

公司代码：600497

公司简称：驰宏锌锗

# 云南驰宏锌锗股份有限公司

## 2017 年年度报告

## 重要提示

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

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度归属于母公司股东的净利润为1,155,182,990.34元，母公司实现净利润1,111,858,332.76元，加年初未分配利润-875,963,790.30元，并提取10%的法定盈余公积金23,589,454.25元后，2017年实际可供分配的利润为212,305,088.21元。

公司拟以2017年12月31日总股本5,091,291,568股为基数，每10股派发现金股利0.3元（含税），共计派发现金股利152,738,747.04元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。以上预案需提交公司股东大会审议。

## 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

## 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

## 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 九、 重大风险提示

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

## 十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	44
第七节	优先股相关情况 .....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节	公司治理 .....	61
第十节	公司债券相关情况 .....	64
第十一节	财务报告 .....	70
第十二节	备查文件目录 .....	196

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会/证监会	指	中国证监会/证监会
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
本公司/公司/上市公司/驰宏锌锗	指	云南驰宏锌锗股份有限公司
冶金集团/控股股东	指	云南冶金集团股份有限公司
集团财务公司	指	云南冶金集团财务有限公司
北方驰宏	指	云南北方驰宏光电有限公司
会泽矿业	指	会泽矿业分公司
彝良驰宏	指	彝良驰宏矿业有限公司
荣达矿业	指	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司
资源综合利用公司	指	云南驰宏资源综合利用有限公司
会泽冶炼	指	会泽冶炼分公司
呼伦贝尔驰宏	指	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司
云冶矿业	指	大兴安岭云冶矿业开发有限公司
澜沧铅矿	指	云南澜沧铅矿有限公司
永昌铅锌	指	云南永昌铅锌股份有限公司
驰宏国际商贸	指	驰宏国际商贸有限公司
驰宏实业	指	驰宏实业发展（上海）有限公司
香港投资公司	指	驰宏（香港）国际投资有限公司
香港矿业公司	指	驰宏（香港）国际矿业有限公司
驰宏加拿大	指	驰宏加拿大矿业有限公司
塞尔温驰宏	指	塞尔温驰宏矿业有限公司
玻利维亚 D 铜矿	指	玻利维亚 D 铜矿股份有限公司
玻利维亚扬帆	指	玻利维亚扬帆矿业股份有限公司
玻利维亚亚马逊	指	玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司
宁南三鑫	指	宁南三鑫矿业开发有限公司
冶金资源公司	指	云南冶金资源股份有限公司
西藏驰宏	指	西藏驰宏矿业有限公司

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	昆明市白龙路与环城东路交叉口金平果商务大厦 29 层
	签字会计师姓名	朱叙明、李叶潇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	庞雪梅、王家骥
	持续督导的期间	2017 年 11 月 30 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融中心 21 层
	签字的财务顾问主办人姓名	黄力、伍俊杰
	持续督导的期间	2016 年 5 月 4 日至 2017 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	18,469,494,476.17	14,104,396,443.89	30.95	18,113,571,000.59
归属于上市公司股东的净利润	1,155,182,990.34	-1,652,909,585.10	不适用	49,525,606.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,146,192,617.16	-1,594,853,953.88	不适用	136,961,111.14
经营活动产生的现金流量净额	3,650,265,401.55	1,742,116,392.87	109.53	1,836,680,083.98
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	13,804,393,455.78	8,814,159,909.16	56.62	6,880,920,576.72
总资产	32,803,131,436.59	32,831,830,184.52	-0.09	33,490,173,635.12

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.2640	-0.4111	不适用	0.0148
稀释每股收益(元/股)	0.2640	-0.4111	不适用	0.0148
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2620	-0.3967	不适用	0.041
加权平均净资产收益率(%)	11.88	-19.15	不适用	0.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.78	-18.48	不适用	1.94

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,633,677,153.25	4,527,336,980.70	4,883,650,064.34	4,424,830,277.88
归属于上市公司股东的净利润	291,712,197.46	252,915,980.97	314,175,438.91	296,379,373.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	276,643,858.21	256,304,250.29	305,164,122.26	308,080,386.40
经营活动产生的现金流量净额	620,701,221.58	1,126,395,717.81	540,265,937.12	1,362,902,525.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用**十、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	2,704,193.77	-11,003,397.36	-6,104,955.54
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,058,987.92		
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	48,299,013.27	42,922,523.66	56,710,928.79
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	-1,038,734.85	-55,187,653.54	-120,679,060.47
对外委托贷款取得的损益	2,209,111.90	2,895,713.19	3,627,210.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,370,225.48	-20,304,785.18	-39,031,962.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,110,899.47	2,404,931.51	277,026.92
少数股东权益影响额	-182,377.43	-3,365,450.01	5,056,462.51
所得税影响额	-1,800,495.39	-16,417,513.49	12,708,844.24
合计	8,990,373.18	-58,055,631.22	-87,435,504.82

**十一、采用公允价值计量的项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	1,488,987.74	899,926.84	-589,060.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	127,611.54	227,838.43	100,226.89	100,413.67
交易性金融负债-其他	18,203,461.47	52,600.00	-18,150,861.47	35,334,194.73
交易性金融资产-其他	9,156,525.00	4,729,300.00	-4,427,225.00	
合计	28,976,585.75	5,909,665.27	-23,066,920.48	35,434,608.40

**十二、其他**适用 不适用


### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明




##### (一) 公司所从事的主要业务

##### 1、业务概述

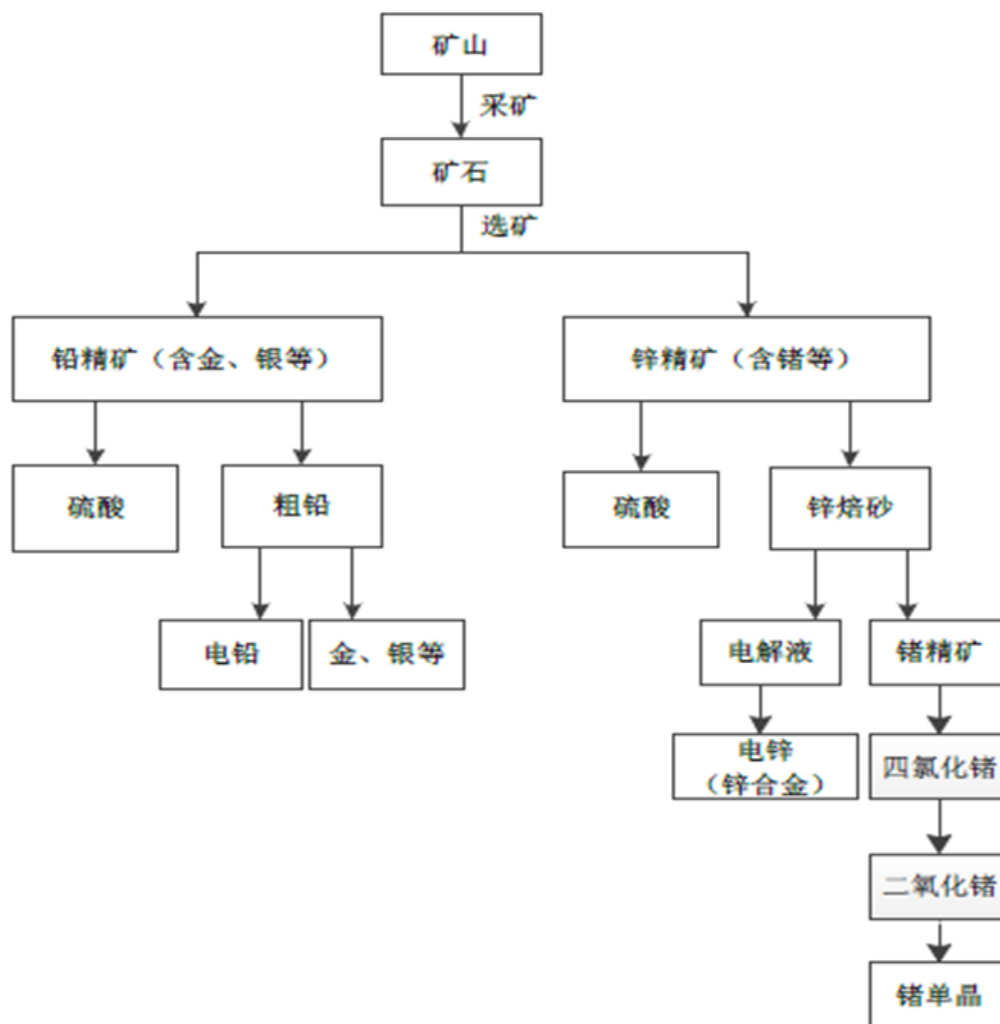
公司主要从事锌、铅、锗系列产品的采选、冶炼、深加工与销售，截止 2017 年末，具有年采选矿石 300 万吨、铅锌冶炼 62.2 万吨、银 150 吨、金 70 千克、锗产品含锗 30 吨，镉、铋、锑等稀贵金属 400 余吨的综合生产能力。经过 60 多年的发展，公司已形成集采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研为一体的完整产业链，自产产品涵盖锌产品、铅产品和铅锌冶炼过程中伴生回收的银锭、锗、硫酸等副产品；有色金属贸易商品包括铅锌产品及电解铜等。公司主要产品及用途如下：

产品系列	产品名称	用途
铅锌系列产品	 电锌	广泛用于热镀锌，电镀锌，加工锌合金，铜加工、铜合金、黄铜线棒材，加工氧化锌、锌饼，锌拉丝，镀锌钢丝、钢绳、钢绞线，合金线材加工，电池等。
	 热镀锌合金	主要用于钢材热镀。
	 铸造锌合金	广泛用于汽车、机械设备部件、五金部件铸造。
	 电铅	广泛用于蓄电池，加工氧化铅，铜行业，化工，塑料稳定剂，电缆，合金，压延等。
锗系列产品	 高纯二氧化锗	高纯金属锗的原料，用于锗基化合物、化工催化剂及医药工业。



 <p>高纯四氯化锗</p>	<p>用于光纤通信电缆添加剂。</p>
 <p>区熔锗锭</p>	<p>用作各种单晶锗原料。</p>
 <p>锗单晶</p>	<p>主要用于红外光学材料，红外窗口及透镜，半导体材料，CO<sub>2</sub>激光器等。</p>

2、主要采选冶业务流程



## （二）经营模式

### 1、铅锌采选业务

公司坚持资源第一战略，坚持以矿产资源的开发利用为核心业务，确定铅、锌、锗为公司的优势矿种，依靠丰富的铅锌资源储量、以会泽、彝良矿山为代表的高品位及低成本的开采优势，通过采用国际先进的大型化采、选及提升运输设备和以“阶段磨矿阶段选矿技术”“矿山膏体胶结充填采矿技术”为代表的领先技术，实现了低成本、高效益、智能化及清洁化绿色开发业务模式。截止 2017 年末，公司在国内云南、内蒙古等地区拥有探矿权 75 个，面积 1088km<sup>2</sup>；采矿权 42 个，面积 83.2km<sup>2</sup>，其中，国内在产大型矿山主要集中在云南和内蒙古。境外矿山，玻利维亚片区拥有矿业特许权 22 个，面积 81.25km<sup>2</sup>。此外，公司在加拿大 100%控制的塞尔温矿山，为全球未开发的五大铅锌项目之一，此项目包含 1604 个矿物权和采矿租赁权，面积 349km<sup>2</sup>，目前处于开发前期阶段。截至目前，公司主要矿山来自会泽矿业、彝良驰宏、荣达矿业、澜沧铅矿、永昌铅锌五家分子公司。具体情况如下：

矿山	所处位置	铅锌选矿能力	铅锌金属量 (年/万吨)	品位 (%)
会泽矿业	云南省会泽县	70 万吨/年	17-19	26-28
彝良驰宏	云南省昭通市	60 万吨/年	12-13	22-24
荣达矿业	内蒙古新巴尔虎右旗查干布拉根	100 万吨/年	5.5-6.5	6-7
永昌铅锌	云南省保山市	36 万吨/年	2.5-3	7.5-8.5
澜沧铅矿	云南省普洱市	18 万吨/年	0.8-1	5-6.5

### 2、铅锌冶炼业务

公司在矿山开发的同时适度发展铅锌及伴生回收的银锭、锗、硫酸等副产品的冶炼业务，通过完善产业链，扩大产业规模，获取增值收益。截止 2017 年末，公司铅锌冶炼产能规模 62.2 万吨，其中铅冶炼产能 23 万吨，锌冶炼产能 39.2 万吨，拥有“富氧顶吹-侧吹还原粗铅熔炼技术”“湿法炼锌—深度净化—长周期电积”等冶炼专有知识产权。公司自成立以来，先后被认定为国家高新技术企业、全国创新型试点企业、国家科技攻关授奖成果单位、第一批国家级知识产权优势企业等。“十三五”期间，公司将进一步强化科技创新，提升资源综合利用

和产品精深加工水平，提升冶炼环节的增值创效。公司冶炼产能来自云南、内蒙古的 4 座冶炼厂：

冶炼厂	位置	投产时间	产能	原料自给率
资源综合利用公司	云南省曲靖市	2005 年 12 月	铅 10 万吨/年 锌 10 万吨/年	80%
会泽冶炼	云南省会泽县	2014 年 12 月	锌 13 万吨/年 粗铅 7 万吨/年	100%
呼伦贝尔驰宏	内蒙古自治区呼伦贝尔市	2016 年 11 月	锌 14 万吨/年 铅 6 万吨/年	25%
永昌铅锌	云南省保山市	2004 年 12 月	锌 2.2 万吨/年	85%

### 3、锗业务

公司铅锌矿石中含有丰富的高品质锗资源，目前已探明会泽、彝良铅锌伴生锗金属达 600 吨，年产锗精矿（含锗）30 余吨，占全国锗金属产量的 25%左右。2017 年 4 月前，公司铅锌冶炼过程中伴生回收的锗精矿按市场价优先销售至参股公司北方驰宏，此后，公司为自主发展锗产业，提升资源综合利用和产品精深加工水平，经公司第六届董事会第十七次会议审议通过《关于对参股公司云南北方驰宏光电有限公司减资退股暨关联交易的议案》，同意公司将持有北方驰宏 49%股权以实物及现金方式减资退出。2018 年 3 月 16 日，经公司第六届董事会第二十八次会议审议通过《关于投资设立锗产业子公司的议案》，同意公司以现金 2.5 亿元投资设立锗产业全资子公司，用于公司做强做大锗产业，提升资源综合利用和产品精深加工水平，完善锗产业链。

### 4、贸易业务

公司的贸易商品主要包括铅锌产品及电解铜等，贸易业务模式呈多样化发展，形成终端长单与竞价、零单议价相结合的混合销售模式。定价方面，采用“开放合作、互惠共赢、创新驱动、价值创造”的营销策略及“参照基准、按区统一、结合策略”的定价原则，结合不同销售区域、季节变化和消费情况，参考 LME 的铅锌产品价格走势、上海期货交易所或相关金属商品网发布的价格进行定价。结算方面，采用全额预付货款或现款结算，并以银行转账结算为主。采购方面，自 2015 年 4 月以来，公司已实行“阳光采购”，借助公司电子销售平台和“驰宏锌锗赢销商会”微信公众号开展，原料采购以公开招标及竞价为主要方式确定加工费扣减金额。开评标中，主要参考上海有色网、伦敦金属交易所等公布的铅、锌产品价格，按照精炼产品市场价格扣减加工费的方法测算价格。公司铅锌冶炼

所需铅锌精矿以自产为主，个别区域或某些时段生产所需的铅锌精矿、粗铅及锌焙砂几类主要原料需要实施外部采购。公司采购结算方式需以现款结算，以银行转账为主。

### （三）行业地位

公司矿产品在国内锌、铅领域具有储量大、品位高、成本低的竞争优势，利润水平处于行业前列。2017 年度铅金属全球产量为 449.2 万吨，国内产量为 208 万吨，公司产出铅金属量为 10.66 万吨，占国内铅金属量的 5.13%；2017 年精铅全球产量 1148.2 万吨，国内产量 487 万吨，公司生产 8.56 万吨，占国内精铅产量的 1.76%；

2017 年度锌金属全球产量为 1,260 万吨，国内锌金属产量为 430 万吨，公司产出锌金属量为 26.41 万吨，占国内锌金属量的 6.14%。2017 年精锌全球产量 1,338 万吨，国内产量 585 万吨，公司生产 39.7 万吨，占国内精锌产量的 6.79%（数据来源：ILZSG，国家统计局，中国有色金属工业协会、安泰科）。

公司铅锌精矿主要满足公司自有冶炼厂的生产。

2017 年度铅锌行业上市公司归属于上市公司股东的净利润：

序号	公司简称	股票代码	归属于母公司所有者净利润（亿元）	增长比率（%）
1	驰宏锌锗	600497	11.55	因上年同期为亏损，增长比率不适用
2	中金岭南	000060	10-11.5	209.38-255.79
3	西藏珠峰	600338	11.13	71.26
4	建新矿业	000688	3.85-4.5	64.30-92.04
5	盛达矿业	000603	3.5-4.1	73.18-102.87
6	华钰矿业	601020	2.85-3.2	52.27-70.97
7	银泰资源	000975	2.8-3.5	27.48-59.35
8	豫光金铅	600531	2.7-3.1	53-76
9	锌业股份	000751	2.15-2.35	59.97-74.86
10	宏达股份	600331	2.1-2.5	63.49-94.64
11	株冶集团	600961	0.55	168.01

数据来源：各家上市公司《2017 年年度报告》或《2017 年年度业绩预告公告》。

## 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

#### 1、资源储备优势

公司现拥有铅锌、钼、铜、银矿等多品种矿山，主要分布在国内云南、内蒙古、黑龙江和加拿大等地，总铅锌金属储量超过 3000 万吨，其中，国内铅锌资源储量超过 700 万吨（备案及未备案量），加拿大塞尔温项目控制级加推断级铅锌金属量合计 2690 万吨，为全球未开发的五大铅锌项目之一。

#### 2、成本优势

公司在云南会泽和彝良拥有的两座矿山铅锌品位分别为 26%、22%，远高于国内外铅锌矿山的开采品位，铅锌品位位于全球前列。此外，公司铅锌资源中富含国家战略性资源锗，在铅锌锗资源开采方面具有明显的成本优势。

#### 3、环保优势

公司一直用超前的环保理念运用在矿山开采和冶炼环节的工艺设计及生产中，优于国家最新标准。矿山开采采用国内首创的膏体充填技术，将采矿产生的废石、废渣充填到井下，最大限度降低对环境的污染，对采空区进行充填，有效防止地质灾害发生，同时实现尾矿的清洁再利用。公司先后荣获全国首批循环经济试点单位、国家“资源节约型、环境友好型”试点企业、国家清洁生产示范企业、国家绿色矿山试点单位等多项荣誉称号。

#### 4、装备工艺先进

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

#### 5、品牌形象良好

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，在国家“三去一降一补”、大力推进供给侧结构性改革背景下，经济指标明显好转，经济增长稳中求进，金融资本脱虚入实，加之借助美元持续走软，刺激大宗商品价格大幅上涨，大宗商品及相关加工行业新增利润占比超过 70%，成为工业利润增长的主要来源，而有色金属市场在环保政策及本身较好基本面支撑下，价格涨势强劲。其中，沪锌价格在 21,210 元/吨-27,230 元/吨区间高位窄幅震荡运行，9 月达到全年最高值，全年均价 23,918 元/吨。沪铅方面，由于环保和铅精矿紧张抑制原生铅生产，加之受环保督查的持续影响，再生铅企业关停面积扩大，而需求端汽车产销增幅扩大，移动通信基站设备产量高速增长，电动自行车产量仍保持温和增长，基本面向好，叠加人民币贬值因素，沪铅价格出现飙涨，10 月一度突破 21,000 元/吨，全年均价 1,8327 元/吨。

报告期内，公司围绕“强党建、抓机遇、促跨越”的年度发展主题，坚持对内抓好生产运营、释放优质产能，对外强化资本运作、推进资产处置，为深化改革和转型升级奠定了坚实基础。主要工作如下：

#### （一）强化生产管控，全面释放产能

2017 年，公司以市场为导向组织弹性生产，紧抓铅锌价格上涨的有利时机，超计划释放产能、稳定生产运行，实现产销平衡。

##### 1、原料产量

2017 年公司计划产出硫化矿 270 万吨，精矿含铅锌金属 36.42 万吨。实际采出硫化矿 271.28 万吨、产出铅锌金属量 37.07 万吨，其中，产出铅金属量 10.66 万吨，产出锌金属量 26.41 万吨。

##### 2、冶炼产品产量

2017 年计划铅锌产品总量 40.4 万吨，其中：锌产品 32.9 万吨，电铅 7.5 万吨。银锭 84 吨，黄金 11 千克，粗铅 7.5 万吨。产品销售量以自产产品完全实现产销平衡。

2017 年公司冶炼铅锌产品实际完成 48.26 万吨，其中：锌锭 33.49 万吨、锌合金 6.21 万吨、铅锭 8.56 万吨，银锭 64.08 吨，黄金 21 千克，锗精矿含锗 36.92 吨，锗产品含锗 17.23 吨。

近三年公司铅锌产品产量情况如下：

年份	铅锭（万吨）	锌产品（万吨）
2015 年	4.14	25.39
2016 年	7.88	27.6
2017 年	8.56	39.7

#### 自产产品销售情况

销售量（自产）实际完成情况：锌锭 33.65 万吨、锌合金 5.97 万吨、铅锭 8.43 万吨，银产品 58.14 吨，锗精矿 3.92 吨，锗产品含锗 6.66 吨。公司自产铅锌产品基本实现产销平衡，冶炼产品均超计划完成。

#### （二）强化责任落实，提升安全环保优势

报告期内，公司严格履行安全生产职责，提升全员安全素质，构建双重预防机制，抓牢安全风险防控，为公司持续健康发展提供坚实保障。环境保护方面，完善制度，落实责任，强化排查整治，突出源头防控、过程监管、末端治理、环境综合整治和风险控制能力进一步提升，维护公司良好的环保形象，提升公司综合竞争力。

