



云南锡业股份有限公司
2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张涛先生、主管会计工作负责人张扬先生及会计机构负责人(会计主管人员)毕俊女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 可转换公司债券相关情况.....	56
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	57
第十节 公司债相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	202

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会云南监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
云锡控股	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
云锡集团	指	云南锡业集团有限责任公司
公司/锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
本集团	指	本公司及纳入合并范围的子公司
华联锌铟公司	指	云南华联锌铟股份有限公司
云湘矿冶公司	指	郴州云湘矿冶有限责任公司
郴州矿冶公司	指	云南锡业郴州矿冶有限公司
文山锌铟公司	指	云锡文山锌铟冶炼有限公司
锡材公司	指	云南锡业锡材有限公司
锡化工公司	指	云南锡业锡化工材料有限责任公司
上海贸易公司	指	云锡贸易（上海）有限公司
上海投资公司	指	云锡（上海）投资发展有限公司
美国公司	指	云南锡业资源（美国）有限公司
德国公司	指	云锡（德国）资源有限公司
香港资源公司	指	云锡（香港）资源有限公司
LME	指	伦敦金属交易所
SHFE	指	上海期货交易所
SMM	指	上海有色金属网
/a、/d	指	每年、每天
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	锡业股份	股票代码	000960
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南锡业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	锡业股份		
公司的法定代表人	张涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨佳炜	马斯艺
联系地址	云南省个旧市金湖东路 121 号	云南省个旧市金湖东路 121 号
电话	0873-3118606	0873-3118606
传真	0873-3118622	0873-3118622
电子信箱	xygfzqb@qq.com	342748293@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	22,503,166,258.77	22,032,537,774.18	2.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,039,038.71	456,697,176.58	-55.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	160,510,759.70	452,551,331.17	-64.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	483,764,878.28	991,220,204.28	-51.20%
基本每股收益（元/股）	0.1228	0.2750	-55.35%
稀释每股收益（元/股）	0.1228	0.2750	-55.35%
加权平均净资产收益率	1.62%	3.75%	下降 2.13 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	37,997,118,538.13	35,137,313,216.20	8.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,559,933,678.64	12,402,908,827.03	1.27%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部	661,290.17	

分)		
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）	23,186,274.15	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,576,281.28	
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		
除与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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	59,666,031.61	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,793,830.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,563,469.69	
少数股东权益影响额（税后）	-5,948,264.93	
合计	41,528,279.01	--

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

益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司行业地位

公司是中国境内锡行业唯一A股上市公司，拥有完整的锡采、选、冶及深加工产业链，形成了锡、铜、锌、铟、锡材、锡化工及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局。公司所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，公司拥有的锡资源储量和铟资源储量成就了公司锡、铟双龙产业地位。

(二) 公司主要业务

公司主要生产活动为锡、铜、锌矿的开采、选矿以及锡、铜、锌金属的冶炼和锡的深加工。公司产业价值链如下图所示：



备注：上图所列产品为公司主要产品，不含采选冶炼副产品。

(三) 公司主要产品及用途

公司主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材、锡化工产品等14个系列660多个品种。公司主要产品应用领域如下：

产品名称	主要用途
锡相关产	锡的物理及化学特性决定了其广泛的用途，锡为银白色金属，熔点低，质软且有良好的延展性，具有熔点低、延展性好、易与许多金属形成合金，同时其化学性质稳定，耐弱酸弱碱腐

品	<p>蚀，常温时与空气几乎不起作用，通过化学反应，可以生成特性相差比较大的各种化合物。锡锭是将富含锡元素的矿石经冶炼提纯浇铸成锭块的商品，是锡深加工的基本原料，在电子、食品、机械、电器、汽车、航天及其他工业领域有着极为广泛的作用。下游主要集中在锡焊料、锡化工、马口铁及浮法玻璃等领域。</p> <p>锡材产品可分为电子锡焊料、锡阳极、锡合金3大类，条、丝、粉、膏、异形材、粒、球、半球、巴氏合金9大系列，广泛应用于电子工业、家用电器、冶金行业、电镀行业、食品行业、建筑装饰、汽车工业、航天航空、新能源、机械制造等方面。</p> <p>锡化工产品主要用于生产锡的化合物和化学制品。其中：无机锡化工产品主要用于电镀、纺织、水泥、液晶玻璃、蓄电池、电子元器件、阻燃剂、陶瓷釉料等工业制造；有机锡化工产品主要应用于塑料热稳定剂、催化剂，农业、医药方面用作杀虫剂、杀菌剂；林业和船舶方面用作防腐剂和涂料等。</p>
铜相 关产 品	<p>铜化学性质稳定，熔点较高且导电及导热性能良好。阴极铜被广泛应用于电气、轻工、机械制造、建筑业、国防工业等领域，其中在电气、电子工业中应用最广、用量最大，用于各种电缆和导线，电机和变压器。</p>
锌相 关产 品	<p>锌精矿是生产金属锌、锌化合物等的主要原料。</p> <p>锌锭主要用于压铸合金、电池业、印染业、医药业、橡胶业、化学工业等，锌与其他金属的合金在电镀、喷涂等行业得到广泛的应用。</p>
铟相 关产 品	<p>铟是一种多用途的金属，具有熔点低、沸点高、传导性好，氧化物能形成透明的导电膜等特性，应用于半导体、导体、低熔点合金、铟锡氧化物、硒铟铜薄膜太阳能电池、光纤通讯、原子能、电视、防腐以及其他工业方面。</p>

（四）公司主要经营模式

1、原料供应：公司生产所需的主要原料为锡精矿、铜精矿和锌精矿。锡精矿、铜精矿和锌精矿主要由公司下属矿山大屯锡矿、老厂分公司、卡房分公司及华联锌铟生产供应。公司为满足可持续发展，保障正常生产经营，需外购部分锡、铜原料，目前公司锡精矿自给率约40%，铜精矿自给率约30%，锌精矿自给率可达到100%。由于我国锡精矿供应商规模较小，目前与公司合作的供应商较多，公司采购价主要以上海有色金属网和上海期货交易所交易价格为参照基准。

2、生产模式：公司围绕地质找矿-开采-选矿-冶炼-深加工-二次原料回收六个环节的大循环，以及采矿、选矿、冶炼、深加工各环节及产品的小循环，推进发展循环经济。目前公司拥有锡冶炼产能8万吨/年、锡

材产能4万吨/年、锡化工产能2.4万吨/年、阴极铜产能12.5万吨/年、锌冶炼产能10万吨/年，铜冶炼产能60万吨/年。

3、销售模式：公司采用长期合同长单销售和零单销售相结合的销售模式，交易价格参照上海有色金属网和上海期货交易所相关价格进行定价。公司建立了独立完整的营销和分销体系，在境内北京、深圳、上海等主要城市及境外香港特区、美国、德国等建立了营销网点。为了更好地做好供应服务，最大限度实现客户一站式采购，为客户提供便利化采购并节约采购成本，公司开展以锡为核心的产品供应，辅以贸易形式配套做好相关产品供应，报告期内公司积极开展了铜、锡、锌、铝等有色金属产品的贸易业务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期末比年初上升 22.70%，主要是报告期内矿山工程项目和锡冶炼异地搬迁项目（变更）投入增加。
货币资金	报告期末比年初上升 34.60%，主要是报告期末收到融资资金增加。
衍生金融资产	报告期末比年初上升 43.10%，主要原因是报告期末远期汇率锁定工具浮动盈利和商品套期合约浮动盈利增加。
应收票据	报告期末比年初上升 35.64%，主要原因是报告期内票据贴现、背书额度同比减少。
应收账款	报告期末比年初上升 48.98%，主要原因是报告期内赊销产品款未到信用期。
预付账款	报告期末比年初上升 209.82%，主要是报告期内为满足公司正常生产经营活动支付的原材料采购预付款增加。
其他权益工具投资	报告期末比年初下降 57.96%，主要原因是下属香港资源公司持有股票价值变动。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
云锡（香港）	投资设立	1,664,780,600.79	香港	全资子公司	派驻管理团队	18,272,068.70	13.25%	否

资源有限公司								
云南锡业资源（美国）有限公司	同一控制下企业合并	88,585,624.16	美国旧金山	全资子公司	派驻管理团队	115,553.03	0.71%	否
云锡（德国）资源有限公司	投资设立	77,085,316.46	德国ESS EN 市	全资子公司	派驻管理团队	-1,360,490.86	0.61%	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

1、综合竞争优势

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

2、资源优势

公司拥有较丰富的锡、铟、铜、锌等有色金属矿产资源，所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，有良好的成矿条件，素有世界“锡都”美誉，找矿的前景广阔，公司每年的找矿成果比较丰硕；同时，下属控股子公司华联锌铟的矿山保有资源储量大，资源禀赋良好。公司年产10万吨锌、60吨铟冶炼项目建成投产后，实现了铟的单独回收，成就了公司锡、铟双龙头的市场地位。

3、技术优势

公司拥有一批采选冶及深加工行业领军人才，运用国际先进的高效采矿设备，研发了一大批具有自主知识产权的选矿设备和核心技术及工艺，锡选矿回收率世界领先；形成了以富氧熔炼、富氧烟化、烟气余热发电、低浓度SO₂利用为核心，高效、节能、清洁的云锡熔炼技术；创建了以机械连续结晶机、真空炉及双金属电解为核心的整套精炼技术；开发和制订了锡材、锡化工系列生产技术和分析方法，整体技术处于世界领先水平。

4、市场优势

(1) 市场占有率高：公司是全球重要的锡生产、加工基地，2005年以来锡金属产销量一直稳居行业前列。基于公司具有的产业链优势和行业影响力，具备向客户提供综合配套供应的能力。2019年在国内锡金属市场占有率48.98%，全球市场占有率21.53%。

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

(3) 市场区域好：中国国内锡需求量大，且较为稳定。公司90%以上产品于国内销售。

5、品牌优势

公司1992年在伦敦金属交易所注册的“YT”商标是国际知名品牌。主导产品“云锡牌”精锡是国家出口质量免检的“中国名牌”产品。公司以世界领先的技术优势和行业影响力，承担了国家123个锡及锡产品技术标准的编制修订，其中有12个标准达到国际先进水平，《锡锭》GB/T728标准为国际通行标准，引领世界锡行业发展。

6、人才优势

公司长期从事有色金属采、选、冶炼业务，拥有一批通晓有色金属知识、熟悉市场的经营管理人才，以及精通生产技术的专业人员和作风过硬、技能扎实的职工队伍。同时，公司遵循市场经济规律和人才开发管理规律，注重盘活内部人才资源、大力引进外部人才资源、推进柔性引进人才资源，从选人、用人、育人、留人四个环节入手，构建全面系统的人才发展机制。

7、政策优势

公司于2017年4月获国家商务部批准开展锡精矿加工贸易业务，是商务部对国内锡行业唯一一家发布的特许政策。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020 年上半年，公司全体干部员工以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实全国、全省及公司相关会议精神，在公司党委和董事会的正确领导下，全力推进稳增长、促改革、调结构、防风险、保稳定各项工作，全力化解新冠肺炎疫情及全球经济下行等不利影响，坚持目标不变、任务不减、劲头不松，团结奋进、攻坚克难。报告期内，公司不仅抓好本企业疫情防控工作，确保公司干部员工的身体健康、生命安全，同时积极承担社会责任，体现国企的责任与担当。公司紧紧抓住疫情防控取得阶段性成效及主要有色金属产品价格企稳反弹的有利时机，通过深化体制机制改革、强化市场研判、深入挖潜创效、推动合规经营，确保最大限度完成公司年初制定的各项生产经营任务。

报告期内，公司产品销售市场维护有成效，市场销量有所提升，安全环保平稳运行。2020 年上半年生产有色金属 14.84 万吨，其中：锡 3.67 万吨、铜 4.96 万吨、锌 6.05 万吨、铅 1293 吨、钨 285 吨、银 37.42 吨。报告期实现营业收入 225.03 亿元，较上年同期增长 2.14%；营业利润 3.76 亿元，较上年同期下降 47.47%；归属于上市公司股东的净利润 2.02 亿元，较上年同期下降 55.76%；公司总资产 379.97 亿元，较上年同期上升 8.14%；归属于上市公司股东净资产 125.60 亿元，较上年同期上升 1.27%。

围绕复产复工、保产增效目标，2020 年上半年公司重点开展了以下几个方面的工作：

1、狠抓工作落实，多措并举夯实发展根基

(1) 疫情防控及复工复产工作成效显著。疫情发生以来，公司全体员工以强烈的责任感和纪律规矩意识，令行禁止，严防死守，员工及家属未出现一例确诊或疑似病例。疫情相对缓解后，公司采取系列针对性措施统筹推进疫情防控和复工复产工作，至 3 月下旬，基本实现所属单位、重点项目正常生产建设。

(2) 奋力赶超。面对一季度有色金属价格大幅下跌的严峻形势，二季度以来各生产单位不断提升生产组织能力和工作落实力度，迎难而上，攻坚克难，全力冲刺上半年各项生产目标任务。面对疫情期间量价两跌、供需双弱的困难局面，全力加强原料组织，灵活运用套保手段，有效维护拓展市场，积极推进有色金属产品商业贴息收储，不利局面逐步得到扭转。

(3) 内强管理，运营管控能力得到有效提升。抓好全要素成本管控，细化降本增效各项措施，严控各项费用和预算外开支，“三项”费用比进度计划有所下降。通过加强宏观经济和市场价格走势分析，统筹制定购销、产销、期现及内外联动策略，及时优化调整销售策略。

(4) 强化研究，政策争取短板逐步补齐。加强对“六保六稳”、云南省应对疫情稳定经济运行 22 条、

关于支持实体经济发展的若干措施等政策研究，积极争取各项政策资金支持。

2、聚焦主业，加快推进重点工程建设

报告期内，公司各项重点工程项目建设顺利推进。锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）建设进入收尾阶段；铜街、曼家寨矿区 360 万吨/年采矿扩建工程及配套项目按计划有序推进，矿山锡石浮选、预选抛废等产业化项目成效明显。

3、培育发展动能，科技创新得到有效提升

公司进一步加强科技创新推动产业转型，一是持续加大科技投入，组织实施科研项目 148 项，获授权专利 28 件。二是加强创新平台建设，锡化工公司完成红河州技术中心及高新技术企业申报，正在加快推进锡钢新材料制造业创新中心申报工作。三是加快科技成果转化，膏体填充、多金属预选抛尾等采选、冶炼新技术逐步推广应用。资源综合利用新技术加快推进，新产品产业化步伐逐步加快。

4、狠抓过程管控，安全环保平稳运行

坚持文化引领，安全发展基础进一步夯实。认真贯彻落实安全发展理念，全面落实各层级领导、各专业、各单位部门安全管理责任，网格化安全管理、“四安全、五必须、一面谈”等安全工作得到进一步落实。通过不懈努力，上半年延续了 2019 年以来重伤及以上事故为零的良好局面，安全生产平稳有序运行。坚持理念先行，环境管理能力进一步提升。深入贯彻落实绿色发展理念，积极借鉴同行业先进经验，加快构建现代环境治理体系。强化环保检查考核，狠抓隐患排查整改及建设项目合规性，全面推进环保主体责任落实。

5、推进全面深化改革，释放体制机制活力

总部机构改革持续推进，内设机构、人员总数精简指标基本实现。年龄结构、知识结构得到合理优化，改革的活力及成效逐步显现。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	22,503,166,258.77	22,032,537,774.18	2.14%	—
营业成本	21,160,764,604.37	20,215,034,004.42	4.68%	—

销售费用	90,069,443.01	91,142,567.48	-1.18%	
管理费用	519,236,922.64	536,091,852.65	-3.14%	—
财务费用	341,397,484.28	356,641,675.45	-4.27%	—
所得税费用	74,934,750.90	99,282,733.53	-24.52%	—
研发费用	42,237,146.58	49,936,429.46	-15.42%	—
经营活动产生的现金流量净额	483,764,878.28	991,220,204.28	-51.20%	主要原因是报告期内支付的购买、预付原料款及支付的与其他经营活动有关的现金同比增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,082,294,517.02	-756,450,684.60	—	报告期内购建固定资产支付的现金同比增加。
筹资活动产生的现金流量净额	2,081,068,228.70	-504,281,872.01	—	报告期内取得借款收到的现金同比增加。
现金及现金等价物净增加额	1,492,927,314.47	-264,356,157.24	—	报告期取得借款收到的现金同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	22,503,166,258.77	100%	22,032,537,774.18	100%	2.14%
分行业					
有色金属	22,427,039,817.25	99.66%	21,957,103,880.13	99.66%	2.14%
其他业务	76,126,441.52	0.34%	75,433,894.05	0.34%	0.92%
分产品					
锡锭	1,899,686,647.07	8.44%	2,350,993,024.39	10.67%	-19.20%
锡材	1,588,135,090.66	7.06%	1,499,430,829.60	6.81%	5.92%
锡化工	542,846,399.30	2.41%	583,518,036.69	2.65%	-6.97%
银产品	115,287,553.09	0.51%	166,392,745.80	0.76%	-30.71%

铜产品	2,038,587,853.05	9.06%	2,257,848,033.96	10.25%	-9.71%
锌产品	871,220,560.46	3.87%	931,636,096.14	4.23%	-6.48%
贸易产品	15,037,160,270.38	66.82%	13,778,542,773.60	62.54%	9.13%
其中：贸易-锡产品	540,338,962.35	2.40%	851,807,488.87	3.87%	-1.47%
贸易-铜产品	12,004,631,456.74	53.35%	9,881,631,470.28	44.85%	8.50%
贸易-锌产品	—	—	3,711,656.12	0.02%	—
贸易-银产品	796,675,923.53	3.54%	1,519,264,196.07	6.90%	-3.36%
贸易-其他产品	1,695,513,927.76	7.53%	1,522,127,962.26	6.91%	0.62%
其他产品	334,115,443.24	1.48%	388,742,339.95	1.76%	-14.05%
其他业务	76,126,441.52	0.34%	75,433,894.05	0.34%	0.92%
分地区					
境内	20,482,423,545.90	91.02%	20,686,890,228.29	93.89%	-0.99%
境外	3,321,310,480.73	14.76%	2,217,539,869.14	10.06%	49.77%
内部交易抵消	-1,300,567,767.86	-5.78%	-871,892,323.25	-3.95%	—

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属	22,427,039,817.25	21,105,837,473.41	5.89%	2.14%	4.72%	-2.32%
分产品						
锡锭	1,899,686,647.07	1,502,769,351.55	20.89%	-19.20%	-9.55%	-7.59%
锡材	1,588,135,090.66	1,376,891,547.71	13.30%	5.92%	6.51%	1.56%
锡化工	542,846,399.30	435,033,406.84	19.86%	-6.97%	-11.33%	3.94%
银产品	115,287,553.09	68,329,221.49	40.73%	-30.71%	-48.23%	20.05%
铜产品	2,038,587,853.05	1,984,413,085.91	2.66%	-9.71%	-5.76%	-4.08%
锌产品	871,220,560.46	504,207,154.78	42.13%	-6.48%	13.82%	-10.32%
贸易产品	15,037,160,270.38	15,009,048,469.34	0.19%	9.13%	9.23%	-0.09%
其中：贸易-锡产品	540,338,962.35	535,822,154.08	0.84%	-36.57%	-36.37%	-0.30%
贸易-铜产品	12,004,631,456.74	11,999,476,622.92	0.04%	21.48%	21.45%	0.02%
贸易-锌产品	—	—	—	—	—	—
贸易-银产品	796,675,923.53	796,810,135.93	-0.02%	-47.56%	-47.37%	-0.36%

贸易-其他产品	1,695,513,927.76	1,676,939,556.42	1.10%	11.39%	11.72%	-0.29%
其他产品	334,115,443.24	225,145,235.79	32.61%	-14.05%	-16.16%	1.69%
分地区						
境内	20,482,423,545.90	19,187,621,970.02	6.32%	-0.99%	1.49%	-2.29%
境外	3,321,310,480.73	3,273,710,402.21	1.43%	49.77%	50.36%	-0.39%
内部交易抵消	-1,300,567,767.86	-1,300,567,767.86	—	—	—	—

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

由于报告期银产品产量同比减少，营业收入和营业成本较上年同期下降。2020 年以来银产品价格大幅上升，报告期内银产品毛利率同比增加。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	71,617,426.57	21.25%	报告期内套期平仓收益和期货合约到期交割收益。	—
公允价值变动损益	742,567.16	0.22%	报告期末持仓的远期汇率锁定工具和商品套期合约浮动盈利。	—
资产减值	-3,781,524.68	-1.12%	报告期内计提的存货跌价准备。	—
营业外收入	6,504,379.23	1.93%	报告期收到政府补助资金。	—
营业外支出	45,619,008.30	13.54%	报告期内对外捐赠支出。	—
信用减值损失	-885,531.98	-0.26%	报告期内计提坏账准备。	—
资产处置收益	28,407.08	0.01%	报告期内非流动资产处置收益。	—

