.45	461,094,421.51

项目	2016 年度	2015 年度
银行手续费	29,239,370.94	29,019,778.78
其他	321,720,488.15	94,573,488.42
合计	792,598,109.68	962,918,307.30

注：其他主要为黄金租赁费。

(五十五) 资产减值损失

项目	2016 年度	2015 年度
一、坏账损失	13,396,973.70	5,271,230.67
二、存货跌价损失	-179,762,861.70	-92,830,714.28
三、可供出售金融资产减值损失	2,122,312.06	
四、在建工程减值损失	4,378,593.62	
五、其他	238,848.26	
合计	-159,626,134.06	-87,559,483.61

(五十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-27,705,819.13	18,472,635.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-7,491,400.40	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-35,197,219.53	18,472,635.61

(五十七) 投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	192,454,457.44	-19,771,034.09
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,248,436.36

项目	2016 年度	2015 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债持有期间取得的投资收益	801,466.98	72,229.20
持有至到期投资在持有期间的投资收益	103,278,517.49	11,204,084.87
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	44,400,731.08	1,440,225.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债取得的投资收益	29,809,880.36	
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	60,407,819.76	961,100.30
无效套期保值投资收益	-47,085,427.05	28,575,700.00
期权投资收益	-44,926,088.80	18,435,404.77
其他	-949,757.40	893,808.22
合计	338,191,599.86	36,563,081.91

（五十八）营业外收入

1. 营业外收入明细

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,354.17	2,306,333.05	24,354.17
其中：固定资产处置利得	24,354.17	2,306,333.05	24,354.17
政府补助	105,613,338.81	117,129,101.90	15,698,762.19
无法支付的应付款	4,438,009.92	11,401,983.37	4,438,009.92
罚款收入	1,189,617.43	37,850.14	1,189,617.43
其他	7,318,998.61	20,621,413.94	7,318,998.61
合计	118,584,318.94	151,496,682.40	28,669,742.32

2. 政府补助明细

项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
项目补助资金	83,988,176.69	86,256,523.00	与资产相关
甘肃省财政厅对外经贸发展专项资金	4,145,000.00	4,850,000.00	与收益相关

项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/与收益相关
白银市人力资源和社会保障局、财政局高校毕业生就业补贴		1,541,526.00	与收益相关
白银市科学技术奖励		30,000.00	与收益相关
市财政局专利资助费	97,340.00	57,846.00	与收益相关
甘肃省名牌产品表彰奖励		40,000.00	与收益相关
经济城财政扶持资金	461,431.73	1,745,346.99	与收益相关
税收返还	530,422.00	200,448.00	与收益相关
责任书奖金	262,000.00		与收益相关
稳定岗位补贴	218,130.00	15,293,558.00	与收益相关
收增值税即征即退款	5,009,563.39	6,871,853.91	与收益相关
收白银市财政局标准创新奖励款		200,000.00	与收益相关
省科技厅拨锌精矿流态化焙烧工艺节能高效技术开发与产业化奖励		40,000.00	与收益相关
收有色金属标准化技术委员会拨 2014 年有色金属标准制修订补助经费		2,000.00	与收益相关
财政厅支持企业稳定生产省级扶持资金	10,232,875.00		与收益相关
城镇土地使用税返还	640,000.00		与收益相关
白银市财政局选举补助	12,000.00		与收益相关
“节能产品惠民工程”补贴	16,400.00		与收益相关
合计	105,613,338.81	117,129,101.90	

注：

(1) 2016 年度自递延收益摊销转入项目补助 8,398.82 万元，详见附注五、(四十二)递延收益；

(2) 2015 年度营业外收入—其他中 1900.28 万元，主要系南非第一黄金公司增值税退税。

(五十九) 营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	391,257.79	403,941.58	391,257.79

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	391,257.79	403,941.58	391,257.79
对外捐赠	482,425.00	575,000.00	482,425.00
罚款支出	20,100.00	151,402.84	20,100.00
补缴税款滞纳金	33,976.44	799,226.38	33,976.44
其他	15,593,592.14	29,471,633.26	15,593,592.14
合计	16,521,351.37	31,401,204.06	16,521,351.37

注：其他中计提诉讼预计赔偿 1056 万元，详见附注五、（四十一）预计负债的诉讼事项。

（六十）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
当期所得税	233,168,976.21	92,393,809.05
递延所得税	16,388,013.58	37,850,956.41
合计	249,556,989.79	130,244,765.46

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	737,116,390.79	289,743,638.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	201,605,750.15	72,435,909.58
个别子公司及分公司的所得税优惠差异及子公司适用不同税率的影响	27,234,890.87	-18,821,407.27
税率变动对递延所得税的影响	-10,992,489.52	
未确认递延所得税资产的亏损	237,808,719.77	-79,527,765.37
未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异	9,934,431.21	-12,386,018.75
未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异		-2,025,129.62
确认以前年度未确认的应纳税暂时性差异		168,581,604.63
允许加计扣除的支出	-23,526.73	-60,219.17

项目	2016 年度	2015 年度
非应税收入的影响	-234,459,752.90	1,524,901.01
不得扣除的成本、费用和损失	37,112,079.92	19,063,100.14
以前年度所得税汇算清缴调整和其他	-4,747,076.53	419,416.27
使用以前年度未确认递延所得税资产之可抵扣亏损及转回以前年度未确认递延所得税资产之可抵扣暂时性差异	-11,156,655.44	-5,446,523.37
确认以前年度未确认的可抵扣暂时性差异和税务亏损	-2,928,261.26	-13,513,102.62
核销以前年度确认的递延所得税资产	168,880.25	
所得税费用	249,556,989.79	130,244,765.46

（六十一）其他综合收益

详见附注五、合并财务报表主要项目注释（四十六）其他综合收益。

（六十二）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
收往来款	1,600,330,156.21	38,573,199.40
收退货款	62,609,129.64	38,622,264.83
政府补助	49,696,667.05	54,039,044.99
收保证金	34,592,093.17	23,228,250.22
理财收益	222,871,173.28	160,163,888.89
利息收入	53,458,578.83	99,925,974.37
赔款及补偿款	7,651,820.47	6,023,990.48
租金收入	3,815,982.95	3,169,901.16
备用金	2,041,000.18	1,080,194.37
处置收入	3,028,435.39	2,499,238.50
服务收入	1,067,919.80	5,171,698.14
水电费	5,040,439.59	2,906,916.88
代扣代缴社会保险费	3,640,530.30	1,048,321.54

项目	2016 年度	2015 年度
员工回款	239,006.30	2,227,489.24
收工程款	19,146.16	33,000.00
其他	11,729,051.98	13,993,783.14
合计	2,061,831,131.30	452,707,156.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付往来款	870,524,719.47	103,931,640.75
付仓储、运杂费等	49,234,892.26	32,334,477.65
水电费	9,111,175.57	4,154,137.97
保证金	1,127,374,147.10	102,342,942.66
其他	18,728,101.07	31,993,824.22
管理费用付现	4,225,699.84	5,505,494.56
退货款	1,766,362.05	4,734.45
资源补偿费及矿权款	515,583.22	1,847,541.24
公杂费	10,011,889.82	13,933,426.71
手续费	11,878,666.02	10,070,543.41
付备用金	9,844,161.70	8,218,946.99
安全生产费及环境治理费	12,667,848.65	7,716,821.84
利息支出	70,722,899.38	12,532,707.07
物料消耗	3,685,443.88	3,171,658.42
业务服务费	1,555,590.02	25,181,378.13
专业服务费（包括审计费、咨询费、公证费等）	27,580,051.94	16,577,777.57
保险及修理费	18,638,405.51	14,295,466.82
差旅费	7,022,459.16	5,174,131.57
业务招待费	4,014,804.91	3,181,808.19
租赁费	1,563,553.69	3,684,659.39
工程款		5,125,716.81

项目	2016 年度	2015 年度
技术研发费	420,000.00	696,080.00
费用支出	13,143,506.66	8,639,197.79
老干部费用		651,209.00
销售费用付现	2,136,452.00	606,010.63
政府社会赞助支出	132,425.00	643,880.00
退政府补助		20,000,000.00
合计	2,276,498,838.92	442,216,213.84

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
收回委托贷款、委托理财款	3,600,000,000.00	1,479,000,000.00
收关联方借款	81,633,295.46	
收期权认沽权证款	20,421,876.00	12,024,327.39
解除受限资金	10,307,103.25	
债券利息	1,566,978.90	
甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司投资款		15,000,000.00
合计	3,713,929,253.61	1,506,024,327.39

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付委托贷款、委托理财本金	3,500,000,000.00	3,783,500,000.00
支付限制资金	265,660,000.00	3,036,623.13
付外部单位借款	239,396,089.99	
关联方借款	66,000,000.00	
代垫利息	48,784,278.52	
付“银认沽期权”权利金	15,678,764.80	1,991,456.50
支付股利	2,876,626.25	

项目	2016 年度	2015 年度
隆明项目投资款	10,626.40	
支付前任证券持有人应收未收利息		5,568,888.13
合计	4,138,406,385.96	3,794,096,967.76

