

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

# 西部矿业股份有限公司

# 2018 年半年度报告



二〇一八年七月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张永利、主管会计工作负责人康岩勇及会计机构负责人（会计主管人员）马明德声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

☐适用 ☒不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	144

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
锡铁山、锡铁山矿、锡铁山铅锌矿	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
西部铜业、获各琦铜矿	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业、赛什塘铜矿	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业、呷村银多金属矿	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业、玉龙铜矿	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司
四川夏塞	指	四川夏塞银业有限责任公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西部铅业	指	青海西部铅业股份有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
西矿西藏	指	西部矿业西藏贸易有限公司
西矿香港	指	中国西部矿业（香港）有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
西矿中基	指	内蒙古西矿中基矿业有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
青投集团	指	青海省投资集团有限公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
西部冶金	指	内蒙古西部冶金有限责任公司
果多水电	指	西藏开投果多水电有限公司
昌都创合工程	指	昌都市创合工程有限公司
西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海锂业	指	青海锂业有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
西部石化	指	青海西部石化有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司
西昌冶炼	指	西昌大梁矿业冶炼有限责任公司
龙升矿产品	指	同仁县龙升矿产品有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司
青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
西矿信息	指	青海西矿信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司

西矿建设	指	西矿建设有限公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
大美煤业	指	青海大美煤业股份有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
西矿同鑫	指	青海西矿同鑫化工有限公司
新疆瑞伦	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿技术研究	指	北京西部矿业技术研究发展有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿文旅	指	青海西矿文化旅游有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	西部矿业股份有限公司
公司的中文简称	西部矿业
公司的外文名称	Western Mining Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Western Mining
公司的法定代表人	张永利

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	韩迎梅
联系地址	青海省西宁市城西区五四大街52号	青海省西宁市城西区五四大街52号
电话	0971-6108188	0971-6108188
传真	0971-6122926	0971-6122926
电子信箱	chenbin@westmining.com	hanym@westmining.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	青海省西宁市五四大街52号
公司注册地址的邮政编码	810001
公司办公地址	青海省西宁市五四大街52号
公司办公地址的邮政编码	810001
公司网址	www.westmining.com
电子信箱	wm@westmining.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会事务部

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西部矿业	601168	/

## 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	赵毅智、王馥霞

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	14,369,429,371	15,155,609,862	-5.19
归属于上市公司股东的净利润	575,222,291	260,040,325	121.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	562,003,257	258,469,454	117.44
经营活动产生的现金流量净额	124,493,033	-65,175,724	291.01
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,441,473,500	11,452,208,180	-0.09
总资产	38,313,544,086	32,296,699,288	18.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.24	0.11	118
稀释每股收益（元 / 股）	0.24	0.11	118
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	0.24	0.11	118
加权平均净资产收益率（%）	5.03	2.25	增加2.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率（%）	4.91	2.24	增加2.67个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	8,932,426	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,749,695	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,278	
公益性捐赠支出	-2,200,000	
少数股东权益影响额	-588,162	
所得税影响额	-5,375,203	
合计	13,219,034	

#### 十、其他

☐适用 ☒不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）主要业务及经营模式

公司主要从事铜、铅、锌、铁等基本有色金属、黑色金属的采选、冶炼、贸易等业务，分矿山、冶炼、贸易和金融四大板块经营，其中矿山板块主要产品有铅精矿、锌精矿、铜精矿等；冶炼板块主要产品有锌锭、粗铅、电铅、电解铜等。分板块介绍如下：

##### 1. 矿山板块

公司全资持有或控股并经营七座矿山：青海锡铁山铅锌矿、内蒙古获各琦铜矿、内蒙古双利铁矿、四川呷村银多金属矿、四川夏塞银多金属矿、四川会东大梁铅锌矿和西藏玉龙铜矿。其中，锡铁山铅锌矿位于青海省海西州大柴旦地区，是中国年选矿量最大的铅锌矿之一；获各琦铜矿位于内蒙古巴彦淖尔地区，是中国储量第六大的铜矿；四川呷村银多金属矿以银铅铜富集一体而著称；西藏玉龙铜矿是我国最大的单体铜矿；公司旗下青海锡铁山铅锌矿被纳入国家级绿色矿山示范点建设单位。

##### 2. 冶炼板块

公司拥有粗铅10万吨/年、电铅10万吨/年、电铜6万吨/年、电锌10万吨/年，另有电铜10万吨/年项目正在试生产。

##### 3. 贸易板块

公司目前主要进行铜、铅、锌、镍、锡、铝等金属的国内贸易及国际贸易。

##### 4. 金融板块

为加强资金管理，提高资金使用效率，公司控股子公司西矿财务是为成员单位提供资金管理服务的非银行金融机构。

##### （二）行业情况说明

随着我国战略性新兴产业发展规划的深入落实和结构调整，有色金属深加工有望保持较快增

长，将支撑有色行业平稳运行；但行业“中间大、两头小”产业链布局短期难以解决，有色金属企业效益企稳回升仍面临很大的压力。企业融资困难，生产成本不断上升等仍是一段时间内企业面临的主要压力。未来一段时期内，加快技术创新，实现产业转型升级和绿色可持续发展；优化产能结构和空间布局，激发企业 and 市场活力；控制增量、优化存量，扩大优质增量供给，增强创新力和竞争力，将是行业发展的主要任务。

公司先后获得“全国五一劳动奖状”“中国工业行业排头兵企业”“中国矿业十佳企业”“中国工业经济先进集体示范单位”“国家级创新型企业”“国家技能人才培养突出贡献奖”“中国有色金属工业科学技术工作先进单位”等数十项国家级和行业荣誉，2018年，财富中国500强排行269位。

三十多年的行业经验和得天独厚的地域条件，铸就了西部矿业在我国西部地区乃至周边国家和地区开发矿产资源的雄厚优势。公司将继续紧跟国家战略，坚决贯彻国家对生态建设和安全生产的要求，积极适应经济“新常态”，在全球矿业行业发展波动加大的情况下，实施产业结构调整 and 转型升级，加大管理和技术创新力度，进一步加强党风廉政建设，完善法人治理结构，提升管理质量，加快并拓展资源开发领域，提高资源保障能力，努力把西部矿业建设成为主业突出，资产优良，管理规范，在国内资源储量与资源开发方面居于前列，具有一定国际竞争力的采、选、冶一体化的大型基本金属矿业公司，最终实现“矿业报国”的理想。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### 1. 发现和优先获得西部地区优质资源的优势

根据国土资源部门的估计，西部蕴藏着我国59%的锌资源、55%的铅资源和65%的铜资源。公司作为西部最大的有色金属矿业公司之一，已经树立了在西部有色金属行业中的领先地位和良好的市场声誉，有利于公司优先发现和获得西部优质矿产资源。

### 2. 拥有高海拔环境下开发矿山的优秀团队

锡铁山矿作为本公司的核心矿山之一，自1986年开始建设生产，三十年来为公司培养了一批能够在高海拔环境下持续生产经营的生产管理队伍和科研队伍，积累了丰富的高海拔环境下的矿山采选技术和生产管理经验，成为公司在西部高海拔地区获取和开采优质矿产资源的中坚力量，并推动公司目前在高海拔地区的其它矿山和选矿厂不断培养出新的队伍。

### 3. 多个高品质矿山良好的产业地域布局

公司主要拥有和控制锡铁山铅锌矿、获各琦铜矿、双利铁矿、呷村银多金属矿、会东大梁铅锌矿和玉龙铜矿。上述矿山由北至南分布在青海、内蒙古、四川和西藏，这些矿山的分布以及对周边地区矿产资源的辐射影响将不断构建和完善本公司在西部的产业地域布局。



#### 4. 下属主要矿山运营稳健保证公司业绩稳定

目前,公司锡铁山矿有132万吨/年矿石处理能力,呷村银多金属矿有80万吨/年矿石处理能力,获各琦铜矿有300万吨/年矿石处理能力,双利铁矿有300万吨/年矿石处理能力,会东大梁铅锌矿有66万吨/年矿石处理能力,玉龙铜矿有230万吨/年矿石处理能力,未来公司将根据各个矿山的资源和运营等情况适时提高各矿山的产能,提升公司业绩。

#### 5. 资源储备的持续性增长机会

公司现有矿山资源储量丰富且有进一步找矿潜力;同时,根据与西矿集团签订的《避免同业竞争协议》,公司拥有购买西矿集团未来在锌、铅、铜业务和资源方面股权的优先选择权。这些都使公司拥有显著资源储备的持续性增长机会。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

(一) 公司报告期主要产品生产情况如下:

产品名称	单位	2018年1-6月份 生产计划	2018年1-6月份 实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	28,095	28,349	101%
锌精矿	金属吨	73,601	74,758	102%
铜精矿	金属吨	23,464	25,217	107%
精矿含金	千克	85	92	108%
精矿含银	千克	61,368	59,119	96%
锌锭	吨	41,500	43,940	106%
电铅	吨	36,300	33,843	93%
电解铜	吨	27,365	27,923	102%

部分产品未完成半年计划产量的原因如下:

根据公司生产经营计划,对部分产品产量进行了适当调整。

#### (二) 公司整体经营情况分析

报告期内公司实现营业收入144亿元,较上年同期下降5%,实现利润总额9.92亿元,较上年同期增长111%,实现净利润7.47亿元,较上年同期增长128%,其中归属于母公司股东的净利润5.75亿元,较上年同期增长121%,主要原因如下:

1. 会东大梁82.96%股权收购工作于本年1月4日完成,本期将其纳入公司财务报表合并范围,对公司利润贡献较大;
2. 本期公司主要产品铅精矿、锌精矿和铜精矿平均销售价格较上年同期分别增长12%、17%和16%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,369,429,371	15,155,609,862	-5.19
营业成本	12,562,941,954	13,815,117,053	-9.06
销售费用	48,044,050	36,089,945	33.12
管理费用	272,041,562	240,075,639	13.31
财务费用	237,655,720	168,560,157	40.99
经营活动产生的现金流量净额	124,493,033	-65,175,724	291.01
投资活动产生的现金流量净额	-2,259,786,272	-458,758,633	-392.59
筹资活动产生的现金流量净额	4,971,790,994	-139,578,354	3,662.01
研发支出	16,241,632	10,056,600	61.50

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增长 33.12%, 主要是本期自产产品销量较上年同期增加;

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增长 40.99%, 主要是本期带息负债增加;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 291.01%, 主要是由于本期主要产品较上年同期价量齐升, 实现的经营利润较上年同期增加;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 392.59%, 主要是本期 10 万吨阴极铜项目工程建设支出增加;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 3,662.01%, 主要是公司取得借款及发行债券收到的现金较上年同期增加;

研发支出变动原因说明:研发支出较上年同期增加 61.50%, 主要是本期开展的研发项目增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 其他

☐适用 ☒不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### (三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,331,236,810	19.13	4,368,656,296	13.53	68	
以公允价值计量且	530,460	0.00	100,330,376	0.31	-99	

其变动计入当期损益的金融资产						
应收票据	142,900,000	0.37	60,365,000	0.19	137	
应收账款	1,464,491	0.00	65,253,123	0.20	-98	
预付款项	708,882,571	1.85	285,696,404	0.88	148	
应收利息	18,032,813	0.05	12,636,920	0.04	43	
其他应收款	673,017,391	1.76	347,750,908	1.08	94	
存货	2,607,174,872	6.80	1,876,413,941	5.81	39	
发放贷款及垫款（非流动）	453,933,333	1.18	243,750,000	0.75	86	
无形资产	2,943,467,729	7.68	1,603,548,508	4.97	84	
其他非流动资产	68,497,226	0.18	807,981,886	2.50	-92	
短期借款	5,406,299,129	14.11	3,443,406,793	10.66	57	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,690,375	0.01	25,901,400	0.08	-82	
吸收存款	1,022,916,248	2.67	1,574,702,411	4.88	-35	
应付账款	741,295,200	1.93	536,800,836	1.66	38	
长期借款	7,184,526,720	18.75	4,620,526,721	14.31	55	
应付债券	2,695,072,739	7.03	1,994,218,575	6.17	35	
预计负债	115,802,828	0.30	42,627,127	0.13	172	
其他非流动负债	180,000,000	0.47	477,000,000	1.48	-62	
少数股东权益	2,422,622,988	6.32	1,402,318,492	4.34	73	

上述资产负债表的对比分析列示了变动幅度超过 30% 的项目，其变动原因如下：

- （1）货币资金较年初增加 68%，主要是本期公司通过对外筹资及生产经营取得的现金增加；
- （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初减少 99%，主要是本期控股子公司西矿财务购买的理财产品到期赎回；
- （3）应收票据较年初增加 137%，主要是本期收到的票据增加；
- （4）应收账款较年初减少 98%，主要是本期公司继续加强应收账款回收力度，使得应收账款余额减少；
- （5）预付款项较年初增加 148%，主要是本期预付的货款增加；
- （6）应收利息较年初增加 43%，主要是本期控股子公司西矿财务存放同业定期存款增加；
- （7）其他应收款较年初增加 94%，主要是本期期货保证金增加；
- （8）存货较年初增加 39%，主要是本期控股子公司青海铜业采购的原材料增加；
- （9）发放贷款及垫款（非流动）较年初增加 86%，主要是本期控股子公司西矿财务发放的中长期贷款增加；
- （10）无形资产较年初增加 84%，主要是本期将会东大梁纳入合并范围；
- （11）其他非流动资产较年初减少 92%，主要是本期会东大梁完成工商变更，上期末计入本科目的股权收购款计入了长期股权投资科目；
- （12）短期借款较年初增加 57%，主要是本期公司取得的短期银行贷款增加；

(13) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较年初减少 82%，主要是本期末套期保值业务浮动亏损较年初减少；

(14) 吸收存款较年初减少 35%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收的成员单位短期存款较年初减少；

(15) 应付账款较年初增加 38%，主要是本期应付材料款较年初增加；

(16) 长期借款较年初增加 55%，主要是本期新增了中长期银行贷款；

(17) 应付债券较年初增加 35%，主要是本期公司发行了 7 亿元的公司债；

(18) 预计负债较年初增加 172%，主要是本期将会东大梁纳入合并范围；

(19) 其它非流动负债较年初减少 62%，主要是本期控股子公司玉龙铜业完成增资手续，原计入本科目的增资款调整至实收资本科目；

(20) 少数股东权益较年初增加 73%，主要是本期控股子公司玉龙铜业完成增资，以及将会东大梁纳入合并范围。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 310,000,000 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 290,230,553 元）的银行存款被冻结；本集团无因诉讼（2017 年 12 月 31 日：人民币 18,864,450 元）的银行存款被冻结；本集团因储备央行法定准备金人民币 529,599,206 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 396,169,353 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2017 年 12 月 31 日：11,005,000）的银行存款被冻结。

## 3. 其他说明

□适用√不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

□适用√不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用√不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
------	------	------	------	------------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,330,376	530,460	-99,799,916	294,552
可供出售金融资产	87,634,980	87,615,283	-19,697	
合计	187,965,356	88,145,743	-99,819,613	294,552

