

公司代码：600497

公司简称：驰宏锌锗

云南驰宏锌锗股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人孙勇、主管会计工作负责人孙成余及会计机构负责人(会计主管人员)李昌云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年度母公司实现净利润为-1,591,491,428.27 元，加年初未分配利润 931,022,547.27 元，扣除 2016 年半年度已向股东分配的普通股股利 215,494,909.30 元后，可供股东分配的利润为-875,963,790.30 元。根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》(证监发[2013]43 号)、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等相关法律、法规以及《公司章程》等规定，公司 2016 年度可供分配利润为负，不具备现金分红的条件，结合公司目前的股本规模，2016 年度公司拟不进行现金分红，也不进行公积金转增股本。上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本年度报告中描述公司可能面临的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	27
第六节	普通股股份变动及股东情况	44
第七节	优先股相关情况	50
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第九节	公司治理	63
第十节	公司债券相关情况	67
第十一节	财务报告	73
第十二节	备查文件目录	209

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/驰宏锌锗	指	云南驰宏锌锗股份有限公司
冶金集团/控股股东	指	云南冶金集团股份有限公司
集团财务公司	指	云南冶金集团财务有限公司
北方驰宏	指	云南北方驰宏光电有限公司
彝良驰宏	指	彝良驰宏矿业有限公司
呼伦贝尔驰宏	指	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司
云冶矿业	指	大兴安岭云冶矿业开发有限公司
澜沧铅矿	指	云南澜沧铅矿有限公司
驰宏国际商贸	指	驰宏国际商贸有限公司
驰宏实业	指	驰宏实业发展（上海）有限公司
香港投资公司	指	驰宏（香港）国际投资有限公司
香港矿业公司	指	驰宏（香港）国际矿业有限公司
驰宏加拿大	指	驰宏加拿大矿业有限公司
塞尔温驰宏	指	塞尔温驰宏矿业有限公司
玻利维亚 D 铜矿	指	玻利维亚 D 铜矿股份有限公司
玻利维亚扬帆	指	玻利维亚扬帆矿业股份有限公司
玻利维亚亚马逊	指	玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司
荣达矿业	指	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司
宁南三鑫	指	宁南三鑫矿业开发有限公司
永昌铅锌	指	云南永昌铅锌股份有限公司
冶金资源公司	指	云南冶金资源股份有限公司
西藏驰宏	指	西藏驰宏矿业有限公司
西藏鑫湖	指	西藏鑫湖矿业有限公司
西藏元泽	指	西藏元泽矿业有限公司
会泽 16 万吨铅锌冶炼项目	指	公司的“会泽 6 万吨/年粗铅、10 万吨/年电锌及渣综合利用工程项目”
呼伦贝尔 20 万吨铅锌冶炼项目	指	公司子公司呼伦贝尔驰宏的“呼伦贝尔 14 万吨/年电锌、6 万吨/年电铅冶炼项目”
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司

本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	云南驰宏锌锗股份有限公司
公司的中文简称	驰宏锌锗
公司的外文名称	Yunnan Chihong Zinc & Germanium Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Chihong Zinc
公司的法定代表人	孙勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王小强	刘琴
联系地址	云南省曲靖市经济技术开发区 驰宏锌锗战略与资本运营中心	云南省曲靖市经济技术开发区 驰宏锌锗战略与资本运营中心
电话	0874-8966698	0874-8966698
传真	0874-8966699	0874-8966699
电子信箱	wxq@chxz.com	lq@chxz.com

三、基本情况简介

公司注册地址	云南省曲靖市经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	655011
公司办公地址	云南省曲靖市经济技术开发区翠峰路与学府路交叉口
公司办公地址的邮政编码	655011
公司网址	www.chxz.com
电子信箱	ynchxz@chxz.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司战略与资本运营中心

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	驰宏锌锗	600497	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	昆明市白龙路与环城东路交叉口金平果商务大厦 29 层
	签字会计师姓名	朱叙明、李叶潇
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融中心 21 层
	签字的财务顾问主办人	黄力、伍俊杰
	持续督导的期间	2016 年 5 月 4 日至 2017 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	14,104,396,443.89	18,113,571,000.59	-22.13	18,897,587,047.29
归属于上市公司股东的净利润	-1,652,909,585.10	49,525,606.32	-3,437.48	161,165,148.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,594,853,953.88	136,961,111.14	-1,264.46	137,752,559.18
经营活动产生的现金流量净额	1,742,116,392.87	1,836,680,083.98	-5.15	884,152,669.05
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	8,814,159,909.16	6,880,920,576.72	28.10	7,192,644,507.18
总资产	32,831,830,184.52	33,490,173,635.12	-1.97	32,839,802,236.64
期末总股本	4,309,898,186.00	1,667,560,890.00	158.46	1,667,560,890.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益(元/股)	-0.4111	0.0148	-2,877.70	0.0483
稀释每股收益(元/股)	-0.4111	0.0148	-2,877.70	0.0483
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3967	0.041	-1,067.56	0.0413
加权平均净资产收益率(%)	-19.15	0.71	减少19.86个百分点	1.8
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-18.48	1.94	减少20.42个百分点	1.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2016年8月31日，经公司2016年第三次临时股东大会审议通过《关于公司2016年半年度利润分配的议案》，同意公司以2016年6月30日总股本2,154,949,093股为基数，每10股派发现金红利人民币1元（含税），共计派发现金红利215,494,909.3元（含税），同时同意公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本2,154,949,093股，该部分股份于2016年9月20日上市。因资本公积转增股本事项增加公司股本2,154,949,093股，根据《企业会计准则第34号——每股收益》的要求，按调整后的股数重新计算各期间的每股收益。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,360,689,908.33	3,695,124,435.04	4,450,491,209.51	3,598,090,891.01
归属于上市公司股东的净利润	-54,227,559.85	70,993,062.14	54,450,978.01	-1,724,126,065.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-66,861,367.28	42,023,152.80	122,755,475.75	-1,692,771,215.15
经营活动产生的现金流量净额	122,218,708.97	473,785,457.84	669,326,678.94	476,785,547.12

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-11,003,397.36	-6,104,955.54	-8,036,022.38
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	42,922,523.66	56,710,928.79	41,311,987.10
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-55,187,653.54	-120,679,060.47	11,582,369.16
对外委托贷款取得的损益	2,895,713.19	3,627,210.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,304,785.18	-39,031,962.07	-24,197,784.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,404,931.51	277,026.92	773,803.59
少数股东权益影响额	-3,365,450.01	5,056,462.51	5,274,928.25
所得税影响额	-16,417,513.49	12,708,844.24	-3,296,691.82
合计	-58,055,631.22	-87,435,504.82	23,412,589.62

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	450,123.92	1,488,987.74	1,038,863.82	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,540.22	127,611.54	25,071.32	25,071.32
交易性金融负债-其他	11,250,298.37	18,203,461.47	6,953,163.10	-24,083,896.36
交易性金融资产-其他	0.00	9,156,525.00	9,156,525.00	0.00
合计	11,802,962.51	28,976,585.75	17,173,623.24	-24,058,825.04

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务

公司主要从事锌、铅、锗系列产品的采选、冶炼、深加工与销售，截止 2016 年末，具有年采选矿石 300 万吨、铅锌精炼 52.2 万吨、银 150 吨、金 70 千克、锗产品含锗 30 吨，镉、铋、锑等稀贵金属 400 余吨的综合生产能力。经过 60 多年的发展，公司已形成集采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研为一体的完整产业链，自产产品涵盖锌产品、铅产品和铅锌冶炼过程中伴生回收的银锭、锗、硫酸等副产品；有色金属贸易商品包括铅锌产品及电解铜等。

（二）经营模式

1、铅锌采选业务

公司坚持资源第一战略，坚持以矿产资源的开发利用为核心业务，确定铅、锌、锗为公司的优势矿种，依靠丰富的铅锌资源储量、以会泽、彝良矿山为代表的高品位及低成本的开采优势，通过采用国际先进的大型化采、选及提升运输设备和以“阶段磨矿阶段选矿技术”“矿山膏体胶结充填采矿技术”为代表的领先技术，公司的铅锌采选业务实现了低成本、高效益、智能化及清洁化绿色开发模式。截止 2016 年底，公司在国内云南、内蒙古、黑龙江、四川等省区拥有探矿权 72 个，面积 1124km²；采矿权 43 个，面积 98km²，已有采矿权核定生产规模合计 383 万吨/年，其中，国内在产大型矿山主要集中在云南省和内蒙古自治区。境外矿山，玻利维亚片区拥有矿业

特许权 35 个，面积 160.52km²；加拿大塞尔温矿山，拥有 1604 个矿物权和采矿租赁权，面积 349 km²，目前处于开发前期阶段。

2、铅锌冶炼业务

公司在矿山开发的同时适度发展铅锌及伴生回收的银锭、锗、硫酸等副产品的冶炼业务，通过完善产业链，扩大产业规模，获取增值收益。目前，公司铅锌设计产能规模 58.2 万吨，其中铅设计产能 22 万吨，锌设计产能 36.2 万吨，拥有“富氧顶吹-侧吹还原粗铅熔炼技术”“湿法炼锌—深度净化—长周期电积”等冶炼专有知识产权，被认定为国家高新技术企业、全国创新型试点企业、国家科技攻关授奖成果单位、第一批国家级知识产权优势企业等。“十三五”期间，公司将进一步强化科技创新，提升资源综合利用和产品精深加工水平，提升冶炼环节的增值创效。

3、贸易业务

公司的贸易商品主要包括铅锌产品及电解铜等，贸易业务模式以转手贸易为主，采用“开放合作、互惠共赢、创新驱动、价值创造”的营销策略及“参照基准、按区统一、结合策略”的定价原则，对于不同销售区域根据不同的参照基准确定统一价格，分别参考 LME 的铅锌产品价格走势、上海期货交易所或相关金属商品网发布的价格。结算方面，采用全额预付货款或现款结算，并以银行转账结算为主。采购方面，自 2015 年 4 月以来，公司已实行“阳光采购”，借助公司电子销售平台和“驰宏锌锗赢销商会”微信公众号开展，原料采购以公开招标及竞价为主要方式确定加工费扣减金额。开评标中，主要参考上海有色网（原上海有色金属网）、伦敦金属交易所等公布的铅、锌产品价格，按照精炼产品市场价格扣减加工费的方法测算价格。公司铅锌冶炼所需铅锌精矿以自产为主，个别区域或某些时段生产所需的铅锌精矿、粗铅及锌焙砂几类主要原料需要实施外部采购。在结算方面，公司采购时需现款结算，以银行转账为主。

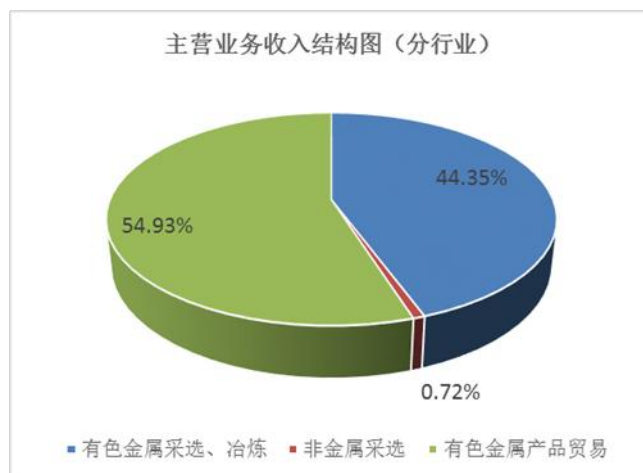
4、锗业务相关说明

公司目前已探明会泽、彝良铅锌伴生锗金属达 600 吨，年产锗精矿（含锗）30 余吨，占全国锗金属产量的 25%左右。公司铅锌冶炼过程中伴生回收的锗精矿按市场价优先销售至参股公司云南北方驰宏光电有限公司。

5、主营业务收入结构

（1）主营业务收入分行业情况

公司主营业务收入主要分为有色金属采选、冶炼，非金属采选和有色金属产品贸易三大模块，2016 年度占公司主营业务收入比重如下图所示：



（2）主营业务收入分产品情况

2014 年—2016 年公司主营业务收入构成情况

单位：万元

业务类型	2014 年			2015 年			2016 年		
	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)
电铅	1,210,67.23	22.01	35.63	42,195.08	6.85	21.62	94,879.17	15.22	50.27
锌产品	251,658.77	46.86	36.26	314,076.01	51.09	31.39	372,282.87	59.71	29.85
银锭	23,396.62	4.25	70.91	13,349.13	2.17	54.05	22,901.71	3.67	58.79
硫酸	6,885.73	1.25	-7.82	11,819.08	1.92	9.92	8,496.38	1.36	-29.89
煤炭	7,369.01	1.34	54.98	7,709.02	1.25	52.05	9,962.29	1.60	52.13

备注：（1）以上产品仅指自产产品，不含贸易产品。

（2）公司锌产品主要为锌锭及锌合金。

（3）电铅毛利率较上年同期变化较大的主要原因为报告期内铅产品价格上涨及所用原料均为自产所致。

（4）锌产品毛利率较上年同期下降的主要原因为公司锌产品套期保值套期关系有效部分冲减营业收入 20,562.55 万元所致。

（三）行业地位

1、铅锌采选业务

截止 2016 年 12 月 31 日，公司国内经国土部门评审备案的保有资源储量 (122+111b+121b+122b+331+332+333) 铅金属量：169.72 万吨，锌金属量：254.07 万吨，银金属量：3241.69 吨，铜金属量 11.85 万吨，钼金属量 246.68 万吨。此外，公司现有矿

权范围内保有未备案的铅锌金属资源量 320 万吨。通过后续勘查投入，将会进一步夯实公司的资源保障基础。

公司全资子公司塞尔温驰宏矿业有限公司资源储量情况：控制级资源量为 1.86 亿吨，锌平均品位为 5.20%，铅平均品位为 1.79%，铅锌金属储量分别为 333 万吨和 967 万吨；推断级资源量为 2.38 亿吨，锌平均品位为 4.47%，铅平均品位为 1.38%，铅锌金属量约 1,392 万吨；控制级+推断级铅锌金属量合计 2,690 万吨（以上数据为 2012 年 9 月根据 NI43-101 矿产资源标准计算的资源量），目前该项目尚处于开发前期阶段。

根据国土资源部发布的《2016 年中国矿产资源报告》，2016 年国内保有铅金属储量 7,766.9 万吨，公司国内经国土部门评审备案的铅金属量约占 2.2%；国内保有锌金属储量 14,985.2 万吨，公司国内经国土部门评审备案的锌金属量约占 1.7%。

根据安泰科统计数据，2016 年度铅金属全球产量为 459.1 万吨，国内产量为 222.7 万吨，公司产出铅金属量为 11.28 万吨，占国内铅金属量的 5.1%；2016 年度锌金属全球产量为 1,208 万吨，国内锌金属产量为 440 万吨，公司产出锌金属量为 26.37 万吨，占国内锌金属量的 6%。公司铅锌精矿产量主要满足公司自有冶炼厂的生产。截至本报告期末，公司锌原料自给率达 84.07%，铅原料自给率 100%。

2、铅锌冶炼业务

根据安泰科统计数据，2016 年精铅全球产量 1,109.3 万吨，国内产量 466.5 万吨，公司生产 7.88 万吨，占国内精铅产量的 1.7%；2016 年精锌全球产量 1,323.9 万吨，国内产量 585 万吨，公司生产 27.60 万吨，占国内精锌产量的 4.72%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、报告期内公司完成发行股份购买资产的相关事宜。在本次交易中，公司向自然人苏庭宝先生发行股份及支付现金购买其持有的荣达矿业 49% 股权，本次交易价格为 261,743.66 万元，交易对价的 76.5% 以发行股份方式支付，其中 23.5% 以现金方式支付。2016 年 3 月 24 日，经新巴尔虎右旗市场监督管理局核准登记，本次交易涉及的标的资产即苏庭宝先生持有的荣达矿业 49% 股权已过户至公司名下，公司成为荣达矿业的唯一股东，持有荣达矿业 100% 的股权。

2、经公司第六届董事会第十五次会议、公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司关停全资子公司澜沧铅矿和兴安云冶冶炼厂，并对澜沧铅矿冶炼厂所涉相关资产计提资产减值准备 4,557.89 万元，对兴安云冶冶炼厂所涉相关资产计提资产

减值准备 34,761.49 万元；同时对全资子公司呼伦贝尔驰宏资产组计提资产减值准备 147,495.31 万元。上述项目共计提资产减值准备 186,814.69 万元，该事项减少公司 2016 年末净资产 186,814.69 万元，减少 2016 年度归属于上市公司股东净利润 186,814.69 万元。内容详见公司刊登在《中国证券报》和《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2016-092 号”“临 2016-093 号”“临 2016-094 号”“临 2016-100 号”“临 2017-001 号”“临 2017-002 号”“临 2017-003 号”公告。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、资源优势

通过多次收购的完成，公司已在云南会泽、云南彝良、内蒙古、黑龙江、加拿大、等地拥有多处矿产地，其中会泽、彝良矿山拥有的铅锌资源具有储量大、品位高等特点。公司将在此基础上，通过扩大矿山生产规模，进一步提升产能，为公司带来更强的盈利能力。

2、成本优势

公司原料自给率较高，且拥有国内少有的高品位矿山，产品的生产成本较低。公司是目前国内铅锌产品平均生产成本较低的几家公司之一，具有明显的成本优势。

3、装备工艺先进

公司经过六十多年的发展，在铅锌采选、冶炼等领域储备了一系列的技术和装备优势。会泽、彝良两座数字化绿色矿山代表了公司先进的采选装备技术，铅锌冶炼装备技术更是我国铅锌冶炼行业的风向标，以膏体充填为特色的安全环保技术，为公司“十三五”经营和发展夯实了重要基础。

4、品牌形象良好

公司高度关注品牌形象的提升，坚持与各利益相关方协同发展。“驰宏锌锗”商标为中国驰名商标，驰宏锌锗牌铅锭、锌锭是 LME、上海期货交易所注册产品，银锭是 LBMA 注册产品。主产品铅锭、锌锭具有较强的市场竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年世界经济复苏依旧乏力，世界经济增速 2.2%，为 2009 年以来最低；中国大力实施供给侧结构性改革，推出了“三降一去一补”等一系列促进经济发展的措施，

经济增长稳中求进，刺激了大宗商品从价格谷底回升。锌价涨势强劲，伦锌价格从年初 1,610 美元/吨开始一路上扬，11 月底达到近 9 年高位 2,985 美元/吨。报告期内，公司在国家提出并大力推动供给侧结构性改革的宏观背景及现行《铅锌行业规范条件》的政策引导下，主动关停规模偏小、盈利能力偏弱的落后产能，将未来发展的重心放在优质资产的经营上，努力提升发展质量、为公司十三五期间攻克“调结构、促转型、增效益”的攻坚战奠定良好基础。

报告期内，公司管理层围绕“浓缩、盘活、转型、降本”的年度主题，较好地完成了年初制定的各项工作目标和任务，主要工作如下：

1、以资源增储为核心，全力推进矿山的建设和地质找矿工作。公司围绕资源战略目标，落实年度增储目标任务，积极寻求资源增储新突破，加快矿山项目开发和建设。

2、强化生产管控、降低生产成本。紧紧抓住铅锌价格上涨的有利时机，积极释放产能、稳定生产运行。通过开展成本、指标、人力资源和劳动生产率对标管理，有效降低生产成本。

3、积极推进资本运作，控制投资节奏，增强资本实力，开拓融资渠道，保障资金安全。报告期内，公司实施完毕发行股份购买资产并募集配套资金项目后，启动了三年期非公开发行股票，积极推进公司资本运作，同时严控投资节奏，优化债务融资模式，保障公司资金安全。

4、全面落实依法治企。2016 年，公司以风险防控为导向，在管理制度设计与执行方面，更加注重风险的事前与事中控制。全年共发布实施重要管理制度 13 项，广泛涉及母子公司管控、工程管理、矿产资源、阳光购销、债权债务等方面。下一步，公司将强化管理制度执行监督检查，切实将管理制度规定落到实处，控制经营管理过程中的风险。

二、报告期内主要经营情况

2016 年公司计划产出硫化矿、氧化矿共 294 万吨，精矿含铅锌金属 40 万吨。实际采出硫化矿、氧化矿共 288.79 万吨、选矿产出铅锌金属量 37.65 万吨，其中，产出铅金属量 11.28 万吨，产出锌金属量 26.37 万吨。

2016 年计划铅锌产品总量 30.9 万吨，其中：锌产品 25.6 万吨，电铅 5.3 万吨。银锭 55 吨，黄金 13 千克，粗铅 7.5 万吨。产品销售量以自产产品完全实现产销平衡。

2016 年公司冶炼铅锌产品实际完成 35.48 万吨，其中：锌锭 24.23 万吨、锌合金 3.37 万吨、铅锭 7.88 万吨，银锭 76.23 吨，黄金 0 千克；硫酸 53.33 万吨。

销售量（自产）实际完成情况：锌锭 23.73 万吨、锌合金 3.36 万吨、铅锭 7.73 万吨，硫酸 47.26 万吨，银锭 71.08 吨，扣除呼伦贝尔驰宏试生产产品产量，公司自产产品基本实现产销平衡，冶炼产品除黄金外均超计划完成。

2016 年公司计划实现营业收入 120 亿元，盈利水平保持稳定。实际完成营业收入 141.04 亿元，实现归属于上市公司股东净利润-16.53 亿元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-15.95 亿元，为公司上市以来年度首次亏损，亏损的主要原因一是本年度公司计提了大额资产减值 18.68 亿元，二是报告期内，对公司大部分主产品进行套期保值，未实现铅锌等金属价格上涨带来的全部收益。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,104,396,443.89	18,113,571,000.59	-22.13
营业成本	11,958,688,885.04	15,929,168,923.63	-24.93
销售费用	33,582,644.13	27,656,373.56	21.43
管理费用	760,591,984.23	809,721,949.46	-6.07
财务费用	776,062,870.10	914,099,523.26	-15.10
经营活动产生的现金流量净额	1,742,116,392.87	1,836,680,083.98	-5.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,814,946,280.73	-1,669,210,217.23	-8.73
筹资活动产生的现金流量净额	745,696,796.78	-233,728,459.63	不适用
研发支出	25,885,226.24	39,224,011.47	-34.01
投资收益	-28,018,745.91	-92,289,099.56	69.64

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

①研发支出变动原因说明：主要系本期研发支出转入当期损益及无形资产所致。

②投资收益变动原因说明：主要系 2016 年 7 月 1 日起公司执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，期货业务套期有效部分计入营业收入，不再计入投资收益所致。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

有色金属采选、冶炼	6,135,024,684.92	4,103,302,807.05	33.12	0.90	3.67	减少 1.78 个百分点
非金属采选	99,622,899.46	47,689,811.64	52.13	29.23	29.02	增加 0.08 个百分点
有色金属产品贸易	7,597,514,551.33	7,596,172,626.22	0.02	-35.73	-35.86	增加 0.20 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
锌产品	7,762,588,841.12	6,650,972,018.82	14.32	69.90	85.70	减少 7.29 个百分点
铅产品	1,165,493,874.56	688,006,554.45	40.97	15.42	11.33	增加 2.17 个百分点
硫酸	84,963,827.53	110,361,183.53	-29.89	-28.11	3.66	减少 39.81 个百分点
银锭	235,564,098.46	100,919,939.11	57.16	76.46	64.52	增加 3.11 个百分点
硫精矿	61,204,718.30	14,298,977.65	76.64	-30.90	5.41	减少 8.05 个百分点
铅精矿	687,665,006.34	389,454,607.24	43.37	-21.85	-22.29	增加 0.27 个百分点
锌精矿	332,236,944.54	292,556,128.88	11.94	-46.18	-26.90	减少 23.23 个百分点
煤炭	99,622,899.46	47,689,811.64	52.13	29.23	29.02	增加 0.08 个百分点
电解铜	3,200,245,239.28	3,200,655,041.87	-0.01	-68.53	-68.54	增加 0.04 个百分点
锗产品	35,452,584.62	34,128,150.29	3.74	-29.74	-15.06	减少 16.64 个百分点
铜精矿	39,889,907.61	32,336,169.29	18.94	-3.39	-3.47	增加 0.07 个百分点
其他	127,234,193.89	185,786,662.14	-46.02	-42.85	-31.04	减少 8.69 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	13,832,162,135.71	11,747,165,244.91	15.07	-23.06	-25.83	增加 3.12 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

上表中“电解铜”为公司贸易产品，公司自产产品中无电解铜。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
铅加锌产量(吨)	354,787.28	348,157.18	18,550.78	23.96	22.34	101.83
锌产品(吨)	275,981.05	270,867.07	16,401.30	11.29	10.33	97.52
电铅(吨)	78,806.23	77,290.11	2,149.48	106.16	97.79	142.11
银锭(千克)	76,229.69	71,080.40	5,152.90	81.27	61.22	142,320.06
硫酸(吨)	533,309.73	472,614.53	21,095.91	-1.29	0.23	8.71
硫酸铵(吨)	39,240.00	39,523.20	643.05	10.54	3.46	-30.57
锗精矿(千克)	21,461.32	2,016.92	10,975.58	10.34	-72.90	692.11

产销量情况说明

上表中不含呼伦贝尔驰宏试生产期间生产及销售量。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
有色金属采选、冶炼	原材料	1,771,522,723.65	15.08	1,888,038,581.20	11.92	-6.08	
	加工成本	1,654,136,700.31	14.08	1,271,555,698.77	8.03	71.19	
	采选成本	677,643,383.09	5.77	798,514,080.91	5.04	38.56	
非金属采选	开采成本	47,689,811.64	0.41	36,962,110.32	0.23	11.42	
有色金属产品贸易	采购成本	7,596,172,626.22	64.66	11,842,485,587.18	74.77	-11.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期 占总 成本 比例 (%)	上年同期金额	上年 同期 占总 成本 比例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例(%)	情况 说明
锌产品	贸易产品成本	4,039,521,187.29	34.39	1,415,581,258.45	8.94	185.36	
	原材料	1,258,610,618.45	10.71	1,253,237,888.90	7.91	0.43	
	加工成本	1,352,840,213.08	11.52	911,664,232.67	5.76	48.39	
铅产品	贸易产品成本	215,750,166.64	1.84	-		100.00	
	原材料	286,985,297.43	2.44	369,660,837.10	2.33	-22.37	
	加工成本	185,271,090.38	1.58	248,346,032.94	1.57	-25.40	
硫酸	原材料	30,520,110.28	0.26	30,115,351.22	0.19	1.34	
	加工成本	79,841,073.25	0.68	76,354,300.98	0.48	4.57	
银锭	贸易产品成本	6,538,486.74	0.06			100.00	
	原材料	82,773,198.15	0.70	54,276,073.93	0.34	52.50	
	加工成本	11,608,254.22	0.10	7,064,926.98	0.04	64.31	
铅精矿	贸易产品成本	54,567,348.75	0.46	181,267,378.59	1.14	-69.90	
	采选成本	334,887,258.49	2.85	318,340,816.92	2.01	5.20	
锌精矿	贸易产品成本	46,410.00	0.00	8,761,165.66	0.06	-99.47	
	采选成本	292,509,718.88	2.49	391,457,031.70	2.47	-25.28	
硫精矿	采选成本	14,298,977.65	0.12	13,564,912.72	0.09	5.41	
煤炭	开采成本	47,689,811.64	0.41	36,962,110.32	0.23	29.02	
电解铜	贸易产品成本	3,200,655,041.87	27.25	10,175,073,449.39	64.25	-68.54	
铜精矿	贸易产品成本	7,633,659.84	0.06	9,539,343.04	0.06	-19.98	
	采选成本	24,702,509.45	0.21	23,960,621.68	0.15	3.10	
锆精矿	原材料	4,076,959.77	0.03	35,089,681.00	0.22	-88.38	
	加工成本	2,802,208.97	0.02	5,088,191.75	0.03	-44.93	
其他	贸易产品成本	71,460,325.09	0.61	52,262,992.05	0.33	36.73	
	原材料	108,556,539.57	0.92	145,658,749.05	0.92	-25.47	
	加工成本	21,773,860.41	0.19	23,038,013.45	0.15	-5.49	
	采选成本	11,244,918.62	0.10	51,190,697.89	0.32	-78.03	
技术服务收入	技术服务成本		100		100		

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

上述分产品列示成本分析表中，原材料、加工成本、开采成本、采选成本均指公司自产产品成本。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 363,692.54 万元，占年度销售总额 25.79%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 425,247.57 万元，占年度采购总额 42.17%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
税金及附加	148,433,773.72	97,514,943.57	52.22
销售费用	33,582,644.13	27,656,373.56	21.43
管理费用	760,591,984.23	809,721,949.46	-6.07
财务费用	776,062,870.10	914,099,523.26	-15.10
资产减值损失	1,943,506,027.61	137480626.28	1,313.66

(1) 税金及附加增加主要系执行《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)，自2016年5月1日起，将原计入管理费用的税费直接计入“税金及附加”科目。

