



云南锡业股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司董事长汤发先生、主管会计工作负责人张扬先生及会计机构负责人(会计主管人员)赵旭先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杨奕敏	副董事长、总经理	公差	汤发
韩守礼	董事	公差	李季
牛辉	董事	公差	赵锦洪

公司年度报告中部分章节涉及对于未来经营计划或经营工作安排的描述，相关计划或安排的落实受到多方面因素的影响，并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中详细描述存在的宏观经济风险、公司未来发展展望及可能面对的风险因素等，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	58
第七节 优先股相关情况.....	67
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	68
第九节 公司治理.....	77
第十节 公司债券相关情况.....	86
第十一节 财务报告.....	90
第十二节 备查文件目录.....	229

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会云南证监局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
云锡控股	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
云锡集团	指	云南锡业集团有限责任公司
公司/锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
LME	指	伦敦金属交易所
SHFE	指	上海期货交易所
SMM	指	上海有色金属网
/a、/d	指	每年、每天
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	锡业股份	股票代码	000960
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南锡业股份有限公司		
公司的中文简称	锡业股份		
公司的法定代表人	汤发		
注册地址	云南省昆明高新技术产业开发区		
注册地址的邮政编码	650106		
办公地址	云南省个旧市金湖东路 121 号		
办公地址的邮政编码	661000		
公司网址	http://www.ytl.com.cn		
电子信箱	xygf000960@ytc.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张扬	李泽英
联系地址	云南省个旧市金湖东路 121 号	云南省个旧市金湖东路 121 号
电话	0873-3118606	0873-3118606
传真	0873-3118622	0873-3118622
电子信箱	xygfzqb@qq.com	gjlzy@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	915300007134002589 (统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	1、1998 年 11 月 23 日, 公司成立时的经营范围为: 有色金属及其矿产品, 化工产品 (不含管理商品), 非金属及其矿产品, 建筑材料的批发、零售、代购、

	<p>代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。</p> <p>2、2004 年 11 月 30 日，公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营）。</p> <p>3、2011 年 8 月 19 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>4、2012 年 5 月 3 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>5、2014 年 4 月 23 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了公司经营范围是：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>6、报告期内公司主营业务无变更。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自成立以来控股股东未发生变更，为云南锡业集团有限责任公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	李玉、黄军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层	徐荣健、聂晓春	2017 年 9 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日（若募集资金到时尚未使用完毕则到募集资金全部使用完毕时止）

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	34,410,168,631.89	33,429,059,137.17	2.93%	31,079,198,293.46
归属于上市公司股东的净利润（元）	706,026,278.73	136,119,280.60	418.68%	-1,969,971,118.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	918,687,465.58	237,801,290.47	286.33%	-2,260,265,477.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,294,948,089.84	1,798,118,500.81	27.63%	2,030,756,348.18
基本每股收益（元/股）	0.4592	0.0925	396.43%	-1.3382
稀释每股收益（元/股）	0.4592	0.0925	396.43%	-1.3382
加权平均净资产收益率	7.83%	1.75%	6.08%	-22.64%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	30,552,896,239.91	28,425,178,113.79	7.49%	27,577,734,597.96
归属于上市公司股东的净资产（元）	10,955,967,759.63	7,871,832,579.49	39.18%	7,696,665,834.50

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	7,659,937,320.23	11,025,374,637.60	8,894,218,342.00	6,830,638,332.06
归属于上市公司股东的净利润	144,260,865.25	214,269,271.76	180,689,632.07	166,806,509.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	150,980,921.41	203,806,894.91	176,330,763.59	387,568,885.67
经营活动产生的现金流量净额	40,483,745.45	1,414,374,181.42	129,600,615.92	710,489,547.05

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
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）	-209,002,221.12	-65,417,944.91	-2,924,600.43	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	53,816,288.01	50,556,601.91	38,497,500.50	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			-12,255,513.73	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-24,158,451.07	-9,011,087.63	-7,120,685.14	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			453,589,017.25	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-36,572,217.46	-72,108,955.61	-29,162,503.29	
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		-779,854.04	11,868,689.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	143,849.69			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性			-1,200,636.31	

房地产公允价值变动产生的损益				
受托经营取得的托管费收入	15,094,339.62	15,094,339.62	15,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,525,969.25	-23,390,138.80	-8,500,528.78	
减：所得税影响额	-237,273.41	-3,400,103.52	-1,080,459.78	
少数股东权益影响额（税后）	-2,305,921.32	25,073.93	168,576,840.17	
合计	-212,661,186.85	-101,682,009.87	290,294,359.02	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

历经130多年的发展，公司已成为中国锡工业的龙头骨干企业，具有较强的国际竞争力，2005年以来公司锡金属产销量连续稳居全球第一，2017年公司锡金属国内市场占有率43.55%，全球市场占有率21.08%。

（一）公司主要产品及用途

公司主要产品有锡锭、阴极铜、锡铅焊料及无铅焊料、锡材、锡基合金、有机锡、无机锡化工产品以及锌精矿含锌等14个系列660多个品种。

锡锭是一切锡深加工的基本原料，在电子、食品、机械、电器、汽车、航天及其他工业领域有着极为广泛的作用。下游主要集中在锡焊料、马口铁及浮法玻璃等领域。

阴极铜被广泛应用于电气、轻工、机械制造、建筑业、国防工业等领域，其中在电气、电子工业中应用最广，用量最大。

锡材广泛应用于镀锡行业、有机合成、合金制造、电子工业及电脑、移动通讯、仪器仪表制造业、电器产品制造业、汽车工业和其他机器制造业等领域。

锡基合金主要应用于电池、导电零件、轴承等制造行业。

锡化工产品广泛应用于水泥添加剂、药剂、塑料、陶瓷、木材防腐、照相、防污剂、涂料、催化剂、农用化学制品、阻燃剂及塑料稳定剂等方面。

锌精矿是生产金属锌、锌化合物等的主要原料。

（二）公司主要经营模式，包括生产模式和销售模式

公司主要的生产活动为锡、铜、锌矿的开采、选矿，锡、铜金属的冶炼及锡的深加工。

公司的生产模式：公司下属矿山企业负责锡、铜、锌的开采、选矿；冶炼企业负责将锡精矿冶炼为锡锭，将铜精矿冶炼为阴极铜；深加工企业负责锡材和锡化工产品的开发、生产。

公司的销售模式：公司采用长单与现货销售相结合的方式，参照上海有色网和上海期货交易所相关价格进行定价。

为提高公司对主要客户的供货稳定性，不断提升公司的市场影响力，公司通过对客户进行自产外的配套供货，提高公司对主要客户的供货稳定性；通过锡、铜、锌贸易提升对市场的控制力，减少对最终客户

供货的厂商数量，缓解市场竞争，提高公司对产品的议价能力。报告期内，公司从事的贸易类业务主要是铜产品、锡锭及其他产品。

（三）公司矿产资源储量情况

截止2017年12月31日，公司各种金属保有资源储量情况：矿石量2.68亿吨，锡金属75.18万吨、铜金属119.84万吨、铅金属8.38万吨、锌金属407.73万吨、钨金属8.26万吨、银2924吨、铟6187吨。

（四）报告期公司开展的矿产勘探活动情况

2017年度使用探矿费用1.37亿元，辅助基础费用0.15亿元，合计投入1.52亿元。其中完成坑探工程2万米，完成钻探工程14.7万米。全年新增有色金属资源22.03万吨(由云南省有色地质局308队审查确认，未经国土资源部门评审备案)，其中：锡6.06万吨、铜5.89万吨、铅2.52万吨、锌7.52万吨、钨22吨、银197吨、镉174吨、铟50.6吨。

报告期内公司的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等无重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期末比期初上升 33.65%，主要是报告期内公司加快年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼项目建设步伐，加大工程投入。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司原有核心竞争力没有发生重大变化。

1、综合竞争优势

公司是世界锡行业的龙头企业，有着百年的历史传承和文化底蕴，拥有世界上最先进的锡的采、选、冶、深加工成套技术，拥有世界上最完整的锡的采、选、冶及深加工产业链，拥有矿山勘探、采掘、选冶、锡、铜、锌、铟及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局的综合竞争优势。

2、资源优势

公司拥有较丰富的锡、铟、铜、锌等有色金属矿产资源，公司所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，个旧矿区有良好的成矿条件，找矿的前景广阔，公司每年的找矿成果比较丰硕。2015年公司通过重大资产重组收购华联锌铟75.74%股权后，奠定了公司锡、铟双龙头的市场地位。

3、技术优势

整体技术优势：

(1) 采选方面，公司研制了全液压全断面天井钻机、漆面摇床、离心选矿机等一批具有国际先进水平的锡采、选、冶装备，以及先进采选工艺。

(2) 冶炼方面，公司拥有以澳斯麦特冶炼技术为核心的锡粗炼技术，并成功应用于相关冶炼项目。

(3) 深加工方面，公司掌握了一批在国内、国际上处于领先地位的锡材、锡化工产品生产工艺。

公司自主创新能力强：

(1) 持续开展锡铜铅等冶炼技术集成与创新，“双顶吹”连续炼铜工艺技术总体达到国际领先水平。

(2) 公司锡深加工方面自主研发的硫醇甲基锡生产线，新建成的丁基、辛基锡中间体生产线，填补了国内生产有机锡中间体的空白。

4、市场优势

(1) 市场占有率高：公司是全球最大的锡生产、加工、出口基地，2005年以来公司锡金属产销量连续稳居全球第一。2017年公司锡金属国内市场占有率43.55%，全球市场占有率21.08%。

(2) 销售网络全：公司于国内19个城市设立了营销网点，于境外设立了4家销售类子公司，建立了覆盖国内外主要锡产品市场的销售体系。

(3) 品牌质量优：“云锡牌”精锡、锡铅焊料连续三届获国家质量金奖，“云锡YT商标”认定为中国驰名商标，“YT”精锡商标1992年于LME注册，国际驰名。

(4) 市场区域好：中国是全球最大的锡消费国，国内锡需求大，且较为稳定。公司80%以上产品于国内销售。

5、人才优势

公司拥有一支信念坚定、吃苦耐劳、乐于奉献的优秀员工队伍，采、选、冶、深加工各环节的关键技术人才队伍不断壮大。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，面对内外部风险矛盾叠加的严峻挑战，公司围绕“改革、增效、转型”的工作主线，紧抓有色金属价格震荡回升，锡产品价格中位运行的有利市场机遇，实现经济运行稳中提质，深改转型纵深推进，经营业绩实现重大突破，持续发展根基有利夯实。2017年，公司生产经营和深化改革取得了历史性突破，以崭新面貌踏上深改转型的新征程。

报告期内，全年实现营业收入344.10亿元，较上年同期增长2.93%，主营业务收入342.80亿元，较上年同期增长3.11%；营业利润13.01亿元，归属于上市公司股东的净利润7.06亿元；公司总资产305.53亿元，归属于上市公司股东净资产为109.56亿元。

2017年，公司重点抓了以下六个方面的工作：

（一）聚焦经济增长提质效

1、紧盯市场强运作。市场研判和锡价维护力度加强，期现联动能力、套保操作水平持续提升。原料采购保产创效成效显著，技术营销模式效果逐显。境外贸易业务规模逐步扩大，非自产贸易稳健开展，公司顺利通过海关AEO高级认证，成为云南省首批获得国际贸易最高等级信用的企业。

2、紧抓运行提质量。预算执行监控不断强化，成本费用管控能力提升，资产暨资金效率不断提高。

3、紧扣资本及贸易金融运作增资金。顺利完成24亿元非公开发行股票发行，公司价值受认可。16亿元中期票据获得注册批文，已完成5亿元额度发行。

4、紧跟政策借外力。抓好稳增长政策争取，全国独家获批的锡精矿加工贸易政策实现首单业务开展，为拓展国际市场和调节国内外供需平衡奠定良好开端。

（二）纵深推进全面深改激活力

法人治理结构进一步完善，完成公司章程、“三重一大”实施办法等制度修订、以及境外公司党组织设置。“三项制度”改革加速推进，公司机关及所属单位“三定”方案落地实施，完成中级管理人员市场化选聘办法制定，完成工资总额、中级管理人员经营业绩及薪酬考核管理办法中考评指标、核算基数、兑现模式等内容的修订调整。新营销体制及深加工购产销研一体化运转机制持续改进。渐进解决产权及管理关系，产销平衡等问题，盈利能力得到提升。个旧东区采选一体化改革红利逐步释放，产能、劳动生产率、盈利能力、员工收入同比明显提高。

（三）提速推进转型升级调结构

创新能力建设得到提升，科技工作有力强化。电子焊料中心被认定为省级创新平台，有机锡平台完成申报程序，锡材公司评定为省级创新性企业。数字化矿山建设有序推进，采选冶科技攻关持续推进。产业基地及重点项目建设加快实施。锡材公司入选国家首批绿色制造示范单位，锡基新材料产业基地获认云南省首批“双创”示范基地。深加工产品结构逐步优化，开放合作进展加速，行业影响力、引领力持续增强。

（四）高度重视安全环保稳定运行

安全生产形势总体平稳，认真贯彻安全生产法，严格落实安全生产主体责任和“五落实、五到位”责任体系。完成安全生产“十三五”规划编制及安全生产手册编修，安全生产大检查及专项整治持续开展。环境管理体系有效运行，认真贯彻环境保护法，强化环保督查和检测，污染物实现长期稳定达标排放。

（五）扎实抓好各项基础工作强根基

地质综合分析研究及重点找矿工程督导持续强化，全年新增有色金属资源22.03万吨。质量指标控制良好，实现产品出厂合格率100%，内控达标率99.68%，过程质量达标率95.2%，未发生重大质量投诉。设备能源管理成效持续巩固，用电成本同比减少。设备技术更新改造持续实施，选厂管理不断强化，风险控制体系有效运行。

（六）切实强化党的领导及和谐企业建设保落实

牢牢把握新时期企业党建新要求，党组织把方向、管大局、保落实的领导核心和政治核心作用充分发挥。迅速掀起学习宣传贯彻党的十九大精神热潮，扎实推进“两学一做”，学习教育常态化制度化。党员干部“四个意识”不断增强。抓实综治维稳，护厂护矿，交通消防安全等工作，全力营造和谐稳定的企业环境。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	34,410,168,631.89	100%	33,429,059,137.17	100%	2.93%
分行业					

有色金属	34,280,097,974.83	99.62%	33,244,913,876.23	99.45%	3.11%
其他业务	130,070,657.06	0.38%	184,145,260.94	0.55%	-29.37%
分产品					
锡锭	4,183,646,193.71	12.15%	3,686,521,037.42	11.03%	13.48%
锡材	3,491,895,231.05	10.14%	2,608,619,739.99	7.80%	33.86%
锡化工	1,092,664,736.25	3.18%	1,127,526,835.75	3.37%	-3.09%
铅产品			36,854,579.51	0.11%	
铜产品	3,931,841,029.84	11.43%	3,140,808,851.17	9.40%	25.19%
锌精矿	1,594,206,620.92	4.63%	1,041,367,664.44	3.12%	53.09%
贸易产品	19,102,490,525.85	55.51%	20,914,850,626.56	62.56%	-8.67%
其中：贸易-锡锭	1,582,750,597.21	8.29%	1,330,611,955.01	6.36%	18.95%
贸易-铜产品	9,421,714,367.49	49.32%	16,347,653,926.10	78.16%	-42.37%
贸易-其他产品	8,098,025,561.15	42.39%	3,236,584,745.45	15.48%	150.20%
其他有色金属产品	883,353,637.21	2.58%	688,364,541.39	2.06%	28.33%
其他业务	130,070,657.06	0.38%	184,145,260.94	0.55%	-29.37%
分地区					
境内	32,755,005,303.04	95.19%	32,314,184,303.34	96.66%	1.35%
境外	3,584,552,993.99	10.42%	2,915,624,091.36	8.72%	18.66%
抵扣	-1,929,389,665.14	-5.61%	-1,800,749,257.53	-5.38%	6.67%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
有色金属	34,280,097,974.83	30,854,951,371.35	9.99%	3.11%	-0.26%	3.04%
分产品						
锡锭	4,183,646,193.71	3,396,928,938.27	18.80%	13.48%	9.38%	3.04%
锡材	3,491,895,231.05	2,833,005,846.51	18.87%	33.86%	31.94%	1.18%
锡化工	1,092,664,736.25	857,916,118.61	21.48%	-3.09%	1.99%	-3.92%
铜产品	3,931,841,029.84	3,552,778,694.30	9.64%	25.19%	21.43%	2.79%
锌精矿	1,594,206,620.92	478,866,335.96	69.96%	53.09%	6.72%	13.05%
贸易产品	19,102,490,525.85	19,041,274,881.96	0.32%	-8.67%	-8.67%	0.00%
分地区						
境内	32,755,005,303.04	29,415,870,411.00	10.19%	1.36%	-2.03%	3.10%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
锡锭	销售量	吨	33,796	37,141	-9.01%
	生产量	吨	33,397	37,373	-10.64%
	库存量	吨	2,111	2,510	-15.90%
锡材	销售量	吨	28,925	25,751	12.33%
	生产量	吨	28,321	25,816	9.70%
	库存量	吨	1,562	2,166	-27.89%
锡化工	销售量	吨	15,967	20,259	-21.19%
	生产量	吨	16,118	20,608	-21.79%
	库存量	吨	1,095	944	16.00%
阴极铜	销售量	吨	94,614	98,502	-3.95%
	生产量	吨	93,020	100,001	-6.98%
	库存量	吨	6,200	7,794	-20.45%
锌精矿含锌	销售量	吨	107,765	130,212	-17.24%
	生产量	吨	115,712	110,315	4.89%

	库存量	吨	8,972	1,025	775.32%
--	-----	---	-------	-------	---------

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
锡原矿金属	销售量				
	生产量	吨	34,027	37,761	-9.89%
铜原矿金属	销售量				
	生产量	吨	35,615	36,367	-2.07%
锌原矿金属	销售量				
	生产量	吨	125,093	124,130	0.78%

公司矿山生产的原矿金属均为下一道选矿工序的原料，未实现对外销售。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司预测 2018 年 1 季度锌精矿含锌产品价格有上涨的趋势，基于销售策略考虑，2017 年年末锌精矿含锌库存比上年同期大幅增长。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼及加工业	原材料	9,817,989,328.76	83.11%	8,181,517,972.47	81.12%	20.00%
	燃料及动力	348,820,339.47	2.95%	404,775,855.21	4.01%	-13.82%
	其他制造费用	1,646,866,821.15	13.94%	1,499,174,011.12	14.87%	9.85%
小计		11,813,676,489.39	100.00%	10,085,467,838.80	100.00%	
有色金属贸易业务	采购成本	19,041,274,881.96	100.00%	20,848,809,050.50	100.00%	
小计		19,041,274,881.96	100.00%	20,848,809,050.50	100.00%	

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精矿产品	原材料	170,103,570.30	35.52%	134,700,651.71	30.02%	26.28%
	燃料及动力	43,669,893.46	9.12%	45,408,282.27	10.12%	-3.83%
	其他制造费用	265,092,872.20	55.36%	268,590,924.73	59.86%	-1.30%
小计		478,866,335.96	100.00%	448,699,858.72	100.00%	6.72%
冶炼产品	原材料	5,935,237,254.22	78.80%	5,056,196,480.45	77.16%	17.38%
	燃料及动力	286,588,962.99	3.80%	343,220,736.22	5.24%	-16.50%
	其他制造费用	1,310,342,351.97	17.40%	1,153,547,073.28	17.60%	13.59%
小计		7,532,168,569.18	100.00%	6,552,964,289.94	100.00%	14.94%
深加工产品	原材料	3,604,138,954.91	97.65%	2,898,106,150.32	96.98%	24.36%
	燃料及动力	16,411,237.36	0.44%	14,086,477.13	0.47%	16.50%
	其他制造费用	70,371,772.85	1.91%	76,182,036.81	2.55%	-7.63%
小计		3,690,921,965.12	100.00%	2,988,374,664.26	100.00%	23.51%
有色金属贸易业务	采购成本	19,041,274,881.96	100.00%	20,848,809,050.50	100.00%	-8.67%
小计		19,041,274,881.96	100.00%	20,848,809,050.50	100.00%	-8.67%
其他商品	原材料	108,509,549.34	97.13%	92,514,689.99	96.95%	17.29%
	燃料及动力	2,150,245.66	1.92%	2,060,359.59	2.16%	4.36%
	其他制造费用	1,059,824.13	0.95%	853,976.30	0.89%	24.10%
小计		111,719,619.13	100.00%	95,429,025.88	100.00%	17.07%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,987,987,134.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.49%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中铝昆明铜业有限公司	2,593,492,046.75	7.54%
2	上海毕成金属材料有限公司	961,466,796.51	2.79%
3	上海龙昂国际贸易有限公司	858,433,117.75	2.49%
4	托克投资（中国）有限公司	356,434,805.36	1.04%
5	宝山钢铁股份有限公司	218,160,367.98	0.63%
合计	--	4,987,987,134.35	14.49%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,764,224,216.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.47%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	19.63%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	云南锡业集团（控股）有限责任公司	1,925,613,088.73	19.59%
2	云南云天化农资连锁有限公司	1,015,340,319.28	10.33%
3	云南精鹏源经贸有限公司	792,000,763.72	8.06%
4	上犹县鸿源矿业有限公司	645,542,008.90	6.57%
5	富阳申能固废环保再生有限公司	385,728,036.30	3.92%
合计	--	4,764,224,216.93	48.47%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

按照“属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示”的规定，云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司，与本公司构成关联关系。上表中云南锡业集团（控股）有限责任公司列示的2017年度采购额已包含公司向云南锡业集团（控股）有限责任公司及下属分、子公司和云南锡业集团有限责任公司及下属分、子公司采购的金额。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	157,428,200.36	169,954,116.35	-7.37%	
管理费用	1,142,140,279.22	846,003,575.05	35.00%	报告期内职工薪酬、资产折旧摊销费、技术开发费、修理费及租赁费增加。
财务费用	576,274,141.94	744,951,882.42	-22.64%	报告期内加大信用证等低成本贷款融资，总体融资金额下降导致财务利息支出减少及人民币升值汇兑收益大幅增加。

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司创新能力建设得到提升，科技工作有力强化，完成研发投入2.86亿元，实施科技项目48项。投入专项科技资金2000万元，设立研发基金1000万元，审立创新项目21个，研发新产品10种，提质提级现有产品5项。电子锡焊料中心认定为省级创新平台，有机锡平台完成申报程序，锡材公司评定为省级创新型企业。数字化矿山建设有序推进。采选冶科技攻关持续强化，锡、铜、锌选矿回收率同比分别提高2.5%、0.82%和2%。全年获中国有色金属工业科技一等奖3项，云南省科技进步一等奖1项，专利授权13件。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,088	1,285	-15.33%
研发人员数量占比	7.41%	8.73%	-1.32%
研发投入金额（元）	286,331,000.00	282,543,000.00	1.34%
研发投入占营业收入比例	0.83%	0.85%	-0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	38,544,761,546.62	37,238,056,254.20	3.51%
经营活动现金流出小计	36,249,813,456.78	35,439,937,753.39	2.29%
经营活动产生的现金流量净额	2,294,948,089.84	1,798,118,500.81	27.63%
投资活动现金流入小计	3,941,029.49	1,971,727.95	99.88%
投资活动现金流出小计	1,716,568,089.11	1,485,910,972.62	15.52%
投资活动产生的现金流量净额	-1,712,627,059.62	-1,483,939,244.67	-15.41%
筹资活动现金流入小计	18,244,062,111.21	17,737,780,679.80	2.85%
筹资活动现金流出小计	17,453,173,218.39	18,412,923,860.72	-5.21%
筹资活动产生的现金流量净额	790,888,892.82	-675,143,180.92	
现金及现金等价物净增加额	1,331,034,307.67	-350,900,889.18	

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加49,683万元，增加27.63%，主要是报告期内加大银行承兑汇票贴现、托收金额以及积极催收货款等。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少22,869万元，下降15.41%，主要是报告期内公司投资支出同比上升，其中下属企业云锡文山锌铟冶炼有限公司尚处于在建期间，报告期内投资支出9.1亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	61,298,236.77	5.98%	报告期期货交仓、非高度有效套期保值平仓损益、权益法核算的长期股权投资收益	

公允价值变动损益	6,165,975.46	0.60%	报告期末持仓套保期货合约浮动盈利	
资产减值	222,518,242.89	21.71%	报告期内计提非流动资产减值准备	
营业外收入	19,083,797.27	1.86%	报告期内确认及收到的政府补助	
营业外支出	295,266,343.39	28.81%	报告期内非流动资产报废处置损失	

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,063,692,955.26	13.30%	2,652,084,554.04	9.33%	3.97%	
应收账款	751,242,572.93	2.46%	820,123,472.85	2.89%	-0.43%	
存货	4,134,211,928.37	13.53%	3,928,109,557.04	13.82%	-0.29%	
投资性房地产	102,721,794.79	0.34%	112,869,134.38	0.40%	-0.06%	
长期股权投资	359,181,822.53	1.18%	415,035,333.12	1.46%	-0.28%	
固定资产	11,495,660,107.96	37.63%	11,879,414,938.06	41.79%	-4.16%	
在建工程	2,158,150,602.16	7.06%	1,614,776,687.94	5.68%	1.38%	
短期借款	10,898,960,601.86	35.67%	12,820,478,144.19	45.10%	-9.43%	
长期借款	1,094,000,000.00	3.58%	1,027,297,359.55	3.61%	-0.03%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
2.衍生金融资产	5,342,498.69	14,344,946.72	1,811,281.58				12,137,036.69

3.可供出售金融资产	51,257,401.83		-15,895,802.02			83,322,439.18
金融资产小计	56,599,900.52	14,344,946.72	-14,084,520.44			95,459,475.87
上述合计	56,599,900.52	14,344,946.72	-14,084,520.44			95,459,475.87
金融负债	52,768,014.78	-8,178,971.26	-20,280,617.50			32,441,197.60

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	134,139,501.81	缴纳土地复垦保证金，受政府监管，使用受到限制；
货币资金	91,446,129.00	云锡（上海）投资发展有限公司将银行存款 91,446,129.00 元用于质押，取得长期借款-质押借款 99,018,478.48 元；
货币资金	4,124,716.89	云南锡业郴州矿冶有限公司尾矿库水毁事件引起的赔偿纠纷，原告申请法院冻结资金；
货币资金	10,921,711.79	票据池保证金，如需使用该保证金则需向银行支付同等金额的票据，使用受到限制；
货币资金	31,140,000.00	云锡贸易（上海）有限公司存款质押开具保函，使用受到限制；
应收票据	273,070,338.59	本公司及子公司云锡贸易（上海）有限公司在招商银行、浙商银行开设了票据池业务，取得短期借款-质押借款 172,000,000.00 元；
应收票据	31,433,533.25	云南锡业锡材有限公司将应收票据 31,433,533.25 元用于质押，取得短期借款-质押借款 30,000,000.00 元；
投资性房地产	93,285,633.41	云锡（香港）资源有限公司将投资性房地产用于抵押，取得短期借款-抵押借款折合人民币 185,219,444.11 元；
固定资产	97,920,346.79	云锡贸易（上海）有限公司以漕河泾-华亭茗苑公租房（账面价值 97,920,346.79 元）向上海农商银行进行抵押，截止年末长期借款-抵押借款余额为 37,600,000.00 元；
无形资产/采矿权/金石坡锌锡矿采矿权	41,420,500.00	云南华联锌铟股份有限公司分别于 2014 年 2 月 10 日、2014 年 3 月 5 日以马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009083220036355）作抵押，分 2 次向中国农业银行马关都龙支行取得长期借款-抵押借款，截止 2017 年 12 月 31 日，累计借款余额 190,000,000.00 元，（借款合同编号为：53010420130000262；抵押合同编号：53100620130002973）；
无形资产/采矿权/小老木山锌锡矿	6,356,700.00	云南华联锌铟股份有限公司于 2017 年 12 月 04 日以马关县都龙镇小老木山锌锡矿（采矿权证号为：C530000009083220036171）为抵押物与中国农业银行股份有限公司马关县支行签订借款合同（编号：53010120170001562、53010120170001641）及抵押合同（编

项 目	年末账面价值	受限原因
		号：53100620150002502)，取得短期借款-抵押借款，截止 2017 年 12 月 31 日累计借款余额为 200,000,000.00 元。
合 计	815,259,111.53	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,432,567,676.49	1,202,838,245.03	19.10%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	自建	是	有色金属冶炼	6,428,914.55	11,852,830.22	公司自筹		0.00	0.00	前期准备	2013 年 07 月 09 日	《云南锡业股份有限公司关于启动锡冶炼异地搬迁升级改造项目相关工作的公告》
合计	--	--	--	6,428,914.55	11,852,830.22	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02068	中铝国际	96,160,030.73	公允价值计量	50,857,401.83	0.00	-13,237,634.55	0.00	0.00	0.00	82,922,439.18	可供出售金融资产	对外投资
合计			96,160,030.73	--	50,857,401.83	0.00	-13,237,634.55	0.00	0.00	0.00	82,922,439.18	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015年04月27日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)													

