

公司代码：601212

公司简称：白银有色

白银有色集团股份有限公司 2018 年年度报告

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、北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张锦林、主管会计工作负责人王普公及会计机构负责人（会计主管人员）汪东锋声明：保证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

经北京永拓会计师事务所审计，公司 2018 年期末未分配利润 285,513.12 万元，归属于母公司股东的净利润 2,590.07 万元。母公司期末未分配利润-4,124.68 万元，母公司净利润-30,456.21 万元。

根据相关政策法规要求，及公司第三届董事会第三十八次会议决议，公司 2018 年度拟决定不进行利润分配。以上利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺、敬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

公司已经在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中可能面对的风险部分描述了可能存在的相关风险，敬请查阅。

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..... | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 | 重要事项..... | 35 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 59 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 67 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 68 |
| 第九节 | 公司治理..... | 78 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 81 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 82 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 271 |

第一节 释义

一、 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 | | |
|----------------------|---|--|
| 白银有色、公司、本公司、发行人 | 指 | 白银有色集团股份有限公司 |
| 国安集团 | 指 | 中信国安集团有限公司 |
| 甘肃省国资委 | 指 | 甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 瑞源基金 | 指 | 瑞源（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 新业公司 | 指 | 甘肃省新业资产经营有限责任公司 |
| 信达资产 | 指 | 中国信达资产管理股份有限公司 |
| 中信集团 | 指 | 中国中信集团有限公司 |
| 东方资产 | 指 | 中国东方资产管理股份有限公司 |
| 华融资产 | 指 | 中国华融资产管理股份有限公司 |
| 省经合公司 | 指 | 甘肃省经济合作总公司 |
| 长城资产 | 指 | 中国长城资产管理股份有限公司 |
| 铜业公司 | 指 | 白银有色集团股份有限公司铜业公司 |
| 西北铅锌冶炼厂 | 指 | 白银有色集团股份有限公司西北铅锌冶炼厂 |
| 第三冶炼厂 | 指 | 白银有色集团股份有限公司第三冶炼厂 |
| 小铁山矿、小铁山 | 指 | 白银有色集团股份有限公司小铁山矿 |
| 选矿公司 | 指 | 白银有色集团股份有限公司选矿公司 |
| 深部铜矿 | 指 | 白银有色集团股份有限公司深部矿业公司 |
| 北京公司 | 指 | 白银有色（北京）国际投资有限公司 |
| 上海红鹭贸易公司 | 指 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |
| 锌铝型材、锌铝型材公司 | 指 | 白银有色锌铝型材有限公司 |
| 长通电缆公司、长通公司 | 指 | 白银有色长通电线电缆有限责任公司 |
| 铁运公司 | 指 | 白银有色铁路运输物流有限责任公司 |
| 白银国际、白银国际投资公司 | 指 | 白银国际投资有限公司 |
| 白银贵金属公司、贵金属公司 | 指 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 中非发展基金、中非基金 | 指 | 中非发展基金有限公司 |
| 厂坝公司 | 指 | 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 |
| 厂坝铅锌矿 | 指 | 甘肃厂坝有色金属有限责任公司厂坝铅锌矿 |
| 成州锌冶炼厂 | 指 | 甘肃厂坝有色金属有限责任公司成州锌冶炼厂 |
| 香港公司 | 指 | 白银有色（香港）国际贸易有限公司 |
| 新疆白银矿业、新疆公司 | 指 | 新疆白银矿业开发有限公司 |
| 内蒙白银矿业公司、内蒙白银矿业、内蒙公司 | 指 | 内蒙古白银矿业开发有限责任公司 |
| 首信秘鲁公司、首信秘鲁、秘鲁公司 | 指 | 首信秘鲁矿业股份有限公司 |
| 首钢秘铁 | | 首钢秘鲁铁矿股份有限公司 |
| 红鹭矿业公司 | 指 | 白银红鹭矿业投资有限责任公司 |
| BCX 公司 | 指 | BCX Gold Investment Holdings Limited, BCX 黄金投资控股有限公司 |

| | | |
|-------------|---|-------------------------------------|
| 第一黄金、第一黄金公司 | 指 | Gold One Group Limited, 第一黄金集团有限公司 |
| 斯班一、斯班一公司 | 指 | Sibanye Gold Limited, 斯班一黄金有限公司 |
| 美国静水公司 | 指 | Stillwater Mining Company, 美国静水矿业公司 |
| 班罗公司 | 指 | Banro Corporation |
| 资源金融工场 | 指 | 资源金融工场有限公司 |
| 甘肃德福、甘肃德福公司 | 指 | 甘肃德福新材料有限公司 |
| 甘肃国投 | 指 | 甘肃省国有资产投资集团有限公司 |
| 红鹭资源 | 指 | 白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司 |
| 中信建投证券 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 甘肃瑞达公司 | 指 | 甘肃瑞达信息安全产业有限公司 |

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 | 白银有色集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 白银有色 |
| 公司的外文名称 | Baiyin Nonferrous Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Baiyin Nonferrous |
| 公司的法定代表人 | 张锦林 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 孙龙 | 谢春生 |
| 联系地址 | 甘肃省白银市白银区友好路96号 | 甘肃省白银市白银区友好路96号 |
| 电话 | 0943-8810832, 0943-8812047 | 0943-8810832, 0943-8812047 |
| 传真 | 0943-8811778 | 0943-8811778 |
| 电子信箱 | bygs@bynmc.com | bygs@bynmc.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 甘肃省白银市白银区友好路96号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 730900 |
| 公司办公地址 | 甘肃省白银市白银区友好路96号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 730900 |
| 公司网址 | www.bynmc.com |
| 电子信箱 | bygs@bynmc.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|----------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 甘肃省白银市白银区友好路96号 |

五、 公司股票简况

| 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 | 白银有色 | 601212 | 不适用 |

六、 其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层 |
| | 签字会计师姓名 | 李进、张年军 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 中信建投证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝内大街188号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 徐子桐、陶强 |
| | 持续督导的期间 | 2017年2月15日-2019年12月31日 |

注：公司于2019年2月13日收到中信建投证券《关于变更白银有色集团股份有限公司首次公开发行股票并上市项目持续督导保荐代表人的函》，中信建投证券委派的保荐代表人黄传照先生因个人工作调动原因离职。为保证持续督导工作的有序进行，中信建投证券现委派陶强先生接替黄传照先生，担任公司首发上市项目持续督导工作的保荐代表人，继续履行持续督导相关职责。详见公司于上海证券交易所官网及指定信息披露媒体上披露的《白银有色集团股份有限公司关于更换保荐代表人的公告》（公告编号：2019—临011号）。

七、 近三年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 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 61,946,574,275.84 | 56,634,276,870.86 | 9.38 | 55,949,603,150.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 25,900,703.49 | 239,330,108.65 | -89.18 | 251,524,387.88 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -96,058,056.92 | 74,283,238.52 | -229.31 | 217,384,183.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,030,955,607.86 | -1,235,743,703.82 | 不适用 | 410,983,551.26 |
| | 2018年末 | 2017年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 9,658,699,221.10 | 10,366,330,880.40 | -6.83 | 11,122,092,171.22 |
| 总资产 | 45,696,878,957.71 | 46,982,927,761.67 | -2.74 | 44,421,319,324.83 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|-------------------------|--------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.004 | 0.035 | -88.57 | 0.04 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.004 | 0.035 | -88.57 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.014 | 0.011 | -227.27 | 0.035 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.26 | 1.97 | 减少1.71个百分点 | 2.22 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -0.96 | 0.61 | 减少1.57个百分点 | 1.92 |

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入 | 10,467,596,133.58 | 11,900,375,060.52 | 18,396,361,596.48 | 21,182,241,485.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 34,310,647.37 | -131,309,066.64 | -148,960,825.97 | 271,859,948.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 17,053,259.95 | -150,926,401.60 | -142,772,768.78 | 180,587,853.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 479,629,002.67 | -1,082,685,727.21 | 1,910,618,080.80 | 1,723,394,251.60 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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 | 2018 年金额 | 附注 (如适用) | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
|---|----------------|-------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,169,808.36 | | 6,093,712.78 | -366,903.62 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | 660 | 1,207.11 |
| 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 | 25,286,249.15 | | 20,209,137.80 | 15,698,762.19 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 276,664.15 | |
| 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 | 69,100,822.76 | | 84,851,039.66 | 57,775,712.52 |
| 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 | 14,409,528.13 | | 51,524,021.39 | |
| 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 | -18,298,178.38 | | 20,297,691.70 | -36,923,231.42 |
| 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 | 24,335,691.91 | | 5,279,704.73 | 6,051.16 |
| 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 | 15,227,071.51 | | -1,619,178.72 | -8,531,099.27 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -1,173,410.85 | | -1,194,952.96 | 2,779,763.39 |
| 所得税影响额 | -10,098,822.18 | | -20,671,630.40 | 3,699,942.46 |
| 合计 | 121,958,760.41 | 0 | 165,046,870.13 | 34,140,204.52 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 94,069,202.69 | 57,157,257.44 | -36,911,945.25 | -7,604,456.2 |
| 可供出售金融资产 | 3,737,142,295.61 | 2,428,970,967.76 | -1,308,171,327.85 | 192,081.32 |
| 合计 | 3,831,211,498.30 | 2,486,128,225.20 | -1,345,083,273.10 | -7,412,374.88 |

十二、 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

本公司的主营业务为铜、铅、锌、金、银等多种有色金属及贵金属的采选、冶炼、加工及贸易，业务覆盖有色金属勘探、采矿、选矿、冶炼、加工于一体的全产业链，涉及国内、南非、秘鲁、哈萨克斯坦、刚果（金）、菲律宾等多个地区，是具有深厚行业积淀并初步形成国际布局的行业领先的大型有色金属企业。

（二）经营模式

1. 生产模式：

报告期内公司主要生产铜、锌、铅、金、银，并综合回收铜、锌、铅、金、银、镍、碲、硒、铂、钯、铟、铋、铊等多种有色及稀贵金属和硫酸。

公司在铜冶炼方面采用“新型白银铜熔池熔炼炉”冶炼工艺。

在铅锌领域，本公司采用低污染黄钾铁矾湿法炼锌工艺、ISP 炼锌工艺，工艺技术先进，互补优势明显。

生产管理上依靠 GB/T 19001-2015 质量管理、ISO 14001: 2015 环境管理、GB/T 28001-2011 职业健康安全管理体系持续有效运行，并通过导入 GB/Z 19579—2012 卓越绩效管理，保证产品质量受到严格的控制。

2. 采购模式：

本公司原材料主要来源于自有矿山提供及外部采购，其中外部采购可依据采购来源地的不同分为国内采购和国外进口。

国内采购根据地域优势，优先采购矿山企业，其次是供货稳定、供货量大的贸易商，采取了长单与现货采购结合、到货付款、到厂交货、到厂检验等模式。

国外进口主要以陆运精矿进口采购为主，以海运精矿采购为辅。

本公司在原料采购过程中充分发挥生产工艺优势，采购价格优势明显的高附加值含杂原料，做到现货与期货结合，做好原料的定价与期货保值。

3. 销售模式：

本公司产品的销售主要有两种方式。

一是白银本地销售，以西北地区为主，主要是针对铜、锌、铅、硫酸、渣类废旧物资的本地销售。

二是以公司下属全资子公司上海红鹭贸易有限公司为操作平台，针对铜、铅、锌主要产品的销售，形成异地销售网络，建立了北方、南方两个驻外销售区域，根据市场需求设立了 30 多个仓储库房。

销售网络既直接面向市场，掌握当地市场需求，又能及时了解客户信息，同时也能做好售后服务。本公司随时根据市场走势调整销售价格，有效应对市场变化，及时调整营销策略。

（三）行业情况说明

根据工信部最新公布数据显示，2018 年全国十种有色金属产量 5688 万吨，同比增长 6%，其中，铜、铝、铅、锌产量分别为 903 万吨、3580 万吨、511 万吨、568 万吨，分别同比增长 8.0%、7.4%、9.8%、-3.2%；铜材、铝材产量分别为 1716 万吨、4555 万吨，分别同比增长 14.5%、2.6%。规模以上有色企业主营业务收入 54289 亿元，同比增长 8.8%；利润 1855 亿元，同比下降 6.1%。

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

（一）境内外资源保障

境内资源优势：公司在国内拥有 16 座矿山，位于甘肃、新疆、陕西、西藏等资源储量丰富的省份和地区，拥有 16 个采矿权、3 个探矿权。

铜铅锌金属量 883.75 万吨，其中：铜金属量 32.9 万吨、铅金属量 172.15 万吨、锌金属量 678.7 万吨，金金属量 16.75 吨、银金属量 1960 吨、钼金属量 1.51 万吨。

公司拥有的锌资源储量在国内位居前列。其中，主力矿山一厂坝铅锌矿是国内特大型铅锌矿床之一，属国家重点规划整装勘查区，是我国已探明的第二大铅锌矿床，矿石总量为 1.18 亿吨，探明铅+锌金属总量 788.61 万吨，综合平均品位 6.67%。

海外资源优势：公司拥有的黄金和铂系金属资源量在国内位居前列。其中，第一黄金公司的黄金资源储量约折合 809 吨。

第一黄金投资的斯班一公司（含美国静水公司）是全球第三大铂族金属生产商、世界前十大黄金生产商，拥有黄金资源量 10422.1 万盎司，约合 3,241.6 吨，黄金储量 1658.4 万盎司，约合 515.8 吨。铂系金属资源量 20437.3 万盎司，约合 6356.6 吨，铂系金属储量 4606.2 万盎司，约合 1432.7 吨。

公司下属贵金属公司投资的班罗公司拥有黄金资源量为 1312 万盎司，约折合 408 吨，黄金储量 311 万盎司，约折合 97 吨。

（二）多种工艺互补

公司是我国多品种有色金属综合生产基地，具有年产铜 20 万吨、铅锌 30.7 万吨，金 15 吨、白银 500 吨的生产能力，具备铜、铅、锌、金、银多品种综合发展的独特优势，产业链衔接配套，

工艺互补协同优势明显。

铜冶炼领域，公司“白银炼铜法”冶炼工艺是我国唯一具有自主知识产权的炼铜技术，通过多年技术研发，创新形成“新型白银铜熔池熔炼炉”工艺，曾获国家发明二等奖和国家科技进步一等奖，原料适用能力强、工艺技术具备独特优势。

铅锌领域，公司采用新型黄钾铁矾湿法炼锌工艺和改进型 ISP 火法炼锌工艺，工艺技术先进，互补优势明显。

贵金属处理系统，公司引进的 Outotec AB 的卡尔多炉工艺，具备可综合加工处理铜铅阳极泥 4000 吨、可回收生产黄金 15 吨、白银 500 吨的生产能力，同时可生产精硒、铂、钯、碲等产品。

通过发挥工艺互补协同优势，可以将精矿中伴生的有价金属、稀散元素通过相应的冶炼流程，最大程度实现资源的综合利用，年可综合回收铜金属 6500 吨；硒、镉、铈、碲、铋、锑、铟、铂、钯、钴、镍等伴生及稀散金属约 750 吨。

（三）循环经济优势

公司拥有复杂难选白银炉铜冶炼渣资源综合利用关键技术，综合回收了炼铜弃渣中铜、金、银等有价值元素。

建设了年处理 140 万吨铜冶炼渣生产线，具备年综合回收铜 2.2 万吨的生产能力，综合回收铜金属量相当于一个中型矿山，该技术有望在秘鲁当地铜渣选项目得到应用。

拥有低硫高铅次生铜物料冶炼技术，实现了铜、铅、锌及贵金属和杂质的高效分离。

拥有锌冶炼净化渣高效分离综合回收铜镉钴等多金属新工艺技术。

拥有从铜冶炼制酸系统中高效可控回收铜铈工艺技术。

拥有硬锌底铅分离锌铅提铟富集贵金属技术。

（四）高端产业链延伸

公司下属长通公司是国家火炬计划重点高新技术企业。主导产品为低温超导电缆、微细及超微细电磁线、特种电缆、电力电缆、电器装备用电线、架空导线。产品应用于国内外重大工程项目上，如酒泉卫星发射基地、天宫一号、神舟系列、国家电网工程、大型水电、风电、光伏发电工程、国内重大加速器应用、国际热核聚变装置(ITER)用超导电缆(CICC)绞缆项目。国内首根核聚变装置用 750 米超导电缆由长通公司研发制造并交付使用。

长通公司已建成 1.6 万平方米的微细电磁线生产基地，形成了各种型号规格微细电磁线生产能力，0.012mm 超微细电磁线是其主力产品，技术水平已达到先进水平。

公司下属甘肃德福公司正在开展电池级高档铜箔项目建设、生产及运营。该项目已于 2018 年 7 月开工建设，建成后主要产品有 6 微米双光锂电池用铜箔，8 微米双光锂电池用铜箔，电子电路铜箔等。

（五）科技创新

公司以理念创新引领技术创新和管理创新，持续开展技术研发和攻关，技术支撑作用日益增强。2018 年获得省、行业各类科技进步奖 22 项、中国优秀专利奖 1 项、甘肃省专利奖 2 项。

全年申请受理专利 163 件，其中发明专利 106 件；授权专利 104 项，其中发明专利 26 件。

有 11 个项目通过中国有色金属工业协会和甘肃省冶金有色工业协会组织的院士专家科技成果评价，有 4 项新产品通过省工信厅组织的专家评审鉴定，其中 6 项科技成果和 2 项新产品达到国际先进水平、4 项科技成果和 2 项新产品达到国内领先水平。

2018 年公司 17 个技术创新项目在第十届国际发明展览会上摘得奖牌。围绕提升自主创新能力，牵头组织建立了 2 个院士专家工作站，公司有 3 家子公司被认定为高新技术企业。

2018 年公司被评为“国家知识产权示范企业”，技术创新对转型发展的支撑和引领作用不断增强。

（六）国际化运营

公司和首钢秘铁合资设立秘鲁公司，实施 680 万吨/年秘鲁尾矿选铜项目，项目已于 2017 年

11 月投产，成为秘鲁尾矿资源开发利用示范工程。秘鲁公司 2018 年实现净利润约 2.3 亿元，公司按比例获得分红。目前，正加快推进秘鲁公司二期 680 万吨/年的尾矿项目，同时，推进秘鲁公司铜冶炼项目，输出相关技术、产品和服务，做大境外有色金属板块。

公司通过发行股份及支付现金并募集配套资金的方式收购第一黄金公司少数股东股权，截至 2019 年 4 月第一黄金公司已成为公司的全资子公司，中非发展基金成为公司的股东之一。第一黄金公司是在南非开发及经营浅层、低技术风险及高利润的金矿，是南非领先的低成本黄金生产商，持有 3 项采矿权、3 个采矿许可证及 21 项探矿权。

公司通过第一黄金公司投资的斯班一公司是南非第一、全球前十大黄金公司和第三大铂系金属公司，斯班一公司总部位于南非约翰内斯堡，股票在南非约翰内斯堡证券交易所、美国纽约证券交易所交易，斯班一公司拥有黄金资源约合 3,241.6 吨，黄金储量约合 515.8 吨。铂系金属资源量约合 6,356.6 吨，铂系金属储量约合 1,432.7 吨。

以班罗公司实施债务重组为契机，班罗公司财务结构得到优化，运营管理得到改善，其拥有的在产金矿效益预计将逐步释放。同时，公司布局哈萨克斯坦、菲律宾等“一带一路”沿线国家，不断提高资源保障水平，

（七）行业地位

2018 年在全国有色金属行业前 50 名企业中，白银有色排名第 12 位；中国企业 500 强排名，白银有色排名第 287 位；在中国跨国公司 100 强位列第 86 位。锌金属产量在国内同类企业产量排名第 4 位，铜金属产量在国内同类企业产量排名第 10 位。

（八）原料采购

公司国内原料采购的主要竞争力体现在区域优势，在周边甘肃、陕西、青海、西藏、新疆、内蒙等地就近采购，价格优势明显。

进口矿以与国外矿山企业陆运长单合同为主，确保货源的稳定，同时能有效降低物流成本；全面做好合同诚实守信服务，提升履约服务能力，系统降低采购风险。

充分利用中亚地区丰富的矿产资源和国家“一带一路”战略政策优势，争取国家政策支持，加强与沿线国外矿山、物流集团和边境口岸海关、商检的项目合作，最大限度提升进口效率，降低进口成本。

（九）产品销售

公司主要产品铜、锌以上海期货交易所即时价格加每日确定的升贴水进行销售，作价方式贴近市场，透明度高。

全面的异地销售网络，覆盖了中国经济发展较快的地区及省市，能够有效应对市场变化，确保产品即产即销。

公司在国内铜、铅、锌的市场占有率目前已达到 1.52%、0.47%和 4.42%，产品质量在市场上也得到客户的普遍认同，具有较高的信誉度和竞争力，在国内用户中有相当的影响力和品牌效应。

（十）贸易业务

根据公司发展战略，不断加快投资贸易业务布局，聚集国际化高端人才，推动转型跨越发展。公司围绕资源开发，在海外实施“走出去”资源保障战略，先后在上海、北京、香港、英属维尔京群岛、秘鲁搭建了开展资本运营、投资管理和贸易业务的平台，公司国际化运营步伐不断加快。

公司持续拓展创新传统贸易业务，服务于公司主营业务，通过搭建金融贸易平台，灵活利用金融衍生工具，充分挖掘主营业务原料和产品的全价值链上的工业价值、金融价值，增加企业贸易收入，拓展企业贸易市场占有率。

（十一）人才队伍

经过多年的专业化生产积累，培养造就了一支涵盖有色金属各行业各产品各环节、有着丰富生产经验和作业技能、爱岗敬业的产业工人队伍；锻造培养了一批包括地质、测量、采矿、选矿、冶炼、加工、化工等工程专业以及期货交易和国际、国内贸易专长的专业队伍；拥有在国内

相关学术领域知名度较高的专家和学术带头人，构建了人才引进、选拔、培养、使用和激励机制动态化运行的人才梯队建设管理体系，对核心管理团队、关键技术人员重要变化产生的影响形成有效防控。

截至 2018 年年底，公司共有各类人才 7293 人，占员工总数的 50.1%。其中：专业技术人才 3074 人（其中工程技术人才 1817 人，包括核心技术人员 17 名），占人才总量的 42.2%，技能人才 4219 人，占人才总量的 57.8%。专业技术人才中，正高级职称 37 人，副高级职称 357 人，中级职称 916 人，初级职称 1764 人；技能人才中，高级技师 227 人，技师 909 人，高级工 2637 人，中级工 363 人，初级工 83 人。公司各类人才中，享受国务院特殊津贴专家、甘肃省创新人才、甘肃省领军人才、陇原青年创新人才 22 名，有色金属行业、甘肃省“技术能手”、有色金属行业技能大奖获得者 57 名，白银市创新人才 18 名，公司级创新型科技人才 42 名、技能带头人 67 名。

（十二）企业文化

公司始终秉承“艰苦奋斗、感恩回报”的企业文化，按照突出一个核心、坚持四个发展取向、培育十种分支文化、实施六项系统工程的整体思路，推进建设公司文化理念系统，对公司传统文化进行创造性转化，在传承创新公司文化基因的基础上，不断丰富以“艰苦奋斗”为核心的价值理念。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）报告期外部经营环境

2018 年，全球经济持续复苏，但呈现两极分化的态势，美国经济在税改和美联储加息政策的刺激下快速增长，亚太地区日本经济整体平稳运行，新兴经济体增长迅猛超出市场预期，但欧元区由于一体化进程受阻，为经济发展蒙上阴影。综合来看在贸易保护主义和地缘冲突加剧影响下或将对全球经济持续复苏构成不容忽视的影响。

中美贸易摩擦给世界经济增长带来较大挑战，2018 年上半年中国经济发展也受到了一定的干扰。国家及时采取了一系列稳定经济的政策和措施，财政政策更加积极，货币政策松紧适度，金融风险整体下降。中国经济正由高速增长阶段向高质量发展阶段转型。

（二）美元指数及汇率变化情况

根据 wind 数据显示，2018 年全年，美元指数最高 97.716，最低 88.249，年底收盘指数为 96.063。美元兑人民币最高 6.9780，最低 6.2519，2018 年底收盘价为 6.8658，较 2017 年底贬值 3538 个基点，贬值幅度为 5.43%。

（三）有色金属行业情况

2018 年在全球贸易摩擦升级、供需矛盾缓和等方面的影响下，铜、铅、锌金属价格均出现大幅回落；受美联储货币政策和地缘政治摩擦升级的影响下，贵金属出现先抑后扬的走势。

1. 有色金属产品情况

（1）铜

根据 wind 数据显示，铜金属价格全年整体呈现冲高回落的趋势。

2018 年全年，LME 铜最高价 7,348.0 美元/吨，最低价 5,773.0 美元/吨，全年均价 6,546.3 美元/吨，年底收盘价格为 5,912.0 美元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 18.61%。

上海期货交易所铜最高价 55,420 元/吨，最低价 47,200 元/吨，全年均价 50,564 元/吨，年底收盘价格为 48,220 元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 12.57%。

根据安泰科数据显示，2018 年全年全球铜精矿产量 1,687 万吨，同比增长 2.99%，全球铜消费量 2,320 万吨，同比增长 2.43%。根据工信部发布数据显示，国内铜金属产量为 903 万吨，同比增长 8.0%。

(2) 锌

根据 wind 数据显示，锌金属价格全年整体呈现冲高回落的趋势。

LME 锌最高价 3,595.5 美元/吨，最低价 2,283.0 美元/吨，全年均价 2,893.7 美元/吨，年底收盘价格为 2,545.0 美元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 22.71%。

上海期货交易所锌最高价 27,495 元/吨，最低价 19,840 元/吨，全年均价 23,313 元/吨，年底收盘价格为 21,340 元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 17.03%。

根据安泰科数据显示，2018 年全年全球锌精矿产量 1,281.2 万吨，同比增长 2.00%，全球锌消费量 1,385.3 万吨，同比下降 0.09%。根据工信部发布数据显示，国内锌金属产量 568 万吨，同比减少 3.2%。

(3) 铅

根据 wind 数据显示，铅金属价格全年整体呈现冲高回落的趋势。

LME 铅最高价 2,685.0 美元/吨，最低价 1,876.0 美元/吨，全年均价 2,248.6 美元/吨，年底收盘价格为 2,010.5 美元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 20.55%。

上海期货交易所铅最高价 21,500 元/吨，最低价 17,495 元/吨，全年均价 19,058 元/吨，年底收盘价格为 18,620 元/吨，较 2017 年底收盘价下跌 2.92%。

根据安泰科数据显示，2018 年全年铅精矿产量 451.8 万吨，同比下降 0.20%，2018 年全球铅消费量为 1,157.0 万吨，同比下降 0.15。根据工信部发布数据显示，国内铅金属产量 511 万吨，增长 9.8%。

(4) 黄金

根据 wind 数据显示，黄金全年整体趋势是先抑后扬。

黄金最高价 1,366.06 美元/盎司，最低价 1,160.00 美元/盎司，全年均价 1,268.81 美元/盎司，年底收盘价格为 1,282.20 美元/盎司，较 2017 年底收盘价下跌 1.57%。

根据上海黄金交易所网数据，2018 年全年，上海黄金交易所现货黄金最高价 284.15 元/克，最低价 261.74 元/克，全年均价 271.05 元/克，年底价格为 284.15 元/克，较 2017 年底价格上涨 4.18%。

根据安泰科数据显示，参考世界黄金协会数据，2018 年全年矿产金产量 3,346.9 吨，同比增长 0.84%，2018 年全球黄金需求为 4,490.2 吨，同比增长 0.97%。

(5) 白银

根据 wind 数据显示，白银全年整体趋势是震荡回落。

白银最高价 17.70 美元/盎司，最低价 13.87 美元/盎司，全年均价 15.68 美元/盎司，年底收盘价格为 15.47 美元/盎司，较 2017 年底收盘价下跌 8.46%。

根据华通白银网数据，2018 年全年，华通铂银 1#银最高价 3,826 元/千克，最低价 3,363 元/千克，全年均价 3,592 元/千克，较 2017 年全年均价下跌 8.37%，年底价格为 3,622 元/千克，较 2017 年底价格下跌 3.57%。

2. 有色金属行业固定资产投资情况

根据有色金属工业协会数据，2018 年有色行业固定资产投资同比增长 1.2%，其中，矿山采选投资同比下降 8%，冶炼及加工领域投资同比增长 3.2%。

3. 有色金属行业业绩情况

根据有色金属工业协会数据，2018 年规模以上有色企业主营业务收入 54,289 亿元，同比增长 8.8%；利润 1,855 亿元，同比下降 6.1%，其中，采选利润 416 亿元，同比持平；冶炼、加工利润分别为 679 亿元、756 亿元，同比下降 10.2%、5.6%。行业每百元主营业务收入成本高于工业平均水平 3.97 元，同比增加 0.58 元。

4. 政策性去杠杆，流动性收紧

根据社科院经济研究所研究报告，2018 年实体经济部门杠杆率出现了自 2011 年以来的首次下降。2018 年，包括居民部门、非金融企业部门和政府部门的实体经济杠杆率由 2017 年的 244.0% 下降到 243.7%，下降了 0.3 个百分点。

2018 年我国有色金属行业产量平稳增长，行业固定资产投资较之前有所恢复，规模以上企业主营业务收入有所上升。但由于政策因素，国内金融流动性收紧，融资成本上升，加上国际金融大环境影响，有色金属价格高位震荡回落，行业效益大幅下降，总体行业利润出现下滑。

（四）经营业绩回顾

1. 生产情况

2018 年全年，公司采选系统产出精矿铜铅锌钼金属量 17.65 万吨，较上一年度增加 2.94 万吨，幅度 20.02%。其中，精矿含铜 4.45 万吨，较上一年度增加 1.97 万吨，幅度 79.22%；精矿含锌 11.12 万吨，较上一年度增加 0.97 万吨，幅度 9.5%；精矿含铅 2.05 万吨，较上一年度增加 80 吨，幅度 0.39%，精矿含钼 198 吨，较上一年度增加 24 吨，幅度 13.63%。铜、锌精矿金属量增加，主要是由于公司下属首信秘鲁矿业铜、锌精矿金属量有所增加。

公司冶炼系统全年产出铜铅锌金属产品总量 48.4 万吨，较上一年度增加 6.54 万吨，幅度 15.63%。其中：铜 16.91 万吨，较上一年度增加 3.38 万吨，幅度 25.03%；铅 2.15 万吨，较上一年度减少 0.16 万吨，幅度 6.91%；锌 29.35 万吨，较上一年度增加 3.32 万吨，幅度 12.75%。产出黄金 8,522 千克，较上一年度增加 362 千克，幅度 4.44%；白银 142 吨，较上一年度减少 18 吨，幅度 11.25%；硫酸 99.66 万吨，较上一年度增加 3.88 万吨，幅度 4.05%。

2. 重点项目建设情况

重点项目建设有序推进，发展后劲不断增强。海外项目中，秘鲁尾矿选铜项目实现达产达标，产出铜精矿含铜金属 1.95 万吨、铁精矿 65 万吨，成为秘鲁尾矿资源开发利用示范工程。省列重点项目中，铜冶炼技术提升改造项目和厂坝铅锌矿 300 万吨扩能项目部分工程建成。小铁山八中段以下深部开拓工程等 4 个矿山改造项目按计划顺利推进。

3. 重组项目情况

公司发行股份及支付现金购买资产并配套募集资金项目工作稳步推进，于 2018 年 5 月获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2018 年第 24 次工作会议审核通过，同年 6 月获得中国证监会《关于核准白银有色集团股份有限公司向中非发展基金有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》。2019 年 3 月完成中非黄金投资控股有限公司 100% 股权的资产过户并取得股东注册登记证书、股票证书等证明文件。2019 年 4 月完成向中非发展基金有限公司发行股份及登记事宜。详见公司于上海证券交易所官网披露的有关公告。

4. 技术创新情况

报告期内，公司按照高端化、国际化、多元化发展方向，集聚优质资源和要素，持续优化产业和产品结构。甘肃瑞达公司正式运营，向信息安全产业迈出了关键性的一步。柔性矿物绝缘防火电缆等 7 种新产品、新材料完成试制；2 万吨高档电解铜箔项目开工建设，助推公司产品进一步向价值链中高端迈进。全年申请受理专利 163 件，授权专利 104 件，CS 超导电缆导体生产方法荣获中国优秀专利，公司被评为“国家知识产权示范企业”。

5. 内控建设情况

公司深入贯彻落实中央和甘肃省国资国企改革精神，围绕实现公司治理体系和治理能力现代化为目标，坚持问题导向，在重点改革领域提出新思路，完善法人治理结构，深化三项制度改革、境外投资管控改革、项目管控改革、营销系统改革，完善技术创新体系建设，健全考核激励机制和推进企业文化创新变革，全面梳理现行管理制度和业务流程，内控体系的完整性和实用性得到提升，组织管理体系和治理能力更加符合高质量发展要求。

6. 安全环保情况

在安全生产上，公司扎实开展主体责任落实年活动，安全生产责任制实现全覆盖。狠抓外包施工单位安全管理，安全生产视频监控平台建成运行，安全信息化管理水平有效提升。在环境保护上，公司立足实际，以问题为导向，以生产为核心，科学谋划，认真落实环保各项工作安排，公司全年基本实现废水、废气达标排放，固体废物基本做到规范化处理和贮存，建设项目环保审查，环评手续办理以及项目竣工验收和环境隐患整治验收等方面取得一定实效。

7. 加强党的建设情况

公司深入学习和贯彻落实习近平总书记在全国国有企业党的建设工作会议上的讲话精神和党的十九大精神，坚持问题导向和使命引领相统一，牢牢把握政治建设的根本要求、理论武装的首要任务、转型发展的阶段特征、融入中心的重要途径、支撑发展的关键要素和以人民为中心的发展思想，通过增强“八种本领”、提升“六种思维”、深化“六个坚守”、坚持“五个原则”、落实“六讲要求”，把基层党组织建设得更加坚强有力，推进新时代党的建设的总要求落地生根。

8. 履行社会责任情况

报告期内，公司广泛开展技能、安全等各类培训，职工职业素养和专业技能持续提升。深入贯彻落实习近平总书记系列重要讲话精神，把打赢脱贫攻坚战作为崇高的政治责任，开展普惠服务，帮扶救助困难群体 8,735 人，职工归属感持续增强。按照“两不愁三保障”总体要求，投入帮扶资金 798 万元实施四大类 27 个帮扶项目，进村入户干部 825 人次，使 1,427 人如期实现脱贫目标，充分彰显了企业的社会责任。公司获得 2018 年度全省脱贫攻坚先进单位荣誉称号。

二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司累计生产精矿铜铅锌钼金属量 17.65 万吨，其中，精矿含铜 4.45 万吨；精矿含锌 11.12 万吨；精矿含铅 2.05 万吨，精矿含钼 198 吨。公司生产铜铅锌金属产品总量 48.4 万吨，其中：铜 16.91 万吨；锌 29.35 万吨；铅 2.15 万吨；产出黄金 8522 千克；白银 142 吨；硫酸 99.66 万吨。

根据经审计的按中国会计准则编制的 2018 年度合并财务报表，本公司的合并营业收入为人民币 61,946,574,275.84 元；实现利润总额人民币 587,611,863.10 元。实现净利润人民币 225,877,959.13 元。实现归属于母公司股东的净利润人民币 25,900,703.49 元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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 | 61,946,574,275.84 | 56,634,276,870.86 | 9.38 |
| 营业成本 | 58,705,125,720.03 | 54,397,519,803.09 | 7.92 |
| 销售费用 | 216,579,097.42 | 184,883,384.54 | 17.14 |
| 管理费用 | 754,146,807.56 | 541,863,107.71 | 39.18 |
| 研发费用 | 17,472,217.58 | 194,692.20 | 8,874.28 |
| 财务费用 | 1,494,152,005.30 | 675,694,100.29 | 121.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,030,955,607.86 | -1,235,743,703.82 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,112,621,418.59 | -3,574,400,015.59 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,840,087,850.10 | 4,679,992,420.65 | -139.32 |

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年，公司主营业务收入和主营业务成本分别比上年上升 9.53%、7.94%，其中：有色金属采选冶炼及销售业务的收入和成本分别比上年上升 24.48%、21.20%。有色金属贸易业务收和成本分别比上年上升 3.66%、3.38%。公司围绕生产经营计划和中长期发展规划，合理制定销售策略及售价，准确研判市场，积极拓展销售渠道，不断探索多元化销售方式，努力扩大本地化市场销量，抓住季节性变化和供需矛盾变化，在努力创效增值的同时，确保产品即产即销。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 有色金属采选冶炼及销售 | 18,587,722,868.17 | 16,136,605,751.98 | 13.19 | 24.48 | 21.20 | 增加 2.35 个百分点 |
| 有色金属贸易 | 42,284,550,400.15 | 42,058,720,100.05 | 0.53 | 3.66 | 3.38 | 增加 0.26 个百分点 |
| 有色金属服务 | 460,507,950.68 | 330,850,426.73 | 28.16 | 66.97 | 47.70 | 增加 9.38 个百分点 |
| 其他 | 14,129,111.89 | 6,924,213.62 | 50.99 | 43.77 | 64.39 | 减少 6.15 个百分点 |
| 合计 | 61,346,910,330.89 | 58,533,100,492.38 | 4.59 | 9.53 | 7.94 | 增加 1.4 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 阴极铜 | 30,550,275,772.20 | 30,238,684,487.73 | 1.02 | 5.23 | 4.22 | 增加 0.96 个百分点 |
| 锌 | 9,025,558,025.76 | 8,184,043,235.14 | 9.32 | 37.17 | 40.01 | 减少 1.85 个百分点 |
| 电银 | 695,099,172.52 | 802,253,570.56 | -15.42 | 340.44 | 426.26 | 减少 18.83 个百分点 |
| 电铅 | 352,806,087.89 | 255,598,379.62 | 27.55 | -38.29 | -48.99 | 增加 15.19 个百分点 |
| 金 | 3,036,509,915.4 | 2,699,994,631.88 | 11.08 | 50.12 | 85.55 | 减少 16.98 个百分点 |
| 其他 | 17,686,661,357.12 | 16,352,526,187.45 | 7.54 | 0.23 | -5.24 | 增加 5.33 个百分点 |
| 合计 | 61,346,910,330.89 | 58,533,100,492.38 | 4.59 | 9.53 | 7.94 | 增加 1.4 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东地区 | 38,279,964,758.39 | 37,479,659,287.19 | 2.09 | -25.61 | -25.53 | 减少 0.1 个百分点 |
| 华北地区 | 4,948,976,175.26 | 4,536,315,034.88 | 8.34 | 1,140.35 | 1,140.56 | 减少 0.01 个百分点 |
| 东北地区 | 302,075,362.58 | 275,078,985.10 | 8.94 | 89.27 | 94.03 | 减少 2.23 个百分点 |

| | | | | | | |
|------|-------------------|-------------------|-------|--------|----------|--------------|
| 西北地区 | 8,194,246,937.58 | 7,312,797,910.17 | 10.76 | 583.79 | 591.44 | 减少 0.98 个百分点 |
| 华南地区 | 6,681,439,610.98 | 6,538,936,297.68 | 2.13 | 945.65 | 1,032.81 | 减少 7.53 个百分点 |
| 境外收入 | 2,940,207,486.10 | 2,390,312,977.36 | 18.70 | 36.31 | 36.33 | 减少 0.02 个百分点 |
| 合计 | 61,346,910,330.89 | 58,533,100,492.38 | 4.59 | 9.53 | 7.94 | 增加 1.4 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

有色金属冶炼及销售、有色金属贸易、有色金属服务、其他行业的主营业务收入比上年分别增加 24.48%、3.66%、66.97%、43.77%，主营业务成本分别增加了 21.20%、3.38%、47.70%、64.39%。主要产品阴极铜、锌、电银、电铅、金毛利率分别为 1.02%、9.32%、-15.42%、27.55%、11.08%，主营业务收入比上年分别增加 5.23%、37.17%、340.44%、减少 38.29%、增加 50.12%。主营业务成本比上年分别增加 4.22%、40.01%、426.26%、减少 48.99%、增加 85.55%。由于地区销售策略的变化，华北地区、西北地区和华南地区的营业收入、营业成本比上年大幅增长，华东地区、东北地区、境外营业收入比上年分别减少 25.61%、增加 89.27%、36.31%，营业成本分别减少 25.53%、增加 94.03%、增加 36.33%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|--------|------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 阴极铜(吨) | 169,063.95 | 707,670.43 | 11,666.65 | 25.03 | 1.85 | -4.26 |
| 锌(吨) | 293,453.00 | 441,817.18 | 21,316.27 | 12.75 | 9.14 | -17.27 |
| 电银(千克) | 142,000.00 | 220,674.89 | 167,760.90 | -11.25 | 337.59 | -33.47 |
| 电铅(吨) | 21,452.69 | 21,878.41 | 4,402.06 | -6.91 | -41.33 | -21.35 |
| 金(千克) | 8,522.03 | 11,021.20 | 292.07 | 4.44 | 50.14 | -89.41 |

产销量情况说明

阴极铜、锌、电银、电铅、电金生产量比去年分别增加 25.03%、12.75%、减少 11.25%、6.91%、增加 4.44%。阴极铜产量增加，主要是年内灵活调整业务模式，通过采购部分外购阳极板，提高铜电解系统的能利用率。锌产量增加，主要原因是新建技改项目投产，产能增加。阴极铜、锌、电银、电铅、电金销售量比去年分别增加 1.85%、9.14%、337.59%、减少 41.33%、增加 50.14%。库存量比去年分别减少 4.26%、17.27%、33.47%、21.35%、89.41%。销量增加，库存减少的原因是公司合理制定销售策略及售价，准确研判市场，积极拓展销售渠道，不断探索多元化销售方式，增加了产品的销量。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------------|--------|-------------------|--------------|-------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 有色金属采选冶炼及销售 | 主营业务成本 | 16,136,605,751.98 | 27.57 | 13,314,246,590.11 | 24.55 | 21.20 | |
| 有色金属贸易 | 主营业务成本 | 42,058,720,100.05 | 71.85 | 40,682,522,822.39 | 75.03 | 3.38 | |
| 有色金属服务 | 主营业务成本 | 330,850,426.73 | 0.57 | 224,004,787.08 | 0.41 | 47.70 | |
| 其他 | 主营业务成本 | 6,924,213.62 | 0.01 | 4,212,163.66 | 0.01 | 64.39 | |
| 合计 | 主营业务成本 | 58,533,100,492.38 | 100.00 | 54,224,986,363.24 | 100.00 | 7.94 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 阴极铜 | 主营业务成本 | 30,238,684,487.73 | 51.66 | 29,014,469,316.72 | 53.51 | 4.22 | |
| 锌 | 主营业务成本 | 8,184,043,235.14 | 13.98 | 5,845,136,038.94 | 10.78 | 40.01 | |
| 电银 | 主营业务成本 | 802,253,570.56 | 1.37 | 152,443,527.08 | 0.28 | 426.26 | |
| 电铅 | 主营业务成本 | 255,598,379.62 | 0.44 | 501,072,965.52 | 0.92 | -48.99 | |
| 金 | 主营业务成本 | 2,699,994,631.88 | 4.61 | 1,455,091,444.88 | 2.68 | 85.55 | |
| 其他 | 主营业务成本 | 16,352,526,187.45 | 27.94 | 17,256,773,070.10 | 31.82 | -5.24 | |
| 合计 | 主营业务成本 | 58,533,100,492.38 | 100.00 | 54,224,986,363.24 | 100.00 | 7.94 | |

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,870,783.75 万元，占年度销售总额 26.47%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

本期前五名客户明细表

单位：元

| 单位名称 | 销售金额（含税） | 占年度销售总额的比例（%） |
|-----------------|--------------------------|---------------|
| 广西投资集团银海铝业有限公司 | 5,165,347,051.39 | 7.31 |
| 上海勒韦国际贸易有限公司 | 3,475,547,650.16 | 4.92 |
| 陕西有色榆林新材料有限责任公司 | 3,459,338,002.08 | 4.89 |
| 西部矿业（上海）有限公司 | 3,318,270,384.27 | 4.70 |
| 青岛保税区中充贸易有限公司 | 3,289,334,404.83 | 4.65 |
| 合计 | 18,707,837,492.73 | 26.47 |

前五名供应商采购额 2,174,702.40 万元，占年度采购总额 35%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

本期前五名供应商明细表

单位：元

| 单位名称 | 采购金额（含税） | 占年度采购总额的比例（%） |
|-------------------|--------------------------|---------------|
| 公航旅（兰州新区）国际贸易有限公司 | 7,648,361,804.10 | 12.31 |
| 甘肃公航旅国际贸易有限公司 | 6,421,271,945.05 | 10.34 |
| 上海嘉利兴国际贸易有限公司 | 2,874,493,711.60 | 4.63 |
| 浙江建设商贸物流有限公司 | 2,630,790,288.81 | 4.23 |
| 上海海石榕实业有限公司 | 2,172,106,250.68 | 3.50 |
| 合计 | 21,747,024,000.24 | 35.00 |

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|------|------------------|----------------|---------|
| 销售费用 | 216,579,097.42 | 184,883,384.54 | 17.14 |
| 管理费用 | 754,146,807.56 | 541,863,107.71 | 39.18 |
| 财务费用 | 1,494,152,005.30 | 675,694,100.29 | 121.13 |

1. 销售费用同比增加，主要是本年销量上升，销售费用随之上升。
2. 管理费用同比增加 2.12 亿元，主要影响因素：(1)本年新增白银红鹭矿业投资有限公司，无形资产摊销增加 1.34 亿元；(2)人工费用同比增加 0.62 亿元。
3. 财务费用同比增加 8.18 亿元，主要影响因素：(1)本期利息支出增加 4.02 亿元；(2)汇兑损失受本期美元兑人民币汇率变动影响增加 4.18 亿元。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|---------------------|-------------|
| 本期费用化研发投入 | 573,257,953 |
| 本期资本化研发投入 | 10,587,747 |
| 研发投入合计 | 583,845,700 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.94 |
| 公司研发人员的数量 | 716 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 4.92 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 1.81 |

情况说明

√适用 □不适用

围绕着 2018 年的技术创新工作目标、重点工作，矿山系统以采出矿金属量、降低贫化率、损失率，降低生产成本提高指标及效益为目标，解决制约矿山生产的关键技术问题；冶炼系统突出提高工艺技术指标、资源综合利用、节能降耗、优化产品结构、保障产品质量、降本增效为主攻方向，开展技术创新和技术攻关；加工系统结合市场需求和市场开发，增加新产品、提高市场份额。

2018 年，铜业公司承担的省重点研发项目“‘白银炼铜法’熔炼炉增效关键技术创新研究”，优化炉型、提高炉寿命、改进渣型铁硅比，以及专用粉煤燃烧器等难题都取得重大突破，减少了渣量，降低金属损失，节约成本费用，为白银炉技术创新升级提供了有力支撑。

在资源综合利用方面，承担的省重大科技专项“铅锌冶炼烟气制酸废水提汞技术开发与工程化研究”、“复杂含锌废渣资源化利用工程化技术开发及产业化”等项目产业化转化取得明显的效果。矿山系统开展的“缓倾斜矿体露天开采贫损控制技术研究”、“基于成本控制和质量控制理念的露天爆破技术优化研究”、“闭段区域复杂残留矿体安全回采控制技术及应用”、“强酸矿岩环境下抗腐蚀支护及分段崩落法优化开采技术研究”等一批研发项目成果保障了矿山安全高效开采。