(2) 财务费用下降主要系公司银行借款利率降低和公司带息负债融资规模下降所致。

(3) 资产减值损失系对呼伦贝尔驰宏冶炼厂计提资产减值准备、永久性关停澜沧铅矿冶炼厂、兴安云冶冶炼厂并计提资产减值准备所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	15,158,613.51
本期资本化研发投入	10,726,612.73
研发投入合计	25,885,226.24
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.18
公司研发人员的数量	1,189
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.98
研发投入资本化的比重 (%)	41.44

情况说明

√适用 □不适用

2016 年，公司在“国家知识产权示范企业”的基础上进一步加强知识产权建设和专利技术的应用及推广。2016 年度公司组织申请专利 61 件，其中，发明专利 22 件，实用新型 39 件，实现授权 50 件。截至报告期末公司拥有专利 148 件，其中：发明专利 41 件，实用新型专利 107 件。同时公司通过技术创新共有 7 项成果获省、部级奖励，公司“会泽膏体充填物料匹配性及系统适应性研究与应用”获云南省科技进步二等奖，“富氧顶吹—液态铅渣直接还原—烟化挥发炼铅新工艺研究及产业化”获云南省科技进步三等奖和中国有色金属协会科学技术二等奖，“锌浸渣的侧吹熔炼技术与装备研究及产业化”获中国有色金属协会科学技术一等奖；“复杂硫化氧化铅锌混合矿选矿废水减排与循环利用技术”获中国有色金属协会科学技术二等奖；“驰宏会泽矿山特富铅锌矿石选矿技术提升研究与应用”“高硫铁富银铅锌矿选矿工艺及废水利用关键技术研究”两项成果获中国有色金属协会科学技术三等奖。

4. 现金流

√适用 □不适用

项目	2016 年	2015 年	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,742,116,392.87	1,836,680,083.98	-5.15
投资活动产生的现金流量净额	-1,814,946,280.73	-1,669,210,217.23	8.73
筹资活动产生的现金流量净额	745,696,796.78	-233,728,459.63	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要系本期支付的期货保证金所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要系本期支付收购荣达矿业剩余 49% 股权现金支付 61,509.76 万元所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额主要是本年股权融资募集的现金增加 252,883.23 万元所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期内，在国家供给侧改革背景下，为优化内部资源配置，推动公司转型升级，经公司第六届董事会第十五次会议、第六届监事会第九次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司关停部分冶炼厂并对相关冶炼资产计提减值准备合计 186,814.69 万元（详见公司刊登在《中国证券报》和《上海证券报》和 www.sse.com.cn

上的“临 2016-092 号”“临 2016-093 号”“临 2016-094 号”“临 2016-100 号”“临 2017-001 号”“临 2017-002 号”“临 2017-003 号”公告），该事项减少公司 2016 年末净资产 186,814.69 万元，减少 2016 年度归属于上市公司股东净利润 186,814.69 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,973,071,192.77	6.01	1,265,175,310.79	3.78	55.95	详见(1)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,284,136.54	0.03	102,540.22	0.0003	8,954.14	详见(2)
其他应收款	573,502,225.62	1.75	154,201,581.08	0.46	271.92	详见(3)
在建工程	3,451,741,486.22	10.51	8,059,884,682.09	24.07	-57.17	详见(4)
长期待摊费用	419,921,528.98	1.28	180,782,973.98	0.54	132.28	详见(5)
预收款项	138,770,729.15	0.42	93,119,173.07	0.28	49.02	详见(6)
应交税费	227,733,747.36	0.69	147,604,917.66	0.44	54.29	详见(7)
应付债券	1,994,260,051.03	6.07	993,623,199.04	2.97	100.71	详见(8)
长期应付款	467,563,078.54	1.42	258,128,001.43	0.77	81.14	详见(9)
股本	4,309,898,186.00	13.13	1,667,560,890.00	4.98	158.46	详见(10)

其他说明

- (1) 主要系本期母公司增加货币资金存量所致；
- (2) 主要系本期上海实业期货业务浮盈所致；
- (3) 主要系母公司期货保证金收入较上年年初增加 39,198.15 万元；
- (4) 主要系本期呼伦贝尔驰宏在建工程转入固定资产 494,884.60 万元所致；
- (5) 主要系呼伦贝尔驰宏由在建工程转入长期待摊费用 25,213.98 万元所致；
- (6) 主要系本期预收款增加所致；
- (7) 主要系本期企业所得税增加 3,244 万元、呼伦贝尔驰宏转固增加房产税 3,242 万元所致；
- (8) 主要系本期发行非公开公司债 10 亿元所致；
- (9) 主要系本期增加融资租赁业务所致；

(10) 主要系本期发行股份收购荣达矿业 49% 股权暨募集配套资金发行新股 487,388,203 股及资本公积转增股本 2,154,949,093 股所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

本节内容请参见“本节三（一）行业格局和趋势相关内容。”

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内投资额	252,604,178.15
投资额增减变动数	-5,017,581.59
上年同期投资额	257,621,759.74
投资额增减幅度（%）	-1.95

被投资的公司情况：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	投资成本	年初数	增减变动	期末数
会泽靖东机动车检测有限公司	30	150,000.00	902,387.67	10,029.37	912,417.04
会泽县安东调试服务有限公司	30	810,000.00	160,855.54	-10,855.54	150,000.00
云南北方驰宏光电有限公司	49	112,700,000.00	137,140,476.79	-6,051,924.54	131,088,552.25
云南冶金资源股份有限公司	30	120,086,756.30	119,418,039.74	1,035,169.12	120,453,208.86
合计	-	233,746,756.30	257,621,759.74	-5,017,581.59	252,604,178.15

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

序	证券	证券	证券简称	最初投资金	持有数量	期末账面价	占期末证	报告期损益
---	----	----	------	-------	------	-------	------	-------

号	品种	代码		额 (元)	(股)	值 (元)	券总投资 比例 (%)	(元)
1	股票	ICG	印加矿业有限公司 (LeadFX)	92,145,807.78	14,692,488	755,516.85	46.73	
2	股票	CNK	澳大利亚康达金属股 份公司 (INCA MINERALS LIMITED)	13,287,222.48	9,749,000	733,470.89	45.37	
3	股票	SWN	塞尔温资源有限公司	1,548,183.33	2,920,500	127611.54	7.89	25,071.32
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				106,981,213.59	27,361,988.00	1,616,599.28	100	25,071.32

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、截至 2016 年 12 月 31 日，公司主要子公司的基本情况如下：

企业名称	成立 时间	注册资 本 (万元)	所占权 益比 例 (%)	主要生 产 经营地	主要业务
彝良驰宏矿业有限公司	2010.8	74,000	100	彝良县洛泽河镇	有色金属采选、销售
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	2007.6	171,500	100	内蒙古呼伦贝尔市经济 开发区	有色金属和非金属矿的探矿、 冶炼、深加工及其伴生元素的 综合回收、加工、销售及技术 服务
驰宏实业发展（上海） 有限公司	2014.2	30,000	100	上海市普陀区华池路	商贸
新巴尔虎右旗荣达矿业 有限责任公司	2001.12	30,000	100	内蒙古自治区呼伦贝尔 市新巴尔虎右旗查干布 拉根	探矿采矿、选矿，有色金属、 贵金属、矿产品的加工及销售
云南永昌铅锌股份有限 公司	2000.12	49,000	93.08	云南省保山市龙陵县 勐糯镇	铅锌矿及附属产品生产、销售
云南澜沧铅矿有限公司	2005.12	47,000	100	云南普洱市澜沧县	有色金属采选、冶炼、矿产品 生产、销售
大兴安岭云冶矿业开发 有限公司	2007.12	55,000	100	黑龙江大兴安岭地区 加格达奇区	有色金属及非金属采选、冶炼、 加工、销售
驰宏卢森堡有限公司	2010.3	1,510 (万加元)	100	卢森堡	商业、技术和金融运作
玻利维亚扬帆矿业股份 有限公司	2008.4	100 (万玻利 维亚诺)	51	AVENIDA MARISCAL DE MONTENEGRO Nro.1030Edif.:JADE Piso:1Depto.:1 Ofic.:1URBANIZACION SAN MIGUEL	采掘业，找矿，勘查，勘探、 选矿、冶炼、精炼，开采矿物 和金属、申请采矿特许权

玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	2006.12	40 (万玻利维亚诺)	51	AVENIDA MARISCAL DE MONTENEGRO Nro.1030Edif.:JADEPiso:1 Depto.:1Ofic.:1URBANIZACION SAN MIGUEL	矿业开采、加工、精选, 铜的硫酸盐加工、含铜混凝土的加工和含铜电解质的加工, 国内和国外 (出口) 矿业市场贸易, 铜的硫酸盐、含铜混凝土、含铜电解质贸易; 勘查、勘探、选矿、冶炼与精炼
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	2008.6	1170 (万玻利维亚诺)	61	URBANIZACION SAN MIGUEL N° 1030EDIFICIO:JADEZON A:CALACOTO	矿业勘查、勘探、开采, 选矿、冶炼与精炼

2、截至 2016 年 12 月 31 日, 公司主要子公司的主要财务数据:

单位: 元 币种: 人民币

企业名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2016-12-31	2016-12-31	2016 年 1-12 月	2016 年 1-12 月
彝良驰宏矿业有限公司	3,987,105,448.78	2,023,698,446.52	2,920,640,099.5	396,098,911.28
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	4,954,647,590.17	116,961,777.11	240,785,265.66	-1,592,333,243.62
驰宏实业发展 (上海) 有限公司	587,168,823.74	328,608,299.11	12,624,681,291.69	54,092,937.24
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	1,720,718,494.89	1,531,061,177.21	726,225,863.30	185,454,767.99
云南永昌铅锌股份有限公司	960,835,747.72	500,676,350.98	406,165,972.12	24,045,828.78
云南澜沧铅矿有限公司	1,148,902,041.58	374,739,363.56	256,657,120.73	-33,187,853.84
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	826,703,204.62	-102,840,680.32	3,778,184.61	-432,302,240.95
驰宏卢森堡有限公司	1,461,105,786.83	654,110,965.16	0.00	-8,200,208.81
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司	79,641,436.58	32,734,355.01	0.00	-3,882,057.71
玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	125,991,977.91	-10,925,852.29	7,489,279.97	-10,140,293.24
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	111,464,005.83	8,900,776.61	270,148.96	-1,656,818.81

注: 以上子公司财务数据除驰宏卢森堡有限公司、玻利维亚扬帆矿业股份有限公司、玻利维亚 D 铜矿股份有限公司、玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司未经审计, 其余子公司数据均经审计。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、锌行业

锌是自然界分布较广的金属元素。主要以硫化物、氧化物状态存在。锌具有良好的压延性、抗腐性和耐磨性, 是 10 种常用有色金属中第三个重要的有色金属, 目前, 锌在有色金属的消费中仅次于铜和铝, 广泛应用于有色、冶金、建材、轻工、机电、

化工、汽车、军工、煤炭和石油等行业和部门。锌消费量的一半左右用作防腐蚀镀层，17%用于生产黄铜(包括直接应用的再生原料锌)，约 17%用于生产铸造合金，其余的则用于轧制锌板、锌的化工及颜料生产等。原生锌企业生产的主要产品有：金属锌、锌基合金、氧化锌。在锌的最终消费结构中，建筑占到最大比例，为 40%左右，其次依次为轻工、五金制造、交通运输、家电、电力、通信等。

2016 年，锌供应端强力推动锌市突破近 9 年高位。由于国内外锌精矿供给紧张烘托，本年度，锌价稳步上扬，尤其进入第三季度，强势冲高，伦锌一度达到 2008 年以来最高位。锌价走高促使锌冶炼企业尽全力积极生产，但原料不足问题始终对锌锭产量加以限制。2016 年锌下游消费行业需求维持正常，高价位伴随的利润空间，使得锌整体市场交易偏旺。伦锌整体强势上涨，甚至一度突破近 9 年高位上探近 3000 美元/吨高位。伦锌 1-12 月价格走势详见下图：



数据来源：伦敦金属交易所、亚洲金属网

2、铅行业

铅广泛用于蓄电池，加工氧化铅，铜行业，化工，塑料稳定剂，电缆，合金，压延，消费领域集中在铅酸蓄电池、电缆护套、铅箔及挤压产品、铅合金、颜料及其他化合物、弹药和其他方面，其中铅酸蓄电池是铅消费最主要的领域。基于环保的要求，其他领域中铅的消费都比较低。铅在没有任何物理和化学性能损失的情况下，可以完全回收，目前可进入循环链的铅有 90%得到回收。

2016 年上半年伦铅呈波动走势，始终处在低位维持震荡格局。从 7 月份开始伦铅一路上扬，直到 11 月末达到年内高点，至 2466 美元/吨，涨幅超过 20%。12 月份伦铅先是转为震荡偏弱走势，随后加速下跌，截止到 2016 年 12 月 30 日，已跌破 2000 美元/吨至 1985 美元/吨，较 2015 年上涨 10.89%。



2016 年 LME 三月期铅走势图

数据来源：伦敦金属交易所、亚洲金属网

3、2017 年铅锌市场预测分析

2016 年全球“L”型经济底部筑底成功，预计 2017 年全球经济有望破冰回暖。美国经济在特朗普政策效应及补库存需求的拉动下将加速回升，带动物价上升，美元走强，推动美联储加息节奏，全球融资信贷规模将大幅回升；欧元区经济复苏任重道远，德意法国大选为未来经济发展带来较多不确定影响；全球新兴经济体在制造业强劲复苏的影响下将迎来新一轮经济提速发展；中国供给侧结构性改革持续发力带动制造业率先企稳回暖，制造业、基建行业投资增加将带动大宗商品消费增加。

从行业供需结构来看：2017 年全球铅锌精矿延续供需错配格局，复产矿山产能释放有限，严峻的安全环保形势将加速部分中小矿山、冶炼、再生企业被迫停产；铅锌库存持续低位运行，在经济复苏的带动下，基建、家电、汽车领域将有望实现增长，铅锌下游需求提升，支撑铅锌价格持续走强。进入下半年，嘉能可复产预期增强以及全球部分矿山产能的逐步释放，或将形成一定的价格上行压力甚至回落。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将以提高发展质量和经济效益为核心，坚持稳中求进的发展思路，依托丰富的矿产资源储备，加大矿山开发力度，抓住国家供给侧结构性改革和有色金属工业调结构促转型增效益重大战略机遇，发挥区位优势，进一步加强对外合作；坚持绿色集约发展，加快推进转型升级，持续提升冶炼技术、环保、成本水平，强化资源综合利用并积极拓展产品深加工；以资本市场为纽带，优化公司资产结构，通过收购、兼并和合作开发等方式，优化资源配置，并通过产业整合、技术创新、管理创新、降本增效，产业链延伸和优化等手

段，将各种优势转化为经济效益，不断提高公司盈利能力，逐步建立公司在行业内的品牌知名度和影响力，进一步提升公司的核心竞争力，实现公司持续健康发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017年，公司将紧紧围绕“强党建、抓机遇、促跨越”年度发展主题，以创新驱动升级，系统优化调整结构，促进高效运营和稳定发展。计划产出硫化矿总量270万吨，产出精矿含铅锌金属量36.42万吨，褐煤30万吨。铅锌精炼总量40.4万吨，其中：电铅7.5万吨，锌产品32.9万吨。银锭84吨，黄金11千克，粗铅7.5万吨。产品销售量以自产产品当期实现产销平衡。

2017年预计实现营业收入165亿元，其中：自产产品收入90亿元，商品贸易收入75亿元，公司盈利水平显著提升。公司将通过以下措施达成经营计划：

1、深化转型升级、持续优化资产结构。系统性分析公司“十三五”发展面临形势，以提高发展质量和效益为中心，坚持质量效益优先，着力做强做大做优主营业务。不断优化资产结构，坚持抓大放小，有进有退，对效益不佳的子公司实施战略收缩，清理处置低效无效资产；全力推进公司三年期非公开发行项目，进一步实现产业与金融资本的深度融合。

2、注重投资质量效率与风险防控。对项目投资进行充分论证，减少重复建设，优化布局调整，进行内部资源优化整合，坚持价值导向和风险意识，深入论证投资项目的必要性、效益回报和发展前景，审慎确定固定资产投资计划；优化调整业务流程，注重投资活动的合规性。

3、深化改革创新，管控能力持续提升。全面实施依法治企，强化合规经营管理。通过持续有效的内控制度建设，促进公司治理和内控建设管理水平的持续提升，风险防控能力不断加强。

4、成本管理持续深化，打造成本竞争优势。持续开展对标管理，促使各类技术经济指标、单耗指标不断向好；强化事前成本控制、现场成本管理。

5、持续提升的科技创新能力。通过不断优化科研机构建设、充分整合全产业链科技资源、充分发挥多专业人才协同的科技优势，持续稳定加大科技投入，大力推动科技成果转化，持续提升公司的科技创新能力，为公司的转型升级提供保障。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、铅锌产品和铅锌原料价格波动风险

公司的主要产品为锌产品和铅产品，铅锌产品的价格是影响公司利润水平最直接和最重要的因素。报告期内，公司会泽 16 万吨铅锌冶炼项目达产达标，呼伦贝尔 20 万吨冶炼项目投入生产，公司增加了锌原料（主要为锌精矿、锌焙砂）的对外采购量。因此，铅锌精矿的价格也是影响公司利润水平的重要因素，铅锌产品价格和铅锌精矿价格的大幅波动将导致公司利润水平出现大幅波动。

公司将进一步提高市场分析能力，加强期货套期保值工具运用来降低市场风险，扩大利润。同时公司还将持续加强矿山的开发及铅锌资源的并购，不断增加矿产资源储量，争取保持和提高原材料的自给率。

2、资源储量不确定性及资源扩张风险

公司虽然以现有矿区地质工作和成矿规律为基础，制定了国内铅锌金属保有储量 1000 万吨的战略目标，但基于地质找探矿的不确定因素，公司资源储量的增加具有较大不确定性。此外，作为采、选、冶一体的资源型冶炼企业，资源的储量和品位的高低，直接关系到公司的生存和发展。不断扩大占有和控制优良的矿产资源，是公司可持续发展的重要条件。公司一直专注于寻找和发现新的矿产资源，通过自主探矿、与第三方合作探矿、战略合作等多种方式进一步拓展对铅锌矿产资源的控制，但由于勘探开发或收购矿产资源存在一定的不确定性，因此公司的矿产资源扩张存在一定的不确定性。

3、安全生产风险

公司及公司主要控股子公司所从事的主要业务为矿山的开采、选矿、铅锌冶炼，属于安全生产事故高发的行业。此外，近年来安全法规不断健全，对公司安全生产提出了更高要求。公司将持续健全和完善安全管理体系，加大力度落实安全管理相关制度，加强安全生产基础建设，以事故预防为中心，现场管理为重点，强化外包工程安全管理，全面推进矿山安全标准化建设。

4、环保风险

公司的矿产采选、冶炼均属于国家重点控制的重污染行业，随着国家环保政策的持续收紧，公众的环保意识不断提高，公司面临的环保形势依然严峻，公司的环保投入将持续增加。2015 年 1 月 1 日起，国家实施新修订的《中华人民共和国环境保护法》，以及由环境保护主管部门全面实施的《实施按日连续处罚办法》《环境保护主管部门

实施查封、扣押办法》《实施限制生产、停产整治办法》《企业事业单位环境信息公开办法》《突发环境事件调查处理办法》等管理办法，对公司环保提出了更严格的要求。

公司将以环境风险管控为重点，进一步完善环保管理制度，从源头到全过程控制污染物的产生和排放，加强环保设施投入，提高清洁生产、综合利用和“三废”处置水平。

5、从事贸易业务的风险

公司贸易额度较大，贸易业务集中在基本金属产品领域，贸易业务具有交易资金量大、毛利率低的特点，而且相关金属产品的价格近年来波动较大，难以准确预测。若相关产品价格走势与公司预测出现背离，存在给公司带来损失的风险。公司将积极开展市场调查研究，认真分析市场行情，准确把握市场走势，强化风险控制，保证生产经营目标的顺利实施。

6、海外经营的风险

公司已在澳大利亚、加拿大、玻利维亚等地设有子公司。随着公司海外拓展的步伐不断加快，公司面临由于文化差异、法律体系差异、劳资矛盾、沟通障碍以及海外业务管理等因素带来的风险。上述风险均可能对公司海外经营产生不利影响，公司将积极参与海外业务的经营和管理，培养和引进国际化的人才队伍，提高经营管理团队的综合能力，梳理和完善管控流程，防范海外经营风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经公司第六届董事会第十次会议及公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，公司于 2016 年 9 月 20 日实施了 2016 年半年度利润分配方案：以 2016 年 6 月 30 日公

司总股本 2,154,949,093 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计派发现金红利 215,494,909.3 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 2,154,949,093 股，上述方案实施完毕后，公司总股本为 4,309,898,186 股。内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2016-073 号”“临 2016-074 号”“2016-077 号”公告。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2016 年	0	1	10	215,494,909.3	-1,652,909,585.10	不适用
2015 年	0	0	0	0	49,525,606.32	0
2014 年	0	1.5	0	250,134,133.50	161,165,148.80	155.20

注：上表中 2016 年分红情况为公司 2016 年半年度利润分配情况。鉴于报告期内公司关停部分冶炼厂并计提资产减值准备 18.68 亿元导致公司累计未分配利润为负，根据《上海证券交易所上市公司现金分红指引》和《公司章程》的相关规定并结合公司目前股本规模，2016 年度公司不符合现金分红的条件，亦不适宜扩大股本，经公司第六届董事会第十七会议审议通过，2016 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，上述利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

（三）以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

（一）公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	云南冶金集团股份有限公司	<p>云南冶金集团股份有限公司将持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%股份、云南澜沧铅矿有限公司 100%股份、大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%股份转让给云南驰宏锌锗股份有限公司。</p> <p>本次转让的目标公司所持矿业权中云南澜沧铅矿有限公司老厂铅矿采矿权（采矿权证号为 C5300000621024）、云南澜沧铅矿有限公司勐滨煤矿采矿权（采矿权证号为 C5300002011011120105851）、云南永昌铅锌股份有限公司子公司镇康县鑫源工贸矿业有限公司持有的放羊山铅锌矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009113220043468）尚未完成采矿权价款处置。</p> <p>云南冶金集团股份有限公司承诺，涉及上述三个矿权的采矿权价款处置金额由云南冶金集团股份有限公司缴纳。</p>	至该三个矿权的采矿权价款缴纳完毕	是	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	云南冶金集团股份有限公司	<p>为更好地保护本公司其他股东的利益，云南冶金集团股份有限公司于 2011 年 10 月出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：</p> <p>“1、本公司本身不从事具体生产经营业务，仅对有关企业进行股权投资和管理，并不介入其具体生产经营活动。</p> <p>2、为保证云南驰宏锌锗股份有限公司（简称“驰宏锌锗”）及驰宏锌锗其他公众股东利益，本公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不从事与驰宏锌锗主营产品相同或相似的具体生产经营活动。</p> <p>3、若因本公司直接干预有关企业的具体生产经营活动而导致实质的同业竞争，并致使驰宏锌锗受到损失的，本公司将承担相关责任。</p> <p>4、鉴于本公司能够从事驰宏锌锗可能不能或不愿从事的项目，比如投资勘探探矿等具有不确定性的高风险项目，降低驰宏锌锗业务的潜在风险，本公司或本公司其他下属公司可在获得驰宏锌锗事先书面同意的情况下，从事勘查、开采铅锌矿山的项目。本公司或本公司其他下属公司将在项目前景明朗，风险可控的情况下，将上述项目以市场公允价格转让给驰宏锌锗。驰宏锌锗有权在其认为合适的时机以市场公允价格向本公司或本公司下属公司收购上述项目。</p> <p>5、本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至上述经营相同或相似产品情形消除或者按照驰宏锌锗上市地规则的规定，本公司不再需要向驰宏锌锗承担避免同业竞争义务时为止，包括但不限于本公司不再是驰宏锌锗的控股股东。”</p>	持续的	是	是
	解决关联交易	苏庭宝	<p>“本次发行股份购买资产完成后，本人及本人控制的企业将尽可能减少与驰宏锌锗的关联交易，不会利用自身作为驰宏锌锗股东之地位谋求与驰宏锌锗在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利，不会利用自身作为驰宏锌锗股东之地位谋求与驰宏锌锗优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与驰宏锌锗按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照</p>	持续的	是	是

			有关法律、法规规范性文件的要求和驰宏锌锗《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与驰宏锌锗进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害驰宏锌锗及其他股东的合法权益的行为。”			
	股份限售	苏庭宝	本次发行股份购买资产完成后，自驰宏锌锗向本人发行的新增股份完成股权登记之日起 12 个月内不进行转让，在此之后按中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。	2016 年 4 月 1 日至 2017 年 3 月 31 日	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	分红	云南驰宏锌锗股份有限公司	公司未来三年分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在符合《公司法》等法律法规规定的利润分配条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体内容详见《公司未来三年（2015-2017 年）股东回报规划》。	2015 年至 2017 年	是	是

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、期货套期业务的会计政策变更

2015 年 12 月 10 日，财政部发布了《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号），自 2016 年 1 月 1 日开始执行。按文件规定，公司可以选择执行此规定，也可以继续执行原《企业会计准则第 24 号—套期保值》，为了更加合理体现公司开展锌期货套期保值交易对于风险管理的作用，经公司第六届董事会第十七次会议、第六届监事会第十次会议审议通过，同意公司选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18 号）。

本次会计政策变更，根据文件规定采用未来适用法，不需要进行追溯调整。

变更前，公司进行账务处理时未运用套期会计的方法，将套期工具利得或损失直接接入当期损益。变更后，公司在套期关系开始时以书面形式对套期关系进行指定，书面文件载明下列事项：风险管理目标以及套期策略；被套期项目性质及其数量；套

期工具性质及其数量；被套期风险性质及其认定；套期类型（现金流量套期）；对套期有效性的评估,包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析；开始指定套期关系的日期。

在套期关系存续期间,公司将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分(以下称为套期储备)计入其他综合收益,超过部分作为无效套期部分计入当期损益。资产负债表日,公司按套期工具产生的利得或损失,借记或贷记“套期工具”科目,按套期工具累计产生的利得或损失与被套期项目累计预计现金流量现值的变动两者绝对值中较低者的金额(套期有效部分)与套期储备账面余额的差额,贷记或借记“其他综合收益——套期储备”科目,按其差额,贷记或借记“公允价值变动损益”科目。预期交易预期不再发生时,企业应当将“其他综合收益——套期储备”科目中已确认的套期工具利得或损失转入“公允价值变动损益”等科目。套期关系终止时,公司在预期销售实现时,将其套期储备转出并计入销售收入;预期交易预期不再发生时,将其套期储备重分类至当期损益。

2、营业税金及附加的会计政策变更

根据财政部于 2016 年 12 月 3 日颁布的《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号),全面试行营业税改征增值税后,“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目,该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费;利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整,且比较数据不予调整。

根据上述规定,公司将利润表中的“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目。同时,将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目。

具体内容详见公司于 2017 年 4 月 25 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2017-017 号”公告。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	3 年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	—
境外会计师事务所审计年限	—

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问	长江证券承销保荐有限公司	1,200

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经公司第六届董事会第三次会议、公司 2015 年年度股东大会审议通过，同意公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期自公司 2015 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2016 年度审计工作结束，并由公司股东大会授权经理层在不超过人民币 150 万元的额度内，确定公司 2016 年度的财务审计费用，在不超过人民币 60 万元的额度内确定公司 2016 年度的内部控制审计费用，并签署相关协议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的适用 不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**适用 不适用**(三) 其他说明**适用 不适用**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第八次会议、第六届董事会第九次会议、第六届董事会第十五次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司拟向包含员工持股计划的 7 名特定对象非公开发行不超过 993,518,583 股股票，其中员工持股计划拟认购不超过 48,542,511 股股票。本事项尚需获得中国证监会核准后方可实施。	内容详见公司刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及 www.sse.com.cn 上的“临 2016-050 号、临 2016-051 号、临 2016-052 号、临 2016-053 号、临 2016-55 号、临 2016-056 号、临 2016-057 号、临 2016-058 号、临 2016-059 号、临 2016-062 号、临 2016-063 号、临 2016-064 号、临 2016-065 号、临 2016-066 号、临 2016-072 号、临 2016-079 号、临 2016-081 号、临 2016-085 号、临 2016-090 号、临 2017-005 号、临 2017-011 号”公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**适用 不适用**其他说明**适用 不适用**员工持股计划情况**适用 不适用

经公司第六届董事会第八次会议、第六届董事会第九次会议、第六届董事会第十五次会议和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司拟向包含员工持股计划

的 8 名特定对象非公开发行不超过 1,041,365,472 股股票，其中员工持股计划拟认购不超过 48,542,511 股股票，拟认购金额不超过 202,907,697 元。

