



云南锡业股份有限公司

2019 年年度报告

(公司简称：锡业股份

股票代码：000960)

2020 年 4 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张涛先生、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)赵旭先生声明：保证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。

本公司对外披露信息均以在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的信息为准。本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，并不代表公司对 2020 年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”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。

根据《关于支持上市公司回购股份的意见》(证监会公告[2018]35号)，除报告期内通过回购股份的金额视为公司现金分红外，公司 2019 年计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义.....	1
第二节公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	15
第五节重要事项.....	42
第六节股份变动及股东情况.....	71
第七节优先股相关情况.....	78
第八节可转换公司债券相关情况.....	79
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	80
第十节 公司治理.....	92
第十一节公司债券相关情况.....	101
第十二节 财务报告.....	102
第十三节 备查文件目录.....	265

## 致股东

2019 年，锡业股份在外部形势愈加复杂、风险明显上升和内部诸多问题困难仍未根本解决的复杂局面中承压而进、克难前行，基本完成深化改革攻坚任务，取得了来之不易的工作成效。

在公司党委和董事会的正确领导下，锡业股份紧扣“全面激发活力、全力提质增效、全速创新转型”工作主线，着力抢抓机遇拓市场，多举维护市场控风险，深入挖潜降本增效益，加速项目建设蓄后劲，全面夯基固本稳运行，在全体干部员工的竭力拼搏下，深改任务有序实施，安全环保运行平稳，总体运营稳中提质。2019 年实现营业收入 428.87 亿元，同比增长 8.29%；营业利润 13.61 亿元，同比增长 1.20%；归属于上市公司股东的扣除非经常损益后净利润 8.23 亿元，同比增长 11.52%；总资产 351.37 亿元，同比增长 2.66%；归属于上市公司股东的净资产 124.03 亿元，同比增长 3.77%，圆满实现年度经营目标。

2020 年是实现全面建成小康社会第一个百年奋斗目标和“十三五”规划收官之年，是谋划编制“十四五”规划的关键之年，也是锡业股份在改革发展新起点上力推高质量发展和深化改革的攻坚之年，具有承前启后的重要意义。

新冠肺炎疫情爆发以来，公司高度重视、坚决贯彻落实党中央、云南省委的重要决策部署，以高度的政治责任感和使命感，更加务实的工作作风、更加高效的防控措施，多措并举做好疫情防控工作。公司坚持疫情防控和生产经营“两手抓”，科学防控，有序复工。各单位、各部门在严格采取防控措施的前提下，有序、科学、合理、规范组织复工复产，努力做到疫情防控和复工复产“两不误”，在保障员工生命健康安全的同时推动生产经营尽快进入正常轨道，努力把疫情对生产经营的影响降到最低，确保经营持续健康发展。

风劲道远须奋蹄，击鼓催征稳驭舟。2020 年锡业股份将积极作为，进一步探索深化改革，加强科技创新，全力以赴稳经营促增长，全力减负降本、提质增效，不断提升经营效益；继续保持锐意进取、永不懈怠的精神状态和改革创新、勇往直前的奋斗姿态，勠力同心，昂扬奋进，为实现全年任务目标及“十三五”规划圆满收官竭力拼搏。

## 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	指	云南华联锌铟股份有限公司
云湘矿冶	指	郴州云湘矿冶有限责任公司
郴州矿冶	指	云南锡业郴州矿冶有限公司
文山锌铟	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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨佳炜	李泽英
联系地址	云南省个旧市金湖东路 121 号	云南省个旧市金湖东路 121 号
电话	0873-3118606	0873-3118606
传真	0873-3118622	0873-3118622
电子信箱	xygfzqb@qq.com	427703723@qq.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

组织机构代码	915300007134002589（统一社会信用代码）
--------	------------------------------

<p>公司上市以来主营业务的变化情况(如有)</p>	<p>1、1998 年 11 月 23 日，公司成立时的经营范围为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。</p> <p>2、2004 年 11 月 30 日，公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营）。</p> <p>3、2011 年 8 月 19 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>4、2012 年 5 月 3 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>5、2014 年 4 月 23 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过公司经营范围是：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务。</p> <p>6、2019 年 9 月 20 日，公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过公司经营范围是：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（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营），代理进出口业务，硫酸的生产及销售（限下属分公司凭许可证开展经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>
<p>历次控股股东的变更情况（如有）</p>	<p>公司自成立以来控股股东未发生变更，为云南锡业集团有限责任公司</p>

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

<p>会计师事务所名称</p>	<p>中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）</p>
<p>会计师事务所办公地址</p>	<p>武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层</p>
<p>签字会计师姓名</p>	<p>方自维、雷小兵</p>

### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因：同一控制下企业合并

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	42,887,232,439.68	39,601,073,385.47	39,603,061,814.54	8.29%	34,410,168,631.89	34,431,472,298.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	849,350,128.18	881,211,732.48	885,094,718.96	-4.04%	706,026,278.73	710,325,339.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	823,538,178.86	738,454,661.61	738,454,661.61	11.52%	918,687,465.58	918,687,465.58
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,100,877,375.30	2,547,194,261.63	2,540,490,248.14	-17.30%	2,294,948,089.84	2,294,964,561.70
基本每股收益（元/股）	0.5126	0.5281	0.5327	-3.77%	0.4592	0.4620
稀释每股收益（元/股）	0.5126	0.5281	0.5327	-3.77%	0.4592	0.4620
加权平均净资产收益率	6.92%	7.72%	7.75%	-0.83%	7.83%	7.88%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	35,137,313,216.20	34,252,164,570.65	34,227,012,107.11	2.66%	30,552,896,239.91	30,646,018,612.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,402,908,827.03	11,952,252,871.97	11,952,766,678.82	3.77%	10,955,967,759.63	11,045,680,596.84

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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



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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	8,956,750,027.09	13,075,787,747.09	12,006,115,234.62	8,848,579,430.88
归属于上市公司股东的净利润	194,139,764.46	262,557,412.12	124,756,803.46	267,896,148.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	192,590,876.56	259,960,454.61	124,360,459.18	246,626,388.51
经营活动产生的现金流量净额	221,330,353.14	769,889,851.14	107,701,240.33	1,001,955,930.69

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,842,488.79	-5,982,583.41	-209,002,221.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		1,201,846.89		
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）	52,864,006.86	51,673,829.82	53,816,288.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-13,296,025.60	-15,325,013.42	-24,158,451.07	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	635,060.95	3,882,986.48	4,299,060.56	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,507,144.07	-3,483,798.90	-36,572,217.46	
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	-17,010,857.53	93,820,561.21		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		220,198.03	143,849.69	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入	14,150,943.40	14,150,943.40	15,094,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,324,922.85	-21,627,191.73	-14,525,969.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		30,511,109.34		
减：所得税影响额	-4,061,760.31	9,685,599.95	-237,273.41	
少数股东权益影响额（税后）	-15,396,639.06	-7,282,769.59	-2,305,921.32	
合计	25,811,949.32	146,640,057.35	-208,362,126.29	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

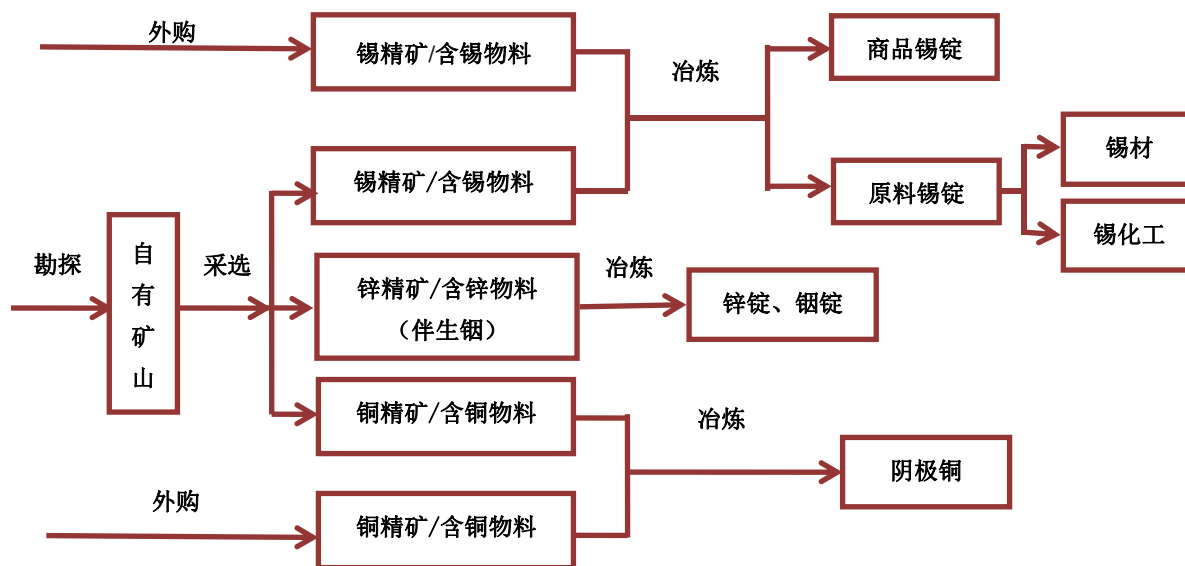
公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 2 号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

##### （一）公司行业地位

公司是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的以锡为主的矿业企业，前身始于清光绪九年(1883年)清朝廷拨官款建办的个旧厂务招商局，历经137年的发展，目前是我国最大的锡生产加工基地，具有集金属矿勘探、采掘、选冶和锡及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局，拥有行业内完整的锡产业链。2005年以来公司锡金属产销量一直稳居行业前列。

##### （二）公司主要业务

公司主要从事锡、铜、锌矿的开采、选矿以及锡、铜、锌金属的冶炼和锡的深加工。2019年公司锡金属国内市场占有率48.98%，全球市场占有率21.53%。报告期内，随着公司10万吨/年锌、60吨/年铟冶炼项目投产，已经具备锌锭、铟锭的生产能力，进一步丰富了公司的产品和业务结构。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、锡化工产品及锌精矿含锌等14个系列660多个品种。

锡具有熔点低、延展性好、易与许多金属形成合金，并且具有无毒、耐腐蚀等特征，锡及其合金在工业和人们的日常生活中有着广泛的应用，成为现代工业不可或缺的关键稀有金属。

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。

锡材可分为电子锡焊料、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。

锡在化工方面主要用于生产锡的化合物和化学制品。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。

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。

锌精矿是生产金属锌、锌化合物等的主要原料。

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。

#### （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提供。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10万吨/年、锌冶炼产能10万吨/年，铟冶炼产能60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。

#### （五）公司矿产资源储量情况

截止2019年12月31日，公司各种金属保有资源储量情况：矿石量2.68亿吨，锡金属70.01万吨、铜金属123.92万吨、铅金属9.89万吨、锌金属399.67万吨、钨金属 8.51万吨、银2,974吨、铟5,987吨。

#### （六）报告期内公司开展的矿产资源勘探活动情况

公司下属矿山单位共投入勘探支出1.93亿元。全年新增有色金属资源11.54万吨（经具有专业资质的第三方中介服务机构审查确认，尚未经自然资源部门评审备案），其中：锡2.75万吨、铜8.72万吨、钨0.07万吨。具体情况如下：

矿区	资源储量种类	矿石量	锡金属量	铜金属量	钨金属量	总金属量
		万吨	吨	吨	吨	吨
所属矿山	基础储量 111b+122b	67.44	9,889	9,435		19,324
	资源量 332+333	515.211	17,616	77,762	703	96,081
总计		582.651	27,505	87,197	703	115,405

注：钨金属量是指三氧化钨金属量

通过不断加强地质找矿，探获新增资源储量，科学配置自产资源和外购资源的比例，公司在满足生产的前提下，实现了当期资源消耗与地质找矿新增资源储量的相对动态平衡，保障公司的可持续发展。

报告期内公司的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等无重大变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期末比期初上升 29.35%，主要是报告期内锡冶炼异地搬迁项目（变更）和 360 万吨改扩建项目投入增加。
应收票据	报告期末比期初下降 78.17%，主要原因是报告期内执行新金融工具准则，对该科目进行分拆列示。
应收款项融资	报告期内执行新金融工具准则，应收票据科目分拆列示。

预付款项	报告期末比期初上升 100.50%，主要是报告期内为满足公司正生产经营活动支付的原材料采购款增加。
长期应收款	报告期末比期初上升 91.69%，主要是下属公司开展融资租赁业务产生的应收款项增加。
货币资金	报告期末比期初下降 14.24%，主要原因是筹资活动产生的现金净流量减少。
衍生金融资产	年末较年初下降 35.29%，主要原因是报告期末商品期货套期工具浮盈金额减少。
其他应收款	年末较年初上升 19.37%，主要是报告期内支付的期货保证金增加

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司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

整体技术优势：

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

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

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

公司自主创新能力强：

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

② 公司锡深加工方面，建成的2000吨/年丁基、辛基锡中间体生产线，填补了国内空白。

#### 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) 品牌质量优：“云锡牌”精锡、锡铅焊料连续三届获国家质量金奖，“云锡YT商标”是知名品牌，“YT”精锡商标1992年于LME注册。

(4) 市场区域好：中国是全球最大的锡消费国，国内锡需求大，且较为稳定。公司90%以上产品于国内销售。

#### 5、人才优势

公司长期从事有色金属的采、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员，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。

#### 6、政策优势

公司在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

2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面、经济出现下行新压力的严峻形势及不利市场预期、锡价非预期下跌等愈加艰难的经营环境，锡业股份在公司党委、董事会的正确领导下，紧紧围绕“全面激发活力、全力提质增效、全速创新转型”的工作主线，着力抢抓机遇拓市场，多举维护市场控风险，深入挖潜降本增效益，加速项目建设蓄后劲，全面夯基固本稳运行。经营目标圆满实现，深改任务有序实施，安全环保运行平稳，总体运营稳中提质。

报告期内，公司全力化解多重风险挑战，克服经济下行压力，在全司干部职工共同努力下，全面完成各项生产经营目标任务，主要经营指标实现稳中有进，公司提质增效取得新进展。全年生产有色金属 29.98 万吨，其中：锡 7.26 万吨、铜 11 万吨、锌 11.42 万吨、铅 2596 吨、钨 422 吨。报告期实现营业收入 428.87 亿元，较上年同期增长 8.29%；营业利润 13.61 亿元，较上年同期增长 1.20%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8.23 亿元，较上年同期上升 11.52%；公司总资产 351.37 亿元，较上年同期上升 2.66%；归属于上市公司股东净资产 124.03 亿元，较上年同期上升 3.77%。

一年来，公司积极主动紧紧围绕公司发展战略开展工作，重点抓了以下几个方面的工作：

#### 1、竭力强运作增效益，生产经营维持平稳

深化市场研判，在加强国内联动同时，首次与国外联动运作，促成国内主要锡生产商、印尼 PT 蒂玛公司发布联合减产声明；加大套期保值力度，实时调整套保策略；适时调整原料采购节奏和策略，全力扩大保产创效成效；召开首届锡原料供应商大会，着力巩固扩大战略性供应合作关系，优化锡产业生态圈。抢抓民族电子品牌采购国产化机遇，锡材公司成为华为目前国内唯一认证合格的锡材正式供应商，实现国内市场拓展新突破；同时进一步强化境外平台业务定位，积极拓展境外新业务平台；强化细化全要素成本管控降低主营业务成本，多渠道筹集低成本资金优化资产负债结构，进一步加大沉淀资产处置、债权催收、存货压缩力度以盘活资产，减少债权和存货资金占用，提升应收账款周转；认真抓好矿山出矿及资源利用、强化生产平衡联动，强化政策资金的争取，不断提高整体效益。

#### 2、纵深推进全面深化改革，体制机制活力加速释放

加大股权融资及资本运作的力度，完成对华联锌钢部分少数股东权益的收购，完成非公开发行募投项目结项，完成公司史上首次股份回购并明确用途；通过组建或参股方式推进锡深加工产业板块的混合所有制改革，体制变革的动力不断增强；持续完善现代企业管理和公司治理，积极完成《公司章程》《股



东大会议事规则》等 16 个内部治理制度的修订；通过授权清单和下放相关权限，有效激发“双百行动”试点企业自主活力，增产、降本和增利成效逐步显现；继续推进“三项制度”改革，提升全员劳动生产率，在岗职工收入同比实现增长。

### 3、加速实施主业发展规划，全产业链创新发展进程加快

结合可持续发展要求，以资源保障为根基，认真编制资源拓展规划，推动境内外资源平台的打造和资源掌控布局研究、论证，推进个旧矿区地质找矿，突出重点找矿工程，加密升级勘探，成果显著；紧抓政策调整机遇，全力推动矿权维护，加强矿权的科学、规范管理，进一步压实主体责任。加速推进深加工产业基地建设和贴近市场的产业布局优化，昆山锡材项目实现落地并投产；加快锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）、华联锌铟 360 万吨/年采扩建及配套项目和铜扩能改造等重点工程项目建设，以尽快达产实现创效；加大科技投入，强化研发平台建设和人才队伍建设，加快全产业链创新建设；加强选矿技术研究，锡、铜、锌回收率实现不同程度提高；加速冶炼和深加工关键技术攻克，科技项目产业化和工艺成果转化成效明显；通过矿山选矿职能控制系统投用、深加工部分生产线自动化改造和个别产品自动化包装等智能技术技改，推动公司践行绿色制造发展。

### 4、积极推动安全生产、绿色发展，安全环保工作稳中提质

积极践行安全文化理念，压实安全生产主体责任，持续深化各类安全检查，加大安全费用投入，确保实现全年重伤以上事故为“零”；推进安全文化建设，加快构建风险识别、分级管控与隐患排查治理架构体系；强化重点领域安全隐患专项治理，积极推进矿山“三同时”安全设施设计整改和职业卫生专项整治，强化应急救援体系建设，实现公司安全生产形势总体保持平稳。积极践行绿色发展理念，压实环境保护主体责任，加大环保治理资金投入，确保实现全年环境污染事故为“零”，污染物稳定达标排放；强化环保检查考核及隐患整改，深入推进大气、废水、固体废物和土壤污染综合防治工作，公司环境管理能力实现稳步提升。

### 5、着力强化各项基础工作，持续发展根基不断夯实

通过开展全覆盖内控检查，加强管理闭环；加强重点项目建设监督管理，开展投资进度分析，进一步规范投资管理体系；认真编制合规性建设方案，规范做好公司重大信息披露，按照国资监管要求的“三个百分百”法律审核，实现境内子公司法律顾问全覆盖，依法治企水平不断提升，管理基础不断强化。扎实开展基础工作，加强质量管理体系建设，实现产品出厂合格率 100%、内控达标率 99.7%、过程达标率 96.1%，积极完成部分行业标准和团体协会标准的修编工作；加强设备能源管理，抓实电力市场化交易，强化设能技术创新，积极推进进口备品备件国产化替代，有效降低用电和设备购置成本；强化生产物资招标采购，降低物资库存占用，有效节约了采购成本。

## 6、行业首家政策红利，全力推进外贸业务

在获得商务部对锡行业内的唯一企业发文特许政策（即中华人民共和国商务部印发《商务部关于允许云南锡业股份有限公司开展锡精矿加工贸易业务的通知》）后，公司锡精矿加工贸易业务获得了国家层面的许可和支持。2019年，公司积极开展锡精矿加工贸易业务，优化锡精矿加工贸易业务流程，积极与海关沟通协调，为实现“利用两种资源、调节两个市场”的目的奠定扎实基础。全年进口锡精矿含锡金属量 3,334.70 吨，2019 全年锡锭复出口数量 2,608 吨。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	42,887,232,439.68	100%	39,603,061,814.54	100%	8.29%
分行业					
有色金属	42,699,578,486.86	99.56%	39,468,243,730.00	99.66%	8.19%
其他业务	187,653,952.82	0.44%	134,818,084.54	0.34%	39.19%
分产品					
锡锭	4,183,320,184.51	9.75%	4,346,833,982.15	10.98%	-3.76%
锡材	3,277,642,123.22	7.64%	3,523,188,455.62	8.90%	-6.97%
锡化工	1,177,580,830.33	2.75%	1,138,071,110.14	2.87%	3.47%
铜产品	4,760,824,761.26	11.10%	4,917,272,172.34	12.42%	-3.18%
锌产品	1,945,064,914.69	4.54%	1,480,916,200.09	3.74%	31.34%
贸易产品	26,177,379,099.02	61.03%	23,123,344,808.07	58.38%	13.20%
其中：贸易锡锭	1,572,131,273.36	3.67%	1,699,575,111.01	4.29%	-7.50%
贸易铜产品	18,006,876,836.67	41.98%	15,553,613,916.97	39.27%	15.77%
贸易其他产品	6,598,370,988.99	15.38%	5,870,155,780.09	14.82%	12.41%
其他产品	1,177,766,573.83	2.75%	938,617,001.59	2.37%	25.48%

其他业务	187,653,952.82	0.44%	134,818,084.54	0.34%	39.19%
分地区					
境内	38,577,688,979.02	89.95%	37,685,620,154.05	95.15%	2.37%
境外	6,303,169,902.22	14.70%	4,075,834,318.84	10.29%	54.65%
内部交易抵消	-1,993,626,441.56	-4.65%	-2,158,392,658.35	-5.45%	7.63%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	42,699,578,486.86	38,989,113,108.27	8.69%	8.19%	8.27%	-0.07%
分产品						
锡锭	4,183,320,184.51	3,053,132,740.28	27.02%	-3.76%	-9.17%	4.35%
锡材	3,277,642,123.22	2,758,293,892.36	15.85%	-6.97%	-6.25%	-0.64%
锡化工	1,177,580,830.33	954,524,435.94	18.94%	3.47%	0.21%	2.64%
铜产品	4,760,824,761.26	4,415,414,806.91	7.26%	-3.18%	-3.47%	0.28%
锌产品	1,945,064,914.69	966,875,823.21	50.29%	31.34%	116.55%	-19.56%
贸易产品	26,177,379,099.02	26,110,704,384.12	0.61%	13.21%	13.16%	0.03%
其他产品	1,177,766,573.83	730,167,025.45	38.00%	25.48%	10.63%	8.32%
分地区						
境内	38,577,688,979.02	34,889,104,540.54	9.56%	2.37%	1.88%	0.43%
境外	6,303,169,902.22	6,208,970,497.60	1.49%	54.65%	54.78%	-0.10%
内部交易抵消	-1,993,626,441.56	-1,988,709,142.32				

注：2019 年云锡文山锌铟冶炼有限公司年产 10 万吨锌、60 吨铟正式投产后，云南华联锌铟股份有限公司生产的锌精矿销售模式由过去的直接对外销售变更为主要销售给云锡文山锌铟冶炼有限公司作为生产锌锭的原料。报告期内锌产品销售价格同比下降，影响锌产品综合毛利同比下降。

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

□ 适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
锡锭	销售量	吨	33,011	34,614	-4.63%
	生产量	吨	33,187	35,293	-5.97%
	库存量	吨	2,966	2,790	6.32%
锡材	销售量	吨	26,365	28,814	-8.50%
	生产量	吨	27,339	28,466	-3.96%
	库存量	吨	2,187	1,213	80.26%
锡化工	销售量	吨	18,057	16,649	8.45%
	生产量	吨	18,456	16,908	9.16%
	库存量	吨	1,753	1,354	29.49%
阴极铜	销售量	吨	108,417	110,143	-1.57%
	生产量	吨	110,002	105,936	3.84%
	库存量	吨	3,578	1,993	79.54%
锌锭	销售量	吨	94,364	—	—
	生产量	吨	94,494	—	—
	库存量	吨	130	—	—
商品锌精矿含锌	销售量	吨	19,734	88,666	-77.74%
	生产量	吨	18,757	80,671	-76.74%
	库存量	吨	0	977	—

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☑ 适用 □ 不适用

2019 年，锡材、锡化工、阴极铜产品库存同比增加的主要原因是 2019 年该部分产品产销率同比下降。报告期内随着公司年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼项目试车投产，华联锌铟公司生产的锌精矿含锌除满足文山锌铟公司生产需要外，剩余部分进行市场销售。

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

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
锡原矿金属	销售量	吨			
	生产量	吨	44,986	34,753	29.44%
	库存量	吨			

铜原矿金属	销售量	吨			
	生产量	吨	39,577	36,955	7.10%
	库存量	吨			
锌原矿金属	销售量	吨			
	生产量	吨	118,839	103,106	15.26%
	库存量	吨			

备注：矿山生产的主要原矿金属为公司下一道选矿工序的原料。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼及加工业	原材料	10,065,929,007.29	78.16%	10,555,868,923.44	81.59%	-4.64%
	燃料及动力	620,068,257.10	4.81%	487,760,132.07	3.77%	27.13%
	职工薪酬	1,044,937,108.28	8.11%	911,166,480.34	7.04%	14.68%
	其他制造费用	1,147,474,351.48	8.91%	982,147,711.88	7.59%	16.83%
	小计	12,878,408,724.15	100.00%	12,936,943,247.73	100.00%	-0.45%
有色金属贸易业务	采购成本	26,110,704,384.12	100.00%	23,073,226,718.30	100.00%	13.16%
	小计	26,110,704,384.12	100.00%	23,073,226,718.30	100.00%	13.16%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精矿产品	原材料	21,184,234.38	21.69%	92,173,866.38	20.33%	-77.02%
	燃料及动力	17,232,153.31	17.64%	88,260,218.56	19.46%	-80.48%
	职工薪酬	22,426,980.96	22.96%	106,873,345.31	23.57%	-79.02%
	其他制造费用	36,833,652.13	37.71%	166,145,642.87	36.64%	-77.83%

	小计	97,677,020.78	100.00%	453,453,073.12	100.00%	-78.46%
冶炼产品	原材料	6,414,957,715.33	71.71%	6,665,120,708.75	78.42%	-3.75%
	燃料及动力	573,141,355.68	6.41%	370,579,035.76	4.36%	54.66%
	职工薪酬	933,828,620.42	10.44%	716,514,380.59	8.43%	30.33%
	其他制造费用	1,023,371,802.07	11.44%	747,252,428.03	8.79%	36.95%
	小计	8,945,299,493.50	100.00%	8,499,466,553.13	100.00%	5.25%
深加工产品	原材料	3,600,122,937.73	96.94%	3,775,677,891.06	96.94%	-4.65%
	燃料及动力	16,740,680.09	0.45%	21,354,132.46	0.55%	-21.60%
	职工薪酬	52,431,344.25	1.41%	59,604,549.17	1.53%	-12.03%
	其他制造费用	44,321,769.87	1.19%	38,400,592.85	0.99%	15.42%
	小计	3,713,616,731.95	100.00%	3,895,037,165.54	100.00%	-4.66%
有色金属贸易业务	采购成本	26,110,704,384.12	100.00%	23,073,226,718.30	100.00%	13.16%
	小计	26,110,704,384.12	100.00%	23,073,226,718.30	100.00%	13.16%
其他产品	原材料	29,664,119.85	24.35%	22,896,457.25	25.73%	29.56%
	燃料及动力	12,954,068.02	10.63%	7,566,745.28	8.50%	71.20%
	职工薪酬	36,250,162.65	29.76%	28,174,205.26	31.66%	28.66%
	其他制造费用	42,947,127.40	35.26%	30,349,048.14	34.11%	41.51%
	小计	121,815,477.92	100.00%	88,986,455.94	100.00%	36.89%

说明：1、报告期内年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼项目基本完成，文山锌铟冶炼公司投产，营业成本结构同比发生变化。2、华联锌铟锌精矿除满足文山锌铟正常生产外，剩余部分向市场销售，锌精矿产品成本同比减少，锌冶炼产品成本同比增加。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2019 年度纳入合并范围的各级子公司共 21 户，详见本报告会计附注九、“在其他主体中的权益”。本年新增一级子公司两户：个旧云锡双井实业有限责任公司、云南锡业锡化工材料有限责任公司；二级子公司一户：云南锡业锡材（昆山）有限公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

## 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,186,325,006.45
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,413,997,182.27	8.56%
2	客户 2	946,056,698.46	5.73%
3	客户 3	690,991,945.21	4.18%
4	客户 4	570,024,365.37	3.45%
5	客户 5	565,254,815.14	3.42%
合计	--	4,186,325,006.45	25.34%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,016,054,865.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.68%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	27.96%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1（云南锡业集团（控股）有限责任公司）	2,406,191,657.90	27.96%
2	供应商 2	675,458,689.71	7.85%
3	供应商 3	354,097,466.83	4.12%
4	供应商 4	324,025,420.03	3.77%
5	供应商 5	256,281,630.73	2.98%
合计	--	4,016,054,865.20	46.68%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

按照“属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示”的规定，云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司，与本公司构成关联关系。上表中向云南锡业集团（控股）有限责任公司 2019 年度采购额中已包含向云南锡业集团（控股）有限责任公司及下属公司和云南锡业集团有限责任公司及下属公司采购的金额。

除云南锡业集团（控股）有限责任公司外，公司与其他四名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或者间接拥有权益等。

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	198,948,372.40	177,469,349.34	12.10%	
管理费用	1,213,474,541.84	975,283,703.36	24.42%	主要原因是文山锌钢项目建成转固资产折旧增加；员工绩效薪酬增加。
财务费用	684,381,312.93	801,393,169.69	-14.60%	
研发费用	144,527,440.18	134,917,645.02	7.12%	

### 4、研发投入

适用  不适用

2019 年，公司进一步确立了聚焦主业的发展战略，持续推进“自主研发、集成创新、引领行业、科学发展”的科技兴企战略目标，在加强引进技术消化吸收的基础上，着力加强应用基础研究，依靠技术创新，不断探索新材料的应用领域，开拓新的应用市场。同时，搭建科技创新平台，在加快产业转型升级步伐的同时引领行业发展进步。公司结合围绕转型升级战略，全力开展工艺创新、设备创新、技术创新，并通过对外合作不断提升研发水平，科技工作取得长足进步，保障了公司“高质量”与“高速度”发展目标。报告期公司创新能力建设不断加强，实施科技项目 210 项，全产业链创新投入持续加大。推行专业技术人员内部学习交流，强化内部科技经验共享。出台锡材、锡化工研发分中心创新能力提升办法，新搭建锡材国家级博士后科研工作站等研发平台 5 个，组建先进有机锡应用技术服务团队等研发团队 5 个，锡材成功引进 1 名博士进站工作。加强地测采技术研究，加速推进冶炼固废减量化、资源化攻关。20 余项深加工关键技术加快攻克，16 项深加工新产品成功开发并实现销售。公司年产 10 万吨锌 60