长通公司完成了 2 项省市级重大科技计划新产品开发项目，一件发明专利获中国专利优秀奖。开发研制的柔性矿物绝缘防火电缆、低烟无卤阻燃交联型布电线等新产品投入产业化生产，铅铋合金板材、铅包铝、新型微晶 CuCr 电工材料及高性能 Cu-Cr-Zr 合金棒材等 7 种新产品、新材料完成试制。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,030,955,607.86 | -1,235,743,703.82 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,112,621,418.59 | -3,574,400,015.59 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,840,087,850.10 | 4,679,992,420.65 | -139.32 |

1. 经营活动产生的现金流量净额变动影响因素：2018 年公司铜、锌等有色金属和金较上年度销量增加，销售收入增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额变动影响因素：2018 年股权投资同比减少，主要是 2017 年度贵金属公司对斯班一增资两亿美元，同时公司付平安信托红鹭矿业股权转让价款 10 亿元。

3. 筹资活动产生的现金流量净额变动影响因素：（1）2017 年 2 月公司首发上市，公司收到募集资金 11.85 亿元；（2）2018 年度公司银行借款收到现金减少 28.22 亿元，偿还银行借款支出增加 10.81 亿元；（3）黄金租赁业务收款减少 13.01 亿元。

（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 |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 57,157,257.44 | 0.13 | 94,069,202.69 | 0.20 | -39.24 | 主要原因是公司本年度处置部分交易性金融资产。 |
| 衍生金融资产 | 766,808,407.00 | 1.68 | 223,694,240.00 | 0.48 | 242.79 | 年末公司期货套期保值业务质押保证金较上期期末同比增加。 |
| 预付款项 | 1,393,655,374.67 | 3.05 | 867,553,191.39 | 1.85 | 60.64 | 主要是公司采购原料预付的货款截止到年末尚处于结算周期内，形成暂时性往来帐务。 |
| 可供出售金融资产 | 2,951,253,551.95 | 6.46 | 4,259,424,879.80 | 9.07 | -30.71 | 主要是期末公司持有的斯班一股票受矿山地震及美联储加息等临时性因素的影响下降。 |
| 长期股权投资 | 963,543,460.64 | 2.11 | 451,623,932.78 | 0.96 | 113.35 | 主要是本期公司所属白银国际投资有限公司参与班罗公司债务重组，重组后公司持有班罗公司股权增加。 |
| 固定资产 | 7,390,424,239.54 | 16.17 | 5,667,687,784.47 | 12.06 | 30.40 | 主要是本期公司部分在建工程完工转固定资产。 |
| 在建工程 | 3,063,528,522.48 | 6.70 | 4,450,791,999.55 | 9.47 | -31.17 | 主要是本期公司部分在建工程完工转固定 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|----------|---|
| | | | | | | 资产。 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 | 20,774,743.03 | 0.04 | -100.00 | 公司开发的超微细电磁线关键技术研究及产业化、微细复合自粘漆包线新产品技术研发、铜护套柔性耐火电缆和无锅炉蒸汽连硫技术开发与应用已顺利完成并确认为无形资产。 |
| 长期待摊费用 | 4,707,557.19 | 0.01 | 1,946,003.19 | 0.00 | 141.91 | 主要是本期公司所属陕西公司新增矿山物探费。 |
| 衍生金融负债 | 2,073,523.71 | 0.00 | 447,614,015.00 | 0.95 | -99.54 | 本期公司期货套期工具浮动亏损减少。 |
| 预收款项 | 383,273,624.93 | 0.84 | 619,680,687.32 | 1.32 | -38.15 | 主要是公司向客户发出产品,货物及票据及时交割结算,预收货款减少。 |
| 应交税费 | 190,494,137.32 | 0.42 | 96,783,670.02 | 0.21 | 96.82 | 主要是本年有色产品销售增加,年末应交增值税较上期期末增加。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,571,356,194.24 | 10.00 | 68,750,000.00 | 0.15 | 6,549.25 | 主要是2018年年末划入到本科目的一年内到期的长期借款增加。 |
| 长期借款 | 5,680,679,183.24 | 12.43 | 9,147,487,366.00 | 19.47 | -37.90 | 主要是2018年年末划出本科目的一年内到期的长期借款增加。 |
| 长期应付款 | 1,580,835,512.64 | 3.46 | 845,321,512.64 | 1.80 | 87.01 | 主要原因:1. JINFEI 向白银国际提供2亿美元融资款,长期应付款新增13.72亿元;2. 母公司支付的代收代付“三供一业”财政专项资金,长期应付款减少6.37亿元。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司行业经营性信息分析详见本报告第四节 经营情况讨论与分析之一、经营情况讨论与分析有关内容。

1. 报告期内重大行业政策变化情况

(1) 2018年4月4日财政部和国家税务总局联合下发《关于调整增值税税率的通知 财税〔2018〕32号》规定：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。

对原料采购的影响：增值税是价外税，税率的变化对公司的采购成本和不含税售价没有影响，不会造成公司利润的增减变动。国家降低1%的增值税，公司对于进口货物进口环节增值税可减少1%的资金占用，融资额降低，减少财务费用。

(2) 2018年6月24日，国务院印发了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，提出利用三年时间打赢蓝天保卫战等七场标志性重大战役，第十三届全国人民代表大会常务委员会第五次会议正式通过《土壤污染防治法》。随着这一系列环保政策出台，环境保护重要意义不言而喻。

(3) 2018年9月5日，甘肃省财政厅、国土厅印发《甘肃省矿业权出让收益征收管理实施办法》（甘财经二〔2018〕112号），明确了甘肃省矿业权出让收益征收的新方式，具体如下：

1) 自2017年7月1日起，新设矿业权的，矿业权人应按照《甘肃省矿业权出让收益征收管理实施办法》缴纳矿业权出让收益；申请在新方式前，取得探矿权已转为采矿权的，如完成有偿处置的，不再征收采矿权出让收益；如未完成有偿处置的，应按截至2017年6月30日的剩余资源储量以协议出让方式征收采矿权出让收益；尚未转为采矿权的，应在采矿权新立时以协议出让方式征收采矿权出让收益；已缴清价款的采矿权，如矿区范围内新增资源储量和新增开采矿种，应比照协议出让方式征收新增资源储量、新增开采矿种的采矿权出让收益。

2) 通过协议方式出让矿业权的，矿业权出让收益按照评估价值、市场基准价就高确定。

3) 2018年7月至10月，《甘肃省铁矿等34个矿种矿业权出让收益市场基准价》、《甘肃省油页岩等54个矿种矿业权出让收益市场基准价》正式实施，并确定了探矿权、采矿权出让收益的计算方法。

(4) 2018年9月20日，生态环境部为了进一步防控铊排放的环境风险，完善铅锌工业水污染物排放要求，对白银有色等30家单位征求关于《铅、锌工业污染物排放标准》中增加总铊污染物排放限值的相关意见。

一旦该修改经专家审查论证由生态环境部正式公布后，白银有色下属分公司西北铅锌冶炼厂、第三冶炼厂；子公司厂坝公司下属的厂坝铅锌矿、成州锌冶炼厂将会严格执行最新排放标准，企业运营成本将会略有提升，会对相关单位盈利能力和经营目标产生一些影响。

(5) 2019年1月19日，甘肃省人民政府办公厅关于转发《甘肃省推行企业投资项目承诺制改革实施方案（试行）》《甘肃省企业投资项目代办服务实施方案（试行）》《甘肃省投资项目区域化评估评审实施方案（试行）》《甘肃省投资项目模拟审批实施方案（试行）》《甘肃省投资项目审批容缺受理实施方案（试行）》等5个实施方案的通知（甘政办发〔2019〕10号），推动政府职能向减审批、强监管、优服务转变，进一步深化投资项目审批制度改革，提升建设项目审批服务的质量和效率，优化了投资环境，激发了企业投资活力和动力。

2. 资源税和环境保护税缴纳情况

2018年，公司环保税应缴税额4,576,496.90元，实缴3,236,087.76元；资源税应缴税额81,245,717.10元，实缴税额80,141,783.79元。

有色金属行业经营性信息分析

1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 产品或品种类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|---------|--------------|--------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 阴极铜 | 3,055,027.58 | 3,023,868.45 | 1.02 | 5.23 | 4.22 | 增加 0.96 个百分点 |
| 锌 | 902,555.80 | 818,404.32 | 9.32 | 37.17 | 40.01 | 减少 1.85 个百分点 |
| 电银 | 69,509.92 | 80,225.36 | -15.42 | 340.44 | 426.26 | 减少 18.83 个百分点 |
| 电铅 | 35,280.61 | 25,559.84 | 27.55 | -38.29 | -48.99 | 增加 15.19 个百分点 |
| 金 | 303,650.99 | 269,999.46 | 11.08 | 50.12 | 85.55 | 减少 16.98 个百分点 |

2 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 矿石原材料类型及来源 | 原材料总成本 | 原材料总成本比上年增减 (%) | 运输费用成本 | 运输费用成本比上年增减 (%) |
|------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 自有矿山 | 880,343,991.03 | -3.08 | 11,468,030.03 | -17.36 |
| 国内采购 | 4,549,206,776.87 | 12.68 | 45,434,768.40 | 106.86 |
| 境外采购 | 4,145,961,098.03 | -11.94 | 132,778,609.86 | 8.52 |
| 合计 | 9,575,511,865.93 | -0.81 | 189,681,408.29 | 19.91 |

3 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

| 矿山名称 | 主要品种 | 可采储量 | 品位 | 年产量 | 资源剩余可开采年限 | 许可证/采矿权有效期 | 风险提示 |
|----------------------|-------|-----------|--------|--------|-----------|------------|------|
| 白银有色集团股份有限公司火焰山折腰山铜矿 | 铜 | 479.81 万吨 | 1.14% | 50 万吨 | 10 年 | 2020.10.22 | |
| 白银有色集团股份有限公司小铁山矿 | 铜、铅、锌 | 794.78 万吨 | 9.63% | 30 万吨 | 18 年 | 2019.12.29 | |
| 白银有色集团股份有限公司石灰石矿 | 石灰石 | 6875 万吨 | 52.61% | 150 万吨 | 47 年 | 2027.05.10 | |
| 采矿许可证(石英石矿) | 石英石 | 638.3 万吨 | 94.27% | 3 万吨 | 200 年 | 2026.09.09 | |
| 甘肃省厂坝有色金属有限公司厂坝铅锌矿 | 铅、锌 | 2237.8 万吨 | 6.76% | 55 万吨 | 40 年 | 2035.08.24 | |
| 甘肃省厂坝有色 | 铅、锌 | 4009 万吨 | 8.11% | 66 万吨 | 60 年 | 2035.08.17 | |

| | | | | | | | |
|--------------------------|-----|------------|--------|---------|-------|------------|--------|
| 金属有限公司李家沟铅锌矿 | | | | | | | |
| 甘肃省厂坝有色金属有限公司小厂坝铅锌矿 | 铅、锌 | 1373.5 万吨 | 10.50% | 33 万吨 | 41 年 | 2019.02.15 | 矿权办理延续 |
| 新疆白银矿业开发有限公司新疆富蕴县索尔库都克铜矿 | 铜 | 2363.84 万吨 | 0.72% | 130 万吨 | 18 年 | 2034.03.28 | |
| 新疆白银矿业开发有限公司新疆富蕴县索尔库都克铜矿 | 铜 | 1614.28 万吨 | 0.08% | 50 万吨 | 32 年 | 2034.03.28 | |
| 内蒙古阿巴嘎旗斯布格音敖包萤石矿 | 萤石矿 | 397.3 万吨 | 65.04% | 30 万吨 | 13 年 | 2019.03.04 | 矿权办理延续 |
| 陕西省镇安县黄土岭铅锌矿 | 铅、锌 | 218.32 万吨 | 8.27% | 16.5 万吨 | 13 年 | 2019.04.11 | 矿权办理延续 |
| 采矿许可证(甘沟) | 铅、锌 | 123 万吨 | 8.96% | 9 万吨 | 8 年 | 2020.11.04 | |
| 采矿许可证(泗人沟) | 铅、锌 | 383 万吨 | 12.74% | 20 万吨 | 14 年 | 2025.11.04 | |
| 陕西省旬阳县任家沟铅锌矿 | 铅、锌 | 264 万吨 | 6.47% | 9 万吨 | 26 年 | 2022.09.29 | |
| 陕西省旬阳县火烧沟铅锌矿 | 铅、锌 | 30 万吨 | 9.35% | 6 万吨 | 2.5 年 | 2019.02.22 | 矿权办理延续 |
| 西藏工布江达县亚桂拉铅锌矿 | 铅、锌 | 1074.6 万吨 | 5.82% | 60 万吨 | 16 年 | 2022.12.19 | |

4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

适用 不适用

5 报告期内各地区的盈利情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|--------------|------------|---------------|
| 华东地区 | 3,827,996.48 | 62.4 | -25.61 |
| 华北地区 | 494,897.62 | 8.07 | 1,140.35 |
| 东北地区 | 30,207.54 | 0.49 | 89.27 |
| 西北地区 | 819,424.69 | 13.36 | 583.79 |
| 华南地区 | 668,143.96 | 10.89 | 945.65 |
| 境内小计 | 5,840,670.29 | 95.21 | 8.45 |
| 境外收入 | 294,020.75 | 4.79 | 36.31 |
| 境外小计 | 294,020.75 | 4.79 | 36.31 |

| | | | |
|----|--------------|-----|------|
| 合计 | 6,134,691.04 | 100 | 9.53 |
|----|--------------|-----|------|

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | | | |
|----------------|------------------|--------------|----------------|
| 报告期内投资额 | 353,326,869.45 | | |
| 相比上年同期投资额减少 | 3,242,520,630.55 | | |
| 上年同期投资额 | 3,595,847,500.00 | | |
| 相比上年同期投资额减少幅度% | 90.17 | | |
| 被投资公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例% | 投资金额 |
| 首信秘鲁公司 | 尾矿开发利用 | 51 | 320,215,882.48 |
| 长通公司 | 电线电缆制造 | 100 | 10,000,000.00 |
| 铁运公司 | 铁路运输、物流 | 100 | 2,710,986.97 |
| 甘肃德福 | 电解铜箔及延伸产品 | 34 | 20,400,000.00 |

注：上述投资金额为报告期内财务账面投资金额。

(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

1. 厂坝铅锌矿 300 万吨采选扩能项目

该项目是在确保厂坝铅锌矿现有采选矿系统生产能力的基础上，采用先进的采矿方法与选矿工艺，以及适用、高效的工艺设备，合理安全的利用资源，对采选系统实施扩能改造与升级，使采选矿总规模达到每年 300 万吨，最大限度的创造经济效益。

项目总投资约 13 亿元。项目建成后，厂坝铅锌矿将成为国内单体矿山产能最大、效益优势明显的矿山企业，预计每年可提供精矿铅锌金属量 20.73 万吨，其中：锌精矿含锌金属量 17.80 万吨、铅精矿含铅金属量 2.93 万吨。

2018 年完成了采矿系统的填充系统、溜破系统、开拓系统、通风系统、辅助斜坡道 5 个子项工程，已进入设备、管道安装收尾阶段；尾矿系统的排水系统和临时道路建成并投入使用。

2. 首信秘鲁公司 680 万吨/年尾矿综合利用扩建项目

公司和首钢秘铁合资设立秘鲁公司，实施 680 万吨/年秘鲁尾矿选铜项目，该项目已于 2017 年 11 月投产，成为秘鲁尾矿资源开发利用示范工程。秘鲁公司 2018 年产出铜精矿含铜金属 1.95 万吨、铁精矿 65 万吨，实现净利润约 2.3 亿元，公司按比例获得分红。

目前，正加快推进秘鲁公司二期 680 万吨/年的尾矿项目，同时，推进秘鲁公司铜冶炼项目，输出相关技术、产品和服务，做大境外有色金属板块。根据秘鲁公司二期项目投产情况，其年尾矿排放量大幅增加，尾矿中有价金属量可观。为进一步加强与首钢秘铁公司的战略合作，放大白银有色循环经济技术、海外项目建设管理运营优势，提升秘鲁基地的发展基础，提高经济效益，在已建成尾矿综合利用项目成功运营的基础上实施扩建项目。

项目总投资约 13993 万美元，年处理尾矿 680 万吨，年产铜精矿含铜 1.6 万吨，铁精矿 58.6 万吨。2018 年完成了项目可行性研究和初步设计，并启动秘鲁当地项目审批工作。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

| 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 | 94,069,202.69 | 57,157,257.44 | -36,911,945.25 | -7,604,456.2 |
| 可供出售金融资产 | 3,737,142,295.61 | 2,428,970,967.76 | -1,308,171,327.85 | 192,081.32 |
| 合计 | 3,831,211,498.30 | 2,486,128,225.20 | -1,345,083,273.10 | -7,412,374.88 |

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润/(亏损) |
|------------------|----------------|-------------|----------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 白银有色铁路运输物流有限责任公司 | 铁路专用线范围内铁路运输等 | 171,000,000 | 100 | 420,506,153.10 | 262,992,005.90 | 546,909,568.08 | 10,102,632.90 |
| 白银市红鹭贸易有限责任公司 | 金属材料矿产品销售及进出口等 | 3,000,000 | 100 | 229,391,772.42 | 34,071,758.39 | 677,716,200.32 | 2,934,163.47 |
| 白银有色(北京)国际投资有限公司 | 销售矿产品及投资管理 | 100,000,000 | 100 | 1,085,844,292.29 | 310,580,417.85 | 618,024,283.00 | 20,080,520.84 |
| 白银恒诚机械制造有限公司 | 机械设备制造等 | 6,000,000 | 100 | 162,571,975.21 | 4,096,673.77 | 91,751,829.10 | 3,359,502.03 |
| 甘肃铜城工程建设有限公司 | 建筑安装工程等 | 60,000,000 | 100 | 416,521,182.74 | 168,134,269.74 | 299,214,949.39 | 13,605,366.54 |
| 新疆白银矿业开发有限公司 | 铜井下开采等 | 10,000,000 | 100 | 745,013,203.84 | 630,158,626.09 | 474,506,479.50 | 131,484,159.58 |
| 内蒙古白银矿 | 萤石采选、销 | 154,300,000 | 60 | 295,830, | 44,576,7 | 72,727 | (12,55 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-----------------------|-------------|-----|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 业开发有限公司 | 售及技术咨询 | 0 | | 363.74 | 78.60 | .27 | 9,108.31) |
| 上海红鹭国际贸易有限公司 | 贸易 | 50,000,000 | 100 | 5,628,895,596.02 | -1,157,198,354.49 | 55,312,133,552.00 | 14,802,372.31 |
| 白银有色西北铜加工有限公司 | 有色金属加工 | 80,000,000 | 100 | 182,690,119.16 | -9,804,668.61 | 372,009,383.67 | (16,629,868.67) |
| 白银有色渣资源综合利用有限公司 | 专业处理工业废渣 | 20,000,000 | 100 | 126,170,837.62 | 89,900,969.23 | 39,049,344.25 | 3,360,969.41 |
| 白银有色锌铝型材有限公司 | 锌铝型材的加工 | 15,000,000 | 100 | 66,948,645.75 | 44,145,263.81 | 52,271,597.09 | 4,778,241.09 |
| 白银有色非金属材料有限公司 | 非金属材料的生产 | 10,000,000 | 100 | 60,343,904.18 | -139,321,446.09 | 30,148,688.07 | 4,820,640.52 |
| 甘肃红鹭项目管理咨询有限公司 | 工程监理 | 3,000,000 | 100 | 37,572,054.85 | 32,645,257.10 | 12,046,343.41 | 4,672,078.83 |
| 白银有色长通电线电缆有限责任公司 | 电线电缆的生产 | 200,000,000 | 100 | 713,658,729.52 | 309,481,321.93 | 691,887,819.68 | 12,349,986.61 |
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 | 铅锌矿开采加工 | 25 亿元 | 70 | 4,979,358,848.54 | 4,141,495,858.96 | 2,125,609,784.05 | 630,930,000.49 |
| 白银贵金属投资有限公司 | 世界各地开展矿产资源的勘探开发、合作与贸易 | 1 美元 | 100 | 8,746,112,951.56 | -835,054,640.00 | 3,014,569,342.38 | (169,954,449.41) |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 尾矿开发利用 | 100 万美元 | 51 | 1,630,687,136.12 | 454,542,252.13 | 910,958,705.23 | 233,023,235.25 |
| 云南中信国安矿业投资有限公司 | 矿产资源投资、管理 | 20,000,000 | 50 | 13,678,173.70 | 13,174,811.78 | | (7,058,329.06) |
| 白银有色(香港)国际贸易有限公司 | 国际贸易、境内外投融资业务 | 5,000 万港币 | 100 | 82,072,982.82 | 9,008,010.84 | 641,761,579.36 | 2,971,920.60 |
| 白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司 | 专业处理工业废渣 | 749,088,600 | 100 | 476,400,230.75 | 435,258,763.37 | 754,067,580.91 | 2,088,603.91 |
| 白银有色红鹭 | 化工原材料销 | 100,000,00 | 100 | 245,446, | 72,631,0 | 609,24 | 8,210,5 |

| | | | | | | | |
|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 物资有限公司 | 售 | 0 | | 213.06 | 15.38 | 1,173.76 | 22.48 |
| 白银有色动力有限公司 | 供水服务 | 107,238,600 | 100 | 108,214,558.45 | 89,753,437.19 | 54,011,408.92 | 2,021,406.52 |
| 甘肃瑞达信息安全产业有限公司 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 30,000,000 | 50 | 4,350,767.13 | 4,116,321.79 | 2,853,994.88 | (1,506,182.59) |
| 白银红鹭矿业投资有限责任公司 | 矿产资源投资 | 1,075,000,000.00 | 100 | 1,830,985,069.54 | 1,375,091,563.92 | 6,351,1725.79 | (80,130,847.85) |
| 敦煌文博投资有限公司 | 从事招展、办展、展会及会议类服务业 | 1,000,000,000.00 | 10 | 3,016,379,451.36 | 1,054,122,912.81 | | (82,417,569.96) |
| 甘肃新材料产业创业投资基金有限公司 | 股权投资、创业投资业务及管理咨询 | 250,000,000.00 | 12 | 210,141,612.15 | 210,138,516.11 | | 6,776,381.11 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业 | 投资、投资管理及投资咨询服务 | 400,000,000.00 (认缴资金) | 47.5 (出资比例) | 387,178,782.93 | 387,178,782.93 | | (976,421.84) |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 生产销售选矿药剂和聚丙烯酰胺产品 | 10,180,000.00 | 49.2 | 35,520,957.70 | 11,272,387.21 | 79,774,383.73 | 336,765.29 |
| 中信矿业科技发展有限公司 | 采矿业领域的技术推广与转让、项目投资 | 300,000,000.00 | 30 | 319,773,001.16 | 276,570,121.99 | 177,339,813.37 | (222,500,444.53) |
| 丝绸之路大数据有限公司 | 数据处理服务、大数据清洗建模及相关技术开发 | 20,000,000.00 | 33 | 22,457,873.85 | 17,056,342.15 | 4,581,574.69 | 1,127,878.75 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

当前经济运行稳中有变、变中有忧，经济下行压力仍未减轻。

稳的是，我国经济持续健康发展的基本面没有发生根本性改变，我国发展仍处于并将长期处于重要战略机遇期，稳中求进仍是主基调。

变的是，国际政治形势不确定因素激增，各种潜在的黑天鹅事件和灰犀牛事件可能交叠出现，导致形势更加严峻和复杂。另外，中美贸易摩擦、系统性金融风险也将带来更多的变数。

忧的是，有色金属行业受宏观经济影响较大，经济增速的放缓，使有色金属等原材料需求增速回落，拓展有色金属应用、打开新的消费领域难度增加。加之能源价格回升、市场价格波动、银行风险预期增强、美元加息和升值等不确定因素，整个行业发展都将备受考验。

2019 年面临的市场将比 2018 年更为复杂、严峻。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

面对经济新常态和行业产能过剩的新挑战，白银有色认真贯彻落实中央新发展理念，深化调整结构、加快转型升级、推进改革创新、强化基础管理，已经发展成为基本金属与贵金属并重、传统产业与金融投资贸易并举的跨国公司，并以深厚的行业积淀、全球化的战略布局、突出的综合竞争优势，跨进到中国企业 500 强第 287 位，在中国跨国公司 100 强位列第 86 位。

未来，白银有色将继续传承艰苦奋斗的白银人精神和感恩回报的企业文化，以高质量发展为主线，打造核心竞争能力，抢抓国家实施“一带一路”和供给侧改革的历史机遇，加快实施“走出去”战略，坚持高端化、多元化、国际化发展，做强做优做大传统产业、新兴产业和海外业务“三大板块”，努力将公司打造成为发展持续稳健、管理先进规范、竞争优势明显、文化底蕴厚重的国际知名、国内一流跨国集团企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 2019 年生产经营工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届二中、三中全会、中央经济工作会议精神和省委十三届七次全会暨省委经济工作会议精神，以公司第二次党代会精神为引领，牢固树立和践行新发展理念，以高质量发展为主线，坚持稳中求进，持续优化结构，创新驱动、人才强企，推进“六个并重”转型发展，实现效益明显提升、项目有序推进、改革攻坚破题、创新动能增强、风险有效防控、管理上档升级，为打造“国际知名、国内一流”企业奠定更加坚实的基础。

2. 2019 年经营计划：2019 年，公司预算精矿铜铅锌钼精矿金属量 19.68 万吨，较 2018 年增幅 11.49%。铜铅锌产量 54.5 万吨，其中：铜 17 万吨，较 2018 年增幅 0.55%；铅 2.5 万吨，较 2018 年增幅 16.53%；锌 35 万吨，较 2018 年增幅 19.27%。

3. 2019 年具体业务策略：

(1) 传统产业着力稳定运行、提质降本，持续提升盈利能力和水平。

把效益增长作为企业生存的根本要求，着力优化生产要素，开源节流、提质增效，切实提高传统产业发展质量。

一是矿山系统要增产增效。加大找矿勘探投入，科学开展矿床深部及周边找矿，合理安排生产探矿，调增资源储量，延长服务年限。全面提升矿床资源控制程度，保持三级矿量动态平衡，均衡采场发展，优化创新采矿工艺，提升难采、残留矿体资源回收水平，保证生产持续、效益最大。

二是冶炼系统要提质降本。抓好系统稳定运行、产品质量提升、降低中间占用，释放最大产能，实现产品产量稳定增长。强化设备管理，提高设备运转率和系统操作控制水平，以稳产提指标、促高产。

三是独立运营系统要增强竞争力。积极探索创新商业模式，激活内部存量市场，扩展外部增量市场，强化契约精神，以优质的产品、良好的信誉、高效的服务提升生存发展能力。

四是营销系统要提升盈利水平。实施动态信息化管理，实现原料采购、产品销售等营销全流程跟踪。将生产与采购深度融合，强化物料管理，科学制定采购计划，合理控制库存，减少资金占用。加强客户管理，建立客户信息库，对客户等级评定管理。

(2) 新兴产业着力绿色经济、市场开拓，构建多元支撑发展格局。

抢抓国家相关产业政策和甘肃省构建十大生态产业体系机遇，加快产业结构优化，从全价值链提升综合竞争力。

一是向下游延伸发展产业链。高档电解铜箔项目要有序推进，充分发挥循环经济优势，推广先进适用开采技术、工艺和设备，实施锌电解重金属废水智能化源削减及成套装备研发示范工程、铜冶炼系统脱砷及资源综合回收项目，提高采矿综合利用率和选冶回收率。

二是提升新兴产业发展能力。持续做大现代物流产业，发挥三大物流基地作用，构建物流合作联盟，形成全开放、多节点、网格状的区域物流格局，拓展服务半径。

三是放大金融投资贸易平台优势。创新贸易运作模式，拓宽融资渠道，合理设计筹资结构，丰富融资手段，降低融资成本。

(3) 海外业务着力风险防控、运营管理，提高绩效和贡献度。

健全海外业务管控模式，做强做优存量项目，审慎发展增量项目，以资源开发为依托，探索建立矿业贸易、技术服务等全方位共同发展的海外业务格局。

一是推进南美资源开发基地建设。首信秘鲁尾矿选铜项目，持续优化经济技术指标。加快首信秘鲁二期项目前期工作。充分发挥资源综合利用优势和创新型白银炉技术优势，推进秘鲁尾矿渣选项目和铜冶炼项目前期论证工作。

二是做优南非贵金属板块。研究第一黄金公司生产运营现状，制定近期和中长期发展规划。发挥东摩德选冶厂扩能项目效能，优化采场管理，提升产能提高品位，降低财务成本，创新增效。推进第一黄金股权收购项目，2019年上半年完成资产交割、新股发行，实现对第一黄金100%控股。制订斯班一项目投资策略，建立长期有效的沟通、协调机制，提升资产价值，加大投资回报力度。规划班罗项目投资战略，优化投资结构，做好风险防控，保障收益，提升价值。

三是强化海外业务管控。加快推进境外业务、资产、板块及平台的运营、优化和开发，加强各平台及板块之间的协同对接及服务拓展，提升资产质量和盈利能力。建立健全境外投资及境外项目运营管理制度体系，全过程风险识别与管控。

(4) 项目建设着力流程管控、效益释放，塑造企业后发优势。

抓好关键环节，优化施工计划，精准有序管理，持续推动传统产业升级改造和结构优化。

一是建成项目释放效益。有序推进铜冶炼技术提升改造项目，厂坝300万吨采选扩能项目，深部铜矿二期四中段以下技改项目，小铁山八中段以下深部开拓工程十、十一中段项目建设，确保项目尽快投产，早日达产达标，释放产能效益。

二是抓好项目开工建设、储备。在保证上述项目顺利投产的同时，湿法炼锌渣综合回收无害化处理项目、综合物流园建设项目（二期），多金属选矿高效开发利用项目按计划加快推进。同时，要做实项目储备，认真开展白银炉技术创新升级项目、低品位含锌杂料综合回收示范项目环评和施工图设计等前期工作。

三是加大项目管控力度。要做好项目论证，把前期谋划做充分、建设方案做精细，严格“三审三算”，以科学合理、严谨细致的前期工作为项目建设打好基础。

(5) 技术创新着力瓶颈问题、强化攻关，增强发展新动能。

深入落实“科技第一生产力，创新第一驱动力”发展理念，完善创新体制和管理模式，激发创新创造热情和活力，营造全员创新氛围。

一是建立健全技术创新体系。创新科技投入研发管理，建立研发费用投入和契约化管理制度，保障创新资金投入，明确创新主体责任，规范科技项目管理。完善创新成果奖励制度，设立1000

万元创新基金，用于创效项目资助、成果奖励、人才培养和专利执业资质维护，对重点特殊人才和领军人才给予薪酬倾斜，对做出重大贡献技术创新人才进行重奖。

二是加大核心技术攻关力度。围绕解决制约传统产业的关键技术问题、新兴产业发展前瞻性技术难题，梳理确定一批重点攻关项目，尽早取得突破。强化核心关键技术和共性技术研发攻关及产业化应用，实现科技成果应用转化。充分发挥院士专家工作站作用，推进引线框架材料、超导电缆、超微细电磁线等产品研发，提升高附加值产品的种类和数量。

三是推进技术人才队伍建设。搭建技术人员干事平台，将技术中心和院士专家工作站现有平台有效融合，建设科技创新团队、吸纳培养研发人员，引进急需紧缺高学历人才和境外紧缺人才20名，推进人才铁军建设。畅通职业发展通道，建立工程技术岗位层级等级并行、职位竞聘制度，提升创新积极性、主动性。

(6) 基础管理着力突出问题、强化责任，促进健康可持续发展。

依法规范运营管理，创新管理模式，夯实发展根基提升软实力，保持竞争优势和持久的生命力。

一是全面提升安全生产治理能力。构建“12345”安全生产工作格局，全面实施安全生产责任制评价考核，形成自我约束、持续改进的内生机制。争创一级安全生产标准化企业，强化“分级负责、量化考评”安全生产教育培训机制，严厉整治“三违”，建设“三无”车间，加强外包单位安全监督管理，推进应急救援能力提升，整治重点职业病危害源，提升安全生产信息化管理水平 and 基层安全管理能力，强化责任落实、堵塞管理漏洞、巩固良好成效、创新管控手段，把消灭事故作为刚性目标，有效管控各级风险，闭环管理各类隐患。

二是下大气力抓好环境保护。认真执行污染防治攻坚方案，紧盯时间节点，分步骤按计划落实到位。持续做好危废规范管理。推进清洁生产，夯实应急管理，扎实开展无垃圾专项治理，优化污染治理工艺，强化“三废”排放管控，固体（危险）废物管理实现资源化、无害化、减量化，污染物排放量有效消减，环境税额持续下降。

三是突出重点抓好基础管理。做好财务管理、成本管理、设备管理、采购管理及检斤计量管理。加强政策研究对接，抓好合规运营。全面树立合规运营理念，严格履行重大事项内部报告制度，进一步规范信息披露，加强投资者关系管理，注重中小股东利益保护，健全完善内控体系，依法规范运营。

四是多措并举推进“两化”融合。全面推进公司两化融合管理体系贯标工作，确保年内通过国家工信部考评。加快协同办公系统建设运用，实现协同办公系统与专业管理系统对接，提升办公效率。运用先进互联网技术和智能化技术，对传统产业进行升级改造，普及监测、生产过程智能化系统应用，提升选矿、冶炼和加工工艺数控化水平，逐步实现自动化减人、机械化替人目标。

(7) 民生工程着力素质提升、生活改善，不断增强职工幸福感和获得感。

坚持促发展与惠民生相结合，尽力而为、量力而行，为职工群众办实事解难事，给职工带来更多的获得感和归属感。

一是营造和谐发展氛围。全面研判并适时落实税收、社保等相关政策，完善效益和劳动生产率同向联动的工资总额决定机制，提升职工收入水平，提高幸福指数。持续做好“高标准五型班组”建设、群众性技术创新创效、劳模先进示范引领、健康检查、困难帮扶、文体娱乐等“特色品牌活动”。开展工业厂区园林绿化，美化厂容厂貌，创造一个健康舒适的生产环境。

二是畅通职业成长通道。成立培训中心，建立健全系统化、专业化和规范化的员工教育培训体系，重点开展入职培训、岗前培训、技能提升培训、人才培训、管理能力提升等培训，强化订单培训、定向培训、定岗培训，打造高素质人才队伍。

三是扎实推进困难帮扶。全力做好困难职工的解困脱困工作，完成50%全国级建档立卡困难职工解困脱困任务。将大病救助、工病亡遗属、退休人员、在职职工日常帮扶救助和“双节”专项救助、送温暖活动相结合，动态管理建档困难户，对符合条件的职工做到应帮尽帮。加大“四

季”帮扶活动力度，让特殊群体感到温暖，让职工群众感到幸福。落实企业社会责任，发挥省级帮扶单位示范引领作用，紧紧围绕“两不愁三保障”总体要求，以“一户一策”为抓手，加大投入力度，确保已脱贫的不返贫，做到真脱贫、脱真贫，为2020年公司联系帮扶对象如期脱贫夯实基础，为如期全面建成小康社会，展现国有企业的担当。

注：本报告中所涉及的2019年经营计划，未来计划、发展战略等前瞻性描述及内容不构成公司对投资者的实质承诺、敬请投资者注意投资风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 市场环境风险。有色金属行业是国民经济、人民日常生活及国防工业等领域的基础原材料产业，是典型的周期性行业，与宏观经济运行状况密切相关，宏观经济波动对公司产品价格和盈利有较大影响。自2018年以来，全球经济走势进入重要转折点，全球经济整体保持复苏势头，但部分国家和地区增长不及预期。随着美联储加息进程推进，或将导致全球资本流动性收紧，加之贸易保护主义抬头和地缘政治冲突加剧导致市场恐慌情绪蔓延，全球有色金属行业布局和发展或将产生不同结果，进而对公司的生产经营产生影响。公司加强对宏观经济、政府政策、行业发展的研究与分析，切实夯实现有业务基础，加强企业管理，就可能存在的风险及时制定应对措施。

2. 政治风险。公司主要投资地南非及秘鲁与中国政府政治关系良好，两国均属政治风险较低国家，随着中国与两国经济合作不断加深，投资风险可控，同时白银有色派驻当地的管理层，积极关注政治动向并和大使馆保持高度联系，及时向公司汇报相关情况，确保风险可控。

3. 境内外法律风险。白银有色面临的法律风险主要是诉讼仲裁风险，境外投资所在国法律不尽相同，需要审慎地面对大量的法律合同及相关的法律问题。公司将做好相关法律工作，最大限度维护公司合法权益，通过聘请专业的律师团队，提供专业的服务和法律建议，并参与交易的进程，为控制法律方面的风险提供有力保障。

4. 汇率风险。由于近年来国际环境及国内经济环境的变化，汇率波动较大，公司境外子公司采用外币结算的，汇率波动对公司汇兑损益以及贸易融资产生一定风险，进而影响公司利润。公司通过合理的融资融汇手段，以及适当的套保措施管控汇率风险。

5. 产业政策风险。近年来，国家出台了一系列与环保有关的法律、法规、标准，从目前情况看，虽然环保政策对产业的生产影响尚未完全显现，但从长远看，环保高压态势正在逐步挤压产业的发展空间，尤其是“三废”的深度治理对成本上升的推动不容小视。公司将通过增强对行业政策分析以制定合理的生产和经营策略，加强企业管理，加强上下游协同，以获取更好效益。

6. 产品价格风险。公司主要产品铜、锌、铅、黄金、白银的价格主要是参照国内和国际市场价格确定。这些金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与宏观经济及下游相关行业的发展状况密切相关。此外，影响金属价格波动的因素还包括产品的消费结构与发展趋势、关税、汇率、生产成本、国际投资基金的交易等。2018年来，全球经济环境、市场供需、行业政策、关税、汇率等方面发生了较大变化，未来全球政治军事经济政策的不确定性依然较大，会对有色市场产生较大的影响，加剧有色产品价格的波动幅度和频率。公司历来奉行积极稳健的保值策略，以确保公司经营目标为出发点，对自产原料采取按价位分段保值的策略，同时对外购原料以锁定加工费为目标，全部进行保值，以规避价格波动带来的风险。大宗原料采购通过研判国家产业政策、网络供求价格信息、产地市场调查、期货市场信息、集体讨论等手段，对大宗原材料市场走势进行分析，有效规避价格风险。

7. 金融衍生产品交易风险。公司进行的金融衍生产品交易主要为套期保值业务。套期保值可以帮助企业转移和规避价格风险，但开展套期保值业务的同时，又要面对套期保值交易本身所带来的各种风险。主要风险分为合规风险、市场风险、现金流风险、流动性风险、基差风险、信用风险、操作风险和协议法律风险。公司将严格执行期货交易所业务规则和公司套保业务相关制度，有效防范交易风险。

(五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

1. 利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾全体股东的整体利益和公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2. 利润分配的决策程序和机制：利润分配方案由董事会制订并审议通过后，提交股东大会审议批准；独立董事应就利润分配方案发表意见；独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。董事会制订利润分配方案时应充分考虑独立董事、监事、机构投资者和中小股东的意见；公司应当根据上海证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为中小股东参加股东大会提供便利。

董事会未出现金利润分配方案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。

3. 监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，监事会发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正：

- (1) 未严格执行现金分红政策和股东回报规划；
- (2) 未严格履行现金分红相应决策程序；
- (3) 未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

4. 《公司章程》中关于现金分红的规定如下：

(1) 利润的分配形式：公司采取现金、股票股利或者二者相结合的方式分配股利；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

(2) 现金分红的条件及比例：在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金后，公司累计可分配利润为正数，在当年盈利且现金能够满足公司正常生产经营，且审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告的前提下，公司优先采取现金方式分配股利。公司采取现金方式分配股利的，应按照下列规定进行：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照本项规定处理。

公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

(3) 现金分红的期间间隔和最低比例：公司上市后连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。确因特殊原因不能达到上述比例的，应当在年度报告中披露具体原因以及独立董事的明确意见，公司当年利润分配方案应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司分别于 2017 年 4 月 17 日、2017 年 5 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议、2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年度利润分配的提案》，按照每 10 股 0.11 元，以 6,972,965,867 股为基础，进行 2016 年红利分配，共计分配利润 76,702,624.54 元，涉及红利分配缴纳税金的，由各股东自行承担，分配比例为 2016 年归属于母公司净利润的 30.50%。

公司分别于 2018 年 4 月 25 日、2018 年 5 月 25 日召开第三届董事会第二十五次会议、2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年度利润分配的提案》，按照每 10 股 0.11 元，以 6,972,965,867 股为基础，进行 2017 年红利分配，共计分配利润 76,702,624.52 元，涉及红利分配缴纳税金的，由各股东自行承担，分配比例为 2017 年归属于母公司净利润的 32.05%。

公司独立董事对该提案发表了独立意见，相关内容请查阅公司在指定信息披露媒体上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的有关公告。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2017 年 | 0 | 0.11 | 0 | 76,702,624.52 | 239,330,108.65 | 32.05 |
| 2016 年 | 0 | 0.11 | 0 | 76,702,624.54 | 251,524,387.88 | 30.5 |

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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 | 承诺 | 承诺方 | 承诺 | 承诺时间及期 | 是否 | 是否 |
|-----|----|-----|----|--------|----|----|
| | | | | | | |

| 景 | 类型 | | 内容 | 限 | 有履行期限 | 及时严格履行 |
|--------------|------|-----------------------|---|--|-------|--------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 股份限售 | 中非基金 | 1、本单位因本次发行股份购买资产认购白银有色之股份共计 238,981,037 股（下称“认购股份”），其中 118,923,292 股（下称“债转股对价股份”）为评估基准日后本单位对标的公司债权转股权的股份对价，其余 120,057,745 股（下称“非债转股对价股份”）为本单位对标的公司于前述债权转股权前已经持有的标的公司的股份对价。如果未来前述债转股对价股份登记在本单位名下的时间早于 2018 年 10 月 19 日（含当日），则该等债转股对价股份自股份上市之日起 36 个月内不得转让；如果未来该等债转股对价股份登记在本单位名下的时间晚于 2018 年 10 月 19 日，则该等债转股对价股份自股份上市之日起 12 个月内不得转让。剩余全部非债转股对价股份，因本单位持有用于认购该等股份的标的公司权益的时间已满 12 个月，自该等非债转股对价股份上市之日起 12 个月内不得转让。2、如认购股份（为免歧义，包括债转股对价股份和非债转股对价股份）由于白银有色送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照前述锁定期进行锁定；3、如本单位因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏而被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）立案调查，在案件调查结论明确以前，本单位不转让在白银有色拥有权益的股份；4、如中国证监会及/或证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本单位将按照中国证监会及/或证券交易所的意见或要求执行股份锁定；5、上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的法律、法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。 | 非债转股对价股份上市之日起 12 个月内不得转让；债转股对价股份持有时间满 12 个月，该等股份上市之日起 12 个月内不得转让，不满 12 个月该等股份上市之日起 36 个月内不得转让。 | 是 | 是 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 本公司股东国安集团、甘肃省国资委、新业公司 | 公司股东国安集团、甘肃省国资委及新业公司承诺：其所持有的本公司股份锁定期届满后 24 个月内，累计减持比例不超过届时持有本公司股份总数的 10%。 | 股份锁定期届满后 24 个月内 | 是 | 是 |
| | 其他 | 本公司股东瑞源基金 | 公司股东瑞源基金承诺：其所持有的本公司股份锁定期届满后 12 个月内，累计减持比例不超过届时持有的本公司股份总数的 100%；减持价格不低于公司本次发行并上市时的发行价格；若本公司已经发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上 | 股份锁定期届满后 12 个月内 | 是 | 是 |

| | | | | | |
|----------------|---|--|---------------------|---|---|
| | | 述减持价格指本公司复权后的价格。 | | | |
| 其他 | 本公司 股东信 达资产 | 公司股东信达资产承诺：其所持有的本公司股份锁定期届满后 12 个月内，累计减持比例不超过届时持有的本公司股份总数的 100%。 | 股份锁定期届 满后 12 个月内 | 是 | 是 |
| 其他 | 本公司 股东国 安集团、 甘肃省 国资委 | 本公司股东国安集团、甘肃省国资委分别承诺：“不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益”。 | 不适用 | 否 | 是 |
| 股份 限售 | 本公司 股东国 安集团、 甘肃省 国资委、 新业公 司、中信 集团 | 本公司股东国安集团、甘肃省国资委、新业公司、中信集团承诺：“自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。当首次出现发行人股票上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人上市后 6 个月期末收盘价低于发行人的股票发行价格之情形，本公司持有的发行人股票锁定期将在原承诺锁定期限基础上，自动延长 6 个月。如发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票复权后的价格。自锁定期限届满之日起 24 个月内，如本公司试图通过任何途径或手段减持发行人首次公开发行股票前本公司已持有的发行人股票，则减持价格应不低于发行价格。如本公司减持发行人股票前，发行人已经发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行价格除权除息后的价格。” | 36 个月 | 是 | 是 |
| 股份 限售 | 本公司 股东瑞 源基金、 信达资 产、东方 资产、华 融资产、 省经合 公司、长 城资产 承诺 | 本公司股东瑞源基金、信达资产、东方资产、华融资产、省经合公司、长城资产承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的本公司股份，也不由本公司回购该部分股份。 | 12 个月 | 是 | 是 |
| 解决 同业 竞争 | 本公司 股东国 安集团 | 本公司股东国安集团承诺：“（1）本公司及其控股子公司均未生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未实际经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未控制任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；（2）自承诺函签署之日 | 不适用 | 否 | 是 |

| | | | | | |
|--------|---------------------|--|--------|---|---|
| | | 起, 本公司及其控股子公司将不生产、开发任何与发行人生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不实际经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不控制任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; (3) 如果因未能履行上述承诺而给发行人造成损失的, 本公司愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。” | | | |
| 解决同业竞争 | 本公司股东甘肃省国资委 | 甘肃省国资委承诺: “甘肃省国资委的主要职能为代表国家履行出资人职责, 本身并无任何生产经营行为, 与发行人不存在同业竞争。同时, 根据《中华人民共和国公司法》规定, 国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系, 不构成关联方, 因此甘肃省国资委控制的其他企业与发行人不构成关联方, 亦不存在同业竞争。甘肃省国资委不会利用对发行人的了解和知悉的信息协助第三方从事、发展或投资与发行人相竞争的业务, 不会利用股东地位损害发行人及其他股东的利益。” | 不适用 | 否 | 是 |
| 解决关联交易 | 本公司股东国安集团、中信集团、新业公司 | 本公司股东国安集团、中信集团和新业公司承诺: “本公司将善意履行作为发行人股东的义务, 不利用本公司所处股东的地位, 就发行人与本公司控制或能够施加重大影响的其他企业相关的任何关联交易采取任何行动, 故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯发行人和其他股东合法权益的决议; 如果发行人必须与本公司控制或能够施加重大影响的其他企业发生任何关联交易, 则本公司承诺将严格遵守发行人《章程》及其他规定, 依法履行审批程序。” | 不适用 | 否 | 是 |
| 其他 | 本公司 | 本公司就执行公司股价稳定预案, 承诺如下: 1. 本公司将严格按照《股价稳定预案》之规定, 全面且有效地履行本公司在《股价稳定预案》项下的各项义务和责任。2. 本公司将极力敦促相关各方严格按照《股价稳定预案》之规定, 全面且有效地履行其在《股价稳定预案》项下的各项义务和责任。《股价稳定预案》: 为强化股东、管理层诚信义务, 保护中小股东权益, 本公司特制定以下股价稳定预案。本预案已经公司股东大会审议通过, 在本公司完成首次公开发行 A 股股票并上市后自动生效, 在此后三年内有效。本预案拟采取以下措施以稳定上市后的公司股价: 1、增持及回购股份以稳定股价的措施 (1) 若在本公司上市后三年内, 每年首次出现持续 20 个交易日成交均价均低于最近一期每股净资产时, 将在 5 个工作日内由本公司股东、董事商议采用以下三种方式的一种, 即甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会、中信国安集 | 36 个月内 | 是 | 是 |

| | | | | |
|--|--|---|--|--|
| | | <p>团有限公司（以下统称为“大股东”）增持、公司回购或者大股东增持和公司回购相结合，并制定具体的稳定股价的方案，该等方案需要提交董事会、股东大会审议，公司大股东及其委派的代表将确保投票赞成。（2）大股东、公司在履行其增持或回购义务时，应按照公司股票上市地上市规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务，并需符合国有资产监管等相关规定。2、其他稳定股价的措施（1）单独或者合计持有公司百分之三以上股份的股东，可以向董事会提交公司股份回购计划的议案，并由股东大会审议通过。（2）任何对本预案的修订均应经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。（3）若届时证券监管部门及其他相关部门法律法规另有规定的，按其规定执行。3、相关惩罚措施（1）对于大股东，如已公告增持具体计划但由于主观原因不能实际履行，则公司应将与大股东履行其增持义务相等金额的应付大股东现金分红予以截留，直至大股东履行其增持义务；如已经连续两次触发增持义务而大股东均未能提出具体增持计划，则公司可将与大股东履行其增持义务相等金额的应付大股东现金分红予以截留用于股份回购计划，大股东丧失对相应金额现金分红的追索权；如对公司董事会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，则公司可将与大股东履行其增持义务相等金额的应付大股东现金分红予以截留用于下次股份回购计划，大股东丧失对相应金额现金分红的追索权。（2）如因公司股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股股东最低持股比例的规定导致大股东及公司在一定时期内无法履行其增持或回购义务的，相关责任主体可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。</p> | | |
|--|--|---|--|--|