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所	无	否	锡		2017年01月01日	2017年12月31日	35,697.23	52,005.19	79,120.02		8,581.05	0.78%	-1,233.36

上海期货交易所	无	否	铜	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	32,393.26	303,366.35	265,924.31	73,964.89	6.75%	-4,129.6
上海期货交易所	无	否	黄金	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	60,314.5	3,686.04	4,183.93	0	0.00%	105.27
上海期货交易所	无	否	白银	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	8,256.09	110,580.54	111,629.04	5,924.38	0.54%	1,638.47
上海期货交易所	无	否	锌	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	22,504.36	73,531.77	96,951.19	3,085.76	0.28%	-4,002.9
上海期货交易所	无	否	镍	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	3,910.65	6,108.77	8,574.51	0	0.00%	150.52
上海期货交易所	无	否	铝	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	0	7,907.01	6,704.91	2,824.31	0.26%	-147
上海期货交易所	无	否	铅	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	0	6,772.91	6,749.51	0	0.00%	5.52
伦敦金属交易所	无	否	锡	0	2017年 01月01日	2017年 12月31日	46,923.32	263,607.69	258,348.17	27,493.1	2.51%	-28.04
合计				0	--	--	209,999.41	827,566.27	838,185.59	121,873.49	11.12%	-7,641.12
衍生品投资资金来源	公司自筹、经纪行信用额度											
涉诉情况（如适用）	不适用											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2016年12月14日											
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2016年12月30日											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	报告期内公司通过上海期货交易所、伦敦金属交易所进行期货套期保值业务，套期保值业务接受国资委、中国证监会和国家外汇管理局监管，因此公司套期保值业务不存在操作风险和法律风险。公司选择的各经纪公司信用良好。公司建立了期货管理办法，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立期货领导小组等多种措施控制风险。持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险，公司对主要产品锡、铜、锌、黄金、白银进行套期保值，合理控制保值比例，价格上涨带来的风险可控。合约全为期货合约，流动性好。因此，信用风险、流动性风险和市场风险可控。											
已投资衍生品报告期内市场价格或	报告期内，公司持仓的衍生品是期货合约，其公允价值直接按照市场价格计算，不用设置各											

产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	类参数。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1、在保证正常生产经营的前提下，公司通过开展套期保值业务，进行风险控制，减少和降低价格波动对公司正常生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情况。 2、公司使用自有资金利用期货市场开展套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司制定了《云南锡业股份有限公司期货套期保值管理办法》，并严格执行。公司成立了期货保值委员会，进一步加强期货保值管理工作，健全和完善境外期货运作程序。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行股票	236,963.93	92,375.7	92,375.7	0	0	0.00%	144,588.23	存放于公司募集资金专户及暂时补充流动资金	0
合计	--	236,963.93	92,375.7	92,375.7	0	0	0.00%	144,588.23	--	0

募集资金总体使用情况说明

本次非公开发行股票募集资金总额 240,000 万元，扣除中介机构费用后募集资金净额为 236,963.93 万元。报告期内公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 92,375.70 万元，报告期末尚未使用募集资金总额为 144,588.23 万元，其中除 50,000 万元用于暂时补充公司流动资金外，其余尚未使用募集资金 94,588.23 万元（未含利息收入）存放于公司募集资金专户内。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼技改项目	否	210,000	206,963.93	90,380.85	90,380.85	43.67%	2018 年 12 月 31 日	0	不适用	否
2、南部选矿试验示范园区 2000t/d 多金属选厂工程项目	否	30,000	30,000	1,994.85	1,994.85	6.65%	2018 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	240,000	236,963.93	92,375.7	92,375.7	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用	否									
合计	--	240,000	236,963.93	92,375.7	92,375.7	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据于 2016 年 12 月 29 日签署的《云南锡业股份有限公司 2016 年度非公开发行股票预案(修订稿)》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入。截至 2017 年 7 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 92,375.70 万元。本公司于 2017 年 8 月 30 日召开第七届董事会 2017 年第三次临时会议、第七届监事会 2017 年第三次临时会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金。2017 年 9 月 7 日，公司预先已投入募集资金项目的自筹资金 92,375.70 万元已完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 8 月 30 日通过的第七届董事会 2017 年第三次临时决议，同意使用闲置募集资金 5 亿元暂时									

	补充流动资金，使用期限自公司该次董事会审议通过之日即 2017 年 8 月 30 日起不超过 12 个月。截止 2017 年 12 月 31 日，上述用于补充流动资金的闲置募集资金尚未归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金全额存放于本公司开设的募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南华联锌铟股份有限公司	子公司	有色金属开采	280,000,000	4,718,635,098.20	3,660,906,268.17	2,329,885,501.47	994,981,191.19	805,261,496.77
云南锡业郴州矿业有限公司	子公司	有色金属产品	379,000,000	429,728,821.61	126,224,457.77	839,812,268.46	-24,769,271.31	-56,844,666.99

郴州云湘矿冶有限公司	子公司	有色金属产品	270,000,000	370,449,940.33	263,626,479.66	686,268,456.43	10,995,191.93	10,913,031.93
云南锡业锡化学品有限公司	子公司	有机锡产品	80,675,000	106,539,227.06	100,575,001.17	30,318,004.91	-1,020,408.12	-1,885,028.77
云南锡业锡材有限公司	子公司	有色金属产品	234,830,276	952,379,703.20	360,331,348.70	2,618,981,531.15	18,970,927.00	22,398,603.10
云锡贸易(上海)有限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000,000	667,259,090.77	421,849,766.74	18,657,061,317.53	13,437,817.41	10,893,003.50
云锡(上海)投资发展有限公司	子公司	投资与贸易	1,000,000,000	197,793,021.66	97,780,499.91	1,018,317,638.86	2,760,989.25	2,787,291.88
云南锡业资源(美国)有限公司	子公司	进出口贸易	36,760,219.50	294,477,901.25	81,861,617.77	1,032,972,898.54	679,478.55	-274,603.04
云锡(德国)资源有限公司	子公司	进出口贸易	27,773,780.15	154,638,083.77	41,708,407.45	438,243,833.39	10,898,305.82	9,258,835.68
云锡(香港)源兴有限公司	子公司	投资与贸易	271,516,434.30	304,581,487.93	303,371,344.54	157,422,280.80	13,132,659.61	13,132,659.61
云锡(香港)资源有限公司	子公司	投资与贸易	480,811,007.81	1,458,169,185.65	584,246,162.85	1,937,636,807.34	34,121,869.22	26,258,318.10
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	有色金属产品	4,800,000	4,520,294.03	-5,962,251.66	157,699,876.50	2,833,155.20	2,509,041.74
云锡(红河)投资发展有限公司	子公司	有色金属产品	100,000,000	10,034,708.62	9,994,067.92	0.00	-128.81	-128.81
云锡文山锌铟冶炼有限公司	子公司	有色金属产品	500,000,000	1,514,244,181.54	492,715,989.41	0.00	-7,284,010.59	-7,284,010.59
和硕县矿产开发有限责任公司	子公司	有色金属产品	10,000,000	5,451,929.13	5,433,221.38	0.00	-405,232.46	-405,250.56
云南锡业微电子材料有限公司	子公司	集成电路球状构装高精度锡球的开发、生产与	73,288,882.95	0.00	0.00	610,226.95	380,554.54	-409,436.59

		销售						
--	--	----	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南锡业微电子材料有限公司	报告期内注销	无较大影响

主要控股参股公司情况说明

云南锡业微电子材料有限公司已于 2017 年 12 月 5 日完成清算注销；2017 年 12 月 7 日召开的第五次临时董事会审议通过公司以 5,043.54 万元收购云南锡业集团（控股）有限责任公司下属子公司云锡红河资源有限责任公司，2018 年 2 月云锡红河资源有限公司纳入公司并表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

2018年是贯彻落实党的十九大精神的开局之年，是锡业股份实施“十三五”规划承上启下的关键一年，公司将围绕改革和发展目标，兼程并进，坚毅前行。

（一）宏观经济分析展望

2018年，全球发达经济体经济持续复苏将有效支撑大宗及有色产品需求，中国经济保持稳中向好态势，支撑经济保持中高速增长和迈向中高端水平的有利条件不断积累。党的十九大胜利召开，描绘了新时代的宏伟蓝图，做出了新时代的战略部署，指出中国经济已经转入高质量发展阶段，要把发展经济的着力点放在实体经济上，推进国有资本做强做大做优，这为公司的发展提供有力的政策和环境支撑。

（二）公司未来发展有利因素

公司发展的根基持续稳固。一是生产经营局面稳中有进，市场及资本运作水平持续增强，经济运行质量稳步提升。二是深化改革提速增力，体制机制、产品产业等改革举措协同推进，框架格局日渐清晰，持续发展的基础更加坚实，条件更加有利。三是借力发展途径更多，领域更广，对外合作步伐加速，政策争取能力显著增强。

（三）公司面临的风险因素

1、全球经济势头向好，但面临的不稳定性不确定性仍然突出，全球流动性收紧风险，贸易保护主义抬头，金融风险、地缘政治等因素将影响投资者信心，加剧大宗商品价格波动。中国经济结构性、周期性问题仍然突出，2018年预计中性偏紧的货币政策，可能推高实体企业运行成本。有色金属行业结构性矛盾

尚未根本解决，市场行情走势复杂。

2、发展质量和效益仍需提高。公司各板块运行质量高低不一，经营成效分化明显，彻底消灭亏损源任务艰巨繁重。

3、转型升级任重道远，产品产业结构、资产资本结构、人力资源结构优化短期内难以一蹴而就。核心竞争力、盈利能力进一步提升尚需时日，产融结合程度仍待提升。

（四）2018年工作指导思想

围绕“改革创新、持续增效、转型发展”工作主线，进一步提高管控能力，激发内生动力，增强核心竞争力，提升发展质量和水平，为实现全年任务目标而奋力拼搏。

（五）2018年经营计划

公司2018年实现销售收入350亿元（其中：主营业务收入171亿元）。在公司及各单位完成预算目标的情况下，在岗职工人均收入增长不低于8%。

（六）2018年主要任务

改革创新。加强管控体系和管控能力建设，深化体制机制改革和产业优化整合，着力构建机制有效，管控有度，活力强劲的运转体系和协调平衡、效益最优的产业结构。

持续增效。坚持效益优先，挖掘业绩增量，严控成本和风险，提高运作水平，提升价值创造能力，加快建设生产经营型兼顾贸易金融和资本运作的运营模式。

转型发展。提升创新驱动动力，加快产业基地和重点项目建设，扩大开放合作。加快结构调整，加速推动产业价值链向中高端转移，形成转型升级新格局。

1、聚焦中心，推动全面深化改革向更深处发力

（1）持续调整采选冶产业结构，提高发展能力。持续增强采选冶联动水平，重点抓好个旧地区生产系统利用、产品结构和流向优化以及华联锌铟公司采矿工程扩建和文山锌铟冶炼系统投产，扩大初级产品盈利空间。

（2）持续优化体制机制，激发内生动力

健全现代企业制度，强化管控体系和管控能力建设，进一步完善法人治理结构和运行决策机制。要持续优化新营销体系及深加工购产销研一体化改革，理顺产权及管理关系，加快全流程信息化建设，整合重构外贸管理服务平台，强化进出口管理专业服务团队建设。强化内控体系建设，动态完善基础管理制度，全面提升制度约束力和执行力。

2、提速加劲，推动转型升级取得新突破

（1）着力提升创新驱动动力。要强化科技创新，持续完善向科研一线倾斜的科技激励政策，确保科技投入达到自产产品收入比例的3%，研发支出同比增长10%。加速深加工产品创新团队打造，引进高层次研

发人才、应用技术人才，大力优化深加工产品结构。

(2) 着力加快产业基地打造和重点项目建设。要加大现有产业和新建项目的数字化、信息化、智能化、自动化建设力度，推动产业创新发展。

(3) 着力推进对外合作。调动行业组织等多方力量，全力化解全球锡资源利用障碍，巩固提升锡行业龙头企业地位。加快锡产业联盟构建，推动在市场、技术、资源等方面的合作，维持行业良性竞争。

3、购产销联动，推动生产经营目标顺利实现

(1) 全面提升市场运作能力。强化市场分析，探索净头寸管理机制，优化风险对冲模式，提高营运协调能力。调整优化套保策略，有效维护锡价，稳定收益水平。

(2) 精心组织采选冶及深加工产品生产。持续优化生产组织，扩大盈利产品生产，确保效益最大化。

4、强化运作，推动经济运行稳中提质

(1) 积极开展资本运作，贸易金融业务。着力优化融资结构，降低融资成本。

(2) 持续提升管理运行水平。强化对标和精细化管理，全面提升管理水平。

(3) 着力抓好政策争取工作。从改革转型发展和缓解当期经营压力高度，深化对政策争取工作的认识，强化政策跟进与研究，围绕国家供给侧改革等系列政策，扎实做好政策争取工作。

5、严抓严管，推动安全环保工作稳步向好

严守安全环保红线，坚持安全事故零容忍、环保严监管，确保不发生较大及以上安全环保事故。

6、夯基固本，推动资质找矿等基础工作扎实推进

有力抓好地质找矿、资源拓展和矿权维护工作。积极推进质量监督工作，严格质量管理，确保产品质量、过程质量达标。持续强化设备能源管理，巩固“创无”成果，无泄漏工厂（车间）100%实现达标验收。

7、坚持党的领导，推动和谐企业建设纵深发展

深入学习宣传贯彻党的十九大精神，紧紧围绕新时代党的建设总要求，坚持和加强党的领导。选优配强各级管理团队，注重专业化、职业化能力建设。做好员工困难帮扶工作。继续开展“挂包帮”、“转走访”精准扶贫，履行好企业社会责任。抓好综合治理、信访维稳、护厂护矿等工作，着力构建平安企业环境。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月11日	实地调研	机构	详见公司于2017年1月12日登载于深交所互动易平台的

			《2017 年 1 月 11 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 02 月 16 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 2 月 17 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 2 月 16 日和 17 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 02 月 17 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 2 月 17 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 2 月 16 日和 17 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 02 月 22 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 2 月 23 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 2 月 22 日和 23 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 02 月 23 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 2 月 23 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 2 月 22 日和 23 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 03 月 01 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 3 月 2 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 3 月 1 日和 2 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 03 月 02 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 3 月 2 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 3 月 1 日和 2 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 04 月 12 日	其他	机构	详见公司于 2017 年 4 月 13 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 4 月 2 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 05 月 18 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 5 月 22 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 5 月 18 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 06 月 29 日	其他	机构	详见公司于 2017 年 7 月 3 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 6 月 29 日和 30 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 06 月 30 日	其他	机构	详见公司于 2017 年 7 月 3 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 6 月 29 日和 30 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 10 月 19 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 10 月 20 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 10 月 19 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 10 月 25 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 10 月 27 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 10 月 25 日和 26 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 10 月 26 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 10 月 27 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 10 月 25 日和 26 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 11 月 10 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 11 月 13 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 11 月 10 日的投资者关系活动记录表》
2017 年 11 月 17 日	实地调研	机构	详见公司于 2017 年 11 月 17 日登载于深交所互动易平台的《2017 年 11 月 17 日的投资者关系活动记录表》
接待次数			16
接待机构数量			149
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2015年利润分配方案：由于公司2015年度母公司实现的净利润为负值，无法满足公司章程中实施利润分配及现金分红条件二“实施利润分配的年度可供分配利润为正值”的要求，因此，基于公司实际情况，2015年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司2016年利润分配方案：由于公司2016年度母公司净利润、累计可供分配利润均为负值，因此无法满足公司章程中实施利润分配及现金分红的相关条件，同时，基于的公司实际情况，2016年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司2017年利润分配方案：2017年度公司母公司净利润虽为正值，但母公司年末累计可供分配利润为负数，无法满足《公司法》及《云南锡业股份有限公司章程》中实施利润分配相关条件的要求，因此，公司2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	0.00	706,026,278.73	0.00%	0.00	0.00%
2016年	0.00	136,119,280.60	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	-1,969,971,118.51	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	云南锡业集团（控股）有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	正在履行中
	云南锡业集团有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	正在履行中
	博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份锁定及其他承诺	一、锁定期承诺：因本次重大资产重组取得锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自上市之日起 12 个月内不进行交易或转让，之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。二、其他承诺：1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3. 因交易对方所	2015 年 10 月 13 日	1、锁定期承诺期限 2015 年 10 月 15 日至 2016 年 10 月 15 日；2、其他承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。	股份锁定承诺已履行完毕，其他承诺正在履行中。

			持华联锌钢股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4. 如因华联锌钢生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5. 若华联锌钢因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6. 本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。			
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	业绩补偿	若华联锌钢补偿期内经审计的扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺净利润，则差额部分由云锡控股和云锡集团分别在补偿期逐年补偿，补偿方式为股份补偿。每一测算期间云锡控股应补偿的股份数=（截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数）×云锡控股在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量；每一测算期间云锡集团应补偿的股份数=（截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数）×云锡集团在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	承诺期内业绩均达到承诺数额。
	云南锡业集团有限责任公司	业绩补偿	若华联锌钢补偿期内经审计的扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺净利润，则差额部分由云锡控股和云锡集团分别在补偿期逐年补偿，补偿方式为股份补偿。每一测算期间云锡控股应补偿的股份数=（截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数）×云锡控股在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量；每一测算期间云锡集团应补偿的股份数=（截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数）×云锡集团在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	承诺期内业绩均达到承诺数额。
	云南锡业集团（控股）有限	避免同业竞争	1. 本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。2. 在本公司持有锡业股份	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、	持续履行过程中，为长期有

	责任公司		超过 5%的股份前提下,若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似,或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下,本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。		且持有锡业股份超过 5%股份情况下持续有效	效承诺。截止报告期末,无违反承诺的情形
	云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	1. 本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下,承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。2. 在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下,若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似,或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下,本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且持有锡业股份超过 5%股份情况下持续有效	持续履行过程中,为长期有效承诺。截止报告期末,无违反承诺的情形
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后,本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场化的原则,按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序,保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	持续履行过程中,为长期有效承诺。截止报告期末,无违反承诺的情形。
	云南锡业集团有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后,本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易,本公司承诺将遵循市场化的原则,按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序,保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	持续履行过程中,为长期有效承诺。截止报告期末,无违反承诺的情形。
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	其他承诺	1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失,交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书导致锡业股份受到损失的,各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的,将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的,	2015 年 10 月 13 日	本承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。	成就尚未达成,承诺尚未生效。

			<p>各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6. 本次交易完成后, 本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性, 保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>			
	<p>云南锡业集团有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失, 交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的, 将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6. 本次交易完成后, 本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性, 保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>	<p>2015 年 10 月 13 日</p>	<p>本承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。</p>	<p>成就尚未达成, 承诺尚未生效。</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>云南锡业集团有限责任公司</p>	<p>避免同业竞争</p>	<p>为避免产生同业竞争, 公司控股股东云南锡业集团有限责任公司向公司出具《避免同业竞争的承诺》, 具体内容如下: 1、本公司已将与锡生产经营相关的主要经营性资产投入锡业股份, 且不再拥有锡的冶炼和深加工业务, 并出具《承诺函》, 承诺自锡业股份上市之日起, 本公司作为其控股股东期间, 不从事与锡业股份相竞争的业务。本公司严格履行上述承诺, 截止本承诺出具之日, 本公司与锡业股份之间不存在同业竞争。2、本公司及本公司其他全资、控股企业将不会从事任何直接或间接与锡业股份及其控股企业构成竞争的业务, 并给予锡业股份在同等条件下优先购买本公司全资、控股企业拟出售的与锡业股份及其控股企业主业有关的资产及(或)业务的权利, 如本公司参股企业所生</p>	<p>2008 年 08 月 01 日</p>	<p>本承诺在锡业股份合法有效存续、且云锡集团作为锡业股份控股股东期间持续有效</p>	<p>持续履行过程中, 为长期有效承诺。截止报告期末, 无违反承诺的情形</p>

			产产品或所从事业务与锡业股份及其控股企业构成或可能构成竞争，在锡业股份提出要求时，本公司将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予锡业股份优先购买该等出资、股份或权益的权利。			
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	避免同业竞争	为避免铜业务方面发生同业竞争及潜在的铜业竞争，2011 年 9 月，云南锡业集团（控股）有限责任公司向公司出具了铜业务的《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下： 1、本公司及本公司直接或间接控制的其他企业，包括但不限于云南个旧有色冶化有限公司，不发展电铜或其他可能与你公司铜业务构成同业竞争的业务；2、本公司如发现与你公司铜业务构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知你公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给你公司。3、本公司将采取一切合理措施保证上述各项承诺的落实，包括但不限于通过有关内部决议、签署相关协议。4、本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至按照相关法律法规本公司不再需要向你公司承担避免同业竞争义务时为止。	2011 年 09 月 01 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且云锡控股作为锡业股份关联股东期间持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形
	云南锡业集团有限责任公司	业绩补偿	（1）本项目勘查的资源量不低于 42 万吨（锡资源量不低于 8 万吨，铜资源量不低于 34 万吨），如实际勘查的资源量低于 42 万吨，云南锡业集团有限责任公司将以实际投入的募集资金为基础，按“差额比例”计算的金额予以现金补偿。（2）现金补偿金额的具体确定现金补偿金额=个旧矿区矿产资源勘查项目实际投入的募集资金*差额比例①实际投入募集资金的确定。实际投入募集资金的金额以经有证券从业资格的会计师事务所审计的结果为准。按照《云南锡业股份有限公司非公开发行股票预案》（修正案），实际投入的募集资金量不超过 8.35 亿元。②“差额比例”的确定。差额比例=（A-B）/A，式中：A=（8 万吨锡*折铜系数+34 万吨铜），其中，折铜系数以现金补偿当年的前 3 个年度伦敦金属交易所（LME）铜、锡金属均价进行折算，即折铜系数=锡金属的 3 年均价 / 铜金属的 3 年均价。B=（实际勘查的锡资源量*折铜系数+实际勘查的铜资源量），折铜系数同上。当且仅当 A 大于 B 时，云南锡业集团有限责任公	2013 年 05 月 16 日	个旧矿区矿产资源勘查募投项目开始至完成并取得云南省国土资源厅备案文件时止	根据 2017 年 10 月 25 日云南省国土资源厅矿产资源储量评审中心出具的《评审意见》，个旧矿区矿产资源勘查募投项目所勘查的金属量已满足云锡集团承诺的相关要求，未触发需要履行现

			司予以现金补偿，否则不承担补偿义务。③实际勘查资源量的确定。实际勘查的资源量以经云南省国土资源厅备案的资源储量为依据，资源类别为 333 以上（含 333）。(3) 云南锡业集团有限责任公司将于本项目全部实施且完成勘查的资源储量评审备案后的 3 个月内（含第 3 个月）完成补偿。若应补偿而在上述确定的时间内未完成补偿时，云南锡业集团有限责任公司将按应补偿而未补偿的金额承担 6%/年的资金使用费，不足 1 年的，按实际延迟的月份计算。(4) 本次承诺生效的条件是，本承诺函公告且公司顺利完成本次发行并向本项目投入不超过 8.35 亿元人民币的募集资金。			金补偿义务的相关承诺。因此，云锡集团无需进行现金补偿，云锡集团对该勘查项目的承诺已履行完毕。
	财通基金管理有限公司、东海基金管理有限责任公司、华安证券股份有限公司、华融瑞通股权投资管理有限公司、华泰资产管理有限公司、建信人寿保险股份有限公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、云南惠君投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定	1、本公司同意自锡业股份本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十二个月内不转让本次认购的股份，并委托锡业股份董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，十二个月内不得转让。 2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。 3、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2017 年 09 月 01 日	2017 年 9 月 1 日至 2018 年 9 月 1 日	正在履行中
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或绩效薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年06月21日	2016年6月21日至本次非公开发行股票募投项目完成时止。	正在履行中
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	增持承诺	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2017年05月11日	2017年5月11日至2018年5月11日	正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。经本集团第七届董事会 2017 年第三次临时会议和第七届监事会 2017 年第三次临时会议于 2017 年 8 月 30 日决议通过，本集团按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）会计估计变更

本集团 2017 年度无应披露的会计估计变更事项。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	265
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李玉、黄军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李玉 20 年、黄军 9 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司第七届董事会2017年第三次临时会议和2017年第二次临时股东大会审议通过，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务报表和内部控制审计机构。2017年度公司支付瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年报审计费用 200万元，内部控制审计费用65万元，合计265万元。

公司聘请安信证券股份有限公司作为公司2016年度非公开发行股票项目的保荐机构和主承销商，聘请中信证券股份有限公司作为非公开发行联席主承销商，期间支付保荐和承销费用合计2,840万元（不含税）。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
个旧市官家山化工厂	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	原料	市场化原则	市场公允价格	1,587.6	0.82%	1,300	是	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	原料、尾矿库使用费	市场化原则	市场公允价格	1,729.17	0.90%	6,120	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
红河神业有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	危险废物处置	市场化原则	市场公允价格	1,107.9	0.57%	1,000	是	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	建筑工程安装	市场化原则	市场公允价格	4,690.81	2.42%	11,000	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
云南锡业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	材料、备件	市场化原则	市场公允价格	5,219.43	2.70%	5,820	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	原材燃料、运输仓储等	市场化原则	市场公允价格	96,443.25	50.24%	98,900	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
永兴贵研资源有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	采购原料	市场化原则	市场公允价格	12,024.18	6.23%	20,000	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号
云南锡业集团有限责任公司	公司的母公司	采购商品、接受劳务	原材燃料、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价格	10,675.8	5.53%	14,000	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号: 2017-014号

云南锡业集团（控股）有限责任公司	公司控股股东的母公司	采购商品、接受劳务	原材料、燃料、备件、修理费、转供水电等	市场化原则	市场公允价格	59,083.19	30.59%	87,460	否	货到验收后付款	公允价格	2017年04月08日	公告编号：2017-014号
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	销售商品、提供劳务	产品	市场化原则	市场公允价格	14,766.12	61.24%	31,500	否	开具发票后收款	公允价格	2017年04月08日	公告编号：2017-014号
云南锡业集团有限责任公司	公司的母公司	销售商品、提供劳务	产品、其他	市场化原则	市场公允价格	1,353.25	5.61%	3,500	否	开具发票后收款	公允价格	2017年04月08日	公告编号：2017-014号
云南锡业集团（控股）有限责任公司	公司控股股东的母公司	销售商品、提供劳务	产品、其他	市场化原则	市场公允价格	7,990.82	33.15%	13,500	否	开具发票后收款	公允价格	2017年04月08日	公告编号：2017-014号
合计				--	--	216,671.52	--	294,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内无大额销货退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				2017年度日常关联交易事项属于公司日常生产经营过程中发生的关联交易，符合公司正常的生产发展需要，相关交易价格均参考市场价格协商确定，合理公允。报告期不存在大额销货退回的情况。公司对2017年度日常关联交易预计进行了充分的测算，但是由于市场、客户及关联方生产经营情况变化等因素影响，关联交易预计与实际发生情况存在一定差异，属于正常的经营行为，对公司日常经营及业绩影响较小。									

备注：1、因公司关联法人数量众多，根据深交所第24号《上市公司日常关联交易预计公告格式》，公司与云锡控股和云锡集团下属的单一关联人（子公司）发生交易金额未达到公司最近一期经审计净资产0.5%的，其与本公司的关联交易金额分别合并云锡控股和云锡集团的交易金额进行列示。

2、根据深圳证券交易所《股票上市规则》和《上市公司日常关联交易预计公告格式》的有关规定及《上市公司参考》（2017年第十二期）关于关联交易的相关问题的回复，个旧市官家山化工厂是云锡集团下属全资子公司，2017年公司与其实关联交易较年初预计金额超出287.60万元，调剂使用云锡集团额度。红河砷业公司是云锡控股下属子公司，2017年公司与其实关联交易较年初预计金额超出107.90万元，调剂使用云锡控股额度。调剂后，公司与同一关联人实际发生关联交易总金额未超出年初预计总金额。（该事项已经公司2018年3月28日召开的2018年第二次临时董事会议和4月13日召开的2018年度第

一次临时股东大会审议通过，详见 2018-013 号公告）

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

报告期内公司存在关联债权债务往来，具体内容详见本报告会计报表附注“十二、关联方及关联交易”。

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

报告期内，公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司续签了企业托管经营合同，将云锡控股下属老厂分矿、松树脚分矿、铅业分公司、大屯选矿厂、新建矿业有限责任公司5家企业委托锡业股份托管经营，

托管经营期限1年，托管费用为人民币1,600万元（含税）。其中：云锡控股老厂分矿托管费用500万元/年、松树脚分矿托管费用500万元/年、铅业分公司托管费用200万元/年、大屯选矿厂托管费用200万元/年、新建矿业有限责任公司托管费用200万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	35,631,196.71	5,878,452.65		29,752,744.06
合 计	35,631,196.71	5,878,452.65		29,752,744.06