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
黄金租赁业务收款	2,875,886,116.11	2,213,505,347.27
往来融资款	789,212,754.78	
外部单位借款	600,000,000.00	
抵押存单	349,999,999.94	
汇票保证金	51,000,000.00	
保函	20,194,575.72	
锁定美元借款提前交易费	416,118.42	
合计	4,686,709,564.97	2,213,505,347.27

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
付黄金租赁费	2,334,464,997.37	877,340,254.59
外部单位借款	604,611,080.82	
融资费用	325,256,100.29	
黄金租赁质押金	233,000,000.17	349,999,999.94
偿还票据	91,000,000.00	
付股权融资顾问费	23,079,908.52	11,342,937.13
付美元贷款前端费	8,793,052.41	33,403,203.20
保证金	6,622,200.00	
发行非公开定向工具建档费	19,600.00	
合计	3,626,846,939.58	1,272,086,394.86

(六十三) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2016 年度	2015 年度
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	487,559,401.00	159,498,872.91
加:资产减值准备	-159,626,134.06	-87,559,483.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	730,859,517.62	630,168,384.76
无形资产摊销	155,808,280.10	137,646,215.95
长期待摊费用摊销	425,339.20	3,235,825.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-13,079.18	-596,081.51
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	379,982.80	399,894.75
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	35,197,219.53	-18,472,635.61
财务费用(收益以“-”号填列)	904,264,906.27	949,251,931.47
投资损失(收益以“-”号填列)	-338,191,599.86	-36,563,081.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,210,576.49	37,541,546.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	22,401,712.95	-27,681,733.45
存货的减少(增加以“-”号填列)	98,734,273.08	810,067,667.86
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,237,437,233.96	-4,424,535,257.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	15,774,398,565.97	3,312,273,749.42
其他	-83,988,176.69	-86,256,523.00
经营活动产生的现金流量净额	410,983,551.26	1,358,419,292.91
(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
(3)现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,213,563,102.14	6,565,260,447.11

补充资料	2016 年度	2015 年度
减：现金的期初余额	6,565,260,447.11	2,761,550,541.40
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,351,697,344.97	3,803,709,905.71

2. 现金及现金等价物的构成

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
(1) 现金	4,213,563,102.14	6,565,260,447.11
其中：库存现金	7,183,207.43	581,913.97
可随时用于支付的银行存款	2,379,971,474.00	6,226,767,557.55
可随时用于支付的其他货币资金	1,826,408,420.71	337,910,975.59
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	4,213,563,102.14	6,565,260,447.11

(六十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	580,342,090.22	详见附注五（一）
合计	580,342,090.22	

(六十五) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	145,249,114.94	6.9370 或锁定汇率	994,914,283.77
欧元	0.23	7.3043	1.68

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
兰特	34,246,029.00	0.5035	17,242,211.77
港币	7,864,522.42	0.8954	7,041,850.09
澳元	373,736.26	5.1646	1,930,186.19
索尔	378,466.30	2.0612	780,823.74
梅蒂卡尔	5,266,135.00	0.0974	512,859.33
应收账款			
其中：美元	8,835,063.32	6.9370	61,288,834.25
预付款项			
其中：美元	1,067,275.30	6.9370	7,403,688.76
兰特	1,442,937.34	0.5035	726,518.95
其他应收款			
其中：美元	10,624,160.01	6.9370	73,699,798.01
索尔	59,311.94	2.0612	122,261.97
兰特	1,995,582.70	0.5035	1,004,775.89
港币	325,705.49	0.8954	291,636.70
短期借款			
其中：美元	348,300,000.00	6.9370 或锁定汇率	2,413,157,100.00
兰特	82,143,312.00	0.5035	41,357,559.70
应付账款			
其中：美元	45,143,399.11	6.9370	313,159,759.63
索尔	16,187.28	2.0612	33,365.22
兰特	1,418,492.14	0.5035	714,184.96
其他应付款			
其中：美元	35,935,349.71	6.9370	249,283,520.94
索尔	165,979.32	2.0619	342,235.39
兰特	71,217,254.42	0.5035	35,856,494.65
梅蒂卡尔	7,111,097.86	0.0974	692,537.11

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	32,000,000.00	锁定汇率 6.9856	217,632,533.34
长期借款			
其中：美元	626,650,000.00	6.9370 或锁定汇率	4,341,620,213.64
兰特	56,666,666.67	0.5035	28,530,562.97

（六十六）套期项目及相关套期工具

本公司使用商品期货合约对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要包括在上海期货交易所交易的阴极铜、锌等品种期货标准合约。

被套期项目	套期工具	套期方式
阴极铜、锌预期销售	商品期货合约	卖出商品期货合约锁定阴极铜、锌预期销售合约价格波动

本公司主要面临阴极铜、锌市场价格波动风险，阴极铜、锌为本公司生产和销售的主要产品。为规避阴极铜、锌市场价格波动风险，本集团使用阴极铜、锌商品期货合约及临时定价安排对未来铜、锌产品的销售，铜精矿、锌精矿的采购以及存货销售确定承诺进行套期。

本公司持有的跟随阴极铜、锌市场价格变化，公允价值发生波动的金融资产或负债主要包括阴极铜、锌商品期货合约及临时定价安排。

由于有色金属现货交易价格的频繁波动，本公司面临着产品预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险，以及金属原料随有色金属价格波动而导致公司预期原料矿石采购实现时现金流发生波动的风险。故2016年本公司卖空相关商品期货合约，对产品的预期销售进行套期保值。

2016年12月31日公司账面库存产品铜、锌预计在2017年逐步实现销售。截至资产负债表日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为人民币-1,408,923,900.00元，并预期将在资产负债表日后（预期商品销售期间）逐步转入损益。本年度，本公司自其他综合收益转出计入损益的金额为人民币-382,913,883.12元。

六、合并范围的变更

1. 其他原因的合并范围变动

本年合并范围新增一家子公司，为新设立的甘肃瑞达信息安全产业有限公司。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		是否合并报表	少数股东权益
						直接	间接		
1	白银有色铁路运输物流有限责任公司	境内投资企业	甘肃白银市	铁路专用线范围内铁路运输等	100,000,000	100.00		是	
2	白银市红鹭贸易有限责任公司	境内投资企业	甘肃白银市	金属材料矿产品销售及进出口等	3,000,000	100.00		是	
3	东方红鹭(北京)国际投资有限公司	境内投资企业	北京市房山区	销售矿产品及投资管理	100,000,000	100.00		是	6,968,293.82
4	白银恒诚机械制造有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	机械设备制造等	6,000,000	100.00		是	
5	甘肃铜城工程建设有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	建筑安装工程等	60,000,000	100.00		是	
6	新疆白银矿业开发有限公司	境内投资企业	新疆富蕴县	铜井下开采等	10,000,000	100.00		是	
7	内蒙古白银矿业开发有限公司	境内投资企业	内蒙古锡林郭勒盟	萤石采选、销售及技术咨询	154,300,000	60.00		是	28,548,687.53
8	上海红鹭国际贸易有限公司	境内投资企业	上海市	贸易	50,000,000	100.00		是	
9	白银有色西北铜加工有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	有色金属加工	80,000,000	100.00		是	
10	白银有色渣资源综合利用有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	专业处理工业废渣	20,000,000	100.00		是	
11	白银有色锌铝型材有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	锌铝型材的加工	15,000,000	100.00		是	
12	白银有色非金属材料有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	非金属材料的生产	10,000,000	100.00		是	
13	甘肃红鹭项目管理咨询有限公司	境内投资企业	甘肃白银市	工程监理	3,000,000	100.00		是	
14	白银有色长通电线电缆有限责任公司	境内投资企业	甘肃白银市	电线电缆的生产	100,000,000	100.00		是	29,472,281.91
15	甘肃厂坝有色金属有限责任公司	境内投资企业	陇南市成县	铅锌矿开采加工	25 亿元	70.00		是	1,013,365,610.90

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		是否合并报表	少数股东权益
						直接	间接		
16	白银贵金属投资有限公司	离岸公司	英属维尔京群岛	世界各地开展矿产资源的勘探开发、合作与贸易	1 美元	100.00		是	1,857,127,799.91
17	首信秘鲁矿业股份有限公司	境外子公司	利马市耶稣玛利亚区	尾矿开发利用	100 万美元	51.00		是	-27,231,437.77
18	云南中信国安矿业投资有限公司	境内子公司	云南省红河州	矿产资源投资、管理	20,000,000	50.00		是	8,426,535.60
19	白银有色（香港）国际贸易有限公司	香港子公司	香港	国际贸易、境内外投融资业务	5,000 万港币	100.00		是	
20	白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司	境内子公司	甘肃白银市	专业处理工业废渣	531,088,600	100.00		是	
21	白银有色红鹭物资有限公司	境内子公司	甘肃白银市	化工原材料销售	50,000,000	100.00		是	
22	白银有色动力有限公司	境内子公司	甘肃白银市	供水服务	107,238,600	100.00		是	
23	甘肃瑞达信息安全产业有限公司	境内子公司	甘肃兰州市	信息传输、软件和信息技术服务	30,000,000	50.00		是	464,199.89

①同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无同一控制下企业合并取得的子公司。

②非同一控制下企业合并取得的子公司

序号	子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)		是否合并报表	少数股东权益
						直接	间接		
1	白银红鹭氟业有限公司	境内子公司	白银市白银区	氟系列产品销售	84,436,667.00	100.00		是	