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 2,600,000.00 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 9年 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） | 800,000.00 |

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

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|---|
| 须弥山公司诉厂坝公司、白银有色金属公司破产清算组物权保护纠纷案 | 详见 2018 年 8 月 28 日披露于上交所网站 www.sse.com.cn 上《白银有色集团股份有限公司 2018 年半年度报告》 |
| 厂坝公司被执行案 | 详见 2018 年 8 月 28 日披露于上交所网站 www.sse.com.cn 上《白银有色集团股份有限公司 2018 年半年度报告》 |
| 上海红鹭贸易公司与上饶市鑫汇铜业有限公司（以下简称“上饶公司”）买卖合同纠纷案 | 详见 2018 年 8 月 28 日披露于上交所网站 www.sse.com.cn 上《白银有色集团股份有限公司 2018 年半年度报告》 |
| 内蒙矿业公司与金原公司建设工程施工合同纠纷案 | 详见 2018 年 8 月 28 日披露于上交所网站 www.sse.com.cn 上《白银有色集团股份有限公司 2018 年半年度报告》 |
| 白银股份诉金原公司反担保合同纠纷案 | 详见 2018 年 8 月 28 日披露于上交所网站 www.sse.com.cn 上《白银有色集团股份有限公司 2018 年半年度报告》 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|---------|-----------|---------|--------|------------|------------|-------------------|------------|---------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|----------|---|------|---|---|----|---|---|----|
| 阿巴嘎旗金原矿业公司 | 内蒙白银矿业公司 | 无 | 民事诉讼 | 2015年8月10日,阿巴嘎旗金原矿业公司向阿旗人民法院递交了《民事起诉书》,请求法院判令解散内蒙白银矿业公司,白银股份作为本案的第三人参加了诉讼。其间,内蒙白银矿业公司提出的管辖权异议,以及因该管辖权异议提出的上诉均被法院驳回。2016年7月20日、8月14日,阿旗人民法院两次开庭审理了本案,后因白银集团已向锡林郭勒盟中级人民法院提起撤销之诉,申请中止审理该案,2016年12月12日,阿巴嘎旗人民法院作出(2015)阿巡初字第130-3号《民事裁定书》,裁定中止本案审理。2017年9月阿旗人民法院再次开庭审理了本案,并决定继续中止审理本案。2018年10月24日,阿旗人民法院直接下达了(2015)阿巡初字第130号民事判决书,判决解散内蒙白银矿业公司。 | 0 | 暂无 | 2018年10月24日,阿旗人民法院下达了一审判决,判决解散内蒙白银矿业公司。 | 2018年11月6日和2018年11月13日,内蒙白银矿业公司和白银股份分别向内蒙古锡林郭勒盟中级人民法院提起上诉。截至目前本案尚未开庭审理。因一审判决尚未生效,所以本案对内蒙白银矿业公司和白银股份暂不会造成影响。 | 暂无 |
| 成县天成工贸公司 | 成县工商局 | 无 | 行政诉讼 | 厂坝公司股权比例争议本身并没有任何相关方向人民法院提起诉讼,而是就成县工商局核准厂坝公司《内资企业基本信息》变更登记的具体行政行为,成县天成工贸公司与厂坝公司尚存在争议。2014年5月20日,成县天成工贸公司以成县工商局具体行政行为(工商登记)违法为由,将成县工商局诉至陇南中院,请求确认成县工商局关于厂坝公司股权变更登记行为违法,白银股份和厂坝公司为本案的第三人。经陇南行政工商管理局两次复议,省、市、县三级法院四次审理,陇南中院最终于2017年12月21日下达了终审判决,维持了两当县人民法院做出的撤销成县工商局2014年1月8日核准的厂坝公司《内资企业基本信息》变更登记的具体行政行为的判 | 0 | 暂无 | 陇南市中级人民法院已于2017年12月21日下达终审判决。 | 2018年9月10日,厂坝公司召开了临时股东会会议,各方股东签定了《股权和解协议》及其补充协议,确认了天成工贸2.49%的股权比例,本起纠纷至此终结,对白银有色不存在影响。 | 无 |

十三、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

十四、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

(1)

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 结算方式 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|--------|---------|--------|---------------|--------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 材料、运费 | 交易完成后结算 | 5.74 | 0.00% | 11.35 | 0.00% |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 招待费 | 交易完成后结算 | 189.35 | 60.39% | 198.46 | 55.25% |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 印刷费 | 交易完成后结算 | 49.39 | 66.46% | 22.03 | 6.13% |
| 中信重工机械股份有限公司 | 备件款 | 交易完成后结算 | 45.19 | 0.01% | 28.69 | 0.00% |
| 中信重工机械股份有限公司 | 设备款 | 交易完成后结算 | | | 53.40 | 0.01% |
| 中信重工机械股份有限公司 | 修理费 | 交易完成后结算 | 36.75 | 0.00% | | |

| | | | | | | |
|----------------------------|-------|---------|-----------|-------|----------|-------|
| 珠海市一致电工有限公司 | 工资、社保 | 交易完成后结算 | 348.98 | 1.61% | 619.42 | 2.85% |
| 珠海市一致电工有限公司 | 材料款 | 交易完成后结算 | 13.44 | 0.00% | | |
| 中信国安(上海)工业资源有限公司 | 购买产品 | 交易完成后结算 | 6,907.94 | 0.12% | | |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 水电费 | 按季度结算 | 0.86 | 0.00% | 2.25 | 0.00% |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 房屋管理费 | 交易完成后结算 | 70.89 | 6.81% | 0.95 | 0.00% |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 工程款 | 按进度结算 | 398.56 | 2.51% | | |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 绿化费 | 按季度结算 | 447.40 | | 373.73 | 5.83% |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 资料费 | 按进度结算 | | | 0.09 | 0.00% |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 药剂款 | 交易完成后结算 | 634.53 | 0.10% | 386.97 | 0.06% |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 材料款 | 交易完成后结算 | 114.43 | 0.00% | 34.22 | 0.01% |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 电费 | 按季度结算 | 6.15 | 0.00% | | |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 材料款 | 交易完成后结算 | 779.09 | 0.13% | 2,040.66 | 6.31% |
| Sibayne Gold Limited | 董事会费 | 交易完成后结算 | | | 300.67 | |
| CITIC CLSA SECURITIES 中信证券 | 咨询服务费 | 交易完成后结算 | | | 12.32 | 4.12% |
| 合计 | | | 10,048.68 | | 4,085.23 | |

(2) 销售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 结算方式 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|--------|---------|------|---------------|------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 销售商品 | 交易完成后结算 | | | 1.58 | 0.00% |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 销售劳保 | 交易完成 | 0.77 | 0.07% | | |

| | | | | | | |
|------------------|---------|---------|-----------|-------|-----------|--------|
| | | 后结算 | | | | |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 苗木款 | 交易完成后结算 | 4.57 | 0.00% | | |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 电线电缆款 | 交易完成后结算 | 0.41 | 0.00% | | |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 劳保用品 | 交易完成后结算 | 0.21 | 0.02% | | |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 电气试验费 | 交易完成后结算 | | | 86.25 | 0.00% |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 销售商品 | 交易完成后结算 | | | 5.76 | 0.00% |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 电费、下水费 | 交易完成后结算 | | | 0.63 | 0.00% |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 销售商品 | 交易完成后结算 | 9.28 | 0.01% | 19.42 | 0.01% |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 工程款、水电费 | 按进度结算 | 3.15 | 0.00% | 3.89 | 0.00% |
| 珠海市一致电工有限公司 | 销售商品 | 交易完成后结算 | 156.42 | 0.23% | 17,472.45 | 25.33% |
| 甘肃铜城房地产开发有限公司 | 劳保 | 交易完成后结算 | 0.15 | 0.01% | | |
| 甘肃铜城房地产开发有限公司 | 工程款、水电费 | 按进度结算 | 2,341.30 | 7.24% | 1,699.69 | 5.25% |
| 甘肃铜城房地产开发有限公司 | 监理费 | 交易完成后结算 | | | 12.26 | 0.30% |
| 中信国安(上海)工业资源有限公司 | 产品款 | 交易完成后结算 | 11,243.28 | 0.19% | | |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 销售商品 | 交易完成后结算 | 2.80 | 0.00% | 18.49 | 0.00% |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 运费 | 交易完成后结算 | 0.37 | 0.00% | | |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 水费 | 按季度结算 | 20.93 | 0.00% | 18.88 | 0.00% |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 租赁费 | 按季度结算 | 23.88 | 3.18% | | |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 销售商品 | 交易完成后结算 | 0.04 | 0.00% | 401.86 | 0.00% |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 工程款 | 交易完成后结算 | 51.35 | 0.17% | 1,823.95 | 5.64% |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 水电费 | 按季度结算 | | | 2.82 | 0.00% |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 运费 | 交易完成后结算 | 169.37 | | | |

| | | | | | | |
|----|--|--|-----------|--|-----------|--|
| 合计 | | | 14,028.28 | | 21,567.93 | |
|----|--|--|-----------|--|-----------|--|

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|----------------|-----------|--------|--------|----------|--------|----------------|----------|
| 青海中信国安铝业发展有限公司 | 二级控股子公司股东 | 销售商品 | 电线电缆 | 市场价 | 250.05 | 0.26% | 交易完成后结算 |
| 合计 | | | | / | 250.05 | 0.26% | / |

(二) 资产或股权收购、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

| 事项概述 | 查询索引 |
|-----------------------------|---|
| 关于公司参与投资甘肃拓阵股权投资基金合伙企业的进展事宜 | 详见 2018 年 6 月 7 日披露于上交所网站 www.sse.com.cn 上《白银有色集团股份有限公司关于公司参与投资甘肃拓阵股权投资基金合伙企业的进展公告》(2018-临 049 号) |

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

适用 不适用

(六) 与日常经营相关的关联交易

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：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） | |
| 公司及其子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 | 6,941,587,803.38 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 6,941,587,803.38 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 6,941,587,803.38 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |
| 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） | 5,466,235,003.38 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 5,466,235,003.38 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | |
| 担保情况说明 | 截止2018年末白银有色对下属子公司及控股子公司提供担保，对白银有色以外单位无任何担保，无逾期担保。 |

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|-------------|------|------------------|------------------|---------|
| 定向资产管理计划 | 自有资金 | 3,000,000,000.00 | 3,000,000,000.00 | |
| 供应链资产支持专项计划 | 自有资金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | |
| 超短期开放式理财产品 | 自有资金 | 6,100,000.00 | 6,100,000.00 | |

其他情况

□适用 √不适用

（2）单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|------------|--------------------|----------------|-------------|-------------|------|-------------|--------|-------|---------------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中信证券股份有限公司 | 恒大联易融供应链资产支持专项计划2期 | 20,000,000.00 | 2018/7/14 | 2019/6/14 | 自有资金 | 供应链资产支持专项计划 | 固定 | 7.18% | 660,953.42 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值358号定向资产管理计划 | 100,000,000.00 | 2018/8/9/13 | 2019/9/9/13 | 自有资金 | 信托计划 | 固定 | 8.00% | 7,249,315.07 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值358号定向资产管理计划 | 500,000,000.00 | 2018/8/3/15 | 2019/9/3/15 | 自有资金 | 信托计划 | 固定 | 7.00% | 26,836,832.55 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值341号定向资产管理计划 | 500,000,000.00 | 2018/8/8/5 | 2019/9/8/5 | 自有资金 | 信托计划 | 固定 | 8.00% | 15,013,698.62 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值356号定向资产管理计划 | 500,000,000.00 | 2018/8/8/5 | 2019/9/8/5 | 自有资金 | 信托计划 | 固定 | 8.00% | 15,013,698.62 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值357号定向资产管理计划 | 500,000,000.00 | 2018/8/8/22 | 2019/9/8/22 | 自有资金 | 信托计划 | 固定 | 8.00% | 13,150,684.92 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值360号定向资产管理计划 | 500,000,000.00 | 2018/8/9/8 | 2019/9/9/8 | 自有资金 | 信托计划 | 固定 | 8.00% | 36,315,068.49 | | | 是 | | |
| 华融证券股份有限公司 | 华证价值359号定向 | 400,000,000.00 | 2018/8/9 | 2019/9/9 | 自有 | 信托计划 | 固定 | 8.00% | 28,997,260.2 | | | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|--------------|-----------|-----|------|------------|----|-------|---|------------|--|---|--|
| | 向资产管理计划 | | /13 | /13 | 资金 | | | | 7 | | | | |
| 中国农业银行股份有限公司旬阳县支行 | 超短期开放式理财产品 | 6,100,000.00 | 2017/7/12 | T+1 | 自有资金 | 农行-安心快线天天利 | 固定 | 2.20% | | 804,112.86 | | 是 | |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 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

公司认真贯彻落实习近平总书记系列重要讲话精神，紧紧围绕“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，把打赢脱贫攻坚战作为崇高的政治责任。按照省委省政府的决策部署，始终把精准扶贫作为弘扬企业艰苦奋斗精神、履行社会责任、感恩回报社会的重要载体，充分发挥企业综合优势，聚焦精准扶贫精准脱贫工作重点，大力实施产业扶贫，加强基础设施建设，提升基本公共服务，强化基层组织建设，形成脱贫攻坚决战决胜的强大合力，确保公司帮扶对象如期脱贫。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司以“一户一策”为总抓手，以富民产业培育为突破口，多角度全方位向会宁县、靖远县、成县 6 个乡镇 19 个村投入帮扶资金 798.21 万元，实施了涵盖富民产业培育、特困群体救助、危旧房改造、扶志扶智等四大类 27 个帮扶项目。其中，为会宁县汉家岔镇、土高山乡 404 户肉羊养殖户投放基础母羊 3085 只，达标 339 户，示范推广种植花椒树 3500 亩、新建肉羊交易市场 1 座，为 7 个贫困村注入村级集体经济发展启动资金；为成县二郎乡 9 个村投放鸡苗 6000 只，种植花椒树 1500 亩，中药材 500 亩，修缮房屋 17 间；为靖远县北湾镇富坪村新建日光温室大棚、修缮房屋，推进美丽乡村建设；为 101 名新录取的二本以上贫困家庭大学生发放助学金。同时帮助贫困户解决急事难事，帮助销售土豆 14 万斤，西瓜 16 万斤，增加了贫困户收入，解决了实际困难，提高了群众满意度。

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 | 798.21 |
| 2. 物资折款 | 0 |
| 3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 1,427 |
| 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 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 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个） | 24 |
| 1.3 产业扶贫项目投入金额 | 590.2 |
| 1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 1,141 |
| 2. 转移就业脱贫 | 无 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | 无 |
| 4. 教育脱贫 | |

| | |
|--------------------------------|------------|
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 11.5 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 101 |
| 5. 健康扶贫 | 无 |
| 6. 生态保护扶贫 | 无 |
| 7. 兜底保障 | 无 |
| 8. 社会扶贫 | 无 |
| 9. 其他项目 | |
| 其中：9.1 项目个数（个） | 2 |
| 9.2 投入金额 | 196.51 |
| 9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人） | 286 |
| 9.4 其他项目说明 | 重建维修房屋及捐赠等 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | |
| 荣获全省 2018 年度省委省政府表彰的脱贫攻坚奖先进单位。 | |

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

按照省委省政府决策部署，对标“两不愁三保障”，落实“一户一策”，切实把帮扶的重点聚焦到富民产业培育上，按照会宁县脱贫工作的总体要求，计划将 2020 年帮扶资金和帮扶项目整合到 2019 年。为会宁县汉家岔镇 7 个村投入帮扶资金 600 万元，新建惠民养殖合作社 6 家。为土高山乡 3 个村投入帮扶资金 250 万元，用于完善肉羊交易市场配套设施、发展“20+1”模式中天湖羊养殖项目、推进农产品市场流通项目。为成县二郎乡、城关镇、鸡峰镇 8 个帮扶村投入帮扶资金 66 万元，用于桔梗、板栗、花椒等种植。为靖远县北湾镇富坪村投入帮扶资金 50 万元，建设日光温室，配备监控设施，完善用电线路及设备，推进美丽乡村建设。对帮扶村考入二本以上的贫困大学生给予适当资助，对家庭出现特殊困难的对象给予一定的救助。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

白银有色 60 多年的发展历程，始终坚持发展生产与关心职工生活、维护职工权益相结合，为企业发展营造和谐的内部环境。制定了《困难群体帮扶救助工作管理办法》，坚持“五必访、五必到”工作制度，深入开展“春送岗位、夏送清凉、金秋助学、冬送温暖”活动，公司多年来坚持开展困难帮扶、捐资助学、大病救助、伤病慰问等活动，公司党政领导深入基层工作岗位、深入职工群众家庭走访慰问，引领全体干部职工积极参与，为稳定职工队伍发挥了积极促进作用。

2018 年，公司组织坚持开展“春送岗位、夏送清凉、金秋助学、冬送温暖”活动。一年来，共投入帮扶资金 330.6898 万元，帮扶救助各类困难职工 2539 人次，其中日常大病救助 227 人，救助资金 37.45 万元；筹集资金 36.027 万元开展“夏送清凉”活动，筹措 30.76 万元资金进行“金秋助学”，资助 152 人；2019 年春节前夕，争取上级工会帮扶资金 165.6328 万元，帮扶在档困难职工 607 人次，公司两级工会筹集帮扶资金 60.82 万元，帮扶各类困难职工 1553 人。会员普惠服务工作在大部分二级单位展开，服务职工工作更加扎实。

2019 年，公司将进一步加大帮扶工作力度，积极争取政策支持，为帮扶工作争取更多的资金支持，帮助更多地困难职工度过难关。

(三) 环境信息情况

1. 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

白银有色贯彻执行国家环保法律、法规、标准和其他要求的基础上,认真落实污染治理减排各项措施。公司下属分公司铜业公司、西北铅锌冶炼厂、第三冶炼厂,子公司中厂坝铅锌矿、成州锌冶炼厂属于生态环境主管部门公布的重点排污单位,其中铜业公司、西北铅锌冶炼厂、成州锌冶炼厂废气、废水经处理设施处理达标后外排;第三冶炼厂废水全部循环利用不外排,废气经处理设施处理后达标外排;厂坝铅锌矿尾矿库溢流水在雨季时部分处理达标后外排,大部分回用生产系统。

2018 年 1-12 月份重点企业排污信息统计表

| 序号 | 公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 重点排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准及限值 | 排放总量 | 核定的排放总量(全年) |
|-----------------------------------|---------|----------------|---------|---------|-------------------------|--|--|-----------|-------------|
| 1 | 第三冶炼厂 | 二氧化硫 | 烟囱排放 | 3 | 电解车间 硫酸车间 烧结车间 | (浮渣反射炉) 22.73m ³ /mg | 铅锌工业污染物排放标准 (25466-2010) 二氧化硫≤400mg/m ³ | 195.78 吨 | 1410 吨/年 |
| | | | | | | (制酸尾气脱硫设施排口) 23.78m ³ /mg | | | |
| | | | | | | 262 mg/m ³ (烧结机头) | | | |
| 2 | 西北铅锌冶炼厂 | COD | 废水排放口外排 | 1 | 废水处理车间 | 18.57mg/L | 《铅锌工业污染物排放标准》 (GB25466-2010) COD ≤60mg/L; 二氧化硫≤400 mg/m ³ | 12.43 吨 | 40 吨/年 |
| | | 二氧化硫 | 烟囱排放 | 3 | 硫酸车间 供热车间 新系统硫酸车间 | (老制酸尾气)19.87mg/m ³ | | 84.344 吨 | 480 吨/年 |
| | | | | | | (供热锅炉) 162.38mg/m ³ | | | |
| (新制酸尾气) 83.15mg/m ³ | | | | | | | | | |
| 3 | 铜业公司 | COD | 废水排放口排放 | 1 | 硫酸车间 中性水处理站 | 8.43mg/L | 《铜、镍、钴工业污染物排放标准》 GB25467-2010CO D≤60mg/L; 二氧化硫 ≤400mg/m ³ | 36.264 吨 | 80 吨/年 |
| | | | 烟囱 | 4 | 熔炼车间 硫酸车间 | 17mg/m ³ (120m 大烟囱) 182mg/m ³ (制酸尾气) | | 106.686 吨 | 1678 吨/年 |

| | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|------|---------------------|---|------------------------|---|--|--------------|---------------|
| | | 二氧化硫 | 排放 | | 精炼车间 综合车间 | 44 mg/m ³ (阳极 炉烟囱) | | | |
| | | | | | | 13 mg/m ³ (卡尔 多炉烟囱) | | | |
| 4 | 成州 锌冶 炼厂 | COD | 废水 排放 口外 排 | 1 | 废水处 理站 | 13mg/L | 《铅锌工业污 染物排放标 准》 (GB25466-2010) | 3.92 吨/ 年 | 13.59 吨/ 年 |
| | | 二氧化硫 | 烟 囱 排 放 | 2 | 硫酸车 间渣 处理 车 间 | 22.7mg/m ³ (制酸 尾气) 162 mg/m ³ (渣处 理) | COD≤60mg/L; 二 氧 化 硫 ≤400 mg/m ³ | 78.5 吨/ 年 | 400 吨/年 |
| 5 | 厂 坝 铅 锌 矿 | / | / | | | / | 铅锌工业污染物 排 放 标 准 (25466-2010) | / | / |

注：厂坝铅锌矿尾矿库溢流水做到达标排放。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

白银有色生产系统全部按环保法律、法规和标准等要求配套建设了环境污染治理设施。公司对硫酸尾气脱硫、环集脱硫、第三冶炼厂废水处理、铜冶炼含砷废水处理等系统进行了升级改造，进一步降低各类污染物排放浓度。现有工业废气污染源污染防治设施共计 159 台(套)；工业废水处理设施 27 套；工业固体废物综合利用设施 12 套。共配备专兼职环保管理人员 176 名。

2018 年 1-12 月份白银有色下属各分、子公司能够严格执行国家环保相关的法律、法规、标准及公司内部的环保规章制度，在日常环保监督检查中能够及时发现并消除环保问题及隐患。公司通过不断加大环保管理力度和环保考核力度，促使各单位能够认真落实各项污染治理减排措施，国控污染源等排放口经生态环境部门监督性监测，主要污染物均做到了连续稳定达标排放，工业固废实现规范堆存、合规处置，冶炼废渣、阳极泥等综合利用率达到 100%，危险废物部分实现综合利用，其余进行合规堆存或处置。

(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 1-12 月白银有色建设项目环评及其他环境保护行政许可工作严格遵守国家相关环保法律法规，其中：

属于重点排污单位的分子公司中第三冶炼厂于 1 月 10 日取得了白银区环保局关于第三冶炼厂锅炉改造项目环评的审批意见；

在环保验收工作中第三冶炼厂于 1 月 12 日通过了精馏炉烟气中重金属回收利用项目(一期工程)和铁矾渣铅锌渣火法炼锌渣空气侧吹还原造钽熔炼综合回收有价金属工程竣工环境保护验收的技术审查；

3 月 13 日通过了第三冶炼厂污水调节池改造工程项目竣工环境保护验收的技术审查；

4 月 10 日成州锌冶炼厂通过了含锌渣综合回收及环境治理技术改造项目(变更) 竣工环境保护验收的技术审查；

8 月 3 日第三冶炼厂通过了锅炉改造项目竣工环境保护验收的技术审查；

8月15日西北铅锌冶炼厂通过了供热锅炉技术升级改造项目竣工环境保护验收的技术审查；
10月25日西北铅锌冶炼厂通过了锌冶炼资源综合利用项目（阶段性）竣工环境保护验收的技术审查；

12月14日西北铅锌冶炼厂通过了固体危废渣库二期项目工程竣工环保验收的技术审查，这些项目的验收工作均邀请了当地环保部门主管人员进行了全流程的监督和指导。在验收期间按照国家相关规定通过网站（<http://www.bynmc.com/shehuizeren/huanjingbaohu/>和<http://www.longnan.gov.cn/4455569/8824493.html>）进行了社会公示，取得了环保主管部门关于项目噪声、固废污染防治设施的验收意见，在国家全国建设项目竣工环境保护验收信息平台网站（<http://114.251.10.205/#/pub-message>）上进行了公示。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

白银有色高度重视应急管理，根据国家、省、市区等应急管理要求及指南，全面启动了风险源识别、风险等级判定及应急预案修订和演练工作，对预案的可行性、适用性及联动应急响应水平进行检验，评估了应急救援装备水平的适用性和有效性。截止目前综合预案16套，专项预案4套，均在当地环保部门完成了评审备案工作。确保在发生环境突发事件时，能够反应迅速、处置得当，避免事态扩大，有效预防和减少企业环境突发事件的发生。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

白银有色重点排污单位及其重要子公司严格遵守国家法律法规，在省生态环境厅重点监控企业自行监测发布平台（<http://61.178.81.9:8080/publishmap.action>）

、陕西省重点企业自行监测和监督性平台

（http://113.140.66.227:9777/envinfo_ps/publicity/list）

和新疆维吾尔自治区重点企业自行监测和监督性监测平台

（<http://www.xjmcc.com/webpage!indexPage.action>），公众可以自行查阅。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

截止目前，白银有色下属分子公司收到环保主管部门行政处罚共计5次，金额共计540200元。相关分子公司缴纳了行政处罚金并严格落实了后续整改工作。

1. 2018年6月3日，第三冶炼厂因东大沟污水调节池未批先建，收到白银市环境保护局行政处罚决定书（市环罚字[2018]6号），罚款金额81500元。

2. 2018年6月20日，铜业公司因熔炼车间2号炉烟气收集装置未安装到位，放铜口烟气外溢，出渣口烟气收集不完全；3号转炉无组织烟气部分外溢，收到白银区环境保护局行政处罚决定书（白环罚字[2018]20号），罚款金额57900元。

3. 2018年6月20日，西北铅锌厂因152系统制酸尾气排口在线监测系统故障，导致现场操作人员误判，造成烟气不正常排放，市区二氧化硫升高，收到白银区环境保护局处罚决定书（白环罚字[2018]21号），罚款金额149900元。

4. 2018年7月24日，铜业公司因熔炼车间白银炉放渣口处烟气收集不完全，精炼车间3号转炉烟气收集不完全，造成烟气无组织排放，影响市区环境空气质量监测点二氧化硫指数，收到白银区环境保护局处罚决定书（白环罚字[2018]24号），罚款金额125400元。

5. 2018年8月20日，铜业公司因熔炼车间白银炉放渣口处烟气部分外逸，精炼车间转炉部分外溢，收集不完全，造成烟气无组织排放；转炉炉渣未经冷却直接倒入精炼车间地面、烟气无

组织排放，影响周边大气环境。收到白银区环境保护局处罚决定书（白环罚字[2018]29号），罚款金额 125500 元。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

白银有色属于生态环境部门确定的重点排污单位之外的公司分别是：小铁山矿、深部矿业公司、选矿公司、白银有色渣资源综合利用有限公司、白银有色长通电缆有限公司、白银有色西北铜加工有限公司、新疆白银矿业开发有限公司、陕西旬阳鑫源矿业有限公司等。各分子严格依照国家环保相关的法律、法规、标准，不断加大环保管理力度，外排主要污染物均做到了连续稳定达标排放，固废实现规范堆存、合规处置，重大环境污染事故为零。公司高度重视应急管理工作，各分子公司完成了应急预案并在环保主管部门备案，确保在发生环境突发事件时，能够反应迅速、处置得当，有效预防企业环境污染事件的发生。

3. 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

重点排污单位之外的公司根据《企业事业单位环境信息公开办法》的相关规定将环境信息在企业门户公众网站（<http://www.bynmc.com/shehuizeren/huanjingbaohu/>）上进行了披露。由于行政主管部门对甘肃省重点企业自行监测和监督性平台（<http://61.178.81.9:8080/publishmap.action>）进行了更换维护，该平台目前正处于过渡期，生态环境主管部门根据相关规定目前暂未对甘肃省内重点排污单位之外的公司分配账号，导致这些公司自行监测数据和监督性监测数据暂时无法上传至平台，待后续收到政府主管部门的通知后及时上传。

4. 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

公司于 2018 年 3 月 31 日在上海证券交易所网站就新闻媒体报道的环保事宜披露了《白银有色集团股份有限公司关于新闻媒体有关报道的情况说明》（公告编号：2018-临 026），第三冶炼厂东大沟污水调节池未批先建受到处罚，具体详见本报告第五节重要事项 十四、环境信息情况 6. 其他应当公开的环保信息。

（四）其他说明

√适用 □不适用

1. 环保政策变动情况

2018 年是环境保护工作尤为关键的一年，这一年生态环境部成功组建，生态文明相关内容首次被写入宪法，国务院印发了《关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》，提出利用三年时间打赢蓝天保卫战等七场标志性重大战役，第十三届全国人民代表大会常务委员会第五次会议正式通过《土壤污染防治法》。随着这一系列环保政策出台，环境保护重要意义不言而喻。

2. 对公司未来发展战略和经营目标产生不利影响的风险因素

2018 年 9 月 20 日，生态环境部为了进一步防控铊排放的环境风险，完善铅锌工业水污染物排放要求，对白银有色等 30 家单位征求关于《铅、锌工业污染物排放标准》中增加总铊污染物排

放限值的相关意见。一旦该修改单经专家审查论证由生态环境部正式公布后，白银有色下属分公司西北铅锌冶炼厂、第三冶炼厂；子公司厂坝铅锌矿、成州锌冶炼厂将会严格执行最新排放标准，企业运营成本将会略有提升，会对相关单位盈利能力和经营目标产生一些影响。

3. 节能环保政策变动情况

白银有色十分重视节能减排工作，2018 年入选全国 100 家自愿承诺用能单位。

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|----------|---------------|-------|-------------|----|-------|----------------|----------------|---------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股 | 6,274,965,867 | 89.99 | | | | -1,266,675,085 | -1,266,675,085 | 5,008,290,782 | 71.82 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|-------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|-------|
| 份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | 2,111,577,513 | 30.28 | | | | 0 | 0 | 2,111,577,513 | 30.28 |
| 2、国有法人持股 | 1,113,388,354 | 15.97 | | | | -466,675,085 | -466,675,085 | 646,713,269 | 9.27 |
| 3、其他内资持股 | 3,050,000,000 | 43.74 | | | | -800,000,000 | -800,000,000 | 2,250,000,000 | 32.27 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 3,050,000,000 | 43.74 | | | | -800,000,000 | -800,000,000 | 2,250,000,000 | 32.27 |
| 内自然人持股 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 外自然人持股 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 698,000,000 | 10.01 | | | | 1,266,675,085 | 1,266,675,085 | 1,964,675,085 | 28.18 |
| 1、人民币普通 | 698,000,000 | 10.01 | | | | 1,266,675,085 | 1,266,675,085 | 1,964,675,085 | 28.18 |

| | | | | | | | | | |
|------------|---------------|-----|--|--|--|---|---|---------------|-----|
| 股 | | | | | | | | | |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0 | | | | | | | |
| 三、普通股股份总数 | 6,972,965,867 | 100 | | | | 0 | 0 | 6,972,965,867 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2017年2月15日在上海证券交易所A股上市。公司首次公开发行股票完成后，总股本为6,972,965,867股，其中有限售条件的流通股股份为6,274,965,867股，无限售条件的流通股为698,000,000股。2018年2月22日，公司部分限售股共1,266,675,085股上市流通。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------|---------------|-------------|----------|---------------|---------|------------|
| 中信国安集团有限公司 | 2,250,000,000 | 0 | 0 | 2,250,000,000 | 上市前取得股份 | 2020年2月15日 |
| 甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会 | 2,111,577,513 | 0 | 0 | 2,111,577,513 | 上市前取得股份 | 2020年2月15日 |
| 瑞源（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 800,000,000 | 800,000,000 | 0 | 0 | 上市前取得股份 | 2018年2月22日 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 391,342,544 | 0 | 0 | 391,342,544 | 上市前取得股份 | 2020年2月15日 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|---------------|---|---------------|---------|------------|
| 中国信达资产管理股份有限公司 | 374,895,303 | 374,895,303 | 0 | 0 | 上市前取得股份 | 2018年2月22日 |
| 中国中信集团有限公司 | 195,671,272 | 0 | 0 | 195,671,272 | 上市前取得股份 | 2020年2月15日 |
| 中国东方资产管理股份有限公司 | 43,789,193 | 43,789,193 | 0 | 0 | 上市前取得股份 | 2018年2月22日 |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 20,837,908 | 20,837,908 | 0 | 0 | 上市前取得股份 | 2018年2月22日 |
| 甘肃省经济合作总公司 | 19,074,984 | 19,074,984 | 0 | 0 | 上市前取得股份 | 2018年2月22日 |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 7,655,712 | 7,655,712 | 0 | 0 | 上市前取得股份 | 2018年2月22日 |
| 全国社会保障基金理事会 | 59,699,453 | 0 | 0 | 59,699,453 | 国有股转持 | 2020年2月15日 |
| 全国社会保障基金理事会 | 421,985 | 421,985 | 0 | 0 | 国有股转持 | 2018年2月22日 |
| 合计 | 6,274,965,867 | 1,266,675,085 | 0 | 5,008,283,782 | / | / |
| 合计 | | | | | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 166,003 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 176,623 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(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 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 中信国安集团 有限公司 | 0 | 2,250,000,000 | 32.27 | 2,250,000,000 | 质押 | 2,247,610,300 | 境内非国有 法人 |
| 甘肃省人民政 府国有资产监 督管理委员会 | 0 | 2,111,577,513 | 30.28 | 2,111,577,513 | 无 | 0 | 国家 |
| 瑞源（上海） 股权投资基金 合伙企业（有 限合伙） | -15,031,100 | 784,968,900 | 11.26 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有 法人 |
| 甘肃省新业资 产经营有限责 任公司 | 0 | 391,342,544 | 5.61 | 391,342,544 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国信达资产 管理股份有限 公司 | 0 | 374,895,303 | 5.38 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国中信集团 有限公司 | 0 | 195,671,272 | 2.81 | 195,671,272 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 全国社会保障 基金理事会转 持一户 | 0 | 60,121,438 | 0.86 | 59,699,453 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国东方资产 管理股份有限 公司 | -21,894,577 | 21,894,616 | 0.31 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 中国华融资产 管理股份有限 公司 | 0 | 20,837,908 | 0.30 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 甘肃省经济合 作总公司 | 0 | 19,074,984 | 0.27 | 0 | 无 | 0 | 国有法人 |
| 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 | | | | |
| 瑞源（上海）股权投资基金合伙企业（有限 合伙） | 784,968,900 | 人民币普通股 | 784,968,900 | | | | |
| 中国信达资产管理股份有限公司 | 374,895,303 | 人民币普通股 | 374,895,303 | | | | |
| 中国东方资产管理股份有限公司 | 21,894,616 | 人民币普通股 | 21,894,616 | | | | |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 20,837,908 | 人民币普通股 | 20,837,908 | | | | |

| | | | |
|--------------------------------------|--|--------|------------|
| 甘肃省经济合作总公司 | 19,074,984 | 人民币普通股 | 19,074,984 |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 7,655,712 | 人民币普通股 | 7,655,712 |
| 武汉长石鑫工贸有限公司 | 4,800,300 | 人民币普通股 | 4,800,300 |
| 胡健 | 3,329,924 | 人民币普通股 | 3,329,924 |
| 方宏忠 | 3,259,400 | 人民币普通股 | 3,259,400 |
| 中国工商银行股份有限公司—华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金 | 3,071,000 | 人民币普通股 | 3,071,000 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 甘肃省新业资产经营有限责任公司及甘肃省经济合作总公司为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会全资子公司。中国中信集团有限公司持有中信国安集团有限公司20.945%股权，中国中信集团有限公司与中信国安集团有限公司为一致行动关系。除此之外，公司未知前十名其余股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 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

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|--------------------|--|----------------|-------------|--------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 中信国安集团有限公司 | 2,250,000,000 | 2020年2月15日 | | 自上市之日起锁定36个月 |
| 2 | 甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会 | 2,111,577,513 | 2020年2月15日 | | 自上市之日起锁定36个月 |
| 3 | 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 391,342,544 | 2020年2月15日 | | 自上市之日起锁定36个月 |
| 4 | 中国中信集团有限公司 | 195,671,272 | 2020年2月15日 | | 自上市之日起锁定36个月 |
| 5 | 全国社会保障基金理事会转持一户 | 59,699,453 | 2020年2月15日 | | 自上市之日起锁定36个月 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 甘肃省新业资产经营有限责任公司为甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会全资子公司。中国中信集团有限公司持有中信国安集团有限公司20.945%股权，中国中信集团有限公司与中信国安集团有限公司为一致行动关系。除此之外，公司未知其余限售股东是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | |

(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

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，国安集团持有本公司 2,250,000,000 股股份，占本公司股本总额的 32.27%，是本公司单一持股最大股东。甘肃省国资委直接持有本公司 2,111,577,513 股股份，占本公司股本总额的 30.28%，是本公司单一持股第二大股东，因此公司无控股股东。

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，国安集团持有公司 2,250,000,000 股股份，中信集团持有公司 195,671,272 股股份，目前中信集团持有国安集团 20.945% 的股权，是国安集团的第一大股东，中信集团和国安集团属于一致行动人，两者合计持有公司 2,445,671,272 股股份，占公司股本总额的 35.07%。

甘肃省国资委直接持有公司 2,111,577,513 股股份，新业公司和省经合公司作为甘肃省国资委的全资子公司，分别持有公司 391,342,544 股和 19,074,984 股股份，甘肃省国资委、新业公司和省经合公司属于一致行动人，三者合计持有公司 2,521,995,041 股股份，占本公司股本总额的 36.17%。

国安集团和中信集团合计持有的公司权益与甘肃省国资委合计持有的公司权益接近，任何一方都不能单独对公司实施实际控制。除上述股东外的其他股东所持公司股权相对较小，亦不能对公司实施实际控制。公司董事及股东之间亦不存在通过委托持股、委托表决权、签订协议或其他安排而与其他董事及股东共同直接或间接支配公司表决权实现共同控制的行为或事实。因此，公司无实际控制人。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|------------------------|--------------------|------------|--------------------|---------------|--|
| 中信国安集团有限公司 | 夏桂兰 | 1994-05-10 | 91100000710927046U | 7,161,770,000 | 通信、能源、房地产、文化、体育、旅游、广告项目的投资；投资咨询；资产受托管理；资产重组策划；物业管理；组织文化、体育交流；承办国内展览及展销会、学术报告会、技术交流会；机械设备、电子设备、房屋的租赁；钟表的销售与维修；技术转让、技术咨询及技术服务；企业财务和经营管理咨询；销售黄金、白银制品。 |
| 甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会 | 吴万华 | | 73961098-2 | | 根据甘肃省人民政府授权，依法代表国家履行出资人职责，推进国有企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产管理的工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构；推动甘肃省国有经济结构和布局的战略性调整；代表甘肃省人民政府向大型企业派出监事会，负责监事会的日常管理工作；对甘肃省省属国有资产营运机构产权代表进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩；建立和完善国有资产保值增值指标体系，制定考核标准；起草国有资产管理的法规、规章草案和政策，依法对国有资产管理进行指导和监督等。 |
| 瑞源（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 中非信银（上海）股权投资管理有限公司 | 2011-08-31 | 913100005820733566 | | 股权投资。 |
| 情况说明 | 无 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|------------|-----------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张锦林 | 董事长 | 男 | 52 | 2018年7月9日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 59.72 | 否 |
| 刘鑫 | 副董事长 | 男 | 38 | 2017年6月19日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 罗宁 | 董事 | 男 | 59 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 夏桂兰 | 董事 | 女 | 56 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 王檣忠 | 董事 | 男 | 53 | 2018年11月2日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 王普公 | 董事 | 男 | 53 | 2018年11月2日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 48.48 | 否 |
| | 总经理 | | | 2018年9月29日 | | | | | | | |
| 张江雪 | 董事 | 女 | 42 | 2017年5月25日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 王玉梅 | 独立董事 | 女 | 56 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 孙积禄 | 独立董事 | 男 | 57 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.5 | 否 |
| 张传福 | 独立董事 | 男 | 73 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 李宗义 | 独立董事 | 男 | 48 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.5 | 否 |
| 满莉 | 独立董事 | 女 | 46 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6.5 | 否 |
| 崔少华 | 独立董事 | 男 | 61 | 2017年5月25日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 6 | 否 |
| 李建一 | 监事 | 男 | 51 | 2016年6月3日 | 2019年4月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 秦永忠 | 监事 | 男 | 61 | 2016年6月3日 | 2019年4月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 文献 | 监事 | 男 | 61 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 王立勇 | 监事 | 男 | 49 | 2017年5月25日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 郑志旺 | 监事 | 男 | 60 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 31.67 | 否 |
| 朱银鸿 | 监事 | 男 | 51 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 30.84 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|-------|---|----|------------|------------|---|---|---|---|--------|---|
| 杨成渊 | 监事 | 男 | 51 | 2017年5月25日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 34.05 | 否 |
| 王建明 | 监事 | 男 | 55 | 2017年5月25日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 27.45 | 否 |
| 张家国 | 副总经理 | 男 | 57 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 48.35 | 否 |
| 席斌 | 副总经理 | 男 | 52 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 47.30 | 否 |
| 吴贵毅 | 财务总监 | 男 | 48 | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 50.45 | 否 |
| 孙茏 | 副总经理 | 男 | 50 | 2018年6月18日 | 2021年6月17日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 50.16 | 否 |
| | 董事会秘书 | | | 2016年6月3日 | 2019年6月2日 | | | | | | |
| 张鸿烈 | 副总经理 | 男 | 53 | 2018年10月9日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 35.54 | 否 |
| 王彬 | 副总经理 | 男 | 44 | 2018年10月9日 | 2019年6月2日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 34.31 | 否 |
| 廖明 (离任) | 董事长 | 男 | 60 | 2016年6月3日 | 2018年7月9日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 57.16 | 否 |
| 雷思维 (离任) | 董事 | 男 | 52 | 2016年6月3日 | 2018年3月28日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 43.12 | 否 |
| | 总经理 | | | | | | | | | | |
| 吴万华 (离任) | 董事 | 男 | 53 | 2016年6月3日 | 2018年8月28日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 是 |
| 孙洪元 (离任) | 监事 | 男 | 60 | 2016年6月3日 | 2018年12月1日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 53.21 | 否 |
| 杜明 (离任) | 副总经理 | 男 | 54 | 2016年6月3日 | 2018年9月28日 | 0 | 0 | 0 | 无 | 47.48 | 否 |
| 程春凯 (离任) | 副总经理 | 男 | 46 | 2017年4月17日 | 2018年10月9日 | 0 | 0 | 0 | 无 | | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | | / | 736.79 | / |

注：公司监事会主席孙洪元先生、监事秦永忠先生和李建一先生因工作变动原因，分别于2018年12月1日、2019年4月2日和2019年4月2日向公司监事会提交了书面辞职报告。孙洪元先生、秦永忠先生和李建一先生辞职后，不再担任公司任何职务。详情请见公司于上海证券交易所官网披露的《白银有色集团股份有限公司监事辞职公告》（公告编号：2019—临 018 号）。

