

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

西部矿业股份有限公司 2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	143

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
锡铁山、锡铁山矿、锡铁山铅锌矿	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
西部铜业、获各琦铜矿	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业、赛什塘铜矿	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业、呷村银多金属矿	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业、玉龙铜矿	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
深圳百河	指	深圳市西部百河贸易有限公司
西矿香港	指	中国西部矿业（香港）有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
四川夏塞	指	四川夏塞银业有限责任公司
西部铅业	指	青海西部铅业股份有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿西藏	指	西部矿业西藏贸易有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
甘河开发建设	指	青海甘河工业园开发建设有限公司
巴彦淖尔紫金	指	巴彦淖尔紫金有色金属有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
青投集团	指	青海省投资集团有限责任公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
西部冶金	指	内蒙古西部冶金有限责任公司
华能果多水电	指	华能果多水电有限公司
西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海锂业	指	青海锂业有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
西部石化	指	青海西部石化有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司
龙升矿产品	指	同仁县龙升矿产品有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司

青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司
西矿建设	指	西矿建设有限公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
大美煤业	指	青海大美煤业股份有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
盐湖旅游	指	青海盐湖文化旅游开发有限公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
西矿信息技术	指	青海西矿信息技术有限公司
同鑫化工	指	青海西矿同鑫化工有限公司
瑞伦矿业	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
西矿集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	赵毅智、张思伟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心15层
	签字的保荐代表人姓名	杨继萍、陈南
	持续督导的期间	2007年7月至募集资金使用完毕为止

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	15,155,609,862	15,301,140,322	-0.95
归属于上市公司股东的净利润	260,040,325	30,693,629	747.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	258,469,454	41,914,899	516.65
经营活动产生的现金流量净额	-65,175,724	-134,694,624	51.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,649,200,597	11,477,620,992	1.49
总资产	31,797,625,394	32,166,308,300	-1.15

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.01	1,000
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.01	1,000
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.11	0.02	450
加权平均净资产收益率(%)	2.25	0.27	增加1.98个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.24	0.37	增加1.87个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(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、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,788,642	-
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	1,365,498	
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	231,043	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,783,448	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
公益性捐赠支出	-	
少数股东权益影响额	-483,873	
所得税影响额	-546,991	
合计	1,570,871	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****(一) 主要业务及经营模式**

公司主要从事铜、铅、锌、铁等基本有色金属、黑色金属的采选、冶炼、贸易等业务，分矿山、冶炼、贸易和金融四大板块经营，其中矿山板块主要产品有铅精矿、锌精矿、铜精矿等；冶

炼板块主要产品有锌锭、粗铅、电铅、电解铜等。分板块介绍如下：

1. 矿山板块

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

2. 冶炼板块

公司拥有电锌10万吨/年、电铅5.5万吨/年、粗铅10万吨/年和电铜6万吨/年的产能，另有电铜10万吨/年项目在建。

3. 贸易板块

公司目前主要进行铜、铅、锌、镍、锡、铝等金属的国内贸易及国际贸易。

4. 金融板块

公司在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用自有资金开展委托理财投资业务，提高资金使用效率，增加现金资产收益。

（二）行业情况说明

有色金属行业下游主要为房地产、电力、家电、汽车等行业，其发展与宏观经济发展及全国固定资产投资密切相关，是典型的周期性行业。我国作为新兴工业化国家，在世界有色金属工业中的地位不断增强，生产和消费规模不断扩大。2016年随着国家供给侧改革不断推进，国内经济弱势企稳，为有色金属行业优化产业结构创造了条件，有色金属主要消费领域需求均有所回升。2017年上半年，主要有色金属消费继续保持上升势头，有色产品价格不同幅度的上涨，下游消费需求也延续弱势复苏，有助于企业改善财务结构、降低负债及财务费用，增强企业竞争力。同时，战略性新兴产业和国防科技工业的发展，以及消费需求个性化、高端化转变，不断对有色金属增品种、提品质和发展服务型制造提出更高要求。控产能、调结构、提质增效，全面推进供给侧结构性改革将是行业发展的主要任务。

近年来，公司先后获得“中国工业行业排头兵企业”、“中国矿业十佳企业”、“中国工业经济先进集体示范单位”、“中国最佳诚信企业”、“国家级创新型企业”、“国家技能人才培养突出贡献奖”、“2009年度上市公司收入及市值百强金牛奖”、“中国企业社会责任杰出上市公司”等荣誉。公司连续第九年蝉联国家统计局“铅锌矿采选行业全国效益十佳企业”第一名，八次在“铜矿采选行业全国效益十佳企业”中排名第一。

公司高度重视人才的培养及科研队伍的建设，被国家科技部认定为“国家级技术中心、科研中心和研发中心”，在坚持企业自身创新的同时，还承担了多项国家科技攻关项目，建有青海省首家国家级博士后科研工作站。

三十多年的行业经验和得天独厚的地域条件，铸就了西部矿业在我国西部地区乃至周边国家和地区开发矿产资源的雄厚优势。公司将继续秉承竞争、开放的经营理念，坚持科学发展观，努力把西部矿业建设成为主业突出，资产优良，管理规范，在国内资源储量与资源开发方面居于前列，具有一定国际竞争力的采、选、冶一体化的大型基本金属矿业公司，最终实现“矿业报国”的理想。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1. 发现和优先获得西部地区优质资源的优势

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

2. 拥有高海拔环境下开发矿山的优秀团队

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

3. 多个高品质矿山良好的产业地域布局

公司主要拥有和控制锡铁山铅锌矿、获各琦铜矿、赛什塘铜矿、呷村银多金属矿和玉龙铜矿。上述五个矿山由北至南分布在内蒙古、青海、四川和西藏，这些矿山的分布以及对周边地区矿产资源的辐射影响将不断构建和完善本公司在西部的产业地域布局。

4. 下属主要矿山运营稳健保证公司业绩稳定

目前，公司锡铁山矿有150万吨/年的矿石处理能力，呷村银多金属矿有70万吨/年矿石处理能力，获各琦铜矿有300万吨/年的矿石处理能力，赛什塘铜矿有75万吨/年的选矿处理能力，未来公司将根据各个矿山的资源和运营等情况适时提高各矿山的产能，提升公司业绩。

5. 资源储备的持续性增长机会

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 公司报告期主要产品生产情况如下:

产品名称	单位	2017 年计划	实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	47,869	29,213	61.03%
锌精矿	金属吨	77,899	42,390	54.42%
铜精矿	金属吨	60,852	30,611	50.30%
精矿含金	千克	163	174	106.75%
精矿含银	千克	93,887	49,363	52.58%
硫精矿量	实物吨	120,000	80,272	66.89%
锌锭	吨	100,000	23,702	23.70%
电铅	吨	100,000	15,512	15.51%
锌粉	吨	6,600	3,433	52.01%
电解铜	吨	50,000	23,483	46.97%

部分产品未完成上半年计划产量的原因如下:

由于受原料供应紧张以及技改影响, 部分冶炼产品未完成预算产量。

(二) 公司整体经营情况分析

报告期内公司实现营业收入 152 亿元, 较上年同期下降 0.95%, 实现利润总额 4.71 亿元, 较上年同期增长 318%, 实现净利润 3.27 亿元, 较上年同期增长 458%, 其中归属于母公司股东的净利润 2.60 亿元, 较上年同期增长 747%, 主要原因如下:

(1) 本期有色金属行情继续回暖, 公司主要产品铅精矿、锌精矿和铜精矿平均销售价格较上年同期分别增长 46%、83% 和 27%; 同时公司抓住有色金属价格高位运行的契机, 积极组织生产, 扩大产能, 提高生产效率和资源综合利用水平, 使得铅、锌和铜精矿销量较上年同期分别增长 42%、49% 和 31%;

(2) 由于联营企业盈利能力较上年同期有所改善, 本期确认的权益法投资收益较上年同期增加;

(3) 本期公司按照《企业会计准则》及《商业银行贷款损失准备管理办法》等相关规定, 对部分资产计提了资产减值准备, 影响了当期业绩。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	15,155,609,862	15,301,140,322	-0.95
营业成本	13,815,117,053	14,705,633,337	-6.06
销售费用	36,089,945	35,978,773	0.31
管理费用	240,075,639	254,806,196	-5.78
财务费用	168,560,157	110,403,967	52.68

经营活动产生的现金流量净额	-65,175,724	-134,694,624	51.61
投资活动产生的现金流量净额	-458,758,633	-958,809,705	52.15
筹资活动产生的现金流量净额	-139,578,354	-80,459,153	-73.48
研发支出	10,056,600	2,691,386	273.66

财务费用变动原因说明:主要是由于公司对控股子公司西矿财务进行增资,以及部分工程项目上年末转固,导致财务费用增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期公司主要产品价格上涨,以及本期发放的贷款及垫款较上年同期减少,使得经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期控股子公司西矿财务购买理财产品支付的现金较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期控股子公司西矿财务增资收到了少数股东的投资款,而本期无吸收投资收到的现金。

研发支出变动原因说明:主要是本期公司加大了研发投入。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	84,999,357	0.26	-100	
应收账款	12,806,214	0.04	27,378,809	0.09	-53	
预付货款	595,660,367	1.87	348,021,458	1.08	71	
一年内到期的非流动资产	588,347,751	1.85	97,591,654	0.30	503	
其他流动资产	1,026,668,540	3.23	1,552,333,172	4.83	-34	
发放贷款及垫款 (非流动)	382,500,000	1.20	613,800,000	1.91	-38	
投资性房地产	-	-	16,229,936	0.05	-100	

其他非流动资产	93,202,625	0.29	145,577,362	0.45	-36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	43,277,100	0.14	2,819,100	0.01	1,435
吸收存款（流动）	651,609,464	2.05	1,492,018,870	4.64	-56
应付账款	942,026,855	2.96	582,388,177	1.81	62
预收账款	392,222,926	1.23	198,669,179	0.62	97
应交税费	203,398,432	0.64	114,679,050	0.36	77
应付股利	-	-	2,009,000	0.01	-100
其他应付款	270,461,188	0.85	721,569,614	2.24	-63
应付债券（流动）	-	-	1,035,480,032	3.22	-100
长期借款	3,707,526,720	11.66	2,762,000,000	8.59	34

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初减少 8,500 万元，主要是本期控股子公司西矿财务购买的理财产品到期赎回，以及本期末套期保值业务浮动盈利较年初减少；

（2）应收账款较年初减少 53%，主要是本期公司加强应收账款回收力度，导致应收账款余额减少；

（3）预付账款较年初增加 71%，主要是本期预付的货款增加；

（4）一年内到期的非流动资产较年初增加 503%，主要是本期控股子公司西矿财务一年内到期的中长期贷款增加；

（5）其他流动资产较年初减少 34%，主要是控股子公司西矿财务购买的短期理财产品本期到期赎回；

（6）发放贷款及垫款（非流动）较年初减少 38%，主要是本期控股子公司西矿财务将一年内到期的中长期贷款重分类至一年内到期的非流动资产科目；

（7）投资性房地产较年初减少 100%，主要是本期公司将对外出租的房屋转为自用，从而将其转入固定资产科目核算；

（8）其他非流动资产较年初减少 36%，主要是本期控股子公司青海铜业预付的工程设备款减少；

（9）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较年初增加 1,435%，主要是期末套期保值业务浮动亏损较年初增加；

（10）吸收存款（流动）较年初减少 56%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收的成员单位活期存款较年初减少；

（11）应付账款较年初增加 62%，主要是本期应付设备和工程款较年初增加；

（12）预收账款较年初增加 97%，主要是本期预收的货款较年初增加；

（13）应交税费较年初增加 77%，主要是本期应交的增值税和企业所得税较年初增加；

（14）应付股利较年初减少 100%，主要是本期支付了以前年度股利；

（15）其他应付款较年初减少 63%，主要是本期将应付设备和工程款重分类至应付账款科目；

(16) 应付债券（流动）较年初减少 100%，主要是本期偿还了到期的企业债券；

(17) 长期借款较年初增加 34%，主要是本期新增了中长期银行贷款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 670,000,000 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 515,062,493 元）的银行存款被冻结，本集团因诉讼人民币 18,860,000 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 18,540,000 元）的银行存款被冻结，本集团因储备央行法定准备金人民币 345,489,216 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 421,089,594 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳安全生产保证金人民币 1,525,404 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,522,708 元）的银行存款被冻结，本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2016 年 12 月 31 日：11,005,000 元）的银行存款被冻结。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,999,357	-	-84,999,357	-34,966,480
可供出售金融资产	87,675,998	87,673,955	-2,043	-
合计	172,675,355	87,673,955	-85,001,400	-34,966,480

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 本公司主要控股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	84,741	12,233	3,670
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	119,785	84,271	12,319
西矿香港	全资子公司	贸易	100	10,222	391,519	-96
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	315,896	60,695	14,994
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	92.57	-46,470	43,000	-1,953
西部铜材	控股子公司	铜冶炼	80	-58,620	102,366	-1,058
西矿上海	全资子公司	贸易	100	8,914	736,068	-179
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	258,648	13,472	3,467