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古白银矿业开发有限公司	40	-5,236,900.87		28,548,687.53
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	30	85,969,383.92	7,736,597.46	1,013,365,610.90
首信秘鲁矿业股份有限公司	49	-6,289,708.27		-27,231,437.77
Gold One Group Limited (第一黄金)	40.792%	163,286,724.27	1,868,407.27	1,857,127,799.91

注：Gold One Group Limited (第一黄金) 系本公司的子公司白银贵金属投资有限公司的控股子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称		内蒙古白银矿业开发有限公司	甘肃厂坝有色金属有限责任公司	首信秘鲁矿业股份有限公司	第一黄金
期末余额	流动资产	50,546,544.07	977,770,751.21	70,832,897.01	405,225,153.01
	非流动资产	243,225,334.13	3,349,056,405.79	878,845,828.04	6,234,666,958.99
	资产合计	293,771,878.20	4,326,827,157.00	949,678,725.05	6,639,892,112.00
	流动负债	197,849,990.35	894,218,402.81	113,089,735.76	850,700,334.19
	非流动负债	24,550,169.01	55,746,889.05	892,163,352.10	1,566,368,765.98
	负债合计	222,400,159.36	949,965,291.86	1,005,253,087.86	2,417,069,100.17
期初余额	流动资产	51,074,754.57	648,767,852.86	112,043,968.86	123,210,875.92
	非流动资产	243,662,483.50	3,377,445,663.52	297,027,325.94	5,273,402,960.91
	资产合计	294,737,238.07	4,026,213,516.38	409,071,294.80	5,396,613,836.83
	流动负债	185,723,098.04	884,431,106.23	25,561,160.95	1,972,807,836.80
	非流动负债	24,550,169.01	22,689,889.05	426,248,357.32	267,108,359.78
	负债合计	210,273,267.05	907,120,995.28	451,809,518.27	2,239,916,196.58

子公司名称		内蒙古白银矿业开发有限公司	甘肃厂坝有色金属有限责任公司	首信秘鲁矿业股份有限公司	第一黄金
本期发生额	营业收入	192,307.69	1,652,506,912.37		1,069,993,541.85
	净利润	-13,092,252.18	286,564,613.07	-24,882,145.23	402,172,731.67
	综合收益总额	-13,092,252.18	286,564,613.07	-12,836,139.34	652,985,598.65
	经营活动现金流量	-5,490,021.33	310,277,774.24	-20,889,299.40	-220,804,889.68
上期发生额	营业收入		1,077,747,620.83		923,606,536.11
	净利润	-41,928,738.79	57,308,129.30	-14,482,146.74	141,659,055.41
	综合收益总额	-41,928,738.79	57,308,129.30	-20,233,135.24	1,137,006,713.20
	经营活动现金流量	-7,925,215.37	209,016,841.93	-14,603,912.25	143,717,433.31

2、在子公司的所有者权益份额发生变化

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Sibanye Gold Limited	南非	南非	矿业	20.20		权益法
甘肃华鹭铝业有限公司	甘肃白银市	甘肃白银市	铝冶炼	49.00		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Sibanye Gold Limited	甘肃华鹭铝业有限公司	Sibanye Gold Limited	甘肃华鹭铝业有限公司
流动资产	3,903,449,900.00	146,173,107.94	1,149,030,900.00	461,655,601.24
其中：现金和现金等价物	490,445,900.00	106,602,870.35	299,916,540.00	353,369,889.78
非流动资产	17,238,445,000.00	1,044,597,066.58	10,658,722,230.00	1,122,934,775.03
资产合计	21,141,894,900.00	1,190,770,174.52	11,807,753,130.00	1,584,590,376.27
流动负债	3,161,190,900.00	873,880,917.90	2,233,793,970.00	1,019,749,655.15

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	Sibanye Gold Limited	甘肃华鹭铝业有限公司	Sibanye Gold Limited	甘肃华鹭铝业有限公司
非流动负债	9,519,645,100.00	34,540,970.61	3,314,012,850.00	31,937,934.38
负债合计	12,680,836,000.00	908,421,888.51	5,547,806,820.00	1,051,687,589.53
少数股东权益	9,018,100.00		185,013,450.00	502,229.85
归属于母公司股东权益	8,452,040,800.00	282,348,286.01	8,230,177,260.00	532,400,556.89
按持股比例计算的净资产份额	1,709,133,897.80	138,350,660.14	1,699,868,523.42	260,876,272.88
对联营企业权益投资的账面价值	3,154,571,926.30	138,350,655.15	2,465,090,975.38	260,876,267.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	14,133,776,150.00	178,119,235.32	11,098,119,480.00	1,636,603,497.62
财务费用	258,354,350.00	40,656,994.16	148,863,540.00	61,545,116.32
所得税费用	562,535,050.00	2,534.47	184,366,560.00	12,578,345.25
净利润	1,480,390,350.00	-250,318,144.39	262,846,920.00	-167,544,549.83
终止经营的净利润				
其他综合收益	2,349,098,550.00		-1,788,231,060.00	
综合收益总额	3,829,488,900.00	-250,318,144.39	-1,525,384,140.00	-167,544,549.83
本年度收到的来自联营企业的股利	174,763,175.05		53,750,760.17	

(3) 不重要的联营企业的汇总财务信息

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业:		
投资账面价值合计	127,153,216.03	121,744,837.19
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	-1,191,621.16	290,618.48
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	-1,191,621.16	290,618.48

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、银行借款、其他计息借款、可供出售金融资产等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营进行融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括期货，目的在于对主要原料采购和产品销售进行保值。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与认可的、信誉良好的第三方进行交易、按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，对应收账款账龄分析进行月度审核，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2. 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司采用循环流动性资金计划管理资金短缺风险，既考虑金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付债券、票据结算及黄金租赁等多种融资手段，并采取长短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资的持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的计息借款有关。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净利润（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	基准点增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币浮动利率借款	5%	-0.62%	-0.03%
美元浮动利率借款	3%	-0.70%	-0.04%

接上表

项目	上期		
	基准点增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币浮动利率借款	5%	-0.94%	-0.02%
美元浮动利率借款	3%	-3.18%	-0.08%

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司持有的外币借款有关。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润（由于货币性资产和货币性负债的公允价值）和股东权益产生的影响。

项目	本期		
	美元汇率增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元	2%	-14.59%	-0.77%

接上表

项目	上期		
	美元汇率增加/（减少）	净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对美元	2%	-73.38%	-1.77%

（3）其他价格风险

本公司的价格风险主要来自于铜、锌、铅、金、银的价格波动，对于本公

司的经营业绩可能造成影响。在本财务报告期间内，本公司运用期货工具等手段，以降低价格波动的风险。

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016 年度和 2015 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指带息负债和权益及带息负债之和的比率。本公司与资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
短期借款	12,901,020,694.25	18,896,433,020.01
应付票据	328,560,000.00	104,881,363.81
应付账款	3,909,424,163.01	4,328,713,665.38
应付利息	43,706,705.37	9,366,811.04
其他应付款	3,080,602,024.28	2,411,684,465.39
一年内到期的非流动负债	1,007,632,533.34	302,978,000.00
应付债券	499,112,561.39	
长期借款	4,923,064,376.61	1,680,106,013.62
长期应付款	236,328,133.33	218,675,800.00
折扣现金及现金等价物	-4,213,563,102.14	-6,565,260,447.11
净负债小计	22,715,888,089.44	21,387,578,692.14
归属母公司股东的权益	11,122,092,171.22	11,220,050,274.03
扣减套期形成的综合收益	-811,248,873.86	-41,741,361.19
调整后资本	11,933,341,045.08	11,261,791,635.22
净负债和资本合计	34,649,229,134.52	32,649,370,327.36
杠杆比率	65.56%	65.51%

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产	101,504,232.45			101,504,232.45
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	87,651,313.05			87,651,313.05
(3) 其他	13,852,919.40			13,852,919.40
2. 指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	766,465,070.31			766,465,070.31
(1) 债务工具投资	425,092,463.87			425,092,463.87
(2) 权益工具投资	341,372,606.44			341,372,606.44
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	867,969,302.76			867,969,302.76
(五) 交易性金融负债	328,207,460.00			328,207,460.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	328,207,460.00			328,207,460.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量 且变动计入当期损益的金融负债	7,824,714.99			7,824,714.99
持续以公允价值计量的负债总额	336,032,174.99			336,032,174.99
二、非持续的公允价值计量				
无				

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为活跃市场中的报价。

3、本公司无持续和非持续第二层次及第三层次公允价值计量项目。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的股东情况

股东名称	注册地	持股金额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
中信国安集团有限公司	北京市朝阳区	2,250,000,000.00	35.857	35.857
甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会	甘肃省兰州市	2,158,290,782.00	34.395	34.395
瑞源(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	上海市	800,000,000.00	12.749	12.749
甘肃省新业资产经营有限责任公司	甘肃省兰州市	400,000,000.00	6.375	6.375
中国信达资产管理股份有限公司	北京市	374,895,303.00	5.974	5.974
中国中信集团有限公司	北京市朝阳区	200,000,000.00	3.187	3.187
中国东方资产管理股份有限公司	北京市	43,789,193.00	0.698	0.698
中国华融资产管理股份有限公司	北京市	20,837,908.00	0.332	0.332
甘肃省经济合作总公司	甘肃省兰州市	19,496,969.00	0.311	0.311
中国长城资产管理股份有限公司	北京市	7,655,712.00	0.122	0.122
合计		6,274,965,867.00	100.00	100.00