通过经营租赁租出的固定资产

项 目	年末账面价值
房屋及建筑物	27,352,737.49
机器设备	174,993.74
合 计	27,527,731.23

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
郴州云湘矿冶公司	2014年10月23日	5,000	2015年04月11日	2,000	连带责任保证	3年	否	否
郴州云湘矿冶公司	2015年08月26日	4,000			连带责任保证	3年		否
郴州云湘矿冶公司	2016年04月21日	5,800	2016年07月01日	4,800	连带责任保证	3年	否	否
郴州云湘矿冶公司	2017年04月08日	4,000	2017年12月12日	1,700	连带责任保证	3年	否	否
郴州矿冶有限公司	2016年04月21日	6,000	2016年05月11日	3,500	连带责任保证	3年	否	否
郴州矿冶有限公司	2016年04月21日	6,000	2016年08月16日		连带责任保证	3年		否
郴州矿冶有限公司	2016年04月21日	4,000			连带责任保证	3年		否
云南锡业锡材有限公司	2016年09月30日	20,000			连带责任保证	2年		否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	20,000	2017年10月27日	15,000	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	20,000	2017年10月13日	5,000	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	10,000	2017年11月30日	10,000	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	30,000	2017年05月27日	15,000	连带责任保证	3年	否	否

云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	30,000			连带责任保证			否
云南锡业锡材有限公司	2017年12月09日	5,000			连带责任保证			否
云锡德国资源有限公司	2015年10月30日	15,605	2017年04月17日	7,022	连带责任保证	2年	否	否
云锡美国资源有限公司	2017年06月21日	39,205	2017年12月21日	15,336	连带责任保证	2年	否	否
云锡香港资源有限公司	2017年04月08日	20,000			连带责任保证			否
云南华联锌铟股份有限公司	2017年04月08日	30,000			连带责任保证	1年		否
云南华联锌铟股份有限公司	2017年04月08日	10,000			连带责任保证	1年		否
云南华联锌铟股份有限公司	2017年04月08日	50,000			连带责任保证	1年		否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2016年09月30日	85,000			连带责任保证	3年		否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2017年04月08日	200,000			连带责任保证	3年		否
云锡（贸易）上海有限公司	2017年10月26日	4,000			连带责任保证	1年		否
云锡（贸易）上海有限公司	2017年10月26日	9,663	2017年10月30日	9,663	连带责任保证	1年	否	否
云锡（上海）投资发展有限公司	2017年06月21日	5,000	2017年06月22日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
云锡（上海）投资发展有限公司	2017年08月31日	24,771	2017年09月01日	24,771	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			511,639		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			108,492
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			663,044		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			118,792
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	511,639	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	108,492
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	663,044	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	118,792
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.84%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			22,358
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			22,358
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用

备注: 1、公司不存在为控股股东及关联股东所属企业提供担保的情况, 公司都是为下属子公司提供的担保。公司为子公司提供担保是公司改善经营的必备措施, 相关审议程序合法有效。

2、公司董事会审议通过的担保额度与银行实际审批下来的时间及金额会存在差异, 担保和授信额度的生效日期以经公司完成相关决策程序后与银行签订的合同起始日为准。

3、2014 年 10 月 23 日召开的 2014 年第五次临时董事会审议通过公司为郴州云湘矿冶公司向中国光大银行郴州苏仙支行申请综合授信额度 5,000 万元提供连带责任担保, 期限三年。2015 年 4 月 11 日, 公司与银行签订了担保合同, 实际担保金额 2,000 万元。由于担保期限届满, 经 2018 年 3 月 28 日召开的第七届董事会 2018 年第二次临时会议审议, 同意公司为郴州云湘矿冶公司向中国光大银行郴州苏仙支行申请综合授信额度 5,000 万元提供连带责任担保, 期限三年。该笔担保额度置换前笔即将到期担保额度。

4、2015 年 10 月 30 日召开的 2015 年第五次临时董事会审议通过公司为云锡德国资源有限公司向中国工商银行股份有限公司云南省分行申请开具 2000 万欧元或等值的人民币备用信用证保函提供连带责任担保, 期限二年。2017 年 4 月 17 日, 公司与银行签订了担保合同, 实际担保金额 7,022 万元, 期限二年。经 2018 年 3 月 28 日召开的第七届董事会 2018 年第二次临时会议审议, 同意公司为云锡德国资源有限公司向中国工商银行股份有限公司云南省分行申请开具 2,000 万欧元或等值的人民币备用信用证保函提供连带责任担保, 期限二年。该笔担保额度置换前笔担保额度。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内未采用复合方式担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《云南锡业股份有限公司2017年度社会责任报告》全文。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

打赢脱贫攻坚战，是促进全体人民共享改革发展成果、实现共同富裕的重大举措，是体现中国特色社会主义制度优越性的重要标志，也是经济发展新常态下促进经济增长的重要途径。党的十八大以来，党中央对脱贫攻坚作出新的部署，吹响了打赢脱贫攻坚战的进军号和冲锋号。按照中共中央和云南省委、省政府的部署要求，公司坚决贯彻落实以习近平总书记为核心的党中央精准扶贫、精准脱贫基本方略，坚持把

助力脱贫攻坚作为重大政治任务抓在手上，扛在肩上。充分发挥优势，积极主动作为，突出重点扶贫，集中力量攻坚，真情用心帮扶，在开展“挂包帮”、“转走访”工作中生动实践“两学一做”学习教育常态化、制度化，切实履行好国有企业的经济责任和社会责任。

（2）年度精准扶贫概要

公司一直牢记回馈社会的使命，积极履行国有企业社会责任。按照云南省委、云南省国资委党委及云锡控股公司的工作部署和要求，在地方各级党委政府的大力支持下，在对红河州绿春县大兴镇马宗村委会和文山都龙地区的精准扶贫工作中，结合当地生产生活实际，举全司之力，把帮扶项目精确安排到村到户，采取扎实有效帮扶举措，认真贯彻落实精准扶贫帮扶项目和责任。2017年，公司共投入帮扶资金2417万元，其中公司投入红河州绿春县大兴镇马宗村委会精准扶贫资金500万元，公司下属控股子公司华联锌铟捐赠1917万元用于支持文山都龙镇公益性事业、新农村建设和精准扶贫。同时，安排了1106名征地户劳动力开展就业培训，周边村寨在华联锌铟从事装矿、矿山秩序维护等从业人员达600余人，102名党员、干部联系都龙镇大寨村委会509户建档立卡贫困户，派驻扶贫工作队长期驻扎大寨村委会开展扶贫工作，目前已有388名建档立卡户实现脱贫摘帽。

公司在扎实做好自身帮扶工作的同时，创新帮扶机制，积极寻求社会资源参与，加大帮扶力量，扩大帮扶范围，协调引进安信证券股份有限公司参与对口扶贫。2017年，安信证券股份有限公司与绿春县签订了《捐资助学扶贫项目协议》，捐资103万元，专项用于大兴镇辖区中小学教育扶贫。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	2,417
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,593
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	4
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	2,417
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,593
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将认真谋划好2018年的精准扶贫开发工作，采取扎实有效的举措，在今年实现整村脱贫出列的基础上，抓好各项工作落实和扶贫项目实施，突出重点，加大产业扶持力度，进一步做好进村道路和生产路等基础设施建设，解决好群众“出行难、种地难、致富难、发展难”的难题。巩固扶贫成果，全面加快脱贫致富步伐，确保完成扶贫攻坚任务。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
冶炼分公司	颗粒物	废气有组织排放	3	锡冶炼烟气、氧化锡烟气等排放口	1.34 mg/m ³ ~10.11 mg/m ³	≤30 mg/m ³	12.51 t/a	69.46t/a	无
冶炼分公司	SO ₂	废气有组织排放	3	锡冶炼烟气、氧化锡烟气等排放口	15L~200 mg/m ³	≤400 mg/m ³	312.66 t/a	587.3t/a	无
冶炼分公司	氮氧化物	废气有组织排放	4	锡冶炼烟气、氧化锡烟气等排放口	4 mg/m ³ ~94 mg/m ³	≤400 mg/m ³	172.14 t/a	173.09 t/a	无
华联锌铟公司	氨氮	废水有组织排放	1	铜街大沟尾矿库、万龙山尾矿库	0.656 mg/m ³ ~1.12 mg/m ³	≤8 mg/m ³	2.2 t/a	14.4t/a	无

华联锌铟公司	COD	废水有组织排放	1	铜街大沟尾矿库、万龙山尾矿库	9 mg/m ³ ~20 mg/m ³	≤60 mg/m ³	37.34 t/a	216 t/a	无
华联锌铟公司	As	废水有组织排放	0	铜街大沟尾矿库、万龙山尾矿库	0.038 mg/m ³ ~0.0 39 mg/m ³	≤0.3 mg/m ³	0.09 t/a	2.16 t/a	无
华联锌铟公司	Zn	废水有组织排放	0	铜街大沟尾矿库、万龙山尾矿库	0.067 mg/m ³ ~0.4 48 mg/m ³	≤1.5 mg/m ³	0.469 t/a	1.296t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司下属采选企业所产生污染物主要为采矿坑下涌水、采矿废石、选矿废水和尾矿。坑下涌水除利用于坑下凿岩采矿外，经沟管输送至选矿使用；选矿废水经沉淀后回用于选矿生产不外排；尾矿固定堆存于尾矿库，采矿废石规范堆存于废石场。各冶炼和锡化工企业均配备有相应的废水处理设施，生产废水经处理后回用于生产；废气经收尘脱硫设施处理后达标排放；冶炼一般固废堆存于固废渣场；危险废物按照危险废物规范化管理要求进行暂存和转运，不能利用的危险废物堆存于危废渣场。2017年，公司投入5,092万元实施污染源治理，其中冶炼分公司对10个产尘点的除尘设施进行优化改造，增设风机、除尘器、集气罩等，有效控制了废气无序排放；华联锌铟公司完善了清污分流、泵站回水管线和选矿车间厂前回水改造，使厂前回水利用率大大提高；启动建设公司危废渣场等。2017年，公司共投入17,118万元用于污染治理设施运行，全年所有污染设施均正常有效运行，污染物得到合理妥善处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2017年，公司共有5个建设项目获环境影响评价或竣工验收批文，详见下表：

单位名称	项目名称	环评批复文号	验收批复文号
云南华联锌铟股份有限公司	铜街-曼家寨矿段360万t/a采矿扩建工程	云环审【2017】63号	
云南锡业锡材有限公司	BGA焊锡球关键技术研究建设项目	昆经开环复[2017]24号	
云南锡业锡材有限公司	锡材料加工扩产技改建设项目	昆经开环复[2015]2号	昆经开环复[2017]7号
云南华联锌铟股份有限公司	铜街-曼家寨矿段210万t/a采矿扩建工程	云环函[2014]290号	云环验[2017]2号
云南华联锌铟股份有限公司	铜街选矿厂后环评	文环审[2015]17号	文环审[2017]13号

突发环境事件应急预案

2017年，公司下属8家单位对突发环境事件应急预案进行了修订并备案，各单位根据预案，共进行环保应急演练13次。详见下表：

序号	单位名称	备案受理部门	备案编号	备案时间
1	云南锡业股份有限公司冶炼分公司	个旧市环境保护局	532501-2017-042-H	2018年1月11日
2	云南锡业股份有限公司铜业分公司	个旧市环境保护局	532501-2017-027-H	2017年9月27日
3	云南锡业股份有限公司化工材料分公司	个旧市环境保护局	532501-2018-002-M	2018年1月30日
4	云南锡业锡化学品有限公司	个旧市环境保护局	532501-2018-001-M	2018年1月30日
5	云南锡业锡材有限公司	昆明经济技术开发区环境保护局	530163-2017-015-L	2017年10月17日
6	云南锡业股份有限公司大屯锡矿	个旧市环境保护局	532501-2017-031-L	2017年11月3日
7	云南锡业股份有限公司卡房分公司	个旧市环境保护局	532501-2017-035-L	2017年11月1日
8	云南锡业股份有限公司卡房分公司（卡房尾矿库）	个旧市环境保护局	532501-2017-034-M	2017年11月1日
9	云南锡业股份有限公司卡房分公司（田湾尾矿库）	个旧市环境保护局	532501-2017-033-M	2017年11月1日

环境自行监测方案

2017年，各生产单位主要污染源安装了在线监测仪，由自动监测设备对排污口进行实时监测并同步上传数据，未安装在线监测的排口由各单位监测组每月进行监测，公司环保部每季度对单位所有排污口进行监测。2018年，已申办新排污许可证的铜业分公司将按照铜冶炼排污许可证申请与核发技术规范要求进行自行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、由于华联锌铟210万t/a采矿规模和1.3万t/d的选矿生产能力无法满足公司未来的原料需求，为优化公司采、选、冶产能结构，进一步将华联锌铟的资源优势转化为直接的经济效益，同时进一步全面提升华联锌铟的综合实力和市场抗风险能力，确保公司生产经营合法持续、稳定有序地进行，2017年1月10日召开的公司七届一次董事会同意实施华联锌铟铜街-曼家寨矿段360万t/a采矿扩建工程及其配套项目。目前该项

目正在有序推进中。

2、中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2017年1月18日对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票24亿元的申请获得通过。2017年6月30日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]923号）。本次非公开发行新增的股票于2017年9月1日在深圳证券交易所正式挂牌上市，24亿元再融资工作圆满完成。本次募集资金在扣除相关发行费用后用于年产10万吨锌、60吨锑冶炼技改项目和南部选矿试验示范园区2,000吨/日多金属选厂工程项目两个募投项目。

3、公司16亿元中期票据获得注册批文，已完成5亿元额度发行。中诚信国际将公司主体信用等级由AA上调至AA+，评级展望为稳定；将公司发行的“云南锡业股份有限公司2017年度第一期中期票据”的信用等级评定为AA+

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司下属全资子公司云南锡业微电子材料有限公司已于2017年12月5日完成清算注销工作；

2、根据上海泛华天衡保险公估有限公司湖南分公司出具“11.16”灾后事件的公估报告（以下简称“公估报告”），确定应向本次自然灾害事故主要受损单位宜章金子坪矿业有限公司（以下简称“金子坪矿业”）的补偿金额8,300万元。云南锡业郴州矿冶有限公司（“郴州公司”）为妥善解决屋场坪尾矿库“11.16”灾害事件灾后补偿事宜，在郴州市人民政府“11.16”灾损处置协调工作小组主导协调下，经郴州公司与金子坪矿业协商一致，2018年4月19日双方签订《协议书》，由郴州公司向金子坪矿业补偿全部损失（含直接损失和间接损失）8,300万元。此外，根据上述公估报告，郴州公司需向受灾各当事方偿付灾损补偿金、环境污染损坏赔偿金和其他费用共计13,235.70万元。其中：需补偿金子坪矿业8,300万元，需补偿郴州市北湖区、临武县、宜章县的灾害及环境污染损坏赔偿金和其他费用共计4,485.70万元，预计支付郴州市北湖区安源工房补偿款450万元。目前，郴州公司已向受灾各方支付6,655.70万元，尚需支付6,580万元。具体情况详见公司于2018年4月21日披露的公告（公告编号：2018-020）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	262,632,030	17.84%	196,721,311				196,721,311	459,353,341	27.53%
2、国有法人持股	262,632,030	17.84%						262,632,030	15.74%
3、其他内资持股			196,721,311				196,721,311	196,721,311	11.79%
其中：境内法人持股			196,721,311				196,721,311	196,721,311	11.79%
二、无限售条件股份	1,209,423,038	82.16%						1,209,423,038	72.47%
1、人民币普通股	1,209,423,038	82.16%						1,209,423,038	72.47%
三、股份总数	1,472,055,068	100.00%	196,721,311				196,721,311	1,668,776,379	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行募集资金总额（含发行费用）不超过人民币240,000万元，募集资金扣除发行费用后拟用于年产10万吨锌、60吨铟冶炼技改项目和南部选矿试验示范园区2,000t/d多金属选厂工程项目。根据《认购邀请书》规定的程序和规则，结合本次发行募集资金及发行数量上限，公司和保荐机构（主承销商）、联席主承销商确定本次非公开发行股票的发行为12.20元/股，发行数量为196,721,311股，募集资金总额为2,399,999,994.20元。8家发行对象及其获配股数、认购金额的具体情况如下：农银汇理（上海）资产管理有限公司获配股数19,672,131股，金额239,999,998.20元；建信人寿保险股份有限公司获配股数19,672,131股，金额239,999,998.20元；云南惠君投资合伙企业（有限合伙）获配股数19,672,131股，金额239,999,998.20元；华融瑞通股权投资管理有限公司获配股数40,983,606股，金额499,999,993.20元；财通基金管理有限公司获配股数33,770,491股，金额411,999,990.20元；华安证券股份有限公司获配股数20,491,803股，金额249,999,996.60元；东海基金管理有限责任公司获配股数19,672,131股，金额239,999,998.20元；华泰资产管理有限公司获配股数22,786,887股，金额278,000,021.40元。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年6月20日，公司召开第六届董事会第七次会议，审议通过了本次非公开发行A股股票相关事项。

2016年7月27日，云南省国资委出具《云南省国资委关于云南锡业股份有限公司非公开发行股票有关事宜的批复》（云国资资运〔2016〕205号），同意公司本次发行方案。

2016年8月19日，公司召开2016年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》等本次非公开发行A股股票议案。

2016年12月29日，公司召开2016年第十次临时董事会，审议通过了《云南锡业股份有限公司关于调整2016年非公开发行股票方案的议案》等相关议案，本次非公开发行数量由不超过274,261,603股调减为不超过253,164,556股，募集资金总额由不超过260,000万元调减为不超过240,000万元，并相应调整募集资金具体用途，该调整在股东大会授权董事会权利范围之内，不需再行召开股东大会进行审议。

2017年1月18日，发行人本次非公开发行股票申请经中国证监会发行审核委员会审核通过。

2017年6月30日，发行人收到中国证监会核发的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕923号），核准发行人非公开发行不超过253,164,556股新股，批复日期为2017年6月15日，有效期6个月。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

截至2017年8月8日，8名发行对象已将本次发行认购资金汇入安信证券为本次发行开立的账户。本次发行不涉及资产或者以资产支付，认购款项全部以现金支付。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《云南锡业股份有限公司向特定投资者非公开发行普通股（A股）认购资金实收情况的验资报告》（瑞华验字〔2017〕第53030001号），确认本次发行的认购资金到位。

2017年8月9日，安信证券将扣除保荐机构保荐承销费后的上述认购资金的剩余款项划转至公司开立的募集资金专项存储账户中。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于云南锡业股份有限公司验资报告》（瑞华验字〔2017〕第53030002号），确认本次发行新增注册资本及股本情况。

本公司已于2017年8月16日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件的流通股，上市日为2017年9月1日，根据深交所相关业务规则的规定，上市首日公司股价不除权，股票交易设涨跌幅限制。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

项 目	股份变动前	股份变动后	变动（%）
净资产收益率（扣非前）	8.58%	7.83%	-0.75%
净资产收益率（扣非后）	11.17%	10.19%	-0.98%
每股收益（扣非前）	0.4798	0.4593	-0.0205
每股收益（扣非后）	0.6242	0.5976	-0.0266

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南锡业集团（控股）有限责任公司	177,912,020			177,912,020	重大资产重组锁定股	2019年4月15日
云南锡业集团有限责任公司	84,720,010			84,720,010	重大资产重组锁定股	2019年4月15日
农银汇理（上海）资产管理有限公司			19,672,131	19,672,131	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
建信人寿保险股份有限公司			19,672,131	19,672,131	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
云南惠君投资合伙企业（有限合伙）			19,672,131	19,672,131	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
华融瑞通股权投资管理有限公司			40,983,606	40,983,606	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
财通基金管理有限公司			33,770,491	33,770,491	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
华安证券股份有限公司			20,491,803	20,491,803	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
东海基金管理有限责任公司			19,672,131	19,672,131	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
华泰资产管理有限公司			22,786,887	22,786,887	非公开发行股票锁定股	2018年9月1日

合计	262,632,030	0	196,721,311	459,353,341	--	--
----	-------------	---	-------------	-------------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
非公开发行股票	2017年09月01日	12.20	196,721,311	2017年09月01日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

本次非公开发行新增股份196,721,311股，于2017年9月1日在深圳证券交易所上市，本次发行共计8名发行对象，所认购股份可上市流通时间为2018年9月1日（如遇非交易日顺延），所认购的股票限售期为12个月。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本次非公开发行股票发行前，公司股本1,472,055,068股，发行完成后公司股本为1,668,776,379股，公司增加196,721,311股有限售条件流通股。本次非公开发行不会导致公司控制权发生变化。

本次非公开发行完成后，公司的总资产和净资产相应增加，资产负债率有所下降，公司的资本结构、财务状况得到改善，财务风险有所降低，公司抗风险能力得到提高。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	94,596	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	94,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------	---

							(参见注 8)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	32.52%	542,607,311		84,720,010	457,887,301	质押	271,300,000
云南锡业集团(控股)有限责任公司	国有法人	12.18%	203,231,754		177,912,020	25,319,734	质押	99,270,000
华融瑞通股权投资管理有限公司	境内一般法人	2.46%	40,983,606		40,983,606		质押	40,983,606
华泰资产管理有限公司-策略投资产品	基金、理财产品等	1.37%	22,786,887		22,786,887			
云南融智资本管理有限公司	境内一般法人	1.23%	20,491,803		20,491,803			
云南惠君投资合伙企业(有限合伙)	境内一般法人	1.18%	19,672,131		19,672,131			
建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品	基金、理财产品等	1.18%	19,672,131		19,672,131			
农银汇理(上海)资产-农业银行-华宝信托-投资(6)号集合资金信托	基金、理财产品等	1.18%	19,672,131		19,672,131			
东海基金-工商银行-国海证券股份有限公司	基金、理财产品等	0.69%	11,475,410		11,475,410			
山东省国有资产投资控股有限公司	境内一般法人	0.37%	6,164,500			6,164,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	前 10 名股东中, 华融瑞通股权投资管理有限公司、华泰资产管理有限公司-策略投资产品、云南融智资本管理有限公司、云南惠君投资合伙企业(有限合伙)、建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品、农银汇理(上海)资产-农业银行-华宝信托-投资(6)号集合资金信托和东海基金-工商银行-国海证券股份有限公司是通过公司本次非公开发行股票成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说	1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东, 所持股份性质为国有法人股;							

明	<p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司 的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股。</p> <p>除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动 信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南锡业集团有限责任公司	457,887,301	人民币普通股	457,887,301
云南锡业集团（控股）有限责任公司	25,319,734	人民币普通股	25,319,734
山东省国有资产投资控股有限公司	6,164,500	人民币普通股	6,164,500
个旧锡都实业有限责任公司	5,909,801	人民币普通股	5,909,801
中央汇金资产管理有限责任公司	4,612,600	人民币普通股	4,612,600
中国人寿保险股份有限公司一分红 —个人分红-005L-FH002 深	4,212,500	人民币普通股	4,212,500
初曦	3,910,910	人民币普通股	3,910,910
万希勤	3,540,878	人民币普通股	3,540,878
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,525,156	人民币普通股	3,525,156
王喜彬	3,334,900	人民币普通股	3,334,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的 说明	<p>1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司 的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；</p> <p>3、个旧锡都实业有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的一致 行动人，是公司的关联股东；</p> <p>除此之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动 信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、云南锡业集团有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 356,247,311 股，通 过信用证券账户持有本公司股份 186,360,000 股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 182,428,120 股，通过信用证券账户持有本公司股份 20,803,634 股；</p> <p>3、境内自然人初曦通过普通证券账户持有本公司股份 633,400 股，信用证券账户持有 本公司股份 3,277,510 股；</p> <p>4、境内自然人王喜彬通过信用证券账户持有本公司股份 3,334,900 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南锡业集团有限责任公司	张涛	2002 年 02 月 06 日	91532501734323140P	有色金属及矿产品、非金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售；危货运输；专用运输（按道路运输许可证范围经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东持有国泰君安证券股份有限公司（证券简称：国泰君安、证券代码：601211）A 股股份数 7,693,502 股，持股比例为 0.088%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

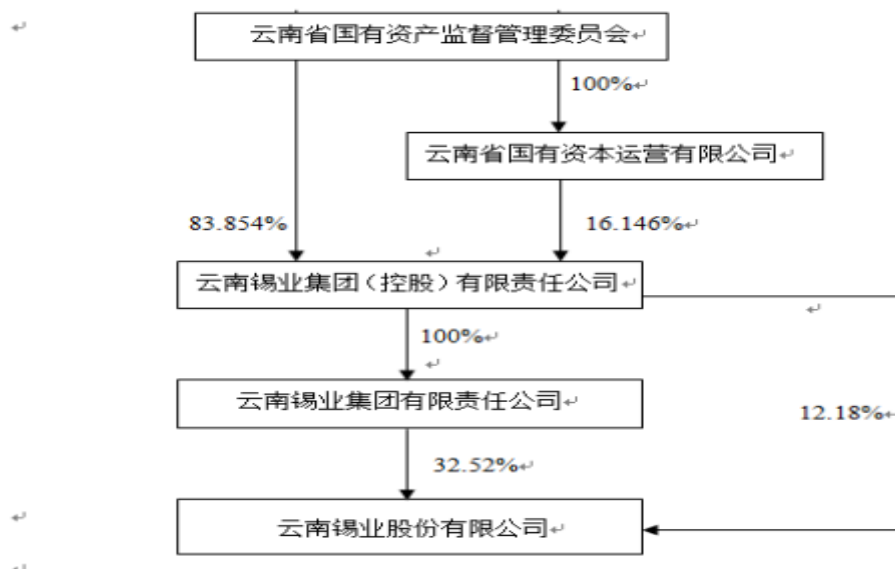
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省国有资产监督管理委员会	罗昭斌	2004 年 09 月 10 日	1153000075718792X1	国有资产监督与管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不掌握			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南锡业集团(控股)有限责任公司	张涛	2006年07月06日	40.36亿元	有色金属及其矿产品、稀贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售;化工产品(国家有特殊规定的除外)、建筑材料批发、销售;进出口业务(按目录经营);矿冶机械制造;环境保护工程服务;建筑安装;房地产开发;劳务服务;技术服务;井巷掘进;水业服务;生物资源加工;仓储运输、物流;有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售;固体矿产勘查(乙级);动力电池、光能、太阳能的研发、生产、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
汤发	董事长、党委书记	现任	男	56	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
杨奕敏	副董事长、党委副书记、总经理	现任	女	52	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
赵锦洪	副董事长、党委副书记	现任	男	53	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
牛辉	董事	现任	男	58	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
韩守礼	董事	现任	男	42	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李季	董事	现任	男	44	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
童朋方	独立董事	现任	男	45	2012年01月10日	2018年01月10日	0	0	0	0	0
郑家驹	独立董事	现任	男	54	2014年08月21日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
谢云山	独立董事	现任	男	42	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
邵卫锋	独立董事	现任	男	55	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
羊慎	股东监事、监事会主席	现任	男	48	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李云	股东监事	现任	男	47	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李林	职工监事	现任	男	50	2016年05月20日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
陈图宏	职工监事	现任	男	52	2016年03月16日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
顾鹤林	副总经理	现任	男	57	2014年01月23日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
童祥	副总经理	现任	男	51	2014年01月23日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
刘路珂	副总经理	现任	男	51	2014年01月23日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
浦承尧	副总经理	现任	男	51	2016年03月16日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
张扬	董事会秘书	现任	男	42	2017年04月07日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
潘文皓	董事、副总经理、董事会秘书	离任	男	36	2016年03月29日	2017年04月07日	0	0	0	0	0

宋兴诚	副总经理	离任	男	51	2016年05月20日	2017年11月01日	0	0	0	0	0
杨小江	股东监事	离任	男	35	2016年03月29日	2018年1月3日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘文皓	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	2017年04月07日	个人请辞
宋兴诚	副总经理	离任	2017年11月01日	工作变动
杨小江	股东监事	离任	2018年01月03日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、董事

(一) 非独立董事

汤发，男，汉族，1961年12月出生，云南省个旧市人，大学本科学历，中共党员，高级政工师。1981年8月到云锡公司个旧选厂参加工作，1986年7月至1991年3月在云锡公司团委工作。从1991年3月起历任云锡公司任团委书记、青年工作处副处长，云锡公司卡房采选厂党委书记；云南锡业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云锡集团公司工会常务副主席，云锡建设集团公司董事长、总经理、党委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司党委工作部主任、组织部部长、干部处处长、老干处处长、统战部部长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、董事、工会主席，云南锡业股份有限公司党委书记、第七届董事会董事长、战略与投资委员会召集人、提名委员会委员。

杨奕敏，女，1965年10月出生，2000年6月云南大学研究生结业，高级会计师，注册会计师，中共党员。1981年12月在云锡公司参加工作。历任云锡公司个旧采选厂财务科副科长、科长、厂长助理，云锡马矿副总会计师，云锡公司审计处副处长，云南锡业股份有限公司财务总监、副总经理、常务副总经理、董事会秘书，云南锡业集团（控股）有限责任公司总会计师、资产财务部主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、副董事长，富滇银行监事，云南锡业股份有限公司党委副书记、第七届董事会副董事长、战略与投资委员会委员、提名委员会委员、总经理。