(2) 本公司主要的参股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
青投集团	联营公司	国资授权经营的国有资产	32.38	1,088,391	862,219	-6,136
西钢集团	联营公司	钢铁冶炼	39.37	315,062	293,154	3,975
巴彦淖尔紫金	联营公司	锌冶炼	20	97,303	198,469	6,886
双利矿业	合营公司	铁矿开发	50	87,241	11,430	1,497

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 产品价格波动的风险

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

2. 采矿和冶炼属于高风险行业

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

3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

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

4. 从事贸易业务的风险

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-01-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)临时公告 2017-005	2017-01-17
2016 年年度股东大会	2017-04-11	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)临时公告 2017-039	2017-04-12
2017 年第二次临时股东大会	2017-05-08	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)临时公告 2017-043	2017-05-09

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	控股股东关于不竞争的承诺：根据公司与控股股东西部矿业集团有限公司于 2014 年 9 月签订的《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本 20% 且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	是
其他承诺	解决同业竞争	控股股东	根据控股股东西部矿业集团有限公司 2014 年 6 月 26 日出具的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》，承诺在 2016 年 12 月 31 日之前彻底解决关于会东大梁的同业竞争，并在彻底解决同业竞争之前，采用继续托管的方式避免会东大梁的同业竞争。 2016 年 12 月 26 日，公司收到控股东西矿集团《关于延期履行承诺的函》，由于公司于 2016 年 7 月 1 日披露了《西部矿业股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的预案》，已将会东大梁列入此次重组的标的资产之一，但截至目前，该次重组工作尚未全部完成，鉴于上述原因，西矿集团认为该项承诺无法在承诺期内完成，故将承诺履行日期延展至 2017 年 12 月 31 日。	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日或彻底解决该项同业竞争事项时止（以较早发生的时间为准）	是	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(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

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西部矿业股份有限公司	西藏继善中和矿业有限公司	北京中化兴源投资有限公司	诉讼	<p>2009年9月9日,公司与西藏继善中和矿业有限公司(下称“西藏继善”)签订《合作购销协议书》《补充协议》,约定公司与西藏继善合作开展铅精矿和锌精矿买卖业务,并约定双方的权利义务及违约责任。2009年9月10日,公司与西藏继善、北京中化兴源投资有限公司签订了《保证合同》,约定北京中化兴源对西藏继善在《合作购销协议书》、《补充协议》项下的义务承担连带责任保证,保证期限为自被申请人不履行义务之日起两年。</p> <p>上述合同签订后,西藏继善并未严格按照合同约定履行义务,公司将西藏继善诉至法院,要求西藏继善返还预付款2000万元、支付违约金400万元、返利回报共计960万元,北京中化兴源投资有限公司对西藏继善的上述义务承担连带责任。</p>	3,360	否	<p>在人民法院审理过程中,公司申请查封了西藏继善及中化兴源公司财产,其中查封了中化兴源3万余平方米土地使用权。后中化兴源向北京市房山区公安局报案称担保合同中所加盖公章系西藏继善伪造,北京市房山区公安局对此进行了立案调查。截止2014年年底,在青海省高级人民法院的调解下,西藏继善陆续向公司偿还本金430余万元。2015年下半年公司又向法院提出财产保全申请,请求查封了西藏继善位于西藏地区的三个探矿权,其中青海省高级人民法院解封其中一个探矿权对外进行转让,获得转让款300万元偿还给了公司,截止2016年12月西藏继善尚欠公司368.9万元。</p> <p>经北京市房山区公安局委托司法鉴定后认定中化兴源所涉的担保合同中加盖公章系伪造,据此青海省高级人民法院于2016年11月恢复庭审,并于2016年12月21日作出</p>	尚未审理终结	尚未审理终结

							(2012)青民二初字第12号《民事判决书》，判决西藏继善向公司支付借款本金368.9万元及违约金（自2012年1月1日起至实际支付完毕止，按年利率9%计付）。西藏继善已向最高人民法院申请上诉，公司目前尚未收到应诉通知。		
西部矿业股份有限公司	花垣县三九六矿冶有限公司	无	诉讼	2012年12月，公司将所持西部矿业保靖锌锰冶炼有限公司100%股权及享有的债权转让予花垣县三九六矿冶有限公司，但是，截止目前花垣县三九六矿冶有限公司尚未付清股权及债权转让价款。2014年8月，公司向青海省高级人民法院对花垣县三九六矿冶有限公司提起诉讼，诉请法院判令解除公司与花垣县三九六矿冶有限公司之间签订的转让合同，返还债权，并赔偿由此给公司造成的损失。2014年12月19日青海省高级人民法院组织一审开庭审理，但未对本案进行判决。2015年1月23日，公司向青海省高级人民法院申请中止对本案的审理；2015年1月27日，青海省高级人民法院裁定中止对本案的审理。	8,159.57	否	2017年1月，公司向青海省高级人民法院申请恢复审理公司与花垣县三九六矿冶有限公司尚未付清股权及债权转让款的案件，2017年2月28日，青海省高级人民法院开庭审理了本案。2017年3月14日，青海省高级人民法院作出(2014)青民二初字第47号《民事判决书》，判决花垣县三九六矿冶有限公司于判决生效之日起三十日内向公司支付股权债权转让款12,461,039.08元、违约金1,480,000元。目前，该判决已经生效，公司已向青海省高级人民法院申请强制执行，本案现正在执行过程中。	尚未审理终结	尚未审理终结

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2017年5月8日，经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于将全资子公司青海西部矿业规划设计咨询有限公司100%股权转让给控股股东西部矿业集团有限公司的关联交易议案》，会议同意，将公司全资子公司青海西部矿业规划设计咨询有限公司100%股权，以评估值491.47万元转让给公司控股股东西部矿业集团有限公司。此事项已于2017年7月11日取得工商变更手续。

2017年5月8日，经公司第五届董事会第二十七次会议审议通过《关于将全资子公司青海西部矿业科技有限公司100%股权转让给控股股东之控股子公司西部矿业集团科技发展有限公司的关联交易议案》，会议同意，将公司全资子公司青海西部矿业科技有限公司100%股权，以评估值4,567.81万元转让给公司控股股东西部矿业集团有限公司之控股子公司西部矿业集团科技发展有限公司。目前双方已签订股权转让协议，正在办理工商变更登记。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						60,000							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						60,000							
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						50,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						264,100							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						324,100							
担保总额占公司净资产的比例(%)						27.82							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						60,000							
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）						264,100							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						-							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						324,100							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						无							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

公司认真贯彻中央和青海省委组织部、省国资委的部署要求，确保到 2020 年全面完成中央提出的脱贫工作目标，实现所有贫困人口稳定脱贫，所有贫困县全部“摘帽”的任务，选派第一书记和扶贫（驻村）干部 10 名，分别去大通县朔北乡东至沟村、小龙院村、麻家庄村、民和县中川

乡团结村和玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村 5 个村开展精准扶贫工作，根据资源条件，因地制宜、帮助村“两委”因村施策、宜种则种、宜养则养、宜旅则旅的制定脱贫项目计划，并协助计划的实施。所帮扶的 5 个扶贫村从 2015 年底至 2018 年年底逐步脱贫。

2. 报告期内精准扶贫概要

青海省西宁市大通县朔北藏族乡小龙院村、东至沟村，民和县中川乡团结村脱贫巩固阶段，大通县朔北乡麻家庄村和玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村扶贫工作按计划实施。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	655
其中：1.资金	30
2.物资折款	25
二、分项投入	10
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	10
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	54
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	20
4.2 资助贫困学生人数（人）	100
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	600
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4.其他项目说明	四川省白玉县呷村矿周边辽西乡的辽西村、昌麦村、麻邛乡的根日村、甲旭村、安章村、麻邛村 6 个扶贫村资金帮扶帮助脱贫,用于各村基础设施建设、公共服务、产业发展等。
三、所获奖项（内容、级别）	无

4. 后续精准扶贫计划

公司领导班子进一步深入联点扶贫村调研，把扶贫与扶智和扶志相结合，为脱贫攻坚出谋划策。扶贫工作组更进一步做好已脱贫的村的巩固工作。大通县朔北乡麻家庄村计划于 2017 年底脱贫，玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村计划于 2018 年底脱贫。

“十三五”期间，公司计划在企业盈利的情况下，还会给予四川白玉县 6 个贫困村 600 万元/年的扶贫资金。用于各村基础设施建设、公共服务、产业发展等。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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

1. 报告期内公司未发生较大及以上环境污染事故。

2. 环境信息公开方式

公司所属西豫金属、锡铁山分公司、鑫源矿业、青海湘和及赛什塘铜业按照环境污染物自行监测和信息公开的要求，通过青海省环境保护政府网站的 WCM 平台和四川省环境保护政府网站的 WCM 平台，将企业的排污情况按要求如实公开，接受社会公众的监督和指导。

3. 主要污染物和特征污染排放情况

公司所属各生产单位主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟尘；水污染物为 COD、氨氮，污染物排放标准为《铅锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）、《铜、镍、钴工业污染物排放标准》（GB25467-2010），经政府主管环保部门监督性监测和企业自行监测，各类污染物均达标排放，报告期内无超标情况，污染物总量均满足政府部门核定的排污总量。

各类污染物排污口均按照规范化要求已设置排污口、标识牌等设施。各污染物已按环境影响评价要求设置污染物治理设施，生产过程运行稳定。

4. 环境检测结果及评价

公司下属各分公司及控股子公司按国家法定要求，积极开展了污染源监测工作。监测结果表明公司主要外排污染因子铅、砷、镉、铜、化学需氧量、二氧化硫等均符合《铅锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）等现行排放标准。

5. 环境影响评价和“三同时”制度执行情况

报告期内，公司严格执行建设项目“三同时”管理制度，项目建设“环境影响评价”和“三同时”制度执行率达到 100%。

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

2016年12月7日，经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于注销西部矿业股份有限公司西藏分公司的议案》，鉴于近年矿产品价格较低，青海地区相关冶炼企业停产，西部矿业股份有限公司西藏分公司（以下简称“西藏分公司”）采购功能未能有效发挥，为进一步提高公司的资源及资金使用效率，会议同意注销西藏分公司。该事项已于2017年6月14日完成工商注销工作。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	191,829
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
西部矿业集团 有限公司	0	672,300,000	28.21	0	质押	312,200,000	国有法人
青海润本投资 有限责任公司	0	51,672,349	2.17	0	无	0	国有法人
东方国际(集 团)有限公司	0	46,350,000	1.95	0	无	0	国有法人
林泗华	6,978,383	38,908,350	1.63	0	无	0	境内自然 人

中央汇金资产管理 有限公司	0	35,284,700	1.48	0	无	0	未知
新疆塔城国际 资源有限公司	0	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国 有法人
新疆同裕股权 投资有限公司	0	26,460,000	1.11	0	质押	10,500,000	境内非国 有法人
中国人寿保险 股份有限公司一 分红一个人分 红一005L一 FH002 沪	10,893,971	10,893,971	0.46	0	无	0	未知
广州保税区瑞 丰实业有限公 司	0	10,800,000	0.45	0	质押	10,800,000	境内非国 有法人
中国农业银行 股份有限公司一 中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基金	998,600	8,607,543	0.36	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
西部矿业集团 有限公司	672,300,000		人民币普通 股	672,300,000			
青海润本投资 有限责任公司	51,672,349		人民币普通 股	51,672,349			
东方国际（集 团）有限公司	46,350,000		人民币普通 股	46,350,000			
林泗华	38,908,350		人民币普通 股	38,908,350			
中央汇金资产 管理有限公司	35,284,700		人民币普通 股	35,284,700			
新疆塔城国际 资源有限公司	30,000,000		人民币普通 股	30,000,000			
新疆同裕股权 投资有限公司	26,460,000		人民币普通 股	26,460,000			
中国人寿保险 股份有限公司一 分红一个人分 红一005L一 FH002 沪	10,893,971		人民币普通 股	10,893,971			
广州保税区瑞 丰实业有限公 司	10,800,000		人民币普通 股	10,800,000			
中国农业银行 股份有限公司一 中证 500 交 易型开放式指 数证券投资基金	8,607,543		人民币普通 股	8,607,543			
上述股东关联 关系或一致行 动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的 优先股股东及 持股数量的说 明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

2017年1月17日公司支付了10年期品种(“11西矿02”)在2016年1月17日至2017年1月16日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	武汉市新华路特8号长江证券大厦2楼
	联系人	赖洁楠
	联系电话	027-85481899-209
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

本期债券发行工作于2011年1月19日结束,发行总额为20亿元,募集资金到位后,按照本期债券募集资金运用计划和公司财务状况及资金需求情况,15亿元用于投入固定资产投资,其中投入玉龙铜矿采选冶工程10亿元、获各琦多金属矿采选工程3.2亿元、获各琦200万吨/年铜选矿扩建工程1.8亿元,剩余募集资金用于补充营运资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