吨钢冶炼项目实现达产和锌回收达标，获评“2019 年度中国铅锌行业创新发展杰出贡献奖”。全年获省部级科技进步奖 3 项，获专利授权 25 件。华联锌铟公司《浮选智能控制系统技术开发》智能化技术已在生产中成功运用。

新产品研发及科研成果转化

项目名称	成果转换
焊锡膏技术产业化项目	2019 年锡材公司自产锡膏实现销售 189.1756 吨：其中有铅锡膏 42.4350 吨、无铅锡膏 146.7406 吨。
大屯锡矿氧化矿锡石浮选研究成果产业化项目	1-12 月原矿处理量：121,254.499 吨，原矿品位：0.49%，精矿品位 9.15%，作业回收率 81.55%，对原矿回收率 6.94%
铜业公司自焙石墨电极替代预焙石墨电极成果转化应用	2019 年全面进入生产应用，平均每月比原用的预焙石墨电极工艺降低成本约 160 万元。

知识产权

奖项/专利	技术/专利
国家科学技术奖（申报）	复杂金属矿采矿环境再造集约安全开采关键技术及应用
云南省科技进步奖（申报）	SMT 用锡基焊锡膏开发及制备关键技术
申报中国有色金属科技奖（申报）	复杂空区治理与二步资源协同开采关键技术、高杂铜阳极绿色电解与综合回收关键技术及应用、锡工业选冶系列国家及行业标准
荣获省部级科技进步奖	“无铅焊料合金开发及制备关键技术”获云南省科技进步二等奖， “硫铁精矿二次资源高效综合利用关键技术”获云南省科技进步三等奖， “有色金属行业标准 YS/T 1116.1~7-2016《锡阳极泥化学分析方法》”获中国有色金属工业科技二等奖
组织申请专利（58 件）	已获得发明专利 23 件，软件著作权 3 件
专利授权（25 件）	已获得发明专利授权 13 件

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发人员数量（人）	1,461	1,566	-6.70%
研发人员数量占比	9.44%	10.32%	-0.88%
研发投入金额（元）	302,960,047.00	275,097,000.00	10.13%
研发投入占营业收入比例	0.71%	0.69%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	46,166,831,199.11	43,656,754,442.67	5.75%
经营活动现金流出小计	44,065,953,823.81	41,116,264,194.53	7.17%
经营活动产生的现金流量净额	2,100,877,375.30	2,540,490,248.14	-17.30%
投资活动现金流入小计	4,581,646.34	19,343,104.89	-76.31%
投资活动现金流出小计	1,953,032,252.12	3,177,354,831.06	-38.53%
投资活动产生的现金流量净额	-1,948,450,605.78	-3,158,011,726.17	38.30%
筹资活动现金流入小计	17,754,595,406.61	22,877,632,495.46	-22.39%
筹资活动现金流出小计	18,628,143,218.15	21,014,623,368.58	-11.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-873,547,811.54	1,863,009,126.88	-146.89%
现金及现金等价物净增加额	-712,432,826.50	1,281,672,584.79	-155.59%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本年数较上年减少 439,612,872.84 元，下降 17.30%，主要原因是销售、购买等经营活动产生的现金净流入金额减少，以及本期支付的职工薪酬增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本年数较上年增加 1,209,561,120.39 元，增长 38.30%，主要原因

是本期购建固定资产支付的现金减少；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本年数较上年减少 2,736,556,938.42 元，下降 146.89%，主要原因是本期购买云锡控股持有的云南华联锌钢股份有限公司 9.76% 股权、取得借款收到的现金与偿还债务支付的现金净流出增加以及本期吸收投资收到的现金减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	12,805,212.88	0.98%	报告期内期货交仓、非高度有效套期保值平仓损益、权益法核算的长期股权投资收益。	
公允价值变动损益	-15,928,474.54	-1.22%	报告期末持仓套期期货合约浮动损失。	
资产减值	-74,862,523.69	-5.73%	报告期内计提的冶炼分公司固定资产减值损失增加。	
营业外收入	16,234,193.67	1.24%	报告期内确认及收到的政府补助等。	
营业外支出	71,906,559.57	5.51%	报告期内对外捐赠支出等。	

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,583,448,151.85	13.04%	5,344,704,894.24	15.62%	-2.58%	报告期内无重大变化。
应收账款	639,509,493.09	1.82%	577,783,172.75	1.69%	0.13%	报告期内无重大变化。
存货	4,120,747,239.38	11.73%	3,905,513,290.18	11.41%	0.32%	报告期内无重大变化。
投资性房地产	39,908,792.95	0.11%	42,753,121.01	0.12%	-0.01%	报告期内无重大变化。
长期股权投资	360,044,525.68	1.02%	381,215,229.47	1.11%	-0.09%	报告期内无重大变化。
固定资产	13,793,884,697.52	39.26%	13,526,517,436.77	39.52%	-0.26%	报告期内无重大变化。

在建工程	3,908,177,081.14	11.12%	3,021,429,610.90	8.83%	2.29%	报告期内无重大变化。
短期借款	9,595,237,909.90	27.31%	9,935,108,782.32	29.03%	-1.72%	报告期内无重大变化。
长期借款	1,239,728,131.34	3.53%	2,612,600,000.00	7.63%	-4.10%	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

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	187,174,717.97	土地复垦保证金
货币资金	23,952,803.01	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	9,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,102,860.00	信用保证金
固定资产	1,590,915,389.04	融资租赁
合计	1,813,155,770.02	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,132,944,027.20	2,909,418,012.00	-61.06%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锡冶炼异地搬迁审计改造项目（变更）	自建	是	有色金属冶炼	166,327,705.68	1,026,010,405.22	公司自筹	37.96%	0.00	0.00	不适用	2018年06月13日	公告编号：2018-035
合计	--	--	--	166,327,705.68	1,026,010,405.22	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02068	中铝国际	102,995,751.77	公允价值计量	54,746,132.58	0.00	-35,883,884.88	0.00	0.00	0.00	67,111,866.89	其他权益工具投资	对外投资
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			102,995,751.77	--	54,746,132.58	0.00	-35,883,884.88	0.00	0.00	0.00	67,111,866.89	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015年04月27日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）			不适用										

(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/LME	无	否	锡	0	2019年01月01日	2019年12月31日	51,791.1	304,850.84	264,419.03		62,573.03	5.05%	3,148.02
上海期货交易所	无	否	铜	0	2019年01月01日	2019年12月31日	37,280.66	280,213.17	251,744.3		62,809.53	5.06%	2,644.96
上海期货交易所	无	否	锌	0	2019年01月01日	2019年12月31日	2,676.35	93,467.36	91,487.4		3,308.25	0.27%	1,488.92
上海期货交易所、金交所	无	否	银	0	2019年01月01日	2019年12月31日	910.84	223,654.63	216,441.49		8,660.74	0.70%	-865.39
上海期货交易所	无	否	铝	0	2019年01月01日	2019年12月31日	0	4,948.81	4,949				-0.06
上海期货交易所	无	否	黄金	0	2019年01月01日	2019年12月31日		1,176.75	1,000.93		275.07	0.02%	-99.25
郑州商品交易所	无	否	硅铁	0	2019年01月01日	2019年12月31日		1,330.65	1,341.32				10.58
上海期货交易所	无	否	镍	0	2019年01月01日	2019年12月31日		7,571.17	7,795.69				-238.73
上海期货交易所	无	否	铅	0	2019年01月01日	2019年12月31日		7,563.02	7,539.07				-32.67
上海期货交易所	无	否	橡胶	0	2019年01月01日	2019年12月31日		692.25	683.45				8.8

金融机构	无	否	远期外汇合约	0	2019年01月01日	2019年12月31日	76,213.08	9,188.94	76,213.08		9,188.94	0.74%	-1,872.9
合计				0	--	--	168,872.03	934,657.59	923,614.76	0	146,815.56	11.84%	4,192.28
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）	2018年12月27日、2019年8月30日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2019年01月13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。公司建立了期货管理办法，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立期货套保委员会、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，价格上涨带来的风险可控。合约全为期货合约，流动性好。因此，信用风险、流动性风险和市场风险可控。</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体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>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，对远期外汇锁定业务进行相应核算处理。</p>												
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	<p>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。</p>												

<p>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>	<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> <p>3、为规避汇率变动风险对生产经营带来的影响，公司继续开展远期外汇锁定业务，该业务与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定，公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》并严格执行，有利于加强远期外汇锁定业务的风险管理和控制，该事项决策程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，我们一致同意公司开展远期外汇锁定业务。</p>
---------------------------------	---

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	非公开发行股票	236,969.93	49,051.42	209,916.11	24,204.27	24,204.27	10.21%	27,053.82	合同尾款、质保金，用于永久补充流动资金的结余募集资金	0
合计	--	236,969.93	49,051.42	209,916.11	24,204.27	24,204.27	10.21%	27,053.82	--	0

募集资金总体使用情况说明



<p>1、根据中国证券监督管理委员会于 2017 年 6 月 15 日签发的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可（2017）923 号文），公司获准非公开发行不超过 253,164,556 股新股，本次共发行普通股 196,721,311 股，发行价为 12.20 元/股，扣除中介机构费用后，实际募集资金净额为 236,969.93 万元。</p> <p>2、按照《云南锡业股份有限公司非公开发行股票预案（修订稿）》，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后实际募集资金净额拟用于投资年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼技改项目和南部选矿试验示范园区 2,000t/d 多金属选厂工程项目，其中年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼技改项目拟投入募集资金 210,000 万元，南部选矿试验示范园区 2,000t/d 多金属选厂工程项目拟投入募集资金 30,000 万元。</p> <p>3、为提高募集资金使用效率，结合募投项目具体进展情况，经公司 2019 年 4 月 12 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过《云南锡业股份有限公司关于变更部分募投项目投资规模和调整募集资金投入的议案》，同意公司将原用于“2,000t/d 多金属选厂项目”的募集资金 30,000.00 万元及利息收入调整到“年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼技改项目”。经调整后，本次非公开发行募集资金净额及利息收入全部用于年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼技改项目，公司将以自有资金继续推进 2,000t/d 多金属选厂项目。</p> <p>4、2019 年 11 月 28 日召开第七届董事会 2019 年第六次临时会议，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司 2016 年非公开发行股票募集资金投资项目结项，在预留尚需支付的合同尾款及质保金 21,713.75 万元后，将节余募集资金 5,774.88 万元（含截至 2019 年 10 月 31 日的利息收入）及随后产生的利息收入用于永久性补充公司流动资金（具体金额以资金转出日银行结算余额为准）。</p> <p>5、截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 27,053.82 万元及利息收入 455.65 万元共计 27,509.47 万元均存放于公司募集资金专户内。尚未使用的募集资金 27,053.82 万元中含尚未支付的合同尾款和质保金及将用于永久补充公司流动资金的结余募集资金。本次节余募集资金永久补充流动资金后，公司仍将保留募集资金专户，直至所有剩余合同尾款及质保金支付完毕，后将募集资金专户中剩余的因利息收入与手续费差额所形成的结余款，一次性永久补充流动资金，并按要求在募集资金专户资金清零后办理本次募集资金专户注销事项。</p>
---

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼技改项目	否	210,000	236,969.93	49,051.42	209,916.11	88.58%	2018 年 12 月 31 日	11,375.36	是	否
2、南部选矿试验示范园区 2000t/d 度金属选厂工程项目	是	30,000	0	0	0	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	240,000	236,969.93	49,051.42	209,916.11	--	--	11,375.36	--	--
超募资金投向										

归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	240,000	236,969.63	49,051.42	209,916.11	--	--	11,375.36	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据于 2016 年 12 月 29 日签署的《云南锡业股份有限公司 2016 年度非公开发行股票预案（修订稿）》，在本次募集资金到位前，公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入。截至 2017 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 92,375.70 万元。公司于 2017 年 8 月 30 日召开第七届董事会 2017 年第三次临时会议、第七届监事会 2017 年第三次临时会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金。2017 年 9 月 7 日，公司预先已投入募集资金项目的自筹资金 92,375.70 万元已完成置换。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>（1）2017 年 8 月 30 日通过的第七届董事会 2017 年第三次临时决议，同意使用闲置募集资金 5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司该次董事会审议通过之日即 2017 年 8 月 30 日起不超过 12 个月，上述用于补充流动资金的闲置募集资金于 2018 年 8 月 28 日归还。</p> <p>（2）2018 年 9 月 15 日通过的第七届董事会 2018 年第七次临时会议决议，同意使用限制募集资金 4.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 3 个月，上述用于补充流动资金的闲置募集资金于 2018 年 12 月 12 日全部归还。</p>									
项目实施出现募集	适用									

资金结余的金额及原因	截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金（含利息净收入）共计 27,509.47 万元，全额存放于本公司开设的募集资金专户内。扣除尚未支付的合同尾款和质保金之后，节余募集资金 5,795.73 万元；募集资金产生节余的主要原因有：1、募集资金专户的利息收入；2、公司合理降低成本与费用，节省项目资金投入。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金全额存放于公司开设的募集资金专户内。尚未使用的募集资金 27,053.82 万元中含尚未支付的合同尾款、质保金及将用于永久补充公司流动资金的结余募集资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼技改项目	南部选矿试验示范园区 2000t/d 多金属选厂工程项目	236,969.93	49,051.42	209,916.11	88.58%	2018 年 12 月 31 日	11,375.36	是	否
合计	--	236,969.93	49,051.42	209,916.11	--	--	11,375.36	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	南部选矿试验示范园区 2000t/d 多金属选厂工程项目是南部选矿示范园区的工程子项目，其他项目的推进情况直接影响 2000t/d 多金属选厂工程项目的开展。由于园区前期基础工作推进不如预期，导致 2000t/d 多金属选厂工程项目无法按照原计划推进，且对后续推进时间暂无法准确预估。综合分析两个募投项目对公司的影响程度，为提高募集资金使用效率，公司 2019 年 4 月 12 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过《云南锡业股份有限公司关于变更部分募投项目投资规模和调整募集资金投入的议案》，同意公司将原使用于 2,000t/d 多金属选厂项目的募集资金 30,000.00 万元及利息收入调整到年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼技改项目。经调整后，本次非公开发行募集资金净额及利息收入全部用于年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼技改项目，公司将以自有资金继续推进 2,000t/d 多金属选厂项目。（公告编号：2019-011、2019-021）								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼技改项目报告期内已基本达到预计收益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性没有发生重大变化。								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南华联锌铟股份有限公司	子公司	有色金属开采	280,000,000	6,792,828,230.83	6,153,457,093.95	2,329,458,626.59	1,188,750,041.06	972,591,366.66
云南锡业郴州矿冶有限公司	子公司	有色金属开采	379,000,000	409,057,323.01	85,790,896.06	1,017,621,131.51	-18,388,959.51	-19,992,959.51
郴州云湘矿冶有限责任公司	子公司	有色金属产品	270,000,000	430,226,208.51	221,801,881.92	931,701,298.60	-43,754,950.84	-43,801,200.84
云南锡业锡化学有限公司	子公司	有机锡产品	80,675,000	92,238,770.87	90,874,705.91	21,368,526.38	-5,422,454.60	-1,508,912.33
云南锡业锡材有限公司	子公司	有色金属产品	234,830,279	827,670,578.48	390,411,176.01	2,592,254,699.68	17,852,547.63	15,274,623.89
云锡贸易（上海）有限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000,000	630,080,572.53	423,206,687.15	22,981,511,204.91	-1,269,979.27	598,849.38
云锡（上海）投资发展有限公司	子公司	投资与贸易	1,000,000,000	115,014,936.26	104,960,876.58	1,063,018,999.67	626,325.33	464,056.19
云南锡业资源（美国）有限公司	子公司	进出口贸易	36,760,219.50	165,419,054.45	64,057,570.19	550,956,783.54	-6,141,634.32	-10,033,714.69
云锡（德国）资源有限公司	子公司	进出口贸易	27,773,780.15	59,353,753.21	43,266,624.77	257,937,650.46	928,730.34	622,052.33
云锡（香港）源兴有限公司	子公司	投资与贸易	271,516,434.30	325,369,336.78	325,334,132.63	279,481.27	257,924.57	257,924.57

云锡（香港）资源有限公司	子公司	投资与贸易	480,811,007.81	1,439,172,194.34	626,401,600.12	5,493,995,986.95	41,314,416.67	31,175,666.90
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	有色金属产品	4,800,000	4,803,987.83	4,589,565.06	236,309,075.12	4,002,301.27	3,496,707.48
云锡（红河）投资发展有限公司	子公司	有色金属产品	100,000,000	10,039,427.91	9,991,901.21	0.00	-163.40	-163.40
云锡文山锌铟冶炼有限公司	子公司	有色金属产品	1,100,000,000	2,988,860,376.73	1,197,053,155.41	1,890,160,716.98	141,466,416.46	113,753,598.15
和硕县矿产开发有限责任公司	子公司	有色金属产品	10,000,000	5,325,278.32	5,306,561.40	0.00	-57,740.06	-62,693.06
云锡红河资源有限责任公司	子公司	有色金属矿勘探	50,000,000	37,480,474.62	33,986,902.45	1,871,088.65	-8,641,427.93	-8,642,667.93
云南锡业锡化工材料有限责任公司	子公司	锡化工产品	272,403,500	540,413,107.06	346,629,998.88	1,001,010,327.70	36,784,715.25	31,612,857.70
个旧云锡双井实业有限责任公司	子公司	有色金属产品	60,980,700	66,453,240.80	64,385,036.54	25,801,718.21	2,604,231.09	1,968,805.38

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
个旧云锡双井实业有限责任公司	股权收购	无较大影响
云南锡业锡化工材料有限责任公司	新设	无较大影响

备注：1、公司于2018年12月26日召开的第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议审议通过公司以经相关国资备案的净资产评估值6,190.25万元作为交易对价，收购云锡控股下属子公司个旧云锡双井实业有限责任公司100%的股权。2019年3月份其工商变更登记手续办理完毕，纳入公司合并报表范围。

2、公司于2018年11月30日召开第七届董事会2018年第十次临时会议，会议审议通过了《关于投资设立全资子公司并注销化工材料分公司的议案》，公司于2018年12月26日投资成立云南锡业锡化工材料有限责任公司，并于2019年3月份完成资本注入。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

我国有色金属产业规模连续十多年位居世界第一，消费量占全球的 40%以上，当前行业发展已由“快速发展期”进入“转型调整期”，有色金属产量、消费量、投资增幅都将减缓。但我国有色金属消费总量基数大，整体的需求仍然强劲，且随着我国工业化、信息化、城镇化、农业现代化进程的不断深入，特别是节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源等战略性新兴产业的快速发展，有色金属消费领域将不断拓宽，因此，未来一段时期，我国对主要有色金属的需求仍将处于增长期。

报告期内，有色金属行业总体延续平稳运行态势，据国家工业和信息化部统计，2019 年，十种有色金属产量为 5841.59 万吨，同比增长 3.55%。其中，铜产量 978 万吨，同比增长 10.2%；锌产量 623.64 万吨，同比增长 9.22%；另据上海有色网统计，锡产量 13.97 万吨，同比下降 9.97%。

当前，全球经济增速放缓，贸易保护主义和摩擦风险加剧，公司锡铜锌产业面临新的风险挑战。短期内，受到全球新冠疫情爆发影响，市场经济活动严重萎缩，但是后期随着疫情逐步消退，全球市场经济活动趋向正常，加之主要经济体的量化宽松政策和大规模的财政刺激政策，锡铜锌市场需求将稳步回升，产业发展机遇和挑战并存，主要将呈现以下发展趋势：

1、矿山与冶炼、冶炼与下游消费、有色金属产业链调整、融合和利益分配格局重塑。

2、随着国家供给侧结构性改革的持续推进，环保法律制度进一步严格，绿色发展要求越来越高，产业优化重组力度逐步加大，产业集中度将明显提升，生产要素进一步向大型矿业集团、公司集中，形成以大型矿业公司主导行业发展和提升资源利用效率的新格局。

3、公司锡产品市场需求稳定，应用前景广阔，虽然短期内受贸易摩擦和全球疫情影响，需求小幅下滑，但是上游矿山和中游冶炼厂产量缩减幅度更大，对锡市场价格形成有力支撑，未来锡市上中游供应偏紧将持续。随着电子产品、半导体设备、5G 智能手机等先进装备制造行业的快速发展和新应用领域开拓，下游消费将持续稳定增长，锡市中长期发展积极向好。

4、公司铜锌产品市场短期受抑，但是随着贸易紧张关系缓解和新冠疫情逐步消散，有色金属周期性下行结束，在全球量化宽松和财政刺激激励下，包括铜锌行业进行结构调整、转型升级，提高资源的综合回升、利用水平，走高质量发展之路，铜锌市场未来稳定复苏。

5、随着国家“一带一路”战略持续推进，云南省处于国家对南亚、东南亚扩大开放的战略区位优势，走出去步伐进一步加快，国际化发展空间进一步提升。

6、国家“2025 中国制造”和新基建计划的推进，将进一步提升先进装备、制造，人工智能，大数据、

云计算、5G 网络和运用，物联网等技术的大规模应用，公司主产品锡铜锌将迎来需求的增长，同时也将提升公司生产经营及管理服务的水平及运行效率。

## （二）公司发展战略

锡业股份作为全球锡行业的龙头企业，战略发展将聚焦做强做优做大以锡为主的有色金属产业，坚持“创新驱动、改革突破、开放合作、转型发展”的总体思路，按照把云锡作为打造云南有色金属产业发展平台的战略定位，公司将致力于整合云南锡、铜等有色金属资源，拓展国内外有色金属资源，提升资源保障能力和可持续发展能力，同时重点发展以锡为主的有色金属高端原材料和精深加工新材料产业，努力将公司培育和打造成为全球锡行业最具竞争力的世界一流企业，培育和打造成为全球最大、最优锡产品专业生产商、供应商和服务商，不断提升核心竞争力和全球锡行业影响力、话语权，最终成为全球锡行业最具竞争力的世界一流企业。

## （三）2020 年主要目标

2020 年预计营业总收入 435 亿元，生产商品锡锭 3.76 万吨、锡材 2.85 万吨、锡化工 2 万吨、阴极铜 12 万吨、锌锭 10 万吨、铜锭 60 吨。在锡业股份及下属各单位完成预算目标的情况下，在岗职工人均收入稳步增长。上述目标实现受多种内外部环境、经营管理等多种因素，特别是叠加疫情影响，全球经济受到严重冲击，经济发展特别是产业链恢复面临新的挑战，国内经济面临新的下行压力，面对严峻的形势，完成目标任务挑战重重，压力攀升，最终能否顺利实现尚存在较大的不确定性，请投资者注意投资风险。

## （四）2020 年主要任务

1、机制破局：充分用活改革政策，深入谋划改革发展战略，大力推动市场化管控体制和经营机制改革，进一步完善公司治理结构，积极稳妥推进混合所有制改革，健全经理层管理机制和薪酬分配机制，完善改革配套支撑，强化内控及合规管理，以机制引领破局，推动取得突破性改革进展。

2、化危稳效：坚持底线思维，主动研判形势变化，全方位防范风险，着力抢抓市场机遇、强化市场运作，千方百计稳市场、稳生产、稳经营、稳效益，持续提高内部经济运行质量，扎实推进安全生产、绿色发展，持续稳固稳中向好发展态势，确保生产经营取得最大成效。

3、创变育新：坚持以创新引领转型，全面增强创新能力，加快重点项目建设和产业基地打造，优化产业布局及产品结构，提升资源掌控力，提高信息化水平，扩大对外合作，推动创新链和产业链“双向融合”、工业化和信息化“两化融合”，积极培育新动能，提升行业影响力，推进创新发展取得实质提升。

## （五）2020 年主要工作措施

面对疫情突发带来的外部环境重大变化，针对严峻的挑战和生产经营压力，锡业股份将进一步强化

自上而下的形势任务教育，层层传导压力，切实增强全员危机意识，层层压实责任，直面问题，主动作为，通过强化生产组织、经营和销售安排，政策争取等任务分解和措施细化，最大限度地把疫情影响降到最低。通过切实努力，尽最大努力完成全年生产经营任务目标，并制定了如下主要工作措施：

1、做好改革发展长远谋划。科学谋划未来五年改革发展工作，在准确研判发展机遇、深入分析困难挑战基础上，立足实际和高质量发展要求，紧紧围绕把云锡作为打造云南省有色金属产品平台的战略定位，从做强做优做大有色金属产业、打造具有国际竞争力世界一流企业的战略高度，围绕锡主业发展规划、深加工产业规划，切实制定“十四五”发展目标、工作思路、重点任务、实现路径、保障措施，谋划重大改革举措、重大工程项目。

2、化危为机，抢抓有利机遇。抓住金属价格大幅波动的机会，通过多方联动、产能调节等多种有效运作，进一步增强云锡作为行业龙头的话语权、引领力和影响力；抢抓市场机遇和窗口，稳存量拓增量，抓住国家加快新基建建设带来的新的市场机遇和空间，积极寻求电子行业龙头客户的战略合作；充分利用退税政策，大力拓展外贸业务；对国内外、省内的锡、铜、锌、黄金等有色金属资源以及产业链下游市场和企业进行深入调研论证，适时择机推进有色金属资源拓展和深加工及下游企业并购重组，提高资源掌控力，延伸产业链。

3、积极维护行业健康发展生态，发挥市场工作时效。面对严峻的形势，积极争取国家相关政策助力行业和企业发展；继续加强与国内外主要锡生产商、行业组织及上下游客户的积极沟通联动，强化锡、铜、锌及其它金属产品的市场分析，进一步优化套期保值操作策略；加大原料采购力度，用好锡进料加工复出口政策，扩展海外采购渠道，扩大锡原料进口，保障冶炼生产供应，增强产品供应调节力，提升市场占有率。

4、千方百计挖潜创效，提高经营成效。抓住各运行环节的重点、难点、痛点，以核心竞争力提升为抓手，围绕作业成本控制、原材料采购成本降低、期间费用压缩、经济技术指标提升、人工成本控制等重点，进一步细化成本费用管控措施，全面提高经济运行质量；着力加大闲置低效无效资产处置盘活力度，面对严峻的外部环境，进一步压实各单位主体责任，强化各职能部门对各基层单位的指导监督，优化生产要素配置、生产组织方式和产品结构，层层传导危机意识，落实刚性考核兑现。

5、抓实风险管控，确保生产经营平稳运行。强化市场和经营风险防范，加强产业链上下游及市场情况分析研判，强化产品销售环节的风险管控，严控市场、价格和销售风险；强化合规风险防范，进一步完善财务、营销、法务、合规体系建设，堵塞管理漏洞；强化安全环保风险防范，深刻认识当前安全环保平稳运行对全司上下“保生存”“补缺口”的重大意义，加强安全环保重点领域隐患排查治理和监管，安全、平稳、有序抓好因疫情影响导致停产采掘承包企业的复工复产，继续抓好疫情精准防控特别是海外公司疫情防控工作，守好安全环保“红线”。



6、抓实重点项目建设，加快提升产能和效益。在确保安全环保的前提下，加快重点项目建设，尽快体现投建项目经济效益，不断增强企业可持续发展能力；全力确保锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更、360万吨/年采矿扩建及配套项目、12.5万吨/年阴极铜升级改造项目安全完成并投产；狠抓安全监管和责任落实，确保按时按质按量完成矿山开拓和地质找矿工程项目建设；加速推进深加工贴近市场的产业基地建设及产业化项目实施，进一步延伸深加工产业链，提升产品附加值。

7、抓实改革创新，加速落地实施。强化改革发展战略谋划，结合把云锡作为打造有色金属产业平台战略定位，全面深入谋划主业未来改革发展的战略目标、工作思路和实现路径，加快推动关键性领域发展，做强做优做大以锡为主的有色金属主产业；加快市场化体制机制配套改革，加速推动中长期激励机制落地，试点推进核心管理人员、核心技术人员、核心业务骨干股权激励或员工持股；加快落实“双百行动”试点单位经理层任期制契约化管理，积极推进职业经理人制度落地；加快推进混合所有制改革，把握有利时机，积极论证推进与深加工产业链合作和并购重组，以及科技成果产业化混合所有制改革，进一步激活经营机制。

#### （六）可能面对的风险及应对措施

##### 1、有色金属价格波动风险

有色金属行业是典型的周期性行业，与国内外宏观经济运行状况密切相关，宏观经济的波动及走势对公司产品价格和盈利有较大影响。受新冠疫情持续蔓延影响，全球大宗商品价格持续下跌，公司的主要产品价格大幅下滑。针对有色金属价格波动，我们通过努力争取国家政策，加强对国内外宏观经济的分析、研究来把握市场动态，加强对行业的研究，加强与行业上下游和利益相关方的沟通协同，强化产销全方位紧密联动，提升市场运作的水平，同时积极掌握行业技术、产品、价格动态，根据市场变化作出适时的调整和部署。同时，根据公司生产经营的实际情况，合理库存，并积极开展期货的套期保值业务，充分发挥期货金融工具的避险功能，最大程度地规避市场和价格风险。

##### 2、政策变化或调整风险

我国对有色金属行业实行较严格的行业准入制度和管制措施，公司严格遵守国家的相关法律、法规及政策开展日常业务。若国家相关产业政策在未来进行调整或更改，对矿产开发的行业标准和相关政策作出更加严格的规定，将会给公司的业务产生一定的影响。同时，国家在诸如宏观调控政策、财政货币政策、税收政策、贸易政策等方面的变化，都将可能对公司的经营产生一定影响。针对可能存在的政策风险，公司将提高对政策风险的认识和关注，动态跟踪和研究相关产业政策的发展和变化，必要时进行适时的调整，同时继续严格遵守行业相关法律、法规及政策，确保公司持续发展。