本次员工持股计划参加对象为截至 2016 年 5 月在岗在册的公司及其合并报表范围内的子公司的全体员工中符合《云南驰宏锌锗股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》（认购非公开发行股票方式）规定条件的员工，包括公司部分董事、监事、高级管理人员。公司员工参与本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬及其他合法方式取得的自筹资金以及公司计提的业绩激励基金。

员工持股计划设立后委托资产管理人中信证券股份有限公司进行管理，并全额认购资产管理人设立的中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划，上述资产管理计划通过认购本公司非公开发行股票的方式持有公司股票。本次员工持股计划的存续期限为 48 个月（前 36 个月为锁定期，后 12 个月为解锁期），自公司本次非公开发行的股票登记至中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划名下并上市之日起算。经公司董事会和员工持股计划持有人会议同意，员工持股计划存续期限可予以延长。解锁期内，本次员工持股计划资产均为货币资金时，员工持股计划可提前终止。员工持股计划的存续期届满后未有效延期的，员工持股计划自行终止。本次员工持股计划尚需获得中国证监会核准后方可实施。

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第三次会议审议通过的同意公司会泽冶炼分公司向关联方云南清鑫清洁能源有限公司采购天然气的关联交易的事项	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2016-022 号”“2016-029”号公告。
经公司第六届董事会第五次（临时）会议审议通过的同意公司及子公司向云南慧能售电股份有限公司购电的关联交易的事项	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2016-043 号”“2016-095”号公告。
经公司第六届董事会第十五次会议审议通过的同意追加与云南科力新材料股份有限公司 2016 年度日常关联交易额度的事项	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2016-092 号”“2016-096”号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	2016 年实际发生额（元）
昆明有色冶金设计研究院股份公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设计费、总承包款	市价	95,206,279.10

注：交易内容详见公司 2009 年 12 月 26 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2009-51”号公告和 2011 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》《上海证券报》和上交所网站上的“临 2011-11 号”公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第五届董事会第十九次会议审议通过的同意公司拟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的事宜	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上“临 2015-003 号”“临 2015-006 号”“临 2015-009 号”“临 2015-022 号”“临 2015-024 号”“临 2015-029 号”“临 2015-031 号”“临 2015-032 号”“临 2015-033 号”“临 2015-041 号”“临 2015-053 号”“临 2015-056 号”“临 2015-059 号”“临 2015-060 号”“临 2015-062 号”“临 2015-064 号”“临 2016-020 号”“临 2016-021 号”“临 2016-035 号”“临 2016-036 号”“临 2016-037 号”“临 2016-038 号”“临 2016-039 号”“临 2016-040 号”“临 2016-41 号”“临 2016-049 号”公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第十四次(临时)会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过的同意公司对全资子公司昭通驰宏矿业有限公司增资暨关联交易的事项	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上“临 2016-091 号”“2017-002 号”、“2017-004 号”公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

经公司第六届董事会第十四次（临时）会议、2017 年第一次临时股东大会审议通过的同意公司全资子公司彝良驰宏引入云南铝业股份有限公司和昭通市城市建设投资开发有限公司以现金方式对其全资子公司昭通驰宏进行增资 10.68 亿元，其中，云南铝业股份有限公司增资 7.68 亿元，昭通市城市建设投资开发有限公司增资 3 亿元，彝良驰宏放弃增资。截止本报告出具日，公司已与云南铝业股份有限公司和昭通市城市建设投资开发有限公司签署相关增资协议，昭通驰宏已由公司全资子公司变为公司参股公司，不再纳入合并报表范围。截至目前，昭通驰宏尚需根据云南省国资委备案的净资产评估值作为彝良驰宏的出资额进行工商变更登记。

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行	担保是否逾期	担保金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
-----	-------------	------	------	---------------	-------	-------	------	----------	--------	------	---------	----------	------

								完毕						
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2015-11-24	2015-11-24	2016-11-23	连带责任担保	是	否		是	是	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.0148	2015-11-16	2015-11-16	2016-5-16	连带责任担保	是	否		否	是	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2015-10-19	2015-10-19	2016-10-18	连带责任担保	是	否		是	是	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.2	2015-6-19	2015-6-19	2016-6-18	连带责任担保	是	否		否	是	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2016-12-22	2016-12-22	2017-12-21	连带责任担保	否	否		是	是	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2016-12-30	2016-12-30	2017-12-29	连带责任担保	否	否		是	是	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.147	2016-4-21	2016-4-21	2017-4-21	连带责任担保	否	否		否	否	否	其他
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.098	2016-11-18	2016-11-18	2017-11-18	连带责任担保	否	否		否	否	否	其他
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.147	2015-3-19	2015-3-19	2016-3-19	连带责任担保	是	否		是	否	否	其他
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.147	2015-6-18	2015-6-18	2016-6-18	连带责任担保	是	否		是	否	否	其他
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.098	2015-11-27	2015-11-27	2016-11-27	连带	是	否		是	否	否	

股份有限公司	部	集团有限公司					责任担保						
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.445						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.445						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							29.28						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							57.63						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							58.075						
担保总额占公司净资产的比例（%）							65.89						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							1.07						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							40.38						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							14.19						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							55.64						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							“上述三项担保金额合计”已剔除C、D、E中重复的部分。						

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
交通银行曲靖分行	交通银行“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品	200,000,000	2016/5/10	2016/6/16	协议	200,000,000	631,232.88	是	0	否	否	其他
中国银行曲靖分行	中银保本理财-人民币按期开放（保本收益型）	200,000,000	2016/5/13	2016/6/8	协议	200,000,000	384,657.53	是	0	否	否	其他
平安银行深圳分行	平安银行卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品	200,000,000	2016/5/13	2016/6/12	协议	200,000,000	443,835.62	是	0	否	否	其他

交通银行曲靖分行	交通银行“蕴通财富·日增利”系列人民币理财产品	200,000,000	2016/9/13	2016/10/13	协议	200,000,000	468,493.15	是	0	否	否	其他
中国农业银行曲靖分行	中国农业银行“汇利丰”2016年对公定制人民币理财产品	200,000,000	2016/9/14	2016/10/14	协议	200,000,000	476,712.33	是	0	否	否	其他
合计	/	1,000,000,000	/	/	/	1,000,000,000	2,404,931.51	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0					
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司	4,000	5年			会泽县融资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	
呼伦贝尔经济开发区华业投资有限公司	900	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	86.87
呼伦贝尔经济开发区创业投资有限公司	900	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	86.87
呼伦贝尔园区投资开发有限责任公司	900	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	86.87
呼伦贝尔经济开发区自来水有限公司	300	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	28.96

委托贷款情况说明

公司 2012 年向会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司（以下简称“万鑫投资”）提供委托贷款 5,000 万元，贷款用于会泽冶炼分公司 16 万吨铅锌冶炼生产厂区搬迁范围内村民搬迁补偿支出。2015 年 5 月，万鑫投资部分偿还公司借款 500 万元，2016 年 8 月万鑫投资部分偿还公司借款 500 万元。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

（四）其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）关于公司非公开发行业股票的进展情况

经公司第六届董事会第八次会议、第六届董事会第九次会议、公司 2016 年第二次临时股东大会、第六届董事会第十三次（临时）会议和第六届董事会第十六次（临时）会议审议通过，同意公司向云南冶金集团股份有限公司、中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划、国华人寿保险股份有限公司、中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划、珠海金润中泽投资中心（有限合伙）、郑积华先生、徐晓雒女士非公开发行不超过 9.94 亿股股份，拟募集资金总额不超过 41.53 亿元。该事项已于 2016 年 9 月 7 日获得中国证监会的受理，并于 2017 年 2 月 17 日回复中国证监会的二次反馈意见。截至本报告日，该项工作正在推进中。

（二）公司关于拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权的进展情况

为落实公司资源发展战略，公司拟通过控股西藏鑫湖矿业有限公司（以下简称“西藏鑫湖”）的方式开拓西藏资源储备基地。2011 年 9 月 16 日，公司第四届董事会第十九次（临时）会议审议通过《关于拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权并增资的议案》，同意公司启动收购西藏鑫湖相关事宜。（内容详见公司刊登在《中国证券报》《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2011-31 号”“临 2011-32 号”公告）。框架协议签署后，受制于西藏鑫湖与天瑞集团诉讼纠纷，以及西藏鑫湖后续投入问题，制约了本次收购推进。截至目前，西藏鑫湖与天瑞集团诉讼纠纷事宜已执行完毕，但公司尚未就西藏鑫湖后续勘探、开发投入问题与原股东达成一致，相关事项仍处于推进过程中。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

为全面贯彻《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》精神，认真落实《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》《中共云南省委云南省人民政府关于举全省之力打赢扶贫开发攻坚战的意见》等文件精神，公司结合自身实际，重点在发展生产脱贫、异地搬迁脱贫、发展教育脱贫等重点领域，积极探索符合贫困区实际的扶贫模式，集中力量攻坚克难，更好推进精准扶贫、精准脱贫，确保如期实现脱贫攻坚目标。

1.1 总体目标

以公司及会泽矿业分公司等云南省内 6 家分子公司为重点帮扶方，对口帮扶所处贫困区的贫困人口，重点帮助贫困区培育扶贫产业，因地制宜指导当地发展特色产业，建立带动贫困人口脱贫的市场化机制，履行社会责任，投身精准扶贫，确保如期实现定点帮扶贫困区的脱贫攻坚目标。

1.2 主要任务和保障措施

1.2.1 建立精准扶贫专项工作领导小组，统一行动步骤

在公司层面成立扶贫攻坚“挂包帮、转走访”工作领导小组，领导小组下设办公室。其中：会泽分公司牵头成立会泽片区扶贫办公室；彝良驰宏牵头成立昭通片区扶贫办公室；永昌铅锌、澜沧铅矿分别成立扶贫办公室。彝良驰宏、澜沧铅矿、永昌铅锌分别成立了党委书记带头的党政工团组成的扶贫工作推进组，彝良驰宏、会泽矿业、驰宏会冶分别选派干部驻村扶贫工作队并担任“第一书记”。

1.2.2 积极融入党建，参与社会管理

充分发挥“第一书记”的作用，把支持基层党组织建设作为精准扶贫工作的一个重点加以帮扶。积极融入“两委”班子团队中，结合“两学一做”学习教育要求，制定出台教育方案，安排布置学习任务，积极组织、参与三委换届、人大代表和党代会代表选举，组织党员大会、村民小组会、村民大会、党员民主评议村三委干部工作会。

1.2.3 加强信息动态管理，建立精准扶贫长效机制

各挂包单位积极配合当地扶贫办开展扶贫对象信息管理、动态管理。对已建档的帮扶对象开展复查、核查，对符合条件的采集、录入、上报，对不符合帮扶条件的变

更、修改、剔除，进一步精准识别完善帮扶信息。积极参加“云南省精准扶贫大数据平台”数据维护培训学习，坚持一户一档原则，作好大数据平台信息录入、更新。严格落实“五查五看”、“四评四定”程序，开展加强贫困户动态管理；通过“入户核查、比较评议、公示确认、审核确定”的程序，开展了建档立卡贫困户“回头看”甄别确认。

2. 年度精准扶贫概要

报告期内，公司及六家分子公司承担了云南省6个县8个镇11个村的脱贫帮扶，涉及2091个贫困家庭6968名群众。公司以组织领导作保障，牵头在公司层面成立工作领导小组，领导小组下设办公室，作好驻村干部选派、考核和经费支持，在各片区成立扶贫办公室，加大困难群众精准识别，强化动态管理，积极融入基层党建，参与社会管理，以资金扶贫为切入，全年累计投入人民币802.45万元，通过发展生产脱贫一批，易地搬迁脱贫一批，发展教育脱贫一批，全年实现585个贫困家庭1923名群众摘掉贫困帽子，精准扶贫工作落到实处。

3. 上市公司2016年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	801.09
2. 物资折款	1.36
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,923
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
1.2 产业扶贫项目个数（个）	10
1.3 产业扶贫项目投入金额	143.02
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	515
2. 转移就业脱贫	
2.2 职业技能培训人数（人/次）	330
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	101
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	221
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0.008
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	6
8.3 扶贫公益基金	2
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	4
9.2. 投入金额	651.42
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,086
9.4. 其他项目说明	报告期内，公司支持会泽县矿山镇人民

	政府 50 万元脱贫攻坚帮扶资金；支持会泽县者海镇人民政府 150 万元脱贫攻坚工作项目经费；支持西畴县 100 万元脱贫攻坚帮扶资金。
三、所获奖项（内容、级别）	
云南驰宏锌锗股份有限公司被评为曲靖市 2016 年脱贫攻坚“挂包帮、转走访”优秀单位	

4. 后续精准扶贫计划

(1) 切实加强基层党组织建设和发挥群团组织的带动作用。不断推进民主政治建设和以村党支部建设为核心的村级组织建设，吸引致富能手、知识青年、返乡务工人员、成功人士等加入党组织，充分发挥党员干部发展致富产业的带动作用。进一步做大做强群团组织、协会、专业合作社等各类基层组织，发挥产业带动、吸纳贫困群众就近务工、信息服务等方面的作用。

(2) 因地制宜搞好产业扶贫工程，发展“高原特色种植”产业。以市场为导向，因地制宜地发展有特色的种植、养殖业、农村淘宝等，培育规模的扶贫主导产业，开展科技扶贫，壮大新产业。充分尊重农民生产经营自主权，注重示范引导。

(3) 加大培训力度，提高整体素质。积极联系农、林、畜牧业、科技等部门的技术人员到村开展培训，送技术下乡，基本掌握 1-2 门实用技术，实现自主创业，帮助有条件的劳动力进行技能培训、转移外出务工，提供就业和维权服务。

公司将始终坚持在搞好企业生产经营的同时，积极履行好上市公司的社会责任，在各级党委政府的指导下，做细扶贫措施、压实扶贫责任、精准扶贫到位、尽责而为、尽力而为、尽心而为，不折不扣完成各项目标任务，坚决打赢这场扶贫攻坚战。

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

内容详见公司 2017 年 4 月 25 日在 www.sse.com.cn 披露的《云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年度社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司具体环保情况说明详见公司 2017 年 4 月 25 日在 www.sse.com.cn 上披露的《云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年度环境报告书》。

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

□适用 √不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

□适用 √不适用

(三) 报告期转债变动情况

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	487,388,203	0	487,388,203	0	974,776,406	974,776,406	22.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	487,388,203	0	487,388,203	0	974,776,406	974,776,406	22.62
其中：境内非国有法人持股	0	0	274,599,787	0	274,599,787	0	549,199,574	549,199,574	12.74
境内自然人持股	0	0	212,788,416	0	212,788,416	0	425,576,832	425,576,832	9.87
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,667,560,890	100	0	0	1,667,560,890	0	1,667,560,890	3,335,121,780	77.38
1、人民币普通股	1,667,560,890	100	0	0	1,667,560,890	0	1,667,560,890	3,335,121,780	77.38

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,667,560,890	100	487,388,203	0	2,154,949,093	0	2,642,337,296	4,309,898,186	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2015年10月28日，中国证监会向公司出具证监许可[2015]2387号《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司向苏庭宝发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，同意公司向苏庭宝先生发行212,788,416股股票并支付现金购买荣达矿业49%股权，同时核准公司非公开发行不超过274,599,787股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。报告期内公司完成了向苏庭宝先生发行212,788,416股股票，向财通基金管理有限公司发行128,530,181股股票，向湘财证券股份有限公司发行27,630,180股股票，向国华人寿保险股份有限公司发行107,332,624股股票，向国泰基金管理有限公司发行11,106,802股股票，合计发行新股487,388,203股，公司的股份总数由1,667,560,890股增加至2,154,949,093股。上述新增股份的限售期限为12个月。

2016年8月31日，经公司2016年第三次临时股东大会审议通过《关于公司2016年半年度利润分配的议案》，同意公司以2016年6月30日总股本2,154,949,093股为基数，每10股派发现金红利人民币1元（含税），共计派发现金红利215,494,909.3元（含税），同时同意公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增股本2,154,949,093股，上述方案实施完毕后，公司总股本为4,309,898,186股，上述新增股份相应增加，其中苏庭宝先生的股份增加至425,576,832股，财通基金管理有限公司的股份增加至257,060,362股，湘财证券股份有限公司的股份增加至55,260,360股，国华人寿保险股份有限公司的股份增加至214,665,248股，国泰基金管理有限公司的股份增加至22,213,604股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期内，公司因资本公积转增股本事项增加公司股本 2,154,949,093 股，根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》的要求，按调整后的股数重新计算各期间的每股收益。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
苏庭宝	0	-	425,576,832	425,576,832	认购公司发行股份并支付现金购买资产并募集配套资金之发行新股	2017年3月31日
财通基金管理有限公司	0	-	257,060,362	257,060,362		2017年5月4日
湘财证券股份有限公司	0	-	55,260,360	55,260,360		
国华人寿保险股份有限公司	0	-	214,665,248	214,665,248		
国泰基金管理有限公司	0	-	22,213,604	22,213,604		
合计	0		974,776,406	974,776,406	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2016年3月31日	9.41	425,576,832	2016年4月1日	425,576,832	
A 股	2016年5月4日	9.41	549,199,574	2016年5月5日	549,199,574	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
16 驰宏 01	2016年10月27日	4.9%	900,000,000	2016年11月21日	900,000,000	2019年10月28日
16 驰宏 02	2016年10月27日	5.2%	100,000,000	2016年11月21日	100,000,000	2019年10月28日
其他衍生证券						

注：1、非公开发行公司债券的单位为“元”

2、报告期内，公司普通股股票发行情况详见第六节“一、2 普通股股份变动情况说明”

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

关于公司报告期内非公开发行公司债券的详细情况请参见第十节“公司债券相关情况”

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、普通股股份总数变动情况详见第六节“一、2 普通股股份变动情况说明”。

2、股东结构变动情况

截至本报告出具日，公司的实际控制人仍为云南省人民政府国有资产监督管理委员会，控股股东仍为云南冶金集团股份有限公司。上述发行股份购买资产并募集配套资金实施完毕后，苏庭宝先生持有公司 9.87%股份。

3、公司资产和负债结构的变动情况

2015 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 66.66%，2016 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 65.70%，下降 0.96 个百分点。

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	186,268
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	192,303

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云南冶金集团股份有限公司	829,505,201	1,659,010,402	38.49	0	质押	405,920,862	国有法人
苏庭宝	425,576,832	425,576,832	9.87	425,576,832	质押	80,000,000	境内自然人
国华人寿保险股份有限公司一分红一号	214,665,248	214,665,248	4.98	214,665,248	未知		其他
湘财证券股份有限公司	214,665,248	55,260,360	1.28	55,260,360	未知		其他
财通基金—工商银行—至尊宝6号资产管理计划	52,280,000	52,280,000	1.21	52,280,000	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	22,571,300	45,142,600	1.05	0	未知		其他
财通基金—宁波银行—财通基金—富春定增811号资产管理计划	23,360,000	23,360,000	0.54	23,360,000	未知		其他
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	21,240,000	21,240,000	0.49	21,240,000	未知		其他
中国工商银行股份有限公司—财通多策略升级混合型证券投资基金	19,574,920	19,574,920	0.45	19,574,920	未知		其他
全国社保基金一一一组合	19,106,802	19,106,802	0.44	11,106,802	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南冶金集团股份有限公司	1,659,010,402	人民币普通股	1,659,010,402
中央汇金资产管理有限责任公司	45,142,600	人民币普通股	45,142,600
交通银行股份有限公司—易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	17,089,300	人民币普通股	17,089,300
上海飞科投资有限公司	15,078,000	人民币普通股	15,078,000
香港中央结算有限公司	14,830,443	人民币普通股	14,830,443
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—018L—FH002 沪	13,583,800	人民币普通股	13,583,800
曲靖富盛铅锌矿有限公司	13,408,350	人民币普通股	13,408,350
天安财产保险股份有限公司—保赢理财 1 号	11,587,422	人民币普通股	11,587,422
全国社保基金四一六组合	9,262,400	人民币普通股	9,262,400
李铁	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司为公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系。公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	苏庭宝	425,576,832	2017 年 3 月 31 日	425,576,832	12 个月
2	国华人寿保险股份有限公司—分红一号	214,665,248	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
3	湘财证券股份有限公司	55,260,360	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
4	财通基金-工商银行-至尊宝 6 号资产管理计划	52,280,000	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
5	财通基金-宁波银行-财通基金-富春定增 811 号资产管理计划	23,360,000	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
6	财通基金-光大银行-中国银河证券股份有限公司	21,240,000	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
7	中国工商银行股份有限公司-财通多策略升级混合型证券投资基金	19,574,920	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
8	财通基金—工商银行—国海证券股份有限公司	12,750,796	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
9	全国社保基金一一二组合	11,106,802	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
10	全国社保基金一一一组合	11,106,802	2017 年 5 月 4 日	0	12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、苏庭宝先生为持有公司 5%以上股份股东；2、财通基金管理有限公司旗下各投资组合相互独立，彼此不构成一致行动人；3、除此之外，公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	云南冶金集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	田永
成立日期	2008-12-31
主要经营业务	矿产品、冶金产品、副产品、延伸产品。承包境外有色冶金工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营；仪器仪表检测机技术服务。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、无控股和参股的其他境外上市公司。 2、持有云南铝业股份有限公司（股票代码 000807）1114423587 股。
其他情况说明	

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

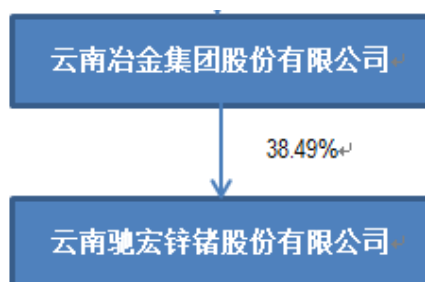
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	罗昭斌
成立日期	2004-02-18

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

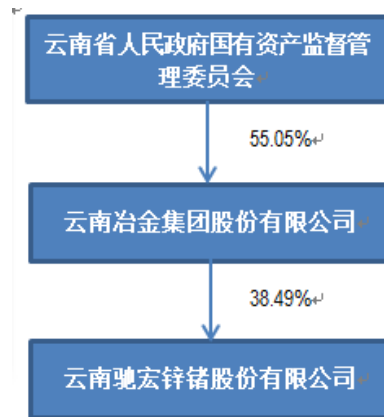
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙勇	董事长	男	44	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	0	是
田永	董事	男	57	2016-2-1	2019-2-1	5,000	10,000	5,000	公积金转增股本	0	是
沈立俊	董事	男	51	2012-12-28	2019-2-1	15,000	70,000	55,000	从二级市场购入、公积金转增股本	0	是
苏廷敏	董事	男	57	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	34.74	否
王峰	董事	男	50	2016-2-1	2019-2-1	20,000	40,000	20,000	公积金转增股本	0	是
孙成余	总经理	男	45	2015-4-17	2019-2-1	20,000	40,000	20,000	公积金转增股本	25.97	否
	董事			2016-2-1	2019-2-1						
陈青	董事、党委书记	男	47	2015-1-12	2019-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	25.97	否
朱锦余	独立董事	男	49	2012-12-28	2019-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	12.08	否
石英	独立董事	女	53	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	10.83	否
王榆森	独立董事	男	43	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	10.83	否
李富昌	独立董事	男	35	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	10.83	否
张自义	监事会主席	男	52	2006-10-12	2019-2-1	10,800	21,600	10,800	公积金转增股本	0	是
罗刚	监事	女	41	2012-12-28	2019-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	0	是
刘鹏安	监事	男	56	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	15.61	否
何吉勇	职工监事	男	53	2015-3-13	2019-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	20.78	否
刘文方	职工监事	男	44	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	17.64	否
曾普海	副总经理	男	52	2014-11-6	2019-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	20.78	否

柴正龙	副总经理	男	45	2014-11-6	2019-2-1	15,000	30,000	15,000	公积金转增股本	20.78	否
罗大锋	副总经理	男	48	2016-3-22	2019-2-1	0	0	0	/	15.58	否
黄云东	副总经理	男	42	2016-5-18	2019-2-1					31.59	否
李昌云	总会计师	男	48	2012-12-28	2019-2-1	10,000	20,800	10,800	从二级市场购入、公积金转增股本	20.78	否
贾著红	总工程师	男	51	2012-12-28	2019-2-1	11,000	22,000	11,000	公积金转增股本	20.78	否
黎文刚	董事会秘书	男	34	2013-3-13	2017-4-21	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	20.78	否
董英	董事长 (离任)	男	61	2006-10-12	2016-2-1	0	0	0	/	0	否
陈华国	董事(离任)	男	53	2012-12-28	2016-2-1	10,800	16,600	5,800	公积金转增股本	0	是
许彦明	董事(离任)	男	56	2012-12-28	2016-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	0	是
赵翠青	独立董事 (离任)	女	61	2012-12-28	2016-2-1	20,000	10,000	-10,000	公积金转增股本、通过二级市场卖出	1.25	否
段万春	独立董事 (离任)	男	60	2015-1-12	2016-2-1	5,500	1,500	-4,000	公积金转增股本、通过二级市场卖出	1.25	否
张杰	监事(离任)	男	52	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	/	0	否
陆跃邦	职工监事 (离任)	男	51	2012-12-28	2016-2-1	10,000	20,000	10,000	公积金转增股本	36.11	否
合计	/	/	/	/	/				/	374.96	/

姓名	主要工作经历
孙勇	历任云南省昭通市绥江县田坝镇科技副镇长(挂职); 云南省证券监督管理办公室上市处副主任科员; 中国证监会云南监管局上市处、稽查处主任科员; 中国证监会云南监管局稽查处副处长、主持工作副处长、处长; 中国证监会云南监管局机构监管处处长、稽查处处长; 云南冶金集团股份有限公司副总经理; 中共文山州委常委、州委统战部部长、常务副州长。现任云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记、副董事长; 公司董事长。
田永	历任云南铝厂电解车间技术员、副主任、主任、总调度长兼调度科科长、加工分厂厂长、生产部部长、厂长助理兼生产处处长、副厂长、厂长; 云南铝业股份有限公司副董事长、总经理、党委委员; 云南冶金集团股份有限公司党委常委、副总经理、总经理、党委副书记、党委书记、董事长。2014年7月至今任云南冶金集团股份有限公司董事长、党委书记; 2016年2月至今任公司董事。

沈立俊	<p>历任云南会泽铅锌矿第一冶炼厂鼓风机车间副主任、主任；云南会泽铅锌矿第二冶炼厂副厂长、厂长；公司副总经理、总工程师；昆明冶研新材料股份有限公司总经理、党委副书记；公司总经理、党委副书记。现任云南冶金集团股份有限公司副总经理、党委常委、市场总监兼阳光营销管控中心主任、技术中心主任；公司董事。</p>
苏廷敏	<p>历任辽宁省葫芦岛市高桥加油站站长；辽宁省葫芦岛市高桥开发区政府综合办公室主任；辽宁省葫芦岛市高桥开发区人大主席。现任新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司副总经理；公司董事。</p>
王峰	<p>历任昆明有色冶金设计研究院技术员、助理工程师、地质专业组组长、工程师、采矿设计研究所副所长、矿山工程设计分院副院长、副总工程师、院长、党支部书记；公司副总经理兼云南驰宏资源勘查开发有限公司总经理、公司副总经理。现任云南冶金集团股份有限公司副总工程师、首席地质师；公司董事。</p>
孙成余	<p>历任云南会泽铅锌矿第二冶炼厂硫制液车间副主任、主任；云南会泽铅锌矿第二冶炼厂主任工程师；公司第二冶炼厂主任工程师、副厂长兼主任工程师；云南冶金集团总公司曲靖有色基地指挥部技术管理处主任工程师；公司曲靖锌厂厂长兼党总支书记；公司副总工程师兼曲靖锌厂厂长、总工办主任；公司党委委员、党委副书记、副总经理兼公司会泽冶炼厂党委委员、党委书记、经理。现任公司总经理、党委委员、党委副书记、董事。</p>
陈青	<p>历任云南会泽铅锌矿采选厂麒麟坑机电副坑长；云南会泽铅锌矿采选厂办公室主任；公司会泽采选厂副厂长；公司机修加工厂厂长、党总支书记；公司人力资源中心人力资源处处长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司党委书记；昭通市铅锌矿矿长兼资源接替工程指挥部指挥长；彝良驰宏矿业有限责任公司总经理、党委副书记兼资源接替工程指挥部指挥长、昭通驰宏矿业有限责任公司总经理、巧家驰宏矿业有限责任公司总经理；公司党委书记兼巧家驰宏矿业有限责任公司总经理、大关驰宏矿业有限责任公司总经理。现任公司党委委员、党委书记、董事。</p>
朱锦余	<p>历任云南财经大学会计学院副院长、党委书记；云南财经大学会计研究所常务副所长；云南财经大学科研处处长；云南财经大学人事处处长。现任云南财经大学会计学院二级教授、财务与会计研究中心主任、云南城投置业股份有限公司、云南西仪工业股份有限公司独立董事、昆明川金诺化工股份有限公司独立董事、华能澜沧江水电股份有限公司（拟上市公司）独立董事、陆良农村商业银行（非上市公司）独立董事、公司独立董事。</p>
石英	<p>历任辽宁大学法律系讲师、副教授。现任辽宁大学法学院教授，铁岭新城投资控股股份有限公司独立董事、黑龙江京蓝科技股份有</p>