报告期内,受公司委托,中诚信证券评估有限公司(以下简称“中诚信证评”)对公司及公司发行的2011公司债券的信用状况进行了跟踪分析。经中诚信证评信用评级委员会最后审定,维持公司主体信用等级为AA+,评级展望稳定;维持本次债券信用等级为AA+(评级报告编号为:信评委函字【2017】跟踪167号)。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司债券受托管理人长江证券承销保荐有限公司报告期内认真审阅公司各项临时公告和定期报告,时时关注公司经营情况,不定期与公司相关人员通过电话和电子邮件联系,了解公司情况,沟通债券相关事宜;并跟踪公司债券信用评级情况,及时与公司相关部门联系,按期出具公司债券受托管理事务年报报告;每年度公司债券付息时,及时与公司及登记公司沟通,确保向债券持有人顺利兑息。

八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	99.26%	88.05%	11.21	
速动比率	88.63%	79.04%	9.59	
资产负债率	57.89%	59.07%	-1.18	
贷款偿还率	100%	100%	0.00	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.13	2.14	46.26	
利息偿付率	100%	100%	0.00	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内,公司于2017年3月2日完成了10亿元短期融资(简称:16西矿股CP001,代码:041651014)的兑付兑息工作。

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内,公司及控股子公司在各银行的授信总额为233.89亿元,截止报告期末,公司共计使用112.51亿元,未使用的授信额度为121.38亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，按照公司债券募集说明书相关约定，足额兑付利息。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注七、1	4,943,712,011	5,527,600,926
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	附注七、2	-	84,999,357
应收票据	附注七、4	40,809,204	42,027,897
应收账款	附注七、5	12,806,214	27,378,809
预付款项	附注七、6	595,660,367	348,021,458
应收利息	附注七、7	20,923,020	16,208,032
应收股利	附注七、8	-	-
其他应收款	附注七、9	666,995,696	692,556,003
存货	附注七、10	1,248,615,008	1,255,376,462
发放贷款及垫款		2,513,631,655	2,612,857,367
一年内到期的非流动资产	附注七、12	588,347,751	97,591,654
其他流动资产	附注七、13	1,026,668,540	1,552,333,172
流动资产合计		11,658,169,466	12,256,951,137
非流动资产：			
发放贷款及垫款		382,500,000	613,800,000
可供出售金融资产	附注七、14	922,405,925	757,212,627
持有至到期投资	附注七、15	-	-
长期应收款	附注七、16	19,903,534	20,554,835
长期股权投资	附注七、17	5,166,390,683	5,150,008,031
投资性房地产	附注七、18	-	16,229,936
固定资产	附注七、19	7,314,877,326	7,211,512,600
在建工程	附注七、20	4,306,615,230	4,059,019,453
无形资产	附注七、25	1,800,763,645	1,807,617,123
商誉	附注七、27	15,753,588	15,753,588
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、29	117,043,372	112,071,608
其他非流动资产	附注七、30	93,202,625	145,577,362
非流动资产合计		20,139,455,928	19,909,357,163
资产总计		31,797,625,394	32,166,308,300
流动负债：			
短期借款	附注七、31	4,573,461,793	4,293,313,376
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放		651,609,464	1,492,018,870
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	附注七、32	43,277,100	2,819,100
应付票据	附注七、34	1,689,926,775	2,103,544,981
应付账款	附注七、35	942,026,855	582,388,177
预收款项	附注七、36	392,222,926	198,669,179
卖出回购金融资产款		1,427,560,313	1,877,229,095
应付职工薪酬	附注七、37	83,637,412	94,587,767
应交税费	附注七、38	203,398,432	114,679,050
应付利息	附注七、39	86,875,716	111,827,515
应付股利	附注七、40	-	2,009,000
其他应付款	附注七、41	270,461,188	721,569,614
一年内到期的非流动负债	附注七、43	1,381,054,620	1,289,553,340
应付债券		-	1,035,480,032
其他流动负债			
流动负债合计		11,745,512,594	13,919,689,096
非流动负债：			
长期借款	附注七、45	3,707,526,720	2,762,000,000
应付债券	附注七、46	1,993,320,605	1,992,510,246
长期应付款	附注七、47	4,461,099	4,461,099
吸收存款		618,000,000	-
预计负债	附注七、50	47,423,875	40,883,877
递延收益	附注七、51	156,926,907	147,076,195
递延所得税负债	附注七、29	2,389,386	2,389,386
其他非流动负债	附注七、52	132,000,000	132,000,000
非流动负债合计		6,662,048,592	5,081,320,803
负债合计		18,407,561,186	19,001,009,899
所有者权益			
股本	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积	附注七、55	5,391,883,922	5,391,542,446
其他综合收益	附注七、57	143,071,420	129,537,218
专项储备	附注七、58	141,072,884	124,259,282
盈余公积	附注七、59	544,287,857	544,287,857
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	3,045,884,514	2,904,994,189
归属于母公司所有者权益合计		11,649,200,597	11,477,620,992
少数股东权益		1,740,863,611	1,687,677,409
所有者权益合计		13,390,064,208	13,165,298,401
负债和所有者权益总计		31,797,625,394	32,166,308,300

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		3,040,585,872	2,620,904,304
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	29,030,415
应收票据		9,730,603	15,396,280
应收账款	附注十六、1	641,856,160	387,477,154
预付款项		102,487,382	164,197,237
应收利息		24,862,213	11,323,419
应收股利		3,636,300	3,636,300
其他应收款	附注十六、2	2,506,050,467	4,051,704,496
存货		361,242,424	351,991,121
其他流动资产		215,795,932	182,998,402
流动资产合计		6,906,247,353	7,818,659,128
非流动资产:			
可供出售金融资产		66,397,598	66,397,598
长期应收款		10,079,395	10,079,395
长期股权投资	附注十六、3	7,960,840,932	7,932,078,877
投资性房地产		-	-
固定资产		2,623,648,508	2,685,257,403
在建工程		119,954,388	183,850,350
无形资产		295,045,624	301,518,391
递延所得税资产		81,059,970	104,674,459
其他非流动资产		2,193,707,585	1,504,077,126
非流动资产合计		13,350,734,000	12,787,933,599
资产总计		20,256,981,353	20,606,592,727
流动负债:			
短期借款		4,054,000,000	3,484,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		41,325,725	2,819,100
应付票据		1,453,312,069	1,868,424,610
应付账款		139,578,489	249,582,122
预收款项		32,279,190	13,605,617
应付职工薪酬		33,333,386	43,365,338
应交税费		89,665,864	6,543,165
应付利息		70,446,315	108,229,152
应付股利			
其他应付款		106,350,178	148,513,028
应付债券			1,035,480,032
一年内到期的非流动负债		1,207,000,000	1,004,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		7,227,291,216	7,964,562,164
非流动负债:			
长期借款		1,133,526,720	739,000,000

应付债券		1,993,320,605	1,992,510,246
预计负债		25,052,736	25,052,736
递延收益		50,852,874	51,830,588
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,202,752,935	2,808,393,570
负债合计		10,430,044,151	10,772,955,734
所有者权益：			
股本		2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积		5,586,621,141	5,586,621,141
其他综合收益		120,802,792	120,802,792
专项储备		22,157,759	20,184,317
盈余公积		504,072,097	504,072,097
未分配利润		1,210,283,413	1,218,956,646
所有者权益合计		9,826,937,202	9,833,636,993
负债和所有者权益总计		20,256,981,353	20,606,592,727

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

合并利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		15,155,609,862	15,301,140,322
其中:营业收入	附注七、61	15,155,609,862	15,301,140,322
二、营业总成本		14,615,645,393	15,094,142,783
其中:营业成本	附注七、61	13,815,117,053	14,705,633,337
税金及附加	附注七、62	142,574,868	19,956,200
销售费用	附注七、63	36,089,945	35,978,773
管理费用	附注七、64	240,075,639	254,806,196
财务费用	附注七、65	168,560,157	110,403,967
资产减值损失	附注七、66	213,227,731	-32,635,690
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注七、67	-75,433,590	-12,748,268
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七、68	4,566,693	-92,001,876
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		16,382,652	-86,818,001
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		469,097,572	102,247,395
加:营业外收入	附注七、69	6,556,453	10,776,615
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	附注七、70	4,185,761	190,166
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		471,468,264	112,833,844
减:所得税费用	附注七、71	144,199,300	54,234,488
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		327,268,964	58,599,356
归属于母公司所有者的净利润		260,040,325	30,693,629
少数股东损益		67,228,639	27,905,727
六、其他综合收益的税后净额		13,534,202	-1,852,926
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		13,534,202	-1,852,926
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		13,534,202	-1,852,926
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,043	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		13,536,245	-1,852,926
6.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		340,803,166	56,746,430
归属于母公司所有者的综合收益总额		273,574,527	28,840,703
归属于少数股东的综合收益总额		67,228,639	27,905,727
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.01

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：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十六、4	2,151,541,907	1,066,180,567
减: 营业成本	附注十六、4	1,439,277,397	792,734,812
税金及附加		53,297,662	3,297,955
销售费用		12,427,512	4,589,494
管理费用		106,603,089	92,065,023
财务费用		96,438,834	62,494,988
资产减值损失		144,298,788	-15,223,301
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-67,537,040	2,094,860
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十六、5	-40,066,656	-107,625,798
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		20,483,254	-78,578,413
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		191,594,929	20,690,658
加: 营业外收入		3,683,676	978,631
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		262,547	8,395
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		195,016,058	21,660,894
减: 所得税费用		84,539,291	19,500,740
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		110,476,767	2,160,154
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		110,476,767	2,160,154
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张永利

主管会计工作负责人: 康岩勇

会计机构负责人: 康岩勇

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,969,651,788	16,819,469,745
客户存款和同业存放款项净增加额		-	458,628,856
存放中央银行存款净减少额		75,600,378	108,994,132
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	23,142,250	23,210,187
经营活动现金流入小计		16,068,394,416	17,410,302,920
购买商品、接受劳务支付的现金		14,180,251,745	16,152,960,385
吸收存款及同业拆放净减少额		685,645,268	-
客户贷款及垫款净增加额		217,764,138	655,030,973
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付给职工以及为职工支付的现金		260,672,034	260,516,717
支付的各项税费		539,033,594	247,216,965
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	250,203,361	229,272,504
经营活动现金流出小计		16,133,570,140	17,544,997,544
经营活动产生的现金流量净额		-65,175,724	-134,694,624
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		1,021,783	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,205,126	16,656,795
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,914,700	
减少使用受限资金所收到的现金		-	119,373,146
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、73	1,991,505,593	-
投资活动现金流入小计		2,007,647,202	136,029,941
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		507,155,723	462,690,111
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		155,260,203	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、73	1,803,989,909	632,149,535
投资活动现金流出小计		2,466,405,835	1,094,839,646
投资活动产生的现金流量净额		-458,758,633	-958,809,705
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	600,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	600,000,000
取得借款收到的现金		3,883,653,053	2,395,872,820
发行债券收到的现金		-	1,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,883,653,053	3,995,872,820
偿还债务支付的现金		3,554,746,489	3,580,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		468,484,918	496,331,973

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,023,231,407	4,076,331,973
筹资活动产生的现金流量净额		-139,578,354	-80,459,153
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-36,029	3,422,512
五、现金及现金等价物净增加额		-663,548,740	-1,170,540,970
加：期初现金及现金等价物余额		4,560,381,131	5,321,383,784
六、期末现金及现金等价物余额		3,896,832,391	4,150,842,814

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,838,243,107	1,100,631,027
收到其他与经营活动有关的现金		449,512,465	5,259,232
经营活动现金流入小计		2,287,755,572	1,105,890,259
购买商品、接受劳务支付的现金		1,072,077,127	1,358,465,525
支付给职工以及为职工支付的现金		117,144,290	140,202,385
支付的各项税费		206,725,191	113,231,703
支付其他与经营活动有关的现金		115,238,182	153,399,823
经营活动现金流出小计		1,511,184,790	1,765,299,436
经营活动产生的现金流量净额		776,570,782	-659,409,177
二、投资活动产生的现金流量:			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,533,919	546,000
减少使用受限资金所收到的现金			85,000,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,914,700	
收到其他与投资活动有关的现金		150,000,000	
投资活动现金流入小计		163,448,619	85,546,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,887,333	28,313,133
投资支付的现金		9,850,000	900,000,000
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		155,257,507	-
支付其他与投资活动有关的现金		260,000,000	
投资活动现金流出小计		455,994,840	928,313,133
投资活动产生的现金流量净额		-292,546,221	-842,767,133
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,199,526,720	1,950,000,000
发行债券收到的现金			1,000,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,199,526,720	2,950,000,000
偿还债务支付的现金		2,032,000,000	3,335,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		387,127,220	428,500,575
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,419,127,220	3,763,500,575
筹资活动产生的现金流量净额		-219,600,500	-813,500,575
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		264,424,061	-2,315,676,885
加: 期初现金及现金等价物余额		2,076,296,811	4,415,008,004
六、期末现金及现金等价物余额		2,340,720,872	2,099,331,119