(二) 本公司的子公司情况

详见附注七、在其他主体中的权益

(三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
甘肃华鹭铝业有限公司	境内联营企业	甘肃白银市	铝产品冶炼及加工	52,924.00	49.00	49.00	联营企业	78961592-5
白银新大孚科技化工有限公司	境内联营企业	甘肃白银市	经营化工产品	1,018.00	49.20	49.20	联营企业	57627132-1

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例（%）	本企业在被投资单位表决权比例（%）	关联关系	组织机构代码
SIBANYE GOLDLIMITED	境外联营企业	南非	矿业	238,860 万美元	19.57	19.57	联营企业	
兰州新区路港物流有限责任公司	境内联营企业	甘肃兰州市	物流业	3,300.00	22.40	22.40	联营企业	09539592-1
甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内联营企业	甘肃兰州市	股权投资		48.83	48.83	联营企业	91620000MA729XKN64
丝绸之路大数据有限公司	境内联营企业	甘肃兰州市	软件开发	5000.00	33.00	33.00	联营企业	91620100MA720T8YXY

注：丝绸之路大数据有限公司于 2016 年 6 月 21 日设立并取得兰州市工商行政管理局颁发的营业执照，统一社会信用代码 91620100MA720T8YXY。截至 2016 年 12 月 31 日，公司尚未出资。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
首钢秘铁股份有限公司	一级控股子公司首信秘鲁矿业股份有限公司的少数股东
中非黄金投资控股有限公司	二级控股子公司第一黄金的少数股东
CXGOLD 公司（CX 黄金投资控股有限公司）	二级控股子公司第一黄金的少数股东
Yan An Capital Management Ltd（延安资本管理有限公司）	三级控股子公司资源金融工场有限公司的少数股东
阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司	一级控股子公司内蒙古白银矿业开发有限责任公司的少数股东
珠海市一致电工有限公司	二级控股子公司白银一致长通超微线材有限公司的少数股东
中信银行股份有限公司	同一大股东
中信银行（国际）有限公司	同一大股东
中信国际商贸有限公司	同一大股东
中信矿业科技发展有限公司	同一大股东
中信重工机械股份有限公司	同一大股东
中信期货有限公司	同一大股东
中信证券经纪（香港）有限公司	同一大股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
白银有色产业集团有限责任公司	同一大股东
甘肃铜城房地产开发有限公司	同一大股东
中信金属有限公司	同一大股东
白银瑞园金属有限公司	联营企业甘肃华鹭铝业有限公司所属的一级子公司
白银华鹭物流有限公司	联营企业甘肃华鹭铝业有限公司所属的一级子公司
白银有色嘉合物业服务有限公司	同一大股东
白银有色嘉华园林工程有限公司	同一大股东
甘肃省成县天成工贸有限责任公司	一级控股子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司的少数股东
成县金和国有资产投资管理有限公司	一级控股子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司的少数股东

（五）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度	2015 年度
白银有色产业集团有限责任公司	材料款及运费	市场价	47,479.20	41,525.64
白银有色产业集团有限责任公司	招待费	市场价	1,939,568.50	2,172,027.67
白银有色产业集团有限责任公司	印刷费	市场价	219,284.74	
中信重工机械股份有限公司	采购设备	市场价	7,353,014.55	
中信重工机械股份有限公司	备件款	市场价	4,475,194.00	145,641.02
中信重工机械股份有限公司	修理费	市场价	137,135.04	128,205.13
中信重工机械股份有限公司	质保金	市场价	729,914.53	
白银新大孚科技化工有限公司	购材料	市场价	2,613,549.04	2,192,918.01
白银新大孚科技化工有限公司	药剂款	市场价	2,491,900.67	5,142,587.04
白银新大孚科技化工有限公司	电费	市场价	62,371.80	
甘肃华鹭铝业有限公司	材料款	市场价	7,011,938.53	1,956,338.46
甘肃华鹭铝业有限公司	水电费	市场价		4,041.88
白银有色嘉华园林工程有限公司	工程款	市场价	2,000,000.00	

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度	2015 年度
白银有色嘉华园林工程有限公司	绿化费	市场价	3,718,062.02	6,760,443.94
白银有色嘉合物业服务服务有限公司	水电费	市场价	36,455.64	26,763.10
白银有色嘉合物业服务服务有限公司	房屋管理费	市场价	72,213.19	
白银有色嘉合物业服务服务有限公司	维修费	市场价	2,169.81	
白银华鹭物流有限公司	工程款	市场价	485,000.00	
珠海市一致电工有限公司	材料款	市场价	2,043,453.24	
珠海市一致电工有限公司	维修款	市场价	71,375.45	
合计			35,510,079.95	18,570,491.89

(1) 销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	定价方式及决策程序	2016 年度	2015 年度
白银有色产业集团有限责任公司	销售商品	市场价	122,959.91	20,144.13
白银有色产业集团有限责任公司	劳务费-运费	市场价		17,567.57
白银有色产业集团有限责任公司	水电等杂费	市场价	6,644.42	14,731.84
白银有色产业集团有限责任公司	工程款	市场价	1,707,224.41	40,080.00
甘肃铜城房地产开发有限公司	工程款	市场价	6,626,151.89	33,493,700.00
甘肃铜城房地产开发有限公司	监理费	市场价	481,132.06	1,808,396.23
甘肃铜城房地产开发有限公司	销售商品	市场价	20,284.61	
甘肃华鹭铝业有限公司	工程款	市场价	12,976,869.86	
甘肃华鹭铝业有限公司	销售商品	市场价	11,384.79	216,682.39
白银华鹭物流有限公司	销售商品	市场价		86,844.35
白银华鹭物流有限公司	劳保用品	市场价	12,474.35	
白银瑞园金属有限公司	劳务及装卸费	市场价		367,246.27
甘肃华鹭铝业有限公司	装卸费	市场价		6,359.42
白银新大孚科技化工有限责任公司	销售商品	市场价	1,637,032.60	279,984.30
白银新大孚科技化工有限责任公司	修理安装维护费	市场价	55,080.00	
白银新大孚科技化工有限责任公司	水费	市场价	186,460.69	

关联方	关联交易内容	定价方式及决策程序	2016 年度	2015 年度
白银新大孚科技化工有限责任公司	电气试验费	市场价	10,259.15	
白银有色嘉合物业服务有限公司	租赁费	协议价	825,149.04	460,127.52
白银有色嘉合物业服务有限公司	劳保用品	市场价	25,003.68	175,072.68
白银有色嘉合物业服务有限公司	修理费	市场价	27,076.92	
白银有色嘉合物业服务有限公司	电气试验费	市场价	6,090.00	
白银有色嘉合物业服务有限公司	销售商品	市场价	38,883.08	
白银有色嘉合物业服务有限公司	物业费	市场价	8,031.62	
白银有色嘉华园林工程有限公司	销售商品	市场价	7,571.41	13,783.15
珠海市一致电工有限公司	销售商品	市场价	129,702,399.69	
兰州新区路港物流有限责任公司	修理费	市场价	54,030.90	
兰州新区路港物流有限责任公司	运费	市场价	3,333.33	
中信重工机械股份有限公司	中标服务费	市场价	98,680.00	
合计			154,650,208.41	37,000,719.85

2. 关联担保情况

年度/期间	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2016 年度	中信国安集团有限公司	白银有色集团股份有限公司	5 亿元	2016. 6. 15	2017. 6. 15	否
2015 年度	中信国安集团有限公司	白银有色集团股份有限公司	1.96 亿美元	2011. 12. 16	2016. 12. 15	是
2015 年度	中信国安集团有限公司	白银有色集团股份有限公司	16.21 亿元	2013 年	2023 年	是

3. 关联方资金拆借

年度/期间	关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
一、拆入资金					
2016 年度	白银有色产业集团有限责任公司	600,000,000.00	2016. 11. 14	2016. 11. 20	
二、拆出资金					
2016 年度	CX 黄金投资控股有限公司	18,598,456.61	2016. 5. 24	2017. 5. 24	借出 2,681,051.84 美元
2016 年度	CX 黄金投资控股有限公司	34,685,000.00	2016. 5	2017. 5	借出 5,000,000.00 美元
2016 年度	白银新大孚科技化工有限公司	4,500,000.00	2016. 2. 5	2017. 2. 4	
2015 年度	CX 黄金投资控股有限公司	32,458,500.00	2015. 5	2016. 5	借出 5,000,000.00 美元
2015 年度	白银有色产业集团有限责任公司	29,000,000.00	2015. 1. 29	2015. 7. 29	
2015 年度	白银新大孚科技化工有限公司	4,500,000.00	2015. 2. 4	2016. 2. 4	