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √ 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 本公司主要控股公司情况**

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	100,370	18,671	3,102
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	247,666	59,536	20,135
西矿香港	全资子公司	贸易	100	10,165	301,530	32
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	348,967	76,846	23,927
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	92.57	-53,564	86,221	-4,326
西部铜材	控股子公司	铜冶炼	98.18	-29,114	114,660	-735
西矿上海	全资子公司	贸易	100	5,154	689,763	-605
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	278,445	16,468	11,076
会东大梁	控股子公司	铅锌矿采选	82.96	145,948	57,829	25,840

**(2) 本公司主要的参股公司情况**

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
青投集团	联营公司	国资授权经营的国有资产	20.36	1,088,067	920,643	-5,570
西钢集团	联营公司	钢铁冶炼	39.37	161,115	391,520	-10,948

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √ 不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √ 不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 产品价格波动的风险**

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、

铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

## 2. 采矿和冶炼属于高风险行业

采矿和冶炼业务涉及多项经营风险，包括工业事故、矿场坍塌、恶劣天气、设备故障、火灾、地下水渗漏、爆炸及其他突发性事件，这些风险可能导致公司的矿场或冶炼厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及潜在的法律风险。

## 3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

公司通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性和进行工业设计。由于公司的多个矿山地质构造复杂且勘探工程范围有限，矿山的实际情况可能与估测结果存在差异。若未来本公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

## 4. 从事贸易业务的风险

公司贸易额度较大，贸易业务集中在基本金属产品领域，贸易业务具有交易资金量大、毛利率低的特点，而且相关金属产品的价格近年来市场波动较大，难以准确预测。若相关产品价格走势与公司预测出现背离，则会给公司造成较大损失。

## (三) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

# 第五节 重要事项

## 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018-04-17	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临时公告 2018-016号	2018-04-18

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	控股东西矿集团于2014年9月签订的《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺，其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本20%且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

#### 五、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用



## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

#### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

### (五) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

### (六) 其他

☐适用 ☒不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						119,400							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						262,269							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						546,469							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						665,869							
担保总额占公司净资产的比例（%）						58							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						119,400							
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金额（D）						187,169							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						93,795							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						400,364							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

## 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

计划于 2018 年底，大通县朔北乡东至沟村、小龙院村、麻家庄村、民和县中川乡团结村和玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村五个联点村全部脱贫。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

上半年，公司共对联点帮扶村投入资金 1.16 万元，目前五个联点村共有 4 个产业项目，其中以农林产业扶贫和旅游扶贫为主。青海省西宁市大通县朔北乡东至沟村获得“民族团结先进村”、“大通五星级文明村”荣誉称号，青海省民和县中川乡团结村驻村干部马福元获得青海省“脱贫攻坚先进个人”荣誉称号。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	0
2.物资折款	1.16
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
2.社会扶贫	
其中：2.1 东西部扶贫协作投入金额	0
2.2 定点扶贫工作投入金额	1.16
三、所获奖项（内容、级别）	
1. 青海省西宁市大通县朔北乡东至沟村获得“民族团结先进村”、“大通五星级文明村”荣誉称号	
2. 青海省民和县中川乡团结村驻村干部马福元荣获青海省“脱贫攻坚先进个人”	

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

√适用 □不适用

截至目前，公司五个联点贫困村中，除曲麻莱县麻多乡郭洋村因地理、交通等因素限制暂未脱贫外，其他四个贫困村均已完成脱贫任务，目前在脱贫巩固阶段。

**5. 后续精准扶贫计划**

√适用 □不适用

1. 抓紧项目实施。进一步加快贫困村基础设施建设步伐，重点解决贫困村道路、饮水、公共教育和医疗方面的建设。加强新型产业项目的实施，比如光伏项目、旅游项目建设等。
2. 健全长效机制，巩固脱贫成果。因地制宜配套制定具有可操作性的各类产业扶贫专项规划。
3. 继续发挥“双帮”成效。与“双帮”单位积极沟通，共同寻找可持续及科学扶贫思路。

4. 强化督查检查，压实工作责任。将脱贫攻坚工作完成实绩与干部的提拔使用，进退留转相挂钩，建立定期与不定期督查、考核相结合的制度。

5. 加强职业技能培训及扩大就业，不断提高公共就业服务工作，拓宽务工信息发布渠道，重点抓好村级劳务信息平台建设，使各类劳务信息及时到村入户。

### 十三、 可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

##### 1. 排污信息

☒适用 ☐不适用

锌业分公司主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度、硫酸雾、粉尘、汞及其化合物、铅及其化合物，废水污染物种类为化学需氧量、氨氮（ $\text{NH}_3\text{-N}$ ）、总铅、总砷、总汞、总镉、总镍、总铬、pH 值、悬浮物、总铜、硫化物、氟化物（以 F-计）、总锌，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

西豫金属主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、汞及其化合物、铅及其化合物、硫酸雾、总悬浮颗粒物（空气动力学当量直径  $100\mu\text{m}$  以下），废水污染物种类为化学需氧量、氨氮（ $\text{NH}_3\text{-N}$ ）、悬浮物、pH 值、总氮（以 N 计）、总磷（以 P 计）、硫化物、总锌、总汞、总镉、总铬、总砷、总铅、总镍、氟化物（以 F-计），废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

西部铜材主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为硫酸雾、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度、铅及其化合物、砷及其化合物、汞及其化合物、氟化物、氯化氢、氯（氯气），废水污染物种类为总砷、总铅、总汞、总钴、总镉、总镍、动植物油、氨氮（ $\text{NH}_3\text{-N}$ ）、总磷（以 P 计）、pH 值、悬浮物、五日生化需氧量、总氮（以 N 计）、化学需氧量，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

锡铁山分公司主要污染物类别为废气，主要污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

鑫源矿业主要污染物类别为废水，主要污染物为化学需氧量、氨氮，水污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

西部铜业主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

已办理排污许可证单位已在全国排污许可证管理信息平台公开。

上半年各单位开展了环境监测，各单位废水、废气监测结果均达标，符合现行标准要求。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各单位按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，具体建设内容为：

锡铁山分公司：

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活污水经地理式生活污水处理设施处理后用于绿化灌溉。

2. 废气处理设施：选矿系统运输皮带采用超细雾化抑尘设备进行粉尘处理后达标排放；燃煤锅炉采用布袋收尘+双碱法脱硫工艺对锅炉排气进行处理后达标排放；采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，新建尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响。

西部铜业：

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活废水排入公司污水管网，经 DFWC-T-10 型地理式生物滤水系统处理后用于绿化或经河槽砂石过滤后用于选矿。

2. 废气处理设施：井下粉尘采用 3 套 LJD 除尘器进行除尘，除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下。中间堆场及转运站粉尘采用 DYZD1000 型皮带除尘器进行降尘。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

会东大梁：

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，部分尾矿水外排；矿坑涌水经沉淀后回用于生产系统；生活废水经地理式污水处理设施处理后部分回用于生产系统，剩余部分排入大桥河。

2. 废气处理设施：采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

#### 鑫源矿业：

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水；矿坑涌水经絮凝+沉淀后回用于生产系统；生活废水经地埋式污水处理设施处理后部分回用于生产系统。

2. 废气处理设施：原矿仓粉尘经布袋收尘进行处理；采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响、。

#### 锌业分公司：

1. 废气污染防治设施：原料仓采用布袋收尘器进行收尘处理；氧压浸出废气经废气洗涤塔处理后外排；综合回收车间硫回收系统采用两台洗涤塔分别对对熔融硫过滤系统废气及浮选槽废气进行处理；融锌炉废气采用为空陶瓷除尘器进行处理。

2. 废水处理设施：厂区建有初期雨水收集池及污水处理站，生产废水及初期雨水经过处理后回用于系统，生活污水经化粪池处理后排入园区管网。

#### 3. 噪声污染防治措施：

选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

#### 4. 固体废物防治措施：

锌浮、酸洗渣、中和渣等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；除尘灰回用于生产系统。

#### 西部铜材：

1. 废气污染防治设施：阳极炉采用布袋收尘器+双碱法脱硫工艺废气处理，处理后废气外排；化验室、电解车间废气经废气洗涤塔处理后外排。

2. 废水处理设施：厂区生产废水全部会回用于生产锌系统，废水不外排；生活污水排入园区市政管网。

**3. 噪声污染防治措施：**

选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

**4. 固体废物防治措施：**

阳极泥等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。

西豫金属：

**1. 废气处理设施：**

原料仓及配料粉尘、煤粉制备、烟化炉烟气、鼓风机烟气、熔炼炉烟气环境集烟、底吹炉环境收尘烟气、铜浮渣车间环境收尘、铜浮渣转炉和沉降烟气、铅渣侧吹还原炉烟气、铜浮渣车间烟气经脉冲式布袋收尘器+双碱法脱硫处理达标后外排；制酸尾气经布袋收尘+双氧水法脱硫处理后达标外排。

**2. 废水处理设施：**

生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。

**3. 噪声处理设施：**

选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

**4. 固体废物防治措施：**

水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油暂存在废机油库房；含砷废渣暂存在砷渣库；废机油等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；收尘烟灰、铜浮渣、锑还原渣、铅渣、炉渣全部回用于生产系统。

公司各类污染防治设施均运行完好，能够起到降低污染物排放及环境影响的作用。

**3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

2018 年上半年，锡铁山分公司取得了中间沟-断层沟铅锌矿采矿工程环境影响报告书批复；鑫源矿业取得了有热银矿详查建设项目环境影响报告批复；西部铜业、玉龙铜业《辐射安全许可证》均在有效期内；西部铜材、锌业分公司、锡铁山分公司、西部铜业、西豫金属、鑫源矿业均已开展清洁生产审核工作；各单位排污许可证均在有效期内。

**4. 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

公司所属各单位均按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案，对于尾矿库单独编制了专项应急预案。上半年各单位组织开展了各项突发环境污染事故应急演练。会东大梁矿业、玉龙铜业组织开展了“尾矿库防洪度汛应急演练”，西豫公司组织开展了“冶炼

废渣运输车辆侧翻渣场应急演练”、“干吸管道漏酸事故应急演练”，会东大梁矿业组织了“硝酸泄露事故处置演练”，西部铜业开展了 3#尾矿库漫顶事故演练。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属各单位均按照 2018 年环境保护工作计划开展了自行监测工作，并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息，监测结果均为合格。

## 6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

各单位均已按照环境保护税法缴纳第一季度、第二季度环保税。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

会东大梁、玉龙铜业排污许可证均在有效期内，做到了按证排污，污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污；采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放；矿山采选生产系统产生的矿坑涌水、选矿废水，经尾矿处理设施处理后回用；采取设备实施减震、隔声等降噪措施降低噪声污染；生产过程中产生的采矿废石堆存于废石场，尾矿堆存于尾矿库。

2018 年上半年开展的环境保护相关工作：会东大梁对老排土场、老选厂、大桥河底泥进行了生态恢复治理工作；玉龙铜业对生活区燃煤锅炉改造为电锅炉、搅浸车间加装了酸雾吸收装置，降低了 SO<sub>2</sub>、酸雾等污染物排放量，对储酸区域防腐工程进行了维护，降低了环境污染风险；会东大梁、玉龙铜业均已开展清洁生产审核工作。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√适用 □不适用

西部铅业、铅业分公司粗铅生产系统、四川夏塞、锌业分公司 6 万吨系统、赛什塘铜业均已停产，青海湘和正在进行技术改造升级，青海铜业正在基建收尾阶段，以上单位尚未纳入排污信息披露范围。

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

√适用 □不适用

会东大梁 82.96% 股权收购工作于本年 1 月 4 日完成，本期将其纳入信息披露内容。鑫源矿业新建尾矿废水综合回收设施、新尾矿库即将投入使用；锡铁山分公司新建尾矿废水处理设施、尾矿充填系统投入试运行。

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用



**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

1. 2018 年 4 月 21 日，公司召开第 10 次党委会，为更好开发玉龙铜矿矿产资源，保障玉龙铜矿正常生产，降低矿山采剥生产成本，经会议研究，同意玉龙铜业出资 340 万元组建昌都创合公司，并持有该公司 34% 的股权。目前该公司已组建完成。

2. 2018 年 5 月 29 日，公司召开第 16 次党委会，为进一步优化职能，使组织机构更好地服务于工作需要，结合实际情况，决定撤销内控审计部、纪检监察部，成立纪检监察审计部。

3. 2018 年 6 月 30 日，公司召开 2018 年第 4 次党政联席会，同意，公司以经北京中锋资产评估有限责任公司确认的评估结果 560.73 万元公开挂牌转让持有夏塞银业 57.5% 股权及附属债权。目前正在挂牌转让中。

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、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

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	187,149
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持有有	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	增减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	
西部矿业集团有限公司	0	672,300,000	28.21	0	质押	13,000,000	国有法人
东方国际(集团)有限公司	-10,000	46,340,000	1.94	0	无	0	国有法人
林泗华	499,000	42,055,000	1.76	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	35,284,700	1.48	0	无	0	未知
新疆塔城国际资源有限公司	0	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
新疆同裕股权投资有限公司	0	26,460,000	1.11	0	质押	9,250,000	境内非国有法人
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	4,636,500	12,701,343	0.53	0	无	0	未知
广州保税区瑞丰实业有限公司	0	10,800,000	0.45	0	质押	10,800,000	境内非国有法人
金燕	5,974,529	5,974,529	0.25	0	无	0	境内自然人
曾超懿	4,828,554	4,828,554	0.20	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量		种类	数量		
西部矿业集团有限公司	672,300,000	人民币普通股	672,300,000				
东方国际(集团)有限公司	46,340,000	人民币普通股	46,340,000				
林泗华	42,055,000	人民币普通股	42,055,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	35,284,700	人民币普通股	35,284,700				
新疆塔城国际资源有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000				
新疆同裕股权投资有限公司	26,460,000	人民币普通股	26,460,000				
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	12,701,343	人民币普通股	12,701,343				
广州保税区瑞丰实业有限公司	10,800,000	人民币普通股	10,800,000				
金燕	5,974,529	人民币普通股	5,974,529				
曾超懿	4,828,554	人民币普通股	4,828,554				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

## (二) 董事、监事、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

## 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	变动情形
王武俊	副总裁	离任
李盛红	职工代表监事	离任
孙洪林	副总裁	聘任
高鹏举	总工程师（副总裁级）	聘任

## 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 因已届法定退休年龄，副总裁王武俊先生于 2018 年 1 月 15 日离任、职工代表监事李盛红先生于 2018 年 5 月 23 日离任。

2. 2018 年 3 月 26 日，公司召开第六届董事会第六次会议，根据公司总裁提名，聘任孙洪林先生为公司副总裁、高鹏举先生为公司总工程师（副总裁级），任期与本届董事会相同。