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 张锦林 | 历任白银公司选矿厂副厂长、厂长、党委书记、纪委书记，白银天诚有色选矿有限责任公司董事、总经理、党委书记、纪委书记，白银有色金属（集团）有限责任公司总经理助理、副总经理，白银有限副总经理，白银有色董事、副总经理、党委常委，甘肃科银矿业有限公司执行董事。现任白银有色董事长、党委书记，中信矿业公司董事、云南矿业公司董事，中共白银市委常委。 |

| | |
|-----|---|
| 刘鑫 | 历任中信国安集团有限公司总经理助理，中信国安集团有限公司党委委员、副总经理，现任白银有色副董事长，中信国安集团有限公司党委委员、总经理，和泰人寿保险股份有限公司董事长。 |
| 罗宁 | 历任中信集团总经理助理，中信国安信息产业股份有限公司董事，中信 21 世纪有限公司执行董事、副主席。现任白银有色董事，中信股份总经理助理，中信数字媒体网络有限公司董事长，中信网络有限公司董事长，中信通信项目管理有限责任公司董事长，中信国安信息产业股份有限公司董事长，中信信息科技投资有限公司董事长，世纪爱晚投资有限公司董事长。 |
| 夏桂兰 | 历任北京国安城市物业管理中心总经理，中信 21 世纪有限公司执行董事，中信国安有限公司副董事长，北京国安宾馆有限公司董事长。现任白银有色董事，国安集团董事、党委书记，中信国安信息产业股份有限公司副董事长，北京国安城市物业管理有限公司董事长，三亚椰林滩大酒店有限责任公司董事长，中信国安旅游投资有限责任公司董事长。 |
| 王樯忠 | 历任甘肃省新业资产经营有限责任公司总经理。现任甘肃省新业资产经营有限责任公司党委书记、董事长，甘肃稀土集团有限责任公司董事长，甘肃稀土集团金熊猫稀土有限责任公司执行董事，甘肃稀土新材料股份有限公司董事，甘肃省水利水电工程局董事。 |
| 王普公 | 历任白银公司冶炼厂副厂长、白银有色铜业有限责任公司副总经理，白银红鹭铜业有限责任公司副经理、党委书记、监事会召集人，白银有限技术改造部主任，白银有色职工监事、党委组织部部长、机关党工委书记、副总经理。现任白银有色总经理、党委副书记、机关党工委书记，丝绸之路大数据有限公司副董事长、甘肃瑞达信息安全产业有限公司董事长、靖远煤业集团有限责任公司董事。 |
| 张江雪 | 历任信达资产太原办事处副经理，信达资产股权管理部、资产管理部经理、高级副经理，信达资产股权经营部、引战上市办公室高级经理、总经理助理，现任白银有色董事、中国信达资产管理股份有限公司股权经营部副总经理。 |
| 王玉梅 | 曾任河北政法管理干部学院教师。现任白银有色独立董事，中国政法大学教师，中信海洋直升机股份有限公司独立董事。 |
| 孙积禄 | 现任白银有色独立董事、中国人民人寿保险股份有限公司独立董事、北京外交学院国际法系教授。 |
| 李宗义 | 曾任中国机电设备公司项目经理。现任白银有色独立董事，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、读者出版传媒股份有限公司独立董事、宁夏银星能源股份有限公司独立董事、宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司独立董事。 |
| 张传福 | 现任白银有色独立董事，中南大学冶金与环境学院二级教授、博士导师，中国有色金属学会重冶学术委员会副主任委员、中国有色金属工业协会专家委员会委员、日本资源·素材学会终身会员、东京大学可持续发展材料国际研究中心合作教授。 |
| 满莉 | 现任白银有色独立董事，财政部发改委 PPP 双库专家深圳市中财公私合作研究院副院长，住建部海绵城市建设技术指导专家委员会委员。 |
| 崔少华 | 历任青岛海尔股份有限公司董秘、副总经理、副董事长，香港海尔电器执行董事，长江证券有限公司董事，海尔纽约人寿保险公司董事长，青岛银行董事，海尔集团副总裁，青岛吉财菁华投资咨询有限公司执行董事，山东胜利股份有限公司独立董事。现任白银有色、黑龙江珍宝岛药业股份有限公司独立董事，青岛吉菁财华投资咨询有限公司董事长，长江证券股份有限公司、武汉九生堂生物科技股份有限公司董事。 |
| 孙洪元 | 历任金川有色金属公司财务审计部副主任，金川集团有限公司财务部副主任、企业管理部副主任、审计部副主任、审计部主任、财务部主任、总会计师，金川集团股份有限公司总会计师、甘肃省国有资产投资集团有限公司董事、甘肃银行股份有限公司董事、白银有色党委常委、白银有色集团股份有限公司监事会主席、甘肃省省属国有企业监事会主席(总经理级)。现任政协甘肃省委员会民族和宗教委员会副主任（正厅长级）。 |
| 李建一 | 历任中信国安有限公司董事、总经理，白银有色董事，国安集团副董事长，新天国际经济技术合作（集团）有限公司副董事长，中信国安第一城国际会议展览有限公司董事长，北京国安足球俱乐部有限责任公司董事长。现任白银有色监事，国安集团执行董事，中信国安有限公司董事长、总经理，中信国安信息产业股份有限公司董事，中信国安旅游投资有限责任公司董事、总经理，中信信息科技投资有限公司董事，云南矿业公司 |

| | |
|-----|--|
| | 董事长。 |
| 秦永忠 | 历任白银有色董事，中信国安有限公司董事，国安集团董事、常务副总经理。现任白银有色监事，国安集团监事会主席，中信国安信息产业股份有限公司董事，云南矿业公司董事，中信国安化工有限公司董事长，中信国安资本管理有限公司董事长。 |
| 文献 | 曾任兰州炼油厂技术员、甘肃省医药管理局干部、甘肃省医药供销公司副经理、甘肃医药集团公司产品营销部副经理，甘肃医药集团公司企业处副处长、技术中心副主任，甘肃省国资委监事会工作处正处级干部。现任白银有色监事。 |
| 王立勇 | 历任信达资产兰州办事处综合部、资产部业务经理、副经理，信达资产兰州办事处业务一部经理，信达资产兰州办事处业务二部副主管。现任白银有色监事，信达资产甘肃省分公司副总经理。 |
| 郑志旺 | 历任白银公司经理办公室副主任，白银有限办公室主任，白银有色办公室主任、纪委常务副书记，白银有色党委常委、纪委书记。现任白银有色职工监事、产业公司监事。 |
| 朱银鸿 | 历任白银公司党委办公室调研科副科长、办公室管理科科长，白银有色金属(集团)有限责任公司办公室副主任。现任白银有色职工监事、办公室主任、党委办公室主任、公司驻兰州办事处主任。 |
| 杨成渊 | 历任白银公司冶炼厂副厂长，白银有色铜业有限责任公司副总经理，白银红鹭铜业有限责任公司副经理、经理、党委副书记，白银有色铜业公司经理、党委副书记。现任白银有色职工监事、预算管理部主任、营销中心主任。 |
| 王建明 | 历任白银公司厂坝铅锌矿副矿长、成县李家沟矿业有限责任公司副总经理，白银有色财务部副主任、审计部主任（副处级）。现任白银有色职工监事、审计部主任，厂坝公司监事、红鹭矿业公司监事、丝绸之路大数据有限公司监事会主席。 |
| 张家国 | 历任甘肃省白银市乡镇局技术开发科科长，甘肃省会宁县县委副书记，甘肃省白银市白银区区委常委、副区长，甘肃省靖远县县委副书记、代县长、县长，甘肃省白银市白银区区委副书记、区长，甘肃省白银市人民政府市长助理、党组成员，白银市建设局局长、党组书记。现任白银有色副总经理、党委常委，华鹭铝业公司监事会召集人。 |
| 杜明 | 历任白银公司厂坝铅锌矿副矿长、矿长，成县李家沟矿业有限责任公司董事、总经理，厂坝公司董事长、总经理，白银有色副总经理。现任白银有色党委副书记、工会主席，云南矿业公司董事、华坪国安石业有限公司董事。 |
| 席斌 | 历任白银公司冶炼厂副厂长、厂长，白银有色铜业有限责任公司董事、总经理，白银红鹭铜业有限责任公司董事、经理，白银有限生产管理部主任，首信秘鲁公司董事、总经理。现任白银有色副总经理。 |
| 吴贵毅 | 历任白银公司财务审计部副主任，财务部副主任，甘肃西北铜加工有限责任公司财务总监，白银有限财务部主任、白银有色财务部主任，华鹭铝业公司董事，长通电缆公司监事，贵金属公司、BCX 公司财务负责人，红鹭矿业公司监事，东方红鹭公司董事，白银香港公司董事。现任白银有色财务总监。 |
| 孙茏 | 历任白银公司改革发展办公室副主任、白银有色金属(集团)有限责任公司改革发展办公室主任，白银有色职工监事，白银国际投资有限公司董事、董事会秘书，资本运营部主任，华鹭铝业公司董事，西北铜加工公司监事，贵金属公司董事、董事会秘书，BCX 公司董事、董事会秘书，第一黄金国际股份公司董事长，中信矿业公司监事。现任白银有色副总经理、董事会秘书，白银有色(北京)国际投资有限公司董事长，白银国际投资有限公司董事长，甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资决策委员会委员，资源金融工场董事。 |
| 张鸿烈 | 历任白银公司西北铅锌冶炼厂总工程师，白银有色金属(集团)有限责任公司西北铅锌冶炼厂总工程师、党委书记、厂长、党委副书记，白银有色西北铅锌冶炼厂厂长、党委副书记。现任白银有色党委常委、副总经理，党委组织部部长、人力资源部主任、机关党工委副书记。 |

| | |
|-----|---|
| 王彬 | 历任白银红鹭铜业有限责任公司纪委书记、工会主席，白银有色铜业公司纪委书记、工会主席、党委书记、经理，铜冶炼技术提升改造项目部经理、白银有色副总工程师。现任白银有色市委常委、副总经理，“一带一路”哈萨克斯坦项目部经理、东方红鹭公司董事、阿克托盖铜业冶炼公司(Aktogay Copper Smelter B.V.)董事、CX 元素投资有限公司董事、CX 黄金投资控股有限公司董事。 |
| 廖明 | 历任白银公司冶炼厂副厂长、机动能源处处长，白银有色金属（集团）有限责任公司市委常委、副总经理、总经理，白银有限市委常委、董事、副总经理、总经理，南非第一黄金公司董事，白银有色董事、党委书记、总经理、董事长、党委副书记，中共白银市委常委，中非信银投资管理有限公司董事、副董事长，中非信银（上海）股权投资管理有限公司董事、副董事长，云南矿业公司董事，中信矿业公司副董事长。现任甘肃省第十三届人民代表大会财政经济委员会副主任委员。 |
| 雷思维 | 历任西北矿冶研究院副院长、院长，白银公司技术中心副主任，白银有色金属（集团）有限责任公司副总工程师、项目规划管理办公室主任，白银有限技术改造部主任，白银有色副总经理、总工程师、董事、总经理、市委常委，技术中心主任、厂坝公司董事长。现任甘肃省生态环境厅党组书记、厅长。 |
| 吴万华 | 历任甘肃铝业公司办公室主任、副总经理，甘肃华兴铝业公司常务副总经理、党委副书记、党委书记，甘肃铝业（集团）有限责任公司董事长、党委副书记、党委书记，甘肃东兴铝业有限责任公司董事长、党委副书记，甘肃省国资委党委委员、副主任，甘肃省国有资产投资集团有限公司党委副书记、纪委书记，甘肃省保障性安居工程建设投资有限公司董事，甘肃省国资委党委副书记、纪委书记，甘肃省国有资产投资集团有限公司董事长、党委书记。现任甘肃省国资委主任，光大兴陇信托有限责任公司董事。 |
| 程春凯 | 历任浙商银行风险管理部风险监测中心主管经理助理、四级高级经理，浙商银行风险管理部信息系统中心副主管经理、主管经理、总经理，浙商银行新资本协议办公室主任助理，白银有色市委常委、副总经理。现任浙商银行风险管理部总经理助理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 |
|--------|--------|------------|------------|
| 刘鑫 | 国安集团 | 总经理、董事 | 2015 年 1 月 |
| 夏桂兰 | 国安集团 | 董事长、党委书记 | 2014 年 1 月 |
| 张江雪 | 信达资产 | 股权经营部副总经理 | 2017 年 1 月 |
| 李建一 | 国安集团 | 执行董事 | 2015 年 1 月 |

| | | | |
|--------------|------|-------------|---------|
| 秦永忠 | 国安集团 | 监事会主席 | 2014年1月 |
| 王立勇 | 信达资产 | 甘肃省分公司总经理助理 | 2017年3月 |
| 在股东单位任职情况的说明 | | 无 | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 |
|--------|-------------------|------------|
| 张锦林 | 中信矿业公司 | 董事 |
| | 云南矿业公司 | 董事 |
| | 中共白银市委 | 常委 |
| 刘鑫 | 中信国安科技控股有限公司 | 董事长 |
| | 和泰人寿保险股份有限公司 | 董事长 |
| 罗宁 | 中国中信股份有限公司 | 总经理助理 |
| | 中信数字媒体网络有限公司 | 董事长 |
| | 中信网络有限公司 | 董事长 |
| | 中信通信项目管理有限责任公司 | 董事长 |
| | 中信国安信息产业股份有限公司 | 董事长 |
| | 中信信息科技投资有限公司 | 董事长 |
| | 世纪爱晚投资有限公司 | 董事长 |
| 夏桂兰 | 中信国安信息产业股份有限公司 | 副董事长 |
| | 北京国安城市物业管理有限公司 | 董事长 |
| | 三亚椰林滩大酒店有限责任公司 | 董事长 |
| | 中信国安旅游投资有限责任公司 | 董事长 |
| 王橛忠 | 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 党委书记、董事长 |
| | 甘肃稀土集团有限责任公司 | 董事长 |
| | 甘肃稀土集团金熊猫稀土有限责任公司 | 执行董事 |
| | 甘肃稀土新材料股份有限公司 | 董事 |
| | 甘肃省水利水电工程局 | 董事 |
| 王普公 | 丝绸之路大数据有限公司 | 副董事长 |

| | | |
|-----|-----------------------------|------------|
| | 甘肃瑞达信息安全产业有限公司 | 董事长 |
| | 靖远煤业集团有限责任公司 | 董事 |
| 张江雪 | 新疆新化肥有限责任公司 | 董事 |
| 王玉梅 | 中国政法大学 | 教授 |
| | 中信海洋直升机股份有限公司 | 独立董事 |
| 孙积禄 | 北京外交学院国际法系 | 教授 |
| | 中国人民人寿保险股份有限公司 | 独立董事 |
| 李宗义 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） | 合伙人 |
| | 宁夏新日恒力钢丝绳股份有限公司 | 独立董事 |
| | 读者出版传媒股份有限公司 | 独立董事 |
| | 宁夏银星能源股份有限公司 | 独立董事 |
| 张传福 | 中南大学 | 二级教授、博士生导师 |
| | 中国有色金属学会重冶学术委员会 | 副主任委员 |
| | 中国有色金属工业协会 | 专家委员会委员 |
| | 日本资源·素材学会 | 终身会员 |
| | 东京大学可持续发展材料国际研究中心 | 合作教授 |
| 满莉 | 财政部发改委 PPP 双库 | 专家 |
| | 深圳市中财公私合作研究院 | 副院长 |
| | 住建部海绵城市建设技术指导专家委员会 | 委员 |
| 崔少华 | 长江证券股份有限公司 | 董事 |
| | 吉菁财华资本管理（青岛）有限公司 | 董事长 |
| | 黑龙江珍宝岛药业股份有限公司 | 独立董事 |
| | 武汉九生堂生物科技股份有限公司 | 董事 |
| 李建一 | 中信国安信息产业股份有限公司、中信信息科技投资有限公司 | 董事 |
| | 云南矿业公司 | 董事长 |
| | 中信国安旅游投资有限责任公司 | 董事长 |
| 秦永忠 | 中信国安信息产业股份有限公司、 | 董事 |
| | 云南矿业公司、 | 董事 |
| | 中信国安化工有限公司 | 董事长 |
| 郑志旺 | 产业公司 | 监事 |
| 王建明 | 厂坝公司 | 监事 |

| | | |
|--------------|---|---------|
| | 红鹭矿业公司 | 监事 |
| | 丝绸之路大数据有限公司 | 监事会主席 |
| 张家国 | 华鹭铝业公司 | 监事会召集人 |
| 杜明 | 云南矿业公司 | 董事 |
| | 华坪国安石业有限公司 | 董事 |
| 孙茏 | 资源金融工场 | 董事 |
| | 东方红鹭公司 | 董事长 |
| | 白银国际投资有限公司 | 董事长 |
| | 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资决策委员会 | 委员 |
| 王彬 | “一带一路”哈萨克斯坦项目部 | 经理 |
| | 东方红鹭公司 | 董事 |
| | 阿克托盖铜业冶炼公司(Aktogay Copper Smelter B.V.) | 董事 |
| | CX 元素投资有限公司 | 董事 |
| | CX 黄金投资控股有限公司 | 董事 |
| 廖明 | 甘肃省第十三届人民代表大会财政经济委员会 | 副主任委员 |
| 雷思维 | 甘肃省生态环境厅 | 党组书记、厅长 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 高级管理人员依据《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》、《白银有色高级管理人员薪酬考核办法》实行年薪制，其薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和任期激励收入三部分构成，基本薪酬按月发放，绩效薪酬和任期激励收入根据年度和任期绩效考核结果兑现；公司中层管理人员执行《白银有色集团股份有限公司中层管理人员年度绩效薪酬办法》，其薪酬由基本薪酬和年度绩效薪酬两部分构成，基本薪酬按月发放，绩效薪酬依据年度考核结果兑现。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 高级管理人员依据《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》、《白银有色高级管理人员薪酬考核办法》；公司中层管理人员执行《白银有色集团股份有限公司中层管理人员年度绩效薪酬办法》。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员应付薪酬为 736.79 万元。 |

| | |
|-----------------------------|-------------------------------------|
| 况 | |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内，董事、监事和高级管理人员实际获得薪酬为 736.79 万元。 |

四、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 | 变动原因 |
|-----|--------|------|------|
| 廖明 | 董事长 | 离任 | 工作原因 |
| 张锦林 | 董事长 | 选举 | 增补 |
| 雷思维 | 董事、总经理 | 离任 | 工作原因 |
| 王普公 | 董事、总经理 | 选举 | 增补 |
| 吴万华 | 董事 | 离任 | 工作原因 |
| 王檣忠 | 董事 | 选举 | 增补 |
| 孙洪元 | 监事 | 离任 | 到龄退休 |
| 杜明 | 副总经理 | 离任 | 工作原因 |
| 程春凯 | 副总经理 | 离任 | 工作原因 |
| 张鸿烈 | 副总经理 | 选举 | 增补 |
| 王彬 | 副总经理 | 选举 | 增补 |

注：公司监事会主席孙洪元先生、监事秦永忠先生和李建一先生因工作变动原因，分别于 2018 年 12 月 1 日、2019 年 4 月 2 日和 2019 年 4 月 2 日向公司监事会提交了书面辞职报告。孙洪元先生、秦永忠先生和李建一先生辞职后，不再担任公司任何职务。详情请见公司于上海证券交易所官网披露的《白银有色集团股份有限公司监事辞职公告》（公告编号：2019—临 018 号）。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 8,490 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 6,060 |
| 在职员工的数量合计 | 14,550 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2,553 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 10,653 |
| 销售人员 | 171 |
| 技术人员 | 1,800 |
| 财务人员 | 179 |
| 行政人员 | 1,747 |
| 合计 | 14,550 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 87 |
| 大学毕业 | 2,023 |
| 专科毕业 | 2,648 |
| 中专及高中 | 5,779 |
| 高中以下 | 4,013 |
| 合计 | 14,550 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

目前，公司实行以“岗位绩效工资制”为主的薪酬制度。岗位绩效工资制是以员工被聘上岗的工作岗位为主，根据岗位技术含量、责任大小、劳动强度和环境优劣确定岗级，以企业经济效益和劳动力价值确定工资总量，以员工的劳动成果为依据支付劳动报酬的薪酬制度。岗位绩效工资制由基础工资、岗位绩效工资和津补贴三部分构成。公司员工按岗位性质分为三类，即：公司高级管理人员、中层管理人员和一般员工。

高级管理人员依据《甘肃省省属国有企业负责人薪酬管理办法》、《白银有色高级管理人员薪酬考核办法》实行年薪制，其薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和任期激励收入三部分构成，基本薪酬按月发放，绩效薪酬和任期激励收入根据年度和任期绩效考核结果兑现。

公司中层管理人员执行《白银有色集团股份有限公司中层管理人员年度绩效薪酬办法》，其薪酬由基本薪酬和年度绩效薪酬两部分构成，基本薪酬按月发放，绩效薪酬依据年度考核结果兑现；技术中心研发人员执行《白银有色集团股份有限公司技术中心岗位工资办法》，其薪酬由基础工资、岗位工资、津贴和项目绩效奖励四部分构成，基本工资、岗位工资和津贴按月发放，项目奖励依据项目完成情况考核兑现。

一般员工执行《白银有色集团股份有限公司岗位绩效工资制度》，岗位绩效工资是根据各岗位工作内容、职责权限、工作环境、工作难度、职务、职称、任职资格等，设计岗位薪点标准，结合员工工作业绩按月考核发放。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年,在广泛开展培训需求调查的基础上,结合公司重点工作任务安排,科学制定培训计划并全面落实,共组织公司级内训项目 23 个,外训项目 10 个,网络培训项目 4 个,培训 4777 人次。通过加强过程管控,强化效果评估,严抓培训质量,培训的针对性和实效性更加显现。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|-------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数 | |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 34,660 万元 |

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求,建立了较为完善的公司法人治理结构和企业管理制度。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。公司仍将根据法律法规的不断变化,完善公司制度建设,提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会。公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会,保证股东在股东大会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保所有股东享有平等地位,保障所有股东的权利和义务。

2、关于董事与董事会。公司依据有关法律法规和《公司章程》规定,制定了《董事会议事规则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《独立董事工作制度》等制度。公司董事会严格按照相关规定对权限范围内的事项履行相应的审议程序,认真贯彻股东大会各项决议。各专业委员会各司其责,有效促进了董事会的规范运作和科学决策。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会,董事会及各专业委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

3、关于监事与监事会。公司监事会能依据《公司章程》和《监事会议事规则》的规定,认真履行规定的职责,对公司董事会的规范运作、公司财务制度和经营情况、公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、关于公司党委会。公司党委会依据《公司章程》和《党委会议事规则》等内部管理制度执行前置审核程序,发挥领导核心和政治核心作用,围绕把方向、管大局、保落实开展工作,依照规定讨论和决定企业重大事项。保证监督党和国家的方针、政策在公司的贯彻执行,确保国有企业坚持改革发展正确方向;加强集体领导,推进科学决策,支持股东大会、董事会、监事会和总经理依法行使职权,推动企业全面履行经济责任、政治责任、社会责任;全心全意依靠职工群众,支持职工代表大会开展工作;参与企业重大问题的决策;加强党组织自身建设,管干部聚人才、建班子带队伍、抓基层打基础,领导公司思想政治工作、精神文明建设和工会、共青团等群众组织并发挥其作用。

5、关于信息披露。公司严格执行《信息披露管理制度》,明确信息披露责任人,保证公司的信息披露真实、准确、及时、完整,公平对待所有股东,确保其享有平等的知情权;下发《关于规范重大事项内部报告的通知》,明确下属分子公司及各部室单位重大事项内部报告的主体责任、报告内容和报告程序,防范因重大遗漏等情形导致合规运行风险。

(二) 内幕信息知情人登记管理等情况

公司制定了《内幕信息及知情人登记和报备管理制度》,并严格执行相关规定,做好信息披露前的保密、登记、签署保密承诺函并及时登记备案工作。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、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 |
|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 26 日 | www. sse. com. cn | 2018 年 1 月 27 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 3 月 5 日 | www. sse. com. cn | 2018 年 3 月 6 日 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 5 月 25 日 | www. sse. com. cn | 2018 年 5 月 26 日 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 2018 年 11 月 2 日 | www. sse. com. cn | 2018 年 11 月 3 日 |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 2018 年 11 月 30 日 | www. sse. com. cn | 2018 年 12 月 1 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|---------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张锦林 | 否 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘鑫 | 否 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 罗宁 | 否 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 夏桂兰 | 否 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王橹忠 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王普公 | 否 | 2 | 2 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张江雪 | 否 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王玉梅 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 孙积禄 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 张传福 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李宗义 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 满莉 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 崔少华 | 是 | 15 | 15 | 13 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 廖明(离任) | 否 | 8 | 8 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 雷思维(离任) | 否 | 5 | 5 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴万华(离任) | 否 | 10 | 10 | 9 | 0 | 0 | 否 | 0 |

注：公司分别于 2018 年 10 月 9 日、2018 年 11 月 2 日召开三届三十一次董事会、2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于选举王普公为公司董事的提案》、《关于选举王樯忠为公司董事的提案》，具体详见公司于上海证券交易所官网披露的有关公告。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 15 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 13 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据《白银有色集团股份有限公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《高级管理人员薪酬考核办法》，结合国资监管要求，对公司高级管理人员进行考核评价和兑现薪酬。

本公司高级管理人员的薪酬按其在本公司实际担任的经营管理职务根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评确定。

公司的董事会薪酬与考核委员会负责对公司的高级管理人员实行绩效考核和评价，并完善公司的激励考核机制，公司高级管理人员的薪酬制度及个人基本薪酬由董事会薪酬与考核委员会负责制定和考核兑现。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

本公司《2018 年度内部控制自我评价报告》详见公司于 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的公告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年财务报告内部控制的有效性进行了审计并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

《2018 年度内部控制审计报告》详见公司于 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易(www. sse. com. cn)披露的公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

京永审字（2019）第 110018 号

白银有色集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的白银有色集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2018 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 关键审计事项 | 审计应对 |
|---|---|
| <p>1、套期会计</p> <p>贵公司一直以来均开展套期保值业务，在 2018 年贵公司将部分远期合约指定为对锌锭、阴极铜的预期商品销售及锌精矿、铜精矿预期材料采购的套期工具，并定期对套期有效性进行评价，以满足套期会计的运用条件，进而按套期会计对该部分的矿产品的套期保值业务进行会计处理。锌锭、阴极铜和锌精矿、铜精矿是贵公司的主要产品及原材料，其套期保值业务涉及的金额重大。同时，套期会计适用的会计政策和会计处理复杂，企业在套期保值会计的运用过程中需要对套期关系进行正式指定、准备套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件，并对套期的有效性进行评价。其中，预期交易、套期关系的指定及对套期有效性的评价，均涉及较多的估计及判断事项。因此我们认为该事项为关键审计事项。关于套期会计的披露包括在财务报表附注三（二十七），附注五（三）、（十八）、（二十一）、（三十六）、（四十八）和（五十九）中。</p> | <p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）检查并评估管理层对套期会计而准备的正式书面文件，包括董事会决议及会议纪要、对套期工具、被套期项目、套期关系、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等文件；</p> <p>（2）复核管理层所采用的套期保值计算模型，检查管理层对套期有效性评价的合理性；</p> <p>（3）获取相关交易记录及合同，查阅主要交易条款，对期末期货合约相关信息发函确认，复核套期会计处理的正确性；</p> <p>（4）针对该套期会计流程执行穿行测试及内部控制测试；</p> <p>（5）检查财务报表中关于套期会计列示和披露的充分性和完整性。</p> |
| <p>2、存货跌价准备</p> <p>2018 年 12 月 31 日，合并财务报表的存货余额为人民币 1,004,801.61 万元，金额重大，管理层对存货每季度进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用以及相关税费等。由于减值测试过程较为复杂，年度存货减值测试涉及关键判断和估计。与存货减值相关的信息披露在财务报表附注三（十二）、五（七）、五（四十六）中。</p> | <p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>（1）评估管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等；</p> <p>（2）测试存货减值的内部控制；</p> <p>（3）检查财务报表中对存货减值披露的充分性。</p> |

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。

由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：张年军

中国注册会计师：易慧琴

二〇一九年四月二十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：白银有色集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,199,693,133.99 | 4,322,899,608.32 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 57,157,257.44 | 94,069,202.69 |
| 衍生金融资产 | | 766,808,407.00 | 223,694,240.00 |
| 应收票据及应收账款 | | 632,033,505.18 | 797,994,850.27 |
| 预付款项 | | 1,393,655,374.67 | 867,553,191.39 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 689,012,899.02 | 578,191,198.23 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 10,048,016,087.81 | 11,245,594,219.84 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,801,570,802.84 | 3,661,287,856.23 |
| 流动资产合计 | | 21,587,947,467.95 | 21,791,284,366.97 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 2,951,253,551.95 | 4,259,424,879.80 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 963,543,460.64 | 451,623,932.78 |
| 投资性房地产 | | 5,070,264.26 | 5,249,478.38 |
| 固定资产 | | 7,390,424,239.54 | 5,667,687,784.47 |
| 在建工程 | | 3,063,528,522.48 | 4,450,791,999.55 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 6,368,329,676.70 | 6,519,840,662.86 |
| 开发支出 | | 0.00 | 20,774,743.03 |
| 商誉 | | 807,985,824.23 | 807,037,151.05 |
| 长期待摊费用 | | 4,707,557.19 | 1,946,003.19 |
| 递延所得税资产 | | 518,499,309.23 | 715,003,783.29 |
| 其他非流动资产 | | 2,035,589,083.54 | 2,292,262,976.30 |
| 非流动资产合计 | | 24,108,931,489.76 | 25,191,643,394.70 |
| 资产总计 | | 45,696,878,957.71 | 46,982,927,761.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 12,647,541,480.96 | 13,547,315,800.28 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | 2,073,523.71 | 447,614,015.00 |
| 应付票据及应付账款 | | 1,796,700,194.76 | 1,630,296,332.45 |
| 预收款项 | | 383,273,624.93 | 619,680,687.32 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 216,879,263.76 | 179,352,627.39 |
| 应交税费 | | 190,494,137.32 | 96,783,670.02 |
| 其他应付款 | | 4,406,785,331.17 | 5,033,653,571.29 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 4,571,356,194.24 | 68,750,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 24,215,103,750.85 | 21,623,446,703.75 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 5,680,679,183.24 | 9,147,487,366.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 1,580,835,512.64 | 845,321,512.64 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 130,896,589.00 | 127,499,261.81 |
| 递延收益 | | 647,416,704.89 | 735,151,699.12 |
| 递延所得税负债 | | 640,066,059.87 | 672,232,405.58 |
| 其他非流动负债 | | 2,668,499.96 | 2,160,815.10 |
| 非流动负债合计 | | 8,682,562,549.60 | 11,529,853,060.25 |
| 负债合计 | | 32,897,666,300.45 | 33,153,299,764.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 6,972,965,867.00 | 6,972,965,867.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,393,005,725.90 | 3,394,060,290.33 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -3,838,338,593.41 | -3,203,930,336.10 |
| 专项储备 | | 89,696,177.52 | 105,601,810.13 |
| 盈余公积 | | 186,238,818.97 | 186,238,818.97 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 2,855,131,225.12 | 2,911,394,430.07 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 9,658,699,221.10 | 10,366,330,880.40 |
| 少数股东权益 | | 3,140,513,436.16 | 3,463,297,117.27 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 12,799,212,657.26 | 13,829,627,997.67 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 45,696,878,957.71 | 46,982,927,761.67 |

法定代表人：张锦林 主管会计工作负责人：王普公 会计机构负责人：汪东锋

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：白银有色集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,767,678,282.45 | 1,494,102,235.29 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | 4,063,237,129.36 | 3,598,963,168.69 |
| 预付款项 | | 1,233,760,849.65 | 658,928,933.55 |
| 其他应收款 | | 5,816,864,182.42 | 5,116,335,012.76 |
| 存货 | | 7,024,892,153.61 | 9,183,576,944.42 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,527,059,805.95 | 3,159,446,675.09 |
| 流动资产合计 | | 22,433,492,403.44 | 23,211,352,969.80 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 512,932,584.19 | 512,932,584.19 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 4,958,334,762.55 | 5,268,534,667.56 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 3,391,921,979.61 | 2,237,165,004.78 |
| 在建工程 | | 2,010,201,371.28 | 2,807,164,023.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 420,385,113.93 | 423,267,728.98 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 34,576,608.36 | 38,149,962.81 |
| 其他非流动资产 | | 241,095,194.19 | 163,305,789.11 |
| 非流动资产合计 | | 11,569,447,614.11 | 11,450,519,760.65 |
| 资产总计 | | 34,002,940,017.55 | 34,661,872,730.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 11,226,062,300.00 | 11,520,635,767.93 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 1,662,339,001.98 | 1,081,154,957.47 |
| 预收款项 | | 51,530,075.12 | 59,883,981.15 |
| 应付职工薪酬 | | 85,150,822.05 | 75,925,982.34 |
| 应交税费 | | 85,589,090.97 | 3,387,678.12 |
| 其他应付款 | | 3,565,192,403.52 | 4,769,641,531.04 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 4,323,557,080.00 | 68,750,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 20,999,420,773.64 | 17,579,379,898.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,797,542,400.00 | 4,759,598,230.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | 637,126,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 496,981,650.15 | 590,419,917.34 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,294,524,050.15 | 5,987,144,147.34 |
| 负债合计 | | 23,293,944,823.79 | 23,566,524,045.39 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 6,972,965,867.00 | 6,972,965,867.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 3,587,389,846.11 | 3,587,389,846.11 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 3,647,456.63 | 8,736,176.48 |
| 盈余公积 | | 186,238,818.97 | 186,238,818.97 |
| 未分配利润 | | -41,246,794.95 | 340,017,976.50 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 10,708,995,193.76 | 11,095,348,685.06 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 34,002,940,017.55 | 34,661,872,730.45 |

法定代表人：张锦林 主管会计工作负责人：王普公 会计机构负责人：汪东锋

合并利润表

2018 年 1—12 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 | | 61,946,574,275.84 | 56,634,276,870.86 |
| 其中：营业收入 | | 61,946,574,275.84 | 56,634,276,870.86 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 61,451,177,955.17 | 56,126,227,245.42 |
| 其中：营业成本 | | 58,705,125,720.03 | 54,397,519,803.09 |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 198,909,343.60 | 168,620,303.89 |
| 销售费用 | | 216,579,097.42 | 184,883,384.54 |
| 管理费用 | | 754,146,807.56 | 541,863,107.71 |
| 研发费用 | | 17,472,217.58 | 194,692.20 |
| 财务费用 | | 1,494,152,005.30 | 675,694,100.29 |
| 其中：利息费用 | | 1,041,269,319.10 | 638,875,860.74 |
| 利息收入 | | 32,181,275.98 | 51,285,305.85 |
| 资产减值损失 | | 64,792,763.68 | 157,451,853.70 |
| 加：其他收益 | | 132,521,018.90 | 106,245,935.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -92,187,773.75 | -27,137,892.02 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -83,273,683.19 | -195,997,367.89 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 19,066,753.89 | 9,819,656.67 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 5,620,381.81 | 6,093,712.78 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 560,416,701.52 | 603,071,038.47 |
| 加：营业外收入 | | 45,856,481.62 | 59,905,454.38 |
| 减：营业外支出 | | 18,661,320.04 | 8,609,954.95 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 587,611,863.10 | 654,366,537.90 |
| 减：所得税费用 | | 361,733,903.97 | 275,921,426.41 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 225,877,959.13 | 378,445,111.49 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 225,877,959.13 | 378,445,111.49 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润 | | 25,900,703.49 | 239,330,108.65 |
| 2. 少数股东损益 | | 199,977,255.64 | 139,115,002.84 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -1,099,936,972.29 | -2,018,988,373.16 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -634,408,257.31 | -1,735,058,536.08 |
| （一）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -634,408,257.31 | -1,735,058,536.08 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -864,699,082.09 | -670,370,606.28 |
| 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 | | 518,459,321.00 | -1,050,800,257.49 |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | -288,168,496.22 | -13,887,672.31 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | -465,528,714.98 | -283,929,837.08 |
| 七、综合收益总额 | | -874,059,013.16 | -1,640,543,261.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -608,507,553.82 | -1,495,728,427.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -265,551,459.34 | -144,814,834.24 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.004 | 0.035 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.004 | 0.035 |

定代表人：张锦林主管会计工作负责人：王普公会计机构负责人：汪东锋

母公司利润表
2018年1—12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 | | 16,557,038,953.44 | 11,534,878,842.33 |
| 减：营业成本 | | 15,647,667,010.82 | 10,948,740,986.77 |
| 税金及附加 | | 74,002,108.90 | 75,803,919.21 |
| 销售费用 | | 141,248,023.26 | 118,565,456.38 |
| 管理费用 | | 182,483,636.71 | 164,414,428.86 |
| 研发费用 | | 9,316,134.96 | 0.00 |
| 财务费用 | | 1,022,189,525.69 | 644,405,026.84 |
| 其中：利息费用 | | 689,841,192.48 | 487,116,611.02 |
| 利息收入 | | 13,355,544.62 | 35,826,137.01 |
| 资产减值损失 | | -13,477,981.18 | 63,363,840.92 |
| 加：其他收益 | | 111,980,208.13 | 93,143,610.81 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 105,370,692.09 | 22,972,982.04 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------------|------------------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -49,918,520.96 | -70,097,865.85 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 1,652,079.94 | -541,745.10 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -287,386,525.56 | -364,839,968.90 |
| 加：营业外收入 | | 1,071,598.30 | 3,579,509.32 |
| 减：营业外支出 | | 14,673,865.22 | 7,650,800.87 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -300,988,792.48 | -368,911,260.45 |
| 减：所得税费用 | | 3,573,354.45 | -8,847,787.09 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -304,562,146.93 | -360,063,473.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -304,562,146.93 | -360,063,473.36 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）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变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | 0.00 |
| 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 | | -304,562,146.93 | -360,063,473.36 |
| 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：张锦林 主管会计工作负责人：王普公 会计机构负责人：汪东锋

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 69,953,360,055.41 | 66,424,919,564.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 27,092,915.07 | 6,478,022.08 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,519,046,148.46 | 1,229,901,907.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 71,499,499,118.94 | 67,661,299,494.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 64,471,646,617.27 | 64,043,893,151.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,571,981,722.69 | 1,450,402,764.11 |
| 支付的各项税费 | | 1,037,799,192.48 | 1,201,409,154.25 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,387,115,978.64 | 2,201,338,128.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 68,468,543,511.08 | 68,897,043,198.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,030,955,607.86 | -1,235,743,703.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 340,184,722.80 | 607,380,765.88 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 69,554,184.18 | 319,513,146.53 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 200,516.40 | 21,723,399.87 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 613,144,227.89 | 3,709,497,026.31 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,023,083,651.27 | 4,658,114,338.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 950,865,949.29 | 1,141,771,422.61 |
| 投资支付的现金 | | 516,224,954.41 | 4,041,515,441.36 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 668,614,166.16 | 3,049,227,490.21 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,135,705,069.86 | 8,232,514,354.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,112,621,418.59 | -3,574,400,015.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 3,200,000.00 | 1,203,008,406.11 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,200,000.00 | 17,830,160.44 |
| 取得借款收到的现金 | | 17,724,697,674.37 | 20,546,815,999.50 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 4,122,106,474.88 | 5,364,430,360.53 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 21,850,004,149.25 | 27,114,254,766.14 |
| 偿还债务支付的现金 | | 17,666,452,109.76 | 16,585,258,635.53 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,197,673,807.75 | 820,671,897.78 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 66,212,130.70 | 42,251,497.25 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,825,966,081.84 | 5,028,331,812.18 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 23,690,091,999.35 | 22,434,262,345.49 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,840,087,850.10 | 4,679,992,420.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,695,981.06 | -57,354,730.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 80,942,320.23 | -187,506,028.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,026,057,073.21 | 4,213,563,102.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,106,999,393.44 | 4,026,057,073.21 |

法定代表人：张锦林 主管会计工作负责人：王普公 会计机构负责人：汪东锋

母公司现金流量表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 15,366,197,043.38 | 9,360,124,589.06 |
| 收到的税费返还 | | 172,568.25 | 3,910,586.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 12,505,551,039.93 | 10,766,619,064.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,871,920,651.56 | 20,130,654,240.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,403,501,636.43 | 9,693,406,170.59 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 650,046,068.31 | 617,963,602.65 |
| 支付的各项税费 | | 170,949,659.42 | 457,296,056.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 12,493,817,994.21 | 9,195,928,804.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 25,718,315,358.37 | 19,964,594,634.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,153,605,293.19 | 166,059,605.78 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 154,602,347.25 | 90,267,853.12 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 5,129,690.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,193,445,565.80 | 3,695,334,706.46 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,348,047,913.05 | 3,790,732,249.58 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 427,631,305.30 | 456,912,581.90 |
| 投资支付的现金 | | 70,718,058.80 | 2,174,823,130.61 |
| 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 | | 568,333,020.00 | 3,356,551,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,066,682,384.10 | 5,988,286,912.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 281,365,528.95 | -2,197,554,662.93 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 1,185,106,700.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 14,678,579,520.88 | 14,501,618,912.34 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,611,217,085.71 | 4,196,296,718.54 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 18,289,796,606.59 | 19,883,022,330.88 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,686,846,900.95 | 12,688,858,897.51 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 797,980,190.15 | 624,654,490.63 |

| | | | |
|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,748,347,823.15 | 4,258,019,934.93 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 20,233,174,914.25 | 17,571,533,323.07 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,943,378,307.66 | 2,311,489,007.81 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,356,640.37 | 178,270.08 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 492,949,154.85 | 280,172,220.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,274,102,235.33 | 993,930,014.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,767,051,390.18 | 1,274,102,235.33 |

法定代表人：张锦林 主管会计工作负责人：王普公 会计机构负责人：汪东锋

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 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 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,394,060,290.33 | | -3,203,930,336.10 | 105,601,810.13 | 186,238,818.97 | | 2,911,394,430.07 | 3,463,297,117.27 | 13,829,627,997.67 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,394,060,290.33 | | -3,203,930,336.10 | 105,601,810.13 | 186,238,818.97 | | 2,911,394,430.07 | 3,463,297,117.27 | 13,829,627,997.67 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -1,054,564.43 | | -634,408,257.31 | -15,905,632.61 | | | -56,263,204.95 | -322,783,681.11 | -1,030,415,340.41 |
| (一)综合收益总 | | | | | | | -634,408,257.31 | | | | 25,900,703.49 | -265,551,459.34 | -874,059,013.16 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 1,210,975.49 | | | | | | | 9,405,633.56 | 10,616,609.05 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 18,969,040.64 | 18,969,040.64 |
| 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 | | | | | 1,210,975.49 | | | | | | | -9,563,407.08 | -8,352,431.59 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | -77,354,882.25 | -65,498,662.02 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -77,354,882.25 | -65,498,662.02 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股 | | | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-------------------|----------------|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | -15,905,632.61 | | | | -168,247.63 | -16,073,880.24 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 89,133,981.97 | | | | 8,470,014.43 | 97,603,996.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 105,039,614.58 | | | | 8,638,262.06 | 113,677,876.64 |
| (六) 其他 | | | | | -2,265,539.92 | | | | | | -4,809,026.19 | -970,945.68 | -8,045,511.79 |
| 四、本期期末余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,393,005,725.90 | | -3,838,338,593.41 | 89,696,177.52 | 186,238,818.97 | | 2,855,131,225.12 | 3,140,513,436.16 | 12,799,212,657.26 |

| 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 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,274,965, | | | | 3,249,9 | | -1,468,871 | 91,544,0 | 186,238, | | 2,788,30 | 2,917,14 | 14,039,2 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-------------------|---------------|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|
| | 867.00 | | | | 09,363.60 | | ,800.02 | 91.00 | 818.97 | | 5,830.67 | 1,971.79 | 34,143.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,274,965,867.00 | | | | 3,249,909,363.60 | | -1,468,871,800.02 | 91,544,091.00 | 186,238,818.97 | | 2,788,305,830.67 | 2,917,141,971.79 | 14,039,234,143.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 698,000,000.00 | | | | 144,150,926.73 | | -1,735,058,536.08 | 14,057,719.13 | | | 123,088,599.40 | 546,155,145.48 | -209,606,145.34 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,735,058,536.08 | | | | 239,330,108.65 | -144,814,834.24 | -1,640,543,261.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 698,000,000.00 | | | | 144,150,926.73 | | | | | | | 838,854,398.64 | 1,681,005,325.37 |
| 1.所有者投入的普通股 | 698,000,000.00 | | | | 434,995,108.67 | | | | | | | 1,161,125,974.23 | 2,294,121,082.90 |
| 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 | | | | | -290,844,181.94 | | | | | | | -322,271,575.59 | -613,115,757.53 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | -71,346,025.23 | -40,002,745.10 | -111,348,770.33 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | -78,612,725.23 | -40,002,745.10 | -118,615,470.33 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 7,266,700.00 | 7,266,700.00 | |
| (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. 设定受益计划变 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|------------------|--|-------------------|----------------|----------------|--|------------------|------------------|-------------------|--|
| 动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 14,057,719.13 | | | | 300,311.02 | 14,358,030.15 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 80,739,271.78 | | | | 8,183,696.03 | 88,922,967.81 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 66,681,552.65 | | | | 7,883,385.01 | 74,564,937.66 | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | -44,895,484.02 | -108,181,984.84 | -153,077,468.86 | |
| 四、本期末余额 | 6,972,965,867.00 | | | 3,394,060,290.33 | | -3,203,930,336.10 | 105,601,810.13 | 186,238,818.97 | | 2,911,394,430.07 | 3,463,297,117.27 | 13,829,627,997.67 | |

法定代表人：张锦林 主管会计工作负责人：王普公 会计机构负责人：汪东锋

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,587,389,846.11 | | | 8,736,176.48 | 186,238,818.97 | 340,017,976.50 | 11,095,348,685.06 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,587,389,846.11 | | | 8,736,176.48 | 186,238,818.97 | 340,017,976.50 | 11,095,348,685.06 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|----|--|--|---------------|--|-----------------|-----------------|
| | | | | | 11 | | | | | | .06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | -5,088,719.85 | | -381,264,771.45 | -386,353,491.30 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -304,562,146.93 | -304,562,146.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -76,702,624.52 | -76,702,624.52 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -76,702,624.52 | -76,702,624.52 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -5,088,719.85 | | | -5,088,719.85 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 31,765,395.30 | | | 31,765,395.30 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|----------------|-------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 36,854,115.15 | | | 36,854,115.15 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,587,389,846.11 | | | 3,647,456.63 | 186,238,818.97 | -41,246,794.95 | 10,708,995,193.76 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|---------------|----------------|-----------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 6,274,965,867.00 | | | | 3,152,394,737.44 | | | 14,380,617.58 | 186,238,818.97 | 770,193,174.40 | 10,398,173,215.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 6,274,965,867.00 | | | | 3,152,394,737.44 | | | 14,380,617.58 | 186,238,818.97 | 770,193,174.40 | 10,398,173,215.39 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 698,000,000.00 | | | | 434,995,108.67 | | | -5,644,441.10 | | -430,175,197.90 | 697,175,469.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -360,063,473.36 | -360,063,473.36 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 698,000,000.00 | | | | 434,995,108.67 | | | | | | 1,132,995,108.67 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 698,000,000.00 | | | | 434,995,108.67 | | | | | | 1,132,995,108.67 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|----------------|-------------------|
| 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 | | | | | | | | | | -70,111,724.54 | -70,111,724.54 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 0.00 | - |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -76,702,624.54 | -76,702,624.54 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | 6,590,900.00 | 6,590,900.00 |
| (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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | -5,644,441.10 | -5,644,441.10 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 30,120,397.69 | 30,120,397.69 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | 35,764,838.79 | 35,764,838.79 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 6,972,965,867.00 | | | | 3,587,389,846.11 | | | 8,736,176.48 | 186,238,818.97 | 340,017,976.50 | 11,095,348,685.06 |

法定代表人：张锦林主管会计工作负责人：王普公会计机构负责人：汪东锋

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司设立情况

白银有色集团股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“白银有色”）前身为白银有色集团有限公司（以下简称“有限公司”），是于 2007 年 7 月在原白银有色金属公司破产重组基础上，由甘肃省国有资产监督管理委员会出资设立的国有独资公司。2008 年 11 月，在有限公司的基础上引入中信集团战略投资进行股份制改造，由甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会、甘肃省国资公司、中国中信集团有限公司、中信国安集团有限公司共同发起设立的股份制企业。公司于 2008 年 11 月 24 日在白银市工商行政管理局注册登记。公司获得中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3167 号《关于核准白银有色集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准公司公开发行新股不超过 69,800 万股。

公司营业执照统一社会信用代码 916204006600434445；法定代表人：张锦林；注册资本：陆拾玖亿柒仟贰佰玖拾陆万伍仟捌佰陆拾柒元整；住所：中国甘肃省白银市白银区友好路 96 号。

（二）业务性质和主要经营活动

所处行业：有色金属冶炼及压延加工业。

主要业务板块：有色金属采矿、选矿、冶炼及压延加工。

经营范围：有色金属、贵金属采矿、选矿、冶炼及压延加工；矿产品及延申产品研发、生产及销售；冶金、工程技术科学研究与技术服务、研发及咨询；项目投资、投资管理、资产管理、投资咨询；境内外自营期货业务；国内外贸易；进出口业务；互联网、软件和信息技术服务、产品开发、生产和销售；物流及铁路运输、道路运输；废弃资源综合利用；承包境内外招标工程；地质堪查；爆破作业（设计施工）；租赁（不含金融租赁服务）；水的生产及供应；化学原料化学制品制造、仓储（不包括危险化学品，硫酸、氧气、氮气、氩气除外）；设备制造；电气机械和器材制造（以上项目不含国家限制经营和法律、行政法规及国务院决定规定需办理前置许可或审批的项目；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要经营活动：铜、锌、金等有色金属矿产资源勘探、选矿、冶炼、加工、销售及有色金属贸易。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1、本期合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司共有24家，其中，全资子公司19家，控股子公司5家。