4. 关联方存贷业务

(1) 银行存款

年度	关联方名称	关联交易性质	方向	币种	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
2016 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币	5,022,614.76	2,425,101,021.68	2,255,000,836.23	175,122,800.21	白银有色集团股份有限公司
2016 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	美元	35,957.40	20,175,021.44	20,210,886.65	92.19	白银有色集团股份有限公司
2016 年度	中信银行股份有限公司上海普陀支行	银行存款	借	人民币	949,280.02			949,280.02	上海红鹭国际贸易有限公司
2016 年度	中信银行股份有限公司兰州金昌路支行	银行存款	借	人民币	2,256,756.17	9,635,301,702.40	9,188,828,558.90	448,729,899.67	上海红鹭国际贸易有限公司
2016 年度	中信期货有限公司	期货保证金	借	人民币	88,555,801.62	916,887,538.94	680,924,428.96	324,518,911.60	上海红鹭国际贸易有限公司
2016 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	澳元	14,913.11	500,019.37	150,920.25	364,012.23	BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD
2016 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	美元	11,157.46	1,238,626.76	1,412.56	1,248,371.66	BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD
2016 年度	中信证券经纪（香港）有限公司	证券资金账户	借	美元	309,916.38	7,544,639.86		7,854,556.24	BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD
2016 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	澳元	509,480.85	243.08	500,000.00	9,723.93	白银贵金属投资有限公司
2016 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	美元	3,478.56	0.35	45.00	3,433.91	白银贵金属投资有限公司
2016 年度	中信证券经纪（香港）有限公司	证券资金账户	借	美元	4,256,640.01		3,864,435.64	392,204.37	白银贵金属投资有限公司
2016 年度	中信银行昆明国贸支行	银行存款	借	人民币	8,981,634.99	34,411.37	1,030,426.86	7,985,619.50	云南中信国安矿业投资有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币	382,175,776.58	6,592,030,252.41	6,969,183,414.23	5,022,614.76	白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	美元	33,865.91	279,595,773.49	279,593,682.00	35,957.40	白银有色集团股份有限公司

年度	关联方名称	关联交易性质	方向	币种	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币		600,000,000.00			白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币		400,000,000.00			白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币		300,000,000.00			白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币		500,000,000.00			白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行存款	借	人民币		300,000,000.00			白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司上海普陀支行	银行存款	借	人民币	949,280.02			949,280.02	上海红鹭国际贸易有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州金昌路支行	银行存款	借	人民币	64,268,439.49	11,760,316,099.13	11,822,327,782.45	2,256,756.17	上海红鹭国际贸易有限公司
2015 年度	中信期货公司	期货保证金	借	人民币		125,015,850.00	36,460,048.38	88,555,801.62	上海红鹭国际贸易有限公司
2015 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	澳元	15,268.34	12.93	368.16	14,913.11	BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD
2015 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	美元	11,984.38	1.20	828.12	11,157.46	BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD
2015 年度	中信证券经纪（香港）有限公司	证券资金账户	借	美元	3,120,734.97		2,810,818.59	309,916.38	BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD
2015 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	澳元	509,045.88	434.97		509,480.85	白银贵金属投资有限公司
2015 年度	中信银行（国际）有限公司	银行存款	借	美元	3,523.21	0.35	45.00	3,478.56	白银贵金属投资有限公司
2015 年度	中信证券经纪（香港）有限公司	证券资金账户	借	美元	794,228.31	3,462,411.70		4,256,640.01	白银贵金属投资有限公司
2015 年度	中信银行昆明国贸支行	银行存款	借	人民币	12,126,438.52	3,806.94	3,148,610.47	8,981,634.99	云南中信国安矿业投资有限公司

(2) 银行借款

年度	关联方名称	关联交易性质	方向	币种	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
2016 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行借款	贷	人民币	500,000,000.00	500,000,000.00			白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司兰州分行	银行借款	贷	人民币	80,441,420.04	181,234,302.90	600,792,882.86	500,000,000.00	白银有色集团股份有限公司

(3) 银行利息

年度	关联方名称	关联交易性质	方向	币种	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
2016 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	财务费用-借款利息	借	人民币		18,768,437.50	18,768,437.50		白银有色集团股份有限公司
2016 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	理财产品收入	贷	人民币		38,021,855.35	38,021,855.35		白银有色集团股份有限公司
2016 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	财务费用-黄金租赁费	借	人民币		2,877,470.16	2,877,470.16		白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	财务费用-借款利息	借	人民币		4,093,381.54	4,093,381.54		白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	理财产品收入	贷	人民币		72,574,513.84	72,574,513.84		白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	财务费用-黄金租赁费	借	人民币		3,328,074.52	3,328,074.52		白银有色集团股份有限公司

(4) 委托理财

年度	关联方名称	关联交易性质	方向	币种	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
2016 年度	中信银行股份有限公司 兰州分行	理财产品	借	人民币	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		白银有色集团 股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司 兰州分行	理财产品	借	人民币	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	白银有色集团 股份有限公司

(5) 黄金租赁

年度	关联方名称	关联交易性质	方向	币种	期初余额	本期借方	本期贷方	期末余额	备注
2016 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	黄金租赁	贷	人民币	97,989,840.00	104,676,775.52	6,686,935.52		白银有色集团股份有限公司
2015 年度	中信银行股份有限公司-兰州分行	黄金租赁	贷	人民币	97,990,010.00	170.00		97,989,840.00	白银有色集团股份有限公司

(6) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,165,186.83	732,023.82

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃铜城房地产开发有限公司	1,359,900.00		849,900.00	
应收账款	白银有色产业集团有限责任公司	4,426,273.80		3,455,574.37	
应收账款	白银华鹭物流有限公司			27,139.20	
应收账款	甘肃华鹭铝业有限公司	5,798,055.30		357,686.78	
应收账款	白银瑞园金属有限公司			9,800.00	
应收账款	白银新大孚科技化工有限公司	200,167.98		160,630.53	
应收账款	白银有色嘉合物业服务有限公司	524.44			
应收账款	珠海市一致电工有限公司	51,907,968.13			
预付账款	中信重工机械股份有限公司			532,414.00	
预付账款	甘肃华鹭铝业有限公司	193.06			
预付账款	白银新大孚科技化工公司	4,670,111.30		4,730,291.00	
其他应收款	白银新大孚科技化工有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	
其他应收款	中信重工机械股份有限公司			6,300.00	
其他应收款	白银有色嘉合物业服务有限公司	442,295.24		742,295.24	
其他应收款	CX 黄金投资控股有限公司	58,631,460.80		34,609,330.05	
其他应收款	SIBANYE GOLD LIMITED	53,629.68			
其他非流动资产	中信重工机械股份有限公司	1,545,000.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付账款	白银有色产业集团有限责任公司	396,451.20	76,446.00

项目名称	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
应付账款	中信重工机械股份有限公司	1,802,308.00	
应付账款	白银有色嘉合物业服务有限公司	2,300.00	
应付账款	白银新大孚科技化工有限责任公司	543,299.46	3,262,848.76
应付账款	白银有色嘉华园林工程有限公司	3,591,276.16	2,627,750.51
预收账款	甘肃铜城房地产开发有限公司	16,757,728.77	8,780,136.33
预收账款	白银有色嘉合物业服务有限公司		10,575.56
其他应付款	白银有色产业集团有限责任公司	652,469.26	
其他应付款	白银有色嘉合物业服务有限公司	1,579.20	
其他应付款	甘肃省成县天成工贸有限公司	11,403,831.07	11,403,831.07
其他应付款	成县金和国有资产投资管理有限公司	46,586.38	46,586.38
其他应付款	白银新大孚科技化工有限责任公司	349,449.27	770,818.00
其他应付款	中信重工机械股份有限公司		41,704,000.00
其他应付款	甘肃省新业资产经营有限责任公司	523,625,600.00	523,625,600.00
其他应付款	中非黄金投资控股有限公司		1,155,838,924.83
其他应付款	CX 黄金投资控股有限公司		385,279,647.65
其他应付款	中信银行股份有限公司兰州分行		97,989,840.00
其他应付款	珠海市一致电工有限公司	887,680.85	
其他应付款	阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司	411,867.19	411,867.19

十一、或有事项

(一)中国民生银行股份有限公司南昌分行(以下简称“民生银行南昌分行”)诉江西省地方有色金属材料有限公司(以下简称“江西地方公司”)、上海红鹭国际贸易有限公司(以下简称“上海红鹭公司”)、陶慧君、罗利钢借款合同纠纷案

2013 年 7 月 15 日,民生银行南昌分行以江西地方公司、上海红鹭公司、陶慧君、罗利钢为被告,向江西省高级人民法院提起借款合同纠纷之诉,其诉讼请求为:(1)判令江西地方公司、上海红鹭公司立即支付民生银行南昌分行垫付

的资金 109,998,080.30 元,并承担迟延还款逾期罚息 359,337.06 元,共计人民币 110,357,407.36 元(逾期罚息暂计至 2013 年 7 月 14 日,实际金额计算至还清款项之日止);(2)判令陶慧君、罗利钢对民生银行南昌分行的前述债务承担连带清偿责任;(3)本案诉讼费、保全费及实现债权的所有费用全部由江西地方公司、上海红鹭公司、陶慧君、罗利钢承担。