##### 3、安全生产和环保风险

公司属于有色金属矿采选冶炼企业，公司虽在保障安全生产方面高度重视，到目前为止虽未发生较大以上安全生产事故，但是由于持续生产，自然灾害、设备故障、人为失误等有可能形成安全隐患；当前环保形势严峻，虽然公司严格按照国家标准和地方有关环保法规的要求进行生产，环境治理卓有成效且治理指标居国内同行业领先水平。但随着国家生态文明建设作为国家战略持续推进，以及近期国内出现的重大安全生产事故，未来安全和环保的要求将更加严格，安全和环保检查将形成常态化，企业安全环保压力不断增加。

在安全生产和环保方面，公司将不断提高安全生产保障力，积极开展清洁生产和污染防治工作。公司将高度重视安全生产工作，并切实高位推进公司安全文化建设，始终坚持以人为本的安全生产理念，加大对安全风险的辨识和隐患的排查治理力度，切实保障公司安全生产。同时高度重视环境保护，始终坚持把环境保护工作当作企业重要的社会责任，强化环保管理工作。同时认真按照国家、地方政府相关规定和要求完善公司安全生产和环境保护方面的管理制度，安全生产方面完善各项安全生产措施，加大安全生产责任制度落实力度；环境保护方面严格落实环境保护法律法规要求和污染防治各项措施，有效治理和控制生产中的污染物排放，在确保达到国家污染物排放标准的同时，实现公司的安全和清洁生产。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年04月19日	实地调研	机构	详见2019年4月20日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》(2019-001)。
2019年05月06日	实地调研	机构	详见2019年5月7日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》(2019-002)。
2019年05月16日	实地调研	机构	详见2019年5月17日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》(2019-003)。
接待次数			3
接待机构数量			14

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2018年11月，证监会、财政部及国资委联合发布《关于支持上市公司回购股份的意见》，其中第一条：“上市公司以现金为对价，采用要约或集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红。”2019年1月，深圳证券交易所发布《上市公司回购股份实施细则》第七条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”

报告期内，公司通过股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份共计20,877,100股，成交总金额为217,113,582.24元。该回购总金额217,113,582.24元视同为公司2019年度现金分红。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

1、公司2019年利润分配方案：除在报告期内回购股份金额217,113,582.24元视为2019年度现金分红外，基于公司2019年度母公司净利润虽为正值，但母公司年末累计可供分配利润为负数，无法满足《公司法》及《云南锡业股份有限公司章程》中实施利润分配相关条件的要求，因此，公司2019年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

锡业股份母公司期末累计未分配利润为负值但合并期末累计未分配利润为正值，因此不满足公司《章程》规定的利润分配的条件。为了强化利润分配事宜，公司控股子公司华联锌铟已经制定了《现金分红规划方案（2018-2020）》，并切实执行。虽然华联锌铟正在推进360万t/a采矿扩建工程及其配套项目需要大

额现金流支出，但2018年度仍实施了当年度可分配利润30%的现金分红，锡业股份报告期内取得华联锌铟2018年度的利润分配金额为186,282,125.36元（含税）。华联锌铟2019年度净利润为972,591,366.66元，并已制定2019年利润分配预案，但尚未履行完成相关决策程序。文山锌铟2019年度虽然实现净利润113,753,598.15元，考虑到10万吨锌、60吨铟项目刚刚建成投产，文山锌铟处于起步发展阶段，总体资金需求量较大，因此暂不具备实施现金分红的条件。除了华联锌铟和文山锌铟以外，锡业股份其他子公司总体盈利能力均不强，对锡业股份的业绩贡献有限，因此，相关子公司均不具备实施现金分红的基础。

2、公司2018年利润分配方案：除在报告期内回购股份金额19,996,269.12元视为2018年度现金分红外，基于公司2018年度母公司净利润虽为正值，但母公司年末累计可供分配利润为负数，无法满足《公司法》及《云南锡业股份有限公司章程》中实施利润分配相关条件的要求，因此，公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本。

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	849,350,128.18	0.00%	217,113,582.24	25.56%	217,113,582.24	25.56%
2018年	0.00	885,094,718.96	0.00%	19,996,269.12	2.27%	19,996,269.12	2.27%
2017年	0.00	706,026,278.73	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

除在报告期内回购股份金额 217,113,582.24 元视为 2019 年度现金分红外，公司 2019 年度拟不进行利

利润分配，也不进行资本公积金转增资本。（具体内容详见本报告第五节“重要事项”之一“公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况”）。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	云南锡业集团（控股）有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	该承诺已履行完毕。
	云南锡业集团有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	该承诺已履行完毕。

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集团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。

	<p>云南锡业集团（控股）有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<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权属证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌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>	<p>2015 年 10 月 13 日</p>	<p>在华联锌钢作为锡业股份控股子公司期间持续有效</p>	<p>承诺履行条件尚未成就。</p>
	<p>云南锡业集团有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1.若因华联锌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权属证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌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>	<p>2015 年 10 月 13 日</p>	<p>在华联锌钢作为锡业股份控股子公司期间持续有效</p>	<p>承诺履行条件尚未成就。</p>

	博信优质（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<p>1.若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。2.如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。3.因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。4.如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。5.若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。6.本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>	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有效	承诺履行条件尚未成就。
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	<p>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：</p> <p>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。</p>	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。	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。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他承诺	1.承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2.承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3.承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4.承诺由董事会或绩效薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补汇报措施的执行情况相挂钩。5.如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年06月21日	2016年6月21日至2016年非公开发行股票募投项目完成时止	正在履行中
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	增持承诺	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易，敏感期买卖股份和短线交易，增持期间和法定期限内不超计划增持。	2018年08月02日	2018年8月2日至2019年7月22日	该增持计划已完成，承诺履行完毕。

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内会计政策变更详见本报告“第十二节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计之 44、重要会计政策和会计估计变更”。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司 2019 年度纳入合并范围的各级子公司共 21 户，详见本报告第十二节 财务报告之“九、在其他主体中的权益”。本年新增一级子公司两户：个旧云锡双井实业有限责任公司、云南锡业锡化工材料有限责任公司，二级子公司一户：云南锡业锡材（昆山）有限公司。

#### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	236
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	方自维、雷小兵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经2014年第一次临时股东大会审议通过，公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2014年度财务报表和内部控制审计机构，后续公司继续聘请其为公司提供2015-2018年度财务报表和内部控制审计服务。截至2018年度财务报表和内部控制审计完毕，瑞华会计师事务所已连续五年为本公司及部分下属子公司提供审计服务。根据云南省《省属企业选聘中介机构开展年报审计工作暂行办法》“第八条 省属企业（包括母公司及各级子公司）选聘同一中介机构连续承担年报审计业务不得超过5年，超过5年应当予以更换”。之规定，瑞华会计师事务所不能继续作为公司财务报表和内部控制审计机构，公司需重新聘请其他具有相关资质的审计机构对2019年度财务报表和内部控制开展审计工作。

通过公司与相关会计师事务所就2019年年报审计和内控审计服务开展的竞争性谈判，根据评标委员会的评分结果，审计委员会建议公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2019年度财务报表和内部控制的审计机构，聘期一年。

公司于2019年8月30日召开的第七届董事会2019年第四次临时会议和9月20日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《云南锡业股份有限公司关于聘请2019年度财务报表和内部控制审计机构的议案》，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，同意聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表和内部控制审计机构，具体内容详见2019年8月30日披露的《云南锡业股份有限公司关于聘请2019年度财务报表和内部控制审计机构的公告》（公告编号：2019-053）。经协商，双方约定本次审计费用为216万元。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请了中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度内部控制审计机构，经协商，双方约定本次内部控制审计费用20万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	原材料、燃料、运输、仓储等	市场化原则	市场公允价格	136,211.58	56.61%	136,543.4	否	货到验收后付款	公允价格	2019年03月27日	公告编号：2019-013

云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	建筑工程安装	市场化原则	市场公允价值	16,398.64	6.82%	34,999.13	否	工程验收合格后付款	公允价值	2019年03月27日	公告编号：2019-013
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、接受劳务	原料	市场化原则	市场公允价值	40,630.84	16.89%	40,000	是	货到验收后付款	公允价值	2019年08月31日	公告编号：2019-052
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	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价值	21,070.37	8.76%	18,556.73	是	货到验收后付款	公允价值	2019年03月27日	公告编号：2019-013
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股股东的母公司	采购商品、接受劳务	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价值	26,307.74	10.92%	35,162.37	否	货到验收后付款	公允价值	2019年03月27日	公告编号：2019-013
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	市场公允价值	16,338.03	69.28%	22,340.14	否	开具发票后收款	公允价值	2019年03月27日	公告编号：2019-013
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、材燃料、转供电等	市场化原则	市场公允价值	1,453.58	6.16%	855.41	是	开具发票后收款	公允价值	2019年03月27日	公告编号：2019-013
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股股东的母公司	销售商品、提供劳务	产品、材燃料、转供电等	市场化原则	市场公允价值	5,793.52	24.56%	3,951.54	是	开具发票后收款	公允价值	2019年03月27日	公告编号：2019-013

合计	--	--	264,204.3	--	292,408.72	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	报告期内无大额销货退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用									

备注：（1）按照《主板信息披露业务备忘录第 2 号-交易和关联交易》第四十四条：上市公司采用日常关联交易预计方式审议及披露关联交易的，受同一主体控制或存在股权或实际控制关系的关联人（同一控制下关联人）与上市公司实际发生的各类关联交易总金额与预计总金额进行比较适用《股票上市规则》10.2.11 条第（三）项所称的实际执行中日常关联交易金额超出预计总金额”之规定，云锡集团是本公司的控股股东，云锡控股是云锡集团的母公司，上述采用日常关联交易预计方式审议及披露的关联方，均为受同一控制或存在股权实际控制关系的关联人，因此报告期内可以根据实际情况内部调剂使用相关关联交易额度。

（2）因关联法人数量较多，根据深圳证券交易所第 24 号《上市公司日常关联交易预计公告格式》，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。

（3）公司与上述关联方（同一控制下关联人）2019 年预计各类日常关联交易总计 292,408.72 万元，其中采购商品、接受劳务 265,261.63 万元，销售商品、提供劳务 27,147.09 万元。2019 年实际发生各类关联交易总计 264,204.30 万元，其中采购商品、接受劳务 240,619.17 万元，销售商品、提供劳务 23,585.13 万元，均未超过获批额度。

## 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)	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	股权收购	收购华联锌铟 9.76% 股权	按国资监管要求经备案的标的股权评估值作为交易对价	93,182.21	93,182.21	支付现金	0	2019年12月12日	2019-07
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				该股权收购对公司经营成果与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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
云南锡业研究院有限公司	受同一最终控制人控制	云锡鼎晨（南京）科技有限公司	金属靶材和医药中间体研发与技术服务、技术转让、技术咨询；锡产品及相关产品的技术开发与销售、技术咨询、产品售后服务、技术服务、技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；环境保护工程及服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	1,000 万元	226.26	218.16	-141.84
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		2019年9月18日，云锡鼎晨（南京）科技有限公司在南京市栖霞区市场监督管理局登记注册成立。					

注：2019年9月18日，云南锡业研究院有限公司、云南锡业锡化工材料有限责任公司与南京鼎晨新材料技术有限公司共同投资设立“云锡鼎承（南京）科技有限公司”，公司注册资本为1,000万元。其中，云南锡业研究院有限公司认缴出资额人民币410万元，持股比例41%；南京鼎晨新材料技术有限公司认缴出资额人民币400万元，持股比例40%；云南锡业锡化工材料有限责任公司认缴出资额人民币190万元，持股比例19%。（本对外投资事项已履行公司总经理办公会等必要的决策程序。）

#### 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。公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

报告期内，公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司续签了企业托管经营合同，云锡控股将下属老厂分矿、松树脚分矿、铅业分公司、大屯选矿厂、新建矿业有限责任公司 5 家公司委托锡业股份托管经营，托管期限 1 年，托管费用为人民币 1500 万元。其中：老厂分矿 500 万元、松树脚分矿 500 万元、铅业分公司 100 万元、大屯选矿厂 200 万元、新建矿业有限责任公司 200 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用



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	9,479,251.20		25,921,603.63
运输设备				
其他				
合计	35,400,854.83	9,479,251.20		25,921,603.63

②通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	99,746,090.97
机器设备	19,104,117.90
合计	118,850,208.87

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

2、重大担保

适用  不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	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额度合计（A3）		—		报告期末实际对外担保余额合计（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	2017年12月12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	2019年07月01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	2018年10月22日	14,800	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			连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	10,000			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	2018年03月22日	21,000	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	30,000			连带责任保证	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
云锡（德国）资源有限公司	2018年03月29日	15,631			连带责任保证	2年	否	否
云南锡业资源（美国）有限公司	2019年11月27日	27,905	2019年11月27日	7,011	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	2019年04月04日	5,100	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
云锡贸易（上海）有限公司	2019年04月17日	10,000			连带责任保证	1年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2019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	2019年10月29日	10,000			连带责任保证	1年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018年12月01日	25,676			连带责任保证	3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			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)	101,705	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	16,911					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	267,012	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	54,411					
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)	101,705	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	16,911					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	267,012	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	54,411					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		4.39%						
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)		无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无						

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。

③2016 年 9 月 29 日召开的 2016 年第七次临时董事会审议同意公司为云锡深圳融资租赁公司向中国进出口银行、中国建设银行、光大银行等相关商业银行申请综合授信额度 85,000 万元提供连带责任保证, 期限三年。2019 年 10 月 29 日召开的第七届董事会 2019 年第五次临时会议审议同意公司为云锡深圳融资

租赁公司向光大银行申请综合授信 20,000 万元提供连带责任保证，期限一年。该笔担保额度置换前笔担保额度。2020 年 1 月 31 日，云锡深圳融资租赁公司已归还 5,100 万元银行借款，该担保已解除。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内未采用复合方式担保。

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司履行社会责任情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《云南锡业股份有限公司2019年度社会责任报告》全文。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

精准扶贫、精准脱贫是党的十八大以来以习近平同志为核心的党中央治国理政的一项重要内容，也是党的十九大明确的决胜全面建成小康社会必须打好的三大攻坚任务之一。公司积极相应党中央号召，将社会责任融入企业文化，在不断发展的同时，以实际行动回馈社会，把精准扶贫工作作为应尽之责，分内之事，围绕着“特色、精准、长效”的扶贫理念，积极利用自身社会影响力和社会责任感为更多有需要的人群提供帮助，从产业扶贫、基础设施建设、人居环境改善、教育扶贫和居民素质提升五大维度出发，助阵全面小康社会建设的宏伟愿景，探索出一条扶贫攻坚的可持续发展之路。

按照上级党委的工作部署和要求，深入贯彻落实党的十九大精神和习近平总书记扶贫开发重要战略思想，做到摘帽不摘责任、脱贫不脱政策，月月抓、天天紧。2019年公司切实贯彻落实好省委、省政府提出的“易地扶贫搬迁攻坚行动、农村危房改造提速行动、大病救治专项行动、产业就业全覆盖行动、贫困村集体经济提升行动”五项重点任务，认真制定了《2019年对绿春县大兴镇马宗村委会脱贫帮扶计划》和《对文山马关县都隆镇大寨村委会帮扶计划》，倒排工期抓落实，补齐短板抓难点，转变作风抓重点。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司聚焦“两不愁、三保障”突出问题，坚持目标导向、问题导向，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实精准扶贫、精准脱贫基本方略，以高质量打赢打好脱贫攻坚战的实际成效向新中国成立70周年献礼。2019年主要做了以下几个方面工作：

- 1、立足总体要求，人人担责。深入贫困户家中，察实情，找问题，督整改，提建议。
- 2、瞄准贫困退出，充实驻村力量。聚焦“因村派人精准”，及时补充轮换驻村扶贫工作人员，并及时拨付驻村工作人员住勤补贴和工作经费。
- 3、内联外引，将“扶志、扶智”进行到底。
- 4、开展“五个一”，进一步深化“扫黑除恶”专项斗争。即举办一次专题讲座、开展一次支部主题党日活动，组织一轮法律咨询、发放一封公开信和推送一批信息。
- 5、产业培植到户，“五个一”提质增效。
- 6、素质提升到人，“五个一”革除陋习。
- 7、统筹兼顾，书写基础设施建设“加速度”。
- 8、“五结合”确保动态管理有实效。

### 9、强化思想引领，传递脱贫“好声音”。

2019年，公司共投入帮扶资金4,017.96万元，其中公司投入红河州绿春县扶贫攻坚项目资金100万元、红河州个旧市2019年“万企帮万村”专项帮扶资金500万元、红河州元阳县2019年脱贫攻坚专项扶贫款147.98万元；公司下属控股子公司华联锌铟捐赠3,269.98万元用于文山都龙镇公益性事业、新农村建设及精准扶贫。

在切实做好自身帮扶工作的同时，公司还积极寻求社会资源的参与，增强帮扶力量，扩大帮扶范围。2019年安信证券股份有限公司继续参与对口扶贫，报告期内投入帮扶资金61.38万元，专项用于红河州绿春县大兴镇辖区中小学教育扶贫，对口帮扶大兴镇三八街小学、老边小学和东德小学。

### (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	4,079.34
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	4,017.96
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	61.38
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	
9.2.投入金额	万元	
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

坚持把提高脱贫质量放在首要位置，紧扣“两不愁、三保障”要求，实施“一户一策”脱贫巩固计划，持续深入推进精准帮扶政策及2020年帮扶措施到村到户到人。坚持党建扶贫双推进。把着力点放在产业扶贫、就业扶贫、消费扶贫和移风易俗方面，使贫困户成为脱贫的主角，促进基层扶贫和贫困群众比学赶超，不断提高自主脱贫的能力。以较真碰硬的精神、持之以恒的态度，对标对表，一个环节一个环节抓，一个问题一个问题破，如期全面打赢打好脱贫攻坚战。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司被列为重点排污单位名录的企业有：冶炼分公司、铜业分公司、华联锌铟公司、郴州云湘矿冶公司、郴州矿冶有限公司、文山锌铟冶炼公司和大屯锡矿选矿厂。其中，大屯锡矿及郴州矿冶有限公司为土壤重点监管企业，其余单位为废水（废气）重点排污单位，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	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	粉煤废气排放口、配料废气排放口、锡冶炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、3#烟化炉烟气排放口等	2~16mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	10.8t/a	69.46t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	7	锡冶炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、3#烟化炉烟气排放口、澳炉放锡放渣烟气排放口等	4~209mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	183.40t/a	587.30t/a	无
	氮氧化物	废气有组织排放	7	锡冶炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、3#烟化炉烟气排放口、澳炉放锡放渣烟气排放口等	3~125mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	170.6t/a	173.09t/a	无
	铅及其化合物	废气有组织排放	8	配料废气排放口、锡冶炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、3#烟化炉烟气排放口、澳炉放锡放渣烟气排放口等	0.001~0.045mg/m <sup>3</sup>	2mg/m <sup>3</sup>	0.127t/a	12.04t/a	无
	砷及其化合物	废气有组织排放	8	配料废气排放口、锡冶炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、3#烟化炉烟气排放口、澳炉放锡放渣烟气排放口等	0.002~0.100mg/m <sup>3</sup>	0.5mg/m <sup>3</sup>	0.167t/a	3.01t/a	无
铜业分公司	颗粒物	废气有组织排放	5	配料废气排放口、粉煤制备废气排放口、熔炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、阳极炉烟气排放口等	26~70mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	33.9t/a	140.994t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	2	熔炼烟气排放口、阳极炉烟气排放口	1~173mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	39.0t/a	708.216t/a	无



	铅及其化合物	废气有组织排放	2	熔炼烟气排放口、阳极炉烟气排放口	0.024~0.025mg/m <sup>3</sup>	0.7mg/m <sup>3</sup>	0.034t/a	1.155t/a	无
	砷及其化合物	废气有组织排放	2	熔炼烟气排放口、阳极炉烟气排放口	0.005~0.017mg/m <sup>3</sup>	0.4mg/m <sup>3</sup>	0.015t/a	0.66t/a	无
郴州云湘矿冶公司	颗粒物	废气有组织排放	5	配料系统废气排放口、回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	0~29mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	2.3t/a	9.36t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	4	回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	10~148mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	76.6t/a	124.8t/a	无
	氮氧化物	废气有组织排放	4	回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	0~29mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	6.9t/a	62.4t/a	无
	铅及其化合物	废气有组织排放	5	配料系统废气排放口、回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	0.011~0.090mg/m <sup>3</sup>	2mg/m <sup>3</sup>	0.030t/a	0.624t/a	无
	砷及其化合物	废气有组织排放	5	配料系统废气排放口、回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	0.008~0.164mg/m <sup>3</sup>	0.5mg/m <sup>3</sup>	0.067t/a	0.156t/a	无
	COD	废水集中排放	1	废水总排口	2~15mg/L	60mg/L	0.4t/a	1.5t/a	无
	氨氮	废水集中排放		废水总排口	0.1~1.4mg/L	8mg/L	0.03t/a	0.2t/a	无
	总铅	废水集中排放		废水总排口	<0.16mg/L	0.2mg/L	0.0002t/a	0.0048t/a	无
总砷	废水集中排放	废水总排口		0.001~0.064mg/L	0.1mg/L	0.0003t/a	0.024t/a	无	
文山锌铜冶炼公司	颗粒物	废气有组织排放	15	上料系统废气排口、制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等	4~25mg/m <sup>3</sup>	80mg/m <sup>3</sup>	21.1t/a	22.311t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	3	上料系统废气排口、制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等	29~195mg/m <sup>3</sup>	400mg/m <sup>3</sup>	102.9t/a	181.954t/a	无

	氮氧化物	废气有组织排放	3	上料系统废气排口、制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等	16~80mg/m <sup>3</sup>	240mg/m <sup>3</sup>	24.8t/a	90.066t/a	无
	铅及其化合物	废气有组织排放	3	上料系统废气排口、制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等	0.015~0.165mg/m <sup>3</sup>	8mg/m <sup>3</sup>	0.056t/a	0.3463t/a	无
	COD	废水集中排放	1	废水总排口	6~43mg/L	60mg/L	2.1t/a	3.42t/a	无
	氨氮	废水集中排放		废水总排口	0.1~0.9mg/L	8mg/L	0.04t/a	0.472t/a	无
华联锌 钢公司	COD	废水集中排放	2	铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	11~42mg/L	60mg/L	53.7t/a	216t/a	无
	氨氮	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	0.1~4.7mg/L	8mg/L	2.41t/a	14.40t/a	无
	总铅	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	<0.1mg/L	0.2mg/L	0.1487t/a	0.72t/a	无
	总砷	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	0.034~0.092mg/L	0.1mg/L	0.1565t/a	2.16t/a	无

**(1) 防治污染设施的建设和运行情况**

报告期内，各分（子）公司分别对废水、废气、噪声等污染源采取了治理措施，并不断完善污染治理工艺。

①废气治理设施：选矿单位在矿石破碎、上料环节配置集气罩及除尘器，处理后达标排放；冶炼单位产生的冶炼废气，收集后经多级除尘器及脱硫设施处理后达标排放。

②废水治理设施：选矿单位建设有沉淀池、浓密机等沉淀设施，选矿废水通过沉淀后返回生产流程循环使用；冶炼单位建设有生产废水处理设施，生产废水经分类收集，分质处理后返回生产流程循环使用。

③噪声控制措施：通过选用低噪设备、对产噪设备安装减振机座、配置减震器、厂房隔声、绿化等降噪措施来减轻设备运转产生的噪声。

④固废处置措施：固体废物主要有选矿产生的尾矿、冶炼过程中产生的一般固废及危险废物。尾矿堆存于尾矿库，冶炼一般固废进行综合利用，危险废物按照规范化管理要求进行处置，其余部分堆存于危废渣场。

2019年度，各分（子）公司通过加强管理，精心操作，保证了环保设施与生产设施同步运行、同步

检修，确保污染物稳定达标排放。

**(2) 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	单位名称	项目名称	环评批复文号	验收情况
1	云南锡业股份有限公司	一般工业固体废物渣场建设项目	红环审（2019）29号	-
2	云南锡业股份有限公司	危废渣场建设项目（一期）	云环审（2012）203号	完成验收
3	铜业分公司	电解系统12.5万吨/年阴极铜升级改造项目	云环审（2019）143号	-
4	大屯锡矿	花坟尾矿库恢复使用项目	云环审（2013）135号	完成验收
5	卡房分公司	田湾尾矿库项目	云环审（2014）140号	完成验收
6	文山锌铟冶炼有限公司	年产10万吨锌60吨铟冶炼技改项目	云环审（2018）49号	完成验收
7		田头渣库环保工程项目	云环审（2018）40号	完成验收
8		天然气锅炉系统建设项目	马环审（2019）46号	-
9	锡化学品有限公司	200吨/年单丁基氧化锡技改项目	红环审（2019）24号	-
10	锡化工材料公司	2000t/a锡酸钠技改项目	红环审（2016）159号	完成验收
11		无机锡基地新建食堂项目	备案证号：2019532501000019	
12	锡材有限公司	BGA焊锡球关键技术研究建设项目	昆经开环复（2017）24号	完成验收
13	老厂分公司	300吨/日锡粗精矿选厂新建项目	云环审（2013）361号	完成验收

按照《固定污染源排污许可分类管理名录（2017版）》要求，郴州云湘矿冶公司及锡化工材料公司按要求于2019年申领了新版排污许可证。各分（子）公司均按排污许可证管理要求开展工作，污染物排放符合排污许可证要求。

**(3) 突发环境事件应急预案**

各分（子）公司按照突发环境事件应急预案的相关要求，结合生产过程中的环境风险源，开展环境风险评估，制定了《突发环境事件应急预案》（包含各类专项应急预案及现场处置方案），并在地方生态环境部门进行备案。截止报告期末，各分（子）公司编制的《突发环境事件应急预案》均在备案有效期内。根据预案内容，各分（子）公司组织不同类型的突发环境事件应急演练，共计开展演练33次，参加演练人数1009人次。

**(4) 环境自行监测方案**

涉及污染物排放的重点排污单位均制定了环境自行监测方案，分别向地方生态环境部门进行备案，通过重点污染源自行监测信息发布系统等进行公开，其余非重点排污单位也制定了自行监测计划。各单位严格按照自行监测方案（计划），采取委托监测和自行监测相结合的方式开展环境监测，并将监测信息在厂区门口予以公示。

#### （5）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书，敬请投资者查阅。

### 4、疫情无情人有情，锡业战“疫”在行动

#### （1）万众一心齐战“疫”，众志成城稳发展

在疫情爆发后，公司将疫情防控工作立于首位，第一时间召开专题部署新型冠状病毒疫情防控工作会议，围绕“早发现、早报告、早隔离、早治疗”的要求开展好疫情防控工作。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。

在源头防控上，公司牢固树立“宁可十防九空、不能失防万一”的强烈意识，扩大排查范围，做好跟踪落实，严格落实日报告和零报告制度，确保万无一失。在宣传教育上，公司配合政府做好舆情发布，正面引导职工，既对疫情提高警惕，又不能产生恐慌情绪，科学预防，理性应对。在监管制度上，公司强化纪律作风保障，对贯彻落实疫情防控决策部署行动迟缓、措施不力造成疫情扩散蔓延等严重后果的单位和个人，按照规定严肃问责。

为落实防控工作，公司全面梳理排查信息，配合政府做好登记、排查、监测等相关工作，采取措施减少一般性公共聚集活动，全力做好员工餐供应，以及口罩、消毒水、消毒酒精等相关防护用品的供应和废弃口罩集中处理。对因疫情导致不能回岗或居家隔离的职工，做好人事安抚工作。同时，充分利用公司内网、企业微信、支部宣传栏等开展宣传引导，知识普及和思想疏导，及时监测和处置舆情，树立企业良好的社会形象。截至本报告披露日，公司未发生新冠肺炎疑似/确诊病例，全司生产经营正常平稳有序开展。

公司坚持疫情防控和生产经营“两手抓”，科学防控，有序复工，各单位、各部门在严格采取防控措施的前提下，有序、科学、合理、规范组织复工复产，努力做到疫情防控和复工复产“两不误”，在保障职工生命健康安全的同时推动生产经营尽快进入正常轨道，努力把疫情对生产经营的影响降到最低，确保经营持续健康发展。截至本报告披露日，公司复产复工率已达 99.97%。

#### （2）一方有难八方支援，积极贡献锡业力量

为满足云南省对口援助湖北省咸宁市抗击疫情的需要，公司一方面利用所属驻外海外公司积极组织从海外筹备防疫物资的采购和捐赠工作，并通过云南省工信厅将医用级 N95 口罩 1.168 万支、工业级 N95

口罩 0.6 万支、KF94 口罩 1 万支、普通医用口罩 22.5 万支、防护服 0.6568 万套、手套 32.795 万双、护目镜 0.0709 万副紧急驰援至湖北咸宁，医用物资合计折合人民币 361.984 万元；另一方面，公司通过各种渠道采用招标方式进行物资采购，向咸宁市筹集到价值 203.6 万元的食物物资，并在云南省国资委统一安排下运抵湖北。

### （3）投身社区控疫情 洒下温暖传人间

疫情期间，公司组织志愿者服务队在公司所在地相关社区开展了疫情防控志愿服务活动，配合小区安保人员对进出小区的所有人员进行体温测量和信息登记，严防外来不明车辆和人员进入，确保疫情防控零盲区、零疏漏；为广大社区民众宣传和讲解关于新型冠状病毒感染肺炎的防护知识，积极引导职工科学预防应对，提高社区民众对疫情的正确认识，消除恐慌情绪，并向特定人群发放《致居家隔离职工告知书》，加强社区民众防疫意识。同时公司通过多方渠道采购了水银体温计和纱布口罩，挨家挨户把防控物资送到民众家中。