	限公司独立董事、公司独立董事。
王榆森	历任广西凭祥市边境贸易管理局局长助理；中国贸易促进委员会深圳分会法律部、出证认证部办证员；国家物资储备局深圳办事处副主任科员；广东雅尔德律师事务所律师。现任广东金圳律师事务所律师；公司独立董事。
李富昌	历任云南师范大学经济与管理学院科研办主任，昆明工业职业技术学院物流学科带头人、运输工程学院副院长（挂职），昆明妙思策企业管理有限公司技术总监。现为云南省中青年学术与技术带头人后备人才，云南师范大学经济与管理学院副教授、硕士生导师；公司独立董事。
张自义	历任云南冶金集团总公司财务部副主任、主任，云南冶金集团总公司董事、副总会计师兼财务部主任；云南冶金集团总公司董事、总会计师。现任云南冶金集团股份有限公司党委常委、董事、总会计师；公司监事会主席。
罗刚	历任云南云建会计师事务所有限公司副主任会计师；昆明冶金高等专科学校监审处副主任科员、基建财务科科长；云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部审计处副处长。现任云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部副部长兼审计处处长；公司监事。
刘鹏安	历任天水糖业烟酒采购供应站计财科会计、会计电算室主任、综合批发公司财务科长；天水盛达木制品有限责任公司财务科长；河北涞源天源铅锌选矿厂、河北涞源兰光铅锌矿财务负责人；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司财务部部长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司监事会主席、审计监察部部长；现任新巴尔虎右旗超凡矿业有限责任公司财务负责人、董事；公司监事。
何吉勇	历任云南会泽铅锌矿采选厂人事教育科副科长、科长、副厂长；云南会泽铅锌矿人教处副处长兼矿职工学校副校长和函授分部副主任；云南会泽铅锌矿人教处处长；公司人力资源处处长、人力资源部主任、人力资源部部长；云南文山铝业有限公司党委副书记；公司党委副书记兼纪委书记。现任公司党委副书记、工会主席、职工监事。
刘文方	历任云南冶金集团总公司曲靖有色基地建设指挥部财务处综合科副科长；公司财务部材料一科副科长；公司财务中心财务处材料科科长；云南省昭通市铅锌矿副矿长、2000吨/日选厂建设指挥部财务科科长；彝良驰宏矿业有限公司财务总监兼彝良驰宏矿业有限公司经营部部长；彝良驰宏矿业有限公司总会计师。现任公司纪检审计监察部部长、职工监事。
曾普海	历任云南会泽铅锌矿采选厂跃进坑副坑长、坑长；公司采选厂副厂长兼会泽资源接替工程指挥部工程处副处长；公司技术监督处处长；公司副总工程师兼会泽采选厂厂长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司总经理；大兴安岭金欣矿业有限公司党委书记；公司矿山

	管理中心副主任、主任。现任公司副总经理兼生产运营中心主任。
柴正龙	历任公司营销部期货科副科长、科长、营销部副部长兼期货科科长；云南驰宏国际商贸有限公司副经理兼市场期货管理部经理、产品销售部经理；驰宏国际商贸有限公司副总经理、总经理兼党总支书记、公司总经理助理、驰宏实业发展（上海）有限公司总经理。现任公司副总经理兼电子商务中心主任。
罗大锋	历任公司资源接替工程指挥部资源开发处地质研究室副主任；公司资源开发部地质研究所所长、地质研究室主任；云南驰宏资源勘查开发有限公司地质研究部副部长、副总经理、总经理；云南冶金资源股份有限公司副总经理。现任公司副总经理。
黄云东	历任云南驰宏锌锗股份有限公司曲靖锌厂技术科副科长、科长、电解车间主任、副厂长、厂长；云南驰宏锌锗股份有限公司曲靖分公司副经理；大兴安岭云冶矿业开发有限公司副总经理、总经理、党委副书记；呼伦贝尔驰宏矿业有限公司常务副总经理；呼伦贝尔驰宏矿业有限公司总经理、党委副书记兼呼伦贝尔驰宏矿业有限公司项目建设指挥部副指挥长；现任公司副总经理兼呼伦贝尔驰宏矿业有限公司总经理、党委书记、呼伦贝尔驰宏矿业有限公司项目建设指挥部副指挥长。
李昌云	历任云南会泽铅锌矿采选厂经营科副科长、云南会泽铅锌矿采选厂财务科科长；公司财务处会计科科长、财务处副处长、财务中心处长。现任公司总会计师。
贾著红	历任山西中条山有色金属公司侯马冶炼厂冶金科副科长、技术科副科长、生产科副科长、生产部主任、高级工程师；云南新立有色金属有限公司高级工程师；云南冶金集团总公司曲靖有色基地建设指挥部高级工程师；公司曲靖铅厂厂长；公司副总工程师兼艾萨炉分厂厂长兼会泽老厂技术改造项目筹备组副组长；公司总工程师兼技术部部长、矿冶研究院院长。现任公司总工程师。
黎文刚	历任公司曲靖分公司锌厂办公室副主任，公司战略发展部并购科副科长、规划发展部投资主管、规划发展部规划室副主任、战略管理部副部长、资本运营部部长。2013年3月13日至2017年4月21日任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、经公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意选举孙勇先生、田永先生、沈立俊先生、苏廷敏先生、王峰先生、孙成余先生、陈青先生、朱锦余先生、石英女士、王榆森先生、李富昌先生为公司第六届董事会董事，其中朱锦余先生、石英女士、王榆森先生、李富昌先生为公司独立董事；

同意选举张自义先生、罗刚女士和刘鹏安先生为公司第六届监事会监事；经公司职工代表分组会选举通过，同意选举何吉勇和刘文方先生为公司职工监事。经公司第六届董事会第一次会议审议通过，同意聘任曾普海先生、柴正龙先生为公司副总经理，李昌云先生为公司总会计师，贾著红先生为公司总工程师，黎文刚先生为公司董事会秘书。

2、经公司第六届董事会第二次会议审议通过，同意聘任罗大锋先生为公司副总经理；经公司第六届董事会第六次会议审议通过，同意聘任黄云东先生为公司副总经理。董英先生、陈华国先生、许彦明先生、赵翠青女士和段万春先生因第五届董事会董事任期届满，不再担任公司董事；张杰先生和陆跃邦先生因公司第五届监事会监事任期届满，不再担任公司监事。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田永	云南冶金集团股份有限公司	董事长、党委书记	2014年8月	
孙勇	云南冶金集团股份有限公司	总经理、党委副书记、副董事长	2015年12月	
沈立俊	云南冶金集团股份有限公司	党委常委	2016年12月	
		副总经理	2016年5月	
		市场总监兼阳光营销管控中心主任、技术中心主任	2017年1月	
王峰	云南冶金集团股份有限公司	副总工程师	2016年2月	
		首席地质师	2016年2月	
		矿产资源管控中心主任	2017年2月	
张自义	云南冶金集团股份有限公司	党委常委	2009年1月	
		董事	2003年1月	
		总会计师	2005年12月	
罗刚	云南冶金集团股份有限公司	纪检审计监察部副部长兼审计处处长	2015年10月	
在股东单位任	无			

职情况的说明	
--------	--

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田永	云南铝业股份有限公司	董事长	2010年11月	
	云铝国际有限公司	董事（主持工作）	2011年9月	
	云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	董事长	2015年7月	
	云南金鼎锌业有限公司	董事长	2015年8月	
	昆明重工文化投资有限公司	董事长	2016年6月	
	昆明重工佳盛慧洁环保设备制造有限公司	董事长	2016年6月	
	昆明八七一文化投资有限公司	董事长	2016年7月	
	云南云铝慧创绿能电池有限公司	董事	2016年11月	
孙勇	北京云冶汇金投资有限公司	董事长	2015年12月	
沈立俊	云南金鼎锌业有限公司	副董事长	2015年8月	
	云南冶金集团慧景环保科技有限公司	执行董事	2015年12月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事	2013年4月	
王峰	云南冶金资源股份有限公司	董事长	2015年9月	
	云南黄金有限责任公司	董事	2014年12月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事	2011年7月	
	驰宏国际矿业股份有限公司	董事	2012年7月	
	驰宏秘鲁矿业有限公司	董事长	2014年8月	
	玻利维亚扬帆矿业股份有限公司	董事长	2013年5月	
	玻利维亚D铜矿股份有限公司	董事长	2013年5月	
	玻利维亚亚马逊股份有限公司	董事长	2013年9月	
孙成余	云南北方驰宏光电有限公司	副董事长	2016年5月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016年4月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016年4月	
	云南冶金资源股份有限公司	董事	2015年9月	
	彝良驰宏矿业有限公司	执行董事	2014年11月	

陈青	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事长	2016年12月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016年4月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016年4月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2016年5月	
朱锦余	云南西仪工业股份有限公司	独立董事	2012年4月	
	云南城投置业股份有限公司	独立董事	2016年12月	
	昆明川金诺化工股份有限公司	独立董事	2014年9月	
	华能澜沧江水电股份有限公司（拟上市公司）	独立董事	2015年9月	
	陆良农村商业银行（非上市公司）	独立董事	2016年11月	
石英	铁岭新城投资控股股份有限公司	独立董事	2011年12月	
	黑龙江京蓝科技股份有限公司	独立董事	2014年7月	
王榆森	广东金圳律师事务所	律师	2013年1月	
李富昌	云南师范大学经济与管理学院	副教授	2010年12月	
张自义	云南铝业股份有限公司	监事会主席	2014年4月	
	云南冶金集团财务有限公司	董事长	2014年4月	
	云南金鼎锌业有限公司	董事	2015年8月	
	诚泰财产保险股份有限公司	董事	2011年9月	
罗刚	昆明攀昆大厦有限公司	监事	2012年5月	
	北京云冶汇金投资有限公司	监事	2013年10月	
	云南冶金集团投资有限公司	监事	2013年6月	
曾普海	巧家驰宏矿业有限公司	执行董事	2015年11月	
	云南澜沧铅矿有限公司	执行董事	2014年11月	
	云南永昌铅锌股份有限公司	董事长	2014年12月	
	大关驰宏矿业有限公司	董事长	2015年11月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016年4月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016年4月	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	执行董事	2016年3月	
	驰宏（香港）国际投资有限公司	首席董事	2017年1月	

	驰宏（香港）国际矿业有限公司	首席董事	2017年1月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事长	2016年12月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	董事	2013年8月	
	云南冶金资源股份有限公司	董事	2015年9月	
柴正龙	上海京驰国际贸易有限公司	执行董事	2015年11月	
	驰宏实业发展（上海）有限公司	执行董事	2014年11月	
	驰宏国际矿业股份有限公司	董事	2016年11月	
	驰宏国际商贸有限公司	执行董事	2014年11月	
	云南驰宏国际物流有限公司	执行董事	2017年2月	
	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2015年4月	
罗大锋	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	执行董事	2016年12月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016年12月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事长	2016年12月	
	赫章驰宏矿业有限公司	执行董事	2017年2月	
	驰宏（香港）国际投资有限公司	董事	2017年1月	
	驰宏（香港）国际矿业有限公司	董事	2017年1月	
	宁南三鑫矿业开发有限公司	董事长	2016年5月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	董事长	2016年6月	
	驰宏秘鲁矿业有限公司	董事	2014年8月	
李昌云	驰宏卢森堡有限公司	董事长	2016年7月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016年4月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016年4月	
	云南冶金集团财务有限公司	董事	2015年11月	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	董事	2009年3月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2015年1月	
	上海京驰国际贸易有限公司	监事	2014年7月	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	监事	2014年4月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	监事	2009年6月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	监事会主席	2011年7月	
	云南冶金资源股份有限公司	监事	2015年9月	
	云南永昌铅锌股份有限公司	董事	2015年11月	

贾著红	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	执行董事	2015年10月	
	云南驰宏资源综合利用有限公司	董事长	2015年8月	
	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2017年1月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2012年5月	
黎文刚	西藏驰宏矿业有限公司	执行董事	2014年7月	
	驰宏卢森堡有限公司	董事	2016年7月	
刘鹏安	新巴尔虎右旗超凡矿业有限责任公司	财务负责人、董事	2015年4月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会确定，公司职工代表监事的薪酬根据其任在公司任职薪酬标准确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员按照公司相关薪酬制度确定并执行。根据2015年年度股东大会决议，公司每年支付给每位独立董事10万元的独立董事津贴（含税），并于2016年6月起执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“八、（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	374.96万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董英	董事长	离任	任期届满
沈立俊	副董事长	离任	任期届满
陈华国	董事	离任	任期届满
许彦明	董事	离任	任期届满
赵翠青	独立董事	离任	任期届满
段万春	独立董事	离任	任期届满

张杰	监事	离任	任期届满
陆跃邦	职工监事	离任	任期届满
王峰	副总经理	离任	任期届满
孙勇	董事长	选举	工作需要
田永	董事	选举	工作需要
沈立俊	董事	选举	工作需要
苏廷敏	董事	选举	工作需要
王峰	董事	选举	工作需要
孙成余	董事	选举	工作需要
陈青	董事	选举	工作需要
朱锦余	独立董事	选举	工作需要
石英	独立董事	选举	工作需要
王榆森	独立董事	选举	工作需要
李富昌	独立董事	选举	工作需要
张自义	监事会主席	选举	工作需要
罗刚	监事	选举	工作需要
刘鹏安	监事	选举	工作需要
何吉勇	职工监事	选举	工作需要
刘文方	职工监事	选举	工作需要
曾普海	副总经理	聘任	工作需要
柴正龙	副总经理	聘任	工作需要
罗大锋	副总经理	聘任	工作需要
黄云东	副总经理	聘任	工作需要
李昌云	总会计师	聘任	工作需要
贾著红	总工程师	聘任	工作需要
黎文刚	董事会秘书	聘任	工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,139
主要子公司在职员工的数量	5,691
在职员工的数量合计	10,830
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,768
销售人员	138
技术人员	906
财务人员	103
行政人员	110
其他人员	2,805
合计	10,830
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上学历	1
硕士研究生学历	115
本科学历	1,837
大专学历	2,167
大专以下学历	6,710
合计	10,830

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据当期经济效益、可持续发展状况、劳动生产率、地区人均人工成本等确定公司年度薪酬总额。公司实行以职位薪点工资为基础的复合型工资管理体系。公司高管层、分子公司领导班子和公司职能部门部门长实行根据任职者业绩水平确定的年薪制，一般管理人员和技术操作工人等采用以职位评价为基础的职位工资制。每月根据组织绩效和个人绩效完成情况发放员工职位工资，并确保当月工资不低于当地的最低工资标准。每月按时足额为员工缴纳“五险两金”。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2017年，驰宏学院依然秉持“以内为主，以外为辅”的工作思路，紧紧围绕公司“强党建、抓机遇、促跨越”的年度主题，通过对内部培训管理流程的精简、优化和规范，持续推进两级学院建设；进一步加大内训师和内部培训队伍的培养力度，不断提升驰宏学院的知名度和美誉度；充分发挥在线教育培训平台的作用，不断加大员工

培训覆盖面和实用性培训的探索；围绕公司战略提供专业、优质、高效的人才培养机制和方案，为打造“国内铅锌龙头企业”提供人才保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度。报告期内，为加强公司董事会决策职能，落实将加强党的领导融入到公司治理中，公司两次修改《公司章程》，逐步完善公司治理结构。具体情况如下：

(一) 股东与股东大会：报告期内，公司召开了 4 次股东大会，股东大会的召集、召开和表决程序严格遵守有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定。公司确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东均能按其持有的股份享有并充分行使自己的权利。

(二) 控股股东与上市公司的关系：报告期内，公司控股股东依法行使股东权利，承担义务。公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格独立。未发现控股股东非经营性占用公司资金和资产的情况。

(三) 董事与董事会：报告期内，公司召开了 16 次董事会，其中以现场方式召开 2 次。审议事项涉及公司重大事项、经营策略、重大投资、2016 年度非公开发行股票等。公司董事会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和公司《董事会议事规则》的规定执行。本公司的董事均了解其作为董事的权利、义务和责任，均能履行诚信和勤勉尽职的职责，对于需董事会审议的各项议案，做到了会前广泛了解议案相关信息，会中认真审核议案内容，并客观、审慎行使表决权。

(四) 监事与监事会：报告期内，公司召开了 10 次监事会，其中以现场方式召开 6 次，监事会的召集召开程序符合公司《监事会议事规则》的规定。公司监事能够

认真履行自己的职责，从股东利益出发，对公司重大事项、财务及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

（五）信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的重大事项，并根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司信息披露暂缓与豁免业务指引》等法律、法规和《公司章程》的有关规定，制定了《云南驰宏锌锗股份有限公司信息披露暂缓与豁免事项管理制度》。此外，继续做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司应予公告的信息。

（六）投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护投资者的合法权益。

（七）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及公司新修订的《内幕信息知情人管理制度》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内部信息知情人登记备案工作，防范内幕信息知情人滥用知情权进行内幕交易的行为。经自查，未发现 2016 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。公司及相关人员不存在因违反内幕信息知情人登记制度或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

公司治理是一项长期完善的工作，公司不断根据相关法律法规和公司内部条件、外部环境的变化，持续推进和完善公司治理工作，不断完善治理结构，提升公司治理和管理水平，确保公司持续、健康和稳步发展。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 1 日	www.sse.com.cn	2016 年 2 月 2 日
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 19 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 8 月 12 日	www.sse.com.cn	2016 年 8 月 13 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 8 月 31 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 1 日

股东大会情况说明

适用 不适用

按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，股东按所持股份平等的享有股东权利并承担相应义务；公司股东大会的召集、召开和表决程序都是按照公司《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定进行的，历次股东大会均聘请了律师到场进行现场见证；同时对公司关联交易的决策程序进行了明确的规定，历次关联交易表决时关联股东都回避了表决，确保关联交易的公平合理。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙勇	否	15	15	10	0	0	否	2
田永	否	15	15	14	0	0	否	0
沈立俊	否	16	16	12	0	0	否	4
王峰	否	16	16	11	0	0	否	2
苏廷敏	否	15	15	12	0	0	否	1
孙成余	否	15	15	9	0	0	否	3
陈青	否	16	16	10	0	0	否	3
朱锦余	是	16	16	10	0	0	否	4
石英	是	15	15	14	0	0	否	0
王榆森	是	15	15	9	0	0	否	3
李富昌	是	15	15	10	0	0	否	2

注：上表中“亲自出席次数”包含“以通讯方式参加次数”

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设战略、薪酬与考核和审计共三个专门委员会，报告期内董事会专门委员会委员积极发挥各自专业优势，审慎勤勉履行职责，努力为公司经营发展提供支持。

2016 年, 董事会战略委员会召开会议 1 次, 对公司关停部分冶炼厂并计提资产减值准备的事项进行了审核, 对审核事项无异议, 同意提交公司董事会审议。

董事会薪酬与考核委员会召开会议 2 次, 对公司高级管理人员 2015 年度薪酬兑现、2016 年度薪酬发放标准、调整公司独立董事津贴及关于公司业绩激励基金使用计划的事项进行了审核, 其中, 在审议《关于 2016 年对公司经营班子实行年薪制的议案》中, 建议将董事会秘书的基本年薪由 8.75 万元/年分月发放调整至 10 万元/年分月发放, 发放标准同公司副总经理一致。对其他审核事项无异议, 同意提交公司董事会审议。

董事会审计委员会共召开会议 4 次, 对公司 2016 年财务及内控审计计划、公司 2015 年内部审计总结及 2016 年内部审计计划、公司 2016 年内部控制实施方案、公司聘任 2016 年会计师事务所、公司定期报告及日常关联交易事项、关停部分冶炼厂并计提资产减值准备等事项进行了审核, 对上述审核事项无异议, 同意提交公司董事会审议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的, 公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2016 年 4 月 22 日, 公司第六届董事会第三次会议对《关于兑现公司 2015 年度经营班子薪酬的议案》进行了审议, 同意公司经营班子 2015 年度考核结果及薪酬发放标准, 同时审议通过了《关于 2016 年对公司经营班子实行年薪制的议案》, 同意公司 2016 年度继续对经营班子实行年薪制。实行年薪制的人员范围包括总经理、党委书记、副总经理、党委副书记、纪委书记、总工程师、总会计师、工会主席和董事会秘书。兑现方式及标准: 公司经营班子基本年薪在月度兑现, 绩效年薪按照先考核后兑现的原则, 按考核年度一次性兑现; 任期激励在任期考核评价结束后兑现。任期内发生工作单位变动的, 预留的任期激励全部兑现。

公司总经理、党委书记 2016 年基本年薪按 12.5 万元/年分月发放；公司副总经理、党委副书记、纪委书记、总工程师、总会计师、工会主席和董事会秘书基本年薪按照 10 万元/年分月发放。

内容详见公司 2016 年 4 月 26 日刊登在 www.sse.com.cn 上的“临 2016-022 号”公告。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《公司 2016 年度内部控制自我评价报告》，全文详见 2017 年 4 月 25 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2016 年内部控制的有效性进行了审计，认为，公司于 2016 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。

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易所
云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）品种一	16 驰宏 01	145095	2016 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 28 日	9	4.9%	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所
云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）品种二	16 驰宏 02	145096	2016 年 10 月 27 日	2019 年 10 月 28 日	1	5.2%	单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，上述非公开发行公司债因尚未到期，未履行付息兑付义务。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）品种一和云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年非公开发行公司债券（第一期）品种二债券期限分别为 3（2+1）年期及 3 年期，债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》规定的合格投资者。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 2 层
	联系人	赵永增
	联系电话	010-85156429
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

报告期内，公司扣除承销费用后的募集资金全部用于偿还公司银行贷款，本期公司债券募集资金使用与募集说明书约定一致，不存在违规使用募集资金的情形。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

根据 2016 年 7 月 1 日中诚信证券评估有限公司出具的评级报告，公司主体信用等级为 AA+，评级展望稳定，本次债券的信用等级为 AA+。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及中诚信证券评估有限公司评级制度相关规定，自首次评级报告出具之日（以评级报告上注明日期为准）起，中诚信证券评估

有限公司将在本次债券信用级别有效期内或者本次债券存续期内，持续关注本次债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本次债券偿债保障情况等因素，以对本次债券的信用风险进行持续跟踪。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

跟踪评级结果将在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）和中诚信证券评估有限公司网站（www.ccxr.com.cn/）予以公布并同时报送公司、监管部门、交易机构等。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

（一）增信机制

本次债券为无担保债券。

（二）偿债计划

- 1、本次公司债券的起息日为 2016 年 10 月 28 日。
- 2、本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次。2017 年至 2019 年每年的 10 月 28 日为上一个计息年度的付息日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。若投资者行使回售选择权，则品种一回售部分债券的付息日为 2017 年至 2018 年每年的 10 月 28 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。
- 3、本期债券品种一/二的兑付日为 2019 年 10 月 28 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。若投资者行使回售选择权，则品种一回售部分债券的兑付日为 2018 年 10 月 28 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。
- 4、本次债券的本金兑付、利息支付将通过登记结算机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。
- 5、根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

（三）偿债保障机制

为了充分、有效地维护本次债券持有人的合法权益，发行人为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

- 1、专门部门负责偿付工作

公司指定资产财务部牵头负责协调本次债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

2、设立专项账户

为了保证本次债券本息按期兑付，保障投资者利益，公司将在资金监管银行开设专项偿债资金账户。公司将提前安排必要的还本付息资金，保证按时还本付息。资金监管银行将履行监管的职责，切实保障公司按时、足额提取偿债资金。偿债专户内的资金除用于本次债券的本金兑付和支付债券利息以及银行结算费用外，不得用于其他用途。

3、制定债券持有人会议规则

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本次债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

4、充分发挥债券受托管理人的作用

公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求，聘请中信建投证券担任本次债券的受托管理人，并与中信建投证券订立了《债券受托管理协议》。在本次债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

5、严格信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

报告期内，本期公司债券无债券持有人会议召开事项。

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

本期公司债券的受托管理人为中信建投证券股份有限公司。报告期内，中信建投证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责。

目前受托管理人尚未披露受托管理事务报告。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年	变动原因
------	--------	--------	-------	------

			同期增减(%)	
息税折旧摊销前利润	483,267,180.41	2,233,198,984.41	-78.36	
流动比率	0.380	0.290	31.03	
速动比率	0.23	0.14	64.29	
资产负债率	65.69	66.66	-1.46	
EBITDA 全部债务比	2.24	10	-77.60	
利息保障倍数	-0.59	1.10	-153.21	
现金利息保障倍数	1.90	1.75	8.67	
EBITDA 利息保障倍数	0.50	2.01	-75.21	
贷款偿还率	100	100	-	
利息偿付率	100	100	-	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

(一) 公司其他债券和债务融资工具基本情况

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额 (亿元)	利率	还本付息方式
云南驰宏锌锗股份有限公司 2013 年度第一期非公开定向 债务融资工具	13 驰宏 PPN001	031390207.IB	2013 年 6 月 17 日	2016 年 6 月 18 日	0	5.6%	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本
云南驰宏锌锗股份有限公司 2013 年度第二期非公开定向 债务融资工具	13 驰宏 PPN002	031390336.IB	2013 年 10 月 17 日	2016 年 10 月 18 日	0	6.7%	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本
云南驰宏锌锗股份有限公司 2015 年度第一期非公开定向 债务融资工具	15 驰宏 PPN001	031554029.IB	2015 年 6 月 25 日	2018 年 6 月 26 日	10	6.0%	单利按年计息, 不计复利, 每年付息一次, 到期一次还本

(二) 公司其他债券和债务融资工具付息兑付情况

13 驰宏 PPN001: 本期债券已分别于 2014 年 6 月 18 日、2015 年 6 月 18 日和 2016 年 6 月 18 日付息, 本期债券到期兑付日为 2016 年 6 月 18 日, 本期债券已于到期兑付日按时兑付。

13 驰宏 PPN002: 本期债券已分别于 2014 年 10 月 18 日、2015 年 10 月 18 日和 2016 年 10 月 18 日付息, 本期债券到期兑付日为 2016 年 10 月 18 日, 本期债券已于到期兑付日按时兑付。

15 驰宏 PPN001：本期债券已于 2016 年 6 月 26 日付息，本期债券到期兑付日为 2018 年 6 月 26 日，截至报告期末，本期债券尚在存续期内，尚未兑付。

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

本公司及合并范围内各下属公司与银行等金融机构均建立了良好的长期合作关系，间接债务融资能力强，银行授信额度较为充裕。截至 2016 年 12 月 31 日，公司及下属公司合计获得各银行金融机构授信总额人民币 269 亿元，已使用银行授信总额为人民币 173 亿元，尚剩余授信额度 96 亿元。报告期内，公司均已按期归还或支付借款本金及利息。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格履行募集说明书中相关约定和承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

√适用 □不适用

2016 年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润为-16.53 亿元，经营业绩出现亏损，主要原因是：报告期内公司按照《企业会计准则》等相关规定计提大额资产减值准备 18.68 亿元，大幅减少公司利润。具体内容详见公司 2016 年 12 月 27 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《驰宏锌锗关于关停部分冶炼厂并计提资产减值准备的公告》。

上述事件导致公司 2016 年度经营业绩出现亏损，实现净利润为负值，对本期公司债券偿债能力造成一定的不利影响。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

瑞华审字[2017]53090007 号

云南驰宏锌锗股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“驰宏锌锗”）的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是驰宏锌锗管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南驰宏锌锗股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱叙明

中国·北京

中国注册会计师：李叶潇

二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	1,973,071,192.77	1,265,175,310.79
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	9,284,136.54	102,540.22
衍生金融资产			
应收票据	六、3	62,287,329.01	36,961,200.00
应收账款	六、4	95,192,810.32	143,221,287.65
预付款项	六、5	161,090,573.59	151,499,438.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	13,285,311.13	8,093,817.78
应收股利			
其他应收款	六、7	573,502,225.62	154,201,581.08
买入返售金融资产			
存货	六、8	1,942,287,838.21	1,934,721,053.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、9	67,499,380.01	81,549,073.84
流动资产合计		4,897,500,797.20	3,775,525,303.55
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	六、10	144,744,254.18	143,695,306.86
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	252,604,178.15	257,621,759.74
投资性房地产			
固定资产	六、12	12,331,391,351.	9,709,709,654.75
在建工程	六、13	3,451,741,486.22	8,059,884,682.09
工程物资	六、14	25,726,964.63	30,319,973.69
固定资产清理			
生产性生物资产	六、15	2,385,658.62	2,458,375.18
油气资产			
无形资产	六、16	10,220,921,020.78	10,096,379,511.74
开发支出	六、17	29,271,584.61	41,240,922.63
商誉	六、18	39,434,160.32	39,434,160.32
长期待摊费用	六、19	419,921,528.98	180,782,973.98