2012 年 12 月初,江西地方公司的法定代表人罗利钢与上海红鹭公司洽谈了一笔“背靠背”阴极铜货物买卖贸易,即由江西地方公司向上海红鹭公司购买阴极铜,支付货款,再由上海红鹭公司向江西正拓实业发展有限公司购买同样数量的阴极铜,并支付货款,货物由江西正拓实业发展有限公司直接交付给江西地方公司。2012 年 12 月 28 日,上海红鹭公司作为上述“背靠背”交易的中间商分别与江西地方公司和江西正拓实业发展有限公司签订了《阴极铜购销合同》。随后上述三方陆续完成了该笔贸易的结算工作。现民生银行南昌分行却以一份上海红鹭贸易公司从未签订也未见过的“贴现宝”协议及贴现申请为依据,要求上海红鹭公司偿还江西地方公司约 1.1 亿元的垫付资金。经本公司调查:(1)上海红鹭公司从未与江西地方公司及民生银行南昌分行签订过其诉求所依据的“贴现宝”协议,也从未向民生银行南昌分行提出过贴现申请;(2)该笔交易合同签订之前,江西正拓实业发展有限公司与民生银行南昌分行有一笔 1.4 亿贷款已经逾期三个多月;(3)江西地方公司与江西正拓实业发展有限公司的股东及法定代表人分别是罗利钢和陶慧君,二人是夫妻关系;(4)江西正拓实业发展有限公司收到的该笔交易货款被民生银行南昌分行扣划用于偿还逾期贷款。

2013 年 7 月 23 日,江西省高级人民法院根据民生银行南昌分行的财产保全申请,作出(2013)赣民二初字第 14 号《民事裁定书》,依法冻结了上海红鹭公司的相关财产。案件发生后,上海红鹭公司就罗利钢涉嫌合同诈骗向上海市公安局报案,上海市公安局于 2013 年 10 月 8 日立案侦查。2014 年 3 月 7 日,江西省高级人民法院根据民生银行南昌分行申请,作出(2013)赣民二初字第 14-2 号《民事裁定书》,同意民生银行南昌分行撤回对罗利钢、陶慧君的起诉。

在对罗利钢涉嫌合同诈骗的刑事案件立案侦查过程中,因罗利钢保证偿还债务,不让上海红鹭公司蒙受任何损失,上海市公安局为罗利钢办理了取保候审。

2014 年 5 月 7 日,江西省高级人民法院公开审理此案,并于 2014 年 10 月

21 日出具（2013）赣民二初字第 14 号《民事判决书》。根据法院判决，江西地方公司应当在判决生效后十日内向民生银行南昌分行支付 94,998,080.30 元及相应利息，上海红鹭公司在上述款项范围内向民生银行南昌分行承担连带清偿责任。上海红鹭公司不服江西省高级人民法院一审判决，向最高人民法院提起上诉。

2015 年 12 月 13 日，最高人民法院作出（2015）民二终字第 11 号《民事裁定书》，裁定撤销江西省高级人民法院（2013）赣民二初字第 14 号民事判决，发回江西省高级人民法院重新审理。

2016 年 3 月 17 日，江西高院开庭审理本案，原告民生银行南昌分行变更诉讼请求，要求江西地方公司、上海红鹭公司支付票款 88,015,638.93 元（利息、罚息暂计至 2016 年 2 月 15 日，实际金额计算至还清款项之日止），陶慧君、罗利钢对上述债务承担连带清偿责任。本案中，上海红鹭公司就罗利钢涉嫌合同诈骗向上海市公安局报案，目前该案已移送至黄浦区人民检察院审查起诉。2016 年 4 月 20 日，江西高院作出（2016）赣民初 5 号之一《民事裁定书》，认为本案涉及刑民交叉问题，涉案票据贴现事实活动涉嫌刑事犯罪，民生银行南昌分行对上海红鹭公司行使票据追索权应否予以支持取决于该行是否为涉案票据的合法票据权利人，该事实的认定有赖于刑事案件的审结，而目前刑事案件尚未审结，因此裁定本案中止诉讼。

2016 年 9 月 27 日，罗利钢涉嫌刑事犯罪案件由上海市黄浦区人民法院作出一审判决，罗利钢犯骗取贷款罪，判处有期徒刑三年，缓刑四年。

在本案的一、二审过程中，江西地方公司主动偿还民生银行 3,490 万元。其中，江西龙田农业发展有限公司代江西地方公司偿还 2,990 万元，陶琳琳代江西地方公司偿还 500 万元。另有案外第三人某矿业公司主动出具了 1,000 万元的付款请求书，请求代江西地方公司偿还 1,000 万元。

2016 年 11 月 10 日，江西高院恢复审理后，作出（2016）赣民初 5 号《民事判决书》，判决（1）江西地方公司、上海红鹭公司向民生银行南昌分行支付 65,098,080.30 元（2）罗利钢、陶慧君对第一项之债务承担连带清偿责任。

上海红鹭公司对上述判决不服，已于 2016 年 11 月 17 日向最高人民法院提起上诉。截至本报告日，本案尚未下达终审判决。

（二）上海红鹭国际贸易有限公司（以下简称“上海红鹭公司”）与上饶市鑫汇铜业有限公司（以下简称“上饶公司”）买卖合同纠纷案

2014年3月3日，上海红鹭公司以上饶公司为被告向甘肃省白银市中级人民法院提起买卖合同纠纷之诉，提出以下诉讼请求：“（1）判令被告返还原告26,604,482.71元；（2）被告赔偿因其迟延返还货款给原告造成的损失1,210,443.62元（按照同期银行贷款利率计算至实际返还之日，截至2014年2月20日为1,210,443.62元）；（3）被告赔偿因其不能向原告开具增值税专用发票给原告造成的损失16,421,953.15元；（4）本案全部诉讼费用由被告承担。”

2014年3月6日，上海红鹭公司向白银市中级人民法院提出诉讼财产保全申请，2014年3月7日，白银市中级人民法院作出（2014）白中民二初字第5号《民事裁定书》，对上饶公司价值44,236,879.48元的财产予以查封、扣押、冻结。

2014年3月26日，上海红鹭公司与上饶公司已经达成调解协议，并由白银市中级人民法院作出（2014）白中民二初字第5号《民事调解书》，约定：“（1）上饶公司自本调解书生效之日起60日内支付上海红鹭公司货款26,604,482.71元；（2）上饶公司自本调解书生效之日起60日内支付因其不能开具增值税专用发票而给上海红鹭公司造成的损失16,421,953.15元；（3）如上饶公司能够开具上述增值税专用发票后，则抵扣税额可以从上述第二项中予以扣除；（4）案件受理费减半收取131,492.00元，双方各自承担一半，保全费5,000.00元，双方各自承担一半。”

上述调解书出具后，上饶公司未按照调解书的约定履行其付款义务。2014年6月10日，上海红鹭公司向白银市中级人民法院申请强制执行。截至本报告日，尚未执行完毕。

（三）内蒙白银矿业公司与金原公司建设工程施工合同纠纷案

根据发行人的说明及提供的资料，锡林浩特市锐威土石方工程有限公司（已于2012年2月14日注销，债权债务由金原公司承担，以下简称“锐威公司”）与内蒙白银矿业公司（以下简称内蒙公司）签订《残矿回收合同》，锐威公司为内蒙公司的残矿回收工程提供凿岩爆破、挖掘运输等工程服务。在履行上述合同

过程中，金原公司与内蒙公司因工程款结算事项发生纠纷。

2014年9月2日，内蒙公司以金原公司为被告，向内蒙古自治区锡林郭勒盟中级人民法院（以下简称“锡林郭勒盟中院”）提起建设工程施工合同纠纷之诉，诉讼请求为：1、判决被告向原告返还已支付的工程款1,844.00万元，因工程款产生的利息226.81万元。上述两项共计2,070.81万元。2、被告向原告赔偿各项经济损失1,000.00万元。3、本案诉讼费由被告承担。

锡林郭勒盟中院于2015年12月9日作出（2014）锡中法商初字第5号《民事判决书》，判决被告阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司以锡林浩特市锐威士石方工程有限公司名义与原告内蒙任公司签订的《残矿回收合同》为无效合同，返还原告内蒙公司工程款8,039,437.50元及利息（从2014年9月11日起按中国人民银行同期同类贷款利率计算至工程款付清为止），赔偿原告内蒙公司经济损失1,343,900.00元。

内蒙公司不服上述判决，于2016年1月19日向内蒙古自治区高级人民法院（以下简称“内蒙古高院”）提起上诉，请求被上诉人立即返还上诉人内蒙公司工程款17,278,319.62元及利息（从2012年9月10日起按中国人民银行同期同类贷款利率计算至工程款付清为止）；赔偿上诉人经济损失2,687,800.00元。

内蒙古高院于2016年6月7日开庭审理了本案，6月8日，内蒙古高院作出（2016）内民终137号《民事裁定书》，撤销一审裁定，发回锡林郭勒盟中院重审。2016年12月27日锡林郭勒盟中级人民法院下达民事判决书，判决：（1）双方签订合同无效；（2）金原公司应自本判决生效之日起十五日内返还内蒙公司工程款17,278,319.62元及利息（自2014年9月11日起算）；（3）金原公司应自本判决生效之日起十五日内赔偿内蒙公司运费损失1,343,900.00元。