#### （三）积极推进资本运作，增强资本实力

报告期内，公司积极推进公司资本运作，实施三年期非公开发行股票，优化公司资本结构，同时首次实现公司员工持股，优化了员工的长效激励机制，有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

#### （四）加强依法治企，保证合规经营

报告期内，公司始终把“控风险”作为今年首要任务，着力提升风险管控意识，重点关注违规经营投资责任追究，强化依法合规经营绩效考核，保证公司合规经营，此外，通过对非全资子公司风险评估、风险分类识别和管理进行全覆盖，并对海内外投资、业务外包等重大风险制定了管理策略、解决方案、业务流程，且采取了有针对性的措施，有效降低了运营风险。

### 二、报告期内主要经营情况

2017 年计划实现营业收入 165 亿元，其中：自产产品收入 90 亿元，商品贸易收入 75 亿元，公司盈利水平显著提升。实际完成营业收入 184.69 亿元，实现归属于上市公司股东净利润 11.55 亿元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 11.46 亿元，为公司近十年以来最高水平。公司利润大幅增长的主

要原因为公司铅锌主要产品价格比去年同期有较大幅度上升，且铅锌主要产品产量及销量增加，量价齐升提升公司业绩。

公司近三年自产产品收入构成情况如下：

单位：万元

业务类型	2015 年			2016 年			2017 年		
	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)
电铅	42,195.08	6.85	21.62	94,879.17	15.22	50.27	132,473.24	13.16	57.49
锌产品	314,076.01	51.09	31.39	372,282.87	59.71	29.85	745,996.89	74.09	29.87
银锭	13,349.13	2.17	54.05	22,901.71	3.67	58.79	19,457.26	1.93	56.61
硫酸	11,819.08	1.92	9.92	8,496.38	1.36	-29.89	12,056.56	1.20	4.95
煤炭	7,709.02	1.25	52.05	9,962.29	1.60	52.13	7,934.87	0.79	53.58
合计	314,076.01	-	-	508,522.42	-	-	917,918.82	-	-

备注：（1）以上产品仅指自产产品，不含贸易产品。

（2）公司锌产品主要为锌锭及锌合金。

（3）锌产品毛利率变化较小的主要原因为本期呼伦贝尔驰宏投产在建工程转固，且外购原料价格上升导致生产成本增加。

## （一）主营业务分析

### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	18,469,494,476.17	14,104,396,443.89	30.95
营业成本	14,789,002,096.16	11,958,688,885.04	23.67
销售费用	50,480,803.36	33,582,644.13	50.32
管理费用	1,029,343,346.66	760,591,984.23	35.33
财务费用	813,848,171.78	776,062,870.10	4.87
经营活动产生的现金流量净额	3,650,265,401.55	1,742,116,392.87	109.53
投资活动产生的现金流量净额	-847,509,330.70	-1,814,946,280.73	53.30
筹资活动产生的现金流量净额	-1,838,654,631.16	745,696,796.78	-346.57
研发支出	64,433,639.58	25,885,226.24	148.92

## 1、收入和成本分析

√适用 □不适用

①营业收入变动原因说明：主要系本期主产品价格及产销量增加所致。

②销售费用变动原因说明：主要系本期销售量及锌合金销售模式改变，运输费及职工薪酬增加所致。



③管理费用变动原因说明：主要系勘探支出费用化及呼伦贝尔驰宏在建工程转固本期期间费用同比上升 31,044.25 万元所致。

④经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期铅锌主产品销售价格上升所致。

⑤投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期项目建设投资支付较上年同期减少 33,534.31 万元以及上期以现金 61,509.76 万元支付部分股权收购(收购荣达矿业 49%股权)款所致。

⑥筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本年偿还带息负债较上年同期增加 194,470.07 万元所致。

⑦研发支出变动原因说明：主要系本期加大研发项目投入所致。

### (1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属采选、冶炼	9,989,750,535.57	6,585,070,134.60	34.08	62.83	60.48	增加 0.96 个百分点
非金属采选	79,348,675.05	36,833,445.63	53.58	-20.35	-22.76	增加 1.45 个百分点
有色金属产品贸易	7,789,125,579.75	7,786,214,930.00	0.04	2.52	2.50	增加 0.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌产品	11,339,871,388.88	9,115,008,223.96	19.62	46.08	37.05	增加 5.30 个百分点
铅产品	1,326,134,010.79	564,513,089.20	57.43	13.78	-17.95	增加 16.46 个百分点
硫酸	120,565,579.81	114,597,391.38	4.95	41.90	3.84	增加 34.84 个百分点
银锭	194,572,602.73	84,421,874.90	56.61	-17.40	-16.35	减少 0.55 个百分点
硫精矿	53,778,356.92	18,969,721.77	64.73	-12.13	32.66	减少 11.91 个百分点
铅精矿	688,580,477.48	360,959,818.27	47.58	0.13	-7.32	增加 4.21 个百分点
锌精矿	88,793,184.92	86,087,393.68	3.05	-73.27	-70.57	减少 8.89 个百分点
煤炭	79,348,675.05	36,833,445.63	53.58	-20.35	-22.76	增加 1.45 个百分点
电解铜	3,857,367,734.40	3,857,909,313.37	-0.01	20.53	20.53	减少 0.00 个百分点
锗产品	43,522,598.81	45,539,052.78	-4.63	22.76	33.44	减少 8.37 个百分点

铜精矿	25,236,731.90	19,652,592.81	22.13	-36.73	-39.22	增加 3.19 个百分点
其他	40,453,448.68	103,626,592.48	-156.16	-68.21	-44.22	减少 110.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	17,858,224,790.37	14,408,118,510.23	19.32	29.11	22.65	增加 4.25 个百分点
国外						

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

上表中“电解铜”为公司贸易产品。

### (2) 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铅加锌产量	482,557.15t	480,527.30t	18,959.67t	36.01	38.02	2.20
锌产品	396,960.89t	396,248.80t	16,904.85t	43.84	46.29	3.07
电铅	85,596.26t	84,278.50t	2,054.82t	8.62	9.04	-4.40
银锭	64,079.09kg	58,138.17kg	11,090.20kg	-15.94	-18.21	115.22
硫酸	575,950.77t	509,303.95t	9,483.65t	8.00	7.76	-55.05
硫酸铵	44,769.60t	44,093.00t	1,019.65t	14.09	11.56	58.56
锗精矿	36,915.20kg	3,915.42kg	17,810.77kg	72.01	94.13	62.28

产销量情况说明

2016 年实际不含呼伦贝尔驰宏矿业有限公司 1-10 月试生产期间的铅锌产品生产量。

### (3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属采选、冶炼	原材料	3,964,718,034.34	27.52	1,771,522,723.65	15.08	123.80	
	加工成本	2,184,094,874.51	15.16	1,654,136,700.31	14.08	32.04	
	采选成本	436,257,225.75	3.03	677,643,383.09	5.77	-35.62	
非金属采选	开采成本	36,833,445.63	0.26	47,689,811.64	0.41	-22.76	
有色金属产品贸易	采购成本	7,786,214,930.00	54.04	7,596,172,626.22	64.66	2.50	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同期变	情况说明

			比例 (%)		成本比 例(%)	动比例(%)	
锌产品	贸易产品成本	3,876,275,434.04	26.90	4,039,521,187.29	34.39	-4.04	
	原材料	3,469,488,130.41	24.08	1,258,610,618.45	10.71	175.66	
	加工成本	1,769,244,659.51	12.28	1,352,840,213.08	11.52	30.78	
铅产品	贸易产品成本	1,396,146.77	0.01	215,750,166.64	1.84	-99.35	
	原材料	335,375,222.35	2.33	286,985,297.43	2.44	16.86	
	加工成本	227,741,720.08	1.58	185,271,090.38	1.58	22.92	
硫酸	原材料	11,627,920.03	0.08	30,520,110.28	0.26	-61.90	
	加工成本	102,969,471.35	0.71	79,841,073.25	0.68	28.97	
银锭	贸易产品成本	0.00	-	6,538,486.74	0.06	-100.00	
	原材料	70,147,139.47	0.49	82,773,198.15	0.70	-15.25	
	加工成本	14,274,735.43	0.10	11,608,254.22	0.10	22.97	
铅精矿	贸易产品成本	7,184,313.74	0.05	54,567,348.75	0.46	-86.83	
	采选成本	353,775,504.53	2.46	334,887,258.49	2.85	5.64	
锌精矿	贸易产品成本	43,449,722.08	0.30	46,410.00	0.00	93,521.47	
	采选成本	42,637,671.60	0.30	292,509,718.88	2.49	-85.42	
硫精矿	采选成本	18,969,721.77	0.13	14,298,977.65	0.12	32.66	
煤炭	开采成本	36,833,445.63	0.26	47,689,811.64	0.41	-22.76	
电解铜	贸易产品成本	3,857,909,313.37	26.78	3,200,655,041.87	27.25	20.53	
铜精矿	贸易产品成本	0.00	-	7,633,659.84	0.06	-100.00	
	采选成本	19,652,592.81	0.14	24,702,509.45	0.21	-20.44	
锗产品	原材料	31,665,445.47	0.22	25,268,743.19	0.22	25.31	
	加工成本	13,873,607.31	0.10	8,859,407.10	0.08	56.60	
其他	贸易产品成本	0.00	-	71,460,325.09	0.61	-100.00	
	原材料	46,414,176.61	0.32	87,364,756.15	0.74	-46.87	
	加工成本	55,990,680.83	0.39	15,716,662.28	0.13	256.25	
	采选成本	1,221,735.04	0.01	11,244,918.62	0.10	-89.14	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

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

## (4) 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 340,844.66 万元，占年度销售总额 18.45%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 425,247.57 万元，占年度采购总额 32.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

## 2、费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
税金及附加	265,472,010.55	148,433,773.72	78.85
销售费用	50,480,803.36	33,582,644.13	50.32
管理费用	1,029,343,346.66	760,591,984.23	35.33
财务费用	813,848,171.78	776,062,870.10	4.87
资产减值损失	23,293,014.54	1,943,506,027.61	-98.80

(1) 税金及附加主要系去年同期 1-5 月份相关税费计入管理费用所致。

(2) 资产减值损失下降主要系上期计提呼伦贝尔驰宏、兴安云冶以及澜沧铅矿固定资产减值 186,814.67 万元所致。

## 3、研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	43,480,662.46
本期资本化研发投入	20,952,977.12
研发投入合计	64,433,639.58
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.35
公司研发人员的数量	1,217
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	11.75
研发投入资本化的比重（%）	32.52

### 情况说明

√适用 □不适用

2017 年度公司申请专利 59 件，其中，发明专利 17 件，实用新型 42 件，实现授权 54 件，其中发明专利 30 件。截至报告期末公司拥有专利 203 件，其中：发明专利 72 件，实用新型专利 131 件。“一种侧吹化料的生产方法”发明专利，获第十九届中国专利奖优秀奖。云南省获中国专利奖优秀奖的专利仅有 7 件。中国专利奖由国家知识产权局于 1989 年设立，是我国唯一的专门对授予专利权的发明创造给予奖励的政府部门奖。中国专利奖优秀奖是公司 2017 年在获的云南省专利奖二等奖后的又一新突破。

同时，公司通过技术创新共有 3 项成果获省、部级奖励，2 项成果获曲靖市人民政府奖励。“锌电解大极板自动剥锌技术和成套装备研发”获中国有色金

属协会科学技术一等奖；“铅阳极泥有价金属综合利用关键技术开发及应用”获中国有色金属协会科学技术三等奖；“太极板电解及自动剥锌技术研究与应用”成果获曲靖市科技进步一等奖。

#### 4、现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,650,265,401.55	1,742,116,392.87	109.53
投资活动产生的现金流量净额	-847,509,330.70	-1,814,946,280.73	-53.30
筹资活动产生的现金流量净额	-1,838,654,631.16	745,696,796.78	-346.57

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要系本期铅锌主产品销售价格上升所致。

(2) 要系本期项目投资支付较上年同期减少 33,534.31 万元以及上期以现金 61,509.76 万元支付部分股权收购（收购荣达矿业 49%股权）款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额主要系本年偿还带息负债较上年同期增加 194,470.07 万元所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,843,877,090.48	8.67	1,973,071,192.77	6.01	44.13	详见 (1)
应收票据	118,866,490.42	0.36	62,287,329.01	0.19	90.84	详见 (2)
预付款项	269,515,322.08	0.82	161,090,573.59	0.49	67.31	详见 (3)
其他应收款	380,886,518.74	1.16	573,502,225.62	1.75	-33.59	详见 (4)
可供出售金融资产	270,635,257.92	0.83	144,744,254.18	0.44	86.97	详见 (5)
短期借款	3,749,623,632.86	11.43	5,754,843,128.29	17.53	-34.84	详见 (6)
预收款项	201,214,526.68	0.61	138,770,729.15	0.42	45.00	详见 (7)
应交税费	446,326,856.59	1.36	227,733,747.36	0.69	95.99	详见 (8)
应付债券	99,822,959.36	0.30	1,994,260,051.03	6.07	-94.99	详见 (9)
长期应付款	326,204,944.88	0.99	467,563,078.54	1.42	-30.23	详见 (10)
资本公积	8,175,820,802.82	24.92	5,158,404,354.03	15.71	58.50	详见 (11)
未分配利润	160,044,271.98	0.49	-971,549,264.11	-2.96	-116.47	详见 (12)

其他说明

- (1) 货币资金变动主要系货币资金存量增加所致。
- (2) 应收票据变动主要系本期锌合金销量增加收到的承兑汇票上升所致。
- (3) 预付款项变动主要系本期预付原料及采购款所致。
- (4) 其他应收款变动主要系母公司本期收回套期保值期货保证金所致。
- (5) 可供出售金融资产变动主要系本期丧失昭通驰宏矿业有限公司控制权, 昭通驰宏股权投资 13,166.74 万元计入可供出售金融资产核算所致。
- (6) 短期借款变动主要系本期偿还银行借款所致。
- (7) 预收款项变动主要系本期加强产品销售货款的管理, 预收产品货款增加所致。
- (8) 应交税费变动主要系期公司经营业绩大幅提升应交企业所得税上升 11,833.08 万元、资源税计税基础变化应交资源税上升 5,130.28 万元所致。
- (9) 应付债券变动主要系将于一年内到期的应付债券 189,797.58 万元重分类至一年内到期的非流动负债所致。
- (10) 长期应付款变动主要系本期偿还融资租赁分期租金所致。
- (11) 资本公积变动主要系本期非公开发行股票的股本溢价 301,651.74 万元所致。
- (12) 未分配利润变动主要系本期公司经营利润积累所致。

## 2、截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3、其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

具体内容请参见第三节 (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和第四节 (一) 行业格局和趋势的相关分析。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内投资额	303,819,678.03
投资额增减变动数	51,215,499.88
上年同期投资额	252,604,178.15
投资额增减幅度(%)	20.28

被投资的公司情况:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	投资成本	年初数	增减变动	期末数
会泽靖东机动车检测有限公司	30	150,000.00	912,417.04	17,704.28	930,121.32
会泽县安东调试服务有限公司	30	810,000.00	150,000.00	-150,000.00	
云南北方驰宏光电有限公司	49	112,700,000.00	131,088,552.25	-4,955,017.80	126,133,534.45
云南冶金资源股份有限公司	30	120,086,756.30	120,453,208.86	445,417.04	120,898,625.90
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	32.5	55,692,000.00		55,857,396.36	55,857,396.36
合计	-	233,746,756.30	252,604,178.15		

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	ICG	印加矿业有限公司(LeadFX)	13,287,222.48	14,692,488	248,248.54	22.01	
2	股票	CNK	澳大利亚康达金属股份公司(INCA MINERALS LIMITED)	92,145,807.78	9,749,000	651,678.30	57.79	
3	股票	SWN	塞尔温资源有限公司	1,548,183.33	2,920,500	227,838.43	20.20	100,413.67
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				106,981,213.59	27,361,988.00	1127765.27	100.00	100,413.67

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1、截至 2017 年 12 月 31 日，公司主要子公司的基本情况如下：

企业名称	成立时间	注册资本 (万元)	所占权 益比例 (%)	主要生产 经营地	主要业务
彝良驰宏矿业有限公司	2010.8	74,000	100	彝良县洛泽河镇	有色金属采选、销售
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	2007.6	321,500	100	内蒙古呼伦贝尔市 经济开发区	有色金属和非金属矿的探 矿、冶炼、深加工及其伴生 元素的综合回收、加工、销 售及技术服务
驰宏实业发展（上海）有限 公司	2014.2	30,000	100	上海市普陀区华池 路	商贸
新巴尔虎右旗荣达矿业有限 责任公司	2001.12	75,000	100	内蒙古自治区呼伦贝 尔市新巴尔虎右旗查 干布拉根	探矿采矿、选矿，有色金属、 贵金属、矿产品的加工及销 售
云南永昌铅锌股份有限公司	2000.12	49,000	93.08	云南省保山市龙陵 县勐糯镇	铅锌矿及附属产品生产、销 售
云南澜沧铅矿有限公司	2005.12	47,000	100	云南普洱市澜沧县	有色金属采选、冶炼、矿产 品生产、销售
大兴安岭云冶矿业开发有限 公司	2007.12	55,000	100	黑龙江大兴安岭地 区加格达奇区	有色金属及非金属采选、冶 炼、加工、销售
驰宏卢森堡有限公司	2010.3	1,510 (万加元)	100	卢森堡	商业、技术和金融运作
云南驰宏资源综合利用有限 公司	2015.08	258,750	100	云南省曲靖市经济 技术开发区	铅锌锗系列产品的冶炼、深 加工及伴生有价金属回收、 生产、销售及技术服务

2、截至 2017 年 12 月 31 日，公司主要子公司的主要财务数据：

单位：元 币种：人民币

企业名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2017-12-31	2017-12-31	2017 年 1-12 月	2017 年 1-12 月
彝良驰宏矿业有限公司	5,275,897,884.63	2,678,018,900.96	5,251,921,560.89	896,571,632.54
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	5,322,266,370.92	351,233,964.02	2,072,181,746.50	-767,527,129.33
驰宏实业发展（上海）有限公司	554,401,371.78	372,511,200.71	16,145,441,165.41	43,955,501.60
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任 公司	2,044,805,441.33	1,911,248,223.65	802,723,654.45	271,754,790.59
云南永昌铅锌股份有限公司	973,207,473.12	604,110,093.06	574,307,491.24	103,887,259.02
云南澜沧铅矿有限公司	1,193,996,078.70	378,242,926.26	231,175,457.68	7,733,679.47
大兴安岭云冶矿业开发有限公 司	731,041,846.04	-197,755,411.08	4,334,887.50	-94,914,730.76
驰宏卢森堡有限公司	1,516,452,161.84	704,457,383.50	-	38,564,951.03
云南驰宏资源综合利用有限公 司	2,895,517,838.80	2,049,162,844.56	2,659,606,209.68	-7,744,033.04

注：以上主要财务数据为合并报表数。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用



### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

宏观方面，预计 2018 年全球经济增速将继续维持增长的态势，主要得益于欧美经济持续复苏，美国减税措施及 1.5 万亿的基建计划。但中国经济将面临去杠杆、金融强监管以及房地产市场下滑带来的压力。全球央行将跟随美联储限制其资产负债表增长以及逐步加息的步伐，货币政策偏紧格局难改。近期特朗普又频繁制定的一系列保护关税计划，使 2018 年市场充满了不确定性，给大宗商品的价格持续上行带来较大压力。

##### 1、锌市场分析

###### (1) 全球锌供需平衡分析

根据安泰科统计，全球锌精矿供给方面，由于矿山关闭和集中减产，而新建矿山无法等量弥补，全球精矿市场在 2015-2017 年持续短缺，库存基本耗尽，2017 年中国以外产量开始恢复性增长，而国内依然在下降。预计 2018 年，中国以外矿山产量继续增长，中国增量有限，全球产量增长，但全球锌精矿库存依然处于低位，供应仍会适度短缺。预计 2018 年全球锌精矿产量 1320 万吨，锌精矿消费量 1326.7 万吨，供应预计短缺 6.7 万吨。

全球精锌供给方面，由于自 2008 年以来，全球锌消费增速弱于生产增速，锌锭库存积压，去库存延续至 2012 年。因 2012 年产量降低，全球锌市场由显著过剩转为短缺，直至 2015 年，国内冶炼厂高开工率生产锌锭进而变为库存。2016 年以来，由于全球原料供应紧张导致精锌产量下降，需求增速继续维持，全球锌市场再度转为短缺。因原料供应恢复过程缓慢，而锌冶炼新增产能扩张有限，预计 2018 年精锌短缺将继续维持，预计短缺 29 万吨。

全球锌消费方面，由于美国等主要发达经济体经济出现实质性复苏，主要经济体的锌消费总体呈增长趋势。2017 年全球锌消费量为 1382.3 万吨，预计 2017 年开始，全球锌消费将稳中有升，2018 年-2022 年年均增速在 1.1%。

###### (2) 国内锌供需平衡分析

根据安泰科预测，2018 年国内锌精矿将达 451 万吨，精锌产量将达 595 万吨，锌消费量将达 668 万吨，供应存在 70 余万吨短缺，冶炼厂原料供应将主要依赖进口。加之国内环保要求日益严格，冶炼集中度将日益提高，锌冶炼产量增加受限。

###### (3) 伦锌技术分析



2017 年伦锌呈现震荡走高的走势，技术面延续 2016 年来的强势。从当前技术形态来看，伦锌已经突破长期通道线的上轨的 3200 美元附近压力；另外，从黄金分割线来看，伦锌月线也站稳 0.618（3100 美元）的压力位之上，主要的压力位基本上已经突破。上方压力位在 0.809 的 3835 美元附近。因此，从整体的技术形态来看，伦锌涨势仍未结束。