赵锦洪，男，汉族，1964年2月出生，云南省弥勒人，本科学历，中共党员，1983年8月参加工作，高级测量工程师。曾任云锡松矿二坑团总支书记、副坑长，云锡松树脚分矿任党委副书记、纪委书记，云锡

集团锌业有限责任公司副总经理，云锡绿春矿业开发投资有限责任公司副总经理，云锡建设集团公司党委书记、副董事长，云锡老厂分公司党委书记。现任云南锡业股份有限公司党委副书记，第七届董事会副董事长、绩效薪酬委员会委员。

牛辉，男，汉族，1959年8月出生，云南省通海县人，大学本科，中共党员，1976年5月参加工作，工业经济师。曾任云锡古山采选厂企管科科长、副厂长，云锡集团公司古山建材有限责任公司董事会副董事长、总经理，文山都龙锌锡有限责任公司副总经理，云南华联锌铟股份有限公司常务副总经理、总经理。现任云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、绩效薪酬委员会委员，云南华联锌铟股份有限公司党委书记、董事长，云锡文山锌铟冶炼有限公司董事长。

李季，男，汉族，九三学社社员，1973年5月出生，云南省宾川县人，大学本科学历，曾就读于中南工业大学材料科学与加工专业，获得工学学士学位。1996年7月参加工作，高级工程师。曾任贵研铂业股份有限公司科技部副部长、部长，昆明贵金属研究所科技处副处长、处长，云南锡业集团（控股）有限责任公司科技部副主任，云锡集团公司科技处处长，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理、云南锡业研究院有限公司董事长，云南产权交易所有限公司董事，云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、战略与投资委员会委员。

韩守礼，男，汉族，1975年3月出生，山东省莒县人，硕士研究生，中共党员，1998年7月参加工作，高级工程师。云南省委联系专家，享受云南省政府特殊津贴，云南省技术创新人才培养对象。曾任贵研铂业股份有限公司总经理办公室副主任、投资发展部副经理，昆明贵金属研究所党委宣传部副部长，贵研铂业股份有限公司高纯材料事业部副部长、事业部党支部副书记，贵研资源（易门）有限公司总经理、党支部书记。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理、资本运营部主任，云南锡业集团物流有限公司党委书记、董事长，云锡澳大利亚投资控股公司董事长，云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、审计委员会委员、战略与投资委员会委员。

（二）独立董事

童朋方，男，汉族，1972年出生，中共党员，籍贯安徽省望江县，北京大学法律硕士。拥有律师资格、中国注册会计师资格。1994年至2001年任职于财政部相关单位，2001年至今任北京市德润律师事务所高级合伙人，现兼任国投泰康信托有限公司独立董事、上海秦森园林股份有限公司董事，云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员。

郑家驹，男，汉族，1963年出生，经济学硕士，教授级高级工程师，中共党员。1985年7月参加工作，历任北京安泰科信息开发有限公司部门经理、副总经理、常务副总经理，有色金属技术经济研究院处长、院长助理、副院长，现任北京安泰科信息开发有限公司董事长，云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、绩效薪酬委员会召集人、提名委员会委员。

谢云山，男，1975年9月出生，毕业上海财经大学金融专业，博士、博士后，中共党员，中国注册会计师资格。曾先后在湘财证券西南管理总部、云南省政府办公厅省长办公室、云南财经大学投资研究所、中国人民银行金融研究所、中和正信会计师事务所、红塔证券投资银行部、东莞证券投行部工作；现任太平洋证券投资银行总部董事、副总经理，云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、提名委员会召集人、审计委员会委员。

邵卫锋，男，1962年8月出生，中共党员，云南大学法学院教授、律师。1984年7月至1998年在云南政法高等专科学校任教；1998年至今在云南大学法学院任教。历任云南云天化股份有限公司、云南西仪工业股份有限公司独立董事，现任云南大学法学院教授、云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、审计委员会委员、绩效薪酬委员会委员、提名委员会委员。

二、监事

（一）股东监事

羊慎，男，1969年6月生，彝族，云南省建水县人，1988年12月参加工作，大学学历，法律专业。曾任红河州人民检察院渎职犯罪侦查局副局长、副科级检察员；绿春县人民检察院副检察长、检察长；中共红河州纪委常委、监察局副局长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司纪委副书记、云南锡业股份有限公司纪委书记、第七届监事会主席。

李云，男，汉族，1970年3月生，河北省盐山人，大学学历，1990年8月参加工作，高级会计师，注册会计师。曾任云南锡业股份有限公司财务部副主任；云南锡业集团（控股）有限责任公司风险管理部副主任；云南锡业股份有限公司财务部主任；云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部副主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部主任，云南锡业股份有限公司第七届监事会股东监事。

（二）职工监事

李林，男，白族，1967年11月出生，云南大理人，中共党员，大专学历，1988年7月参加工作。历任云锡马矿坑长助理、矿办副主任、宣传部副部长、党总支副书记，云南锡业股份有限公司公共关系部业务主管，云南锡业股份有限公司冶炼分公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云南锡业股份有限公司公共关系部主任，云南锡业股份有限公司化工材料分公司党委书记，云南锡业股份有限公司总经理助理，云南锡业股份有限公司采选分公司党委书记。现任云南锡业股份有限公司工会主席、第七届监事会职工监事。

陈图宏，男，汉族，云南巧家县人，1965年5月出生，大学学历，1985年7月参加工作，地质工程师。历任云南锡业股份有限公司采选分公司生产技术部副主任、主任、塘子凹坑坑长、采选分公司副经理；云南锡业股份有限公司卡房分公司经理；现任云南锡业股份有限公司第七届监事会职工监事，云锡红河资源有限责任公司总经理。

三、高级管理人员

顾鹤林，男，1960年出生，工程硕士，冶炼高级工程师。历任云南锡业股份有限公司冶炼化工分公司副总经理、总工程师，云南锡业股份有限公司总经理助理；现任云南锡业股份有限公司副总经理。

刘路珂，男，汉族，1966年12月生，湖南省新化县人，中共党员，大学本科，高级工程师。1990年7月到云锡新冠采选厂采矿车间实习，1991年7月起被公司先后外派到华宁有色公司锌矿和四川甘孜乡城锡矿工作；1993年1月至1995年7月在云锡新冠采选厂铜选车间工作；1995年7月起历任云锡新冠采选厂锌压敏电阻厂副厂长，云锡研究设计院质监科科长，锡业股份化工材料分公司质量监督部副主任、经理助理、副经理、经理，锡业股份副总经理兼任化工材料分公司经理，云南锡业集团（控股）有限责任公司市场部主任，云南锡业股份有限公司市场部主任、经销分公司经理。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

童祥，男，汉族，1966年10月生，云南省文山县人，中共党员，研究生学历，地质高级工程师。1987年8月到云锡马拉格矿业公司地质队参加工作，1993年5月起历任云锡马矿总工办副主任，锡业股份采选分公司技术部主任，云锡集团公司总工办副主任、地质副总工程师，云锡集团（控股）有限责任公司资源拓展部主任、云南锡业股份有限公司矿产资源部主任。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

浦承尧，男，1966年出生，工程硕士研究生学历，采矿高级工程师，中共党员。1988年8月参加工作，历任云锡马矿生产科塘子凹坑技术员、工程师，云锡马矿塘子凹坑副区长、区长，云锡马矿塘子凹坑坑长，云南锡业股份有限公司采选分公司副经理、经理、党委书记，云南锡业股份有限公司大屯锡矿分公司经理，云南锡业股份有限公司第五届监事会职工监事，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

张扬，男，汉族，1975年11月生，云南省石屏县人，工商管理硕士，拥有董事会秘书资格。1999年7月毕业后就职于云南医药集团公司，历任公关部秘书，助理，公司董事会秘书。2007年7月起在云南白药集团股份有限公司人力资源部工作，2008年12月至2012年12月任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委办公室副主任、公关部副主任；2012年12月起历任云南锡业股份有限公司证券部主任、董事会秘书、市场部副主任、市场管理部主任。现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤发	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委、工会主席	2016年05月01日		是
杨奕敏	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委、副董事长	2016年05月01日		否
李季	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经理助理	2016年03月01日		是

			日		
韩守礼	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理、资本运营部主任	2016年03月01日		是
羊慎	云南锡业集团（控股）有限责任公司	纪委副书记	2016年05月01日		否
李云	云南锡业集团（控股）有限责任公司	资产财务部主任	2016年05月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨奕敏	富滇银行	股东监事			
李季	云南产权交易所有限公司	董事			
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司设立绩效薪酬委员会，在董事会授权下管理公司及下属子公司的薪酬水平与制度设计。参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革实施意见》及《云南省属国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》等规定，绩效薪酬委员会根据市场薪酬调查情况，结合公司经营战略，确定公司的整体岗位薪酬水平和框架，从而形成公司的薪酬管理方案，并报公司董事会批准后执行。

年初董事会制定全年生产经营目标和年度预算，年末根据全年目标完成情况对公司董事、监事和高级管理人员进行考核后按照《云南锡业股份有限公司高管人员薪酬考核办法》执行。

报告期内，公司新任和离任董事、监事及高级管理人员实际领取的报酬为其任职期间在公司所领取的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汤发	董事长、党委书记	男	56	现任	0	是
杨奕敏	副董事长、党委副书记、总经理	女	52	现任	46.1	否
赵锦洪	副董事长、党委副书记	男	53	现任	61.02	否
牛辉	董事	男	58	现任	120.38	否
李季	董事	男	44	现任	0	是
韩守礼	董事	男	42	现任	0	是
童朋方	独立董事	男	45	现任	9.6	否
郑家驹	独立董事	男	54	现任	9.6	否
谢云山	独立董事	男	42	现任	9.6	否
邵卫锋	独立董事	男	55	现任	9.6	否
羊慎	股东监事、监事会主席	男	48	现任	54.96	否
李云	股东监事	男	47	现任	0	是
李林	职工监事	男	50	现任	57.58	否
陈图宏	职工监事	男	52	现任	51.81	否
顾鹤林	副总经理	男	57	现任	65.03	否
童祥	副总经理	男	51	现任	65.32	否
刘路珂	副总经理	男	51	现任	65.04	否
浦承尧	副总经理	男	51	现任	61.21	否
张扬	董事会秘书	男	42	现任	32.34	否
潘文皓	董事、副总经理、董事会秘书	男	36	离任	56.94	否
宋兴诚	副总经理	男	51	离任	46.47	否
杨小江	股东监事	男	35	离任	63.25	否
合计	--	--	--	--	885.85	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11,655
主要子公司在职员工的数量（人）	3,025
在职员工的数量合计（人）	14,680
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,615
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6,185
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,395
销售人员	116
技术人员	1,147
财务人员	129
行政人员	1,671
其他人员	1,222
合计	14,680
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	79
大学本科	1,735
大学专科	3,406
中专	530
高中（含技校职校）	3,631
初中及以下	5,299
合计	14,680

2、薪酬政策

基于公司战略发展与实际需要进行岗位价值评估，根据各层次各岗位员工承担责任的大小及绩效贡献，设计不同的薪酬结构与浮动比例。坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，实行易岗易薪、能增能减、能升能降、奖惩结合的动态薪酬管理。报告期内公司执行的薪酬管理办法如下：

- （1）《云南锡业股份有限公司2017年度所属单位工资总额预算管理办法》
- （2）《云南锡业股份有限公司2017年度中级管理人员经营业绩考核及薪酬管理办法》

3、培训计划

结合业务发展方向，公司采取内、外相结合的培训模式，组织开展培训工作。外部培训方面，选择与公司业务吻合度较高、师资能力较强的机构进行合作，推进各项专业知识的培训。内部培训方面，通过组织交流、研讨等形式进行，提升岗位人员的实际操作能力。内外相结合培训工作的开展，不仅能提高岗位人员的综合能力，而且也逐渐成为公司对后备干部及骨干员工培养的一项激励机制。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制指引》及相关规范性文件的要求，从实现公司发展战略目标，维护全体股东利益出发，持续强化内部管理及规范运作，进一步健全公司内部控制制度，完善公司法人治理结构，提升公司治理质量与水平，形成了较为有效的内部控制体系，进一步防范和控制风险。截至目前，公司法人治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

报告期内，公司治理活动开展情况如下：

1、公司规范运作情况

公司已经根据有关监管规定和公司实际情况，建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、管理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，已经建立并持续修订完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事工作制度》及《内部控制制度》等基本管理制度。报告期，公司严格开展三会管理和信息披露工作，公司董事会、监事会、管理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内部控制制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务，有效保证了公司在规则和制度的框架中规范地运作，进一步提高了公司科学决策能力和风险防范能力，有利于促进公司持续、健康、稳定发展。公司通过真实、准确、完整、及时的信息披露保障了中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权，有效维护投资者的合法权益。

（1）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，提供股东大会网络投票形式，分类披露中小股东投票结果，以确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（2）关于控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其职责，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，不存在控股股东及关联方非经营性占用公司资金、公司违规担保的情形。

（3）关于董事与董事会

公司现有10名董事，其中独立董事4名。董事的选聘程序公开、公平、公正；董事熟悉有关法律、法规，了解自身权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会；独立董事任职条件符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《云南锡业股份有限公司独立董事工作制度》的要求，独立董事能够勤勉履行职责。公司董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定。董事会下设审计委员会、绩效薪酬委员会、战略与投资委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好。

报告期内，公司董事的变更、提名及选举程序均严格按照相关规定执行。

（4）关于监事与监事会

公司监事会由5名成员组成，设监事会主席1名，其中有2名职工代表，符合法律法规及《公司章程》的相关规定；监事能够认真履行职责，对公司财务情况及董事、总经理和其他高管人员履职情况进行必要的检查和监督，维护了公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。

报告期内，公司监事的变更、提名及选举程序均严格按照相关规定执行。

（5）关于管理层

公司管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。报告期内，公司管理层人员的变更、提名及聘任程序均严格按照相关规定执行。

（6）关于利益相关方

公司充分尊重和维护股东、客户、员工、合作伙伴等利益相关方的合法权益，积极加强与利益各方的沟通与合作，力争在企业创造最大利润的同时，实现各方利益的平衡，共同推动公司持续、健康发展。

2、公司治理专项活动有关情况

（1）根据《云南证监局关于开展2017年度公司债券自查工作的通知》（云证监函【2017】76号）的精神，公司组织相关部门对公司债券有关情况进行了检查。

（2）按照中国证监会《关于开展“投资者保护 明规则、识风险”专项宣传活动的通知》（证监办发[2017]32号）和云南证监局《关于开展“投资者保护 明规则、识风险”专项宣传活动的通知》精神，公司从2017年5月起开展投资者保护专题宣传活动，帮助投资者了解证券期货法规知识，提升风险意识和自我保护能力，保护投资者合法权益。

（3）为深入贯彻落实党的十九大提出的“增强金融服务实体经济能力”、“促进多层次资本市场健康发展”、“守住不发生系统性金融风险的底线”要求，帮助投资者了解债券投资的相关法规和知识，避免迷信于

“刚性兑付”，过度运用杠杆投资等现象，提高投资者风险识别能力和自我保护能力，按照中国证监会统一部署和《云南证监局关于开展债券投资者权益保护教育专项活动的通知》（云证监函【2017】277号）精神，公司从2017年11月25日起开展了历时一个月的“债券投资者权益保护教育专项活动”，通过采取一系列行之有效的举措，确保了此项活动扎实有效开展，取得了较好成效。

3、依照证监会、深圳证券交易所关于加强内幕信息管理的相关规定，公司严格执行内幕信息知情人管理的相关制度，在披露定期报告及重大事项前，公司均按制度和相关法律、法规要求，整理登记知情人相关信息，核查内幕信息知情人买卖公司股票情况，认真填写内幕信息知情人档案，并按要求及时向证券监管部门报备内幕信息知情人档案、重大事项进程备忘录等，严格控制内幕信息传递范围，加强内幕信息保密工作。报告期内，公司没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，不存在受到监管部门查处的情况。

今后，公司将持续建立内部控制长效机制，将内部控制真正贯彻和落实到日常经营活动中，不断提高公司经营管理、规范运作和风险防范水平，增强公司的可持续发展能力。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东及其他关联方，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

1、业务方面：公司在业务方面独立于控股股东及其他关联方，拥有独立管理的采购和销售系统，具有独立完整的业务体系和自主经营能力。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理上完全独立。公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东单位担任除董事、监事以外的其他职务。

3、机构方面：本公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性，公司控股股东按法定程序参与公司决策。本公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在从属关系；本公司与控股股东的生产经营场所分开，不存在混合经营的情况。

4、资产方面：公司与控股股东及其关联方产权关系明晰，双方资产完全分开，不存在控股股东及其他关联方无偿占用公司资产的情况。

5、财务方面：本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；在银行设有独立账户并进行独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	50.82%	2017 年 04 月 28 日	2017 年 04 月 29 日	《云南锡业股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》(2017-025) 于 2017 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	51.14%	2017 年 07 月 06 日	2017 年 07 月 07 日	《云南锡业股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(2017-036) 于 2017 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.61%	2017 年 11 月 15 日	2017 年 11 月 16 日	《云南锡业股份有限公司 2017 年第二次临时股东大会决议公告》(2017-060) 于 2017 年 7 月 7 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
童朋方	7	1	5	1	0	否	0
郑家驹	7	1	5	1	0	否	0
谢云山	7	2	5	0	0	否	0
邵卫锋	7	2	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，恪尽职守、勤勉尽责，积极出席董事会会议。会前主动了解并获取作出决策所需要的资料，会上认真审议每项议案，积极参与讨论并提出合理化建议。独立董事分别担任董事会下设的各专业委员会的召集人或委员，根据其专业知识，对报告期内公司的日常运作情况、高级管理人员的聘任及关联交易等事项发表了独立、客观、公正的意见，为董事会科学、客观地决策及公司的良性发展起到了积极的作用，切实维护了公司的整体利益，保障了广大中、小股东的合法权益不受侵害。

报告期内，公司独立董事对公司有关建议均被采纳，独立董事对公司本年度董事会各项议案及其他事项均无异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

目前，公司董事会下设战略与投资委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会四个专业委员会。报告期内，董事会各专业委员会严格按照相关监管法规、《公司章程》、《董事会专业委员会工作细则》等有关规定，认真履职，充分发挥专业委员会职能，进一步提高董事会科学决策水平，促进公司稳健经营、规范运作。

1、战略与投资委员会履职情况

公司战略与投资委员会由1名独立董事和4名非独立董事组成，由董事长担任召集人。报告期内，战略与投资委员会召开了2次会议，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，对提交公司董事会审议的重大投资方案、重大资本运作、资产经营项目和其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

2、绩效薪酬委员会履职情况

公司绩效薪酬委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，绩效薪酬委员会共召开2次会议，对公司高级管理人员2016年度薪酬情况进行考核，对2017年度员工收入分配预算和高级管理人员2017年度考核办法进行审议；选举产生公司第七届董事会绩效薪酬委员会召集人。

3、提名委员会履职情况

公司提名委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，提名委员会共召开1次会议。对公司高级管理人员候选人提名事项进行认真审议，并按照相关法规及规范性文件要求，对被提名人的教育背景、工作经历、兼职情况、与提名人的关系、任职资格等进行认真审核后，形成书面意见提交公司董事会审议。选举产生公司第七届董事会提名委员会召集人。

4、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会根据《董事会专业委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会遵循勤勉尽责的工作原则，认真履行职责，报告期内，审计委员会共召开7次会议，对公司2016年年度、2017年第一季度、2017年半年度、2017年第三季度财务报告、会计师事务所选聘和续聘、综合授信、担保、内部控制制度等事项进行专项讨论和审议，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。定期检查公司审计部门提交的对募集资金的存放与使用情况报告，有效防范风险，确保募集资金使用的合规、安全、有效。

报告期内，审计委员会积极参与公司2017年年报编制工作，积极与审计师沟通确定有关审计工作计划安排，督促审计师严格按计划推进审计工作。主动了解和掌握审计工作进展情况，对财务报表进行预审，并在审计机构进场后与年审注册会计师加强交流沟通，认真审阅会计报表，确保了公司年度审计工作的顺

利完成。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，公司制定了《云南锡业股份有限公司高管人员薪酬考核办法》，由公司绩效薪酬委员会负责提出高管人员的年度报酬数额，报公司董事会审定后执行。董事会每年制定公司的生产经营目标和年度预算，年终所有高级管理人员实行公开述职并接受考核。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.97%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；（2）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报；（3）董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。 重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择	重大缺陷：（1）决策程序不科学，造成企业重大损失；（2）严重违反国家法律法规，对企业造成严重影响；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成严重影响；（5）安全、环保事故对公司造成重大负面影响的

	和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷认定为一般缺陷。	情形；(6) 内部控制重大缺陷未得到整改；(7) 其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：(1) 决策程序不科学，造成企业一般性损失；(2) 违反国家法律法规，对企业带来一般性的影响；(3) 因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成一般性影响；(4) 内部控制重要缺陷未得到整改；(5) 安全、环保事故对公司造成较大负面影响的情形；(6) 其他对公司产生重要负面影响的情形。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。
定量标准	重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 1.5%，认定为重大缺陷。重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%，认定为重要缺陷。一般缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额不超过上年经审计的净资产的 0.5%，认定为一般缺陷。	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 1.5%。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷，其直接财产损失不超过上年经审计的净资产的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：云南锡业股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露与巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见

非财务报告是否存在重大缺陷	否
---------------	---

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
云南锡业股份有限公司 2011 年公司债券	11 锡业债	112038	2011 年 08 月 17 日	2018 年 08 月 16 日	64,730.41	6.60%	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	深圳证券交易所于公司 2015 年度报告披露之日（2016 年 4 月 22 日）对本公司发行的 2011 年公司债券（债券简称：11 锡业债，代码：112038）停牌一天，2016 年 4 月 25 日开市复牌。自复牌之日起，投资者适当性安排调整为仅限合格投资者买入本公司债券，原持有债券的公众投资者可以选择持有到期或者卖出债券。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2017 年 8 月 17 日按 6.60 元（含税）/张及时支付了 11 锡业债 2016 年 8 月 17 日至 2017 年 8 月 16 日期间利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份 有限公司	办公地址	深圳市红岭中 路 1012 号国信 证券大厦	联系人	毕宗奎、崔威、 陈晔	联系人电话	0755-82130833
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、		不适用					

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司 2011 年 8 月 15 日公告的公司债券募集说明书相关内容，本期债券募集资金拟用 8 亿元偿还短期借款或一年内到期的长期借款，剩余资金补充公司营运资金。募集资金到位后，债券募集资金存入了募集资金专项存储账户，按规定用途用于偿还银行借款和补充流动资金。2012 年全部募集资金使用完毕，募集资金专户无余额。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户无余额
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券信息评级情况

2017年6月23日，中诚信证券评估有限公司出具了《云南锡业股份有限公司2011年公司债券跟踪评级报告（2017）》（信评委函字【2017】跟踪481号），根据跟踪评级报告：2016年，受益于有色金属价格回暖，公司业务规模进一步增长，盈利能力提升。公司不断开展矿区矿产资源勘查，有色金属资源储备进一步增加，行业领先地位得到保持。公司持续的经营活动净现金流入亦对其偿债能力形成支撑。同时，也关注到公司短期债务持续高企，以及担保方云南锡业集团（控股）有限责任公司近年来持续亏损等因素对公司经营及整体状况造成的影响。因此，维持主体信用等级为AA，评级展望稳定，维持本期债券信用等级为AA。上述报告的具体内容已于2017年6月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。中诚信证券评估有限公司将继续对本期债券进行跟踪评级，请债券投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券由云南锡业集团（控股）有限责任公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为债券的按时、足额偿付制定了一系列偿债保障措施，包括制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、安排担保、设立偿债工作小组、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。偿债计划及其他偿债保障措施正常执行完毕，与募集说明书相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2017年度，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）是公司“11锡业债”的受托管理人。2017年6月23日，锡业股份公告了由中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信”）出具的《云南锡业股份有限公司2011年公司债券跟踪评级报告（2017）》（信评委函字[2017]跟踪481号），维持主体信用等级AA，评级展望稳定，维持本期债券信用等级为AA。

2017年6月29日，国信证券出具了《云南锡业股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2016年度）》。上述报告的具体内容公司已于2017年6月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	255,486.91	112,727.23	126.64%
流动比率	68.82%	56.98%	11.84%
资产负债率	59.96%	68.47%	-8.51%
速动比率	42.22%	32.10%	10.12%
EBITDA 全部债务比	5.59%	5.79%	-0.20%
利息保障倍数	1.51	0.48	214.58%
现金利息保障倍数	4.76	3.74	27.27%
EBITDA 利息保障倍数	3.76	1.57	139.49%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

报告期内有色金属价格震荡回升，经济运行稳中提质，深改转型纵深推进，经营业绩实现重大突破，上表中相关指标大幅好转。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于2015年7月发行2015年度第一期中期票据8亿元，2017年12月18日发行2017年第一期中期票据5亿元。2017年7月，公司已支付2015年度第一期中期票据的利息6,475万元（2016年7月28日至2017年7月27日）。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截止2017年12月31日，公司尚未使用的银行授信额度为人民币210亿元（2016年12月31日为人民币111亿元）

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司执行公司债券募集说明书规定的相关约定和承诺，未发生损害债券投资者利益的情形。

十二、报告期内发生的重大事项

报告期内未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 25 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字（2018）53030003 号
注册会计师姓名	李玉、黄军

审计报告

瑞华审字【2018】53030003 号

云南锡业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锡业股份 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于锡业股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

锡业股份主要从事锡、铜、锌金属产品的生产和销售。相关信息披露详见财务报表附注六、48“营业收入和营业成本”。

2017 年度，锡业股份自产锡、铜、锌金属产品实现销售收入 1,429,425.38 万元，实现销售毛利 317,475.79 万元，自产产品的销售毛利占主营业务总销售毛利的 92.69%。

锡业股份对于自产产品是在所有权上主要的风险和报酬已转移至客户时确认收入，具体会计政策详见附注四、24“收入”。鉴于自产产品销售属于锡业股份重要的业务活动，是锡业股份的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）评价、测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；

（2）选取样本检查签订的销售合同，识别与商品所有权相关的风险和报酬转移的条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）从销售收入明细账中选取样本，检查产品销售台账、销售合同、发货通知单、过磅单、化验单、发票等，评价收入的确认是否符合公司会计政策；

（4）从产品销售台账中选取样本，与销售收入记录进行核对，检查收入确认是否完整；

（5）将本年产品销售数量与上年进行比较，将本年销售单价与公开的网络报价或期货结算价进行比较，对异常情况或重大偏离情况进行调查；

（6）结合应收账款的审计，对重要的客户寄发应收账款及收入询证函；

（7）选取资产负债表日前后的收入确认交易样本，检查出库单等支持性证据，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

（二）长期股权投资减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“六、12、长期股权投资”。

在对云南华联锌钢股份有限公司（“华联锌钢”）整体资产进行减值测试的过程中，华联锌钢从未未来经营计划、产能安排等方面综合考虑，按照账面价值与可收回金额孰低的计价原则，于2017年末对其持有的对联营及合营企业的长期股权投资计提了减值准备9,034.59万元。

这些结论的形成依据了重大的管理层判断，我们将长期股权投资减值作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价锡业股份与长期股权投资减值相关的内部控制的设计，并测试其关键内部控制的有效性。

(2) 评价了管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性，并与其进行沟通，了解减值测试所依据的评估方法、所采用的关键假设等；

(3) 在内部估值专家的协助下，我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型和评估方法的适当性，以及折现率等评估参数的合理性。

(4) 复核了华联锌铟在个别报表层面和合并报表层面确认的减值金额的准确性。

(三) 固定资产减值

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注“六、14、固定资产”。

(1) 由于锡业股份铜业分公司对阳极炉及动力车间粉煤制备系统实施了“煤改油”技术改造，原建煤气站资产处于闲置状态，管理层按照账面价值与可收回金额孰低的计价原则，对原建煤气站资产计提了1,620.72万元的减值准备。

(2) 截至2017年12月31日，锡业股份锡冶炼固定资产及配套设施账面价值合计为31,190.59万元，由于锡冶炼厂预计将于2020年实现搬迁，该部分资产未来可能被处置、报废、搬迁或以原地原用途继续使用。考虑未来的投资计划和资产利用方案，管理层按照账面价值与可收回金额孰低的计价原则，对部分资产计提了9,266.90万元的减值准备。

由于固定资产减值测试涉及重大的管理层判断，尤其在预计未来现金流量和估计可收回金额方面存在固有不确定性，我们将固定资产减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价锡业股份与固定资产减值相关的内部控制的设计，并测试其关键内部控制的有效性。

(2) 实地查看了锡业股份铜业分公司煤气站资产，了解其目前使用状况及其可收回金额的估计；

(3) 检查了锡业股份涉及锡冶炼厂搬迁的有关文件、资产处置方案、资产目前状况及其他内外部证据；

(4) 评价了管理层聘请的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；并与其进行沟通，了解减值测试所依据的评估方法、所采用的关键假设等；