## 三、其他说明

☐适用 ☒不适用

## 第九节 公司债券相关情况

☒适用 ☐不适用

## 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易所
西部矿业股份有限公司公司债	11 西矿 02	122062	2011-01-17	2021-01-17	200,000	5.3	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

西部矿业股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	18 西股 01	143680	2018-06-08	2023-06-08	70,000	6.5	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所
--------------------------------	----------	--------	------------	------------	--------	-----	-------------	---------

公司债券付息兑付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年 1 月 17 日公司支付了 10 年期品种（“11 西矿 02”）在 2017 年 1 月 17 日至 2018 年 1 月 16 日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

11 西矿 02 债券受托管理人	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦 2 楼
	联系人	赖洁楠
	联系电话	027-85481899-209
18 西股 01 债券受托管理人	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层
	联系人	於轶晟、刘沙
	联系电话	010-50827010
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

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

11 西矿 02 债券发行工作已于 2011 年 1 月 19 日结束，扣除相应的发行费用后，剩余募集资金按照募集说明书约定的用途已使用完毕。

18 西股 01 债券发行工作已于 2018 年 6 月 8 日结束，扣除相应的发行费用后，募集资金净额 69,258 万元，按照募集说明书中约定的用途已使用完毕。

## 四、公司债券评级情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年 5 月，中诚信证券评估有限公司对 11 西矿 02 债券进行信用跟踪评级并出具信评委函字【2018】跟踪 116 号评级报告，经中诚信证评信用评级委员会最后审定，维持公司主体信用评级 AA+，评级展望稳定；维持本次债券信用等级为 AA+。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**☐适用 ☒不适用**六、公司债券持有人会议召开情况**☐适用 ☒不适用**七、公司债券受托管理人履职情况**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司债券受托管理人长江证券承销保荐有限公司和中国国际金融股份有限公司认真审阅公司公告，实时关注公司经营情况，每季度会对公司经营情况和相关财务指标核查，通过现场核查、电话和电子邮箱联系，了解公司情况，沟通债券相关事宜；并跟踪公司债券信用评级情况，及时与公司相关部门联系，按期出具公司债券受托管理事务年度报告；每年度公司债券付息时，及时与公司及登记公司沟通，确保向公司持有人顺利兑息。

**八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	117.66%	97.39%	20.27	
速动比率	98.70%	79.12%	19.58	
资产负债率(%)	63.81	60.20	3.61	
贷款偿还率(%)	100	100	-	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	4.71	3.13	50.48	
利息偿付率(%)	100	100	-	

**九、关于逾期债项的说明**☐适用 ☒不适用**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**☐适用 ☒不适用**十一、公司报告期内的银行授信情况**☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股子公司在各银行的授信总额为 245 亿元，截止本报告期末，公司共计使用 146 亿元，未使用的信用额度为 99 亿元。

**十二、公司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**☒适用 ☐不适用

报告期内，按照公司债券募集说明书约定的利率和时间及时、足额兑付利息。公司于 2018 年 1 月 17 日足额兑付 11 西矿 02（代码：122062）利息。

**十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	7,331,236,810	4,368,656,296
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	附注七、2	530,460	100,330,376
应收票据	附注七、4	142,900,000	60,365,000
应收账款	附注七、5	1,464,491	65,253,123
预付款项	附注七、6	708,882,571	285,696,404
应收利息	附注七、7	18,032,813	12,636,920
应收股利			
其他应收款	附注七、9	673,017,391	347,750,908
存货	附注七、10	2,607,174,872	1,876,413,941
发放贷款及垫款		2,685,619,682	2,488,591,104
一年内到期的非流动资产	附注七、12	393,250,000	468,000,000
其他流动资产	附注七、13	1,612,987,686	1,451,291,284
流动资产合计		16,175,096,776	11,524,985,356
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		453,933,333	243,750,000
可供出售金融资产	附注七、14	968,231,728	1,122,729,508
持有至到期投资			
长期应收款	附注七、16	87,578,294	83,596,751
长期股权投资	附注七、17	4,507,301,622	4,623,255,229
投资性房地产			
固定资产	附注七、19	7,930,437,148	7,666,087,575
在建工程	附注七、20	4,967,178,281	4,443,276,594
工程物资			
固定资产清理			
油气资产			
无形资产	附注七、25	2,943,467,729	1,603,548,508
开发支出			
商誉	附注七、27	15,706,944	15,706,944
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、29	196,115,005	161,780,937
其他非流动资产	附注七、30	68,497,226	807,981,886
非流动资产合计		22,138,447,310	20,771,713,932
资产总计		38,313,544,086	32,296,699,288

<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、31	5,406,299,129	3,443,406,793
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放		1,022,916,248	1,574,702,411
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	附注七、32	4,690,375	25,901,400
衍生金融负债			
应付票据	附注七、34	1,829,235,217	1,779,687,073
应付账款	附注七、35	741,295,200	536,800,836
预收款项	附注七、36	391,436,528	379,122,221
卖出回购金融资产款		1,491,758,344	1,499,068,775
应付职工薪酬	附注七、37	88,641,496	104,541,934
应交税费	附注七、38	309,365,858	243,277,017
应付利息	附注七、39	131,096,981	131,202,018
应付股利			
其他应付款	附注七、41	1,157,262,156	1,084,803,309
一年内到期的非流动负债	附注七、43	1,173,000,000	1,031,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		13,746,997,532	11,833,513,787
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七、45	7,184,526,720	4,620,526,721
应付债券	附注七、46	2,695,072,739	1,994,218,575
专项应付款			
吸收存款		355,465,608	300,000,000
预计负债	附注七、50	115,802,828	42,627,127
递延收益	附注七、51	150,531,814	153,278,585
递延所得税负债		21,050,357	21,007,821
其他非流动负债	附注七、52	180,000,000	477,000,000
非流动负债合计		10,702,450,066	7,608,658,829
负债合计		24,449,447,598	19,442,172,616
<b>所有者权益</b>			
股本	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积	附注七、55	4,932,991,394	5,312,107,226
其他综合收益	附注七、57	17,501,467	18,198,138
专项储备	附注七、58	183,819,667	151,664,135
盈余公积	附注七、59	544,287,857	544,287,857
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	3,379,873,115	3,042,950,824
归属于母公司所有者权益合计		11,441,473,500	11,452,208,180
少数股东权益		2,422,622,988	1,402,318,492
所有者权益合计		13,864,096,488	12,854,526,672
负债和所有者权益总计		38,313,544,086	32,296,699,288

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德



## 母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		5,191,630,353	1,746,305,364
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	246,890
衍生金融资产			
应收票据		11,000,000	-
应收账款	附注十七、1	786,107,588	787,562,824
预付款项		114,829,127	127,547,359
应收利息		9,380,854	7,465,176
应收股利		-	3,636,300
其他应收款	附注十七、2	2,101,005,461	3,160,284,474
存货		223,738,034	464,903,091
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		189,288,351	223,085,751
流动资产合计		8,626,979,768	6,521,037,229
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		66,397,598	66,397,598
持有至到期投资			
长期应收款		11,079,395	11,079,395
长期股权投资	附注十七、3	9,509,503,375	7,649,721,949
投资性房地产			
固定资产		2,650,569,354	2,730,005,121
在建工程		98,110,172	77,497,161
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		286,353,194	284,433,790
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		178,847,679	168,087,907
其他非流动资产		1,139,478,030	2,245,821,372
非流动资产合计		13,940,338,797	13,233,044,293
资产总计		22,567,318,565	19,754,081,522
<b>流动负债:</b>			
短期借款		4,828,506,000	3,328,506,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		874,375	25,901,400
衍生金融负债			
应付票据		1,515,643,908	1,499,916,489

应付账款		179,611,742	189,885,502
预收款项		46,112,635	19,026,844
应付职工薪酬		32,999,826	48,972,402
应交税费		88,276,485	64,695,688
应付利息		59,945,888	106,288,943
应付股利			
其他应付款		525,457,277	535,614,774
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		396,000,000	703,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		7,673,428,136	6,521,808,042
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		3,074,526,720	1,714,526,720
应付债券		2,694,218,575	1,994,218,575
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		26,280,320	26,280,320
递延收益		48,268,705	52,532,127
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,843,294,320	3,787,557,742
负债合计		13,516,722,456	10,309,365,784
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,237,584,280	5,506,039,328
减：库存股			
其他综合收益		6,322,555	6,322,555
专项储备		24,087,904	22,145,898
盈余公积		504,072,097	504,072,097
未分配利润		895,529,273	1,023,135,860
所有者权益合计		9,050,596,109	9,444,715,738
负债和所有者权益总计		22,567,318,565	19,754,081,522

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

## 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,369,429,371	15,155,609,862
其中:营业收入	附注七、61	14,369,429,371	15,155,609,862
利息收入			
二、营业总成本		13,370,255,493	14,615,645,393
其中:营业成本	附注七、61	12,562,941,954	13,815,117,053
利息支出			
税金及附加	附注七、62	198,634,596	142,574,868
销售费用	附注七、63	48,044,050	36,089,945
管理费用	附注七、64	272,041,562	240,075,639
财务费用	附注七、65	237,655,720	168,560,157
资产减值损失	附注七、66	50,937,611	213,227,731
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	附注七、67	21,411,109	-75,433,590
投资收益(损失以“—”号填列)	附注七、68	-47,304,637	4,566,693
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-119,353,605	16,382,652
资产处置收益(损失以“—”号填列)	附注七、69	8,932,426	-
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
其他收益	附注七、70	11,749,695	-
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		993,962,471	469,097,572
加:营业外收入	附注七、71	2,165,108	6,556,453
减:营业外支出	附注七、72	3,664,829	4,185,761
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		992,462,750	471,468,264
减:所得税费用	附注七、73	245,231,680	144,199,300
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		747,231,070	327,268,964
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		747,231,070	327,268,964
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		575,222,291	260,040,325
2.少数股东损益		172,008,779	67,228,639
六、其他综合收益的税后净额		-696,671	13,534,202
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-696,671	13,534,202
(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		-696,671	13,534,202
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		-	-2,043
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			
5. 外币财务报表折算差额		-696,671	13,536,245
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		746,534,399	340,803,166
归属于母公司所有者的综合收益总额		574,525,620	273,574,527
归属于少数股东的综合收益总额		172,008,779	67,228,639
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.24	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.24	0.11

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

## 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十七、4	2,569,990,283	2,151,541,907
减: 营业成本	附注十七、4	2,032,624,597	1,439,277,397
税金及附加		52,788,627	53,297,662
销售费用		19,660,350	12,427,512
管理费用		112,673,706	106,603,089
财务费用		162,086,073	96,438,834
资产减值损失		-10,182,133	144,298,788
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		24,780,135	-67,537,040
投资收益 (损失以“—”号填列)	附注十七、5	-90,837,473	-40,066,656
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-101,394,427	20,483,254
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		13,716,867	-
其他收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		147,998,592	191,594,929
加: 营业外收入		1,176,450	3,683,676
减: 营业外支出		761,593	262,547
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		148,413,449	195,016,058
减: 所得税费用		37,720,036	84,539,291
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		110,693,413	110,476,767
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		110,693,413	110,476,767
2. 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			
(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			
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			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		110,693,413	110,476,767
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 张永利

主管会计工作负责人: 康岩勇

会计机构负责人: 马明德

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,509,449,786	15,969,651,788
客户存款和同业存放款项净增加额			
存放中央银行存款净减少额		-	75,600,378
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、75	16,939,583	23,142,250
经营活动现金流入小计		14,526,389,369	16,068,394,416
购买商品、接受劳务支付的现金		11,635,840,101	14,180,251,745
卖出回购款项净额		7,310,431	-
吸收存款及同业拆放净减少额		496,320,556	685,645,268
客户贷款及垫款净增加额		686,781,530	217,764,138
存放中央银行和同业款项净增加额		132,532,435	-
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		316,764,849	260,672,034
支付的各项税费		833,014,266	539,033,594
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、75	293,332,168	250,203,361
经营活动现金流出小计		14,401,896,336	16,133,570,140
经营活动产生的现金流量净额		124,493,033	-65,175,724
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		-	1,021,783
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,131,173	10,205,126
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	4,914,700
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、75	9,344,469,748	1,991,505,593
投资活动现金流入小计		9,368,600,921	2,007,647,202
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,806,573,512	507,155,723
投资支付的现金		565,528,164	-
质押贷款净增加额			
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		904,997	155,260,203
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	附注七、75	9,255,380,520	1,803,989,909
投资活动现金流出小计		11,628,387,193	2,466,405,835
投资活动产生的现金流量净额		-2,259,786,272	-458,758,633
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		170,500,000	-
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		6,663,744,621	3,883,653,053
发行债券收到的现金		700,000,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,534,244,621	3,883,653,053
偿还债务支付的现金		1,987,720,796	3,554,746,489
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		574,732,831	468,484,918
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,562,453,627	4,023,231,407
筹资活动产生的现金流量净额		4,971,790,994	-139,578,354
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,252,091	-36,029
五、现金及现金等价物净增加额		2,828,245,664	-663,548,740
加：期初现金及现金等价物余额		3,652,386,940	4,560,381,131
六、期末现金及现金等价物余额		6,480,632,604	3,896,832,391

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

## 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,009,969,287	1,838,243,107
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,424,978	449,512,465
经营活动现金流入小计		3,031,394,265	2,287,755,572
购买商品、接受劳务支付的现金		1,818,749,977	1,072,077,127
支付给职工以及为职工支付的现金		126,286,312	117,144,290
支付的各项税费		200,566,401	206,725,191
支付其他与经营活动有关的现金		122,104,523	115,238,182
经营活动现金流出小计		2,267,707,213	1,511,184,790
经营活动产生的现金流量净额		763,687,052	776,570,782
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,506,300	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,127,893	8,533,919
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	4,914,700
收到其他与投资活动有关的现金		153,102,329	150,000,000
投资活动现金流入小计		180,736,522	163,448,619
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,080,866	30,887,333
投资支付的现金		681,923,414	9,850,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		904,997	155,257,507
支付其他与投资活动有关的现金		150,000,000	260,000,000
投资活动现金流出小计		911,909,277	455,994,840
投资活动产生的现金流量净额		-731,172,755	-292,546,221
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,080,000,000	2,199,526,720
发行债券收到的现金		700,000,000	-
收到其他与筹资活动有关的现金		650,922,958	-
筹资活动现金流入小计		5,430,922,958	2,199,526,720
偿还债务支付的现金		1,527,000,000	2,032,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		491,969,341	387,127,220
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,018,969,341	2,419,127,220
筹资活动产生的现金流量净额		3,411,953,617	-219,600,500
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-47,922	-



五、现金及现金等价物净增加额		3,444,419,992	264,424,061
加：期初现金及现金等价物余额		1,426,205,361	2,076,296,811
六、期末现金及现金等价物余额		4,870,625,353	2,340,720,872