综合技术形态来看，预计 2018 年锌价仍将延续强势走势，波动区间为 2700-3700 美元/吨。沪锌价格波动区间为 20,500-28,000 元/吨。

## 2、铅市场分析

### (1) 全球铅供需平衡分析

根据安泰科数据，全球铅精矿供应方面，在 2010-2013 年期间，全球铅精矿的产量持续增长，2013 年达历史最高点，为 543.5 万吨。自 2014 年开始，随着部分矿山资源的逐步衰竭，全球铅精矿产量逐步萎缩，至 2016 年，下降至 469 万吨。预计 2018 年铅精矿将维持低速增长，预计年增速为 1.7%。

精铅供应方面，全球各地区产能模式各异，亚洲以原生铅为主，美国及欧洲以再生铅为主。预计未来几年，全球铅冶炼产能将保持适度增长，随着中国产量增速减慢，全球精铅增幅将逐步缩小。

铅需求方面，受经济周期的影响，下游需求难以快速走出低迷，全球铅市场仍将保持供应过剩，且随着中国再生铅生产的扩大，中国乃至全球的铅市场供应过剩的幅度将有所扩大。

### (2) 国内铅供需平衡分析

随着大部分原生铅冶炼厂技术改造完成，国家加大落后产能淘汰步伐，预计未来几年国内原生铅产能增速将明显减慢，随着废旧铅酸蓄电池回收体系的逐步健全，再

生铅冶炼的产能利用率有望提升，产量增长将加快。国内铅消费主要集中在铅酸蓄电池、铅材和铅合金等，涉及领域主要有汽车、动力电池、通讯、储能等。汽车领域受车市增速减慢、锂电池等其他新型电池的小量替代因素影响，影响铅酸蓄电池的消费。预计未来几年将铅进入低速增长期。

### (3) 伦铅技术分析

2017 年伦铅整体仍延续震荡走高，但上行力度远小于锌锭。从技术面来看，目前铅锭仍未突破重要压力位的压力。首先，从月线通道来看，当前伦铅价格仍处于通道上轨的压力之下，仍未形成突破走势；其次，从黄金分割率来看，上方 0.618 的压力位在 2557 美元附近，当前仍未形成有效的突破。



伦铅月线图

结合当前技术形态来看，预计 2018 年伦铅区间波动为 2,200-2,750 美元/吨区间，沪铅价格波动区间为 16,500-20,500 元/吨。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将以提高发展质量和经济效益为核心，坚持稳中求进的发展思路，遵循矿产资源保护性开采的原则，通过加大资源找探矿和并购整合，巩固资源储备优势；抓住国家供给侧结构性改革和有色金属工业调结构促转型增效益重大战略机遇，根据市场变化组织弹性生产；持续推进工艺技改优化，充分释放冶炼产能，完善锗产业链延伸、资源综合利用及产品精深加工水平；发挥区位优势，坚持绿色集约发展，进一步加强对外合作；以资本市场为纽带，优化公司资产结构，通过收购、兼并和合作开发等方式，优化资源配置，并通过产业整合、技术创新、管理创新、降本增效等手段，将各种优势转化为经济效益，不断提高公司盈利能力，逐步建立公司在行业内的品牌知名度和影响力，进一步提升公司的核心竞争力，实现公司持续健康发展。

### （三）经营计划

√适用 □不适用

2018 年，公司将紧紧围绕“严党建、激活力、提质量、促升级”的年度发展主题，深化企业改革，提升企业可持续发展能力，增强竞争实力。计划产出精矿含铅锌金属量 37.5 万吨，精炼铅锌总量 45.4 万吨，其中，电铅 7.5 万吨，电锌 28.9 万吨，锌合金 9 万吨。锗产品含锗 24 吨、银产品 66 吨、黄金 7 千克、褐煤 21 万吨。产品当期实现产销平衡。公司将继续以市场为导向，根据产品价格调整上述产量计划，实现弹性生产。

2018 年预计实现营业收入 200 亿元。在产品市场价格保持稳定情况下，盈利水平将稳步提升。公司将通过以下措施达成经营计划：

#### 1、坚持资源第一战略，着力推进铅锌资源增储

公司将持续推进优质矿产资源整合，加快重点资源接替项目深部找探矿平台建设、勘查工程实施和技改扩能项目建设进度，完善矿山全生命周期管理，落实公司矿产资源中长期规划。

#### 2、强化生产经营过程及对标管理，提升综合竞争力

公司将重点强化现场工艺技术控制，全力压缩年度技改和检修时间，保持较高的铅锌精矿原料自给率，实现冶炼产品增产创利，发挥公司规模效应。此外，做实做强成本对标管理，全面加强环保、节能和综合回收各类技术经济指标，强化劳动生产率、产品质量、投资收益率等对标管理，进一步提升公司发展质量及综合竞争力。

#### 3、高度重视安全环保，确保依法合规经营

公司继续坚定不移加强依法治企、保证安全运营。在安全上以重大、重要危险源管控为重点，强化安全责任落实、提升全员安全素质、构建双重预防机制，持续推进安全标准化落地，完善安全手续办理。环保方面牢固树立“绿水青山就是金山银山”意识，以环境风险防控为重点，加快环保技改项目实施，强化源头控制，抓牢环保责任落实，确保符合政策要求。

#### 4、加强科技创新，加快转型升级

2018 年，公司继续坚持“科技创新是引领公司发展的第一动力”理念，坚持以铅锌锗主业为核心，以专业平台和科技公司为两翼，高效协同助推铅锌锗主业稳健发展，着力打造公司“一核两翼”发展新格局。通过加大新材料、新技术、新产品等方面的创新力度，依托锗资源优势和技术装备优势，大力发展锗精深加工，打造锗产业全价值链，加快转型升级。

5、系统强化风险管理，加强依法治企，保障公司健康发展。2018 年公司将继续提升风险管控意识，增强风险辨识能力，强化风险预警责任，培育风险管理文化。同时，进一步健全内部控制体系，完善风险管控措施，及时预防、规避、发现和化解风险。

#### （四）可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、铅锌金属价格波动风险

公司的主要产品为锌产品和铅产品，铅锌价格是影响公司利润水平最直接和最重要的因素。报告期内，呼伦贝尔 20 万吨冶炼项目投入生产，公司增加了铅锌原料的对外采购量，铅锌价格波动将进一步影响公司的利润水平。

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

##### 2、资源储量不确定性及资源扩张风险

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

##### 3、安全生产风险

公司及公司主要控股子公司所从事的主要业务为矿山的开采、选矿、铅锌冶炼，属于安全生产事故高发的行业。此外，近年来安全法规不断健全，对公司安全生产提出了更高要求。公司将持续强化安全生产责任落实，构建双重预防机制，突出重大重要危险源安全风险管控，落实全生命周期安全管理，加强安全装备技术投入，强化安全管理体系建设及职业危害防治管理，提升全员安全技能，推动公司安全文化建设。

##### 4、环保风险

公司作为资源型企业，下属主体矿山、冶炼生产企业均为国家重点环保监控企业，绿色发展既是公司转型升级发展的必由之路，也是企业长治久安的根本保障。习近平总书记在十九大报告中将建设生态文明提升为“中华民族永续发展的千年大计”，提

出要“提高污染排放标准，强化排污者责任，健全环保信用评价、信息强制披露、严惩重罚等制度”。并将“绿水青山就是金山银山的意识”、“实行最严格的生态环境保护制度”等内容写入新修改的党章，环保工作面临着前所未有的压力和挑战。公司将通过强化目标责任管理，严抓污染防治和生态保护、严守达标排放底线和生态保护红线，持续加强环境信息公开等措施提升公司环保专业化管理水平。

#### 5、从事贸易业务的风险

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

#### 6、海外经营的风险

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

#### （五）其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### （一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度归属于母公司股东的净利润为1,155,182,990.34元，母公司实现净利润1,111,858,332.76元，加年初未分配利润-875,963,790.30元，并提取10%的法定盈余公积金23,589,454.25元后，2017年实际可供分配的利润为212,305,088.21元。

公司拟以2017年12月31日总股本5,091,291,568股为基数，每10股派发现金股利0.3元（含税），共计派发现金股利152,738,747.04元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。以上预案需提交公司股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0.3	0	152,738,747.04	1,155,182,990.34	13.22
2016 年	0	1	10	215,494,909.3	-1,652,909,585.10	不适用
2015 年	0	0	0	0	0	0

注：上表中 2016 年分红情况为公司 2016 年半年度利润分配情况。

### （三）以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	云南冶金集团股份有限公司	<p>云南冶金集团股份有限公司将持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08% 股份、云南澜沧铅矿有限公司 100% 股份、大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100% 股份转让给云南驰宏锌锗股份有限公司。</p> <p>本次转让的目标公司所持矿业权中云南澜沧铅矿有限公司老厂铅矿采矿权（采矿权证号为 C5300000621024）、云南澜沧铅矿有限公司勐滨煤矿采矿权（采矿权证号为 C5300002011011120105851）、云南永昌铅锌股份有限公司子公司镇康县鑫源工贸矿业有限公司持有的放羊山铅锌矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009113220043468）尚未完成采矿权价款处置。</p> <p>云南冶金集团股份有限公司承诺，涉及上述三个矿权的采矿权价款处置金额由云南冶金集团股份有限公司缴纳。</p>	至该三个矿权的采矿权价款缴纳完毕	是	是
与再融	解决同		为更好地保护本公司其他股东的利益，云南冶金集团股份有限公司于	持	是	是

资相关的承诺	业竞争	云南冶金集团股份有限公司	<p>2011年10月出具《避免同业竞争承诺函》，主要内容如下：</p> <p>“1、本公司本身不从事具体生产经营业务，仅对有关企业进行股权投资和管理，并不介入其具体生产经营活动。</p> <p>2、为保证云南驰宏锌锗股份有限公司（简称“驰宏锌锗”）及驰宏锌锗其他公众股东利益，本公司承诺：本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将来也不从事与驰宏锌锗主营产品相同或相似的具体生产经营活动。</p> <p>3、若因本公司直接干预有关企业的具体生产经营活动而导致实质的同业竞争，并致使驰宏锌锗受到损失的，本公司将承担相关责任。</p> <p>4、鉴于本公司能够从事驰宏锌锗可能不能或不愿从事的项目，比如投资勘查探矿等具有不确定性的高风险项目，降低驰宏锌锗业务的潜在风险，本公司或本公司其他下属公司可在获得驰宏锌锗事先书面同意的情况下，从事勘查、开采铅锌矿山的项目。本公司或本公司其他下属公司将在项目前景明朗，风险可控的情况下，将上述项目以市场公允价格转让给驰宏锌锗。驰宏锌锗有权在其认为合适的时机以市场公允价格向本公司或本公司下属公司收购上述项目。</p> <p>5、本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至上述经营相同或相似产品情形消除或者按照驰宏锌锗上市地规则的规定，本公司不再需要向驰宏锌锗承担避免同业竞争义务时为止，包括但不限于本公司不再是驰宏锌锗的控股股东。”</p>	续的		
与再融资相关的承诺	其他	云南冶金集团股份有限公司	<p>本公司作为驰宏锌锗的控股股东，郑重承诺：</p> <p>本公司在驰宏锌锗本次非公开发行前已经持有的驰宏锌锗股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），在本次非公开发行定价基准日前六个月至本承诺函出具日期间不存在减持情况；并承诺自本承诺函出具之日起至本次发行完成后六个月内没有减持计划，不会进行减持，之后按照中国证监会和上海证券交易所的有关规定执行。</p> <p>如因违反上述承诺或上述承诺不实，本公司愿承担相应法律责任。</p>	2017年11月30日至2018年5月31日	是	是
	解决关联交易	苏庭宝	<p>“本次发行股份购买资产完成后，本人及本人控制的企业将尽可能减少与驰宏锌锗的关联交易，不会利用自身作为驰宏锌锗股东之地位谋求与驰宏锌锗在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利，不会利用自身作为驰宏锌锗股东之地位谋求与驰宏锌锗优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人及本人控制的企业将与驰宏锌锗按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和驰宏锌锗《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与驰宏锌锗进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害驰宏锌锗及其他股东的合法权益的行为。”</p>	持续的	是	是
其他对公司中小股东所作承诺	分红	云南驰宏锌锗股份有限公司	<p>公司未来三年分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在符合《公司法》等法律法规规定的利润分配条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体内容详见《公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。</p>	2015年至2017年	是	是

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

已达到  未达到  不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用



**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1、2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。该准则的执行是对企业持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报进行了规范，并规定企业对该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

公司 2017 年度无该准则规范的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营事项，且该项会计政策变更不涉及对比较数据进行追溯调整，故该项会计政策的变更对公司的净资产和净利润不产生影响。

2、2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》(财会〔2017〕15 号)，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，公司将取得的与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。公司 2017 年度将与企业日常活动有关的政府补助 49,341,271.19 元从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目列报。执行该规定对公司 2017 年度及以前年度净资产和净利润不产生影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	4 年
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	55
保荐人	中信证券股份有限公司	3,956.64

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第六届董事会第十七次会议、公司 2016 年年度股东大会审议通过，同意公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期自公司 2016 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2017 年度审计工作结束，并由公司股东大会授权经理层在不超过人民币 140 万元的额度内确定公司 2017 年度的财务审计费用，在不超过人民币 55 万元的额度内确定公司 2017 年度的内部控制审计费用，并签署相关协议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

经公司第六届董事会第八次会议、2016 年第二次临时股东大会、第六届董事会第十六次（临时）会议、第六届董事会第十七次会议和第六届董事会第二十次（临时）会议、2017 年第三次临时股东大会及第六届董事会第二十三次（临时）会议审议通过，同意公司拟向包含员工持股计划在内的特定对象非公开发行不超过 993,518,583 股股票，其中员工持股计划拟认购金额不超过 202,907,697 元。2017 年 9 月 18 日，公司收到证监会出具的《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1644 号），2017 年 11 月 30 日，公司第一期员工持股计划以 186,641,520 元认购完毕公司 2016 年度非公开发行股票新增股份中的 38,012,529 股，认购价格人民币 4.91 元/股，占公司本次非公开发行后总股本的 0.75%，上述认购股份的锁定期为 36 个月。

内容详见公司刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及 www.sse.com.cn 上的“临 2016-050 号、临 2016-051 号、临 2016-052 号、临 2016-053 号、临 2016-55 号、临 2016-056 号、临 2016-057 号、临 2016-058 号、临 2016-059 号、临 2016-062 号、临 2016-063 号、临 2016-064 号、临 2016-065 号、临 2016-066 号、临 2016-072 号、临 2016-079 号、临 2016-081 号、临 2016-085 号、临 2016-090 号、临 2017-005 号、临 2017-011 号、临 2017-041 号、临 2017-047 号、临 2017-048 号、临 2017-053 号、临 2017-057 号、临 2017-058 号、临 2017-059 号、临 2017-060 号、临 2017-061 号、临 2017-067 号、临 2017-068”公告。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第二十六次（临时）会议审议通过的同意公司及子公司继续向云南慧能售电股份有限公司购电的关联交易的事项	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2017-076 号”“2017-079”号公告。
经公司第六届董事会第二十六次（临时）会议审议通过的同意公司及子公司追加与部分关联方 2017 年度日常关联交易额度的事项	内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2017-076 号”“2017-080”号公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

经公司第六届董事会第十七次会议审议通过的关于对参股公司云南北方驰宏光电有限公司减资退股暨关联交易的事项	内容详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站 www.sse.com.cn 上的“临 2017-024”号、“临 2017-015”号公告。
---	--

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第十六次（临时）会议审议通过的关于公司及子公司参与投资设立融资租赁公司暨关联交易的事项	内容详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站 www.sse.com.cn 上的“临 2017-006 号”“临 2017-012”号、“临 2017-036”号公告。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0		
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计											14.42		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											39.3		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											39.3		
担保总额占公司净资产的比例(%)											28.47		
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0.57		
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）											19.4		
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0		
上述三项担保金额合计（C+D+E）											19.4		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明											“上述三项担保金额合计”已剔除C、D、E中重复的部分。		

### （三）委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	40,000.00	0	0

##### 其他情况

□适用 √不适用

##### （2）单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
重庆农村商业银行曲靖分行	保本浮动收益	5,000.00	2017-1-13	2017-2-22	自有资金		协议	3.13%		17.15	收回	是	是
广发银行曲靖分行	保本浮动收益	5,000.00	2017-1-13	2017-2-17	自有资金		协议	3.13%		15.01	收回	是	是

中国建设银行曲靖翠峰支行	保本浮动收益	20,000.00	2017-1-13	2017-2-16	自有资金		协议	3.30%		61.48	收回	是	是
中国工商银行曲靖麒麟支行	保本浮动收益	10,000.00	2017-1-18	2017-3-1	自有资金		协议	3.30%		38.55	收回	是	是

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3). 委托理财减值准备**

□适用 √不适用

**2、委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行委托贷款	自有资金	0	5,500	1,499.86

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
中国农业银行股份有限公司会泽县支行		39,998,600	2012年5月	2017年5月	本公司								
招商银行呼伦贝尔分行		9,000,000	2015年1月	2020年1月	呼伦贝尔驰宏	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿		7.34%	629,227.67	629,227.67			
招商银行呼伦贝尔分行		9,000,000	2015年1月	2020年1月	呼伦贝尔驰宏	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿		7.34%	629,227.67	629,227.67			
招商银行呼伦贝尔分行		9,000,000	2015年1月	2020年1月	呼伦贝尔驰宏	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿		7.34%	629,227.67	629,227.67			
招商银行呼伦贝尔分行		3,000,000	2015年1月	2020年1月	呼伦贝尔驰宏	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿		7.34%	209,742.56	209,742.56			

√适用 □不适用

公司 2012 年向会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司（以下简称“万鑫投资”）提供委托贷款 5,000 万元，贷款用于会泽冶炼分公司 16 万吨铅锌冶炼生产厂区搬迁范围内村民搬迁补偿支出。2015 年 5 月，万鑫投资部分偿还公司借款 500 万元。2016 年 8 月，三方签订《还款补充协议》，约定万鑫投资 2016 年 8 月 12 日前还款 500 万元，2017 年 10 月 25 日偿还贷款 1500 万元，2018 年 10 月 25 日偿还贷款 2500 万元。2016 年 8 月万鑫投资偿还公司借款 500 万元；2017 年 10 月，万鑫投资偿还公司 1374.3 元。截至目前，万鑫投资逾期未偿还公司借款为 1499.86 万元。

### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

### 3、其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）关于公司非公开发行业股票的进展情况

经公司第六届董事会第八次会议、公司 2016 年第二次临时股东大会、公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，同意公司向云南冶金集团股份有限公司、中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划、国华人寿保险股份有限公司等 7 名投资者非公开发行不超过 993,518,583 股股份。2017 年 9 月 18 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1644 号），核准公司非公开发行不超过 993,518,583 股新股。

2017 年 11 月 30 日，公司向云南冶金集团股份有限公司、中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划、国华人寿保险股份有限公司、中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划、珠海金润中泽投资中心（有限合伙）、郑积华非公开发行 781,393,382 股股份，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕新增股份登记手续。

### （二）关于公司实际控制人拟发生变更的进展说明

2018 年 1 月，公司控股股东冶金集团收到云南省国资委通知，云南省国资委正与中国铝业集团有限公司（以下简称“中铝集团”）筹划重大事项，该事项可能导致公司实际控制人发生变化。截至本报告出具，云南省国资委、中铝集团尚未签署相关正式协议。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 1、精准扶贫规划

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

### 1.1 总体目标

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

### 1.2 主要任务和保障措施

1.2.1 强化党建带扶贫，聚焦党建抓脱贫。充分发挥公司党建经验，把公司的思想政治优势发挥到各项工作中，协助各驻村工作队积极融入村级基层组织建设。各驻村工作队积极融入驻村村委会基层服务型党组织创建，认真落实基层党建整体“双推进”工作部署，协助村党总支组织召开村党总支会议、“两学一做”专题民主生活会、专题党课学习和村民大会，学习传达上级“党建提升年”会议精神和十九大会议精神，聚焦党建抓脱贫。

1.2.2 落实干部轮换和经费保障。落实省驻村扶贫工作队选派管理有关规定，坚持“轮换调整一个，下派补充一个”的原则，对会泽区域 12 名驻村干部开展轮换摸底排查，完成 1 名驻村干部轮换调整，1 名干部下派补充，确保驻村扶贫工作的持续稳定；协助作好驻村干部年度考核，公司会泽矿业分公司两名驻村干部被评为优秀等次。同时，落实驻村工作人员补贴发放及配套工作经费使用，给予会泽区域每人每年 1 万元的驻村配套工作经费、每人每天 20 元的生活补贴和每人每月 600 元的驻勤补贴。

1.2.3 强化动态管理，落实精准识别。根据贫困对象动态管理工作要求，各驻村工作队组织修定大数据管理平台的新识别、返贫、人口自然变更、脱困人口清退、贫困家庭成员补录，完成对“两不愁、三保障”人员的退出工作、“人户不对应”的清理工作和因识别不精准而错误建档立卡人员的清理工作。进一步将精准识别落到实处。

1.2.4 注重资金投入和项目引进。2017 年公司扶贫工作专项投入 270.81 万元，在项目引进方面，驰宏会冶帮助拖姑村引进外来投资 100 万，澜沧铅矿出资 4 万元修建水池、购买化肥解决农业生产困难，捐助村文艺队 0.5 万元发展民族文艺事业等。



## 2、年度精准扶贫概要

2017 年，公司紧跟驻地扶贫节奏，作好驻村干部人员调整、扶贫资金投入和项目引进。2017 年驰宏公司下属 6 家分子公司实际挂包帮扶 11 个村（社区），共 18 名干部长期驻村，共挂包 1669 户贫困户，2017 年实际帮助 394 户、1681 名贫困人员脱贫。