法定代表人: 张永利

主管会计工作负责人: 康岩勇

会计机构负责人: 康岩勇

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,391,542,446	129,537,218	124,259,282	544,287,857	2,904,994,189	1,687,677,409	13,165,298,401
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,391,542,446	129,537,218	124,259,282	544,287,857	2,904,994,189	1,687,677,409	13,165,298,401
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		341,476	13,534,202	16,813,602		140,890,325	53,186,202	224,765,807
(一) 综合收益总额			13,534,202			260,040,325	67,228,639	340,803,166
(二) 所有者投入和减少资本		341,476	-				-14,042,437	-13,700,961
1. 股东投入的普通股		341,476						341,476
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他							-14,042,437	-14,042,437
(三) 利润分配						-119,150,000		-119,150,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000		-119,150,000
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备				16,813,602				16,813,602
1. 本期提取				33,097,304				33,097,304
2. 本期使用				16,283,702				16,283,702
(六) 其他								
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,391,883,922	143,071,420	141,072,884	544,287,857	3,045,884,514	1,740,863,611	13,390,064,208

项目	上期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,262,491,585	138,106,066	61,349,273	510,393,446	3,020,710,060	1,062,108,675	12,438,159,105
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	2,383,000,000	5,262,491,585	138,106,066	61,349,273	510,393,446	3,020,710,060	1,062,108,675	12,438,159,105
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			-1,852,926	11,307,505		-88,456,371	627,905,727	548,903,935
（一）综合收益总额			-1,852,926			30,693,629	27,905,727	56,746,430
（二）所有者投入和减少资本							600,000,000	600,000,000
1. 股东投入的普通股							600,000,000	600,000,000
（三）利润分配						-119,150,000		-119,150,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-119,150,000		-119,150,000
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备				11,307,505				11,307,505
1. 本期提取				33,711,284				33,711,284
2. 本期使用				22,403,779				22,403,779
（六）其他								
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,262,491,585	136,253,140	72,656,778	510,393,446	2,932,253,689	1,690,014,402	12,987,063,040

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	20,184,317	504,072,097	1,218,956,646	9,833,636,993
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	20,184,317	504,072,097	1,218,956,646	9,833,636,993
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				1,973,442	-	-8,673,233	-6,699,791
(一) 综合收益总额						110,476,767	110,476,767
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配						-119,150,000	-119,150,000
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000	-119,150,000
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备				1,973,442			1,973,442
1. 本期提取				4,251,503			4,251,503
2. 本期使用				2,278,061			2,278,061
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	22,157,759	504,072,097	1,210,283,413	9,826,937,202

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,396,415,795	120,802,792	22,277,860	470,177,686	1,033,056,944	9,425,731,077
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,396,415,795	120,802,792	22,277,860	470,177,686	1,033,056,944	9,425,731,077
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-6,375,435		-116,989,846	-123,365,281
（一）综合收益总额						2,160,154	2,160,154
（二）所有者投入和减少资本							
（三）利润分配						-119,150,000	-119,150,000
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者（或股东）的分配						-119,150,000	-119,150,000
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转							
（五）专项储备				-6,375,435			-6,375,435
1. 本期提取							
2. 本期使用				6,375,435			6,375,435
（六）其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,396,415,795	120,802,792	15,902,425	470,177,686	916,067,098	9,302,365,796

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本集团的第一大股东为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司,于 2017 年 6 月 30 日,其持有股份占比本公司股份比例为 28.21%。

本财务报表已经本公司董事会于 2017 年 7 月 26 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日,本集团的流动负债大于流动资产人民币 87,343,128 元。本公司董事认为,经考虑本集团的预计可判断从经营活动取得的现金流入、经营及资本开支、可用的银行融资额度的合理可能变动,管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运,且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此,本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营,并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点制定了具体的会计政策和会计估计,详见如下:

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2017 年 6 月 30 日的财务状况以及 2017 年 1-6 月份的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

十二个月。

4. 记账本位币

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

本集团对合营企业采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

(b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括交易性金融资产。

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

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

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

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具

除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

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

按照上述条件，本集团制定的这类金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

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

财务担保合同

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

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同和利率互换，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

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

金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

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

以成本计量的金融资产

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

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	2000000 元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

在资产负债表日，公司对应收账款以及其他应收款账面余额单项金额重大的金额单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独测试未发生减值的金融资产，具有类似信用风险特征的，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

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

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

□适用 √不适用

12. 存货

√适用 □不适用

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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时, 原材料与产成品均按单个存货项目计提。

13. 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

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

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

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本集团截至2017年6月30日确认的投资性房地产指已出租的建筑物。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。折旧采用年限平均法计提，其使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	21年	4	4.57

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**17. 在建工程**√适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用√适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

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

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权之摊销年限为 50 年。

采矿权

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

勘探开发成本

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

地质成果

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账

面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

长期待摊费用

适用 不适用

23. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

24. 预计负债

适用 不适用

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

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

25. 股份支付

适用 不适用

26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

27. 收入

适用 不适用

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

销售商品收入

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

28. 政府补助

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

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

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于

资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

30. 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(一) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(二) 安全生产费

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

(三) 一般风险准备

根据财政部的有关规定，西矿财务从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

(四) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付

的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

(五) 划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

(1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，也不采用权益法进行会计处理，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

(六) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

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

经营租赁—作为出租人

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

所得税税率

根据国务院《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号),自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本集团认为,本公司及锡铁山分公司、锌业分公司、巴彦淖尔西部铜业有限公司、四川鑫源矿业有限公司2017年满足上述西部大开发优惠政策的规定,即所得税率适用15%。

估计的不确定性

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

已探明及控制储量

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

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

固定资产的可使用年限

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

可供出售金融资产减值

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

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

应收款项的坏账准备

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

探矿权、勘探权开发成本减值

本集团某些勘探开发及已取得采矿权项目因收到国土资源厅函件为青国土资矿[2016]38号《青海省国土资源厅关于停止三江源自然保护区内26个商业性探矿权地质勘查工作的通知》对自然保护区实施保护而暂停。本公司了解相关政府部门包括国土资源部门正与中央政府细化该停止勘查工作的地区范围。鉴于目前补偿方案目前尚未出台，无法确定实际补偿金额，因此本年未对相关部分确认减值。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

递延所得税资产

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

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

33. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。	销售黄金收入免征增值税；销售水收入按 6% 的税率计算应纳增值税，销售铅精矿、粗铅、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、粗铜、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭及其他产品(商品)收入按 17% 的税率计算销项税。
营业税	以营业收入为计税基数	3%-5%
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	1%-7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	12.5%-25%
资源税	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司的铜精矿，铅锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司的铜精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司四川鑫源矿业有限责任公司的铅精矿，锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司的铜精矿及阴极铜按销售销售额作为计税基数。</p>	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数，按 4% 的资源税税率计缴。</p> <p>本公司之子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司的铜精矿，铅锌精矿按销售额作为计税基数，铜精矿按 7%，铅锌精矿按 6% 计缴。</p> <p>本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司的铜精矿按销售额作为计税基数，按 4% 的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司四川鑫源矿业有限责任公司的铅精矿，锌精矿按销售额作为计税基数，铜精矿按 4%，铅锌精矿按 3.5% 计缴。</p> <p>本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司的铜精矿及阴极铜按销售销售额作为计税基数，按 5% 的税率计缴。</p>

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司(除中国西部矿业(香港)有限公司、康赛铜业投资有限公司外)根据企业所得税法，适用税率为25%(2016年度：25%)。注册于香港的中国西部矿业(香港)有限公司、康赛铜业投资有限公司的所得税按在香港产生的应纳税所得额，根据税率16.5%计提(2016年度：16.5%)。

2017年，本公司及主要子公司有效的税收优惠如下：

(1) 根据国务院《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。

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

《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，自2014年10月1日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为本公司及部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受15%优惠税率，其中本公司及部分分公司2017年按15%优惠税率计算所得税，子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司2017年可以享受15%优惠税率、四川鑫源矿业有限公司2017年获得当地税局批复可以享受15%优惠税率。

(2) 根据藏政发[2008]33号《西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》，本公司的子公司西藏玉龙铜业股份有限公司及西部矿业西藏贸易有限公司在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	91,043	62,860
银行存款	4,906,253,177	4,560,318,271
其他货币资金	37,367,791	967,219,795
合计	4,943,712,011	5,527,600,926
其中：存放在境外的款项总额	574,657,765	847,227,585

于 2017 年 6 月 30 日,本集团因开具承兑汇票及开取银行信用证,人民币 670,000,000 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 515,062,493 元)的银行存款作为保证金被冻结;本集团因诉讼,人民币 18,860,000 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 18,540,000 元)的银行存款被冻结;本集团因储备央行法定准备金人民币 345,489,216 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 421,089,594 元)的银行存款被冻结;本集团因缴纳安全生产保证金人民币 1,525,404 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 1,522,708 元)的银行存款被冻结,本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元(2016 年 12 月 31 日:11,005,000 元)的银行存款被冻结。

于 2017 年 6 月 30 日,本集团存放于境外的货币资金为人民币 574,657,765 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 847,227,585 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 30 天至 6 个月不等,依本集团的现金需求而定,并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	-	84,999,357
其中:债务工具投资		
衍生金融资产	-	84,999,357
合计	-	84,999,357

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	16,916,642	14,351,280
商业承兑票据	23,892,562	27,676,617
合计	40,809,204	42,027,897

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,283,272,230	
商业承兑票据		

合计	2,283,272,230
----	---------------

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据（2016 年 12 月 31 日：无）。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,357,894	55	14,660,041	84	2,697,853	39,131,730	83	16,073,289	41	23,058,441
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,015,496	45	3,907,135	28	10,108,361	8,265,372	17	3,945,004	48	4,320,368
合计	31,373,390	/	18,567,176	/	12,806,214	47,397,102	/	20,018,293	/	27,378,809

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债，全额计提
合计	14,660,041	14,660,041	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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	7,705,495	385,275	5%
1年以内小计	7,705,495	385,275	5%
1至2年	3,003,000	600,600	20%
2至3年	771,482	385,741	50%
3年以上	2,535,519	2,535,519	100%
合计	14,015,496	3,907,135	28%

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 650,789 元；本期收回或转回坏帐准备金额 2,101,906 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

于2017年6月30日，应收账款前五名账面余额为人民币20,895,844元（2016年12月31日：人民币39,131,730元），应收账款坏账准备为人民币15,810,430元（2016年12月31日：人民币16,073,289元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的40%（2016年12月31日：84%）。

(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	489,319,925	82	264,350,080	75
1 至 2 年	49,312,622	8	23,170,881	7
2 至 3 年	17,889,674	3	33,480,902	10
3 年以上	39,138,146	7	27,019,595	8
合计	595,660,367	100	348,021,458	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

于 2017 年 6 月 30 日, 预付账款账龄超过一年且金额重大的预付款项:

单位名称	不含税金额	款项性质	帐龄	未结算原因
河南省九州金属矿产进出口有限公司	16,997,729	铅精矿款	1-2年及 3年以上	货物尚未交付
营口BL矿业有限公司	13,300,000	原材料款	2至3年	货物尚未交付
青海德润商贸有限责任公司	13,395,575	锌精矿、材料款	1年以上	货物尚未交付
格尔木翁格华达贸易有限责任公司	11,128,052	铅精矿款	1-2年	货物尚未交付
西藏恒凯物资有限公司	9,155,390	铅精矿款	3年以上	货物尚未交付

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 预付账款前五名账面余额为人民币 180,050,782 元 (2016 年 12 月 31 日: 人民币 185,914,247 元), 占预付账款总额比例为 30% (2016 年 12 月 31 日: 53%)。

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	20,770,212	14,345,404
活期存款	-	1,654,029
存放中央银行准备金	152,808	208,599
合计	20,923,020	16,208,032

(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	804,721,159	98	144,237,155	18	660,484,004	720,933,017	98	35,269,303	5	685,663,714
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,876,471	2	8,364,779	56	6,511,692	16,407,469	2	9,515,180	58	6,892,289
合计	819,597,630	/	152,601,934	/	666,995,696	737,340,486	/	44,784,483	/	692,556,003

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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海省财政厅	106,193,204	106,193,204	100	收回不确定, 全额计提坏账
江西振典科贸有限公司	37,782,000	9,816,400	26	根据不可回收金额计提减值准备
三九六矿业履约保证金	12,461,039	12,461,039	100	收回不确定, 全额计提坏账
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	无法收回, 全额计提坏账
西藏继善中和矿业有限公司	3,689,204	3,689,204	100	无法收回, 全额计提坏账
林周强瑞矿业开发有限公司	2,125,118	2,125,118	100	无法收回, 全额计提坏账
青藏铁路公司格尔木车务段	5,230,895	38,029	1	根据不可回收金额计提减值准备
合计	177,395,621	144,237,155	/	/

组合中, 按账龄分析法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

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	3,857,220	192,861	5%
1 年以内小计	3,857,220	192,861	5%
1 至 2 年	3,472,639	694,528	20%
2 至 3 年	138,444	69,222	50%
3 年以上	7,408,168	7,408,168	100%
合计	14,876,471	8,364,779	56%

组合中, 采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款:
适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款:
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 116,189,048 元; 本期收回或转回坏账准备金额 8,371,597 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	429,520,918	377,160,202
往来款	34,235,195	23,366,305
备用金	1,979,597	786,869
原生矿产品生态补偿费	-	100,982,198
合营公司资金拆借	111,658,514	116,051,210
应收政府款项	40,500,000	40,500,000
其他	49,101,472	33,709,219
合计	666,995,696	692,556,003