2、本期合并财务报表范围变化情况

本期不再纳入合并范围的子公司包括：非同一控制下企业合并取得的子公司CX元素投资有限公司及白银红鹭氟业有限责任公司。CX元素投资有限公司划为公司子公司白银贵金属投资有限公司的全资子公司，白银红鹭氟业有限责任公司由公司子公司白银有色非金属材料有限公司吸收合并。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司白银贵金属投资有限公司及其所属子、孙公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、兰特为其记账本位币；本公司之境外子公司首信秘鲁矿业股份有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定索尔为其记账本位币；本公司之境外子公司白银有色（香港）国际贸易有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等）。

2. 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

3. 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额,以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

4. 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益;丧失控制权时,按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类:共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利,并承担与该安排相关负债的合营安排;合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

1. 合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制,一项安排就可以被认定为合营安排,并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

2. 重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

3. 共同经营参与方的会计处理

(1) 共同经营中，合营方的会计处理

①一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号——或有事项》。

②合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

③合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

④合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

(2) 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

4. 关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指本公司所持有的期限短、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

1. 外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

2. 外币财务报表折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

1. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

2. 金融资产的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定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：

①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售。

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理

③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

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

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

（3）贷款和应收款项

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

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

（4）可供出售金融资产

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

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

3. 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测

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

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

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

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

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

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

5. 金融负债的分类和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

(2) 其他金融负债

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

6. 金融负债的终止确认

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

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

7. 金融资产和金融负债的抵销

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

8. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 金额 1000 万元以上 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，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。 |

(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

| | |
|---|--|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 账龄组合 | 单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组 |
| 其他组合 | 未发生减值迹象的关联方之间应收款项及借 |

| | |
|--|--------------|
| | 款、保证金、备用金等款项 |
|--|--------------|

| 确定组合的依据 | |
|---------|--|
| 账龄组合 | 单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组 |
| 其他组合 | 未发生减值迹象的关联方之间应收款项及借款、保证金、备用金等款项 |

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) | 0 | 0 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3—4 年 | 50 | 50 |
| 4—5 年 | 70 | 70 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|------|--------------|---------------|
| 其他组合 | 0 | 0 |

(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

| | |
|-------------|--------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 发生减值迹象 |
| 坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等大类。

2. 取得和发出的计价方法

取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本, 领用和发出原料、在产品、产成品、库存商品等时采用“加权平均法”核算; 材料、备品备件采用“先进先出法”核算; 包装物、低值易耗品采用“一次摊销法”核算。

3. 期末存货的计量

资产负债表日, 存货按成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。

通常按照单个存货项目计提存货跌价准备; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定: 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制和实地盘存制相结合的盘存制度。

13. 持有待售资产

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被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，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即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。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，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、共同控制、重大影响的合营企业、联营企业的权益性投资。

1. 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的

非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

②通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

③通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

(3) 无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金

股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按应享有的部分确认为投资收益计入当期损益。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 本公司处置长期股权投资，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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
|-------|-----------|--------|----------|
| 房屋建筑物 | 35 | 4% | 2.74% |

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

(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 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-35 | 0-4 | 10-2.86 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-30 | 3 | 19.40-3.23 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-16 | 3 | 24.25-6.06 |

| | | | | |
|---------|-------|---|---|-------|
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 4 | 3 | 24.25 |
|---------|-------|---|---|-------|

注：

机器设备包括与大型机器设备相配套的小型设备；房屋及建筑物中受强腐蚀生产用房折旧年限为 10 年，运输设备中的火车折旧年限为 16 年。

此外：

(2) 本公司境外子公司白银贵金属投资有限公司及其所属子、孙公司各类固定资产按产量法或年限平均法计提折旧的各类固定资产预计净残值率、折旧年限和年折旧率：

| 固定资产类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） |
|-------------|------|---------|-----------|
| 矿山开采勘探类固定资产 | 产量法 | | 0 |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 17 | 5.88 |
| 电子设备及其他设备 | 直线法 | 3-10 | 0 或 25 |

(3) 本公司境外子公司首信秘鲁矿业股份有限公司各类固定资产的预计净残值率、折旧年限和年折旧率：

| 固定资产类别 | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 0 | 5 |
| 机器设备 | 5 | 0 | 20 |
| 运输工具 | 5 | 0 | 20 |

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值转入固定资产，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

2. 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

1. 无形资产确认条件

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，无形资产的核算范围：采矿权、专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。无形资产在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 与该项无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价

外部取得的无形资产的成本按取得时的实际成本计价；自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目开发阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额，作为入账价值。

①购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3. 后续计量

本公司对使用寿命有限的无形资产，分别采用直线法和产量法进行摊销。其中，对采矿权按照产量法或直线法进行摊销，对其他使用寿命有限的无形资产采用直线法进行摊销。对

公司拥有的探矿权，已经探明经济储量的，在取得采矿权证后，将其转入采矿权，并按前述的采矿权会计政策进行摊销。

本公司采用直线法摊销的无形资产，预计使用寿命如下：

| 无形资产名称 | 预计使用寿命（年） |
|------------|-----------|
| 土地使用权 | 50 |
| 铜矿采矿权 | 6 或 25 |
| 石英石、石灰石采矿权 | 10 |
| 铅锌矿采矿权 | 7 或 22 |
| 黄金矿采矿权 | 17 或 26 |
| 软件 | 5 或 10 |
| 其他 | 5 |

注：

公司母公司深部矿业铜矿采矿权按 6 年摊销，公司子公司新疆白银矿业开发有限公司铜矿采矿权按 25 年摊销；公司母公司小铁山铅锌矿采矿权按 7 年摊销，公司子公司甘肃厂坝有色金属有限公司的铅锌矿采矿权按 22 年摊销；公司子公司白银贵金属投资有限公司下属公司所拥有的南非采矿权分别按 26 年和 17 年进行摊销，对矿产储量不确定的探矿权因年限不确定，不进行摊销；公司母公司软件按 5 年摊销，公司子公司首信秘鲁矿业股份有限公司软件按 10 年摊销。

使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不予摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，应当在每个会计期间进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 研究阶段和开发阶段的划分

企业内部研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(2) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益。

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，应当将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉等长期资产的资产减值，按以下方法测试：

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，本公司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、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，确认商誉的减值损失。

当存在下列迹象的，表明长期资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

长期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

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

(1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

(2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在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真实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。

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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

1. 销售商品

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业。

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

(2) 如劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:

- ①收入的金额能够可靠地计量。
- ②相关的经济利益很可能流入企业。
- ③交易的完工程度能够可靠地确定。
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计, 则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入, 并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的, 则不确认收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。本公司在收入的金额能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益能够流入企业时确认让渡资产使用权收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;

使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下, 于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足:

- (1) 合同总收入能够可靠地计量。
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业。
- (3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。
- (4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计, 但合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的, 按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

29. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1. 递延所得税资产

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

承租的会计处理：对于经营租赁的租金，应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。发生的初始直接费用，应当计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

出租的会计处理：应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁的租金，应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。发生的初始直接费用，应当计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，

包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

（二）安全生产费用

根据财政部、安全生产监管总局财企〔2012〕16号文《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的规定提取安全费用，安全费用专门用于完善和改进企业安全生产条件。

根据财政部2009年6月21日发布的财会〔2009〕8号《企业会计准则解释第3号》，企业依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三）套期会计

在初始指定套期关系时，本公司正式指定相关的套期关系，并有正式的文件记录套期关系、风险管理目标和套期策略。其内容记录包括载明套期工具、相关被套期项目或交易、所规避风险的性质，以及本公司如何评价套期工具抵销被套期项目归属于所规避的风险所产生的公允价值变动的有效性。本公司预期该等套期在抵销公允价值变动方面高度有效，同时本公司会持续地对该等套期关系的有效性进行评估，以确定在其被指定为套期关系的会计报告期间内确实高度有效。

某些衍生金融工具交易在本公司风险管理的状况下虽对风险提供有效的经济套期，但因不符合上述运用套期会计的条件而作为为交易而持有的衍生金融工具处理，其公允价值变动计入损益。本公司套期采用现金流量套期，按下述的政策核算。

现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期。该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响本集团的损益。套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为股东权益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

当被套期现金流量影响当期损益时，原已直接计入股东权益的套期工具利得或损失转入当期损益。当套期工具已到期、被出售、合同终止或已被行使，或者套期关系不再符合套期会计的要求时，原已直接计入股东权益的利得或损失暂不转出，直至预期交易实际发生。如果预期交易预计不会发生，则原已直接计入股东权益中的套期工具的利得或损失转出，计入当期损益。

（四）公允价值计量

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。

本公司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，本公司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）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司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。

本公司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小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是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，是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，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司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。

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

根据财政部 2018 年 6 月（财会[2018]15 号）文件《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司对一般企业财务报表格式进行了修订。公司资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据和应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款列示”；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示；比较期数据相应调整。公司利润表增加“研发费用”，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表财务费用项下新增“利息费用”和“利息收入”项目；比较期数据相应调整。所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较期数据相应调整。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的公司合并及母公司净利润和合并及母公司股东权益无影响。

(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 | 境内外销售及应税劳务 | 3%、6%、11%、13%、14%、16%、17%、18% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 5%或 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25%、24.55%、28%、30% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |
| 资源税 | 精矿销售额 | 铜、铅锌矿 3% |

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

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|--------|----------|
|--------|----------|

| | |
|---------------------------------|--------|
| 白银有色集团股份有限公司（母公司） | 15% |
| 甘肃红鹭项目管理咨询有限公司 | 15% |
| 新疆白银矿业开发有限公司 | 15% |
| 白银有色渣资源综合利用有限公司 | 15% |
| 白银有色长通电线电缆有限责任公司 | 15% |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 30% |
| 白银贵金属投资有限公司所属的子、孙公司 （矿业经营所得） | 24.55% |
| 白银贵金属投资有限公司所属的子、孙公司 （非矿业类所得） | 28% |
| 白银有色（香港）国际贸易有限公司 | 16.50% |
| 其他子公司 | 25% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据《财政部国家税务总局海关总署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）；《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公告》（国家税务总局公告2012第12号）、《甘肃省国家税务总局关于贯彻西部大开发企业所得税政策有关问题的通知》（甘国税函【2012】92号）相关规定，本公司和子公司甘肃红鹭项目管理咨询有限公司、新疆白银矿业开发有限公司、白银有色渣资源综合利用有限公司，2012-2020年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，按15%的优惠税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部、国家发展和改革委员会、国家税务总局关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录的通知》（财税【2008】117号）、《国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知》（国税函【2009】185号）企业资源综合利用生产的符合国家产业政策规定的铜精矿粉、铁精矿粉、硫精矿粉、二氧化硅精矿粉、碳酸锌精矿粉取得的收入，减按90%计入当年收入总额计算缴纳企业所得税。2013年1月21日经甘肃省白银市白银区国家税务局批准备案，白银有色渣资源综合利用有限公司自2013年享受上述优惠政策。

3. 根据国家2007年3月16日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及其实施条例第九十三条规定，国科发火[2008]172、362号文件相关规定，国税函（2008）985号，国税函（2009）203号文件相关规定：在《国家重点支持的高新技术领域》内，持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权，并以此为基础开展经营

活动，在中国境内注册一年以上的居民企业，按照《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》取得高新技术企业资格后，企业所得税按 15% 的税率征收。2014 年 1 月 7 日甘肃省国家税务局、地方税务局、科学技术厅、财政厅通过《关于发布甘肃省 2013 年通过认定（复审）及更名高新技术企业的通知》（甘科高[2014]1 号）文件，经甘肃省白银市白银区国家税务局审核备案，子公司白银有色长通电线电缆有限责任公司自 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

4. 根据《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税[2002]142 号）第一条的规定，黄金生产和经营单位销售黄金和黄金伴砂（含伴生金），免征增值税，经主管国税机关审核备案，同意本公司及子公司白银有色渣资源综合利用有限公司、上海红鹭国际贸易有限公司黄金及伴生金生产销售业务享受免征增值税税收优惠。

5. 根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》第三十四条和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 第 512 号），以及 2008 年 9 月 27 日财政部、国家税务总局财税（2008）48 号《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》第一条规定，企业自 2008 年 1 月 1 日起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10% 抵免当年企业所得税应纳税额；企业当年应纳税额不足抵免的，可以向以后年度结转，但结转期不得超过 5 个纳税年度。

6. 根据《财政部、国家税务总局关于调整铁路系统房产税、城镇土地使用税政策的通知》（财税【2003】149 号）《财政部、国家税务总局关于明确免征房产税城镇土地使用税的铁路运输企业范围及有关问题的通知》（财税【2004】36 号）的规定，经甘肃省白银市白银区地方税务局批准备案，子公司白银有色铁路运输物流有限责任公司享受免征房产税、城镇土地使用税。

7. 根据《甘肃省地方税务局关于下放城镇土地使用税困难减免审批权限的通知》（甘地税发[2014]61 号）、《白银市地方税务局关于免征白银有色西北铜加工有限公司 2016 年度企业城镇土地使用税的批复》（白地税函【2016】282 号）、《白银市地方税务局关于免征白银恒诚机械制造有限公司 2016 年度房产税、城镇土地使用税的批复》（白地税函【2016】280 号）、《白银市地方税务局关于免征白银红鹭氟业有限责任公司 2016 年度城镇土地使用税的批复》（白地税函[2016]281 号）的相关规定，子公司白银有色西北铜加

工有限公司、白银恒诚机械制造有限公司、白银红鹭氟业有限责任公司免征 2016 年度房产税、城镇土地使用税。

8. 根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》财税(2015)78号文件,白银有色渣资源综合利用有限公司生产的铜精矿属于资源综合利用产品,符合增值税即征即退 30%的税收优惠。2015 年 11 月 4 日经甘肃省白银市白银区国家税务局批准备案,白银有色渣资源综合利用有限公司自 2015 年 11 月享受上述优惠政策。

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 | 730,442.73 | 596,000.98 |
| 银行存款 | 3,592,251,009.24 | 2,835,620,444.76 |
| 其他货币资金 | 606,711,682.02 | 1,486,683,162.58 |
| 合计 | 4,199,693,133.99 | 4,322,899,608.32 |
| 其中:存放在境外的款项总额 | 579,371,454.75 | 968,237,566.04 |

其他说明

截至 2018 年 12 月 31 日,银行存款 3,592,251,009.24 元,其中受限金额 21,098,964.01 元,其中,子公司上海红鹭国际贸易有限公司银行存款中 20,000,000.00 元被司法冻结,子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司银行存款中 1,098,964.01 被冻结。

截至 2018 年 12 月 31 日,其他货币资金 606,711,682.02 元,其中:子公司白银有色(北京)国际投资有限公司 2,432,983.57 元为证券公司资金余额;子公司甘肃铜城工程建设有限公司 19,206,160.91 元为农民工工资专户;子公司上海红鹭国际贸易有限公司 448,875,735.98 为存于期货经纪公司的期货保证金,4,017,622.03 为存于子公司贵金属 T+D 业务经纪公司的交易保证金,60,584,332.77 为上海期货交易所大宗交易平台交易保证金;子公司白银有色铁路运输物流有限责任公司 70.22 元为理财账户余额。受限资金为 71,594,776.54 元,其中:母公司 626,892.27 元为土地复垦保证金;子公司白银有色铁路运输物流有限责任公司 1,025,217.22 元为保函保证金;子公司新疆白银矿业开发有限公司

为 11,774,198.17 元为环境治理保证金；子公司内蒙古白银矿业开发有限责任公司 1,767,196.18 元为地质保证金；子公司上海红鹭国际贸易有限公司 2,000,000.00 元为开立国际信用证保证金；子公司白银有色长通电线电缆有限责任公司 2,746,238.12 元为履约保函保证金；子公司白银贵金属投资有限公司 18,806,252.39 元为借款保证金；子公司白银有色红鹭物资有限公司 32,848,782.19 元为票据保证金。

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 | 57,157,257.44 | 94,069,202.69 |
| 其中：债务工具投资 | 9,172,278.25 | 845,431.09 |
| 权益工具投资 | 27,940,917.19 | 93,223,771.60 |
| 其他 | 20,044,062.00 | |
| 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 | 57,157,257.44 | 94,069,202.69 |

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 期货套期保值业务质押保证金 | 766,808,407.00 | 223,694,240.00 |
| 合计 | 766,808,407.00 | 223,694,240.00 |

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 102,851,624.47 | 261,502,703.82 |
| 应收账款 | 529,181,880.71 | 536,492,146.45 |
| 合计 | 632,033,505.18 | 797,994,850.27 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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 | 102,851,624.47 | 261,257,465.82 |
| 商业承兑票据 | | 245,238.00 |
| 合计 | 102,851,624.47 | 261,502,703.82 |

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 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 | 563,784,224.15 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 563,784,224.15 | |

(5). 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

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 578,822,540.05 | 100 | 49,640,659.34 | 8.58 | 529,181,880.71 | 619,272,449.00 | 100 | 82,780,302.55 | 13.37 | 536,492,146.45 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 578,822,540.05 | / | 49,640,659.34 | / | 529,181,880.71 | 619,272,449.00 | / | 82,780,302.55 | / | 536,492,146.45 |

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

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 年以内小计 | 430,326,903.05 | | |
| 1 至 2 年 | 23,455,972.12 | 2,345,597.21 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 31,107,194.09 | 9,332,158.24 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 21,323,261.92 | 10,661,630.97 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 1,627,884.47 | 1,139,519.13 | 70.00 |
| 5 年以上 | 26,161,753.79 | 26,161,753.79 | 100.00 |
| 合计 | 534,002,969.44 | 49,640,659.34 | 9.30 |

确定该组合依据的说明：

单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组

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

| 款项性质 | 期末账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备金额 | 期初账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备金额 |
|-----------|----------------------|---------------|--------|----------------------|---------------|--------|
| 关联方款项 | 44,819,570.61 | 100.00 | - | 43,687,676.76 | 100.00 | - |
| 合计 | 44,819,570.61 | 100.00 | | 43,687,676.76 | 100.00 | |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 7,495,629.05 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 40,635,272.26 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 商丘市丰源铝电有限责任公司 | 货款 | 5,223,308.87 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 湖北铝厂 | 货款 | 4,626,228.33 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 吉林沃华新材料股份有限公司 | 货款 | 4,290,808.33 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 武汉盛佳铝业有限公司 | 货款 | 4,263,653.78 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 兴盛工贸公司 | 货款 | 3,544,669.88 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 中核四川五洲工业公司 | 货款 | 2,605,032.48 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 青海黄南铝业有限公司 | 货款 | 2,563,968.47 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 焦作市弘毅贸易有限公司 | 货款 | 1,705,260.15 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |

| | | | | | |
|-------------|----|---------------|------|------|---|
| 安徽省皖北铝业有限公司 | 货款 | 1,534,536.04 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 平阴铝厂 | 货款 | 1,351,027.13 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 常州政成物资公司 | 货款 | 1,330,611.20 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 合计 | | 33,039,104.66 | | | |

应收账款核销说明：

适用 不适用

核销应收账款主要为：子公司白银红鹭氟业公司（以下简称氟业公司）已于2018年12月10日被子公司白银有色非金属材料有限公司吸收合并，同时清理往来款项。

2018年10月27日，经氟业公司党委会及总经理办公会研究，决定对71户长期无动态、清收无望的应收款及113户长期无动态应付款进行核销，其中：应收账款核销金额40,635,272.26元，其他应收款核销金额3,099,657.85元，应付款核销合计金额27,680,827.63元，并对以上账款按账销案存处理。2018年11月26日，公司出文“集团纪要发【2018】37号”同意氟业公司债权债务核销事宜。

(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

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|----------------|--------|---------------|------|---------------|
| 甘肃新新地房地产开发有限公司 | 非关联方 | 30,720,292.10 | 1年以内 | 5.31 |
| 珠海市中诚科技有限公司 | 非关联方 | 24,473,984.30 | 1年以内 | 4.23 |
| 上海豪盛物资贸易有限公司 | 非关联方 | 15,802,030.71 | 2-3年 | 2.73 |
| 中山市润粤电工科技有限公司 | 非关联方 | 13,574,960.62 | 1年以内 | 2.35 |
| 四川能投物资产业集团有限公司 | 非关联方 | 13,169,420.65 | 1年以内 | 2.28 |
| 合计 | | 97,740,688.38 | | 16.89 |

(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

5、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 | 1,349,080,163.18 | 96.80 | 835,367,777.03 | 96.29 |
| 1至2年 | 14,719,660.59 | 1.06 | 14,171,582.45 | 1.63 |
| 2至3年 | 12,766,287.51 | 0.92 | 16,184,981.91 | 1.87 |
| 3年以上 | 17,089,263.39 | 1.22 | 1,828,850.00 | 0.21 |
| 合计 | 1,393,655,374.67 | 100 | 867,553,191.39 | 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：

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|------------------------|---------------|------|---------|
| 中国石油天然气股份有限公司甘肃白银销售分公司 | 620,712.42 | 3-4年 | 未到结算期 |
| 阿巴嘎旗经济与信息化局 | 1,820,000.00 | 5年以上 | 未到结算期 |
| 白银市第一建筑有限责任公司 | 5,895,650.50 | 2-4年 | 未到结算期 |
| 甘肃宏泰工程建设有限公司602项目部 | 6,885,259.29 | 1-4年 | 未到结算期 |
| 甘肃三立工程建设有限公司110项目部 | 5,565,998.01 | 2-3年 | 未到结算期 |
| 甘肃煤炭第一工程有限责任公司 | 2,002,335.50 | 1-2年 | 未到结算期 |
| 白银星宇工贸有限公司 | 2,159,451.46 | 1-2年 | 未到结算期 |
| 甘肃乾正能源科技有限公司 | 4,003,351.07 | 1-2年 | 未到结算期 |
| 合计 | 28,952,758.25 | / | / |

(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

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|------|------|----|----|-------|
|------|------|----|----|-------|

| | | | | |
|------------------|----|-----------------------|------|-------|
| 中信国安（上海）工业资源有限公司 | 货款 | 119,867,912.30 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 钼砂铭公司 | 货款 | 101,547,610.16 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 如东尚明金属材料有限公司 | 货款 | 100,000,000.00 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 上海旭洋国际贸易有限公司 | 货款 | 100,000,000.00 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 马克瑞士公司 | 货款 | 93,981,985.69 | 1年以内 | 未到结算期 |
| 合计 | | 515,397,508.15 | | |

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 49,150,197.27 | 33,951,125.27 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 639,862,701.75 | 544,240,072.96 |
| 合计 | 689,012,899.02 | 578,191,198.23 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 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 | 1,206,986.30 | 6,666,301.35 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | 47,943,210.97 | 27,284,823.92 |
| 合计 | 49,150,197.27 | 33,951,125.27 |

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 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

其他应收款

(6). 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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 690,913,802.41 | 99.28 | 51,051,100.66 | 7.39 | 639,862,701.75 | 579,929,194.48 | 98.74 | 35,689,121.52 | 6.15 | 544,240,072.96 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,031,187.85 | 0.72 | 5,031,187.85 | 100.00 | 0.00 | 7,374,681.82 | 1.26 | 7,374,681.82 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 695,944,990.26 | / | 56,082,288.51 | / | 639,862,701.75 | 587,303,876.30 | / | 43,063,803.34 | / | 544,240,072.96 |

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

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 年以内小计 | 142,153,305.96 | | 0.00 |
| 1 至 2 年 | 106,235,888.61 | 10,620,394.27 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,318,844.24 | 695,653.27 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 40,295.80 | 20,147.9 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 26,853,463.11 | 18,797,424.18 | 70.00 |
| 5 年以上 | 20,917,481.04 | 20,917,481.04 | 100.00 |
| 合计 | 298,519,278.76 | 51,051,100.66 | 17.10 |

确定该组合依据的说明：

单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组

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

1. 其他组合

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备金额 | 期初账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备金额 |
|--------|----------------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 借款 | 308,905,908.46 | 78.72 | | 281,177,083.32 | 76.34 | |
| 关联方款项 | 34,395,326.77 | 8.77 | | 32,598,088.02 | 8.85 | |
| 保证金及押金 | 48,467,721.14 | 12.35 | | 52,857,210.59 | 14.35 | |
| 备用金 | 625,567.28 | 0.16 | | 1,711,485.46 | 0.46 | |
| 合计 | 392,394,523.65 | 100.00 | - | 368,343,867.39 | 100.00 | |

2. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

| 单位名称或内容 | 期末余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 理由 |
|-------------------|------------|------------|----------|------|
| 备用金 | 53,482.75 | 53,482.75 | 100.00 | 无法收回 |
| 白银公司热电联产工程筹备处 | 184,000.00 | 184,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 甘肃水文地址工程勘察院(污水项目) | 150,000.00 | 150,000.00 | 100.00 | 无法收回 |

| | | | | |
|-------------------|---------------------|---------------------|--------|------|
| 靖远煤业有限责任公司（靖远矿务局） | 23,780.09 | 23,780.09 | 100.00 | 无法收回 |
| 白玉柱 | 2,000.00 | 2,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 兰后天水企业局 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 天水长龄选矿厂 | 48,717.24 | 48,717.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 白银金龙商贸部 | 57,483.60 | 57,483.60 | 100.00 | 无法收回 |
| 白银强盛农工贸公司 | 138,625.57 | 138,625.57 | 100.00 | 无法收回 |
| 天水秦阳选矿厂 | 109,000.00 | 109,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 成县天子山矿 | 68,767.90 | 68,767.90 | 100.00 | 无法收回 |
| 天水道南矿产部 | 79,963.21 | 79,963.21 | 100.00 | 无法收回 |
| 西北供销公司 | 90,503.24 | 90,503.24 | 100.00 | 无法收回 |
| 成都市恒丰鑫海矿山有限公司 | 3,715,084.25 | 3,715,084.25 | 100.00 | 无法收回 |
| 乌海市鲁丰铸造有限公司 | 75,880.00 | 75,880.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 滁州锦氟隆化工设备制造有限公司 | 15,900.00 | 15,900.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 甘肃特种设备协会 | 15,000.00 | 15,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 兰州高压阀门厂铸铁分厂 | 3,000.00 | 3,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 工会互助金 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 无法收回 |
| 合计 | 5,031,187.85 | 5,031,187.85 | | |

(7). 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 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 借款本金及利息 | 330,129,752.84 | 313,154,515.24 |
| 往来款项 | 203,694,030.34 | 210,601,532.43 |
| 保证金 | 145,393,022.20 | 53,909,606.72 |
| 备用金 | 8,632,086.45 | 9,638,221.91 |
| 其他 | 8,096,098.43 | |
| 合计 | 695,944,990.26 | 587,303,876.30 |

(8). 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 16,118,143.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(9). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 3,099,657.85 |

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|----------------|---------|--------------|------|---------|-------------|
| 江苏华阳机械电力制造有限公司 | 货款 | 1,335,493.57 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 衢州广亿输送设备有限公司 | 货款 | 1,108,000.00 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 氟兴公司 | 货款 | 243,605.68 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 武威市华欧矿业有限公司 | 货款 | 145,563.50 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 永昌天源矿业有限公司 | 货款 | 111,644.18 | 企业注销 | 集团审批 | 否 |
| 合计 | / | 2,944,306.93 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(10). 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 |
|----------------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 陕西开源矿业有限公司 | 借款 | 246,284,229.60 | 1年以内 | 35.39 | |
| 陕西汇金地质建设有限公司 | 借款 | 61,571,057.43 | 1年以内 | 8.85 | |
| 上海浦佳实业有限公司 | 往来款 | 105,651,109.06 | 1-2年 | 15.18 | 10,565,110.91 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 保证金 | 79,986,661.87 | 1年以内 | 11.49 | |

| | | | | | |
|---------|-----|----------------|-------|-------|---------------|
| 成县国土资源局 | 保证金 | 37,650,000.00 | 1-2 年 | 5.41 | |
| 合计 | | 531,143,057.96 | | 76.32 | 10,565,110.91 |

(11). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(13). 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

7、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 | 3,312,821,342.57 | 110,192,058.84 | 3,202,629,283.73 | 4,294,264,513.68 | 41,202,886.20 | 4,253,061,627.48 |
| 在产品 | 80,316,787.66 | | 80,316,787.66 | 48,654,766.39 | | 48,654,766.39 |
| 库存商品 | 3,759,768,613.73 | 31,090,734.26 | 3,728,677,879.47 | 4,237,171,207.35 | 149,834,928.85 | 4,087,336,278.50 |
| 自制半成品 | 2,974,196,476.40 | | 2,974,196,476.40 | 2,802,220,532.77 | | 2,802,220,532.77 |
| 低值易耗品 | 19,391,016.11 | | 19,391,016.11 | 18,999,734.32 | | 18,999,734.32 |
| 在途物资 | 42,804,644.44 | | 42,804,644.44 | 35,321,280.38 | | 35,321,280.38 |
| 合计 | 10,189,298,880.91 | 141,282,793.10 | 10,048,016,087.81 | 11,436,632,034.89 | 191,037,815.05 | 11,245,594,219.84 |

(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 | 41,202,886.20 | 69,023,212.34 | | 34,039,700 | | 110,192,058.84 |
| 库存商品 | 149,834,928.85 | 17,710,208.36 | | 136,454,402.95 | | 31,090,734.26 |
| 合计 | 191,037,815.05 | 86,733,420.70 | | 136,488,442.65 | | 141,282,793.10 |

(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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、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 |
|------------|------------------|------------------|
| 理财产品 | 3,169,337,511.96 | 3,016,410,000.00 |
| 增值税待抵扣进项税额 | 554,742,666.10 | 552,755,689.83 |
| 预缴税费 | 35,684,439.83 | 51,420,549.45 |
| 待摊费用 | 3,717,795.08 | 14,246,164.95 |
| 待处理财产损益 | 24,550,169.01 | 24,550,169.01 |
| 其他 | 13,538,220.86 | 1,905,282.99 |
| 合计 | 3,801,570,802.84 | 3,661,287,856.23 |

其他说明

(1) 待处理财产损益详见附注七、(41) 预计负债。

(2) 其他主要为股份发行费用。

(3) 期末理财产品明细情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年化收益率 | 购买日 | 到期日 |
|------------------|-------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 华融证券(华证价值 358 号) | 107,249,315.07 | 8.00% | 2018 年 9 月 13 日 | 2019 年 9 月 13 日 |
| 华融证券(华证价值 358 号) | 526,836,832.55 | 7.00% | 2018 年 3 月 15 日 | 2019 年 3 月 15 日 |
| 华融证券(华证价值 341 号) | 515,013,698.62 | 8.00% | 2018 年 8 月 5 日 | 2019 年 8 月 5 日 |
| 华融证券(华证价值 356 号) | 515,013,698.62 | 8.00% | 2018 年 8 月 5 日 | 2019 年 8 月 5 日 |
| 华融证券(华证价值 357 号) | 513,150,684.92 | 8.00% | 2018 年 8 月 22 日 | 2019 年 8 月 22 日 |
| 华融证券(华证价值 360 号) | 536,315,068.49 | 8.00% | 2018 年 9 月 8 日 | 2019 年 9 月 8 日 |
| 华融证券(华证价值 359 号) | 428,997,260.27 | 8.00% | 2018 年 9 月 13 日 | 2019 年 9 月 13 日 |
| 联易融 | 20,660,953.42 | 7.18% | 2018 年 7 月 14 日 | 2019 年 6 月 14 日 |
| 农行-安心快线天天利 | 6,100,000.00 | 2.20% | 2017 年 7 月 12 日 | T+1 日 |
| 合计 | 3,169,337,511.96 | | | |

11、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： | 140,395,335.00 | | 140,395,335.00 | 20,832,140.41 | | 20,832,140.41 |
| 可供出售权益工具： | 2,810,858,216.95 | | 2,810,858,216.95 | 4,241,144,051.45 | 2,551,312.06 | 4,238,592,739.39 |
| 按公允价值计量的 | 2,288,575,632.76 | | 2,288,575,632.76 | 3,718,861,467.26 | 2,551,312.06 | 3,716,310,155.20 |
| 按成本计量的 | 522,282,584.19 | | 522,282,584.19 | 522,282,584.19 | | 522,282,584.19 |
| 合计 | 2,951,253,551.95 | | 2,951,253,551.95 | 4,261,976,191.86 | 2,551,312.06 | 4,259,424,879.80 |

(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 | 4,561,729,319.69 | 160,037,432.36 | 4,721,766,752.05 |

| | | | |
|---------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 公允价值 | 2,288,575,632.76 | 140,395,335.00 | 2,428,970,967.76 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -2,273,153,686.93 | -19,642,097.36 | -2,292,795,784.29 |
| 已计提减值金额 | | | |

(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 | | |
| 黄河财产保险股份有限公司 | 275,000,000.00 | | | 275,000,000.00 | | | | | 11.00 | |
| 敦煌文博投资有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | | | | 10.00 | |
| 中色国际矿业股份有限公司 | 17,932,584.19 | | | 17,932,584.19 | | | | | 2.65 | |
| 甘肃新材料产业创业投资基金有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | | | | 12.00 | |
| 中信矿业科技发展有限公司(注1) | 90,000,000.00 | | | 90,000,000.00 | | | | | 30.00 | 2,400,000.00 |
| 甘肃银行股份有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | | | | 0.17 | |
| 甘肃八冶诚达建材科技股份有限公司 | 3,900,000.00 | | | 3,900,000.00 | | | | | 13.00 | |
| 中信国安(西藏)创新基金管理有限公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 | | | | | 12.50 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---|---|----------------|--|--|--|--|-------|----------|
| 甘肃高新创业投资管理有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | | | | 15.00 | |
| 合计 | 522,282,584.19 | - | - | 522,282,584.19 | | | | | | 2,400.00 |

(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

(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

12、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

13、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(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

14、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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| Banro Corporation Ltd. | | 691,314,826.77 | | -7,383,540.05 | | 25,404,284.20 | | | | 709,335,570.92 |
| 班罗公司（加拿大）Banro Corporation | 167,954,743.29 | | 144,064,468.47 | -26,028,843.37 | | 2,138,568.55 | | | | -0.00 |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 73,677,824.59 | | | -49,599,397.56 | | | | | | 24,078,427.03 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 173,078,405.81 | | | -435,386.50 | | | | | | 172,643,019.31 |
| 兰州新区 | 26,362,9 | | | 57,221.19 | | | | | | 26,420,1 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------|---|---------------------------|---|---|---|----------------------------|--|
| 路港 物流 有限 责任 公司 | 11.3 4 | | | | | | | | | 32.5 3 | |
| 白银 新大 孚科 技化 工有 限公 司 | 5,29 3,79 1.54 | | | 165,6 88.52 | | | | | | 5,45 9,48 0.06 | |
| 丝绸 之路 大数 据有 限公 司 | 5,25 6,25 6.21 | | | 372,3 36.70 | | | | | | 5,62 8,59 2.91 | |
| 甘肃 德福 新材 料有 限公 司 | | 20,4 00,0 00.0 0 | | -421, 762.1 2 | | | | | | 19,9 78,2 37.8 8 | |
| 小计 | 451, 623, 932. 78 | 711, 714, 826. 77 | 144 ,06 4,4 68. 47 | -83,2 73,68 3.19 | - | 27,5 42,8 52.7 5 | - | - | - | 963, 543, 460. 64 | |
| 合计 | 451, 623, 932. 78 | 711, 714, 826. 77 | 144 ,06 4,4 68. 47 | -83,2 73,68 3.19 | - | 27,5 42,8 52.7 5 | - | - | - | 963, 543, 460. 64 | |

其他说明

1. Banro Corporation Ltd. (以下简称新班罗) 及 Banro Corporation 班罗公司 (加拿大) (以下简称“班罗公司”) 长期股权投资

根据《省政府国资委关于白银公司优化班罗公司项目投资的函》(甘国资委函[2018]21号)和《白银有色集团股份有限公司关于实施班罗投资组合优化方案加强班罗公司战略投资的请示》(白银集团发[2018]6号)、《加拿大债

权人安排法案》下的班罗重组方案等相关文件，公司所属的境外公司白银国际投资有限公司、RFW 班罗投资有限公司及 RFW 班罗贰号投资有限公司（下称“白银国际及其子公司”）于 2018 年 5 月参与了班罗公司债务重组。

重组前，白银国际及其子公司持有 Banro Corporation（即重组前的班罗公司，注册地加拿大，下称‘旧班罗’）普通股 33,104,561 股，持股比例为 30.13%，2018 年 5 月 3 日，《加拿大债权人安排法案》下的班罗重组生效，白银国际及其子公司持有的重组前旧班罗公司的股份于重组过程中被全部注销。

重组后，按照重组方案及约定，白银国际及其子公司获得 Banro Corporation Ltd.（即重组后的班罗公司，注册地开曼，下称‘新班罗’）普通股 7,964,100 股，占新班罗公司股本比例为 34.07%。同时在重组日当日 RFW 班罗投资有限公司行使了本次重组借款附带的认股权证，获得新班罗公司普通股行 259,725 股，行权后白银国际及其子公司持有班罗公司普通股 8,223,825，占新班罗公司确认行权后股本比例为 34.42%，白银国际及其子公司仍然对新班罗公司有重大影响，以权益法进行核算。截止 2018 年 12 月 31 日，白银国际及其子公司对新班罗公司的长期股权投资账面价值为 103,353,375.20 美元，折合人民币约 7.09 亿元。

2、2018 年 4 月 13 日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于设立甘肃德福新材料有限公司建设高档锂电池用电解铜箔项目的提案》，公司参与设立甘肃德福新材料有限公司（以下简称“德福新材料”），合作建设高档锂电池用电解铜箔项目。德福新材料注册资本为 2 亿元人民币，公司出资 6800 万，持股 34%。截至 2018 年 12 月 31 日公司累计出资 2040 万元。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 6,533,846.00 | | 6,533,846.00 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 外购 | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | |

| | | | |
|-------------|--------------|--|--------------|
| (3) 企业合并增加 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 6,533,846.00 | | 6,533,846.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,284,367.62 | | 1,284,367.62 |
| 2. 本期增加金额 | 179,214.12 | | 179,214.12 |
| (1) 计提或摊销 | 179,214.12 | | 179,214.12 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,463,581.74 | | 1,463,581.74 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| (2) 其他转出 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 5,070,264.26 | | 5,070,264.26 |
| 2. 期初账面价值 | 5,249,478.38 | | 5,249,478.38 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 7,389,171,079.18 | 5,667,679,857.28 |
| 固定资产清理 | 1,253,160.36 | 7,927.19 |
| 合计 | 7,390,424,239.54 | 5,667,687,784.47 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,665,607,353.80 | 5,304,587,131.42 | 398,046,447.10 | 280,222,701.73 | 10,648,463,634.05 |
| 2. 本期增加金额 | 1,465,974,059.37 | 1,085,062,572.01 | 52,732,302.13 | 47,800,174.35 | 2,651,569,107.86 |
| (1) 购置 | 21,126,649.35 | 133,953,546.43 | 43,804,369.84 | 4,678,257.93 | 203,562,823.55 |
| (2) 在建工程转入 | 1,444,847,410.02 | 951,109,025.58 | 8,927,932.29 | 43,121,916.42 | 2,448,006,284.31 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 20,928,213.20 | 181,120,555.58 | 33,090,592.00 | 11,677,303.74 | 246,816,664.52 |
| (1) 处置或报废 | 12,306,035.78 | 29,431,867.21 | 9,289,149.93 | 2,213,001.01 | 53,240,053.93 |
| (2) 汇率变动 | 3,121,782.36 | 149,672,032.97 | 23,683,822.07 | 2,801,989.73 | 179,279,627.13 |
| (3) 其他变动 | 5,500,395.06 | 2,016,655.40 | 117,620.00 | 6,662,313.00 | 14,296,983.46 |
| 4. 期末余额 | 6,110,653,199.97 | 6,208,529,147.85 | 417,688,157.23 | 316,345,572.34 | 13,053,216,077.39 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,680,169,858.92 | 2,908,851,998.06 | 222,944,098.88 | 142,405,895.17 | 4,954,371,851.03 |
| 2. 本期增加金额 | 287,903,904.57 | 455,514,550.76 | 52,268,418.40 | 29,486,615.25 | 825,173,488.98 |
| (1) 计提 | 287,903,904.57 | 455,514,550.76 | 52,268,418.40 | 29,486,615.25 | 825,173,488.98 |
| 3. 本期减少金额 | 6,789,345.76 | 95,787,143.91 | 23,803,661.38 | 5,964,928.66 | 132,345,079.71 |
| (1) 处置或报废 | 3,517,554.86 | 21,610,795.73 | 7,768,821.70 | 1,202,780.99 | 34,099,953.28 |
| (2) 汇率变动 | 1,449,095.43 | 72,606,626.86 | 15,935,818.35 | 2,377,728.09 | 92,369,268.73 |
| (3) 其他变动 | 1,822,695.47 | 1,569,721.32 | 99,021.33 | 2,384,419.58 | 5,875,857.70 |
| 4. 期末余额 | 1,961,284,199.97 | 3,268,579,147.85 | 251,408,857.23 | 165,927,572.34 | 5,647,200,077.39 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | , 417.73 | , 404.91 | 5.90 | 1.76 | 260.30 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,701,736.04 | 6,604,266.45 | 12,105,923.25 | | 26,411,925.74 |
| 2. 本期增加金额 | | 137,655.09 | 609,538.86 | | 747,193.95 |
| (1) 计提 | | | | | |
| (2) 汇率变动 | | 137,655.09 | 609,538.86 | | 747,193.95 |
| 3. 本期减少金额 | 7,137,315.74 | 3,177,066.04 | | | 10,314,381.78 |
| (1) 处置或报废 | 7,137,315.74 | 3,177,066.04 | | | 10,314,381.78 |
| 4. 期末余额 | 564,420.30 | 3,564,855.50 | 12,715,462.11 | | 16,844,737.91 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 4,148,804,361.94 | 2,936,384,887.44 | 153,563,839.22 | 150,417,990.58 | 7,389,171,079.18 |
| 2. 期初账面价值 | 2,977,735,758.84 | 2,389,130,866.91 | 162,996,424.97 | 137,816,806.56 | 5,667,679,857.28 |

(3). 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 |
|-----------|----------------|---------------|------|---------------|--|
| 房屋及建筑物 | 29,787,270.91 | 14,052,463.58 | | 15,734,807.33 | 暂时闲置的固定资产，主要为子公司白银有色非金属材料有限公司处于停产阶段而闲置的资产。 |
| 机器设备 | 75,502,543.62 | 70,154,865.41 | | 5,347,678.21 | |
| 运输工具 | 1,244,186.36 | 1,102,450.94 | | 141,735.42 | |
| 电子设备及其他设备 | 196,519.00 | 186,258.43 | | 10,260.57 | |
| 合计 | 106,730,519.89 | 85,496,038.36 | | 21,234,481.53 | |

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-----------------------|---------------|
| 甘肃铜城工程建设有限责任公司房屋出租 | 783,712.68 |
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司出租房屋、设备 | 10,152,064.50 |

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|----------|
| 机器设备 | 1,253,160.36 | 7,927.19 |
| 合计 | 1,253,160.36 | 7,927.19 |

17、在建工程**总表情况****(1). 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 |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 3,063,250,681.68 | 4,450,514,158.75 |
| 工程物资 | 277,840.80 | 277,840.80 |
| 合计 | 3,063,528,522.48 | 4,450,791,999.55 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(2). 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 |
| 铜冶炼技术提升改造工程 | 1,155,217,473.10 | | 1,155,217,473.10 | 917,464,399.46 | | 917,464,399.46 |

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|----------------|------------------|--------------|------------------|
| 锌冶炼资源综合利用 | | | | 1,102,286,748.72 | | 1,102,286,748.72 |
| 秘鲁尾矿选铜项目 | 70,942,685.74 | | 70,942,685.74 | 773,982,529.03 | | 773,982,529.03 |
| 白银厂深部及外围地质找矿 | 447,331,579.41 | | 447,331,579.41 | 447,331,579.41 | | 447,331,579.41 |
| 300万吨扩能改造 | 412,018,541.55 | | 412,018,541.55 | 308,834,802.61 | | 308,834,802.61 |
| 第一黄金勘探项目 | 274,499,119.65 | | 274,499,119.65 | 206,004,840.75 | | 206,004,840.75 |
| 年采选30万吨萤石项目 | 126,153,308.20 | | 126,153,308.20 | 122,740,105.83 | | 122,740,105.83 |
| 小铁山矿八中段以下深部开拓 | 95,517,655.14 | | 95,517,655.14 | 81,589,462.46 | | 81,589,462.46 |
| 固体危渣库工程 | 75,957,740.57 | | 75,957,740.57 | 70,792,690.03 | | 70,792,690.03 |
| 综合物流园区 | 46,944,155.84 | | 46,944,155.84 | 40,980,928.56 | | 40,980,928.56 |
| 深部铜矿四中段以下采矿工程 | 32,322,324.62 | | 32,322,324.62 | 21,614,108.42 | | 21,614,108.42 |
| 含铅镉废水治理改造二期工程 | 29,774,037.03 | | 29,774,037.03 | 11,825,093.48 | | 11,825,093.48 |
| 黄土岭33万吨采矿选厂 | 222,347.01 | | 222,347.01 | 25,589,969.38 | | 25,589,969.38 |
| 泗人沟2500吨选厂 | 20,757,162.50 | | 20,757,162.50 | 20,287,263.56 | | 20,287,263.56 |
| 尾矿库闭库工程 | 20,494,473.82 | | 20,494,473.82 | 49,375,908.14 | | 49,375,908.14 |
| 侧吹还原综合回收有价金属工程 | 2,957,045.75 | | 2,957,045.75 | 22,027,980.91 | | 22,027,980.91 |
| 选矿公司铜系统尾矿输送改造工程 | 15,252,312.52 | | 15,252,312.52 | 6,380,786.70 | | 6,380,786.70 |
| 精馏炉烟气中金属综合回收项目 | 14,869,959.65 | | 14,869,959.65 | 12,178,002.90 | | 12,178,002.90 |
| 亚桂拉选矿厂井巷工程 | 13,763,081.89 | | 13,763,081.89 | 14,355,493.05 | 1,586,744.05 | 12,768,749.00 |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 甘沟废石场基建工程 | 13,260,552.53 | | 13,260,552.53 | 5,901,444.76 | | 5,901,444.76 |
| 低品位含锌杂料综合回收示范项目 | 12,597,261.90 | | 12,597,261.90 | 12,597,261.90 | | 12,597,261.90 |
| 重金属污染治理工程（矿山工程） | | | | 14,405,838.19 | | 14,405,838.19 |
| 污水处理项目 | 9,745,705.15 | | 9,745,705.15 | 9,745,705.15 | | 9,745,705.15 |
| 燃气蒸汽锅炉项目 | | | - | 9,851,376.21 | | 9,851,376.21 |
| 银东工业园区生产、生活管道敷设工程 | | | | 8,238,754.58 | | 8,238,754.58 |
| 硬锌底铅提铜工程 | 8,113,754.04 | | 8,113,754.04 | 6,705,689.86 | | 6,705,689.86 |
| 露天盆地边坡恢复治理项目 | 6,521,407.23 | | 6,521,407.23 | | | |
| 云南省景谷县厂硎铜多金属矿合作普查 | 5,393,300.00 | 5,393,300.00 | | 4,889,950.00 | | 4,889,950.00 |
| 硫酸尾气脱硫及提质改造项目 | 4,558,693.83 | | 4,558,693.83 | 4,558,693.83 | | 4,558,693.83 |
| 云南省澜沧县南因银铅锌多金属矿合作普查 | 4,523,900.00 | | 4,523,900.00 | 4,523,900.00 | | 4,523,900.00 |
| 浸出工艺流程再造技术改造项目 | 3,335,956.87 | | 3,335,956.87 | | | |
| 废电解液脱氟技术研发项目 | 3,249,182.66 | | 3,249,182.66 | | | |
| 电解一区西跨产能提升技术改造项目 | 3,109,655.17 | | 3,109,655.17 | | | |
| 微细电磁线提升项目 | 1,558,142.79 | | 1,558,142.79 | 3,059,400.95 | | 3,059,400.95 |
| 硫酸净化污酸提取有价金属资源综合利用项目 | 1,509,433.97 | | 1,509,433.97 | 9,778,235.40 | | 9,778,235.40 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 铅基合金产品 开发项目 | 408,869.53 | | 408,869.53 | 4,970,806.31 | | 4,970,806.31 |
| 露天剥离低品 位矿石工程 | | | | 5,618,039.48 | | 5,618,039.48 |
| 102m ² 白银炉 改造项目 | | | | 2,632,478.64 | | 2,632,478.64 |
| 含锌渣综合回 收及环境治理 技术改造工程 项目 | | | | 2,685,547.38 | | 2,685,547.38 |
| 铜冶炼粗炼工 程 | | | | 73,704.69 | | 73,704.69 |
| 其他 | 135,763,162 .02 | | 135,763,162. 02 | 86,221,382.07 | | 86,221,382.0 7 |
| 合计 | 3,068,643,9 81.68 | 5,393 ,300. 00 | 3,063,250,68 1.68 | 4,452,100,902 .80 | 1,586 ,744. 05 | 4,450,514,15 8.75 |