## 3、精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	265.88
2.物资折款	4.93
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,681
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	6
1.3 产业扶贫项目投入金额	9.7
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1,625
2.转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	56
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.85
4.2 资助贫困学生人数（人）	47
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.67
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
7.兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.55
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	4
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	10
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	120
9.4.其他项目说明	报告期内，公司支持西畴县 120

	万元扶贫攻坚帮扶资金。
三、所获奖项（内容、级别）	

#### 4、后续精准扶贫计划

一是深入推进学习十九大精神进社区、进农村、进学校，掀起学习热潮，夯实党建基础，力推脱贫成效再上一个台阶。二是做实做细扶贫措施，从扶贫项目引进和扶贫资金投入两方面着力，积极配合驻地党政机关统筹推进。三是持续推进动态管理和精准识别，精准识别贫困人员和群体，加强针对性帮扶。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

内容详见公司 2018 年 3 月 20 日在 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《云南驰宏锌锗股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。

#### (三) 环境信息情况

##### 1、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司环境保护工作以环境风险防控，完善制度，落实责任，强化排查整治，突出源头防控、过程监管、末端治理为重点，环境综合整治和风险控制能力进一步提升，工作成效显著，实现“三废”达标减量排放。

##### (1) 外排污染物达标排放

公司严格执行国家环保法律、法规、相关标准要求，进一步加大环保管理和环保投入力度，认真落实各项污染治理措施，废水、废气、废渣、噪声等经政府环保部门监督性监测，主要污染物实现稳定达标排放，污染物排放总量控制在政府环保部门核定的排放总量指标以内。2017 年废水处置设施同步运行率 100%，废水按照国家环保标准的要求，经公司水处理系统处理后达标排放，外排废水重金属污染物等达标率 100%；工业废气处理设施同步运行率 100%，烟气经处理达标后排放；固废实现 100% 安全处置，并不断提升综合利用率。

##### (2) 夯实环境保护管理基础，强化责任落实

公司坚持年初制定全年环保工作计划，就全年环保重点工作进行详细安排部署。管理过程中，树立环保红线意识，推进环保技术升级改造、环保科技研究，以打造公司环境保护核心竞争力为目标，系统开展环境保护工作。公司与各分子公司签订环境保护目标责任书，并严格进行层层分解，认真推进落实，过程持续跟踪问效。全年公司共列项推进环保重点项目 53 项，严格挂钩组织绩效考核，有力促进各项环保工作责任到位、措施到位，收到实效。全年未发生环境污染事故。

(3) 高度重视环境污染设施建设、运维、升级各分子公司生产系统全部按环保法律、法规和标准要求配套建设了环境污染治理设施。2017 年资源综合利用公司以提升

污染防治设施为重点，完成锌制酸系统尾气脱硫技术改造，推进高含盐废水处理工业应用项目实施。会泽冶炼分公司以实现污染物超低排放要求为重点，积极推进优化技改工作，完成 LNG 气化站替代煤气站供气技改、铅锌冶炼高盐废水蒸发结晶处理项目等项目，并通过环保验收。彝良驰宏完成选矿废水厂内循环升级改造项目并投入运行。

#### (4) 推进环境应急体系建设

公司高度重视环境应急管理，根据国家对于环境应急管理的相关要求，结合各分子公司运营实际，进一步完善了应急管理体系。报告期内，公司组织各分子公司突发环境应急预案进行了更新完善，进一步增强预案的科学性、实用性、可操作性，同时强化应急预案培训、演练及评估，全年各分子公司应急演练均不少于一次，突发环境事件应急处置能力得到了进一步提高。

## 2、重点排污单位之外的公司

适用 不适用

关于公司更多履行环境责任的信息详见公司 2018 年 3 月 20 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《云南驰宏锌锗股份有限公司 2017 年度环境报告书》。

## 3、其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	781,393,382	0	0	0	781,393,382	781,393,382	15.35
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	285,132,382	0	0	0	285,132,382	285,132,382	5.60
3、其他内资持股	0	0	496,261,000	0	0	0	496,261,000	496,261,000	9.75
其中：境内非国有法人持股	0	0	435,161,204	0	0	0	435,161,204	435,161,204	8.55
境内自然人持股	0	0	61,099,796	0	0	0	61,099,796	61,099,796	1.2
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	4,309,898,186	100	0	0	0	0	0	4,309,898,186	84.65
1、人民币普通股	4,309,898,186	100	0	0	0	0	0	4,309,898,186	84.65
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	4,309,898,186	100	781,393,382				781,393,382	5,091,291,568	100

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年9月18日，公司收到证监会出具的《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]1644号），核准公司非公开发行不超过993,518,583股新股。2017年11月30日，公司向云南冶金集团股份有限公司等6名特定对象非公开发行781,393,382股股票，公司的股份总数由4,309,898,186增加至5,091,291,568股。上述新增股份的限售期限为36个月。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司因为非公开发行股份事项增加公司股本781,393,382股，根据《企业会计准则第34号—每股收益》的要求，按调整后的股数重新计算各期间的每股收益。

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南冶金集团股份有限公司	0	-	285,132,382	285,132,382	认购公司 2016 年度非公开发行股票	2020 年 11 月 30 日
中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划	0	-	38,012,529	38,012,529		
国华人寿保险股份有限公司	0	-	30,549,898	30,549,898		
中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划	0	-	203,665,987	203,665,987		
珠海金润中泽投资中心（有限合伙）	0	-	162,932,790	162,932,790		
郑积华	0	-	61,099,796	61,099,796		
合计	0		781,393,382	781,393,382	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2017 年 11 月 30 日	4.91	781,393,382	2017 年 12 月 1 日	781,393,382	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

注：1、非公开发行公司债券的单位为“元”

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

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

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

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、普通股股份总数变动情况详见第六节“一、2 普通股股份变动情况说明”。

2、股东结构变动情况

截至本报告出具日，公司的实际控制人仍为云南省人民政府国有资产监督管理委员会，控股股东仍为云南冶金集团股份有限公司。

### 3、公司资产和负债结构的变动情况

2016 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 65.70%，2017 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 50.57%，下降 15.13 个百分点。

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	196,717
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	181,478

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云南冶金集团股份有限公司	285,132,382	1,944,142,784	38.19	285,132,382	质押	656,410,300	国有法人
苏庭宝	-30,000,000	395,576,832	7.77	0	质押	160,000,000	境内自然人
华能贵诚信托有限公司—华能 信托·悦晟 1 号单一资金信托	203,665,987	203,665,987	4.00	203,665,987	未知		其他
珠海金润中泽投资中心 (有限合伙)	162,932,790	162,932,790	3.20	162,932,790	质押	162,932,790	其他
国华人寿保险股份有限公司 —分红一号	-105,866,588	108,798,660	2.14	0	无		其他
郑积华	61,099,796	61,099,796	1.20	61,099,796	未知	60,000,000	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任 公司	0	45,142,600	0.89	0	未知		其他
李维明	38,825,880	38,825,880	0.76	0	未知	30,075,500	境内自然人
云南驰宏锌锗股份有限公司 —第一期员工持股计划	38,012,529	38,012,529	0.75	38,012,529	未知		其他
国华人寿保险股份有限公司 —传统二号	30,549,898	30,549,898	0.60	30,549,898	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
云南冶金集团股份有限公司	1,659,010,402	人民币普通股	1,659,010,402				
苏庭宝	395,576,832	人民币普通股	395,576,832				
国华人寿保险股份有限公司—分红一号	108,798,660	人民币普通股	108,798,660				

中央汇金资产管理有限责任公司	45,142,600	人民币普通股	45,142,600
李维明	38,825,880	人民币普通股	38,825,880
朱岳进	29,061,098	人民币普通股	29,061,098
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·正 灏 51 号证券投资集合资金信托计划	28,890,000	人民币普通股	28,890,000
湘财证券股份有限公司	27,630,360	人民币普通股	27,630,360
上海飞科投资有限公司	15,078,000	人民币普通股	15,078,000
香港中央结算有限公司	13,216,690	人民币普通股	13,216,690
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有法人股东云南冶金集团股份有限公司为公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系。公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	云南冶金集团股份有限公司	285,132,382	2020 年 11 月 30 日	0	36 个月
2	中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划	38,012,529	2020 年 11 月 30 日	0	36 个月
3	国华人寿保险股份有限公司	30,549,898	2020 年 11 月 30 日	0	36 个月
4	中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划	203,665,987	2020 年 11 月 30 日	0	36 个月
5	珠海金润中泽投资中心（有限合伙）	162,932,790	2020 年 11 月 30 日	0	36 个月
6	郑积华	61,099,796	2020 年 11 月 30 日	0	36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司为公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系。公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1、法人

√适用 □不适用

名称	云南冶金集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	田永
成立日期	2008-12-31
主要经营业务	矿产品、冶金产品、副产品、延伸产品。承包境外有色冶金工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、

	转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营；仪器仪表检测机技术服务。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、无控股和参股的其他境外上市公司。 2、持有云南铝业股份有限公司（股票代码 000807）1,109,818,170 股股份，股权比例 42.57%。
其他情况说明	无

## 2、自然人

适用 不适用

## 3、公司不存在控股股东情况的特别说明

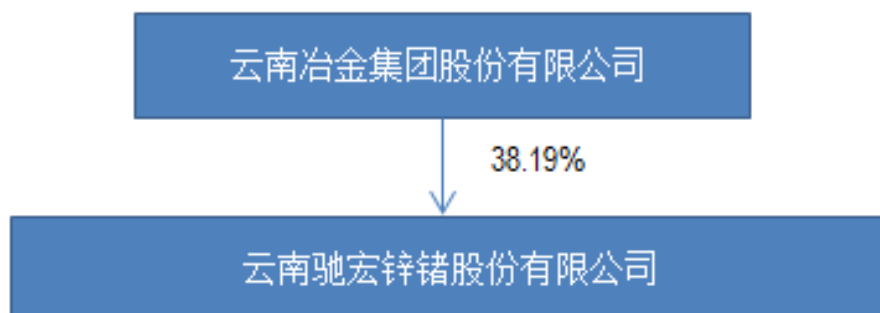
适用 不适用

## 4、报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1、法人

适用 不适用

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

### 2、自然人

适用 不适用

### 3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

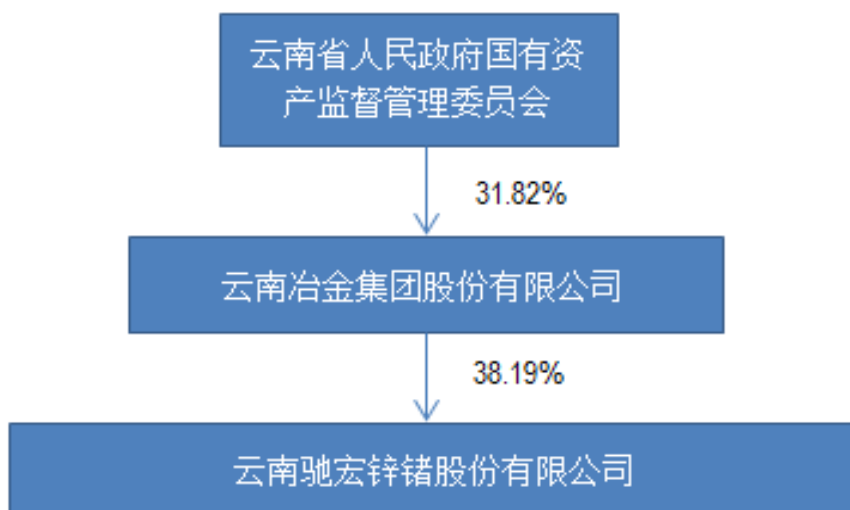
### 4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用





#### 6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

2018年1月，公司控股股东冶金集团收到相关通知，公司实际控制人云南省国资委拟将其持有冶金集团的控制权与中国铝业集团有限公司进行合作，目前相关方案尚未最终确定，各方正在积极磋商并全力推进本次交易的进程。若双方就上述事项签署正式协议、并经批准实施完成后，公司的实际控制人可能发生变更。具体内容详见公司分别于2018年1月18日、2018年1月25日、2018年2月1日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上的“临 2018-003 号、临 2018-004 号、临 2018-006 号公告”。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
孙勇	董事长	男	45	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	0	是
田永	董事	男	58	2016-2-1	2019-2-1	10,000	10,000	0	-	0	是
沈立俊	董事	男	53	2012-12-28	2019-2-1	70,000	70,000	0	-	0	是
苏廷敏	董事	男	58	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	44.41	否
王峰	董事	男	51	2016-2-1	2019-2-1	40,000	40,000	0	-	0	是
孙成余	总经理	男	46	2015-4-17	2019-2-1	40,000	40,000	0	-	80.54	否
孙成余	董事	男	46	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	0	否
陈青	董事、党委书记	男	48	2015-1-12	2019-2-1	20,000	21,000	1,000	从二级市场购入	80.54	否
朱锦余	独立董事	男	50	2012-12-28	2019-2-1	20,000	20,000	0		10	否
石英	独立董事	女	54	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	10	否
王榆森	独立董事	男	44	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	10	否
李富昌	独立董事	男	36	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	10	否
张自义	监事会主席	男	53	2006-10-12	2019-2-1	21,600	21,600	0	-	0	是
罗刚	监事	女	42	2012-12-28	2019-2-1	20,000	20,000	0	-	0	是
刘鹏安	监事	男	58	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	0	否
何吉勇	职工监事、工会主席	男	54	2015-3-13	2019-2-1	20,000	20,000	0	-	64.43	否
刘文方	职工监事	男	45	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	-	24.87	否
李昌云	总会计师	男	49	2012-12-28	2019-2-1	20,800	20,800	0	-	64.43	否
贾著红	总工程师	男	52	2012-12-28	2019-2-1	22,000	22,000	0		64.43	否

曾普海	副总经理	男	53	2014-11-6	2019-2-1	20,000	20,000	0		64.43	否
柴正龙	副总经理	男	46	2014-11-6	2019-2-1	30,000	30,000	0		64.43	否
罗大锋	副总经理	男	49	2016-3-22	2019-2-1	0	0	0		64.43	否
黄云东	副总经理	男	43	2016-5-18	2019-2-1	0	0	0		64.43	否
王小强	董事会秘书	男	39	2017-4-21	2019-2-1	0	0	0		52.23	否
黎文刚	董事会秘书	男	34	2016-2-1	2017-4-21	20,000	20,000	0		21.48	是
合计	-	-	-	-	-	374,400	375,400	1,000	-	795.08	-

姓名	主要工作经历
孙勇	历任云南省昭通市绥江县田坝镇科技副镇长（挂职）；云南省证券监督管理办公室上市处副主任科员；中国证监会云南监管局上市处、稽查处主任科员；中国证监会云南监管局稽查处副处长、主持工作副处长、处长；中国证监会云南监管局机构监管处处长、稽查处处长；云南冶金集团股份有限公司副总经理；中共文山州市委常委、州委统战部部长、常务副州长。现任云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记、副董事长；公司董事长。
田永	历任云南铝厂电解车间技术员、副主任、主任、总调度长兼调度科科长、加工分厂厂长、生产部部长、厂长助理兼生产处处长、副厂长、厂长；云南铝业股份有限公司副董事长、总经理、党委委员；云南冶金集团股份有限公司市委常委、副总经理、总经理、党委副书记、党委书记、董事长。现任云南冶金集团股份有限公司董事长、党委书记；公司董事。
沈立俊	历任云南会泽铅锌矿第一冶炼厂鼓风机车间副主任、主任；云南会泽铅锌矿第二冶炼厂副厂长、厂长；公司副总经理、总工程师；昆明冶研新材料股份有限公司总经理、党委副书记；公司总经理、党委副书记。现任云南冶金集团股份有限公司副总经理、市委常委、市场总监兼阳光营销管控中心主任、技术中心主任；公司董事。
苏廷敏	历任辽宁省葫芦岛市高桥加油站站长；辽宁省葫芦岛市高桥开发区政府综合办公室主任；辽宁省葫芦岛市高桥开发区人大主席。现任新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司副总经理；公司董事。
王峰	历任昆明有色冶金设计研究院技术员、助理工程师、地质专业组组长、工程师、采矿设计研究所副所长、矿山工程设计分院副院长、副总工程师、院长、党支部书记；公司副总经理兼云南驰宏资源勘查开发有限公司总经理、公司副总经理。现任云南冶金集团股份有限公司副总工程师、首席地质师；公司董事。
孙成余	历任云南会泽铅锌矿第二冶炼厂硫制液车间副主任、主任；云南会泽铅锌矿第二冶炼厂主任工程师；公司第二冶炼厂主任工程师、副厂长兼主任工程师；云南冶金集团总公司曲靖有色基地指挥部技术管理处主任工程师；公司曲靖锌厂厂长兼党总支书记；公司副总工程师兼曲靖锌厂厂长、总工办主任；公司党委委员、党委副书记、副总经理兼公司会泽冶炼厂党委委员、党委书记、经理。现任公司总经理、

	党委委员、党委副书记、董事。
陈青	历任云南会泽铅锌矿采选厂麒麟坑机电副坑长；云南会泽铅锌矿采选厂办公室主任；公司会泽采选厂副厂长；公司机修加工厂厂长、党总支书记；公司人力资源中心人力资源处处长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司党委书记；昭通市铅锌矿矿长兼资源接替工程指挥部指挥长；彝良驰宏矿业有限责任公司总经理、党委副书记兼资源接替工程指挥部指挥长、昭通驰宏矿业有限责任公司总经理、巧家驰宏矿业有限责任公司总经理；公司党委书记兼巧家驰宏矿业有限责任公司总经理、大关驰宏矿业有限责任公司总经理。现任公司党委委员、党委书记、董事。
朱锦余	历任云南财经大学会计学院副院长、党委书记；云南财经大学会计研究所常务副所长；云南财经大学科研处处长；云南财经大学人事处处长。现任云南财经大学会计学院二级教授、财务与会计研究中心主任（非行政职务）、云南城投置业股份有限公司独立董事、华能澜沧江水电股份有限公司独立董事、云南罗平锌电股份有限公司独立董事、云南陆良农村商业银行股份有限公司（暂不会申请上市）独立董事、云南昆欧科技有限责任公司监事、公司独立董事。
石英	历任辽宁大学法律系讲师、副教授。现任辽宁大学法学院教授，京蓝科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。
王榆森	曾就职于广西凭祥市边境贸易管理局，中国贸易促进委员会深圳分会法律部、出证认证部，广东雅尔德律师事务所工作。现为广东金圳律师事务所律师合伙人、公司独立董事。
李富昌	历任云南师范大学经济与管理学院科研办主任，昆明工业职业技术学院物流学科带头人、运输工程学院副院长（挂职）。现为云南省中青年学术与技术带头人后备人才，云南师范大学经济与管理学院教授、硕士生导师、工商管理系主任（非行政职务）、公司独立董事。
张自义	历任云南冶金集团总公司财务部副主任、主任，云南冶金集团总公司董事、副总会计师兼财务部主任；云南冶金集团总公司董事、总会计师。现任云南冶金集团股份有限公司党委常委、董事、总会计师；公司监事会主席。
罗刚	历任云南云建会计师事务所有限公司副主任会计师；昆明冶金高等专科学校监审处副主任科员、基建财务科科长；云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部审计处副处长。现任云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部副部长兼审计处处长；公司监事。
刘鹏安	历任天水糖业烟酒采购供应站计财科会计、会计电算室主任、综合批发公司财务科科长；天水盛达木制品有限责任公司财务科科长；河北涿源天源铅锌选矿厂、河北涿源兰光铅锌矿财务负责人；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司财务部部长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司监事会主席、审计监察部部长；现任新巴尔虎右旗超凡矿业有限责任公司财务负责人、董事；公司监事。
何吉勇	历任云南会泽铅锌矿采选厂人事教育科副科长、科长、副厂长；云南会泽铅锌矿人教处副处长兼矿职工工学校副校长和函授分部副主任；云南会泽铅锌矿人教处处长；公司人力资源处处长、人力资源部主任、人力资源部部长；云南文山铝业有限公司党委副书记；公司党委副书记兼纪委书记。现任公司工会主席、职工监事。
刘文方	历任云南冶金集团总公司曲靖有色基地建设指挥部财务处综合科副科长；公司财务部材料一科副科长；公司财务中心财务处材料科科长；云南省昭通市铅锌矿副矿长、2000吨/日选厂建设指挥部财务科科长；彝良驰宏矿业有限责任公司财务总监兼彝良驰宏矿业有限责任公司经营部部

	长；彝良驰宏矿业有限公司总会计师。现任公司纪检审计监察部部长、职工监事。
李昌云	历任云南会泽铅锌矿采选厂经营科副科长、云南会泽铅锌矿采选厂财务科科长；公司财务处会计科科长、财务处副处长、财务中心处长。现任公司总会计师。
贾著红	历任山西中条山有色金属公司侯马冶炼厂冶金科副科长、技术科副科长、生产科副科长、生产部主任、高级工程师；云南新立有色金属有限公司高级工程师；云南冶金集团总公司曲靖有色基地建设指挥部高级工程师；公司曲靖铅厂厂长；公司副总工程师兼艾萨炉分厂厂长兼会泽老厂技术改造项目筹备组副组长；公司总工程师兼技术部部长、矿冶研究院院长。现任公司总工程师。
曾普海	历任云南会泽铅锌矿采选厂跃进坑副坑长、坑长；公司采选厂副厂长兼会泽资源接替工程指挥部工程处副处长；公司技术监督处处长；公司副总工程师兼会泽采选厂厂长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司总经理；大兴安岭金欣矿业有限公司党委书记；公司矿山管理中心副主任、主任。现任公司副总经理。
柴正龙	历任公司营销部期货科副科长、科长、营销部副部长兼期货科科长；云南驰宏国际商贸有限公司副经理兼市场期货管理部经理、产品销售部经理；驰宏国际商贸有限公司副总经理、总经理兼党总支书记、公司总经理助理、驰宏实业发展（上海）有限公司总经理。现任公司副总经理。
罗大锋	历任公司资源接替工程指挥部资源开发处地质研究室副主任；公司资源开发部地质研究所所长、地质研究室主任；云南驰宏资源勘查开发有限公司地质研究部副部长、副总经理、总经理；云南冶金资源股份有限公司副总经理。现任公司副总经理。
黄云东	历任公司曲靖锌厂技术科副科长、科长、电解车间主任、副厂长、厂长；公司曲靖分公司副经理；大兴安岭云冶矿业开发有限公司副总经理、总经理、党委副书记；呼伦贝尔驰宏矿业有限公司常务副总经理、总经理、党委副书记兼呼伦贝尔驰宏矿业有限公司项目建设指挥部副指挥长；现任公司副总经理兼呼伦贝尔驰宏矿业有限公司总经理、呼伦贝尔驰宏矿业有限公司项目建设指挥部副指挥长。
王小强	历任公司第一冶炼厂锌粉车间副主任，公司会泽分公司铅厂锌粉车间副主任、主任，公司会泽分公司铅厂鼓风机炉车间主任，会泽分公司铅厂副厂长，公司会泽冶炼厂安全环保部副部长、部长，公司冶炼管理中心副主任，公司信息管理部部长，公司电子商务中心副主任。现任公司董事会秘书兼战略与资本运营中心主任。
黎文刚	历任公司曲靖分公司锌厂办公室副主任，公司战略发展部并购科副科长、规划发展部投资主管、规划发展部规划室副主任、战略管理部副部长、资本运营部部长。2013年3月13日至2017年4月21日任公司董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