### （4）社会责任结硕果 锡业奋进正当时

自疫情发生以来，公司抗疫防疫和复工复产工作得到各级党委和政府的高度关注。2020 年 3 月 12 日，云南省委书记陈豪亲自率队到公司调研，在实地考察以及提取公司汇报后指出：“在新冠肺炎疫情防控工作中，云锡的疫情防控工作抓得好，做得扎实，不仅抓好了本企业疫情防控工作，确保本企业干部职工的身体健康、生命安全，同时也对全省的防疫工作也作出了贡献。作为国有企业承担了社会责任，在危急关头挺身而出、迎难而上，积极通过自有渠道采购物资支持防疫工作，体现了国企的责任与担当。”这不但是对公司在疫情期间开展的各项工作给予的高度认可，也是对公司作为国有控股上市公司担当社会责任作出的全面肯定。

“不积跬步无以至千里”，正是公司数年如一日地在履行社会责任方面花心思、下功夫，才让公司面对突发事件时能够从容肩负起应该担负的社会使命，成为各利益相关方值得信赖和依靠的对象。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、经公司2019年3月26日第七届董事会2019年第一次临时会议及2019年第二次临时股东大会审议通过，公司变更了部分募投项目投资规模和调整募集资金投入，本次具体变更和调整的方式为将原计划用于2,000t/d多金属选厂项目的募集资金 30,000.00 万元及利息收入调整投入10万吨锌、60吨铟冶炼项目，调整募集资金投入后与该项目总投资差额部分由公司自有资金投入。（公告编号：2019-011）

2、2019年6月14日，公司控股股东的控股股东云锡控股公司收到云南省人民政府国有资产监督管理委员会的通知，云南省人民政府拟与中国五矿集团有限公司深化合作，该事项可能导致公司的实际控制人发生变更。2019年12月30日，云锡控股公司收到云南省人民政府国有资产监督管理委员会的书面通知，在推进与中国五矿的深化合作过程中，鉴于相关方就具体合作事项未能达成一致，经相关方友好协商，终止本次可能导致公司实际控制人发生变更的具体合作事项。（公告编号：2019-037、2019-084）

3、公司于2018年8月3日披露了《关于控股股东一致行动人增持公司股份的公告》，公司控股股东的控股股东云锡控股基于对当前资本市场形势的认识，同时对公司内在价值的认可及公司未来长期发展前景的信心，计划自2018年8月2日起的12个月内，通过深圳证券交易所交易系统允许的方式增持公司股份。截至2019年7月3日，云锡控股累计增持公司股份5,260,000股，占公司总股本的0.3152%，累计增持金额55,089,361.75元（不含相关交易费用），本次增持计划实施完毕。（公告编号：2019-043）

4、经公司2018年第四次临时股东大会审议通过《关于回购部分社会公众股份的议案》（公告编号：2018-084），公司于2018年12月25日披露《回购报告书》并实施了首次回购。同时，为提高员工凝聚力和竞争力，充分调动员工积极性和主动性，进一步健全公司长效机制，经公司第七届董事会2019年第一次临时会议审议通过，公司决定将本次回购的股份全部用于员工持股计划或者股权激励。本次回购股份期限已于2019年12月10日届满。回购有效期内，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份22,974,427股，占公司总股本的1.377%。最高成交价为12.70元/股，最低成交价为9.40元/股，支付总金额为237,109,851.36元（不含交易费用）。（公告编号：2019-079）

5、公司于2015年进行重大资产重组，通过非公开发行股票方式向云锡控股、云锡集团及博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“博信天津”）合计发行320,834,677股人民币普通股，用于购买华联锌铟75.74%的股权。上述新增股份于2015年10月15日在深圳证券交易所上市，性质为有限售条件流通股。其中，博信天津所持58,202,647股已于2016年10月17日解除限售上市流通，云锡控股所持177,912,020股及云锡集团所持84,720,010股于2019年4月15日解除限售上市流通。（公告编号：2019-020）

6、公司于2019年12月11日召开的第七届董事会2019年第七次临时会议和第七届监事会2019年第七次临时会议，审议通过了《云南锡业股份有限公司关于收购云南锡业集团（控股）有限责任公司所持有云南华联锌铟股份有限公司9.76%股权暨关联交易的预案》，同意公司以经国资备案的评估值93,182.21万元为对价，现金收购云锡控股公司所持有云南华联锌铟股份有限公司（以下简称“华联锌铟”）9.76%的股权。截至本报告期末，已完成该项收购股权工作。（公告编号：2019-077）

7、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，需进行换届选举。公司第七届董事会积极筹备，听取各方意见，全力保障公司法人治理平稳过渡。经 2020 年 1 月 13 日召开的第七届董事会第六次会议和 2 月 3 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议，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）

8、2019年5月，公司股票被纳入富时全球GEIS指数，荣获界面2019年度董事会荣誉；2019年9月，公司股票被纳入标普新兴市场指数；2019年12月，公司股票被纳入MSCI指数，同时荣膺中国上市公司口碑榜“上市公司最佳董事会”。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年11月28日以通讯表决的方式召开第七届董事会2019年第六次临时会议和第七届监事会2019年第六次临时会议，审议通过了《关于增加全资子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司注册资本的议案》。为优化文山锌铟资本结构，有效降低资产负债率，提高其独立发展能力、盈利能力、抗风险能力及融资能力，公司同意将本次投入锌铟冶炼项目募集资金中的6亿元对该项目实施主体文山锌铟进行增资（全部增加为实收资本），本次增资完成后文山锌铟注册资本由目前的5亿元增加到11亿元。

2、2019年12月，经过严格的资格审查、筛选入围、公开评选、现场核查等环节，华联锌铟在第二届中国有色金属工业年度经济论坛上获“中国有色金属工业年度绿色发展领军企业”称号。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	262,639,680	15.74%				-262,632,030	-262,632,030	7,650	0.00%
2、国有法人持股	262,632,030	15.74%				-262,632,030	-262,632,030		
3、其他内资持股	7,650							7,650	0.00%
境内自然人持股	7,650							7,650	0.00%
二、无限售条件股份	1,406,136,699	84.26%				262,632,030	262,632,030	1,668,768,729	100.00%
1、人民币普通股	1,406,136,699	84.26%				262,632,030	262,632,030	1,668,768,729	100.00%
三、股份总数	1,668,776,379	100.00%				0	0	1,668,776,379	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

经中国证券登记结算公司深圳分公司和深圳证券交易所同意，云锡控股和云锡集团所持公司2015年重大资产重组限售股262,632,030股股份于2019年4月15日限售期满，解除限售上市流通。（公告编号：2019-020）

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

2018年12月25日，公司通过回购专用证券账户首次以集中竞价交易方式实施了回购，并于2019年12月26日披露了《云南锡业股份有限公司关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2018-090），公司根据



《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》，在规定时间内及时披露回购进展情况，具体内容见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

结合公司实际情况，截至2019年12月10日，本次回购股份方案已按计划实施完毕。实施股份回购期间，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份22,974,427股，占公司总股本的1.377%。最高成交价为12.70 元/股，最低成交价为9.40元/股，支付总金额为237,109,851.36元。本次回购的股份已全部存放于回购专用账户，将全部用于员工持股计划或者股权激励，如公司未能在股份回购完成后三年内实施上述用途，则未使用部分予以注销。（公告编号：2019-079）

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南锡业集团有限责任公司	84,720,010	0	84,720,010	0	重大资产重组锁定股	2019年4月15日
云南锡业集团（控股）有限责任公司	177,912,020	0	177,912,020	0	重大资产重组锁定股	2019年4月15日
杨小江	7,650	0	0	7,650	高管锁定股	2020年6月30日
合计	262,639,680	0	262,632,030	7,650	--	--

备注：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，截止2019年12月31日，其所持股份限售股为7,650股。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	85,529	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	85,388	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	32.52%	542,607,311			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		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.06%	17,618,294			17,618,294		
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		
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.59%	9,886,692			9,886,692		
翟铨铨	境内自然人	0.47%	7,800,000			7,800,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	前 10 名股东中，华融瑞通股权投资管理有限公司、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	<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。</p> <p>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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
云南锡业集团有限责任公司	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
香港中央结算有限公司	17,618,294	人民币普通股	17,618,294
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
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	9,886,692	人民币普通股	9,886,692
翟铖铖	7,800,000	人民币普通股	7,800,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东的母公司（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。</p> <p>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 187,688,120 股，通过信用证券账户持有本公司股份 20,803,634 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

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

云南锡业集团有 限责任公司	张涛	2002年02月06 日	9153250173432 3140P	有色金属及矿产品、非金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售；危货运输；专用运输（按道路运输许可证范围经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

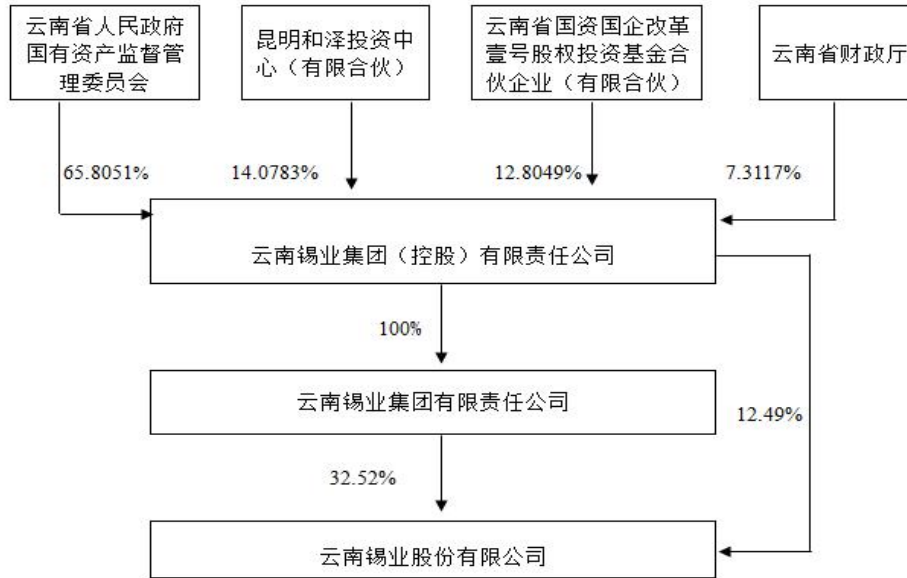
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	陈明	2004年02月28 日	1153000075718792X1	对省属企业国有资产的监督与管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南锡业集团(控股)有限责任公司	张涛	2006年07月06日	46.2866亿元	有色金属及其矿产品、稀贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装；房地产开发；劳务服务；技术服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输、物流；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售；固体矿产勘查（乙级）；动力电池、光能、太阳能的研发、生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
张涛	董事长	现任	男	57	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
程睿涵	副董事长	现任	男	54	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
杨奕敏	副董事长、总经理	现任	女	54	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
姚家立	董事	现任	男	50	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
汤发	董事	现任	男	58	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
宋兴诚	董事	现任	男	53	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
韩守礼	董事	现任	男	44	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
谢云山	独立董事	现任	男	44	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
邵卫锋	独立董事	现任	男	57	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
尹晓冰	独立董事	现任	男	45	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
袁蓉丽	独立董事	现任	女	47	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
高红	监事会主席	现任	女	47	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
郑齐一	股东监事	现任	男	53	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
刘昆	股东监事	现任	女	51	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0

李 林	职工监事	现任	男	52	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
刘定海	职工监事	现任	男	51	2020年02月03日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
浦承尧	副总经理	现任	男	53	2020年02月21日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
张 扬	副总经理	现任	男	44	2020年02月21日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
吴红星	副总经理	现任	男	47	2020年02月21日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
白海龙	副总经理	现任	男	46	2020年02月21日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
吴建勋	副总经理	现任	男	41	2020年02月21日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
杨佳炜	董事会秘书	现任	男	32	2020年02月21日	2023年02月03日	0	0	0	0	0
赵锦洪	副董事长	离任	男	55	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李 季	董事	离任	男	46	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
牛 辉	董事	离任	男	60	2016年03月29日	2019年08月31日	0	0	0	0	0
郑家驹	独立董事	离任	男	56	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
羊 慎	监事会主席	离任	男	50	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李 云	股东监事	离任	男	49	2016年03月30日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
陈图宏	职工监事	离任	男	54	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0				0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

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进行董事会换届选举，被选举为第八届董事会董事。2020 年 2 月 21 日召开的第八届董事会第一次会议被选举为董事长。
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进行董事会换届选举，被选举为第八届董事会董事。2020 年 2 月 21 日召开的第八届董事会第一次会议被选举为副董事长。
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进行董事会换届选举，被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进行董事会换届选举，被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进行董事会换届选举，被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进行董事会换届选举，被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进行监事会换届选举，被选举为第八届监事会股东监事。2020 年 2 月 21 日召开的第八届监事会第一次会议被选举为监事会主席。
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进行监事会换届选举，被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进行监事会换届选举，被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	任期届满离任	2020 年 02 月 03 日	换届选举董事会，任期届满离任。
李 季	董事	任期届满离任	2020 年 02 月 03 日	换届选举董事会，任期届满离任。
牛 辉	董事	离任	2019 年 08 月 31 日	达到法定退休年龄，退休。
郑家驹	独立董事	任期届满离任	2020 年 02 月 03 日	换届选举董事会，任期届满离任。
羊 慎	股东监事	任期届满离任	2020 年 02 月 03 日	换届选举监事会，任期届满离任。

李 云	股东监事	任期届满离任	2020年02月03日	换届选举监事会，任期届满离任。
陈图宏	职工监事	任期届满离任	2020年02月03日	换届选举监事会，任期届满离任。

### 三、任职情况

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

#### 一、董事

##### （一）非独立董事

**张涛**，男，汉族，1962年8月生，在职研究生学历，中共党员。1982年1月参加工作。历任中共红河州委办公室秘书科科长、中共开远市委任市委常委、纪委书记，中共建水县委副书记、县直机关工委书记、县委党校校长，中共红河州委纪委副书记、机关总支书记，中共绿春县委书记、县人武部党委书记，中共红河州委常委、州纪委书记、蒙自市委书记，中共红河州委常委、纪委书记。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委书记、董事长，云南锡业股份有限公司党委书记、第八届董事会董事长、战略与投资委员会召集人、提名委员会委员。

**程睿涵**，男，汉族，1965年5月生，大学本科学历，高级工程师职称，中共党员，1986年7月参加工作。历任云锡公司老厂锡矿马坑生产技术股副股长、副坑长、坑长，云锡老厂锡矿副矿长、矿长，云锡公司副总工程师、总工办主任、生产处处长，云锡集团公司总经理助理、副总工程师，云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委副书记、副董事长、总经理，云南锡业股份有限公司党委副书记、第八届董事会副董事长、战略与投资委员会委员。

**杨奕敏**，女，汉族，1965年10月生，云南大理人。2000年6月云南大学研究生结业，高级会计师，注册会计师，中共党员。1981年12月在云锡公司参加工作。历任云锡公司个旧采选厂财务科副科长、科长、厂长助理，云锡马矿副总会计师，云锡公司审计处副处长，云南锡业股份有限公司财务总监、副总经理、常务副总经理、董事会秘书，云南锡业集团（控股）有限责任公司总会计师、资产财务部主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、副董事长，云南锡业股份有限公司党委委员、第八届董事会副董事长、总经理、审计委员会委员。

**姚家立**，男，汉族，1969年4月生，大学本科学历，高级经济师职称，中共党员，1989年7月参加工作。历任云锡期北山采选厂办公室副主任、主任，个旧锡都实业总公司“一、三产业办”副主任、办公室副主任，经销分公司党委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司任党政办公室副主任、董事会秘书、规划发展处处长、外事办主任、法律事务部主任、总经理助理、总经济师、副总经理。现任云南锡业集团

(控股) 有限责任公司党委副书记、董事，云南锡业股份有限公司党委副书记、第八届董事会董事、战略与投资委员会委员、提名委员会委员。

**汤发**，男，汉族，1961年12月生，云南省个旧市人，大学本科学历，中共党员，高级政工师。1981年8月到云锡公司个旧选厂参加工作，1986年7月至1991年3月在云锡公司团委工作。从1991年3月起历任云锡公司任团委书记、青年工作处副处长，云锡公司卡房采选厂党委书记；云南锡业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云锡集团公司工会常务副主席，云锡建设集团公司董事长、总经理、党委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司党委工作部主任、组织部部长、干部处处长、老干处处长、统战部部长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、董事、工会主席，云南锡业股份有限公司党委委员、第八届董事会董事、绩效薪酬委员会委员。

**宋兴诚**，男，汉族，1966年3月生，在职硕士学历，正高级工程师职称，中共党员。历任云锡公司第一冶炼厂厂长办公室副主任、主任，云锡公司第一冶炼厂试验室主任，云锡个旧冶炼厂粗炼车间主任，厂长助理兼技术部主任，云锡股份有限公司冶炼化工材料分公司党委委员、副经理、总工程师，云锡股份有限公司冶炼分公司党委委员、副经理，云锡铅业有限责任公司总经理，云南锡业股份有限公司铜业分公司经理，云南锡业股份有限公司副总经理。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理、云南锡业股份有限公司第八届董事会董事、绩效薪酬委员会委员。

**韩守礼**，男，汉族，1975年2月生，山东省莒县人，硕士研究生，中共党员。1998年7月参加工作，正高级工程师，享受云南省政府特殊津贴，云南省技术创新人才。曾任贵研铂业股份有限公司总经理办公室副主任、投资发展部副经理，昆明贵金属研究所党委宣传部副部长，贵研铂业股份有限公司高纯材料事业部部长，贵研资源（易门）有限公司总经理，云南锡业集团物流有限公司党委书记、董事长，云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理、资本运营部部长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理、云锡澳大利亚投资控股公司董事长，云南锡业股份有限公司第八届董事会董事、战略与投资委员会委员、审计委员会委员。

## （二）独立董事

**谢云山**，男，汉族，1975年9月生，毕业上海财经大学金融专业，博士、博士后，中共党员，中国注册会计师资格。曾先后在湘财证券西南管理总部、云南省政府办公厅省长办公室、云南财经大学投资研究所、中国人民银行金融研究所、中和正信会计师事务所、红塔证券投资银行部、东莞证券投资银行部工作。现任太平洋证券投资银行总部董事、总经理，云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、提名委员会召集人、战略与投资委员会委员、审计委员会委员。

**邵卫锋**，男，汉族，1962年8月生，中共党员。云南大学法学院教授、律师。1984年7月至1998年在云

南政法高等专科学校任教，1998年至今在云南大学法学院任教。历任云南云天化股份有限公司、云南西仪工业股份有限公司独立董事。现任云南大学法学院教授、云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、绩效薪酬委员会召集人、提名委员会委员。

**尹晓冰**，男，汉族，1974年7月生，经济学博士，财务学副教授，注册会计师，美国麻省理工斯隆管理学院高级访问学者。曾任云南罗平锌电股份有限公司独立董事，云南云投生态股份有限公司独立董事，云南煤业能源股份有限公司独立董事，云南白药集团股份有限公司外部董事。现任云南大学工商管理及旅游管理学院财务管理系主任，云南白药集团股份有限公司独立董事、云南铜业股份有限公司独立董事、云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员，昆明土地开发投资公司外部董事，昆明滇池水务股份有限公司外部董事，昆明经济技术开发区投资开发（集团）有限公司外部董事，昆明中北融资担保有限公司董事长，云南天枢玉衡股权投资基金管理有限公司总经理、昆明盘龙区国投公司外部董事，入选云南省国资委及昆明市国资委外部董事库、云南省人大财经委咨询专家。

**袁蓉丽**，女，汉族，1972年1月生。中国人民大学商学院会计系教授、博士生导师、注册会计师、财政部全国会计领军人才、会计系副主任。2006年毕业于英国卡迪夫大学，获得博士学位（会计和金融方向）。曾任郑州威科姆电子科技有限公司财务总监，负责公司上市工作，2008年9月开始任教于中国人民大学商学院会计系，现任顾地科技股份有限公司独立董事、云南锡业股份有限公司第八届董事会独立董事、绩效薪酬委员会委员、提名委员会委员、审计委员会委员。

## 二、监事

### （一）股东监事

**高红**，女，汉族，1972年7月生，中央党校在职研究生学历，会计师职称。历任云南锡业集团有限责任公司财务处会计科副科长、科长，云南锡业股份有限公司审计部副主任，云南锡业集团(控股)有限责任公司资产财务部副主任、风险管理和审计部主任、纪律检查委员会副书记、监察审计部部长、云南锡业集团(控股)有限责任公司职工监事。现任云南锡业集团(控股)有限责任公司风险管理和审计部部长、云南锡业股份有限公司第八届监事会主席。

**郑齐一**，男，汉族，1966年1月生，云南省昭通县人，1988年7月参加工作，硕士研究生学历，冶金高级工程师职称。历任云南锡业公司研究所材料研究室副主任，研究设计院销售部副主任、主任，云南锡业股份有限公司项目开发部副主任，云南锡业股份有限公司高新材料分公司副经理、经理，云锡微电子材料有限责任公司总经理，云南锡业股份公司副总经理，云南锡业锡材有限公司董事长，云南乾元光能产业有限公司副董事长、总经理，云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理，云南锡业集团（控股）

有限责任公司科技部副主任等职。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司董事会秘书、战略发展部部长、云南锡业股份有限公司第八届监事会股东监事。

**刘昆**，女，汉族，1968年9月生，山东省海阳市人。1991年7月参加工作，大学学历，高级会计师，注册会计师。曾任云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部会计学科带头人。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总会计师、资产财务部部长、云南锡业股份有限公司第八届监事会股东监事。

## （二）职工监事

**李林**，男，白族，1967年11月生，云南大理人，中共党员，大专学历，1988年7月参加工作。历任云锡马矿坑长助理、矿办副主任、宣传部副部长、党总支副书记，云南锡业股份有限公司公共关系部业务主管，云南锡业股份有限公司冶炼分公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云南锡业股份有限公司公共关系部主任，云南锡业股份有限公司化工材料分公司党委书记，云南锡业股份有限公司总经理助理，云南锡业股份有限公司采选分公司党委书记、云南锡业股份有限公司工会主席、副主席、第七届监事会职工监事。现任云南锡业股份有限公司工会常务副主席、云南锡业股份有限公司第八届监事会职工监事。

**刘定海**，男，汉族，1968年7月生，云南昭通人，中共党员，中央党校大学学历，人力资源高级经济师职称。历任云南锡业公司期北山采选厂劳资科长，个旧锡都实业总公司人事工资部副主任、主任兼社会保障部主任，个旧锡都实业总公司总经理助理兼个旧银冠工业有限责任公司集体管理部主任，个旧银冠供销公司经理兼党支部书记，个旧锡都实业总公司副总经理、个旧银冠工业有限责任公司副总经理，郴州裕丰矿业有限公司副总经理，郴州矿冶公司党委副书记、纪委书记、工会主席，郴州矿冶公司党委常务副书记，云南锡业集团物流有限公司党委书记、副董事长，云南锡业集团（控股）有限责任公司工会常务副主席、职工监事。现任云南锡业股份有限公司老厂分公司党委委员、党委书记，云南锡业股份有限公司第八届监事会职工监事。

## 三、高级管理人员

**浦承尧**，男，汉族，1966年4月生，工程硕士研究生学历，采矿高级工程师，中共党员。1988年8月参加工作，历任云锡马矿生产科塘子凹坑技术员、工程师，云锡马矿塘子凹坑副区长、区长，云锡马矿塘子凹坑坑长，云南锡业股份有限公司采选分公司副经理、经理、党委书记，云南锡业股份有限公司大屯锡矿分公司经理。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

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

**吴红星**，男，汉族，1972年2月生，云南石屏县人，研究生。1994年昆明冶金高等专科学校毕业后先后就职于云南锡业集团第一冶炼厂、云锡个旧冶炼厂、云南锡业股份公司冶炼分公司，历任云南锡业股份公司冶炼分公司精炼车间副主任、电解车间副主任、锡制品车间副主任、生产部主任、总经理助理、副总经理、党委书记、经理、党委委员，云南锡业股份有限公司总经理助理，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

**白海龙**，男，汉族，1974年3月生，江西东乡人，本科学士。1993年昆明理工大学毕业后在昆明理工大学材料系压力加工专业实验室工作，历任昆明理工大学材料与冶金工程学院实验教学中心副主任、材料科学与工程学院实验教学中心任副主任（主持工作），2010年在云南锡业锡材有限公司挂职总经理助理，历任云南锡业锡材有限公司副总经理、总经理，现任云南锡业股份有限公司副总经理，兼任云南锡业锡材有限公司总经理。

**吴建勋**，男，汉族，1978年5月生，云南大理人，硕士研究生。2001年云南财贸学院毕业后就职于云南锡业股份有限公司，历任经销分公司业务员、业务主办、经销分公司内贸部副经理兼市场信息部主任、办公室副主任、总经理助理、经销分公司上海分公司经理、党支部书记、云锡贸易（上海）有限公司党支部书记、董事、总经理、云锡（上海）投资发展有限公司总经理，现任云南锡业股份有限公司副总经理，兼任云锡（香港）资源有限公司、云锡锡业资源（美国）有限公司及云锡（德国）资源有限公司董事长、云南锡业锡化工材料有限责任公司党委书记、董事长。

**杨佳炜**，男，白族，1987年8月生，云南大理人，中共党员，大学本科，经济学学士，拥有董事会秘书资格。2010年7月毕业后就职于贵研铂业股份有限公司，2012年5月到云南锡业股份有限公司证券部工作。2013年7月起历任公司证券事务代表、证券部业务主管、证券部副主任（主持工作）。现任云南锡业股份有限公司董事会秘书兼证券部主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张涛	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委书记、董事长	2014年6月任党委书记、2015年6月任董事长		是



程睿涵	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委副书记、副董事长、总经理	2019年8月任党委副书记、2019年9月任副董事长、总经理		是
杨奕敏	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委、副董事长	2016年5月任副董事长、2016年11月任党委常委		否
姚家立	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委副书记、董事	2016年11月		是
汤发	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委、董事、工会主席	2016年5月任工会主席、董事，2016年11月任党委常委		是
宋兴诚	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2017年9月		是
韩守礼	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2018年3月		是
高红	云南锡业集团（控股）有限责任公司	风险管理和审计部部长	2019年11月		是
郑齐一	云南锡业集团（控股）有限责任公司	董事会秘书、战略发展部部长	2017年3月		是
刘昆	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总会计师、资产财务部部长	2016年4月任副总会计师、2019年11月任资产财务部部长		是
李季	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经理助理	2017年3月		是
羊慎	云南锡业集团（控股）有限责任公司	纪委副书记	2018年11月		否
李云	云南锡业集团（控股）有限责任公司	风险管理和审计部副部长	2019年11月		是
在股东单位任职情况的说明	无				

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李季	云南产权交易所有限公司	董事			

## 公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了高级管理人员考核评级和激励机制，将其收入报酬与公司经营效益及个人工作绩效挂钩，并在廉政、纪检监察等方面加强对高级管理人员的监督检查。年初公司董事会制定全年生产经营目标和年度预算，年末结合公司实际经营状况、个人岗位情况、工作考核与业绩等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的报酬。在下属公司任职的董事、监事及高级管理人员按其所在公司的经营业绩和激励制度等进行核发。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汤发	董事长	男	58	离任	0	是
杨奕敏	副董事长、总经理	女	54	现任	58.03	否
赵锦洪	副董事长	男	55	离任	76.48	否
韩守礼	董事	男	45	现任	0	是
李季	董事	男	48	离任	0	是
牛辉	董事	男	60	离任	112.91	否
郑家驹	独立董事	男	56	离任	0	否
谢云山	独立董事	男	45	现任	9.6	否
邵卫锋	独立董事	男	57	现任	9.6	否
尹晓冰	独立董事	男	45	现任	9.6	否
羊慎	监事会主席	男	50	离任	76.16	否
李云	股东监事	男	49	离任	0	是
李林	职工监事	男	52	现任	72.26	否
陈图宏	职工监事	男	54	离任	47.07	否
浦承尧	副总经理	男	53	现任	96.74	否
张扬	副总经理	男	44	现任	83.44	否
吴红星	副总经理	男	47	现任	77.48	否
白海龙	副总经理	男	46	现任	69.76	否
吴建勋	副总经理	男	41	现任	23.57	否
杨佳炜	董事会秘书	男	32	现任	52.25	否
合计	--	--	--	--	874.95	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11,405
主要子公司在职员工的数量（人）	4,077
在职员工的数量合计（人）	15,482
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,405
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	8,017
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,984
销售人员	136
技术人员	1,143
财务人员	220
行政人员	1,708
其他人员	1,291
合计	15,482
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	95
大学本科	2,133
大学专科	3,765
中专	550
高中（含技校职校）	3,816
初中及以下	5,123
合计	15,482

### 2、薪酬政策

根据公司战略发展和年度生产经营实际，结合员工岗位职责和价值，按照各层次各岗位员工承担责任的大小及实际贡献，设计不同的薪酬结构与浮动比例，坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平和可持续发展

的原则，实行易岗易薪、能增能减、能升能降、奖惩结合的动态薪酬管理。报告期内公司执行的薪酬管理办法如下：

- （1）《云南锡业股份有限公司所属单位工资总额预算管理暂行办法》；
- （2）《云南锡业股份有限公司中级管理人员经营业绩考核暂行办法》；
- （3）《云南锡业股份有限公司中级管理人员薪酬管理暂行办法》。

### 3、培训计划

公司将培训作为最有价值投资，构建全方位立体式员工培训体系，制定了差异化的培养“套餐”，对员工进行分层分类系统培训。结合公司现状、业务发展方向、年度计划、岗位性质、岗位职责以及员工能力的差异化和发展需求，制定了一系列培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式加强员工培训，采取内培外送相结合的培训模式，组织包括在职员工各项业务培训、管理者能力提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质和综合能力，以实现员工与公司的双赢共进。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司继续严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的相关规定，深入贯彻中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关监管要求，立足公司实际，持续强化公司规范运作意识，优化完善治理结构体系和内部组织架构，有效维护股东和其他利益相关者的合法权益。本年度，公司通过不断完善相关制度，进一步优化治理结构，加强信息披露管理和内幕信息知情人登记备案等相关工作，切实维护股东、特别是中小股东的合法权益，公司法人治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会召集召开程序、提案审议程序、决策程序、决议执行和信息披露均符合《公司章程》和《股东大会议事规则》的相关规定，同时严格执行《股东大会网络投票管理办法》的相关要求，每次股东大会均向全体股东提供现场和网络投票方式，保证了全体股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，切实维护上市公司和全体股东的合法权益。股东大会选举董事、独立董事及监事时均采用累积投票制。报告期内，公司召开了5次股东大会，共审议通过26项议案，对26项议案的中小投资者表决情况均进行了单独计票，有效维护了中小股东的权益。