四、资产及负债状况分析

1、资产负债构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	比重增	重大变动说明
--	-------	------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	6,169,359,840.48	16.24%	5,007,553,085.04	14.37%	1.87%	报告期内无重大变化
应收账款	952,715,379.96	2.51%	674,474,514.35	1.94%	0.57%	报告期内无重大变化
存货	4,237,067,937.26	11.15%	4,412,009,269.92	12.66%	-1.51%	报告期内无重大变化
投资性房地产	40,422,072.64	0.11%	42,140,619.44	0.12%	-0.01%	报告期内无重大变化
长期股权投资	369,851,520.97	0.97%	393,998,337.06	1.13%	-0.16%	报告期内无重大变化
固定资产	13,459,509,977.11	35.42%	13,350,774,061.60	38.32%	-2.90%	报告期内无重大变化
在建工程	4,795,468,623.68	12.62%	3,708,623,958.15	10.64%	1.98%	报告期内无重大变化
短期借款	11,399,748,684.40	30.00%	9,432,418,242.35	27.07%	2.93%	报告期内无重大变化
长期借款	3,733,003,901.24	9.82%	1,443,342,259.74	4.14%	5.68%	报告期内无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）								
2.衍生金融资产	23,686,546.46	14,927,689.16	-4,719,418.51					33,894,817.11
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	68,651,866.89		-39,792,593.76					28,859,273.13
金融资产小计								
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	92,338,413.35	14,927,689.16	-44,512,012.27					62,754,090.24

金融负债	19,439,741.32	-14,185,122.00	-28,774,386.68					62,399,250.00
------	---------------	----------------	----------------	--	--	--	--	---------------

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,857,338.29	土地复垦保证金
应收票据	14,777,077.16	质押融资
存货		
固定资产	1,590,915,389.04	融资租赁
无形资产		
货币资金	35,579,468.71	环境治理保证金
货币资金	10,000.00	冻结 ETC 最低余额
货币资金	2,123,850.00	信用保证金
货币资金	18,000,000.00	存款质押融资
货币资金	71,654,098.14	票据池保证金
合计	1,920,917,221.34	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
897,098,537.83	524,234,079.74	71.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现	未达到计划进度和预计	披露日期（如有）	披露索引（如有）
------	------	-----------	----------	----------	----------------	------	------	------	------------	------------	----------	----------

									的收 益	收益 的因 因		
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	自建	是	有色金属冶炼	97,430,979.51	1,557,092,292.26	公司自筹	65.90%	0.00	0.00	不适用	2018年06月13日	公告编号：2018-035
合计	--	--	--	97,430,979.51	1,557,092,292.26	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	102,995,751.77		-75,676,478.64				27,319,273.13	对外投资
其他权益工具投资	1,540,000.00						1,540,000.00	对外投资
合计	104,535,751.77	0.00	-75,676,478.64	0.00	0.00	0.00	28,859,273.13	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
股票	02068	中铝国际	102,995,751.77	公允价值	67,111,866.00		-75,976,478.64				27,319,273.13	其他权益	对外投资

			1.77	计量	89		8.65				12	工具 投资	
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			102,9 95,75 1.77	--	67,11 1,866. 89	0.00	-75,9 76,47 8.65	0.00	0.00	0.00	27,31 9,273. 12	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 04 月 27 日										
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所以LME	无	否	锡	0	2020年01月01日	2020年06月30日	62,209.03	106,093.28	125,011.65		40,486.38	3.22%	5,539.58
上海期货交易所	无	否	铜	0	2020年01月01日	2020年06月30日	62,809.53	105,914.54	91,857.07		72,662.46	5.79%	4,178.01
上海期货交易所	无	否	锌	0	2020年01月01日	2020年06月30日	3,308.25	21,064.91	7,747.84		15,952.1	1.27%	714.64
上海期货交易所	无	否	银	0	2020年01月01日	2020年06月30日	8,660.74	50,941.17	59,388.19		716.01	0.06%	257.65

所、上海金属交易所					日	日							
上海期货交易所	无	否	黄金	0	2020年01月01日	2020年06月30日	275.07	1,398.44	1,782.9				-109.39
上海期货交易所	无	否	铅		2020年01月01日	2020年06月30日		182.5		182.5	0.01%		0
金融机构	无	否	远期外汇合约		2020年01月01日	2020年06月30日	9,188.94	10,870.58		20,059.52	1.60%		177.63
合计				0	--	--	146,451.56	296,465.42	285,787.65	0	150,058.97	11.95%	10,758.12
衍生品投资资金来源	公司自筹、经纪行信用额度												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2020年01月14日												
	2019年08月31日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2020年02月04日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、套期保值业务：报告期内公司通过上海期货交易所、上海金属交易所、伦敦金属交易所进行期货套期保值业务，套期保值业务接受国资委、中国证监会和国家外汇管理局监管，因此公司套期保值业务存在操作风险和法律风险较小。公司选择的各经纪公司信用良好。公司制定了期货管理办法，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立期货套保委员会、各品种期货领导小组等多种措施控制风险。持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险，公司对主要产品锡、铜、锌、黄金、白银进行套期保值，合理控制保值比例，价格波动带来的风险可控。合约全为期货合约，流动性好。因此，信用风险、流动性风险和市场风险可控。</p> <p>2、远期外汇锁定业务：公司加强对汇率的分析研究，适时调整经营策略，最大限度避免汇兑损失。公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》，并经公司董事会审议通过，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限和授权、组织机构及其职责、决策程序、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作出明确规定。同时，加强应收账款的管理，进一步降低客户违约风险。严格控制远期外汇交易规模，将公司可能面临的风险控制在可承受的范围内。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具	报告期内，公司持仓的衍生品是期货合约，其公允价值按照市场价格计算，不用设置各类参数。公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 24 号-套期保值》等相关规定及其指南，对远期外汇												

体使用的方法及相关假设与参数的设定	锁定业务进行相应核算处理。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、公司利用期货市场开展套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司制定了《云南锡业股份有限公司期货套期保值管理办法》并严格执行。此外，公司成立了期货保值委员会以进一步加强期货保值管理工作，并不断健全和完善的境内外期货套期保值运作流程。</p> <p>2、在保证正常生产经营的前提下，公司通过开展套期保值业务进行风险控制，以减少价格波动对公司正常生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情况。因此我们一致同意公司实施该计划，并同意将该计划提交股东大会审议。</p>

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南华联锌铟股份有限公司	子公司	有色金属开采	309362907	7,139,506,346.76	6,293,796,587.73	1,021,354,063.96	498,187,191.20	401,073,370.17
云锡文山锌铟冶炼有限公司	子公司	有色金属产品	1100000000	3,263,483,959.78	1,263,509,094.23	999,032,287.27	65,843,215.18	66,455,938.82
云南锡业锡化工材料有限责	子公司	锡化工产品	272403500	677,597,894.18	357,946,108.28	550,395,106.86	9,098,650.98	7,072,867.57

任公司								
云南锡业 郴州矿冶 有限公司	子公司	有色金属 开采	379000000	385,471,70 1.09	75,579,589 .27	425,866,27 3.16	-10,376, 074.25	-10,406,074.25
郴州云湘 矿冶有限 责任公司	子公司	有色金属 产品	270000000	435,667,99 8.32	202,322,64 6.61	329,377,09 1.80	-19,909, 407.45	-19,994,837.60
个旧鑫龙 金属有限 责任公司	子公司	有色金属 产品	4800000	8,232,415. 61	7,615,941. 33	137,891,52 4.15	3,793,83 6.72	2,842,345.03
云南锡业 锡化学品 有限公司	子公司	有机锡产 品	80675000	92,196,317 .53	90,801,814 .36	1,676,688. 52	-72,810. 01	-72,891.55
云南锡业 锡材有限 公司	子公司	有色金属 产品	234830279	988,889,98 1.16	377,897,06 6.80	1,258,082, 600.48	-11,967, 073.41	-11,820,864.12
云南锡业 资源（美 国）有限公 司	子公司	进出口贸 易	36760219. 50	88,585,624 .16	61,523,272 .18	245,434,77 4.88	115,553. 03	115,553.03
云锡（德 国）资源有 限公司	子公司	进出口贸 易	27773780. 15	77,085,316 .46	42,681,625 .84	111,704,22 1.44	-1,356,3 47.05	-1,360,490.86
云锡（香 港）资源有 限公司	子公司	投资与贸 易	480811007 .81	1,664,780, 600.79	644,496,75 5.45	2,964,171, 484.41	24,055,7 14.18	18,272,068.70
和硕县矿 产开发有 限责任公 司	子公司	有色金属 产品	10000000	5,310,640. 88	5,284,923. 96	0.00	-21,637. 44	-21,637.44
云锡（香 港）源兴有 限公司	子公司	投资与贸 易	271516434 .30	331,783,88 3.31	331,747,98 5.12	0.00	0.00	0.00
云锡（红 河）投资发 展有限公 司	子公司	有色金属 产品	100000000	10,054,543 .83	10,007,017 .13	0.00	15,115.9 2	15,115.92
云锡（上 海）投资发 展有限公 司	子公司	投资与贸 易	100000000 0	144,063,67 1.64	107,754,81 8.30	698,861,18 2.93	3,526,81 6.33	2,645,112.25

云锡贸易 (上海)有限公司	子公司	进出口贸易	100000000	689,667,35 0.26	432,579,32 0.23	13,235,081 ,496.29	8,206,48 3.11	7,272,362.33
云锡红河 资源有限公司	子公司	有色金属 矿勘探	50000000	39,693,165 .71	31,046,400 .87	9,960,400. 09	-2,940,5 02.58	-2,940,501.58
个旧云锡 双井实业 有限责任公司	子公司	有色金属 产品	60980700	69,473,409 .27	65,553,996 .85	13,426,968 .02	1,470,23 8.31	1,168,960.31
云南锡业 锡材(昆 山)有限公司	子公司	有色金属 产品	10000000	29,740,389 .20	11,746,978 .26	52,636,015 .39	1,404,97 7.57	1,053,733.17

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云南锡业锡材(昆山)有限公司	股权收购	无重大影响
云锡(苏州)电子材料有限公司	投资设立	无重大影响

注：云锡(苏州)电子材料有限公司 2020 年 5 月 11 日成立，于 2020 年 7 月纳入公司合并报表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2020年新冠疫情在全球范围内爆发以来，国际政治经济格局出现了深度变革，全球经济持续衰退，经济全球化进程步伐放缓，主要经济体纷纷采取宽松货币政策刺激经济，给全球货币市场带来了更多不确定性，同时也增大了大宗商品价格的波动风险。

从国内经济情况看，受贸易摩擦和新冠疫情的双重影响，我国上半年GDP和对外贸易总额同比均出现

不同程度下降，购买力也不及去年同期。另一方面，随着国家产业升级和深化改革步伐的深入，国家对资源密集型行业的准入制度和管制措施特别是安全环保方面日趋严格，不断增大了公司未来面临的政策风险。

基于上述风险因素，结合公司的客观实际，公司未来将在以下方面应对相关风险：

1、政策风险应对：动态跟踪国家经济政策、产业政策、货币政策和税收政策等相关政策的发展和变化，并结合公司实际进行适时调整，同时加强法制建设及内部控制管理，加大安全环保投入，确保公司健康持续发展。

2、市场和价格风险应对：加强宏观经济和行业分析、研究和上下游利益相关方的联系沟通，及时掌握产品市场供需、技术和价格变化，及时调整产供销及库存结构；同时通过积极开展套期保值业务，充分发挥金融衍生工具的避险功能，有效规避价格和市场风险。

3、贸易风险应对：密切关注全球政治经济动态，做好提前研判和调整，进一步降低对公司海外销售及产业链的影响；密切关注各主要经济体货币政策以及汇率变化，继续开展远期外汇锁定等金融远期业务，规避汇率对公司进料加工复出口业务的影响，保障公司对外销售渠道的安全畅通。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.16%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 04 日	《云南锡业股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(2020-009) 于 2020 年 2 月 4 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。
2019 年度股东大会	年度股东大会	46.57%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 09 日	《云南锡业股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》(2020-029) 于 2020 年 5 月 9 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺	云南锡业集团（控股）有限责任公司	避免同业竞争	1.本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。 2. 在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期间且云锡控股持有锡业股份比例超过 5%的情况下持续有效	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截止报告期末，不存在违反承诺情形。
	云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	1.本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。 2. 在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期间且云锡控股持有锡业股份比例超过 5%的情况下持续有效	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截止报告期末，不存在违反承诺情形。
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截止报告期末，不存在违反承诺情形。
	云南锡业集团有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截止报告期末，不存在违反承诺情形。
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	其他承诺	1.若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2.如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书	2015 年 10 月 13 日	在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续	承诺履行条件尚未成就

			<p>导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌钢股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4.如因华联锌钢生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5.若华联锌钢因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6.本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>		有效	
云南锡业集团有限责任公司	其他承诺	<p>1.若因华联锌钢临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2.如因华联锌钢地上建筑物未办理房产产权证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌钢股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4.如因华联锌钢生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5.若华联锌钢因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6.本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>	2015 年 10 月 13 日	在华联锌钢作为锡业股份控股子公司期间持续有效	承诺履行条件尚未成就	
博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合	其他承诺	<p>1.若因华联锌钢临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2.如因华联锌钢地上建筑物未办理房产产权证书</p>	2015 年 10 月 13 日	在华联锌钢作为锡业股份控股子公司期间持续	承诺履行条件尚未成就	

	伙)		导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌钢股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4.如因华联锌钢生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5.若华联锌钢因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6.本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。		有效	
首次公开发行或再融资时所作承诺	云南锡业集团（控股）有限责任公司	避免同业竞争	为避免铜业务方面发生同业竞争及潜在的铜业竞争，2011 年 9 月，云南锡业集团（控股）有限责任公司向公司出具了铜业务的《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：1. 本公司及本公司直接或间接控制的其他企业，包括但不限于云南个旧有色冶化有限公司，不发展电铜或其他可能与你公司铜业务构成同业竞争的业务；2. 本公司如发现与你公司铜业务构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知你公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给你公司。3. 本公司将采取一切合理措施保证上述各项承诺的落实，包括但不限于通过有关内部决议、签署相关协议。4. 本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至按照相关法律法规本公司不再需要向你公司承担避免同业竞争义务时为止。	2011 年 09 月 01 日	本承诺在锡业股份合法有效存续且云锡控股作为锡业股份关联股东期间持续有效	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截止报告期末，不存在违反承诺情形。
	云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	为避免产生同业竞争，公司控股股东云南锡业集团有限责任公司向公司出具《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：1. 本公司已将与锡生产经营相关的主要经营性资产投入锡业股份，且不再拥有锡的冶炼和深加工业务，并出具《承诺函》，承诺自锡业股份上市之日起，本公司作为其控股股东期间，不从事与锡业股份相竞争的业务。本公司严格履行上述承诺，截止	2008 年 08 月 01 日	本承诺在锡业股份合法有效存续且云锡集团作为锡业股份控股股东期间持	本承诺为长期有效承诺，现处于持续履行过程中。截止报告期末，不存在违反承诺情

			本承诺出具之日，本公司与锡业股份之间不存在同业竞争。2. 本公司及本公司其他全资、控股企业将不会从事任何直接或间接与锡业股份及其控股企业构成竞争的业务，并给予锡业股份在同等条件下优先购买本公司全资、控股企业拟出售的与锡业股份及其控股企业主营业务有关的资产及（或）业务的权利，如本公司参股企业所生产产品或所从事业务与锡业股份及其控股企业构成或可能构成竞争，在锡业股份提出要求时，本公司将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予锡业股份优先购买该等出资、股份或权益的权利。		续有效	形。
股权激励承诺	—					
其他对公司中小股东所作承诺	—					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
云南	公司	采购	原料、材	市场	市场	18,794.46	17.98%	68,800	否	货到	公允	2020	公告

锡业集团（控股）有限责任公司	控股股东的母公司	商品、接受劳务	燃料、备品备件、设备、修理费、运输费、装卸费、转供水电、土地租赁费	化原则	公允价格						验收后付款	价格	年 01 月 14 日	编号：2020-003
云南锡业集团有限责任公司	公司的控股股东	采购商品、接受劳务	原料、材燃料、备品备件、修理费、运输费、装卸费、转供水电	市场化原则	市场公允价格	7,494.77	7.17%	21,700	否		货到验收后付款	公允价格	2020 年 01 月 14 日	公告编号：2020-003
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	原料、材燃料、备品备件和设备、修理费、运输费、仓储、装卸费、转供水电	市场化原则	市场公允价格	44,958.15	43.02%	126,500	否		货到验收后付款	公允价格	2020 年 01 月 14 日	公告编号：2020-003
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	建筑工程安装	市场化原则	市场公允价格	9,031.88	8.64%	20,000	否		竣工验收后付款	公允价格	2020 年 01 月 14 日	公告编号：2020-003
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	受同一最终控制人控制	采购商品	原料采购	市场化原则	市场公允价格	24,228.12	23.19%	69,795	否		货到验收后付款	公允价格	2020 年 01 月 14 日	公告编号：2020-003
云南锡业集团（控股）有限责	公司控股股东的母公司	销售商品、提供劳务	产品、材燃料、备品备件、修理费、运输费、转供水电	市场化原则	市场公允价格	2,067.53	53.36%	4,772.91	否		开具发票后收款	公允价格	2020 年 01 月 14 日	公告编号：2020-003

任公司			等										
云南锡业集团有限责任公司	公司的控股股东	销售商品、提供劳务	产品、材料、燃料、备品备件、修理费、运输费、转供水电等	市场化原则	市场公允价格	608.54	15.70%	569.08	是	开具发票后收款	公允价格	2020年01月14日	公告编号：2020-003
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	销售商品、提供劳务	产品	市场化原则	市场公允价格	1,198.84	30.94%	24,658.01	否	开具发票后收款	公允价格	2020年01月14日	公告编号：2020-003
合计				--	--	108,382.29	--	336,795	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内无大额销货退回情况									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与上述关联方（同一控制下关联人）2020年预计各类日常关联交易总计 336,795 万元，其中采购商品、接受劳务 306,795 万元，销售商品、提供劳务 30,000 万元。2020 年上半年实际发生各类关联交易总计 108,382.29 万元，其中采购商品、接受劳务 104,507.38 万元；销售商品、提供劳务 3,874.91 万元，均未超过年初获批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

备注：按照《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 5 号-交易与关联交易》第三十八条：若关联人数量众多，上市公司难以披露全部关联人信息的，在充分说明原因的情况下可简化披露，其中预计与单一法人主体发生交易金额达到《股票上市规则》规定披露标准的，应当单独列示预计交易金额及关联人信息，其他法人主体可以同一控制为口径合并列示上述信息。

公司预计与云锡控股和云锡集团下属的单一关联人（子公司）发生的日常关联交易金额未达到公司最近一期经审计净资产 0.5%的，其与本公司的日常关联交易额度和金额分别合并至云锡集团和云锡控股的日常关联交易额度和金额进行列示。报告期内受同一控制或存在股权实际控制关系的关联人可以根据实际情况内部调剂使用相关关联交易额度。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股股东的母公司	资产收购	收购云南锡业集团(控股)有限责任公司贵金属回收系统及锌回收系统相关资产用于实施有色金属综合回收项目	按国资监管要求备案的资产评估值作为交易对价	14,328.91	13,646.87	13,646.87	现金支付	0	2020年04月17日	公告编号: 2020-021
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				该资产收购对公司经营成果及财务状况无较大影响							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

公司将与云南锡业集团（控股）有限责任公司续签企业托管经营合同，云锡控股将下属老厂分矿、松树脚分矿、铝业分公司、大屯选矿厂、新建矿业有限责任公司5家公司委托锡业股份托管经营，托管期限1年。目前，相关决策程序尚未履行完毕，尚未进行结算。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

①通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	35,400,854.83	10,600,278.36		24,800,576.47
运输设备				
其他				
合计	35,400,854.83	10,600,278.36		24,800,576.47

②通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	102,051,357.74
机器设备	10,337,106.72
运输工具	114,717.41
其他	837,147.83
合计	113,340,329.70

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

 适用 不适用**2、重大担保** 适用 不适用**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保				报告期末实际对外担保余				

额度合计 (A3)				额合计 (A4)				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
郴州云湘矿冶有限责任公司	2017年04月08日	4,000	2019年08月06日	1,700	连带责任保证	3年	否	否
郴州云湘矿冶有限责任公司	2018年03月29日	5,000			连带责任保证	3年	否	否
郴州云湘矿冶有限责任公司	2019年06月26日	5,800	2020年01月07日	4,800	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	20,000	2019年10月28日	9,800	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	30,000	2020年04月28日	30,000	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年12月09日	5,000			连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2020年04月17日	30,000			连带责任保证	3年	否	否
云南锡业资源(美国)有限公司	2019年11月27日	28,318			连带责任保证	1年	否	否
云锡(深圳)融资租赁有限公司	2019年10月29日	20,000	2020年05月15日	5,000	连带责任保证	1年	否	否
云锡(深圳)融资租赁有限公司	2019年10月29日	20,000			连带责任保证	1年	否	否
云锡(深圳)融资租赁有限公司	2020年04月29日	4,000			连带责任保证	1年	否	否
云锡贸易(上	2019年	10,000			连带责任	1年	否	否