2017年11月30日，包含公司3名董事、3名监事、7名高级管理人员及4846名其他员工的公司第一期员工持股计划完成公司2016年度非公开发行股份中38,012,529股新增股份的购买，上述人员认购金额及占公司第一期员工持股计划的份额如下：

序号	参与对象	认购金额	占总份额比例
----	------	------	--------

	姓名	职务	(万元)	(%)
1	苏廷敏	董事	21.24	0.11
2	孙成余	董事、总经理、党委副书记	105.15	0.56
3	陈青	董事、党委书记	84.97	0.46
4	刘鹏安	监事	21.24	0.11
5	何吉勇	职工监事、工会主席	53.10	0.28
6	刘文方	职工监事	21.24	0.11
7	曾普海	副总经理	31.86	0.17
8	柴正龙	副总经理	31.86	0.17
9	罗大锋	副总经理	42.48	0.23
10	黄云东	副总经理	31.86	0.17
11	李昌云	总会计师	42.48	0.23
12	贾著红	总工程师	31.86	0.17
13	王小强	董事会秘书	21.24	0.11
14	其他员工4,846人		18,123.55	97.10
合计			<b>18,664.15</b>	<b>100.00</b>

注：上表认购金额包含公司 2007 年计提的税后业绩激励基金 1091.15 万元。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日
田永	云南冶金集团股份有限公司	董事长、党委书记	2014 年 8 月	
孙勇	云南冶金集团股份有限公司	总经理、党委副书记、副董事长	2015 年 12 月	

沈立俊	云南冶金集团股份有限公司	党委常委	2016 年 12 月	
		副总经理	2016 年 5 月	
		市场总监、阳光营销管控中心主任	2016 年 3 月	
		技术中心主任	2017 年 1 月	
王峰	云南冶金集团股份有限公司	副总工程师	2016 年 2 月	
		首席地质师	2016 年 2 月	
		矿产资源管控中心主任	2017 年 2 月	
张自义	云南冶金集团股份有限公司	党委常委	2009 年 1 月	
		董事	2003 年 1 月	
		总会计师	2005 年 12 月	
罗刚	云南冶金集团股份有限公司	纪检审计监察部副部长、审计处处长	2015 年 10 月	
黎文刚	云南冶金集团股份有限公司	资本运营管控中心综合处副处长 (主持工作)	2017 年 4 月	
在股东单位任职情况的说明		无		

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
田永	云南铝业股份有限公司	董事长	2010 年 11 月	
	云南金鼎锌业有限公司	董事长	2015 年 8 月	
沈立俊	云南金鼎锌业有限公司	副董事长	2015 年 8 月	
	云南冶金集团慧景环保科技有限公司	执行董事	2015 年 12 月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事	2013 年 4 月	
王峰	云南冶金资源股份有限公司	董事长	2015 年 9 月	
	云南黄金有限责任公司	董事	2014 年 12 月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事	2011 年 7 月	

孙成余	云南北方驰宏光电有限公司	副董事长	2016 年 5 月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016 年 4 月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016 年 4 月	
陈青	彝良驰宏矿业有限公司	执行董事	2014 年 11 月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事长	2016 年 12 月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016 年 4 月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016 年 4 月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2016 年 5 月	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	执行董事	2017 年 5 月	
朱锦余	云南城投置业股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月	
	云南罗平锌电股份有限公司	独立董事	2018 年 1 月	
	华能澜沧江水电股份有限公司	独立董事	2015 年 8 月	
	云南陆良农村商业银行股份有限公司（非上市公司）	独立董事	2016 年 11 月	
	云南昆欧科技有限责任公司	监事	2017 年 9 月	
石英	京蓝科技股份有限公司	独立董事	2014 年 7 月	
王榆森	广东金圳律师事务所	律师	2013 年 1 月	
李富昌	云南师范大学经济与管理学院	教授	2010 年 12 月	
张自义	云南铝业股份有限公司	监事会主席	2014 年 4 月	
	云南冶金集团财务有限公司	董事长	2014 年 4 月	
	云南金鼎锌业有限公司	董事	2015 年 8 月	
罗刚	云南铝业股份有限公司	监事	2017 年 9 月	
	昆明攀昆大厦有限公司	监事	2012 年 5 月	
	北京云冶汇金投资有限公司	监事	2013 年 10 月	
刘鹏安	新巴尔虎右旗超凡矿业有限责任公司	财务负责人、董事	2015 年 4 月	
	云南永昌铅锌股份有限公司	董事	2016 年 5 月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事长	2017 年 5 月	



曾普海	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事长	2017 年 5 月	
	驰宏（香港）国际投资有限公司	首席董事	2017 年 1 月	
	驰宏（香港）国际矿业有限公司	首席董事	2017 年 1 月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2016 年 12 月	
	玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	董事长	2017 年 5 月	
	玻利维亚亚马逊股份有限公司	董事长	2017 年 5 月	
	玻利维亚扬帆股份有限公司	董事长	2017 年 5 月	
柴正龙	上海京驰国际贸易有限公司	执行董事	2015 年 11 月	
	驰宏实业发展（上海）有限公司	执行董事	2014 年 11 月	
	驰宏国际矿业股份有限公司	董事长	2016 年 12 月	
	驰宏国际商贸有限公司	执行董事	2014 年 11 月	
	云南驰宏国际物流有限公司	执行董事	2017 年 2 月	
	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2015 年 4 月	
罗大锋	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	执行董事	2016 年 12 月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016 年 12 月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016 年 12 月	
	赫章驰宏矿业有限公司	执行董事	2017 年 2 月	
	驰宏（香港）国际投资有限公司	董事	2017 年 1 月	
	驰宏（香港）国际矿业有限公司	董事	2017 年 1 月	
	宁南三鑫矿业开发有限公司	董事长	2016 年 5 月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	董事长	2016 年 6 月	
	云南冶金资源股份有限公司	董事	2017 年 5 月	
	云南澜沧铅矿有限公司	执行董事	2017 年 6 月	
	驰宏卢森堡有限公司	董事长	2016 年 7 月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2016 年 4 月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	董事	2016 年 4 月	

李昌云	云南冶金集团财务有限公司	董事	2015 年 11 月	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	董事	2009 年 3 月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2015 年 1 月	
	上海京驰国际贸易有限公司	监事	2014 年 7 月	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	监事	2014 年 4 月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	监事	2009 年 6 月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	监事会主席	2011 年 7 月	
	云南冶金资源股份有限公司	董事	2015 年 9 月	
	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	监事会主席	2017 年 3 月	
贾著红	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	执行董事	2015 年 10 月	
	云南驰宏资源综合利用有限公司	董事长	2015 年 8 月	
	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2017 年 1 月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2012 年 5 月	
	云南永昌铅锌股份有限公司	董事长	2016 年 8 月	
王小强	西藏驰宏矿业有限公司	执行董事	2017 年 8 月	
	驰宏卢森堡有限公司	董事	2016 年 7 月	
	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	董事	2017 年 3 月	
	驰宏国际矿业股份有限公司	董事	2017 年 6 月	
黎文刚	云南冶金集团投资有限公司	副总经理	2017 年 4 月	
	云南永昌硅业股份有限公司	董事	2017 年 7 月	
	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	董事	2017 年 7 月	

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会确定，公司职工代表监事的薪酬根据其任在公司任职薪酬标准确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员按照公司相关薪酬制度确定并执行。公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司 2017 年经营班子薪酬发放标准的议案》、公司第六届董事会第

	二十八次会议审议通过了《关于兑现公司 2017 年度经营班子薪酬的议案》。根据 2015 年年度股东大会决议，公司每年支付给每位独立董事 10 万元的独立董事津贴（含税），并于 2016 年 6 月起执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“八、（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	795.08 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黎文刚	董事会秘书	离任	工作调动
王小强	董事会秘书	聘任	工作需要

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,441
主要子公司在职员工的数量	5,919
在职员工的数量合计	10,360
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,798
销售人员	111
技术人员	851
财务人员	138
行政人员	133
其他人员	2,329
合计	10,360
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	1
硕士研究生	123
本科	1,978
大专	2,379
大专以下	5,879
合计	10,360

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

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

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

2018年，公司将以驰宏学院为依托，以“培养人才、提升绩效”为工作目标，以“突出重点、分类突破”为主要培训组织方式，紧紧围绕公司“严党建、激活力、提质量、促升级”的年度主题，进一步加大内训师和内部培训队伍的培养力度，不断提

升驰宏学院的知名度和美誉度；充分发挥在线教育培训平台的作用，不断加大员工培训覆盖面和实用性培训的探索；围绕公司长期规划与短期目标提供专业、优质、高效的人才培养机制和方案，为打造“国内铅锌龙头企业”提供人才保障。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵守《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度。具体情况如下：

(一) 股东与股东大会：报告期内，公司召开了 5 次股东大会，股东大会的召集、召开和表决程序严格遵守有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定。公司确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东均能按其持有的股份享有并充分行使自己的权利。

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

(三) 董事与董事会：报告期内，公司召开了 12 次董事会，其中以现场结合通讯方式召开 1 次。审议事项涉及公司非公开发行股票、员工持股计划的实施、关联交易、对外担保、募集资金存放及使用情况、会计政策变更等事项。公司董事会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和公司《董事会议事规则》的规定执行。本公司的董事均了解其作为董事的权利、义务和责任，均能履行诚信和勤勉尽职的职责，对于需董事会审议的各项议案，做到了会前广泛了解议案相关信息，会中认真审核议案内容，并客观、审慎行使表决权。

(四) 监事与监事会：报告期内，公司召开了 10 次监事会，其中以现场方式召开 1 次。监事会的召集召开程序符合公司《监事会议事规则》的规定。本着对全体股东负责的精神，关注公司权力机构、决策机构、执行机构的协调运作，充分发挥监督、检查职责，保证公司经营活动依法合规。

（五）信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照信息披露法律法规的要求，全年完成临时公告 89 份，定期报告 4 份的编制与披露。及时披露了公司的重大事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司应予公告的信息。

（六）投资者关系及相关利益者：报告期内，公司多维度加强与投资者的互动沟通，通过电话、E 互动平台、接待投资者现场调研、参加行业策略会、组织反向路演等多种方式保持与投资者特别是中小投资者的沟通交流，促进投资者对公司的了解，维护公司资本市场的良好形象。

（七）内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及公司新修订的《内幕信息知情人管理制度》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内部信息知情人登记备案工作，防范内幕信息知情人滥用知情权进行内幕交易的行为。经自查，未发现 2017 年度公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。公司及相关人员不存在因违反内幕信息知情人登记制度或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

公司治理是一项长期完善的工作，公司不断根据相关法律法规和公司内部条件、外部环境的变化，持续推进和完善公司治理工作，确保公司持续、稳步发展。

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn	2017 年 1 月 13 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 17 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2017 年 6 月 27 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 8 月 10 日	www.sse.com.cn	2017 年 8 月 11 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 12 月 27 日	www.sse.com.cn	2017 年 12 月 28 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
孙勇	否	12	12	11	0	0	否	2
田永	否	12	12	11	0	0	否	0
沈立俊	否	12	12	11	0	0	否	2
王峰	否	12	12	11	0	0	否	3
苏廷敏	否	12	12	11	0	0	否	1
孙成余	否	12	12	11	0	0	否	5
陈青	否	12	12	11	0	0	否	5
朱锦余	是	12	12	11	0	0	否	5
石英	是	12	12	12	0	0	否	0
王榆森	是	12	12	11	0	0	否	3
李富昌	是	12	12	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

2017年4月22日，公司第六届董事会第十七次会议对《关于兑现公司2016年度经营班子薪酬的议案》进行了审议，同意公司经营班子2016年度考核结果及薪酬兑现标准，同时审议通过了《关于2017年对公司经营班子实行年薪制的议案》，同意公司2017年度继续对经营班子实行年薪制。实行年薪制的人员范围包括总经理、党委书记、副总经理、党委副书记、纪委书记、总工程师、总会计师、工会主席和董事会秘书。兑现方式及标准：公司经营班子基本年薪在月度兑现，绩效年薪按照先考核后兑现的原则，按考核年度一次性兑现；任期激励在任期考核评价结束后兑现。任期内发生工作单位变动的，预留的任期激励全部兑现。

内容详见公司2017年4月25日刊登在www.sse.com.cn上的“临2017-015号”公告。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会第二十八次会议审议通过了《公司2017年度内部控制评价报告》，全文详见2018年3月20日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年内部控制的有效性进行了审计，认为，公司于2017年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

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

### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

报告期内,16 驰宏 01 和 16 驰宏 02 均已于 2017 年 10 月 28 日支付 2016 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 27 日期间的利息。截至报告期末,16 驰宏 01 和 16 驰宏 02 尚在存续期内,尚未兑付。

### 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

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

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日,公司扣除承销费用后的募集资金已全部用于偿还公司银行贷款。本期公司债券募集资金使用与募集说明书约定一致,不存在违规使用募集资金的情形。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

报告期内,根据 2017 年 6 月 26 日中诚信证券评估有限公司出具的跟踪评级报告,公司主体信用等级为 AA+, 评级展望稳定, 本次债券的信用等级为 AA+。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及中诚信证券评估有限公司评级制度相关规定,自首次评级报告出具之日(以评级报告上注明日期为准)起,中诚信证券评估有限公司将在本次债券信用级别有效期内或者本次债券存续期内,持续关注本次债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及本次债券偿债保障情况等要素,以对本次债券的信用风险进行持续关注。跟踪评级包括定期和不定期跟踪评级。

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

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

### (一) 增信机制

本次债券为无担保债券

### (二) 偿债计划

1、本次公司债券的起息日为 2016 年 10 月 28 日。

2、本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次。2017 年至 2019 年每年的 10 月 28 日为上一个计息年度的付息日(如遇非交易日,则顺延至其后的第 1 个交易日;顺延期间付息款项不另计利息)。若投资者行使回售选择权,则品种一回售部分债券的付息日为 2017 年至 2018 年每年的 10 月 28 日(如遇非交易日,则顺延至其后的第 1 个交易日;顺延期间付息款项不另计利息)。

3、本期债券品种一/二的兑付日为 2019 年 10 月 28 日(如遇非交易日,则顺延至其后的第 1 个交易日;顺延期间付息款项不另计利息)。若投资者行使回售选择权,则品种一回售部分债券的兑付日为 2018 年 10 月 28 日(如遇非交易日,则顺延至其后的第 1 个交易日;顺延期间付息款项不另计利息)。

4、本次债券的本金兑付、利息支付将通过登记结算机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定,由公司在中国证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。

5、根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

### （三）偿债保障机制

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

#### 1、专门部门负责偿付工作

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

#### 2、设立专项账户

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

#### 3、制定债券持有人会议规则

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

#### 4、充分发挥债券受托管理人的作用

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

#### 5、严格信息披露

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

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，本期公司债券无债券持有人会议召开事项。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	3,611,350,500.75	483,267,180.41	647.28	主要系本期经营积累利润总额较上年同期上升 306,112.22 万元所致
流动比率	0.562	0.380	47.80	主要系本期流动负债较上年同期下降 284,144.38 万元所致
速动比率	0.37	0.23	59.35	主要系本期流动负债较上年同期下降 284,144.38 万元所致
资产负债率 (%)	50.57	65.69	-23.01	主要系本期经营积累利润及非公开发行股票吸收投资所致
EBITDA 全部债务比	21.77	2.24	871.81	主要系本期经营积累实现利润总额 152,038.68 万元所致
利息保障倍数	1.80	-0.59	-405.04	主要系本期经营积累实现利润总额 152,038.68 万元所致
现金利息保障倍数	4.54	1.90	139.02	主要系本期铅锌主产品价格上涨经营活动净现金流入较上年同期上升 190,814.90 万元
EBITDA 利息保障倍数	4.27	0.50	754.97	主要系本期经营积累实现利润总额 152,038.68 万元所致
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

## 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

### (一) 公司其他债券和债务融资工具基本情况

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

### (二) 公司其他债券和债务融资工具付息兑付情况

15 驰宏 PPN001: 本期债券已分别于 2016 年 6 月 26 日、2017 年 6 月 26 日付息, 本期债券到期兑付日为 2018 年 6 月 26 日, 截至报告期末, 本期债券尚在存续期内, 尚未兑付。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

本公司及合并范围内各下属公司与银行等金融机构均建立了良好的长期合作关系, 间接债务融资能力强, 银行授信额度较为充裕。截至 2017 年 12 月 31 日, 公司及下属公司合计获得各银行金融机构授信总额人民币 219.1 亿元, 已使用银行授信总额为人民币 120.9 亿元, 尚剩余授信额度 98.2 亿元。报告期内, 公司均已按期归还或支付借款本金及利息。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内, 公司严格履行募集说明书中相关约定和承诺。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

瑞华审字[2018]53090001 号

云南驰宏锌锗股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“驰宏锌锗”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了驰宏锌锗 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注七、61 所述，2017 年度，驰宏锌锗合并财务报表收入总额 1,846,949.45 万元，收入来源主要包括铅锌等有色产品的销售收入。如附注五、28 所述，驰宏锌锗与购买方在销售合同中约定了指定交货地点，购买方确认接收后，商品的风险和报酬已经转移，购买方享有自行销售和使用产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险，公司确认收入实现。

驰宏锌锗 2017 年度营业收入较 2016 年度的 1,410,439.64 万元增长 30.95%，增长幅度较大，且收入是驰宏锌锗的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 根据产品生产能力，年初存货结存量和本年的实际生产量，分析销售数量的合理性；
- (4) 对收入执行毛利率分析程序，并将实际销售价格与市场价格比较，检查销售价格变动趋势和市场价格是否一致；
- (5) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单，评价相关收入确认是否符合驰宏锌锗收入确认的会计政策；
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、提货单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- (7) 向重大客户函证销售收入的数量和金额。

### (二) 存货跌价

#### 1、事项描述

如财务报表附注五、12，五、33、(3)，七、10 所述，驰宏锌锗主要从事铅锌的采选和冶炼业务，将铅锌精矿加工为铅锌产品。2017 年 12 月 31 日，合并财务报表存货余额 192,107.98 万元，存货跌价准备 4,831.78 万元，2017 年计提存货跌价准备金额 3,469.52 万元。

管理层对存货按成本与可变现净值孰低计量，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值以存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本（如相关）、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在确定存货可变现净值时需运用重大判断，且影响金额重大，我们将其作为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解、评价和测试了管理层与存货跌价准备计提相关的内部控制关键控制点设计和运行有效性。

(2) 对于能够获取公开市场销售价格的产品，独立查询公开市场价格信息，并将其与估计售价进行比较；

(3) 对于无法获取公开市场销售价格的产品，选取样本，将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较；

(4) 我们通过比较历史同类在产品至完工时仍需发生的成本，相关产品的销售模式，对管理层估计的至完工时将要发生成本、预计销售费用的合理性进行了评估。

#### 四、其他信息

驰宏锌锗管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估驰宏锌锗的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算驰宏锌锗、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督驰宏锌锗的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师（项目合伙人）：朱叙明

中国·北京

中国注册会计师：李叶潇

2018 年 3 月 16 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,843,877,090.48	1,973,071,192.77
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	4,957,138.43	9,284,136.54
衍生金融资产			
应收票据	七、4	118,866,490.42	62,287,329.01
应收账款	七、5	34,372,374.76	95,192,810.32
预付款项	七、6	269,515,322.08	161,090,573.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7		13,285,311.13
应收股利	七、8	1,400,000.00	
其他应收款	七、9	380,886,518.74	573,502,225.62
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,872,761,991.38	1,942,287,838.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	72,418,663.90	67,499,380.01
流动资产合计		5,599,055,590.19	4,897,500,797.20
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	270,635,257.92	144,744,254.18
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	303,819,678.03	252,604,178.15
投资性房地产			
固定资产	七、19	11,815,124,557.17	12,331,391,351.80
在建工程	七、20	3,436,528,558.19	3,451,741,486.22
工程物资	七、21	4,387,931.33	25,726,964.63
固定资产清理			
生产性生物资产	七、23	2,196,840.80	2,385,658.62
油气资产			
无形资产	七、25	10,085,015,715.60	10,220,921,020.78
开发支出	七、26	23,928,749.85	29,271,584.61