#### 2、控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其职责，没有逾越股东大会直接或间接地干预公司的经营和决策情形，公司与控股股东进行的关联交易均履行了相应的审批程序，不存在控股股东及关联方非经营性占用上市公司资金或违规要求上市公司为其担保的情形。

#### 3、董事与董事会

报告期内，公司董事会人数和人员构成符合相关法律法规的要求，独立董事人数超过董事会人数的三分之一。董事会下设战略与投资委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会职责明确，各司其职，积极发挥相应职能。公司董事会的召集、召开程序合法有效。报告期内，公司召开了8次董事会会议，审议通过61项议案。

#### 4、监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》，不断完善监事会的运行规范，公

司监事的任职资格、任免情况符合有关规定。监事会成员本着对股东负责的态度，履行自己的职责，报告期内认真出席监事会会议，列席股东大会、董事会会议。监事会对公司财务情况及董事、总经理和其他高级管理人员履职情况进行必要的监督和检查。持续关注公司信息披露情况，就公司依法运作、财务、募集资金使用、关联交易、担保等重大事项进行有效监督，审核董事会编制的定期报告并提出书面的审核意见，切实维护公司及股东的合法权益。监事会的召集、召开程序合法有效，符合相关规定。报告期内，共召开 8 次监事会议，审议通过 55 项议案。

#### 5、管理层

公司管理层能够按照法律、法规和董事会、股东大会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。公司建立健全合理有效的经营业绩目标考核激励机制，充分调动中级管理人员的额积极性，不断提高发展质量，促进公司持续发展。

#### 6、利益相关方

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

#### 7、信息披露

公司指定信息披露媒体是《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。公司严格按照深交所《股票上市规则》和《公司章程》，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、准确、及时、完整，提升经营管理的透明度。根据第三方数据统计，报告期内公司完成了 158 份公告的信息披露工作，合计字数超过 121 万，发布公告数超过 76.41% 的 A 股上市公司。同时重视投资者关系管理，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的意见和建议，切实保障中小股东的合法权益。通过现场调研、深交所互动易平台、邮件及电话方式，认真对待投资者对公司的意见和建议，进一步加强投资者对公司的了解和认可，促进公司与投资者之间的良性互动。2019 年，公司通过深交所互动易平台完成了 210 个投资者问题的回复工作，回复率 100%。共接待 3 个批次共计 18 位投资者、分析师、研究员到个旧、昆明等地对公司的现场调研。

#### 8、内幕信息管理

依照证监会、深圳证券交易所关于加强内幕信息管理的相关规定，公司严格执行《内幕信息知情人登记制度》，在披露定期报告及重大事项前整理登记知情人员相关信息，核查内幕信息知情人买卖公司股票情况，并按要求向证监管部门报备内幕信息知情人档案、重大事项进程备忘录等，严格控制内幕信息传递范围，加强内幕信息保密工作。报告期内，公司内幕信息方面不存在受到监管部门查处的情况。

#### 9、内部控制制度

公司严格按照相关监管要求不断完善内部控制制度，通过强化内部控制规范的执行和落实，进一步提高公司内部控制体系运作效率，强化日常监督和专项检查相结合，不断提升公司管理水平及抗风险能力，推动公司可持续发展。

#### 10、公司治理相关情况

(1) 公司第七届董（监）事会于2019年12月29日任期届满，按照《公司法》和《云南锡业股份有限公司章程》的有关规定，经2020年1月13日召开的第七届董（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审议通过，选举产生了公司第八届董（监）事会。经2020年2月21日召开的第八届董（监）事会第一次会议审议通过，选举张涛先生为公司第八届董事会董事长，程睿涵先生和杨奕敏女士为副董事长，选举高红女士为公司第八届监事会主席。

(2) 因《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》及《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》的相继修订与发布。《云南锡业股份有限公司章程》《云南锡业股份有限公司股东大会事规则》等相关公司管理制度已不满足上述相关法律法规、规范性文件的要求，为不断提高公司规范运作能力，完善公司治理水平，公司于2019年6月份修订了《云南锡业股份有限公司章程》等16个公司管理制度的工作。经公司第七届董事会2019年第四次临时会议及公司2019年第三次临时股东大会审议通过生效后公司编制《云南锡业股份有限公司章程》小册子，分发至各位公司领导及各职能部门，以便各位领导及各部门及时学习新规，提高公司规范运作能力。

(3) 为进一步规范上市公司与控股股东及其他关联方的资金往来行为，有效控制上市公司对外担保风险，保护投资者合法权益，按照云南证监局《关于切实防范上市公司资金占用和违规担保的通知》要求，2019年2月公司对控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金及对外担保事项进行了认真的自查，经过核查，公司严格执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号文）等相关规定，在与控股股东及其他关联方发生的关联交易时事先得到了公司独立董事的认可并发表了书面的独立意见，均按有关法律法规及《公司章程》的规定履行了必要的审批程序和信息披露义务，表决时关联董事和关联股东均回避表决，决策程序合法合规。公司不存在违规为控股股东及关联方提供担保的情形。

(4) 按照云南证监局《关于开展辖区上市公司货币资金使用管理自查工作的通知》要求，公司对2018年1月1日至2019年4月30日期间货币资金使用管理工作进行了逐项对照检查。

(5) 为提高公司关联交易管理水平，进一步规范交易行为和关联交易的审议程序，切实加强业务部门及各分子公司关联交易合规意识，促进锡业股份不断提高信息披露质量和规范运作水平。2019年12月，公司2019年度财务报表和内部控制审计机构的中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）主审会计师和公司常年法律顾问北京德恒（昆明）律师事务所律师到公司作“上市公司关联交易专题培训”，公司及下属分

子公司共计100人参加了本次培训。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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

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

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，不存在控股股东违规占用上市公司资金、资产的情形。

4、机构方面：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，董事会、监事会、管理层及其他内部机构均独立运作，与控股股东机构之间不存在从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和健全的企业内部财务管理制度，拥有独立的银行账户并依法纳税，与控股股东在财务上完全分开。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.48%	2019年01月11日	2019年01月12日	《云南锡业股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》于2019年1月12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 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.48%	2019 年 04 月 12 日	2019 年 04 月 13 日	《云南锡业股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》于 2019 年 4 月 13 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。
2018 年度股东大会	年度股东大会	47.04%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	《云南锡业股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》于 2019 年 5 月 11 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 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.91%	2019 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 21 日	《云南锡业股份有限公司 2019 年第三次临时股东大会决议公告》于 2019 年 9 月 21 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 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.67%	2019 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 28 日	《云南锡业股份有限公司 2019 年第四次临时股东大会决议公告》于 2019 年 12 月 28 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑家驹	8	1	7	0	0	否	0
谢云山	8	1	7	0	0	否	1
邵卫锋	8	1	7	0	0	否	0
尹晓冰	8	1	7	0	0	否	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》《深圳证券交易所股票上市规则》《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》和《公司章程》赋予的职权，充分发挥各自专业特长，以合理谨慎的态度认真履行职责，保持独立性。报告期内，独立董事均亲自出席了公司全年召开的董事会会议及独立董事会会议，通过审议相关议案，客观公正独立地对公司关联交易事项、对外担保、套期保值、募集资金使用情况、股权收购等重大事项发表独立的专业的独立意见，为促进公司董事会科学决策，维护公司整体利益，特别是中小股东权益发挥了积极作用。2019年，公司独立董事共发表事前认可书面意见3项、发表独立意见28项，公司均采纳了上述意见，并履行了信息披露义务。加强对定期报告编制工作的审阅和督导，与公司主审机构积极沟通，维护审计独立性，确保审计报告全面反映公司的真实情况。根据所在专门委员会职责，独立董事充分发挥其在专门委员会中的作用，为董事会决策提供专业支撑。同时，独立董事结合自身专业背景及履职经验，密切关注公司所在行业动态、会计政策变更及法律法规修订情况，通过认真审阅相关文件资料、与管理层沟通交流，实地走访等形式积极了解公司的生产经营情况，为公司日常生产经营出谋划策。

### 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略与投资委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会，各专门委员会的人员组成符合《上市公司治理准则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》《公司章程》及各专门委员会工作细则的相关规定。各专门委员会严格依法履行职责，在公司战略制定、薪酬考核、人才选拔、内部审计等方面发挥积极的作用。

#### 1、战略与投资委员会履职情况

公司董事会战略与投资委员会根据《公司法》《公司章程》和《战略与投资委员会工作细则》切实履行职责，参与公司的经营发展规划和相关投资项目的讨论，提出相关意见和建议，加强科学决策性，提高重大投资决策的效益和质量。

董事会战略与投资委员会由1名独立董事和4名非独立董事组成，董事长担任召集人。报告期内战略与投资委员会共召开4次会议，审议并通过5项议案。对募集资金、资产投资计划、增加子公司注册资本、收购股权等重大投资方案、重大资本运作和其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出了建议。

## 2、绩效薪酬委员会履职情况

绩效薪酬委员会负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述薪酬政策与方案进行考核。

绩效薪酬委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内绩效薪酬委员会召开1次会议，审议通过公司高级管理人员薪酬2018年度考核情况及2019年度考核办法。

## 3、提名委员会履职情况

董事会提名委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内公司董事会没有召开提名委员会。

## 4、审计委员会履职情况

董事会审计委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，董事会审计委员会共召开8次会议，审议并通过40项议案。董事会审计委员会按照相关制度和规定，对公司内部控制运行情况进行检查和监督，评估内部控制执行效果和效率，并及时提出改进建议，督促公司内控体系的持续完善。在公司年度报告编制期间，加强与年审会计师的沟通，认真审阅公司年度报告并发表审核意见，充分发挥审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。通过对内部控制、内部审计、年报审计的持续监督，确保公司财务、内控管理符合相关规范要求，保障公司稳健经营和规范运作。定期检查公司审计部门提交的对募集资金的存放与使用情况报告，有效防范风险，确保募集资金使用的合规、安全、有效。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员中，总经理和董事会秘书由董事长提名，副总经理由总经理提名，并由董事会聘任，董事会下设绩效薪酬委员会负责对公司高级管理人员的履职情况进行评价，并报董事会审批。高级管理人员的收入报酬与公司经营效益及个人工作成绩挂钩，并在廉政、纪检监察等方面加强对高级管理人员的监督检查。年初董事会制定全年生产经营目标和年度预算，年末结合公司实际经营状况、个人岗位情况、工作考核与业绩等相关情况，核发高级管理人员的报酬。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

报告期内未发现内部控制重大缺陷。

### 3、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 17 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.96%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；②注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报；③董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①决策程序不科学，造成企业重大损失；②严重违反国家法律法规，对企业造成严重影响；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成严重影响；⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；⑥内部控制重大缺陷未得到整改；⑦其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：①决策程序不科学，造成企业一般性损失；②违反国家法律法规，对企业带来一般性的影响；③因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成一般性影响；④内部控制重要缺陷未得到整改；⑤安全、环保事故对公司造成较大负面影响的情形；⑥其他对公司产生重要负面影响的情形。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷</p>

定量标准	<p>重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 1.5%，认定为重大缺陷。重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%，认定为重要缺陷。一般缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额不超过上年经审计的净资产的 0.5%，认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 1.5%。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷，其直接财产损失不超过上年经审计的净资产的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）认为：锡业股份于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.com.cn">http://www.com.cn</a>
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 15 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2020）160052 号
注册会计师姓名	方自维、雷小兵

审计报告正文



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码：430077

Mazars Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话Tel：027-86791215  
传真Fax：027-85424329

## 审 计 报 告

众环审字(2020)160052号

云南锡业股份有限公司全体股东：

### 审计意见

我们审计了云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锡业股份2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 形成审计意见的基础

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

### 关键审计事项

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

#### (一) 自产产品收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>锡业股份2019年度实现营业收入总额4,288,723.24万元，实现销售毛利总额377,786.65万元，其中，自产锡、铜、锌金属产品销售收入1,534,443.28万元、实现销售毛利319,619.11万元，自产锡、铜、锌金属产品的销售毛利占销售毛利总额的84.60%。</p> <p>鉴于锡业股份主要的利润来源于自产锡、铜、锌金属产品销售，收入是锡业股份的关键业绩指标之一，对财务报表影响重大，从而存在自产产品收入确认对达到特定目标或期望的固有风险；综合以上原因，我们将其认定为关键审计事项。</p>	<p>评价、测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>选取样本检查签订的销售合同，识别与商品所有权相关的风险和报酬转移的条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>从销售收入明细账中选取样本，检查产品销售台账、销售合同、发货通知单、过磅单、化验单、发票等，评价收入的确认是否符合公司会计政策；</p> <p>从产品销售台账中选取样本，与销售收入记录进行核对，检查收入确认是否完整；</p> <p>将本年产品销售数量与上年进行比较，将本年销售单价与公开的网络报价或期货结算价进行比较，对异常情况或重大偏离情况进行检查；</p> <p>结合应收账款的审计，对重要客户的应收账款余额及交易金额实施函证；</p> <p>针对年末已发货但在途的存货，检查销售合同、出库单、客户签收记录等支持性证据；</p> <p>对资产负债表日前后记录的销售收入执行截止性测试，检查收入是否记录于恰当的会计期间。</p>

#### (二) 合并财务报表编制

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>在编制锡业股份合并报表时，需将合并范围内所有往来余额、交易及未实现利润应予以抵销。</p>	<p>了解锡业股份合并财务报表编制过程和管理层对关联方交易和关联方账务核对的内部控制；</p>



<p>锡业股份拥有完整的锡采、选、冶、深加工以及锌和铜的采、选、冶产业链，锡业股份及其分、子公司主要围绕生产和销售锡、铜、锌等有色金属相关产品开展经营活动，从矿山开采到实现最终产品销售，合并范围内上下游企业之间存在大量的关联交易，且金额重大，因此，我们将合并财务报表编制作为关键审计事项。</p>	<p>获取合并报表中抵销的关联方往来余额及交易的统计数据，针对抵销金额的正确性及完整性，核对每一笔关联往来余额及交易，与相应会计主体的财务记录是否一致；</p> <p>复核合并范围内关联交易未实现利润的确认方法和计算过程；</p> <p>复核合并过程中对长期股权投资、子公司所有者权益和特殊交易事项调整的正确性及完整性。</p>
--	--

### 其他信息

锡业股份管理层对其他信息负责。其他信息包括锡业股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督锡业股份的财务报告过程。

### 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方自维  
（项目合伙人）

中国注册会计师：雷小兵

中国·武汉

二〇二〇年四月十五日

## 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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,583,448,151.85	5,344,704,894.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	23,686,546.46	36,606,779.35
应收票据	182,179,637.21	834,700,218.77
应收账款	639,509,493.09	577,783,172.75
应收款项融资	500,235,203.98	
预付款项	159,178,492.72	79,392,209.05
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	311,585,001.37
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	3,905,513,290.18
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	258,233,308.91
流动资产合计	10,882,466,929.00	11,348,518,874.62
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		55,146,132.58
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	395,027,102.31	206,071,324.23
长期股权投资	360,044,525.68	381,215,229.47
其他权益工具投资	68,651,866.89	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	39,908,792.95	42,753,121.01
固定资产	13,793,884,697.52	13,526,517,436.77
在建工程	3,908,177,081.14	3,021,429,610.90
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	4,023,906,885.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,079,604,488.96	909,985,803.53
递延所得税资产	194,480,691.36	182,541,822.54
其他非流动资产	462,328,176.91	528,925,866.13
非流动资产合计	24,254,846,287.20	22,878,493,232.49
资产总计	35,137,313,216.20	34,227,012,107.11
流动负债：		
短期借款	9,595,237,909.90	9,935,108,782.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	19,439,741.32	5,448,914.24
应付票据		226,037,639.12
应付账款	1,110,111,318.81	1,056,068,106.02
预收款项	184,875,896.77	89,882,084.69

合同负债		
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	192,747,744.49
应交税费	153,950,256.51	178,441,944.47
其他应付款	364,142,974.06	355,055,474.69
其中：应付利息		
应付股利	8,654,822.24	4,500,000.00
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	1,251,258,908.44
其他流动负债	2,016,108,808.50	705,553,344.13
流动负债合计	17,300,743,678.27	13,995,602,942.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,239,728,131.34	2,612,600,000.00
应付债券	1,100,000,000.00	1,598,668,137.49
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	292,578,407.91	700,950,395.94
长期应付职工薪酬	64,830,832.65	66,132,389.73
预计负债	64,511,896.33	47,901,465.08
递延收益	758,386,774.56	745,762,810.07
递延所得税负债	283,088,917.19	297,078,864.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,803,124,959.98	6,069,094,063.03
负债合计	21,103,868,638.25	20,064,697,005.64
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	8,959,808,864.23
减：库存股	237,130,884.51	19,998,071.36
其他综合收益	-7,364,551.15	-21,151,167.30
专项储备	1,567,913.12	1,477,585.18
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	922,326,435.81
归属于母公司所有者权益合计	12,402,908,827.03	11,952,766,678.82
少数股东权益	1,630,535,750.92	2,209,548,422.65
所有者权益合计	14,033,444,577.95	14,162,315,101.47
负债和所有者权益总计	35,137,313,216.20	34,227,012,107.11

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：赵旭

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,946,902,172.31	3,418,606,538.02
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	6,573,130.00	33,754,755.80
应收票据	68,028,076.22	559,217,616.05
应收账款	442,933,673.63	408,743,178.55
应收款项融资	262,055,832.52	
预付款项	681,392,289.38	308,957,618.86
其他应收款	1,840,226,227.32	1,744,814,357.82
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,980,081,715.21	3,077,573,326.44
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	86,535,516.73
流动资产合计	9,450,881,896.33	9,638,202,908.27
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		45,743,533.33
长期股权投资	8,048,503,403.29	6,139,000,730.00
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	9,626,163,735.93
在建工程	2,586,642,623.08	2,184,721,607.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	923,509,493.62	956,546,335.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	298,559,008.65	278,128,080.12
递延所得税资产	156,920,512.35	147,718,529.15
其他非流动资产	267,911,849.83	352,955,983.22
非流动资产合计	21,909,927,438.08	19,730,978,534.79
资产总计	31,360,809,334.41	29,369,181,443.06
流动负债：		
短期借款	8,898,202,838.65	9,028,949,166.67
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	10,381,404.21	
应付票据		150,000,000.00
应付账款	2,459,005,513.31	1,748,466,075.83

预收款项	156,398,863.80	192,021,090.73
合同负债		
应付职工薪酬	130,284,961.87	116,964,258.83
应交税费	16,969,918.76	38,542,271.73
其他应付款	418,004,629.38	317,150,167.40
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	1,151,895,218.26
其他流动负债	2,016,108,808.50	705,553,344.13
流动负债合计	17,583,805,937.84	13,449,541,593.58
非流动负债：		
长期借款	1,137,000,000.00	2,432,000,000.00
应付债券	1,100,000,000.00	1,598,668,137.49
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	124,813,921.26	641,628,043.43
长期应付职工薪酬	54,789,086.40	56,556,025.11
预计负债	38,747,124.83	30,564,973.80
递延收益	703,938,416.56	691,086,099.21
递延所得税负债	985,969.50	5,063,213.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,160,274,518.55	5,455,566,492.41
负债合计	20,744,080,456.39	18,905,108,085.99
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	10,152,181,571.17
减：库存股	237,130,884.51	19,998,071.36
其他综合收益	-8,364,790.00	11,456,172.50
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	-1,789,869,347.50
所有者权益合计	10,616,728,878.02	10,464,073,357.07
负债和所有者权益总计	31,360,809,334.41	29,369,181,443.06

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：赵旭

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	42,887,232,439.68	39,603,061,814.54
其中：营业收入	42,887,232,439.68	39,603,061,814.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	41,521,780,358.80	38,381,291,885.18
其中：营业成本	39,109,365,895.91	36,093,686,798.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	171,082,795.54	198,541,219.42
销售费用	198,948,372.40	177,469,349.34
管理费用	1,213,474,541.84	975,283,703.36
研发费用	144,527,440.18	134,917,645.02
财务费用	684,381,312.93	801,393,169.69
其中：利息费用	681,180,074.09	698,813,784.16
利息收入	40,004,653.13	34,796,051.24
加：其他收益	55,739,363.55	51,719,711.22
投资收益（损失以“-”号填列）	12,805,212.88	90,354,365.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,894,415.79	19,834,451.32
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）	-15,928,474.54	18,128,988.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,327,965.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,862,523.69	-35,390,873.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,701,401.45	-1,431,903.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,361,235,026.37	1,345,150,216.77
加：营业外收入	16,234,193.67	18,463,248.36
减：营业外支出	71,906,559.57	56,788,346.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,305,562,660.47	1,306,825,118.95
减：所得税费用	196,469,033.84	179,903,285.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,109,093,626.63	1,126,921,833.76
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,109,093,626.63	1,126,921,833.76
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	849,350,128.18	885,094,718.96
2.少数股东损益	259,743,498.45	241,827,114.80
六、其他综合收益的税后净额	13,574,580.33	22,314,007.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,786,616.15	22,268,914.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	11,141,100.43	

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	11,141,100.43	
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	2,645,515.72	22,268,914.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,329,708.74	-73,065.64
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-31,001,016.01
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	24,641,052.92	23,417,488.10
9.其他	-20,665,828.46	29,925,508.42
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-212,035.82	45,092.20
七、综合收益总额	1,122,668,206.96	1,149,235,840.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	863,136,744.33	907,363,633.83
归属于少数股东的综合收益总额	259,531,462.63	241,872,207.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5126	0.5327
(二) 稀释每股收益	0.5126	0.5327

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：635,060.95 元，上期被合并

方实现的净利润为：3,882,986.48 元。

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：赵旭

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	15,503,073,801.84	16,766,425,154.80
减：营业成本	13,717,986,205.99	15,078,878,661.78
税金及附加	58,198,922.68	68,241,178.15
销售费用	89,973,292.55	97,014,892.95
管理费用	750,846,133.41	664,340,765.79
研发费用	50,925,571.65	60,269,839.30
财务费用	641,035,497.15	736,745,587.45
其中：利息费用	640,024,902.25	628,762,708.71
利息收入	25,837,440.35	29,490,165.02
加：其他收益	32,989,584.08	30,563,466.73
投资收益（损失以“-”号填列）	199,047,400.69	66,495,222.16
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）	-14,391,708.01	27,966,245.34
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,791,880.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-46,931,399.85	-26,962,463.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	21,014,854.73	-983,148.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	387,628,790.78	158,013,551.14
加：营业外收入	8,827,489.64	10,730,517.38

减：营业外支出	17,924,719.19	13,109,059.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	378,531,561.23	155,635,008.83
减：所得税费用	-9,928,867.57	5,923,446.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	388,460,428.80	149,711,562.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	388,460,428.80	149,711,562.67
（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	-19,820,962.50	31,736,790.00
（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	-19,820,962.50	31,736,790.00
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		

8.外币财务报表折算差额		
9.其他	-19,820,962.50	31,736,790.00
六、综合收益总额	368,639,466.30	181,448,352.67
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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：赵旭

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	45,921,946,970.85	43,263,468,510.74
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	4,689,996.69	7,206,783.25
收到其他与经营活动有关的现金	240,194,231.57	386,079,148.68
经营活动现金流入小计	46,166,831,199.11	43,656,754,442.67
购买商品、接受劳务支付的现金	40,425,266,709.82	37,658,863,918.29

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	1,945,121,654.06	1,737,859,091.88
支付的各项税费	1,054,279,359.50	1,157,152,006.06
支付其他与经营活动有关的现金	641,286,100.43	562,389,178.30
经营活动现金流出小计	44,065,953,823.81	41,116,264,194.53
经营活动产生的现金流量净额	2,100,877,375.30	2,540,490,248.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,393,270.25
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	4,581,646.34	8,949,834.64
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	4,581,646.34	19,343,104.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,951,892,252.12	3,065,054,955.35
投资支付的现金	1,140,000.00	61,902,424.31
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		50,397,451.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,953,032,252.12	3,177,354,831.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,948,450,605.78	-3,158,011,726.17
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		800,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000,000.00
取得借款收到的现金	17,754,595,406.61	20,173,656,228.22
收到其他与筹资活动有关的现金		1,903,976,267.24
筹资活动现金流入小计	17,754,595,406.61	22,877,632,495.46
偿还债务支付的现金	16,736,428,080.76	20,236,891,443.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	739,945,624.24	755,310,451.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	82,177,283.12	829,557.82
支付其他与筹资活动有关的现金	1,151,769,513.15	22,421,473.85
筹资活动现金流出小计	18,628,143,218.15	21,014,623,368.58
筹资活动产生的现金流量净额	-873,547,811.54	1,863,009,126.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,688,215.52	36,184,935.94
五、现金及现金等价物净增加额	-712,432,826.50	1,281,672,584.79
加：期初现金及现金等价物余额	5,073,640,597.37	3,791,968,012.58
六、期末现金及现金等价物余额	4,361,207,770.87	5,073,640,597.37

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：赵旭

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	14,875,889,177.64	15,678,217,788.90
收到的税费返还		1,424,388.06
收到其他与经营活动有关的现金	176,405,128.17	205,137,321.49
经营活动现金流入小计	15,052,294,305.81	15,884,779,498.45
购买商品、接受劳务支付的现金	10,743,438,644.57	12,085,239,904.71



支付给职工以及为职工支付的现金	1,410,911,569.10	1,351,580,119.13
支付的各项税费	452,395,230.50	541,275,877.73
支付其他与经营活动有关的现金	347,619,323.07	261,950,256.92
经营活动现金流出小计	12,954,364,767.24	14,240,046,158.49
经营活动产生的现金流量净额	2,097,929,538.57	1,644,733,339.96
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	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	360,312.88	144,530.50
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	47,908,624.06	
投资活动现金流入小计	234,551,062.30	144,530.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	906,689,937.46	1,769,418,804.66
投资支付的现金	1,161,822,100.00	112,337,751.87
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	490,514,200.00	704,838,400.00
投资活动现金流出小计	2,559,026,237.46	2,586,594,956.53
投资活动产生的现金流量净额	-2,324,475,175.16	-2,586,450,426.03
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	14,531,193,953.77	14,942,569,638.34
收到其他与筹资活动有关的现金		1,807,696,711.79
筹资活动现金流入小计	14,531,193,953.77	16,750,266,350.13
偿还债务支付的现金	13,978,375,733.34	14,548,246,209.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	617,980,051.28	679,163,167.57
支付其他与筹资活动有关的现金	219,947,413.15	22,421,473.85

筹资活动现金流出小计	14,816,303,197.77	15,249,830,851.36
筹资活动产生的现金流量净额	-285,109,244.00	1,500,435,498.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,430,300.87	4,879,792.52
五、现金及现金等价物净增加额	-508,224,579.72	563,598,205.22
加：期初现金及现金等价物余额	3,319,457,291.55	2,755,859,086.33
六、期末现金及现金等价物余额	2,811,232,711.83	3,319,457,291.55

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：赵旭

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,668,776,379.00				8,959,808.86	19,998,071.36	-21,151,167.30	1,477,585.18	441,526,653.26		922,326,435.81		11,952,766,678.2	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				8,959,808,864.23	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)					-195,952,110.91	217,132,813.15	13,786,616.15	90,327.94			849,350,128.18		450,142,148.21	-579,012,671.73	-128,870,523.52
(一)综合收益总额							13,786,616.15				849,350,128.18		863,136,744.33	259,531,462.63	1,122,668,206.96
(二)所有者投入和减少资本					-184,741,853.33	217,132,813.15							-401,874,666.48	-747,080,246.67	-1,148,954,913.15
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					-184,741,853.33	217,132,813.15							-401,874,666.48	-747,080,246.67	-1,148,954,913.15
(三)利润分配														-86,332,105.36	-86,332,105.36
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															



四、本期期末余额	1,668,776.37				8,763,856.75	237,130.884	-7,364,551.15	1,567,913.12	441,526.653		1,771,676.56		12,402,908.8	1,630,535.75	14,033,444.5
	9.00				3.32	51	5		26		3.99		27.03	0.92	77.95

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														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	1,668,776.37				8,849,405.59		-43,420.082		441,526.653		39,679.2		10,955,967.7	1,277,098.866	12,233,066.626	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					-921,680.64						-2,447.49		-3,369.13		-3,369.13	
其他																
二、本年期初余额	1,668,776.37				8,848,391.306		-43,420.082		441,526.653		37,231.75		10,952,598.580	1,277,098.866	12,229,697.446	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					111,324.951	19,998.071	22,689.148	1,477.58			885,094.718		1,000,168.09	932,449.55	1,932,617.654	
					17	6	7	5.18			96		8.82	6.10	2	

(一)综合收益总额						22,268,914.87				885,094,718.96		907,363,633.83	241,872,207.00	1,149,235,840.83
(二)所有者投入和减少资本				111,324,951.17	19,998,071.36							91,326,879.81	691,406,906.92	782,733,786.73
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				111,324,951.17	1,998,071.36							91,326,879.81	691,406,906.92	782,733,786.73
(三)利润分配													-829,557.82	-829,557.82
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													-829,557.82	-829,557.82
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							1,477,585.18					1,477,585.18		1,477,585.18
1. 本期提取							100,297,851.26					100,297,851.26		100,297,851.26
2. 本期使用							98,820,266.08					98,820,266.08		98,820,266.08
(六)其他														
四、本期期末余额	1,668,776,379.00			8,959,808.86	19,998,071.36	-21,151,167.30	1,477,585.18	441,526,653.26		922,326,435.81		11,952,766,678.2	2,209,548,422.65	14,162,315,101.47