海)有限公司	10月29日				保证			
云锡贸易(上海)有限公司	2020年04月17日	10,000	2020年02月19日	9,000	连带责任保证	1年	否	否
云锡贸易(上海)有限公司	2020年04月17日	5,000			连带责任保证	1年	否	否
云锡贸易(上海)有限公司	2020年04月17日	6,000			连带责任保证	1年	否	否
云锡(上海)投资有限公司	2018年12月01日	26,100	2020年06月29日	2,264	连带责任保证	1年	否	否
云南锡业锡化工材料有限责任公司	2019年10月29日	3,000	2020年05月26日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			55,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			54,064
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			232,218		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			65,564
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)					报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)					报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)			
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			55,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			54,064
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			232,218		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			65,564
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								5.22%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

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

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

③2019 年 4 月 16 日召开的第七届董事会第五次会议审议同意公司为云锡贸易 (上海) 有限公司向上海银行浦东分行申请综合授信额度 10000 万元提供连带责任担保, 期限一年。2020 年 4 月 15 日第八届董事会第二次会议审议同意公司为云锡贸易 (上海) 有限公司向上海银行浦东分行申请综合授信额度 10000 万元提供连带责任担保, 期限一年。该笔担保为到期置换。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内未采用复合方式担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

根据地方生态环境保护部门信息公示，冶炼分公司、铜业分公司、云湘矿冶公司等7家单位被列为重点排污单位。同时，按照《排污许可管理办法（试行）》及《固定污染源排污许可分类管理名录》等法律法规要求，各单位积极申领排污许可证，并按照排污许可证要求，对废气、废水主要排放口核定的主要污染物排放浓度、排放总量及一般排放口核定的污染物排放浓度进行管控。各单位主要污染物排放情况见下表：

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	上半年排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
冶炼分公司	颗粒物	废气有组织排放	9	锡冶炼烟气排放口、澳炉放渣放锡排放口、烟化炉排放口、氧化锅排放口等	2.80~25.11mg/m ³	30mg/m ³	8.36t	69.46t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	5	锡冶炼烟气排放口、电炉排放口、电解熔化排放口等	1.33~124mg/m ³	400mg/m ³	44.74t	587.3t/a	无
	氮氧化物	废气有组织排放	5	锡冶炼烟气排放口、电炉排放口、电解熔化排放口等	1.70~81.98mg/m ³	200mg/m ³	52.77t	173.09t/a	无
铜业分公司	颗粒物	废气有组织排放	4	环集烟气排口、粉煤制备排口、熔炼配料排口、阳极泥回转窑排口	1.77~71.90mg/m ³	80 mg/m ³	8.01t	140.994t	无
	颗粒物	废气有组	1	硫酸尾气排	5.11~8.46mg	50mg/m ³	3.82t		无

		织排放		口	/m3				
	二氧化硫	废气有组织排放	3	硫酸尾气排口、环集烟口、阳极泥回转窑排口	1.64~25.68mg/m3	400mg/m3	12.05t	708.216t	无
云湘矿冶公司	颗粒物	废气有组织排放	1	废气总排口	3.40~17.90mg/m3	30mg/m3	0.90t	9.36 t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放		废气总排口	17~259mg/m3	400mg/m3	9.43t	124.8t/a	无
	氮氧化物	废气有组织排放		废气总排口	7~20mg/m3	200mg/m3	3.81t	62.4t/a	无
	化学需氧量	废水集中排放	1	废水总排口	17~31mg/m3	60mg/m3	0.02t	1.5t/a	无
	氨氮	废水集中排放	1	废水总排口	0.21~3.50mg/m3	8mg/m3	0.0006t	0.2t/a	无
文山锌铟公司	氮氧化物	废气有组织排放	1	制酸尾气烟囱	35.25~44.65mg/m3	240mg/m3	13.22t	90.07 t/a	无
	颗粒物	废气有组织排放	14	制酸尾气烟囱、沸腾焙烧受料排气筒等	3.91~26.77mg/m3	80mg/m3	7.67t	20.701 t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	1	制酸尾气烟囱	68.67~128mg/m3	400mg/m3	36.26t	181.95 t/a	无
	化学需氧量	废水集中排放	1	废水总排口	8.68~17.06mg/L	60mg/L	0.64t	3.42 t/a	无
	氨氮	废水集中排放	1	废水总排口	0.08~0.70mg/L	8mg/L	0.0023t	0.472 t/a	无
华联锌铟公司	CODcr	废水集中排放	2	铜街大沟尾矿库排口、万龙山尾矿库排口	5.16~35mg/L	60mg/l	15.33t	216 t/a	无
	氨氮	废水集中排放		铜街大沟尾矿库、万龙山尾矿库排口	0.04~2.39mg/L	8mg/l	0.57t	14.4 t/a	无
锡化工公司	颗粒物	废气有组织排放	4	生物质锅炉排气口	9.51~31.20mg/m3	50mg/m3	1.84t	未核定	无
	颗粒物	废气有组织排放		锡酸钠熔锡	13.57~15.73	30mg/m3	0.63t	未核定	无

	织排放		锅、浓缩水蒸气排气口	mg/m3					
颗粒物	燃气锅炉排气口		燃气锅炉排气口	1.78~10.81mg/m3	20mg/m3	0.47t	未核定	无	
二氧化硫	废气有组织排放	2	生物质锅炉排气口	17.33~171mg/m3	300mg/m3	8.94t	未核定	无	
二氧化硫	废气有组织排放		燃气锅炉排气口	7.30~24mg/m3	50mg/m3	0.33t	2.2 t/a	无	
氮氧化物	废气有组织排放	2	生物质锅炉排气口	44~217mg/m3	300mg/m3	5.19t	未核定	无	
氮氧化物	废气有组织排放		燃气锅炉排气口	12.33~25mg/m3	200mg/m3	0.53t	10.291 t/a	无	
COD	废水集中排放	1	生产废水排放口	3mg/L	200mg/L	无外排废水	未核定	无	
氨氮	废水集中排放	1	生产废水排放口	21.20~21.60mg/L	40mg/L	无外排废水	未核定	无	
锡材公司	颗粒物	3	4#、5#、6#车间尾气排放口	5.18~6.65mg/m3	100mg/m3	0.257t	4.785t/a	无	
	铅及其化合物	3	4#、5#、6#车间尾气排放口	0.01~0.04mg/m3	0.1mg/m3	0.0015	0.005t/a	无	
	COD	1	废水排放口	47mg/L	500mg/L	无外排废水	7.095t/a	无	
	氨氮	1	废水排放口	0.182mg/L	45mg/L	无外排废水	0.639t/a	无	

防治污染设施的建设和运行情况

各生产单位均建设了相应的污染防治设施：公司下属采选企业所产生污染物主要为采矿坑下涌水、采矿废石、选矿废水和尾矿。坑下涌水除利用于坑下凿岩采矿外，经沟管输送至选矿使用；选矿废水经沉淀后回用于选矿生产不外排；尾矿固定堆存于尾矿库，采矿废石部分用于坑下充填，剩余部分规范堆存于废石场。公司冶炼和锡化工企业均配备有相应的废水处理设施，生产废水经处理后回用于生产；废气经收尘脱硫设施处理后达标排放，冶炼一般固废堆存于固废渣场；危险废物按照危险废物规范化管理要求进行暂存和转运，不能利用的堆存于危废渣场。

新冠疫情期间，各单位根据新冠疫情流行、各单位生产受不同程度影响、管理人员开工不足等当期特点，及时组织对废气、废水和固体废物管控措施进行监查，确保了疫情期间各单位污染物稳定达标排放。全面复产复工，各单位所有防治污染设施与生产设施同步运行，且有效稳定运行。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评许可文号	竣工验收情况
1	文山锌铟石膏综合利用项目	马环审[2020]4号	
2	大屯锡矿新增两台工业CT机核技术利用项目	云环审[2020]2-5号	
3	老厂分公司新增两台工业CT机核技术利用项目	云环审[2020]2-8号	
4	锡材有限公司实验楼扩建建设项目	昆经开环复[2020]15号	
5	锡化工材料公司蒸汽管道项目	备案登记表: 202053250100000163	
6	云锡化工产业中心孵化项目	备案登记表: 202053250100000170	

突发环境事件应急预案

锡业股份下属 11 家生产单位均分别编制了突发环境事件应急预案，在当地环保部门进行备案，并于备案有效时限期间逐步开展修订工作。冶炼分公司、铜业分公司、华联锌铟公司、锡材公司分别开展了锅炉烟气泄漏、电解液泄漏、含砷烟尘泄漏、尾矿库溃坝等突发环境事件应急演练，共计 238 人参加。

环境自行监测方案

属重点排污单位的冶炼分公司、铜业分公司、郴州云湘矿冶公司、华联锌铟公司、文山锌铟冶炼公司、锡化工公司、锡材公司均制定了环境自行监测方案，分别向当地环保部门进行了备案，通过重点污染源自行监测信息发布系统等途径进行公开，严格按照自行监测方案开展环境监测，并将监测信息予以公开。其余非重点排污单位，采取委托监测和自行监测相结合的方式，对污染物进行监测并进行信息公开。

其他应当公开的环境信息

公司每年均在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上披露年度环境报告，敬请投资者查阅。

其他环保相关信息

公司积极实施 ISO14001 环境管理体系，并于 2020 年 5 月通过中国质量认证中心 CQC 云南评审中心的监督审核。

2、履行精准扶贫社会责任情况**(1) 精准扶贫规划**

开展定点帮扶工作以来，公司坚持把习近平总书记关于扶贫工作的重要论述以及考察云南重要讲话精神作为推动精准扶贫的根本遵循和首要任务，坚持企业发展与履行社会责任高度统一，切实把企业责任践行在扶贫一线，致力打赢打好“产业扶贫攻坚战、基础提升攻坚战、人居环境攻坚战、素质提升攻坚战”四大攻坚战，持续推进全面脱贫与乡村振兴有效衔接，确保精准扶贫“一个不能少”。坚持精准扶贫、精

准脱贫方略，着力解决“两不愁、三保障”突出问题，极大改善定点扶贫村贫困人民群众的生产、生活水平。

(2) 半年度精准扶贫概要

2020 年是脱贫攻坚决战决胜之年，面对疫情带来的新挑战，补齐短板，深入开展“百日总攻”行动。在一线掌握实情，解决问题，推动落实，确保贫困人口持续稳定脱贫，深入推进公司各项帮扶措施。对脱贫监测户、边缘户以及因疫情或其他原因收入骤减户进行密切跟踪，加强监测，认真分析研判疫情对脱贫攻坚的影响，提前采取针对性帮扶措施，未雨绸缪，防止返贫。

报告期内，公司严格按照省委、省政府及州、县党委政府的决策部署，领会悟透习近平总书记关于扶贫工作的重要论述，坚定贯彻精准扶贫金脱贫基本方略，高位谋局实处落子，干部沉底倾情帮扶，内联外引激发活力，推动责任落实、政策落实、工作落实。帮扶村户户通水泥路，户户通电，村集体经济步入正轨，村民幸福指数不断提升，部分帮扶村实现了整村脱贫，交出了决战决胜脱贫攻坚的优异答卷。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	3,616.20
2.物资折款	万元	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	6
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	3,180.23
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	
2.2 职业技能培训人数	人次	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
4.教育扶贫	——	——

其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	
	4.2 资助贫困学生人数	人	
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
	5.健康扶贫	——	——
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	
	6.生态保护扶贫	——	——
其中：	6.1 项目类型	——	
	6.2 投入金额	万元	
	7.兜底保障	——	——
其中：	7.1 “三留守”人员投入金额	万元	
	7.2 帮助“三留守”人员数	人	
	7.3 贫困残疾人投入金额	万元	
	7.4 帮助贫困残疾人数	人	
	8.社会扶贫	——	——
其中：	8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	
	8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
	8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	4
	9.2.投入金额	万元	435.98
	9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
	三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将勇担社会责任不放松，脱贫攻坚不断档，持续深入推进精准帮扶政策，以较真碰硬的精神、持之以恒的态度，对标对表，各个击破问题，聚焦“四不摘”目标要求，决胜脱贫攻坚与乡村振兴同频共振。

3、防疫抗疫，锡业一直在路上

2020年初，新冠疫情突然来袭，一度让国人的生产生活按下了“暂停键”，对公司生产经营也造成了较大影响。疫情爆发后，公司将疫情防控工作立于首位，并全面进入应急状态，确保各项防控举措落实到位，坚决打好疫情防控攻坚战。

疫情期间，公司利用海外销售网络优势积极组织从海外采购防疫物资，共完成8次采购捐赠，折合人

民币 361.98 万元，有力的支持了全省防疫工作。

基于对公司历年来积极履行社会责任，特别是在本次新冠疫情期间为防疫抗疫工作作出的贡献以及良好稳定的业绩支撑，在 2020 年 6 月 23 日证券时报主办的第十四届中国上市公司价值评选颁奖盛典上公司荣誉“界面·金勋章-社会责任奖”。

目前，在常态化疫情防控前提下，公司积极按下抓生产、增效益“快进键”，坚决把疫情耽误的时间抢回来，把损失的进度赶上来，把丢掉的市场夺回来，把造成的损失补回来，成为了公司全体员工一致的共识。

疫情并不可怕，只要我们众志成城，定能战胜一切困难。挺住艰难时刻，按下生产经营的“快进键”，坚决把疫情耽误的时间抢回来，我们定能迎来崭新的明天。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司第七届董事会董事任期至2019年12月29日届满，按照《公司法》和《云南锡业股份有限公司章程》的有关规定，公司于2020年1月13日召开第七届董（监）事会第六次会议和2月3日召开的2020年第一次临时股东大会，选举产生公司第八届董事会和监事会。2020年2月21日召开的第八届董事会第一次会议选举张涛先生为第八届董事会董事长，同日召开的第八届监事会第一次会议选举高红女士为第八届监事会主席。至此，第八届董（监）事会全面正式履职。（公告编号：2020-001、2020-009、2020-010）

2、为了增强企业经济效益，提高资源综合利用率，解决公司冶炼环节二次物料处理问题，拓展锡有价金属市场，实现云南锡业股份有限公司可持续发展，经 2020 年 4 月 16 日召开的第八届董事会第二次会议审议通过《云南锡业股份有限公司关于投资有价金属综合回收项目并配套收购相关资产暨关联交易的议案》（公告编号：2020-021），同意公司以经国资备案的评估值 13,646.87 万元收购云锡控股铅业分公司贵金属回收系统和锌回收系统相关资产用于实施有价金属综合回收项目。截止报告期末，已完成该项收购资产工作。

3、2020 年 4 月 28 日召开的第八届董事会 2020 年第一次临时会议审议通过了《云南锡业股份有限公司关于调整内部管理机构议案》（公告编号：2020-024），通过本次深化调整，旨在进一步优化机构和职能设置，提高管理和运行效率。具体调整为：保留财务部、证券部、公司办公室，并对财务部和证券部的部分职能进行调整；调整或新设管理机构：战略发展和资本运营中心、生产运营评价中心、市场运营中心、投资管理中心、科技信息中心、安全环保部（应急管理）、人力资源部、审计法务部；撤销矿产资源部，相关职能转入下属云锡红河资源有限责任公司。截止报告期末，已完成本次内部管理机构调整工作。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、为提升公司在电子材料领域的研发及生产销售能力，拓展在国内市场，提升公司未来发展潜力，探索混合所有制改革，2020年5月11日，公司与上海复天实业有限公司和自然人张悦联合出资成立云锡（苏州）电子材料有限公司，注册资本为人民币800万元，其中公司持股51%，为该公司控股股东，上海复天持股19%，自然人张悦持股30%。截止报告期末，云锡（苏州）电子材料有限公司已完成工商登记工作。

2、为进一步优化企业内部管理结构，压缩管理层级，减少法人户数，公司以股权收购方式收购下属全资子公司云南锡业锡材有限公司所持云南锡业锡材（昆山）有限公司的全部股权。2020年6月15日，工商登记变更工作已全部完成。

3、2020年5月，中国有色金属工业建设工程质量监督信息网发布《关于2018-2019年度中国有色金属工业优质工程的决定》，云锡文山锌铟公司凭借年产10万吨锌、60吨铟冶炼技改项目荣获2018年-2019年度优质工程奖。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,650	0.00%				-7,650	-7,650	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,650	0.00%				-7,650	-7,650	0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	7,650	0.00%				-7,650	-7,650	0	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,668,768,729	100.00%				7,650	7,650	1,668,776,379	100.00%
1、人民币普通股	1,668,768,729	100.00%				7,650	7,650	1,668,776,379	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,668,776,379	100.00%				0	0	1,668,776,379	100.00%

股份变动的的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杨小江	7,650	7,650	0	0	高管锁定股	2020年6月30日
合计	7,650	7,650	0	0	--	--

注：公司原股东监事杨小江先生因工作变动原因于 2018 年 1 月 3 日辞去监事职务，按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条的相关规定，2020 年 6 月 30 日其持有股票全部解除限售。

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	82,993	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期	持有有	持有无限售	质押或冻结情况

		例	有的普通股数量	内增减变动情况	限售条件的普通股数量	条件的普通股数量	股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	32.52%	542,607,311			542,607,311	质押	271,300,000
云南锡业集团（控股）有限责任公司	国有法人	12.49%	208,491,754			208,491,754	质押	104,000,000
华融瑞通股权投资管理有限公司	国有法人	2.46%	40,983,606			40,983,606		
云南融智投资有限公司	境内一般法人	1.23%	20,491,803			20,491,803		
云南惠君投资合伙企业（有限合伙）	境内一般法人	1.18%	19,672,131			19,672,131		
农银汇理（上海）资产-农业银行-华宝信托-投资（6）号集合资金信托计划	基金、理财产品等	1.18%	19,672,131			19,672,131		
建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品	基金、理财产品等	1.00%	16,672,131			16,672,131		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.88%	14,714,250			14,714,250		
翟铖铖	境内自然人	0.47%	7,800,000			7,800,000		
张玉敏	境内自然人	0.42%	7,020,000			7,020,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	前 10 名股东中，华融瑞通股权投资管理有限公司、云南融智投资有限公司、云南惠君投资合伙企业（有限合伙）、农银汇理（上海）资产-农业银行-华宝信托-投资（6）号集合资金信托计划、建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品是通过公司非公开发行股票成为公司前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股； 2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；							

	3、个旧锡都实业有限责任公司是本公司控股股东的一致行动人，是公司的关联股东。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南锡业集团有限责任公司	542,607,311	人民币普通股	542,607,311
云南锡业集团（控股）有限责任公司	208,491,754	人民币普通股	208,491,754
华融瑞通股权投资管理有限公司	40,983,606	人民币普通股	40,983,606
云南融智投资有限公司	20,491,803	人民币普通股	20,491,803
云南惠君投资合伙企业（有限合伙）	19,672,131	人民币普通股	19,672,131
农银汇理（上海）资产-农业银行-华宝信托-投资（6）号集合资金信托计划	19,672,131	人民币普通股	19,672,131
建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品	16,672,131	人民币普通股	16,672,131
香港中央结算有限公司	14,714,250	人民币普通股	14,714,250
翟铖铖	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
张玉敏	7,020,000	人民币普通股	7,020,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；</p> <p>3、个旧锡都实业有限责任公司是本公司控股股东的一致行动人，是公司的关联股东。除此以外，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>1、云南锡业集团有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 356,247,311 股，通过信用证券账户持有本公司股份 186,360,000 股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 174,688,120 股，通过信用证券账户持有本公司股份 33,803,634 股。</p>		

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

是 否

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张涛	董事长	任免	2020 年 02 月 21 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届董事会董事。2 月 21 日召开的第八届董事会第一次会议选举为第八届董事会董事长。
程睿涵	副董事长	任免	2020 年 02 月 21 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届董事会董事。2 月 21 日召开的第八届董事会第一次会议选举为第八届董事会副董事长。
姚家立	董事	任免	2020 年 02 月 03 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届董事会董事。
汤发	董事	任免	2020 年 02 月 03 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届董事会董事。
宋兴诚	董事	任免	2020 年 02 月 03 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届董事会董事。
袁蓉丽	独立董事	任免	2020 年 02 月 03 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届董事会独立董事。
高红	监事会主席	任免	2020 年 02 月 21 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届监事会股东监事。2 月 21 日召开的第八届监事会第一次会议选举为第八届监事会主席。
郑齐一	股东监事	任免	2020 年 02 月 03 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届监事会股东监事。
刘昆	股东监事	任免	2020 年 02 月 03 日	2020 年 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会选举为第八届监事会股东监事。
刘定海	职工监事	任免	2020 年 02 月 03 日	第二届职工代表大会第三次职工代表团长联席会议选举为第八届监事会职工监事。