递延所得税资产	六、20	159,469,705.05	156,508,879.51
其他非流动资产	六、21	856,717,493.98	996,612,131.08
非流动资产合计		27,934,329,387.32	29,714,648,331.57
资产总计		32,831,830,184.52	33,490,173,635.12
流动负债：			
短期借款	六、22	5,754,843,128.29	6,138,896,359.49
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、23	18,203,461.47	11,250,298.37
衍生金融负债			
应付票据	六、24	144,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	六、25	1,433,311,214.56	1,781,578,713.76
预收款项	六、26	138,770,729.15	93,119,173.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、27	384,415,911.05	392,100,630.10
应交税费	六、28	227,733,747.36	147,604,917.66
应付利息	六、29	85,935,387.99	113,389,239.57
应付股利			3,618,600.00
其他应付款	六、30	318,081,800.55	334,760,157.14
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、31	4,305,376,909.44	4,065,902,131.61
其他流动负债			
流动负债合计		12,810,672,289.86	13,202,220,220.77
非流动负债：			
长期借款	六、32	5,930,979,561.00	7,460,615,462.64
应付债券	六、33	1,994,260,051.03	993,623,199.04
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、34	467,563,078.54	258,128,001.43
长期应付职工薪酬	六、35	70,446,065.68	114,294,038.61
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、36	295,477,476.53	296,618,013.27

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,758,726,232.78	9,123,278,714.99
负债合计		21,569,398,522.64	22,325,498,935.76
所有者权益			
股本	六、37	4,309,898,186.00	1,667,560,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、38	5,158,404,354.03	4,038,564,197.18
减：库存股			
其他综合收益	六、39	-277,961,142.64	-308,627,121.97
专项储备	六、40	35,829,053.11	27,028,658.45
盈余公积	六、41	559,538,722.77	559,538,722.77
一般风险准备			
未分配利润	六、42	-971,549,264.11	896,855,230.29
归属于母公司所有者权益合计		8,814,159,909.16	6,880,920,576.72
少数股东权益		2,448,271,752.72	4,283,754,122.64
所有者权益合计		11,262,431,661.88	11,164,674,699.36
负债和所有者权益总计		32,831,830,184.52	33,490,173,635.12

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,539,852,033.52	993,902,550.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	165,229,620.25	276,184,503.84
预付款项		78,160,851.57	168,871,065.06
应收利息		13,285,311.13	8,000,067.78
应收股利		50,000,000.00	200,000,000.00
其他应收款	十五、2	601,920,059.49	471,223,279.23
存货		759,635,117.08	771,685,802.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		947,011,078.35	1,280,822,582.78
流动资产合计		4,155,094,071.39	4,170,689,852.17

非流动资产：			
可供出售金融资产		143,079,716.94	143,079,716.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	11,890,802,988.11	10,634,178,407.57
投资性房地产			
固定资产		4,972,596,756.49	5,498,528,335.16
在建工程		525,669,574.45	580,157,599.64
工程物资		532,326.51	77,153.40
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		610,020,139.73	552,373,852.13
开发支出		28,617,825.13	27,096,371.54
商誉			
长期待摊费用		111,166,666.70	117,166,666.70
递延所得税资产		112,082,198.76	85,545,921.65
其他非流动资产		1,878,465,418.51	1,030,692,672.50
非流动资产合计		20,273,033,611.33	18,668,896,697.23
资产总计		24,428,127,682.72	22,839,586,549.40
流动负债：			
短期借款		3,511,642,166.13	4,495,964,268.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		18,203,461.47	11,250,298.37
衍生金融负债			
应付票据		35,000,000.00	60,000,000.00
应付账款		655,050,327.28	705,971,887.71
预收款项		328,946,765.71	223,476,588.41
应付职工薪酬		257,903,157.82	298,531,568.61
应交税费		29,786,043.82	40,280,537.68
应付利息		54,608,096.73	93,683,175.82
应付股利			
其他应付款		96,286,733.20	108,953,720.15
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,404,694,000.00	3,334,827,023.93
其他流动负债			
流动负债合计		8,392,120,752.16	9,372,939,068.77
非流动负债：			
长期借款		3,742,876,225.00	4,811,202,644.72
应付债券		1,994,260,051.03	993,623,199.04
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		70,446,065.68	114,294,038.61
专项应付款			
预计负债			
递延收益		192,794,291.78	199,240,443.86
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		6,000,376,633.49	6,118,360,326.23
负债合计		14,392,497,385.65	15,491,299,395.00
所有者权益：			
股本		4,309,898,186.00	1,667,560,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,058,178,911.16	4,169,536,028.24
减：库存股			
其他综合收益		-34,754,817.07	
专项储备		18,733,084.51	20,628,966.12
盈余公积		559,538,722.77	559,538,722.77
未分配利润		-875,963,790.30	931,022,547.27
所有者权益合计		10,035,630,297.07	7,348,287,154.40
负债和所有者权益总计		24,428,127,682.72	22,839,586,549.40

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

合并利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,104,396,443.89	18,113,571,000.59
其中：营业收入	六、43	14,104,396,443.89	18,113,571,000.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		15,620,866,184.83	17,915,642,339.76
其中：营业成本	六、43	11,958,688,885.04	15,929,168,923.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、44	148,433,773.72	97,514,943.57
销售费用	六、45	33,582,644.13	27,656,373.56
管理费用	六、46	760,591,984.23	809,721,949.46
财务费用	六、47	776,062,870.10	914,099,523.26
资产减值损失	六、48	1,943,506,027.61	137,480,626.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、49	-24,058,825.04	-11,077,614.38
投资收益（损失以“-”号填列）	六、50	-28,018,745.91	-92,289,099.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六、50	-7,253,062.11	4,741,934.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,568,547,311.89	94,561,946.89
加：营业外收入	六、51	73,010,811.03	71,152,522.12
其中：非流动资产处置利得	六、51	8,809,570.79	576,273.85

减：营业外支出	六、52	45,198,957.60	49,746,099.80
其中：非流动资产处置损失	六、52	19,812,968.15	6,681,229.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,540,735,458.46	115,968,369.21
减：所得税费用	六、53	126,726,391.89	46,958,828.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,667,461,850.35	69,009,540.76
归属于母公司所有者的净利润		-1,652,909,585.10	49,525,606.32
少数股东损益		-14,552,265.25	19,483,934.44
六、其他综合收益的税后净额		50,306,592.28	-60,385,011.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、54	30,665,979.33	-73,638,283.19
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	六、54	30,665,979.33	-73,638,283.19
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	六、54	556,151.86	-2,619,618.99
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		-34,754,817.07	
5.外币财务报表折算差额	六、54	64,864,644.54	-71,018,664.20
6.其他	六、54		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		19,640,612.95	13,253,271.38
七、综合收益总额		-1,617,155,258.07	8,624,528.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,622,243,605.77	-24,112,676.87
归属于少数股东的综合收益总额		5,088,347.70	32,737,205.82
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十六、2	-0.4111	0.0148
（二）稀释每股收益(元/股)	十六、2	-0.4111	0.0148

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	6,124,868,489.54	5,977,094,585.35
减：营业成本	十五、4	5,246,884,160.29	4,619,971,990.40
税金及附加		47,847,203.07	49,295,803.46
销售费用		7,926,765.43	11,361,376.36
管理费用		319,758,289.36	411,866,815.12
财务费用		667,814,656.43	776,331,394.26
资产减值损失		1,821,375,044.46	47,871,934.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-24,083,896.36	-10,701,873.37

投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	357,398,883.73	321,029,806.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,985,603.89	2,120,483.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,653,422,642.13	370,723,204.19
加：营业外收入		46,000,213.78	57,627,639.76
其中：非流动资产处置利得		2,491,108.16	467,309.30
减：营业外支出		13,111,077.36	17,136,330.65
其中：非流动资产处置损失		1,904,739.29	558,675.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,620,533,505.71	411,214,513.30
减：所得税费用		-29,042,077.44	-18,918,249.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,591,491,428.27	430,132,763.24
五、其他综合收益的税后净额		-34,754,817.07	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-34,754,817.07	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-34,754,817.07	
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,626,246,245.34	430,132,763.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：孙勇 主管会计工作负责人：孙成余 会计机构负责人：李昌云

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,397,913,477.80	21,322,066,319.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		16,885,931.06	10,007,621.61
收到其他与经营活动有关的现金	六、55	116,488,630.94	109,587,222.83
经营活动现金流入小计		16,531,288,039.80	21,441,661,164.24
购买商品、接受劳务支付的现金		12,363,160,286.57	17,038,206,830.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,224,930,374.93	1,171,171,939.50
支付的各项税费		964,325,279.47	1,148,057,324.70
支付其他与经营活动有关的现金	六、55	236,755,705.96	247,544,985.73
经营活动现金流出小计		14,789,171,646.93	19,604,981,080.26
经营活动产生的现金流量净额		1,742,116,392.87	1,836,680,083.98
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		10,757,256.41	15,212,640.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,331,127.37	822,537.60
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	六、55	1,067,516,991.22	139,585,008.78
投资活动现金流入小计		1,095,605,375.00	155,620,187.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,154,170,213.94	1,513,834,150.16
投资支付的现金			38,012,108.97
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			28,942,594.76
支付其他与投资活动有关的现金	六、55	1,756,381,441.79	244,041,550.41
投资活动现金流出小计		2,910,551,655.73	1,824,830,404.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,814,946,280.73	-1,669,210,217.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,534,721,023.81	5,888,688.77
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,920,000.00	5,888,688.77
取得借款收到的现金		9,989,922,132.57	9,877,984,307.34
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、55	489,000,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,013,643,156.38	9,898,872,996.11

偿还债务支付的现金		10,719,291,881.40	8,519,184,243.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,181,797,641.56	1,288,576,155.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,618,600.00	16,748,190.96
支付其他与筹资活动有关的现金	六、55	366,856,836.64	324,841,057.06
筹资活动现金流出小计		12,267,946,359.60	10,132,601,455.74
筹资活动产生的现金流量净额		745,696,796.78	-233,728,459.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,653,910.75	-4,705,393.34
五、现金及现金等价物净增加额	六、56	677,520,819.67	-70,963,986.22
加：期初现金及现金等价物余额	六、56	1,070,587,051.47	1,141,551,037.69
六、期末现金及现金等价物余额	六、56	1,748,107,871.14	1,070,587,051.47

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,231,917,228.18	6,953,568,769.95
收到的税费返还		16,197,512.31	9,832,411.14
收到其他与经营活动有关的现金		102,724,687.59	81,586,869.23
经营活动现金流入小计		7,350,839,428.08	7,044,988,050.32
购买商品、接受劳务支付的现金		4,882,475,068.39	3,901,572,867.55
支付给职工以及为职工支付的现金		631,724,831.09	784,818,355.51
支付的各项税费		388,205,046.51	554,817,007.14
支付其他与经营活动有关的现金		167,311,450.27	159,821,867.65
经营活动现金流出小计		6,069,716,396.26	5,401,030,097.85
经营活动产生的现金流量净额		1,281,123,031.82	1,643,957,952.47
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		564,194,743.84	378,445,669.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,494,453.00	800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,825,695,700.00	293,952,500.00
投资活动现金流入小计		2,397,384,896.84	672,398,969.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		172,642,545.20	361,280,161.65
投资支付的现金		468,080,000.00	473,301,794.98
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		3,082,749,076.79	1,184,575,285.39
投资活动现金流出小计		3,723,471,621.99	2,019,157,242.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,326,086,725.15	-1,346,758,272.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,527,801,023.81	

取得借款收到的现金		7,316,002,000.00	7,799,862,916.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,843,803,023.81	7,799,862,916.80
偿还债务支付的现金		8,293,267,041.56	6,900,268,605.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		919,304,180.49	986,049,037.07
支付其他与筹资活动有关的现金		68,199,301.67	104,504,511.05
筹资活动现金流出小计		9,280,770,523.72	7,990,822,153.72
筹资活动产生的现金流量净额		563,032,500.09	-190,959,236.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-467,396.32	95,789.94
五、现金及现金等价物净增加额		517,601,410.44	106,336,233.09
加：期初现金及现金等价物余额		809,314,291.53	702,978,058.44
六、期末现金及现金等价物余额		1,326,915,701.97	809,314,291.53

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,667,560,890.00				4,038,564,197.18		-308,627,121.97	27,028,658.45	559,538,722.77		896,855,230.29	4,283,754,122.64	11,164,674,699.36
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	1,667,560,890.00				4,038,564,197.18		-308,627,121.97	27,028,658.45	559,538,722.77		896,855,230.29	4,283,754,122.64	11,164,674,699.36
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	2,642,337,296.00				1,119,840,156.85		30,665,979.33	8,800,394.66			-1,868,404,494.40	-1,835,482,369.92	97,756,962.52
(一) 综合收益总额							30,665,979.33				-1,652,909,585.10	5,088,347.70	-1,617,155,258.07
(二) 所有者投入和减少资本	487,388,203.00				3,274,789,249.85			-1,528,226.92				-1,840,423,763.71	1,920,225,462.22
1. 股东投入的普通股	487,388,203.00				4,042,751,815.37							6,920,000.00	4,537,060,018.37
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					-767,962,565.52			-1,528,226.92				-1,847,343,763.71	-2,616,834,556.15
(三) 利润分配											-215,494,909.30		-215,494,909.30
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											-215,494,909.30		-215,494,909.30
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	2,154,949,093.00				-2,154,949,093.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	2,154,949,093.00				-2,154,949,093.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								10,328,621.58				-146,953.91	10,181,667.67
1. 本期提取								56,062,937.36				449,001.76	56,511,939.12
2. 本期使用								45,734,315.78				595,955.67	46,330,271.45
(六) 其他													
四、本期期末余额	4,309,898,186.00				5,158,404,354.03		-277,961,142.64	35,829,053.11	559,538,722.77		-971,549,264.11	2,448,271,752.72	11,262,431,661.88

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,667,560,890.00				4,037,616,713.60		-234,988,838.78	65,453,262.12	516,525,446.45		1,140,477,033.79	4,243,658,351.11	11,446,458,213.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													-10,155,355.34
其他													
二、本年期初余额	1,667,560,890.00				4,037,616,713.60		-234,988,838.78	65,453,262.12	516,525,446.45		1,140,477,033.79	4,243,658,351.11	11,436,302,858.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					947,483.58		-73,638,283.19	-38,424,603.67	43,013,276.32		-243,621,803.50	40,095,771.53	-271,628,158.93
（一）综合收益总额							-73,638,283.19				49,525,606.32	32,737,205.82	8,624,528.95
（二）所有者投入和减少资本					947,483.58							16,158,265.06	17,105,748.64
1. 股东投入的普通股												15,586,655.00	15,586,655.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					947,483.58							571,610.06	1,519,093.64
（三）利润分配									43,013,276.32		-293,147,409.82		-250,134,133.50
1. 提取盈余公积									43,013,276.32		-43,013,276.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-250,134,133.50		-250,134,133.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-38,424,603.67				-8,799,699.35	-47,224,303.02
1. 本期提取								52,853,158.23				6,517,217.84	59,370,376.07
2. 本期使用								91,277,761.90				15,316,917.19	106,594,679.09
（六）其他													
四、本期末余额	1,667,560,890.00				4,038,564,197.18		-308,627,121.97	27,028,658.45	559,538,722.77		896,855,230.29	4,283,754,122.64	11,164,674,699.36

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,667,560,890.00				4,169,536,028.24			20,628,966.12	559,538,722.77	931,022,547.27	7,348,287,154.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,667,560,890.00				4,169,536,028.24			20,628,966.12	559,538,722.77	931,022,547.27	7,348,287,154.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,642,337,296.00				1,888,642,882.92		-34,754,817.07	-1,895,881.61		-1,806,986,337.57	2,687,343,142.67
（一）综合收益总额							-34,754,817.07			-1,591,491,428.27	-1,626,246,245.34
（二）所有者投入和减少资本	487,388,203.00				4,043,591,975.92						4,530,980,178.92
1. 股东投入的普通股	487,388,203.00				4,042,751,815.37						4,530,140,018.37
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					840,160.55						840,160.55
（三）利润分配										-215,494,909.30	-215,494,909.30
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-215,494,909.30	-215,494,909.30
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	2,154,949,093.00				-2,154,949,093.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,154,949,093.00				-2,154,949,093.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-1,895,881.61			-1,895,881.61
1. 本期提取								19,141,572.52			19,141,572.52
2. 本期使用								21,037,454.13			21,037,454.13
（六）其他											
四、本期期末余额	4,309,898,186.00				6,058,178,911.16		-34,754,817.07	18,733,084.51	559,538,722.77	-875,963,790.30	10,035,630,297.07

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,667,560,890.00				4,169,371,586.65			40,472,388.90	516,525,446.45	794,037,193.85	7,187,967,505.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,667,560,890.00				4,169,371,586.65			40,472,388.90	516,525,446.45	794,037,193.85	7,187,967,505.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					164,441.59			-19,843,422.78	43,013,276.32	136,985,353.42	160,319,648.55
（一）综合收益总额										430,132,763.24	430,132,763.24
（二）所有者投入和减少资本					164,441.59						164,441.59
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					164,441.59						164,441.59
（三）利润分配									43,013,276.32	-293,147,409.82	-250,134,133.50
1. 提取盈余公积									43,013,276.32	-43,013,276.32	
2. 对所有者（或股东）的分配										-250,134,133.50	-250,134,133.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-19,843,422.78			-19,843,422.78
1. 本期提取								22,002,670.00			22,002,670.00
2. 本期使用								41,846,092.78			41,846,092.78
（六）其他											
四、本期末余额	1,667,560,890.00				4,169,536,028.24			20,628,966.12	559,538,722.77	931,022,547.27	7,348,287,154.40

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

二、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经云南省经济体制改革委员会“云体改生复（2000）33号”文批准，以发起设立方式设立的股份有限公司，公司于2000年7月18日在云南省工商行政管理局注册登记成立，设立时的注册资本为90,000,000元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字（2004）33号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司公开发行股票的通知》批准，公司于2004年4月5日向社会公开发行人民币普通股70,000,000股，每股面值1元。2004年4月20日，公司的上述股票在上海证券交易所上市交易。

经云南省人民政府国有资产监督管理委员会“云国资规划函（2006）46号”《云南省国资委关于云南驰宏锌锗股份有限公司股权分置改革方案有关事项的复函》批准，并经股东大会审议通过，公司于2006年6月8日实施股权分置改革，由流通股股东向流通股股东按每10股支付2.7股的方案共计支付18,900,000股股份作为股权分置改革的对价安排，该对价支付完毕后，公司的流通股股东所持有的流通股股份即获得上市流通权。截至2012年6月5日，公司的流通股股东所持有的流通股股份均已上市流通，公司股份全部为无限售流通股。

经中国证券监督管理委员会“证监公司字（2006）258号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司向云南冶金集团总公司发行新股购买资产的通知》批准，公司2006年12月向云南冶金集团总公司（于2008年12月17日改制为云南冶金集团股份有限公司）发行人民币普通股35,000,000股，每股面值1元，发行价格为19.17元/股，发行完毕后，公司的股本增加至195,000,000元。

2007年3月30日，公司2006年度股东大会审议通过，以公司的总股本195,000,000股为基数，每10股送红股10股并派发现金股利30元（含税），经送股以后，公司股本增至390,000,000元。

2008年3月31日，公司2007年度股东大会审议通过，以公司的总股本390,000,000股为基数用资本公积金转增股本，每10股转增5股，同时每10股送红股5股，经送股和资本公积转增股本后，公司股本增至780,000,000元。

2009年4月3日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可（2009）1022号”文核准，公司以2009年11月30日上海证券交易所收市后公司股本总额780,000,000股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份，实际配股227,765,961股。配股完成后，公司股本增至1,007,765,961元。

2011年4月27日，公司2010年度股东大会审议通过，以公司的总股本1,007,765,961股为基数用资本公积金转增股本，每10股转增3股，转增股本后公司股本增至1,310,095,749元。

2013年4月15日，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，并获得中国证券监督管理委员会“证监许可（2013）207号”文核准，公司以2013年4月2日上海证券交易所收市后发行人总股本1,310,095,749股为基数，按每10股配3股的比例向全体股东配售，实际配股数量为357,465,141股。配股完成后，公司股本增至1,667,560,890元，均为无限售条件人民币普通股。

经公司2015年第二次临时股东大会决议审议通过，并获得中国证券监督管理委员会“证监许可（2015）2387号”文核准，公司于2016年3月24日向苏庭宝先生发行股份212,788,416股并支付现金61,509.76万元购买其合法持有的新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司（以下简称“荣达矿业”）49%股权；于2016年4月26日向特定投资者湘财证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、国华人寿保险股份有限公司以及国泰基金管理有限公司非公开发行股份274,599,787股募集配套资金。本次发行结束后，公司股本增加至2,154,949,093元。

2016年8月31日，经公司2016年第三次临时股东大会审议通过，以2016年6月30日总股本2,154,949,093股为基数，每10股派发现金红利人民币1元（含税）并以资本公积金向全体股东每10股转增10股。经资本公积转增股本后，公司总股本增加至4,309,898,186元。

公司的注册地为云南省曲靖市经济技术开发区，法定代表人为孙勇。

截至2016年末，公司具有年采选矿石300万吨、铅锌精炼52.2万吨、银150吨、金70千克、锗产品含锗30吨，镉、铋、锑等稀贵金属400余吨的综合生产能力，主要装备、环保和工艺技术处于国内先进水平。公司是云南省百家重点骨干企业之一，国家首批循环经济试点企业，被云南省列入“用高新技术改造传统产业，重点支持八大产业”中的5个重点企业之一。

公司的母公司为云南冶金集团股份有限公司，云南冶金集团股份有限公司系云南省人民政府国有资产监督管理委员会下属国有控股股份有限公司。

本财务报表业经本公司第六届董事会第十七次会议于 2017 年 4 月 21 日决议批准报出。

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 34 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本公司及各子公司以铅锌产业为主，主要从事采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研等业务。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 34 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司以铅锌产业为主，主要从事采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

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

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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（参见本附注四、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四、11“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

√适用 □不适用

（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，详见本附注四、11 “长期股权投资” 或本附注四、8 “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”（详见本附注四、11、（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

适用 不适用

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

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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的近似汇率折算。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的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值

计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3年以上		
3-4年	30	30
4-5年	40	40
5年以上		
5-6年	50	50
6年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(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。

(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。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期

股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,

并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	8-18	5	5.28-11.88
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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。

(4) 其他说明

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。

本公司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。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。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四、18“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本

进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获、郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获、郁闭或达到预定生产经营目的之后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

（2）生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率（%）
种植业	10-20	5	9.50-4.75

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、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。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡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。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，对有特定产量限制的特许经营权（如采矿权），按照产量法进行摊销，除此之外按估计该无形资产使用寿命的年限，在使用寿命内按直线法摊销。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

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费、不符合固定资产确认条件的其他资本性支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法及其他系统、合理的摊销方法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公

司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

25. 预计负债

√适用 不适用

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

（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。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助是指本公司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。本公司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。

本公司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）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

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。

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。

（2）、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

详见上述“政府补助（1）”

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

(7) 折旧和摊销

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

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用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、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>商品期货套期业务的会计政策变更：</p> <p>2015年12月10日，财政部发布了《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18号），自2016年1月1日开始执行。按文件规定，公司可以选择执行此规定，也可以继续执行原《企业会计准则第24号—套期保值》，为了更加合理体现公司开展商品期货套期保值交易对于风险管理的作用，公司选择执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》（财会[2015]18号）。公司第六届董事会第十七次会议通过了关于会计政策变更的决议。</p>	<p>公司第六届董事会第十七次会议通过了此事项。</p>	<p>本次会计政策变更，根据文件规定采用未来适用法，不需要进行追溯调整。</p> <p>变更前，公司进行账务处理时未运用套期会计的方法，将套期工具利得或损失直接计入当期损益。</p> <p>变更后，本公司在套期开始时，以书面形式对套期关系进行指定，书面文件载明下列事项：风险管理目标以及套期策略；被套期项目性质及其数量；套期工具性质及其数量；被套期风险性质及其认定；套期类型（公允价值套期或现金流量套期）；对套期有效性的评估，包括被套期项目与套期工具的经济关系、套期比率、套期无效性来源的分析；开始指定套期关系的日期。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，并以书面形式记录评估情况。</p> <p>a.公允价值套期</p> <p>在套期关系存续期间，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。</p> <p>当本公司因风险管理目标的变化不能再指定既定的套期关系、套期工具被平仓或到期交割、被套期项目风险敞口消失、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。被套期项目为存货的，在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本。</p> <p>b.现金流量套期</p> <p>在套期关系存续期间，套期工具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。</p> <p>当本公司因风险管理目标的变化不能再指定既定的套期关系、套期工具已到期被平仓、被套期项目风</p>

		<p>险敞口消失、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将原计入其他综合收益的金额转出并计入存货初始成本。被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将原计入其他综合收益的金额转出并计入销售收入。如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时，将原计入其他综合收益的金额转出并计入该确定承诺的初始账面价值。预期交易预期不再发生时，原计入其他综合收益的金额重分类至当期损益。</p> <p>此项会计政策变更对财务报表的影响如下：</p> <table border="1" data-bbox="779 592 1659 981"> <thead> <tr> <th colspan="2">变更前的财务报表列报</th> <th colspan="2">变更后的财务报表列报</th> </tr> <tr> <th>报表项目</th> <th>金额</th> <th>报表项目</th> <th>金额</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>投资收益</td> <td>-300,204,372.34</td> <td>营业收入</td> <td>-205,625,494.44</td> </tr> <tr> <td>公允价值变动损益</td> <td>-6,953,163.10</td> <td>投资收益</td> <td>-45,199,127.90</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>公允价值变动损益</td> <td>-24,083,896.36</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>其他综合收益</td> <td>-32,249,016.74</td> </tr> </tbody> </table>	变更前的财务报表列报		变更后的财务报表列报		报表项目	金额	报表项目	金额	投资收益	-300,204,372.34	营业收入	-205,625,494.44	公允价值变动损益	-6,953,163.10	投资收益	-45,199,127.90			公允价值变动损益	-24,083,896.36			其他综合收益	-32,249,016.74
变更前的财务报表列报		变更后的财务报表列报																								
报表项目	金额	报表项目	金额																							
投资收益	-300,204,372.34	营业收入	-205,625,494.44																							
公允价值变动损益	-6,953,163.10	投资收益	-45,199,127.90																							
		公允价值变动损益	-24,083,896.36																							
		其他综合收益	-32,249,016.74																							
<p>本公司于 2016 年按照《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营</p>	<p>公司第六届董事会第十七次会议通过了此事项。</p>	<p>由于上述要求，本公司 2016 年度和 2015 年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目之间列报的内容有所不同，影响管理费用-64,359,419.27 元，影响“税金及附加”64,359,149.27 元；对 2016 年度和 2015 年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。</p>																								

<p>税、车船使用税、印花税等相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016 年 5 月 1 日之前发生的，仍列示于“管理费用”项目。企业自产自用应税产品需缴纳的资源税，自 2016 年 5 月 1 日起发生的，计入“税金及附加”，不再计入“主营业务成本”项目。</p>		
---	--	--

其他说明

无。

(1)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

五、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。按 3% 的征收率计缴增值税，自产农产品及部分业务免征增值税。	17%、13%、11%、6%
消费税		
营业税	按应税营业额的 5% 计缴营业税，本公司自 2016 年 5 月 1 日起执行全面“营改增”，不再缴纳营业税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	详见下表。	
资源税	以开采原矿的数量为计税依据，资源税税额标准为 3 元/吨、13 元/吨、20 元/吨，本公司自 2016 年 7 月开始，实行按销售额从价计征，税率为 5%、6%。	3 元/吨、13 元/吨、20 元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
云南驰宏锌锗股份有限公司、彝良驰宏矿业有限公司、云南驰宏资源综合利用有限公司、新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司、新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司、云南永昌铅锌股份有限公司	15%
驰宏国际商贸有限公司、驰宏实业发展（上海）有限公司、昆明弗拉瑞矿业有限公司、昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司、驰宏科技工程股份有限公司、大兴安岭云冶矿业开发有限公司、大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司、大兴安岭金欣矿业有限公司、宁南三鑫矿业开发有限公司、昭通驰宏矿业有限公司、大关驰宏矿业有限公司、巧家驰宏矿业有限公司、赫章驰宏矿业有限公司、云南澜沧铅矿有限公司、澜沧远达房地产开发有限公司、云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司、镇康县鑫源工贸矿业有限公司、玻利维亚 D 铜矿股份有限公司、玻利维亚扬帆矿业股份有限公司、玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	25%
西藏驰宏矿业有限公司	9%
驰宏加拿大矿业有限公司	29.43%
驰宏卢森堡有限公司	30%

注：根据财税〔2016〕36号文件相关规定，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。本公司涉及上述试点范围的业务自2016年5月1日开始由营业税改征增值税。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司及子公司新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策条件，2016年度按15%企业所得税税率执行。