(3). 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 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|------------------|----------|----------------|-----------------|------|----------------|--------------|--------------|------|
| 白银厂深部及外围地质找矿 | 498,348,500.00 | 447,331,579.41 | | | | 447,331,579.41 | 67 | 67 | | | | 自筹 |
| 锌冶炼资源综合利用 | 2,179,970,000.00 | 1,102,286,748.72 | 43,659,706.85 | 1,145,946,455.57 | | - | 100 | 100 | 171,345,455.26 | 5,795,393.31 | 1.42 | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|--|------------------|-------|-----|----------------|---------------|------|-------------|
| 小铁山矿八中段 以下深部开拓 | 497,175,300.00 | 81,589,462.46 | 24,995,752.34 | 11,067,559.66 | | 95,517,655.14 | 68.75 | 71 | 14,766,000.99 | 3,235,624.43 | 2.74 | 自筹 |
| 尾矿库闭库工程 | 115,119,568.00 | 49,375,908.14 | | 28,881,434.32 | | 20,494,473.82 | 100 | 100 | | | | 财政补贴 90% |
| 铜冶炼技术提升 改造工程 | 2,843,198,700.00 | 917,464,399.46 | 237,753,073.64 | | | 1,155,217,473.10 | 68.79 | 69 | 169,807,894.66 | 34,197,805.85 | 4.33 | 自筹 |
| 固体危渣库工程 | 114,598,400.00 | 70,792,690.03 | 5,165,050.54 | | | 75,957,740.57 | 95 | 96 | | | | 自筹 |
| 含铅镉废水治理 改造二期工程 | 45,045,100.00 | 11,825,093.48 | 17,948,943.55 | | | 29,774,037.03 | 95 | 95 | | | | 自筹 |
| 精馏炉烟气中金 属综合回收项目 | 65,574,500.00 | 12,178,002.90 | 2,691,956.75 | | | 14,869,959.65 | 74 | 91 | | | | 自筹 |
| 深部铜矿四中段 以下采矿工程 | 176,580,700.00 | 21,614,108.42 | 10,708,216.20 | | | 32,322,324.62 | 95 | 45 | 2,069,778.02 | 1,099,100.59 | 4.31 | 自筹 |
| 综合物流园区 | 345,000,000.00 | 40,980,928.56 | 5,963,227.28 | | | 46,944,155.84 | 30 | 30 | 4,740,254.28 | 1,054,676.58 | 4.35 | 自筹 |
| 年采选 30 万吨萤 石项目 | 245,905,900.00 | 122,740,105.83 | 3,413,202.37 | | | 126,153,308.20 | 51.3 | 66 | 8,087,473.30 | | | 自筹 |
| 300 万吨扩能改 造 | 1,288,598,200.00 | 308,834,802.61 | 103,183,738.94 | | | 412,018,541.55 | 31.97 | 45 | 3,764,407.87 | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|--|------------------|----|-----|----------------|---------------|--|--|----|
| 秘鲁尾矿选铜项目 | | 773,982,529.03 | 156,212,366.60 | 859,252,209.89 | | 70,942,685.74 | 97 | 73 | 68,958,317.99 | | | | 自筹 |
| 侧吹还原综合回收有价金属工程 | 33,568,200.00 | 22,027,980.91 | 3,255,913.66 | 22,326,848.82 | | 2,957,045.75 | 95 | 95 | | | | | 自筹 |
| 黄土岭 33 万吨采矿矿山选厂 | 95,023,500.00 | 25,589,969.38 | 122,347.01 | 25,489,969.38 | | 222,347.01 | 27 | 100 | | | | | 自筹 |
| 泗人沟 2500 吨选厂 | 93,900,800.00 | 20,287,263.56 | 469,898.94 | | | 20,757,162.50 | 22 | 22 | | | | | 自筹 |
| 合计 | 8,637,607,368.0 | 4,028,901,572.90 | 615,543,394.67 | 2,092,964,477.64 | | 2,551,480,489.93 | | | 443,539,582.37 | 45,382,600.76 | | | |

(4). 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

工程物资

(5). 工程物资情况

√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 |
| 电缆设备及工程物资 | 277,840.80 | | 277,840.80 | 277,840.80 | | 277,840.80 |
| 合计 | 277,840.80 | | 277,840.80 | 277,840.80 | | 277,840.80 |

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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 | 土地使用权 | 软件 | 采矿权 | 其他 | 合计 |
|----------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,170,444, 268.10 | 2,057,809. 59 | 6,168,879, 292.36 | 32,229,467 .53 | 7,373,610,8 37.58 |
| 2. 本期增加 金额 | | 530,274.20 | 107,146,07 3.86 | 31,362,490 .22 | 139,038,838 .28 |
| (1) 购置 | | 530,274.20 | 10,270,600 .00 | | 10,800,874. 20 |
| (2) 内部 研发 | | | | 31,362,490 .22 | 31,362,490. 22 |
| (3) 企业 合并增加 | | | | | |
| (4) 汇率 变动 | | | 96,875,473 .86 | | 96,875,473. 86 |
| 3. 本期减少 金额 | 492,495.97 | 414,785.35 | | | 907,281.32 |
| (1) 处置 | | 363,842.32 | | | 363,842.32 |
| (2) 汇率 变动 | 492,495.97 | 50,943.03 | | | 543,439.00 |
| 4. 期末余额 | 1,169,951, 772.13 | 2,173,298. 44 | 6,276,025, 366.22 | 63,591,957 .75 | 7,511,742,3 94.54 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 174,338,43 0.17 | 1,569,009. 31 | 670,879,68 3.97 | 6,983,051. 27 | 853,770,174 .72 |
| 2. 本期增加 金额 | 24,413,301 .56 | 247,614.55 | 255,927,63 9.16 | 9,884,332. 21 | 290,472,887 .48 |
| (1) 计提 | 24,413,301 .56 | 247,614.55 | 235,673,29 2.44 | 9,884,332. 21 | 270,218,540 .76 |
| (2) 汇率 | | | 20,254,346 | | 20,254,346. |

| | | | | | |
|---------------|-----------------------|--------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------|
| 变动 | | | . 72 | | 72 |
| 3. 本期减少 金额 | 492, 495. 97 | 337, 848. 39 | | | 830, 344. 36 |
| (1) 处置 | | 288, 026. 50 | | | 288, 026. 50 |
| (2) 汇率 变动 | 492, 495. 97 | 49, 821. 89 | | | 542, 317. 86 |
| 4. 期末余额 | 198, 259, 23 5. 76 | 1, 478, 775. 47 | 926, 807, 32 3. 13 | 16, 867, 383 . 48 | 1, 143, 412, 7 17. 84 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 971, 692, 53 6. 37 | 694, 522. 97 | 5, 349, 218, 043. 09 | 46, 724, 574 . 27 | 6, 368, 329, 6 76. 70 |
| 2. 期初账面 价值 | 996, 105, 83 7. 93 | 488, 800. 28 | 5, 497, 999, 608. 39 | 25, 246, 416 . 26 | 6, 519, 840, 6 62. 86 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.73%

(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

21、 开发支出

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 |
|----|----------|------------|----|-------------|------------|----------|
| | | 内部开发 支出 | 其他 | 确认为无 形资产 | 转入当 期损益 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|---------------|--|--|
| 超微细电磁线关键技术研究及产业化 | 7,101,334.64 | 8,089,882.86 | | 15,191,217.50 | | |
| 微细复合自粘漆包线新产品技术研发 | 3,406,961.21 | 223,638.81 | | 3,630,600.02 | | |
| 铜护套柔性耐火电缆 | 7,365,261.34 | 1,657,225.21 | | 9,022,486.55 | | |
| 无锅炉蒸汽连硫技术开发与应用 | 2,901,185.84 | 617,000.31 | | 3,518,186.15 | | |
| 合计 | 20,774,743.03 | 10,587,747.19 | | 31,362,490.22 | | |

22、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 | 汇率变动 | 处置 | 汇率变动 | |
| BCX公司收购第一黄金 | 492,461,736.59 | | 24,795,676.80 | | | 517,257,413.39 |
| 第一黄金收购Goliath黄金矿业有限公司 | 39,952,614.47 | | | | 4,052,903.62 | 35,899,710.85 |
| 收购白银红鹭矿业投资有限责任公司 | 274,622,799.99 | | | | | 274,622,799.99 |
| 合计 | 807,037,151.05 | | 24,795,676.80 | | 4,052,903.62 | 827,779,924.23 |

(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 | | |
| 收购白银红鹭矿业投资有限责任公司 | | 19,794,100.00 | | | | 19,794,100.00 |
| 合计 | | 19,794,100.00 | | | | 19,794,100.00 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

企业合并取得的商誉已经分配至境外黄金矿业资产组及境内铅锌矿业资产组进行减值测试。

境外黄金矿业资产组商誉由购买第一黄金以及第一黄金购买 Goliath 黄金矿业有限公司股权的交易形成，资产组主要包括第一黄金、Goliath 黄金矿业有限公司持有的东摩德矿山的矿权、北莫德（Modder North）与霍尔方丹（Holfontein）、整合的萨博奈杰尔项目（Cons Sub Nigel）、芬特斯堡（Ventersbrug）等项目，与购买日确定的资产组组合一致，其构成未发现变化。2018 年 12 月 31 日，该资产组账面价值为 190,664.28 万元，分配至本资产组享有的商誉的账面价值为人民币 55,315.71 万元，包含商誉后资产组账面原值为 245,979.99 万元。2018 年 12 月 31 日，该资产组经评估可回收金额为 447,517.50 万元人民币（65,205.37 万美元），资产组可回收金额大于包含商誉的资产组账面价值。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法
 适用 不适用

可回收金额采用预计未来现金流量的现值和可比销售法，其中：生产矿山采用预计未来现金流量现值法，非生产矿山采用采用可比销售法。预计未来现金流量现值采用的折现率 10.13%；预期黄金销售价格 1240 美元/盎司。

境内铅锌矿业资产组商誉由 2017 年购买白银红鹭矿业投资有限责任公司 93.02% 股权的交易形成。资产组为白银红鹭矿业投资有限责任公司相关矿业资产，与购买日确定的资产组组合一致，其构成未发现变化。2018 年 12 月 31 日，资产组账面价值为 226,779.81 万元，分配至该资产组归母的商誉账面原值为人民币 27,462.28 万元，少数股东的商誉为 23,512.19 万，包含商誉后资产组账面原值为 277,754.28 元。2018 年 12 月 31 日，该资产组经评估可回收金额为 274,095.13 万元人民币，减值 3,659.15 万元，归母的商誉减值为 1,979.41 万元。

可回收金额采用预计未来现金流量的现值，预计未来现金流量现值采用的折现率 12.65%；预期锌、铅及银销售价格分别为 1.56 万元/吨（不含税）、铅 1.42 万元/吨（不含税）及 0.23 万元/千克（不含税）。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**23、长期待摊费用**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 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 办公室装修费 | 1,390,303.84 | 2,285,910.69 | 1,000,696.09 | | 2,675,518.44 |
| 技术服务费 | 27,825.18 | | 27,825.18 | | |
| 漆包车间地坪装饰工程 | 167,999.96 | | 56,000.04 | | 111,999.92 |
| 拉丝车间地坪装饰工程 | 359,874.21 | | 83,047.92 | | 276,826.29 |
| 泗人沟阻燃电缆更换 | | 347,542.05 | 28,961.80 | | 318,580.25 |
| 任家沟矿物探费 | | 373,867.92 | 15,577.85 | | 358,290.07 |
| 泗人沟矿物探费 | | 734,890.43 | 12,248.18 | | 722,642.25 |
| 选厂电路系统维护 | | 104,000.00 | 7,800.03 | | 96,199.97 |
| 房屋租赁 | | 150,000.00 | 2,500.00 | | 147,500.00 |
| 合计 | 1,946,003.19 | 3,996,211.09 | 1,234,657.09 | | 4,707,557.19 |

24、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 |
| 应收账款坏账准备 | 37,529,036.75 | 8,550,301.23 | 36,967,069.74 | 7,248,562.62 |
| 其他应收款坏账准备 | 40,197,083.60 | 9,537,910.04 | 24,470,652.24 | 5,666,510.27 |
| 存货跌价准备 | 141,282,793.10 | 24,301,492.41 | 191,037,815.05 | 36,565,386.20 |
| 固定资产减值准备 | 1,257,681.90 | 188,652.29 | 11,572,063.68 | 1,735,809.56 |

| | | | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 未决诉讼 | 10,560,000.00 | 2,640,000.00 | 10,560,000.00 | 2,640,000.00 |
| 套期工具公允价值变动 | 1,789,637,540.14 | 447,409,385.04 | 2,482,732,175.16 | 620,683,043.79 |
| 可抵扣亏损 | 13,557,213.58 | 3,389,303.38 | 63,806,353.95 | 18,822,873.74 |
| 其他 | 89,853,945.62 | 22,482,264.84 | 85,404,869.04 | 21,641,597.11 |
| 合计 | 2,123,875,294.69 | 518,499,309.23 | 2,906,550,998.86 | 715,003,783.29 |

注：其他主要为第一黄金公司按照南非当地税收政策，对职工薪酬、资产弃置义务等的计税基础与账面价值形成的暂时性差异而确认的递延所得税资产。

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,518,753,951.12 | 410,895,496.70 | 2,653,267,444.45 | 431,097,264.26 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 其他 | 901,771,906.74 | 229,170,563.17 | 982,220,534.91 | 241,135,141.32 |
| 合计 | 3,420,525,857.86 | 640,066,059.87 | 3,635,487,979.36 | 672,232,405.58 |

(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

(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 | 68,771,283.53 | 85,580,329.47 |
| 可抵扣亏损 | 1,301,869,222.09 | 951,140,430.59 |
| 合计 | 1,370,640,505.62 | 1,036,720,760.06 |

(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 | | 52,790,329.96 | |
| 2019 | 119,418,122.33 | 131,058,377.25 | |
| 2020 | 42,072,457.93 | 44,360,385.81 | |
| 2021 | 361,403,072.97 | 364,490,297.57 | |
| 2022 | 347,093,683.48 | 358,441,040.00 | |
| 2023 | 431,881,885.38 | | |
| 合计 | 1,301,869,222.09 | 951,140,430.59 | / |

其他说明：

适用 不适用

25、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 |
|--|------------------|------------------|
| 工程及设备款 | 125,002,095.84 | 127,132,180.40 |
| 预缴企业所得税 | 131,699,231.17 | 80,361,709.13 |
| 留抵增值税 | 65,106,248.04 | 138,506,395.98 |
| 探矿权预付款 | 131,245,700.00 | 131,245,700.00 |
| 班罗高级票据 | | 341,235,278.30 |
| 唐吉萨矿收入流项目 | 367,575,289.03 | 382,533,198.36 |
| 隆明收入流项目投资款 | 311,007,336.30 | 316,297,098.88 |
| 贸易融资款 | 433,094,424.55 | 521,111,888.26 |
| 班罗黄金远期销售 | 258,707,195.28 | 253,839,526.99 |
| 新定期贷款 -BanroCorporationLtd. | 64,047,258.93 | |
| 认股权证 BanroCorporationLtd.-收 入流款项豁免 | 37,492,981.11 | |
| 银行借款事项折现 | 110,611,323.29 | |
| 合计 | 2,035,589,083.54 | 2,292,262,976.30 |

其他说明：

1. 班罗矿产权益投资项目投资款-唐吉萨收入流

2016年2月，白银国际投资有限公司下属 RFW 班罗投资有限公司向班罗公司子公司唐吉萨矿业公司支付收入流预付款项 67,500,000.00 美元，用于获得唐吉萨矿业公司矿山自 2016 年开始至未来一定年限矿山服务期限内一定比例的黄金产量的收益。2018 年 5 月 3 日，《加拿大债权人安排法案》下的班罗重组生效。按照重组方案，白银国际及子公司豁免了唐吉萨矿 20 万盎司黄金产量（自 2018 年 1 月起）对应的收入流收益支付，作为补偿，新班罗

公司向白银国际及子公司发行认股权证（约为新班罗公司摊薄后 4.533%的股权）。截止 2018 年 12 月 31 日，收入流预付款项余额折合人民币 367,575,289.03 元。

2. 隆明矿产权益投资项目投资款

2016 年白银国际投资有限公司下属 RFW 隆明投资有限公司（RFW Lonmin Investments Limited 简称‘RFW 隆明’）向隆明公司 Lonmin Plc 的子公司西部铂业有限公司提供总额为 50,000,000.00 美元的预付款，用于购买西部铂业有限公司尾矿处理厂项目投产开始后未来一定年限内一定比例的贵金属产量的收益，按照协议约定，预付款分笔进行拨付，截止 2017 年 12 月 31 日，预付款已全额交付，后续按摊余成本计量。根据隆明公司相关公告，2018 年 2 月，该尾矿处理厂项目（Bulk Tailings Re-Treatment Project, 简称 BTT Project）竣工并正式投入生产。截止 2017 年 12 月 31 日，该项资产的账面价值折合人民币 311,007,336.30 元。

3. 贸易融资款

（1）GHGC 黄金贸易融资款

根据《白银有色集团股份有限公司总经理办公会议纪要 集团纪要发【2016】36 号》，2016 年 5 月 27 日，本公司的子公司白银国际投资有限公司对 GHGC Holding Ltd 提供黄金贸易融资款约 5 千万美元，融资期限 3 年，利率为年化 4%+三个月美元 LIBOR；截止 2018 年 12 月 31 日，该项融资款余额折合人民币 342,871,117.10 元。

（2）菲律宾 INC 项目投资款

根据《东方红鹭（北京）国际投资有限公司关于与环球镍业进行预付款贸易的请示（红鹭国投发【2016】53 号）；关于与菲律宾环球镍业进行预付款贸易及投资环球镍业股票的会议纪要（红鹭纪要发【2016】8 号）》，2016 年 11 月 9 日，白银国际与 Ipilan Nickel Corporation（“INC”）签署预付款融资协议，约定白银国际向 INC 提供融资款，约定的利率是：4.2%+三个月美元 LIBOR。借款到期日 2021 年 11 月 17 日。截止 2018 年 12 月 31 日，该投资款余额折合人民币 90,223,307.45 元。

4. 班罗黄金远期销售

（1）班罗黄金远期销售-唐吉萨远期 II 号协议

根据《白银有色集团股份有限公司总经理办公会议纪要（集团纪要发【2017】32 号）》等相关文件，白银国际投资有限公司（简称：白银国际）、班罗公司（Banco Corporation）及班罗公司子公司唐吉萨矿业公司（Twangiza Mining S.A.）于 2017 年 7 月 12 日签订《黄

金购销协议》，又称‘黄金远期销售协议’或‘唐吉萨远期 II 号协议’。按照协议约定，白银国际向唐吉萨矿业公司提供 6 百万美元的款项用以补充矿山日常流动资金，该款项后续按照摊余成本法进行计量。由于 2018 年 5 月 3 日班罗债务重组生效，根据重组相关条款，该款项延期至 2019 年 7 月以后开始偿付。截止 2018 年 12 月 31 日，此项资产的账面余额折合人民币 41,179,200.00 元。

(2) 班罗黄金远期销售-唐吉萨远期 IV 号协议

白银国际投资有限公司（简称：白银国际）、新班罗公司（Banro Corporation Ltd.）及班罗公司子公司唐吉萨矿业公司（Twangiza Mining S.A.）等各方于 2018 年 8 月 2 日签订《唐吉萨 IV 黄金购销协议》，又称‘黄金远期销售协议’或‘唐吉萨远期 IV 号协议’。按照协议约定，白银国际向唐吉萨矿业公司提供 1 千万美元的款项用以补充矿山日常流动资金，该款项后续按照摊余成本法进行计量。截止 2018 年 12 月 31 日，此项资产的账面余额折合人民币 68,632,000.00 元。

(3) 班罗黄金远期销售-那摩亚 I 号协议

根据《省政府国资委关于白银有色集团对班罗公司收入流一揽子项目增加投资事项的函甘国资规划函【2017】26 号》和《白银有色集团股份有限公司第三届董事会第十一次决议》等相关文件，RFW 班罗贰号投资有限公司（RFW Banro II Investments Limited，简称‘班罗贰号’，）、那摩亚黄金远期控股有限公司（Namoya Gold Forward Holdings LLC）、班罗公司（Banro Corporation）和班罗公司子公司那摩亚矿业公司（Namoya Mining S.A.）于 2017 年 4 月 19 日签订《黄金购销协议》，又称‘黄金远期销售协议’或‘那摩亚 I 号协议’。按照协议约定，班罗贰号向那摩亚矿业公司提供 22,500,000 美元的款项用以补充矿山日常流动资金，该款项后续按照摊余成本法进行计量。2018 年 5 月 3 日班罗债务重组生效，根据重组相关条款，该款项延期至 2019 年 7 月以后开始偿付。截止 2018 年 12 月 31 日，此项资产的账面余额折合人民币 148,895,995.28 元。

5. 新定期贷款-Banro Corporation Ltd.

根据《省政府国资委关于白银公司优化班罗公司项目投资的函甘国资央企函【2018】21 号》、《白银有色集团股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议》、《白银有色集团股份有限公司关于实施班罗投资组合优化方案加强班罗公司战略投资的请示》以及《加拿大债权人安排法案》下的班罗重组方案等相关文件，白银国际与班罗公司（Banro Corporation）等各方达成重组借款协议。2018 年 1 月底，白银国际子公司 RFW 班罗投资有

限公司向班罗公司提供 1 千万美元作为重组专项借款，用于支付重组交易费用和班罗公司生产经营所需流动资金。2018 年 5 月 3 日，《加拿大债权人安排法案》下的班罗重组生效，根据重组方案及之前协议约定，该笔借款转化为对重组后新班罗公司 Banro Corporation Ltd. 同等金额的新定期贷款，同时新班罗向 RFW 班罗投资有限公司发行认股权证（折合新班罗公司摊薄后 1% 的股权）。截止 2018 年 12 月 31 日，该项定期贷款的余额折合人民币 64,047,258.93 元。

6. 认股权证 Banro Corporation Ltd.-收入流款项豁免

2018 年 5 月 3 日，《加拿大债权人安排法案》下的班罗重组生效，作为对白银国际子公司 RFW 班罗投资有限公司豁免唐吉萨矿 20 万盎司黄金产量（自 2018 年 1 月起）对应的收入流收益的补偿（见‘班罗矿产权益投资项目投资款-唐吉萨收入流’），新班罗公司向白银国际及子公司发行认股权证，行权后，白银国际及子公司将获得新班罗公司 Banro Corporation Ltd. 摊薄后 4.533% 的股权。该部分股权将在唐吉萨矿 20 万盎司黄金产量实现，或退出交易（新班罗上市或资产出售）的较早一日交割生效。截止 2018 年 5 月 3 日，该项认股权证的账面价值折合人民币 37,492,981.11 元。

7. 银行借款事项折现

子公司首信秘鲁矿业股份有限公司 2019 年至 2023 年于国家开发银行股份有限公司借款应付利息现值及银行借款承诺费摊销。

26、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 |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | | 44,000,000.00 |
| 抵押借款 | 102,948,000.00 | 450,000,000.00 |
| 保证借款 | 1,421,479,180.96 | 1,976,680,032.35 |
| 信用借款 | 11,123,114,300.00 | 11,076,635,767.93 |
| 合计 | 12,647,541,480.96 | 13,547,315,800.28 |

短期借款分类的说明：

抵押借款：

(1) 公司 2018 年 12 月与中信银行兰州分行签订了一笔合同号为“2018 年信银兰外贷字第 002 号”的短期借款合同金额为 15,000,000.00 美元，折合人民币 102,948,000.00 元

自 2018 年 12 月 10 日至 2019 年 10 月 30 日，期限 10 个月，利率为 4.35%，由公司与中信银行兰州分行就融资授信业务签订了授信协议，由于中信银行与公司是关联方交易关系，为此授信业务进行了抵押登记，抵押铜精矿 21700 吨，抵押物价值 8.03 亿元，抵押值 5.06 亿元。

保证借款：

(1) 子公司白银有色长通电线电缆有限责任公司向中国银行白银分行营业部借入的生产用流动资金 80,000,000.00 元，分次借入，其中：10,000,000.00 元的借款日为 2018 年 3 月 21 日至 2019 年 3 月 21 日，期限 1 年，年利率为浮动利率；20,000,000.00 元的借款日为 2018 年 4 月 3 日至为 2019 年 4 月 3 日，期限 1 年，年利率为浮动利率；20,000,000.00 元的借款日为 2018 年 4 月 11 日至为 2019 年 4 月 11 日，期限 1 年，年利率为浮动利率；5,000,000.00 元的借款日为 2018 年 6 月 7 日至为 2019 年 6 月 7 日，期限 1 年，年利率为浮动利率；15,000,000.00 元的借款日为 2018 年 7 月 19 日至 2019 年 7 月 19 日，期限 1 年，年利率为浮动利率；10,000,000.00 元的借款日为 2018 年 10 月 23 日至 2019 年 10 月 23 日，期限 1 年，年利率为浮动利率；上述借款的年利率均是人民币借款浮动利率，首期利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率报价平均利率加 5 基点，在重新定价日，与其他分笔提款一并按当前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基础利率报价平均利率加 5 基点进行重新定价，作为该浮动周期的适用利率。

白银有色集团股份有限公司为上述借款签订了保证合同，合同编号为：2018 年白中银保字 002 号。

(2) 子公司白银有色红鹭物资有限公司向中国银行股份有限公司白银分行共取得保证借款 30,000,000.00 元。

1) 2018 年 1 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2018 年白中银保字 002 号”的借款合同，借款金额 10,000,000.00 元，白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保，并签订编号“2018 年白中银保字 001 号”保证合同；

2) 2018 年 7 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2018 年白中银保字 024 号”的借款合同，借款金额 10,000,000.00 元，白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保，并签订编号“2018 年白中银保字 001 号”保证合同；

3) 2018 年 9 月与中国银行股份有限公司白银分行签订了编号为“2018 年白中银保字 027 号”的借款合同，借款金额 10,000,000.00 元，白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保，并签订编号“2018 年白中银保字 001 号”保证合同；

(3) 2018年10月,甘肃铜城工程建设有限公司向中国银行白银分行借款23,000,000.00元,利率为4.35%,期限1年;2018年7月,甘肃铜城工程建设有限公司向中国银行白银分行借款12,000,000.00元,利率为4.57%,期限1年;2018年6月,甘肃铜城工程建设有限公司向中国银行白银分行借款15,000,000.00元,利率为4.57%,期限1年;三笔借款均由白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保,保证合同编号为“2018年白银中银保字003号”

(4) 子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司向甘肃银行股份有限公司成县支行共取得保证借款200,000,000.00元。

1) 2018年1月与甘肃银行股份有限公司成县支行签订了编号为“20180115000055号”的借款合同,借款金额50,000,000.00元,白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保,并签订编号“20171115000218BZ001”保证合同;

2) 2018年11月与甘肃银行股份有限公司成县支行签订了编号为“20181115000139号”的借款合同,借款金额150,000,000.00元,白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保,并签订编号“20171115000218BZ001”保证合同;

子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司向中国农业银行股份有限公司成县支行共取得保证借款200,000,000.00元。

1) 2018年5月与中国农业银行股份有限公司成县支行签订了编号为“62010120180000374号”的借款合同,借款金额100,000,000.00元,白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保,并签订编号“62100520180001605”保证合同;

2) 2018年6月与中国农业银行股份有限公司成县支行签订了编号为“62010120180000464号”的借款合同,借款金额100,000,000.00元,白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保,并签订编号“62100520180001605”保证合同;

(5) 截止2018年12月31日,白银国际投资有限公司向中国光大银行香港分行贷款30,000,000.00美元,折合人民币205,896,000.00元,利率3m libor+1.6%,贷款期限1年,到期日为2019年3月15日,中国进出口银行甘肃省分行开具的融资性保函,保函金额30,460,000.00元;

(6) 截止2018年12月31日,白银国际投资有限公司向南洋商业银行(中国)有限公司深圳分行累计贷款43,125,814.23美元(分7笔于2018年10月-12月间提取),折合人民币295,981,088.22元,利率1mLIBOR+3.2%,贷款期限1年,到期日为2019年10月19日-2019年12月20日之间,由白银有色集团股份有限公司提供保证担保。

(7)2018年2月,第一黄金公司与中国银行约翰内斯堡分行签订了编号为BDD M0 18007的借款合同,借款金额15,000,000.00美元,借款期限至2019年2月,由中国银行甘肃分行提供连带责任担保,截至2018年12月31日,已取得借款15,000,000.00美元,折合人民币为102,948,000.00元;

(8)2017年12月22日,第一黄金与国家开发银行签订了借款合同,借款金额为75,000,000.00美元,借款期限至2020年12月22日,由白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保。截至2018年12月31日,借款金额为55,000,000.00美元,其中,2019年12月应归还借款25,000,000.00美元计入短期借款,折合人民币金额171,580,000.00元;

(9)2018年7月,第一黄金公司与中国银行约翰内斯堡分行签订了编号为BDD M0 18027的借款合同,借款金额180,000,000.00兰特,借款期限至2019年7月,由中国银行甘肃分行提供连带责任担保,截至2018年12月31日,借款金额为178,400,000.00兰特,折合人民币为85,074,092.74元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|----------------|
| 套期工具 | 2,073,523.71 | 447,614,015.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 合计 | 2,073,523.71 | 447,614,015.00 |

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 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 |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 291,698,996.80 | 40,466,531.00 |
| 应付账款 | 1,505,001,197.96 | 1,589,829,801.45 |
| 合计 | 1,796,700,194.76 | 1,630,296,332.45 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

√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 | | |
| 银行承兑汇票 | 291,698,996.80 | 40,466,531.00 |
| 合计 | 291,698,996.80 | 40,466,531.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 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 | 1,379,647,578.45 | 1,432,415,176.40 |
| 1-2 年 | 52,087,259.56 | 72,064,562.73 |
| 2-3 年 | 28,523,349.45 | 30,192,902.46 |
| 3 年以上 | 44,743,010.50 | 55,157,159.86 |
| 合计 | 1,505,001,197.96 | 1,589,829,801.45 |

(4). 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 |
|---------------|--------------|-----------|
| 中国能源建设集团湖南省电力 | 6,282,495.34 | 未办理结算 |

| | | |
|------------------|---------------|-------|
| 设计院有限公司 | | |
| 浙江中宇实业发展有限公司 | 4,277,199.78 | 未办理结算 |
| 飞翼股份有限公司 | 3,830,000.00 | 未办理结算 |
| 江苏鑫都管业有限公司 | 3,567,612.50 | 未办理结算 |
| 景津环保股份有限公司 | 3,522,240.00 | 未办理结算 |
| 中核动力设备有限公司 | 3,058,340.00 | 未办理结算 |
| 上海奕立电气设备有限公司 | 2,770,427.09 | 未办理结算 |
| 白银有色建筑设计院 | 2,401,051.00 | 未办理结算 |
| 西北矿冶研究院 | 2,374,868.00 | 未办理结算 |
| 中国有色(沈阳)泵业有限公司 | 2,230,000.00 | 未办理结算 |
| 靖远三建五处一队 | 2,225,275.40 | 未办理结算 |
| 江西华正新技术有限公司 | 2,212,800.00 | 未办理结算 |
| 安徽金鼎锅炉股份有限公司 | 2,092,000.00 | 未办理结算 |
| 西北矿冶研究院 | 1,390,804.98 | 未办理结算 |
| 甘肃大成金属有限责任公司 | 1,382,094.71 | 未办理结算 |
| 西安利雅得电气股份有限公司 | 1,258,888.00 | 未办理结算 |
| 德阳东佳港机电设备有限公司 | 1,234,800.00 | 未办理结算 |
| 甘肃安盛达新材料有限公司 | 893,132.00 | 未办理结算 |
| 辽宁城建集团有限公司 | 842,642.89 | 未办理结算 |
| 锡林浩特市锐威土石方工程有限公司 | 839,616.03 | 未办理结算 |
| 江苏思圣环保设备有限公司 | 780,720.00 | 未办理结算 |
| 温州建设集团有限公司 | 725,738.84 | 未办理结算 |
| 新疆华创天元实业有限责任公司 | 702,200.00 | 未办理结算 |
| 扬州高扬机电制造有限公司 | 640,000.00 | 未办理结算 |
| 合计 | 51,534,946.56 | |

其他说明

适用 不适用

30、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 | 361,303,770.00 | 603,881,337.52 |
| 1-2 年 | 12,642,282.64 | 8,129,221.22 |
| 2-3 年 | 1,877,822.80 | 968,907.25 |
| 3 年以上 | 7,449,749.49 | 6,701,221.33 |
| 合计 | 383,273,624.93 | 619,680,687.32 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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 |
|---------------------|--------------|-----------|
| 甘肃稀土新材料股份有限公司 | 1,919,283.08 | 未办理结算 |
| 白银中天化工有限责任公司 | 1,303,356.14 | 未办理结算 |
| 江苏尚勇新材料有限公司 | 1,150,707.35 | 未办理结算 |
| 永兴县瑞晶冶炼有限责任公司 | 1,136,176.46 | 未办理结算 |
| 白银元亨商贸有限公司 | 1,072,814.70 | 未办理结算 |
| 兰州兰石铸锻有限责任公司 | 450,000.00 | 合同未履行完 |
| 白银西铜金属工艺制品厂 | 313,616.52 | 客户暂未提货 |
| 哈尔滨电机厂有限责任公司 | 306,102.74 | 客户暂未提货 |
| 白银煜烽工贸有限公司 | 226,070.00 | 未办理结算 |
| 成县绿色环保有限责任公司 | 224,261.55 | 未办理结算 |
| 青铜峡市恒源冶炼有限责任公司（王文跃） | 150,000.00 | 客户暂未提货 |
| 合计 | 8,252,388.54 | |

(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

31、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 | 164,019,409.84 | 1,413,013,676.98 | 1,375,697,158.68 | 201,335,928.14 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 15,333,217.55 | 170,018,444.37 | 169,808,326.30 | 15,543,335.62 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 179,352,627.39 | 1,583,032,121.35 | 1,545,505,484.98 | 216,879,263.76 |

(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 | 68,580,335.49 | 1,229,166,770.94 | 1,204,120,668.88 | 93,626,437.55 |
| 二、职工福利费 | | 23,860,348.38 | 23,860,348.38 | |
| 三、社会保险费 | 3,567,529.13 | 89,387,851.45 | 89,773,548.78 | 3,181,831.80 |
| 其中：医疗保险费 | 1,931,474.38 | 59,321,025.28 | 58,699,785.50 | 2,552,714.16 |
| 工伤保险费 | 1,635,645.06 | 29,285,318.86 | 30,337,377.12 | 583,586.80 |
| 生育保险费 | 409.69 | 781,507.31 | 736,386.16 | 45,530.84 |
| 四、住房公积金 | 4,654,900.80 | 38,521,238.54 | 39,102,810.26 | 4,073,329.08 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 87,131,942.95 | 26,785,505.30 | 16,363,669.38 | 97,553,778.87 |
| 六、短期带薪缺勤 | | 374,402.8 | | 374,402.8 |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他短期薪酬 | 84,701.47 | 4,917,559.57 | 2,476,113.00 | 2,526,148.04 |
| 合计 | 164,019,409.84 | 1,413,013,676.98 | 1,375,697,158.68 | 201,335,928.14 |

(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 | 14,391,776.41 | 161,010,659.98 | 160,711,314.93 | 14,691,121.46 |
| 2、失业保险费 | 941,441.14 | 9,007,784.39 | 9,097,011.37 | 852,214.16 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 15,333,217.55 | 170,018,444.37 | 169,808,326.30 | 15,543,335.62 |

其他说明：

□适用 √不适用

32、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 | 85,185,657.12 | 25,596,464.94 |
| 企业所得税 | 76,496,214.02 | 51,974,068.20 |
| 个人所得税 | 7,403,251.19 | 8,862,606.21 |
| 城市维护建设税 | 5,693,624.29 | 1,308,339.99 |
| 教育费附加 | 2,486,276.45 | 671,495.18 |
| 房产税 | 33,833.36 | 48,916.84 |
| 资源税 | 6,106,264.51 | 5,002,331.20 |
| 土地使用税 | 11,750.46 | 11,750.46 |
| 印花税 | 4,056,208.15 | 2,822,732.53 |
| 地方教育费附加 | 1,657,436.61 | 447,663.35 |
| 车船使用税 | 17,865.60 | 17,865.60 |
| 价格调节基金 | 2,251.54 | |
| 资源补偿费 | 2,060.87 | |
| 其他 | 1,341,443.15 | 19,435.52 |
| 合计 | 190,494,137.32 | 96,783,670.02 |

33、其他应付款**总表情况****(1). 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 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | 51,168,400.36 | 35,349,541.77 |
| 其他应付款 | 4,355,616,930.81 | 4,998,304,029.52 |
| 合计 | 4,406,785,331.17 | 5,033,653,571.29 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(2). 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 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,560,887.30 | 3,066,863.68 |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 14,977,378.47 | 6,721,352.97 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 划分为金融负债的优先股\永续 债利息 | | 5,850,888.33 |
| 其中：划分为金融负债的优 先股 | | 5,850,888.33 |
| 黄金租赁应付利息 | 33,630,134.59 | 19,710,436.79 |
| 合计 | 51,168,400.36 | 35,349,541.77 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(3). 分类列示

适用 不适用

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 |
|----------|------------------|------------------|
| 关联方往来 | 336,208,778.61 | 378,548,640.62 |
| 外部单位往来款 | 144,657,891.16 | 221,861,463.15 |
| 工程及设备款 | 191,576,355.28 | 109,229,026.36 |
| 保证金及押金 | 50,990,195.09 | 38,244,714.23 |
| 黄金租赁款 | 2,908,163,761.47 | 4,011,543,684.28 |
| 期货期末存货抵押 | 701,678,512.00 | 223,694,240.00 |
| 其他 | 22,341,437.20 | 15,182,260.88 |
| 合计 | 4,355,616,930.81 | 4,998,304,029.52 |

(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 |
|-------------------------|----------------|-----------|
| 甘肃省新业资产经营有限责 任公司 | 289,264,500.45 | 往来款 |
| 上海新蓝海贸易有限公司 | 6,916,000.00 | 保证金 |
| 住房基金及利息 | 6,275,325.59 | 职工购房款及利息 |
| 天水天桥建筑工程有限责任 公司第五项目部 | 5,004,731.08 | 工程款 |
| 职工医院 | 2,128,790.09 | 往来款 |

| | | |
|-----------------|----------------|-------------|
| 老龄经费 | 1,905,275.31 | 老龄经费 |
| 天津正泰实业有限公司金属分公司 | 1,136,500.00 | 保证金 |
| 陇林佳园个人贷款保证金 | 1,071,952.96 | 陇林佳园个人贷款保证金 |
| 合计 | 313,703,075.48 | |

其他说明：

适用 不适用

34、持有待售负债

适用 不适用

35、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 | 4,571,356,194.24 | 68,750,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 合计 | 4,571,356,194.24 | 68,750,000.00 |

36、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

37、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 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 366,000,000.00 | 426,000,000.00 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 4,101,636,783.24 | 4,387,889,136.00 |
| 信用借款 | 1,213,042,400.00 | 4,333,598,230.00 |
| 合计 | 5,680,679,183.24 | 9,147,487,366.00 |

长期借款分类的说明:

质押借款:

(1) 公司 2017 年 11 月与工商银行白银分行签订借款合同, 借款金额 426,000,000.00 元, 截止 2018 年 12 月 31 日, 借款余额为 406,000,000.00 元, 其中, 一年内到期金额为 40,000,000.00 元, 详见“一年内到期其他非流动负债”明细。长期借款列式 366,000,000.00 元, 借款期限至 2022 年 11 月 23 日。由公司与工商银行白银分行签订了质押合同, 将白银贵金属投资有限公司持有的第一黄金公司 13500 股股权为质押给中国工商银行, 质押物价值 205,540,000.00 美元。

保证借款:

(1) 2018 年 11 月, 公司与进出口银行甘肃省分行签订借款合同, 借款金额 300,000,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日, 借款余额为 230,000,000.00 元, 其中, 一年内到期金额为 11,500,000.00 元, 详见“一年内到期其他非流动负债”明细。长期借款列式 218,500,000.00 元, 借款期限至 2028 年 11 月 13 日, 由中信国安集团有限公司提供担保。

(2) 首信秘鲁矿业股份有限公司于 2015 年 7 月 14 日向国开行借款 190,000,000.00 美元, 合同编号为 6210201501100000592, 用于尾矿综合开发项目的建设, 贷款期限 10 年, 由白银有色集团股份有限公司提供连带责任保证。截至 2018 年 12 月 31 日借款余额为 145,686,100.00 美元, 折合人民币 999,872,841.48 元。其中, 一年内到期金额为 27,363,200.00 美元, 折合人民币 187,799,114.24 元, 详见“一年内到期其他非流动负债”明细。长期借款列式 118,322,900.00 美元, 折合人民币 812,073,727.24 元。

(3) 2003 年 9 月, 子公司白银红鹭氟业有限责任公司前身白银氟化盐有限责任公司与甘肃省财政厅签订《国债资金转贷协议》“No. 技(2003)09”, 借款金额 2,930,000.00 元, 借款期限 15 年, 前 4 年为宽限期, 利率为浮动利率。合同约定以公司湿法氟化铝生产线技术改造项目形成的资产及其它财政拨款作为担保。截至 2018 年 12 月 31 日借款余额为 2,663,600.00 元。氟业在 18 年 12 月 10 日被非金属兼并, 该借款由白银有色非金属材料有限公司承担。

(4) 2017 年 5 月, 南非第一黄金与金非投资有限公司签订了借款合同, 借款金额 200,000,000.00 美元, 由白银有色集团股份有限公司提供连带担保责任, 借款期限至 2020 年 5 月。截至 2018 年 12 月 31 日, 借款金额 100,000,000.00 美元, 折合人民币 686,320,000.00

元；

(5) 2017 年 12 月 22 日，南非第一黄金与国家开发银行签订了授信合同，授信金额为 75,000,000.00 美元，授信期限至 2020 年 12 月 22 日，由白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，借款金额 55,000,000.00 美元，其中，2019 年 2 月应归还借款 25,000,000.00 美元计入短期借款，长期借款剩余金额为 30,000,000.00 美元，折合人民币为 205,896,000.00 元；

(6) 2017 年 12 月，南非第一黄金与国家开发银行香港分行签订了借款合同，借款金额为 200,000,000.00 美元，截至 2018 年 12 月 31 日，借款金额为 200,000,000.00 美元，折合人民币为 1,372,640,000.00 元；借款期限至 2020 年 12 月 29 日，由国家开发银行甘肃分行开具融资性保函，保函金额 210,000,000.00 美元。

(7) 2018 年 1 月，南非第一黄金与中国进出口银行甘肃省分行签订了借款合同，借款金额为 35,000,000.00 美元，借款期限至 2020 年 1 月，由白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，借款金额为 35,000,000.00 美元，折合人民币为 240,212,000.00 元；

(8) 2018 年 2 月，南非第一黄金与中国进出口银行甘肃省分行签订了借款合同，借款金额为 15,000,000.00 美元，授信期限至 2020 年 2 月，由白银有色集团股份有限公司提供连带责任担保。截至 2018 年 12 月 31 日，借款金额为 15,000,000.00 美元，折合人民币为 102,948,000.00 元。

(9) 白银国际投资有限公司根据《省政府国资委关于白银有色集团对班罗公司收入流一揽子项目增加投资事项的函 甘国资规划函【2017】26 号》和《白银有色集团股份有限公司第三届董事会第十一次决议》等相关文件，白银国际投资有限公司（‘白银国际’）、金非投资有限公司（‘金非公司’）、资源金融工场有限公司（‘资源金融工场’）和 RFW 班罗贰号投资有限公司（RFW Banro II Investments Limited 简称‘班罗贰号’）于 2017 年 4 月 7 日签署《股东协议》，RFW 班罗贰号投资有限公司成立，白银国际占股 80%，金非公司占股 10%，资源金融工场占股 10%。同日，即 2017 年 4 月 7 日，金非公司和班罗贰号签订《借款协议》，金非公司向班罗贰号提供借款 18,780,000 美元，年息 6.5%，按每年 360 天计息，于 2017 年 4 月 12 日起开始计息，期限 4 年。白银有色股份集团有限公司为班罗贰号向金非公司的母公司中非产能合作基金提供信用担保。截止 2018 年 12 月 31 日，此项长期借款的余额为 17,080,000.00 美元，折合人民币 117,223,456.00 元。

(10) 2017 年 11 月 23 日，白银国际投资有限公司向中国光大银行香港分行借款

50,000,000.00 美元，折合人民币 343,160,000.00 元，利率为 3m libor+1.6%，由中国进出口银行甘肃分行提供融资性保函，保函金额 50,770,000.00 美元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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

(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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 国开发展基金有限公司 | 181,670,000.00 | 181,670,000.00 |

| | | |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| JINFEI 优先股融资 | | 1,372,640,000.00 |
| 陕西省“13115”科技创新工程重大科技产业化项目 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 |
| “三供一业”财政专项资金 | 637,126,000.00 | |
| 拆迁补偿 | 8,725,512.64 | 8,725,512.64 |
| 合计 | 845,321,512.64 | 1,580,835,512.64 |