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,312,107,226	18,198,138	151,664,135	544,287,857	3,042,950,824	1,402,318,492	12,854,526,672
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,312,107,226	18,198,138	151,664,135	544,287,857	3,042,950,824	1,402,318,492	12,854,526,672
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-379,115,832	-696,671	32,155,532	-	336,922,291	1,020,304,496	1,009,569,816
（一）综合收益总额			-696,671			575,222,291	172,008,779	746,534,399
（二）所有者投入和减少资本		-379,115,832					848,295,717	469,179,885
1．股东投入的普通股							577,500,000	577,500,000
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		-379,115,832					270,795,717	-108,320,115
（三）利润分配						-238,300,000		-238,300,000
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						-238,300,000		-238,300,000
（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								
（五）专项储备				32,155,532				32,155,532
1．本期提取				58,242,164				58,242,164
2．本期使用				26,086,632				26,086,632
（六）其他								
四、本期期末余额	2,383,000,000	4,932,991,394	17,501,467	183,819,667	544,287,857	3,379,873,115	2,422,622,988	13,864,096,488

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,391,542,446	129,537,218	124,259,282	544,287,857	2,904,994,189	1,687,677,409	13,165,298,401
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,391,542,446	129,537,218	124,259,282	544,287,857	2,904,994,189	1,687,677,409	13,165,298,401
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	341,476	13,534,202	16,813,602	-	140,890,325	53,186,202	224,765,807
（一）综合收益总额			13,534,202			260,040,325	67,228,639	340,803,166
（二）所有者投入和减少资本		341,476					-14,042,437	-13,700,961
1．股东投入的普通股		341,476						341,476
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							-14,042,437	-14,042,437
（三）利润分配						-119,150,000		-119,150,000
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						-119,150,000		-119,150,000
（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								
（五）专项储备				16,813,602				16,813,602
1．本期提取				33,097,304				33,097,304
2．本期使用				16,283,702				16,283,702
（六）其他								
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,391,883,922	143,071,420	141,072,884	544,287,857	3,045,884,514	1,740,863,611	13,390,064,208

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,506,039,328	6,322,555	22,145,898	504,072,097	1,023,135,860	9,444,715,738
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,506,039,328	6,322,555	22,145,898	504,072,097	1,023,135,860	9,444,715,738
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-268,455,048	-	1,942,006	-	-127,606,587	-394,119,629
(一) 综合收益总额						110,693,413	110,693,413
(二) 所有者投入和减少资本		-268,455,048					-268,455,048
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		-268,455,048					-268,455,048
(三) 利润分配						-238,300,000	-238,300,000
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-238,300,000	-238,300,000
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				1,942,006			1,942,006
1. 本期提取				6,025,522			6,025,522
2. 本期使用				4,083,516			4,083,516
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,237,584,280	6,322,555	24,087,904	504,072,097	895,529,273	9,050,596,109

项目	上期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	20,184,317	504,072,097	1,218,956,646	9,833,636,993
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	20,184,317	504,072,097	1,218,956,646	9,833,636,993
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	1,973,442	-	-8,673,233	-6,699,791
（一）综合收益总额						110,476,767	110,476,767
（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						-119,150,000	-119,150,000
1．提取盈余公积							
2．对所有者（或股东）的分配						-119,150,000	-119,150,000
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				1,973,442			1,973,442
1．本期提取				4,251,503			4,251,503
2．本期使用				2,278,061			2,278,061
（六）其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	22,157,759	504,072,097	1,210,283,413	9,826,937,202

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

西部矿业股份有限公司（「本公司」）是一家在中华人民共和国青海省注册的股份有限公司，于 2000 年 12 月 28 日成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。公司总部位于青海省西宁市五四大街 52 号。

本公司及其子公司（以下统称「本集团」）的主要业务为基本金属的采矿、选矿及冶炼和金属贸易及对成员单位办理金融业务。

本集团的第一大股东为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司，于 2018 年 6 月 30 日，其持有股份占比本公司股份比例为 28.21%。

本财务报表已经本公司董事会于 2018 年 7 月 27 日决议批准。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称「企业会计准则」)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团的流动资产大于流动负债人民币 2,428,099,244 元。本公司董事认为，根据本集团尚未使用的融资授信额度，及基于本集团的信用历史，来自于银行和其他金融机构的其他可利用资金来源，管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运，且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此，本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营，并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销和安全生产费的计提。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用  
十二个月。

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### 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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下的企业合并

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期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的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方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,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。



合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业采用权益法核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

√适用□不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：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、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括交易性金融资产。

#### 贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。可供出售金融资产按持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

当长期股权投资转入可供出售金融资产时，其公允价值和账面价值之差应计入其它综合收益于资本公积中确认。

对于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，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

- (1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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。
- (2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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。
- (3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。
- (4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团制定的这类金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，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，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团已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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	2,000,000 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

在资产负债表日，公司对应收账款以及其他应收款账面余额单项金额重大的金额单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其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。

单独测试未发生减值的金融资产，具有类似信用风险特征的，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

□适用 √不适用

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(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

对单项金额不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

对于发放贷款及垫款，公司将会评估其可回收性，如有客观证据表明该金融资产已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、贸易商品、委托加工材料和低值易耗品等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因符合现金流套期而形成的利得和损失。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料与产成品均按单个存货项目计提。

## 13. 持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

固定资产的折旧除矿山构筑物根据已探明及控制矿山储量采用产量法折耗外，其他采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
矿山机器设备	直线法	5 - 13 年	4%	7.4% -19.2%
房屋和建筑物	直线法	24 - 36 年	4%	2.7% - 4.0%
冶炼机器设备	直线法	5 - 15 年	4%	6.4% -19.2%
运输设备	直线法	8 - 12 年	4%	8.0 % -12.0%
办公设备	直线法	5 - 13 年	4%	7.4 % -19.2%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**17. 在建工程**

√适用□不适用

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

**18. 借款费用**

√适用□不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本、地质成果和其他等项目，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，除采矿权及地质成果根据已探明及控制矿山储量采用产量法摊销外，土地使用权在使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### 土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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。本集团之土地使用权之摊销年限为 50 年。

#### 采矿权

采矿权代表取得采矿许可证的成本。采矿权依据相关的已探明及控制储量采用产量法进行摊销。

#### 勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

#### 地质成果

地质成果归集地质已形成地质成果的在勘探过程中所发生的各项支出，自相关矿山开始生产运营时，按其已探明及控制储量采用产量法进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

☐适用 ☒不适用

## 22. 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

本集团对除存货、递延所得税资产、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不再转回。

## 23. 长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

**24. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在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**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

☐ 适用 ☒ 不适用

**25. 预计负债**

☒ 适用 ☐ 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

**26. 股份支付**

☐ 适用 ☒ 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

☐ 适用 ☒ 不适用

**28. 收入**

√适用□不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

**销售商品收入**

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

**利息收入**

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

**租赁收入**

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

**29. 政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足以下条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵消后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**31. 租赁**

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，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作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在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**

√适用 □不适用

**（一）利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**（二）安全生产费**

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

**（三）一般风险准备**

根据财政部的有关规定，西部矿业集团财务有限公司(「西矿财务」)从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

**（四）公允价值计量**

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量、衍生金融工具和上市的权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。



以公允价值计量非金融资产的,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,优先使用相关可观察输入值,只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债,根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值,确定所属的公允价值层次:第一层次输入值,在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值,除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值,相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日,本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估,以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (五) 持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售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,划分为持有待售类别。同时满足下列条件的,划分为持有待售类别: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;出售极可能发生,即企业已经就一项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(有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后是否保留部分权益性投资,在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产外),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。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。

#### (六) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设,这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露,以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中,管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断:

##### 经营租赁-作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为,根据租赁合同的条款,本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬,因此作为经营租赁处理。

##### 所得税税率

根据国务院《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），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。本集团认为，本公司及西部矿业股份有限公司锡铁山分公司（「锡铁山分公司」）、巴彦淖尔西部铜业有限公司（「西部铜业」）、四川鑫源矿业有限公司（「鑫源矿业」）2017年满足上述西部大开发优惠政策的规定，即所得税率适用15%。

#### 与贸易相关收入

本集团开展有色金属贸易业务。本集团根据以下标准判断在贸易过程中为销售主体还是代理人，并分别根据已收或应收对价按照总额法确认收入或按照预期有权收取的佣金或手续费金额按照净额法确认收入：

- (1) 根据有关合同条款，本集团是否为首要的义务人，负有向客户销售商品或提供服务的首要责任，包括确保所销售的商品或提供的服务可以被客户接受；
- (2) 本集团在交易过程中是否承担了所交易的商品或服务所有权上的主要风险和报酬，例如标的商品或服务的价格变动风险、滞销积压风险等；
- (3) 本集团是否能够有权自主决定所交易的商品和服务的价格、能够改变所提供的商品和服务，或者自行提供其中的部分服务；
- (4) 本集团是否有权自主选择供应商及客户以履行合同；
- (5) 本集团是否承担了与产品销售和服务有关的主要信用风险。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 已探明及控制储量

在以上主要会计政策中，矿山构筑物、采矿权及地质成果等按已探明及控制储量采用产量法进行摊销，且在进行矿山资产减值测试时已探明及控制储量及相应产量估评将影响未来现金流量及可回收金额。

已探明及控制矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这有可能会对本集团的经营和开发方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 固定资产的可使用年限

房屋、建筑物及机器设备的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的房屋、建筑物及机器设备的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些房屋、建筑物及机器设备的可使用年限缩短，公司将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

#### 可供出售金融资产减值

若可供出售的金融资产发生减值，其金额为成本(减已归还的本金及摊销)与现时公允价值之间的差额减去以前年度已于损益中确认的减值损失，并将从权益科目中剔除并确认为当期损益。当可供出售金融资产之公允价值发生重大或持续的减值并低于其成本价，或有其他明显证据证明存在减值时，则需对其计提减值准备。对“重大程度”及“持续性”的确定则需管理层作出判断。此外，本集团还会评估其他因素的影响，例如股价的波动性。对于分类为可供出售的权益性金融工具，其计入损益的减值损失不能通过损益表进行转回。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项回收的客观证据（如债务人破产或出现严重财政困难的可能性）确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

#### 探矿权、勘探权开发成本减值

本集团某些勘探开发及已取得采矿权项目因收到国土资源厅函件为青国土资矿[2016]38号《青海省国土资源厅关于停止三江源自然保护区内26个商业性探矿权地质勘查工作的通知》对自然保护区实施保护而暂停。本公司了解相关政府部门包括国土资源部门正与中央政府细化该停止勘查工作的地区范围。出于谨慎性原则考虑，因此本年对相关部分确认减值。

#### 以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

#### (2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

### 34. 其他

☐适用 ☒不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。	销售黄金收入免征增值税；销售水收入按 6% 的税率计算应纳增值税，销售铅精矿、粗铅、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、粗铜、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭及其他产品(商品)收入按 16% 的税率计算销项税。
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	按实际缴纳的流转税额的 1%-7% 计缴
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	按应纳税所得额的 15%-25% 计缴
资源税	本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数。本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数。本公司之子公司赛什塘铜业的铜精矿按销售额作为计税基数。本公司之子公司鑫源矿业的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数。本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数。	本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数，按 4% 的资源税税率计缴。本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数，铜精矿按 7%，铅锌精矿按 6% 计缴。本公司之子公司赛什塘铜业的铜精矿按销售额作为计税基数，按 4% 的税率计缴。本公司之子公司鑫源矿业的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数，铜精矿按 4%，铅锌精矿按 3.5% 计缴。本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数，按 5% 的税率计缴，其中阴极铜在 5% 的税率基础上减免 34% 计缴。本公司之子公司会东大梁的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数，按 3.5% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☐适用 ☒不适用

## 2. 税收优惠

√适用□不适用

本公司及子公司（除西矿香港、康赛铜业外）根据企业所得税法，适用税率为 25%（2017 年度：25%）。注册于香港的西矿香港、康赛铜业的所得税按在香港产生的应纳税所得额，根据税率 16.5% 计提（2017 年度：16.5%）。

2018 年，本公司及主要子公司有效的税收优惠如下：

（1）根据国务院《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），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。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业。

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》第一条规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。”第三条规定：“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整目录（2005 年版）》、《产业结构调整目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按 15% 税率进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合本公告第一条规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。”

《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，自 2014 年 10 月 1 日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为本公司及部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受 15% 优惠税率，其中本公司及部分分公司 2018 年按 15% 优惠税率计算所得税，子公司西部铜业及鑫源矿业 2018 年可以享受 15% 优惠税率。

（2）根据藏政发[2008]33 号《西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》，本公司的子公司玉龙铜业及西矿西藏在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15% 的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

□适用√不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	252,355	107,294
银行存款	6,480,380,249	3,652,279,646
其他货币资金	850,604,206	716,269,356
合计	7,331,236,810	4,368,656,296
其中：存放在境外的款项总额	147,729,586	220,786,268

于 2018 年 6 月 30 日，本集团本年因开具承兑汇票及黄金租赁保证金，人民币 310,000,000 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 290,230,553 元）的银行存款作为保证金被冻结；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 11,005,000 元）的银行存款被冻结；本集团因储备央行法定准备金，人民币 529,599,206 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 396,169,353 元）的银行存款被冻结。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 147,729,586 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 220,786,268 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 9 天至 9 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	530,460	100,330,376
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	530,460	100,330,376
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	530,460	100,330,376

本集团于 2018 年度签订了锌、铅、金、银、铜等有色金属的期货合约及购买了可随时赎回的短期理财产品，于 2018 年 6 月 30 日余额为人民币 530,460 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 100,330,376 元），反映了尚未到期的期货合约于 2018 年 6 月 30 日的公允价值。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,900,000.00	5,365,000
商业承兑票据	141,000,000.00	55,000,000
合计	142,900,000.00	60,365,000

## (2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

## (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：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,876,711,302	-
合计	2,876,711,302	-

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

☒适用 ☐不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据（2017 年 12 月 31 日：无）。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,660,041	71	14,660,041	100	-	78,792,068	94	14,660,041	19	64,132,027
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,890,776	29	4,426,285	75	1,464,491	5,249,483	6	4,128,387	79	1,121,096
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	20,550,817	/	19,086,326	/	1,464,491	84,041,551	/	18,788,428	/	65,253,123



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 币种：人民币

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
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债, 全额计提
合计	14,660,041	14,660,041	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	1,004,404	50,220	5
1 年以内小计	1,004,404	50,220	5
1 至 2 年	298,833	59,767	20
2 至 3 年	542,482	271,242	50
3 年以上	4,045,056	4,045,056	100
合计	5,890,775	4,426,285	75

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:

☐ 适用 ☒ 不适用

**(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 297,898 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐ 适用 ☒ 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

☒ 适用 ☐ 不适用

于2018年6月30日, 应收账款前五名账面余额为人民币17,664,623元(2017年12月31日: 人民币79,942,457元), 应收账款坏账准备为人民币17,664,623元(2017年12月31日: 人民币15,810,430元), 前五名账面净值占应收账款账面总净值的0%(2017年12月31日: 98%)。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