(2) 根据《昭通市地方税务局关于彝良驰宏矿业有限公司符合国家鼓励类企业审核确认的批复》（昭地税二字（2014）4号），认定本公司之子公司彝良驰宏矿业有限公司的毛坪铅锌矿采选符合国家发展改革委第9号令《产业结构调整目录（2011年本）（修正）》鼓励类中第九项“有色金属”第1条“有色金属现有矿山接替资源勘探开发，紧缺资源的深部及难采矿开采”，同意自2012年至2020年，执行西部大开发企业所得税优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税。

(3) 根据《内蒙古自治区发展和改革委员会关于确认海拉尔蒙西水泥有限公司等4家企业相关业务属于国家鼓励类产业企业的复函》（内发改西开函[2016]443号），本公司之子公司新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限公司的主营业务符合《国家发展改革委〈产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）〉（国家发展改革委令2013年第21号）》规定，属于西部大开发鼓励类产业企业，减按15%优惠税率征收企业所得税，以后年度实行备案管理。

(4) 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号文第二条，经曲靖市发展和改革委员会（2016）14号文，认定本公司下属三级子公司云南驰宏资源综合利用有限公司主营业务符合国家发展改革委令2014年15号《西部地区鼓励类产业目录》，属于国家鼓励类产业，自2016年1月1日起至2016年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

(5) 本公司之子公司云南永昌铅锌股份有限公司，符合国家高新技术企业认定条件，2016年度按15%企业所得税税率执行。

(6) 本公司之子公司西藏驰宏矿业有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策条件，2016年度暂仍按15%企业所得税率执行。根据西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发〔2014〕51号），自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。故西藏驰宏矿业有限公司2016年实际按9%的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据云南省龙陵县国家税务局勐糯税务分局发龙国勐税通〔2012〕2601号文规定，本公司三级子公司保山龙泽生物科技有限责任公司自2016年7月1日起至2016年12月31日，从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税；根据云南省龙陵县国家税务局勐糯税务分局发龙国勐税通〔2012〕2601号文规定，保山龙泽生物科技有限责任公司自2016年7月1日起，农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧

保险以及相关技术培训业务，家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治业务免征增值税。

(8) 根据国家税务总局财税〔2002〕142号文件规定，黄金生产和经营单位销售非标准黄金和黄金矿砂（含半生金）给予免征增值税。本公司生产的黄金属于非标准黄金，属于免征增值税产品。

(9) 根据财税〔2008〕156号文件相关规定，本公司生产的硫酸产品属于工业企业产生的烟气生产的副产品，其浓度高于15%，享受增值税即征即退50%的政策。

(10) 根据财税〔2011〕115号文件相关规定，本公司生产和销售的白银、铋实现的增值税享受即征即退50%的税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	573,284.27	1,181,729.06
银行存款	1,972,497,908.50	1,263,993,581.73
其他货币资金		
合计	1,973,071,192.77	1,265,175,310.79
其中：存放在境外的款项总额	45,701,650.35	65,974,133.87

其他说明

截至2016年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币224,963,321.63元（2015年12月31日：人民币194,588,259.32元），其中包括：本公司以人民币111,200,000.00元银行定期存单质押取得银行借款人民币100,000,000.00元，期限为3年；开立承兑汇票存入的保证金9,000,000.00元，期限为6个月；向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款101,736,331.55元；存入专户的复垦保证金3,026,990.08元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,284,136.54	102,540.22
其中：债务工具投资		
权益工具投资	127,611.54	102,540.22
衍生金融资产	9,156,525.00	
其他		

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	9,284,136.54	102,540.22

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	62,287,329.01	36,961,200.00
商业承兑票据		
合计	62,287,329.01	36,961,200.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,997,442.82	
商业承兑票据		
合计	38,997,442.82	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	114,360,000.41	100	19,167,190.09	16.76	95,192,810.32	162,635,374.64	100	19,414,086.99	11.94	143,221,287.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	114,360,000.41	100	19,167,190.09	16.76	95,192,810.32	162,635,374.64	100	19,414,086.99	11.94	143,221,287.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	78,617,431.29	3,930,871.55	5
1 至 2 年	7,780,001.01	778,000.11	10
2 至 3 年	1,971,974.68	394,394.94	20
3 年以上			
3 至 4 年	2,931,128.23	879,338.48	30
4 至 5 年	16,435,530.88	6,574,212.36	40
5 年以上	6,623,934.32	6,610,372.65	99.80
合计	114,360,000.41	19,167,190.09	16.76

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-246,896.90 元；收回或转回坏账准备金额 0

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 87,677,424.19 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 76.67%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,164,296.52 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	66,757,258.94	41.44	66,439,910.05	43.85
1 至 2 年	12,256,633.58	7.61	21,569,257.11	14.24
2 至 3 年	19,933,115.58	12.37	7,307,491.19	4.82
3 年以上	62,143,565.49	38.58	56,182,780.50	37.09
合计	161,090,573.59	100.00	151,499,438.85	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因: 本公司预付西藏鑫湖矿业有限公司材料采购款 87,484,984.00 元, 由于尚未交付原材料, 预付的采购款作为预付款项列报。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 122,397,862.76 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 75.98%。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	13,285,311.13	8,093,817.78
委托贷款		
债券投资		
合计	13,285,311.13	8,093,817.78

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,052,351.00	0.16	1,052,351.00	100		1,052,351.00	0.47	1,052,351.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	660,314,736.49	99.84	86,812,510.87	13.15	573,502,225.62	223,618,151.02	99.53	69,416,569.94	31.04	154,201,581.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	661,367,087.49	100	87,864,861.87	13.29	573,502,225.62	224,670,502.02	100	70,468,920.94	31.37	154,201,581.08

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
其他应收款 (按单位)				
昭通市建筑建材有限责任公司	1,052,351.00	1,052,351.00	100.00%	债务单位已破产清算，预计无法收回

合计	1,052,351.00	1,052,351.00	—	—
----	--------------	--------------	---	---

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	502,671,698.94	25,133,584.95	5
1年以内小计	502,671,698.94	25,133,584.95	5
1至2年	19,449,885.50	1,944,988.55	10
2至3年	36,569,200.37	7,313,840.07	20
3至4年	32,017,272.35	9,605,181.72	30
4至5年	43,579,052.00	17,431,620.80	40
5年以上	26,027,627.33	25,383,294.78	98
合计	660,314,736.49	86,812,510.87	13.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 17,396,252.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	312.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	601,135,364.45	146,154,896.13

代垫款	10,033,986.60	19,570,515.36
应收材料及物资款	15,226,519.72	14,629,746.89
备用金	5,683,877.94	7,729,596.09
抵押金	6,914,076.55	6,222,862.55
未开票税金	3,407,951.13	4,196,240.56
矿山转让款	3,100,000.00	3,100,000.00
应收服务费	122,003.60	2,070,770.69
土地复垦费	1,446,800.00	1,446,800.00
应收租赁费	76,050.00	1,076,050.00
借款	600,000.00	600,000.00
应收劳务费		114,081.93
其他	13,620,457.50	17,758,941.82
合计	661,367,087.49	224,670,502.02

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中钢期货有限公司	期货保证金	186,301,421.11	1年以内	28.17	9,315,071.06
中粮期货有限公司	期货保证金	167,666,245.79	1年以内	25.35	8,383,312.29
云南省矿业权交易中心	矿山采矿权价款保证金	99,170,000.00	1-6年	14.99	10,818,000.00
中银国际环球商品有限公司	期货保证金	37,759,023.20	1-3年	5.71	2,029,633.70
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	30,000,000.00	2-3年	4.54	6,000,000.00
合计	/	520,896,690.10	—	78.76	36,546,017.05

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	489,457,236.39	12,672,035.50	476,785,200.89	473,094,342.80	11,054,395.46	462,039,947.34
在产品	1,012,716,325.16	17,804,830.84	994,911,494.32	1,119,871,413.23	9,622,062.60	1,110,249,350.63
库存商品	448,963,455.34	18,949,200.53	430,014,254.81	358,875,698.04	25,813,746.64	333,061,951.40
委托加工物资	43,069,067.02	2,492,178.83	40,576,888.19	34,164,547.16	4,794,743.19	29,369,803.97
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,994,206,083.91	51,918,245.70	1,942,287,838.21	1,986,006,001.23	51,284,947.89	1,934,721,053.34

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,054,395.46	1,625,158.66		7,518.62		12,672,035.50
在产品	9,622,062.60	11,800,200.36		3,617,432.12		17,804,830.84
库存商品	25,813,746.64	26,199,489.12		33,064,035.23		18,949,200.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	4,794,743.19			2,302,564.36		2,492,178.83
合计	51,284,947.89	39,624,848.14		38,991,550.33		51,918,245.70

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	6,893,530.19	7,270,134.22
未认证税金		33,022,374.66
留抵税金	10,605,849.82	41,202,301.67
一年内到期的委托贷款	50,000,000.00	
其他		54,263.29
合计	67,499,380.01	81,549,073.84

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	144,744,254.18		144,744,254.18	143,695,306.86		143,695,306.86
按公允价值计量的	1,488,987.74		1,488,987.74	450,123.92		450,123.92
按成本计量的	143,255,266.44		143,255,266.44	143,245,182.94		143,245,182.94
合计	144,744,254.18		144,744,254.18	143,695,306.86		143,695,306.86

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	105,433,030.26		105,433,030.26
公允价值	1,488,987.74		1,488,987.74
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-103,944,042.52		-103,944,042.52
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

								(%)	
云南冶金集团财务有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00				10.00	5,062,500.00
云南常青树化工有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00				4.21	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	22,479,716.94			22,479,716.94				6.60	
CASHMERE IRON	165,466.00	10,083.50		175,549.50					
合计	143,245,182.94	10,083.50		143,255,266.44				/	5,062,500.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度(%)	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
LeadFX Inc	92,145,807.78	755,516.84	99.18			资本市场波动
澳大利亚因卡金属股份公司	13,287,222.48	733,470.90	94.48			资本市场波动
合计	105,433,030.26	1,488,987.74	98.59			/

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
会泽靖东机动车检测有限公司	902,387.67			10,029.37						912,417.04
会泽县安东调试服务有限公司	160,855.54			167,862.05			178,717.59			150,000.00
云南北方驰宏光电有限公司	137,140,476.79			-6,416,595.36		364,670.82				131,088,552.25
云南冶金资源股份有限公司	119,418,039.74			-1,014,358.17		475,489.73		1,574,037.56		120,453,208.86
小计	257,621,759.74			-7,253,062.11		840,160.55	178,717.59	1,574,037.56		252,604,178.15
合计	257,621,759.74			-7,253,062.11		840,160.55	178,717.59	1,574,037.56		252,604,178.15

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	6,635,919,283.57	6,029,172,480.14	155,697,730.00	338,423,091.18	127,708,007.03	13,286,920,591.92
2.本期增加金额	2,774,052,637.70	2,847,619,959.39	9,330,694.94	41,111,314.08	11,533,402.04	5,683,648,008.15
(1) 购置	23,925,089.64	4,320,218.07	7,838,503.58	4,566,832.17	5,260,001.13	45,910,644.59
(2) 在建工程转入	2,749,798,921.12	2,835,005,239.30	541,760.87	36,315,978.62		5,621,661,899.91
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租赁租入						
(5) 汇率变动影响金额	328,626.94	8,294,502.02	950,430.49	228,503.29	6,273,400.91	16,075,463.65
3.本期减少金额	208,939,549.23	572,646,360.22	7,956,706.88	-284,011,168.67	-15,657,163.00	489,874,284.66
(1) 处置或报废	37,267,458.07	95,698,588.49	9,528,660.85	5,601,468.45	543,811.57	148,639,987.43
(2) 内部调拨						
(3) 其他减少	171,672,091.16	476,947,771.73	-1,571,953.97	-289,612,637.12	-16,200,974.57	341,234,297.23
4.期末余额	9,201,032,372.04	8,304,146,079.31	157,071,718.06	663,545,573.93	154,898,572.07	18,480,694,315.41
二、累计折旧						
1.期初余额	1,339,886,484.30	1,827,433,066.75	107,981,856.68	247,131,614.31	28,727,890.16	3,551,160,912.20
2.本期增加金额	283,005,881.87	489,016,581.97	13,342,773.84	25,293,993.59	13,440,480.43	824,099,711.70
(1) 计提	283,000,468.62	482,977,014.88	12,724,205.73	25,152,814.82	13,315,383.26	817,169,887.31
(2) 融资租赁租入资产转入						
(3) 汇率变动影响金额	5,413.25	6,039,567.09	618,568.11	141,178.77	125,097.17	6,929,824.39
3.本期减少金额	20,447,769.82	56,515,149.35	8,340,004.82	5,257,805.31	190,080.74	90,750,810.04
(1) 处置或报废	20,447,769.82	56,515,149.35	8,340,004.82	5,257,805.31	190,080.74	90,750,810.04
(2) 其他减少						
4.期末余额	1,602,444,596.35	2,259,934,499.37	112,984,625.70	267,167,802.59	41,978,289.85	4,284,509,813.86
三、减值准备						
1.期初余额	20,956,238.46	4,834,737.52	233,017.87	26,031.12		26,050,024.97
2.本期增加金额	1,084,814,936.82	770,272,216.72	235,492.97	7,372,616.16		1,862,695,262.67
(1) 计提	1,084,814,936.82	770,272,216.72	235,492.97	7,372,616.16		1,862,695,262.67
3.本期减少金额	4,364,243.89	19,472,136.98	115,315.38	441.64		23,952,137.89
(1) 处置或报废	4,364,243.89	19,472,136.98	115,315.38	441.64		23,952,137.89
4.期末余额	1,101,406,931.39	755,634,817.26	353,195.46	7,398,205.64		1,864,793,149.75
四、账面价值						
1.期末账面价值	6,497,180,844.30	5,288,576,762.68	43,733,896.90	388,979,565.70	112,920,282.22	12,331,391,351.80
2.期初账面价值	5,275,076,560.81	4,196,904,675.87	47,482,855.45	91,265,445.75	98,980,116.87	9,709,709,654.75

注：公司根据自身实际情况确定固定资产类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	382,676,555.83	80,291,262.52	111,826,872.42	190,558,420.89	
机器设备	547,155,211.34	227,936,441.09	191,042,216.83	128,176,553.42	
电子设备	19,584,274.98	7,826,514.99	7,225,856.09	4,531,903.90	
合计	949,416,042.15	316,054,218.60	310,094,945.34	323,266,878.21	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	470,936,401.18	123,793,461.35		347,142,939.83
机器设备	508,469,000.94	42,175,711.07	138,670,548.44	327,622,741.43

注：以上固定资产为公司售后租回融资租赁租入的固定资产。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	62,217,182.82
机器设备	29,269,629.56
合计	91,486,812.38

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
昭通驰宏职工宿舍	30,047,514.82	该资产所属地块尚未办妥权证，所以该资产也尚未办妥权证
荣达厂区及办公楼等房屋建筑物	114,139,878.59	已完成竣工决算，产权证书正在办理中
会泽冶炼分公司综合业务办公区	75,811,844.60	产权正在办理中
会泽冶炼分公司厂房	868,186,221.74	产权正在办理中

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,594,413,157.23	142,671,671.01	3,451,741,486.22	8,176,217,227.97	116,332,545.88	8,059,884,682.09
合计	3,594,413,157.23	142,671,671.01	3,451,741,486.22	8,176,217,227.97	116,332,545.88	8,059,884,682.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
能源管理中心项目	186,880,000.00	105,664,238.23		34,238,040.47	71,426,197.76		56.54	100.00%				中央预算内基本建设投资、企业自筹
会泽生产区勘察找矿工程	245,544,127.40	292,609,573.68	56,265,620.44	95,671,479.42		253,203,714.70	142.08					自筹
会泽 3#竖井接替工程	108,339,075.00	36,523,198.39	121,784,477.53	7,839,176.61		150,468,499.31	146.12					自筹
彝良驰宏资源持续接替工程项目	495,920,000.00	153,733,441.44	89,583,802.22	38,144,468.13	15,505.20	205,157,270.33	49.06	49.06%				自筹
彝良驰宏找探矿工程项目	243,990,000.00	127,328,403.40	28,364,361.66	27,774,211.54		127,918,553.52	63.81					自筹
彝良驰宏安全措施工程	176,000,000.00	114,245,089.99	13,868,732.37	35,697,314.40		92,416,507.96	72.79	33.64%				自筹

曲靖氧化锌烟尘综合回收技改项目	122,631,800.00	100,617,280.51	47,247,761.28	147,865,041.79			120.58	100.00%					自筹
呼伦贝尔驰宏 20 万吨铅锌冶炼工程	4,821,790,000.00	4,722,092,466.12	480,598,368.37	4,948,846,036.21	253,844,798.28		102.67	100.00%	877,768,364.44	162,610,584.36	5.80		自筹、借款
雪岭铅锌多金属矿区钻探前期工程		63,815,936.10	847,424.96			64,663,361.06							自筹
澜沧铅矿找探矿工程	455,856,900.00	251,322,431.96	80,618,128.19	2,302,132.35		329,638,427.80	72.82		2,948,740.47				自筹、借款
澜沧铅锌矿生产开拓	40,000,000.00	26,450,452.81	21,127,622.76	3,538,586.94		44,039,488.63	118.95		5,165,985.97	1,208,121.07	5.03		自筹、借款
永昌找矿工程	62,000,000.00	77,830,952.30	13,957,895.29		21,047,725.96	70,741,121.63	148.05						自筹
大兴安岭松岭区岔路口铅锌多金属矿开发项目	7,485,090,000.00	1,082,310,765.40	90,409,905.28			1,172,720,670.68	15.67	13.00%	2,205,964.56	837,973.78	4.87		自筹、借款
荣达找探矿工程	21,245,000.00		29,737,617.21	29,737,617.21			139.97	100.00%					自筹
大兴安岭云冶矿业塔源二支线年处理 30 万吨铅锌铜矿项目	184,750,000.00	266,199,825.01	25,243,415.83			291,443,240.84	153.64	80%	65,229,721.81	9,724,110.10	4.47		自筹、借款
合计	14,650,036,902.40	7,420,744,055.34	1,099,655,133.39	5,371,654,105.07	346,334,227.20	2,802,410,856.46	—	—	953,318,777.25	174,380,789.31	—		—

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
云南澜沧铅矿有限公司其他零星工程	5,451,419.84	公司作出永久性关停冶炼厂的决议, 相关在建项目不再建设, 预计不能给企业带来经济利益
昭通驰宏矿业有限公司其他零星工程	20,887,705.29	因公司经营战略发生改变, 相关在建项目预计不能给企业带来经济利益
合计	26,339,125.13	/

其他说明

□适用 √不适用

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	23,933,740.12	28,500,729.02
专用设备	1,793,224.51	1,819,244.67
合计	25,726,964.63	30,319,973.69

其他说明：

无

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	4,447,554.26								4,447,554.26
2. 本期增加金额	93,685.28								93,685.28
(1) 外购									
(2) 自行培育	93,685.28								93,685.28
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	4,541,239.54								4,541,239.54
二、累计折旧									
1. 期初余额	1,989,179.08								1,989,179.08
2. 本期增加金额	166,401.84								166,401.84
(1) 计提	166,401.84								166,401.84
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	2,155,580.92								2,155,580.92
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								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	2,385,658.62							2,385,658.62
2. 期初账面价值	2,458,375.18							2,458,375.18

以成本计量生产性生物资产，因折旧而减少人民币 166,401.84 元。

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用	专利权	商标权	采矿权	软件	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	950,427,172.8	39,404,379.30	3,000,000.00	5,230,573,406.18	13,528,590.99	5,125,128,934.54	511,500.	11,362,573,983.8
2. 本期增加金额	11,669,415.02	841,395.09		69,104,466.50	73,710,573.20	185,682,681.72	1,705.00	342,713,531.53
(1) 购置	7,626,528.97			5,563,428.02	303,592.75	74,024,131.34		87,517,681.08
(2) 内部研发		364,980.00						364,980.00
(3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入	3,999,504.71	476,415.09		21,047,725.96	73,388,732.79		1,705.00	100,617,378.55
(5) 汇率变动影响	43,381.34			42,493,312.52	18,247.66	111,658,550.38		154,213,491.90
3. 本期减少金额					200,000.00			200,000.00
(1) 处置								
(2) 其他减少					200,000.00			200,000.00
4. 期末余额	962,096,587.8	40,245,774.39	3,000,000.00	5,299,677,872.68	87,039,164.19	5,310,811,616.26	2,216.50	11,705,087,515.3
二、累计摊销								
1. 期初余额	76,515,283.09	12,760,148.23	3,000,000.00	1,130,549,378.56	6,841,962.23		511,500.	1,230,178,272.11
2. 本期增加金额	18,598,991.57	3,947,449.59		188,742,806.32	6,672,976.16		9,798.85	217,972,022.49
(1) 计提	18,598,991.57	3,947,449.59		188,742,806.32	6,670,953.09		9,798.85	217,969,999.42
(2) 汇率变动影响					2,023.07			2,023.07
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	95,114,274.66	16,707,597.82	3,000,000.00	1,319,292,184.88	13,514,938.39		521,298.	1,448,150,294.60

三、减值准备								
1.期初余额				33,073,800.00		2,942,400.00		36,016,200.00
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				33,073,800.00		2,942,400.00		36,016,200.00
四、账面价值								
1.期末账面价值	866,982,313.2	23,538,176.57		3,947,311,887.80	73,524,225.80	5,307,869,216.26	1,695.20	10,220,921,020.7
2.期初账面价值	873,911,889.7	26,644,231.07		4,066,950,227.62	6,686,628.76	5,122,186,534.54		10,096,379,511.7

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.003%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合办公区土地使用权	13,916,721.10	正在办理中
新选厂土地使用权	36,411,482.57	已缴纳土地使用费，正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	转入在建工程	
安全采矿方法研究	4,701,911.22	7,624,303.77			364,980.00	5,710,999.26	3,835,940.68	2,414,295.05
多金属资源综合利用技术研究	13,237,444.65	7,510,138.48				6,329,821.65	13,499,937.32	917,824.16
产品深加工技术研究	23,301,566.76	10,750,783.99				8,112,885.35		25,939,465.40
合计	41,240,922.63	25,885,226.24			364,980.00	20,153,706.26	17,335,878.00	29,271,584.61

其他说明

无

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
荣达矿业合并商誉	39,434,160.32					39,434,160.32
宁南三鑫合并商誉	46,296,929.03					46,296,929.03
合计	85,731,089.35					85,731,089.35

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宁南三鑫合并商誉	46,296,929.03					46,296,929.03
合计	46,296,929.03					46,296,929.03

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
呼伦贝尔驰宏厂界企业搬迁补偿费		217,000,000.00	1,808,333.33		215,191,666.67
驰宏大道建设费	98,333,333.32		5,000,000.04		93,333,333.28
矿山环境治理路面硬化工程	31,316,252.11		3,757,950.24		27,558,301.87
呼伦贝尔驰宏渣场使用费		27,394,507.60	228,287.56		27,166,220.04
大兴安岭新林区塔源二支线铅锌铜矿剥离工程费	21,060,697.19				21,060,697.19
厂界村民搬迁费	18,833,333.38		999,999.96		17,833,333.42
外部供水管线使用费		9,856,260.68	82,135.51		9,774,125.17
矿产资源有偿使用费	2,487,586.91				2,487,586.91
公路使用费	3,333,333.36		1,000,000.00		2,333,333.36
其他	5,418,437.71	1,299,671.39	3,535,178.03		3,182,931.07
合计	180,782,973.98	255,550,439.67	16,411,884.67		419,921,528.98

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	170,497,516.48	25,764,542.04	131,977,438.86	21,941,229.76
内部交易未实现利润	91,076,176.15	16,323,764.29	196,834,069.38	30,995,247.31
可抵扣亏损	564,805,246.74	85,056,736.97	427,188,913.75	70,733,339.36
递延收益	221,037,372.12	33,155,605.82	220,343,995.51	33,051,599.33
交易性金融负债	18,203,461.47	2,730,519.22	11,250,298.37	1,687,544.76
应付职工薪酬	8,374,954.52	1,256,243.18	4,743,180.56	711,477.08
固定资产折旧	10,676,876.35	1,601,531.45	29,051,328.37	4,357,699.25
合计	1,084,671,603.83	165,888,942.97	1,021,389,224.80	163,478,136.85

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产原值差异	38,194,536.74	5,729,180.52	41,861,332.93	6,279,199.94
在建工程原值差异	2,760,229.58	690,057.40	2,760,229.58	690,057.40
合计	40,954,766.32	6,419,237.92	44,621,562.51	6,969,257.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-6,419,237.92	159,469,705.05	-6,969,257.34	156,508,879.51
递延所得税负债	-6,419,237.92		-6,969,257.34	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,206,979,922.80	233,745,797.50
可抵扣亏损	585,705,405.18	388,328,478.64
合计	2,792,685,327.98	622,074,276.14

注：由于本公司之部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016		15,390,179.64	
2017	46,918,871.14	46,918,871.14	
2018	36,032,219.78	36,032,219.78	
2019	129,067,975.15	129,067,975.15	
2020	126,019,780.14	160,919,232.93	
2021	247,666,558.97		
合计	585,705,405.18	388,328,478.64	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	324,359,478.41	353,204,457.10
股权转让价	200,000,000.00	200,000,000.00
预付工程及设备款	164,227,882.05	220,470,479.46
预付土地款	106,537,572.49	114,492,840.49
委托贷款	70,000,000.00	94,944,991.22
预付采矿权价款	12,812,390.00	10,810,000.00
其他	28,780,171.03	2,689,362.81
减：一年内到期部分（见附注六、9）	-50,000,000.00	
合计	856,717,493.98	996,612,131.08

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,154,876,562.16	1,662,139,771.40
信用借款	3,543,324,400.00	4,237,792,320.00
其他	56,642,166.13	238,964,268.09
合计	5,754,843,128.29	6,138,896,359.49

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	18,203,461.47	11,250,298.37
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	18,203,461.47	11,250,298.37
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	18,203,461.47	11,250,298.37

其他说明：

无

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	144,000,000.00	120,000,000.00
合计	144,000,000.00	120,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,433,311,214.56	1,781,578,713.76
合计	1,433,311,214.56	1,781,578,713.76

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
金诚信矿业管理股份有限公司	241,777,077.51	合同尚在履行，未结算完毕
中国恩菲工程技术有限公司	235,528,097.68	合同尚在履行，未结算完毕
昆明有色冶金设计研究院股份公司	85,802,220.41	业务未完成、尚未结算
云南冶金资源股份有限公司	64,993,413.14	合同尚未执行完毕
云南博献矿业有限公司	25,644,185.94	应付探矿权款、探矿权交接尚存异议
云南春华秋实井巷工程有限公司	19,086,161.34	持续合作逐笔支付
大兴安岭圣源电力开发有限公司	13,741,438.32	电力工程款，未结算完毕
云南建工第二建设有限公司	7,592,401.14	工程款，未结算完毕
合计	694,164,995.48	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	138,770,729.15	93,119,173.07
合计	138,770,729.15	93,119,173.07

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	309,306,468.54	1,092,919,738.71	1,071,298,449.97	330,927,757.28
二、离职后福利-设定提存计划	26,162,561.39	161,124,094.32	177,956,128.91	9,330,526.80
三、辞退福利	56,631,600.17	56,248,286.38	68,722,259.58	44,157,626.97
四、一年内到期的其他福利				
合计	392,100,630.10	1,310,292,119.41	1,317,976,838.46	384,415,911.05

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	225,844,022.15	798,000,000.00	770,886,569.05	252,957,453.10
二、职工福利费		52,084,499.91	52,084,499.91	
三、社会保险费	10,620,605.55	81,946,672.87	83,463,466.17	9,103,812.25
其中: 医疗保险费	9,486,198.95	67,726,717.63	69,191,067.48	8,021,849.10
工伤保险费	1,116,911.77	11,411,354.09	11,452,244.83	1,076,021.03
生育保险费	17,494.83	2,808,601.15	2,820,153.86	5,942.12
四、住房公积金	17,702,537.29	78,555,904.38	87,835,675.20	8,422,766.47
五、工会经费和职工教育经费	38,395,573.76	33,997,360.83	29,785,201.98	42,607,732.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务				
九、其他	16,743,729.79	48,335,300.72	47,243,037.66	17,835,992.85
合计	309,306,468.54	1,092,919,738.71	1,071,298,449.97	330,927,757.28

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	944,274.23	126,170,057.55	126,424,863.66	689,468.12
2、失业保险费	2,029,729.13	5,879,498.49	7,341,913.80	567,313.82
3、企业年金缴费	23,188,558.03	29,074,538.28	44,189,351.45	8,073,744.86
合计	26,162,561.39	161,124,094.32	177,956,128.91	9,330,526.80