(5) 在内部估值专家的协助下，我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型和评估方法的适当性，以及折现率等评估参数的合理性。

四、其他信息

锡业股份管理层对其他信息负责。其他信息包括锡业股份 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

锡业股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估锡业股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锡业股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锡业股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对锡

业股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锡业股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就锡业股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：李玉、黄军

2018 年 4 月 25 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,063,692,955.26	2,652,084,554.04
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	12,137,036.69	5,342,498.69
应收票据	1,200,899,192.00	714,380,767.80
应收账款	751,242,572.93	820,123,472.85
预付款项	59,752,197.77	138,253,493.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		1,695,096.45
其他应收款	371,276,811.60	456,027,624.18
买入返售金融资产		
存货	4,134,211,928.37	3,928,109,557.04
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,190,100.73	279,330,954.24
流动资产合计	10,695,402,795.35	8,995,348,018.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	83,322,439.18	51,257,401.83
持有至到期投资		
长期应收款		9,642,006.92
长期股权投资	359,181,822.53	415,035,333.12
投资性房地产	102,721,794.79	112,869,134.38

固定资产	11,495,660,107.96	11,879,414,938.06
在建工程	2,158,150,602.16	1,614,776,687.94
工程物资	409,436.38	
固定资产清理	816,208.19	485,158.63
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,826,291,236.42	3,952,242,180.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	921,707,026.40	782,965,519.97
递延所得税资产	184,778,841.68	138,725,614.19
其他非流动资产	724,453,928.87	472,416,119.95
非流动资产合计	19,857,493,444.56	19,429,830,095.02
资产总计	30,552,896,239.91	28,425,178,113.79
流动负债：		
短期借款	10,898,960,601.86	12,820,478,144.19
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	32,441,197.60	52,768,014.78
应付票据	30,404,190.00	111,508,834.02
应付账款	1,148,992,573.99	1,295,048,750.14
预收款项	161,223,970.66	172,654,768.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	204,916,390.09	186,967,251.58
应交税费	183,945,897.22	105,043,402.20
应付利息	79,047,323.58	69,301,256.38
应付股利	4,500,000.00	7,278,000.00
其他应付款	620,871,335.00	427,735,225.02
应付分保账款		
保险合同准备金		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,143,311,115.81	503,392,533.37
其他流动负债		35,295,363.09
流动负债合计	15,508,614,595.81	15,787,471,542.94
非流动负债：		
长期借款	1,094,000,000.00	1,027,297,359.55
应付债券	500,000,000.00	1,445,372,959.94
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	28,391,041.04	20,240,677.65
长期应付职工薪酬	71,810,894.40	72,875,406.33
专项应付款	9,000,000.00	9,000,000.00
预计负债	31,957,236.43	50,703,721.11
递延收益	776,958,763.29	747,413,967.19
递延所得税负债	299,097,082.76	303,684,424.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,811,215,017.92	3,676,588,516.17
负债合计	18,319,829,613.73	19,464,060,059.11
所有者权益：		
股本	1,668,776,379.00	1,472,055,068.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,849,405,593.70	6,672,685,434.65
减：库存股		
其他综合收益	-43,420,082.17	-50,468,592.97
专项储备		2,381,079.44
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
一般风险准备		
未分配利润	39,679,215.84	-666,347,062.89
归属于母公司所有者权益合计	10,955,967,759.63	7,871,832,579.49
少数股东权益	1,277,098,866.55	1,089,285,475.19

所有者权益合计	12,233,066,626.18	8,961,118,054.68
负债和所有者权益总计	30,552,896,239.91	28,425,178,113.79

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,849,657,534.09	1,648,100,809.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		2,685,310.00
应收票据	923,805,444.37	581,815,475.17
应收账款	431,809,863.50	773,444,137.77
预付款项	381,365,494.68	567,372,725.89
应收利息		
应收股利		22,722,000.00
其他应收款	1,067,386,909.45	247,488,649.91
存货	3,043,166,811.72	2,845,254,291.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,421,618.64	210,768,391.73
流动资产合计	8,727,613,676.45	6,899,651,791.56
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	51,220,000.00	50,611,666.67
长期股权投资	6,088,565,402.44	5,943,565,402.44
投资性房地产	9,436,161.38	
固定资产	9,313,023,784.04	9,656,582,216.92
在建工程	1,179,899,600.74	977,230,358.11
工程物资		
固定资产清理		103,856.10
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	852,732,808.89	910,973,998.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	263,535,503.09	256,549,155.91
递延所得税资产	154,179,371.94	118,659,659.58
其他非流动资产	283,694,312.84	347,277,652.57
非流动资产合计	18,196,286,945.36	18,261,553,966.89
资产总计	26,923,900,621.81	25,161,205,758.45
流动负债：		
短期借款	9,652,740,165.35	11,088,762,356.00
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	31,548,889.54	36,123,440.00
应付票据		19,508,834.02
应付账款	1,904,662,761.30	2,140,573,820.45
预收款项	331,990,769.89	137,612,316.52
应付职工薪酬	130,679,371.72	134,019,750.78
应交税费	49,902,011.42	24,837,623.79
应付利息	76,519,044.26	66,958,279.41
应付股利		
其他应付款	376,395,874.17	413,654,512.81
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,853,742,637.33	359,440,959.57
其他流动负债		28,236,879.38
流动负债合计	14,408,181,524.98	14,449,728,772.73
非流动负债：		
长期借款	904,000,000.00	592,932,116.34
应付债券	500,000,000.00	1,445,372,959.94
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	1,188,113.14	30,720.00
长期应付职工薪酬	61,925,052.11	64,033,982.97
专项应付款	3,000,000.00	3,000,000.00

预计负债	19,282,886.99	8,970,865.91
递延收益	723,699,968.83	710,061,564.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,213,096,021.07	2,824,402,209.28
负债合计	16,621,277,546.05	17,274,130,982.01
所有者权益：		
股本	1,668,776,379.00	1,472,055,068.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,152,181,571.17	7,977,545,077.88
减：库存股		
其他综合收益	-20,280,617.50	-31,641,770.00
专项储备		
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
未分配利润	-1,939,580,910.17	-1,972,410,252.70
所有者权益合计	10,302,623,075.76	7,887,074,776.44
负债和所有者权益总计	26,923,900,621.81	25,161,205,758.45

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	34,410,168,631.89	33,429,059,137.17
其中：营业收入	34,410,168,631.89	33,429,059,137.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	33,223,472,891.65	32,918,501,367.99
其中：营业成本	30,934,351,987.02	31,075,798,481.98
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	190,760,040.22	133,024,776.95
销售费用	157,428,200.36	169,954,116.35
管理费用	1,142,140,279.22	846,003,575.05
财务费用	576,274,141.94	744,951,882.42
资产减值损失	222,518,242.89	-51,231,464.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	6,165,975.46	-9,133,278.37
投资收益（损失以“－”号填列）	61,298,236.77	-40,216,385.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,678,027.35	2,543,021.63
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	37,389.09	
其他收益	46,719,220.04	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,300,916,561.60	461,208,104.97
加：营业外收入	19,083,797.27	58,511,007.81
减：营业外支出	295,266,343.39	176,650,765.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,024,734,015.48	343,068,347.39
减：所得税费用	129,605,677.16	100,084,416.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	895,128,338.32	242,983,931.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	895,128,338.32	242,983,931.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	706,026,278.73	136,119,280.60
少数股东损益	189,102,059.59	106,864,650.72
六、其他综合收益的税后净额	6,676,308.19	39,030,031.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	7,048,510.80	38,586,210.58
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.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		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	7,048,510.80	38,586,210.58
1.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	-1,155,599.05	1,385,613.49
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	32,690,910.21	-2,787,614.46
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	13,172,434.08	7,166,912.32
5.外币财务报表折算差额	-37,659,234.44	32,821,299.23
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-372,202.61	443,820.75
七、综合收益总额	901,804,646.51	282,013,962.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	713,074,789.53	174,705,491.18
归属于少数股东的综合收益总额	188,729,856.98	107,308,471.47
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4592	0.0925
(二)稀释每股收益	0.4592	0.0925

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	15,508,044,343.45	19,826,860,693.77
减：营业成本	13,760,043,966.06	18,633,443,390.47
税金及附加	61,956,644.62	68,037,872.65
销售费用	88,409,866.37	125,119,479.98

管理费用	755,359,849.93	536,601,469.54
财务费用	502,797,082.02	657,672,462.95
资产减值损失	115,402,718.36	-63,108,557.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-5,892,979.54	-2,161,315.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-44,771,885.42	-11,915,297.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,962.52	
其他收益	34,248,037.09	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	207,654,425.70	-144,982,036.75
加：营业外收入	6,114,071.27	40,355,635.45
减：营业外支出	212,879,934.30	64,486,815.26
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	888,562.67	-169,113,216.56
减：所得税费用	-31,940,779.86	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,829,342.53	-169,113,216.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	11,361,152.50	-43,018,938.09
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	11,361,152.50	-43,018,938.09
1.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		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	11,361,152.50	-43,018,938.09
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	44,190,495.03	-212,132,154.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,309,357,084.46	37,117,169,837.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,030,692.92	13,858,099.41
收到其他与经营活动有关的现金	221,373,769.24	107,028,317.15
经营活动现金流入小计	38,544,761,546.62	37,238,056,254.20
购买商品、接受劳务支付的现金	33,183,190,339.15	31,958,832,351.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,631,654,065.09	1,498,251,989.20
支付的各项税费	1,040,810,282.56	1,204,170,138.46
支付其他与经营活动有关的现金	394,158,769.98	778,683,273.95
经营活动现金流出小计	36,249,813,456.78	35,439,937,753.39
经营活动产生的现金流量净额	2,294,948,089.84	1,798,118,500.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,914,720.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,309.00	1,971,727.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,941,029.49	1,971,727.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,716,168,089.11	1,485,910,972.62
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	400,000.00	
投资活动现金流出小计	1,716,568,089.11	1,485,910,972.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,712,627,059.62	-1,483,939,244.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,378,375,994.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,340,944,384.68	17,727,847,722.52
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,741,732.33	9,932,957.28
筹资活动现金流入小计	18,244,062,111.21	17,737,780,679.80

偿还债务支付的现金	16,852,401,080.46	17,699,537,581.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	579,913,704.83	618,431,450.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	821,202.13	1,155,933.42
支付其他与筹资活动有关的现金	20,858,433.10	94,954,829.00
筹资活动现金流出小计	17,453,173,218.39	18,412,923,860.72
筹资活动产生的现金流量净额	790,888,892.82	-675,143,180.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,175,615.37	10,063,035.60
五、现金及现金等价物净增加额	1,331,034,307.67	-350,900,889.18
加：期初现金及现金等价物余额	2,460,886,588.10	2,811,787,477.28
六、期末现金及现金等价物余额	3,791,920,895.77	2,460,886,588.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,121,233,246.89	19,996,452,124.20
收到的税费返还	12,905,867.02	
收到其他与经营活动有关的现金	82,690,180.18	49,706,209.99
经营活动现金流入小计	14,216,829,294.09	20,046,158,334.19
购买商品、接受劳务支付的现金	10,111,913,549.96	14,766,486,729.97
支付给职工以及为职工支付的现金	1,302,878,610.22	1,180,817,327.60
支付的各项税费	446,700,886.23	646,039,760.75
支付其他与经营活动有关的现金	225,139,725.21	290,034,944.66
经营活动现金流出小计	12,086,632,771.62	16,883,378,762.98
经营活动产生的现金流量净额	2,130,196,522.47	3,162,779,571.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,206,825.12	
取得投资收益收到的现金	22,722,000.00	613,664.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,309.00	180,935.26
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,955,134.12	794,599.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	585,527,911.19	681,724,973.46
投资支付的现金	210,000,000.00	1,140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	903,808,489.90	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,699,336,401.09	1,871,724,973.46
投资活动产生的现金流量净额	-1,675,381,266.97	-1,870,930,373.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,378,375,994.20	
取得借款收到的现金	11,930,387,572.53	13,200,308,239.30
发行债券收到的现金	500,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	13,600,000.00	3,200,000.00
筹资活动现金流入小计	14,822,363,566.73	13,203,508,239.30
偿还债务支付的现金	13,578,169,366.60	14,443,372,616.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	506,835,296.03	529,714,097.72
支付其他与筹资活动有关的现金	20,858,433.10	1,200,000.00
筹资活动现金流出小计	14,105,863,095.73	14,974,286,713.77
筹资活动产生的现金流量净额	716,500,471.00	-1,770,778,474.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-14,147,711.08	5,242,865.07
五、现金及现金等价物净增加额	1,157,168,015.42	-473,686,411.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,598,691,070.91	2,072,377,482.62
六、期末现金及现金等价物余额	2,755,859,086.33	1,598,691,070.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	1,472,055.068.00				6,672,685,434.65		-50,468,592.97	2,381,079.44	441,526,653.26		-666,347,062.89	1,089,285,475.19	8,961,18,054.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,472,055.068.00				6,672,685,434.65		-50,468,592.97	2,381,079.44	441,526,653.26		-666,347,062.89	1,089,285,475.19	8,961,18,054.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,721,311.00				2,176,720,159.05		7,048,510.80	-2,381,079.44			706,026,278.73	187,813,391.36	3,271,948,571.50
（一）综合收益总额							7,048,510.80				706,026,278.73	188,729,856.98	901,804,646.51
（二）所有者投入和减少资本	196,721,311.00				2,176,720,159.05							667,411.29	2,374,108,881.34
1. 股东投入的普通股	196,721,311.00				2,174,636,493.29								2,371,357,804.29
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					2,083,665.76							667,411.29	2,751,077.05
（三）利润分配												-821,202.13	-821,202.13
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或												-821,202.13	-821,202.13

股东)的分配												2.13	2.13
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-2,381,079.44				-762,674.78	-3,143,754.22
1. 本期提取								115,000,361.92				4,882,946.22	119,883,308.14
2. 本期使用								-117,381,441.36				-5,645,621.00	-123,027,062.36
(六)其他													
四、本期期末余额	1,668,776,379.00				8,849,405,593.70			-43,420,082.17		441,526,653.26		39,679,215.84	12,233,066,626.18

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				6,671,758,275.10			-89,054,803.55	2,846,985.18	441,526,653.26		-802,466,343.49	990,290,903.73	8,686,956,738.23
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	1,472,055,068.00				6,671,758,275.10		-89,054,803.55	2,846,985.18	441,526,653.26		-802,466,343.49	990,290,903.73	8,686,956,738.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					927,159.55		38,586,210.58	-465,905.74			136,119,280.60	98,994,571.46	274,161,316.45
(一)综合收益总额							38,586,210.58				136,119,280.60	107,308,471.47	282,013,962.65
(二)所有者投入和减少资本					927,159.55							64,551.95	991,711.50
1. 股东投入的普通股												-224,000.00	-224,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					927,159.55							288,551.95	1,215,711.50
(三)利润分配												-8,229,219.42	-8,229,219.42
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-8,229,219.42	-8,229,219.42
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								-465,905.74				-149,230.00	-615,135.74

							5.74				2.54	8.28	
1. 本期提取							108,213,465.91				5,441,188.52	113,654,654.43	
2. 本期使用							-108,679,371.65				-5,590,421.06	-114,269,792.71	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,472,055,068.00				6,672,685,434.65		-50,468,592.97	2,381,079.44	441,526,653.26		-666,347,062.89	1,089,285,475.19	8,961,180,546.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		-31,641,770.00		441,526,653.26	-1,972,410,252.70	7,887,074,776.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		-31,641,770.00		441,526,653.26	-1,972,410,252.70	7,887,074,776.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,721,311.00				2,174,636,493.29		11,361,152.50			32,829,342.53	2,415,548,299.32
（一）综合收益总额							11,361,152.50			32,829,342.53	44,190,495.03
（二）所有者投入和减少资本	196,721,311.00				2,174,636,493.29						2,371,357,804.29
1. 股东投入的普通股	196,721,311.00				2,174,636,493.29						2,371,357,804.29
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								90,940,112.56			90,940,112.56
2. 本期使用								-90,940,112.56			-90,940,112.56
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,668,776,379.00				10,152,181,571.17			-20,280,617.50	441,526,653.26	-1,939,580,910.17	10,302,623,075.76

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		11,377,168.09		441,526,653.26	-1,803,297,036.14	8,099,206,931.09
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,05 5,068.00				7,977,545 ,077.88		11,377,16 8.09		441,526,6 53.26	-1,803,2 97,036. 14	8,099,206 ,931.09
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							-43,018,9 38.09			-169,11 3,216.5 6	-212,132, 154.65
（一）综合收益总 额							-43,018,9 38.09			-169,11 3,216.5 6	-212,132, 154.65
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 股东投入的普 通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								83,857,33			83,857,33

								9.36			9.36
2. 本期使用								-83,857,339.36			-83,857,339.36
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88			-31,641,770.00	441,526,653.26	-1,972,410,252.70	7,887,074,776.44

三、公司基本情况

云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),是1998年11月经云南省人民政府批准,由云南锡业公司作为主要发起人,将其部分与锡生产经营相关的经营性净资产作为国有法人股投入,与个旧锡资工业公司、个旧锡都有色金属加工厂、个旧聚源工矿公司、个旧银冠锡工艺美术厂共同发起设立的股份有限公司,由云南省工商行政管理局核准登记,注册地:昆明高新技术产业开发区,统一社会信用代码为:915300007134002589,营业范围为:有色金属、贵金属及其矿产品,化工产品(不含管理商品),非金属及其矿产品,建筑材料的批发、零售、代购、代销,进出口业务(按目录经营),环境保护工程服务。劳务服务,技术服务,井巷掘进,有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销,境外期货业务(凭许可证开展经营),代理进出口业务。

本公司所处的是有色金属行业,是我国最大的锡生产、出口基地,锡的生产工艺技术居国内外领先水平,主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务,已开展锡冶炼及铜冶炼业务。目前,本公司主要产品有锡锭、阴极铜、锡铅焊料及无铅焊料、锡材、锡基合金、有机锡及无机锡化工产品等多个系列660多个品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品,在LME注册的“YT”商标(精锡锭)是国际名牌产品,“云锡YT”商标是国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标。

本公司的母公司为云南锡业集团有限责任公司(以下简称“云锡集团”),云南锡业有限责任公司的母公司为云南锡业集团(控股)有限责任公司(以下简称“云锡控股”),云南锡业集团(控股)有限责任公司为云南省国有资产监督管理委员会的控股公司。

股东大会是本公司的最高权力机构,依法行使本公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责,依法行使本公司的经营决策权。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项,主持企业的生产经营管理工作。

本财务报表已经本公司董事会于2018年4月25日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力评估后，确认公司具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、13“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济

影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以

及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公

允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元（含 500 万）元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6-12 个月（含 12 个月）	3.00%	3.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果某项应收款项金额虽不重大但其可收回性与其他应收款项存在明显差别，且存在客观证据可对其按个别认定法计
-------------	---

	提坏账准备.
坏账准备的计提方法	本公司根据所获得的证据对其单独进行减值测试并计提坏账准备。根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、委托加工物资、库存商品、被套期项目等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核

算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作

为转换后的入账价值。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一般生产用房	年限平均法	30-40	3	3.23-2.43
易腐蚀生产用房	年限平均法	20-25	3	4.85-3.88
建筑物及构筑物	年限平均法	25-30	3	3.88-3.23
机械设备	年限平均法	15-20	5	6.33-4.75
动力设备	年限平均法	15-20	5	6.33-4.75
化工专用设备（含冶金炉窑）	年限平均法	12-15	4	8.00-6.40
矿山专用设备	年限平均法	12-17	5	7.92-5.59
运输设备	年限平均法	10-13	5	9.5-7.31
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程

的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用

权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。部分价值较大的采矿权按各期采矿量占预计总储量的比例进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括地质勘探支出、暂时资本化有待进一步观察的地质勘探支出、经营租赁方式租入固定资产改良支出、预付长期租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认

的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司主要销售收入确认的具体方法：

针对自产产品，在货物已发出且货物的品种、数量、品质等符合合同约定的情况下，依据化验分析报告、发货记录、过磅单、结算单等证据确认收入。

针对贸易产品，主要通过第三方物流仓库移交货权，在向买方开具提货单并收到物流仓库方的确认信息后确认收入。

（2）提供劳务收入

本公司在资产负债表日提供的劳务交易结果能够可靠地确定，与交易相关的经济利益能够流入，按完成劳务确认收入。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的，用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

（1）公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

（2）现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

勘探成本

(1) 勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。

(2) 对已充分研究论证、以查明相关区域经济资源储量为目的并履行必要审批程序的勘查行为，会计处理时，作为投资活动以具体资源勘查项目为核算单位，勘查支出通过“在建工程”科目进行归集。

(3) 采用成果法对勘查支出是否资本化进行判断。即本公司每年末或勘查项目终止时，根据勘查成果、后续勘探前景及本公司进一步计划等对勘查支出是否符合《企业会计准则》关于资产确认的条件进行综合评价和判断：

①若符合资产确认条件、查明了经济资源储量且勘查工作已完成的，根据资产类别分别确认为固定资产、长期待摊费用等长期资产。

②若符合资产确认条件、查明了经济资源储量但勘查计划尚未完成的，则通过“在建工程”继续归集并做后续的判断。

③若未能确定该勘查活动能否查明经济资源储量的，则勘查完成后予以暂时资本化。勘查完成一年后仍未能确定能否发现探明经济可采储量的，若同时满足下列条件，应当将勘查的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益：

- a. 该勘查已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于经济资源储量，还需要实施进一步的勘查活动；
- b. 进一步的勘查活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

④若不符合资产确认的条件，则直接转入当期损益。

(4) 对从“在建工程”转入长期资产科目的勘查支出，按准则要求及本公司会计政策，确定适当的折

旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

①会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本集团第七届董事会 2017年第三次临时会议和第七届监事会 2017年第三次临时会议于 2017年8月30日决议通过，本集团按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

②会计估计变更

本公司2017年度无应披露的会计估计变更事项。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前

的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利费用及负债余额。

（9）预计负债

本公司在或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

（11）矿山土地复垦及环境保护义务

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本公司对所属矿山具有土地复垦及地质环境恢复治理义务。本公司结合矿山开采方式、矿山服务年限、土地损毁、地质环境破坏情况等因素分析测算土地复垦及地质环境恢复治理成本，并根据实际生产矿量分期计提矿山土地复垦及地质环境恢复治理准备金。该准备金的计提主要基于本公司对未来土地复垦及地质环境恢复治理成本、矿山资源储量等的估计，这需要管理层运用较多的判断。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除档期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%、11%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
资源税	铁精矿适用税率 5%，金矿适用税率为 4%，铜矿适用税率 5%，铅锌矿适用税率 5%，锡矿适用税率 3%，银矿适用税率 3%。	5%、4%、3%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南锡业股份有限公司	15.00%
云南锡业锡化学品有限公司	15.00%
云南锡业锡材有限公司	15.00%
云南锡业微电子材料有限公司	25.00%
个旧鑫龙金属有限责任公司	25.00%
郴州云湘矿冶有限责任公司	25.00%
云南锡业郴州矿冶有限公司	25.00%
云锡（红河）投资发展有限公司	25.00%
云锡贸易（上海）有限公司	25.00%
云锡（上海）投资发展有限公司	25.00%
云南华联锌铟股份有限公司	15.00%
马关联众机械化工程有限公司	25.00%
和硕县矿产开发服务有限责任公司	25.00%
文山锌铟冶炼有限公司	25.00%
马关联众机械化工程有限公司	25.00%
云锡（深圳）融资租赁有限公司	25.00%
云南锡业资源（美国）有限公司	执行所在国法定税率

云南锡业资源德国有限公司	执行所在国法定税率
云锡（香港）资源有限公司	执行所在地区法定税率
云锡（香港）源兴有限公司	执行所在地区法定税率

2、税收优惠

（1）企业所得税

①根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司在报告期内继续执行15%的企业所得税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。由本公司根据每年实际购置金额申报税局审批。

根据《企业所得税法》第三十条、《企业所得税实施条例》第95条的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费的50%加计扣除。

②子公司云南锡业锡化学品有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国税函（2009）203号“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”的规定，报告期内执行15%的企业所得税率。

③子公司云南锡业锡材有限公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，报告期内继续执行15%的企业所得税率。

④子公司个旧鑫龙金属有限责任公司属于福利企业，根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）以及《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》的通知（财税[2009]70号）的规定：对安置残疾人单位和个体工商户，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定；对单位支付给残疾职工的工资，可在

企业所得税前据实扣除的基础上，再按100%加计扣除。

⑤子公司云南华联锌铟股份有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，于2014年4月向主管税务机关马关县地方税务局提出减免申请，2014年4月25日取得马关县地方税务局审核批复的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表（文地税二字[2013]10号）》，同意公司在2012年1月1日至2020年12月31日执行西部大开发税收优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

根据《企业所得税法》第三十条、《企业所得税实施条例》第95条的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费的50%加计扣除。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（2）增值税

依据增值税法第二十五条和国家税务总局关于印发《出口货物退（免）税管理办法（试行）》的通知（国税发[2005]51）号规定，本公司及本公司纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司自营出口货物，享受增值税免、抵、退税优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	510,498.49	354,992.99
银行存款	3,790,322,109.07	2,432,992,544.33
其他货币资金	272,860,347.70	218,737,016.72
合计	4,063,692,955.26	2,652,084,554.04
其中：存放在境外的款项总额	92,858,804.84	126,662,315.96

注：（1）其他货币资金272,860,347.70元，分别为：①本公司以82,876,735.97元用于土地复垦开支，使用受到限制；以12,000,000.00元作为票据池保证金。②云锡贸易（上海）有限公司以30,000,000.00元存款质押向中国工商银行开具履约保函用于中国石化催化剂有限公司贵金属分公司租赁白银的担保；以

1,140,000.00元作为票据池保证金。③云锡（上海）投资发展有限公司以91,446,129.00元存于中国交通银行上海市分行作为质押存款，使用权受到限制。④云南华联锌铟股份有限公司以51,262,765.84元用于土地复垦开支，使用受到限制；云南华联锌铟股份有限公司为办理信用证而存于中国民生银行保证金10,000.00元。⑤云南锡业郴州矿冶有限公司受限资金4,124,716.89元，原因是尾矿库水毁灾害事件赔偿纠纷案未决诉讼引起，申请人宜章金子坪矿业有限公司于2017年8月31日向法院申请财产保全。

(2) 于2017年12月31日，本公司存放于境外的货币资金为人民币338,066,544.88元（2016年12月31日：人民币126,662,315.96元）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,528,427.73	5,342,498.69
制指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,608,608.96	
合计	12,137,036.69	5,342,498.69

注：(1) 年末交易性金融资产系本公司以及云锡贸易（上海）有限公司、云锡（香港）资源有限公司、云南锡业（美国）资源有限公司、云南华联锌铟股份有限公司对库存产品、预期交易进行套期保值的上海期货交易所及LME期货合约的浮动盈利。

(2) 年末指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为云锡（上海）投资发展有限公司远期结售汇协议的年末浮动盈利。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,200,899,192.00	710,049,014.54
商业承兑票据		4,331,753.26
合计	1,200,899,192.00	714,380,767.80

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	304,503,871.84
合计	304,503,871.84

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,355,164,280.26	
合计	1,355,164,280.26	

注：年末已背书尚未到期票据为625,134,915.17元，年末已贴现尚未到期的票据为730,029,365.09元。

(4) 其他说明

本公司年末已质押的应收票据账面价值合计304,503,871.84元，其中：

①本公司年末已质押的应收票据账面价值为166,078,288.21元，相关票据属于本公司办理的票据池业务中质押入池的票据，并作为申请短期借款的担保。截止到2017年12月31日，票据池业务办理的短期借款年末账面价值为172,000,000.00元。票据池业务期限为2017年5月12日至2019年5月11日。

②云锡贸易（上海）有限公司年末已质押的应收票据账面价值为106,992,050.38元，相关票据属于本公司办理的票据池业务中质押入池的票据，并作为申请短期借款与开具银行承兑汇票的担保。截止到2017年12月31日，短期借款已全部归还，开具的银行承兑汇票年末账面价值为30,404,190.00元，票据池业务期限为2016年6月03日至2018年6月03日。

③云南锡业锡材有限公司年末已质押的应收票据账面价值为31,433,533.25元，此质押票据作为短期借款的担保。截止到2017年12月31日，通过质押票据办理的短期借款账面余额为30,000,000.00元，借款期限2017年4月14日至2018年4月14日。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,684,194.47	4.34%	35,684,194.47	100.00%		599,973,424.22	68.86%	40,752,267.27	6.79%	559,221,156.95
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	785,902,999.73	95.57%	34,660,426.80	4.41%	751,242,572.93	259,789,249.27	29.82%	2,836,530.42	1.39%	256,952,718.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	736,529.37	0.09%	736,529.37	100.00%		11,517,862.10	1.32%	7,568,265.05	65.71%	3,949,597.05
合计	822,323,723.57	100.00%	71,081,150.64	8.64%	751,242,572.93	871,280,535.59	100.00%	51,157,062.74	5.87%	820,123,472.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47	100.00%	对方资不抵债
合计	35,684,194.47	35,684,194.47	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
（其中：6 个月以内）	734,674,488.94		
（7-12 个月）	2,572,494.62	77,174.82	3.00%
1 年以内小计	737,246,983.56	77,174.82	
1 至 2 年	15,166,040.30	4,549,812.09	25.80%
2 至 3 年	8,641,339.92	5,184,803.94	42.95%
3 年以上	24,848,635.95	24,848,635.95	97.23%
合计	785,902,999.73	34,660,426.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