☐ 适用 ☒ 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	653,029,299	92	235,207,263	82
1 至 2 年	6,585,891	1	15,312,903	5
2 至 3 年	18,717,046	3	7,350,347	3
3 年以上	30,550,335	4	27,825,891	10
合计	708,882,571	100	285,696,404	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2018 年 6 月 30 日, 预付账款账龄超过一年且金额重大的预付款项:

单位名称	不含税金额	款项性质	账龄	未结算原因
营口BL矿业有限公司	10,800,000	原材料款	3年以上	货物尚未交付
西藏恒凯物资有限公司	8,893,617	铅精矿款	3年以上	货物尚未交付
青海德润商贸有限责任公司	7,344,906	锌精矿款	3年以上	货物尚未交付
格尔木翁格华达贸易有限责任公司	6,766,340	铅精矿款	1至3年	货物尚未交付
池州市金诺矿业有限公司	3,895,105	铅精矿款	2至3年	货物尚未交付

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

于 2018 年 6 月 30 日, 预付账款前五名账面余额为人民币 318,278,120 元 (2017 年 12 月 31 日: 人民币 151,550,362 元), 占预付账款总额比例为 45% (2017 年 12 月 31 日: 53%)。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,519,966	10,677,903

活期存款	3,280,792	1,762,791
存放中央银行准备金	232,055	196,226
合计	18,032,813	12,636,920

**(2). 重要逾期利息**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☒适用 ☐不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无逾期利息 (2017 年 12 月 31 日：无)。

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	807,718,831	98	144,074,008	18	663,644,823	487,749,503	98	144,174,008	30	343,575,495
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,274,509	2	9,901,941	51	9,372,568	12,095,817	2	7,920,404	65	4,175,413
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	826,993,340	/	153,975,949	/	673,017,391	499,845,320	/	152,094,412	/	347,750,908

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 币种：人民币

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
青海省财政厅	106,193,204	106,193,204	100	预计无法收回, 全额计提坏账
江西振典科贸有限公司	37,782,000	11,816,400	31	根据不可回收金额计提减值准备
花垣县三九六矿冶有限公司	12,461,039	12,461,039	100	预计无法收回, 全额计提坏账
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	预计无法收回, 全额计提坏账
西藏继善中和矿业有限公司	3,689,204	3,689,204	100	预计无法收回, 全额计提坏账
合计	170,039,608	144,074,008	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	6,852,674	342,634	5
1 年以内小计	6,852,674	342,634	5
1 至 2 年	2,643,933	528,787	20
2 至 3 年	1,494,761	747,380	50
3 年以上	8,283,141	8,283,140	100
合计	19,274,509	9,901,941	51

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

## (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 1,881,537 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	428,020,537	171,579,004
往来款	34,601,117	25,999,979
备用金	2,019,507	106,390
合营公司资金拆借	109,479,502	109,497,793

应收政府款项	31,946,151	30,500,000
其他	66,950,577	10,067,742
合计	673,017,391	347,750,908

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
中金期货有限公司	期货保证金	193,550,521	1 年以内	23	
内蒙古双利矿业有限公司	往来款	109,479,502	3 年以上	13	
青海省财政厅	往来款	106,193,204	3 年以上	13	
中航期货有限公司	期货保证金	72,246,818	1 年以内	9	
银河期货有限公司	期货保证金	68,072,362	1 年以内	8	
合计	/	549,542,407	/	66	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
青海省财政厅	原生矿产品生态补偿费	106,193,204	3 年以上	
合计	/	106,193,204	/	/

根据青财综字[2010]1817 号《青海省原生矿产品生态补偿费征收使用管理暂行办法》第四条规定, 凡在青海省境内开采、销售原生矿资源的企业, 应该缴纳原生矿产品生态补偿费 (简称“生态补偿费”)。在青海省范围内加工或使用的原生矿产品实行先征后返。企业缴纳的原生矿产品生态补偿费实行从量计征, 在所得税前列支。

根据青财综字[2011]581 号《关于原生矿产品生态补偿费征收使用管理暂行办法的补充通知》规定, 为了鼓励企业在青海省境内对原生矿产品精深加工, 提高原生矿产品的附加值, 对采矿企业在本省范围内由本企业加工并自用的原生矿产品所缴纳的生态补偿费实行先征后返。

根据上述文件规定, 本集团中应缴纳原生矿产品生态补偿费的有: 生产铅锌精矿的锡铁山分公司和生产铜精矿的子公司赛什塘铜业。锡铁山分公司和赛什塘铜业开采的原生矿均为在青海省范围内加工和使用, 即其符合先征后返的条件。目前青海省尚未公布返还原生矿产品生态补偿费的具体时间。

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用**10、 存货****(1). 存货分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,611,828,590	13,704,489	1,598,124,101	788,172,536	19,850,853	768,321,683
在产品	819,568,367	6,412,709	813,155,658	793,742,602	6,412,709	787,329,893
库存商品	127,679,986	136,404	127,543,582	223,076,991	3,645,339	219,431,652
贸易商品	17,117,721	4,594,785	12,522,936	56,278,996	4,594,785	51,684,211
低值易耗品	58,374,138	2,545,543	55,828,595	52,192,045	2,545,543	49,646,502
合计	2,634,568,802	27,393,930	2,607,174,872	1,913,463,170	37,049,229	1,876,413,941

**(2). 存货跌价准备**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,850,853	4,138,466		10,284,830		13,704,489
在产品	6,412,709					6,412,709
库存商品	3,645,339	2,858,510		6,367,445		136,404
贸易商品	4,594,785					4,594,785
低值易耗品	2,545,543					2,545,543
合计	37,049,229	6,996,976		16,652,275		27,393,930

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**☐适用 ☒不适用**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**11、 持有待售资产**☐适用 ☒不适用**12、 一年内到期的非流动资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的持有至到期投资		-
一年内到期的发放贷款及垫款	400,000,000	480,000,000
一年内到期的融资租赁款	3,333,333	

减：一年内到期的发放贷款及垫款 减值准备	-10,083,333	-12,000,000
合计	393,250,000	468,000,000

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税未抵扣进项税额	609,314,947	586,463,804
以成本计量的可供出售金融资产（注1）	1,003,672,739	864,827,480
合计	1,612,987,686	1,451,291,284

注 1：于 2018 年 6 月 30 日，本集团一年内到期的以成本计量的可供出售金融资产为购买的理财产品，成本为人民币 1,003,672,739 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 864,827,480 元）。

### 14、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,055,270,415	87,038,687	968,231,728	1,209,768,195	87,038,687	1,122,729,508
按公允价值计量的	87,615,283	87,038,687	576,596	87,634,980	87,038,687	596,293
按成本计量的	967,655,132		967,655,132	1,122,133,215	-	1,122,133,215
合计	1,055,270,415	87,038,687	968,231,728	1,209,768,195	87,038,687	1,122,729,508

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	87,359,110		87,359,110
汇率影响	-19,698		-19,698.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	275,871		275,871
已计提减值金额	87,038,687		87,038,687

于 2018 年 6 月 30 日，本集团非流动可供出售金融资产为对澳大利亚上市公司 AGO 的投资，2018 年 6 月 30 日的公允价值为人民币 576,596 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 596,293 元）。



## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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		
甘河工业园区(注 1)	66,397,598	-	-	66,397,598					3.55	
理财产品	1,055,735,617	41,917	154,520,000	901,257,534						
合计	1,122,133,215	41,917	154,520,000	967,655,132					/	

注 1: 2018 年, 本公司对青海甘河工业园开发建设有限公司持股 3.55%, 对其不实施控制、无重大影响。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
期初已计提减值余额	87,038,687		87,038,687
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	87,038,687		87,038,687

## (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：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款	12,159,860		12,159,860	2,944,984	-	2,944,984	
环境保证金	78,751,767		78,751,767	78,751,767	-	78,751,767	
安全生产抵押金	-		-	1,900,000	-	1,900,000	
减：一年内到期的非流动资产	-3,333,333		-3,333,333				
合计	87,578,294		87,578,294	83,596,751	-	83,596,751	/

长期应收款的账龄分析如下：

	2018 年 6 月	2017 年
1 年以内	6,666,667	64,991,200
1 年至 2 年	63,991,200	1,330,000
2 年至 3 年	330,000	2,944,984
3 年以上	16,590,427	14,330,567
合计	87,578,294	83,596,751

于 2018 年 6 月 30 日，本集团 3 年以上长期应收款主要为本集团应收青海省国土资源厅的矿山环境治理恢复保证金。由于该笔款项将于矿山开采完毕，环境恢复验收合格后予以返还，故未对其计提。

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

☐适用 ☒不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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											
西部冶金	2,932,721									2,932,721	348,254
双利矿业	313,431,640			-2,586,568						310,845,072	
西矿中基	248,845,691			-3,916,875						244,928,815	
小计	565,210,052			-6,503,443						558,706,608	348,254
二、联营企业											
兰州有色	71,916,000			1,285,801						73,201,801	
西钢集团	1,054,410,041			-95,570,277						958,839,764	
青投集团	2,731,386,257			-7,109,950						2,724,276,307	
果多水电	200,332,879			-11,455,737						188,877,142	
昌都创合工程	-	3,400,000								3,400,000	
小计	4,058,045,177	3,400,000		-112,850,163						3,948,595,014	
合计	4,623,255,229	3,400,000		-119,353,606						4,507,301,622	348,254

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物及机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,614,546,054	2,900,452,751	2,504,900,797	169,723,678	158,402,355	12,348,025,635
2.本期增加金额	667,880,985	68,715,678	12,461,722	7,893,005	14,370,686	771,322,076
(1) 购置	17,480,713	68,715,678	12,461,722	2,720,065	3,550,425	104,928,603
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	650,400,272			5,172,940	10,820,261	666,393,473
(4) 投资性房地产转入						
(5) 重分类						
3.本期减少金额	1,350,539	16,444,960	5,177,476	5,019,188	89,944	28,082,107
(1) 处置或报废	1,350,539	16,444,960	5,177,476	5,019,188	89,944	28,082,107
(2) 出售子公司						
(3) 重分类						
4.期末余额	7,281,076,500	2,952,723,469	2,512,185,043	172,597,495	172,683,097	13,091,265,604
二、累计折旧						
1.期初余额	2,226,223,960	538,677,861	749,711,954	109,178,607	120,099,770	3,743,892,152
2.本期增加金额	310,062,781	41,870,042	52,569,407	7,526,432	16,243,519	428,272,181
(1) 计提	190,360,281	41,870,042	52,569,407	4,578,258	9,247,045	298,625,033
(2) 企业合并增加	119,702,500			2,948,174	6,996,474	129,647,148
3.本期减少金额	2,443,130	6,013,844	1,764,695	3,422,450	73,555	13,717,674
(1) 处置或报废	2,443,130	6,013,844	1,764,695	3,422,450	73,555	13,717,674
4.期末余额	2,533,843,611	574,534,059	800,516,666	113,282,589	136,269,734	4,158,446,659
三、减值准备						
1.期初余额	266,462,611	205,877,100	462,526,059	2,564,309	615,829	938,045,908
2.本期增加金额	17,282,889	36,661,777	9,930,125	320,747	140,351	64,335,889
(1) 计提	17,282,889	36,661,777	9,930,125	320,747	140,351	64,335,889

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	283,745,500	242,538,877	472,456,184	2,885,056	756,180	1,002,381,797
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,463,487,389	2,135,650,533	1,239,212,193	56,429,850	35,657,183	7,930,437,148
2.期初账面价值	4,121,859,483	2,155,897,790	1,292,662,784	57,980,762	37,686,756	7,666,087,575

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿山构筑物和机器设备	512,152,947	286,485,237	223,669,241	1,998,469	
房屋和建筑物	258,092,581	112,957,950	131,012,638	14,121,993	
机器设备	334,969,724	126,999,056	193,314,015	14,656,653	
运输工具	26,182,442	23,676,167	2,506,275	-	
其他设备	9,776,483	9,476,149	300,334	-	

截至2018年6月30日，闲置固定资产为西部铅业、四川夏塞、铅业分公司、赛什塘铜业、西豫金属及锡铁山分公司所有。西部铅业自2012年12月开始进入清算，截至2018年6月30日，清算程序尚未完成，相关固定资产已全部闲置。四川夏塞、铅业分公司自2016年1月开始关停，相关固定资产已全部闲置。赛什塘铜业自2017年5月开始停产，相关固定资产已全部闲置。西豫金属闲置资产为鼓风炉项目相关资产，锡铁山分公司闲置资产为暂时闲置的原选厂相关资产。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西部铜业职工公寓	1,205,180	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业新建炸药库（房产）	2,407,738	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业车间及附属建筑物	84,231,779	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业矿区办公楼及其他建筑	222,867,980	地处偏远地区、暂无计划办理
玉龙铜业办公楼及附属建筑物	34,717,686	地处偏远地区、暂无计划办理
玉龙铜业车间及附属建筑物	1,866,762,824	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业宿舍楼	9,879,618	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业矿区办公楼及附属建筑	29,846,169	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业采选矿房屋建筑物	23,048,498	地处偏远地区、暂无计划办理
锡铁山分公司食堂	211,289	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司甘河职工公寓	22,819,737	已申报，尚在审批办理中
四川夏塞车间及厂房	23,011,514	地处偏远地区、暂无计划办理
四川夏塞生活区整改	4,647,328	地处偏远地区、暂无计划办理
铅业分公司 5.5 万吨冶炼项目	33,679,302	暂无办理计划
铅业分公司卡尔多炉及其设施	22,890,471	暂无办理计划
铅业分公司职工宿舍和食堂	777,980	暂无办理计划
铅业分公司硫酸车间	36,980,158	暂无办理计划

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无经营性租出固定资产（2017 年 12 月 31 日：无）。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无持有待售固定资产（2017 年 12 月 31 日：无）。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无所有权受到限制的固定资产（2017 年 12 月 31 日：无）。

其他说明：

□适用 √不适用

**20、在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
玉龙铜业铜矿采选冶工	2,507,999,260		2,507,999,260	2,382,801,045		2,382,801,045
获各琦一号多金属矿采 选扩建工程	193,173,465		193,173,465	129,453,282		129,453,282
独立铅锌系统扩建工程	210,539,578		210,539,578	169,427,325		169,427,325
10 万吨阴极铜工程	1,920,795,494		1,920,795,494	1,684,576,707		1,684,576,707
其他	146,881,954	12,211,470	134,670,484	89,229,705	12,211,470	77,018,235
合计	4,979,389,751	12,211,470	4,967,178,281	4,455,488,064	12,211,470	4,443,276,594



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	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
玉龙铜业铜矿采选冶工程	3,414,530,000	2,382,801,045	173,644,958	48,446,743	2,507,999,260	100	95%	902,200,945	16,776,866	2.99	自筹
10 万吨阴极铜工程	2,415,130,000	1,684,576,707	236,218,789		1,920,795,495	80	85%	25,385,067	14,218,400	5.40	自筹
合计	5,829,660,000	4,067,377,752	409,863,747	48,446,743	4,428,794,755	/	/	927,586,012	30,995,266	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