## 2017 年年度报告

商誉	七、27	39,434,160.32	39,434,160.32
长期待摊费用	七、28	395,679,210.71	419,921,528.98
递延所得税资产	七、29	89,128,710.89	159,469,705.05
其他非流动资产	七、30	738,196,475.59	856,717,493.98
非流动资产合计		27,204,075,846.40	27,934,329,387.32
资产总计		32,803,131,436.59	32,831,830,184.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	3,749,623,632.86	5,754,843,128.29
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	七、32	52,600.00	18,203,461.47
衍生金融负债			
应付票据	七、34		144,000,000.00
应付账款	七、35	1,268,796,872.98	1,433,311,214.56
预收款项	七、36	201,214,526.68	138,770,729.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	358,244,509.36	384,415,911.05
应交税费	七、38	446,326,856.59	227,733,747.36
应付利息	七、39	71,235,243.17	85,935,387.99
应付股利			
其他应付款	七、41	313,482,364.48	318,081,800.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	3,560,251,841.54	4,305,376,909.44
其他流动负债			
流动负债合计		9,969,228,447.66	12,810,672,289.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	5,881,095,795.00	5,930,979,561.00
应付债券	七、46	99,822,959.36	1,994,260,051.03
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	326,204,944.88	467,563,078.54
长期应付职工薪酬	七、48	42,604,331.42	70,446,065.68
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	270,785,349.98	295,477,476.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,620,513,380.64	8,758,726,232.78
负债合计		16,589,741,828.30	21,569,398,522.64
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	5,091,291,568.00	4,309,898,186.00

## 2017 年年度报告

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	8,175,820,802.82	5,158,404,354.03
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-236,332,812.57	-277,961,142.64
专项储备	七、58	30,441,448.53	35,829,053.11
盈余公积	七、59	583,128,177.02	559,538,722.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	160,044,271.98	-971,549,264.11
归属于母公司所有者权益合计		13,804,393,455.78	8,814,159,909.16
少数股东权益		2,408,996,152.51	2,448,271,752.72
所有者权益合计		16,213,389,608.29	11,262,431,661.88
负债和所有者权益总计		32,803,131,436.59	32,831,830,184.52

法定代表人：孙勇 主管会计工作负责人：孙成余 会计机构负责人：李昌云

## 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,639,515,775.89	1,539,852,033.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,729,300.00	
衍生金融资产			
应收票据		2,500,000.00	
应收账款	十七、1	27,488,924.43	165,229,620.25
预付款项		200,746,968.22	78,160,851.57
应收利息			13,285,311.13
应收股利		1,400,000.00	50,000,000.00
其他应收款	十七、2	430,542,096.95	601,920,059.49
存货		627,322,305.32	759,635,117.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,636,420,525.70	947,011,078.35
流动资产合计		4,570,665,896.51	4,155,094,071.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		137,889,716.94	143,079,716.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	13,119,406,025.86	11,890,802,988.11
投资性房地产			
固定资产		4,889,330,178.60	4,972,596,756.49
在建工程		302,576,815.61	525,669,574.45
工程物资		703,437.62	532,326.51
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		599,633,935.81	610,020,139.73
开发支出		19,527,961.80	28,617,825.13
商誉			
长期待摊费用		105,166,666.70	111,166,666.70
递延所得税资产		32,993,474.73	112,082,198.76
其他非流动资产		3,106,984,153.62	1,878,465,418.51
非流动资产合计		22,314,212,367.29	20,273,033,611.33
资产总计		26,884,878,263.80	24,428,127,682.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,380,453,288.93	3,511,642,166.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			18,203,461.47
衍生金融负债			
应付票据		200,000,000.00	35,000,000.00
应付账款		867,125,684.27	655,050,327.28
预收款项		616,564,266.88	328,946,765.71
应付职工薪酬		222,187,256.25	257,903,157.82
应交税费		129,056,724.14	29,786,043.82
应付利息		52,194,657.53	54,608,096.73
应付股利			
其他应付款		109,903,096.76	96,286,733.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,900,955,414.65	3,404,694,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,478,440,389.41	8,392,120,752.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,104,320,235.00	3,742,876,225.00
应付债券		99,822,959.36	1,994,260,051.03
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		42,604,331.42	70,446,065.68
专项应付款			
预计负债			
递延收益		172,682,452.18	192,794,291.78
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,419,429,977.96	6,000,376,633.49
负债合计		11,897,870,367.37	14,392,497,385.65
<b>所有者权益：</b>			
股本		5,091,291,568.00	4,309,898,186.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,075,022,131.92	6,058,178,911.16
减：库存股			
其他综合收益		5,243,595.00	-34,754,817.07
专项储备		20,017,336.28	18,733,084.51
盈余公积		583,128,177.02	559,538,722.77

## 2017 年年度报告

未分配利润		212,305,088.21	-875,963,790.30
所有者权益合计		14,987,007,896.43	10,035,630,297.07
负债和所有者权益总计		26,884,878,263.80	24,428,127,682.72

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

## 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		18,469,494,476.17	14,104,396,443.89
其中：营业收入	七、61	18,469,494,476.17	14,104,396,443.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		16,971,439,443.05	15,620,866,184.83
其中：营业成本	七、61	14,789,002,096.16	11,958,688,885.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	265,472,010.55	148,433,773.72
销售费用	七、63	50,480,803.36	33,582,644.13
管理费用	七、64	1,029,343,346.66	760,591,984.23
财务费用	七、65	813,848,171.78	776,062,870.10
资产减值损失	七、66	23,293,014.54	1,943,506,027.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、67	35,434,608.40	-24,058,825.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-21,794,845.25	-28,018,745.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,468,573.47	-7,253,062.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,704,193.77	-11,003,397.36
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		49,341,271.19	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,563,740,261.23	-1,579,550,709.25
加：营业外收入	七、61	7,567,733.06	64,201,240.24
减：营业外支出	七、61	50,921,228.54	25,385,989.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,520,386,765.75	-1,540,735,458.46
减：所得税费用	七、71	387,987,002.65	126,726,391.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,132,399,763.10	-1,667,461,850.35
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,132,399,763.10	-1,667,461,850.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-22,783,227.24	-14,552,265.25
2.归属于母公司股东的净利润		1,155,182,990.34	-1,652,909,585.10

## 2017 年年度报告

六、其他综合收益的税后净额		24,710,785.49	50,306,592.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		41,628,330.07	30,665,979.33
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		41,628,330.07	30,665,979.33
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		-310,889.34	556,151.86
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		39,945,812.07	-34,754,817.07
5.外币财务报表折算差额		1,993,407.34	64,864,644.54
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-16,917,544.58	19,640,612.95
七、综合收益总额		1,157,110,548.59	-1,617,155,258.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,196,811,320.41	-1,622,243,605.77
归属于少数股东的综合收益总额		-39,700,771.82	5,088,347.70
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.2640	-0.4111
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2640	-0.4111

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙勇                      主管会计工作负责人：孙成余                      会计机构负责人：李昌云

## 母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	10,031,950,879.70	6,124,868,489.54
减：营业成本	十七、4	8,233,042,142.09	5,246,884,160.29
税金及附加		98,762,308.44	47,847,203.07
销售费用		10,736,179.69	7,926,765.43
管理费用		321,548,661.78	319,758,289.36
财务费用		609,249,671.95	667,814,656.43
资产减值损失		15,086,298.89	1,821,375,044.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		35,334,194.73	-24,083,896.36
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	455,478,313.48	357,398,883.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,914,771.09	-6,985,603.89
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-111,321.41	586,368.87
其他收益		31,581,322.06	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,265,808,125.72	-1,652,836,273.26
加：营业外收入		2,320,291.45	43,509,105.62
减：营业外支出		22,480,702.73	11,206,338.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,245,647,714.44	-1,620,533,505.71
减：所得税费用		133,789,381.68	-29,042,077.44

## 2017 年年度报告

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,111,858,332.76	-1,591,491,428.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,111,858,332.76	-1,591,491,428.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		39,998,412.07	-34,754,817.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		39,998,412.07	-34,754,817.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分		39,998,412.07	-34,754,817.07
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,151,856,744.83	-1,626,246,245.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

## 合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,605,604,517.02	16,397,913,477.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			16,885,931.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	158,326,059.61	116,488,630.94
经营活动现金流入小计		21,763,930,576.63	16,531,288,039.80
购买商品、接受劳务支付的现金		14,883,960,089.18	12,363,160,286.57
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			



支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,386,047,769.26	1,224,930,374.93
支付的各项税费		1,624,537,125.85	964,325,279.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	219,120,190.79	236,755,705.96
经营活动现金流出小计		18,113,665,175.08	14,789,171,646.93
经营活动产生的现金流量净额		3,650,265,401.55	1,742,116,392.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,000.00	
取得投资收益收到的现金		8,990,847.86	10,757,256.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		183,779.85	17,331,127.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	419,572,684.30	1,067,516,991.22
投资活动现金流入小计		428,897,312.01	1,095,605,375.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		818,827,144.12	1,154,170,213.94
投资支付的现金		55,692,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	401,887,498.59	1,756,381,441.79
投资活动现金流出小计		1,276,406,642.71	2,910,551,655.73
投资活动产生的现金流量净额		-847,509,330.70	-1,814,946,280.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,795,586,951.22	2,534,721,023.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,920,000.00
取得借款收到的现金		8,105,576,022.17	9,989,922,132.57
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	111,200,000.00	489,000,000.00
筹资活动现金流入小计		12,012,362,973.39	13,013,643,156.38
偿还债务支付的现金		12,762,509,093.78	10,719,291,881.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		820,168,196.50	1,181,797,641.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,618,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、73	268,340,314.27	366,856,836.64
筹资活动现金流出小计		13,851,017,604.55	12,267,946,359.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,838,654,631.16	745,696,796.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,335,892.94	4,653,910.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		960,765,546.75	677,520,819.67
加：期初现金及现金等价物余额		1,748,107,871.14	1,070,587,051.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,708,873,417.89	1,748,107,871.14

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

**母公司现金流量表**

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,048,623,014.42	7,231,917,228.18
收到的税费返还			16,197,512.31
收到其他与经营活动有关的现金		126,421,607.65	102,724,687.59
经营活动现金流入小计		12,175,044,622.07	7,350,839,428.08

## 2017 年年度报告

购买商品、接受劳务支付的现金		7,776,260,738.25	4,882,475,068.39
支付给职工以及为职工支付的现金		694,912,885.96	631,724,831.09
支付的各项税费		717,353,399.00	388,205,046.51
支付其他与经营活动有关的现金		128,815,318.47	167,311,450.27
经营活动现金流出小计		9,317,342,341.68	6,069,716,396.26
经营活动产生的现金流量净额		2,857,702,280.39	1,281,123,031.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		150,000.00	
取得投资收益收到的现金		550,999,686.53	564,194,743.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,494,453.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		586,822,684.30	1,825,695,700.00
投资活动现金流入小计		1,137,972,370.83	2,397,384,896.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		145,113,075.94	172,642,545.20
投资支付的现金		1,258,272,000.00	468,080,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,527,054,100.00	3,082,749,076.79
投资活动现金流出小计		3,930,439,175.94	3,723,471,621.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,792,466,805.11	-1,326,086,725.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,795,586,951.22	2,527,801,023.81
取得借款收到的现金		6,023,605,200.00	7,316,002,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		111,200,000.00	
筹资活动现金流入小计		9,930,392,151.22	9,843,803,023.81
偿还债务支付的现金		9,197,652,600.00	8,293,267,041.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		586,905,536.37	919,304,180.49
支付其他与筹资活动有关的现金		5,782,851.45	68,199,301.67
筹资活动现金流出小计		9,790,340,987.82	9,280,770,523.72
筹资活动产生的现金流量净额		140,051,163.40	563,032,500.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-205,747.76	-467,396.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		205,080,890.92	517,601,410.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,326,915,701.97	809,314,291.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,531,996,592.89	1,326,915,701.97

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

### 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	4,309,898,186.00	5,158,404,354.03		-277,961,142.64	35,829,053.11	559,538,722.77		-971,549,264.11	2,448,271,752.72	11,262,431,661.88
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	4,309,898,186.00	5,158,404,354.03		-277,961,142.64	35,829,053.11	559,538,722.77		-971,549,264.11	2,448,271,752.72	11,262,431,661.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	781,393,382.00	3,017,416,448.79		41,628,330.07	-5,387,604.58	23,589,454.25		1,131,593,536.09	-39,275,600.21	4,950,957,946.41
（一）综合收益总额				41,628,330.07				1,155,182,990.34	-39,700,771.82	1,157,110,548.59
（二）所有者投入和减少资本	781,393,382.00	3,017,416,448.79							456,554.98	3,799,266,385.77
1. 股东投入的普通股	781,393,382.00	3,016,517,411.92								3,797,910,793.92
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		899,036.87							456,554.98	1,355,591.85
（三）利润分配						23,589,454.25		-23,589,454.25		
1. 提取盈余公积						23,589,454.25		-23,589,454.25		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备					-5,387,604.58				-31,383.37	-5,418,987.95
1. 本期提取					63,208,903.31				464,589.58	63,673,492.89
2. 本期使用					68,596,507.89				495,972.95	69,092,480.84
（六）其他										
四、本期期末余额	5,091,291,568.00	8,175,820,802.82		-236,332,812.57	30,441,448.53	583,128,177.02		160,044,271.98	2,408,996,152.51	16,213,389,608.29

项目

上期

2017 年年度报告

	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	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
一、上年期末余额	1,667,560,890.00	4,038,564,197.18		-308,627,121.97	27,028,658.45	559,538,722.77		896,855,230.29	4,283,754,122.64	11,164,674,699.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,667,560,890.00	4,038,564,197.18		-308,627,121.97	27,028,658.45	559,538,722.77		896,855,230.29	4,283,754,122.64	11,164,674,699.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,642,337,296.00	1,119,840,156.85		30,665,979.33	8,800,394.66			-1,868,404,494.40	-1,835,482,369.92	97,756,962.52
（一）综合收益总额				30,665,979.33				-1,652,909,585.10	5,088,347.70	-1,617,155,258.07
（二）所有者投入和减少资本	487,388,203.00	3,274,789,249.85			-1,528,226.92				-1,840,423,763.71	1,920,225,462.22
1. 股东投入的普通股	487,388,203.00	4,042,751,815.37							-28,080,000.00	4,502,060,018.37
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他		-767,962,565.52			-1,528,226.92				-1,812,343,763.71	-2,581,834,556.15
（三）利润分配								-215,494,909.30		-215,494,909.30
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-215,494,909.30		-215,494,909.30
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转	2,154,949,093.00	-2,154,949,093.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,154,949,093.00	-2,154,949,093.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备					10,328,621.58				-146,953.91	10,181,667.67
1. 本期提取					56,062,937.36				449,001.76	56,511,939.12
2. 本期使用					45,734,315.78				595,955.67	46,330,271.45
（六）其他										
四、本期末余额	4,309,898,186.00	5,158,404,354.03		-277,961,142.64	35,829,053.11	559,538,722.77		-971,549,264.11	2,448,271,752.72	11,262,431,661.88

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司所有者权益变动表

2017 年年度报告  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	4,309,898,186.00	6,058,178,911.16		-34,754,817.07	18,733,084.51	559,538,722.77	-875,963,790.30	10,035,630,297.07
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	4,309,898,186.00	6,058,178,911.16		-34,754,817.07	18,733,084.51	559,538,722.77	-875,963,790.30	10,035,630,297.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	781,393,382.00	3,016,843,220.76		39,998,412.07	1,284,251.77	23,589,454.25	1,088,268,878.51	4,951,377,599.36
(一) 综合收益总额				39,998,412.07			1,111,858,332.76	1,151,856,744.83
(二) 所有者投入和减少资本	781,393,382.00	3,016,843,220.76						3,798,236,602.76
1. 股东投入的普通股	781,393,382.00	3,016,517,411.92						3,797,910,793.92
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		325,808.84						325,808.84
(三) 利润分配						23,589,454.25	-23,589,454.25	
1. 提取盈余公积						23,589,454.25	-23,589,454.25	
2. 对所有者(或股东)的分配								
3. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备					1,284,251.77			1,284,251.77
1. 本期提取					18,482,486.28			18,482,486.28
2. 本期使用					17,198,234.51			17,198,234.51
(六) 其他								
四、本期期末余额	5,091,291,568.00	9,075,022,131.92		5,243,595.00	20,017,336.28	583,128,177.02	212,305,088.21	14,987,007,896.43

项目	上期
----	----

## 2017 年年度报告

	股本	资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,667,560,890.00	4,169,536,028.24			20,628,966.12	559,538,722.77	931,022,547.27	7,348,287,154.40
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,667,560,890.00	4,169,536,028.24			20,628,966.12	559,538,722.77	931,022,547.27	7,348,287,154.4
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,642,337,296.00	1,888,642,882.92		-34,754,817.07	-1,895,881.61		-1,806,986,337.57	2,687,343,142.67
（一）综合收益总额				-34,754,817.07			-1,591,491,428.27	-1,626,246,245.34
（二）所有者投入和减少资本	487,388,203.00	4,043,591,975.92						4,530,980,178.92
1. 股东投入的普通股	487,388,203.00	4,042,751,815.37						4,530,140,018.37
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他		840,160.55						840,160.55
（三）利润分配							-215,494,909.30	-215,494,909.30
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 其他							-215,494,909.30	-215,494,909.30
（四）所有者权益内部结转	2,154,949,093.00	-2,154,949,093.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,154,949,093.00	-2,154,949,093.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（五）专项储备					-1,895,881.61			-1,895,881.61
1. 本期提取					19,141,572.52			19,141,572.52
2. 本期使用					21,037,454.13			21,037,454.13
（六）其他								
四、本期期末余额	4,309,898,186.00	6,058,178,911.16		-34,754,817.07	18,733,084.51	559,538,722.77	-875,963,790.30	10,035,630,297.07

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

## 二、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

经公司2016年第二次临时股东大会决议审议通过，并获得中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）1644号”文核准，公司于2017年11月30日向云南冶金集团股份有限公司、中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划、珠海金润中泽投资中心（有限合伙）、郑积华、中信证券驰宏锌锗投资1号定向资产管理计划、国华人寿保险股份有限公司非公开发行股份781,393,382股募集资金，本次发行结束后，公司股本增加至5,091,291,568元。

公司的注册地为云南省曲靖市经济技术开发区，法定代表人为孙勇。

截至2017年末，公司具有年采选矿石300万吨、铅锌冶炼62.2万吨、银150吨、金70千克、锗产品含锗30吨，镉、铋、锑等稀贵金属400余吨的综合生产能力，主要装备、环保和工艺技术处于国内先进水平。公司是云南省百家重点骨干企业之一，国家首批循环经济试点企业，被云南省列入“用高新技术改造传统产业，重点支持八大产业”中的5个重点企业之一。

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



### 三、合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 33 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本财务报表业经本公司第六届董事会第二十八次会议于 2018 年 3 月 16 日决议批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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

本公司及各子公司以铅锌产业为主，主要从事地质勘探、采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32“重大会计判断和估计”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开

发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

## 4. 记账本位币

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

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权

的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在

被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

## ② 持有至到期投资

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

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

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

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

## ③ 贷款和应收款项



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

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

#### ④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

## ② 其他金融负债

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

## ③ 财务担保合同及贷款承诺

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

## （6）金融负债的终止确认

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

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

## （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

## （8）金融资产和金融负债的抵销

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

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）					
信用风险特征组合的确定依据	<p>本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。</p> <p>不同组合的确定依据：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>项目</th> <th>确定组合的依据</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>账龄组合</td> <td>相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征</td> </tr> </tbody> </table>	项目	确定组合的依据	账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
项目	确定组合的依据				
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征				
根据信用风险特征组合确	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组				

定的坏账准备计提方法	<p>合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。</p> <p>不同组合计提坏账准备的计提方法：</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">项 目</th> <th style="text-align: center;">计提方法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">账龄组合</td> <td style="text-align: center;">账龄分析法</td> </tr> </tbody> </table>	项 目	计提方法	账龄组合	账龄分析法
项 目	计提方法				
账龄组合	账龄分析法				

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

## 12. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期

股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

#### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，



相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投

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

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

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；

母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 15. 资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产确认条件

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、14“长期资产减值”。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产

一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (4) 其他说明

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

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

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

## 17. 在建工程

适用 不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

## 19. 生物资产

适用 不适用

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获、郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获、郁闭或达到预定生产经营目的之后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

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

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

### (2) 生产性生物资产

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

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

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

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，对有特定产量限制的特许经营权（如采矿权），按照产量法进行

摊销，除此之外按估计该无形资产使用寿命的年限，在使用寿命内按直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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



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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 24. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

**(2) 离职后福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**(3) 辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

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

**(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

**25. 预计负债**√适用  不适用

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

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

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

#### (1) 亏损合同

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

#### (2) 重组义务

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

### 26. 股份支付

适用 不适用

### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 28. 收入

适用 不适用

#### (1) 商品销售收入

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

#### (2) 提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29. 政府补助

### （1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件

的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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费用；用于补偿已经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费用。

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

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

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

## **(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见上述“政府补助（1）”

## **30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

### **（1）当期所得税**

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

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企

业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

### （1）租赁的归类

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

### （2）坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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



#### （4）金融工具公允价值

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

#### （5）可供出售金融资产减值

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

#### （6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （7）折旧和摊销

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

#### (8) 开发支出

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

#### (9) 递延所得税资产

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

#### (10) 所得税

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

#### (11) 内部退养福利及补充退休福利

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

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新企业会计准则	公司第六届董事会第二	2017年4月28日，财政部以财会〔2017〕13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会〔2017〕15号发布了《企业会计准则第16号——

导致的会计政策变更	十八次会议	<p>政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司第六届董事会第二十八次会议于2018年3月16日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。</p> <p>《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司在该准则实施日（2017年5月28日）不存在终止经营，无需对可比年度财务报表列报和附注的披露进行相应的调整。</p> <p>执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入其他收益。</p>
-----------	-------	--

其他说明  
无

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按17%、11%、6%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。部分子公司按3%的征收率计缴增值税，自产农产品及部分业务免征增值税。	17%、11%、6%、13%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。	1%、5%、7%
企业所得税		
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。	2%
企业所得税	详见下表。	
资源税	按应税销售额的5%计缴	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