(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
中投天琪期货有限公司	期货保证金	211,262,807	1年以内	26	
内蒙古双利矿业有限公司	往来款	111,658,514	3年以内	14	
青海省财政厅	往来款	106,193,204	3年以上	13	106,193,204
长江期货有限公司	期货保证金	95,687,716	1年以内	12	
银河期货	期货保证金	85,008,658	1年以内	10	
合计	/	609,810,899	/	75	106,193,204

(6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
青海省财政厅	原生矿产品生态补偿费	106,193,204	1-2年及3年以上	
合计	/	106,193,204	/	/

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

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

根据上述文件规定，本集团中应缴纳原生矿产品生态补偿费的分子公司包括：生产铅锌精矿

的锡铁山分公司和生产铜精矿的子公司赛什塘铜业。锡铁山分公司和赛什塘铜业开采的原生矿均在青海省范围内加工和使用，即其符合先征后返的条件。目前青海省尚未公布返还原生矿产品生态补偿费的具体时间。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	371,422,420	16,941,023	354,481,397	474,855,779	17,017,309	457,838,470
在产品	654,416,629	11,248,473	643,168,156	473,619,992	11,248,473	462,371,519
库存商品	217,484,026	6,267,561	211,216,465	255,858,249	6,267,561	249,590,688
贸易商品	13,125,937	4,794,839	8,331,098	73,916,026	4,794,839	69,121,187
低值易耗品	33,963,435	2,545,543	31,417,892	19,000,141	2,545,543	16,454,598
合计	1,290,412,447	41,797,439	1,248,615,008	1,297,250,187	41,873,725	1,255,376,462

(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	转回或转销	
原材料	17,017,309	167,653	243,939	16,941,023
在产品	11,248,473			11,248,473
库存商品	6,267,561			6,267,561
贸易商品	4,794,839			4,794,839
低值易耗品	2,545,543			2,545,543
合计	41,873,725	167,653	243,939	41,797,439

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款		-
一年内到期的持有至到期投资	81,347,751	77,791,654
一年内到期的发放贷款及垫款	520,000,000	20,000,000
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	-13,000,000	-200,000
合计	588,347,751	97,591,654

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税未抵扣进项税额	464,702,567	391,892,766
以成本计量的可供出售金融资产（注1）	561,965,973	1,160,440,406
合计	1,026,668,540	1,552,333,172

注1：于2017年6月30日，本集团一年内到期的以成本计量的可供出售金融资产为购买的理财产品，于2017年6月30日，成本为人民币561,965,973元(2016年12月31日：1,160,440,406元)。

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,009,570,209	87,164,284	922,405,925	844,376,911	87,164,284	757,212,627
按公允价值计量的	87,673,955	87,164,284	509,671	87,675,998	87,164,284	511,714
按成本计量的	921,896,254		921,896,254	756,700,913	-	756,700,913
合计	1,009,570,209	87,164,284	922,405,925	844,376,911	87,164,284	757,212,627

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	87,525,724		87,525,724
汇率影响			
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	148,231		148,231
已计提减值金额	87,164,284		87,164,284

于 2017 年 6 月 30 日,本集团非流动可供出售金融资产为对澳大利亚上市公司 AGO 的投资,2017 年 6 月 30 日的公允价值为人民币 509,671 元(2016 年 12 月 31 日:人民币 511,714 元)。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
甘河工业园区	66,397,598			66,397,598					4.61	
理财产品	690,303,315	354,652,252	189,456,911	855,498,656						
合计	756,700,913	354,652,252	189,456,911	921,896,254					/	

2017 年,本公司对青海甘河工业园开发建设有限公司(「甘河工业园区」)持股 4.61%,对其不实施控制、无重大影响。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	87,164,284		87,164,284
本期计提			
其中:从其他综合收益转入			
本期减少			
其中:期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	87,164,284		87,164,284

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

√适用 □不适用

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
理财产品	81,347,751		81,347,751	77,791,654		77,791,654

减：一年内到期的理财产品	-81,347,751		-81,347,751	-77,791,654		-77,791,654
合计	-		-	-		-

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,742,967		3,742,967	4,394,268		4,394,268	
环境保证金	13,760,567		13,760,567	13,760,567		13,760,567	
安全生产抵押金	2,400,000		2,400,000	2,400,000		2,400,000	
减：一年内到期的非流动资产	-		-	-		-	
合计	19,903,534		19,903,534	20,554,835		20,554,835	/

长期应收款的账龄分析如下:

	2017 年	2016 年
1 年以内	1,330,000	1,330,000
1 年至 2 年	3,742,967	4,394,268
2 年至 3 年	-	-
3 年以上	14,830,567	14,830,567
合计	19,903,534	20,554,835

于2017年6月30日，本集团3年以上长期应收款主要为本集团应收青海省国土资源厅的矿山环境治理恢复保证金。由于该笔款项将于矿山开采完毕，环境恢复验收合格后予以返还，故未对其计提坏账。

(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		
一、合营企业								
西部冶金	3,280,975						3,280,975	348,254
双利矿业	556,849,714			7,485,689			564,335,403	
小计	560,130,689			7,485,689			567,616,378	348,254
二、联营企业								
巴彦淖尔紫金	271,058,013			13,771,766			284,829,779	
兰州有色	71,282,473			-643,488			70,638,985	
西钢集团（注 1）	1,112,738,110			23,640,355			1,136,378,465	
青投集团	2,909,039,851			-16,285,378			2,892,754,473	
华能果多水电	226,107,149			-11,586,292			214,520,857	
小计	4,590,225,596			8,896,963			4,599,122,559	
合计	5,150,356,285			16,382,652			5,166,738,937	348,254

注 1：2014 年 11 月 28 日西钢为融资需要向五矿国际信托有限公司（「五矿信托」）发行股份，发行后本公司占西钢的股权比例由 39.37% 下降到 28.99%。但根据投资协议，五矿信托的股权属于债权性质，西钢需按 8 年分期回购五矿信托的股份并支付利息。根据西钢给予本公司的澄清说明，五矿信托放弃对西钢的股东会表决权，在股份被完全回购之前不参与利润分配，因此西矿股份对于西钢享有的股东权益份额保持不变。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,927,101			22,927,101
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
3. 本期减少金额	22,927,101			22,927,101
(1) 处置				
(2) 其他转出	22,927,101			22,927,101
4. 期末余额	-			-
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	6,697,165			6,697,165
2. 本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入				
3. 本期减少金额	6,697,165			6,697,165
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,697,165			6,697,165
4. 期末余额	-			-
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				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	-			-
2. 期初账面价值	16,229,936			16,229,936

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

本期公司将投资性房地产转为自用。

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物和机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,781,222,522	2,548,813,407	2,430,128,220	194,533,204	140,601,320	11,095,298,673
2. 本期增加金额	157,639,794	279,100,306	6,824,945	6,361,948	8,604,150	458,531,143
(1) 购置	14,036,531	46,149,037	6,824,945	6,361,948	1,721,535	75,093,996
(2) 在建工程转入	143,603,263	210,024,169			6,882,615	360,510,047
(3) 投资性房地产转入		22,927,100				22,927,100
3. 本期减少金额	23,901,214	2,612,281	2,854,098	12,354,062	5,299	41,726,954
(1) 处置或报废	23,901,214	2,612,281	2,854,098	12,354,062	5,299	41,726,954
4. 期末余额	5,914,961,102	2,825,301,432	2,434,099,067	188,541,090	149,200,171	11,512,102,862
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,957,135,683	473,513,116	656,742,018	127,379,303	113,614,982	3,328,385,102
2. 本期增加金额	172,419,132	68,075,557	50,211,587	5,207,104	6,958,949	302,872,329
(1) 计提	172,419,132	61,378,392	50,211,587	5,207,104	6,958,949	296,175,164
(2) 投资性房地产转入		6,697,165				6,697,165
3. 本期减少金额	23,343,832	914,740	796,039	9,119,565	47,476	34,221,652
(1) 处置或报废	23,343,832	914,740	796,039	9,119,565	47,476	34,221,652
4. 期末余额	2,106,210,983	540,673,933	706,157,566	123,466,842	120,526,455	3,597,035,779
三、减值准备						
1. 期初余额	76,473,790	83,250,199	392,080,243	2,693,090	903,649	555,400,971
2. 本期增加金额			45,281,160			45,281,160
(1) 计提			45,281,160			45,281,160
3. 本期减少金额				492,374		492,374
(1) 处置或报废				492,374		492,374

4. 期末余额	76,473,790	83,250,199	437,361,403	2,200,716	903,649	600,189,757
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,732,276,329	2,201,377,300	1,290,580,098	62,873,532	27,770,067	7,314,877,326
2. 期初账面价值	3,747,613,049	1,992,050,092	1,381,305,959	64,460,811	26,082,689	7,211,512,600

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿山构筑物和机器设备	126,107,205	49,633,415	76,473,790	-	
房屋及建筑物	125,358,792	41,879,570	83,479,222	-	
机器设备	249,121,329	88,957,498	160,163,831	-	
运输工具	8,018,435	5,333,942	2,684,493	-	
其他设备	5,266,408	4,329,460	936,948	-	

截至2017年6月30日，闲置固定资产为西部铅业、四川夏塞、西部矿业股份有限公司铅业分公司所有，西部铅业自2012年12月开始进入清算，截至2017年6月30日，清算程序尚未完成，相关固定资产已全额计提减值准备，四川夏塞、西部矿业股份有限公司铅业分公司自2016年1月开始关停，相关固定资产已全额计提减值准备。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
巴彦淖尔西部铜业有限公司职工公寓	3,751,642	地处偏远地区、暂无计划办理
巴彦淖尔西部铜业有限公司炸药库	2,524,714	地处偏远地区、暂无计划办理
巴彦淖尔西部铜业有限公司车间及附属建筑物	7,641,878	地处偏远地区、暂无计划办理
巴彦淖尔西部铜业有限公司矿区办公楼及其他建筑	335,638,019	地处偏远地区、暂无计划办理
西藏玉龙铜业股份有限公司办公楼及附属建筑物	34,835,916	地处偏远地区、暂无计划办理
西藏玉龙铜业股份有限公司车间及附属建筑物	1,821,068,069	地处偏远地区、暂无计划办理
四川鑫源矿业有限公司宿舍楼	8,649,845	地处偏远地区、暂无计划办理
四川鑫源矿业有限公司矿区办公楼及附属建筑	22,077,281	地处偏远地区、暂无计划办理
四川鑫源矿业有限公司采选矿房屋建筑物	1,554,214	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司锡铁山分公司食堂	216,746	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司甘河职工公寓	25,969,615	已申报，尚在审批办理中
西部矿业股份有限公司上海公司办公楼	10,734,950	已申报，尚在审批办理中
四川夏塞银业有限责任公司车间及厂房	23,011,514	地处偏远地区、暂无计划办理
四川夏塞银业有限责任公司生活区整改	4,647,328	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司铅业分公司5.5万吨冶炼项目	33,679,302	暂无办理计划
西部矿业股份有限公司铅业分公司卡尔多炉及其设施	22,890,471	暂无办理计划
西部矿业股份有限公司铅业分公司职工宿舍和食堂	777,980	暂无办理计划
西部矿业股份有限公司铅业分公司硫酸车间	36,980,158	暂无办理计划

其他说明：

√适用 □不适用

于本报告期内，基于本集团管理层对存在减值迹象的固定资产所实施的减值测试，且未对正常生产的资产组提取减值。本集团对已停产的分子公司计提固定资产减值准备人民币45,281,160元（2016年度：161,173,906元）。

于2017年6月30日，本集团无经营性租出固定资产（2016年12月31日：无）。

于2017年6月30日，本集团无持有待售固定资产（2016年12月31日：无）。

于2017年6月30日，本集团无所有权受到限制的固定资产(2016年12月31日：无)。

20、建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉龙铜业铜矿采选冶工程	2,204,021,826		2,204,021,826	2,329,508,484		2,329,508,484
10 万吨阴极铜工程	1,227,014,843		1,227,014,843	798,284,472		798,284,472
获各琦一号多金属矿采选扩建工程	358,226,237		358,226,237	395,061,846		395,061,846
独立铅锌系统扩建工程	220,565,956		220,565,956	186,356,428		186,356,428
10 万吨/年铅综合回收及烟气深度治理技改工程	213,534,438		213,534,438	161,909,654		161,909,654
其他	93,112,916	9,860,986	83,251,930	197,759,555	9,860,986	187,898,569
合计	4,316,476,216	9,860,986	4,306,615,230	4,068,880,439	9,860,986	4,059,019,453