**21、工程物资**

☐适用 ☒不适用

**22、固定资产清理**

☐适用 ☒不适用

**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

其他说明

☐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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,064,877,874	312,020,810	497,266,115	342,358,387	77,215,152	2,293,738,338
2.本期增加金额	9,158,037	375,306,065	-	1,431,689,540	1,452,237	1,817,605,879
(1)购置	9,158,037	110,000,000		94,340	604,135	119,856,512
(2)内部研发						
(3)企业合并增加		265,306,065		1,431,595,200	848,102	1,697,749,367
(4)重分类						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)出售						
(3)重分类						
4.期末余额	1,074,035,911	687,326,875	497,266,115	1,774,047,927	78,667,389	4,111,344,217
二、累计摊销						
1.期初余额		51,153,970	60,797,919	187,949,874	62,214,305	362,116,068
2.本期增加金额	-	46,190,511	1,229,542	426,715,310	3,551,295	477,686,658
(1)计提		9,052,347	1,229,542	57,001,725	3,415,460	70,699,074
(2)重分类						
(3)企业合并增加		37,138,164		369,713,585	135,835	406,987,584
3.本期减少金额						
(1)处置						

(2)出售子公司						
(3)重分类						
4.期末余额		97,344,481	62,027,461	614,665,184	65,765,600	839,802,726
三、减值准备						
1.期初余额	220,877,156	4,786,251	1,099,002	101,294,166	17,187	328,073,762
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	220,877,156	4,786,251	1,099,002	101,294,166	17,187	328,073,762
四、账面价值						
1.期末账面价值	853,158,755	585,196,143	434,139,652	1,058,088,577	12,884,602	2,943,467,729
2.期初账面价值	844,000,718	256,080,589	435,369,194	53,114,347	14,983,660	1,603,548,508

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
青海西部铝业股份有限公司	5,857,559					5,857,559
四川鑫源矿业有限责任公司	6,021,041					6,021,041
西藏玉龙铜业股份有限公司	9,685,903					9,685,903
四川夏塞银业有限责任公司	8,905,079					8,905,079
合计	30,469,582					30,469,582

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西部铝业	5,857,559					5,857,559
四川夏塞	8,905,079					8,905,079
合计	14,762,638					14,762,638

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

采矿、冶炼资产组

其他资产组

以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是 11.7%-13.3%（2017 年：11.7%-13.3%）。5 年以后的现金流量增长率为 0%（2017 年：0%）。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下：

资产组	2018 年	2017 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	15,706,944
合计	15,706,944	15,706,944

计算商誉现金流产生单元于 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计未来市场及成本变化适当调节。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

## 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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	626,544,230	124,629,858	593,039,316	119,604,121
内部交易未实现利润	264,192,714	44,346,715	47,178,080	11,794,520
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	4,690,375	703,556	25,901,400	3,885,210
预提费用	143,542,287	22,355,079	143,542,287	22,355,079
其他	30,528,188	4,579,228	30,528,188	4,579,228
合计	1,069,497,794	196,614,436	840,189,271	162,218,158

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	777,350	79,570	246,890	37,034
资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	142,720,053	21,408,008	142,720,053	21,408,008
应收原生矿产品生态补偿费的返还				
合计	143,497,403	21,487,578	142,966,943	21,445,042

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	437,221	196,177,215	437,221	161,780,937
递延所得税负债	437,221	21,050,357	437,221	21,007,821

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	218,256,298	214,108,870
可抵扣亏损	243,492,663	228,260,490
合计	461,748,961	442,369,360

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	309,858,997	309,858,997	
2019 年	171,347,049	171,347,049	
2020 年	233,830,951	233,830,951	
2021 年	85,133,194	85,133,194	
2022 年	73,810,442	73,810,442	
合计	873,980,633	873,980,633	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	2,946,485	8,354,929
巴彦淖尔矿区待摊维修费	9,689,079	6,282,846
尚未验资的长期股权投资款	-	745,207,487
其他	55,861,662	48,136,624
合计	68,497,226	807,981,886

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,406,299,129	3,443,406,793

合计	5,406,299,129	3,443,406,793
----	---------------	---------------

于 2018 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 0.8%~5.7% (2017 年 12 月 31 日：1.98%~4.65%)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无逾期借款 (2017 年 12 月 31 日：无)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无短期质押借款余额 (2017 年 12 月 31 日：无)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团信用借款余额为人民币 5,406,299,129 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 3,443,406,793 元)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款 (2017 年 12 月 31 日：无)。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,690,375	25,901,400
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	4,690,375	25,901,400
其他		
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		
合计	4,690,375	25,901,400

于 2018 年 6 月 30 日，该余额为人民币 4,690,375 元 (2017 年 12 月 31 日：人民币 25,901,400 元)，反映了未到期期货合约的公允价值。

## 33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	364,140,186	329,687,073
银行承兑汇票	1,465,095,031	1,450,000,000
合计	1,829,235,217	1,779,687,073

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。



## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	651,109,592	481,651,018
1 年至 2 年	47,356,239	25,626,091
2 年以上	42,829,369	29,523,727
合计	741,295,200	536,800,836

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
沈阳市新利兴有色金属有限公司	7,677,755	尚未结算
山东章鉴矿山工程有限公司	7,282,473	尚未结算
北京中鸿金晟科技有限责任公司	3,456,008	尚未结算
温州矿山井巷工程有限公司获各琦铜矿项目部	3,295,108	尚未结算
合计	21,711,344	/

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	387,514,649	374,559,718
1 年至 2 年	285,024	620,199
2 年至 3 年	503,244	54,962
3 年以上	3,133,611	3,887,342
合计	391,436,528	379,122,221

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	102,687,568	287,530,245	303,221,640	86,996,173
二、离职后福利-设定提存计划	1,854,366	73,362,730	73,571,773	1,645,323
合计	104,541,934	360,892,975	376,793,413	88,641,496

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	71,097,452	205,601,586	228,843,084	47,855,954
二、职工福利费	-	15,731,810	15,731,810	-
三、社会保险费	1,417,061	21,479,376	21,048,644	1,847,793
其中: 医疗保险费	1,233,562	17,056,438	16,693,198	1,596,802
工伤保险费	122,352	3,504,240	3,498,479	128,113
生育保险费	61,147	918,698	856,967	122,878
四、住房公积金	89,338	35,720,080	35,127,814	681,604
五、工会经费和职工教育经费	30,083,717	8,997,393	2,470,288	36,610,822
合计	102,687,568	287,530,245	303,221,640	86,996,173

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	1,686,234	48,972,023	49,157,408	1,500,849
2、失业保险费	168,132	1,528,361	1,552,019	144,474
3、企业年金缴费	-	22,862,346	22,862,346	-
合计	1,854,366	73,362,730	73,571,773	1,645,323

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	64,303,949	93,719,144
企业所得税	181,077,181	85,662,454
城市维护建设税	3,406,382	3,053,155
资源税	9,297,883	23,103,737
其他税金	19,143,980	6,838,616
教育费附加	2,292,038	1,965,139
其他应缴税费	29,844,445	28,934,772
合计	309,365,858	243,277,017

各项税费计提标准及税率参照财务报表附注六、税项。

## 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	68,664,864	29,384,332
企业债券利息	55,240,278	101,583,333
短期借款应付利息	7,191,839	234,353
合计	131,096,981	131,202,018

重要的已逾期未支付的利息情况：

☐适用 ☒不适用

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无逾期未付利息（2017 年 12 月 31 日：无）。

其他说明：

☐适用 ☒不适用**40、应付股利**☐适用 ☒不适用**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	31,704,388	10,611,763
保证金	248,103,176	167,034,744
应付工程及设备款	845,802,077	871,349,536
运费及燃料动力费	168,174	734,057
应付个人款项	7,074,434	7,683,129
代扣代缴税金及社保	7,882,767	8,788,772
其他	16,527,140	18,601,308
合计	1,157,262,156	1,084,803,309

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙有色冶金设计研究院有限公司	18,755,269	质量保证金
宏大爆破有限公司昌都分公司	10,000,000	履约保证金
温州矿山井巷工程有限公司获各琦铜矿项目部	5,158,895	工程款及质保金
合计	33,914,164	/

其他说明

☐适用 ☒不适用**42、持有待售负债**☐适用 ☒不适用**43、1 年内到期的非流动负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,173,000,000	1,031,000,000
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	-	-
合计	1,173,000,000	1,031,000,000

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2017 年 12 月 31 日：无)。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团无一年内到期的长期应付款（2017 年 12 月 31 日：无）。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

☐适用 ☒不适用

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,584,000,000	3,134,000,000
信用借款	2,773,526,720	2,517,526,721
减：一年内到期的长期借款	-1,173,000,000	-1,031,000,000
合计	7,184,526,720	4,620,526,721

其他说明，包括利率区间：

☒适用 ☐不适用

于 2018 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.20%—6.30%（2017 年 12 月 31 日：1.20%—4.75%）。

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	2,695,072,739	1,994,218,575
减：一年内到期的长期融资债券		
合计	2,695,072,739	1,994,218,575

## (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）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
11 西矿 02	100	2011 年 1 月 17 日	10 年	1,984,000,000	1,994,218,575	-	53,000,000	854,164	106,000,000	1,995,072,739
11 西股 01	100	2018 年 6 月 8 日	5 年	692,580,000	-	700,000,000	2,906,944	-	-	700,000,000
合计	/	/	/	2,676,580,000	1,994,218,575	700,000,000	55,906,944	854,164	106,000,000	2,695,072,739

本公司经中国证监会“证监许可[2010]1848 号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过人民币 40 亿元的公司债券。尚未偿付债券为 10 年期品种人民币 20 亿元，票面年利率 5.3%，实际利率 5.4%，自 2011 年 1 月 17 日开始计息。

本公司经中国证监会“证监许可【2018】458 号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过 20 亿元的公司债券。2018 年公开发行公司债券第一期人民币 7 亿元，利率 6.5%，自 2018 年 6 月 8 日开始计息。

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

☐适用 ☒不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款:

☐适用 ☒不适用

## 48、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

## 49、专项应付款

☐适用 ☒不适用

## 50、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	42,627,127	115,802,828	
合计	42,627,127	115,802,828	/

预计负债为矿山预计在未来发生的弃置费用的金额, 主要包括恢复矿区生态环境所发生的费用。

## 51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	153,278,585	12,832,344	15,579,115	150,531,814	
合计	153,278,585	12,832,344	15,579,115	150,531,814	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
夏寨银业环保专项资金	1,200,000				1,200,000	与资产相关
矿产资源综合回收利用专项资金	13,227,518				13,227,518	与收益相关
2016 年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金和项目计划	2,030,000				2,030,000	与资产相关
呷村矿治理采空区专项资金		800,000			800,000	与资产相关
会东环保专项资金		10,982,344	-9,456,620		1,525,724	与资产相关
危机矿山接续资源找矿项目	10,193,422				10,193,422	与资产相关
赛什塘铜业省级排污费资金项目	884,615				884,615	与资产相关
10 万吨锌技术研发资金	4,000,000.00				4,000,000	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出环保项目	1,000,000				1,000,000	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出项目财政拨款	39,040,002				39,040,002	与资产相关
数字化工厂建设项目资金	2,500,000				2,500,000	与资产相关
阴极铜生产项目	20,632,298				20,632,298	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目	3,000,000				3,000,000	与资产相关
巴彦淖尔铜材土地出让金拨款	34,428,603		-421,573		34,007,030	与资产相关
高原矿物加工与综合利用实验室	1,225,333			-1,173,537	51,796	与资产相关
博士后科学基金在研项目	166,794			-89,885	76,909	与收益相关
绿色制造项目	200,000				200,000	与资产相关
国家级企业技术中心中试基地建设	400,000				400,000	与资产相关
青海省有色矿产资源工程技术研究中心能力建设	3,000,000			-3,000,000	-	与资产相关
锡铁山铅锌采矿方法攻关	1,000,000				1,000,000	与收益相关
铜项目专项资金	3,000,000		-250,000		2,750,000	与资产相关
格尔木市经济商务科技和信息化委员会专项资金	750,000		-37,500		712,500	与资产相关
格尔木昆仑经济开发区 2017 年第一批信息服务专项资金	1,000,000		-83,333		916,667	与资产相关
格尔木财政局拨付余热发电国家专项补助资金	2,400,000				2,400,000	与资产相关
格尔木昆仑经济开发区发展局还原炉升级改造及烟气治理项目专项资金	8,000,000		-1,066,667		6,933,333	与资产相关
企业经济转型资金		1,050,000			1,050,000	与资产相关
合计	153,278,585	12,832,344	-11,315,693	-4,263,422	150,531,814	

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 52、其他非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未完成增资手续的增资款	-	297,000,000
其他（注 1）	180,000,000	180,000,000
合计	180,000,000	477,000,000

注 1：根据本公司、申万宏源证券有限公司（「申万宏源」）及青海铜业三方签署的《增资扩股协议》及《股权收购协议》，申万宏源以委托资金人民币 1.8 亿元对青海铜业进行股权增资，投资期限自 2017 年 8 月 31 日起至 2019 年 8 月 31 日止。增资完成后，申万宏源不参与青海铜业的具体管理经营，不向青海铜业委派董事或其他人员，青海铜业原有的董事会及经营管理机构不因本次增资而进行调整，申万宏源将所持青海铜业股份委托本公司进行管理。申万宏源通过本公司到期受让申万宏源持有的青海铜业股权实现退出。基于此，本公司将收到的申万宏源增资款项计入其他非流动负债核算。

## 53、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	2,383,000,000						2,383,000,000

于 2016 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日及 2018 年 6 月 30 日本公司的股份总数均为 2,383,000,000 股，每股面值人民币 1 元。

## 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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用



## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	5,602,185,923			5,602,185,923
收购少数股东股权	-193,932,104	938,764	111,599,548	-304,592,888
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额	-96,146,593			-96,146,593
其他资本公积			268,455,048	-268,455,048
合计	5,312,107,226	938,764	380,054,596	4,932,991,394

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	18,198,138	-696,671			-696,671		17,501,467
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	6,322,555						6,322,555
可供出售金融资产公允价值变动损益	275,871						275,871
外币财务报表折算差额	11,599,712	-696,671			-696,671		10,903,041
其他综合收益合计	18,198,138	-696,671			-696,671		17,501,467

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	49,052,102	58,242,164	26,086,632	81,207,634
一般准备	102,612,033			102,612,033
合计	151,664,135	58,242,164	26,086,632	183,819,667

专项储备主要是企业根据国家有关规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	544,110,126			544,110,126
任意盈余公积	177,731			177,731
合计	544,287,857			544,287,857

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,042,950,824	2,904,994,189
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,042,950,824	2,904,994,189
加：本期归属于母公司所有者的净利润	575,222,291	260,040,325
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	238,300,000	119,150,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,379,873,115	3,045,884,514