金原公司不服，已向内蒙古高院提出上诉。截至本报告日，内蒙古高院尚未开庭审理本案。

（四）金原公司诉内蒙白银矿业开发有限责任公司解散诉讼案

2015年8月10日，阿巴嘎旗金原矿业公司向阿旗人民法院递交《民事起诉要求书》，请求法院判令解散内蒙白银矿业开发有限责任公司（以下简称“内蒙

公司”）。2015年9月8日，阿旗人民法院分别向内蒙公司和白银有色送达《应诉通知书》及《传票》，要求内蒙公司、白银有色于2015年10月9日出庭应诉。2015年9月14日，内蒙公司向阿旗人民法院递交了《管辖权异议申请书》，请求将本案移送至白银市白银区人民法院进行审理。2015年12月2日，阿旗人民法院作出（2015）阿巡初字第130-2号《民事裁定书》，驳回内蒙公司提出的管辖权异议。内蒙公司于2015年12月7日就此管辖权异议提出上诉，2016年4月20日，锡盟中院作出（2016）内25民辖终10号《民事裁定书》，驳回内蒙公司的管辖权异议。2016年9月13日，阿旗人民法院开庭审理了本案，截至本报告日，尚未下达一审判决。

（五）白银有色诉阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司（以下简称“金原公司”）反担保合同纠纷案

2012年2月22日，公司子公司内蒙白银矿业开发有限责任公司（以下简称“内蒙公司”）因建设需要与中国农业银行股份有限公司白银西区支行（以下简称“农行白银西区支行”）签订了《固定资产借款合同》，约定农行白银西区支行贷款人民币1亿元给内蒙公司，借款期限为3年。同时白银有色与农行白银西区支行签订了《保证合同》，为内蒙公司提供连带责任担保。农行白银西区支行随后依约向内蒙公司发放了1亿元人民币贷款。2012年5月4日，白银有色与金原公司签订了《反担保协议书》，协议约定：金原公司同意以其持有的内蒙公司40%股权质押给白银有色，作为对白银有色担保的反担保；处分质押物不足清偿的部分，白银有色有权就不足部分向金原公司以及法定代表人再行追偿，直到清偿完结金原公司担保范围内的债务。

内蒙公司1亿元固定资产借款期限届满时，内蒙公司偿还了250万元贷款，白银有色按照农行白银西区支行的通知要求陆续履行了9750万元的保证责任。截至2016年8月12日，农行白银西区支行对内蒙公司1亿元借款本息已得到全部清偿。之后，白银有色要求金原公司履行反担保义务，向白银有色偿还3900万元的债务，金原公司拒不履行该义务。白银有色于2017年2月16日向锡林郭勒盟中级人民法院（以下简称“锡盟中院”）提起诉讼，请求判决金原公司及其法定代表人屈咏文履行担保义务，支付人民币3900万元给白银有色；并申请查

封金原公司持有内蒙公司的 40%股权。现锡盟中院已受理本案，并下达诉前保全裁定，查封了金原公司持有内蒙公司的 40%股权。截至报告日，法院尚未确定开庭时间。

十二、承诺事项

2013 年 6 月，公司与平安信托参考红鹭矿业投资有限公司以 2012 年 12 月 31 日为评估基准日的经评估的净资产确定了股权转让价款为 117,300.00 万元。后因公司上市进度未能按照预期时间推进，双方签订补充协议将股权交割日调整为 2017 年 12 月 15 日，同时约定了股权转让价款的调整方式。上述股权转让价款将根据最终股权交割日进行调整。

截至财务报告批准报出日，本公司无其他应披露未披露的其他重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3167 号《关于核准白银有色集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司公开发行新股不超过 69,800 万股。公司于 2017 年 2 月 15 日在上海证券交易所主板上市，股票简称“白银有色”，股票代码“601212”。

2、公司于 2017 年 3 月收到中华人民共和国最高人民法院（2017）最高法民终 41 号《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》，查封、扣押或冻结江西省地方有色金属材料有限公司、上海红鹭国际贸易有限公司、陶慧君、罗利钢价值 88,015,638.93 元的财产；《中华人民共和国最高人民法院协助执行通知书》（（2017）最高法民终 41 号），请五矿易经期货有限公司上海分公司，冻结被上诉人上海红鹭国际贸易有限公司所有客户代码为 01257120 的在五矿易经期货有限公司上海分公司的资金账户为 221071 项下保证金 8000 万元人民币。冻结期限自 2017 年 3 月 16 日起至 2018 年 3 月 15 日止。

截至财务报告批准报出日，本公司无其他影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十四、其他重要事项

（一）前期重大会计差错更正

本公司本年无前期重大会计差错更正

（二）债务重组

本公司本年无债务重组

（三）资产置换

本公司本年无资产置换

（四）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据本公司与平安信托有限责任公司签订的关于白银红鹭矿业投资有限责任公司股权转让合同以及补充协议，平安信托有限责任公司将其持有的白银红鹭矿业投资有限责任公司 93.02%股权转让给本公司，预计股权转让交割日为 2017 年 12 月 15 日，自 2016 年 12 月 15 日起，本公司可以申请提前一次性受让全部股权。截至报告出具日，本公司已累计支付平安信托有限责任公司公司股权预付款 38,588.06 万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款按种类列示

种类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	101,421,241.15	2.44	21,478,198.32	21.18	504,080,110.68	12.65	20,510,423.62	4.07
其他组合	4,059,422,930.22	97.56			3,479,579,227.33	87.35		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	4,160,844,171.37	100.00	21,478,198.32		3,983,659,338.01	100.00	20,510,423.62	

其中：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	71,555,144.64	70.55		483,459,171.79	95.91	
1-2 年	9,245,157.62	9.12	924,515.76	30,212.93	0.01	3,021.29
2-3 年	30,212.93	0.03	9,063.88	86,413.91	0.02	25,924.17
3-4 年	86,413.91	0.09	43,206.96	9,667.78	0.00	4,833.89
4-5 年	9,667.78	0.01	6,767.45	60,000.00	0.01	42,000.00
5 年以上	20,494,644.27	20.21	20,494,644.27	20,434,644.27	4.05	20,434,644.27
合计	101,421,241.15	100.00	21,478,198.32	504,080,110.68	100	20,510,423.62

(2) 其他组合

款项性质	期末账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	期初账面余额	比例 (%)	坏账准备金额
关联方款项	4,059,422,930.22	100		3,479,579,227.33	100	
合计	4,059,422,930.22	100		3,479,579,227.33	100	

2. 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海红鹭国际贸易有限公司	关联方	4,018,104,948.35		1 年以内	96.57
东方红鹭（北京）国际投资有限公司	关联方	34,726,448.57		1 年以内	0.83
首钢总公司	非关联方	34,637,682.88		1 年以内	0.83
哈尔滨华博士经济贸易有限公司	非关联方	31,776,771.90		1 年以内	0.76
内蒙古包钢钢联股份有限公司	非关联方	9,187,281.62		1-2 年	0.22
合计		4,128,433,133.32			99.22

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 967,774.70 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类列示

种类	2016 年 12 月 31 日				2015 年 12 月 31 日			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	坏账准备金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	189,280,468.20	2.74	189,280,468.20	100	188,069,631.39	3.36	188,069,631.39	100
账龄组合	19,013,304.33	0.28	14,841,238.60	78.06	20,352,454.48	0.36	14,814,569.77	72.79
其他组合	6,688,100,356.83	96.96			5,384,909,210.35	96.26		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,106,323.60	0.02	1,106,323.60	100	1,106,323.60	0.02	1,106,323.60	100
合计	6,897,500,452.96	100.00	205,228,030.40		5,594,437,619.82	100	203,990,524.76	

其中：

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	2016 年 12 月 31 日	坏账金额	计提比例 (%)	理由
白银红鹭氟业有限责任公司	189,280,468.20	189,280,468.20	100%	无持续经营能力
合计	189,280,468.20	189,280,468.20		

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,060,065.73	21.35		5,345,904.16	26.27	
1-2 年				213,311.72	1.04	21,331.17
2-3 年	160,000.00	0.84	48,000.00			
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上	14,793,238.60	77.81	14,793,238.60	14,793,238.60	72.69	14,793,238.60
合计	19,013,304.33	100	14,841,238.60	20,352,454.48	100	14,814,569.77

(3) 其他组合

款项性质	期末账面余额	比例 (%)	坏账准备 金额	期初账面余额	比例 (%)	坏账准备金额
借款	475,542,828.24	7.11		400,637,417.06	7.44	
关联方款项	5,826,451,973.04	87.12		4,634,227,318.11	86.06	
股权预付款	385,880,555.55	5.77		333,522,222.22	6.19	
保证金	225,000.00			16,522,252.96	0.31	
合计	6,688,100,356.83	100		5,384,909,210.35	100	

(4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
白银公司热电联产工程筹备处	184,000.00	100	184,000.00	不能收回
甘肃水文地址工程勘察院	150,000.00	100	150,000.00	不能收回
白银强盛农工贸公司	138,625.57	100	138,625.57	不能收回
天水秦阳选矿厂	109,000.00	100	109,000.00	不能收回
兰后天水企业局	100,000.00	100	100,000.00	不能收回
西北供销公司	90,503.24	100	90,503.24	不能收回
天水道南矿产部	79,963.21	100	79,963.21	不能收回
成县天子山矿	68,767.90	100	68,767.90	不能收回
白银金龙商贸部	57,483.60	100	57,483.60	不能收回
备用金	53,482.75	100	53,482.75	不能收回
天水长龄选矿厂	48,717.24	100	48,717.24	不能收回
靖远煤业有限责任公司 (靖远矿务局)	23,780.09	100	23,780.09	不能收回
白玉柱	2,000.00	100	2,000.00	不能收回
合计	1,106,323.60		1,106,323.60	