③年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提原因
慈溪市欧博特电子有限公司	254,895.00	254,895.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
卓星塑胶（深圳）有限公司	103,000.00	103,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
湖北三环信息科技有限公司黄石分公司	25,032.00	25,032.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
武汉太和电镀化工原料有限公司	3,970.40	3,970.40	100.00	根据估计的坏账比例计提
淄博天恒塑料制品有限公司	54,078.75	54,078.75	100.00	根据估计的坏账比例计提
个旧华成商贸有限公司	295,553.22	295,553.22	100.00	预计无法收回
合计	736,529.37	736,529.37		

(2) 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 20,461,509.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 537,421.70 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
佛山市中格威电子有限公司	109,814.63	银行收款
个旧市昌如工贸有限公司	78,842.34	银行收款
云南金星化工有限公司	70,000.00	银行收款
深圳市鸿信顺科技有限公司	59,806.50	银行收款
云南金星化工有限公司	30,000.00	银行收款
淄博天恒塑料制品有限公司	30,000.00	银行收款
合计	378,463.47	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为392,966,408.26元，占应收账款年末余额合计数的比例为47.78%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为35,684,194.47元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	53,730,983.69	89.92%	130,460,473.56	94.37%
1至2年	5,635,199.00	9.43%	5,505,123.46	3.98%
2至3年	386,015.08	0.65%	71,606.94	0.05%
3年以上			2,216,289.52	1.60%
合计	59,752,197.77	--	138,253,493.48	--

账龄超过1年且重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
云南华联锌铟股份有限公司	中国恩菲工程技术有限公司	1,638,741.00	1-2年	项目尚未执行完毕
云南华联锌铟股份有限公司	个旧云锡供水建筑安装工程公司	2,470,000.00	1-2年	项目尚未执行完毕
郴州云湘矿冶有限公司	张鑫	190,000.00	2-3年	项目未结算，尾款未付
云南锡业股份有限公司卡房分公司	个旧市胜地茵辉矿业有限责任公司	247,986.86	1-2年	项目尚未执行完毕
合计		4,546,727.86		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	坏账准备	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)
中华人民共和国防城海关	26,849,327.74		44.79
云南锡业机械制造有限责任公司	13,075,506.64		21.81
中华人民共和国黄埔老港海关	3,845,547.35		6.42
中国恩菲工程技术有限公司	3,633,037.80		6.06
昆明长城耐火材料有限公司	3,326,897.01		5.55
合 计	50,730,316.54		84.63

7、应收利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中铝国际工程股份有限公司		1,695,096.45
合计		1,695,096.45

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	82,769,313.40	18.08%	82,769,313.40	100.00%		394,976,669.85	72.82%	82,769,313.40	20.96%	312,207,356.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	374,894,507.66	81.89%	3,617,696.06	0.96%	371,276,811.60	146,924,744.89	27.09%	3,104,477.16	2.11%	143,820,267.73
单项金额不重大但	152,620.	0.03%	152,620.	100.00%		488,058	0.09%	488,058.1	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款	00		00			.17		7		
合计	457,816,441.06	100.00%	86,539,629.46	18.90%	371,276,811.60	542,389,472.91	100.00%	86,361,848.73	15.92%	456,027,624.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	13,706,337.40	100.00%	债务人已破产
新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00	100.00%	投资失败，款项已无法收回
合计	82,769,313.40	82,769,313.40	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
（其中：6 个月以内）	232,916,753.42		
（7-12 个月）	2,170,000.00	65,100.00	3.00%
1 年以内小计	235,086,753.42	65,100.00	
1 至 2 年	635,648.00	190,694.40	30.00%
2 至 3 年	64,282.19	38,569.31	60.00%
3 年以上	3,323,332.35	3,323,332.35	100.00%
合计	239,110,015.96	3,617,696.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
纯属公务借支的员工借款	1,584,808.91		
向政府监管部门支付的保证金	134,199,682.79		
合计	135,784,491.70		

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
郴州市职业安全健康协会	150,000.00	150,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
卓星塑胶(深圳)有限公司	2,620.00	2,620.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
合计	152,620.00	152,620.00		

(2) 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 254,154.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 76,373.92 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	300,896,528.54	413,328,015.34
代收代付款	69,693,779.32	13,641,815.19
工程及设备尾款	2,369,357.68	2,369,357.68
税金暂估款	3,938,107.71	8,116,378.09
房屋租金	463,774.51	
搬迁安置费	59,800,000.00	15,000,000.00
货款	13,706,337.40	13,706,337.40
其他	6,948,555.90	76,227,569.21
合计	457,816,441.06	542,389,472.91

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
马关边境经济合作区管理委员会	搬迁安置费	44,800,000.00	7-12月/1-2年	13.06%	
马关边境经济合作区管理委员会	搬迁安置费	15,000,000.00	1-2年	3.28%	
银河期货有限公司	保证金	59,111,963.03	0-6个月	12.91%	
东海期货有限责任公司	期货交易保证金	50,283,283.99	0-6个月	10.98%	
新加坡锡业私人有限公司	投资款	69,062,976.00	3年以上	15.09%	69,062,976.00
马关县国土资源局	复垦保证金	43,788,149.00	7-12月	9.56%	
合计	--	282,046,372.02	--	61.61%	69,062,976.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,242,647,328.57	3,974,067.51	1,238,673,261.06	1,232,260,739.52	1,412,433.70	1,230,848,305.82
在产品	1,243,861,873.67	263,572.98	1,243,598,300.69	995,213,319.01		995,213,319.01
库存商品	1,624,567,957.33	10,473,893.92	1,614,094,063.41	1,196,874,470.51	11,035,974.60	1,185,838,495.91
被套期项目				437,385,505.69		437,385,505.69
委托加工物资	39,074,567.65	1,228,264.44	37,846,303.21	79,743,885.61	919,955.00	78,823,930.61
合计	4,150,151,727.22	15,939,798.85	4,134,211,928.37	3,941,477,920.34	13,368,363.30	3,928,109,557.04

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料	1,412,433.70	2,561,633.81			3,974,067.51
在产品		263,572.98			263,572.98
库存商品	11,035,974.60	9,136,334.75		9,698,415.43	10,473,893.92
委托加工物资	919,955.00	308,309.44			1,228,264.44
合计	13,368,363.30	12,269,850.98		9,698,415.43	15,939,798.85

报告期内存货实现对外销售，转销存货跌价准备431,563.19元。

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本		
在产品	可变现净值低于存货成本		
库存商品	可变现净值低于存货成本	价格回升	产品已销售
被套期项目			
委托加工物资	可变现净值低于存货成本		

11、持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,184,115.13	5,032,774.03
待抵扣进项税及增值税留抵额	84,668,876.28	233,074,634.09
待摊费用	10,526,579.87	38,413,601.55
国外预缴税款		2,785,772.04
其他	2,810,529.45	24,172.53
合计	102,190,100.73	279,330,954.24

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	83,322,439.18		83,322,439.18	51,257,401.83		51,257,401.83
按公允价值计量的	82,922,439.18		82,922,439.18	50,857,401.83		50,857,401.83
按成本计量的	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	83,322,439.18		83,322,439.18	51,257,401.83		51,257,401.83

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	96,160,030.73			96,160,030.73
公允价值	82,922,439.18			82,922,439.18
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-13,237,591.55			-13,237,591.55

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
和硕县华 恒矿业有 限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
和硕县华 兴矿业有 限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
合计	400,000.00			400,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				9,642,006.92		9,642,006.92	
合计				9,642,006.92		9,642,006.92	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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、合营企业											
文山天龙 锌业有限 责任公司	9,011,312 .05			-1,671,74 0.02		-123,586. 81				7,215,985 .22	
文山云铜 矿冶股份 有限公司	21,037,37 3.74			-2,384.62				4,078,825 .29		21,034,98 9.12	4,078,825 .29
马关云铜 锌业有限	205,338,1 39.14			12,126,89 0.76		1,511,497 .77		71,576,00 4.97	20,685,63 8.03	239,662,1 65.70	71,576,00 4.97

公司											
小计	235,386,824.93			10,452,766.12		1,387,910.96		75,654,830.26	20,685,638.03	267,913,140.04	75,654,830.26
二、联营企业											
云南云铜锌业股份有限公司	178,171,846.61			2,230,084.69	-1,525,744.72	1,363,166.09		14,691,110.61		180,239,352.67	14,691,110.61
云锡力宝(香港)资源有限公司	1,476,661.58			-4,823.47	-96,737.17					1,375,270.69	
小计	179,648,508.19			2,225,261.22	-1,622,481.89	1,363,166.09		14,691,110.61		181,614,623.36	14,691,110.61
合计	415,035,333.12			12,678,027.34	-1,622,481.89	2,751,077.05		90,345,940.87	20,685,638.03	449,527,763.40	90,345,940.87

注：（1）2017年12月31日，本公司根据中同华评报字（2018）第120323号评估结果，对持有的文山云铜矿冶股份有限公司长期股权投资计提减值准备4,078,825.29元。

（2）马关云铜锌业有限公司鉴于环保标准日趋严格，环保督查力度不断加大且该公司成立较早，生产工艺技术较现代锌冶炼工艺不具备市场竞争力。同时，本公司下属子公司之云锡文山锌铟冶炼有限公司年产10万吨锌、60吨铟冶炼技改项目预计于2018年内建成投产，根据本公司精矿产能计划以及对马关云铜锌业有限公司的后续经营考虑，于2017年12月31日，本公司根据中同华评报字（2018）第120323号评估结果，对持有的马关云铜锌业有限公司长期股权投资计提减值准备71,576,004.97元。

（3）2017年12月31日，本公司根据中同华评报字（2018）第120323号评估结果，对持有的云南云铜锌业股份有限公司长期股权投资计提减值准备14,691,110.61元。

（4）长期股权投资的其他减少系本公司与合营企业发生顺流交易产生的未实现内部交易损益影响。

18、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	132,794,504.20			132,794,504.20

2.本期增加金额	-7,653,160.00			-7,653,160.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币折算增加	-7,653,160.00			-7,653,160.00
3.本期减少金额	2,496,101.73			2,496,101.73
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转为固定资产	2,496,101.73			2,496,101.73
4.期末余额	122,645,242.47			122,645,242.47
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	19,925,369.82			19,925,369.82
2.本期增加金额	2,071,043.06			2,071,043.06
(1) 计提或摊销	3,071,916.26			3,071,916.26
(2) 外币折算增加	-1,000,873.20			-1,000,873.20
3.本期减少金额	2,072,965.20			2,072,965.20
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转为固定资产	2,072,965.20			2,072,965.20
4.期末余额	19,923,447.68			19,923,447.68
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	102,721,794.79			102,721,794.79
2.期初账面价值	112,869,134.38			112,869,134.38

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,052,334,285.25	4,990,572,347.79	339,340,320.49	638,389,544.39	16,020,636,497.92
2.本期增加金额	218,591,282.66	689,846,973.91	23,432,206.84	-274,429,532.00	657,440,931.41
(1) 购置	7,435,676.26	13,842,520.86	12,645,856.40	11,364,344.72	45,288,398.24
(2) 在建工程转入	554,544,751.69	39,793,122.90	5,413,377.74	12,922,817.36	612,674,069.69
(3) 企业合并增加					
(4) 前期工程款调整	-343,010,060.24	636,222,471.95	5,419,455.02	-298,746,251.73	-114,385.00
(5) 外币折算增加	-379,085.05	-11,141.80	-46,482.32	29,557.65	-407,151.52
3.本期减少金额	257,614,415.38	144,899,270.14	7,835,019.70	8,669,489.74	419,018,194.96
(1) 处置或报废	257,614,415.38	144,899,270.14	7,835,019.70	8,669,489.74	419,018,194.96
4.期末余额	10,013,311,152.53	5,535,520,051.56	354,937,507.63	355,290,522.65	16,259,059,234.37
二、累计折旧					
1.期初余额	1,944,838,788.71	1,560,564,441.86	211,131,731.79	340,150,053.46	4,056,685,015.82
2.本期增加金额	289,707,312.40	538,342,493.16	28,022,643.35	-106,344,163.74	749,728,285.17
(1) 计提	347,434,610.43	321,242,780.07	27,112,453.87	53,788,228.10	749,578,072.47
(2) 购置					
(3) 重分类调整	-57,609,810.99	217,107,439.18	688,780.78	-160,186,408.97	
(4) 外币折算增加	-117,487.04	-7,726.09	-46,482.32	30,780.13	-140,915.32
3.本期减少金额	116,027,987.95	84,955,016.00	6,426,478.42	7,985,213.53	215,394,695.90
(1) 处置或报废	116,027,987.95	84,955,016.00	6,426,478.42	7,985,213.53	215,394,695.90

4.期末余额	2,118,518,113.16	2,013,951,919.02	232,727,896.72	225,820,676.19	4,591,018,605.09
三、减值准备					
1.期初余额	68,325,069.19	16,012,043.08	36,577.51	162,854.26	84,536,544.04
2.本期增加金额	47,696,280.49	60,015,581.72	194,952.21	969,424.60	108,876,239.02
(1) 计提	47,696,280.49	60,015,581.72	194,952.21	969,424.60	108,876,239.02
3.本期减少金额	5,914,458.37	14,955,167.41		162,635.96	21,032,261.74
(1) 处置或报废	5,914,458.37	14,955,167.41		162,635.96	21,032,261.74
4.期末余额	110,106,891.31	61,072,457.39	231,529.72	969,642.90	172,380,521.32
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,784,686,148.06	3,460,495,675.15	121,978,081.19	128,500,203.56	11,495,660,107.96
2.期初账面价值	8,039,170,427.35	3,413,995,862.85	128,172,011.19	298,076,636.67	11,879,414,938.06

注：①本公司下属铜业分公司动力车间粉煤制备煤气站、阳极炉煤气站于 2012 年 3 月建成并投入使用，该煤气站资产原值 2,055.08 万元、累计折旧 348.74 万元、净值 1,620.72 万元。为解决阳极炉生产安全、环保等问题，铜业分公司对阳极炉实施了“煤改油”技改，鉴于取得了良好的经济效果，后续又对粉煤制备系统实施了“煤改油”技改。技改后原建煤气站便处于闲置状态，且煤气站制备工艺生产耗能高、效率低、变现可能性小、变现价值低。同时，专用配套的煤气站建筑物在设备拆除后只能作报废处理。基于上述情况，公司对铜业分公司动力车间煤气站资产计提减值准备 1,620.72 万元。

②随着国家对环境保护的重视程度日益加强，本公司冶炼分公司现有厂址和城市发展的矛盾逐步突出。根据国家相关法规，在大中城市及其近郊、居民集中区、疗养地等环境敏感点周边投产运营的锡冶炼企业要根据该区域规划，通过搬迁、转停产等方式逐步退出。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司拥有账面价值合计为 31,190.59 万元的锡冶炼固定资产及配套生活设施。由于冶炼分公司预计将于 2020 年进行搬迁，该部分资产未来可能被处置、报废、搬迁或以原地原用途继续使用。考虑未来的投资计划和资产利用方案，本年度按照账面价值与可收回金额孰低的计价原则，对部分资产计提了 9,266.90 万元的减值准备。

③按照云南省金属非金属地下矿山采空区事故隐患治理工作方案和云南省安全生产监督管理局关于开展非煤矿山安全生产专项整治工作的有关文件，为进一步提高矿山安全保障能力，有效遏制矿山安全生产事故，本公司积极开展地下矿山采空区事故隐患治理，配套开展和实施所属矿山的持续接替采矿工程初步设计、安全现状预评价和安全设施设计工作。根据相关法规要求，设计和评价结论中列入禁采区的范围，人员、设备不得进行任何掘进、采矿、探矿等活动，禁采区范围内的井巷应进行永久性封闭。本年报废的

固定资产主要是被划入禁采区的资产。

所有权受到限制的固定资产，参见附注七、78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	35,631,196.71	5,878,452.65		29,752,744.06

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	27,352,737.49
机器设备	174,993.74

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云锡产业园公租房（大屯家园）	131,794,312.40	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	83,041,646.92	正在办理中
员工保障性住房（公租房）	18,726,423.17	房屋附着的土地不属于公司所有
锡博物馆房屋	4,401,295.45	正在办理中
锡博物馆	12,456,224.29	正在办理中
行政性用房	49,527,268.87	房屋附着的土地不属于公司所有
生产性用房	55,493,859.54	房屋附着的土地不属于公司所有
合计	355,441,030.64	

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

锡冶炼异地搬迁项目	11,852,830.22		11,852,830.22	32,664,613.78		32,664,613.78
南部选矿园区	774,967,992.91		774,967,992.91	602,960,646.04		602,960,646.04
大屯硫化矿选厂改造	100,889,353.31		100,889,353.31	85,523,814.50		85,523,814.50
矿山工程	195,052,775.27		195,052,775.27	206,335,391.15		206,335,391.15
产业园建设项目	118,374,072.72		118,374,072.72	126,600,699.22		126,600,699.22
花坟尾矿库恢复使用工程	131,425,209.07		131,425,209.07	106,823,654.06		106,823,654.06
年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼扩建工程	692,130,617.14		692,130,617.14	315,409,436.29		315,409,436.29
松江区漕河泾产业园公租房				95,548,436.28		95,548,436.28
其他工程	133,457,751.52		133,457,751.52	42,909,996.62		42,909,996.62
合计	2,158,150,602.16		2,158,150,602.16	1,614,776,687.94		1,614,776,687.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锡冶炼异地搬迁项目	3,540,000.00	32,664,613.78	6,428,914.55		27,240,698.11	11,852,830.22	13.75%	开展前期工作				金融机构贷款
云锡产业园建设项目	662,333,800.00	118,374,072.72				118,374,072.72	40.53%	部分项目已完工				金融机构贷款
大屯硫化矿送花坟(花坟尾矿库恢复使用)	153,150,000.00	106,823,654.06	24,601,555.01			131,425,209.07	85.81%	在建	9,171,527.70	2,121,617.48	4.35%	金融机构贷款
大屯硫化矿选厂改造(8000t/d)	1,033,180,000.00	85,523,814.50	15,365,538.81			100,889,353.31	47.84%	除 1360 矿石运输线外已转固	30,471,278.26	1,628,672.44	4.35%	金融机构贷款

硫化锡铜矿技改)												
南部选矿园区	3,072,175,400.00	602,960,646.04	172,007,346.87			774,967,992.91	34.57%	34.57	49,442,828.56	19,157,110.87	4.35%	金融机构贷款
矿山一类工程	2,071,189,100.00	206,335,391.15	635,533,166.10	423,384,032.36	223,431,749.62	195,052,775.27	40.77%	在建	8,089,025.43	8,089,025.43	4.35%	
年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼扩建工程	2,525,000,000.00	315,409,436.29	376,721,180.85			692,130,617.14	56.49%	85	923,046.29	311,379.62	4.35%	募股资金
松江区漕河泾产业园公租房	100,000,000.00	95,548,436.28	2,371,910.51	97,920,346.79			97.92%	已完工转固	2,249,243.79	2,181,028.51	4.35%	金融机构贷款
其他工程	553,478,700.00	51,136,623.12	175,631,853.12	91,369,690.54	1,941,034.18	133,457,751.52	41.22%	在建	264,216.71	264,216.71		金融机构贷款
合计	13,710,507,000.00	1,614,776,687.94	1,408,661,465.82	612,674,069.69	252,613,481.91	2,158,150,602.16	--	--	100,611,166.74	33,753,051.06		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	409,436.38	
合计	409,436.38	

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备清理	816,208.19	485,158.63
合计	816,208.19	485,158.63

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿、探矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,310,445,521.27	11,658,232.05	1,642,564.20	3,861,444,241.82	5,185,190,559.34
2.本期增加金额	-51,525,558.36		710,054.07	29,472,600.00	-21,342,904.29
(1) 购置	-51,257,293.00		693,633.45	29,472,600.00	-21,091,059.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	-302,465.36		16,420.62		-286,044.74
(4) 在建工程转入	34,200.00				34,200.00
3.本期减少金额			426,000.00		426,000.00
(1) 处置					
(2) 报废			426,000.00		426,000.00
4.期末余额	1,258,919,962.91	11,658,232.05	1,926,618.27	3,890,916,841.82	5,163,421,655.05
二、累计摊销					
1.期初余额	85,027,191.01	8,071,577.27	1,626,067.95	1,041,012,925.68	1,135,737,761.91
2.本期增加金额	24,995,167.60	1,377,490.55	103,938.82	78,131,442.35	104,608,039.32
(1) 计提	24,995,167.60	1,377,490.55	88,220.28	78,131,442.35	104,592,320.78

(2) 因外币折算而增加			15,718.54		15,718.54
3.本期减少金额			426,000.00		426,000.00
(1) 处置					
(2) 报废			426,000.00		426,000.00
4.期末余额	110,022,358.61	944,967.82	1,304,006.77	1,119,144,368.03	1,239,919,801.23
三、减值准备					
1.期初余额				97,210,617.40	97,210,617.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				97,210,617.40	97,210,617.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,148,897,604.30	2,209,164.23	622,611.50	2,674,561,856.39	3,826,291,236.42
2.期初账面价值	1,225,418,330.26	3,586,654.78	16,496.25	2,723,220,698.74	3,952,242,180.03

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	449,203.37		360,575.53		88,627.84
土地租赁费	691,218.20		382,778.16		308,440.04
勘探支出	257,294,542.79	204,074,819.00	35,282,365.63	15,886,535.28	410,200,460.88
1 万吨技改工程环	114,000.00		19,000.00		95,000.00

境影响报告修订编制费					
309 警务点至观景台沥青路面工程	317,644.65		56,055.00		261,589.65
公司客车停车场基础设施土建工程款	279,304.22		45,913.08		233,391.14
堡良街警务点建设工程	536,809.47		66,837.36		469,972.11
马关县花石头至金竹山道路工程款	63,448,736.36		1,716,015.24		61,732,721.12
210 万吨/年采矿项目基建剥离费	235,092,695.79		5,443,146.29		229,649,549.50
土地使用权\8000 吨/天选矿项目征地成本	110,693,205.22	-70,823,630.79	2,991,708.24		36,877,866.19
土地使用权\210 万吨/年采矿项目征地成本	114,048,159.90	70,823,630.79	3,082,382.76		181,789,407.93
合计	782,965,519.97	204,074,819.00	49,446,777.29	15,886,535.28	921,707,026.40

注：勘探支出项目的其他减少中，属于禁采区内的项目金额为 7,514,767.64 元；经“成果法”评价不再符合资产确认条件的金额为 8,371,767.64 元。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	293,107,716.53	44,451,551.89	99,078,937.83	15,015,674.90
可抵扣亏损			3,512,237.72	526,835.66
职工薪酬	107,534,584.30	16,130,187.64	113,193,178.61	16,978,976.79
政府补助（递延收益）	752,098,820.18	112,814,823.02	665,709,632.74	99,856,444.93
资产折旧和存货（美国）	3,358,382.78	1,343,353.11	641,672.50	256,669.00
矿产资源补偿费			20,123,000.00	3,018,450.00
应付利息	810,527.78	121,579.17	1,908,204.36	286,230.65
长期应付款-未确认融资费用			4,022,061.68	603,309.25

短期借款-未确认融资费用			954,956.03	143,243.40
预计负债	27,457,236.43	4,118,585.46	13,310,380.72	1,996,557.11
计入其他综合收益的衍生金融负债	23,859,550.00	3,578,932.50		
计入所得税费用的衍生金融负债	7,689,339.54	1,153,400.93	288,150.00	43,222.50
暂估应付账款	7,109,519.71	1,066,427.96		
合计	1,223,025,677.25	184,778,841.68	922,742,412.19	138,725,614.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
存货（美国）			3,277,732.50	1,311,093.00
被收购企业净资产价值与计税基础的差额	1,972,248,020.94	295,837,203.14	2,015,822,209.32	302,373,331.40
计入其他综合收益的衍生金融资产	2,281,859.21	472,634.57		
计入所得税费用的衍生金融资产	14,091,546.13	2,787,245.05		
合计	1,988,621,426.28	299,097,082.76	2,019,099,941.82	303,684,424.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	2,744,171.34		288,948.75	
递延所得税负债	2,744,171.34		288,948.75	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	369,131,558.58	469,045,291.59
可抵扣亏损	3,121,499,801.95	3,159,016,298.74

内部交易未实现利润	118,823,537.98	141,873,577.59
合计	3,609,454,898.51	3,769,935,167.92

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年		7,541,973.14	
2018 年	1,485,573,167.85	1,514,921,560.78	
2019 年	1,390,493.58	5,196,824.07	
2020 年	1,524,203,426.66	1,560,393,266.90	
2021 年	71,083,259.32	70,962,673.85	
2022 年	39,249,454.54		
合计	3,121,499,801.95	3,159,016,298.74	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	377,566,827.42	129,710,813.39
预缴增值税及待抵扣进项税	340,037,149.45	335,855,354.56
预缴企业所得税	5,649,952.00	5,649,952.00
和硕县矿产资源总体规划款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	724,453,928.87	472,416,119.95

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	202,000,000.00	820,000,000.00
抵押借款	385,219,444.11	510,000,000.00
保证借款	1,086,609,750.00	130,000,000.00
信用借款	9,225,131,407.75	11,360,478,144.19
合计	10,898,960,601.86	12,820,478,144.19

短期借款分类的说明：信用借款包括银行流动资金借款、信用证融资款、票据融资款、黄金租赁融资款以

及本公司为子公司提供信用担保所取得的借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	21,957,838.06	50,495,974.58
其中：高度有效套期保值工具		
非高度有效套期保值		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	10,483,359.54	2,272,040.20
其中：远期汇率套期工具		
合计	32,441,197.60	52,768,014.78

注：①交易性金融负债年末余额系本公司、云南锡业资源德国有限公司、云锡（上海）投资发展有限公司指定为现金流量套期保值工具的商品期货合约的年末浮动亏损。

②指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债年末余额为本公司远期结售汇协议的年末浮动亏损。

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		19,508,834.02
银行承兑汇票	30,404,190.00	92,000,000.00
合计	30,404,190.00	111,508,834.02

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	707,070,849.09	810,843,975.34
工程款	204,971,857.72	239,112,327.32

其他	236,949,867.18	245,092,447.48
合计	1,148,992,573.99	1,295,048,750.14

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽铜冠机械股份有限公司	3,662,000.00	未结算
Columbia Specialty Chemicals, Ltd .USA	3,737,562.40	未达到支付条件
红河供电局 110KV 拉达冲变电站	4,698,030.19	工程未结算
温州通业建设工程有限公司	5,900,000.00	未结算
云南建工安装股份有限公司	19,666,700.00	工程未完工未结算
合计	37,664,292.59	--

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	161,120,235.06	171,648,735.31
水电费	103,735.60	398,290.55
其他		607,742.31
合计	161,223,970.66	172,654,768.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
马关鼎基矿业有限公司	8,000,000.01	尚未收到其订单要求发货
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	600,000.00	未收到发货请求
红河州天江工贸有限公司	460,289.30	委托加工发出材料保证金
上海毕成金属材料有限公司	241,282.47	未收到发货请求
罗门哈斯电子材料(东莞)有限公司	206,968.08	预收货款，未收到发货请求
九江明阳电路科技有限公司	186,830.00	预收货款，未收到发货请求

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
江苏亿欣新材料科技股份有限公司	130,000.00	预收货款，未收到发货请求
深圳市金时裕电子有限公司	109,997.02	预收货款，未收到发货请求
昆明英迈杰商贸有限公司	90,588.90	销售商品预收的尾款，未收到发货请求
深圳龙多电子科技有限公司	79,887.31	未收到发货请求
上海极圣行有色金属有限公司	62,000.00	未收到发货请求
江西宏宇能源发展有限公司	59,477.60	未收到发货请求
上海毕成金属材料有限公司	55,356.04	未收到发货请求
永兴鑫裕环保镍业有限公司	47,652.97	未收到发货请求
滕州金晶玻璃有限公司	37,494.10	未收到发货请求
个旧市湘锡化工贸易有限公司	35,865.19	销售商品预收的尾款，未收到发货请求
成都绿洲电子有限公司	30,150.00	未达到结算条件
合 计	10,433,838.99	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	146,944,402.57	1,512,260,504.94	1,489,550,038.01	169,654,869.50
二、离职后福利-设定提存计划	280,545.35	178,623,728.14	178,830,922.14	73,351.35
三、辞退福利	39,742,303.66	34,600,914.51	39,155,048.93	35,188,169.24
合计	186,967,251.58	1,725,485,147.59	1,707,536,009.08	204,916,390.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	127,898,450.42	1,118,577,797.93	1,102,152,644.98	144,323,603.37