(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
玉龙铜业铜矿采选冶工程	3,414,530,000	2,329,508,484	68,597,104	194,083,762		2,204,021,826	100	96%	848,019,046	37,658,239	2.75-6.52	自筹
10 万吨阴极铜工程	2,415,130,000	798,284,472	428,849,307		118,936	1,227,014,843	51	51%	2,321,667	1,890,000	5.35	自筹
合计	5,829,660,000	3,127,792,956	497,446,411	194,083,762	118,936	3,431,036,669	/	/	850,340,713	39,548,239	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,435,094,332	312,020,810	117,141,841	342,264,047	76,948,120	2,283,469,150
2.本期增加金额	6,273,704			275,243	3,566,941	10,115,888
(1)购置	6,273,704			275,243	3,566,941	10,115,888
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,441,368,036	312,020,810	117,141,841	342,539,290	80,515,061	2,293,585,038
二、累计摊销						
1.期初余额		42,700,192	56,368,217	186,060,236	49,736,333	334,864,978
2.本期增加金额		3,501,353	3,068,518	4,866,801	5,532,694	16,969,366
(1)计提		3,501,353	3,068,518	4,866,801	5,532,694	16,969,366
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额		46,201,545	59,436,735	190,927,037	55,269,027	351,834,344
三、减值准备						
1.期初余额	43,811,997	4,786,251	1,099,002	91,289,799		140,987,049
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	43,811,997	4,786,251	1,099,002	91,289,799	-	140,987,049
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,397,556,039	261,033,014	56,606,104	60,322,454	25,246,034	1,800,763,645
2.期初账面价值	1,391,282,335	264,534,367	59,674,622	64,914,012	27,211,787	1,807,617,123

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
青海西部铝业股份有限公司	5,857,559			5,857,559
四川鑫源矿业有限责任公司	6,021,041			6,021,041
西藏玉龙铜业股份有限公司	9,685,903			9,685,903
四川夏塞银业有限责任公司	8,905,079			8,905,079
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	46,644			46,644
合计	30,516,226			30,516,226

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试:

采矿、冶炼资产组

其他资产组

以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是11.7%-13.3%(2016年:11.7%-13.3%)。5年以后的现金流量增长率为0%(2016年:0%)。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下:

	2017 年	2016 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	15,706,944
其他资产组	46,644	46,644
合计	15,753,588	15,753,588

计算商誉现金流产生单元于 2017 年 6 月 30 日和 2016 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

长期待摊费用

适用 不适用

28、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	318,234,859	49,206,286	304,613,807	57,169,329
内部交易未实现利润	189,098,985	42,502,204	141,373,564	35,343,391
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产/负债	41,325,725	6,198,859	2,819,100	422,865
预提费用	151,256,893	23,688,911	151,256,893	23,688,911
其他	40,478,937	6,519,397	64,670,950	10,873,959
合计	740,395,399	128,115,657	664,734,314	127,498,455

(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
收购子公司公允价值与账面价值差额				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产/负债			17,418,248	4,354,562
以公允价值计量的可供出售金融资产				

资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	17,190,160	2,578,524	17,190,160	2,578,524
应收原生矿产品生态补偿费的返还	64,139,583	10,883,147	64,139,583	10,883,147
合计	81,329,743	13,461,671	98,747,991	17,816,233

(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	11,072,285	117,043,372	15,426,847	112,071,608
递延所得税负债	11,072,285	2,389,386	15,426,847	2,389,386

(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	366,656,350	207,416,871
可抵扣亏损	358,343,017	312,646,631
合计	724,999,367	520,063,502

(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
2017年	-	409,855,063	
2018年	310,531,626	310,531,626	
2019年	171,411,106	171,411,106	
2020年	234,594,208	234,594,208	
2021年	85,133,194	85,133,194	
合计	801,670,134	1,211,525,197	/

其他说明:

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	53,624,471	96,593,688
巴彦淖尔矿区待摊维修费	10,330,776	11,680,131
其他	29,247,378	37,303,543
合计	93,202,625	145,577,362

30、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,573,461,793	4,293,313,376
合计	4,573,461,793	4,293,313,376

于2017年6月30日，上述借款的年利率为1.92%-4.57%（2016年12月31日：0.87%-4.57%）。

于2017年6月30日，本集团无逾期借款（2016年12月31日：无）。

于2017年6月30日，本集团无短期质押借款余额（2016年12月31日：无）。

于2017年6月30日，本集团信用借款余额为人民币4,573,461,793元（2016年12月31日：人民币4,293,313,376元）。

于2017年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2016年12月31日：无)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、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	43,277,100	2,819,100
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	43,277,100	2,819,100
合计	43,277,100	2,819,100

于2017年6月30日，该余额为人民币43,277,100元（2016年12月31日：人民币2,819,100元），反映了未到期期货合约的公允价值。

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、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	166,735,075	255,760,946
银行承兑汇票	1,523,191,700	1,847,784,035
合计	1,689,926,775	2,103,544,981

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

34、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	709,802,258	518,462,128
1 年至 2 年	141,402,023	41,780,574
2 年以上	90,822,574	22,145,475
合计	942,026,855	582,388,177

(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
宏大爆破有限公司昌都分公司	47,465,581	尚未结算
西藏自治区水利厅	8,185,929	尚未结算
江达县玉兴运输有限责任公司	6,903,603	尚未结算
青海东兴建筑工程有限责任公司	5,552,909	尚未结算
陕西省发展交通能源建设集团有限公司	5,022,893	尚未结算
合计	73,130,915	/

其他说明

□适用 √不适用

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	384,456,164	193,209,314
1 年至 2 年	3,649,689	386,592
2 年至 3 年	642,056	401,947
3 年以上	3,475,017	4,671,326
合计	392,222,926	198,669,179

(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

36、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	92,671,970	247,757,573	261,045,227	79,384,316
二、离职后福利-设定提存计划	1,915,797	38,709,291	36,371,992	4,253,096
合计	94,587,767	286,466,864	297,417,219	83,637,412

(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	60,659,110	185,094,349	201,422,402	44,331,057
二、职工福利费	-	11,920,099	11,920,099	-
三、社会保险费	1,362,578	15,858,185	13,777,344	3,443,419
其中: 医疗保险费	1,186,978	12,276,651	10,537,579	2,926,050
工伤保险费	116,594	2,892,177	2,675,638	333,133
生育保险费	59,006	689,357	564,127	184,236
四、住房公积金	1,314,854	27,294,417	28,339,939	269,332
五、工会经费和职工教育经费	29,335,428	7,590,523	5,585,443	31,340,508
合计	92,671,970	247,757,573	261,045,227	79,384,316

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,822,308	37,488,725	35,189,662	4,121,371
2、失业保险费	93,489	1,220,566	1,182,330	131,725
合计	1,915,797	38,709,291	36,371,992	4,253,096

其他说明:

□适用 √不适用

37、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	63,070,024	21,899,375
企业所得税	94,145,251	37,698,454
城市维护建设税	1,663,568	1,544,851
资源税	9,776,888	10,806,087
其他税金	4,970,969	7,661,003
教育费附加	1,402,612	1,131,856
资源补偿费	1,511,630	6,355,180
其他应缴税费	26,857,490	27,582,244

合计	203,398,432	114,679,050
----	-------------	-------------

各项税费计提标准及税率参照财务报表附注六、税项。

38、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	22,227,691	8,255,878
企业债券利息	52,333,333	101,583,333
短期借款应付利息	12,314,692	1,988,304
合计	86,875,716	111,827,515

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

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	-	2,009,000
合计	-	2,009,000

40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	60,184,761	18,066,860
保证金	122,537,031	166,817,750
应付工程及设备款	-	487,687,747
运费及燃料动力费	181,511	2,798,595
应付个人款项	2,995,113	9,221,096
代扣代缴税金及社保	2,260,300	6,361,021
其他	82,302,472	30,616,545
合计	270,461,188	721,569,614

(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
宏大爆破有限公司昌都分公司	24,531,825	质量保证金
长沙有色冶金设计研究院有限公司	18,755,269	质量保证金
北京西蒙矿产勘察公司	6,800,000	探矿权转让款
陕西德源矿业投资有限公司	5,500,000	质量保证金

金川集团工程建设有限公司	4,878,184	质量保证金
合计	60,465,278	/

其他说明

适用 不适用

41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,374,000,000	1,274,000,000
1年内到期的长期应付款	7,054,620	15,553,340
合计	1,381,054,620	1,289,553,340

于2017年6月30日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2016年12月31日：无)。

于2017年6月30日，一年内到期的长期应付款为子公司玉龙铜业应付西藏自治区电力公司修建昌都中心变电站至玉龙铜矿110千伏输电线路款项人民币7,054,620元(2016年12月31日：人民币15,553,340元)。

43、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

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,641,000,000	2,193,000,000
信用借款	2,440,526,720	1,843,000,000
减：一年内到期的长期借款	-1,374,000,000	-1,274,000,000
合计	3,707,526,720	2,762,000,000

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

于2017年6月30日，上述借款的年利率为1.20%—5.00%(2016年12月31日：1.20%—5.00%)。

45、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	1,993,320,605	1,992,510,246
减：一年内到期的长期融资债券	-	-
合计	1,993,320,605	1,992,510,246

(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
公司债券	2,000,000,000	2011年1月17日	10年	1,984,000,000	1,992,510,246		53,000,000	810,359	106,000,000	1,993,320,605
合计	/	/	/	1,984,000,000	1,992,510,246		53,000,000	810,359	106,000,000	1,993,320,605

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

本公司将公司债券发行费用共计人民币0.32亿元确认为未确认融资费用。债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

(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

46、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
应付输电线路款	11,515,719	20,014,439
减: 一年内到期的长期应付款	7,054,620	15,553,340

其他说明:

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日, 长期应付款为子公司玉龙铜业应付西藏自治区电力公司修建昌都中心变电站至玉龙铜矿 110 千伏输电线路款人民币 11,515,719 元, 其中包括将在一年内到期的该款项人民币 7,054,620 元。

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、专项应付款

适用 不适用

49、预计负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	40,883,877	47,423,875	
合计	40,883,877	47,423,875	/

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

50、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	147,076,195	11,750,000	1,899,288	156,926,907	
合计	147,076,195	11,750,000	1,899,288	156,926,907	/

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
高原矿物加工与综合利用实验室	1,680,846			-442,846	1,238,000	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出环保项目	1,000,000				1,000,000	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出项目财政拨款	41,210,000				41,210,000	与资产相关
博士后科学基金在研项目	242,306			-57,944	184,362	与收益相关
绿色制造项目	200,000				200,000	与资产相关
重点实验室发展专项	400,000		400,000		-	与资产相关
锂、镁及盐湖化工产业发展趋势与技术路线研究	100,000				100,000	与资产相关
西豫金属污染治理综合回收专项资金		11,750,000			11,750,000	与资产相关
危机矿山接续资源找矿项目	10,193,424				10,193,424	与资产相关
赛什塘铜业省级排污费资金项目	884,614				884,614	与资产相关
阴极铜生产项目	19,732,298			-500,000	19,232,298	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目（2016 年）	3,000,000				3,000,000	与资产相关
锡铁山铅锌采矿方法攻关	1,000,000				1,000,000	与收益相关
重金属污染防治项目	1,897,436		76,923		1,820,513	与资产相关
硫酸尾气脱硫项目	200,000				200,000	与资产相关
10 万吨锌技术研发资金	4,000,000				4,000,000	与资产相关
巴彦淖尔铜材土地出让金拨款	35,271,753		421,575		34,850,178	与资产相关
夏塞银业环保专项资金	1,200,000				1,200,000	与资产相关
矿产资源综合回收利用专项资金	13,227,518				13,227,518	与收益相关
白玉县送电下乡工程	6,816,000				6,816,000	与资产相关
2016 年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金和项目计划	2,030,000				2,030,000	与资产相关
青海湘和环保专项资金	50,000				50,000	与资产相关
青海湘和园区企业专项补助资金	500,000				500,000	与资产相关
青海湘和电炉锌粉循环项目扶持资金	740,000				740,000	与资产相关
甘河财政局环保补助资金	500,000				500,000	与资产相关
青海湘和节能技术改造扶持资金	200,000				200,000	与资产相关
青海湘和节能降耗专项资金	800,000				800,000	与资产相关
合计	147,076,195	11,750,000	898,498	-1,000,790	156,926,907	/

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未完成增资手续的增资款(注 1)	132,000,000	132,000,000
合计	132,000,000	132,000,000

注 1：此金额为子公司玉龙铜业收到的少数股东紫金矿业集团股份有限公司的股权增资款，因相关增资手续未完成，因此计入其他非流动负债。

52、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,383,000,000						2,383,000,000

于2015年12月31日、2016年12月31日及2017年6月30日本公司的股份总数均为2,383,000,000股，每股面值人民币1元。

53、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

54、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,602,185,923			5,602,185,923
收购少数股东股权(注 1)	-195,078,698	341,476		-194,737,222
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所	-15,564,779			-15,564,779

享有的份额				
合计	5,391,542,446	341,476		5,391,883,922

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：于 2017 年 4 月 19 日，本集团完成对控股子公司青海湘和的少数股权收购，持股比例由 51% 增至 100%。

55、库存股

适用 不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	129,537,218	13,534,202			13,534,202		143,071,420
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	120,802,794	-			-		120,802,794
可供出售金融资产公允价值变动损益	150,274	-2,043			-2,043		148,231
外币财务报表折算差额	8,584,150	13,536,245			13,536,245		22,120,395
其他综合收益合计	129,537,218	13,534,202			13,534,202		143,071,420

57、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	25,188,465	33,097,304	16,283,702	42,002,067
一般准备	99,070,817			99,070,817
合计	124,259,282	33,097,304	16,283,702	141,072,884