赵锦洪	副董事长	任期满 离任	2020 年 02 月 03 日	任期满离任
李季	董事	任期满 离任	2020 年 02 月 03 日	任期满离任
郑家驹	独立董事	任期满 离任	2020 年 02 月 03 日	任期满离任
羊慎	股东监事	任期满 离任	2020 年 02 月 03 日	任期满离任
李云	股东监事	任期满 离任	2020 年 02 月 03 日	任期满离任
陈图宏	职工监事	任期满 离任	2020 年 02 月 03 日	任期满离任
白海龙	副总经理	离任	2020 年 06 月 01 日	工作调整

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	6,169,359,840.48	4,583,448,151.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产	33,894,817.11	23,686,546.46
应收票据	247,115,554.88	182,179,637.21
应收账款	952,715,379.96	639,509,493.09
应收款项融资	498,616,346.69	500,235,203.98
预付款项	493,170,966.45	159,178,492.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	407,697,002.34	371,946,840.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,237,067,937.26	4,120,747,239.38
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	276,980,803.61	301,535,323.99
流动资产合计	13,316,618,648.78	10,882,466,929.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	430,920,117.62	395,027,102.31
长期股权投资	369,851,520.97	360,044,525.68
其他权益工具投资	28,859,273.13	68,651,866.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产	40,422,072.64	39,908,792.95
固定资产	13,459,509,977.11	13,793,884,697.52
在建工程	4,795,468,623.68	3,908,177,081.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,890,099,206.82	3,952,738,863.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,031,155,930.04	1,079,604,488.96
递延所得税资产	199,288,530.73	194,480,691.36
其他非流动资产	434,924,636.61	462,328,176.91
非流动资产合计	24,680,499,889.35	24,254,846,287.20
资产总计	37,997,118,538.13	35,137,313,216.20
流动负债：		
短期借款	11,399,748,684.40	9,595,237,909.90
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	62,399,250.00	19,439,741.32
应付票据	131,424,614.74	
应付账款	1,005,569,451.10	1,110,111,318.81
预收款项		184,875,896.77
合同负债	328,233,158.77	

卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	139,150,063.55	198,150,143.20
应交税费	120,317,242.31	153,950,256.51
其他应付款	433,692,093.49	364,142,974.06
其中：应付利息		
应付股利	8,291,500.81	8,654,822.24
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,189,633,047.07	3,658,726,629.20
其他流动负债	1,315,829,301.86	2,016,108,808.50
流动负债合计	18,125,996,907.29	17,300,743,678.27
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,733,003,901.24	1,239,728,131.34
应付债券	600,000,000.00	1,100,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	182,691,407.98	292,578,407.91
长期应付职工薪酬	62,906,807.43	64,830,832.65
预计负债	70,805,594.80	64,511,896.33
递延收益	744,250,174.90	758,386,774.56
递延所得税负债	283,487,370.14	283,088,917.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,677,145,256.49	3,803,124,959.98
负债合计	23,803,142,163.78	21,103,868,638.25
所有者权益：		
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	8,763,737,535.92	8,763,856,753.32
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51
其他综合收益	-63,071,040.94	-7,364,551.15
专项储备	12,379,433.21	1,567,913.12
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
一般风险准备		
未分配利润	1,973,715,602.70	1,771,676,563.99
归属于母公司所有者权益合计	12,559,933,678.64	12,402,908,827.03
少数股东权益	1,634,042,695.71	1,630,535,750.92
所有者权益合计	14,193,976,374.35	14,033,444,577.95
负债和所有者权益总计	37,997,118,538.13	35,137,313,216.20

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：毕俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,851,456,114.89	2,946,902,172.31
交易性金融资产		
衍生金融资产	11,108,060.95	6,573,130.00
应收票据	198,118,935.86	68,028,076.22
应收账款	864,880,882.55	442,933,673.63
应收款项融资	242,718,700.44	262,055,832.52
预付款项	923,991,554.12	681,392,289.38
其他应收款	2,074,362,493.85	1,840,226,227.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,341,895,264.60	2,980,081,715.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	215,478,676.51	222,688,779.74
流动资产合计	11,724,010,683.77	9,450,881,896.33
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,059,196,648.29	8,048,503,403.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	9,367,380,723.03	9,627,880,547.26
在建工程	3,295,272,200.19	2,586,642,623.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	904,591,664.44	923,509,493.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	276,437,509.08	298,559,008.65
递延所得税资产	161,867,218.80	156,920,512.35
其他非流动资产	253,785,219.49	267,911,849.83
非流动资产合计	22,318,531,183.32	21,909,927,438.08
资产总计	34,042,541,867.09	31,360,809,334.41
流动负债：		
短期借款	10,452,303,959.45	8,898,202,838.65
交易性金融负债		
衍生金融负债	59,806,000.00	10,381,404.21
应付票据	54,000,000.00	
应付账款	2,462,230,435.07	2,459,005,513.31
预收款项		156,398,863.80
合同负债	260,928,601.35	
应付职工薪酬	96,909,752.33	130,284,961.87
应交税费	45,854,665.24	16,969,918.76
其他应付款	553,313,367.30	418,004,629.38
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,161,777,719.57	3,478,448,999.36
其他流动负债	1,315,455,570.02	2,016,108,808.50

流动负债合计	18,462,580,070.33	17,583,805,937.84
非流动负债：		
长期借款	3,397,500,000.00	1,137,000,000.00
应付债券	600,000,000.00	1,100,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	28,120,326.07	124,813,921.26
长期应付职工薪酬	52,875,284.76	54,789,086.40
预计负债	44,032,743.85	38,747,124.83
递延收益	691,911,757.42	703,938,416.56
递延所得税负债	1,666,209.14	985,969.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,816,106,321.24	3,160,274,518.55
负债合计	23,278,686,391.57	20,744,080,456.39
所有者权益：		
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,153,330,438.97	10,153,330,438.97
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51
其他综合收益	-71,365,419.00	-8,364,790.00
专项储备	6,198,492.91	
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
未分配利润	-1,197,480,185.11	-1,401,408,918.70
所有者权益合计	10,763,855,475.52	10,616,728,878.02
负债和所有者权益总计	34,042,541,867.09	31,360,809,334.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	22,503,166,258.77	22,032,537,774.18
其中：营业收入	22,503,166,258.77	22,032,537,774.18

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	22,217,778,776.72	21,333,052,251.62
其中：营业成本	21,160,764,604.37	20,215,034,004.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	64,073,175.84	84,205,722.16
销售费用	90,069,443.01	91,142,567.48
管理费用	519,236,922.64	536,091,852.65
研发费用	42,237,146.58	49,936,429.46
财务费用	341,397,484.28	356,641,675.45
其中：利息费用	338,322,989.57	379,068,960.24
利息收入	13,988,487.40	20,440,318.29
加：其他收益	23,023,674.15	20,313,599.38
投资收益（损失以“-”号填列）	71,617,426.57	16,574,563.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,951,394.96	12,733,034.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	742,567.16	-22,675,783.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-885,531.98	2,887,243.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,781,524.68	-2,127,403.43

资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,407.08	1,524,449.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	376,132,500.35	715,982,191.55
加：营业外收入	6,504,379.23	6,200,898.32
减：营业外支出	45,619,008.30	37,881,803.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	337,017,871.28	684,301,286.21
减：所得税费用	74,934,750.90	99,282,733.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	262,083,120.38	585,018,552.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	262,083,120.38	585,018,552.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	202,039,038.71	456,697,176.58
2.少数股东损益	60,044,081.67	128,321,376.10
六、其他综合收益的税后净额	-56,134,211.04	46,946,024.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-55,706,489.79	43,528,917.45
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-41,217,564.65	5,585,128.21
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-41,217,564.65	5,585,128.21
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-14,488,925.14	37,943,789.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,560,061.98	-217,487.87
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-36,372,991.38	-2,063,605.39
6.外币财务报表折算差额	23,444,128.22	40,224,882.50
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-427,721.25	3,417,107.30
七、综合收益总额	205,948,909.34	631,964,577.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	146,332,548.92	500,226,094.03
归属于少数股东的综合收益总额	59,616,360.42	131,738,483.40
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1228	0.2750
（二）稀释每股收益	0.1228	0.2750

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：毕俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	6,940,754,235.57	7,954,169,803.75
减：营业成本	6,316,115,081.52	7,008,576,729.32
税金及附加	19,690,133.65	26,488,978.86
销售费用	38,236,616.80	42,610,273.05
管理费用	306,041,448.49	324,258,563.91
研发费用	10,701,566.09	19,125,540.02
财务费用	317,531,483.21	334,980,342.11
其中：利息费用	319,468,707.96	359,008,384.15
利息收入	11,504,366.27	13,063,927.11
加：其他收益	17,370,323.16	15,855,498.68
投资收益（损失以“－”号填列）	255,565,139.88	194,647,317.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金		

融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,219,363.16	-21,736,288.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-63,965.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-254,464.26	-919,575.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,843,912.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	210,274,302.12	395,820,241.30
加：营业外收入	4,412,177.37	3,952,136.30
减：营业外支出	7,392,773.71	2,190,062.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	207,293,705.78	397,582,315.05
减：所得税费用	3,364,972.19	-83,153.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,928,733.59	397,665,468.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	203,928,733.59	397,665,468.05
（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	-63,000,629.00	-11,497,492.00
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-63,000,629.00	-11,497,492.00

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	-63,000,629.00	-11,497,492.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	140,928,104.59	386,167,976.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	24,234,225,718.43	23,327,340,701.19
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	9,645,110.74	1,018,696.86
收到其他与经营活动有关的现金	133,667,410.67	198,288,566.94
经营活动现金流入小计	24,377,538,239.84	23,526,647,964.99
购买商品、接受劳务支付的现金	21,961,914,397.82	20,781,053,197.29
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		
拆出资金净增加额		
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	906,095,480.46	983,939,537.97
支付的各项税费	387,308,320.72	524,077,937.74
支付其他与经营活动有关的现金	638,455,162.56	246,357,087.71
经营活动现金流出小计	23,893,773,361.56	22,535,427,760.71
经营活动产生的现金流量净额	483,764,878.28	991,220,204.28
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	162,947.18	3,210,719.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	162,947.18	3,210,719.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,082,457,464.20	759,661,404.06
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,082,457,464.20	759,661,404.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,082,294,517.02	-756,450,684.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	11,235,371,420.62	6,973,577,337.93
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,235,371,420.62	6,973,577,337.93
偿还债务支付的现金	8,739,239,452.42	6,965,703,276.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	411,883,459.50	414,070,796.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	57,274,739.97	78,694,626.64
支付其他与筹资活动有关的现金	3,180,280.00	98,085,136.87
筹资活动现金流出小计	9,154,303,191.92	7,477,859,209.94
筹资活动产生的现金流量净额	2,081,068,228.70	-504,281,872.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,388,724.51	5,156,195.09
五、现金及现金等价物净增加额	1,492,927,314.47	-264,356,157.24
加：期初现金及现金等价物余额	4,361,207,770.87	5,073,640,597.37
六、期末现金及现金等价物余额	5,854,135,085.34	4,809,284,440.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	6,387,338,433.53	7,398,886,460.50
收到的税费返还		12,413.06
收到其他与经营活动有关的现金	31,806,499.17	111,526,583.44

经营活动现金流入小计	6,419,144,932.70	7,510,425,457.00
购买商品、接受劳务支付的现金	5,446,120,517.77	5,201,388,301.77
支付给职工以及为职工支付的现金	642,414,404.78	720,138,625.36
支付的各项税费	105,208,837.82	193,929,695.17
支付其他与经营活动有关的现金	368,820,936.96	101,917,287.14
经营活动现金流出小计	6,562,564,697.33	6,217,373,909.44
经营活动产生的现金流量净额	-143,419,764.63	1,293,051,547.56
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	205,548,053.32	186,282,125.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,947.18	386.00
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		13,957,399.99
投资活动现金流入小计	205,561,000.50	200,239,911.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	813,133,161.74	405,978,894.04
投资支付的现金	10,693,245.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	217,137,454.58	400,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,040,963,861.32	1,035,978,894.04
投资活动产生的现金流量净额	-835,402,860.82	-835,738,982.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	9,563,235,970.64	5,690,564,804.83
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	9,563,235,970.64	5,690,564,804.83
偿还债务支付的现金	7,389,535,103.69	6,003,619,864.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	333,459,742.25	316,238,423.01

支付其他与筹资活动有关的现金	3,180,280.00	98,085,136.87
筹资活动现金流出小计	7,726,175,125.94	6,417,943,424.78
筹资活动产生的现金流量净额	1,837,060,844.70	-727,378,619.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,242,736.16	2,940,641.77
五、现金及现金等价物净增加额	864,480,955.41	-267,125,413.31
加：期初现金及现金等价物余额	2,811,232,711.83	3,319,457,291.55
六、期末现金及现金等价物余额	3,675,713,667.24	3,052,331,878.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	1,668,776,379.00				8,763,856,753.32	237,130,884.51	-7,364,511.5	1,567,913.12	441,526,653.26		1,771,676,563.99		12,402,908,827.03	1,630,535,750.92	14,033,445,779.5	
加：会计 政策变更																
前 期差 错更 正																
同 一 控 制 下 企 业 合 并																
其 他																
二、本年期 初余 额	1,668,776,379.00				8,763,856,753.32	237,130,884.51	-7,364,511.5	1,567,913.12	441,526,653.26		1,771,676,563.99		12,402,908,827.03	1,630,535,750.92	14,033,445,779.5	

	0										3		5
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-119,217.40		-55,706,489.79	10,811,520.09			202,039,038.71	157,024,851.61	3,506,944.79	160,531,796.40
(一) 综合收益总额						-55,706,489.79				202,039,038.71	146,332,548.92	59,616,360.42	205,948,909.34
(二) 所有者投入和减少资本				-119,217.40							-119,217.40	-33,020.37	-152,237.77
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				-119,217.40							-119,217.40	-33,020.37	-152,237.77
(三) 利润分配												-56,911,418.54	-56,911,418.54
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-56,911,418.54	-56,911,418.54
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或													

一、上年期末余额	1,668,776,379.00				8,951,980,886.423	19,998,071.36	-21,151,167.30	1,477,585.18	441,526,653.26		922,326,435.81		11,952,766,678.82	2,209,548,422.65	14,162,315,101.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,668,776,379.00				8,951,980,886.423	19,998,071.36	-21,151,167.30	1,477,585.18	441,526,653.26		922,326,435.81		11,952,766,678.82	2,209,548,422.65	14,162,315,101.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					251,812.72	96,300,536.87	43,528,917.45	8,588,938.05			456,697,176.58		412,766,307.93	47,197,522.22	459,963,830.15
(一)综合收益总额							43,528,917.45				456,697,176.58		500,226,094.03	131,738,483.40	631,964,577.43
(二)所有者投入和减少资本					251,812.72	96,300,536.87							-96,048,724.15	115,528.96	-95,933,195.19
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					251,812.72	96,300,536.87							-96,048,724.15	115,528.96	-95,933,195.19

					812.72	00,536.87							048,724.15	28.96	33,195.19
(三)利润分配														-85,464,228.19	-85,464,228.19
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-85,464,228.19	-85,464,228.19
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							8,588.93						8,588.93	807,738.05	9,396,676.10
1. 本期提取							52,876,525.27						52,876,525.27	2,314,925.82	55,191,451.09
2. 本期使用							-44,						-44,	-1,50	-45,7

							287,587.22					287,587.22	7,187.77	94,774.99	
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,668,776.37				8,960.06	116,298.608	22,377.75	10,066.523.2	441,526.653.26		1,379.023.61		12,365,532.986.75	2,256,745,944.87	14,622,278,931.62

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,668,776.379.00				10,153,330.438.97	237,130,884.51	-8,364,790.00		441,526,653.26	-1,401,408,918.70		10,616,728,878.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,668,776.379.00				10,153,330.438.97	237,130,884.51	-8,364,790.00		441,526,653.26	-1,401,408,918.70		10,616,728,878.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-63,000,629.00	6,198,492.91		203,928,733.59		147,126,597.50
（一）综合收益总额							-63,000,629.00			203,928,733.59		140,928,104.59
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								6,198,492.91				6,198,492.91
1. 本期提取								43,383,302.72				43,383,302.72

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					1,148,867.80	96,300,536.87						-95,151,669.07
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								5,901,201.82				5,901,201.82
1. 本期提取								41,366,240.62				41,366,240.62
2. 本期使用								-35,465				-35,465.00

								,038.80				38.80
(六) 其他												
四、本期期末 余额	1,66 8,77 6,37 9.00				10,15 3,330, 438.9 7	116,2 98,60 8.23	-41,31 9.50	5,901,2 01.82	441,5 26,65 3.26	-1,392, 203,87 9.45		10,760,9 90,865.8 7

三、公司基本情况

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

本集团所处的是有色金属行业，锡的生产工艺技术居国内外领先水平，主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务，已开展锡冶炼及铜冶炼业务。目前，本集团主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材、锡化工产品及锌精矿含锌等14个系列660多个品种。

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

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

本财务报表已经本公司董事会于2020年8月24日决议批准报出。

本集团本期纳入合并范围的各级子公司共21户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订

的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力评估后，确认公司具备持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年6月30日的财务状况及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政

策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负责或权益工具的合同。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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。对于以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融工具减值

①金融工具减值计量

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即

全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对由收入准则规范的包含重大融资成分的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按金融工具减值的三阶段计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

②按组合评估预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-备用金及员工公务借支款项	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-暂支款		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-政府性款项		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

其他应收款-金融机构款项		参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款-锡业股份合并范围内关联方	锡业股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款-保证金及押金-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款-一般款项组合-信用风险特征组合		参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
应收账款-锡业股份合并范围内关联方组合	锡业股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

注: 对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

附: 信用风险特征组合的账龄与整个信用期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内	不计提	不计提
7-12 月 (含 12 月)	3.00	3.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	60.00	60.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保

留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，

转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 权益工具

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

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

11、应收票据

详见附注五、“10、金融工具”相关内容。

12、应收账款

详见附注五、“10、金融工具”相关内容。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、其他应收款

详见附注五、“10、金融工具”相关内容。

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出存货时通常按加权平均法计价，其中，贸易产品按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

18、持有待售资产

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

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

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

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

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

③ 收购少数股权

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

整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

21、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一般生产用房	年限平均法	30-40	3	3.23-2.43

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

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

22、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

23、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为

使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、25“长期资产减值”。

25、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面

价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括地质勘探支出、暂时资本化有待进一步观察的地质勘探支出、经营租赁方式租入固定资产改良支出、预付长期租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，受益期间无法可靠预计的，在10年期限内按直线法摊销。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

29、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，

在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

30、收入

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

销售商品合同

本集团与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以最终验收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包括租赁、技术服务的履约业务，对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

31、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

34、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计

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

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

①公允价值套期

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

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

②现金流量套期

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

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

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

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

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

（3）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（4）勘探成本

勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。

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

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

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

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

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

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

④若不符合资产确认的条件，则直接转入当期损益。

对从“在建工程”转入长期资产科目的勘查支出，按准则要求及本集团会计政策，确定适当的折旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

35、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》的通知（财会〔2017〕22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报

表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本次会计政策变更已经公司第八届董事会第二次会议审议通过，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

根据新收入准则规定，首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，仅对首次执行日尚未完成的合同累计影响数进行调整。

执行新收入准则对本公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日金额	新准则影响	2020 年 1 月 1 日金额
预收账款	184,875,896.77	-184,875,896.77	
合同负债	-	184,875,896.77	184,875,896.77

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日金额	新准则影响	2020 年 1 月 1 日金额
预收账款	156,398,863.80	-156,398,863.80	
合同负债		156,398,863.80	156,398,863.80

(2) 会计估计变更

本集团本期无应披露的会计估计变更事项。

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,583,448,151.85	4,583,448,151.85	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	23,686,546.46	23,686,546.46	

应收票据	182,179,637.21	182,179,637.21	
应收账款	639,509,493.09	639,509,493.09	
应收款项融资	500,235,203.98	500,235,203.98	
预付款项	159,178,492.72	159,178,492.72	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	371,946,840.32	371,946,840.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,120,747,239.38	4,120,747,239.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	301,535,323.99	301,535,323.99	
流动资产合计	10,882,466,929.00	10,882,466,929.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	395,027,102.31	395,027,102.31	
长期股权投资	360,044,525.68	360,044,525.68	
其他权益工具投资	68,651,866.89	68,651,866.89	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	39,908,792.95	39,908,792.95	
固定资产	13,793,884,697.52	13,793,884,697.52	
在建工程	3,908,177,081.14	3,908,177,081.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,952,738,863.48	3,952,738,863.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,079,604,488.96	1,079,604,488.96	