云南驰宏锌锗股份有限公司、彝良驰宏矿业有限公司、云南驰宏资源综合利用有限公司、云南永昌铅锌股份有限公司、新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司、新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司	15%
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司、宁南三鑫矿业开发有限公司、巧家驰宏矿业有限公司、昆明弗拉瑞矿业有限公司、昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司、驰宏国际商贸有限公司、云南澜沧铅矿有限公司、澜沧远达房地产开发有限公司、云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司、镇康县鑫源工贸矿业有限公司、大兴安岭云冶矿业开发有限公司、大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司、大兴安岭金欣矿业有限公司、驰宏科技工程股份有限公司、赫章驰宏矿业有限公司、驰宏实业发展（上海）有限公司、云南驰宏国际物流有限公司、玻利维亚 D 铜矿股份有限公司、玻利维亚扬帆矿业股份有限公司、玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	25%
西藏驰宏矿业有限公司	9%
驰宏加拿大矿业有限公司	29.48%
驰宏卢森堡有限公司	30%

注：根据《关于简并增值税税率有关政策的通知（财税〔2017〕37号）》，自2017年7月1日起，简并增值税税率结构，取消13%的增值税税率。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

（1）本公司及本公司之二级子公司新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司、本公司之三级子公司新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策的条件，2017年度按15%企业所得税税率执行。

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

（3）根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号文，经曲靖市地方税务局经济技术开发区分局审核并出具《税务事项通知书》（曲开地通〔2018〕2123号），准予受理本公司三级子公司云南驰宏资源综合利用有限公司自2017年1月1日起至2017年12月31日减按15%税率征收企业所得税备案事项。云南驰宏资源综合利用有限公司2017年度仍按15%企业所得税率执行。

(4) 根据云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、云南省科学技术厅文件云科高发(2015)4号文件,云南永昌铅锌股份有限公司自2014年起至2017年认定高新技术企业,根据《企业所得税法》规定减半按照15%税率征收企业所得税。

根据云南省龙陵县国家税务局勐糯税务分局发龙国勐税通〔2016〕2601号文规定,云南永昌铅锌股份有限公司之子公司保山龙泽生物科技有限责任公司自2017年1月1日起至2017年12月31日,从事农、林、牧、渔业项目的所得减免征收企业所得税。

根据云南省龙陵县国家税务局勐糯税务分局发龙国勐税通〔2016〕2600号文规定,云南永昌铅锌股份有限公司之子公司保山龙泽生物科技有限责任公司农业机耕、排灌、病虫害防治、植物保护、农牧保险以及相关技术培训业务,家禽、牲畜、水生动物的配种和疾病防治业务免征增值税。

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

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

(7) 根据财税〔2015〕78号文件相关规定,本公司生产的硫酸产品属于工业企业产生的烟气生产的副产品,其浓度高于15%,享受增值税即征即退50%的政策。

(8) 根据财税〔2015〕78号文件相关规定,本公司生产和销售的白银、铋实现的增值税享受即征即退30%的税收优惠政策。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	827,279.86	573,284.27
银行存款	2,843,049,810.62	1,972,497,908.50
其他货币资金		
合计	2,843,877,090.48	1,973,071,192.77

其中：存放在境外的款项总额	30,859,565.97	45,701,650.35
---------------	---------------	---------------

其他说明

截至2017年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币135,003,672.59元（2016年12月31日：人民币224,963,321.63元），其中包括：本公司开立不可撤销信用证存入的保证金20,227,298.13元；向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款107,519,183.00元；存入专户的复垦保证金7,257,191.46元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	4,957,138.43	9,284,136.54
其中：债务工具投资		
权益工具投资	227,838.43	127,611.54
衍生金融资产	4,729,300.00	9,156,525.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	4,957,138.43	9,284,136.54

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	118,866,490.42	62,287,329.01
商业承兑票据		
合计	118,866,490.42	62,287,329.01

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	127,810,380.00
商业承兑票据	
合计	127,810,380.00

### (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

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,688,393.29	100.00	15,316,018.53	30.82	34,372,374.76	114,360,000.41	100.00	19,167,190.09	16.76	95,192,810.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	49,688,393.29	100.00	15,316,018.53	30.82	34,372,374.76	114,360,000.41	100.00	19,167,190.09	16.76	95,192,810.32

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

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	16,963,557.00	848,177.84	5.00
1 年以内小计	16,963,557.00	848,177.84	5.00
1 至 2 年	2,863,771.64	286,377.16	10.00
2 至 3 年	6,417,260.83	1,283,452.17	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,020,790.41	306,237.12	30.00
4 至 5 年	2,689,528.23	1,075,811.29	40.00

5 年以上	19,733,485.18	11,515,962.95	58.36
合计	49,688,393.29	15,316,018.53	30.82

确定该组合依据的说明：

公司确定账龄组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。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-273,674.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,577,497.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
四川省宜宾恒瑞公司	应收货款	1,346,679.14	无法收回债权	总经理办公会审批	否
合计	/	1,346,679.14	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 38,267,739.81 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 77.02%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 10,497,697.43 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	171,602,600.98	63.67	66,757,258.94	41.44
1至2年	11,805,205.39	4.38	12,256,633.58	7.61
2至3年	7,655,639.23	2.84	19,933,115.58	12.37
3年以上	78,451,876.48	29.11	62,143,565.49	38.58
合计	269,515,322.08	100.00	161,090,573.59	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司预付西藏鑫湖矿业有限公司材料采购款 87,484,984.00 元，由于尚未交付原材料，预付的采购款作为预付款项列报。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 210,624,273.20 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 78.15%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

### (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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南常青树化工有限公司	1,400,000.00	
合计	1,400,000.00	

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,052,351.00	0.23	1,052,351.00	100.00		1,052,351.00	0.16	1,052,351.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	454,265,144.09	99.64	73,378,625.35	16.15	380,886,518.74	660,314,736.49	99.84	86,812,510.87	13.15	573,502,225.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	0.13	600,000.00	100.00						
合计	455,917,495.09	100.00	75,030,976.35	16.46	380,886,518.74	661,367,087.49	100.00	87,864,861.87	13.29	573,502,225.62

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

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	252,840,179.09	12,642,008.97	5.00
1 年以内小计	252,840,179.09	12,642,008.97	5.00
1 至 2 年	91,242,510.63	9,124,251.07	10.00
2 至 3 年	12,881,556.49	2,576,311.30	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	32,584,284.03	9,775,285.20	30.00
4 至 5 年	30,028,528.35	12,011,411.34	40.00
5 年以上	34,688,085.50	27,249,357.47	78.56
合计	454,265,144.09	73,378,625.35	16.15

确定该组合依据的说明：

公司确定账龄组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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-11,128,484.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,700,514.90

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	400,146,781.06	601,135,364.45
代垫款	17,164,513.78	10,033,986.60
应收材料及物资款	11,948,685.28	15,226,519.72
备用金	3,605,745.39	5,683,877.94
抵押金	4,245,635.00	6,914,076.55
未开票税金	523,887.22	3,407,951.13
矿山转让款	3,100,000.00	3,100,000.00
应收服务费	425,500.00	122,003.60
土地复垦费	1,446,800.00	1,446,800.00
应收租赁费	30,000.00	76,050.00
借款	633,270.00	600,000.00
其他	12,646,677.36	13,620,457.50
合计	455,917,495.09	661,367,087.49

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中粮期货有限公司	期货保证金	160,260,060.44	1 年以内	35.15	8,013,003.02
云南省矿业权交易中心	保证金	114,240,000.00	1-6 年	25.06	17,276,500.00
中钢期货有限公司	期货保证金	46,743,467.77	1 年以内	10.25	2,337,173.39
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	30,000,000.00	3-4 年	6.58	9,000,000.00
西藏鑫湖矿业有限公司	代垫款	11,761,351.00	1-4 年	2.58	1,247,069.48
合计	/	363,004,879.21	/	79.62	37,873,745.89

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	476,206,497.31	10,893,849.09	465,312,648.22	489,457,236.39	12,672,035.50	476,785,200.89
在产品	817,457,549.11	15,923,338.35	801,534,210.76	1,012,716,325.16	17,804,830.84	994,911,494.32
库存商品	587,267,659.51	19,008,469.04	568,259,190.47	448,963,455.34	18,949,200.53	430,014,254.81
委托加工物资	40,148,120.76	2,492,178.83	37,655,941.93	43,069,067.02	2,492,178.83	40,576,888.19
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,921,079,826.69	48,317,835.31	1,872,761,991.38	1,994,206,083.91	51,918,245.70	1,942,287,838.21

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,672,035.50	2,707,725.57		4,485,911.98		10,893,849.09
在产品	17,804,830.84	11,810,180.58		13,691,673.07		15,923,338.35
库存商品	18,949,200.53	20,177,267.44		20,117,998.93		19,008,469.04
委托加工物资	2,492,178.83					2,492,178.83
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已						

完工未结算资产					
合计	51,918,245.70	34,695,173.59		38,295,583.98	48,317,835.31

## (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、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	603,886.26	6,893,530.19
留抵税金	21,816,151.94	10,605,849.82
一年内到期的委托贷款	49,998,625.70	50,000,000.00
合计	72,418,663.90	67,499,380.01

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	270,635,257.92		270,635,257.92	144,744,254.18		144,744,254.18
按公允价值计量的	899,926.84		899,926.84	1,488,987.74		1,488,987.74
按成本计量的	269,735,331.08		269,735,331.08	143,255,266.44		143,255,266.44
合计	270,635,257.92		270,635,257.92	144,744,254.18		144,744,254.18

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	105,433,030.26		105,433,030.26
公允价值	899,926.84		899,926.84
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-104,533,103.42		-104,533,103.42
已计提减值金额			

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
CASHMERE IRON	175,549.50	2,698.50		178,248.00						
云南云铝海鑫铝业有限公司		131,667,366.14		131,667,366.14					17.94	
云南冶金集团财务有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00					10.00	5,000,000.00
云南常青树化工有限公司	8,100,000.00		5,190,000.00	2,910,000.00					1.68	2,400,000.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	22,479,716.94			22,479,716.94					6.60	
合计	143,255,266.44	131,670,064.64	5,190,000.00	269,735,331.08					/	7,400,000.00

注：本公司对云铝海鑫铝业有限公司的投资情况详见附注八、4、处置子公司。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
澳大利亚康达金属股份公司 (LeadFX inc)	92,145,807.78	651,678.30	99.29			资本市场波动
印加矿业有限公司 (INCA MINERALS LIMITED)	13,287,222.48	248,248.54	98.13			资本市场波动
合计	105,433,030.26	899,926.84	99.15			

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
会泽靖东机动车检测有限公司	912,417.04			17,704.28						930,121.32
会泽县安东调试服务有限公司	150,000.00		150,000.00							
云南北方驰宏光电有限公司	131,088,552.25			-4,854,765.74		-100,252.06				126,133,534.45
云南冶金资源股份有限公司	120,453,208.86			-2,113,418.70		426,060.90		2,132,774.84		120,898,625.90
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司		55,692,000.00		481,906.69				-316,510.33		55,857,396.36
小计	252,604,178.15	55,692,000.00	150,000.00	-6,468,573.47		325,808.84		1,816,264.51		303,819,678.03
合计	252,604,178.15	55,692,000.00	150,000.00	-6,468,573.47		325,808.84		1,816,264.51		303,819,678.03

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
<b>一、账面原值:</b>						
1.期初余额	9,201,032,372.04	8,304,146,079.31	157,071,718.06	663,545,573.93	154,898,572.07	18,480,694,315.41
2.本期增加金额	432,934,516.17	170,220,604.83	10,909,913.91	7,227,507.18	6,733,772.55	628,026,314.64
(1) 购置	65,418,177.21	26,421,210.51	10,884,812.16	4,589,416.22	2,070,953.65	109,384,569.75
(2) 在建工程转入	367,465,037.15	142,966,567.43		2,615,019.89	3,850,664.95	516,897,289.42
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动影响金额	51,301.81	832,826.89	25,101.75	23,071.07	812,153.95	1,744,455.47
3.本期减少金额	84,580,244.14	275,651,044.90	5,580,362.60	4,654,359.62	3,800,510.28	374,266,521.54
(1) 处置或报废	10,121,780.27	238,501,620.49	4,811,322.14	4,079,954.43	3,705,211.58	261,219,888.91
(2) 内部调拨						
(3) 汇率变动影响金额	128,757.86	2,026,383.10	769,040.46	111,950.19	91,584.70	3,127,716.31
(4) 其他减少	74,329,706.01	35,123,041.31		462,455.00	3,714.00	109,918,916.32
4.期末余额	9,549,386,644.07	8,198,715,639.24	162,401,269.37	666,118,721.49	157,831,834.34	18,734,454,108.51
<b>二、累计折旧</b>						
1.期初余额	1,602,444,596.35	2,259,934,499.37	112,984,625.70	267,167,802.59	41,978,289.85	4,284,509,813.86
2.本期增加金额	304,142,623.02	600,341,014.79	11,499,770.58	78,777,552.95	11,002,218.40	1,005,763,179.74
(1) 计提	304,142,459.67	599,580,888.68	11,477,451.64	78,756,398.37	10,907,732.23	1,004,864,930.59
(2) 其他增加					108.00	108.00
(3) 汇率变动影响金额	163.35	760,126.11	22,318.94	21,154.58	94,378.17	898,141.15
3.本期减少金额	34,146,120.67	115,901,993.69	4,650,264.84	3,876,459.40	2,106,312.36	160,681,150.96
(1) 处置或报废	3,316,907.91	112,504,134.85	4,285,940.96	3,542,238.53	2,067,231.96	125,716,454.21
(2) 汇率变动影响金额	8,148.09	625,347.81	364,323.88	31,033.23	37,786.80	1,066,639.81
(3) 其他减少	30,821,064.67	2,772,511.03		303,187.64	1,293.60	33,898,056.94
4.期末余额	1,872,441,098.70	2,744,373,520.47	119,834,131.44	342,068,896.14	50,874,195.89	5,129,591,842.64
<b>三、减值准备</b>						
1.期初余额	1,101,406,931.39	755,634,817.26	353,195.46	7,398,205.64		1,864,793,149.75
2.本期增加金额		16,340.17		-18,013.97	1,673.80	
(1) 计提						
(2) 资产类别变动		16,340.17		-18,013.97	1,673.80	
3.本期减少金额		74,840,062.14	4,805.22	210,318.37	255.32	75,055,441.05
(1) 处置或报废		74,840,062.14	4,805.22	210,318.37	255.32	75,055,441.05
4.期末余额	1,101,406,931.39	680,811,095.29	348,390.24	7,169,873.30	1,418.48	1,789,737,708.70
<b>四、账面价值</b>						
1.期末账面价值	6,575,538,613.98	4,773,531,023.48	42,218,747.69	316,879,952.05	106,956,219.97	11,815,124,557.17
2.期初账面价值	6,497,180,844.30	5,288,576,762.68	43,733,896.90	388,979,565.70	112,920,282.22	12,331,391,351.80

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	494,305,890.02	91,566,481.61	176,488,093.29	226,251,315.12	
机器设备	422,848,302.12	205,274,330.56	119,831,859.99	97,742,111.57	
运输工具	401,709.40	222,617.92		179,091.48	
电子设备	23,612,942.96	10,358,721.48	7,149,426.52	6,104,794.96	
合计	941,168,844.50	307,422,151.57	303,469,379.80	330,277,313.13	

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	206,734,467.34	42,409,489.37	25,879,676.95	138,445,301.02
房屋建筑物	470,936,401.18	147,188,111.78		323,748,289.40

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	43,268,862.41
运输设备	4,107,351.26
合计	47,376,213.67

## (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
会泽冶炼分公司厂房	837,301,473.37	产权正在办理中
呼伦贝尔房屋建筑物	883,649,755.25	产权手续尚在办理中
冶金小区续建项目商铺	58,078,992.92	商铺与住房是同一块土地，受住房办证影响暂时不能办理产权证
荣达公司厂房	6,175,057.44	2015年12月完成竣工结算，产权证书正在办理中。

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,516,405,559.63	79,877,001.44	3,436,528,558.19	3,594,413,157.23	142,671,671.01	3,451,741,486.22
合计	3,516,405,559.63	79,877,001.44	3,436,528,558.19	3,594,413,157.23	142,671,671.01	3,451,741,486.22

## (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
彝良驰宏资源持续接替工程项目	495,920,000	205,157,270.33	68,837,163.76	27,827,123.70		246,167,310.39	55.25	55%				募集资金、自筹
彝良驰宏找探矿工程项目	243,990,000	127,918,553.52	37,447,587.28		32,432,001.76	132,934,139.04	67.78	71%				募集资金、自筹
彝良驰宏安全措施工程	176,000,000	92,416,507.96	16,393,584.02			108,810,091.98	61.82	55%				自筹
16万t/a废旧铅酸电池无害化综合回收项目	357,284,900	732,190.67	39,252,729.35			39,984,920.02	11.19	11%				募集资金、自筹
曲靖物流配送中心	597,524,800	12,673,912.68				12,673,912.68	2.12	2%				自筹
澜沧铅矿找探矿工程	494,000,000	329,638,427.80	44,241,691.12			373,880,118.92	75.68		3,619,857.58	671,117.11	4.55	借款、自筹
澜沧铅锌矿生产开拓	70,000,000	44,039,488.63	27,793,424.56	5,576,611.88		66,256,301.31	102.62	95%	5,574,523.05	408,537.08	4.55	借款、自筹
永昌深部资源 3#竖井	150,000,000	29,725,390.70	27,227,143.76			56,952,534.46	37.97	40%				自筹
永昌锌加压浸出节能环保技术升级改造	240,000,000	962,675.37	9,899,609.27			10,862,284.64	4.53	5%				自筹
永昌找矿工程	62,000,000	70,741,121.63	23,630,200.14		26,155,583.46	68,215,738.31	152.21					自筹
荣达铅锌银矿深部资源接替技改工程	487,059,600	21,265,529.50	31,511,016.85		8,612,448.00	44,164,098.35	10.84	10%				募集资金、自筹
大兴安岭云冶矿业塔源二支线年处理 30 万吨铅锌铜矿项目	367,102,600	291,443,240.84	3,167,769.41			294,611,010.25	80.25		65,496,105.14			借款、自筹
大兴安岭松岭区岔路口钼铅锌多金属矿开发项目	7,485,090,000	1,172,720,670.68	26,523,959.70			1,199,244,630.38	16.02	15%	4,874,759.09	2,668,794.53	4.55	借款、自筹
会泽矿山 3#竖井工程	209,314,700	281,629,208.84	6,642,346.28	270,442,038.73		17,829,516.39	137.72	90%				自筹
会泽生产区勘察找矿工程	402,266,800	183,400,434.96	62,246,717.43	41,870,641.15		203,776,511.24	61.07					自筹
合计	11,837,553,400	2,864,464,624.11	424,814,942.93	345,716,415.46	67,200,033.22	2,876,363,118.36	/	/	79,565,244.86	3,748,448.72	/	/

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	3,622,230.51	23,933,740.12
专用设备	765,700.82	1,793,224.51
合计	4,387,931.33	25,726,964.63

其他说明:

无

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额	4,541,239.54								4,541,239.54
2.本期增加金额	32,420.65								32,420.65
(1)外购									
(2)自行培育	32,420.65								32,420.65
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额	4,573,660.19								4,573,660.19
二、累计折旧									
1.期初余额	2,155,580.92								2,155,580.92
2.本期增加金额	221,238.47								221,238.47
(1)计提	221,238.47								221,238.47
3.本期减少金额									
(1) 处置									
(2)其他									
4.期末余额	2,376,819.39								2,376,819.39
三、减值准备									

1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1)计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
(2)其他								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	2,196,840.80							2,196,840.80
2.期初账面价值	2,385,658.62							2,385,658.62

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	采矿权	软件	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	962,096,587.86	40,245,774.39	3,000,000.00	5,299,677,872.68	87,039,164.19	5,310,811,616.26	2,216,500.00	11,705,087,515.38
2.本期增加金额	26,634,482.75	24,034,572.76		73,334,733.44	616,816.92	76,773,381.45		201,393,987.32
(1)购置	18,022,034.75			1,621,213.27	616,816.92	28,655,409.32		48,915,474.26
(2)内部研发		24,034,572.76						24,034,572.76
(3)企业合并增加								
(4)在建工程转入	8,612,448.00							8,612,448.00
(5)勘探开发支出				71,713,520.17		33,114,951.80		104,828,471.97
(6)汇率变动影响金额						15,003,020.33		15,003,020.33
3.本期减少金额	40,793.13			39,568,404.76	19,753.22	106,489,092.74		146,118,043.85
(1)处置				966,000.00				966,000.00
(2)其他减少						106,489,092.74		106,489,092.74
(3)汇率变动影响金额	40,793.13			38,602,404.76	19,753.22			38,662,951.11
4.期末余额	988,690,277.48	64,280,347.15	3,000,000.00	5,333,444,201.36	87,636,227.89	5,281,095,904.97	2,216,500.00	11,760,363,458.85
二、累计摊销								
1.期初余额	95,114,274.66	16,707,597.82	3,000,000.00	1,319,292,184.88	13,514,938.39		521,298.85	1,448,150,294.60
2.本期增加金额	21,166,778.82	8,266,448.10		147,925,323.06	16,920,540.57		68,592.01	194,347,682.56
(1)计提	21,166,778.82	8,266,448.10		147,925,323.06	16,920,540.57		68,592.01	194,347,682.56
(2)其他增加								