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,183,047,016	12,405,462,070	15,080,214,425	13,740,337,452
其他业务	186,382,355	157,479,884	75,395,437	74,779,601
合计	14,369,429,371	12,562,941,954	15,155,609,862	13,815,117,053

营业收入列示如下：

	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月
销售商品	14,183,682,444	14,992,879,851
租赁收入	4,922,114	4,372,610
西矿财务利息收入	127,414,306	112,279,100
其他	53,410,507	46,078,301
	14,369,429,371	15,155,609,862

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,500,213	11,751,250
教育费附加	19,701,918	12,110,881
资源税	130,788,914	95,926,033
房产税	9,738,285	10,116,412
土地使用税	9,849,583	8,271,028
车船使用税	126,145	105,338
印花税	8,913,594	2,411,053
其他	3,015,944	1,882,873
合计	198,634,596	142,574,868

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	9,934,221	9,597,193
运费及相关费用	35,165,010	21,030,007
折旧及摊销	1,857,421	1,807,785
差旅费	112,030	322,313
其他	975,368	3,332,647
合计	48,044,050	36,089,945

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	117,605,288	105,591,521
折旧及摊销	34,025,887	34,798,772
停工损失	23,213,155	34,310,217

差旅费	2,388,389	1,880,819
行政招待费用	1,348,208	1,680,990
咨询及审计费	4,218,913	5,154,416
维修费	18,546,663	10,703,584
办公费	2,518,527	2,433,027
水电及取暖费	8,517,516	5,107,010
物料消耗	1,395,177	1,309,809
排污费	133,355	425,520
租赁费	4,593,157	4,519,692
物业管理费	7,327,337	6,264,949
技术研究费	3,253,935	974,815
其他	42,956,055	24,920,498
合计	272,041,562	240,075,639

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	366,774,250	328,638,965
减：利息收入	-107,456,358	-124,846,614
减：利息资本化金额	-30,995,266	-39,548,239
汇兑损益	-155,069	-1,398,820
票据贴现利息支出	4,393,458	4,653,833
其他	5,094,705	1,061,032
合计	237,655,720	168,560,157

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	703,215	106,366,334
二、存货跌价损失	-9,655,298	-76,286
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	48,044,111	44,788,786
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	11,845,583	62,148,897
合计	50,937,611	213,227,731

**67、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,411,109	-75,433,590
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	21,411,109	-75,433,590
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	21,411,109	-75,433,590

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-119,353,605	16,382,652
处置长期股权投资产生的投资收益		-202,196
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-2,759,718	-60,338,230
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	74,808,686	48,724,467
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-47,304,637	4,566,693

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益	8,932,426	
合计	8,932,426	

其他说明：

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
重金属污染防治项目摊销	9,456,620	
还原炉升级改造及烟气深度治理专项资金	1,066,667	
铜浮渣项目专项资金	250,000	
10万吨、年铅综合回收利用技术研究专项补助资金	37,500	
信息服务专项资金	83,333	

经信委投资保运行保增长奖金	150,000	
摊销递延收益	421,575	
政府拨付的“援企稳岗”资金	284,000	
合计	11,749,695	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		4,267,886	
其中：固定资产处置利得		4,267,886	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		1,365,498	
罚款净收入	794,320	913,580	794,320
其他	1,370,788	9,489	1,370,788
合计	2,165,108	6,556,453	2,165,108

计入当期损益的政府补助

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 72、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计		479,244	
其中：固定资产处置损失		479,244	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,200,000	-	2,200,000
罚款及违约金	1,351,542	3,582,662	1,351,542
其他	113,287	123,855	113,287
合计	3,664,829	4,185,761	3,664,829

**73、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	187,964,384	149,171,064
递延所得税费用	57,267,296	-4,971,764
合计	245,231,680	144,199,300

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	992,462,750
按法定/适用税率计算的所得税费用	248,115,688
子公司适用不同税率的影响	-69,441,116
调整以前期间所得税的影响	-26,764,319
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	47,019,559
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-52,201
本期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	19,379,601
归属于合营企业和联营企业的损益	26,974,467
所得税费用	245,231,680

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在地所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、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：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营活动政府专项补贴	2,284,000	12,200,000
其他	14,655,583	10,942,250
合计	16,939,583	23,142,250



## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	90,328,450	95,598,008
销售费用	36,252,409	24,684,967
银行手续费等费用	5,094,704	1,061,033
营业外支出	3,664,829	3,706,517
其他	157,991,776	125,152,836
合计	293,332,168	250,203,361

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	8,822,578,242	1,841,505,593
收到期货保证金	484,028,242	150,000,000
其他	37,863,264	
合计	9,344,469,748	1,991,505,593

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	8,670,000,000	1,513,989,909
支付期货保证金	585,380,520	290,000,000
合计	9,255,380,520	1,803,989,909

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	747,231,070	327,268,964
加: 资产减值准备	50,937,611	213,227,731
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	298,625,033	275,011,941
无形资产摊销	70,699,074	16,969,366

长期待摊费用摊销		
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）	-	-3,788,642
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-21,411,109	75,433,590
财务费用（收益以“-”号填列）	237,655,720	168,560,157
投资损失（收益以“-”号填列）	47,304,637	-4,566,693
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,334,068	-4,971,764
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	42,536	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-730,760,931	6,761,454
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-929,395,568	-188,710,582
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	387,899,028	-946,371,246
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,493,033	-65,175,724
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,480,632,604	3,896,832,391
减：现金的期初余额	3,652,386,940	4,560,381,131
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,828,245,664	-663,548,740

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	519,313,134
收购会东大梁股权支付的现金及现金等价物	519,313,134
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	37,863,264
购买日会东大梁持有的现金及现金等价物	37,863,264
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	481,449,870

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,480,632,604	3,652,386,940
其中：库存现金	252,355	107,294
可随时用于支付的银行存款	6,480,380,249	3,652,279,646

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,480,632,604	3,652,386,940
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	83,698,630

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	850,604,206	注 1
合计	850,604,206	/

注 1：于 2018 年 6 月 30 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 310,000,000 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 290,230,553 元）的银行存款被冻结；本集团无因诉讼（2017 年 12 月 31 日：人民币 18,864,450 元）的银行存款被冻结；本集团因储备央行法定准备金人民币 529,599,206 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 396,169,353 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2017 年 12 月 31 日：11,005,000）的银行存款被冻结。

#### 79、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

☒适用 ☐不适用

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	19,136,201	6.6166	126,616,590
港币	2,240,938	0.8431	1,889,334
欧元	964	7.6515	7,375
澳元	5	4.8633	24
借款			
其中：美元	102,422,600	6.6166	677,689,374
其他应收款			
其中：美元	7,239,312	6.6166	47,899,635

港币	1,143,823	0.8431	964,357
----	-----------	--------	---------

(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

## 80、套期

☐适用 ☒不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	434,000	其他收益	434,000
与资产相关的政府补助	1,850,000	递延收益	

### 2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

## 82、其他

☐适用 ☒不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

### 3、反向购买

☐适用 ☒不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

**6、 其他**

☒适用 ☐不适用

会东大梁 82.96%股权收购相关工作于本年 1 月 4 日完成，本期将其纳入公司财务报表合并范围。

**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**

☒适用 ☐不适用

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	
巴彦淖尔西部铜业有限公司	内蒙古	内蒙古	铜矿采选	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
四川鑫源矿业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	76		通过设立或投资等方式取得的子公司
青海赛什塘铜业有限责任公司	青海	青海	铜矿采选		51	通过设立或投资等方式取得的子公司
青海西豫有色金属有限公司	青海	青海	铅冶炼	93		通过设立或投资等方式取得的子公司
巴彦淖尔西部铜材有限公司（注 1）	内蒙古	内蒙古	铜冶炼		98	通过设立或投资等方式取得的子公司
中国西部矿业（香港）有限公司	香港	香港	有色金属贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业（上海）有限公司	上海	上海	有色金属贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
康赛铜业投资有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业集团财务有限公司	青海	青海	金融	60		通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业西藏贸易有限公司	西藏	西藏	贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
西藏玉龙铜业股份有限公司（注 2）	西藏	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58		非同一控制下企业合并取得的子公司
四川夏塞银业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	58		非同一控制下企业合并取得的子公司

西部铝业股份有限公司	青海	青海	电铅冶炼	64		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和有色金属有限责任公司（注 3）	青海	青海	锌产品冶炼	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业有限责任公司（注 4）	青海	青海	阴极铜冶炼	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
四川会东大梁矿业有限公司（注 5）	四川	四川	铅锌矿采选	83		通过设立或投资等方式取得的子公司

注 1：于 2018 年 6 月 4 日，本集团对控股子公司西部铜材的 3 亿元债权转增股份，持股比例由 80%增至 98.18%。

注 2：于 2018 年 3 月 28 日，控股子公司玉龙铜业完成增资手续，实收资本增至 20 亿元，本集团按原持股比例认缴新增的注册资本。

注 3：于 2018 年 4 月 10 日，本集团以人民币 1.198 亿元完成对全资子公司青海湘和的增资。

注 4：于 2018 年 1 月 16 日，本集团以人民币 4,281 万元完成对控股子公司青海铜业的股权收购，持股比例由 94%上升至 100%。

注 5：于 2018 年 1 月 4 日，本集团完成对会东大梁的 82.96%股权的收购工作。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
西矿财务	40%	44,304,782	-	1,113,778,897

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
西矿财务	8,839,127,125	1,801,730,853	10,640,857,978	6,139,418,628	1,716,992,108	7,856,410,736	7,586,419,712	1,608,220,939	9,194,640,651	6,220,955,363	300,000,000	6,520,955,363

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
西矿财务	164,679,484	110,761,954	110,761,954	760,705,624	134,724,415	34,665,298	34,665,298	-1,449,454,368

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

## (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:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☐不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

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	
青投集团	青海	青海	发电、有色金属及矿产采选冶炼	20.36%		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青投集团	青投集团	青投集团	青投集团
流动资产	11,405,630,000		12,125,496,662	
非流动资产	53,874,170,000		53,455,896,630	
资产合计	65,279,800,000		65,581,393,292	
流动负债	25,916,270,000		28,540,737,325	
非流动负债	24,299,410,000		21,944,889,414	
负债合计	50,215,680,000		50,485,626,739	
少数股东权益	4,183,450,000		4,158,778,463	
归属于母公司股东权益	10,880,670,000		10,936,988,090	
按持股比例计算的净资产份额	2,215,304,412		2,226,641,104	
调整事项	508,971,895		504,745,153	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	508,971,895		504,745,153	
对联营企业权益投资的账面价值	2,724,276,307		2,731,386,257	
存在公开报价的联营企业				



权益投资的公允价值				
营业收入		9,206,430,000		8,622,190,000
净利润		-55,700,000		-37,460,000
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-55,700,000		-37,460,000
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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	558,706,608	565,210,052
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-13,006,886	7,485,689
--其他综合收益		
--综合收益总额	-13,006,886	7,485,689
联营企业：		
投资账面价值合计	1,224,318,707	1,326,658,920
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-138,891,041	25,182,341
--其他综合收益		
--综合收益总额	-138,891,041	25,182,341

## (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：

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、银行借款、应收账款、应付账款、应付债券、应收票据、应付票据、应收利息、应付利息等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	530,460			530,460
1. 交易性金融资产	530,460			530,460
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	530,460			530,460
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	576,596			576,596
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	576,596			576,596
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,107,056			1,107,056
（五）交易性金融负债	4,690,375			4,690,375
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	4,690,375			4,690,375
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	4,690,375			4,690,375
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

## 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

☐适用 ☒不适用

## 9、其他

☒适用 ☐不适用

金融资产公允价值

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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(%)
西部矿业集团有限公司	青海	投资控股	160,000	28.21	28.21

本企业最终控制方是青海省国资委。

### 2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、17。

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西部矿业集团有限公司	参股股东
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西部化肥有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西部镁业有限公司	母公司的控股子公司
青海西部石化有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的控股子公司
西昌大梁矿业冶炼有限责任公司	母公司的控股子公司
同仁县龙升矿产品有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海大美煤业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的控股子公司
青海盐湖文化旅游开发有限公司	母公司的控股子公司

青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
青海锂业有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的控股子公司
内蒙古双利矿业有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿同鑫化工有限公司	母公司的控股子公司
新疆瑞伦矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司	母公司的控股子公司
青海甘河工业园开发建设有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业科技有限公司	母公司的控股子公司
西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	母公司的控股子公司
王中领	其他

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州有色	咨询服务	630,000	-
西矿规划	咨询服务	1,824,077	-
西矿物业	物业服务	6,188,903	12,281,166
青科创通	信息服务	10,949,245	22,717,053
西矿工程技术	检测服务	132,014	-
西矿杭萧钢构	基建服务	16,731,544	-
集团科技	技术服务	4,969,573	-
西部镁业	采购石灰	2,239,349	2,879,281
西矿科技	仲裁服务	4,170	-
西矿信息	技术服务	307,200	-
西矿建设	代建费	-	2,000,000

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
双利矿业	水电费	480,212	138,928
西矿集团	销售电解铜、锌锭、铝锭	935,200,345	447,587,750
西矿杭萧钢构	销售电	2,096,868	-
西矿同鑫	销售水	327	-
西矿杭萧钢构	规划设计	-	446,055
茶卡旅游	规划设计	-	1,000,473
西矿物业	规划设计	-	9,152
青海锂业	规划设计	-	296,509
西矿物业	水电费	-	34,707

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(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：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
西矿集团	土地	1,727,585	1,727,585
青海盐业	房屋	186,014	-

关联租赁情况说明

☒适用 ☐不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西矿集团	600,000,000	2017/3/8	2022/3/7	否
西矿集团	594,000,000	2017/8/11	2022/8/10	否

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用**(5). 关联方资金拆借**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
双利矿业	70,000,000	2018-04-01	2019-04-01	
双利矿业	20,000,000	2017-12-22	2018-12-22	

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	227.09	205.48

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款、贴现并取得相应贷款利息收入、贴现利息收入合计人民币 41,710,162 元(上年同期：人民币 37,587,904 元)。