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：赵旭

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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				10,152,181,571.17	19,998,071.36	11,456,172.50		441,526,653.26		-1,789,869,347.50	10,464,073,357.07
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				10,152,181,571.17	19,998,071.36	11,456,172.50		441,526,653.26		-1,789,869,347.50	10,464,073,357.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,148,867.80	217,132,813.15	-19,820,962.50				388,460,428.80	152,655,520.95
（一）综合收益总额							-19,820,962.50				388,460,428.80	368,639,466.30
（二）所有者投入和减少资本						217,132,813.15						-217,132,813.15
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						217,132,813.15						-217,132,813.15
（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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					1,148, 867.80							1,148,86 7.80
四、本期期末 余额	1,668 ,776, 379.0 0				10,153 ,330,4 38.97	237,13 0,884. 51	-8,364, 790.00		441,52 6,653. 26		-1,401 ,408,9 18.70	10,616,7 28,878.0 2

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	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				10,152,181,571.17		-20,280,617.50		441,526,653.26	-1,939,580,910.17		10,302,623,075.76
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				10,152,181,571.17		-20,280,617.50		441,526,653.26	-1,939,580,910.17		10,302,623,075.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						19,998,071.36	31,736,790.00			149,711,562.67		161,450,281.31
(一)综合收益总额							31,736,790.00			149,711,562.67		181,448,352.67
(二)所有者投入和减少资本						19,998,071.36						-19,998,071.36
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						19,998,071.36						-19,998,071.36
(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												
1. 本期提取								91,932, 833.30				91,932,8 33.30
2. 本期使用								91,932, 833.30				91,932,8 33.30
(六)其他												
四、本期期末 余额	1,66 8,77 6,37 9.00				10,15 2,181, 571.1 7	19,99 8,071. 36	11,45 6,172. 50		441,5 26,65 3.26	-1,789, 869,34 7.50		10,464,0 73,357.0 7

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：赵旭

### 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，是我国最大的锡生产、出口基地，锡的生产工艺技术居国内外领先水平，主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务，已开展锡冶炼及铜冶炼业务。目前，本集团主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、镉锭、锡材、锡化工产品及其精矿含锌等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4月15日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本集团2019年度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”。本年新增一级子公司两户：个旧云锡双井实业有限责任公司、云南锡业锡化工材料有限责任公司，二级子公司一户：云南锡业锡材（昆山）有限公司。

### 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

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2019年12月31日的财务状况及2019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。

### 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2019年12月31日的财务状况及2019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、14“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、14“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、14、（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、14（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债或权益工具的合同。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。

本公司在前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风险损失的方法

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	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		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 (%)
-----	--------------	---------------

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。

### 12、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。

### 13、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。

## 14、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、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、

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

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

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

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

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

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与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。

## 17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状

态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 19、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四、20“长期资产减值”。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、收入

### （1）商品销售收入

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

本集团主要销售收入确认的具体方法：

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

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

### （2）提供劳务收入

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

### （3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、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四、12“持有待售资产和处置组”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。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于 2019 年颁布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)	2019 年 8 月 30 日公司第七届董事会 2019 年第四次临时会议
财政部 2017 年 3 月发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会[2017]9 号), 2017 年 5 月发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会[2017]14 号)	2019 年 4 月 16 日公司第七届董事会第五次会议
财政部 2019 年 9 月颁布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号)	2020 年 4 月 15 日公司第八届董事会第二次会议

#### (1) 会计政策变更

##### ① 财务报表列报项目变更

财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号), 对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订。

《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》该项会计政策变更已经公司第七届董事会第四次临时会议审议通过,《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》该项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。本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下:

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目;B、新增“应收款项融资”行项目;C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息,仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付,但于资产负债表日尚未收到或支付的利息;基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中;D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的,或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分,不得归类为流动负债,仍在该项目中填列,不转入“一年内到期的非流动负债”行项目;E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后,并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前;F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》对本公司 2018 年 12 月 31 日合并财

务报表（经同一控制下企业合并双井实业追溯 2018 年报表）的主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,421,483,391.52	应收票据	834,700,218.77
		应收账款	577,783,172.75
应付票据及应付账款	1,282,105,745.14	应付票据	226,037,639.12
		应付账款	1,056,068,106.02
其他应付款	437,125,901.72	其他应付款	355,055,474.69
短期借款	9,911,228,401.84	短期借款	9,935,108,782.32
一年内到期的非流动负债	1,199,379,420.13	一年内到期的非流动负债	1,251,258,908.44
其他流动负债	699,242,785.89	其他流动负债	705,553,344.13

除上述项目变动影响外，本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

## ②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本次会计政策变更已经公司第七届董事会第五次会议审议通过，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

## A、执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响：

项目	2018 年 12 月 31 日金额	新准则影响	2019 年 1 月 1 日金额
应收票据	834,700,218.77	-628,782,553.47	205,917,665.30
应收款项融资		628,782,553.47	628,782,553.47
可供出售金融资产	55,146,132.58	-55,146,132.58	-
其他权益工具投资		55,146,132.58	55,146,132.58

## B、首次执行日前后金融工具分类和计量对比表

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	以摊余成本计量	834,700,218.77	应收票据	以摊余成本计量	205,917,665.30
			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	628,782,553.47
应收账款	以摊余成本计量	577,783,172.75	应收账款	以摊余成本计量	577,783,172.75
其他应收款	以摊余成本计量	311,585,001.37	其他应收款	以摊余成本计量	311,585,001.37
可供出售金融资产	以公允价值计量	55,146,132.58	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	55,146,132.58
短期借款	以摊余成本计量	9,935,108,782.32	短期借款	以摊余成本计量	9,935,108,782.32
一年内到期的非流动负债	以摊余成本计量	1,251,258,908.44	一年内到期的非流动负债	以摊余成本计量	1,251,258,908.44
其他流动负债	以摊余成本计量	705,553,344.13	其他流动负债	以摊余成本计量	705,553,344.13
长期借款	以摊余成本计量	2,612,600,000.00	长期借款	以摊余成本计量	2,612,600,000.00
应付债券	以摊余成本计量	1,598,668,137.49	应付债券	以摊余成本计量	1,598,668,137.49
其他应付款	以摊余成本计量	355,055,474.69	其他应付款	以摊余成本计量	355,055,474.69

C、首次执行日，原金融工具账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融工具账面价值的调节表。

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
----	-----------------------	-----	------	---------------------

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收票据	834,700,218.77			
减: 转出至应收款项融资		628,782,553.47		
按新金融工具准则列示的余额				205,917,665.30
应收账款	577,783,172.75			
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				577,783,172.75
其他应收款	311,585,001.37			
重新计量: 预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				311,585,001.37
可供出售金融资产	55,146,132.58			
减: 转出至其他权益工具投资		55,146,132.58		
按新金融工具准则列示的余额				
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				
从应收票据转入		628,782,553.47		
按新金融工具准则列示的余额				628,782,553.47
其他权益工具投资				
从可供出售金融资产转入		55,146,132.58		
按新金融工具准则列示的余额				55,146,132.58

## D、首次执行日，金融资产减值准备调节表

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
<b>摊余成本:</b>				
应收账款减值准备	93,680,759.05			93,680,759.05
其他应收款减值准备	87,350,030.39			87,350,030.39

## E、对 2019 年 1 月 1 日留存收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积
2018年12月31日	922,326,435.81	441,526,653.26
1、应收款项减值的重新计量		
2019年1月1日	922,326,435.81	441,526,653.26

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,344,704,894.24	5,344,704,894.24	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	36,606,779.35	36,606,779.35	
应收票据	834,700,218.77	205,917,665.30	-628,782,553.47
应收账款	577,783,172.75	577,783,172.75	
应收款项融资		628,782,553.47	628,782,553.47
预付款项	79,392,209.05	79,392,209.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	311,585,001.37	311,585,001.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,905,513,290.18	3,905,513,290.18	
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	258,233,308.91	258,233,308.91	
流动资产合计	11,348,518,874.62	11,348,518,874.62	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	55,146,132.58		-55,146,132.58
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	206,071,324.23	206,071,324.23	
长期股权投资	381,215,229.47	381,215,229.47	
其他权益工具投资		55,146,132.58	55,146,132.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产	42,753,121.01	42,753,121.01	
固定资产	13,526,517,436.77	13,526,517,436.77	
在建工程	3,021,429,610.90	3,021,429,610.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,023,906,885.33	4,023,906,885.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	909,985,803.53	909,985,803.53	
递延所得税资产	182,541,822.54	182,541,822.54	
其他非流动资产	528,925,866.13	528,925,866.13	
非流动资产合计	22,878,493,232.49	22,878,493,232.49	
资产总计	34,227,012,107.11	34,227,012,107.11	
流动负债：			
短期借款	9,911,228,401.84	9,911,228,401.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	5,448,914.24	5,448,914.24	
应付票据	226,037,639.12	226,037,639.12	
应付账款	1,056,068,106.02	1,056,068,106.02	

预收款项	89,882,084.69	89,882,084.69	
合同负债			
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	192,747,744.49	192,747,744.49	
应交税费	178,441,944.47	178,441,944.47	
其他应付款	437,125,901.72	437,125,901.72	
其中：应付利息	82,070,427.03	82,070,427.03	
应付股利	4,500,000.00	4,500,000.00	
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	1,199,379,420.13	1,199,379,420.13	
其他流动负债	699,242,785.89	699,242,785.89	
流动负债合计	13,995,602,942.61	13,995,602,942.61	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,612,600,000.00	2,612,600,000.00	
应付债券	1,598,668,137.49	1,598,668,137.49	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	700,950,395.94	700,950,395.94	
长期应付职工薪酬	66,132,389.73	66,132,389.73	
预计负债	47,901,465.08	47,901,465.08	
递延收益	745,762,810.07	745,762,810.07	
递延所得税负债	297,078,864.72	297,078,864.72	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,069,094,063.03	6,069,094,063.03	
负债合计	20,064,697,005.64	20,064,697,005.64	
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	8,959,808,864.23	8,959,808,864.23	
减：库存股	19,998,071.36	19,998,071.36	
其他综合收益	-21,151,167.30	-21,151,167.30	
专项储备	1,477,585.18	1,477,585.18	
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26	
一般风险准备			
未分配利润	922,326,435.81	922,326,435.81	
归属于母公司所有者权益合计	11,952,766,678.82	11,952,766,678.82	
少数股东权益	2,209,548,422.65	2,209,548,422.65	
所有者权益合计	14,162,315,101.47	14,162,315,101.47	
负债和所有者权益总计	34,227,012,107.11	34,227,012,107.11	

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,418,606,538.02	3,418,606,538.02	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	33,754,755.80	33,754,755.80	
应收票据	559,217,616.05	99,558,244.55	-459,659,371.50
应收账款	408,743,178.55	408,743,178.55	
应收款项融资		459,659,371.50	459,659,371.50
预付款项	308,957,618.86	308,957,618.86	
其他应收款	1,744,814,357.82	1,744,814,357.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,077,573,326.44	3,077,573,326.44	
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	86,535,516.73	86,535,516.73	
流动资产合计	9,638,202,908.27	9,638,202,908.27	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	45,743,533.33	45,743,533.33	
长期股权投资	6,139,000,730.00	6,139,000,730.00	
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	9,626,163,735.93	9,626,163,735.93	
在建工程	2,184,721,607.69	2,184,721,607.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	956,546,335.35	956,546,335.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	278,128,080.12	278,128,080.12	
递延所得税资产	147,718,529.15	147,718,529.15	
其他非流动资产	352,955,983.22	352,955,983.22	
非流动资产合计	19,730,978,534.79	19,730,978,534.79	
资产总计	29,369,181,443.06	29,369,181,443.06	
流动负债：			
短期借款	9,005,733,925.75	9,005,733,925.75	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款	1,748,466,075.83	1,748,466,075.83	
预收款项	192,021,090.73	192,021,090.73	

合同负债			
应付职工薪酬	116,964,258.83	116,964,258.83	
应交税费	38,542,271.73	38,542,271.73	
其他应付款	398,343,928.81	398,343,928.81	
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	1,100,227,256.01	1,100,227,256.01	
其他流动负债	699,242,785.89	699,242,785.89	
流动负债合计	13,449,541,593.58	13,449,541,593.58	
非流动负债：			
长期借款	2,432,000,000.00	2,432,000,000.00	
应付债券	1,598,668,137.49	1,598,668,137.49	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	641,628,043.43	641,628,043.43	
长期应付职工薪酬	56,556,025.11	56,556,025.11	
预计负债	30,564,973.80	30,564,973.80	
递延收益	691,086,099.21	691,086,099.21	
递延所得税负债	5,063,213.37	5,063,213.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,455,566,492.41	5,455,566,492.41	
负债合计	18,905,108,085.99	18,905,108,085.99	
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	10,152,181,571.17	10,152,181,571.17	
减：库存股	19,998,071.36	19,998,071.36	
其他综合收益	11,456,172.50	11,456,172.50	
专项储备			
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26	

未分配利润	-1,789,869,347.50	-1,789,869,347.50	
所有者权益合计	10,464,073,357.07	10,464,073,357.07	
负债和所有者权益总计	29,369,181,443.06	29,369,181,443.06	

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 31、重大会计判断和估计

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) 金融工具减值

本公司对金融资产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。

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。

### （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	16%、13%、11%、10%、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	铁精矿 5%、金矿 4%、铜矿 5%、铅锌矿 5%、锡矿 3%、银矿 3%
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%
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%
云锡文山锌铟冶炼有限公司	25.00%
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2019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，2019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，2019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，2019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自营出口货物，享受增值税免、抵、退税收优惠政策。

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	304,145.78	324,570.94
银行存款	4,360,913,625.09	5,073,313,997.79
其他货币资金	222,230,380.98	271,066,325.51
合计	4,583,448,151.85	5,344,704,894.24
其中：存放在境外的款项总额	198,764,981.86	189,028,485.14
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	222,240,380.98	271,064,296.87

其他说明

注：截至 2019 年 12 月 31 日，本集团货币资金余额中受限资金余额 222,240,380.98 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 187,174,717.97 元和环境治理专户资金 23,952,803.01 元属于保证金，使用受到限制；（3）云锡（香港）资源有限公司有 9,000,000.00 元的银行承兑汇票保证金，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 2,092,860.00 元（300,000.00 美元）信用保证金和云南华联锌铟股份有限公司向民生银行缴付 10,000.00 元信用保证金用于日常信用借款业务，使用受到限制。

### 3、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	23,686,546.46	19,329,493.55
汇率套期工具		17,277,285.80



合计	23,686,546.46	36,606,779.35
----	---------------	---------------

其他说明：

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、云锡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) 应收票据分类情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	182,179,637.21	205,917,665.30
商业承兑票据		
合计	182,179,637.21	205,917,665.30

#### 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	8.95%	65,315,162.58	100.00%		57,292,093.87	8.53%	57,292,093.87	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						55,025,670.65	8.19%	55,025,670.65	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,266,423.22	0.34%	2,266,423.22	100.00%	

按组合计提坏账准备的应收账款	664,065,041.22	91.05%	24,555,548.13	3.70%	639,509,493.09	614,171,837.93	91.47%	36,388,665.18	5.92%	577,783,172.75
其中：										
账龄组合	664,065,041.22	91.05%	24,555,548.13	3.70%	639,509,493.09	614,171,837.93	91.47%	36,388,665.18	5.92%	577,783,172.75
信用风险特征组合										
合计	729,380,203.80	100.00%	89,870,710.71	12.32%	639,509,493.09	671,463,931.80	100.00%	93,680,759.05	13.95%	577,783,172.75

注：本期应收账款坏账准备减少 3,810,048.34 元，其中：转回计入信用减值损失 3,808,612.95 元，汇率调整计入外币报表折算差 1,435.39 元。

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

组合名称	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	631,373,498.55			567,836,250.46		
7-12个月	4,884,119.88	146,523.60	3.00	2,494,485.34	74,834.56	3.00
一至二年	3,050,899.14	915,269.75	30.00	5,338,487.97	1,601,546.40	30.00
二至三年	3,156,922.17	1,894,153.30	60.00	9,475,824.87	5,685,494.93	60.00
三年以上	21,599,601.48	21,599,601.48	100.00	29,026,789.29	29,026,789.29	100.00
合计	664,065,041.22	24,555,548.13		614,171,837.93	36,388,665.18	

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	592,808,544.58
6个月以内	584,762,718.20
7-12个月	8,045,826.38
1至2年	55,851,814.75
2至3年	13,769,813.79
3年以上	66,950,030.68

3 至 4 年	140,010.71
4 至 5 年	5,299,764.84
5 年以上	61,510,255.13
合计	729,380,203.80

(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	
应收账款坏账准备	93,680,759.05	6,289,436.74	10,098,049.69		1,435.39	89,870,710.71
合计	93,680,759.05	6,289,436.74	10,098,049.69		1,435.39	89,870,710.71

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
个旧市信拓有色金属经贸有限公司	3,596,663.47	银行收回
个旧市康宝工贸有限责任公司	1,800,835.25	银行收回
溧阳市一昌化工厂	1,768,550.00	银行收回
深圳市麒麟达电路科技有限公司	230,000.00	银行收回
蒙自经济技术开发区管理委员会	204,408.72	银行收回
合计	7,600,457.44	--

(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	69,605,102.96	9.54%	
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	4.89%	35,684,194.47
东莞市华粤焊锡制品有限公司	19,341,476.18	2.65%	19,341,476.18
深圳市汉尔信电子科技有限公司	10,636,951.85	1.46%	
南京中电熊猫贸易发展有限公司	10,479,022.34	1.44%	
合计	145,746,747.80	19.98%	

## 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	500,235,203.98	628,782,553.47
其中：银行承兑汇票	500,235,203.98	628,782,553.47
合计	500,235,203.98	628,782,553.47

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；公司应收款项融资期初余额与上期期末余额（2018年12月31日金额）的差异详见本报告五、30（1）2）A之说明；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。

## 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	129,663,926.29	81.46%	77,974,384.21	98.22%
1至2年	29,369,535.01	18.45%	1,146,626.16	1.44%
2至3年	21,340.00	0.01%	81,183.59	0.10%
3年以上	123,691.42	0.08%	190,015.09	0.24%
合计	159,178,492.72	--	79,392,209.05	--

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项比例(%)	坏账准备
中国瑞林工程技术有限公司	25,075,110.00	15.75	
苏州海陆重工股份有限公司	22,980,000.00	14.44	
双盾环境科技有限公司	20,651,967.75	12.97	
哈兹马克（北京）机电贸易有限公司	12,936,000.00	8.13	
苏州云白环境设备股份有限公司	11,961,000.00	7.51	
合计	93,604,077.75	58.80	

## 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	371,946,840.32	311,585,001.37
合计	371,946,840.32	311,585,001.37

## 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	1,367,755.66	2,118,747.43
一般款项	109,295,924.20	111,259,422.34
金融机构款项（保证金等）	277,448,562.38	148,017,470.66
保证金及押金	23,623,789.53	23,609,607.33
政府性款项（保证金等）	47,041,486.05	113,929,784.00
减：坏账准备	86,830,677.50	87,350,030.39
合计	371,946,840.32	311,585,001.37

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,570,552.09		82,779,478.30	87,350,030.39
2019 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	238,056.47		467,711.58	705,768.05
本期转回	1,225,120.94			1,225,120.94
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	3,583,487.62		83,247,189.88	86,830,677.50

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	304,288,002.41
6 个月以内	88,126,510.20
7-12 个月	216,161,492.21
1 至 2 年	19,568,211.87
2 至 3 年	29,004,064.44
3 年以上	105,917,239.10
3 至 4 年	19,130,341.90
4 至 5 年	885,059.62
5 年以上	85,901,837.58
合计	458,777,517.82

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	87,350,030.39	705,768.05	1,225,120.94			86,830,677.50
合计	87,350,030.39	705,768.05	1,225,120.94			86,830,677.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
肖罗顺	1,065,282.19	
郴州市职业健康协会	150,000.00	
黄金租赁账户保留资金	3,896.56	银行收回
佛山市南海嘉美时代照明有限公司	3,000.00	银行收回
黄金租赁账户保留资金	2,473.83	银行收回
云锡腾升工艺品有限公司	468.36	银行收回

合计	1,225,120.94	--
----	--------------	----

## 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
光大期货有限公司	保证金及浮动盈亏	97,278,546.92	0-6 个月	21.20%	
银河期货有限公司	保证金及浮动盈亏	72,724,230.69	0-6 个月	15.85%	
东海期货有限责任公司	保证金及浮动盈亏	70,197,976.40	0-6 个月	15.30%	
新加坡锡业私人有限公司	一般款项	69,062,976.00	3 年以上	15.05%	69,062,976.00
马关县国土资源局	政府性款项	43,795,394.00	0-6 个月	9.55%	
合计	--	353,059,124.01	--	76.96%	69,062,976.00

## 9、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (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	1,851,863,765.80	1,480,593.77	1,850,383,172.03	1,458,533,996.29	1,464,560.65	1,457,069,435.64
在产品						
库存商品	1,212,798,871.96	35,675,365.02	1,177,123,506.94	1,115,025,077.83	13,064,635.15	1,101,960,442.68
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	5,747,259.64	248,972.76	5,498,286.88	1,043,401.40	919,955.00	123,446.40
在途物资	173,146,569.11		173,146,569.11	369,000,144.29	5,806,292.99	363,193,851.30
自制半成品及在产品	914,595,704.42		914,595,704.42	983,166,114.16		983,166,114.16
合计	4,158,152,170.93	37,404,931.55	4,120,747,239.38	3,926,768,733.97	21,255,443.79	3,905,513,290.18

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,464,560.65	16,033.12				1,480,593.77
在产品						
库存商品	13,064,635.15	30,474,279.76		7,863,549.89		35,675,365.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	919,955.00			670,982.24		248,972.76
在途物资	5,806,292.99			5,806,292.99		
合计	21,255,443.79	30,490,312.88		14,340,825.12		37,404,931.55

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

注：本年存货实现对外销售，转销存货跌价准备 8,534,532.13 元。

## 10、合同资产

适用  不适用

## 11、持有待售资产

适用  不适用

## 12、一年内到期的流动资产

适用  不适用

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税计增值税留底税额	240,677,482.53	85,117,141.90
预缴企业所得税	8,771,615.04	4,048,406.20
待摊费用	49,317,978.83	35,695,886.12
文山锌铟冶炼工程试生产产品		132,782,113.42
其他	2,768,247.59	589,761.27
合计	301,535,323.99	258,233,308.91

## 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	年末余额			年初余额			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	
融资租赁款总额	456,363,716.48		456,363,716.48	223,984,714.15		223,984,714.15	3.71%-5.85%
减：未实现融资收益	61,336,614.17		61,336,614.17	17,913,389.92		17,913,389.92	
融资租赁款净额	395,027,102.31		395,027,102.31	206,071,324.23		206,071,324.23	
合计	395,027,102.31		395,027,102.31	206,071,324.23		206,071,324.23	

## 17、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对合营企业投资	290,285,259.43	1,148,279.70		291,433,539.13
对联营企业投资	181,275,910.91		14,176,882.89	167,099,028.02
对其他企业投资				
小计	471,561,170.34	1,148,279.70	14,176,882.89	458,532,567.15
减：长期股权投资减值准备	90,345,940.87	8,142,100.60		98,488,041.47
合计	381,215,229.47	-6,993,820.90	14,176,882.89	360,044,525.68

## (2) 长期股权投资变动情况

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	5,921,054.97			-1,943,637.25				3,977,417.72			3,977,417.72
文山云铜矿冶股份有限公司	5,736,771.70			-24,338.04				4,164,682.88		1,547,750.78	8,243,508.17
马关云铜锌业有限公司	202,972,602.50			3,116,254.99						206,088,857.49	71,576,004.97
小计	214,630,429.17			1,148,279.70				8,142,100.00		207,636,608.27	83,796,930.86
二、联营企业											

云南云 铜锌业 股份有 限公司	166,58 4,800.3 0			4,116,2 84.62	-1,939, 764.77	-16,353 ,402.74				152,40 7,917.4 1	14,691, 110.61
三、其 他企业											
小计	166,58 4,800.3 0			4,116,2 84.62	-1,939, 764.77	-16,353 ,402.74				152,40 7,917.4 1	14,691, 110.61
合计	381,21 5,229.4 7			5,264,5 64.32	-1,939, 764.77	-16,353 ,402.74		8,142,1 00.60		360,04 4,525.6 8	98,488, 041.47

## 18、其他权益工具投资

### ①其他权益工具投资情况

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	
中国铝业 H 股	67,111,866.89	54,746,132.58
合计	68,651,866.89	55,146,132.58

### ②非交易性权益工具投资情况

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	825,013.03		35,755,717.60		非交易性权益工具投资	

注：公司其他权益工具期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日金额）的差异详见本报告五、

30 之说明；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

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	51,494,274.00			51,494,274.00
2.本期增加金额	1,593,077.08			1,593,077.08
(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	1,593,077.08			1,593,077.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	53,087,351.08			53,087,351.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,741,152.99			8,741,152.99
2.本期增加金额	4,437,405.14			4,437,405.14
(1) 计提或摊销	4,329,980.81			4,329,980.81
(2) 汇率调整	107,424.33			107,424.33

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,178,558.13			13,178,558.13
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	39,908,792.95			39,908,792.95
2.期初账面价值	42,753,121.01			42,753,121.01

## (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	13,793,874,753.90	13,526,517,436.77
固定资产清理	9,943.62	
合计	13,793,884,697.52	13,526,517,436.77

## (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	11,579,192,805.75	6,404,561,462.67	361,788,385.46	658,081,258.46	19,003,623,912.34

2.本期增加金额	993,119,953.12	199,298,888.76	24,209,004.10	146,519,798.85	1,363,147,644.83
(1) 购置	8,235,249.21	60,885,587.79	17,211,962.10	43,196,665.59	129,529,464.69
(2) 在建工程转入	982,816,723.79	138,410,508.23	6,952,002.02	103,020,999.42	1,231,200,233.46
(3) 企业合并增加					
(4) 前期工程款调整			32,000.00		32,000.00
(5) 外币折算增加	2,067,980.12	2,792.74	13,039.98	302,133.84	2,385,946.68
3.本期减少金额	28,155,560.56	323,489,000.30	29,817,192.06	54,622,422.29	436,084,175.21
(1) 处置或报废	12,862,587.06	307,471,922.89	29,817,192.06	53,569,126.58	403,720,828.59
(2) 前期工程款调整	15,292,973.50	16,017,077.41		1,053,295.71	32,363,346.62
4.期末余额	12,544,157,198.31	6,280,371,351.13	356,180,197.50	749,978,635.02	19,930,687,381.96
二、累计折旧					
1.期初余额	2,459,507,210.36	2,225,381,206.54	240,779,361.25	379,002,765.27	5,304,670,543.42
2.本期增加金额	392,538,664.92	386,548,533.62	20,396,281.18	81,376,956.51	880,860,436.23
(1) 计提	392,465,733.30	386,546,270.16	20,383,241.20	81,296,805.85	880,692,050.51
(2) 外币折算增加	72,931.62	2,263.46	13,039.98	80,150.66	168,385.72
3.本期减少金额	8,045,220.01	166,883,983.99	26,417,402.01	48,888,221.93	250,234,827.94
(1) 处置或报废	8,045,220.01	166,883,983.99	26,417,402.01	48,888,221.93	250,234,827.94
4.期末余额	2,844,000,655.27	2,445,045,756.17	234,758,240.42	411,491,499.85	5,935,296,151.71
三、减值准备					
1.期初余额	109,616,143.84	61,199,899.89	285,162.76	1,334,725.66	172,435,932.15
2.本期增加金额	10,998,433.64	29,852,916.38	169,595.84	316,670.68	41,337,616.54
(1) 计提	10,998,433.64	29,852,916.38	169,595.84	316,670.68	41,337,616.54

3.本期减少金额	3,477,795.11	8,721,624.39	4,244.57	53,408.27	12,257,072.34
（1）处置或报废	3,477,795.11	8,721,624.39	4,244.57	53,408.27	12,257,072.34
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	9,583,019,760.67	3,752,994,403.08	120,971,443.05	336,889,147.10	13,793,874,753.90
2.期初账面价值	9,010,069,451.55	4,117,980,356.24	120,723,861.45	277,743,767.53	13,526,517,436.77

## (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
机器设备	35,400,854.83	9,479,251.20		25,921,603.63
合计	35,400,854.83	9,479,251.20		25,921,603.63

## (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	99,746,090.97
机器设备	19,104,117.90
合计	118,850,208.87

## (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）	123,924,092.00	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	78,328,811.56	正在办理中
公租房	25,060,698.43	正在办理中
行政性用房	187,669,412.06	房屋附着的土地不属于公司所有/正在办理中
生产性用房	585,692,689.85	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
固定资产清理	9,943.62	
合计	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	3,876,007,548.85	3,021,429,610.90
工程物资	32,169,532.29	
合计	3,908,177,081.14	3,021,429,610.90

**(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	1,142,421,558.56		1,142,421,558.56	994,216,721.01		994,216,721.01
其他工程	1,040,458,836.29		1,040,458,836.29	312,277,431.88		312,277,431.88
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	1,026,010,405.22		1,026,010,405.22	859,682,699.54		859,682,699.54
矿山工程	354,518,326.49		354,518,326.49	569,570,676.43		569,570,676.43
花坟尾矿库恢复使用工程	194,224,349.57		194,224,349.57	167,308,009.32		167,308,009.32
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	3,876,007,548.85		3,876,007,548.85	3,021,429,610.90		3,021,429,610.90

**(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	3,072,175,400.00	994,216,721.01	163,801,512.48	15,596,674.93		1,142,421,558.56	51.70%	51.7	99,501,033.58	26,311,862.57	4.01%	自筹、借款、政府补助
其他工程	1,548,384,800.00	312,277,431.88	1,118,961,784.57	376,316,860.31	14,463,519.85	1,040,458,836.29	93.67%	93.67	1,855,125.52	1,855,125.52	4.01%	自筹、借款
锡冶炼异地搬迁升级改造项目(变更)	3,415,480,000.00	859,682,699.54	166,327,705.68			1,026,010,405.22	39.18%	37.96	58,522,272.12	38,053,447.81	4.01%	自筹、借款、政府补助
矿山工程	1,433,785,000.00	569,570,676.43	560,997,863.01	607,031,751.68	169,018,461.27	354,518,326.49	78.87%	78.87	9,620,051.50	9,620,051.50	4.01%	自筹、借款
花坎尾矿库恢复使用工程	153,150,000.00	167,308,009.32	26,916,340.25			194,224,349.57	126.81%	99	19,490,869.76	5,771,588.38	4.01%	自筹、借款、政府补助
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				自筹、借款
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	2,525,060,700.00		232,254,946.54	232,254,946.54			89.15%	100	923,046.29			募集资金
合计	12,810,369,700.00	3,021,429,610.90	2,269,260,152.53	1,231,200,233.46	183,481,981.12	3,876,007,548.85	--	--	189,912,398.77	81,612,075.78		--