2、职工福利费	25,300.00	175,571,198.00	175,596,198.00	300.00
3、社会保险费	28,603.80	122,224,067.16	119,778,497.80	2,474,173.16
其中：医疗保险费	16,194.30	93,084,488.34	93,096,882.48	3,800.16
工伤保险费	11,059.90	23,969,137.45	23,969,463.61	10,733.74
生育保险费	1,349.60	5,170,441.37	2,712,151.71	2,459,639.26
4、住房公积金		65,739,530.12	65,734,904.12	4,626.00
5、工会经费和职工教育经费	18,992,048.35	29,752,950.20	25,892,831.58	22,852,166.97
6、短期带薪缺勤		394,961.53	394,961.53	
合计	146,944,402.57	1,512,260,504.94	1,489,550,038.01	169,654,869.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	267,892.95	172,470,075.13	172,675,575.33	62,392.75
2、失业保险费	12,652.40	6,153,653.01	6,155,346.81	10,958.60
合计	280,545.35	178,623,728.14	178,830,922.14	73,351.35

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司内企业按所在地政策规定，分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。主要的缴存比例为：养老保险19%，失业保险0.7%。

除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,388,441.86	12,457,122.71
企业所得税	113,074,787.41	38,387,891.88
个人所得税	4,717,674.51	2,632,032.36
城市维护建设税	2,064,493.85	207,323.93
营业税	5,985.70	7,453.65
资源税	14,367,117.49	8,805,354.26
印花税	3,561,942.38	2,687,494.88

房产税	395,624.63	-9,088.42
土地使用税	-394,012.37	-489,714.18
车船使用税	12,270.00	12,270.00
教育费附加	1,016,405.97	163,533.67
地方教育费附加	677,471.26	108,136.17
堤防维护费	910,137.02	504,375.12
残疾人保障基金	1,825.74	1,825.74
价格调节基金	46,555.49	46,555.49
矿产资源补偿费	15,214,860.00	35,337,860.11
契税	2,495,900.00	4,091,700.00
代扣代缴税	83,767.74	59,400.00
其他	304,648.54	31,874.83
合计	183,945,897.22	105,043,402.20

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	716,488.14	646,531.51
企业债券利息	36,024,435.16	34,776,663.08
短期借款应付利息	42,306,400.28	33,878,061.79
合计	79,047,323.58	69,301,256.38

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	4,500,000.00	7,278,000.00
合计	4,500,000.00	7,278,000.00

注：由于云南华联锌铟股份有限公司少数股东涉及刑事案件，银行账户被冻结或无法提供分红所需要的书面文件，截止2017年12月31日尚未向该类股东支付股利。

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
各类保证金	309,951,134.72	291,301,638.58
工程及设备尾款	48,043,004.53	56,407,091.82
代扣代缴款	20,491,553.10	18,090,558.90
租赁费	122,426,786.25	
其他	119,958,856.40	61,935,935.72
合计	620,871,335.00	427,735,225.02

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
10 万吨铜工程结算款及公租房工程款	9,333,291.88	工程尾款，尚未支付
个旧易通有色矿业有限公司	10,500,000.00	保证金
个旧市易达有限责任公司	28,000,000.00	安全风险保证金
个旧市涵盛工贸有限公司	11,260,000.00	安全风险保证金
个旧市鑫跃工贸有限公司	11,257,000.00	设备租赁保证金
易门俊华矿业开发有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州昕达矿业有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州正元矿业有限责任公司	10,203,800.00	保证金
个旧市和顺矿产品有限公司	10,008,000.00	通风机、绞车租赁保证金
个旧市镇源矿业有限责任公司	9,500,000.00	安全风险、廉洁从业保证金
云南建工安装股份有限公司	6,442,837.36	工程未完工
11.16 水毁灾害赔偿款	14,503,652.16	已确定的灾害赔付款
合计	143,008,581.40	--

42、持有待售的负债**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	692,818,452.31	298,357,320.00
一年内到期的应付债券	1,446,648,213.46	
一年内到期的长期应付款	3,844,450.04	205,035,213.37
合计	2,143,311,115.81	503,392,533.37

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计一年内摊销的政府补助		32,479,179.51
其他（预提费用）		2,816,183.58
合计		35,295,363.09

其中：预计一年内摊销的政府补助明细如下

项目名称	年末余额	年初余额
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目		5,973,564.27
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目		4,380,715.82
8000 吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目		2,753,508.70
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目		2,194,624.49
锡冶炼异地搬迁升级改造项目		2,100,000.00
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目		1,402,212.61
重金属污水综合治理款		1,346,666.67
7 万吨锡冶炼系统改造补助资金		1,286,201.39
锡冶炼低浓度二氧化硫回收利用项目		1,266,676.44
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目		1,199,788.02
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目		1,000,000.00
南城家园大学生公寓项目		793,980.00
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂新建项目		682,972.08
锡精炼系统节能及资源综合利用改造项目		409,888.98
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目		227,103.48
十万吨铜冶炼项目		210,915.48
冶炼烟化炉改造工程项目		196,009.77
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目		57,426.28
其他（与资产相关）		2,291,848.98
其他（与收益相关）		2,705,076.05

项目名称	年末余额	年初余额
合计		32,479,179.51

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	99,018,478.48	94,965,243.21
抵押借款	227,600,000.00	374,051,573.80
信用借款	1,457,799,973.83	854,237,862.54
非金融机构借款	2,400,000.00	2,400,000.00
一年内到期的长期借款	-692,818,452.31	-298,357,320.00
合计	1,094,000,000.00	1,027,297,359.55

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	500,000,000.00	1,447,304,100.00
应付债券-利息调整		-1,931,140.06
合计	500,000,000.00	1,445,372,959.94

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
公司债券	647,304,100.00	2011年8月17日	7年	1,200,000,000.00	647,304,100.00		42,722,070.60				647,304,100.00
中期票据	800,000,000.00	2015年7月28日	3年	800,000,000.00	798,068,859.94		44,768,202.19	-655,886.54			799,344,113.46
中期票据	500,000,000.00	2017年12月18日	3年	500,000,000.00		500,000,000.00	1,279,569.89				500,000,000.00

一年内到期部分年末余额	-1,447,304,100.00							655,886.54			-1,446,648,213.56
合计	--	--	--	2,500,000,000.00	1,445,372,959.94	500,000,000.00	88,769,842.68				500,000,000.00

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	4,568,538.49	116,166,905.16
未确认融资费用	-116,695.31	-18,031,691.79
其他-财产保险费	30,720.00	30,720.00
云南有色地质三一七队	5,075,000.00	5,625,000.00
困难离退休员工基金	500,000.00	500,000.00
改制剥离安置费	49,618.53	53,019.33
提取红利支付相关补贴费用	22,128,307.23	16,602,497.09
应付铜街、曼家寨矿区采矿权价款		104,329,441.23
减：一年内到期部分（附注六、32）	3,844,450.04	205,035,213.37
合计	28,391,038.90	20,240,677.65

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辞退福利	71,810,894.40	72,875,406.33
合计	71,810,894.40	72,875,406.33

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
省级重点项目建设前期工作滚动经费(锡冶炼异地搬迁)	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	锡冶炼异地搬迁前期工作经费,需返还
省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费(锡化工产品基地建设)	1,000,000.00			1,000,000.00	锡化工产品基地建设经费,需返还
2016年省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费	1,000,000.00			1,000,000.00	锡材深加工基地减少,需返回
年产10万吨锌、60吨锡冶炼扩建工程建省级重点项目专项经费	5,000,000.00			5,000,000.00	按照《云南省财政厅关于下达2016年省级重点项目及争取国家专项建设资金前期工作经费的通知》(云财建[2016]77号)文件用于年产10万吨锌、60吨锡冶炼扩建工程建设资金前期工作经费。
合计	9,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	9,000,000.00	--

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	31,957,236.43	50,703,721.11	土地复垦费和环境恢复治理费
合计	31,957,236.43	50,703,721.11	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	779,893,146.70	41,541,772.00	44,476,155.41	776,958,763.29	
预计下年度摊销部分	-32,479,179.51		-32,479,179.51		
合计	747,413,967.19	41,541,772.00	11,996,975.90	776,958,763.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	类别
			计入营业外收入	计入其他收益		
8000 吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	134,146,491.30			2,753,508.70	131,392,982.60	资产相关
重金属污水综合治理款	128,380,337.95			1,346,666.67	127,033,671.28	资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	98,794,624.49	2,000,000.00		2,107,220.22	98,687,404.27	资产相关
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	82,948,027.68			2,194,624.56	80,753,403.12	资产相关
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	75,109,329.73			5,973,564.27	69,135,765.46	资产相关
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	57,158,834.58			4,380,715.82	52,778,118.76	资产相关
厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目	51,500,000.00				51,500,000.00	资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	30,847,787.41			1,402,212.61	29,445,574.80	资产相关
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	24,501,060.20			1,199,788.02	23,301,272.18	资产相关
南城家园大学生公寓项目	19,849,482.00			793,980.00	19,055,502.00	资产相关
7 万吨锡冶炼系统改造补助资金	11,789,812.21			1,286,201.39	10,503,610.82	资产相关
北部选矿废渣、废水处理及水资源回用工程		10,000,000.00			10,000,000.00	资产相关
锡冶炼低浓度二氧化硫回收利用项目	13,616,625.13			1,266,676.44	12,349,948.69	资产相关

补助项目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	类别
			计入营业外收入	计入其他收益		
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	7,951,083.76			682,972.08	7,268,111.68	资产相关
年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼扩建工程	4,000,000.00	3,000,000.00			7,000,000.00	资产相关
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	7,000,000.00			1,000,000.00	6,000,000.00	资产相关
都龙保障性住房居住小区建设工程		4,500,000.00		158,291.46	4,341,708.54	资产相关
芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化项目（收益）		2,160,660.85			2,160,660.85	收益相关
芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化项目（资产）		1,839,339.15			1,839,339.15	资产相关
锡精炼系统节能及资源综合利用改造项目	3,757,198.63			409,888.98	3,347,309.65	资产相关
十万吨铜冶炼项目	3,444,219.53			210,915.48	3,233,304.05	资产相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	2,772,896.50			227,103.48	2,545,793.02	资产相关
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库治理		1,600,000.00			1,600,000.00	资产相关
冶炼烟化炉改造工程项目	1,715,552.05			196,009.77	1,519,542.28	资产相关
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	1,091,099.39			57,426.28	1,033,673.11	资产相关
其他（与收益相关）	2,829,179.16	14,639,378.82	6,845,307.27	8,027,057.93	2,596,192.78	收益相关
其他（与资产相关）	16,689,505.00	1,802,393.18		1,956,023.98	16,535,874.20	资产相关
合计	779,893,146.70	41,541,772.00	6,845,307.27	37,630,848.14	776,958,763.29	

注：本公司年末未再对预计一年内摊销的政府补助进行重分类调整。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,472,055,068.00	196,721,311.00				196,721,311.00	1,668,776,379.00

注：根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 6 月 15 日签发的证监许可 [2017] 923 号文《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票批复》，本公司 2017 年向特定投资者非公开发行普通股 196,721,311.00 股。本次非公开发行股票募集的资金于 2017 年 8 月 9 日到位，已经瑞华会计师事务所验证并出具瑞华验字[2017]53030002 号验资报告。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,659,953,478.22	2,174,636,493.29		8,834,589,971.51
其他资本公积	12,731,956.43	2,083,665.76		14,815,622.19
合计	6,672,685,434.65	2,176,720,159.05		8,849,405,593.70

注：(1) 本年本公司非公开发行普通股，产生资本溢价 2,174,636,493.29 元；(2) 云南华联锌铟股份有限公司联营企业和合营企业本年发生除净损益、其他综合收益之外的其他权益变动，本集团按股权份增加资本公积-其他资本公积 2,083,665.76 元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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							
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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-50,468,592.97	-28,071,759.74	-31,641,770.00	-3,106,297.93	7,048,510.80	-372,202.61	-43,420,082.17
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	1,576,849.64	-1,525,744.72			-1,155,599.05	-370,145.67	421,250.59
可供出售金融资产公允价值变动损益	-48,586,712.23	32,690,910.21			32,690,910.21		-15,895,802.02
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	-31,641,770.00	-21,577,690.79	-31,641,770.00	-3,106,297.93	13,172,434.08	-2,056.94	-18,469,335.92
外币财务报表折算差额	28,183,039.62	-37,659,234.44			-37,659,234.44		-9,476,194.82
其他综合收益合计	-50,468,592.97	-28,071,759.74	-31,641,770.00	-3,106,297.93	7,048,510.80	-372,202.61	-43,420,082.17

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,381,079.44	115,000,361.92	117,381,441.36	

合计	2,381,079.44	115,000,361.92	117,381,441.36	
----	--------------	----------------	----------------	--

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	287,890,488.59			287,890,488.59
任意盈余公积	153,636,164.67			153,636,164.67
合计	441,526,653.26			441,526,653.26

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司在无未弥补亏损的情况下，按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-666,347,062.89	-802,466,343.49
调整后期初未分配利润	-666,347,062.89	-802,466,343.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	706,026,278.73	136,119,280.60
期末未分配利润	39,679,215.84	-666,347,062.89

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,280,097,974.83	30,854,951,371.35	33,244,913,876.23	30,934,276,889.30
其他业务	130,070,657.06	79,400,615.67	184,145,260.94	141,521,592.68
合计	34,410,168,631.89	30,934,351,987.02	33,429,059,137.17	31,075,798,481.98

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	39,985,126.03	48,308,188.01
教育费附加	20,002,784.00	22,997,297.36

资源税	84,354,202.68	30,086,477.59
房产税	14,994,531.97	8,418,819.07
土地使用税	5,932,041.70	3,938,048.29
车船使用税	679,537.71	495,023.64
印花税	11,409,170.90	7,718,027.77
营业税		106,469.22
地方教育费附加	13,332,934.37	10,794,938.21
其他税费	69,710.86	161,487.79
合计	190,760,040.22	133,024,776.95

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	72,425,402.56	83,459,490.68
职工薪酬	44,094,366.27	42,085,144.04
税金		2,260,720.67
保险费	4,244,121.57	2,049,707.28
仓储费	4,268,739.26	7,223,187.81
业务招待费	3,803,539.00	3,694,222.60
差旅费	3,559,325.80	3,549,890.80
折旧费	3,958,570.11	3,969,380.76
装卸费	4,798,899.29	5,043,755.19
租赁费	1,348,339.72	871,853.60
销售服务费	1,492,435.58	5,631,327.56
办公费	1,996,870.16	2,228,561.26
广告、展览费	106,180.15	360,975.46
修理费	1,140,259.93	1,911,890.58
通讯费	858,525.66	995,391.91
包装费	122,405.14	315,835.31
会议费	80,633.87	79,990.15
商品检验费	197,217.18	163,372.16
其他	8,932,369.11	4,059,418.53
合计	157,428,200.36	169,954,116.35

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	418,180,912.75	333,906,579.78
修理费	159,164,878.90	109,880,176.43
税金		11,987,383.41
资产折旧摊销费	154,138,114.24	135,955,200.00
技术开发费	81,984,155.52	12,787,010.68
租赁费	124,143,765.56	13,612,371.94
矿产资源补偿费		44,868,408.89
警卫消防费	7,966,986.56	5,456,040.00
财产保险费	10,667,939.38	9,201,551.75
水电费	2,814,618.33	3,252,179.28
业务招待费	1,735,673.14	1,992,356.83
运输费	6,477,898.88	5,323,345.17
差旅费	4,897,801.01	3,997,289.10
物料消耗	4,198,148.97	3,108,530.84
审计评估费	9,411,673.08	7,840,532.88
办公费	4,291,823.02	3,863,857.44
排污费	1,018,294.69	1,502,637.39
会议费	1,218,803.93	914,164.40
绿化费	2,542,690.72	1,715,813.34
劳动保护费	1,494,703.27	1,584,138.87
出国人员经费	846,838.95	549,821.65
党组织活动经费	1,106,129.58	1,363,513.53
安全措施费	6,537,920.65	1,430,650.92
通讯费	449,231.91	514,856.21
其他	136,851,276.18	129,395,164.32
合计	1,142,140,279.22	846,003,575.05

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	610,900,688.82	640,712,835.80

减：利息收入	16,824,650.42	13,391,025.10
加：汇兑损失（如为收益以负数填列）	-69,607,432.10	43,823,566.63
加：其他支出	51,805,535.64	73,806,505.09
合计	576,274,141.94	744,951,882.42

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,293,064.26	4,446,030.44
二、存货跌价损失	3,002,998.74	-59,506,827.53
五、长期股权投资减值损失	90,345,940.87	
七、固定资产减值损失	108,876,239.02	3,829,332.33
合计	222,518,242.89	-51,231,464.76

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	4,464,297.56	-6,861,238.17
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,304,388.28	
远期汇率套期工具	-602,710.38	-2,272,040.20
合计	6,165,975.46	-9,133,278.37

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,678,027.35	2,543,021.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,272,892.49	1,621,741.00
非高度有效套期保值平仓无效部分	56,170,533.88	-31,956,585.05
高度有效套期保值平仓无效部分	4,908,562.30	3,294,790.00
期货实物交割亏损	-11,831,220.00	-11,654,370.00
不符合套期会计条件的期货合约投资收益	-2,201,707.04	-4,064,983.42
金创黄金（上海）有限公司白银延期交易产	-698,852.21	

生的结算损益		
合计	61,298,236.77	-40,216,385.84

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	37,389.09	
非流动资产处置利得		
持有待售资产处置利得		
持有待售资产处置损失		
合计	37,389.09	

70、其他收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
其他流动负债及递延收益转入(附注六、33及附注六、41)	37,630,848.14		37,630,848.14
技术创新产业转型升级补助资金	4,918,246.00		4,918,246.00
促进残疾人就业增值税退税	1,016,633.90		
尾矿库“头顶库”综合治理	1,000,000.00		1,000,000.00
其他(与收益相关)	2,153,492.00		2,153,492.00
合计	46,719,220.04		45,702,586.14

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		51,788,369.37	
非流动资产处置利得合计	6,177.67	884,845.00	6,177.67
罚没收入	1,622,374.40	944,455.70	1,622,374.40
其他	9,341,543.33	4,893,337.74	9,341,543.33
与企业日常活动无关的政府	8,113,701.87		8,113,701.87

补助			
合计	19,083,797.27	58,511,007.81	19,083,797.27

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入--与收益相关						6,825,307.27	51,331,369.37	与收益相关
递延收益转入--与资产相关						20,000.00		与资产相关
上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司扶持资金	上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	1,060,394.60	450,000.00	与收益相关
上海新桥经济联合总公司下发园区经济贡献奖奖金	上海新桥经济联合总公司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司下发园区奖金	上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	5,000.00		与收益相关
湖南省名牌产品企业专项补助资金	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	136,000.00		与收益相关
收个旧市国土资源局地质灾害专项补贴款	个旧市国土资源局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	7,000.00	7,000.00	与收益相关
个旧市委防	个旧市市委	补助	因从事国家鼓励和扶	是	否	10,000.00		与收益相

控邪教工作经费			持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					关
合计	--	--	--	--	--	8,113,701.87	51,788,369.37	--

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	24,601,238.30	25,990,544.46	24,601,238.30
非流动资产毁损报废损失	209,045,787.88	66,302,789.91	209,045,787.88
罚款支出	630,455.88	1,106,237.82	630,455.88
材料报废损失	521,071.41		521,071.41
赞助支出	1,275,629.97		1,275,629.97
其他支出	59,192,159.95	83,251,193.20	59,192,159.95
合计	295,266,343.39	176,650,765.39	295,266,341.25

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	177,139,948.36	115,213,417.33
递延所得税费用	-47,534,271.20	-15,129,001.26
合计	129,605,677.16	100,084,416.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本年发生额
利润总额	1,024,734,015.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	153,710,102.32
子公司适用不同税率的影响	618,714.68

项 目	本年发生额
调整以前期间所得税的影响	-8,446,724.96
非应税收入的影响	-5,223,569.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,641,227.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,240,983.16
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	18,546,910.29
所得税费用	129,605,677.16

74、其他综合收益

详见附注 57

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔款	6,686,167.70	1,894,898.95
收房租、水电费	3,828,353.25	4,506,468.65
个人承担社保金	11,924,619.21	9,968,722.87
各种押金保证金	92,116,367.68	25,270,510.42
存款利息收入	16,677,882.90	13,082,550.06
与收益相关的政府补贴款	25,178,980.27	20,410,925.23
代扣税费	90,455.49	903,409.32
其 他	64,870,942.74	30,990,831.65
合计	221,373,769.24	107,028,317.15

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸费	53,141,197.11	64,385,617.95
差旅费	10,360,055.10	9,570,810.53
业务招待费	10,613,886.54	4,676,605.70
修理、水电费	33,682,632.90	28,404,329.70

办公、通讯费	8,431,422.42	8,138,397.88
金融机构手续费	16,372,820.60	19,760,762.12
租赁、仓储费	7,287,490.00	17,257,359.08
排污费	855,323.15	1,201,140.00
工会经费	20,362,447.24	1,654,707.03
评估、审计、律师咨询费	6,705,603.41	4,141,082.41
保证金、押金	116,974,059.38	500,333,259.87
其他	109,371,832.13	119,159,201.68
合计	394,158,769.98	778,683,273.95

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退还车辆处置费	400,000.00	
合计	400,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	24,741,732.33	9,932,957.28
合计	24,741,732.33	9,932,957.28

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行中期票据承销费	1,200,000.00	1,200,000.00
子公司少数股东减资		189,000.00
非公开发行股票相关费用	8,736,721.31	
质押存款		93,565,829.00
票据池业务保证金	10,921,711.79	

合计	20,858,433.10	94,954,829.00
----	---------------	---------------

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	895,128,338.32	242,983,931.32
加：资产减值准备	222,518,242.89	-51,231,464.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	752,649,988.73	743,050,674.05
无形资产摊销	104,592,320.78	106,691,805.09
长期待摊费用摊销	65,333,312.57	46,389,288.22
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）	-37,389.09	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	209,039,610.21	65,417,944.91
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	602,710.38	2,272,040.20
财务费用（收益以“—”号填列）	571,235,735.72	719,276,539.33
投资损失（收益以“—”号填列）	-35,636,557.87	2,672,841.80
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-42,474,294.99	4,597,244.82
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-5,059,976.21	-19,726,246.08
存货的减少（增加以“—”号填列）	-209,105,370.07	-559,680,411.70
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-162,134,618.73	-252,341,437.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-77,795,731.61	810,057,166.32
其他	6,091,768.81	-62,311,415.51
经营活动产生的现金流量净额	2,294,948,089.84	1,798,118,500.81
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,791,920,895.77	2,460,886,588.10
减：现金的期初余额	2,460,886,588.10	2,811,787,477.28
现金及现金等价物净增加额	1,331,034,307.67	-350,900,889.18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,791,920,895.77	2,460,886,588.10
其中：库存现金	510,498.49	354,992.99
可随时用于支付的银行存款	3,790,322,109.07	2,432,992,544.33
可随时用于支付的其他货币资金	1,088,288.21	27,539,050.78
三、期末现金及现金等价物余额	3,791,920,895.77	2,460,886,588.10

77、所有者权益变动表项目注释

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	134,139,501.81	缴纳土地复垦保证金，受政府监管，使用受到限制；
应收票据	273,070,338.59	本公司及子公司云锡贸易（上海）有限公司在招商银行、浙商银行开设了票据池业务，取得短期借款-质押借款 172,000,000.00 元；
固定资产	97,920,346.79	云锡贸易（上海）有限公司以漕河泾-华亭茗苑公租房（账面价值 97,920,346.79 元）向上海农商银行进行抵押，截止年末长期借款-抵押借款余额为 37,600,000.00 元；
货币资金	91,446,129.00	云锡（上海）投资发展有限公司将银行存款 91,446,129.00 元用于质押，取得长期借款-质押借款 99,018,478.48 元；
货币资金	4,124,716.89	云南锡业郴州矿冶有限公司尾矿库水毁事件引起的赔偿纠纷，原告申请法院冻结资金；
货币资金	10,921,711.79	票据池保证金，如需使用该保证金则需向银行支付同等金额的票据，使用受到限制；

货币资金	31,140,000.00	云锡贸易（上海）有限公司存款质押开具保函，使用受到限制；
应收票据	31,433,533.25	云南锡业锡材有限公司将应收票据 31,433,533.25 元用于质押，取得短期借款-质押借款 30,000,000.00 元；
投资性房地产	93,285,633.41	云锡（香港）资源有限公司将投资性房地产用于抵押，取得短期借款-抵押借款折合人民币 185219444.11 元；
无形资产/采矿权/金石坡锌锡矿采矿权	41,420,500.00	云南华联锌锡股份有限公司分别于 2014 年 2 月 10 日、2014 年 3 月 5 日以马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009083220036355）作抵押，分 2 次向中国农业银行马关都龙支行取得长期借款-抵押借款，截止 2017 年 12 月 31 日，累计借款余额 190,000,000.00 元，（借款合同编号为：53010420130000262；抵押合同编号：53100620130002973）；
无形资产/采矿权/小老木山锌锡矿 10,706,200.00 云南华联锌锡股份有限公司于 2017 年 12 月 04 日以马关县都龙镇小老木山锌锡矿（采矿权证号为：C530000009083220036171）为抵押物与中国农业银行股份有限公司马关县支行签订借款合同（编号：53010120170001562、53010120170001641）及抵押合同（编号：53100620150002502），取得短期借款-抵押借款，截止 2017 年 12 月 31 日累计借款余额为 200,000,000.00 元。	6,356,700.00	云南华联锌锡股份有限公司于 2017 年 12 月 04 日以马关县都龙镇小老木山锌锡矿（采矿权证号为：C530000009083220036171）为抵押物与中国农业银行股份有限公司马关县支行签订借款合同（编号：53010120170001562、53010120170001641）及抵押合同（编号：53100620150002502），取得短期借款-抵押借款，截止 2017 年 12 月 31 日累计借款余额为 200,000,000.00 元。
合计	815,259,111.53	--

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

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	63,951,708.63	6.5342	417,745,043.30
欧元	4,012,267.61	0.83591	3,353,768.95
港币	442,788.53	7.8023	3,454,768.95

应收账款	--	--	
其中：美元	15,048,418.00	6.5342	97,725,297.56
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,345,962.44	6.5342	8,788,826.32
港币	732,420.13	0.83591	612,237.31
短期借款			
其中：美元	145,946,471.71	6.5342	953,324,179.35
港币	221,578,213.10	0.83591	185,219,444.11
应付账款			
其中：美元	41,174,403.43	6.5342	269,159,124.18
港币	16,779,589.11	0.83591	14,026,226.33
应付职工薪酬			
其中：美元	137,322.83	6.5342	897,294.84
欧元	316.22	7.8023	2,467.24
港元	2,300,572.86	0.83591	1,923,071.86
应交税费			
其中：美元	224,847.92	6.5342	1,469,201.28
港元	1,111,984.85	0.83591	929,519.26
欧元	222,558.57	7.8023	1,736,468.73
应付利息			
其中：美元	83,744.18	6.5342	547,201.22
其他应付款			
其中：美元	3,127,676.16	6.5342	20,388,000.81
港元	471,901.69	0.83591	394,467.34
欧元	334,947.38	7.8023	2,613,359.94
一年内到期的非流动负债	75,792,920.76	6.5342	495,246,102.83

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
云南锡业资源（美国）有限公司	美国加利福尼亚州	美元
云南锡业资源德国有限公司	德国杜塞尔多夫市	欧元
云锡（香港）资源有限公司	香港	港币
云锡（香港）源兴有限公司	香港	港币

80、套期

请参阅附注六、2“衍生金融资产”和附注六、23“衍生金融负债”项目注释中的相关内容。

81、其他

八、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并
- 2、同一控制下企业合并
- 3、反向购买
- 4、处置子公司
- 5、其他原因的合并范围变动
- 6、其他

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南锡业郴州矿	湖北郴州	郴州市北湖区	制造加工业	100.00%		非同一控制下