其他说明：

1. 国开发展基金有限公司长期应付款

2015年9月28日国开发展基金有限公司（以下简称“国开基金”）与本公司（以下简称“白银有色”）及本公司子公司白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司（以下简称“红鹭资源”）签署投资合同，国开基金以人民币2.18亿元对红鹭资源进行增资，增资后红鹭资源注册资本增加至人民币7.49亿元，其中国开基金认缴出资额为2.18亿元，持股比例29.1%，白银有色认缴出资额5.31亿元，持股70.9%。经各方同意，国开基金对红鹭资源的投资期限为自首笔增资款缴付完成日之日起11年，在投资期限内及投资期限到期后，国开基金有权按照合同约定行使投资回收选择权，并要求白银有色对国开基金持有的股权予以回购或要求红鹭资源通过减少注册资本的方式实现国开基金收回对红鹭资源投资本金或要求白银有色和红鹭资源配合国开基金通过市场化方式退出红鹭资源。白银有色与红鹭资源承诺并保证：红鹭资源收到本次增资的投资款项后，在资金监管要求已得到全部满足时，红鹭资源可根据本合同运用本次增资的投资款项，并确保将本次增资的资金用于【白银有色集团股份有限公司西北铅锌冶炼厂锌冶炼资源综合利用项目】项目建设。白银有色和红鹭资源承诺，国开基金每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益应按照1.2%/年的投资收益率计算的投资收益。国开基金每年的投资收益=国开基金实际投资（即国开基金本次增资2.18亿元+国开基金实际追加投资（如有）-国开基金已收回的投资本金）×投资收益率。在每个年度内国开基金应当获得的投资收益=该年度的投资收益+以前年度内应得未得的投资收益。项目建设期内国开基金投资收益未收取的，国开基金有权在建设期结束后，于2018年6月29日一次性收取或在3年内连同建设期后投资收益一并收取。国开基金已累计认缴出资额为2.18亿元，于2017年收回投资款3,633.00万元，截至2018年12月31日余额18,167.00万元。根据合同规定的交易实质认定其为“名股实债”，确认为长期应付款。

2. 甘肃省战略性新兴产业投资基金管理有限公司长期应付款

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

3. 长期应付款 - JINFEI 优先股融资

2018年7月13日，白银国际投资有限公司（下称‘白银国际’）与JINFEI Investment (BVI) Limited 等各方签订一系列优先股融资协议，约定：JINFEI Investment (BVI) Limited（下称‘JINFEI’）向白银国际提供2亿美元融资款，融资期限7年（白银国际同意在股权回购协议条件规定成就时回购JINFEI持有的优先股），年化率6.5%。白银有色集团股份有限公司为上述2亿美元融资款及应计利息等提供连带责任担保，担保期限为7年。JINFEI Investment (BVI) Limited的股东为中非产能合作基金有限责任公司（股东持股比例为100%）。截止2018年12月31日，此款项账面余额折合人民币1,372,640,000.00元。

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、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 |
|---------|----------------|----------------|------|
| 环境重建准备金 | 92,389,092.80 | 95,786,419.99 | |
| 诉讼事项 | 10,560,000.00 | 10,560,000.00 | |
| 其他 | 24,550,169.01 | 24,550,169.01 | |
| 合计 | 127,499,261.81 | 130,896,589.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

- 1、环境重建准备金为公司下属子公司根据相关规定计提的环境重建预计支出金额。
- 2、诉讼事项期末余额10,560,000.00元

2015年1月6日，成县茨坝须弥山实业有限公司（以下简称“须弥山公司”）以相邻损害防免关系纠纷为由向陇南市中级人民法院提交了起诉状，诉甘肃厂坝有色金属有限责任公司（以下简称“厂坝公司”）停止向柒家沟尾矿库排放尾矿，排除妨害、停止侵害并赔偿因排放尾矿给原告造成的各项损失2000万元。2016年6月17日，陇南中院对本案进行了开庭审理。陇南中院于2016年8月16日下达判决，判令厂坝公司承担1056万元，驳回须弥山公司其他诉讼请求。厂坝公司与须弥山公司均向甘肃高院提起上诉，甘肃省高院于2016年12月23日开庭审理了本案，于2017年2月下达（2016）甘民终456号《民事判决书》，驳回双方上诉，维持原判。

3、其他期末余额 24,550,169.01 元

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

42、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 | 735,151,699.12 | 16,704,803.64 | 104,439,797.87 | 647,416,704.89 | 政府补助 |
| 合计 | 735,151,699.12 | 16,704,803.64 | 104,439,797.87 | 647,416,704.89 | / |

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 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------|----------------|---------------|--|---------------|-------|----------------|-------|
| 尾矿库闭库治理安全工程 | 191,755,908.45 | 1,020,504.25 | | 14,291,346.62 | 30.00 | 178,485,036.08 | 与资产相关 |
| 西北铅锌冶炼厂锌冶炼资源综合利用项目 | 70,482,473.38 | | | 11,199,999.96 | | 59,282,473.42 | 与资产相关 |
| 新产品研发专项资金补贴 | 35,472,549.28 | 10,000,000.00 | | 6,572,620.96 | | 38,899,928.32 | 与资产相关 |
| 闪速炉短流程一步炼铜工艺技术 | 30,000,000.00 | | | 0.00 | | 30,000,000.00 | 与资产相关 |
| 重金属离子工业废水处理再生回用工程 | 29,920,520.17 | | | 10,161,111.12 | | 19,759,409.05 | 与资产相关 |
| 小铁山矿八中段以下深部开拓工程 | 28,182,250.45 | | | 3,894,999.96 | | 24,287,250.49 | 与资产相关 |
| 阳极泥综合利用项目 | 26,577,777.60 | | | 4,622,222.28 | | 21,955,555.32 | 与资产相关 |
| 三冶炼精馏炉烟气重金属综合回收项目 | 20,000,000.00 | | | 0.00 | | 20,000,000.00 | 与资产相关 |
| 铜冶炼渣资源综合利用项目 | 19,827,439.56 | | | 6,585,555.60 | | 13,241,883.96 | 与资产相关 |
| 渣造硫熔炉重金属治理工程 | 18,000,000.00 | | | 0.00 | | 18,000,000.00 | 与资产相关 |
| 铅锌厂含铅镉酸性废水污染治理项目 | 17,848,716.95 | | | 2,777,777.76 | | 15,070,939.19 | 与资产相关 |
| 含锌渣综合回收及环境治理技术改造 | 17,550,000.00 | | | 1,800,000.00 | | 15,750,000.00 | 与资产相关 |
| 含砷废渣储存库项目 | 16,474,983.67 | | | 2,777,777.76 | | 13,697,205.91 | 与资产相关 |
| 露天剥离低品位矿石资源综合利用示范工程 | 16,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 与资产相关 |
| 小铁山多金属硫化矿高效选矿 | 15,738,667.27 | 186,790.56 | | | 55.00 | 15,925,402.8 | 与资产相 |

| | | | | | | | |
|---------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|-------|
| | | | | | | 3 | 关 |
| 铜冶炼技术提升改造项目 | 15,000,079.77 | 18.78 | | | | 15,000,098.55 | 与资产相关 |
| 矿山及铜铅锌冶炼重金属废水净化示范工程 | 13,705,386.21 | 6,615.67 | | 2,300,000.04 | | 11,412,001.84 | 与资产相关 |
| 三冶炼含重金属废水治理改造项目 | 12,273,796.31 | | | 2,074,444.44 | | 10,199,351.87 | 与资产相关 |
| 综合物流园二期建设专项资金 | 12,000,000.00 | | | 0.00 | | 12,000,000.00 | 与资产相关 |
| 铜冶炼粗炼工程 | 11,880,976.06 | | | 3,422,222.28 | | 8,458,753.78 | 与资产相关 |
| 铜冶炼精炼工程 | 11,209,494.71 | | | 7,983,333.36 | | 3,226,161.35 | 与资产相关 |
| 堆存铜冶炼弃渣重金属治理工程 | 10,833,333.21 | | | 2,000,000.04 | | 8,833,333.17 | 与资产相关 |
| 湿法炼锌渣资源综合回收及无害化处理项目 | 9,733,518.43 | 440,874.38 | | 2,947,760.76 | | 7,226,632.05 | 与资产相关 |
| 三冶炼 ISP 三废治理及综合利用工程 | 8,729,214.43 | | | 4,366,666.68 | | 4,362,547.75 | 与资产相关 |
| 厂坝铅锌矿重金属污染治理项目 | 8,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 铜冶炼重金属尘减排治理项目 | 7,333,333.37 | | | 1,333,333.32 | | 6,000,000.05 | 与资产相关 |
| 含砷酸性废水达标治理技术改造项目 | 6,609,896.78 | | | 2,777,777.76 | | 3,832,119.02 | 与资产相关 |
| 余热余压综合利用项目 | 4,653,332.66 | | | 0.00 | | 4,653,332.66 | 与资产相关 |
| 三冶炼炉窑改造项目 | 4,523,353.47 | | | 2,237,777.76 | | 2,285,575.71 | 与资产相关 |
| 新型节能矿热炉 | 4,500,00 | | | 450,00 | | 4,050, | 与资 |

| | | | | | | | |
|--------------------|------------------|------------------|--|----------------|--|--------------|-------|
| 用铜及铜合金导电体研发项目 | 0.00 | | | 0.00 | | 000.00 | 产相关 |
| 东市区供水管网改造工程国债资金 | 3,220,00 0.21 | | | 460,00 0.21 | | 2,760,000.00 | 与资产相关 |
| 铜冶炼炉窑改造项目 | 3,141,85 3.58 | | | 1,315,555.56 | | 1,826,298.02 | 与资产相关 |
| 银东工业园区主输水管道敷设工程项目 | 2,850,00 0.00 | 2,850,00 0.00 | | | | 5,700,000.00 | 与资产相关 |
| 白银炼铜法熔炼炉增效关键技术创新研究 | 2,700,00 0.00 | | | | | 2,700,000.00 | 与收益相关 |
| 电机系统节能改造项目 | 2,601,99 9.75 | | | 1,301,000.04 | | 1,300,999.71 | 与资产相关 |
| 无主尾矿库隐患综合治理专项资金 | 2,313,00 0.00 | | | 0.00 | | 2,313,000.00 | 与资产相关 |
| 大规模集成电路引线研制开发设备摊销 | 2,028,57 1.72 | | | 21,428.52 | | 2,007,143.20 | 与资产相关 |
| 深部铜矿二期(四中段以下)采矿工程 | 2,000,00 0.00 | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 高纯无氧铜产业化示范项目 | 2,000,00 0.00 | | | | | 2,000,000.00 | 与资产相关 |
| 技术中心创新能力建设项目 | 1,916,66 6.79 | | | 999,999.96 | | 916,666.83 | 与资产相关 |
| 生产调度指挥系统 | 1,830,06 0.14 | | | 800,000.04 | | 1,030,060.10 | 与资产相关 |
| 高纯无氧铜带提升改造项目摊销 | 1,800,00 0.00 | | | 300,000.00 | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 铜包铝项目摊销 | 1,800,00 0.00 | | | 300,000.00 | | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 铅锌厂电收尘改造 | 1,725,33 3.03 | | | 666,666.72 | | 1,058,666.31 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|--|----------------|-------|----------------|-------|
| 改板沟、石湾沟尾矿库治理项目 | 1,720,000.00 | 200,000.00 | | | | 1,920,000.00 | 与资产相关 |
| 成州冶炼厂硫酸系统尾气深度治理项目 | 1,260,000.00 | | | 140,000.04 | | 1,119,999.96 | 与资产相关 |
| 锻造技术提升改造项目 | 1,080,000.00 | | | 120,000.00 | | 960,000.00 | 与资产相关 |
| 铅锌冶炼烟气制酸废水提汞技术开发研究项目 | 1,000,000.00 | | | 0.00 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 电气化铁路用高强度镍合金连接线夹研发项目 | 1,000,000.00 | | | 99,999.96 | | 900,000.04 | 与资产相关 |
| 铜冶炼环集脱硫和尾气深度处理项目 | 657,407.38 | | | 111,111.12 | | 546,296.26 | 与资产相关 |
| 高性能Cu-Cr-Zr合金棒材新产品技术研发 | 600,000.00 | | | 0.00 | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 环境恢复治理费 | 500,000.00 | | | 0.00 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 铜电解挖潜改造项目 | 444,804.33 | | | 222,222.24 | | 222,582.09 | 与资产相关 |
| 铜冶炼污酸提取有价金属综合利用 | 100,000.00 | | | 0.00 | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 耐磨材料产品产业化 | 45,000.00 | | | 5,000.00 | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 735,151,699.12 | 16,704,803.64 | | 104,439,712.87 | 85.00 | 647,416,704.89 | |

其他说明：

适用 不适用

43、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 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|
| 隆明项目（应付 FCPMineFinanceLimite 结束费） | 1,508,516.74 | 1,633,550.00 |
| 部分已投入使用设备预提折旧 | 1,159,983.22 | 527,265.10 |
| 合计 | 2,668,499.96 | 2,160,815.10 |

其他说明：

1. 根据白银国际投资有限公司下属公司资源金融工场有限公司（Resource FinanceWorks Limited）和 FCP Mine Finance Limited 签订的《管理层协议》（‘Management Agreement’），资源金融工场需向 FCP Mine Finance Limited 支付结束费（‘Closing Fee’）250,000.00 美元，实际支付方式为未来西部铂业有限公司尾矿处理厂项目投产后一定比例的收益分配。截止 2018 年 12 月 31 日，该项负债的账面价值折合人民币 1,508,516.74 元。

2. 部分已投入使用设备预提折旧主要为子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司 300 吨扩能工程尚未整体完工，但其部分子项目已完工并投入使用，针对此部分子项目计提折旧。截至 2018 年 12 月 31 日，累计计提折旧金额为 1,159,983.22 元。

44、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 | 6,972,965,867 | | | | | | 6,972,965,867 |

45、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

46、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） | 2,887,884,585.12 | | | 2,887,884,585.12 |
| 其他资本公积 | 506,175,705.21 | 1,210,975.49 | 2,265,539.92 | 505,121,140.78 |
| 合计 | 3,394,060,290.33 | 1,210,975.49 | 2,265,539.92 | 3,393,005,725.90 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积本期增加 1,210,975.49 元系二级子公司白银国际投资有限公司收购 JINFEI Investment (BVI) Limited（金非投资公司）持有的 RFW 班罗贰号投资有限公司 10%的股权形成。

2、资本公积减少 2,265,539.92 元系子公司甘肃厂坝有色金属有限责任公司“三供一业”减少资本公积。

47、库存股

适用 不适用

48、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、不能重分类进损益的其 | 113,726,628.69 | | | | | | 113,726,628.69 |

| | | | | | | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 113,726,628.69 | | | | | | 113,726,628.69 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -3,317,656,964.79 | -934,036,166.02 | -7,372,852.48 | 173,273,658.75 | -634,408,257.31 | -465,528,714.98 | -3,952,065,222.10 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | -642,698,196.71 | -1,207,648,998.99 | -7,372,852.48 | | -864,699,082.09 | -335,577,064.42 | -1,507,397,278.80 |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | -1,862,049,131.35 | 691,160,355.75 | | 173,273,658.75 | 518,459,321.00 | -572,624.00 | -1,343,589,810.35 |
| 外币财务报表折算差额 | -812,909,636.73 | -417,547,522.78 | | | -288,168,496.22 | -129,379,026.56 | -1,101,078,132.95 |
| 其他综合收益合计 | -3,203,930,336.10 | -934,036,166.02 | -7,372,852.48 | 173,273,658.75 | -634,408,257.31 | -465,528,714.98 | -3,838,338,593.41 |

49、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 | 41,541,984.09 | 76,355,805.54 | 78,853,699.90 | 39,044,089.73 |
| 维简费 | 64,059,826.04 | 13,678,417.48 | 27,086,155.73 | 50,652,087.79 |
| 合计 | 105,601,810.13 | 90,034,223.02 | 105,939,855.63 | 89,696,177.52 |

50、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 | 186,238,818.97 | | | 186,238,818.97 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 186,238,818.97 | | | 186,238,818.97 |

51、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 | | |
| 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 | 2,911,394,430.07 | 2,788,305,830.67 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 25,900,703.49 | 239,330,108.65 |
| 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 | 77,354,882.25 | 78,612,725.23 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 其他 | 4,809,026.19 | 37,628,784.02 |
| 期末未分配利润 | 2,855,131,225.12 | 2,911,394,430.07 |

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 61,346,910,330.89 | 58,533,100,492.38 | 56,011,406,590.99 | 54,224,986,363.24 |
| 其他业务 | 599,663,944.95 | 172,025,227.65 | 622,870,279.87 | 172,533,439.85 |
| 合计 | 61,946,574,275.84 | 58,705,125,720.03 | 56,634,276,870.86 | 54,397,519,803.09 |

53、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 |
|----------|----------------|----------------|
| 营业税 | | 554,687.42 |
| 城市维护建设税 | 28,866,632.45 | 31,979,400.83 |
| 教育费附加 | 14,692,746.55 | 15,612,773.78 |
| 资源税 | 69,461,466.54 | 51,584,576.72 |
| 房产税 | 10,896,705.05 | 10,038,369.90 |
| 土地使用税 | 30,499,224.57 | 30,234,204.22 |
| 车船使用税 | 513,619.13 | 486,132.59 |
| 印花税 | 29,510,486.30 | 17,671,835.31 |
| 地方教育费附加 | 9,796,930.44 | 10,410,954.72 |
| 合并抵销税费差额 | 61,556.60 | |
| 环境保护税 | 4,535,049.85 | |
| 其他 | 74,926.12 | 47,368.40 |
| 合计 | 198,909,343.60 | 168,620,303.89 |

54、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 |
|------|----------------|----------------|
| 运输费 | 184,946,280.31 | 154,725,944.75 |
| 仓储费 | 9,472,003.21 | 8,389,766.94 |
| 人工费用 | 10,575,256.44 | 8,244,480.68 |
| 装卸费 | 2,248,169.10 | 3,069,293.32 |
| 包装费 | 1,068,484.97 | 1,114,528.06 |
| 差旅费 | 1,299,009.24 | 854,823.16 |
| 办公费 | 326,596.36 | 488,275.68 |
| 硫酸费用 | 708,652.94 | 301,950.35 |
| 其他 | 5,934,644.85 | 7,694,321.60 |
| 合计 | 216,579,097.42 | 184,883,384.54 |

55、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 |
|---------|----------------|----------------|
| 人工费用 | 339,939,567.31 | 277,962,609.79 |
| 摊销费用 | 233,544,174.80 | 96,540,776.52 |
| 折旧费用 | 28,189,041.46 | 26,102,928.82 |
| 专业服务费 | 60,777,483.78 | 46,673,091.94 |
| 业务招待费 | 3,093,876.60 | 3,695,612.04 |
| 公杂费 | 5,881,508.74 | 7,253,702.43 |
| 差旅费 | 7,608,803.64 | 10,617,053.30 |
| 财产保险费 | 1,825,021.49 | 2,851,327.31 |
| 租赁费 | 10,967,259.86 | 8,777,903.03 |
| 修理费 | 7,683,431.33 | 6,444,255.63 |
| 资源补偿费 | | 7,761,494.24 |
| 安全防卫费 | 3,946,476.41 | 5,367,027.36 |
| 业务宣传费 | 1,115,121.37 | 4,159,258.49 |
| 水电费 | 6,056,640.44 | 5,623,436.93 |
| 物料、燃料消耗 | 2,726,425.36 | 3,297,418.33 |
| 其他 | 40,791,974.97 | 28,735,211.55 |
| 合计 | 754,146,807.56 | 541,863,107.71 |

56、研发费用

√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 |
|------------------------------------|---------------|------------|
| 转露天矿剥离低品位矿石工程项目 | 5,618,039.48 | |
| 付甘肃省白银厂铜及多金属矿普查探矿权使用费(2018-2019年度) | 66,020.00 | |
| 哈矿阿克托盖 300kt/a 铜冶炼项目 | 3,632,075.48 | |
| 阳极板研制与应用 | 926,180.19 | 194,692.20 |
| 异形线绞合电缆导体项目 | 1,491,129.39 | - |
| 紫外光交联低烟无卤聚烯烃绝缘耐火电力电缆 | 1,944,680.91 | - |
| CFETRIF 超导电缆技术研发及产业化项目 | 2,614,424.74 | - |
| 环保型铜护套防火电缆项目 | 884,831.21 | - |
| 可信安全打印机研发项目 | 294,836.18 | |
| 合计 | 17,472,217.58 | 194,692.20 |

57、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 | 1,041,269,319.10 | 638,875,860.74 |
| 利息收入 | -32,181,275.98 | -51,285,305.85 |
| 汇兑损益 | 289,122,147.61 | -129,176,425.81 |
| 银行手续费 | 21,505,583.55 | 14,845,676.22 |
| 其他 | 174,436,231.02 | 202,434,294.99 |
| 合计 | 1,494,152,005.30 | 675,694,100.29 |

58、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 | 23,613,772.07 | 15,412,923.43 |
| 二、存货跌价损失 | 15,991,591.61 | 139,575,883.00 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | 429,000.00 |
| 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 | | 2,034,047.27 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | 5,393,300.00 | |
| 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 | 19,794,100.00 | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 64,792,763.68 | 157,451,853.70 |

59、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 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 项目补助资金 | 104,439,712.87 | 86,007,089.60 |
| 稳定岗位补贴 | 2,082,394.80 | 6,537,356.28 |
| 外经贸发展专项资金 | 18,000,000.00 | 5,450,000.00 |
| 支持企业稳定生产省级扶持资金 | 420,000.00 | 2,839,900.00 |
| 增值税即征即退款 | 68,135.61 | 2,111,159.72 |
| 城镇土地使用税收返还 | 2,081,127.20 | 1,090,100.00 |
| 2017 年税收返还 | 803,244.26 | 1,139,162.50 |
| 经济城财政扶持资金 | 291,700.00 | 900,000.00 |
| 收代征个人所得税手续费 | 233,249.69 | |
| 社保补助 | 2,828,954.47 | |
| 铅银钙锶多元合金阳极板推广与应用 | 120,000.00 | |
| 冶炼厂培训补贴（成县财政局） | 18,000.00 | |
| 2017 年度纳税及社会贡献奖金 | 460,000.00 | |
| 2016 年责任书考核奖励款（成县工业和信息化局） | 264,500.00 | |
| 甘肃省科技进步奖奖金 | 20,000.00 | |
| 冶炼厂以煤代焦补助款（成县财政局） | 130,000.00 | |
| 旬阳县环境保护局款 | 60,000.00 | |
| 高新科技政府补贴款 | 200,000.00 | |
| 财政专利资助金 | | 149,656.50 |
| 园区补助 | | 1,511.00 |
| 服务业发展专项资金 | | 20,000.00 |
| 合计 | 132,521,018.90 | 106,245,935.60 |

其他说明：

2018 年度自递延收益摊销转入项目补助 10,443.97 万元，详见附注七、（42）递延收益

60、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 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -83,273,683.19 | -195,997,367.89 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 11,193,887.70 |
| 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 | 14,687.32 | 505,400.28 |
| 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 | -26,685,897.41 | -2,701,377.74 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | 66,927,827.98 |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | 12,437,385.40 | 11,746,847.88 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | -12,245,304.08 | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 无效套期保值投资收益 | | 9,929,300.00 |
| 期权投资收益 | | 3,563,000.78 |
| 其他 | 17,565,038.21 | 67,694,588.99 |
| 合计 | -92,187,773.75 | -27,137,892.02 |

其他说明：

其他主要为二级子公司白银国际投资有限公司高级票据收益

61、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 | 19,066,753.89 | 9,819,656.67 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 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 | 19,066,753.89 | 9,819,656.67 |
|----|---------------|--------------|

62、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 |
|----------|--------------|--------------|
| 固定资产处置收益 | 5,620,381.81 | 6,093,712.78 |
| 无形资产处置收益 | | |
| 合计 | 5,620,381.81 | 6,093,712.78 |

63、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 | 1,649.81 | | 1,649.81 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,649.81 | | 1,649.81 |
| 无形资产处置利得 | - | | - |
| 债务重组利得 | 14,409,528.13 | 51,524,021.39 | 14,409,528.13 |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 9,135.39 | 1,240,000.00 | 9,135.39 |
| 无法支付的应付款 | 28,090,190.62 | | 29,332,460.62 |
| 罚款收入 | 284,511.48 | 3,081,871.09 | 284,511.48 |
| 其他 | 3,061,466.19 | 4,059,561.90 | 1,819,196.19 |
| 合计 | 45,856,481.62 | 59,905,454.38 | 45,856,481.62 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|----------|--------|-------------|
| 资产处置税收减免 | 9,135.39 | | 与资产相关 |

| | | | |
|---------------------|----------|--------------|-------|
| 责任书奖金 | | 385,000.00 | 与收益相关 |
| 省科技厅科技创新奖补资金 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 科学技术奖励款 | | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 甘肃省财政厅专项奖励款 | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 白银市财政局甘肃省知识产权优势企业奖金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 白银市财政局高新技术企业奖金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 甘肃省名牌产品表彰奖励 | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | | 15,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 9,135.39 | 1,240,000.00 | |

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 无法支付的应付款

无法支付的应付款项主要为：子公司白银红鹭氟业公司（以下简称氟业公司）已于2018年12月10日被子公司白银有色非金属材料有限公司吸收合并，同时清理往来款项。

2018年10月27日，经氟业公司党委会及总经理办公会研究，决定对71户长期无动态、清收无望的应收款及113户长期无动态应付款及遗留暂估款进行核销，其中：应收款核销合计金额43,734,929.71元，应付款核销合计金额27,680,827.63元，并对以上账款按账销案存处理。2018年11月26日，公司出文“集团纪要发【2018】37号”同意氟业公司债权债务核销事宜。

(2) 债务重组利得

根据《省政府国资委关于白银公司优化班罗公司项目投资的函》（甘国资央企函[2018]21号）和《白银有色集团股份有限公司关于实施班罗投资组合优化方案加强班罗公司战略投资的请示》（白银集团发[2018]6号）等相关文件，白银国际投资有限公司、RFW班罗投资有限公司及RFW班罗贰号投资有限公司（下称“白银国际及其子公司”）于2018年5月参与了班罗公司债务重组。

美国东部时间2018年5月3日，FTI Consulting Canada Inc.（加拿大FTI咨询公司，加拿大安大略省高等法院指定的此次班罗重组的监督机构）作为‘重组管理人’向加拿大安

大略省高等法院提交《管理人证明》进行备案，证明：加拿大《公司债务人安排法案》下的班罗公司重组方案生效。根据班罗重组方案，白银国际及其子公司在重组前持有的原班罗公司 Banro Corporation (注册地加拿大) 的股权被全部注销，白银国际及其子公司在重组前持有的原班罗公司 Banro Corporation (注册地加拿大) 的部分债权（班罗高级票据等）转化为重组后新班罗公司 Banro Corporation Ltd. (注册地开曼) 的股权，部分债权协议（班罗矿产权益投资项目投资款-唐吉萨收入流协议等）有所修订。重组生效后，白银国际及其子公司对新班罗公司 Banro Corporation Ltd. (注册地开曼) 的持股比例为 34.42%，并获得了新班罗公司发行的认股权证，重组生效后换入资产的公允价值高出换出资产的账面价值的合计金额折合人民币 14,409,528.13 元，为债务重组利得。

64、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 | 2,452,223.26 | | 2,452,223.26 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,452,223.26 | | 2,452,223.26 |
| 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 | 5,708,960.00 | 7,332,480.00 | 5,708,960.00 |
| 罚款支出 | 847,628.13 | 118,200.00 | 847,628.13 |
| 补缴税款滞纳金 | 130,019.19 | 455,816.91 | 130,019.19 |
| 其他 | 9,522,489.46 | 703,458.04 | 9,522,489.46 |
| 合计 | 18,661,320.04 | 8,609,954.95 | 18,661,320.04 |

65、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 | 367,675,878.59 | 293,254,984.67 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 递延所得税费用 | -5,941,974.62 | -17,333,558.26 |
| 合计 | 361,733,903.97 | 275,921,426.41 |

(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 | 587,611,863.10 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 88,141,779.44 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 125,262,217.03 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,461,274.07 |
| 非应税收入的影响 | -28,983,322.65 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 133,483,085.06 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -9,232,045.49 |
| 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 | 65,008,841.19 |
| 未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异 | -12,143,650.10 |
| 确认以前年度未确认的应纳税暂时性差异 | 20,464.81 |
| 允许加计扣除的支出 | -1,935,545.70 |
| 确认以前年度未确认的可抵扣暂时性差异和税务亏损 | 3,573,354.45 |
| 所得税费用 | 361,733,903.97 |

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、48、其他综合收益

67、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 |
|------|----------------|----------------|
| 收往来款 | 72,726,089.80 | 157,559,179.66 |
| 收退货款 | 81,944,232.46 | 10,888,548.21 |
| 政府补助 | 335,005,154.28 | 689,655,254.99 |
| 收保证金 | 861,100,956.98 | 28,102,197.48 |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 理财收益 | 74,615,240.77 | 239,815,068.44 |
| 利息收入 | 51,180,589.56 | 59,090,065.79 |
| 赔款及补偿款 | 9,921,972.91 | 1,810,983.46 |
| 租金收入 | 4,189,368.23 | 1,153,635.99 |
| 备用金 | 2,886,976.37 | 1,794,615.53 |
| 处置收入 | 3,225,151.00 | 2,882,608.68 |
| 服务收入 | 2,126,286.55 | 2,743,026.43 |
| 水电费 | 6,405,998.81 | 5,634,429.71 |
| 代扣代缴社会保险费 | 678,215.55 | 686,363.85 |
| 员工回款 | 1,337,075.94 | 646,121.71 |
| 其他 | 11,702,839.25 | 27,439,807.89 |
| 合计 | 1,519,046,148.46 | 1,229,901,907.82 |

(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 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 付往来款 | 58,080,468.61 | 217,388,114.53 |
| 付仓储、运杂费等 | 20,640,970.40 | 22,293,129.60 |
| 水电费 | 15,278,401.77 | 10,911,281.11 |
| 保证金 | 109,598,030.66 | 1,699,289,071.90 |
| 管理费用付现 | 24,397,553.86 | 16,946,511.75 |
| 退货款 | 7,235,303.24 | 13,412,501.23 |
| 公杂费 | 4,642,506.23 | 8,244,344.58 |
| 手续费 | 7,439,223.62 | 19,535,837.69 |
| 付备用金 | 8,541,939.00 | 6,373,352.94 |
| 安全生产费及环境治理费 | 3,635,421.44 | 6,463,327.65 |
| 利息支出 | 474,964.44 | 1,028,975.97 |
| 物料消耗 | 4,049,458.47 | 3,434,913.67 |
| 业务服务费 | 4,124,673.74 | 1,146,575.92 |
| 专业服务费（包括审计费、咨询费、公证费等） | 74,108,124.75 | 45,693,003.19 |
| 保险及修理费 | 16,062,924.00 | 11,298,324.20 |
| 差旅费 | 8,145,053.89 | 7,201,086.20 |
| 业务招待费 | 3,318,384.47 | 1,747,806.03 |
| 租赁费 | 8,933,671.28 | 9,717,780.88 |
| 工程款 | | 42,750.00 |
| 技术研发费 | 38,552.74 | 408,107.98 |
| 费用支出 | 25,033,170.72 | 34,147,673.83 |
| 销售费用付现 | 5,152,647.71 | 3,379,384.07 |
| 付“三供一业”分离移交中央财 | 933,861,600.00 | |

| | | |
|-------|------------------|------------------|
| 政补助资金 | | |
| 其他 | 44,322,933.60 | 61,234,273.23 |
| 合计 | 1,387,115,978.64 | 2,201,338,128.15 |

(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 |
|-------------------------|----------------|------------------|
| 收回委托理财款 | 612,457,362.09 | 3,409,500,000.00 |
| 收期权认沽权证款 | 686,865.80 | 14,024,706.46 |
| 收政府补贴款 | | 2,000,000.00 |
| 票据及债券利息 | | 1,217,988.94 |
| 试生产期间产品销售 | | 144,152,549.47 |
| 收回售后租回本金 | | 100,000,000.00 |
| 收到班罗公司偿还预购4200盎司黄金交易对价款 | | 33,691,482.00 |
| 非同一控制企业合并转入 | | 4,910,299.44 |
| 合计 | 613,144,227.89 | 3,709,497,026.31 |

(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 |
|-----------|----------------|------------------|
| 付委托理财款 | 668,035,919.39 | 3,010,010,000.00 |
| 付外部单位借款 | | 33,691,482.00 |
| 关联方借款 | | 4,980,000.00 |
| 班罗公司旧票据利息 | | 477,857.23 |
| 购买债券 | | 68,150.98 |
| 其他 | 578,246.77 | |
| 合计 | 668,614,166.16 | 3,049,227,490.21 |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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 |
|-------------|------------------|------------------|
| 黄金租赁业务收款 | 3,378,102,999.49 | 4,678,969,676.33 |
| 往来融资款 | | 236,289,316.03 |
| 外部单位借款 | 4,600,000.00 | 100,000.00 |
| 票据贴现款 | 460,000,000.00 | |
| 汇票保证金 | 54,507,425.43 | 6,622,200.00 |
| 保函 | 4,896,050.00 | 84,948.50 |
| 锁定美元借款提前交易费 | | 3,325,000.00 |
| 受限资金变动 | 219,999,999.96 | 13,000,000.21 |
| MS透支 | | 426,039,219.46 |
| 合计 | 4,122,106,474.88 | 5,364,430,360.53 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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 |
|------------------|------------------|------------------|
| 黄金租赁本金及费用 | 4,683,061,821.15 | 3,535,240,961.12 |
| 外部单位借款 | 49,600,000.00 | 191,100,000.00 |
| 融资费用 | | 11,286,813.87 |
| 保证金 | 68,445,029.25 | 135,276,841.62 |
| 付债券本金及利息 | | 522,250,000.00 |
| 前端、保理、提前交易、交割损失等 | 24,859,231.44 | 26,486,651.81 |
| 偿还MS透支款 | | 570,344,375.90 |
| 子公司股东减资款 | | 36,330,000.00 |
| 其他 | | 16,167.86 |
| 合计 | 4,825,966,081.84 | 5,028,331,812.18 |

68、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 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 225,877,959.13 | 378,445,111.49 |

| | | |
|----------------------------------|-------------------|--------------------|
| 加：资产减值准备 | 64,792,763.68 | 157,451,853.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 825,076,802.22 | 739,486,560.60 |
| 无形资产摊销 | 290,467,132.81 | 113,400,239.21 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,234,657.09 | 817,935.00 |
| 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) | -5,620,381.81 | -7,249,255.20 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 2,450,573.45 | 1,155,542.42 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -19,066,753.89 | -9,819,656.67 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,041,269,319.10 | 764,195,659.45 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 92,187,773.75 | 27,137,892.02 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 23,230,815.31 | -52,890,301.46 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -32,166,345.71 | 24,645,911.27 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 1,218,393,370.06 | -3,428,509,963.65 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 1,676,835,076.86 | -17,739,433,467.77 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -2,298,280,493.30 | 17,881,429,325.37 |
| 其他 | -75,726,660.89 | -86,007,089.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,030,955,607.86 | -1,235,743,703.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 4,106,999,393.44 | 4,026,057,073.21 |
| 减：现金的期初余额 | 4,026,057,073.21 | 4,213,563,102.14 |
| 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 | 80,942,320.23 | -187,506,028.93 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(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 | 4,106,999,393.44 | 4,026,057,073.21 |
| 其中：库存现金 | 730,442.73 | 596,000.98 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,571,152,045.23 | 2,601,899,945.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 535,116,905.48 | 1,423,561,126.76 |
| 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 | 4,106,999,393.44 | 4,026,057,073.21 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 92,693,740.54 | 296,842,535.11 |

其他说明：

适用 不适用

69、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

70、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 | 92,693,740.54 | 土地复垦保证金、借款保证金、票据保证金等 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | 802,900,000.00 | 贷款抵押物(铜精矿 21700 吨) |
| 固定资产 | | |

| | | |
|------|----------------|---|
| 无形资产 | | |
| 合计 | 895,593,740.54 | / |

71、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 | | | |
| 美元 | 154,847,906.37 | 6.8632 | 1,062,752,145.58 |
| 南非兰特 | 120,767,853.26 | 0.4769 | 57,590,895.64 |
| 港元 | 11,150,831.54 | 0.8762 | 9,770,358.60 |
| 秘鲁新索尔 | 40,384,134.62 | 2.0346 | 82,165,342.30 |
| 莫桑比克梅蒂卡尔 | 1,073,917.59 | 0.1115 | 119,701.07 |
| 澳元 | 396,090.12 | 4.8248 | 1,911,067.37 |
| 欧元 | 0.23 | 7.8261 | 1.8 |
| 应收账款 | | | |
| 美元 | 5,988,232.32 | 6.8632 | 41,098,436.06 |
| 秘鲁新索尔 | 27,238,490.74 | 2.0375 | 55,498,424.89 |
| 其他应收款 | | | |
| 美元 | 10,373,286.95 | 6.8632 | 71,193,943.02 |
| 秘鲁新索尔 | 752,119.14 | 2.0375 | 1,532,442.75 |
| 南非兰特 | 1,789,852.54 | 0.4768 | 853,401.69 |
| 港元 | 375,605.50 | 0.8762 | 329,105.54 |
| 短期借款 | | | |
| 美元 | 498,625,814.23 | 6.8638 | 3,422,467,388.22 |
| 南非兰特 | 178,400,000.00 | 0.4769 | 85,074,092.74 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 2,976,929.79 | 6.8632 | 20,431,264.52 |
| 秘鲁新索尔 | 36,173,801.66 | 2.0354 | 73,627,827.58 |
| 南非兰特 | 1,850,757.59 | 0.4769 | 882,573.20 |
| 其他应付款 | | | |
| 南非兰特 | 146,290,402.01 | 0.4769 | 69,761,903.20 |
| 美元 | 16,228,859.98 | 6.8632 | 111,381,913.52 |
| 秘鲁新索尔 | 590,930.61 | 2.0374 | 1,203,945.13 |
| 莫桑比克梅蒂卡尔 | 5,619,154.35 | 0.1115 | 626,315.96 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 美元 | 433,013,200.00 | 6.8632 | 2,971,856,194.24 |

| | | | |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | 572,402,900.00 | 6.8632 | 3,928,515,583.24 |

(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

本公司之境外子公司白银贵金属投资有限公司和其子公司 BCX 公司均属境外特殊目的公司，注册地均为英属维尔京群岛，白银贵金属投资有限公司所属子公司第一黄金集团有限公司主要经营地南非。白银贵金属投资有限公司及其所属子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、兰特为其记账本位币；本公司之境外子公司首信秘鲁矿业股份有限公司主要经营地为秘鲁，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定索尔为其记账本位币；本公司之境外子公司白银有色（香港）国际贸易有限公司主要经营地为香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

72、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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

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

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

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

由于有色金属现货交易价格的频繁波动，本公司面临着产品预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险，以及金属原料随有色金属价格波动而导致公司预期原料矿石采购实现时现金流发生波动的风险。故2018年本公司卖出及买入相关商品期货合约，对产品的预期销售及采购进行套期保值。

2018年12月31日公司账面库存产品铜、锌预计在2019年逐步实现销售。截至资产负债表日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为人民币-1,789,637,540.14元，并预期将在资产负债表日后（预期商品销售期间）逐步转入损益。本年度，本公司自其他综合收益转出计入损益的金额为人民币635,389,815.00元。

73、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 |
|------------------|----------------|------|----------------|
| 项目补助资金 | 104,439,712.87 | 其他收益 | 104,439,712.87 |
| 稳定岗位补贴 | 2,082,394.80 | 其他收益 | 2,082,394.80 |
| 外经贸发展专项资金 | 18,000,000.00 | 其他收益 | 18,000,000.00 |
| 支持企业稳定生产省级扶持资金 | 420,000.00 | 其他收益 | 420,000.00 |
| 增值税即征即退款 | 68,135.61 | 其他收益 | 68,135.61 |
| 城镇土地使用税收返还 | 2,081,127.20 | 其他收益 | 2,081,127.20 |
| 2017年税收返还 | 803,244.26 | 其他收益 | 803,244.26 |
| 经济城财政扶持资金 | 291,700.00 | 其他收益 | 291,700.00 |
| 收代征个人所得税手续费 | 233,249.69 | 其他收益 | 233,249.69 |
| 社保补助 | 2,828,954.47 | 其他收益 | 2,828,954.47 |
| 铅银钙锶多元合金阳极板推广与应用 | 120,000.00 | 其他收益 | 120,000.00 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------|----------------|
| 冶炼厂培训补贴（成 县财政局） | 18,000.00 | 其他收益 | 18,000.00 |
| 2017 年度纳税及社 会贡献奖金 | 460,000.00 | 其他收益 | 460,000.00 |
| 2016 年责任书考核 奖励款（成县工业和 信息化局） | 264,500.00 | 其他收益 | 264,500.00 |
| 甘肃省科技进步奖 奖金 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 冶炼厂以煤代焦补 助款（成县财政局） | 130,000.00 | 其他收益 | 130,000.00 |
| 旬阳县环境保护局 款 | 60,000.00 | 其他收益 | 60,000.00 |
| 高新科技政府补贴 款 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 资产处置税收减免 | 9,135.39 | 营业外收入 | 9,135.39 |
| 合计 | 132,530,154.29 | | 132,530,154.29 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、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

2018 年不再纳入合并范围的子公司为白银红鹭氟业有限公司。

根据白银有色集团股份有限公司总经理办公会会议纪要“集团纪要发（2018）38 号”文，白银红鹭氟业有限公司以 2018 年 12 月 10 日为基准日，由子公司白银有色非金属材料有限公司吸收合并。

6、其他

适用 不适用

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 | |
| 白银有色铁路运输物流有限责任公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 铁路专用线范围内铁路运输等 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银市红鹭贸易有限责任公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 金属材料矿产品销售及进出口等 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色（北京）国际投资有限公司 | 北京市房山区 | 北京市房山区 | 销售矿产品及投资管理 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银恒诚机械制造有限责任公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 机械设备制造等 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 甘肃铜城工程建设有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 建筑安装工程等 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 新疆白银矿业开发 | 新疆富蕴县 | 新疆富蕴县 | 铜井下开采等 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |

| | | | | | | |
|------------------|-----------|-----------|-----------------------|-----|--|------------|
| 有限公司 | | | | | | 式 |
| 内蒙古白银矿业开发有限公司 | 内蒙古锡林郭勒盟 | 内蒙古锡林郭勒盟 | 萤石采选、销售及技术咨询 | 60 | | 通过设立或投资等方式 |
| 上海红鹭国际贸易有限公司 | 上海市 | 上海市 | 贸易 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色西北铜加工有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 有色金属加工 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色渣资源综合利用有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 专业处理工业废渣 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色锌铝型材有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 锌铝型材的加工 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色非金属材料有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 非金属材料的生产 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 甘肃红鹭项目管理咨询有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 工程监理 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色长通电线电缆有限责任公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 电线电缆的生产 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 | 陇南市成县 | 陇南市成县 | 铅锌矿开采加工 | 70 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银贵金属投资有限公司 | 英属维尔京群岛 | 英属维尔京群岛 | 世界各地开展矿产资源的勘探开发、合作与贸易 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 利马市耶稣玛利亚区 | 利马市耶稣玛利亚区 | 尾矿开发利用 | 51 | | 通过设立或投资等方式 |
| 云南中信 | 云南省红 | 云南省红 | 矿产资源 | 50 | | 通过设立 |

| | | | | | | |
|--------------------|-------|-------|----------------|-----|--|------------|
| 国安矿业投资有限公司 | 河州 | 河州 | 投资、管理 | | | 或投资等方式 |
| 白银有色（香港）国际贸易有限公司 | 香港 | 香港 | 国际贸易、境内外投融资业务 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 专业处理工业废渣 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色红鹭物资有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 化工原材料销售 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银有色动力有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 供水服务 | 100 | | 通过设立或投资等方式 |
| 甘肃瑞达信息安全产业有限公司 | 甘肃兰州市 | 甘肃兰州市 | 信息传输、软件和信息技术服务 | 50 | | 通过设立或投资等方式 |
| 白银红鹭矿业投资有限责任公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 矿产资源投资、管理 | 100 | | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

1. 全资子公司白银有色铁路运输物流有限责任公司、白银有色长通电线电缆有限责任公司、白银贵金属投资有限公司的少数股权权益，系其对外投资形成。

2. 根据东方红鹭（北京）国际投资有限公司（现更名为“白银有色（北京）国际投资有限公司”）关于收购第一黄金少数股东权益项目股权变更情况以及后续事项安排的报告“红鹭国投发（2018）21号”文，将原子公司 CX 元素划拨给白银贵金属投资有限公司。

(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 |
|---------------------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| 内蒙古白银矿业开发有限公司 | 40 | -5,023,643.32 | | 17,830,711.44 |
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 | 30 | 189,279,000.15 | 65,224,364.64 | 1,242,448,757.69 |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 49 | 114,181,385.27 | | 73,862,131.85 |
| GoldOneGroupLimited（第一黄金） | 29.60 | -46,087,930.96 | 274,297.38 | 654,971,890.73 |

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

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√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 |
| 内蒙古白银矿业开发有限公司 | 47,702,615.03 | 248,127,748.71 | 295,830,363.74 | 226,703,416.13 | 24,550,169.01 | 251,253,585.14 | 47,298,456.91 | 245,235,500.36 | 292,533,957.27 | 210,847,901.35 | 24,550,169.01 | 235,398,007.36 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 | 1,693,414.97 8.66 | 3,285,943.86 9.88 | 4,979,358.84 8.54 | 778,202,644.00 | 59,660,345.58 | 837,862,989.58 | 1,264,651,755.92 | 3,363,441,518 | 4,628,093,270.10 | 834,257,727.89 | 61,783,274.42 | 89,604,100.231 |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 586,299,079.61 | 1,044,388,056.51 | 1,630,687,136.12 | 336,841,551.58 | 839,303,332.41 | 1,176,144,883.99 | 260,667,595.07 | 994,569,919.05 | 1,255,236,793.12 | 132,517,940.72 | 1,216,702,636 | 1,349,220,917.08 |
| 第一黄金 | 169,492,928.34 | 5,089,633,470.30 | 5,259,126,398.64 | 660,720,147.31 | 2,905,743,378.02 | 3,566,463,525.33 | 842,002,833.97 | 6,553,214,643.54 | 7,395,217,751.51 | 691,857,522.98 | 3,292,610,481.44 | 3,984,468,004.42 |

| 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 |
| 内蒙古白银矿业开发有限公司 | 72,727.27 | -12,559,108.31 | -12,559,108.31 | -5,130,391.34 | 72,072.07 | -14,235,831.93 | -14,235,831.93 | -4,151,826.83 |
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 | 2,125,609,784.05 | 630,930,000.49 | 630,930,000.49 | 595,498,934.19 | 1,726,136,927.96 | 483,143,441.78 | 483,143,441.78 | 370,032,419.70 |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 910,958,705.23 | 233,023,235.25 | 212,541,452.97 | 584,808,311.27 | | -36,121,304.98 | -38,409,761.15 | -119,140,580.69 |
| 第一黄金 | 946,9 | -155, | -1,71 | 250,1 | 1,175 | 32,99 | -821, | 458,4 |

| | | | | | | | | |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | 52,37 | 681,4 | 7,160 | 40,10 | ,082, | 7,005 | 843,6 | 80,70 |
| | 5.16 | 31.50 | ,044. | 2.26 | 455.0 | .15 | 80.09 | 8.93 |
| | | | 68 | | 3 | | | |

(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 | |
| Banro Corporation Ltd.(新班罗公司) | 刚果民主共和国 | 开曼 | 黄金精矿采选 | 34.42 | | 权益法 |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 甘肃白银市 | 甘肃白银市 | 铝冶炼 | 49.00 | | 权益法 |
| 甘肃德福新材料有限公司 | 甘肃兰州市 | 甘肃兰州市 | 铜箔生产 | 34.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