递延所得税资产	194,480,691.36	194,480,691.36	
其他非流动资产	462,328,176.91	462,328,176.91	
非流动资产合计	24,254,846,287.20	24,254,846,287.20	
资产总计	35,137,313,216.20	35,137,313,216.20	
流动负债：			
短期借款	9,595,237,909.90	9,595,237,909.90	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	19,439,741.32	19,439,741.32	
应付票据			
应付账款	1,110,111,318.81	1,110,111,318.81	
预收款项	184,875,896.77		-184,875,896.77
合同负债		184,875,896.77	184,875,896.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	198,150,143.20	198,150,143.20	
应交税费	153,950,256.51	153,950,256.51	
其他应付款	364,142,974.06	364,142,974.06	
其中：应付利息			
应付股利	8,654,822.24	8,654,822.24	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,658,726,629.20	3,658,726,629.20	
其他流动负债	2,016,108,808.50	2,016,108,808.50	
流动负债合计	17,300,743,678.27	17,300,743,678.27	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,239,728,131.34	1,239,728,131.34	
应付债券	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	292,578,407.91	292,578,407.91	
长期应付职工薪酬	64,830,832.65	64,830,832.65	
预计负债	64,511,896.33	64,511,896.33	
递延收益	758,386,774.56	758,386,774.56	
递延所得税负债	283,088,917.19	283,088,917.19	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,803,124,959.98	3,803,124,959.98	
负债合计	21,103,868,638.25	21,103,868,638.25	
所有者权益：			
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,763,856,753.32	8,763,856,753.32	
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51	
其他综合收益	-7,364,551.15	-7,364,551.15	
专项储备	1,567,913.12	1,567,913.12	
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26	
一般风险准备			
未分配利润	1,771,676,563.99	1,771,676,563.99	
归属于母公司所有者权益合计	12,402,908,827.03	12,402,908,827.03	
少数股东权益	1,630,535,750.92	1,630,535,750.92	
所有者权益合计	14,033,444,577.95	14,033,444,577.95	
负债和所有者权益总计	35,137,313,216.20	35,137,313,216.20	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,946,902,172.31	2,946,902,172.31	
交易性金融资产			
衍生金融资产	6,573,130.00	6,573,130.00	
应收票据	68,028,076.22	68,028,076.22	
应收账款	442,933,673.63	442,933,673.63	

应收款项融资	262,055,832.52	262,055,832.52	
预付款项	681,392,289.38	681,392,289.38	
其他应收款	1,840,226,227.32	1,840,226,227.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,980,081,715.21	2,980,081,715.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	222,688,779.74	222,688,779.74	
流动资产合计	9,450,881,896.33	9,450,881,896.33	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,048,503,403.29	8,048,503,403.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	9,627,880,547.26	9,627,880,547.26	
在建工程	2,586,642,623.08	2,586,642,623.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	923,509,493.62	923,509,493.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	298,559,008.65	298,559,008.65	
递延所得税资产	156,920,512.35	156,920,512.35	
其他非流动资产	267,911,849.83	267,911,849.83	
非流动资产合计	21,909,927,438.08	21,909,927,438.08	
资产总计	31,360,809,334.41	31,360,809,334.41	
流动负债：			
短期借款	8,898,202,838.65	8,898,202,838.65	
交易性金融负债			

衍生金融负债	10,381,404.21	10,381,404.21	
应付票据			
应付账款	2,459,005,513.31	2,459,005,513.31	
预收款项	156,398,863.80		-156,398,863.80
合同负债		156,398,863.80	156,398,863.80
应付职工薪酬	130,284,961.87	130,284,961.87	
应交税费	16,969,918.76	16,969,918.76	
其他应付款	418,004,629.38	418,004,629.38	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	3,478,448,999.36	3,478,448,999.36	
其他流动负债	2,016,108,808.50	2,016,108,808.50	
流动负债合计	17,583,805,937.84	17,583,805,937.84	
非流动负债：			
长期借款	1,137,000,000.00	1,137,000,000.00	
应付债券	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	124,813,921.26	124,813,921.26	
长期应付职工薪酬	54,789,086.40	54,789,086.40	
预计负债	38,747,124.83	38,747,124.83	
递延收益	703,938,416.56	703,938,416.56	
递延所得税负债	985,969.50	985,969.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,160,274,518.55	3,160,274,518.55	
负债合计	20,744,080,456.39	20,744,080,456.39	
所有者权益：			
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,153,330,438.97	10,153,330,438.97	
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51	

其他综合收益	-8,364,790.00	-8,364,790.00	
专项储备			
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26	
未分配利润	-1,401,408,918.70	-1,401,408,918.70	
所有者权益合计	10,616,728,878.02	10,616,728,878.02	
负债和所有者权益总计	31,360,809,334.41	31,360,809,334.41	

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

36、其他

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减

值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

（7）内部退养福利及补充退休福利

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

（8）预计负债

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

（9）公允价值计量

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

附注十中披露。

(10) 矿山土地复垦及环境保护义务

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税后的差额计缴增值税	13%、9%、6%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
资源税	按不同精矿品种计缴	锡矿 3%，铜矿 5%，铅锌矿 5%，钨矿 6.5%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南锡业股份有限公司	15.00%
云南锡业锡化学品有限公司	15.00%
云南锡业锡材有限公司	15.00%
个旧鑫龙金属有限责任公司	25.00%
郴州云湘矿冶有限责任公司	25.00%
云南锡业郴州矿冶有限公司	25.00%
云锡（红河）投资发展有限公司	25.00%
云锡贸易（上海）有限公司	25.00%
云锡（上海）投资发展有限公司	25.00%
云南华联锌铟股份有限公司	15.00%
马关联众机械化工程有限公司	25.00%

和硕县矿产开发服务有限责任公司	25.00%
云锡文山锌锗冶炼有限公司	15.00%
云锡（深圳）融资租赁有限公司	25.00%
云锡红河资源有限责任公司	25.00%
个旧云锡双井实业有限责任公司	25.00%
云锡锡化工材料有限责任公司	15.00%
云南锡业锡材（昆山）有限公司	25.00%
云南锡业资源（美国）有限公司	执行所在国法定税率
云南锡业资源德国有限公司	执行所在国法定税率
云锡（香港）资源有限公司	执行所在地区法定税率
云锡（香港）源兴有限公司	执行所在地区法定税率

2、税收优惠

（1）企业所得税

①根据《企业所得税法》第三十条、《企业所得税实施条例》第95条的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费的50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。2018年9月20日，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，财政部、国家税务总局、科技部联合印发了《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

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

②根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司在2020年度继续执行15%的企业所得税率。

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

金额申报税局审批。

③子公司云南锡业锡化学品有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国税函〔2009〕203号“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”的规定，2020年度执行15%的企业所得税率。

④子公司云南锡业锡材有限公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2020年度继续执行15%的企业所得税率。

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

⑥子公司云锡锡化工材料有限责任公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2020年度执行15%的企业所得税率。

⑦子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2020年度执行15%的企业所得税率。

（2）增值税

①依据增值税法第二十五条和国家税务总局关于印发《出口货物退（免）税管理办法（试行）》的通知（国税发[2005]51）号规定，本公司及本集团纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司、云锡锡化工材料有限责任公司自营出口货物，享受增值税免、抵、退税优惠政策。

②子公司个旧鑫龙金属有限责任公司、个旧云锡双井实业有限责任公司属于福利企业，根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）以及《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》的通知（财税[2009]70号）的规定：对安置残疾人单位和个体工商户，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办

法，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	278,542.45	304,145.78
银行存款	5,853,856,542.89	4,360,913,625.09
其他货币资金	315,224,755.14	222,230,380.98
合计	6,169,359,840.48	4,583,448,151.85
其中：存放在境外的款项总额	188,006,766.06	198,764,981.86
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

注：截至2020年6月30日，本集团货币资金余额中受限资金余额315,224,755.14元，受限资金情况为：

（1）云南锡业郴州矿冶有限公司、郴州云湘矿冶有限责任公司银行存款余额10,000.00元，因ETC车载器绑定银行卡被冻结，使用受到限制。（2）本公司及云南华联锌铟股份有限公司土地复垦专户资金187,857,338.29元和环境治理专户资金35,579,468.71属于保证金，使用受到限制；（3）云锡贸易（上海）有限公司有57,378,209.51元的存款质押融资保证金，使用受到限制；（4）云南锡业（美国）资源有限公司向当地银行缴付2,123,850.00元（300,000.00美元）信用保证金，云锡（香港）资源有限公司银行票据池保证金4,000,000.00元，云南锡业股份有限公司上海分公司银行票据池保证金28,275,888.63元，使用受到限制。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约套期工具	33,570,156.16	23,686,546.46
汇率套期工具	324,660.95	
合计	33,894,817.11	23,686,546.46

注：期末商品期货合约套期工具系本公司以及云南华联锌铟股份有限公司、文山锌铟冶炼有限公司、

云南锡业锡化工材料有限责任公司、云锡（香港）资源有限公司对库存产品、预期交易进行套期保值的上海期货交易所及LME期货合约的浮动盈利。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	247,115,554.88	182,179,637.21
商业承兑票据		
合计	247,115,554.88	182,179,637.21

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	14,777,077.16
商业承兑票据	
合计	14,777,077.16

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,195,104,009.51	2,138,642,700.40
商业承兑票据		
合计	1,195,104,009.51	2,138,642,700.40

注：本公司视资金管理的需要将部分银行承兑汇票在到期前贴现或背书转让，因此将这部分银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；由于公司基本只收取银行承兑汇票，银行承兑汇票期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，考虑直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	65,315,162.58	6.26%	65,315,162.58	100.00%		65,315,162.58	8.95%	65,315,162.58	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	978,109,571.06	93.74%	25,394,191.10	2.66%	952,715,379.96	664,065,041.22	91.05%	24,555,548.13	3.70%	639,509,493.09
其中：										
账龄组合	978,109,571.06	93.74%	25,394,191.10	2.66%	952,715,379.96	664,065,041.22	91.05%	24,555,548.13	3.70%	639,509,493.09
合计	1,043,424,733.64	100.00%	90,709,353.68	8.75%	952,715,379.96	729,380,203.80	100.00%	89,870,710.71	12.32%	639,509,493.09

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47	100.00%	法院强制执行完毕，无可执行财产
东莞市华粤焊锡制品有限公司	19,341,476.18	19,341,476.18	100.00%	对方破产，并失联
云锡元江镍业有限责任公司	5,029,523.00	5,029,523.00	100.00%	预计无法收回
苏州市苏锡金属材料有限公司	3,673,493.55	3,673,493.55	100.00%	预计无法收回
奥其斯科技股份有限公司	362,737.38	362,737.38	100.00%	预计无法收回
武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回

湖北成顺电子科技有限公司	131,039.00	131,039.00	100.00%	预计无法收回
红河州集成经贸有限责任公司	115,956.00	115,956.00	100.00%	预计无法收回
献县乐寿天马电器销售有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江中南建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
衡水三潍科技开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
郑州市佳贝商贸有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
临清市盛旺曲轴厂	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
武钢集团国际经济贸易总公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏华晓医药物流有限公司	30,758.00	30,758.00	100.00%	预计无法收回
佛山市东历机电有限公司	24,445.00	24,445.00	100.00%	预计无法收回
昆山泰成金属材料有限公司	13,540.00	13,540.00	100.00%	预计无法收回
浙江泰坦股份有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	65,315,162.58	65,315,162.58	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内	944,695,950.56		
7-12 个月	3,031,918.00	90,957.54	3.00%
一至二年	5,293,145.03	1,587,943.51	30.00%
二至三年	3,433,168.55	2,059,901.13	60.00%
三年以上	21,655,388.92	21,655,388.92	100.00%
合计	978,109,571.06	25,394,191.10	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	947,770,929.34
6 个月以内	943,870,368.83
7-12 个月	3,900,560.51
1 至 2 年	22,358,248.73
2 至 3 年	6,289,752.63
3 年以上	67,005,802.94
3 至 4 年	2,299,262.39
4 至 5 年	1,176,205.93
5 年以上	63,530,334.62
合计	1,043,424,733.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	65,315,162.58					65,315,162.58
按账龄组合计提坏账的应收账款	24,555,548.13	1,932,036.44	1,093,393.47			25,394,191.10
合计	89,870,710.71	1,932,036.44	1,093,393.47			90,709,353.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
溧阳市一昌化工厂	229,000.00	银行收回
深圳市瑞祥浩电子有限公司	187,306.44	银行收回
湖州恒益化工有限公司	30,000.00	银行收回
深圳市麒麟达电路科技有限公司	60,000.00	银行收回
合计	506,306.44	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海复天实业有限公司	81,833,773.78	7.84%	
万洋鸿海（上海）金属有限公司	42,621,618.78	4.08%	
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	3.42%	35,684,194.47
宝山钢铁股份有限公司	34,172,232.36	3.28%	
红河州振峰贸易有限公司	28,615,307.26	2.74%	
合计	222,927,126.65	21.36%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	498,616,346.69	500,235,203.98
合计	498,616,346.69	500,235,203.98

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	479,645,795.00	97.26%	129,663,926.29	81.46%
1 至 2 年	13,369,659.75	2.71%	29,369,535.01	18.45%
2 至 3 年	26,629.99	0.01%	21,340.00	0.01%
3 年以上	128,881.71	0.03%	123,691.42	0.08%
合计	493,170,966.45	--	159,178,492.72	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项比例 (%)	坏账准备
江苏钦洋石油化工有限公司	102,000,000.00	20.65	
云南锡业集团物流有限公司	39,498,934.90	8.00	
中华人民共和国防城海关	24,012,193.97	4.86	
双盾环境科技有限公司	20,651,967.65	4.18	

上海君至国际贸易有限公司	20,014,780.00	4.05	
合计	206,177,876.52	41.74	

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	407,697,002.34	371,946,840.32
合计	407,697,002.34	371,946,840.32

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工公务借支款项	3,299,946.00	1,367,755.66
一般款项	92,075,353.55	109,295,924.20
金融机构款项（金融机构保证金）	348,475,776.93	277,448,562.38
保证金及押金	3,702,867.73	23,623,789.53
政府性款项（政府性保证金及合作款）	47,020,624.64	47,041,486.05
坏账准备	-86,877,566.51	-86,830,677.50
合计	407,697,002.34	371,946,840.32

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,583,487.62		83,247,189.88	86,830,677.50
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	93,778.03			93,778.03
本期转回	46,889.02			46,889.02
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,630,376.63		83,247,189.88	86,877,566.51

(3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	340,459,768.11
6个月以内	299,131,409.56
7-12个月	41,328,358.55
1至2年	19,384,148.05
2至3年	27,831,828.55
3年以上	106,898,824.14
3至4年	19,491,678.71
4至5年	806,000.00
5年以上	86,601,145.43
合计	494,574,568.85

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	86,830,677.50	93,778.03	46,889.02			86,877,566.51
合计	86,830,677.50	93,778.03	46,889.02			86,877,566.51

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

光大期货有限公司	保证金及浮动盈亏	108,313,612.85	0-6 个月	21.90%	
银河期货有限公司	保证金及浮动盈亏	79,927,888.55	0-6 个月	16.16%	
东海期货有限责任公司	保证金及浮动盈亏	77,698,458.87	0-6 个月	15.71%	
新加坡锡业私人有限公司	一般款项	69,062,976.00	3 年以上	13.96%	69,062,976.00
马关县国土资源局	政府性款项	43,795,394.00	7-12 个月	8.86%	
合计	--	378,798,330.27	--	76.59%	69,062,976.00

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,746,082,381.49	1,736,185.78	1,744,346,195.71	1,851,863,765.80	1,480,593.77	1,850,383,172.03
在产品						
库存商品	1,550,950,580.53	31,311,127.29	1,519,639,453.24	1,212,798,871.96	35,675,365.02	1,177,123,506.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品						
委托加工物资	763,264.86	0.00	763,264.86	5,747,259.64	248,972.76	5,498,286.88
在途物资				173,146,569.11		173,146,569.11
自制半成品及在产品	972,319,023.45		972,319,023.45	914,595,704.42		914,595,704.42
合计	4,270,115,250.33	33,047,313.07	4,237,067,937.26	4,158,152,170.93	37,404,931.55	4,120,747,239.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,480,593.77	255,592.01				1,736,185.78
在产品						
库存商品	35,675,365.02	3,671,515.89		8,035,753.62		31,311,127.29
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	248,972.76			248,972.76		
合计	37,404,931.55	3,927,107.90		8,284,726.38		33,047,313.07

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于期末成本		
委托加工物资			年初计提跌价的存货实现销售
在途物资			
库存商品（产成品）	可变现净值低于期末成本	价格上涨	年初计提跌价的存货实现销售

注：本期存货实现对外销售，转销存货跌价准备 8,139,143.16 元。

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

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税及增值税留抵税额	222,685,616.14	240,677,482.53
预缴企业所得税	6,527,542.63	8,771,615.04
待摊费用	44,293,724.79	49,317,978.83
其他	3,473,920.05	2,768,247.59
合计	276,980,803.61	301,535,323.99

14、债权投资

 适用 不适用

15、其他债权投资

 适用 不适用

16、长期应收款

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	430,920,117.62		430,920,117.62	395,027,102.31		395,027,102.31	
其中：未实现融资收益	54,788,724.66		54,788,724.66	61,336,614.17		61,336,614.17	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	430,920,117.62		430,920,117.62	395,027,102.31		395,027,102.31	--

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
文山天龙锌业有限责任公司											3,977,417.72
文山铜矿冶股份有限公司	1,547,750.78			-96,048.43						1,451,702.35	8,243,508.17
马关云铜锌业有限公司	206,088,857.49			198,455.47						206,287,312.96	71,576,004.97
小计	207,636,608.27			102,407.04						207,739,015.31	83,796,930.86
二、联营企业											
云南云铜锌业股份有限公司	152,407,917.41			11,848,987.92	-1,992,161.90	-152,237.77				162,112,505.66	14,691,110.61
小计	152,407,917.41			11,848,987.92	-1,992,161.90	-152,237.77				162,112,505.66	14,691,110.61
合计	360,044,525.68			11,951,394.96	-1,992,161.90	-152,237.77				369,851,520.97	98,488,041.47

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
和硕县华恒矿业有限公司	200,000.00	200,000.00

和硕县华兴矿业有限公司	200,000.00	200,000.00
云锡鼎承（南京）科技有限公司	1,140,000.00	1,140,000.00
中国铝业 H 股	27,319,273.13	67,111,866.89
合计	28,859,273.13	68,651,866.89

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
和硕县华恒矿业有限公司						
和硕县华兴矿业有限公司						
云锡鼎承（南京）科技有限公司						
中国铝业 H 股			75,676,478.64		非交易性权益工具投资	
合计			75,676,478.64			

注：公司将上述股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因在于：公司持有的上述股权投资属于非交易性权益工具投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资；由于用以确定公允价值的近期信息不足、获取公允价值的状况不经济，以及被投资单位的股东权益、市场状况、经营环境、目标实现预期未发生重大变化，公司认为公司对华恒矿业、华兴矿业、鼎承科技的投资成本代表了对该权益工具公允价值的最佳估计数。

19、其他非流动金融资产

□ 适用 √ 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	53,087,351.08			53,087,351.08
2.本期增加金额	1,433,769.38			1,433,769.38
（1）外购				
（2）存货\固定资产\ 在建工程转入				
（3）企业合并增加				
（4）汇率调整	1,433,769.38			1,433,769.38
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	54,521,120.46			54,521,120.46
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	13,178,558.13			13,178,558.13
2.本期增加金额	920,489.69			920,489.69
（1）计提或摊销	920,489.69			920,489.69
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	14,099,047.82			14,099,047.82
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	40,422,072.64			40,422,072.64
2.期初账面价值	39,908,792.95			39,908,792.95

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,459,482,108.96	13,793,874,753.90
固定资产清理	27,868.15	9,943.62
合计	13,459,509,977.11	13,793,884,697.52

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,544,157,198.31	6,280,371,351.13	356,180,197.50	749,978,635.02	19,930,687,381.96
2.本期增加金额	16,467,824.52	34,680,410.10	1,467,478.12	50,202,786.52	102,818,499.26
(1) 购置		6,828,906.19	234,318.58	1,641,702.01	8,704,926.78
(2) 在建工程转入	14,561,175.76	27,848,950.91	1,221,238.93	48,974,142.04	92,605,507.64
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算增加	1,906,648.76	2,553.00	11,920.61	-413,057.53	1,508,064.84
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	12,560,625,022.83	6,315,051,761.23	357,647,675.62	800,181,421.54	20,033,505,881.22
二、累计折旧					
1.期初余额	2,844,000,655.27	2,445,045,756.17	234,758,240.42	411,491,499.85	5,935,296,151.71
2.本期增加金额	199,287,930.25	185,617,358.88	8,797,804.00	43,508,051.07	437,211,144.20
(1) 计提	198,104,197.97	185,607,728.26	8,785,883.39	43,956,304.85	436,454,114.47
(2) 外币折算增加	1,183,732.28	9,630.62	11,920.61	-448,253.78	757,029.73
3.本期减少金额					