本年度，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息，人民币 19,367,057 元(上年同期：人民币 12,598,554 元)。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	西部化肥	14,660,041	14,660,041	14,660,041	14,660,041
应收票据	双利矿业	-	-	4,365,000	-
其他应收款	双利矿业	109,479,502	-	109,497,793	-
其他应收款	西矿杭萧钢构	2,446,618	-	-	-
其他应收款	西矿同鑫	382	-	-	-
其他应收款	新疆瑞伦	271,458	-	-	-
预付账款	西矿物业	331,396	-	-	-
预付账款	新疆瑞伦	3,000,000	-	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西部镁业	47,000,000	1,175,000	47,000,000	1,175,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿集团	500,000,000	12,500,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	青海锂业	300,000,000	7,500,000	400,000,000	10,000,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿杭萧钢构	90,000,000	2,250,000	40,000,000	1,000,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿建设	-	-	60,000,000	1,500,000
发放贷款和垫款(流动)	北京西矿建设	121,000,000	3,025,000	81,000,000	2,025,000
发放贷款和垫款(流动)	新疆瑞伦	-	-	91,000,000	2,275,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿同鑫	90,000,000	2,250,000	70,000,000	1,750,000
发放贷款和垫款(非流动)	西矿建设	410,000,000	10,250,000	110,000,000	2,750,000
发放贷款和垫款(非流动)	西矿集团	-	-	100,000,000	2,500,000
发放贷款和垫款(非流动)	西部镁业	250,000,000	6,250,000	40,000,000	1,000,000
发放贷款和垫款(非流动)	西矿同鑫	70,000,000	1,750,000	-	-
发放贷款和垫款(非流动)	新疆瑞伦	146,000,000	3,650,000	-	-
发放贷款和垫款(票据贴现)	青海锂业	43,622,237	1,090,556	90,646,047	2,266,151
发放贷款和垫款(票据贴现)	西部镁业	1,100,000	27,500	5,838,466	145,962
发放贷款和垫款(票据贴现)	西矿杭萧钢构	100,000,000	2,500,000	100,000,000	2,500,000
发放贷款和垫款(票据贴现)	新疆瑞伦	14,700,000	367,500	4,400,000	110,000

应收利息	西矿集团	604,167	-	155,222	-
应收利息	青海锂业	398,750	-	584,833	-
应收利息	北京西矿建设	178,681	-	120,243	-
应收利息	西部镁业	427,042	-	501,940	-
应收利息	西矿建设	489,118	-	446,951	-
应收利息	西矿杭萧钢构	131,250	-	62,028	-
应收利息	新疆瑞伦	215,100	-	141,995	-
应收利息	西矿同鑫	248,907	-	112,292	-
一年内到期的非流动资产	西部镁业	100,000,000	2,500,000	230,000,000	5,750,000
一年内到期的非流动资产	西矿建设	-	-	130,000,000	3,250,000

## (2). 应付项目

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青科创通	10,727,707	10,949,728
应付账款	兰州有色	870,400	4,846,011
应付账款	西矿建设	1,000,000	3,000,000
应付账款	西矿杭萧钢构	839,694	-
应付账款	西部镁业	1,036,070	166,239
应付账款	集团科技	3,337,336	2,014,221
应付账款	西矿物业	1,962,908	374,787
应付账款	西矿科技	100,000	102,325
应付账款	西矿工程技术	59,070	-
应付账款	西矿信息	28,000	555,771
应付账款	西矿规划	279,656	760,079
应付账款	新疆瑞伦	4,507,777	-
其他应付款	西矿集团	388,387	388,387
其他应付款	西矿信息	54,571	226,125
其他应付款	西矿工程技术	-	114,078
其他应付款	西矿杭萧钢构	1,345,175	7,509,271
其他应付款	西矿科技	52,945	6,905
其他应付款	西矿规划	98,471	518,471
其他应付款	西矿同鑫	-	3,914
其他应付款	青科创通	3,340,937	26,799,255
其他应付款	王中领	5,795,964	5,795,964
其他应付款	西矿物业	284,486	415,000
预收账款	果多水电	71,386	-
吸收存款	西矿集团	324,431,284	100,076,183
吸收存款	西部化肥	20,429	-
吸收存款	青海盐业	18,334,501	44,155,548
吸收存款	黄南资源	463,160	453,940
吸收存款	龙升矿产品	21,250	21,212
吸收存款	青海锂业	540,775,688	720,211,811
吸收存款	北京西矿建设	30,392,242	2,882,045
吸收存款	大美煤业	192,284,686	664,903,471
吸收存款	西部镁业	59,623,231	8,752,276
吸收存款	西部石化	21,220	28,233



吸收存款	西矿建设	9,396,550	111,959,766
吸收存款	青科创通	16,451,574	13,078,023
吸收存款	西矿物业	16,380,408	21,294,478
吸收存款	西矿能源	86	86
吸收存款	青海宝矿	38,403,555	26,078,514
吸收存款	西矿杭萧钢构	7,654,169	16,196,010
吸收存款	茶卡旅游	48,852,235	87,263,029
吸收存款	西矿信息	3,733,100	1,189,489
吸收存款	西矿同鑫	12,581,541	25,146,949
吸收存款	新疆瑞伦	4,286,353	7,596,787
吸收存款	西矿工程技术	260,388	345,145
吸收存款	西矿科技	284,169	201,498
吸收存款	西矿规划	2,939,401	1,793,554
吸收存款	集团科技	1,708,658	1,970,926
吸收存款	西矿文旅	49,081,979	-
应付利息	西矿规划	292	138
应付利息	西矿信息	1,472	36
应付利息	集团科技	184	71
应付利息	西矿工程技术	24	37
应付利息	西矿科技	28	21
应付利息	西矿集团	35,617	14,016
应付利息	西部化肥	2	-
应付利息	青海盐业	5,315	9,778
应付利息	黄南资源	45	49
应付利息	龙升矿产品	2	2
应付利息	青海锂业	19,118,515	22,780,141
应付利息	北京西矿建设	2,978	2,417
应付利息	大美煤业	1,003,653	1,380,896
应付利息	西部镁业	240,333	31,649
应付利息	西部石化	3	2
应付利息	西矿建设	1,108	167,620
应付利息	青科创通	3,108	1,511
应付利息	西矿物业	226,478	71,883
应付利息	青海宝矿	239,321	210,303
应付利息	西矿杭萧钢构	16,479	19,768
应付利息	茶卡旅游	29,682	33,928
应付利息	西矿同鑫	66,582	14,878
应付利息	新疆瑞伦	431	812
应付利息	西矿文旅	4,771	-

## 7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、其他

☐适用 ☒不适用

## 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**☐适用 ☒不适用**5、其他**☐适用 ☒不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☒适用 ☐不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司为控股东西矿集团提供担保本金金额不超过 20 亿元的担保（以划款凭证载明金额为准），担保事项为为西矿集团与中信信托有限责任公司签订的《信托贷款合同》提供对外融资担保，担保方式为全额本息不可撤销连带责任保证担保，担保期限不超过 5 年。于 2018 年 6 月 30 日，本公司已为西矿集团提供担保本金金额 11.94 亿元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**☐适用 ☒不适用**3、其他**☐适用 ☒不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**☐适用 ☒不适用**2、利润分配情况**☐适用 ☒不适用**3、销售退回**☐适用 ☒不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**☐适用 ☒不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**☐适用 ☒不适用

**(2). 未来适用法**☐适用 ☒不适用**2、 债务重组**☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☒适用 ☐不适用

为了让员工共享企业发展的成果,建立人才长效激励机制,调动广大员工的积极性和创造性,增强向心力和凝聚力,鼓舞士气和留住人才,为人才队伍建设及企业可持续发展提供福利支撑,根据国家相关法律法规和青海省有关文件规定,公司控股东西矿集团制定了《西部矿业集团有限公司企业年金方案》。经公司 2018 年 3 月 26 日召开的第六届董事会第六次会议审议,同意加入《西部矿业集团有限公司企业年金方案》。

**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**☒适用 ☐不适用

出于管理目的,本集团根据产品和服务划分成业务单元,本集团有如下 4 个报告分部:

- (1) 有色金属采选冶分部:有色金属的采矿、选矿及冶炼,主要包括锌、铅、铜等;
- (2) 金属贸易分部:金属的贸易;
- (3) 金融分部:对成员单位办理金融业务;
- (4) 公司管理及其他分部:提供公司管理服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的,对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩,以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、以公允价值计量的金融资产和其他未分配的总部资产,原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括以公允价值计量的金融负债、银行借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债,原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价,参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	分部间抵销	合计
收入						
对外交易收入	5,217,770,576	9,019,871,880	127,414,306	4,372,609	-	14,369,429,371
分部间交易收入	440,159,513	1,950,898,350	37,265,178	-	2,428,323,041	-
	5,657,930,089	10,970,770,230	164,679,484	4,372,609	2,428,323,041	14,369,429,371
对合营企业和联营企业的投资收益	-17,959,178	-	-	-101,394,427	-	-119,353,605
折旧和摊销	357,983,115	96,291	248,927	10,995,774	-	369,324,107
资产减值损失	39,202,697	-170	11,845,584	-110,500	-	50,937,611
资本性支出	1,789,874,178	19,150	43,419	16,636,764	-	1,806,573,511
利润总额						
分部利润	1,155,628,931	-11,598,877	147,734,563	-299,301,867	-	992,462,750
所得税费用	230,937,078	65,711	36,972,609	-22,743,718	-	245,231,680
资产总额	26,098,443,603	2,488,512,473	10,640,857,978	21,083,840,767	21,998,110,735	38,313,544,086
负债总额	17,408,752,416	2,345,919,176	7,856,410,736	12,403,264,670	15,564,899,400	24,449,447,598

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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	799,298,653	100	14,660,041	2	784,638,612	801,314,679	100	14,660,041	2	786,654,638
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,557,797	-	1,088,821	43	1,468,976	1,687,668	-	779,482	46	908,186
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	801,856,450	/	15,748,862	/	786,107,588	803,002,347	/	15,439,523	/	787,562,824

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 币种：人民币

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
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债，全额计提
合计	14,660,041	14,660,041	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,004,404	50,220	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,004,404	50,220	5
1 至 2 年	298,834	59,767	20
2 至 3 年	551,451	275,726	50
3 年以上	703,108	703,108	100
合计	2,557,797	1,088,821	43

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (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 309,339 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒ 适用 ☐ 不适用

于 2018 年 6 月 30 日，应收账款前五名账面余额为人民币 800,612,615 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 802,510,301 元），坏账准备人民币 15,974,004 元（2017 年 12 月 31 日：人民币 15,062,952 元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的 100%（2017 年 12 月 31 日：99%）。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用



## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,308,745,926	100	209,858,425	9	2,098,887,501	3,368,751,142	100	209,962,630	6	3,158,788,512
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	4,492,926	-	2,374,966	53	2,117,960	3,953,846	-	2,457,884	62	1,495,962
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	2,313,238,852	/	212,233,391	/	2,101,005,461	3,372,704,988	/	212,420,514	/	3,160,284,474

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 币种：人民币

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
青海省财政厅	93,571,104	93,571,104	100	预计无法收回，全额计提减值准备
青海西部铝业股份有限公司	75,131,174	75,131,174	100	预计无法收回，全额计提减值准备
江西振典科贸有限公司	37,782,000	11,816,400	31	根据不可回收金额计提减值准备
花垣县三九六矿冶有限公司	12,461,039	12,461,039	100	预计无法收回，全额计提减值准备
康赛铜业公司	11,400,000	3,275,343	29	根据不可回收金额计提减值准备
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	预计无法收回，全额计提减值准备
西藏继善中和矿业有限公司	3,689,204	3,689,204	100	预计无法收回，全额计提减值准备
合计	243,948,682	209,858,425	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,025,335	101,267	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,025,335	101,267	5%
1 至 2 年	234,503	46,901	20%
2 至 3 年	12,580	6,290	50%
3 年以上	2,220,508	2,220,508	100%
合计	4,492,926	2,374,966	53%

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

## (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 187,123 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	122,180,661	171,464,754
往来款	71,674,943	894,094,148
备用金	303,459	238,519
应收子公司款项	1,841,770,806	2,087,522,775
应收政府款项	6,000,000	6,000,000
其他	59,075,592	964,278
合计	2,101,005,461	3,160,284,474

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
西部矿业(上海)有限公司	往来款	1,217,881,726	1 年以内	53	
巴彦淖尔西部铜业有限公司	往来款	191,529,236	1 年以内	8	
四川夏塞银业有限公司	往来款	132,513,378	1 年以内	6	
青海西豫有色金属有限公司	往来款	120,000,000	1 年以内	5	
赛什塘铜业有限公司	往来款	109,771,594	1 年以内	5	
合计	/	1,771,695,934	/	77	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,824,396,779	71,211,275	5,753,185,504	3,863,220,926	71,211,275	3,792,009,651
对联营、合营企业投资	3,756,317,871		3,756,317,871	3,857,712,298		3,857,712,298
合计	9,580,714,650	71,211,275	9,509,503,375	7,720,933,224	71,211,275	7,649,721,949

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
鑫源矿业	364,000,000			364,000,000		
玉龙铜业	339,139,882	797,500,000		1,136,639,882		
西矿香港	10,449			10,449		
西部铅业	71,211,275			71,211,275		71,211,275
西部铜业	518,000,000			518,000,000		
西豫金属	344,668,000			344,668,000		
青海湘和	21,310,000	119,800,000		141,110,000		
四川夏塞	103,956,400			103,956,400		
西矿上海	100,000,000			100,000,000		
西矿财务	1,200,000,000			1,200,000,000		
西藏贸易	50,000,000			50,000,000		
青海铜业	750,924,920	47,810,280		798,735,200		
会东大梁		996,065,573		996,065,573		
合计	3,863,220,926	1,961,175,853		5,824,396,779		71,211,275

注 1：于 2018 年 3 月 28 日，控股子公司玉龙铜业完成增资手续，实收资本增至 20 亿元，本集团按原持股比例认缴新增的注册资本。

注 2：于 2018 年 4 月 10 日，本集团以人民币 1.198 亿元完成对全资子公司青海湘和的增资。

注 3：于 2018 年 1 月 16 日，本集团以人民币 4,281 万元完成对控股子公司青海铜业的股权收购，持股比例由 94% 上升至 100%。

注 4：于 2018 年 1 月 4 日，本集团完成对会东大梁的 82.96% 股权的收购工作。

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
兰州有色	71,916,000			1,285,800						73,201,800	
西钢集团	1,054,410,041			-95,570,277						958,839,764	
青投集团	2,731,386,257			-7,109,950						2,724,276,307	
小计	3,857,712,298			-101,394,427						3,756,317,871	
合计	3,857,712,298			-101,394,427						3,756,317,871	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,491,141,644	1,982,582,173	2,125,151,211	1,425,804,927
其他业务	78,848,639	50,042,424	26,390,696	13,472,470
合计	2,569,990,283	2,032,624,597	2,151,541,907	1,439,277,397

营业收入列示如下：

	2018 年 1-6 月份	2017 年 1-6 月份
销售商品	2,557,642,941	2,140,049,228
租赁收入	4,372,610	4,372,610
其他	7,974,732	7,120,070
	2,569,990,283	2,151,541,907

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-101,394,427	20,483,254
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,970,737
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	10,556,954	-62,520,647
合计	-90,837,473	-40,066,656

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,932,426	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	11,749,695	
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		
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	700,278	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
公益性捐赠支出	-2,200,000	
所得税影响额	-5,375,203	
少数股东权益影响额	-588,162	
合计	13,219,034	

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

☒ 适用 ☐ 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.03	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.24	0.24

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要；
	(二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张永利

董事会批准报送日期：2018 年 7 月 27 日

修订信息