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	50,833,858.19	41,841,915.00
消费税		
营业税		1,871,460.68
企业所得税	98,944,376.62	66,503,172.07
个人所得税	4,149,556.09	2,109,504.83
城市维护建设税	4,324,770.52	4,772,835.35
房产税	33,363,420.19	92,897.13
土地使用税	1,892,669.13	4,586.30
教育费附加	2,207,727.85	2,501,200.69
地方教育费附加	1,438,607.26	1,634,558.32
印花税	2,383,023.86	1,751,995.21
矿山生态环境治理保证金	4,046,950.15	316,770.25
资源补偿费	5,230,071.62	15,222,875.95
车船使用税	57,033.06	55,069.14
河道管理费	8,182.92	291.43
资源税	16,789,717.01	6,405,737.13
代扣代交税金	3,272.18	413,124.99
其他	2,060,510.71	2,106,923.19
合计	227,733,747.36	147,604,917.66

其他说明：

无

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	32,263,032.73	21,613,242.02
企业债券利息	39,460,833.34	74,441,666.67

短期借款应付利息	13,167,750.24	16,283,336.08
股东股利占用利息	903,491.72	892,408.16
财政转贷款利息	140,279.96	158,586.64
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	85,935,387.99	113,389,239.57

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	35,424,444.07	36,047,523.69
保证金	45,842,734.48	35,462,805.42
代收代付款	25,929,775.98	31,474,064.87
奖励款	983,083.99	1,785,902.06
抵押金	19,222,257.12	21,651,530.64
代垫款	5,922,556.66	2,510,004.10
代扣款	8,740,895.63	6,446,865.71
应付工程及设备款	12,655,747.33	37,612,427.66
应付物资款	15,184,779.35	1,430,677.95
采矿权价款	3,000,000.00	1,000,000.00
应付股权收购款	116,791,332.00	109,326,249.60
其他	28,384,193.94	50,012,105.44
合计	318,081,800.55	334,760,157.14

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权收购款	116,791,332.00	未到合同约定的支付时间
陕西东晟建筑工程有限公司新巴尔虎右旗分公司	10,607,562.80	工程款、风险抵押金
大兴安岭金来矿业有限公司（伊春金林矿业）	6,026,810.00	应付工程款未结算
云南省国土资源厅	3,000,000.00	应付采矿权价款
驰宏红源小区	2,732,330.74	代收代付款项
会泽正宇道路清障服务有限公司	1,400,000.00	保证金
会泽县联合宏成物流有限公司	1,400,000.00	保证金

云南金诚信矿业管理有限公司	1,308,939.29	质保金
合计	143,266,974.83	/

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	4,060,012,000.00	1,833,470,221.56
1年内到期的应付债券		1,995,955,131.06
1年内到期的长期应付款	245,364,909.44	236,476,778.99
合计	4,305,376,909.44	4,065,902,131.61

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	700,553,225.00	750,178,801.60
保证借款	3,823,421,336.00	4,727,370,617.92
信用借款	5,463,817,000.00	3,811,736,264.68
财政转贷	3,200,000.00	4,800,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、31）	-4,060,012,000.00	-1,833,470,221.56
合计	5,930,979,561.00	7,460,615,462.64

长期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、57。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 驰宏 PPN001	996,080,366.08	993,623,199.04
2016 驰宏 01	898,447,043.55	
2016 驰宏 02	99,732,641.40	
合计	1,994,260,051.03	993,623,199.04

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 驰宏 PPN001	1,000,000,000	2013/6/17	3 年	1,000,000,000	998,506,117.52		25,977,777.78	1,493,882.48	1,000,000,000.00	
13 驰宏 PPN002	1,000,000,000	2013/10/18	3 年	1,000,000,000	997,449,013.54		53,413,888.89	2,550,986.46	1,000,000,000.00	
15 驰宏 PPN001	1,000,000,000	2015/6/25	3 年	1,000,000,000	993,623,199.04		60,000,000.00	2,457,167.04		996,080,366.08
2016 驰宏 01	900,000,000	2016/10/27	2+1 年	900,000,000		898,301,886.79	7,717,500.00	145,156.76		898,447,043.55
2016 驰宏 02	100,000,000	2016/10/27	3 年	100,000,000		99,716,981.13	910,000.00	15,660.27		99,732,641.40
减：一年内到期部分年末余额（附注六、31）					-1,995,955,131.06					
合计	/	/	/	4,000,000,000	993,623,199.04	998,018,867.92	148,019,166.67	6,662,853.01	2,000,000,000.00	1,994,260,051.03

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
兴业金融租赁有限责任公司(注①)	139,620,224.27	213,965,733.13
招银金融租赁有限公司(注②)	37,038,222.38	84,388,459.42
招银金融租赁有限公司(注③)		38,359,471.31
上海交银租赁有限责任公司(注④)	17,263,591.04	50,541,139.66
招银金融租赁有限公司(注⑤)	30,431,577.99	53,477,098.07
交银金融租赁有限责任公司(注⑥)	27,832,500.39	48,872,878.83
中建投金融租赁有限公司(注⑦)	82,725,928.32	
中建投租赁(上海)有限责任公司(注⑧)	299,726,886.78	
平安国际融资租赁(天津)有限公司(注⑨)	73,289,056.81	
云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
减: 一年内到期部分(附注六、31)	245,364,909.44	236,476,778.99
合计	467,563,078.54	258,128,001.43

其他说明:

适用 不适用

①2014年9月15日,本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司(以下简称“呼伦贝尔驰宏”)与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,并由本公司提供担保,已确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款344,107,732.00元,租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起5年。根据该融资租赁协议,截至2016年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为146,434,361.65元,扣除相应的未确认融资费用6,814,137.38元,长期应付款—兴业金融租赁有限责任公司的年末余额为139,620,224.27元,其中将于一年内到期的金额为78,352,078.65元。

②2012年12月8日,呼伦贝尔驰宏与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同。融资租赁合同项下的租赁设备价款(含税)258,205,500.00元,租赁期限为5年。截至2016年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为37,941,210.91元,扣除相应的未确认融资费用902,988.53元,长期应付款—招银金融租赁有限公司的年末余额为37,038,222.38元,其中将于一年内到期的金额为37,038,222.38元。

③公司于2011年12月与招银金融租赁有限公司签订固定资产售后租回融资租赁合同,融资租赁款于5年内付清,金额为258,000,000.00元。截至2016年12月31日该项长期应付款已全部到期且均已支付。

④2012年4月27日,本公司之子公司大兴安岭云冶矿业开发有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同。融资租赁合同项下的租赁设备为年产2万吨电解锌加压浸出生产设施及配套公用辅助设施,租赁设备价款(含税)150,000,000.00元,租赁期限为5年。截至2016年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为17,453,606.02元,扣除相应的未确认融资费用190,014.98元,长期应付款—交银金融租赁有限责任公司(融资租赁款)的年末余额为17,263,591.04元,其中将于一年内到期的金额为17,263,591.04元。

⑤2013年1月10日,呼伦贝尔驰宏与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同,并由公司提供担保,确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款120,731,746.18元,租赁期限为5年。截至2016年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为31,549,730.00元,扣除相应的未确认融资费用1,118,152.01元,长期应付款—招银金融租赁有限公司的年末余额为30,431,577.99元,其中将于一年内到期的金额为24,199,285.09元。

⑥2013年1月10日,呼伦贝尔驰宏与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同,并由公司提供担保,确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款100,000,000.00元,租赁期限为5年。截至2016年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为28,831,837.15元,扣除相应的未确认融资费用999,336.76元,长期应付款—交银金融租赁有限责任公司的年末余额为27,832,500.39元,其中将于一年内到期的金额为22,133,805.18元。

⑦2016年7月12日,呼伦贝尔驰宏与平安国际融资租赁(天津)有限公司签订融资租赁合同,并由公司提供担保,确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款110,000,000.00元,租赁期限为3年。截至2016年12月31日长

期应付款—融资租赁款余额为 88,377,762.34 元，扣除相应的未确认融资费用 5,651,834.02 元，长期应付款—交银金融租赁有限责任公司的年末余额为 82,725,928.32 元，其中将于一年内到期的金额为 35,620,804.10 元。

⑧2016 年 10 月 14 日，彝良驰宏与中建投租赁（上海）有限责任公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款 300,000,000.00 元，租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起 8 年。根据该融资租赁协议，截至 2016 年 12 月 31 日长期应付款—中建投租赁（上海）有限责任公司融资租赁款余额为 399,960,000.00 元，扣除相应的未确认融资费用 100,233,113.22 元，长期应付款—中建投租赁（上海）有限责任公司的年末余额为 299,726,886.78 元，其中将于一年内到期的金额为 12,000,000.00 元。

⑨2016 年 3 月，本公司之子公司云南永昌铅锌股份有限公司与中建投租赁（上海）有限责任公司签订固定资产售后租回融资租赁合同，融资租赁款于 5 年内付清，金额为 100,000,000.00 元。截至 2016 年 12 月 31 日长期应付款—融资租赁款余额为 85,703,146.20 元，扣除相应的未确认融资费用 12,414,089.39 元，长期应付款—中建投租赁（上海）有限责任公司（融资租赁款）的年末余额为 73,289,056.81 元，其中将于一年内到期的金额为 18,757,123.00 元。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利—设定受益计划净负债		
二、辞退福利	70,446,065.68	114,294,038.61
三、其他长期福利		
合计	70,446,065.68	114,294,038.61

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	296,618,013.27	21,572,000.00	22,712,536.74	295,477,476.53	
合计	296,618,013.27	21,572,000.00	22,712,536.74	295,477,476.53	—

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污染治理项目	10,068,693.90	2,050,000.00	3,129,518.83		8,989,175.07	与收益相关、与资产相关
技术研究项目	4,670,000.04	5,883,000.00	279,999.96		10,273,000.08	与资产相关
冶炼建设项目	199,628,545.57	1,530,000.00	11,218,579.99		189,939,965.58	与资产相关
矿山建设项目	11,095,944.41	600,000.00	726,000.00	250,000.00	10,719,944.41	与资产相关
技术开发项目	54,542,722.19	1,250,000.00	5,860,666.57	520,000.00	49,412,055.62	与资产相关
其他建设项目	16,612,107.16	10,259,000.00	708,771.39	19,000.00	26,143,335.77	与资产相关
合计	296,618,013.27	21,572,000.00	21,923,536.74	789,000.00	295,477,476.53	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总数	1,667,560,890.00	487,388,203.00		2,154,949,093.00		2,642,337,296.00	4,309,898,186.00

其他说明:

①公司于2016年3月24日向苏庭宝发行212,788,416股股份并于2016年4月支付现金61,509.76万元购买其合法持有的新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司49%股权;同时,公司于2016年4月26日向特定投资者湘财证券股份有限公司、财通基金管理有限公司、国华人寿保险股份有限公司以及国泰基金管理有限公司非公开发行274,599,787股募集配套资金。本次发行结束后,公司股本增加至2,154,949,093元,股票发行溢价扣除发行费用后增加资本公积4,042,751,815.37元。

②经公司2016年第三次临时股东大会审议通过,公司以2016年6月30日总股本2,154,949,093股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。经资本公积转增股本后,公司总股本增加2,154,949,093.00元,总股本增加至4,309,898,186.00元,资本公积减少2,154,949,093.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	3,961,993,911.28	4,042,751,815.37	2,924,469,146.34	5,080,276,580.31
其他资本公积	76,570,285.90	1,557,487.82		78,127,773.72
合计	4,038,564,197.18	4,044,309,303.19	2,924,469,146.34	5,158,404,354.03

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注:①除本附注六、37“股本”所述的事项导致资本公积增加1,887,802,722.37元外,本公司因收购子公司新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司49%少数股权取得的长期投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额

之间的差额，减少资本溢价 769,496,687.66 元；因收购子公司驰宏科技工程股份有限公司 10% 少数股权取得的长期投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，减少资本溢价 23,365.68 元；

② 本公司其他资本公积变动为按照持股比例享有的子公司及联营单位其他权益变动的份额，增加其他资本公积 1,557,487.82 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-308,627,121.97	52,812,392.61		2,505,800.33	30,665,979.33	19,640,612.95	-277,961,142.64
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-55,403,616.67	1,048,947.32			556,151.86	492,795.46	-54,847,464.81
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分		-32,249,016.74		2,505,800.33	-34,754,817.07		-34,754,817.07
外币财务报表折算差额	-253,223,505.30	84,012,462.03			64,864,644.54	19,147,817.49	-188,358,860.76
其他综合收益合计	-308,627,121.97	52,812,392.61		2,505,800.33	30,665,979.33	19,640,612.95	-277,961,142.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	27,028,658.45	52,989,704.05	47,262,542.70	32,755,819.80
维简费		3,073,233.31		3,073,233.31
合计	27,028,658.45	56,062,937.36	47,262,542.70	35,829,053.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	527,542,733.89			527,542,733.89
任意盈余公积	31,995,988.88			31,995,988.88
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	559,538,722.77			559,538,722.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	896,855,230.29	1,140,477,033.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	896,855,230.29	1,140,477,033.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,652,909,585.10	49,525,606.32
减：提取法定盈余公积		43,013,276.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	215,494,909.30	250,134,133.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-971,549,264.11	896,855,230.29

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,832,162,135.71	11,747,165,244.91	17,977,969,277.21	15,837,556,058.38
其他业务	272,234,308.18	211,523,640.13	135,601,723.38	91,612,865.25
合计	14,104,396,443.89	11,958,688,885.04	18,113,571,000.59	15,929,168,923.63

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,599,987.65	5,366,300.73
城市维护建设税	34,329,985.68	43,293,804.10
教育费附加	18,284,994.39	21,986,399.48
地方教育费附加	9,043,454.72	
资源税	28,520,450.79	26,104,871.88
房产税	19,363,546.25	
土地使用税	14,136,892.74	
车船使用税	296,163.44	
印花税	12,419,556.30	
矿产资源补偿费	4,797,562.46	
其他	5,641,179.30	763,567.38
合计	148,433,773.72	97,514,943.57

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,084,042.87	12,959,649.52
运输费	11,011,600.38	8,430,101.36
包装费	2,532,099.49	2,233,733.14
折旧费	2,229,219.31	679,660.96
业务经费	1,256,565.52	896,961.58
装卸费	291,860.23	226,348.97
其他	3,177,256.33	2,229,918.03
合计	33,582,644.13	27,656,373.56

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	292,526,351.14	313,960,346.18
折旧费	160,387,122.88	140,112,905.46
修理费	47,751,886.27	36,381,017.48
税费	27,064,531.97	114,289,575.18
无形资产摊销	25,121,098.01	23,045,038.19
大渣堆污染防控费	25,020,589.32	5,160,785.97
技术服务费	18,257,112.76	4,737,795.31
租赁费	18,036,712.61	18,258,323.95
研究与开发费用	10,939,732.00	25,151,784.34
咨询费	9,429,198.00	11,387,719.17
长期待摊费用摊销	7,619,873.41	5,836,325.38
差旅费	7,367,607.14	9,883,324.54
业务招待费	7,352,424.53	9,494,358.37
水电费	5,245,184.21	7,648,435.62
办公费	2,248,663.95	2,663,352.78
聘请中介机构费	2,247,358.41	7,389,993.75
排污费	1,866,420.00	2,239,427.80
其他	90,315,208.15	69,128,220.96
保险费	1,794,909.47	2,953,219.03
合计	760,591,984.23	809,721,949.46

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	796,127,911.14	893,863,037.89
减：利息收入	-16,893,108.35	-11,896,756.33
汇兑净损失	-12,266,347.63	19,545,811.25
其他	9,094,414.94	12,587,430.45
合计	776,062,870.10	914,099,523.26

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,149,356.03	26,301,157.18
二、存货跌价损失	37,322,283.78	46,306,504.82
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	1,862,695,262.67	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	26,339,125.13	41,906,964.28
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		22,966,000.00
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,943,506,027.61	137,480,626.28

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	25,071.32	-375,741.01
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-24,083,896.36	-10,701,873.37
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-24,058,825.04	-11,077,614.38

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,253,062.11	4,741,934.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-31,128,828.50	-109,977,187.10
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,062,500.00	5,062,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		3,979,415.71
委托贷款产生的投资收益	2,895,713.19	3,627,210.80
其他	2,404,931.51	277,026.92
合计	-28,018,745.91	-92,289,099.56

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,809,570.79	576,273.85	8,809,570.79
其中：固定资产处置利得	8,809,570.79	576,273.85	8,809,570.79
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	59,120,035.97	66,543,339.93	42,922,523.66
其他	5,081,204.27	4,032,908.34	5,081,204.27
合计	73,010,811.03	71,152,522.12	56,813,298.72

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术开发项目	5,860,666.57	7,598,404.79	与资产相关
冶炼建设项目	11,218,579.99	10,227,413.32	与资产相关
矿山建设项目	726,000.00	816,277.78	与资产相关
污染治理项目	3,129,518.83	5,210,786.00	与资产相关、与收益相关
技术研究项目	279,999.96	379,999.96	与资产相关
其他建设项目	708,771.39	2,150,497.02	与资产相关
税收返还	16,885,931.06	9,832,411.14	与收益相关
政府专项补助	8,387,820.00	10,779,200.00	与收益相关
稳岗补贴	5,925,781.57	16,217,139.45	与收益相关
其他	5,996,966.60	3,331,210.47	与收益相关
合计	59,120,035.97	66,543,339.93	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	19,812,968.15	6,681,229.39	19,812,968.15
其中：固定资产处置损失	19,812,968.15	6,681,229.39	19,812,968.15
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,240,090.85	23,639,921.44	9,240,090.85
非常损失	1,996,270.68	4,711.20	1,996,270.68
罚款支出	427,008.53	375,845.00	427,008.53
赔偿金、违约金	3,097,056.64	4,333,421.90	3,097,056.64
非流动资产报废损失	2,545,044.69	10,390,974.79	2,545,044.69
其他	8,080,518.06	4,319,996.08	8,080,518.06
合计	45,198,957.60	49,746,099.80	45,198,957.60

其他说明：

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	132,193,017.76	93,692,889.20
递延所得税费用	-5,466,625.87	-46,734,060.75
合计	126,726,391.89	46,958,828.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,540,735,458.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-231,110,318.77
子公司适用不同税率的影响	-4,415,495.27
调整以前期间所得税的影响	4,467,493.05
非应税收入的影响	-4,254,197.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,483,329.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,248,777.50
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	322,395,196.41
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	4,409,162.00
所得税费用	126,726,391.89

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、39

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	20,310,568.17	30,747,339.45
代收应付职工社保款项	3,813,143.43	11,862,732.87
收银行存款利息收入	11,701,615.00	6,532,203.55
收保险公司理赔款、违约金等	4,768,545.73	1,801,059.07
收安全生产抵押金	4,446,764.52	426,918.00
收回职工借支备用金	2,492,144.79	2,389,708.14
收其他零星收入	3,355,297.15	3,817,642.17

收采购单位保证金	24,802,639.09	40,657,464.72
收租赁费等	4,378,930.00	3,201,765.98
收回质押定期存款	10,000,000.00	
收土地款	15,000,000.00	
其他	11,418,983.06	8,150,388.88
合计	116,488,630.94	109,587,222.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来单位款项	4,959,188.95	4,265,444.36
职工借支备用金	12,599,417.22	9,773,578.76
对外赞助及补偿支出、捐赠支出	7,636,169.00	25,389,509.92
支付慰问及奖励款	3,218,368.94	3,291,083.00
中介机构服务费用	10,734,544.65	11,140,423.27
支付地方政府规费		3,768,880.00
公司办公经营费用	2,364,620.79	11,119,315.03
业务招待费	6,491,479.27	8,542,002.96
差旅费	7,964,921.42	12,075,528.49
支付培训研发评审检验费	569,000.00	5,425,049.90
付生产经营有关保证金及定金	99,755,780.35	86,629,509.13
银行手续费	8,006,840.33	12,438,563.86
支付修理费用	6,354,074.69	588,023.63
车辆使用及运输费	12,905,076.26	6,645,322.64
支付租赁费	10,546,271.51	13,400,538.69
支付商业保险费	3,535,866.48	2,745,284.38
其他	39,114,086.10	30,306,927.71
合计	236,755,705.96	247,544,985.73

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	21,572,000.00	10,530,000.00
收回委托贷款	24,944,991.22	5,055,008.78
收回投资理财本金	1,000,000,000.00	124,000,000.00
收回期货保证金	21,000,000.00	
合计	1,067,516,991.22	139,585,008.78

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资理财款	1,000,000,000.00	124,000,000.00
支付收购子公司少数股权对价	616,714,066.79	
支付期货账户保证金	139,667,375.00	60,725,285.39
贷出委托贷款		50,000,000.00
减少子公司而支付的现金流量净额		9,316,265.02
合计	1,756,381,441.79	244,041,550.41

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后租回融资租赁融资款	489,000,000.00	15,000,000.00
合计	489,000,000.00	15,000,000.00

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后租回融资租赁租金	325,688,764.41	290,602,097.66
支付筹资担保及保证金	36,848,072.23	34,238,959.40
支付融资租赁手续费	4,320,000.00	
合计	366,856,836.64	324,841,057.06

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,667,461,850.35	69,009,540.76
加：资产减值准备	1,943,506,027.61	137,480,626.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	817,336,289.15	792,587,533.15
无形资产摊销	217,969,999.42	202,752,290.31
长期待摊费用摊销	16,411,884.67	10,218,808.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	11,003,397.36	6,104,955.54

(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,545,044.69	10,390,974.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	24,058,825.04	11,077,614.38
财务费用(收益以“-”号填列)	778,670,070.16	913,408,849.14
投资损失(收益以“-”号填列)	28,018,745.91	92,289,099.56
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,466,625.87	-46,734,060.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,200,082.68	194,346,033.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-122,320,661.36	48,174,343.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-282,212,801.81	-566,001,921.36
其他	-11,741,869.07	-38,424,603.69
经营活动产生的现金流量净额	1,742,116,392.87	1,836,680,083.98
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	1,748,107,871.14	1,070,587,051.47
减: 现金的期初余额	1,070,587,051.47	1,141,551,037.69
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	677,520,819.67	-70,963,986.22

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,748,107,871.14	1,070,587,051.47
其中: 库存现金	573,284.27	1,181,729.06
可随时用于支付的银行存款	1,747,534,586.87	1,069,405,322.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	1,748,107,871.14	1,070,587,051.47
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		

其他说明：

适用 不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	224,963,321.63	详见六、1 注释
应收票据		
存货		
固定资产	314,249,955.16	抵押向银行借款
无形资产	299,090,278.01	抵押向银行借款
合计	838,303,554.80	

其他说明：

无

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,111,135.53	6.9140	42,252,574.26
欧元			
港币			
加拿大元	943,228.80	5.1406	4,848,761.96
澳元	85,241.81	5.0157	427,547.35
玻利维亚玻利维亚诺	1,722,539.09	0.9967	1,716,846.65
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	34,425,000.00	6.9370	238,806,230.00
欧元			
港币			
加拿大元	20,000,000.00	5.1406	102,812,000.00
人民币			
一年内到期长期借款			
美元	4,000,000.00	6.9370	27,748,000.00
加拿大元	40,000,000.00	5.1406	205,624,000.00
短期借款			
美元	44,272,368.00	6.9370	307,117,416.82

其他说明：

无

(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

公司重要的境外经营实体包括：

①驰宏加拿大有限公司、塞尔温驰宏矿业有限公司：境外经营地位于加拿大，记账本位币为加元，选择依据为加元为其经营环境的主要货币，记账本位币本年未发生变化。

②玻利维亚 D 铜矿股份有限公司、玻利维亚扬帆矿业股份有限公司、玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司：境外经营地位于玻利维亚，记账本位币为美元，记账本位币本年未发生变化。

78、套期

适用 不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

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。本公司的套期均为现金流量套期。

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) 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。

79、其他

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本公司子公司云南永昌铅锌股份有限公司于2016年5月投资人民币200.00万元注册成立全资子公司保山龙泽生物科技有限责任公司，注册地：云南省保山市龙陵县勐糯镇大寨村。

6、其他

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
驰宏国际商贸有限公司	北京	北京	商贸	100		投资设立
驰宏实业发展(上海)有限公司	上海	上海	商贸	100		投资设立
昆明弗拉瑞矿业有限公司	云南东川	云南东川	采掘、洗选	65		非同一控制企业合并
昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司(注①)	云南东川	云南东川	采掘、洗选		65	投资设立
驰宏科技工程股份有限公司(注②)	云南曲靖	云南曲靖	矿山技术服务	90	10	投资设立
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	冶炼	100		投资设立
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	探采矿、选矿	100		同一控制企业合并
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司(注③)	呼伦贝尔	呼伦贝尔	探采矿、选矿		100	同一控制企业合并
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	大兴安岭	大兴安岭	冶炼	100		同一控制企业合并
大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司(注④)	大兴安岭	大兴安岭	采选		100	同一控制企业合并
大兴安岭金欣矿业有限公司	大兴安岭	大兴安岭	探采矿	51		非同一控制企业合并
彝良驰宏矿业有限公司	云南彝良	云南彝良	采选	100		同一控制企业合并
宁南三鑫矿业开发有限公司(注⑤)	四川宁南	四川宁南	采掘、洗选		99.338	非同一控制企业合并
昭通驰宏矿业有限公司(注⑤)	云南昭通	云南昭通	冶炼		100	投资设立
大关驰宏矿业有限公司(注⑤)	云南大关	云南大关	采掘、洗选		80	投资设立
巧家驰宏矿业有限公司(注⑤)	云南巧家	云南巧家	采掘、洗选		100	投资设立
云南驰宏资源综合利用有限公司(注⑥)	云南曲靖	云南曲靖	冶炼	40	60	投资设立
赫章驰宏矿业有限公司	贵州赫章	贵州赫章	矿业投资	100		投资设立
西藏驰宏矿业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿业投资	100		投资设立
云南澜沧铅矿有限公司	云南澜沧(普洱)	云南澜沧(普洱)	采掘、冶炼	100		同一控制企业合并
澜沧远达房地产开发有限公司(注⑦)	云南澜沧(普洱)	云南澜沧(普洱)	房地产开发经营		100	投资设立
云南永昌铅锌股份有限公司	云南龙陵(保山)	云南龙陵(保山)	采掘、冶炼	93.08		同一控制企业合并
云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司(注	云南永德(临	云南永德	采掘、冶炼		93.08	同一控制企

⑧)	沧)	(临沧)				业合并
镇康县鑫源工贸矿业有限公司(注⑧)	云南镇康(临沧)	云南镇康(临沧)	采掘、冶炼		93.08	同一控制企业合并
保山龙泽生物科技有限责任公司(注⑧)	云南龙陵(保山)	云南龙陵(保山)	畜牧、家禽的养殖		93.08	投资设立
卢森堡驰宏矿业有限公司	卢森堡	卢森堡	矿业投资	100		投资设立
加拿大驰宏矿业有限公司(注⑨)	加拿大温哥华	加拿大温哥华	矿业投资		100	投资设立
塞尔温驰宏矿业有限公司(注⑨)	加拿大温哥华	加拿大温哥华	采掘		100	非同一控制企业合并
驰宏国际矿业有限公司	澳大利亚	澳大利亚	资源勘探、进出口	53.02		同一控制企业合并
驰宏(香港)国际投资有限公司	香港	香港	矿业投资	100		投资设立
驰宏(香港)国际矿业有限公司(注⑩)	香港	香港	矿业投资		100	投资设立
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司(注⑩)	玻利维亚	玻利维亚	采掘		51	非同一控制企业合并
玻利维亚D铜矿股份有限公司(注⑩)	玻利维亚	玻利维亚	采掘		51	非同一控制企业合并
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司(注⑩)	玻利维亚	玻利维亚	采掘		61	非同一控制企业合并

其他说明:

注: ①本公司通过持股比例为 65%的昆明弗拉瑞矿业有限公司间接持有昆明弗拉瑞皑雪矿业有限公司 65%的股份。

②本公司通过彝良驰宏矿业有限公司间接持有驰宏科技工程股份有限公司 100%的股份。

③本公司通过新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司间接持有新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限公司 100%的股份。

④本公司通过大兴安岭云冶矿业开发有限公司间接持有大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司 100%的股份。

⑤本公司通过彝良驰宏矿业有限公司间接持有宁南三鑫矿业开发有限公司、昭通驰宏矿业有限公司、大关驰宏矿业有限公司、巧家驰宏矿业有限公司的股份分别为 99.338%、100%、88%、100%。

⑥本公司与彝良驰宏矿业有限公司直接和间接共持有云南驰宏资源综合利用有限公司 100%的股份。

⑦本公司通过云南澜沧铅矿有限公司间接持有澜沧远达房地产开发有限公司 100%的股份。

⑧本公司通过云南永昌铅锌股份有限公司间接持有云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司、镇康县鑫源工贸矿业有限公司、保山龙泽生物科技有限责任公司各 93.08%的股份。

⑨本公司通过卢森堡驰宏矿业有限公司间接持有加拿大驰宏矿业有限公司 100%的股份，表决权比例为 100%；并通过加拿大驰宏矿业有限公司间接持有塞尔温驰宏矿业有限公司 100%的股份。