(1) 处置或 报废					
4.期末余额	3,043,288,585.52	2,630,663,115.05	243,556,044.42	454,999,550.92	6,372,507,295.91
三、减值准备					
1.期初余额	117,136,782.37	82,331,191.88	450,514.03	1,597,988.07	201,516,476.35
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额	117,136,782.37	82,331,191.88	450,514.03	1,597,988.07	201,516,476.35
四、账面价值					
1.期末账面价 值	9,400,199,654.94	3,602,057,454.30	113,641,117.17	343,583,882.55	13,459,482,108.96
2.期初账面价 值	9,583,019,760.67	3,752,994,403.08	120,971,443.05	336,889,147.10	13,793,874,753.90

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	35,400,854.83	10,600,278.36		24,800,576.47
运输设备				
其他				
合计	35,400,854.83	10,600,278.36		24,800,576.47

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	102,051,357.74
机器设备	10,337,106.72

运输工具	114,717.41
其他	837,147.83
合计	113,340,329.70

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云锡产业园公租房（大屯家园）	122,237,506.46	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	77,150,602.72	正在办理中
公租房	17,346,077.73	正在办理中
行政性用房	183,715,766.26	房屋附着的土地不属于公司所有/正在办理中
生产性用房	587,337,528.83	房屋附着的土地不属于公司所有/正在办理中

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备清理	27,868.15	9,943.62
合计	27,868.15	9,943.62

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,669,357,428.71	3,876,007,548.85
工程物资	126,111,194.97	32,169,532.29
合计	4,795,468,623.68	3,908,177,081.14

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南部选矿园区	1,188,457,681.72		1,188,457,681.72	1,142,421,558.56		1,142,421,558.56

其他工程	1,412,299,973.25		1,412,299,973.25	1,040,458,836.29		1,040,458,836.29
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	1,123,441,384.73		1,123,441,384.73	1,026,010,405.22		1,026,010,405.22
矿山工程	620,701,411.00		620,701,411.00	354,518,326.49		354,518,326.49
花坟尾矿库恢复使用工程	206,082,905.29		206,082,905.29	194,224,349.57		194,224,349.57
云锡产业园建设项目	118,374,072.72		118,374,072.72	118,374,072.72		118,374,072.72
合计	4,669,357,428.71		4,669,357,428.71	3,876,007,548.85		3,876,007,548.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南部选矿园区	3,072,175.40 0.00	1,142,421.55 8.56	47,298,471.67	1,262,348.51		1,188,457.68 1.72	53.24%	53.24	112,565,308.43	13,064,274.85	3.68%	金融机构贷款
其他工程	3,064,413.00 0.00	1,040,458.83 6.29	421,720,342.66	49,879,205.69	0.01	1,412,299.97 3.25	47.72%	47.72	547,811.10	547,811.10	3.68%	金融机构贷款
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	3,415,480.00 0.00	1,026,010.40 5.22	97,430,979.51			1,123,441.38 4.73	49.64%	65.90	81,572,810.07	23,050,537.95	3.68%	其他
矿山工程	1,261,770.00 0.00	354,518,326.49	270,887,169.69	3,407,758.96	1,296,326.22	620,701,411.00	49.56%	49.56	1,672,057.23	1,672,057.23	3.68%	金融机构贷款
花坟尾矿库恢	153,150,000.00	194,224,349.57	11,858,555.72			206,082,905.29	134.56%	99	22,548,439.71	3,057,569.95	3.68%	其他

复使用工程												
云锡产业园建设项目	662,333,800.00	118,374,072.72				118,374,072.72	17.87%	注 1				金融机构贷款
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	2,525,060,700.00		38,056,194.48	38,056,194.48			92.00%	100	923,046.29			募股资金
合计	14,154,382,900.00	3,876,007,548.85	887,251,713.73	92,605,507.64	1,296,326.23	4,669,357,428.71	--	--	219,829,472.83	41,392,251.08		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	126,111,194.97		126,111,194.97	32,169,532.29		32,169,532.29
合计	126,111,194.97		126,111,194.97	32,169,532.29		32,169,532.29

注：1、云锡产业园建设项目只发生征地费用，尚未动工。

2、矿山工程其他减少1,296,326.23元，主要原因为转入管理费用21,826.22元，转入无形资产1,274,500.00元。

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权、特许 权	非专利技术	采矿、探矿权	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,419,757,775.16	11,056,232.05	7,363,597.22	4,064,758,940.90	5,502,936,545.33
2、本期增加金额	172,405.08	-		1,274,500.00	1,446,905.08
（1）购置					-
（2）其他增加	172,405.08			1,274,500.00	1,446,905.08
3、本期减少金额	-	-	806,086.76	-	806,086.76
（1）处置			-	-	-
（2）其他减少			806,086.76	-	806,086.76
4、汇率调整					-
5、期末余额	1,419,930,180.24	11,056,232.05	6,557,510.46	4,066,033,440.90	5,503,577,363.65
二、累计摊销	-	-	-	-	-
1、年初余额	166,581,071.40	11,052,869.21	3,694,679.30	1,271,658,444.54	1,452,987,064.45
2、本期增加金额	14,214,682.06	488.52	678,654.92	48,868,132.27	63,761,957.77
（1）计提	14,214,682.06	488.52	678,654.92	48,868,132.27	63,761,957.77
（2）其他增加					
3、本期减少金额	-	-	481,482.79	-	481,482.79
（1）处置					
（2）其他减少			481,482.79	-	481,482.79
4、汇率调整					-

5、期末余额	180,795,753.46	11,053,357.73	3,891,851.43	1,320,526,576.81	1,516,267,539.43
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	97,210,617.40	97,210,617.40
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他增加					
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 其他减少					
4、汇率调整					
5、期末余额	-	-	-	97,210,617.40	97,210,617.40
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	1,239,134,426.78	2,874.32	2,665,659.03	2,648,296,246.69	3,890,099,206.82
2、年初账面价值	1,253,176,703.76	3,362.84	3,668,917.92	2,695,889,878.96	3,952,738,863.48

26、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
勘探支出	466,090,043.57		32,239,371.43		433,850,672.14
210 万吨/年采矿项目基建剥离费	219,399,905.17		6,795,933.59		212,603,971.58
土地使用权\210 万吨/年采矿项目征地成本	171,689,996.49		2,524,852.86		169,165,143.63
马关县花石头至金竹山道路工程款	58,300,690.64		858,007.62		57,442,683.02
征地搬迁费	55,887,999.67		1,996,002.00		53,891,997.67

铜街-曼家寨采场东邦边坡安全整改工程	52,118,424.27		2,605,921.20		49,512,503.07
土地使用权\8000吨/天选矿项目征地成本	34,829,095.87		512,192.58		34,316,903.29
装修费	17,656,973.16	717,113.75	1,510,045.49		16,864,041.42
改良支出	2,446,360.12		123,345.90		2,323,014.22
土地租赁费	1,128,000.00				1,128,000.00
1万吨技改工程环境影响报告修订编制费	57,000.00				57,000.00
合计	1,079,604,488.96	717,113.75	49,165,672.67		1,031,155,930.04

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	348,176,506.33	52,933,857.89	347,053,218.04	52,765,345.41
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	736,099,447.68	111,132,417.15	749,573,547.34	113,153,532.10
职工薪酬	74,030,169.36	11,126,326.03	84,639,635.34	12,717,745.93
预计负债	61,865,766.68	9,279,865.00	54,142,608.66	8,121,391.29
衍生工具价值变动	60,975,684.79	9,149,162.62	11,758,200.00	2,046,576.00
党组织工作经费	13,888,343.86	2,087,485.75	11,873,544.47	1,785,265.85
铜曼采矿权和融资租赁融资费用	15,033,824.86	2,255,073.73	17,128,488.64	2,569,273.30
其他	6,437,467.08	1,324,342.56	6,439,668.49	1,321,561.48
合计	1,316,507,210.64	199,288,530.73	1,282,608,910.98	194,480,691.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
衍生工具价值变动	10,783,400.00	1,617,510.00	8,502,410.40	1,267,756.19
被收购企业净资产价值与计税基础的差额	1,878,807,740.03	281,821,161.00	1,878,807,740.03	281,821,161.00
其他	324,660.95	48,699.14		
合计	1,889,915,800.98	283,487,370.14	1,887,310,150.43	283,088,917.19

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		199,288,530.73		194,480,691.36
递延所得税负债		283,487,370.14		283,088,917.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	746,235,272.63	746,235,272.63
可抵扣亏损	1,239,673,967.11	1,400,470,072.33
资产减值准备	262,100,793.64	264,967,023.60
递延收益	6,703,286.70	5,727,953.39
合计	2,254,713,320.08	2,417,400,321.95

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	924,649,089.51	1,131,942,795.29	
2021 年	68,141,120.21	68,141,120.21	
2022 年	33,132,822.94	33,132,822.94	
2023 年	93,052,273.25	93,167,826.28	
2024 年	74,085,507.61	74,085,507.61	

2025 年	46,613,153.59		
合计	1,239,673,967.11	1,400,470,072.33	--

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预缴增值税及待抵扣进项税	262,400,84 4.49		262,400,84 4.49	291,275,45 6.62		291,275,45 6.62
多缴企业所得税	5,649,952. 00		5,649,952. 00	5,649,952. 00		5,649,952. 00
和硕县矿产资源总体规划	1,200,000. 00		1,200,000. 00	1,200,000. 00		1,200,000. 00
预付工程及设备款	165,673,84 0.12		165,673,84 0.12	164,202,76 8.29		164,202,76 8.29
合计	434,924,63 6.61		434,924,63 6.61	462,328,17 6.91		462,328,17 6.91

29、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	11,389,945,520.09	9,569,767,937.13
应付借款利息	9,803,164.31	25,469,972.77
合计	11,399,748,684.40	9,595,237,909.90

注：信用借款包括银行流动资金借款、信用证融资款、票据融资款、黄金租赁融资款以及本公司为子公司提供信用担保所取得的借款。

30、交易性金融负债

适用 不适用

31、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约套期工具	62,399,250.00	17,988,077.11
汇率套期工具		1,451,664.21
合计	62,399,250.00	19,439,741.32

注：期末商品期货合约套期工具系本公司以及云南华联锌铟股份有限公司、文山锌铟冶炼有限公司、云南锡业锡化工材料有限责任公司、云锡（香港）资源有限公司对库存产品、预期交易进行套期保值的上海期货交易所及LME期货合约的浮动亏损。

32、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	131,424,614.74	
合计	131,424,614.74	

33、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	502,106,479.81	341,609,088.89
工程款	221,066,854.07	479,688,903.89
其他	282,396,117.22	288,813,326.03
合计	1,005,569,451.10	1,110,111,318.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

红河供电局 110KV 拉达冲变电站	4,090,206.69	未结算
昆明理工恒达科技股份有限公司	3,103,000.00	未结算
云南电网公司红河供电局个旧分局	2,796,635.10	未结算
中国瑞林工程技术有限公司	2,052,096.49	未结算
苏州海陆重工股份有限公司	2,583,220.51	未结算
云南建工安装股份有限公司	2,393,000.00	未结算
安徽华星电缆集团有限公司	2,265,296.72	未结算
合计	19,283,455.51	--

34、预收款项

适用 不适用

35、合同负债

(1) 合同负债列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	327,724,531.97	184,182,779.80
其他	508,626.80	693,116.97
合计	328,233,158.77	184,875,896.77

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
货款	143,357,262.00	已收到客商货款，尚未发货。
合计	143,357,262.00	

36、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	174,214,146.78	815,690,789.37	864,895,028.36	125,009,907.79
二、离职后福利-设定提存计划	560,126.07	72,592,368.70	72,963,600.48	188,894.29
三、辞退福利	23,375,870.35	9,719,285.00	19,143,893.88	13,951,261.47
四、一年内到期的其				

他福利				
合计	198,150,143.20	898,002,443.07	957,002,522.72	139,150,063.55

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	150,767,930.47	613,732,548.96	662,496,539.35	102,003,940.08
2、职工福利费	300.00	63,488,728.32	63,488,728.32	300.00
3、社会保险费	8,545.86	63,040,911.34	63,048,597.72	859.48
其中：医疗保险费	7,686.38	43,578,803.40	43,586,489.78	0.00
工伤保险费		11,440,502.59	11,440,502.59	0.00
生育保险费	859.48	8,021,605.35	8,021,605.35	859.48
4、住房公积金		61,781,873.20	61,781,873.20	0.00
5、工会经费和职工教育经费	23,437,370.45	13,550,564.45	13,983,126.67	23,004,808.23
6、短期带薪缺勤		96,163.10	96,163.10	0.00
7、短期利润分享计划				
合计	174,214,146.78	815,690,789.37	864,895,028.36	125,009,907.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	560,126.07	69,438,141.86	69,998,267.93	
2、失业保险费		3,154,226.84	2,965,332.55	188,894.29
3、企业年金缴费				
合计	560,126.07	72,592,368.70	72,963,600.48	188,894.29

37、应交税费

单位：元

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	16,098,361.17	171,493,730.70	142,011,790.15	45,580,301.72
企业所得税	110,217,545.26	72,534,732.92	137,219,755.91	45,532,522.27
房产税	733,477.89	7,861,038.30	8,223,710.18	370,806.01
土地使用税	189,043.95	2,667,956.90	2,735,305.09	121,695.76

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
印花税	5,120,160.93	8,576,600.14	10,537,625.60	3,159,135.47
个人所得税	2,104,399.77	9,047,798.15	7,670,980.07	3,481,217.85
资源税	15,563,218.26	66,884,979.92	68,094,756.71	14,353,441.47
车船使用税	12,270.00	228,156.30	228,156.30	12,270.00
城市维护建设税	858,380.77	10,166,630.7	8,141,727.17	2,883,284.30
教育费附加	480,589.14	5,152,389.38	4,265,885.99	1,367,092.53
地方教育费附加	307,230.08	3,434,882.95	2,830,718.12	911,394.91
契税		1,698,258.27	1,698,258.27	
代扣代缴税	60,120.00	5,155.20	3,297.60	61,977.60
水利建设基金	1,812,224.97	18,062,188.49	17,599,933.38	2,274,480.08
环境保护税	295,338.38	361,007.83	458,573.28	197,772.93
残疾人保障金	10,086.51	55,311.60	55,548.70	9,849.41
价格调节基金	46,555.49	-46,555.49		
其他	41,253.94	-41,253.94		
合计	153,950,256.51	378,143,008.32	411,776,022.52	120,317,242.31

38、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	8,291,500.81	8,654,822.24
其他应付款	425,400,592.68	355,488,151.82
合计	433,692,093.49	364,142,974.06

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利	8,291,500.81	8,654,822.24
其他		
合计	8,291,500.81	8,654,822.24

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
各类保证金	339,770,300.10	279,109,517.24
工程及设备尾款	5,312,782.91	7,080,334.97
代扣代缴款	6,712,937.86	8,987,543.76
其他	73,604,571.81	60,310,755.85
合计	425,400,592.68	355,488,151.82

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个旧市易达有限责任公司	29,000,000.00	保证金
个旧市鑫跃工贸有限公司	11,220,400.00	保证金
个旧市涵盛工贸有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州昕达矿业有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州正元矿业有限责任公司	10,200,000.00	保证金
个旧市和顺矿产品有限公司	10,000,000.00	保证金
温州二井建设有限公司	9,542,332.57	保证金
个旧市镇源矿业有限责任公司	9,500,000.00	保证金
昆明山富井巷工程有限公司一队	6,200,000.00	保证金
个旧市锦昊矿业有限公司	3,000,000.00	保证金
个旧市易通有色金属矿业有限公司	3,000,000.00	保证金
温州东大矿建工程有限公司红河分公司	3,000,000.00	保证金
福建省卓峰贸易有限公司	9,490,290.00	保证金
玉溪市德鑫矿业有限公司	11,000,000.00	保证金
合计	137,153,022.57	--

39、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,194,400,000.00	2,647,400,000.00
一年内到期的应付债券	1,598,331,816.65	498,668,137.43
一年内到期的长期应付款	356,435,211.93	455,934,597.11
一年内到期的租赁负债		
应付长期借款利息	3,692,073.98	6,975,160.66
应付债券利息	31,697,236.50	45,312,236.52
应付融资租赁利息	5,076,708.01	4,436,497.48
合计	3,189,633,047.07	3,658,726,629.20

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,298,413,176.08	1,997,025,849.05
应付退货款		
预提费用	688,838.12	215,836.16
应付短期融资券利息	16,727,287.66	18,867,123.29
合计	1,315,829,301.86	2,016,108,808.50

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	44,503,901.24	49,728,131.34
保证借款		297,000,000.00
信用借款	4,882,500,000.00	3,538,000,000.00
非金融机构借款	400,000.00	2,400,000.00
1 年内到期的长期借款	-1,194,400,000.00	-2,647,400,000.00
合计	3,733,003,901.24	1,239,728,131.34

注：（1）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、78；

（2）保证借款的情况参见附注十二、5、（4）；

(3) 非金融机构借款明细

贷款单位	金额	形成原因	备注
文山州财政局	200,000.00	公司改制时转入	
文山州开发办	200,000.00	公司改制时转入	
合计	400,000.00		

43、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	2,198,331,816.65	1,598,668,137.43
1 年内到期的应付债券	-1,598,331,816.65	-498,668,137.43
合计	600,000,000.00	1,100,000,000.00

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017 年第一期中期票据	500,000,000.00	2017 年 12 月 18 日	3 年	500,000,000.00	499,276,628.02			-353,773.56		499,630,401.58
2018 年第一期中期票据	500,000,000.00	2018 年 4 月 25 日	3 年	500,000,000.00	499,775,943.31			396,226.44		499,379,716.87
2018 年第二期中期票据	600,000,000.00	2018 年 6 月 14 日	3 年	600,000,000.00	599,615,566.10			-424,528.32		600,040,094.42
2020 年第一期中期票据	600,000,000.00	2020 年 4 月 14 日	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00		718,396.22		599,281,603.78
一年内到期部					-498,668,137.43					-1,598,331,816.65

分期末 余额					3						6.65
合计	--	--	--	2,200,0 00,000. 00	1,100,0 00,000. 00	600,00 0,000.0 0		336,32 0.78			600,00 0,000.0 0

44、租赁负债

适用 不适用

45、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	165,826,072.98	275,710,222.91
专项应付款	16,865,335.00	16,868,185.00
合计	182,691,407.98	292,578,407.91

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租融资租赁融入资金	364,105,538.00	559,295,433.72
应付固定资产融资租赁款		1,003,084.65
应付铜街、曼家寨矿区采矿权价款	110,316,175.14	126,121,511.36
提取红利支付相关补贴费用	43,342,042.43	40,712,653.35
改制剥离安置费	22,529.34	37,136.94
困难离退休员工基金	500,000.00	500,000.00
云南有色地质三一七队	3,975,000.00	3,975,000.00
其他-财产保险费		
减：一年内到期部分	356,435,211.93	455,934,597.11
合计	165,826,072.98	275,710,222.91

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
省级重点项目建设前期工作滚动经费(锡冶炼异地	2,000,000.00			2,000,000.00	

搬迁)					
2016 年省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费	6,000,000.00			6,000,000.00	
个旧市卡房大黑山铅锌矿普查	794,200.00			794,200.00	
“三联式”数字找矿模型与深部定量成矿预测	83,985.00		2,850.00	81,135.00	
三供一业分离移交专项资金	7,990,000.00			7,990,000.00	
合计	16,868,185.00		2,850.00	16,865,335.00	--

46、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	62,906,807.43	64,830,832.65
三、其他长期福利		
合计	62,906,807.43	64,830,832.65

47、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
土地复垦准备金	45,104,677.45	39,531,552.04	根据矿石开采量计提
环境恢复治理费	16,761,089.23	14,611,056.62	根据矿石开采量计提
其他	8,939,828.12	10,369,287.67	屋场坪尾矿库 11.16 灾害事件等

合计	70,805,594.80	64,511,896.33	--
----	---------------	---------------	----

48、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	758,386,774.56	2,990,400.00	17,126,999.66	744,250,174.90	政府专项补助金
合计	758,386,774.56	2,990,400.00	17,126,999.66	744,250,174.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
南城家园大学生公寓项目	17,467,542.00			396,990.00			17,070,552.00	与资产相关
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	74,933,264.75			1,075,826.22			73,857,438.53	与资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	94,306,137.14			1,071,660.66			93,234,476.48	与资产相关
老厂 3000 吨硫化矿 /D 选矿技改工程项目	20,901,697.22			599,893.74			20,301,803.48	与资产相关
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂	5,902,167.52			341,486.04			5,560,681.48	与收益相关