专项储备主要是企业根据国家有关规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。本公司子公司西矿财务从税后净利润中按 10% 比例提取一般准备。

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

59、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	2,904,994,189	3,020,710,060
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,904,994,189	3,020,710,060
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,040,325	30,693,629
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	119,150,000	119,150,000
期末未分配利润	3,045,884,514	2,932,253,689

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。

60、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	15,080,214,425	13,740,337,452	15,234,939,690	14,652,580,464
其他业务	75,395,437	74,779,601	66,200,632	53,052,873
合计	15,155,609,862	13,815,117,053	15,301,140,322	14,705,633,337

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	2,708,052
城市维护建设税	11,751,250	4,778,668
教育费附加	12,110,881	6,015,860
资源税	95,926,033	-
房产税	10,116,412	-
土地使用税	8,271,028	-
车船使用税	105,338	-
印花税	2,411,053	-
其他	1,882,873	6,453,620
合计	142,574,868	19,956,200

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	9,597,193	8,990,296
运输费	21,030,007	20,713,523
业务招待费	-	106,263
咨询费	-	218,097
折旧费	1,807,785	1,783,343
差旅费	322,313	241,438
物料消耗	492,801	276,478
其他	2,839,846	3,649,335
合计	36,089,945	35,978,773

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	105,591,521	113,387,782
折旧及摊销	34,798,772	36,014,362
停工损失	34,310,217	40,196,725
差旅费	1,880,819	2,705,741
行政招待费用	1,680,990	1,674,560
资源补偿费	-	15,174,999
税金及相关费用	-	16,996,513

咨询及审计费	5,154,416	-
维修费	10,703,584	10,081,142
办公费	2,433,027	2,813,027
水电及取暖费	5,107,010	5,949,628
物料消耗	1,309,809	1,276,168
排污费	425,520	1,021,472
租赁费	4,519,692	2,742,555
其他	32,160,262	4,771,522
合计	240,075,639	254,806,196

64、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	328,638,965	280,170,358
减：利息收入	-124,846,614	-65,643,140
减：利息资本化金额	-39,548,239	-112,815,301
汇兑损益	-1,398,820	-1,925,786
票据贴现利息支出	4,653,833	5,123,566
其他	1,061,032	5,494,270
合计	168,560,157	110,403,967

65、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	106,366,334	-114,214
二、存货跌价损失	-76,286	-32,521,476
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	44,788,786	-
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	62,148,897	-
合计	213,227,731	-32,635,690

66、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	-75,433,590	-12,748,268

期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-75,433,590	-12,748,268
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	-75,433,590	-12,748,268

67、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	16,382,652	-86,818,001
处置长期股权投资产生的投资收益	-202,196	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-60,338,230	-36,115,354
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	48,724,467	30,931,479
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	4,566,693	-92,001,876

68、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,267,886	9,086,587	4,267,886
其中：固定资产处置利得	4,267,886	9,086,587	4,267,886
无形资产处置利得			
政府补助	1,365,498	433,575	1,365,498
罚款净收入	913,580	905,831	913,580
其他	9,489	350,622	9,489
合计	6,556,453	10,776,615	6,556,453

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
财政奖励款	450,000	-	与收益相关
土地出让金返还	421,575	421,575	与资产相关
财政补贴	493,923	-	与资产相关
注册商标奖励	-	12,000	
合计	1,365,498	433,575	/

其他说明：

适用 不适用**69、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	479,244	4,335	479,244
其中：固定资产处置损失	479,244	4,335	479,244
无形资产处置损失			
对外捐赠	-	600	-
罚款及违约金	3,582,662	178,425	3,582,662
其他	123,855	6,806	123,855
合计	4,185,761	190,166	4,185,761

70、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	149,171,064	55,453,700
递延所得税费用	-4,971,764	-1,219,212
合计	144,199,300	54,234,488

(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	471,468,264
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,867,066
子公司适用不同税率的影响	-50,296,857
调整以前期间所得税的影响	7,281,003
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,832,717
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	38,611,034
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,095,663
所得税费用	144,199,300

其他说明：

适用 不适用

71、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

72、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营活动政府专项补贴	12,200,000	12,000
其他	10,942,250	23,198,187
合计	23,142,250	23,210,187

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	95,598,008	97,774,129
销售费用	24,684,967	25,205,134
银行手续费等费用	1,061,033	5,494,879
营业外支出	3,706,517	185,831
其他	125,152,836	100,612,531
合计	250,203,361	229,272,504

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	1,841,505,593	-
收到期货保证金	150,000,000	-
合计	1,991,505,593	-

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,513,989,909	632,149,535
支付期货保证金	290,000,000	-
合计	1,803,989,909	632,149,535

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

73、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	327,268,964	58,599,356
加：资产减值准备	213,227,731	-32,635,690
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	275,011,941	174,477,789
无形资产摊销	16,969,366	10,466,824
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-3,788,642	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	75,433,590	12,748,268
财务费用（收益以“-”号填列）	168,560,157	110,403,967
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,566,693	92,001,876
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,971,764	-1,219,212
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）	6,761,454	68,812,008
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-188,710,582	-457,758,598
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-946,371,246	-170,591,212
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-65,175,724	-134,694,624
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	3,896,832,391	4,150,842,814
减：现金的期初余额	4,560,381,131	5,321,383,784
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	-663,548,740	-1,170,540,970

(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	3,896,832,391	4,560,381,131

其中：库存现金	91,043	62,860
可随时用于支付的银行存款	3,896,741,348	4,560,318,271
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		
三、期末现金及现金等价物余额	3,896,832,391	4,560,381,131
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	1,046,879,620	1,391,971,625

其他说明：

适用 不适用

74、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

75、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	1,046,879,620	注 1
合计	1,046,879,620	/

注 1：于 2017 年 6 月 30 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 670,000,000 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 515,062,493 元）的银行存款被冻结，本集团因诉讼人民币 18,860,000 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 18,540,000 元）的银行存款被冻结，本集团因储备央行法定准备金人民币 345,489,216 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 421,089,594 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳安全生产保证金人民币 1,525,404 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,522,708 元）的银行存款被冻结，本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2016 年 12 月 31 日：11,005,000 元）的银行存款被冻结。

76、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	33,659,207	6.7744	228,020,932
港币	961,508	0.8679	834,493

澳元	5	5.2099	26
其他应收款			
其中：美元	7,583,649	6.7744	51,374,672
港币			
短期借款			
其中：美元	74,655,318	6.7744	505,744,986
港币			

(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

77、套期

适用 不适用

78、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	417,000	营业外收入	417,000
与收益相关的政府补助	450,000	营业外收入	450,000
与资产相关的政府补助	11,750,000	递延收益	-

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

79、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

于2017年上半年，本集团注销深圳市西部百河贸易有限公司(「深圳百河」)。

于2017年上半年，本集团注销西部矿业股份有限公司西藏分公司(「西藏分公司」)。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
巴彦淖尔西部铜业有限公司	内蒙古	内蒙古	铜矿采选	100	-	通过设立或投资等方式取得
四川鑫源矿业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	76	-	通过设立或投资等方式取得
青海赛什塘铜业有限责任公司	青海	青海	铜矿采选	-	51	通过设立或投资等方式取得
青海西豫有色金属有限公司	青海	青海	铅冶炼	93	-	通过设立或投资等方式取得
巴彦淖尔西部铜材有限公司	内蒙古	内蒙古	铜冶炼	-	80	通过设立或投资等方式取得
深圳市西部百河贸易有限公司(注1)	深圳	深圳	有色金属贸易	51	-	通过设立或投资等方式取得
中国西部矿业(香港)有限公司	香港	香港	有色金属贸易	100	-	通过设立或投资等方式取得
西部矿业(上海)有限公司	上海	上海	有色金属贸易	100	-	通过设立或投资等方式取得
康赛铜业投资有限公司	香港	香港	投资控股	-	100	通过设立或投资等方式取得
青海西部矿业科技有限公司	青海	青海	技术开发	100	-	通过设立或投资等方式取得
青海西部矿业工程技术研究有限公司	青海	青海	技术开发	-	100	通过设立或投资等方式取得
西部矿业集团财务有限公司	青海	青海	金融	60	-	通过设立或投资等方式取得
西部矿业西藏贸易有限公司	西藏	西藏	贸易	100	-	通过设立或投资等方式取得
西藏玉龙铜业股份有限公司	西藏	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
四川夏塞银业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	58	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海西部铝业股份有限公司	青海	青海	电铅冶炼	64	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和有色金属有限责任公司(注2)	青海	青海	锌产品冶炼	100	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	青海	青海	有色金属设计	100	-	非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业有限责任公司	青海	青海	阴极铜冶炼	60	-	非同一控制下企业合并取得的子公司

注1：于本报告期内注销（附注八、5）。

注2：于2017年4月19日，本集团完成对控股子公司青海湘和有色金属有限责任公司股权收购，成为全资子公司。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西矿财务	40%	13,866,119		1,034,358,830

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西矿财务	6,773,658,537	1,574,034,381	8,347,692,918	3,566,908,341	2,194,307,498	5,761,215,839	8,216,289,519	1,315,988,139	9,532,277,658	5,573,074,256	1,407,971,625	6,981,045,881

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西矿财务	134,724,415	34,665,298	34,665,298	-1,449,454,368	135,389,083	81,135,955	81,135,955	-1,620,262,455

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青海省投资集团有限公司	青海	青海	发电、有色金属及矿产采选冶炼	32		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	青海省投资集团有限公司		青海省投资集团有限公司	
流动资产	10,746,820,000		8,072,518,870	
非流动资产	49,878,640,000		42,089,835,596	
资产合计	60,625,460,000		50,162,354,466	
流动负债	24,648,510,000		18,332,299,636	
非流动负债	20,814,100,000		21,141,470,370	
负债合计	45,462,610,000		39,473,770,006	
少数股东权益	4,278,940,000		3,233,741,763	
归属于母公司股东权益	10,883,910,000		7,454,842,697	
按持股比例计算的净资产份额	2,206,168,557		2,413,878,065	
调整事项	686,585,916		495,161,786	
--商誉				

—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	2,892,754,473		2,909,039,851
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	8,622,190,000		7,602,630,000
净利润	-37,460,000		-62,620,000
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-37,460,000		-62,620,000
本年度收到的来自联营企业的股利			

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	567,268,124	559,782,435
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	7,485,689	-7,594,837
—其他综合收益		
—综合收益总额	7,485,689	-7,594,837
联营企业：		
投资账面价值合计	1,706,368,087	1,681,185,744
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	25,182,341	-53,982,956
—其他综合收益		
—综合收益总额	25,182,341	-53,982,956

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
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				
1. 交易性金融资产				
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				
（二）可供出售金融资产	509,671			509,671
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	509,671			509,671
（3）其他				
（三）其他流动资产				
持续以公允价值计量的资产总额	509,671			509,671
（五）交易性金融负债	43,277,100			43,277,100
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	43,277,100			43,277,100
其他				
持续以公允价值计量的负债总额	43,277,100			43,277,100

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西部矿业集团有限公司	青海	投资控股	160,000	28.21	28.21

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西部矿业集团有限公司	参股股东
青海锂业有限公司	母公司的控股子公司
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西部化肥有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西部镁业有限公司	母公司的控股子公司
青海西部石化有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的全资子公司
四川会东大梁矿业有限公司	母公司的控股子公司
西昌大梁矿业冶炼有限责任公司	母公司的控股子公司
同仁县龙升矿产品有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海大美煤业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
青海盐湖旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的控股子公司
西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
新疆瑞伦矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西矿同鑫化工有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿月星新能源材料有限公司	母公司的控股子公司
青海西部国际矿业资源有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的控股子公司

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
西矿物业	物业服务	12,281,166	2,918,618
青科创通	信息服务	22,717,053	4,963,051
西部镁业	采购石灰	2,879,281	-
西矿建设	代建费	2,000,000	-

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
双利矿业	水电费	138,928	471,557
西矿集团	销售电解铜、锌锭	447,587,750	-
会东大梁	规划设计		174,757
青海盐业	规划设计		189,311
西矿能源	规划设计		176,617
西部镁业	规划设计		171,960
西矿杭萧钢构	规划设计	446,055	-
茶卡旅游	规划设计	1,000,473	-
西矿建设	规划设计		302,988
西矿物业	规划设计	9,152	
青海锂业	规划设计	296,509	
西矿物业	水电费	34,707	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西矿集团	土地	1,727,585	-

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西矿集团	600,000,000	2017-03-11	2022-03-10	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
双利矿业	70,000,000	2016-04-02	2017-04-01	年利率为 4.35%
双利矿业	20,000,000	2016-12-22	2017-12-22	年利率为 4.35%

(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	2,054,820	1,012,107

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本报告期，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款、贴现并取得相应贷款利息收入、贴现利息收入合计人民币 37,587,904 元（上年同期：人民币 50,531,021 元）。