⑩本公司通过驰宏（香港）国际投资有限公司间接持有驰宏（香港）国际矿业有限公司 100%的股份，表决权比例为 100%；并通过驰宏（香港）国际矿业有限公司分别持有玻利维亚扬帆矿业股份有限公司 51%的股份、玻利维亚 D 铜矿股份有限公司 51%的股份，玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司 61%的股份。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大兴安岭金欣矿业有限公司	49.00	-153,393.47		2,114,586,560.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大兴安岭金欣矿业有限公司	7,526,406.56	4,765,135,194.20	4,772,661,600.76	407,240,048.85	500,000	407,740,048.85	16,882,012.59	672,719,898.87	4,689,601,911.46	323,867,311.66	500,000	324,367,311.66

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
大兴安岭金欣矿业有限公司	1,682,802.07	-313,047.89	-313,047.89	4,226,461.89	2,775,898.47	2,002,801.74	2,002,801.74	1,558,116.63

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

√适用 □不适用

①据本公司 2015 年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会“证监许可(2015)2387 号”文核准,本公司向苏庭宝发行 212,788,416 股股份并支付现金 61,509.76 万元的方式购买其合法持有的新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司(以下简称“荣达矿业”)49%股权;并非公开发行不超过 274,599,787 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2016 年 3 月 24 日,公司已与苏庭宝办理完成荣达矿业 49%股权的过户手续及相关工商变更登记,荣达矿业成为本公司的全资子公司。

②2016 年 5 月 10 日,本公司全资子公司彝良驰宏与北京中冶联科技有限公司(以下简称“北京中冶联”)签署《驰宏科技工程股份有限公司股权转让协议》,协议约定北京中冶联将其持有的驰宏科技工程股份有限公司(以下简称“驰宏科工”)10%股权转让给彝良驰宏,转让价款以 2015 年 12 月 31 日为评估基准日驰宏科工经云南省国资委备案后的净资产评估值为交易对价。彝良驰宏以支付现金 161.644 万元的方式购得驰宏科工 10%的股权。本次收购完成后,本公司和彝良驰宏直接和间接持有驰宏科工 100%股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	驰宏科技工程股份有限公司
购买成本/处置对价	2,617,436,621.35	1,616,440.00
--现金	615,097,626.79	1,616,440.00
--非现金资产的公允价值	2,002,338,994.56	
购买成本/处置对价合计	2,617,436,621.35	1,616,440.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,846,411,706.77	1,593,074.32
差额	771,024,914.58	23,365.68
其中:调整资本公积	769,496,687.66	23,365.68
调整盈余公积		
调整未分配利润		
调整专项储备	1,528,226.92	

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南北方驰宏光电有限公司	云南曲靖	云南曲靖	锗加工	49.00		权益法
云南冶金资源股份有限公司	云南昆明	云南昆明	勘查	30.00		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南北方驰宏光电有限公司	云南冶金资源股份有限公司	云南北方驰宏光电有限公司	云南冶金资源股份有限公司
流动资产	361,360,986.30	206,353,400.55	448,751,770.63	207,485,058.04
非流动资产	74,535,429.01	88,395,426.67	82,496,143.07	79,213,874.23
资产合计	435,896,415.31	294,748,827.22	531,247,913.70	286,698,932.27
流动负债	159,951,885.83	43,425,797.54	243,032,517.81	38,210,228.24
非流动负债	8,416,871.81	3,638.34	8,336,871.81	609,922.39
负债合计	168,368,757.64	43,429,435.88	251,369,389.62	38,820,150.63
少数股东权益		9,112,220.84		9,122,174.85
归属于母公司股东权益	267,527,657.67	242,207,170.50	279,878,524.08	238,756,606.79
按持股比例计算的净资产份额	131,088,552.25	72,662,151.15	137,140,476.80	71,626,982.04
调整事项		47,791,057.71		47,791,057.70
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		47,791,057.71		47,791,057.70
对联营企业权益投资的账面价值	131,088,552.25	120,453,208.86	137,140,476.80	119,418,039.74
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	288,281,080.28	84,073,908.40	380,555,352.58	19,987,070.02
净利润	-13,095,092.58	1,855,643.94	9,439,409.76	-2,230,323.87
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-13,095,092.58	1,855,643.94	9,439,409.76	-2,230,323.87

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

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,062,417.04	1,063,243.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	177,891.42	785,339.89
--其他综合收益		
--综合收益总额	177,891.42	785,339.89

其他说明

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、加元、澳元、玻利维亚诺有关，除本公司的几个下属子公司以美元、加元、澳元、玻利维亚诺进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、加元、澳元、玻利维亚诺余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	49,245,730.22	66,107,885.13
应付账款	6,469,520.41	8,904,030.90
其他应付款	136,818,473.47	126,201,270.80
短期借款	307,117,416.82	157,145,120.00
一年内到期的长期借款	233,372,000.00	360,846,800.00
长期借款	341,618,230.00	461,784,007.52

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司通过严格控制上述资产的规模降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司的销售政策严格控制赊销，并制定政策对确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,284,136.54			9,284,136.54
1. 交易性金融资产	9,284,136.54			9,284,136.54
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	127,611.54			127,611.54
(3) 衍生金融资产	9,156,525.00			9,156,525.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 可供出售金融资产	1,488,987.74			1,488,987.74
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,488,987.74			1,488,987.74
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	10,773,124.28			10,773,124.28
(五) 交易性金融负债	18,203,461.47			18,203,461.47
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	18,203,461.47			18,203,461.47
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	18,203,461.47			18,203,461.47
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，相关的市价依据为计量日相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
云南冶金集团股份有限公司	云南昆明	综合	10,613,034,131.00	38.49	38.49

本企业最终控制方是云南冶金集团股份有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南北方驰宏光电有限公司	本公司联营企业
云南冶金资源股份有限公司	本公司联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南会泽铅锌矿	母公司的全资子公司
云南冶金集团财务有限公司	母公司的控股子公司
云南铝业股份有限公司	母公司的控股子公司
昆明冶金研究院	母公司的全资子公司
云南省有色金属及制品质量监督检验站	母公司的全资子公司
昆明有色冶金设计研究院股份公司	母公司的控股子公司
云南金吉安建设咨询监理有限公司	母公司的控股子公司
昆明正基房地产有限公司	母公司的控股子公司
云南科力新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
云南省冶金医院	母公司的全资子公司
云南冶金集团金水物业管理有限公司	母公司的全资子公司
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金建设工程质量检测中心	母公司的全资子公司
云南冶金新立钛业有限公司	母公司的全资子公司
昆明科汇电气有限公司	母公司的控股子公司
云南建水锰矿有限责任公司	母公司的控股子公司
云南冶金工程造价咨询中心	母公司的全资子公司
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	母公司的控股子公司
云南汇通锰业有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金慧测检测技术有限公司	母公司的全资子公司
云南慧能售电股份有限公司	母公司的全资子公司
云南冶金集团总公司技术中心	其他
云南冶金金宇环保科技有限公司	母公司的全资子公司
武定新立钛业有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金集团股份有限公司曲靖冶金小区续建工程项目部	其他
云南冶金昆明重工有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	母公司的全资子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南慧能售电股份有限公司	电力采购	290,871,559.17	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	工程设备款、评估费、咨询费、设计费	95,206,279.10	113,728,319.87
云南冶金资源股份有限公司	技术服务费、工程款、勘探费	74,813,104.02	19,975,070.02
云南北方驰宏光电有限公司	加工费	25,486,781.82	8,969,738.40
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	技术服务费、材料款	8,919,294.60	1,057,683.75
云南建水锰矿有限责任公司	材料款	4,992,441.96	630,356.22
云南金吉安建设咨询监理有限公司	监理费、咨询费	3,345,397.18	5,114,647.60
昆明冶金研究院	技术服务费、研究设计费、试验费等	2,596,161.43	3,549,482.53
云南冶金昆明重工有限公司	材料款、维保款	2,510,290.58	2,661,709.76
云南省冶金医院	体检费及卫生评价费	2,060,424.63	902,502.30
云南汇通锰业有限公司	材料款	1,453,220.15	
云南铝业股份有限公司	材料款	1,375,146.35	2,734,467.64
云南科力新材料股份有限公司	材料款	1,071,590.07	1,234,926.12
云南冶金金宇环保科技有限公司	技术服务费	1,004,981.12	
云南科力新材料股份有限公司	设备采购	406,153.85	
昆明科汇电气有限公司	维修费	145,213.67	174,304.28
云南冶金慧测检测技术有限公司	技术服务费	122,735.83	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	设备款、代理手续费	80,585.00	1,408,551.48
云南冶金建设工程质量检测中心	实体检测费、接受技术服务	51,550.00	320,000.00
云南省有色金属及制品质量监督检验站	检测试验、管理费	30,385.00	44,880.00
云南会泽铅锌矿	水电费、餐费	592,521.10	1,177,007.62
云南冶金工程造价咨询中心	造价咨询费		100,000.00
昆明金甬工程造价咨询评估有限公司	造价咨询费		162,787.14
云南冶金集团金水物业管理有限公司	服务费	576,260.16	1,516,521.12

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南科力新材料股份有限公司	销售产品	106,394,863.56	20,340,143.58
云南北方驰宏光电有限公司	销售产品	35,455,933.52	44,059,642.14
云南冶金资源股份有限公司	技术服务费、水电费、销售材料及油料等	3,595,344.98	356,350.93

云南北方驰宏光电有限公司	销售动力	3,049,862.21	3,656,594.31
云南汇通锰业有限公司	销售产品	2,938,447.03	
云南会泽铅锌矿	销售材料	333,049.05	
武定新立钛业有限公司	劳务费	98,217.17	153,790.28
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	生物资产款	6,232.50	
云南北方驰宏光电有限公司	材料费	4,773.50	49,861.42
云南金吉安建设咨询监理有限公司	水电费、销售材料	4,124.30	796.43
云南冶金昆明重工有限公司	培训费	650.94	
云南北方驰宏光电有限公司	水电和分析检测费		169,397.00
昆明有色冶金设计研究院股份公司	电费		3,527.35
昆明冶研新材料股份有限公司	销售设备		10,581.59
云南冶金集团金水物业管理有限公司金水苑分公司	销售生物资产	40,583.40	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
云南冶金资源股份有限公司	房屋、设备	193,562.88	62,666.67
云南北方驰宏光电有限公司	房屋、土地、设备	10,828,153.72	11,240,399.92
云南会泽铅锌矿	房屋		18,864.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南冶金集团股份有限公司	土地	5,817,346.23	6,108,213.56

云南冶金集团金水物业管理有限公司	房屋	41,666.00	807,000.00
云南会泽铅锌矿	房屋建筑物、机器设备、运输设备	5,209,994.76	6,226,456.32

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
驰宏国际矿业有限公司	132,305,016.82	2016/4/24	2017/4/24	否
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2016/12/22	2017/12/21	否
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2016/12/30	2017/12/29	否
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2015/11/24	2016/11/23	是
云南北方驰宏光电有限公司	1,480,000.00	2015/11/16	2016/5/16	是
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2015/10/19	2016/10/18	是
云南北方驰宏光电有限公司	20,000,000.00	2015/6/19	2016/6/18	是

注：A、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司向与关联方云南冶金集团股份有限公司、云南铝业股份有限公司共同投资的子公司驰宏国际矿业有限公司提供超出持股比例的担保，该事项构成关联交易。

B、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司按持股比例为联营企业北方驰宏光电有限公司提供担保，担保金额总额为 20,000,000.00 元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南冶金集团股份有限公司	850,000,000.00			否
云南冶金集团股份有限公司	565,000,000.00	2013/3/29	2018/3/28	否
云南冶金集团股份有限公司	35,000,000.00	2016/3/17	2029/3/16	否
云南冶金集团股份有限公司	42,620,000.00	2008/12/11	2016/12/10	是
云南冶金集团股份有限公司	39,920,000.00	2009/12/23	2017/12/22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

注：根据公司于 2011 年 12 月 9 日与中国建设银行股份有限公司曲靖市分行、中国工商银行股份有限公司曲靖分行、招商银行股份有限公司昆明分行和中国光大银行昆明分行签订《云南驰宏锌锗股份有限公司“会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程”项目》人民币资金银团借款合同补充协议，各贷款人的贷款承诺额

调整为中国建设银行股份有限公司曲靖市分行人民币 60,000 万元、中国工商银行股份有限公司曲靖分行人民币 50,000 万元、招商银行股份有限公司昆明分行人民币 30,000 万元和中国光大银行昆明分行人民币 30,000 万元，合计 170,000 万元，贷款期限为 2011 年 12 月 20 日起至 2017 年 12 月 19 日止。合同约定在公司会泽分公司麒麟厂采矿权未设立有效抵押前，由云南冶金集团股份有限公司提供阶段性第三方连带责任担保责任。保证期间自本合同生效之日起至主合同项下《银团贷款抵押合同》项下抵押物办妥抵押登记备案手续之日止。截至 2016 年 12 月 31 日止由云南冶金集团股份有限公司担保的上述贷款余额为 85,000.00 万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2016/3/7	2017/3/7	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/4/18	2017/4/18	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/4/21	2017/4/21	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/5/6	2017/5/6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	21,000,000.00	2016/10/13	2017/10/13	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2016/10/17	2017/10/17	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2016/10/24	2017/10/24	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/12/9	2017/12/9	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/9	2017/12/6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/12	2017/12/4	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/12	2017/12/1	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	16,000,000.00	2014/6/10	2017/6/10	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	16,000,000.00	2014/6/16	2017/6/16	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/7/3	2017/7/3	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/9/2	2017/9/2	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/12/16	2017/12/16	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/12/23	2017/12/23	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/12/29	2017/12/29	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2015/1/26	2017/1/26	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2015/1/26	2018/1/26	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2016/7/14	2017/7/14	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2016/7/14	2018/7/14	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2016/7/14	2019/7/14	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	40,000,000.00	2016/4/15	2016/11/15	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016/4/20	2016/11/15	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	60,000,000.00	2015/10/9	2016/4/9	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	45,000,000.00	2016/2/1	2017/4/20	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	40,000,000.00	2016/4/5	2017/7/22	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016/4/20	2017/4/20	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/11/22	2017/7/22	流动资金借款

云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/6	2017/9/6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/6	2017/10/6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/12/6	2017/11/6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	100,000,000.00	2015/12/22	2016/12/21	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	45,000,000.00	2014/9/15	2016/5/23	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016/10/19	2017/10/19	流动资金借款
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,397,481.28	4,104,100.00

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

①云南冶金集团财务有限公司为公司及控股子公司提供的存款服务，存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期同类存款的基准利率执行。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司在云南冶金集团财务有限公司存款余额为 610,809,106.30 元（2015 年 12 月 31 日：365,099,128.44 元），2016 年公司确认利息收入 4,586,584.31 元（2015 年：1,381,065.17 元）。

②云南冶金集团财务有限公司为公司及子公司提供的贷款服务和委托贷款服务，贷款利率按照不高于在其他国内金融机构取得的同期同档利率执行，收取的委托贷款手续费按照不高于同业的收费标准执行。2016 年公司确认利息支出及委托贷款手续费支出 22,082,655.65 元（2015 年：28,316,088.17 元）。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
昆明正基房地产有限公司		39,183,921.20	1,959,196.06		
云南科力新材料股份有限公司		19,663,780.74	983,189.04	13,541,064.93	677,053.24
云南北方驰宏光电有限公司		470,372.69	23,518.63	10,437,784.92	521,889.24
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		113,354.29	45,341.72	113,354.29	34,006.29

云南冶金资源股份有限公司		5,328.00	444.00	3,552.00	177.60
合 计		59,436,756.92	3,011,689.45	24,095,756.14	1,233,126.37
预付款项:					
云南慧能售电股份有限公司		450,000.00			
云南冶金资源股份有限公司		392,043.11		68,510.78	
云南金吉安建设咨询监理有限公司		319,240.85		318,803.27	
云南科力新材料股份有限公司		57,000.00			
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		7,189.75		2,977,664.03	
合 计		1,225,473.71		3,364,978.08	
其他应收款:					
云南冶金资源股份有限公司		176,513.92	8,825.70	203,443.22	10,172.16
云南省冶金医院		22,843.69	1,142.18		
云南金吉安建设咨询监理有限公司		13,660.00	683.00		
云南冶金新立钛业有限公司		12,489.03	12,489.03	12,489.03	12,489.03
昆明有色冶金设计研究院股份公司				8,150.00	4,075.00
合 计		225,506.64	23,139.91	224,082.25	26,736.19
其他非流动资产:					
云南冶金集团股份有限公司曲靖冶金小区续建工程项目部		60,000,000.00			
云南金吉安建设咨询监理有限公司		60.71		443.59	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司				4,690,483.24	
昆明有色冶金设计研究院股份公司				38,977,409.96	
合 计		60,000,060.71		43,668,336.79	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
昆明有色冶金设计研究院股份公司		85,802,220.41	417,587,588.86
云南冶金资源股份有限公司		65,190,670.57	48,656,074.38
云南慧能售电股份有限公司		40,678,974.19	
云南北方驰宏光电有限公司		8,196,852.60	
云南建水锰矿有限责任公司		1,991,794.87	17,494.63
云南冶金仁达信息科技产业有限公司		1,890,160.92	215,940.00
云南冶金昆明重工有限公司		1,529,655.24	383,815.27
昆明冶金研究院		1,093,556.82	2,038,556.82
云南金吉安建设咨询监理有限公司		1,076,631.16	6,345,884.62
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		386,110.26	4,022.15
云南科力新材料股份有限公司		124,750.95	222,085.00
云南铝业股份有限公司		104,259.68	1,281,414.44

昆明正基房地产有限公司		100,000.00	100,000.00
云南冶金工程造价咨询中心		100,000.00	100,000.00
昆明科汇电气有限公司			203,936.00
云南会泽铅锌矿			48,710.61
合 计		208,265,637.67	477,205,522.78
预收款项:			
云南冶金资源股份有限公司		3,509,333.33	3,697,333.33
合 计		3,509,333.33	3,697,333.33
其他应付款:			
云南会泽铅锌矿		3,131,588.54	2,748,110.63
云南冶金资源股份有限公司		809,987.73	2,840,485.93
昆明有色冶金设计研究院股份公司		191,200.00	131,200.00
云南冶金建设工程质量检测中心		77,293.00	115,983.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司冶金宾馆		41,666.00	700,000.00
云南冶金集团股份有限公司技术中心		40,000.00	20,000.00
云南冶金集团股份有限公司		10,000.00	20,000.00
云南金吉安建设咨询监理有限公司		1,200.00	60,440.00
云南省冶金医院			124,272.30
昆明冶金研究院			30,000.00
云南冶金昆明重工有限公司			30,000.00
合 计		4,302,935.27	6,820,491.86

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	776,789,343.36	538,694,029.75
—对外投资承诺		
合 计	776,789,343.36	538,694,029.75

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，除附注十一、5、(3) 披露的对关联方提供的担保外，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至本财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 经公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过，公司拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权并增资，根据与西藏鑫湖矿业有限公司股东西藏元泽矿业有限公司及赵林签署的《西藏鑫湖矿业有限公司重组协议》的约定，截至 2016 年 12 月 31 日公司已经预付西藏元泽矿业有限公司股权转让定金 10,000.00 万元，预付西藏鑫湖矿业有限公司增资款 10,000.00 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，本次交易尚未完成。

(2) 公司 2013 年 9 月 25 日收到控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）关于质押公司股票的通知，冶金集团将其持有的公司股份 202,960,431 股无限售流通股质押给中信银行股份有限公司昆明分行取得 10.10 亿元银行贷款的担保。该项股份质押已于 2013 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。因公司本年向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股完成后，冶金集团质押的股数变更为 405,920,862 股。截至 2016 年 12 月 31 日，冶金集团持有公司股份 1,659,010,402 股，占公司总股本的 38.49%；累计质押公司股份 405,920,862 股，占公司总股本的 9.42%。

2016 年 9 月 28 日，公司收到股东苏庭宝先生关于其以股票质押式回购交易的方式进行融资的通知，苏庭宝先生以股票质押式回购交易的方式将其持有的公司

80,000,000 股有限售条件股份质押给长江证券股份有限公司，初始交易日为 2016 年 9 月 26 日，购回交易日为 2017 年 9 月 26 日。该业务已由长江证券股份有限公司办理了交易申报手续。截至 2016 年 12 月 31 日，苏庭宝先生持有公司股份 425,576,832 股，占公司总股本的 9.87%，其中质押股份数量为 80,000,000 股，占公司总股本的 1.86%。

(3) 2016 年 7 月 8 日本公司召开第六届董事会第八次会议，审议通过了《关于公司 2016 年度非公开发行股票预案》等预案，为进一步提高本次非公开发行定价的公允性，充分维护公司中小投资者利益，公司结合自身实际与市场情况，分别于 2016 年 7 月 27 日、2017 年 2 月 15 日、2017 年 4 月 21 日召开董事会会议对《关于公司 2016 年度非公开发行股票预案》（修订稿）进行审议，根据最新修订的股票发行预案（即《关于〈公司 2016 年度非公开发行股票预案〉（修订稿三）》），本公司拟向云南冶金集团股份有限公司、中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划（以下简称“员工持股计划”）、国华人寿保险股份有限公司、中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划、珠海金润中泽投资中心（有限合伙）、郑积华先生、徐晓维女士共 7 名特定对象非公开发行不超过 993,518,583 股本公司股票，各投资方拟认购的资金总额不超过 415,290.77 万元，本次募集资金主要用于资源接替技改工程、再生铅项目及归还银行贷款。本次非公开发行股票的定价基准日为公司 2016 年 7 月 8 日召开的第六届董事会第八次会议决议公告日，即 2016 年 7 月 9 日。本次非公开发行股票的价格不低于本次非公开发行定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%，即本次非公开发行股票的发行价格为人民币 8.45 元/股。

若上述发行价格低于本次发行期首日前 20 个交易日公司股票交易均价的 70%，则本次发行价格调整为发行期首日前 20 个交易日公司股票交易均价的 70%。同时，发行对象以原认购金额为基础，重新计算认购数量。在本次非公开发行定价基准日至发行日期间，若公司发生资本公积金转增股本、派送股票股利或派发现金股利等除权、除息事项，本次非公开发行的发行价格亦将作相应调整。在定价基准日至股份发行日期间，若中国证监会对发行价格进行政策调整，则发行价格将作相应调整。

2016 年 8 月 31 日公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过了公司 2016 年半年度利润分配方案，以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 2,154,949,093 股为基数，每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），共计派发现金红利 215,494,909.3 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 2,154,949,093 股，公司 2016 半年度利润分配方案已于 2016 年 9 月 20 日实施完毕，依据上述对发行价格的调整公司，本次非公开发行股票发行价格由 8.45 元/股调整为 4.18 元/股。

本次非公开发行人行股票事项已获得云南省国资委同意的批复并经 公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，尚需经中国证监会核准后方可实施。截至财务报告批准报出日，本公司尚未收到中国证监会就本次非公开发行股票的核准通知。

8、其他

适用 不适用

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	187,161,918.07	100.00	21,932,297.82	11.72	165,229,620.25	295,603,860.83	100.00	19,419,356.99	6.57	276,184,503.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	187,161,918.07	100.00	21,932,297.82	11.72	165,229,620.25	295,603,860.83	100.00	19,419,356.99	6.57	276,184,503.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	51,876,830.35	2,593,841.51	5
1 至 2 年	109,919,086.00	10,991,908.60	10
2 至 3 年	6,906,578.50	1,381,315.70	20
3 年以上			
3 至 4 年	13,085,509.75	3,925,652.93	30
4 至 5 年	1,192,245.57	476,898.23	40
5 年以上	4,181,667.90	2,562,680.85	61.28
合计	187,161,918.07	21,932,297.82	11.72

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,512,940.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 184,245,349.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例 98.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 20,836,002.56 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	648,176,810.07	100	46,256,750.58	7.14	601,920,059.49	529,953,981.49	100.00	58,730,702.26	11.08	471,223,279.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	648,176,810.07	100	46,256,750.58	7.14	601,920,059.49	529,953,981.49	100.00	58,730,702.26	11.08	471,223,279.23

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	501,072,721.05	25,053,636.05	5
1 至 2 年	118,223,904.02	11,822,390.40	10
2 至 3 年	13,561,971.64	2,712,394.33	20
3 年以上			
3 至 4 年	3,044,524.29	913,357.29	30
4 至 5 年	10,825,358.14	4,330,143.26	40
5 年以上	1,448,330.93	1,424,829.25	
合计	648,176,810.07	46,256,750.58	7.14

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-12,473,951.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	485,099,436.67	39,900,455.46
代垫款	156,325,508.54	459,743,438.35
备用金	1,853,536.81	3,689,840.75
土地复垦费	1,446,800.00	1,446,800.00
安全生产抵押金	1,060,000.00	1,060,000.00
未开票税金	420,916.26	472,567.29
零星材料款	27,309.26	27,309.26
征地款		15,000,000.00
应收保险赔款		1,071,200.00
其他	1,943,302.53	7,542,370.38
合计	648,176,810.07	529,953,981.49

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中钢期货有限公司	期货保证金	186,301,421.11	1 年以内	28.74	9,315,071.06
中粮期货有限公司	期货保证金	160,909,604.36	1 年以内	24.82	8,045,480.22
云南省矿业权交易中心	保证金	77,100,000.00	2 年以内	11.89	4,244,000.00
彝良驰宏矿业有限公司	代垫款	49,252,794.99	2 年以内	7.60	4,885,071.00
中银国际环球商品有限公司	期货保证金	37,759,023.20	3 年以内	5.83	2,029,633.70
合计	—	511,322,843.66	—	78.88	28,519,255.98

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

2、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,548,945,042.88	1,822,567,879.88	11,726,377,163.00	10,463,428,421.53		10,463,428,421.53
对联营、合营企业投资	164,425,825.11		164,425,825.11	170,749,986.04		170,749,986.04
合计	13,713,370,867.99	1,822,567,879.88	11,890,802,988.11	10,634,178,407.57		10,634,178,407.57

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	1,830,098,600.00			1,830,098,600.00	1,474,953,044.74	1,474,953,044.74
彝良驰宏矿业有限公司	377,044,883.84	140,000,000.00		517,044,883.84		
驰宏国际矿业有限公司	94,155,349.99			94,155,349.99		
昆明弗拉瑞矿业有限公司	22,930,000.00			22,930,000.00		

司						
驰宏国际商贸有限公司	160,000,000.00				160,000,000.00	
卢森堡驰宏矿业有限公司	763,703,913.22				763,703,913.22	
云南澜沧铅矿有限公司	450,227,511.56				450,227,511.56	
云南永昌铅锌股份有限公司	342,834,891.38	93,080,000.00			435,914,891.38	
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	542,083,248.60				542,083,248.60	347,614,835.14
大兴安岭金欣矿业有限公司	2,213,400,000.00				2,213,400,000.00	
驰宏科技工程股份有限公司	14,519,577.00				14,519,577.00	
西藏驰宏矿业有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00	
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	1,996,962,815.74	2,817,436,621.35			4,814,399,437.09	
赫章驰宏矿业有限公司	100,000,000.00				100,000,000.00	
驰宏(香港)国际投资有限公司	155,467,630.20				155,467,630.20	
驰宏实业发展(上海)有限公司	300,000,000.00				300,000,000.00	
云南驰宏资源综合利用有限公司	1,000,000,000.00	35,000,000.00			1,035,000,000.00	
合计	10,463,428,421.53	3,085,516,621.35			13,548,945,042.88	1,822,567,879.88

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

				整					
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
会泽靖东机动车检测有限公司	902,387.67		10,029.37					912,417.04	
会泽县安东调试服务有限公司	160,855.54		167,862.05		178,717.59			150,000.00	
云南北方驰宏光电有限公司	137,140,476.79		-6,416,595.36		364,670.82			131,088,552.25	
云南冶金资源股份有限公司	32,546,266.04		-746,899.95		475,489.73			32,274,855.82	
小计	170,749,986.04		-6,985,603.89		840,160.55	178,717.59		164,425,825.11	
合计	170,749,986.04		-6,985,603.89		840,160.55	178,717.59		164,425,825.11	

3、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,924,915,029.83	5,095,217,797.95	5,761,658,559.02	4,428,256,104.09
其他业务	199,953,459.71	151,666,362.34	215,436,026.33	191,715,886.31
合计	6,124,868,489.54	5,246,884,160.29	5,977,094,585.35	4,619,971,990.40

其他说明：

4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	300,000,000.00	410,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,985,603.89	2,120,483.72
处置长期股权投资产生的投资收益		-44,057,242.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-45,199,127.90	-112,822,043.74
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	5,062,500.00	5,062,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款产生的投资收益	102,116,184.01	60,540,845.73
其他	2,404,931.51	185,263.89
合计	357,398,883.73	321,029,806.71

5、其他

□适用 √不适用

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-11,003,397.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	42,922,523.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-55,187,653.54	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,895,713.19	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,304,785.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,404,931.51	
所得税影响额	-16,417,513.49	
少数股东权益影响额	-3,365,450.01	
合计	-58,055,631.22	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-19.15	-0.4111	-0.4111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.48	-0.3967	-0.3967

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：孙勇

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 21 日

修订信息

适用 不适用