新建项目								
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿 多层难采矿高效开采项目 高效开采项目	44,016,686.20			2,161,646.78			41,855,039.42	与资产相关
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	57,188,636.74			2,775,474.10			54,413,162.64	与资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	26,641,149.60			701,106.30			25,940,043.30	与资产相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	2,091,586.06			113,551.74			1,978,034.32	与资产相关
田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程项目	112,708,393.39						112,708,393.39	与资产相关
8000 吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	125,885,965.16			2,851,970.55			123,033,994.61	与资产相关
厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程	51,500,000.00						51,500,000.00	与资产相关

项目								
“头顶库” 综合治理- 大塔冲尾 矿库库尾 排涝引洪 治理	1,341,307.60			53,894.25			1,287,413.35	与收益相 关
锡冶炼系 统技改	8,448,199.44			513,610.44			7,934,589.00	与资产相 关
锡冶炼烟 气低浓度 二氧化硫 回收利用	813,956.77			633,338.22			180,618.55	与资产相 关
锡冶炼节 能资源综 合利用改 造项目	11,678,994.42			167,659.44			11,511,334.98	与资产相 关
冶炼烟化 炉改进工 程	1,127,522.68			98,004.90			1,029,517.78	与资产相 关
10 万吨铜 项目试车 费	3,915,897.95			174,484.26			3,741,413.69	与资产相 关
铜电解系 统 12.5 万 吨阴极铜 升级改造 项目	600,000.00						600,000.00	与资产相 关
铜冶炼烟 气脱硫除 砷一体化 技术		1,710,000.00					1,710,000.00	与收益相 关
锡冶炼异 地搬迁升 级改造项 目	42,230,000.00						42,230,000.00	与资产相 关
重金属污 染综合治 理	11,615,277.88			300,000.00			11,315,277.88	与资产相 关
云南省电 子锡焊料 制备先进	2,812,011.70						2,812,011.70	与资产/收 益相关

技术与应用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化								
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	918,820.55						918,820.55	与资产/收益相关
电子贴装用锡焊料系列产品开发	1,587,500.00						1,587,500.00	与资产相关
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	1,055,000.00						1,055,000.00	与资产相关
昆明市锡焊料合金集成计算与制备科技创新团队”项目资金	55,344.63						55,344.63	与收益相关
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	6,285,714.25			392,857.14			5,892,857.11	与资产相关
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	4,000,000.04			499,999.98			3,500,000.06	与资产相关
都龙保障性住房居住小区建设工程	3,798,994.96			135,678.40			3,663,316.56	与资产相关

年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼扩建工程	11,175,000.00			412,500.00			10,762,500.00	与资产相关
其他政府补助	11,384,005.91	1,280,400.00	132,600.00	1,522,766.50			11,009,039.41	与资产/收益相关
合计	758,386,774.56	2,990,400.00	132,600.00	16,994,399.66			744,250,174.90	

49、其他非流动负债

适用 不适用

50、股本

单位：元

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

51、其他权益工具

适用 不适用

52、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,759,103,960.03			8,759,103,960.03
其他资本公积	4,752,793.29		119,217.40	4,633,575.89
合计	8,763,856,753.32		119,217.40	8,763,737,535.92

53、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	237,130,884.51			237,130,884.51
合计	237,130,884.51			237,130,884.51

54、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	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他综合收益	-35,755,717.60	-41,217,564.65				-41,217,564.65		-76,973,282.25
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								
其他权益工具投资公允价值变动	-35,755,717.60	-41,217,564.65				-41,217,564.65		-76,973,282.25
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	28,391,166.45	-11,317,483.39				-14,488,925.14	-427,721.25	13,902,241.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-987,945.60	-1,992,619.90				-1,560,619.98	-432,099.92	-2,548,007.58
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
现金流量套期损益的有效部分	-9,023,234.15	-36,368,612.71				-36,372,991.38	4,378.67	-45,576,225.53
外币财务报表折算差额	38,582,341	23,444,11				23,444,11		62,026

	6.20	28.22				28.22		,474.4 2
其他综合收益合计	-7,364,55 1.15	-52,535, 048.04				-55,706, 489.79	-427,72 1.25	-63,07 1,040. 94

55、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,567,913.12	58,908,445.88	48,096,925.79	12,379,433.21
合计	1,567,913.12	58,908,445.88	48,096,925.79	12,379,433.21

56、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	287,890,488.59			287,890,488.59
任意盈余公积	153,636,164.67			153,636,164.67
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	441,526,653.26			441,526,653.26

57、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,771,676,563.99	920,890,948.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,435,487.49
调整后期初未分配利润	1,771,676,563.99	922,326,435.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	202,039,038.71	849,350,128.18
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,973,715,602.70	1,771,676,563.99

58、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,427,039,817.25	21,105,837,473.41	21,957,103,880.13	20,154,563,637.68
其他业务	76,126,441.52	54,927,130.96	75,433,894.05	60,470,366.74
合计	22,503,166,258.77	21,160,764,604.37	22,032,537,774.18	20,215,034,004.42

(1) 营业收入和营业成本构成

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	22,427,039,817.25	21,957,103,880.13
其他业务收入	76,126,441.52	75,433,894.05
营业收入合计	22,503,166,258.77	22,032,537,774.18
主营业务成本	21,105,837,473.41	20,154,563,637.68
其他业务成本	54,927,130.96	60,470,366.74
营业成本合计	21,160,764,604.37	20,215,034,004.42

(2) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	1,899,686,647.07	1,502,769,351.55	2,350,993,024.39	1,681,385,308.68
锡材	1,588,135,090.66	1,376,891,547.71	1,499,430,829.60	1,292,752,906.46
锡化工	542,846,399.30	435,033,406.84	583,518,036.69	490,639,733.22
银产品	115,287,553.09	68,329,221.49	166,392,745.80	131,979,477.22
铜产品	2,038,587,853.05	1,984,413,085.91	2,257,848,033.96	2,105,665,512.70
锌产品	871,220,560.46	504,207,154.78	931,636,096.14	442,993,841.84
贸易产品	15,037,160,270.38	15,009,048,469.34	13,778,542,773.60	13,740,618,011.47
其中：贸易-锡产品	540,338,962.35	535,822,154.08	851,807,488.87	842,082,303.05
贸易-铜产品	12,004,631,456.74	11,999,476,622.92	9,881,631,470.28	9,879,822,135.25
贸易-锌产品			3,711,656.12	3,630,662.42
贸易-银产品	796,675,923.53	796,810,135.93	1,519,264,196.07	1,514,105,761.43
贸易-其他产品	1,695,513,927.76	1,676,939,556.42	1,522,127,962.26	1,500,977,149.32
其他产品	334,115,443.24	225,145,235.79	388,742,339.95	268,528,846.09
合计	22,427,039,817.25	21,105,837,473.41	21,957,103,880.13	20,154,563,637.68

59、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	10,166,630.70	15,186,738.81
教育费附加	5,152,389.38	7,582,968.89
资源税	25,677,002.88	39,037,175.11
房产税	7,861,038.30	9,406,562.89
土地使用税	2,667,956.90	3,066,499.26
车船使用税	228,156.30	258,653.52
印花税	8,505,403.88	4,017,993.27
地方教育费附加	3,434,882.95	4,985,031.54
环境保护税	361,007.83	653,510.47
其他	18,706.72	10,588.40
合计	64,073,175.84	84,205,722.16

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	44,898,782.66	48,487,419.35
职工薪酬	17,587,470.82	19,108,540.38
税金	1,306,482.89	1,160,269.06
保险费	2,926,434.70	1,255,771.70
仓储费	1,700,117.24	1,990,477.05
业务招待费	429,036.30	805,588.75
差旅费	650,575.11	1,834,328.37
折旧费	3,339,344.17	3,308,164.78
装卸费	2,994,484.78	2,922,814.94
租赁费	799,411.84	656,535.86
销售服务费	779,213.02	849,915.22
办公费	994,118.25	585,040.03
广告、展览费	62,228.94	62,167.75
修理费	138,905.01	248,301.63
通讯费	252,220.05	411,562.51
包装费	761,203.71	1,209,608.86

会议费	6,761.32	7,160.00
商品检验费	1,017,855.35	124,822.81
其他	9,424,796.85	6,114,078.43
合计	90,069,443.01	91,142,567.48

61、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	183,667,110.56	216,279,689.83
修理费	73,297,473.48	52,537,196.93
资产折旧摊销费	128,754,645.89	109,845,984.40
租赁费	67,142,274.31	64,559,407.92
矿产资源补偿费	26,000.00	
警卫消防费	3,662,959.78	3,936,867.99
财产保险费	5,066,156.40	3,085,385.05
水电费	1,379,153.99	1,229,643.54
业务招待费	419,003.18	632,911.74
运输费	5,058,444.60	7,619,655.03
差旅费	911,116.30	1,765,459.20
物料消耗	2,019,359.60	1,920,566.01
审计评估费	2,376,438.92	5,669,406.54
办公费	1,351,100.30	1,971,765.94
排污费	40,296.58	86,811.18
会议费	303,143.27	367,999.13
绿化费	1,427,085.14	1,940,177.88
劳动保护费	589,349.61	1,111,795.52
出国人员经费		234,065.91
党组织活动经费	5,876,963.48	7,649,858.65
安全措施费	2,119,097.86	6,205,349.21
通讯费	83,638.08	190,902.96
其他	33,666,111.31	47,250,952.09
合计	519,236,922.64	536,091,852.65

62、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,490,111.87	12,591,930.67
修理费	24,994.42	30,729.63
资产折旧摊销费	4,195,990.93	2,718,831.07
水电费	7,303,780.24	7,982,657.53
差旅费	240,948.96	435,755.11
物料消耗	11,367,016.77	11,150,993.54
评审费	7,878.00	
办公费	42,126.56	62,849.72
会议费	43,018.87	5,049.06
其他	862,689.74	1,837,914.53
无形资产的摊销	43,103.46	
试验检验费	776,940.73	2,246,119.97
委外研发费	5,837,753.95	9,750,353.34
技术资料费	792.08	86,117.18
研发人员培训费		43,994.34
专家咨询费		20,188.37
保险费用		1,800.00
专项设备		971,145.40
合计	42,237,146.58	49,936,429.46

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	379,715,240.65	416,532,486.64
资本化利息	-41,392,251.08	-37,463,526.40
费用化利息支出	338,322,989.57	379,068,960.24
利息收入	-13,988,487.40	20,440,318.29
利息净支出	324,334,502.17	358,628,641.95
汇兑损失	-2,765,023.43	-29,163,240.22
其他	19,828,005.54	27,176,240.22
合计	341,397,484.28	356,641,675.45

64、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
南城家园大学生公寓项目	396,990.00	396,990.00
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	1,075,826.22	1,097,312.28
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	1,071,660.66	1,071,660.66
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	599,893.74	599,893.74
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	341,486.04	341,486.04
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目矿高效开采项目	2,161,646.78	2,190,358.14
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	2,775,474.10	2,986,782.18
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	701,106.30	701,106.30
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	113,551.74	113,551.74
8000 吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	2,851,970.55	1,376,754.36
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	53,894.25	64,673.10
锡冶炼系统技改	513,610.44	513,610.44
锡冶炼烟气低浓度二氧化硫回收利用	633,338.22	633,338.22
锡冶炼节能资源综合利用改造项目	167,659.44	167,659.44
冶炼烟化炉改进工程	98,004.90	98,004.90
10 万吨铜项目试车费	174,484.26	174,484.26
重金属污染综合治理	300,000.00	300,000.00
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	392,857.14	392,857.14
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	499,999.98	499,999.98
都龙保障性住房居住小区建设工程	135,678.40	135,678.40
年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼扩建工程	412,500.00	
税收减免	594,965.48	1,005,921.81
代扣代缴个人所得税手续费	394,354.40	3,316.98
其他政府补助	6,562,721.11	5,448,159.27
其中：其他（通过递延收益核算）	1,522,766.50	406,163.19
其他（直接计入损益）	5,039,954.61	5,041,996.08
合计	23,023,674.15	20,313,599.38

65、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,951,394.96	12,733,034.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
商品期货合约平仓盈亏	35,424,794.83	-5,855,741.08
期货实物交割收益	24,185,870.00	9,697,270.00
白银延期交易产生的结算损益	55,366.78	
合计	71,617,426.57	16,574,563.79

66、净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	13,151,364.00	-3,718,915.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-14,185,122.00	
远期外汇套期工具	1,776,325.16	-18,956,868.48

合计	742,567.16	-22,675,783.48
----	------------	----------------

68、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-46,889.01	6,370.39
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-838,642.97	2,880,872.78
合计	-885,531.98	2,887,243.17

69、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,781,524.68	-2,127,403.43
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-3,781,524.68	-2,127,403.43

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	28,407.08	1,524,449.56

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得	661,290.17	686,254.21	661,290.17
与企业日常活动无关的政府 补助	1,622,600.00	1,486,513.06	1,622,600.00
其他	4,220,489.06	4,028,131.05	4,220,489.06
合计	6,504,379.23	6,200,898.32	6,504,379.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
其他零星 小计	地方政府	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	1,622,600. 00	1,486,513. 06	与收益相 关

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	38,198,409.36	26,816,218.26	38,198,409.36
非流动资产毁损报废损失		1,091,455.50	
云南华联锌铟股份有限公司 改制前离退休人员费用	5,576,281.28	7,363,118.05	5,576,281.28
其他	1,844,317.66	2,611,011.85	1,844,317.66

合计	45,619,008.30	37,881,803.66	45,619,008.30
----	---------------	---------------	---------------

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	72,400,372.35	99,311,743.62
递延所得税费用	2,534,378.55	-29,010.09
合计	74,934,750.90	99,282,733.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	337,017,871.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,552,680.69
子公司适用不同税率的影响	2,238,521.42
调整以前期间所得税的影响	-19,533,129.52
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	41,676,678.31
所得税费用	74,934,750.90

74、其他综合收益：见附注七、51

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收房租、水电费	1,980,425.23	1,438,695.29
各种押金保证金	95,674,244.57	118,258,307.08
存款利息收入	13,929,763.45	19,753,417.60
政府补助	9,882,142.53	15,205,060.68

其他	12,200,834.89	43,633,086.29
合计	133,667,410.67	198,288,566.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸费	19,311,902.74	22,058,154.77
差旅费	2,103,252.69	4,629,992.06
业务招待费	831,168.29	1,318,051.31
修理、水电费	11,150,131.63	15,870,931.22
办公、通讯费	2,921,063.65	3,185,210.03
金融机构手续费	10,074,910.82	9,857,685.85
租赁、仓储费	3,249,312.93	3,331,073.98
工会经费	9,537,708.29	14,446,634.69
评估、审计、律师咨询费	3,214,854.92	5,288,764.32
保证金、押金	532,091,646.68	60,150,294.82
其他	43,969,209.92	106,220,294.66
合计	638,455,162.56	246,357,087.71

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购		96,320,136.87
中期票据承销费	3,000,000.00	1,650,000.00
融资服务费及手续费	35,280.00	35,000.00
其他	145,000.00	80,000.00
合计	3,180,280.00	98,085,136.87

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	262,083,120.38	585,018,552.68

加：资产减值准备	4,667,056.66	-759,839.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,374,604.16	437,453,551.78
使用权资产折旧		
无形资产摊销	63,761,957.77	68,852,347.10
长期待摊费用摊销	49,165,672.67	35,144,262.47
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）	-28,407.08	-1,524,449.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-661,290.17	405,201.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-742,567.16	22,675,783.48
财务费用（收益以“－”号填列）	337,670,912.49	344,653,568.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-71,617,426.57	-16,574,563.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,807,839.37	54,170.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	398,452.95	-37,538.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-111,963,079.40	-506,199,712.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-722,596,594.60	-41,191,507.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	241,060,305.55	63,250,379.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	483,764,878.28	991,220,204.28
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	5,854,135,085.34	4,809,284,440.13
减：现金的期初余额	4,361,207,770.87	5,073,640,597.37
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	1,492,927,314.47	-264,356,157.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,854,135,085.34	4,361,207,770.87
其中：库存现金	278,542.45	304,145.78
可随时用于支付的银行存款	5,853,846,542.89	4,360,903,625.09
可随时用于支付的其他货币资金	10,000.00	
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	5,854,135,085.34	4,361,207,770.87
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		

77、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	187,857,338.29	土地复垦保证金
应收票据	14,777,077.16	质押融资
存货		
固定资产	1,590,915,389.04	融资租赁
无形资产		
货币资金	35,579,468.71	环境治理保证金
货币资金	10,000.00	冻结 ETC 最低余额
货币资金	2,123,850.00	信用保证金
货币资金	18,000,000.00	存款质押融资
货币资金	71,654,098.14	票据池保证金

合计	1,920,917,221.34	--
----	------------------	----

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,515,225.86	7.0795	10,727,041.48
欧元	2,585,427.26	7.961	20,582,586.42
港币	249,333,525.42	0.91344	227,751,215.46
应收账款	--	--	
其中：美元	2,160,899.94	7.0795	15,298,091.13
欧元	2,854,432.75	7.961	22,724,139.12
港币	52,008,570.69	0.91344	47,506,708.81
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	33,285,055.66	0.91344	30,403,901.24
其他应收款			
其中：美元	858.00	7.0795	6,074.21
欧元	460,909.25	7.961	3,669,298.54
港币	44,770,383.76	0.91344	40,895,059.34
短期借款			
其中：美元	104,642,919.45	7.0795	740,819,548.25
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,705,622.88	7.0795	12,074,957.18
欧元	26,622.87	7.961	211,944.67
港币	345,622.62	0.91344	315,705.53
应付职工薪酬			
其中：美元	4,838.61	7.0795	34,254.94
其他应付款			
其中：美元	124,269.69	7.0795	879,767.27
欧元	827,588.30	7.961	6,588,430.46

港币	7,725,483.18	0.91344	7,056,765.36
----	--------------	---------	--------------

(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。

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

80、套期：参阅附注七、3 衍生金融资产和附注七、31 衍生金融负债项目注释中的相关内容

81、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
铜冶炼烟气脱硫除砷一体化技术	1,710,000.00	递延收益	
税收减免	594,965.48	其他收益	594,965.48
代扣代缴个人所得税手续费	394,354.40	其他收益	394,354.40
其他政府补助	7,688,859.95	其他收益及营业外收入	7,688,859.95
其中：计入其他收益	6,066,259.95	其中：计入其他收益	6,066,259.95
计入营业外收入	1,622,600.00	计入营业外收入	1,622,600.00
合计	10,388,179.83		8,678,179.83

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

适用 不适用

公司报告期纳入合并范围的各级子公司共21户，其中：云南锡业锡材（昆山）有限公司由二级子公司变更为一级子公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南锡业郴州矿冶有限公司	湖南郴州	郴州市北湖区	制造加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
郴州云湘矿冶有限责任公司	湖南郴州	郴州市桥口镇	制造加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
云南锡业锡化学制品有限公司	云南个旧	个旧市大屯镇	制造加工业	100.00%		投资设立
个旧鑫龙金属有限责任公司	云南个旧	个旧市金湖西路	制造加工业	100.00%		投资设立
云南锡业锡材有限公司	云南昆明	昆明市经开区	深加工	100.00%		投资设立
云南锡业资源（美国）有限公司	美国加利福尼亚州	加利福尼亚州	商贸	100.00%		投资设立
云南锡业资源德国有限公司	德国杜塞尔多夫市	杜塞尔多夫市	商贸	100.00%		投资设立
云锡(香港)资源有限公司	香港	弥敦道永旺商业大厦	投资贸易	100.00%		投资设立
和硕县矿产开发服务有限责任公司	新疆和硕县	新疆和硕县	矿产开发投资贸易	58.06%		非同一控制下企业合并
云锡贸易（上海）有限公司	上海	上海	商贸	100.00%		投资设立
云锡（红河）投资发展有限公司	红河综合保税区	红河综合保税区	投资贸易	100.00%		投资设立
云锡（上海）投资发展有限公司	上海	上海	投资贸易	100.00%		投资设立
云南华联锌铟股份有限公司	文山	文山	锌铟采选	78.31%		同一控制下企业合并
云锡（香港）源兴有限公司	香港	香港	金属贸易和投资	100.00%		同一控制下企业合并
云锡文山锌铟	马关	马关	金属冶炼	100.00%		投资设立

冶炼有限公司						
马关联众机械 化工程有限公 司	马关	马关	土石方工程剥 离		55.99%	投资设立
云锡（深圳） 融资租赁有限 公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00%	投资设立
云锡红河资源 有限责任公司	云南个旧	个旧市金湖东 路	有色金属矿采 选	100.00%		同一控制下企 业合并
个旧云锡双井 实业有限责任 公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		同一控制下企 业合并
云锡锡化工材 料有限责任公 司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		投资设立
云南锡业锡材 （昆山）有限 公司	江苏昆山	昆山	制造加工	100.00%		投资设立