2. 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
白银贵金属投资有限公司	往来款	全资子公司	3,520,961,410.62	1 年以内	51.05	
新疆白银矿业开发公司	往来款	全资子公司	711,381,410.77	1 年以内	10.31	
上海红鹭国际贸易有限公司	往来款	全资子公司	500,000,000.00	1 年以内	7.25	
平安信托有限责任公司	往来款	非关联方	385,880,555.55	1 年以内	5.59	
东方红鹭 (北京) 国际投资有限公司	往来款	全资子公司	265,357,802.13	1 年以内	3.85	
合计			5,383,581,179.07		78.05	

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,237,505.64 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

被投资单位	2015 年 12 月 31 日	本期增减变动							2016 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、联营企业										
白银新大孚科技化工有限公司	7,535,189.65			404,137.82						7,939,327.47
甘肃华鹭铝业有限公司	260,876,267.88			-122,525,612.73						138,350,655.15
甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙)	88,196,857.53			-1,797,829.45						86,399,028.08
丝绸之路大数据有限公司		6,600,000.00		-84,866.70						6,515,133.30
小计	356,608,315.06	6,600,000.00		-124,004,171.06						239,204,144.00
二、其他	2,633,523,976.33	100,520,600.00								2,734,044,576.33
合计	2,990,132,291.39	107,120,600.00		-124,004,171.06						2,973,248,720.33

2.其他长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	2015年12月31日	增减变动	2016年12月31日	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	本期计提减值准备	本期现金红利
白银有色铁路运输物流有限责任公司	成本法	145,721,898.39	265,049,871.02		265,049,871.02	100.00	100.00		
白银市红鹭贸易有限责任公司	成本法	21,368,939.76	21,368,939.76		21,368,939.76	100.00	100.00		
白银恒诚机械制造有限责任公司	成本法	18,559,310.53	18,559,310.53		18,559,310.53	100.00	100.00		
新疆白银矿业开发有限公司	成本法	96,628,295.62	96,628,295.62		96,628,295.62	100.00	100.00		
内蒙古白银矿业开发有限公司	成本法	92,580,000.00	92,580,000.00		92,580,000.00	60.00	60.00		
甘肃铜城工程建设有限公司	成本法	36,711,475.71	36,711,475.71		36,711,475.71	100.00	100.00		
上海红鹭国际贸易有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100.00	100.00		
白银有色西北铜加工有限公司	成本法	102,994,405.67	102,994,405.67		102,994,405.67	100.00	100.00		
白银有色渣资源综合利用有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00	100.00		
白银有色锌铝型材有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100.00	100.00		
白银有色非金属材料有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00		
白银有色长通电线电缆有限责任公司	成本法	66,625,882.45	66,625,882.45		66,625,882.45	100.00	100.00		
白银有色(香港)国际贸易有限公司	成本法	1,600,000.00	1,600,000.00	2,520,600.00	4,120,600.00	100.00	100.00		
白银红鹭氟业有限公司	成本法	0.00	0.00		0.00	100.00	100.00		

被投资单位	核算方法	投资成本	2015年12月31日	增减变动	2016年12月31日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期计提减值准备	本期现金红利
甘肃红鹭项目管理咨询有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00	100.00		
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	成本法	1,474,936,769.39	1,475,638,913.39		1,475,638,913.39	70.00	70.00		18,052,060.73
首信秘鲁矿业股份有限公司	成本法	3,390,622.65	3,390,622.65		3,390,622.65	51.00	51.00		
东方红鹭(北京)国际投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00		
白银贵金属投资有限公司	成本法	6.47	6.47		6.47	100.00	100.00		
云南中信国安矿业投资有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	50.00	50.00		
白银有色红鹭资源综合利用科技有限	成本法	139,231,381.18	139,231,381.18	65,000,000.00	204,231,381.18	100.00	100.00		
白银有色红鹭物资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00	50,000,000.00	100.00	100.00		
白银有色动力有限公司	成本法	85,144,871.88	85,144,871.88		85,144,871.88	100.00	100.00		
甘肃瑞达信息安全产业有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	50.00	50.00		
合计		2,516,493,859.70	2,633,523,976.33	100,520,600.00	2,734,044,576.33				18,052,060.73

注:

白银红鹭氟业有限公司为本公司 2010 年度吸收合并白银有色金属(集团)有限责任公司时取得的长期投资, 由于吸收合并时白银红鹭氟业有限公司评估值为 0.00 元, 因此, 本公司对其长期股权投资的投资成本为 0.00 元。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,919,700,557.56	8,976,204,024.80	10,893,123,388.01	10,269,429,396.49
其他业务	727,833,474.08	217,143,886.05	585,142,741.39	152,931,731.96
合计	9,647,534,031.64	9,193,347,910.85	11,478,266,129.40	10,422,361,128.45

2、主营业务按行业分类列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
有色金属采选冶炼及销售	8,919,700,557.56	8,976,204,024.80	10,893,123,388.01	10,269,429,396.49
合计	8,919,700,557.56	8,976,204,024.80	10,893,123,388.01	10,269,429,396.49

3、主营业务按产品类别列示如下：

产品 名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
阴极铜	4,565,158,729.58	4,829,160,637.89	7,336,989,898.90	6,986,024,359.90
锌	2,044,198,064.11	1,870,284,559.59	2,668,795,133.33	2,286,560,408.01
电铅	287,181,597.03	291,967,185.59	2,046,303.90	2,234,982.53
电金	922,894,782.91	773,164,431.30	83,200,000.00	52,456,216.80
电银	808,000,578.60	839,349,818.07	540,807,846.90	583,324,028.71
硫酸	84,404,140.39	161,416,669.94	74,535,578.64	165,205,829.77
硫精砂			467,927.39	681,467.28
精硒	606,196.58	631,529.00	1,436,324.78	416,383.71
精镉	8,391,397.29	7,548,317.66	15,529.56	15,281.18
硫酸铜			991,453.00	1,126,383.60
其他	198,865,071.07	202,680,875.76	183,837,391.61	191,384,055.00
合计	8,919,700,557.56	8,976,204,024.80	10,893,123,388.01	10,269,429,396.49

4. 公司前五名客户的营业收入情况

年度/期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2016 年度	8,030,069,627.02	83.23
2015 年度	10,234,389,641.42	89.16

(五) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	18,052,060.73	74,628,540.46
权益法核算的长期股权投资收益	-124,004,171.06	-89,614,987.85
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	840,600.00	90,225.00
期权投资收益	-44,926,088.80	18,435,404.77
合计	-150,037,599.13	3,539,182.38

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
甘肃厂坝有色金属有限责任公司	18,052,060.73	74,628,540.46
合计	18,052,060.73	74,628,540.46

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
甘肃华鹭铝业有限公司	-122,525,612.73	-89,892,816.32
白银新大孚科技化工有限公司	404,137.82	529,770.94
甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-1,797,829.45	-251,942.47
丝绸之路大数据有限公司	-84,866.70	
合计	-124,004,171.06	-89,614,987.85

十六、补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

2016 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.040	0.040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.92	0.035	0.035

2015 年度	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.95	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.004	0.004

(二) 非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度
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	-366,903.62	1,901,727.02
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,207.11	2,500.00
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)	15,698,762.19	21,336,641.39
委托他人投资或管理资产的损益	57,775,712.52	42,156,438.70
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		17,651,726.50
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	-36,923,231.42	31,691,424.60
对外委托贷款取得的损益	6,051.16	5,499,166.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,531,099.27	-18,568,803.25
小计	27,660,498.67	101,670,821.11
减: 所得税费用 (所得税费用减少以“-”表示)	-3,699,942.46	23,951,994.21
少数股东损益	-2,779,763.39	-10,370,118.81
归属于母公司股东的非经常性损益净额	34,140,204.52	88,088,945.71





编号:0 02866241

营业执照

统一社会信用代码 9111010505585458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区东直门内大街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 01 月 25 日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qyxy.laie.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称:

北京永拓金计税务师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

吕江

办公场所:

北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000102

注册资本(出资额):

1830万元

批准设立文号:

京财会许可(2013)0088号

批准设立日期:

2013-12-16

证书序号: NO 019880

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000001

本复印件

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕江



证书号: 9

发证时间: 二〇一七年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日



注册会计师工作单位变更事项
Registration of the Change of Working Unit by

同意调出

Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
责任公司 湖北分公司
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年5月8日
/m /d

同意调入

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
(湖北普通合伙企业)湖北分公司
转所专用章
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年5月8日
/m /d



姓名 李进
Sex 男
出生日期 1974-06-17
Date of birth
工作单位 北京永拓会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 420106197105154473
Identity card No.



检验登记

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

李进 42010086(1076)
2016年已通过
湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

年 月 日



张年军

性别

出生日期

Sex

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

张年军 420101901303

2016年12月31日

湖北拓会会计师事务所

验证证书真实有效

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年/月/日