注：1、云锡产业园建设项目只发生征地费用，尚未动工。

2、矿山工程其他减少主要原因为转入长期待摊费用 165,681,761.27 元，转入无形资产 3,336,700.00 元；

3、其他工程其他减少主要原因转入长期待摊费用 2,466,917.77 元，转入无形资产 1,805,512.00 元，转入管理费用 6,055,590.08 元，核销棉花山工程项目 4,135,500.00 元。

### (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	32,169,532.29		32,169,532.29			
合计	32,169,532.29		32,169,532.29			

### 23、生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

适用  不适用

### 26、无形资产

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权、探矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,417,830,110.61	11,056,232.05	4,838,972.11	4,005,004,510.61	5,438,729,825.38
2.本期增加金额	1,927,664.55		2,784,330.79	59,754,430.29	64,466,425.63
(1) 购置	1,805,512.00			59,754,430.29	61,559,942.29
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加			2,787,610.63		2,787,610.63
(5) 汇率调整	122,152.55		-3,279.84		118,872.71
3.本期减少金额			259,705.68		259,705.68
(1) 处置					
(2) 其他减少			259,705.68		259,705.68
4.期末余额	1,419,757,775.16	11,056,232.05	7,363,597.22	4,064,758,940.90	5,502,936,545.33

二、累计摊销					
1.期初余额	137,486,206.50	10,116,409.20	2,324,606.37	1,167,685,100.58	1,317,612,322.65
2.本期增加金额	29,094,864.90	936,460.01	1,436,397.65	103,973,343.96	135,441,066.52
(1) 计提	29,094,864.90	936,460.01	1,437,911.52	103,973,343.96	135,442,580.39
(2) 汇率调整			-1,513.87		-1,513.87
3.本期减少金额			66,324.72		66,324.72
(1) 处置					
(2) 其他减少			66,324.72		66,324.72
4.期末余额	166,581,071.40	11,052,869.21	3,694,679.30	1,271,658,444.54	1,452,987,064.45
三、减值准备					
1.期初余额				97,210,617.40	97,210,617.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				97,210,617.40	97,210,617.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,253,176,703.76	3,362.84	3,668,917.92	2,695,889,878.96	3,952,738,863.48
2.期初账面价值	1,280,343,904.11	939,822.85	2,514,365.74	2,740,108,792.63	4,023,906,885.33

**27、开发支出**

□ 适用 √ 不适用

**28、商誉**

□ 适用 √ 不适用

**29、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	409,468,470.91	113,563,337.00	53,733,737.38	3,208,026.96	466,090,043.57

210 万吨/年采矿项目基建剥离费	226,864,494.56		7,464,589.39		219,399,905.17
土地使用权210万吨/年采矿项目征地成本	176,739,702.21		5,049,705.72		171,689,996.49
马关县花石头至金竹山道路工程款	60,016,705.88		1,716,015.24		58,300,690.64
征地搬迁费		59,880,000.00	3,992,000.33		55,887,999.67
铜街-曼家寨采场东邦边坡安全整改工程		52,118,424.27			52,118,424.27
土地使用权8000吨/天选矿项目征地成本	35,853,481.03		1,024,385.16		34,829,095.87
装修费	43,525.88	18,753,893.96	1,140,446.68		17,656,973.16
改良支出		2,466,917.77	20,557.65		2,446,360.12
土地租赁费	127,275.60	1,880,000.00	879,275.60		1,128,000.00
1万吨技改工程环境影响报告修订编制费	76,000.00		19,000.00		57,000.00
309警务点至观景台沥青路面工程	205,534.65		205,534.65		
公司客车停车场基础设施土建工程款	187,478.06		187,478.06		
堡良街警务点建设工程	403,134.75		403,134.75		
合计	909,985,803.53	248,662,573.00	75,835,860.61	3,208,026.96	1,079,604,488.96

注：其他减少金额主要原因是：经“成果法”评价不再符合资产确认条件转入当期损益。

### 30、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	347,053,218.04	52,765,345.41	317,450,592.19	48,164,695.90

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	749,573,547.34	113,153,532.10	729,150,587.80	109,372,588.18
职工薪酬	84,639,635.34	12,717,745.93	95,535,979.69	14,330,396.95
预计负债	54,142,608.66	8,121,391.29	40,701,465.08	6,105,219.76
衍生工具价值变动	11,758,200.00	2,046,576.00		
党组织工作经费	11,873,544.47	1,785,265.85	7,994,793.44	1,203,453.19
其他	6,439,668.49	1,321,561.48	2,500,947.05	993,289.95
铜曼采矿权和融资租赁融资费用	17,128,488.64	2,569,273.30	15,814,524.09	2,372,178.61
合计	1,282,608,910.98	194,480,691.36	1,209,148,889.34	182,541,822.54

## (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	8,502,410.40	1,267,756.19	36,606,779.35	5,534,709.33
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	1,943,580,458.18	291,537,068.73
其他			22,626.67	7,086.66
合计	1,887,310,150.43	283,088,917.19	1,980,209,864.20	297,078,864.72

## (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		194,480,691.36		182,541,822.54
递延所得税负债		283,088,917.19		297,078,864.72

## (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	160,422,646.54
可抵扣亏损	1,400,470,072.33	1,732,642,801.93
资产减值准备	264,967,023.60	244,828,131.46
递延收益	5,727,953.39	16,612,222.27
合计	2,417,400,321.95	2,154,505,802.20

## (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
2019 年		1,391,847.47	
2020 年	1,131,942,795.29	1,508,257,713.66	
2021 年	68,141,120.21	69,787,402.85	
2022 年	33,132,822.94	39,631,726.42	
2023 年	93,167,826.28	113,574,111.53	
2024 年	74,085,507.61		
合计	1,400,470,072.33	1,732,642,801.93	--

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴增值税及待抵扣进项税	291,275,456.62	466,859,977.28
多缴企业所得税	5,649,952.00	5,649,952.00
和硕公司矿产资源总体规划	1,200,000.00	1,200,000.00
预付工程及设备款	164,202,768.29	55,215,936.85
合计	462,328,176.91	528,925,866.13

**32、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		32,371,487.23
保证借款		870,400,000.00
信用借款	9,569,767,937.13	9,008,456,914.61
应付借款利息	25,469,972.77	23,880,380.48
合计	9,595,237,909.90	9,935,108,782.32

**33、交易性金融负债** 适用  不适用**34、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	17,988,077.11	5,448,914.24
汇率套期工具	1,451,664.21	
合计	19,439,741.32	5,448,914.24

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		226,037,639.12
银行承兑汇票		
合计		226,037,639.12

**36、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	341,609,088.89	695,706,401.88
工程款	479,688,903.89	238,446,122.30
其他	288,813,326.03	121,915,581.84
合计	1,110,111,318.81	1,056,068,106.02

**(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
红河州永森经贸有限公司	8,367,220.95	未结算
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	2,585,200.00	未结算
苏州海陆重工股份有限公司	2,551,220.51	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
云南锡业建设集团有限公司	1,931,231.82	未结算
江苏圣力离心机制造有限公司	1,431,758.97	未结算
合计	31,514,770.76	--

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	184,182,779.80	89,482,084.69
其他	693,116.97	400,000.00
合计	184,875,896.77	89,882,084.69

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	600,000.00	未收到发货请求
罗门哈斯电子材料(东莞)有限公司	206,968.08	未收到发货请求
个旧市雄庆矿业工贸有限公司	155,314.76	未收到发货请求
个旧市泰发选矿厂	64,800.00	未收到发货请求
蒙自红星电冶厂	44,705.87	未收到发货请求
蒙自聚源经贸有限公司	32,888.30	未收到发货请求
云南泽云矿业有限公司	23,773.30	未收到发货请求
昆明丰标商贸有限公司	20,339.50	未收到发货请求
红河州锦冶工贸有限公司	16,957.18	未收到发货请求
永兴鑫裕环保镍业有限公司	47,652.97	未收到发货请求
合计	1,213,399.96	--

### 38、合同负债

适用  不适用

### 39、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	160,681,995.23	1,821,452,905.08	1,807,920,753.53	174,214,146.78
二、离职后福利-设定提存计划		210,214,515.58	209,654,389.51	560,126.07
三、辞退福利	32,065,749.26	27,631,650.86	36,321,529.77	23,375,870.35
四、一年内到期的其他福利				
合计	192,747,744.49	2,059,299,071.52	2,053,896,672.81	198,150,143.20

#### (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	136,731,600.08	1,347,871,191.53	1,333,834,861.14	150,767,930.47

2、职工福利费	300.00	157,899,387.11	157,899,387.11	300.00
3、社会保险费		165,717,340.30	165,708,794.44	8,545.86
其中：医疗保险费		123,470,740.90	123,463,054.52	7,686.38
工伤保险费		30,209,793.84	30,209,793.84	
生育保险费		12,036,805.56	12,035,946.08	859.48
4、住房公积金		112,210,671.00	112,210,671.00	
5、工会经费和职工教育经费	23,950,095.15	37,538,794.07	38,051,518.77	23,437,370.45
6、短期带薪缺勤		215,521.07	215,521.07	
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	160,681,995.23	1,821,452,905.08	1,807,920,753.53	174,214,146.78

### (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		201,995,418.32	201,435,292.25	560,126.07
2、失业保险费		8,219,097.26	8,219,097.26	
3、企业年金缴费				
4、离退休人员费用				
合计		210,214,515.58	209,654,389.51	560,126.07

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,098,361.17	33,486,938.92
消费税		
企业所得税	110,217,545.26	102,778,414.75
个人所得税	2,104,399.77	2,860,770.95
城市维护建设税	858,380.77	1,593,228.31
房产税	733,477.89	325,887.04
土地使用税	189,043.95	208,828.03
印花税	5,120,160.93	4,243,938.64

营业税	0.00	5,985.70
资源税	15,563,218.26	14,940,621.03
车船使用税	12,270.00	12,270.00
教育费附加	480,589.14	874,277.73
地方教育费附加	307,230.08	556,649.01
契税		14,464,368.24
代扣代缴税	60,120.00	59,627.48
水利建设基金	1,812,224.97	1,899,669.27
环境保护税	295,338.38	82,088.14
应交残疾人保障金	10,086.51	1,825.74
价格调节基金	46,555.49	46,555.49
其他	41,253.94	
合计	153,950,256.51	178,441,944.47

#### 41、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	8,654,822.24	4,500,000.00
其他应付款	355,488,151.82	350,555,474.69
合计	364,142,974.06	355,055,474.69

##### (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	8,654,822.24	4,500,000.00
其他		
合计	8,654,822.24	4,500,000.00

注：由于华联锌钢公司少数股东涉及刑事案件，银行账户被冻结或无法提供分红所需要的书面文件，截止 2019 年 12 月 31 日尚未向该类股东支付股利。

##### (2) 其他应付款

###### ①按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
各类保证金	279,109,517.24	281,219,067.99
工程及设备尾款	7,080,334.97	11,055,220.23
代扣代缴款	8,987,543.76	23,814,370.49
其他	60,310,755.85	34,466,815.98
合计	355,488,151.82	350,555,474.69

## ②账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
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	9,500,000.00	保证金
个旧市镇源矿业有限责任公司	6,200,000.00	保证金
昆明山富井巷工程有限公司一队	3,000,000.00	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	9,592,332.57	保证金
马关长龙矿业有限公司	9,490,290.00	保证金
马关聚能科技有限公司	2,000,000.00	保证金
红河州矿产资源风险勘查投资有限责任公司	2,491,125.00	保证金
合计	130,694,147.57	

## 42、持有待售负债

适用  不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,647,400,000.00	610,000,000.00
一年内到期的应付债券	498,668,137.43	
一年内到期的长期应付款	455,934,597.11	589,379,420.13

一年内到期的租赁负债		
应付长期借款利息	6,975,160.66	6,567,251.75
应付债券利息	45,312,236.52	45,312,236.56
应付融资租赁利息	4,436,497.48	
合计	3,658,726,629.20	1,251,258,908.44

**44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	215,836.16	494,263.88
短期融资券	1,997,025,849.05	698,748,522.01
应付短期融资券利息	18,867,123.29	6,310,558.24
合计	2,016,108,808.50	705,553,344.13

**45、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	49,728,131.34	28,200,000.00
保证借款	297,000,000.00	299,000,000.00
信用借款	3,538,000,000.00	2,893,000,000.00
非金融机构借款	2,400,000.00	2,400,000.00
减：一年内到期的长期借款	2,647,400,000.00	610,000,000.00
合计	1,239,728,131.34	2,612,600,000.00

长期借款分类的说明：

- (1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、81；
- (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
地方委托其他贷款	2,000,000.00	公司改制时转入	
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	2,400,000.00		

## 46、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	1,598,668,137.43	1,598,668,137.49
减：一年内到期的应付债券	498,668,137.43	
合计	1,100,000,000.00	1,598,668,137.49

## (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
2017 年第一期中期票据	500,000,000.00	2017/12/18	3 年	500,000,000.00	499,276,628.07
2018 年第一期中期票据	500,000,000.00	2018/4/25	3 年	500,000,000.00	499,775,943.36
2018 年第二期中期票据	600,000,000.00	2018/6/14	3 年	600,000,000.00	599,615,566.06
小计				1,600,000,000.00	1,598,668,137.49
减：一年内到期部分年末余额					
合计					1,598,668,137.49

(续)

债券名称	面值	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			0.05		499,276,628.02

2018 年第一期中期票据	500,000,000.0 0			0.05		499,775,943.31
2018 年第二期中期票据	600,000,000.0 0			-0.04		599,615,566.10
小计				0.06		1,598,668,137.43
减：一年内到期部分年末余额						498,668,137.43
合计						1,100,000,000.00

#### 47、租赁负债

适用  不适用

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	275,710,222.91	687,703,495.94
专项应付款	16,868,185.00	13,246,900.00
合计	292,578,407.91	700,950,395.94

##### (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	559,295,433.72	1,138,166,147.97
应付固定资产融资租赁款	1,003,084.65	11,380,715.95
应付铜街、曼家寨矿区采矿权价款	126,158,648.30	89,773,288.21
提取红利支付相关补贴费用	500,000.00	32,661,811.22
改制剥离安置费	3,975,000.00	45,232.72
困难离退休员工基金		500,000.00
云南有色地质三一七队	40,712,653.35	4,525,000.00
其他-财产保险费		30,720.00
一年内到期部分	-455,934,597.11	-589,379,420.13
合计	275,710,222.91	687,703,495.94



(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(锡冶炼异地搬迁)	2,000,000.00			2,000,000.00	
省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费(锡化工产品基地建设)	1,000,000.00		1,000,000.00		
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	
省级重点项目专项经费					
个旧市棉花山铅多金属矿普查	3,384,100.00		3,384,100.00		
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	68,600.00	30,000.00	14,615.00	83,985.00	
三供一业分离移交专项资金		7,990,000.00		7,990,000.00	
马关县都龙镇大寨村委会精准扶贫房屋改造工程		1,706,000.00	1,706,000.00		
合计	13,246,900.00	9,726,000.00	6,104,715.00	16,868,185.00	--

49、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债				
二、辞退福利	66,132,389.73	5,982,079.85	7,283,636.93	64,830,832.65
三、其他长期职工福利				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
合计	66,132,389.73	5,982,079.85	7,283,636.93	64,830,832.65

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	10,369,287.67	7,200,000.00	
土地复垦准备金	39,531,552.04	30,646,555.26	根据矿石开采量计提
环境恢复治理金	14,611,056.62	10,054,909.82	根据矿石开采量计提
合计	64,511,896.33	47,901,465.08	--

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	745,762,810.07	56,418,797.06	43,794,832.57	758,386,774.56	政府专项补助资金
合计	745,762,810.07	56,418,797.06	43,794,832.57	758,386,774.56	--

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	18,261,522.00			793,980.00			17,467,542.00	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	78,653,403.05			2,173,138.44		1,546,999.86	74,933,264.75	与资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	96,449,458.46			2,143,321.32			94,306,137.14	与资产相关
老厂 3000 吨硫化矿吨/天选矿技改工程项目	22,101,484.70			1,199,787.48			20,901,697.22	与资产相关
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	6,585,139.60			682,972.08			5,902,167.52	与资产相关
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目 矿高效开采项目	48,397,402.48			4,380,716.28			44,016,686.20	与收益相关
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	63,162,201.10			5,973,564.36			57,188,636.74	与资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	28,043,362.20			1,402,212.60			26,641,149.60	与资产相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	2,318,689.54			227,103.48			2,091,586.06	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	128,639,473.88			2,753,508.72			125,885,965.16	与资产相关
花坟尾矿库回水、浓缩工程、浓缩池及管道输送工程项目	51,500,000.00						51,500,000.00	与收益相关
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	1,470,653.80			129,346.20			1,341,307.60	与资产相关
锡冶炼系统技改	9,475,420.32			1,027,220.88			8,448,199.44	与资产相关
锡冶炼烟气低浓度二氧化硫回收利用	2,080,633.21			1,266,676.44			813,956.77	与资产相关
锡冶炼节能资源综合利用改造项目	12,014,313.30			335,318.88			11,678,994.42	与资产相关
冶炼烟化炉改进工程	1,323,532.48			196,009.80			1,127,522.68	与资产相关
10 万吨铜项目试车费	4,264,866.47			348,968.52			3,915,897.95	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
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	516,700.00			516,700.00				与收益相关
无机锡化工新产品关键技术开发（甲基磺酸亚锡产品研发）	739,000.00			739,000.00				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	与收益相关
重金属污染综合治理	12,978,611.22			1,363,333.34			11,615,277.88	与资产相关
丁基锡系列新产品制备关键技术研发与产业化应用	510,000.00			510,000.00				与收益相关
云南省电子锡焊料制备先进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	2,933,126.90			121,115.20			2,812,011.70	与资产相关
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	976,246.83			57,426.28			918,820.55	与资产相关
电子贴装用锡焊料系列产品开发	900,000.00	800,000.00		112,500.00			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	900,000.00	200,000.00		45,000.00			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	130,816.24			75,471.61			55,344.63	与资产相关
铜街、曼家寨210万吨/年采矿工程	7,071,428.53			785,714.28			6,285,714.25	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	5,000,000.00			999,999.96			4,000,000.04	与资产相关
都龙保障性住房居住小区建设工程	4,070,351.76			271,356.80			3,798,994.96	与资产相关
年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼扩建工程	12,000,000.00			825,000.00			11,175,000.00	与资产相关
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发		890,000.00		890,000.00				与收益相关
无机锡化工新产品关键技术开发（甲基磺酸亚锡产品研发）		1,450,000.00		1,450,000.00				与收益相关
其他政府补助	9,586,578.61	10,248,797.06	247,000.00	8,113,230.04		91,139.72	11,384,005.91	与资产相关
合计	745,762,810.07	56,418,797.06	247,000.00	41,909,692.99		1,638,139.58	758,386,774.56	

注：发生其他变动原因为退回多收廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目补助资金，以及云锡股份老厂分公司列支爆破工程技术人员培训支出等。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

单位：元

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

## 54、其他权益工具

适用  不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,943,845,813.36		184,741,853.33	8,759,103,960.03
其他资本公积	15,963,050.87		11,210,257.58	4,752,793.29
合计	8,959,808,864.23		195,952,110.91	8,763,856,753.32

变动原因说明：

（1）本年受让云南锡业集团（控股）有限责任公司持有的云南华联锌铟股份有限公司9.76%的股权，减少本集团资本溢价184,741,853.33元；

（2）云南华联锌铟股份有限公司联营企业和合营企业本年资本公积变动，本集团按股权比例计算，减少资本公积-其他资本公积11,210,257.58元。

## 56、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	19,998,071.36	217,132,813.15		237,130,884.51
合计	19,998,071.36	217,132,813.15		237,130,884.51

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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				-35,755,717.60		-35,755,717.60
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				-35,755,717.60		-35,755,717.60
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	-21,151,167.30	50,544,682.02	3,025,210.84		-1,810,826.75	49,542,333.75	-212,035.82	28,391,166.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	341,763.14	-1,939,764.77				-1,329,708.74	-610,056.03	-987,945.60
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	13,941,293.28	24,641,052.92				24,641,052.92		38,582,346.20
可供出售金融资产公允价值变动损益	-46,896,818.03	46,896,818.03				46,896,818.03		0.00
现金流量套期损益的有效部分	11,462,594.31	-19,053,424.16	3,025,210.84		-1,810,826.75	-20,665,828.46	398,020.21	-9,203,234.15
其他综合收益合计	-21,151,167.30	14,788,964.42	3,025,210.84		-1,810,826.75	13,786,616.15	-212,035.82	-7,364,551.15

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,477,585.18	111,930,330.10	111,840,002.16	1,567,913.12
合计	1,477,585.18	111,930,330.10	111,840,002.16	1,567,913.12

## 59、盈余公积

单位：元



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

变动原因说明：

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

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	920,890,948.32	39,679,215.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,435,487.49	-2,447,498.99
调整后期初未分配利润	922,326,435.81	37,231,716.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	849,350,128.18	885,094,718.96
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	1,771,676,563.99	922,326,435.81

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,435,487.49 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,699,578,486.86	38,989,113,108.27	39,468,243,730.00	36,010,169,966.03
其他业务	187,653,952.82	120,252,787.64	134,818,084.54	83,516,832.32
合计	42,887,232,439.68	39,109,365,895.91	39,603,061,814.54	36,093,686,798.35

### (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	4,183,320,184.51	3,053,132,740.28	4,346,833,982.15	3,361,414,926.15
锡材	3,277,642,123.22	2,758,293,892.36	3,523,188,455.62	2,942,314,253.47
锡化工	1,177,580,830.33	954,524,435.94	1,138,071,110.14	952,512,887.45
铜产品	4,760,824,761.26	4,415,414,806.91	4,917,272,172.34	4,574,204,786.64
锌产品	1,945,064,914.69	966,875,823.21	1,480,916,200.09	446,481,745.45
贸易产品	26,177,379,099.02	26,110,704,384.12	23,123,344,808.07	23,073,226,718.30
其中：贸易-锡锭	1,572,131,273.36	1,550,323,354.13	1,699,575,111.01	1,687,243,219.98
其中：贸易-铜产品	18,006,876,836.67	18,002,106,088.87	15,553,613,916.97	15,550,757,217.37
其中：贸易-其他产品	6,598,370,988.99	6,558,274,941.12	5,870,155,780.09	5,835,226,280.95
其他产品	1,177,766,573.83	730,167,025.45	938,617,001.59	660,014,648.57
合计	42,699,578,486.86	38,989,113,108.27	39,468,243,730.00	36,010,169,966.03

## 62、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	30,146,384.87	42,133,378.88
教育费附加	14,823,499.43	20,679,041.66
资源税	72,836,730.27	89,695,294.08
房产税	19,470,766.05	15,413,096.22
土地使用税		
车船使用税	805,499.17	731,926.14

印花税	14,888,390.94	9,903,169.99
土地增值税	306,267.50	
地方教育费附加	9,793,607.35	13,716,010.59
土地使用税	5,918,092.12	5,704,541.95
环境保护税	1,411,080.33	481,632.13
其他	682,477.51	83,127.78
合计	171,082,795.54	198,541,219.42

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	97,369,262.55	84,833,764.33
职工薪酬	41,123,910.49	42,766,236.35
保险费	5,771,215.93	6,362,620.85
仓储费	4,528,356.74	5,096,655.63
业务招待费	1,967,974.62	2,493,888.69
差旅费	4,037,172.43	4,261,824.69
装卸费	6,255,911.26	5,342,674.59
租赁费	1,551,886.25	1,610,610.30
销售服务费	4,357,126.49	4,282,024.25
办公费	1,763,678.41	1,883,500.28
广告、展览费	238,730.02	2,290,007.78
修理费	693,223.88	818,160.68
通讯费	702,142.74	824,246.32
包装费	1,878,648.47	113,860.37
会议费	414,099.79	124,210.68
商品检验费	350,094.44	121,503.57
审计评估及咨询费	4,046,120.12	754,886.09
资产折旧摊销费	9,509,239.19	7,104,053.55
其他	12,389,578.58	6,384,620.34
合计	198,948,372.40	177,469,349.34

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	508,341,779.38	411,194,200.69
修理费	134,593,732.73	112,570,709.66
税金		
资产折旧摊销费	246,012,524.84	193,468,909.71
租赁费	133,962,806.64	121,354,880.32
矿产资源补偿费	26,000.00	26,000.00
警卫消防费	8,327,164.23	9,788,519.23
财产保险费	9,496,154.74	13,654,235.22
水电费	2,900,224.13	2,869,449.61
业务招待费	1,778,844.18	1,741,185.97
运输费	17,786,066.17	11,643,272.40
差旅费	5,124,071.02	4,610,017.18
物料消耗	2,888,153.76	4,342,411.75
审计评估费	10,860,600.93	10,924,850.94
办公费	4,471,781.73	4,269,058.31
排污费	113,730.10	-318,483.38
会议费	1,260,093.58	1,510,310.85
绿化费	3,030,847.22	2,783,812.14
劳动保护费	2,019,698.27	1,939,234.26
出国人员经费	1,489,094.31	1,008,236.46
党组织活动经费	10,061,372.44	10,902,757.63
安全措施费	7,209,250.77	10,755,166.53
通讯费	490,581.53	197,405.87
其他	101,229,969.14	44,047,562.01
合计	1,213,474,541.84	975,283,703.36

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,913,537.15	26,275,451.96
修理费	371,592.11	841,236.86
资产折旧摊销费	9,413,808.90	5,866,003.27
技术开发费	28,605,144.58	37,937,589.35

租赁费		344,827.59
水电费	17,502,078.36	10,386,756.80
业务招待费	712.00	2,255.00
运输费	123,746.85	27,571.88
差旅费	1,126,153.44	256,540.55
物料消耗	45,411,979.94	37,442,723.21
审计评估费	7,224.00	603,892.29
办公费	136,821.79	43,746.95
会议费	62,515.97	7,075.47
安全措施费		2,100.00
安全生产费		2,237.60
其他	12,852,125.09	14,877,636.24
合计	144,527,440.18	134,917,645.02

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	762,792,149.87	760,343,643.54
减：资本化利息	81,612,075.78	61,529,859.38
费用化利息支出	681,180,074.09	698,813,784.16
减：利息收入	40,004,653.13	34,796,051.24
利息净支出	641,175,420.96	664,017,732.92
汇兑损失（收益以“-”填列）	-7,560,054.29	66,048,415.35
其他	50,765,946.26	71,327,021.42
合计	684,381,312.93	801,393,169.69

## 67、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
8000吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	2,753,508.72	2,753,508.72
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	2,143,321.32	2,143,321.32
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	2,173,138.44	2,194,624.56

高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	5,973,564.36	5,973,564.36
白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	4,380,716.28	4,380,716.28
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	1,402,212.60	1,402,212.60
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	1,199,787.48	1,199,787.48
南城家园大学生公寓项目	793,980.00	793,980.00
重金属污染综合治理	1,363,333.34	1,346,666.67
锡冶炼烟气低浓度二氧化硫回收利用	1,266,676.44	1,266,676.44
锡冶炼系统技改	1,027,220.88	1,028,190.50
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	785,714.28	785,714.28
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	682,972.08	682,972.08
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	999,999.96	1,000,000.00
都龙保障性住房居住小区建设工程	271,356.80	271,356.78
云南省电子锡焊料制备先进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	121,115.20	1,066,873.10
锡冶炼节能资源综合利用改造项目	335,318.88	335,635.39
十万吨铜冶炼项目	348,968.52	268,437.58
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	227,103.48	227,103.48
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	129,346.20	129,346.20
冶炼烟化炉改进工程	196,009.80	196,009.80
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	57,426.28	57,426.28
丁基锡系列新产品制备关键技术研发与产业化应用	510,000.00	576,666.66
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	1,406,700.00	523,300.00
无机锡化工新产品关键技术开发(甲基磺酸亚锡产品研发)	2,189,000.00	861,000.00
电子贴装用锡焊料系列产品开发	112,500.00	300,000.00
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	45,000.00	140,000.00
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	75,471.61	69,183.76

促进残疾人就业增值税退税		5,782,395.19
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	825,000.00	
代扣个税手续费返还		241,313.21
其他政府补助	21,942,900.60	13,721,728.50
其中：其他（通过递延收益核算）	8,113,230.04	6,999,395.34
其他（直接计入损益）	13,829,670.56	6,722,333.16
合计	55,739,363.55	51,719,711.22

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,894,415.79	4,228.71
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
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	4,979,813.96	57,029,052.42
期货实物交割收益	10,839,190.00	37,122,320.00
白银延期交易产生的结算损益	-4,908,206.87	-8,634,662.24
外汇保证金（借款质押）汇率锁定工具投资收益		4,833,426.45
合计	12,805,212.88	90,354,365.34

**69、净敞口套期收益**

□ 适用 √ 不适用

**70、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	3,357,693.00	-808,031.05
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-557,217.53	-1,215,016.99
远期汇率套期工具	-18,728,950.01	20,152,036.38
合计	-15,928,474.54	18,128,988.34

**71、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	519,352.89	
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	3,808,612.95	
预付账款坏账损失		
合计	4,327,965.84	

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否



单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-698,786.66	-25,032,800.72
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,684,019.89	-10,358,073.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-8,142,100.60	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	-41,337,616.54	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-74,862,523.69	-35,390,873.76

## 73、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	13,701,401.45	-1,431,903.73

## 74、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所得	364,684.22	2,188,977.73	364,684.22
与企业日常活动无关的政府补助	2,327,053.06	5,977,827.00	2,327,053.06