本报告期，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息，人民币 12,598,554 元(上年同期：人民币 2,443,294 元)。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西部化肥	14,660,041	14,660,041	14,660,041	14,660,041
应收账款	会东大梁			527,626	26,381
应收账款	青海锂业	314,300			
应收账款	茶卡旅游	1,331,278	33,039	420,776	33,039
应收账款	北京西矿建设			100,966	20,193
应收账款	西矿杭萧钢构	472,818			
应收账款	华能果多水电	314,964			
应收票据	西矿能源			176,617	
其他应收款	北京西矿建设			1,981	99

其他应收款	青海盐业	50,000	2,500	50,000	2,500
其他应收款	双利矿业	111,658,514		116,051,210	
一年内到期的非流动资产	会东大梁	200,000,000	5,000,000		
一年内到期的非流动资产	青海盐业	20,000,000	500,000	20,000,000	200,000
一年内到期的非流动资产	西矿集团	300,000,000	7,500,000		
预付账款	青科创通			329,717	
预付账款	青海宝矿			400	
发放贷款和垫款(流动)	西部镁业	35,000,000	875,000	40,000,000	400,000
发放贷款和垫款(流动)	青海盐业	6,000,000	150,000	30,000,000	300,000
发放贷款和垫款(流动)	会东大梁	300,000,000	7,500,000	100,000,000	1,000,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿集团	400,000,000	10,000,000	500,000,000	5,000,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿杭萧钢构	200,000,000	5,000,000		
发放贷款和垫款(流动)	西矿建设	60,000,000	1,500,000		
发放贷款和垫款(流动)	北京西矿建设	20,000,000	500,000		
发放贷款和垫款(流动)	瑞伦矿业	50,000,000	1,250,000		
发放贷款和垫款(非流动)	西矿建设	130,000,000	3,250,000	190,000,000	1,900,000
发放贷款和垫款(非流动)	会东大梁			200,000,000	2,000,000
发放贷款和垫款(非流动)	西部镁业	270,000,000	6,750,000	230,000,000	2,300,000
发放贷款和垫款(票据贴现)	青海锂业	34,000,000	850,000	54,850,000	548,500
发放贷款和垫款(票据贴现)	西部镁业	14,017,938	350,448		
应收利息	西部镁业	441,347		420,218	
应收利息	会东大梁	535,500		465,514	
应收利息	西矿建设	261,181		294,632	
应收利息	西矿集团	906,667		60,417	
应收利息	青海盐业	34,726		74,884	
应收利息	北京西矿建设	27,778			
应收利息	西矿杭萧钢构	261,840			
应收利息	瑞伦矿业	69,444			

(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	兰州有色		860,924
应付账款	青科创通	5,330,465	4,503,283
应付账款	西矿物业	2,267,252	
应付账款	西部镁业	490,980	
其他应付款	西矿集团	8,317,381	1,748,096
其他应付款	青科创通	1,853,776	1,132,175
其他应付款	王中领		5,795,964
其他应付款	西矿物业	86,300	140,600
其他应付款	西昌冶炼	33,317	
其他应付款	西矿杭萧钢构	11,455	
预收账款	华能果多水电		144,881
吸收存款	西部镁业	2,595,331	8,216,435
吸收存款	大美煤业	162,283,906	21,956,298
吸收存款	青海盐业	37,081,252	669,008
吸收存款	西矿建设	3,430,004	26,982,545

吸收存款	龙升矿产品	21,174	21,137
吸收存款	青科创通	5,321,609	4,277,036
吸收存款	北京西矿建设	18,877,428	91,157,198
吸收存款	青海锂业	756,964,815	912,797,424
吸收存款	西部化肥	47,365	27,847
吸收存款	西矿集团	87,509,356	194,835,754
吸收存款	青海宝矿	20,759,420	20,753,351
吸收存款	黄南资源	453,493	53,320
吸收存款	会东大梁	20,576,860	10,579,217
吸收存款	西矿杭萧钢构	15,851,592	52,734,833
吸收存款	西部石化	8,353	183,909
吸收存款	茶卡旅游	37,338,710	120,544,451
吸收存款	西矿物业	15,678,359	17,081,577
吸收存款	西矿能源	16,615,967	9,147,530
吸收存款	西矿信息技术	3,292,886	
吸收存款	同鑫化工	8,660,992	
吸收存款	瑞伦矿业	8,000,000	
吸收存款	西矿集团科技	48,240,593	
应付利息	西部镁业	14,786	999
应付利息	西矿建设	333	3,265
应付利息	北京西矿建设	1,841	2,995
应付利息	龙升矿产品	2	2
应付利息	青科创通	1,498	385
应付利息	大美煤业	288,930	53,334
应付利息	青海盐业	12,594	112
应付利息	青海锂业	7,504,607	1,167,048
应付利息	西部化肥	1	3
应付利息	会东大梁	5,021	5,744
应付利息	西部石化	1	21
应付利息	西矿杭萧钢构	52,461	29,200
应付利息	青海宝矿	140,232	189,254
应付利息	西矿集团	14,193	39,152
应付利息	黄南资源	44	6
应付利息	茶卡旅游	13,238	46,981
应付利息	西矿物业	77,473	39,352
应付利息	西矿能源	125,774	32,206
应付利息	西矿信息技术	180	
应付利息	同鑫化工	1,120	
应付利息	瑞伦矿业	2,353	
应付利息	西矿集团科技	4,695	

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至2017年6月30日，本公司为控股东西矿集团提供担保本金金额不超过20亿元的担保（以划款凭证载明金额为准），担保事项为西矿集团与中信信托有限责任公司签订的《信托贷款合同》提供对外融资担保，担保方式为全额本息不可撤销连带责任保证担保，担保期限不超过5年。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

适用 不适用

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

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

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

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

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

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	分部间抵销	合计
收入						
对外交易收入	3,739,914,092	11,300,901,631	112,279,100	2,515,039	-	15,155,609,862
分部间交易收入	714,548,443	926,458,136	22,445,315	1,581,558	1,665,033,452	-
	4,454,462,535	12,227,359,767	134,724,415	4,096,597	1,665,033,452	15,155,609,862
对合营企业和联营企业的投资收益	-4,100,603	-	-	20,483,255	-	16,382,652
折旧和摊销	279,363,136	46,496	915,689	13,179,573	-	293,504,894
资产减值损失	105,529,820	-107,350	62,148,898	45,656,363	-	213,227,731
资本性支出	496,199,545	-	1,463,803	10,559,636	-	508,222,984
利润总额						
分部利润	841,266,178	-3,130,570	47,087,799	-325,765,640	13,747,061	545,710,706
所得税费用	131,760,024	-	12,422,501	16,775	-	144,199,300
资产总额	21,003,681,000	1,102,842,262	8,347,692,918	18,895,327,097	17,551,917,883	31,797,625,394
负债总额	15,468,304,847	916,150,826	5,761,215,839	10,002,000,608	13,740,110,934	18,407,561,186

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	654,821,247	100	14,660,041	2	640,161,206	402,398,444	100	15,900,907	4	386,497,537
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,508,068		813,114	32	1,694,954	1,447,417		467,800	32	979,617
合计	657,329,315	/	15,473,155	/	641,856,160	403,845,861	/	16,368,707	/	387,477,154

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债，全额计提
合计	14,660,041	14,660,041	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	743,258	37,163	5%
1 年以内小计	743,258	37,163	5%
1 至 2 年	753,898	150,780	20%
2 至 3 年	771,482	385,741	50%
3 年以上	239,430	239,430	100%
合计	2,508,068	813,114	34%

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 354,957 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,250,509 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

于 2017 年 6 月 30 日，应收账款前五名账面余额为人民币 656,785,376 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 399,140,251 元），坏账准备人民币 15,974,004 元（2016 年 12 月 31 日：14,897,644 元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的 100%（2016 年 12 月 31 日：99%）。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,713,616,740	100	210,025,777	8	2,503,590,963	4,160,960,176	100	111,215,105	3	4,049,745,071
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,038,642		2,579,138	51	2,459,504	5,784,029		3,824,604	66	1,959,425
合计	2,718,655,382	/	212,604,915	/	2,506,050,467	4,166,744,205	/	115,039,709	/	4,051,704,496

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海西部铝业股份有限公司	75,135,379	75,135,379	100	无法收回，全额计提减值准备
青海省财政厅	93,571,104	93,571,104	100	收回不确定，全额计提减值准备
江西振典科贸有限公司	37,782,000	9,816,400	26	根据不可回收金额计提减值准备
三九六矿业履约保证金	12,461,039	12,461,039	100	收回不确定，全额计提减值准备
康赛铜业公司	11,400,000	3,275,343	29	根据不可回收金额计提减值准备
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	无法收回，全额计提减值准备
西藏继善中和矿业有限公司	3,689,204	3,689,204	100	无法收回，全额计提减值准备
林周强瑞矿业开发有限公司	2,125,118	2,125,118	100	无法收回，全额计提减值准备
青藏铁路公司格尔木车务段	5,230,895	38,029	1	
合计	251,308,900	210,025,777	/	/

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	1,842,074	92,103	5%
1 年以内小计	1,842,074	92,103	5%
1 至 2 年	878,882	175,776	20%
2 至 3 年	12,855	6,428	50%
3 年以上	2,304,831	2,304,831	100%
合计	5,038,642	2,579,138	51%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 106,032,143 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,466,937 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	394,033,819	376,941,469
往来款	27,965,600	125,929,076
备用金	650,365	708,571
原生矿产品生态补偿费	-	88,360,098
应收子公司款项	2,066,709,368	3,447,705,662
应收政府款项	6,000,000	6,000,000
其他	10,691,315	6,059,620
合计	2,506,050,467	4,051,704,496

(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
巴彦淖尔西部铜业有限公司	往来款	722,318,233	1年以内及3年以上	27	
西藏玉龙铜业股份有限公司	往来款	670,306,335	1年以上	25	
青海西豫有色金属有限公司	往来款	266,962,930	1年以上	10	
中投天琪期货有限公司	期货保证金	211,262,807	1年以内	8	
四川夏塞银业有限公司	往来款	133,143,165	1年以内及3年以上	5	
合计	/	2,003,993,470	/	75	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,647,450,506	71,211,275	3,576,239,231	3,639,171,705	71,211,275	3,567,960,430

对联营、合营企业投资	4,384,601,701		4,384,601,701	4,364,118,447		4,364,118,447
合计	8,032,052,207	71,211,275	7,960,840,932	8,003,290,152	71,211,275	7,932,078,877

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鑫源矿业	364,000,000			364,000,000		
玉龙铜业	339,139,882			339,139,882		
西矿香港	10,449			10,449		
西部铅业（注1）	71,211,275			71,211,275		71,211,275
西部铜业	518,000,000			518,000,000		
西豫金属	344,668,000			344,668,000		
青海湘和（注2）	11,330,000	9,980,000		21,310,000		
西矿科技	50,000,000			50,000,000		
四川夏塞	103,956,400			103,956,400		
西矿规划	5,154,500			5,154,500		
深圳百河（注3）	1,701,199		1,701,199	-		
西矿上海	100,000,000			100,000,000		
西矿财务	1,200,000,000			1,200,000,000		
西藏贸易	50,000,000			50,000,000		
青海铜业	480,000,000			480,000,000		
合计	3,639,171,705	9,980,000	1,701,199	3,647,450,506		71,211,275

注1：于2012年12月31日，子公司西部铅业净资产为负数，根据长期股权投资可收回金额与账面金额比较，全额计提长期股权投资减值准备。

注2：于2017年4月19日，本集团完成对控股子公司青海湘和股权收购，以998万元收购青海湘和49%的股权，持股比例由51%增至100%。

注3：于本报告期内注销（参见附注八、2）。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动		
一、联营企业								
巴彦淖尔紫金	271,058,013			13,771,766			284,829,779	
兰州有色	71,282,473			-643,488			70,638,985	
西钢集团（注1）	1,112,738,110			23,640,355			1,136,378,465	
青投集团	2,909,039,851			-16,285,379			2,892,754,472	
小计	4,364,118,447			20,483,254			4,384,601,701	
合计	4,364,118,447			20,483,254			4,384,601,701	

注 1：2014 年 11 月 28 日西钢为融资需要向五矿国际信托有限公司（「五矿信托」）发行股份，发行后本公司占西钢的股权比例由 39.37% 下降到 28.99%。但根据投资协议，五矿信托的股权属于债权性质，西钢需按 8 年分期回购五矿信托的股份并支付利息。根据西钢给予本公司的澄清说明，五矿信托放弃对西钢的股东会表决权，在股份被完全回购之前不参与利润分配，因此西矿股份对于西钢享有的股东权益份额保持不变。

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,125,151,211	1,425,804,927	1,051,131,079	783,737,526
其他业务	26,390,696	13,472,470	15,049,488	8,997,286
合计	2,151,541,907	1,439,277,397	1,066,180,567	792,734,812

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	20,483,254	-78,578,413
处置长期股权投资产生的投资收益	1,970,737	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-62,520,647	-29,047,385
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		
合计	-40,066,656	-107,625,798

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,788,642	
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）	1,365,498	
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	231,043	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,783,448	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
公益性捐赠支出		
所得税影响额	-546,991	
少数股东权益影响额	-483,873	
合计	1,570,871	

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	2.25	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.24	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长: 张永利

董事会批准报送日期: 2017 年 7 月 26 日

修订信息

适用 不适用