(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 | |
|----------------------|----------------|---------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| | 甘肃德福新材料有限公司 | 新班罗公司 (BanroCorporation Ltd) | 甘肃华鹭铝业有限公司 | 班罗公司 (BanroCorporation) | 甘肃华鹭铝业有限公司 |
| 流动资产 | 176,244,131.95 | 851,585,856.00 | 255,737,895.21 | 625,714,992.00 | 231,627,720.96 |
| 非流动资产 | 77,132,055.17 | 3,285,925,644.92 | 1,025,580,314.76 | 2,945,141,360.06 | 1,174,040,764.30 |
| 资产合计 | 253,376,187.12 | 4,137,511,500.92 | 1,281,318,209.97 | 3,570,856,352.06 | 1,405,668,485.26 |
| 流动负债 | 919,463.94 | 1,032,245,869.60 | 1,202,455,476.97 | 1,164,551,260.80 | 1,224,345,900.25 |
| 非流动负债 | 190,767,200.00 | 1,044,441,776.00 | 29,723,075.81 | 1,848,871,492.60 | 30,959,667.49 |
| 负债合计 | 191,686,663.94 | 2,076,687,645.60 | 1,232,178,552.78 | 3,013,422,753.40 | 1,255,305,567.74 |
| 少数股东权益 | | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 61,689,523.18 | 2,060,823,855.32 | 49,139,657.19 | 557,433,598.66 | 150,362,917.52 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 20,974,437.88 | 709,335,570.92 | 24,078,432.02 | 167,954,743.29 | 73,677,829.58 |
| 调整事项 | | | | | |
| —商誉 | | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | | |
| —其他 | | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 20,974,437.88 | 709,335,570.92 | 24,078,427.03 | 167,954,743.29 | 73,677,824.59 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------|---------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 营业收入 | | 672,658,710.00 | 502,966,224.92 | 1,075,949,308.78 | 390,446,003.04 |
| 净利润 | -1,240,476.82 | -21,460,228.20 | -102,677,996.21 | -418,064,009.96 | -131,985,368.49 |
| 终止经营的净利润 | | | | | |
| 其他综合收益 | | 158,213,448.79 | - | -161,766,650.36 | |
| 综合收益总额 | -1,240,476.82 | 136,753,220.59 | -102,677,996.21 | -579,830,660.32 | -131,985,368.49 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | |

其他说明

本期 Banro Corporation Ltd. 为班罗 503 重组生效后，注册地为开曼的新班罗公司，503 重组后，白银国际持有的是新班罗公司 Banro Corporation Ltd. 的股权，新班罗公司 Banro Corporation Ltd. 是 2019 年 4 月 26 日于开曼注册成立的新公司，报表期初日为 2019 年 4 月 30 日。上期为旧班罗公司，名称为 Banro Corporation，注册地为加拿大。

(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 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 210,151,224.81 | 209,991,364.90 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 159,859.91 | -5,361,851.13 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 159,859.91 | -5,361,851.13 |

(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

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

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。本公司仅与认可的、信誉良好的第三方进行交

易、按照本公司的政策需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，对应收账款账龄分析进行月度审核，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

2. 流动风险

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

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

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

3. 市场风险

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

(1) 利率风险

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

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的计息借款有关。

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

| 才 | 本期 | | |
|-----------|------------|------------|-------------|
| | 基准点增加/（减少） | 净利润增加/（减少） | 股东权益增加/（减少） |
| 人民币浮动利率借款 | 5% | -0.88% | -0.04% |
| 美元浮动利率借款 | 3% | -1.94% | -0.09% |

接上表

| 项目 | 上期 | | |
|-----------|------------|------------|-------------|
| | 基准点增加/（减少） | 净利润增加/（减少） | 股东权益增加/（减少） |
| 人民币浮动利率借款 | 5% | -1.38% | -0.05% |
| 美元浮动利率借款 | 3% | -1.07% | -0.04% |

(2) 汇率风险

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

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司持有的外币借款有关。

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

| 项目 | 本期 | | |
|--------|-------------|------------|-------------|
| | 美元汇率增加/(减少) | 净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元 | 2% | -30.55% | -1.45% |

接上表

| 项目 | 上期 | | |
|--------|-------------|------------|-------------|
| | 美元汇率增加/(减少) | 净利润增加/(减少) | 股东权益增加/(减少) |
| 人民币对美元 | 2% | -21.89% | -0.80% |

(3) 其他价格风险

本公司的价格风险主要来自于铜、锌、铅、金、银的价格波动,对于本公司的经营业绩可能造成影响。在本财务报告期间内,本公司运用期货工具等手段,以降低价格波动的风险。

4. 资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构,本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018 年度和 2017 年度,资本管理目标、政策或程序未发生变化。

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

单位: 元

| 项目 | 期末余额或期末比率 | 期初余额或期初比率 |
|------|-------------------|-------------------|
| 短期借款 | 12,647,541,480.96 | 13,547,315,800.28 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付票据及应付账款 | 1,796,700,194.76 | 1,630,296,332.45 |
| 其他应付款 | 3,150,730,311.84 | 4,046,893,226.05 |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,571,356,194.24 | 68,750,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 长期借款 | 5,680,679,183.24 | 9,147,487,366.00 |
| 长期应付款 | 1,554,310,000.00 | 196,670,000.00 |
| 折扣现金及现金等价物 | -4,106,999,393.44 | -4,026,057,073.21 |
| 净负债小计 | 25,294,317,971.60 | 24,611,355,651.57 |
| 归属母公司股东的权益 | 9,658,699,221.10 | 10,366,308,527.60 |
| 扣减套期形成的综合收益 | -1,343,589,810.35 | -1,862,049,131.35 |
| 调整后资本 | 11,002,289,031.45 | 12,228,357,658.95 |
| 净负债和资本合计 | 36,296,607,003.05 | 36,839,713,310.52 |
| 杠杆比率 | 69.69% | 66.81% |

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 |
| 一、持续的公允价值计 量 | | | | |
| (一)以公允价值计量 且变动计入当期损益 的金融资产 | 57,157,257.44 | | | 57,157,257.44 |
| 1. 交易性金融资产 | 57,157,257.44 | | | 57,157,257.44 |
| (1) 债务工具投资 | 9,172,278.25 | | | 9,172,278.25 |
| (2) 权益工具投资 | 27,940,917.19 | | | 27,940,917.19 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | 20,044,062.00 | | | 20,044,062.00 |
| 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 | 2,428,970,967.69 | | | 2,428,970,967.69 |
| (1) 债务工具投资 | 140,395,335.00 | | | 140,395,335.00 |
| (2) 权益工具投资 | 2,288,575,632.69 | | | 2,288,575,632.69 |
| (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 | 2,486,128,225.13 | | | 2,486,128,225.13 |
| (五)交易性金融负债 | 2,073,523.71 | | | 2,073,523.71 |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | 2,073,523.71 | | | 2,073,523.71 |
| 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 | 2,073,523.71 | | | 2,073,523.71 |
| 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

持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为活跃市场中的报价

3、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

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业的子公司情况详见附注九.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 联营企业 |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 联营企业 |

其他说明

□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 |
|--|-------------|
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃铜城房地产开发有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信国安集团有限公司 | 参股股东 |
| 甘肃省人民政府国有资产监督管理委员会 | 参股股东 |
| 瑞源(上海)股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 参股股东 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 参股股东 |
| 中国信达资产管理股份有限公司 | 参股股东 |
| 中国中信集团有限公司 | 参股股东 |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 其他 |
| SIBANYE GOLDLIMITED (斯班一) | 其他 |
| Banro Corporation Ltd (新班罗公司) | 其他 |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 其他 |
| 兰州新区路港物流有限责任公司 | 其他 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 其他 |
| 丝绸之路大数据有限公司 | 其他 |
| 甘肃德福新材料有限公司 | 其他 |
| 首钢秘鲁铁矿股份有限公司 | 其他 |
| 中非黄金投资控股有限公司 | 其他 |
| CXGOLD 公司 (CX 黄金投资控股有限公司) | 其他 |
| Yan An Capital Management Ltd (延安资本管理有限公司) | 其他 |
| 阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司 | 其他 |
| 金非投资有限公司 | 其他 |

| | |
|-------------------|--------|
| 珠海市一致电工有限公司 | 其他 |
| 中信银行股份有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信银行昆明国贸支行 | 股东的子公司 |
| 中信银行股份有限公司兰州分行 | 股东的子公司 |
| 中信银行股份有限公司上海普陀支行 | 股东的子公司 |
| 中信银行股份有限公司兰州金昌路支行 | 股东的子公司 |
| 中信期货有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信银行（国际）有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信国际商贸有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信矿业科技发展有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信重工机械股份有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信期货有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信证券经纪（香港）有限公司 | 股东的子公司 |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 甘肃铜城房地产开发有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信金属有限公司 | 股东的子公司 |
| 白银有色嘉合物业服务有限责任公司 | 股东的子公司 |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 股东的子公司 |
| 中信国安（上海）工业资源有限公司 | 股东的子公司 |
| 白银瑞园金属有限公司 | 其他 |
| 白银华鹭物流有限公司 | 其他 |
| 甘肃省成县天成工贸有限责任公司 | 其他 |
| 甘肃八冶诚达建材科技股份有限公司 | 其他 |
| 云南万骏实业有限公司 | 其他 |
| 青海中信国安锂业发展有限公司 | 其他 |
| 青海安昆投资有限公司 | 其他 |
| 成县金和国有资产投资管理有限公司 | 其他 |
| 瑞达信息安全产业有限公司 | 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 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 材料款及运费 | 57,400.16 | 113,520.11 |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 招待费 | 1,893,457.10 | 1,984,644.56 |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 印刷费 | 493,911.03 | 220,336.71 |

| | | | |
|------------------------------|-------|----------------|---------------|
| 中信国安(上海)工业资源有限公司 | 材料款 | 69,079,386.09 | |
| 中信重工机械股份有限公司 | 采购设备 | | 533,980.58 |
| 中信重工机械股份有限公司 | 备件款 | 451,866.08 | 286,905.98 |
| 中信重工机械股份有限公司 | 修理费 | 367,521.37 | |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 购材料 | 1,144,337.46 | 342,203.20 |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 药剂款 | 6,345,260.30 | 3,869,710.43 |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 电费 | 61,515.51 | |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 材料款 | 7,790,869.24 | 20,406,601.39 |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 工程款 | 3,985,599.12 | |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 绿化费 | 4,473,967.87 | 3,737,331.29 |
| 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 资料费 | | 943.4 |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 水电费 | 8,598.04 | 22,522.23 |
| 白银有色嘉合物业服务有限公司 | 房屋管理费 | 708,867.92 | 9,528.30 |
| 珠海市一致电工有限公司 | 材料款 | 134,445.39 | |
| 珠海市一致电工有限公司 | 工资、社保 | 3,489,843.36 | 6,194,201.95 |
| SibayneGoldLimited | 董事会费 | | 3,006,670.54 |
| CITICCLSA SECURITIES 中信证券 | 咨询服务费 | | 123,225.99 |
| 合计 | | 100,486,846.04 | 40,852,326.66 |

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 |
|----------------|--------|-----------|------------|
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 销售商品 | 92,833.48 | 194,178.68 |
| 白银有色产业集团有限责任公司 | 水电等杂费 | 31,531.53 | 38,896.12 |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 甘肃铜城房地产开发有 限公司 | 工程款 | 23,412,962.83 | 16,996,913.13 |
| 甘肃铜城房地产开发有 限公司 | 监理费 | | 122,641.51 |
| 甘肃铜城房地产开发有 限公司 | 销售商品 | 1,471.26 | |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 工程款 | 513,513.52 | 18,239,471.28 |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 销售商品 | 371.79 | 4,018,617.61 |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 水电费 | | 28,150.19 |
| 甘肃华鹭铝业有限公司 | 运费 | 1,693,744.06 | |
| 白银新大孚科技化工有 限责任公司 | 销售商品 | 27,968.10 | 184,911.41 |
| 白银新大孚科技化工有 限责任公司 | 运费 | 3,671.91 | |
| 白银新大孚科技化工有 限责任公司 | 水费 | 209,300.36 | 188,819.71 |
| 白银新大孚科技化工有 限责任公司 | 租赁费 | 238,763.00 | |
| 白银有色嘉合物业服务 有限公司 | 劳保用品 | 2,088.27 | |
| 白银有色嘉合物业服务 有限公司 | 电气试验费 | | 862,542.20 |
| 白银有色嘉合物业服务 有限公司 | 销售商品 | | 57,605.38 |
| 白银有色嘉合物业服务 有限公司 | 电费和下水道 | | 6,336.09 |
| 白银有色嘉华园林工程 有限公司 | 销售商品 | | 15,767.86 |
| 白银有色嘉华园林工程 有限公司 | 销售劳保 | 7,734.70 | |
| 白银有色嘉华园林工程 有限公司 | 苗木款 | 45,731.00 | |
| 白银有色嘉华园林工程 有限公司 | 电线电缆款 | 4,108.68 | |
| 珠海市一致电工有限公 司 | 销售商品 | 1,564,228.49 | 174,724,464.40 |
| 中信国安(上海)工业资 源有限公司 | 销售商品 | 112,432,753.34 | |
| 青海中信国安铝业发展 有限公司 | 销售商品 | 2,500,500.12 | |
| 合计 | | 142,783,276.44 | 215,679,315.57 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

2018 年关联交易主要内容为母公司及其下属分子公司从关联公司中信重工机械股份有限公司购入选矿备件、从中信国安（上海）工业资源有限公司购入原材料、从白银新大孚科技化工有限公司购买药剂、从嘉和物业和产业集团公司购买水电、委托白银有色嘉华园林工程有限公司进行厂区绿化及绿化地养护管理工作、从珠海市一致电工有限公司采购材料、向关联公司中信国安（上海）工业资源有限公司销售商品、向白银有色嘉华园林工程有限公司销售电线电缆、向白银新大孚科技化工有限公司销售备件、通过招投标方式为产业公司下属子公司甘肃铜城房地产开发有限公司提供工程劳务等关联交易。上述交易均按照市场定价原则确定交易价格。

上述关联方依法存续，与本公司存在长期的持续性的关联关系。关联公司经营正常，具有良好的履约能力。本公司的日常关联交易对公司独立性没有影响，公司主要业务不因此交易而对关联人形成依赖。公司日常的关联交易是在关联方协商一致的基础上，按照市场化原则确认关联交易的具体事项及价格；不存在损害公司利益、非关联股东和中小股东利益的行为，也不会对公司损益状况、资产状况和财务状况产生不利影响。

(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

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|------------|------|--------------|--------------|------------|
| 中信国安集团有限公司 | 3 亿元 | 2018. 11. 13 | 2028. 11. 13 | 否 |

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 | | | | |
| CX 黄金投资控股有限公司 | 17,793,872.96 | 2017.5.24 | 2017.11.25 | 借出 2,681,051.84 美元 |
| CX 黄金投资控股有限公司 | 33,184,500.00 | 2017.5 | 2017.11.20 | 借出 5,000,000.00 美元 |

(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 | 190.19 | 240.29 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 银行存款

| 年度 | 关联方名称 | 关联交易性质 | 方向 | 币种 | 期初余额 | 本期借方 | 本期贷方 | 期末余额 | 备注 |
|---------|--------------|--------|----|-----|----------------|----------------|------------------|--------------|--------------|
| 2018 年度 | 中信银行股份有限公司兰州 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 510,785,623.59 | 750,784,071.12 | 1,256,127,550.89 | 5,442,143.82 | 白银有色集团股份有限公司 |

| 年度 | 关联方名称 | 关联交易性质 | 方向 | 币种 | 期初余额 | 本期借方 | 本期贷方 | 期末余额 | 备注 |
|--------|-------------------|--------|----|-----|----------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------------------|
| | 分行 | | | | | | | | |
| 2018年度 | 中信银行股份有限公司兰州分行 | 银行存款 | 借 | 美元 | 86.84 | 104,464,223.58 | 104,464,217.08 | 93.34 | 白银有色集团股份有限公司 |
| 2018年度 | 中信银行股份有限公司上海普陀支行 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 973,881.68 | 8,773.18 | 4,901.75 | 977,753.11 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |
| 2018年度 | 中信银行股份有限公司兰州金昌路支行 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 25,166,322.66 | 10,995,632,909.74 | 10,675,714,201.61 | 345,085,030.79 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |
| 2018年度 | 中信期货公司 | 期货保证金 | 借 | 人民币 | 515,284,739.12 | 2,057,770,211.93 | 2,411,425,358.90 | 161,629,592.15 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |
| 2018年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 澳元 | 364,181.13 | 230.21 | | 364,411.34 | BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD |
| 2018年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 美元 | 1,248,397.06 | 2,348.69 | 1,238.49 | 1,249,507.26 | BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD |
| 2018年度 | 中信证券经纪(香港)有限公司 | 证券资金账户 | 借 | 美元 | 7,877,536.20 | | 7,870,993.20 | 6,543.00 | BCXGOLDINVESTMENTHOLDINGSLTD |
| 2018年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 澳元 | 9,728.46 | 6.18 | | 9,734.64 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 2018年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 美元 | 3,434.24 | 6.61 | | 3,440.85 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 2018年度 | 中信证券经纪(香港)有限公司 | 证券资金账户 | 借 | 美元 | 8,558.23 | | | 8,558.23 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 2018年度 | 中信银行昆明国贸支行 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 1,520,302.66 | 8,878.07 | 548,690.18 | 980,490.55 | 云南中信国安矿业投资有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行股份有限公司兰州分行 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 175,122,800.21 | 8,019,579,118.75 | 7,683,916,295.37 | 510,785,623.59 | 白银有色集团股份有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行股份有限公司兰州分行 | 银行存款 | 借 | 美元 | 92.19 | 59,936,680.83 | 59,936,686.18 | 86.84 | 白银有色集团股份有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行股份有限公司上海 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 949,280.02 | 24,601.66 | | 973,881.68 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |

| 年度 | 关联方名称 | 关联交易性质 | 方向 | 币种 | 期初余额 | 本期借方 | 本期贷方 | 期末余额 | 备注 |
|--------|-------------------|--------|----|-----|----------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------------------------|
| | 普陀支行 | | | | | | | | |
| 2017年度 | 中信银行股份有限公司兰州金昌路支行 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 448,729,899.67 | 10,712,120,364.57 | 11,135,683,941.58 | 25,166,322.66 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |
| 2017年度 | 中信期货公司 | 期货保证金 | 借 | 人民币 | 324,518,911.60 | 1,394,567,574.27 | 1,203,801,746.75 | 515,284,739.12 | 上海红鹭国际贸易有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 澳元 | 364,012.23 | 168.90 | | 364,181.13 | BCXGOLDIN VESTMENTH OLDINGSLTD |
| 2017年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 美元 | 1,248,371.66 | 2,000,090.94 | 2,000,065.54 | 1,248,397.06 | BCXGOLDIN VESTMENTH OLDINGSLTD |
| 2017年度 | 中信证券经纪(香港)有限公司 | 证券资金账户 | 借 | 美元 | 7,854,556.24 | 1,000,000.00 | 977,020.04 | 7,877,536.20 | BCXGOLDIN VESTMENTH OLDINGSLTD |
| 2017年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 澳元 | 9,723.93 | 4.53 | | 9,728.46 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行(国际)有限公司 | 银行存款 | 借 | 美元 | 3,433.91 | 0.33 | | 3,434.24 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 2017年度 | 中信证券经纪(香港)有限公司 | 证券资金账户 | 借 | 美元 | 392,204.37 | | 383,646.14 | 8,558.23 | 白银贵金属投资有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行昆明国贸支行 | 银行存款 | 借 | 人民币 | 7,985,619.50 | 48,144.44 | 6,513,461.28 | 1,520,302.66 | 云南中信国安矿业投资有限公司 |

(2) 银行借款

| 年度 | 关联方名称 | 关联交易性质 | 方向 | 币种 | 期初余额 | 本期借方 | 本期贷方 | 期末余额 | 备注 |
|--------|----------------|--------|----|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 2018年度 | 中信银行股份有限公司兰州分行 | 银行借款 | 贷 | 人民币 | 450,000,000.00 | 450,091,500.00 | 103,039,500.00 | 102,948,000.00 | 白银有色集团股份有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行股份有限公司兰州分行 | 银行借款 | 贷 | 人民币 | | | 450,000,000.00 | 450,000,000.00 | 白银有色集团股份有限公司 |

(3) 银行利息

| 年度 | 关联方名称 | 关联交易性质 | 方向 | 币种 | 期初余额 | 本期借方 | 本期贷方 | 期末余额 | 备注 |
|--------|-----------------|-----------|----|-----|------|---------------|---------------|------|--------------|
| 2018年度 | 中信银行股份有限公司-兰州分行 | 财务费用-借款利息 | 借 | 人民币 | | 7,660,053.84 | 7,660,053.84 | | 白银有色集团股份有限公司 |
| 2017年度 | 中信银行股份有限公司-兰州分行 | 财务费用-借款利息 | 借 | 人民币 | | 10,875,000.00 | 10,875,000.00 | | 白银有色集团股份有限公司 |

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 | 甘肃铜城房地产开发有限公司 | 2,048,565.42 | | 496,900.00 | |
| 应收账款 | 白银有色产业集团有限责任公司 | 2,566,856.15 | | 4,428,439.72 | |
| 应收账款 | 甘肃华鹭铝业有限公司 | 6,009,775.79 | | 6,492,229.06 | |
| 应收账款 | 白银新大孚科技化工有限公司 | 341,205.92 | | 890,152.24 | |
| 应收账款 | 白银有色嘉合物业服务服务有限公司 | 524.44 | | 524.44 | |
| 应收账款 | 青海中信国安锂业发展有限公司 | 513,806.97 | | | |
| 应收账款 | 珠海市一致电工有限公司 | 682,047.60 | | 31,379,431.30 | |
| 应收账款 | 首钢秘鲁铁矿股份有限公司 | 32,656,788.32 | | | |
| 预付账款 | 甘肃华鹭铝业有限公司 | | | 193.07 | |
| 预付账款 | 白银新大孚科技化工有限公司 | 3,514,749.57 | | 3,984,503.19 | |

| | | | | | |
|-------|------------------|----------------|--|---------------|--|
| 预付账款 | 中信重工机械股份有限公司 | 10,279,565.00 | | | |
| 预付账款 | 中信国安(上海)工业资源有限公司 | 119,867,912.30 | | | |
| 预付账款 | 首钢秘鲁铁矿股份有限公司 | 3,523.96 | | | |
| 其他应收款 | 白银新大孚科技化工有限公司 | 149,086.30 | | | |
| 其他应收款 | 中信重工机械股份有限公司 | | | 78,352.00 | |
| 其他应收款 | 白银有色嘉合物业服务服务有限公司 | 1,207,719.62 | | 1,407,719.62 | |
| 其他应收款 | 瑞达信息安全产业有限公司 | 360,000.00 | | | |
| 其他应收款 | 中信证券经纪(香港)有限公司 | 32,678,520.85 | | 31,112,016.40 | |

(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 | 白银有色产业集团有限责任公司 | 532,941.55 | 494,667.28 |
| 应付账款 | 中信重工机械股份有限公司 | 638,860.00 | 1,109,860.00 |
| 应付账款 | 白银有色嘉合物业服务服务有限公司 | | 2,300.00 |
| 应付账款 | 白银新大孚科技化工有限责任公司 | 1,314,103.18 | 385,993.21 |
| 应付账款 | 白银有色嘉华园林工程有限公司 | 4,809,135.64 | 5,032,517.84 |
| 应付账款 | 首钢秘鲁铁矿股份有限公司 | 2,170,113.84 | |
| 预收账款 | 甘肃铜城房地产开发有限公司 | | 1,372,847.62 |
| 其他应付款 | 白银有色产业集团有限责任公司 | 943,894.36 | 18,958.00 |
| 其他应付款 | 白银有色嘉合物业服务服务有限公司 | | 3,505.90 |
| 其他应付款 | 成县金和国有资产投资管理有限公司 | 46,586.38 | 46,586.38 |
| 其他应付款 | 白银新大孚科技化工有限责任公司 | 2,400,830.68 | 662,123.15 |
| 其他应付款 | 中信重工机械股份有限公司 | 43,780,000.00 | 43,780,000.00 |
| 其他应付款 | 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 288,625,600.00 | 333,625,600.00 |
| 其他应付款 | 阿巴嘎旗金原萤石矿业有限责任公司 | 411,867.19 | 411,867.19 |

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

敦煌文博投资有限公司（以下简称“敦煌文博公司”）于2016年12月14日由甘肃省电力投资集团有限责任公司、酒泉钢铁（集团）有限责任公司、金川集团股份有限公司、白银有色集团股份有限公司、甘肃金融控股集团有限公司、兰州兰石集团有限公司和甘肃省文化产业发展集团有限公司共同出资成立，注册资本为100,000万元，其中公司出资人民币10,000万元。公司持有敦煌文博公司10%的股权，敦煌文博公司系公司下属的参股公司。因敦煌文博公司业务发展的需要，拟向中国进出口银行申请人民币200,000万元贷款。公司为本次贷款按照出资比例提供连带责任担保，担保金额为人民币20,000万。

2017年9月10日，公司召开第三届董事会第十七次会议审议通过《关于为敦煌文博投资有限公司借款提供担保的提案》，同意公司为敦煌文博公司提供人民币20,000万元的连带责任担保。截至本报告日，公司尚未签署为敦煌文博公司提供担保的协议。

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

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

2013年7月15日，民生银行南昌分行以江西地方公司、上海红鹭公司、陶慧君、罗利钢为被告，向江西省高级人民法院提起借款合同纠纷之诉，其诉讼请求为：（1）判令江西地方公司、上海红鹭公司立即支付民生银行南昌分行垫付的资金109,998,080.30元，并承担迟延履行逾期罚息359,337.06元，共计人民币110,357,407.36元（逾期罚息暂计至2013年7月14日，实际金额计算至还清款项之日止）；（2）判令陶慧君、罗利钢对民生银行南昌分行的前述债务承担连带清偿责任；（3）本案诉讼费、保全费及实现债权的所有费用全部由江西地方公司、上海红鹭公司、陶慧君、罗利钢承担。

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

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

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

2014年5月7日，江西省高级人民法院公开审理此案，并于2014年10月21日出具（2013）赣民二初字第14号《民事判决书》。根据法院判决，江西地方公司应当在判决生效后十日内向民生银行南昌分行支付94,998,080.30元及相应利息，上海红鹭公司在上述款项范围内向民生银行南昌分行承担连带清偿责任。上海红鹭公司不服江西省高级人民法院一审判决，向最高人民法院提起上诉。

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

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

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

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

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

上海红鹭公司对上述判决不服，已于2016年11月17日向最高人民法院提起上诉。

2017年3月15日最高院下达了查封、扣押或冻结江西省地方有色金属材料有限公司、上海红鹭国际贸易有限公司、陶慧君、罗利钢价值88,015,638.93元的裁定，并于当日下达了协助执行通知书，冻结了上海红鹭贸易公司所有的客户代码为01257120的在五矿经易期货有限公司上海分公司的资金账户为221071项下保证金8,000.00万元。冻结期限自2017年3月16日起至2018年3月15日止。

2017年12月27日，最高人民法院作出（2017）最高法民终41号《民事判决书》，判决（1）撤销江西省高级人民法院（2016）赣民初5号民事判决；（2）江西省地方公司于本判决发生法律效力之日起十日内向民生银行南昌分行偿还所欠借款59,536,969.19元及利息；（3）罗利钢、陶慧娇对上述欠款本金及利息承担连带责任；罗利钢、陶慧君承担连带责任后有权向江西地方公司追偿；（4）驳回民生银行南昌分行的其他诉讼请求。

中国民生银行股份有限公司南昌分行不服最高人民法院作出的终审判决，向最高人民法院申请再审，2018年10月19日最高人民法院做出（2018）最高法民申4623号民事裁定书，驳回中国民生银行股份有限公司南昌分行再审申请。

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

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

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

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

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

2017年7月12日，铅山县人民法院向上海红鹭国际贸易有限公司送达了被执行人上饶市鑫汇铜业有限公司的执行分配方案。2018年5月10日，上海红鹭国际贸易有限公司向铅山县人民法院申请领取执行分配款，2018年5月14日，该笔执行分配款到账，共计1107334元。本次执行分配已完结，上海红鹭仍在积极寻找鑫汇铜业可供执行的财产线索，截至目前，承办法院未下发执行终结的裁定。

（三）内蒙白银矿业公司与金原公司建设工程施工合同纠纷案

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

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

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

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

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

金原公司不服，已向内蒙古高院提出上诉。后因金原公司未能在有效期间内缴纳诉讼费用，内蒙高院裁定本案按金原公司撤诉处理，原一审判决生效。

2017 年 7 月 21 日，内蒙公司提起强制执行申请，要求强制执行上述债权，2017 年 11 月 6 日，锡林浩特市人民法院作出（2017）内 2502 执行 1715 号《执行裁定书》，裁定强制执行金原公司履行上述债务，并冻结其财产。2017 年 11 月 8 日，该院向内蒙公司下达（2017）内 2502 执 1715 号《协助执行通知书》，通知内蒙公司协助冻结金原公司在内蒙公司 40% 股权，期限为 2017 年 11 月 8 日至 2020 年 11 月 7 日。

（四）金原公司诉内蒙白银矿业开发有限责任公司解散诉讼案

2015年8月10日，阿巴嘎旗金原矿业公司向阿旗人民法院递交《民事起诉要求书》，请求法院判令解散内蒙白银矿业开发有限责任公司（以下简称“内蒙公司”）。2015年9月8日，阿旗人民法院分别向内蒙公司和白银有色送达《应诉通知书》及《传票》，要求内蒙公司、白银有色于2015年10月9日出庭应诉。2015年9月14日，内蒙公司向阿旗人民法院递交了《管辖权异议申请书》，请求将本案移送至白银市白银区人民法院进行审理。2015年12月2日，阿旗人民法院作出（2015）阿巡初字第130-2号《民事裁定书》，驳回内蒙公司提出的管辖权异议。内蒙公司于2015年12月7日就此管辖权异议提出上诉，2016年4月20日，锡盟中院作出（2016）内25民辖终10号《民事裁定书》，驳回内蒙公司的管辖权异议。

2016年9月13日，阿旗人民法院开庭审理了本案，2017年9月阿旗人民法院再次开庭审理本案，裁定继续中止审理本案。

2018年10月24日，阿旗人民法院下达了（2015）阿巡初字第130号民事判决书，判决解散内蒙白银矿业公司。2018年11月6日和2018年11月13日，内蒙白银矿业公司和白银股份分别向内蒙古锡林郭勒盟中级人民法院提起上诉。截至目前本案尚未开庭审理。

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

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

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

司的 40% 股权。现锡盟中院已受理本案，并下达诉前保全裁定，查封了金原公司持有内蒙公司的 40% 股权。

2017 年 8 月 11 日锡盟中院下达了一审判决：(1) 被告金原公司于本判决生效之日后 30 日内给付原告白银有色 3900 万元；(2) 被告金原公司于本判决生效之日后 30 日内给付原告白银有色律师代理费 60 万元；3. 驳回原告白银有色其他诉讼请求。

白银有色于 2017 年 11 月 7 日向锡盟中院申请了强制执行，锡盟中院于 2017 年 11 月 30 日出具 (2017) 内 25 执 349 号《执行裁定书》。

(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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----------|--|----------------|------------|
| 股票和债券的发行 | 公司拟以发行股份及支付现金的方式购买中非黄金 100% 股权，本次交易的现金对价为 72,507.56 万元，其余部分以上市公司发行股份为对价支付。鉴于该事项尚未完成，公司将继续对该事项保持关注。 | | |
| 重要的对外投资 | | | |
| 重要的债务重组 | | | |
| 自然灾害 | | | |
| 外汇汇率重要变动 | | | |
| 提供担保 | 公司为联营企业甘肃德福公司提供人民币 15130 万元的连带责任保证担保。为保障公司利益，公司将采取反担保等措施防范风险。 | | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| | | | |
|--|--|--|--|

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

本公司本年债务重组利得14,409,528.13元，详见附注七、63、营业外收入。

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

1、公司股东所持本公司股份质押情况

2017年9月27日公司股东中信国安集团有限公司与中信建投证券股份有限公司签署了《股票质押式回购交易协议书》，将其所持有的公司467,290,000限售流通股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限为2017年9月27日至2020年9月26日，质押登记日为2017年9月27日，该次质押股份占公司总股本的6.70%。

2017年11月1日公司股东中信国安集团有限公司与中信建投证券股份有限公司签署了《股票质押式回购交易协议书》，将其所持有的公司116,830,000限售流通股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限为2017年11月1日至2020年10月31日，质押登记日为2017年11月1日，该次质押股份占公司总股本的1.68%。

2017年12月25日公司股东中信国安集团有限公司将其所持有的公司690,000,000限售流通股质押给元达信资本管理（北京）有限公司，质押期限为2017年12月25日至2020年6月25日，质押登记日为2017年12月25日，该次质押股份占公司总股本的9.90%。

2018年3月19日公司股东中信国安集团有限公司将其所持有的公司209,380,300限售流通股质押给大连银行股份有限公司北京分行，质押期限为2018年3月19日至2019年3月19日，质押登记日为2018年3月20日，该次质押股份占公司总股本的3%。

2018年3月23日公司股东中信国安集团有限公司将其所持有的公司340,410,000限售流通股质押给中粮信托有限责任公司，质押期限为2018年3月23日至2020年3月26日，质押登记日为2018年3月26日，该次质押股份占公司总股本的4.88%。

2、公司股东所持公司股份被轮候冻结情况

公司股东中信国安集团有限公司（以下简称“国安集团”），持有的公司限售流通股被辽宁省高级人民法院轮候冻结，本次轮候冻结的股份数量为2,250,000,000股，冻结起始日为2019年3月19日，冻结期限为三年，自转为正式冻结之日起计算。

国安集团持有公司股份 2,250,000,000 股，占公司总股本的 32.27%，均为限售流通股，处于轮候冻结状态的股份数量为 2,250,000,000 股，占其所持有公司股份总数的 100%，占公司总股本的 32.27%。

3、股东减持股份计划

2019 年 2 月 1 日，公司发布股东减持计划公告，公司股东瑞源（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“瑞源基金”），持有公司股份 7849,68,900 股，占公司总股本的 11.26%。瑞源基金拟以集中竞价、大宗交易方式减持公司股份数量超过 418,370,000 股（若减持计划实施期间有送股、资本公积转增股本等股份变动事项，则该数量相应调整），即不超过公司总股本的 6%。其中通过集中竞价交易方式减持公司股份总数不超过公司股份总数的 2%，即不超过 139,456,667 股，通过大宗交易方式减持公司股份总数不超过公司股份总数的 4%，即不超过 278,913,333 股。通过集中竞价交易减持股份的，将于减持计划公告之日起 15 个交易日后的六个月内进行，且任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持的，将于减持计划公告之日起 3 个交易日后的六个月内进行，且任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 20,608,630.64 | 108,232,195.34 |
| 应收账款 | 4,042,628,498.72 | 3,490,730,973.35 |
| 合计 | 4,063,237,129.36 | 3,598,963,168.69 |

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 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 | 20,608,630.64 | 108,232,195.34 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 20,608,630.64 | 108,232,195.34 |

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 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 | 297,159,597.69 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 297,159,597.69 | |

(5). 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

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 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 4,065,950,538.56 | 100.00 | 23,322,039.84 | 0.57 | 4,042,628,498.72 | 3,513,322,234.12 | 100.00 | 22,591,260.77 | 0.64 | 3,490,730,973.35 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 4,065,950,538.56 | / | 23,322,039.84 | / | 4,042,628,498.72 | 3,513,322,234.12 | / | 22,591,260.77 | / | 3,490,730,973.35 |

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

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 年以内小计 | 3,431,700.31 | 0.00 | 0.00 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | 29,116.91 | 8,735.07 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 5,445,157.62 | 2,722,578.81 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | | | |
| 5 年以上 | 20,590,725.96 | 20,590,725.96 | 100.00 |
| 合计 | 29,496,700.80 | 23,322,039.84 | |

确定该组合依据的说明：

单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组

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

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|----------------------|------------------|----------|------|--------|
| 上海红鹭国际贸易 有限公司 | 4,029,245,581.65 | | | 子公司不计提 |
| 白银有色长通电线 缆有限责任公司 | 6,262,300.40 | | | 子公司不计提 |
| 白银有色（北京）国 际投资有限公司 | 945,955.71 | | | 子公司不计提 |
| 合计 | 4,036,453,837.76 | | | |

(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 730,779.07 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

其中重要的应收账款核销情况

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

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 坏账 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------------|--------|------------------|---------------|------|---------------|
| | | | 准备 | | |
| 上海红鹭国际贸易有限公司 | 关联方 | 4,029,245,581.65 | | 1年以内 | 99.10 |
| 白银有色长通电线电缆有限责任公司 | 关联方 | 6,262,300.40 | | 1年以内 | 0.15 |
| 内蒙古包钢钢联股份有限公司 | 非关联方 | 5,387,281.62 | 2,693,640.81 | 3-4年 | 0.13 |
| 陕西省磷化工总厂 | 非关联方 | 4,574,133.73 | 4,574,133.73 | 5年以上 | 0.11 |
| 天水老年公司 | 非关联方 | 3,974,351.49 | 3,974,351.49 | 5年以上 | 0.10 |
| 合计 | | 4,049,443,648.89 | 11,242,126.03 | | 99.59 |

(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

总表情况

(1). 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 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | 1,206,986.30 | 6,666,301.35 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,815,657,196.12 | 5,109,668,711.41 |
| 合计 | 5,816,864,182.42 | 5,116,335,012.76 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(2). 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 | 1,206,986.30 | 6,666,301.35 |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 合计 | 1,206,986.30 | 6,666,301.35 |

(3). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 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

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 | 178,438,008.46 | 2.97 | 178,438,008.46 | 100.00 | | 191,000,503.13 | 3.59 | 191,000,503.13 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 5,830,622,785.89 | 97.01 | 14,965,589.77 | 0.26 | 5,815,657,196.12 | 5,124,561,950.01 | 96.39 | 14,893,238.60 | 0.29 | 5,109,668,711.41 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|------|----------------|--------|------------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,106,323.60 | 0.02 | 1,106,323.60 | 100.00 | | 1,106,323.60 | 0.02 | 1,106,323.60 | 100.00 | |
| 合计 | 6,010,167,117.95 | / | 194,509,921.83 | / | 5,815,657,196.12 | 5,316,668,776.74 | / | 207,000,065.33 | / | 5,109,668,711.41 |

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 |
| 白银有色非金属材料有限公司 | 178,438,008.46 | 178,438,008.46 | 100.00 | 不能收回 |
| 合计 | 178,438,008.46 | 178,438,008.46 | / | / |

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年以内小计 | 7,426,046.46 | | |
| 1至2年 | 3,511.68 | 351.17 | 10.00 |
| 2至3年 | 200,000.00 | 60,000 | 30.00 |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | 160,000.00 | 112,000 | 70.00 |
| 5年以上 | 14,793,238.60 | 14,793,238.6 | 100 |
| 合计 | 22,582,796.74 | 14,965,589.77 | 66.27 |

确定该组合依据的说明：

单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组

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

(1)

其他组合

单位：元

| 款项性质 | 期末余额 | 比例 (%) | 坏账准备金额 | 期初余额 | 比例 (%) | 坏账准备金额 |
|---------|------------------|--------|--------|------------------|--------|--------|
| 借款 | 307,855,287.03 | 5.30 | | 281,177,083.32 | 5.54 | |
| 关联方款项 | 5,499,992,221.12 | 94.70 | | 4,801,279,218.60 | 94.45 | |
| 保证金及备用金 | 192,481.00 | 0.00 | | 756,482.59 | 0.01 | |
| 合计 | 5,808,039,989.15 | 100.00 | | 5,083,212,784.51 | 100 | |

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位:元

| 单位名称 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 计提理由 |
|-------------------|--------------|----------|--------------|------|
| 白银公司热电联产工程筹备处 | 184,000.00 | 100.00 | 184,000.00 | 无法收回 |
| 甘肃水文地址工程勘察院(污水项目) | 150,000.00 | 100.00 | 150,000.00 | 无法收回 |
| 靖远煤业有限责任公司(靖远矿务局) | 23,780.09 | 100.00 | 23,780.09 | 无法收回 |
| 白玉柱 | 2,000.00 | 100.00 | 2,000.00 | 无法收回 |
| 兰后天水企业局 | 100,000.00 | 100.00 | 100,000.00 | 无法收回 |
| 天水长龄选矿厂 | 48,717.24 | 100.00 | 48,717.24 | 无法收回 |
| 白银金龙商贸部 | 57,483.60 | 100.00 | 57,483.60 | 无法收回 |
| 白银强盛农工贸公司 | 138,625.57 | 100.00 | 138,625.57 | 无法收回 |
| 天水秦阳选矿厂 | 109,000.00 | 100.00 | 109,000.00 | 无法收回 |
| 成县天子山矿 | 68,767.90 | 100.00 | 68,767.90 | 无法收回 |
| 天水道南矿产部 | 79,963.21 | 100.00 | 79,963.21 | 无法收回 |
| 西北供销公司 | 90,503.24 | 100.00 | 90,503.24 | 无法收回 |
| 备用金 | 53,482.75 | 100.00 | 53,482.75 | 无法收回 |
| 合计 | 1,106,323.60 | | 1,106,323.60 | |

(2). 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 |
|----------------|------------------|------------------|
| 信托贷款、委托贷款本金及利息 | 307,855,287.03 | 281,177,083.32 |
| 合并范围内往来单位款项 | 5,678,430,229.58 | 4,992,279,721.73 |
| 合并范围外往来单位款项 | 18,143,849.84 | 36,550,438.62 |
| 保证金 | 2,368,536.00 | 3,077,000.00 |
| 备用金 | 3,369,215.50 | 3,584,533.07 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 合计 | 6,010,167,117.95 | 5,316,668,776.74 |
|----|------------------|------------------|

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,009,856.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,500,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|--------------|---------------|---------|
| 白银红鹭氟业有限责任公司 | 14,500,000.00 | 票据及银行存款 |
| 合计 | 14,500,000.00 | / |

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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 |
|------------------|-------|------------------|-------|---------------------|----------|
| 白银贵金属投资有限公司 | 借款 | 3,593,049,445.88 | 1 年以内 | 59.78 | |
| 白银(天津)融资租赁有限公司 | 借款 | 516,977,083.35 | 1 年以内 | 8.6 | |
| 陕西开源矿业公司 | 委托贷款 | 246,284,229.60 | 1 年以内 | 4.1 | |
| 白银有色(北京)国际投资有限公司 | 借款 | 250,195,364.74 | 1 年以内 | 4.16 | |
| 白银红鹭矿业投资有限责任公司 | 借款 | 239,375,326.74 | 1 年以内 | 3.98 | |
| 合计 | / | 4,845,881,450.31 | | 80.62 | |

(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 | 4,730,547,005.36 | | 4,730,547,005.36 | 5,011,228,389.41 | | 5,011,228,389.41 |
| 对联营、合营企业投资 | 227,787,757.19 | | 227,787,757.19 | 257,306,278.15 | | 257,306,278.15 |
| 合计 | 4,958,334,762.55 | | 4,958,334,762.55 | 5,268,534,667.56 | | 5,268,534,667.56 |

(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 |
|------------------|------------------|--------------|----------------|------------------|----------|----------|
| 甘肃厂坝有色金属有限责任公司 | 1,475,638,913.39 | | | 1,475,638,913.39 | | |
| 白银红鹭矿业投资有限责任公司 | 1,511,068,055.55 | | | 1,511,068,055.55 | | |
| CX 元素投资有限公司 | 613,115,757.53 | | 613,115,757.53 | | | |
| 白银有色铁路运输物流有限责任公司 | 293,049,871.02 | 2,218,491.00 | | 295,268,362.02 | | |
| 白银市红鹭贸易有限责任公司 | 21,368,939.76 | | | 21,368,939.76 | | |
| 白银恒诚机械制造有限公司 | 18,559,310.53 | | | 18,559,310.53 | | |
| 新疆白银矿业开发有限公司 | 96,628,295.62 | | | 96,628,295.62 | | |
| 内蒙古白银矿业开发有限责任公司 | 92,580,000.00 | | | 92,580,000.00 | | |
| 甘肃铜城工程建设有限公司 | 36,711,475.71 | | | 36,711,475.71 | | |
| 上海红鹭国际贸易有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 白银有色西北铜加工有限公司 | 102,994,405.67 | | | 102,994,405.67 | | |
| 白银有色渣资源综合利 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|--|--|
| 用有限公司 | 00 | | | 00 | | |
| 白银有色锌铝型材有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 白银有色非金属材料有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 白银有色长通电线电缆有限责任公司 | 156,625,882.45 | 10,000,000.00 | | 166,625,882.45 | | |
| 白银有色(香港)国际贸易有限公司 | 4,120,600.00 | | | 4,120,600.00 | | |
| 甘肃红鹭项目管理咨询有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 首信秘鲁矿业股份有限公司 | 3,390,622.65 | 320,215,882.48 | | 323,606,505.13 | | |
| 白银有色(北京)国际投资有限公司 | 100,000,000.00 | | | 100,000,000.00 | | |
| 白银贵金属投资有限公司 | 6.47 | | | 6.47 | | |
| 云南中信国安矿业投资有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 白银有色红鹭资源综合利用科技有限公司 | 239,231,381.18 | | | 239,231,381.18 | | |
| 白银有色红鹭物资有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 白银有色动力有限公司 | 85,144,871.88 | | | 85,144,871.88 | | |
| 甘肃瑞达信息安全产业有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | 5,011,228,389.41 | 332,434,373.48 | 613,115,757.53 | 4,730,547,005.36 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| 甘肃华鹭铝业 | 73,677,824.59 | | | -49,599,397.56 | | | | | | 24,078,427.03 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|--|--|--|----------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 173,078,405.81 | | | -435,386.50 | | | | | 172,643,019.31 | |
| 白银新大孚科技化工有限公司 | 5,293,791.54 | | | 165,688.52 | | | | | 5,459,480.06 | |
| 丝绸之路大数据有限公司 | 5,256,256.21 | | | 372,336.70 | | | | | 5,628,592.91 | |
| 甘肃德福新材料有限公司 | | 20,400,000.00 | | -421,762.12 | | | | | 19,978,237.88 | |
| 小计 | 257,306,278.15 | 20,400,000.00 | | -49,918,520.96 | | | | | 227,787,757.19 | |
| 合计 | 257,306,278.15 | 20,400,000.00 | | -49,918,520.96 | | | | | 227,787,757.19 | |

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15,468,490,851.32 | 15,271,468,622.50 | 10,591,532,600.81 | 10,640,262,063.32 |
| 其他业务 | 1,088,548,102.12 | 376,198,388.32 | 943,346,241.52 | 308,478,923.45 |

| | | | | |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 合计 | 16,557,038,953.44 | 15,647,667,010.82 | 11,534,878,842.33 | 10,948,740,986.77 |
|----|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

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 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 152,190,184.16 | 90,267,853.12 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -49,918,520.96 | -70,097,865.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 2,412,163.09 | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | -760,006.01 |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 期权投资收益 | 686,865.80 | 3,563,000.78 |
| 合计 | 105,370,692.09 | 22,972,982.04 |

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 | 3,169,808.36 | |
| 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） | 25,286,249.15 | |
| 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 | 69,100,822.76 | |
| 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 | 14,409,528.13 | |
| 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 | -18,298,178.38 | |
| 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 | 24,335,691.91 | |
| 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 | 15,227,071.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -10,098,822.18 | |
| 少数股东权益影响额 | -1,173,410.85 | |
| 合计 | 121,958,760.41 | 0 |

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 | 0.26% | 0.004 | 0.004 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.96% | -0.014 | -0.014 |

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

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 一、载有董事长、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。 |
| 备查文件目录 | 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 三、报告期内在中国证监会指定报纸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：张锦林

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用