其他	13,542,456.39	10,296,443.63	13,542,456.39
合计	16,234,193.67	18,463,248.36	16,234,193.67

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	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
税费减免	地方政府	补助	因符合地方政府扶持政策而获得的补助	是	否	2,066,053.06	1,206,223.00	2,066,053.06
工业保存量、促增量扶持资金	地方政府	补助	因符合地方政府扶持政策而获得的补助	是	否		1,401,100.00	
扩销促产补助资金	地方政府	补助	因符合地方政府扶持政策而获得的补助	是	否		1,320,000.00	
省级工业和信息化发展专项资金	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,050,000.00	
科技奖励配套资金	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00	50,000.00	100,000.00
其他零星小计	地方政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	161,000.00	950,504.00	161,000.00
合计						2,327,053.06	5,977,827.00	2,327,053.06

## 75、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	39,006,587.79	23,574,893.75	39,006,587.79
非流动资产毁损报废损失	12,223,596.88	7,043,101.25	12,223,596.88
云南华联锌铟股份有限公司改制前离退休人员费用	13,296,025.60	15,325,013.42	13,296,025.60
其他	7,380,349.30	10,845,337.76	7,380,349.30

合计	71,906,559.57	56,788,346.18	71,906,559.57
----	---------------	---------------	---------------

## 76、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	218,586,147.66	184,780,743.52
递延所得税费用	-22,117,113.82	-4,877,458.33
合计	196,469,033.84	179,903,285.19

### (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	1,305,562,660.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	195,854,243.01
子公司适用不同税率的影响	12,673,512.72
调整以前期间所得税的影响	448,675.36
非应税收入的影响	-2,986,520.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,028,242.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-73,123,638.16
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	67,023,362.55
其他	-8,448,843.45
所得税费用	196,469,033.84

## 77、其他综合收益：见附注七、57

## 78、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
各种押金保证金	108,779,652.76	246,272,107.05
存款利息收入	39,650,963.32	34,622,225.94

政府补助	67,894,154.82	20,439,872.60
其他	23,869,460.67	84,744,943.09
合计	240,194,231.57	386,079,148.68

**(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	54,241,616.63	55,243,943.98
差旅费	11,920,422.16	11,196,569.77
业务招待费	3,193,229.27	5,321,579.07
修理、水电费	53,092,789.18	26,028,927.31
办公、通讯费	7,260,501.56	7,187,505.35
金融机构手续费	22,466,006.21	18,517,067.11
租赁、仓储费	2,633,601.07	8,254,612.69
工会经费	26,847,391.86	18,576,173.65
评估、审计、律师咨询费	8,921,117.36	6,608,794.84
保证金、押金	194,631,674.52	156,118,902.32
其他	256,077,750.61	249,335,102.21
合计	641,286,100.43	562,389,178.30

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金** 适用  不适用**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据池业务保证金		10,921,711.79
外币质押存款		91,446,129.00
质押贷款业务收到的存款利息		4,833,426.45
发行债券收到的现金		1,796,775,000.00
合计		1,903,976,267.24

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	217,132,813.15	19,998,071.36
中期票据承销费	2,400,000.00	1,500,000.00
融资服务费及手续费	414,600.00	923,402.49
购买华联锌铟 9.76%股权款	931,822,100.00	
合计	1,151,769,513.15	22,421,473.85

## 79、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	1,109,093,626.63	1,126,921,833.76
加：资产减值准备	70,534,557.85	33,574,823.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	885,022,031.32	746,820,951.24
使用权资产折旧		
无形资产摊销	135,442,580.39	78,289,953.63
长期待摊费用摊销	75,835,860.61	59,807,595.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-13,701,401.45	1,453,497.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,858,912.66	4,529,086.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	15,928,474.54	-20,152,036.38
财务费用（收益以“-”号填列）	710,505,422.82	791,052,368.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,805,212.88	-34,463,827.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,938,868.82	5,704,601.89

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-13,989,947.53	-10,582,060.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	-206,797,609.31	231,574,290.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,764,747.71	-903,026,408.31
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-592,247,458.51	427,507,992.88
其他	1,901,154.69	1,477,585.18
经营活动产生的现金流量净额	2,100,877,375.30	2,540,490,248.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,361,207,770.87	5,073,640,597.37
减：现金的期初余额	5,073,640,597.37	3,791,968,012.58
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	-712,432,826.50	1,281,672,584.79

## （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	4,361,207,770.87	5,073,640,597.37
其中：库存现金	304,145.78	324,570.94
可随时用于支付的银行存款	4,360,903,625.09	5,073,303,997.79
可随时用于支付的其他货币资金		12,028.64
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	4,361,207,770.87	5,073,640,597.37
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		

### 80、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

### 81、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	187,174,717.97	土地复垦保证金
应收票据		
存货		
固定资产	1,590,915,389.04	融资租赁
无形资产		
货币资金	23,952,803.01	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	9,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	2,102,860.00	信用保证金
合计	1,813,155,770.02	--

### 82、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	26,797,458.78	6.9762	186,944,431.95
欧元	1,103,766.83	7.8155	8,626,489.66
港币	3,556,033.87	0.8958	3,185,434.55
英镑	942.70	9.1501	8,625.80
应收账款	--	--	
其中：美元	23,461,111.46	6.9762	163,669,405.77
欧元	1,263,091.00	7.8155	9,871,687.67
港币	131,437,248.65	0.8958	384,936,894.52

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	34,525,710.36	0.8958	30,928,131.34
其他应收款			
港币	360,195,202.36	0.8958	322,655,658.37
欧元	109,921.54	7.8155	859,091.80
美元	156,439.80	6.9762	1,091,355.33
短期借款			
港币	361,052,023.50	0.8958	323,430,402.60
美元	46,205,876.34	6.9762	322,341,434.52
应付账款			
港币	39,255,390.06	0.8958	35,164,978.42
欧元	1,280,429.03	7.8155	10,007,193.08
美元	3,619,545.95	6.9762	21,704,030.31
应付职工薪酬			
美元	31,495.68	6.98	219,839.87
欧元	58,446.00	7.82	456,784.71
港币	850,673.00	0.9	765,605.70
应交税费			
美元	335,796.67	6.98	2,342,584.73
其他应付款			
港币	39,300.00	0.8958	35,204.15
美元	10,000.00	6.9762	69,762.00

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

√ 适用 □ 不适用

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



### 83、套期

见附注七、3“衍生金融资产”和附注七、34“衍生金融负债”项目注释中的相关内容。

### 84、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
铜电解系统 12.5 万吨阴极铜升级改造项目	600,000.00	递延收益	
锡冶炼异地搬迁升级改造项 目	42,230,000.00	递延收益	
电子贴装用锡焊料系列产品 开发	800,000.00	递延收益	112,500.00
锡阳极材料加工成型制备关 键技术开发	200,000.00	递延收益	45,000.00
硫醇甲基锡系列新型热稳定 剂研发	890,000.00	递延收益	890,000.00
无机锡化工新产品关键技术 开发（甲基磺酸亚锡产品研 发）	1,450,000.00	递延收益	1,450,000.00
促进残疾人就业增值税退税	4,655,968.43	其他收益、营业外收入	4,655,968.43
其他政府补助	21,502,552.25	递延收益、其他收益及营业 外收入	19,458,124.95
其中：计入递延收益	10,248,797.06	递延收益	8,204,369.76
计入其他收益	11,239,755.19	其他收益	11,239,755.19
计入营业外收入	14,000.00	营业外收入	14,000.00
合计	72,328,520.68		26,611,593.38

#### (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房 建设项目	1,546,999.86	退回多收廉租房建设项目指挥部公共 租赁住房建设项目补助资金

## 八、合并范围的变更

本集团 2019 年度纳入合并范围的各级子公司共 21 户，本年新增一级子公司两户：个旧云锡双井实业有限责任公司、云锡锡化工材料有限责任公司，二级子公司一户：云南锡业锡材（昆山）有限公司。

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
个旧云锡双井实业有限责任公司	100.00 %	收购前个旧云锡双井有限责任公司是公司控股股东的母公司云南锡业集团（控股）有限责任公司下属子公司	2019 年 03 月 31 日	2019 年 3 月个旧云锡双井实业有限责任公司完成股权交割和工商登记变更	3,964,917.62	635,060.95	21,358,073.50	3,882,986.48

#### (2) 合并成本及取得的净资产于合并日的账面价值

单位：元

取得的净资产账面价值	63,051,292.11
减：合并成本	
支付的现金	61,902,424.31
转移非现金资产的账面价值	
发生或承担负债的账面价值	
发行权益性证券的面值	
合并成本合计	61,902,424.31
调整净资产金额	1,148,867.80
其中：调整资本公积	-921,680.64
调整留存收益	2,070,548.44

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	个旧云锡双井实业有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	113,483.41	54,938.57
应收款项	30,880,798.58	30,922,479.21
存货		
固定资产	5,356,056.19	5,526,087.92
无形资产		
其他应收款	28,166,325.95	28,100,000.00
其他流动资产	1,082,862.86	246,455.07
负债：		
借款		
应付款项		
其他应付款	1,694,388.76	1,736,568.48
其他流动性负债	853,846.12	697,161.13
净资产	63,051,292.11	62,416,231.16
减：少数股东权益		
取得的净资产	63,051,292.11	62,416,231.16

## (4) 2018 年度的收入、净利润和现金流量列示

单位：元

项 目	合并本年年初至合并日	2018 年度
营业收入	3,964,917.62	21,358,073.50
净利润	635,060.95	3,882,986.48
经营活动现金流量	58,544.84	-6,704,013.49
现金流量净额	58,544.84	54,938.57

## (5) 公司 2018 年度合并财务报表主要项目追溯调整对比表

单位：元

项 目	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整金额
资产总额	34,227,012,107.11	34,252,164,570.65	-25,152,463.54
负债总额	20,064,697,005.64	20,090,363,276.03	-25,666,270.39
归属于母公司净资产	11,952,252,871.97	11,952,252,871.97	-

项 目	追溯调整后	追溯调整前	追溯调整金额
少数股东权益	2,209,548,422.65	2,209,548,422.65	-
营业收入	39,601,073,385.47	39,601,073,385.47	-
利润总额	1,306,825,118.95	1,302,861,979.52	3,963,139.43
净利润	1,126,921,833.76	1,123,038,847.28	3,882,986.48
归属母公司净利润	885,094,718.96	881,211,732.48	3,882,986.48
经营活动现金净流量	2,540,490,248.14	2,547,194,261.63	-6,704,013.49
现金及现金等价物净增加额	1,281,672,584.79	1,281,664,763.03	7,821.76

## 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
云锡文山锌铟冶炼有限公司	马关	马关	金属冶炼	100.00%		投资设立
马关联众机械化工有限公司	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%	-26,294.72		2,225,570.60
云南华联锌铟股份有限公司	21.69%	305,443,236.81	86,332,105.36	1,334,684,843.68

云南华联锌铟股份有限公司持有纳入其合并范围的子公司马关联众机械化工有限公司55.99%的股权。云南华联锌铟股份有限公司合并报表中，本年确认的少数股东损益为714,506.13元，向少数股东分派股利867,877.17元，年末少数股东权益为34,026,272.93元。

本公司2019年12月收购云南锡业集团（控股）有限责任公司持有的云南华联锌铟股份有限公司9.76%的股权，本公司对云南华联锌铟股份有限公司的持股比例从68.55%变更为78.31%。本公司本年按31.45%确认归属于云南华联锌铟股份有限公司少数股东的损益，年末按21.69%确认归属于云南华联锌铟股份有

限公司少数股东的权益。

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

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和硕县矿产开发服务有限责任公司	3,485,155.92	1,840,122.40	5,325,278.32	18,716.92		18,716.92	3,534,026.30	1,853,935.91	5,387,962.21	18,707.75		18,707.75
云南华联锌铟股份有限公司	1,952,949.56 8.26	4,839,878.66 2.57	6,792,828.23 0.83	430,340.171 61	209,030.965 27	639,371.136 88	1,753,978.77 0.91	4,283,635.25 9.44	6,037,614.03 0.35	402,885.057 43	165,342.542 24	568,227.599 67

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		-62,693.06	-62,693.06	-48,869.94		-63,966.92	-63,966.92	-47,979.06
云南华联锌铟股份有限公司	2,329,458,626.59	972,591,366.66	971,917,166.89	376,093,124.63	2,515,081,821.88	1,007,603,736.00	1,007,662,862.24	925,009,856.16

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
文山天龙锌业有限责任公司	云南省文山州文山市马塘镇	云南省文山州文山市马塘镇	铅锌冶炼；硫酸生产、销售	50.00%		权益法
文山云铜矿冶股份有限公司	云南省文山州	云南省文山州	矿产品购销	50.00%		权益法
马关云铜锌业有限公司	云南省文山州马关县	云南省文山州马关县	矿产品收购、冶炼、销售	50.00%		权益法
云南云铜锌业股份有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	有色金属冶炼	18.88%		权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	马关云铜锌业有限公司	马关云铜锌业有限公司
流动资产	419,883,653.82	407,295,045.54
其中：现金和现金等价物	218,759,145.00	116,754,553.24
非流动资产	159,079,718.05	181,552,911.81
资产合计	578,963,371.87	588,847,957.35
流动负债	19,969,037.29	28,441,007.36
非流动负债	3,664,609.71	4,569,438.00
负债合计	23,633,647.00	33,010,445.36
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	555,329,724.87	555,837,511.99
按持股比例计算的净资产份额	277,664,862.46	277,918,756.00
调整事项	-71,576,004.97	-74,946,153.50
--商誉		
--内部交易未实现利润		-3,370,148.53
--其他	-71,576,004.97	-71,576,004.97
对合营企业权益投资的账面价值	206,088,857.49	202,972,602.50
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	34,034,130.06	744,990,277.52
财务费用	-5,454,422.34	615,423.54
所得税费用	-49,988.20	8,787,476.91

净利润	-507,787.08	48,558,705.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-507,787.08	48,588,705.15
本年度收到的来自合营企业的股利		

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南云铜锌业股份有限公司	云南云铜锌业股份有限公司
流动资产	504,273,996.87	824,594,794.62
非流动资产	1,221,344,854.33	1,509,962,714.66
资产合计	1,725,618,851.20	2,334,557,509.28
流动负债	749,476,651.23	878,530,247.67
非流动负债	18,310,270.29	318,040,000.00
负债合计	767,786,921.52	1,196,570,247.67
少数股东权益	97,752,574.79	202,818,484.56
归属于母公司股东权益	860,079,354.89	935,168,777.05
按持股比例计算的净资产份额	162,382,982.20	176,559,865.09
调整事项	-9,975,064.79	-9,975,064.79
--商誉	4,716,045.82	4,716,045.82
--内部交易未实现利润		
--其他	-14,691,110.61	-14,691,110.61
对联营企业权益投资的账面价值	152,407,917.41	166,584,800.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,033,151,782.04	2,564,126,947.64
净利润	40,933,662.16	6,710,989.76
终止经营的净利润		
其他综合收益	-10,274,177.80	268,260.00
综合收益总额	30,659,484.36	6,979,249.76



本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,547,750.78	11,657,826.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,935,950.58	-4,599,322.38
--其他综合收益		
--综合收益总额	-3,935,950.58	-4,599,322.38
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

## 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。

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

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元借款	对人民币升值 1%	-322.34 万元	-322.34 万元	-366.48 万元	-366.48 万元
美元借款	对人民币贬值 1%	322.34 万元	322.34 万元	366.48 万元	366.48 万元

## (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。

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

于 2019 年 12 月 31 日，如果带息负债利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润会减少或增加约 4,434.56 万元。

于 2018 年 12 月 31 日，如果带息负债利率上升或下降 25 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润会减少或增加约 4,142.48 万元。

## 2、信用风险

2019 年 12 月 31 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	年末数	年初数
应收账款-马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47
应收账款-文山天龙锌业有限责任公司	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。

2019 年 12 月 31 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 96.07 亿元（2018 年 12 月 31 日：人民币 135.95 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	23,686,546.46			23,686,546.46
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产	23,686,546.46			23,686,546.46
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	19,439,741.32			19,439,741.32
（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	67,511,866.89			67,511,866.89
（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	91,198,413.35			91,198,413.35
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
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	19,439,741.32			19,439,741.32
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

商品期货合约年末公允价值以其所在交易平台（上海期货交易所或LME）于资产负债表日的结算价为计量依据；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2019年12月31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%

本公司的实际控制人是云南锡业集团（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九、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、2、“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	云南华联锌钢股份有限公司之合营企业
文山天龙锌业有限责任公司	云南华联锌钢股份有限公司之合营企业
云南云铜锌业股份有限公司	云南华联锌钢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
云南省贵金属新材料控股集团有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业机械制造有限公司	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

#### 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
云南锡业集团物流有限公司	原材燃料、运输、仓储等	1,362,115,768.39	1,365,434,000.00	否	1,237,127,589.73

云南锡业建设集团有限公司	建筑工程安装	163,986,433.15	349,991,300.00	否	151,398,962.82
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	原料	406,308,409.94	400,000,000.00	是	116,579,223.75
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	210,703,675.21	185,567,300.00	是	253,742,262.65
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	263,077,371.21	351,623,700.00	否	463,271,959.90
合计		2,406,191,657.90	2,652,616,300.00	否	2,222,119,998.85

## 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
云南锡业集团物流有限公司	产品	163,380,310.88	168,516,734.13
云南锡业集团有限责任公司	产品、材燃料、转供电等	14,535,753.75	8,398,062.21
云南锡业集团（控股）有限责任公司	产品、材燃料、转供电等	57,935,211.73	35,582,492.90
合计		235,851,276.36	212,497,289.24

公司与上述关联方（同一控制下关联人）2019年预计各类日常关联交易总计292408.72万元，实际发生各类关联交易总计264,204.29万元。其中：采购商品、接受劳务年初预计265,261.63万元，实际发生额为240,619.17万元；销售商品、提供劳务年初预计27,147.09万元，实际发生额为23,585.13万元。综上，公司2019年度日常关联交易实际发生额未超过年初预计数，符合中国证监会、深圳证券交易所的有关规定。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云南锡业股份有限公司	委托管理分、子公司	2019年01月01日	2019年12月31日		14,150,943.40

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南锡业机械制造有限责任公司	固定资产		129,310.34
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	965,618.28	310,830.86
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	311,283.84	335,437.76
个旧营通实业有限责任公司	固定资产	1,133.63	

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（控股）有限责任公司	固定资产		2,335,416.12
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产		275,092.80
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	93,032.16	192,810.32
云南锡业集团有限责任公司	固定资产	549,942.86	549,942.86
云南锡业研究院有限公司	固定资产	33,721.39	28,129.97
云南锡业集团（控股）有限责任公司	土地	87,921,113.02	79,573,597.61
云南锡业集团有限责任公司	土地	44,473,587.76	40,155,890.93
个旧营通实业有限责任公司	固定资产	122,444.96	

#### （4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南锡业集团（控股）有限责任公司	297,000,000.00	2018年10月30日	2020年06月29日	否
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 2019 年 12 月 31 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 3,184.71 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 1,093.82 万元，其中归属于 2019 年度的融资租赁收入金额 1,020.23 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 2019 年 12 月 31 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 1,592.35 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 577.97 万元，其中归属于 2019 年度的融资租赁收入金额 496.41 万元；
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 07 月 30 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 2019 年 12 月 31 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 776.50 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 209.63 万元，其中归属于 2019 年度的融资租赁收入金额 209.63 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	云南锡业集团（控股）公司 铅业分公司部分固定资产及 土地使用权转让		941,925,543.70
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云锡红河资源有限责任公司 股权转让		50,435,327.56
云南锡业集团（控股）有限责任公司	个旧云锡双井实业有限责任 公司股权转让		61,897,439.13
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云南华联锌铟股份有限公司 9.76%股权转让	931,822,100.00	

### （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	8,749,500.00	8,599,100.00

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	个旧锡都实业有 限责任公司	36,198.14		284,598.14	
	云南锡业建设集 团有限公司	1,700.00		979.68	
	云南锡业集团物 流有限公司	38,588.87		7,136.00	
	云南锡业集团（控 股）有限责任公司	213,300.00			
	云南锡业机械制 造有限责任公司			631,613.46	
	文山天龙锌业有 限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92	9,642,006.92	9,642,006.92
	云南云铜锌业股 份有限公司	15,122.49			
	合 计	9,946,916.42	9,642,006.92	10,566,334.20	9,642,006.92

预付款项					
	云南锡业机械制造有限责任公司	11,970,496.00		2,635,822.75	
	云锡集团供水有限责任公司	2,462,891.40		887,853.00	
	个旧云锡通达工程有限公司	59,856.98		149,955.00	
	云南锡业研究院有限公司			700,000.00	
	云南锡业建设集团有限公司			71,641.85	
	合 计	14,493,244.38		4,445,272.60	
其他应收款					
	云南锡业集团广元实业有限公司	225,096.22		168,516.48	
	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			320,000.00	
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	203.23			
	合 计	254,508.64		517,725.67	
应收融资租赁款 (长期应收款、应收账款)					
	云南锡业集团广元实业有限公司	69,204,818.95		100,862,360.64	
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	230,936,297.79		200,778,095.55	
	合计	300,141,116.74		301,640,456.19	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

## (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	31,000.05	73,000.05

	个旧锡都实业有限责任公司	1,011,894.52	1,004,986.69
	个旧云锡通达工程有限公司	5,320,286.36	1,814,846.78
	云南锡业机械制造有限责任公司	5,622,547.72	8,496,452.82
	云南锡业集团（控股）有限责任公司		36,418.23
	云南锡业集团广元实业有限公司	1,597,716.00	136,600.00
	云南锡业集团物流有限公司	4,690,936.80	2,963,187.10
	云南锡业集团有限责任公司	104,710,205.18	94,655,587.64
	云南锡业建设集团有限公司	31,910,818.49	41,521,179.61
	云南锡业研究院有限公司	2,568,673.63	396,564.15
	云锡集团供水有限责任公司	13,137,385.39	4,019,598.02
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司	53,454.35	583,865.19
	个旧云锡南亚建筑安装有限公司	9,392,385.82	
	合 计	180,047,304.31	155,702,286.28
预收款项			
	云南锡业建设集团有限公司	4,200.00	
	合 计	4,200.00	
其他应付款			
	个旧锡都实业有限责任公司	40,064.00	553,536.10
	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责任公司	1,451,765.18	2,640,982.04
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	7,000,000.00	6,000,000.00
	云南锡业集团广元实业有限公司	2,050,000.00	250,000.00
	云南锡业建设集团有限公司	21,500.00	20,500.00
	云锡集团供水有限责任公司	1,679,937.03	104,795.50
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司		6,000.00
	云锡集团锌业有限责任公司		100.00

	云锡集团新建矿业有限责任公司		2,000.00
	合 计	12,263,266.21	9,597,913.64

### 十三、股份支付

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至2019年12月31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 2019 年 12 月 31 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 650 万元和公估费用 30 万元，并确认了预计负债的金额。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

#### 1、利润分配事项

于 2020 年 4 月 15 日，本公司第八届董事会第二次会议，批准 2020 年利润分配预案，因母公司累计未分配利润为负值，公司本年度不进行利润分配。

#### 2、新冠疫情影响

2020 年以来，受新冠疫情影响，全球经济下行压力增大，公司下游企业开工不足、需求下降，销售订单同比有所减少。针对新冠疫情持续蔓延的情况，公司将进一步完善应对措施，加强金属价格跟踪预

测，保障生产经营稳定开展，尽可能将疫情对生产经营的不利影响降到最低。预计随着下游企业逐步复工，需求逐步回暖，未来公司销售订单会逐步上升。

## 十六、其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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	5.03%	24,122,673.08	100.00%		16,099,604.37	3.60%	16,099,604.37	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						13,833,181.15	3.09%	13,833,181.15	100.00%	
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款						2,266,423.22	0.51%	2,266,423.22	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	455,462,524.30	94.97%	12,528,850.67	2.75%	442,933,673.63	431,261,327.23	96.40%	22,518,148.68	5.22%	408,743,178.55
其中：										
账龄组合	289,631,066.14	60.39%	12,528,850.67		277,102,215.47	303,756,871.88	67.90%	225,181,48.68	7.41%	281,238,723.20
关联方组合	165,831,458.16	34.58%			165,831,458.16	127,504,455.35	28.50%			127,504,455.35
合计	479,585,197.38	100.00%	36,651,523.75	7.64%	442,933,673.63	447,360,931.60	100.00%	38,617,753.05	8.63%	408,743,178.55

## 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公司	24,445.00	24,445.00	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
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：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	272,860,833.64		
7-12个月	1,960,027.16	58,800.82	3.00%
一至二年	2,924,651.37	877,395.41	30.00%
二至三年	732,248.83	439,349.30	60.00%
三年以上	11,153,305.14	11,153,305.14	100.00%
合计	289,631,066.14	12,528,850.67	--

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	165,831,458.16		
合计	165,831,458.16		--

按账龄披露：

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	440,616,105.64
6个月以内	438,656,078.48
7-12个月	1,960,027.16
1至2年	16,938,609.66
2至3年	1,210,942.21
3年以上	20,819,539.87
3至4年	127,610.87
4至5年	1,604,737.01
5年以上	19,087,191.99
合计	479,585,197.38



**(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	
应收账款坏账准备	38,617,753.05	4,116,766.37	6,082,995.67			36,651,523.75
合计	38,617,753.05	4,116,766.37	6,082,995.67			36,651,523.75

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
个旧市康宝工贸有限责任公司	1,800,835.25	银行收回
蒙自经济技术开发区管理委员会	204,408.72	银行收回
合计	2,005,243.97	--

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

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
YUNTINIC (HONGKONG) RESOURCES CO.,LTD	110,964,288.70	23.14%	
上海复天实业有限公司	67,527,102.96	14.08%	
YUTINIC RESOURCES GMBH	29,224,224.82	6.09%	
云南锡业郴州矿冶有限公司	17,387,908.94	3.63%	
东莞市华粤焊锡制品有限公司	13,833,181.15	2.88%	13,833,181.15
合计	238,936,706.57	49.82%	

**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	1,840,226,227.32	1,744,814,357.82
合计	1,840,226,227.32	1,744,814,357.82

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款

## 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	976,715.52	1,707,783.75
政府性款项（保证金等）	12,125,770.64	11,360,346.64
金融机构款项（保证金等）	135,466,737.41	98,456,966.25
锡业股份合并范围内需要抵消关联方	1,690,402,575.91	1,608,668,168.90
保证金及押金	507,877.05	18,600,328.17
一般款项	73,339,145.26	78,439,010.01
合计	1,912,818,821.79	1,817,232,603.72

## 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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,355,269.90		69,062,976.00	72,418,245.90
2019 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	184,187.32			184,187.32
本期转回	9,838.75			9,838.75
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	3,529,618.47		69,062,976.00	72,592,594.47

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	813,363,770.55

6 个月以内	408,920,427.86
7-12 个月	404,443,342.69
1 至 2 年	721,761,710.33
2 至 3 年	305,253,440.66
3 年以上	72,439,900.25
3 至 4 年	27,908.00
4 至 5 年	366,492.07
5 年以上	72,045,500.18
合计	1,912,818,821.79

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	72,418,245.90	184,187.32	9,838.75			72,592,594.47
合计	72,418,245.90	184,187.32	9,838.75			72,592,594.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
其他零星款项	6,370.39	现金收回
合计	6,370.39	--

### 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	3.61%	69,062,976.00
东海期货有限责任公司	保证金及浮动盈亏	42,140,764.91	0-6 个月	2.20%	
光大期货有限公司	保证金及浮动盈亏	40,437,759.81	0-6 个月	2.11%	

银河期货有限公司	保证金及浮动盈亏	39,398,737.40	0-6 个月	2.06%	
中信期货有限公司	保证金及浮动盈亏	13,489,475.29	0-2 年	0.71%	
合计	--	204,529,713.41	--	10.69%	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	8,048,503,403.29		8,048,503,403.29	6,139,000,730.00		6,139,000,730.00
对联营、合营企业投资						
合计	8,048,503,403.29		8,048,503,403.29	6,139,000,730.00		6,139,000,730.00

#### (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	500,000,000.00	600,000,000.00				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	3,088,353,755.46	931,822,100.00				4,020,175,855.46	
美国锡资源 有限公司	38,463,232.25					38,463,232.25	
合计	6,139,000,730.00	1,909,502,673.29				8,048,503,403.29	

#### 4、营业收入和营业成本

##### (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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,269,394,798.22	13,537,667,051.09	16,621,789,232.88	14,977,699,980.58
其他业务	233,679,003.62	180,319,154.90	144,635,921.92	101,178,681.20
合计	15,503,073,801.84	13,717,986,205.99	16,766,425,154.80	15,078,878,661.78

##### (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	6,008,879,841.97	4,695,476,756.43	5,990,726,862.09	4,951,345,164.15
锡材	2,436,265,503.16	2,369,301,764.39	3,457,140,934.47	3,341,324,931.91
锡化工	943,181,186.70	893,180,292.96	1,110,632,176.49	938,380,358.51
铜产品	4,689,873,919.54	4,642,669,321.85	4,897,317,851.83	4,712,604,344.45
贸易产品-锡锭	43,009,172.09	44,060,302.50		
其他产品	1,148,185,174.76	892,978,612.96	1,165,971,408.00	1,034,045,181.56
合计	15,269,394,798.22	13,537,667,051.09	16,621,789,232.88	14,977,699,980.58

#### 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	186,282,125.36	
商品期货合约平仓盈亏	2,312,229.53	29,688,815.95
期货实物交割收益	10,839,190.00	37,122,320.00
其他-套保手续费	-386,144.20	-315,913.79
合计	199,047,400.69	66,495,222.16

### 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	1,842,488.79	
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）	52,864,006.86	
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	-13,296,025.60	
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	635,060.95	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,507,144.07	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-17,010,857.53	
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	14,150,943.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,324,922.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,061,760.31	
少数股东权益影响额	-15,396,639.06	
合计	25,811,949.32	--

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	6.92%	0.5126	0.5126
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.72%	0.4970	0.4970

## 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

二〇二〇年四月十七日

---

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》《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。