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和硕县矿产开发服务 有限责任公司	41.94%	-9,075.18		2,701,935.54
云南华联锌铟股份有 限公司	21.69%	59,562,618.20	56,911,418.54	1,596,823,948.59

注：云南华联锌铟股份有限公司持有纳入其合并范围的子公司马关联众机械化工程有限公司55.99%的股权。云南华联锌铟股份有限公司合并报表中，本期确认的少数股东损益为490,538.65元，期末少数股东权益为34,516,811.58元。

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

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和硕县矿产开发服务有限责任公司	3,472,171.06	1,838,469.82	5,310,640.88	25,716.92		25,716.92	3,485,155.92	1,840,122.40	5,325,278.32	18,716.92		18,716.92
云南华联锌铟股份有限公司	2,182,376.42 3.47	4,957,129.92 3.29	7,139,506.34 6.76	651,153,978.77	194,555,780.26	845,709,759.03	1,952,949,568.26	4,839,878,662.57	6,792,828,230.83	430,340,171.61	209,030,965.27	639,371,136.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和硕县矿产开发服务有限责任公司		-21,637.44	-21,637.44	-12,984.86		-20,805.56	-20,805.56	
云南华联锌铟股份有限公司	1,021,354,063.96	401,073,370.17	399,101,395.77	652,407,700.47	1,166,383,075.10	492,082,381.37	502,947,587.41	371,244,023.99

十、与金融工具相关的风险

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

风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠

地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

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

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

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监测维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团财务部门持续监控本集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、信用风险

2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

项 目	期末数	年初数
应收账款-马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47

应收账款-文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92
应收账款-东莞市华粤焊锡制品有限公司	19,341,476.18	19,341,476.18
其他应收款-宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	13,706,337.40
其他应收款-新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00

3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团通过生产经营、企业债券、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本集团的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本集团的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

2020年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币81.09亿元（2019年12月31日：人民币96.07亿元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	33,894,817.11			33,894,817.11
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	33,894,817.11			33,894,817.11
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) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	28,859,273.13			28,859,273.13
(四) 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				
(五) 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	62,754,090.24			62,754,090.24
(六) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	62,399,250.00			62,399,250.00
其他				
(七) 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	62,399,250.00			62,399,250.00
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

商品期货合约期末公允价值以其所在交易平台（上海期货交易所或LME）于资产负债表日的结算价为计量依据；其他权益工具投资以其所在的香港交易及结算所有限公司（Hong Kong Exchanges and Clearing Limited）交易平台于资产负债表日的收盘价作为计量依据；远期汇率套期工具以被套期项目2020年6月30日的外汇中间价相对于其初始汇率的变动作为计量依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南锡业集团有限责任公司	云南省个旧市	有色金属制造	1,140,083,011.80	32.52%	32.52%

本企业最终控制方是云南锡业集团（控股）有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见“附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
马关云铜锌业有限公司	云南华联锌铟股份有限公司之合营企业
文山天龙锌业有限责任公司	云南华联锌铟股份有限公司之合营企业
云南云铜锌业股份有限公司	云南华联锌铟股份有限公司之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
个旧屯海实业有限公司	云锡控股控制的企业
个旧锡都实业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧营通实业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧云锡通达工程有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业机械制造有限责任公司	云锡控股控制的企业
云南锡业集团广元实业有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业集团物流有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业建设集团有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业研究院有限公司	云锡控股控制的企业
云锡澳大利亚投资控股公司	云锡控股控制的企业
云锡集团供水有限责任公司	云锡控股控制的企业

云锡集团马拉格矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团锌业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团新建矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业

注：上述关联方中，云南锡业集团有限责任公司期末对本公司的持股数量为542,607,311.00股，持股比例为32.52%，云南锡业集团（控股）有限责任公司期末对本公司的持股数量为208,491,754.00股，持股比例为12.49%，个旧锡都实业有限责任公司期末对本公司的持股数量为5,909,801.00股，持股比例0.35%。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
云南锡业集团（控股）有限责任公司	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	187,944,616.05	688,000,000.00	否	158,684,898.93
云南锡业集团有限责任公司	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	74,947,645.75	217,000,000.00	否	108,969,777.22
云南锡业集团物流有限公司	原材燃料、设备、备品备件、装卸费、运输费、仓储费等	449,581,517.57	1,265,000,000.00	否	658,872,900.18
云南锡业建设集团有限公司	建筑工程安装	90,318,841.97	200,000,000.00	否	36,143,272.15
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	原料	242,281,219.23	697,950,000.00	否	155,639,473.55
合计		1,045,073,840.57	3,067,950,000.00	否	1,118,310,322.03

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南锡业集团（控股）有限责任公司	产品、材燃料、转供电等	20,675,306.93	10,942,720.13
云南锡业集团有限责任公司	产品、材燃料、转供电等	6,085,419.21	4,225,911.01
云南锡业集团物流有限公司	产品等	11,988,405.36	104,043,816.59
合计		38,749,131.50	119,212,447.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司与上述关联方（同一控制下关联人）2020年预计各类日常关联交易总计336,795万元，其中采购商品、接受劳务306,795万元，销售商品、提供劳务30,000万元。2020年上半年实际发生各类关联交易总计108,382.29万元，其中采购商品、接受劳务104,507.38万元，销售商品、提供劳务3,874.91万元，未超过年初获批额度。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产		750,761.17
个旧锡都实业总公司	固定资产		56,869.39
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	275,348.22	
个旧营通实业有限责任公司	固定资产	2,267.27	
合计		277,615.49	807,630.56

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南锡业集团有限责任公司	土地	22,183,575.71	24,007,271.58
云南锡业集团（控股）有限责任公司	土地	43,960,556.46	46,158,584.28
云南锡业集团有限责任公司	固定资产	549,942.86	
个旧锡都实业总公司	固定资产	59,734.51	
个旧营通实业有限责任公司	固定资产	113,061.81	
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	109,132.27	
云南锡业研究院有限公司	固定资产	4,247.79	
云锡集团供水有限责任公司	固定资产	95,238.10	
合计		67,075,489.51	70,165,855.86

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

云南锡业集团（控股） 有限责任公司	297,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2020 年 06 月 29 日	是
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	290,000,000.00	2018 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 11 日	是
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	80,000,000.00	2018 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 26 日	是
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	218,000,000.00	2018 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 12 日	是
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	332,400,000.00	2018 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 29 日	是

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	200,000,000.00	2018 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 07 日	2018 年 12 月 7 日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云锡控股签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云锡控股提供为期 3 年、年租赁费率为 6%（实际利率 5.84%）的 20,000.00 万元本金。截至 2020 年 6 月 30 日，该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司已收回融资租赁本金 9,556.91 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 1,469.14 万元，其中归属于 2020 年度的融资租赁收入金额 3,75.51 万元；
云南锡业集团 广元实业有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	2018 年 11 月 8 日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与同一控制下的关联公司云南锡业集团广元实业有限公司签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云南锡业集团广元实业有限公司提供为期 3 年、年租赁费率为 6%（实际利率 5.85%）的 10,000.00 万元本金。截至 2020 年 6 月 30 日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司已收回融资租赁本金 4,778.45 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 758.11 万元，其中归属于 2020 年度的融资租赁收入金额 180.34 万元；
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 07 月 16 日	2022 年 07 月 30 日	2019 年 7 月 30 日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云锡控股签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云锡控股提供为期 3 年、年租赁费率为 5.1%（实际利率 4.88%）的 10,000.00 万元本金。截至 2020 年 6 月 30 日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司已收回融资租赁本金 2,359.33 万元，累计确认不含

				税融资租赁收入金额 403.91 万元，其中归属于 2020 年度的融资租赁收入金额 194.28 万元。
--	--	--	--	---

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南锡业集团（控股）有限责任公司	收购云南锡业集团（控股）有限责任公司贵金属回收系统及锌回收系统相关资产用于实施有价金属综合回收项目	136,468,688.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,763,706.00	3,588,580.47

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	个旧锡都实业有限责任公司	4,398.14		36,198.14	
	云南锡业建设集团有限公司			1,700.00	
	云南锡业集团物流有限公司	34,263.87		38,588.87	
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	55,236,175.08		213,300.00	
	云南锡业机械制造有限责任公司				
	云南锡业集团广元实业有限公司	18,475,020.09			
	合计	73,749,857.18		289,787.01	
预付账款					

	云南锡业机械制造有限责任公司	22,341,348.00		11,970,496.00	
	云锡集团供水有限责任公司	4,211,782.80		2,462,891.40	
	个旧云锡通达工程有限公司	59,856.98		59,856.98	
	云南锡业研究院有限公司				
	云南锡业建设集团有限公司	612,814.00			
	云南锡业集团物流有限公司	44,187,344.48			
	合计	71,413,146.26		14,493,244.38	
其他应收款					
	云南锡业集团广元实业有限公司	269,069.34		225,096.22	
	个旧锡都实业有限责任公司	29,209.19		29,209.19	
	云锡集团供水有限责任公司				
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	2,475.93		203.23	
	合 计	300,754.46		254,508.64	
长期应收款					
	云南锡业集团广元实业有限公司	34,196,913.67		69,204,818.95	
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	127,289,437.16		230,936,297.79	
	合 计	161,486,350.83		300,141,116.74	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	个旧屯海实业有限公司	0.05	31,000.05
	个旧锡都实业有限责任公司	121,512.13	1,011,894.52

	个旧云锡通达工程有限公司	502,967.53	5,320,286.36
	云南锡业机械制造有限公司	2,266,166.94	5,622,547.72
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	6,892,837.27	
	云南锡业集团广元实业有限公司	287,970.00	1,597,716.00
	云南锡业集团物流有限公司	4,808,990.36	4,690,936.80
	云南锡业集团有限责任公司	46,151,529.33	104,710,205.18
	云南锡业建设集团有限公司	51,286,154.79	41,303,204.31
	云南锡业研究院有限公司	1,239,600.00	2,568,673.63
	云锡集团供水有限责任公司	6,535,621.07	13,137,385.39
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司	53,454.35	53,454.35
	个旧营通实业有限责任公司	145,772.70	
	合 计	120,292,576.52	180,047,304.31
预收账款			
	云南锡业建设集团有限公司	4,200.00	4,200.00
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	12,000.00	
	合 计	16,200.00	4,200.00
其他应付款			
	个旧锡都实业有限责任公司	40,064.00	40,064.00
	个旧云锡通达工程有限公司	20,000.00	20,000.00
	云南锡业机械制造有限公司	1,456,990.22	1,451,765.18
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	7,000,000.00	7,000,000.00
	云南锡业集团广元实业有限公司	2,055,000.00	2,050,000.00
	云南锡业集团物流有限公司	483,762.11	
	云南锡业建设集团有限公司	108,220.24	21,500.00
	云锡集团供水有限责任公司	81,248.02	1,679,937.03
	合 计	11,245,284.59	12,263,266.21

十三、股份支付

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

云南锡业郴州矿冶有限公司于2015年11月16日因受连降暴雨导致山洪暴发，山洪直泄至屋场坪锡矿尾矿库，致使排水竖井坍塌，尾矿库内积水部分经排洪涵洞下泄，造成原香花岭锡矿安源工区部分房屋被冲毁和致使排洪出口杨家河两岸居住人员4人失联（锡业股份公告编号：2015-070），以下简称“屋场坪尾矿库11.16灾害事件”。

2016年12月23日，在郴州市人民政府办公室《关于云南锡业郴州矿冶有限公司屋场坪锡矿“2015.11.16”尾矿库灾害事故调查报告的批复》中，认定屋场坪尾矿库11.16灾害事件属于自然灾害事故。

截至2020年6月30日，根据委托的上海泛华天衡保险公估有限公司湖南分公司的初步测算，预计尚需支付安源工房及未受损的36户居民搬迁费共计504万元和公估费用30万元。除此以外，屋场坪尾矿库11.16灾害事件对本集团已无其他重大不确定影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截止财务报表被批准报出日，本集团无重大需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截止财务报表被批准报出日，本集团无其他需要披露的重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,122,673.08	2.68%	24,122,673.08	100.00%		24,122,673.08	5.03%	24,122,673.08	100.00%	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	877,473,698.85	97.32%	12,592,816.30	1.44%	864,880,882.55	455,462,524.30	94.37%	12,528,850.67	2.75%	442,933,673.63
其中：										
账龄组合	417,809,223.32	46.34%	12,592,816.30		405,216,407.02	289,631,066.14	60.39%	12,528,850.67	4.33%	277,102,215.47
关联方组合	459,664,475.53	50.98%			459,664,475.53	165,831,458.16	34.58%			165,831,458.16
合计	901,596,371.93	100.00%	36,715,489.38	4.07%	864,880,882.55	479,585,197.38	100.00%	36,651,523.75	7.64%	442,933,673.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
云锡元江镍业有限责任公司	5,029,523.00	5,029,523.00	100.00%	预计无法收回
献县乐寿天马电器销售有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
武汉神龙汽车塑胶件制造有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回
浙江中南建设集团有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
衡水三潍科技开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏华晓医药物流有限公司	30,758.00	30,758.00	100.00%	预计无法收回
郑州市佳贝商贸有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
临清市盛旺曲轴厂	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
武钢集团国际经济贸易总公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
佛山市东历机电有限	24,445.00	24,445.00	100.00%	预计无法收回

公司				
浙江泰坦股份有限公司	8,000.00	8,000.00	100.00%	预计无法收回
红河州集成经贸有限责任公司	115,956.00	115,956.00	100.00%	无法收回
东莞市华粤焊锡制品有限公司	13,833,181.15	13,833,181.15	100.00%	对方未正常经营，且法定代表人失联
苏州市苏锡金属材料有限公司	3,673,493.55	3,673,493.55	100.00%	预计无法收回
奥其斯科技股份有限公司	362,737.38	362,737.38	100.00%	债务人下落不明
昆山泰成金属材料有限公司	13,540.00	13,540.00	100.00%	预计无法收回
湖北成顺电子科技有限公司	131,039.00	131,039.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,122,673.08	24,122,673.08	--	--

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	459,664,475.53		
合计	459,664,475.53		--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	401,279,327.11		
7-12个月	2,065,378.55	61,961.34	3.00%
一至二年	2,543,642.23	763,092.67	30.00%
二至三年	382,782.85	229,669.71	60.00%
三年以上	11,538,092.58	11,538,092.58	100.00%
合计	417,809,223.32	12,592,816.30	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	861,933,048.49

6 个月以内	859,867,669.93
7-12 个月	2,065,378.56
1 至 2 年	17,160,980.69
2 至 3 年	1,298,028.62
3 年以上	21,204,314.13
3 至 4 年	126,163.83
4 至 5 年	964,185.76
5 年以上	20,113,964.54
合计	901,596,371.93

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	24,122,673.08					24,122,673.08
按账龄组合计提坏账的应收账款	12,528,850.67	105,965.63	42,000.00			12,592,816.30
合计	36,651,523.75	105,965.63	42,000.00			36,715,489.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖州恒益化工有限公司	30,000.00	银行收回
上海民佑电子有限公司	12,000.00	银行收回
合计	42,000.00	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南（香港）资源有限公司	185,691,702.82	20.60%	
云南锡业锡材有限公司	106,839,981.06	11.85%	
云南锡业锡化工材料有限责	88,070,576.31	9.77%	

任公司			
上海复天实业有限公司	81,833,773.78	9.08%	
宝山钢铁股份有限公司	34,172,232.36	3.79%	
合计	496,608,266.33	55.09%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,074,362,493.85	1,840,226,227.32
合计	2,074,362,493.85	1,840,226,227.32

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及员工公务借支款项	2,282,442.79	976,715.52
政府性款项（政府性保证金及合作款）	12,125,770.64	12,125,770.64
金融机构款项（金融机构保证金）	193,990,267.55	135,466,737.41
锡业股份合并范围内需要抵消关联方	1,757,400,927.48	1,690,402,575.91
保证金及押金	483,957.00	507,877.05
一般款项	180,671,722.86	73,339,145.26
合计	2,146,955,088.32	1,912,818,821.79

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,529,618.47		69,062,976.00	72,592,594.47
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,529,618.47		69,062,976.00	72,592,594.47

(3) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	974,918,770.21
6个月以内	784,404,570.21
7-12个月	190,514,200.00
1至2年	794,879,506.46
2至3年	303,834,329.90
3年以上	73,322,481.75
3至4年	942,807.00
4至5年	314,478.17
5年以上	72,065,196.58
合计	2,146,955,088.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新加坡锡业私人有限公司	一般款项	69,062,976.00	3年以上	3.22%	69,062,976.00
东海期货有限责任公司	保证金及浮动盈亏	59,091,324.05	0-6个月	2.75%	
光大期货有限公司	保证金及浮动盈亏	67,285,218.49	0-6个月	3.13%	
银河期货有限公司	保证金及浮动盈亏	51,178,150.40	0-6个月	2.38%	
中信期货有限公司	保证金及浮动盈	16,435,574.61	0-2年	0.77%	

	亏				
合计	--	263,053,243.55	--	12.25%	69,062,976.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,059,196,648.29		8,059,196,648.29	8,048,503,403.29		8,048,503,403.29
对联营、合营企业投资						
合计	8,059,196,648.29		8,059,196,648.29	8,048,503,403.29		8,048,503,403.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
云锡(德国)资源有限公司	29,616,870.49					29,616,870.49	
云南锡业郴州矿冶有限公司	564,605,800.16					564,605,800.16	
郴州云湘矿冶有限责任公司	272,061,448.16					272,061,448.16	
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00					4,640,000.00	
云南锡业锡化学品有限公司	80,675,000.00					80,675,000.00	
云南锡业锡材有限公司	238,999,094.00					238,999,094.00	
云南锡业锡材(昆山)有限公司					10,693,245.00	10,693,245.00	
云锡(香港)资源有限公司	504,051,859.01					504,051,859.01	

和硕县矿产开发服务有限责任公司	5,805,800.00					5,805,800.00	
云锡贸易（上海）有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
云锡(红河)投资发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
云锡（上海）投资发展有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
云锡文山锌铟冶炼有限公司	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00	
云南锡业锡化工材料有限责任公司	314,629,281.18					314,629,281.18	
个旧云锡双井实业有限责任公司	63,051,292.11					63,051,292.11	
云锡红河资源有限责任公司	50,435,327.56					50,435,327.56	
云锡（香港）源兴有限公司	251,292,542.91					251,292,542.91	
云南华联锌铟股份有限公司	4,020,175,855.46					4,020,175,855.46	
美国锡资源有限公司	38,463,232.25					38,463,232.25	
合计	8,048,503,403.29				10,693,245.00	8,059,196,648.29	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,871,527,681.83	6,261,566,039.17	7,888,962,335.58	6,951,802,568.11
其他业务	69,226,553.74	54,549,042.35	65,207,468.17	56,774,161.21
合计	6,940,754,235.57	6,316,115,081.52	7,954,169,803.75	7,008,576,729.32

(1) 营业收入和营业成本构成

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,871,527,681.83	7,888,962,335.58
其他业务收入	69,226,553.74	65,207,468.17
营业收入合计	6,940,754,235.57	7,954,169,803.75
主营业务成本	6,261,566,039.17	6,951,802,568.11
其他业务成本	54,549,042.35	56,774,161.21
营业成本合计	6,316,115,081.52	7,008,576,729.32

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	2,788,157,687.16	2,298,432,042.45	3,204,176,659.54	2,641,610,061.23
锡材	1,204,731,617.22	1,146,418,625.87	1,261,952,264.36	1,239,567,511.83
锡化工	340,293,252.30	325,562,042.65	553,359,306.80	520,802,418.61
银产品	105,463,516.36	82,280,081.31	164,967,281.61	130,681,909.15
铜产品	2,038,587,853.05	2,050,616,484.77	2,257,848,033.96	2,265,254,952.08
贸易产品	84,960,721.56	87,131,991.99	43,009,172.09	44,060,302.50
其中：贸易-锡锭	84,960,721.56	87,131,991.99	43,009,172.09	44,060,302.50
其他产品	309,333,034.18	271,124,770.13	403,649,617.22	109,825,412.71
合计	6,871,527,681.83	6,261,566,039.17	7,888,962,335.58	6,951,802,568.11

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	205,548,053.32	186,282,125.36
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
商品期货合约平仓盈亏	27,356,216.56	-1,332,077.38
期货实物交割收益	22,660,870.00	9,697,270.00
合计	255,565,139.88	194,647,317.98

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	661,290.17	
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）	23,186,274.15	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-5,576,281.28	
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		
除与公司正常经营业务相关的有效套期	59,666,031.61	

保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-35,793,830.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	6,563,469.69	
少数股东权益影响额	-5,948,264.93	
合计	41,528,279.01	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	1.62%	0.1228	0.1228
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.29%	0.0975	0.0975

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

云南锡业股份有限公司

董事长：张涛

二〇二〇年八月二十六日

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、报告期内在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。