冶有限公司						企业合并
郴州云湘矿冶有限责任公司	湖北郴州	郴州市桥口镇	制造加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
云南锡业锡化学产品有限公司	云南个旧	个旧市大屯镇	制造加工业	100.00%		投资设立
个旧鑫龙金属有限责任公司	云南个旧	个旧市金湖西路	制造加工业	100.00%		投资设立
云南锡业锡材有限公司	云南昆明	昆明市经开区	深加工	100.00%		投资设立
云南锡业资源(美国)有限公司	美国加利福尼亚州	加利福尼亚州	商贸	100.00%		投资设立
云南锡业资源德国有限公司	德国杜塞尔多夫市	杜塞尔多夫市	商贸	100.00%		投资设立
云锡(香港)资源有限公司	香港	弥敦道永旺商业大厦	投资与贸易	100.00%		投资设立
和硕县矿产开发服务有限责任公司	新疆和硕县	新疆和硕县	矿产开发投资与贸易	58.06%		非同一控制下企业合并
云锡贸易(上海)有限公司	上海	上海	商贸	100.00%		投资设立
云锡(红河)投资发展有限公司	红河综合保税区	红河综合保税区	投资与贸易	100.00%		投资设立
云锡(上海)投资发展有限公司	上海	上海	投资与贸易	100.00%		投资设立
云南华联锌钢股份有限公司	文山	文山	锌钢采选	75.74%		股权收购
云锡(香港)源兴有限公司	香港	香港	金属贸易和投资	100.00%		股权收购
云锡文山锌钢冶炼有限公司	马关	马关	金属冶炼	100.00%		同一控制下企业合并
马关联众机械化工工程有限公司	马关	马关	土石方工程剥离		55.99%	同一控制下企业合并
云锡(深圳)融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
云南华联锌铟股份有限公司	24.26%	188,373,306.16		1,240,243,807.69
和硕县矿产开发服务有限责任公司	41.94%	-192,977.48		2,810,165.05

注：云南华联锌铟股份有限公司持有纳入其合并范围的子公司马关联众机械化工有限公司 55.99% 的股权。云南华联锌铟股份有限公司合并报表中，本年确认的少数股东损益为 921,730.91 元，向少数股东分派股利 821,202.13 元，年末少数股东权益为 34,044,893.81 元。

云南锡业锡化学品有限公司为中外合作经营企业，注册资本由本公司全额出资。外方合作条件是投入专有技术，不占股份。当累计利润总额超过 400.00 万美元后，超过部分外方按 25%，本公司按 75% 进行利润分配。因云南锡业锡化学品有限公司年末累计利润总额未超过 400.00 万美元，年末未确认少数股东权益。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和硕县矿产开发服务有限责任公司	3,583,515.14	1,868,413.99	5,451,929.13	18,707.75		18,707.75	4,003,892.17	1,882,961.21	5,886,853.38	48,381.44		48,381.44
云南华联锌铟股份有限公司	1,078,668,139.90	3,639,966,958.30	4,718,635,098.20	986,346,774.79	71,382,055.24	1,057,728,830.03	1,163,710,134.18	3,830,428,161.19	4,994,138,295.37	1,783,332,453.20	359,355,156.74	2,142,687,609.94

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和硕县矿产开发服务有限责任公司		-405,250.56	-405,250.56	-373,425.81	44,028,825.77	-1,083,475.84	-1,083,475.84	679,129.54
云南华联锌铟股份有限	2,329,885,501.47	805,261,496.77	803,727,273.30	1,245,388,234.80	1,841,427,221.57	592,599,898.79	594,429,333.03	577,943,679.91

公司								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
文山天龙锌业有限责任公司	云南省文山州文山市马塘镇	云南省文山州文山市马塘镇	铅锌冶炼；硫酸生产、销售	50.00%		权益法
文山云铜矿冶股份有限公司	云南省文山州	云南省文山州	矿产品购销	50.00%		权益法
马关云铜锌业有限公司	云南省文山州马关县	云南省文山州马关县	矿产品收购、冶炼、销售	50.00%		权益法
云南云铜锌业股份有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	有色金属冶炼	18.88%		权益法
云锡-力宝(香港)资源有限公司	香港	香港	贸易	26.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	马关云铜锌业有限公司	马关云铜锌业有限公司
流动资产	412,765,884.50	366,113,696.62
其中：现金和现金等价物	144,226,998.03	81,734,488.86
非流动资产	206,589,101.85	233,820,374.10
资产合计	619,354,986.35	599,934,070.72
流动负债	108,224,192.69	114,620,394.54

非流动负债	5,474,266.35	6,933,925.92
负债合计	113,698,459.04	121,554,320.46
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	505,656,527.31	478,379,750.26
按持股比例计算的净资产份额	252,828,263.66	239,189,875.13
调整事项	-84,742,102.93	-33,851,735.99
--商誉		
--内部交易未实现利润	-13,166,097.96	-33,851,735.99
--其他	-71,576,004.97	
对合营企业权益投资的账面价值	168,086,160.73	205,338,139.14
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,587,887,969.12	1,214,353,341.07
财务费用	599,118.12	1,593,407.96
所得税费用	5,385,261.88	1,793,497.20
净利润	24,253,781.52	15,353,795.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	24,253,781.52	15,353,795.66
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南云铜锌业股份有限公司	云南云铜锌业股份有限公司
流动资产	597,567,583.46	558,117,208.57
非流动资产	1,460,214,104.58	1,451,262,866.92
资产合计	2,057,781,688.04	2,009,380,075.49
流动负债	814,025,203.38	571,368,536.54
非流动负债	118,057,837.88	319,369,189.22
负债合计	932,083,041.26	890,737,725.76
少数股东权益	196,020,114.69	199,914,591.28

归属于母公司股东权益	929,678,532.09	918,727,758.45
按持股比例计算的净资产份额	175,523,306.85	173,455,800.79
调整事项	-9,975,064.79	4,716,045.82
--商誉	4,716,045.82	4,716,045.82
--内部交易未实现利润		
--其他	-14,691,110.61	
对联营企业权益投资的账面价值	165,548,242.06	178,171,846.61
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,445,979,762.16	2,349,328,754.96
净利润	11,811,889.25	-27,959,814.14
终止经营的净利润		
其他综合收益	-8,081,275.00	9,689,800.00
综合收益总额	3,730,614.25	-18,270,014.14
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	24,172,149.05	30,048,685.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,674,124.64	152,976.95
--综合收益总额	-1,674,124.64	152,976.95
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,375,270.69	1,476,661.58
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,823.47	-8,040.24
--其他综合收益	-96,567.42	93,820.12
--综合收益总额	-101,390.89	85,779.88

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款商品期货合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除下属子公司云南锡业资源（美国）有限公司、云南锡业资源德国有限公司、云锡(香港)资源有限公司、云锡（香港）源兴有限公司分别以美元、欧元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司所承担的主要外汇风险来自于境内所持有的美元债务。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并在必要时使用汇率套期工具对冲部分风险。

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对本公司当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

			影响		
美元借款	对人民币贬值 1%	571.12 万元	571.12 万元	1,000.89 万元	1,000.89 万元

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监测维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-8.21 万元	-8.21 万元	-30.46 万元	-30.46 万元

2、信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了信用部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项 目	年末数	年初数
-----	-----	-----

应收账款-马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47
应收账款-文山天龙锌业有限责任公司	12,642,006.92	12,642,006.92
其他应收款-宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	13,706,337.40
其他应收款-新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过生产经营、企业债券、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

2017年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币210亿元（2016年12月31日：人民币111亿元）。

十一、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

单位：元

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	12,137,036.69			12,137,036.69
1.交易性金融资产	12,137,036.69			12,137,036.69
（3）衍生金融资产	12,137,036.69			12,137,036.69
（二）可供出售金融资产	82,922,439.18			82,922,439.18
（2）权益工具投资	82,922,439.18			82,922,439.18
持续以公允价值计量的资产总额	95,459,475.87			95,459,475.87
（五）交易性金融负债	32,441,197.60			32,441,197.60
衍生金融负债	32,441,197.60			32,441,197.60

持续以公允价值计量的 负债总额	32,441,197.60			32,441,197.60
二、非持续的公允价值计 量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

商品期货合约年末公允价值以其所在交易平台（上海期货交易所或LME）于资产负债表日的结算价为计量依据；可供出售金融资产以其所在的香港交易及结算有限公司（Hong Kong Exchanges and Clearing Limited）交易平台于资产负债表日的收盘价作为计量依据；远期汇率套期工具以被套期项目2017年12月29日的外汇中间价相对于其初始汇率的变动作为计量依据。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例	母公司对本企业的 表决权比例
云南锡业集团有限 责任公司	云南省个旧市	有色金属制造	1,140,083,011.80	32.52%	32.52%

注：本公司最终控制方详见附注“一、公司基本情况”。本企业最终控制方是云南省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、2、在合营企业或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
马关云铜锌业有限公司	华联锌铟之合营企业
文山天龙锌业有限公司	华联锌铟之合营企业
云南云铜锌业股份有限公司	华联锌铟之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
个旧市官家山化工厂	云锡控股控制的企业
个旧锡都实业总公司	云锡控股控制的企业
个旧营通综合厂	云锡控股控制的企业
个旧云锡通达工程有限公司	云锡控股控制的企业
红河砷业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云南锡业机械制造有限责任公司	云锡控股控制的企业
云南锡业集团广元实业有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业建设集团有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业建设监理公司	云锡控股控制的企业
云南锡业墙材有限责任公司	云锡控股控制的企业
云南云锡腾升工艺品有限公司	云锡控股控制的企业
云锡大屯耐磨设备厂	云锡控股控制的企业
云锡个旧羊坝底福利厂	云锡控股控制的企业
云锡集团供水有限公司	云锡控股控制的企业
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧富源矿建有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团新建矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧圣比和实业有限公司	云锡控股控制的企业
贵研铂业股份有限公司	云锡控股控制的企业
云锡元江镍业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧云锡劳动防护用品厂	云锡控股控制的企业
云锡集团锌业有限责任公司	云锡控股控制的企业

云锡集团创源实业有限公司	云锡控股的联营企业
云南锡业集团物流有限公司	云锡控股控制的企业
云锡集团资源开发有限公司	云锡控股控制的企业
贵研检测科技（云南）有限公司	云锡控股控制的企业
永兴贵研资源有限公司	云锡控股控制的企业
云南安化五八一有限公司	云锡控股控制的企业
云锡集团红河资源开发有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业研究院有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业设计院	云锡控股控制的企业
云南锡业矿冶检测中心	云锡控股控制的企业
贵研资源（易门）有限公司	云锡控股控制的企业

注：上述关联方中，云南锡业集团有限责任公司年末对本公司的持股数量为 542,607,311.00 股，持股比例为 32.52%，云南锡业集团（控股）有限责任公司年末对本公司的持股数量为 203,231,754.00，持股比例为 12.18%，个旧锡都实业总公司年末对本公司的持股数量为 5,909,801.00 股，持股比例 0.35%。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
个旧市官家山化工厂	采购商品、接受劳务	15,875,955.54	13,000,000.00	是	38,701,570.38
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	采购商品、接受劳务	17,291,665.17	61,200,000.00	否	69,213,087.58
红河砷业有限公司	采购商品、接受劳务	11,078,981.36	10,000,000.00	是	8,987,084.28
云南锡业建设集团有限公司	采购商品、接受劳务	46,908,132.37	110,000,000.00	否	49,332,443.19
云南锡业机械制造有限责任公司	采购商品、接受劳务	52,194,281.25	58,200,000.00	否	36,773,672.50
云南锡业集团物流有限公司	采购商品、接受劳务	964,432,468.42	989,000,000.00	否	283,431,551.46
永兴贵研资源有限公司	采购商品、接受劳务	120,241,785.32	200,000,000.00	否	0.00
云南锡业集团有限	采购商品、接受劳	65,801,115.16	140,000,000.00	否	59,196,366.05

责任公司	务				
云南锡业集团（控股）有限责任公司	采购商品、接受劳务	504,360,352.78	874,600,000.00	否	425,322,586.70
合计		1,798,184,737.37	2,456,000,000.00	否	970,958,362.14

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南锡业集团有限责任公司（含下属分子公司）	销售商品、提供劳务	13,140,598.84	13,873,148.51
云南锡业集团（控股）有限责任公司（含下属分子公司）	销售商品、提供劳务	64,813,918.95	92,937,585.31
云南锡业集团物流有限公司	销售商品、提供劳务	147,661,200.61	0.00
合计		225,615,718.38	106,810,733.82

注：2017 年公司与关联方云锡控股及其下属分、子公司和云锡集团及其下属分、子公司实际发生关联交易总额 216,671.51 万元，其中：向其采购商品、接受劳务 179,818.47 万元，支付租赁费 12,742.84 万元，合计 192,561.31 万元；向其销售商品、提供劳务 22,561.57 万元，收取托管费 1,509.43 万元，收取租赁费 39.19 万元，合计 24,110.20 万元。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云南锡业股份有限公司	分、子公司委托管理	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日		15,094,339.62

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南云锡腾升工艺品有限公司	固定资产	81,695.95	225,600.54
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产		645,234.29

个旧锡都实业总公司	固定资产		27,648.00
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	310,215.31	366,078.16
合计		391,911.26	1,264,560.99

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南锡业集团有限责任公司	土地	40,956,854.17	12,247,074.02
云南锡业集团（控股）有限责任公司	土地	79,573,597.40	
个旧营通综合厂	固定资产	979,715.57	
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	5,882,414.19	
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	22,040.65	
云南锡业研究院有限公司	固定资产	8,543.69	
云锡个旧羊坝底福利厂	固定资产	5,185.99	
合计		127,428,351.66	12,247,074.02

（4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
云南锡业集团（控股）有限责任公司	1,500,000,000.00	2017年08月01日	2018年01月19日	否

注：云南锡业集团（控股）有限责任公司为本公司银行借款提供保证担保，截止 2017 年 12 月 31 日从银行取得借款余额为 1,086,609,750.00 元人民币。

（5）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,858,582.06	3,090,300.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	云南云锡腾升工艺品有限公司	708,279.14		3,949,597.05	
	云锡元江镍业有限责任公司	10,212,017.99	8,139,019.99	11,349,359.35	4,913,663.71
	云锡集团创源实业有限公司			3,233,954.87	
	文山天龙锌业有限责任公司	12,642,006.92	12,642,006.92	5,000,000.00	
	马关云铜锌业有限公司			66,594,771.63	
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	167,917,448.87		259,781,158.99	
	云南锡业机械制造有限公司	53,895.00			
	云南锡业集团物流有限公司	57,886.00			
	云南锡业集团广元实业有限公司	98,381,406.86			
	合 计	289,972,940.78	20,781,026.91	349,908,841.89	4,913,663.71
预付账款	云南锡业建设集团有限公司	71,641.85		71,641.85	
	云南锡业建设监理公司			8,249.00	
	云锡大屯耐磨设备厂	410,936.01		467,856.00	
	云锡集团供水有限公司	2,620,000.00		2,470,000.00	
	云南锡业机械制造有限公司	13,075,506.64		2,704,000.40	
	合 计	16,178,084.50		5,721,747.25	
其他应收款	云南云锡腾升工艺品有限公司	103,293.38		204,344.45	
	云南锡业机械制造有限公司			14,239.32	
	云南锡业建设集团有限公司			404,667.71	
	个旧云锡通达工程有限公司			1,962,609.14	
	个旧云锡劳动防护用品厂			24,000.00	
	个旧锡都实业总公司	27,648.00	8,294.40	27,648.00	
	云南锡业集团广元实业有限公司	93,135.82			
	个旧市官家山化工厂	22,778.33			
	合 计	246,855.53	8,294.40	2,637,508.62	
长期应收款	文山天龙锌业有限责任公司			9,642,006.92	
	合 计			9,642,006.92	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南锡业集团有限责任公司	52,412,747.11	57,966,796.71
	云南锡业机械制造有限责任公司	8,996,403.15	4,533,855.85
	云南锡业建设集团有限公司	21,525,876.02	22,119,909.90
	云南锡业建设监理公司	99,821.70	893,020.67
	个旧富源矿建有限责任公司		620,446.56
	个旧云锡通达工程有限公司	332,959.46	5,316,769.00
	个旧锡都实业总公司	52,688.95	39,397.50
	个旧云锡劳动防护用品厂	9,600.00	324,170.93
	云锡大屯耐磨设备厂		29,216.24
	云锡集团供水有限公司	4,888,016.49	7,609,978.19
	马关云铜锌业有限公司		116,594,771.63
	云南锡业研究院有限公司	100,000.00	
	云南锡业集团物流有限公司	9,247,143.14	5,590,678.53
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司		4,005,310.00
	云锡集团资源开发有限公司		2,366,809.72
	云南锡业集团广元实业有限公司		2,372.00
合计		97,665,256.02	228,013,503.43
预收账款	云南云锡腾升工艺品有限公司	285,000.00	
	云锡集团创源实业有限公司		1,777,560.04
	云南云铜锌业股份有限公司	31,304,095.64	
	文山天龙锌业有限责任公司	50,000,000.00	
	合计	81,589,095.64	1,777,560.04
其他应付款	个旧云锡通达工程有限公司	22,500.00	20,000.00
	云南锡业建设集团有限公司	27,744,911.13	32,922,305.42
	云锡集团供水有限公司	79,490.54	57,493.59
	云南集团马拉格矿业有限责任公司	6,000.00	
	云南锡业机械制造有限责任公司	1,899,091.28	2,508,578.55
	云锡集团新建矿业有限责任公司	2,000.00	
	云锡集团资源开发有限公司		600,000.00
	云锡集团锌业有限责任公司	100.00	
云南锡业集团物流有限公司	764,765.83		

	个旧云锡劳动防护用品厂	107,577.50	69,629.50
	个旧锡都实业总公司	120,933.60	61,110.60
	云锡集团创源实业有限公司		1,440,000.00
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	208,144.00	
	云锡大屯耐磨设备厂	29,000.00	29,000.00
	云南锡业研究院有限公司	140,300.00	
	合 计	31,124,813.88	37,708,117.66

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2015年11月16日因受连降暴雨导致山洪暴发，山洪直泄至本公司之子公司云南锡业郴州矿冶有限公司（“郴州公司”）的屋场坪锡矿尾矿库，致使排水竖井坍塌，尾矿库内积水部分经排洪涵洞下泄，造成原香花岭锡矿安源工区部分房屋被冲毁和致使排洪出口杨家河两岸居住人员4人失联（锡业股份公告编号：

2015-070)。

当地政府高度重视，政府有关领导及相关部门立即启动应急预案，组织开展救援抢险工作，本公司亦迅速全力以赴开展抢险救灾和应急处置工作。相关政府部门组成事故调查组，对屋场坪尾矿库11.16灾害事件进行责任勘定；并委托上海泛华天衡保险公估有限公司湖南分公司（以下简称“公估公司”）、湖南省环境保护科学研究院对屋场坪尾矿库11.16灾害事件财产损失进行核灾评估和环境损害鉴定评估。

2016年12月23日，在郴州市人民政府办公室《关于云南锡业郴州矿冶有限公司屋场坪锡矿“2015.11.16”尾矿库灾害事故调查报告的批复》中，认定屋场坪尾矿库11.16灾害事件属于自然灾害事故。

由于屋场坪尾矿库11.16灾害事件受损面广，涉及北湖区、临武县及宜章县，公估公司已于2016年12月31日对受灾区域完成了核灾评估工作。截止2017年12月31日，11.16灾害事件核灾评估审定总金额为10,394.85万元，其中：北湖区核灾评估审定金额为1,262.50万元，临武县核灾评估审定金额为447.98万元，宜章县核灾评估审定金额为8,684.37万元（含宜章金子坪矿业有限公司灾损最终赔偿总金额8,300.00万元，该金额已由郴州市安全生产监督管理局出面协调，双方达成共识并签订赔偿协议）。此外，郴州公司本年度对北湖区及宜章县补充定损金额53.83万元。

此外，因北湖区发生4人失联和公房毁损，需承担失联人员葬丧费用和公房毁损费用共计875.10万元。

根据湖南省环境保护科学研究院于2016年5月对屋场坪尾矿库11.16灾害事件引起的环境损害鉴定评估出具了报告，其环境损害鉴定金额为1,847.93万元。

上述核灾损失和环境损害金额共计13,171.70万元，根据郴州市安全生产监督管理局《云锡郴州公司屋场坪矿“11.16”尾矿库水毁灾害事件二期赔付工作协调会议备忘录》中，明确由郴州公司承担屋场坪尾矿库11.16灾害事件造成的财产损失和环境损害进行赔付。

截至2017年12月31日，郴州公司已支付赔偿款5,591.81万元，尚未支付损失为7,579.89万元，其中：已确定的灾害赔付中尚有7,129.89万元未支付，安源工房预计补偿费450.00万元确认为预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

无。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						125,832,068.04	15.96%	5,068,072.80	4.03%	120,763,995.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	450,027,177.35	99.84%	18,217,313.85	4.05%	431,809,863.50	651,998,499.02	82.70%	3,082,615.48	0.47%	648,915,883.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	736,529.37	0.16%	736,529.37	100.00%		10,546,049.22	1.34%	6,781,790.23	64.31%	3,764,258.99
合计	450,763,706.72	100.00%	18,953,843.22	4.20%	431,809,863.50	788,376,616.28	100.00%	14,932,478.51	1.89%	773,444,137.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
[其中：6 个月以内]	346,796,715.59		
[7-12 个月]	2,572,494.62	77,174.82	3.00
1 年以内小计	349,369,210.21	77,174.82	
1 至 2 年	4,830,809.51	1,449,242.85	30.00
2 至 3 年	7,473,778.60	4,484,267.15	60.00
3 年以上	12,206,629.03	12,206,629.03	100.00
合计	373,880,427.35	18,217,313.85	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

关联方名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
云锡（上海）投资发展有限公司	236,654.31	不计提	
云南锡业资源（德国）有限公司	12,965,814.43	不计提	
云南锡业郴州矿冶有限公司	1,277,289.41	不计提	
云锡(香港)资源有限公司	51,773,480.30	不计提	
个旧鑫龙金属有限责任公司	9,893,511.55	不计提	
合 计	76,146,750.00		

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
慈溪市欧博特电子有限公司	254,895.00	254,895.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
卓星塑胶（深圳）有限公司	103,000.00	103,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
湖北三环信息科技有限公司黄石分公司	25,032.00	25,032.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
武汉太和电镀化工原料有限公司	3,970.40	3,970.40	100.00	根据估计的坏账比例计提
淄博天恒塑料制品有限公司	54,078.75	54,078.75	100.00	根据估计的坏账比例计提
个旧华成商贸有限公司	295,553.22	295,553.22	100.00	预计无法收回
合 计	736,529.37	736,529.37		

(2) 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 4,558,786.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 537,421.70 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
佛山市中格威电子有限公司	109,814.63	银行收款

个旧市昌如工贸有限公司	78,842.34	银行收款
云南金星化工有限公司	70,000.00	银行收款
深圳市鸿信顺科技有限公司	59,806.50	银行收款
云南金星化工有限公司	30,000.00	银行收款
淄博天恒塑料制品有限公司	30,000.00	银行收款
合计	378,463.47	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为173,832,782.90元，占应收账款年末余额合计数的比例为38.57%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,062,976.00	6.06%	69,062,976.00	100.00%		262,366,937.60	82.00%	69,062,976.00	26.32%	193,303,961.60
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,070,720,936.20	93.94%	3,334,026.75	0.31%	1,067,386,909.45	57,251,880.81	17.89%	3,067,192.50	5.36%	54,184,688.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,620.00	0.00%	2,620.00	100.00%		338,058.17	0.11%	338,058.17	100.00%	
合计	1,139,786,532.20	100.00%	72,399,622.75	6.35%	1,067,386,909.45	319,956,876.58	100.00%	72,468,226.67	22.65%	247,488,649.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00	100.00%	投资失败，款项已无法收回
合计	69,062,976.00	69,062,976.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
（其中：6 个月以内）	142,147,712.17		
（7-12 个月）			
1 年以内小计	142,147,712.17		
1 至 2 年	35,648.00	10,694.40	30.00%
3 年以上	3,323,332.35	3,323,332.35	100.00%
合计	145,506,692.52	3,334,026.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合中，按关联方组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		年初余额	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
云锡(香港)资源有限公司	1,081,104.00		1,074,166.50	
云南锡业微电子材料有限公司			10,000,000.00	
云锡(红河)投资发展有限公司	14,393.00		6,937.50	
云南锡业股份有限公司经销深圳分公司			7,081.50	

组合名称	年末余额		年初余额	
	其他应收款	坏账准备	其他应收款	坏账准备
云南锡业锡材有限公司	117,516.00			
云锡文山锌铟冶炼有限公司	903,808,489.90			
合 计	905,021,502.90		11,088,185.50	

组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	年末余额		年初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
向政府监管部门或公共服务企业支付的保证金	19,466,202.06		35,422,867.73	
纯属公务借支的员工借款	726,538.72		294,914.27	
合 计	20,192,740.78		35,717,782.00	

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
卓星塑胶（深圳）有限公司	2,620.00	2,620.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
合 计	2,620.00	2,620.00	100.00	

(2) 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 7,770.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 76,373.92 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	156,740,453.31	228,387,295.24
代收代付款	69,728,470.20	70,390,693.13
工程及设备尾款	2,369,357.68	2,369,357.68
税金暂估款	3,938,107.71	5,512,782.14
房屋租金	288,282.50	
借款	815,740.89	10,713,851.80
其他	905,906,119.91	2,582,896.59

合计	1,139,786,532.20	319,956,876.58
----	------------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
银河期货有限公司	保证金	46,143,309.47	0-6 个月	4.05%	
中信期货有限公司	保证金	32,052,365.23	0-6 个月	2.81%	
光大期货有限公司	保证金	30,786,407.89	0-6 个月	2.70%	
东海期货有限责任公司	保证金	28,478,350.72	0-6 个月	2.50%	
新加坡锡业私人有限公司	投资款	69,062,976.00	3 年以上	6.06%	69,062,976.00
合计	--	206,523,409.31	--	18.12%	69,062,976.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,088,565,402.44		6,088,565,402.44	5,943,565,402.44		5,943,565,402.44
合计	6,088,565,402.44		6,088,565,402.44	5,943,565,402.44		5,943,565,402.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云锡(德国)资源有限公司	29,616,870.49			29,616,870.49		
云南锡业郴州矿冶有限公司	564,605,800.16			564,605,800.16		

郴州云湘矿冶有限责任公司	272,061,448.16			272,061,448.16		
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00			4,640,000.00		
云南锡业锡化学制品有限公司	80,675,000.00			80,675,000.00		
云南锡业微电子材料有限公司	65,000,000.00		65,000,000.00			
云南锡业锡材有限公司	88,999,094.00	150,000,000.00		238,999,094.00		
云锡(香港)资源有限公司	441,213,613.98	62,838,245.03		504,051,859.01		
和硕县矿产开发服务有限责任公司	5,805,800.00			5,805,800.00		
云锡贸易(上海)有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
云锡(红河)投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云锡(上海)投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
云锡文山锌铟冶炼有限公司	440,000,000.00	60,000,000.00		500,000,000.00		
云锡(香港)源兴有限公司	314,130,787.94		62,838,245.03	251,292,542.91		
云南华联锌铟股份有限公司	3,088,353,755.46			3,088,353,755.46		
美国锡资源有限公司	38,463,232.25			38,463,232.25		
合计	5,943,565,402.44	272,838,245.03	127,838,245.03	6,088,565,402.44		

(2) 对联营、合营企业投资

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,351,474,219.17	13,646,015,014.71	19,638,573,814.74	18,484,548,141.92

其他业务	156,570,124.28	114,028,951.35	188,286,879.03	148,895,248.55
合计	15,508,044,343.45	13,760,043,966.06	19,826,860,693.77	18,633,443,390.47

主营业务（分产品）

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
锡锭	5,791,774,564.54	4,851,389,924.02	5,151,580,582.75	4,617,740,585.34
锡材	3,628,817,613.05	3,491,777,864.39	2,514,252,158.59	2,298,503,165.74
锡化工	1,100,266,559.15	913,708,272.49	1,046,241,691.72	860,631,468.25
铅产品			34,494,926.11	20,790,810.11
铜产品	3,932,259,906.61	3,599,335,370.26	3,136,915,520.33	3,012,835,915.03
锌精矿				
贸易产品	29,343,987.69	24,727,988.83	6,956,304,779.02	6,954,049,500.54
其中：贸易-锡锭	29,343,987.69	24,727,988.83	444,161,911.44	444,357,994.31
其中：贸易-铜产品			6,033,944,229.11	6,032,162,659.79
其中：贸易-其他产品			478,198,638.47	477,528,846.44
其他产品	869,011,588.13	765,075,594.72	798,784,156.22	719,996,696.91
合 计	15,351,474,219.17	13,646,015,014.71	19,638,573,814.74	18,484,548,141.92

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		22,722,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-63,793,174.88	
非高度有效套期保值平仓收益	31,994,582.16	-25,092,317.68
高度有效套期保值平仓无效部分	-1,142,072.70	2,109,390.00
期货实物交割亏损	-11,831,220.00	-11,654,370.00
合计	-44,771,885.42	-11,915,297.68

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-209,002,221.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但企业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	53,816,288.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-24,158,451.07	
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-36,572,217.46	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	143,849.69	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	15,094,339.62	

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,525,969.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-215,204,381.58	
所得税影响额	-237,273.41	
少数股东权益影响额（税后）	-2,305,921.32	
合 计	-212,661,186.85	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.83%	0.4592	0.4592
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.19%	0.5975	0.5976

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

云南锡业股份有限公司

董事长：汤发

二〇一八年四月二十六日

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过得所有公司文件的正本及公告的原稿。