3.本期减少金额	2,193,650.88				6,783.03			2,200,433.91
(1)处置								
(2)其他减少	2,193,650.88							2,193,650.88
(3)汇率变动影响金额					6,783.03			6,783.03
4.期末余额	114,087,402.60	24,974,045.92	3,000,000.00	1,467,217,507.94	30,428,695.93		589,890.86	1,640,297,543.25
三、减值准备								
1.期初余额				33,073,800.00		2,942,400.00		36,016,200.00
2.本期增加金额								
(1)计提								
3.本期减少金额				966,000.00				966,000.00
(1)处置				966,000.00				966,000.00
4.期末余额				32,107,800.00		2,942,400.00		35,050,200.00
四、账面价值								
1.期末账面价值	874,602,874.88	39,306,301.23		3,834,118,893.42	57,207,531.96	5,278,153,504.97	1,626,609.14	10,085,015,715.60
2.期初账面价值	866,982,313.20	23,538,176.57		3,947,311,887.80	73,524,225.80	5,307,869,216.26	1,695,201.15	10,220,921,020.78

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 0.39%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
会泽综合业务办公区土地	13,951,827.60	权证等待综合业务办公区出让后政府办理
荣达公司土地使用权	7,473,424.15	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
安全采矿方法研究	2,414,295.05	2,180,123.64			1,685,098.65	424,427.17	2,484,892.87
多金属资源综合利用技术研究	917,824.16	47,792,275.11		581,358.66	33,763,099.44	849,890.00	13,515,751.17
产品深加工技术研究	25,939,465.40	14,461,240.83		23,453,214.10	9,019,386.32		7,928,105.81
合计	29,271,584.61	64,433,639.58		24,034,572.76	44,467,584.41	1,274,317.17	23,928,749.85

其他说明

无

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
呼伦贝尔驰宏厂界企业搬迁补偿费	215,191,666.67		10,850,000.04		204,341,666.63
驰宏大道建设费	93,333,333.28		5,000,000.04		88,333,333.24
矿山环境治理路面硬化工程	27,558,301.87		3,757,950.24		23,800,351.63
呼伦贝尔驰宏渣场使用费	27,166,220.04	1,262,679.30	1,443,381.68		26,985,517.66
大兴安岭新林区塔源二支线铅锌铜矿剥离工程费	21,060,697.19		21,060,697.19		
厂界村民搬迁费	17,833,333.42		999,999.96		16,833,333.46
外部供水管线使用费	9,774,125.17	292,682.53	509,886.17		9,556,921.53
矿产资源有偿使用费	2,487,586.91				2,487,586.91
公路使用费	2,333,333.36		999,999.96		1,333,333.40
其他	3,182,931.07	20,944,554.04	2,120,318.86		22,007,166.25
合计	419,921,528.98	22,499,915.87	46,742,234.14		395,679,210.71

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	163,361,215.29	25,498,119.39	170,497,516.48	25,764,542.04
内部交易未实现利润	143,405,713.33	26,284,945.06	91,076,176.15	16,323,764.29
可抵扣亏损	81,889,305.13	12,559,418.73	564,805,246.74	85,056,736.97
递延收益	199,092,992.21	29,863,948.84	221,037,372.12	33,155,605.82
应付职工薪酬	2,333,624.95	350,043.74	8,374,954.52	1,256,243.18
固定资产折旧	7,672,324.15	1,150,848.63	10,676,876.35	1,601,531.45
交易性金融负债			18,203,461.47	2,730,519.22
合计	597,755,175.06	95,707,324.39	1,084,671,603.83	165,888,942.97

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并资产 评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
固定资产原值差异	34,527,740.53	5,179,161.10	38,194,536.74	5,729,180.52
交易性金融资产	4,729,300.00	709,395.00		
销售亏损转入在建工程	2,760,229.58	690,057.40	2,760,229.58	690,057.40
合计	42,017,270.11	6,578,613.50	40,954,766.32	6,419,237.92

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资 产和负债期末 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期末余额	递延所得税资 产和负债期初互抵 金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产	-6,578,613.50	89,128,710.89	-6,419,237.92	159,469,705.05
递延所得税负债	-6,578,613.50		-6,419,237.92	

**(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	1,983,851,302.24	2,206,979,922.80
可抵扣亏损	1,621,775,758.36	555,229,262.49
合计	3,605,627,060.60	2,762,209,185.29

**(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		14,997,041.83	
2018 年	37,804,206.28	46,385,313.41	
2019 年	115,268,385.67	120,160,568.14	
2020 年	117,000,099.93	126,019,780.14	
2021 年	189,831,343.37	247,666,558.97	
2022 年	1,161,871,723.11		
合计	1,621,775,758.36	555,229,262.49	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	360,039,613.59	324,359,478.41
股权转让价款	200,000,000.00	200,000,000.00
预付工程及设备款	79,310,388.94	164,227,882.05
预付土地款	12,537,572.49	106,537,572.49
委托贷款	69,998,625.70	70,000,000.00
预付采矿权价款	12,471,990.00	12,812,390.00
其他	53,836,910.57	28,780,171.03
减：一年内到期部分（见附注七、13）	-49,998,625.70	-50,000,000.00
合计	738,196,475.59	856,717,493.98

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,111,329,303.93	2,154,876,562.16
信用借款	2,387,841,040.00	3,543,324,400.00
其他	250,453,288.93	56,642,166.13
合计	3,749,623,632.86	5,754,843,128.29

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	52,600.00	18,203,461.47
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	52,600.00	18,203,461.47
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	52,600.00	18,203,461.47

其他说明：

无

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,268,796,872.98	1,433,311,214.56
合计	1,268,796,872.98	1,433,311,214.56

**(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
中国恩菲工程技术有限公司	171,982,453.16	合同尚在履行，未结算完毕
金诚信矿业管理股份有限公司	132,116,979.94	合同尚在履行，未结算完毕
云南博献矿业有限公司	25,644,185.94	勘探及采矿费尚未结算
昆明有色冶金设计研究院股份公司	16,948,655.98	合同尚在履行，未结算完毕
云南北方驰宏光电有限公司	8,196,852.60	应付产品代加工费
云南春华秋实井巷工程有限公司	5,513,139.17	工程款，未结算完毕
大兴安岭圣源电力开发有限公司	5,241,438.32	电力工程款，未结算完毕
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	5,065,866.48	工程款，未结算完毕
温州通业建设工程有限公司	3,049,412.73	工程款，未结算完毕
北京中兴恒信工程造价咨询有限公司	2,539,907.28	合同尚在履行，未结算完毕
合计	376,298,891.60	/

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	201,214,526.68	138,770,729.15
合计	201,214,526.68	138,770,729.15

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	330,927,757.28	1,187,668,043.97	1,206,234,578.92	312,361,222.33
二、离职后福利-设定提存计划	9,330,526.80	191,470,612.29	184,950,653.09	15,850,486.00
三、辞退福利	44,157,626.97	35,076,708.70	49,201,534.64	30,032,801.03
四、一年内到期的其他福利				
合计	384,415,911.05	1,414,215,364.96	1,440,386,766.65	358,244,509.36

**(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	252,957,453.10	878,069,400.00	891,437,646.97	239,589,206.13
二、职工福利费		60,663,177.85	60,663,177.85	
三、社会保险费	9,103,812.25	91,347,925.30	85,691,126.87	14,760,610.68
其中：医疗保险费	8,021,849.10	74,820,149.65	69,755,241.67	13,086,757.08
工伤保险费	1,076,021.03	11,115,185.64	10,941,355.48	1,249,851.19
生育保险费	5,942.12	5,412,590.01	4,994,529.72	424,002.41
四、住房公积金	8,422,766.47	81,955,699.40	83,451,418.52	6,927,047.35
五、工会经费和职工教育经费	42,607,732.61	36,832,021.48	28,622,016.81	50,817,737.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	17,835,992.85	38,799,819.94	56,369,191.90	266,620.89
合计	330,927,757.28	1,187,668,043.97	1,206,234,578.92	312,361,222.33

**(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	689,468.12	138,567,308.39	138,397,806.06	858,970.45
2、失业保险费	567,313.82	4,866,236.72	4,778,528.42	655,022.12
3、企业年金缴费	8,073,744.86	48,037,067.18	41,774,318.61	14,336,493.43
合计	9,330,526.80	191,470,612.29	184,950,653.09	15,850,486.00

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	107,663,218.13	50,833,858.19
消费税		
营业税		
企业所得税	217,275,233.78	98,944,376.62
个人所得税	12,947,099.61	4,149,556.09
城市维护建设税	10,285,002.15	4,324,770.52
房产税	3,241,019.20	33,363,420.19
土地使用税	1,632,557.04	1,892,669.13
教育费附加	5,097,480.21	2,207,727.85
地方教育费附加	3,365,321.79	1,438,607.26
印花税	3,048,636.41	2,383,023.86
矿山生态环境治理保证金	5,169,303.00	4,046,950.15
资源补偿费		5,230,071.62
资源税	68,092,555.48	16,789,717.01
其他	8,509,429.79	2,128,998.87
合计	446,326,856.59	227,733,747.36

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	15,110,438.06	32,263,032.73
企业债券利息	39,460,833.34	39,460,833.34
短期借款应付利息	15,748,920.06	13,167,750.24
划分为金融负债的优先股永续债利息		
股东股利占用利息	903,491.72	903,491.72
财政转贷款利息	11,559.99	140,279.96
合计	71,235,243.17	85,935,387.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	38,898,646.86	35,424,444.07
保证金	56,490,427.56	45,842,734.48
代收代付款	1,654,086.04	25,929,775.98
奖励款	1,426,107.02	983,083.99
抵押金	12,050,013.62	19,222,257.12
代垫款	217,581.12	5,922,556.66
代扣款	27,730,047.24	8,740,895.63
应付工程及设备款	10,512,525.57	12,655,747.33
应付物资款	28,161,027.63	15,184,779.35
应付服务款	3,209,826.80	2,454,753.86
应付劳务款	1,475,533.75	115,994.48
采矿权价款	1,000,000.00	3,000,000.00
应付股权收购款	113,129,362.43	116,791,332.00
其他	17,527,178.84	25,813,445.60
合计	313,482,364.48	318,081,800.55

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付亚马逊收购款	113,129,362.43	未到合同约定付款时间
大兴安岭金来矿业有限公司(伊春金林矿业)	6,026,810.00	应付工程款未结算
呼伦贝尔经济技术开发区管理委员会	4,969,960.00	应付市政公用设施费
驰宏红源小区	2,731,430.74	代收代付款项
彝良县薪薪物流有限责任公司	1,200,000.00	应付运费
北京高能时代环境技术股份有限公司	1,080,683.70	工程质保金
四川富圣建设集团有限公司澜沧县分公司	1,050,000.00	安全风险金
合计	130,188,246.87	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,519,785,600.00	4,060,012,000.00
1 年内到期的应付债券	1,897,975,814.65	
1 年内到期的长期应付款	142,490,426.89	245,364,909.44
合计	3,560,251,841.54	4,305,376,909.44

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	80,922,835.00	700,553,225.00
保证借款	2,385,581,560.00	3,823,421,336.00
信用借款	4,932,777,000.00	5,463,817,000.00
国债转贷	1,600,000.00	3,200,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、45）	-1,519,785,600.00	-4,060,012,000.00
合计	5,881,095,795.00	5,930,979,561.00

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、77。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
15 驰宏 PPN001		996,080,366.08
2016 驰宏 01		898,447,043.55
2016 驰宏 02	99,822,959.36	99,732,641.40
合计	99,822,959.36	1,994,260,051.03

**(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
15 驰宏 PPN001	100.00	2015/6/25	3 年	1,000,000,000.00	996,080,366.08		60,000,000.00	2,612,081.55		998,692,447.63
2016 驰宏 01	100.00	2016/10/27	2+1 年	900,000,000.00	898,447,043.55		44,100,000.00	836,323.47		899,283,367.02
2016 驰宏 02	100.00	2016/10/27	3 年	100,000,000.00	99,732,641.40		5,200,000.00	90,317.96		99,822,959.36
减：一年内到期部分年末余额（附注七、43）										-1,897,975,814.65

合计		/	/	2,000,000,000.00	1,994,260,051.03	109,300,000.00	3,538,722.98	99,822,959.36
----	--	---	---	------------------	------------------	----------------	--------------	---------------

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
招银金融租赁有限公司(注①)		37,038,222.38
招银金融租赁有限公司(注②)	6,232,292.90	30,431,577.99
交银金融租赁有限责任公司(注③)	5,698,695.21	27,832,500.39
兴业金融租赁有限责任公司(注④)	61,268,145.62	139,620,224.27
平安国际融资租赁(天津)有限公司(注⑤)	47,105,124.22	82,725,928.32
中建投租赁(上海)有限责任公司(注⑥)	288,089,320.74	299,726,886.78
中建投租赁(上海)有限责任公司(注⑦)	55,301,793.08	73,289,056.81
上海交银租赁有限责任公司(注⑧)		17,263,591.04
云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
减: 一年内到期部分(附注七、43)	142,490,426.89	245,364,909.44
合计	326,204,944.88	467,563,078.54

其他说明:

适用 不适用

①2012年12月8日,本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同。融资租赁合同项下的租赁设备价款(含税)258,205,500.00元,租赁期限为5年。截止2017年12月8日融资租赁合同到期,期末无余额。

②2013年1月10日,本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同,并由公司提供担保,以确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款120,731,746.18元,租赁期限为5年。截止2017年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为6,317,946.00元,扣除相应的未确认融资费用85,653.10元,长期应付款—招银金融租赁有限公司的期末余额为6,232,292.90元,其中将于一年内到期的金额为6,232,292.90元。

③2013年1月10日，本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，以确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款100,000,000.00元，租赁期限为5年。截止2017年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为5,766,368.23元，扣除相应的未确认融资费用67,673.02元，长期应付款—交银金融租赁有限责任公司的期末余额为5,698,695.21元，其中将于一年内到期的金额为5,698,695.21元。

④2014年9月15日，本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，以确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款344,107,732.00元，租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起5年。根据该融资租赁协议，截止2017年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为62,763,297.85元，扣除相应的未确认融资费用1,495,152.23元，长期应付款—兴业金融租赁有限责任公司的期末余额为61,268,145.62元，其中将于一年内到期的金额为61,268,145.62元。

⑤2016年7月12日，本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与平安国际融资租赁（天津）有限公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，以确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款110,000,000.00元，租赁期限为3年。截止2017年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为49,098,801.30元，扣除相应的未确认融资费用1,993,677.08元，长期应付款—交银金融租赁有限责任公司的期末余额为47,105,124.22元，其中将于一年内到期的金额为37,616,641.16元。

⑥2016年10月14日，本公司之子公司彝良驰宏矿业有限公司与中建投租赁（上海）有限责任公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，以确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款300,036,869.32元，租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起8年。截至2017年12月31日长期应付款—中建投租赁（上海）有限责任公司融资租赁款余额为373,407,000.00元，扣除相应的未确认融资费用85,317,679.26元，长期应付款—中建投租赁（上海）有限责任公司的年末余额为288,089,320.74元，其中将于一年内到期的金额为12,000,000.00元。

⑦2016年3月，本公司之子公司云南永昌铅锌股份有限公司与中建投租赁（上海）有限责任公司签订固定资产售后租回融资租赁合同，融资租赁款于5年内付清，金额为100,000,000.00元。截至2017年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为63,277,360.20元，扣除相应的未确认融资费用7,975,567.12元，长期应付款—中建投租赁（上海）有限责任公司（融资租赁款）的期末余额为55,301,793.08元，其中将于一年内到期的金额为19,674,652.00元。

⑧2012年4月27日，本公司之子公司大兴安岭云冶矿业开发有限公司与上海交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同。融资租赁合同项下的租赁设备为年产

2 万 t 电解锌加压浸出生产设施及配套公用辅助设施，租赁设备价款（含税）150,000,000.00 元，租赁期限为 5 年。截至 2017 年 12 月 31 日长期应付款已到期，期末无余额。

#### 48、长期应付职工薪酬

适用  不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	42,604,331.42	70,446,065.68
三、其他长期福利		
合计	42,604,331.42	70,446,065.68

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用  不适用

计划资产：

适用  不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用  不适用

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

适用  不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 49、专项应付款

适用  不适用

#### 50、预计负债

适用  不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	295,477,476.53	12,551,310.00	37,243,436.55	270,785,349.98	与资产相关的政府补助
合计	295,477,476.53	12,551,310.00	37,243,436.55	270,785,349.98	/

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	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/与收
------	------	-------	--------	------	------	----------



		助金额	外收入金额			益相关
技术开发项目	49,412,055.62	8,634,000.00		7,582,333.24	50,463,722.38	与资产相关
冶炼建设项目	189,939,965.58	700,000.00		18,569,413.28	172,070,552.30	与资产相关
矿山建设项目	10,719,944.41	610,000.00		1,676,000.00	9,653,944.41	与资产相关
污染治理项目	8,989,175.07			2,965,097.10	6,024,077.97	与资产、收益相关
技术研究项目	10,273,000.08	1,817,310.00		2,927,974.46	9,162,335.62	与资产、收益相关
其他建设项目	26,143,335.77	790,000.00		3,522,618.47	23,410,717.30	与资产相关
合计	295,477,476.53	12,551,310.00		37,243,436.55	270,785,349.98	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	4,309,898,186.00	781,393,382.00				781,393,382.00	5,091,291,568.00

其他说明：

注：经公司 2016 年第二次临时股东大会决议审议通过，并获得中国证券监督管理委员会“证监许可（2017）1644 号”文核准，公司于 2017 年 11 月 22 日向云南冶金集团股份有限公司、中信证券中兵投资驰宏锌锗定向资产管理计划、珠海金润中泽投资中心（有限合伙）、郑积华、中信证券驰宏锌锗投资 1 号定向资产管理计划、国华人寿保险股份有限公司非公开发行股份 781,393,382 股募集资金，本次发行结束后，公司股本增加至 5,091,291,568 元。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,080,276,580.31	3,016,517,411.92		8,096,793,992.23

其他资本公积	78,127,773.72	899,036.87		79,026,810.59
合计	5,158,404,354.03	3,017,416,448.79		8,175,820,802.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：①如本附注七、53“股本”所述，本公司非公开发行股份的股本溢价扣除发行费用并加上发行费用中所包含的增值税进项税额后的余额 3,016,517,411.92 元计入“资本公积”。

②本公司其他资本公积变动为按照持股比例享有的子公司及联营单位其他权益变动的份额，增加其他资本公积 899,036.87 元。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-277,961,142.64	-4,323,035.92	-32,249,016.74	3,215,195.33	41,628,330.07	-16,917,544.58	-236,332,812.57
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-54,847,464.81	-586,362.40			-310,889.34	-275,473.06	-55,158,354.15
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-34,754,817.07	10,911,990.66	-32,249,016.74	3,215,195.33	39,945,812.07		5,190,995.00
外币财务报表折算差额	-188,358,860.76	-14,648,664.18			1,993,407.34	-16,642,071.52	-186,365,453.42
其他综合收益合计	-277,961,142.64	-4,323,035.92	-32,249,016.74	3,215,195.33	41,628,330.07	-16,917,544.58	-236,332,812.57

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

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	32,755,819.80	61,040,788.25	63,440,368.89	30,356,239.16
维简费	3,073,233.31	2,168,115.06	5,156,139.00	85,209.37
合计	35,829,053.11	63,208,903.31	68,596,507.89	30,441,448.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	527,542,733.89	23,589,454.25		551,132,188.14
任意盈余公积	31,995,988.88			31,995,988.88
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	559,538,722.77	23,589,454.25		583,128,177.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 60、未分配利润

√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	-971,549,264.11	896,855,230.29
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	-971,549,264.11	896,855,230.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,155,182,990.34	-1,652,909,585.10
减：提取法定盈余公积	23,589,454.25	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		215,494,909.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	160,044,271.98	-971,549,264.11

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,858,224,790.37	14,408,118,510.23	13,832,162,135.71	11,747,165,244.91

其他业务	611,269,685.80	380,883,585.93	272,234,308.18	211,523,640.13
合计	18,469,494,476.17	14,789,002,096.16	14,104,396,443.89	11,958,688,885.04

注：本年度公司营业收入较上年增长 30.95%，主要原因是本年度公司自产产品产量增加，以及铅锌的市场价格较上年上涨所致。

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		1,599,987.65
城市维护建设税	65,224,805.42	34,329,985.68
教育费附加	32,992,296.45	18,284,994.39
地方教育费附加	21,993,876.68	9,043,454.72
资源税	40,094,435.79	28,520,450.79
房产税	28,169,141.35	19,363,546.25
土地使用税	23,153,298.15	14,136,892.74
车船使用税	415,609.73	296,163.44
印花税	20,902,176.19	12,419,556.30
矿产资源补偿税	28.38	4,797,562.46
水利基金	31,007,526.80	729,625.44
其他	1,518,815.61	4,911,553.86
合计	265,472,010.55	148,433,773.72

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	21,693,693.46	11,011,600.38
职工薪酬	18,048,470.66	13,084,042.87
包装费	2,899,215.05	2,532,099.49
折旧费	2,227,526.30	2,229,219.31
业务经费	1,411,807.30	1,256,565.52
修理费	570,102.07	64,178.45
装卸费	240,374.57	291,860.23
保险费	17,612.78	21,115.78
仓储保管费		82.46
其他	3,372,001.17	3,091,879.64
合计	50,480,803.36	33,582,644.13

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	338,475,837.38	292,526,351.14
折旧费	190,474,408.11	160,387,122.88
无形资产摊销	42,917,852.86	25,121,098.01
修理费	25,084,049.40	47,751,886.27
研究与开发费用	18,689,801.70	10,939,732.00
长期待摊费用摊销	16,910,578.93	7,619,873.41
租赁费	14,114,349.55	18,036,712.61
差旅费	8,982,756.19	7,367,607.14
水电费	7,466,552.89	5,245,184.21
业务招待费	6,218,626.14	7,352,424.53
咨询费	5,046,895.78	9,429,198.00
聘请中介机构费	3,321,665.11	2,247,358.41
办公费	2,165,433.50	2,248,663.95
保险费	2,047,151.50	1,794,909.47
排污费	1,989,819.98	1,866,420.00
税费		27,064,531.97
勘探支出	212,830,167.00	
其他	132,607,400.64	133,592,910.23
合计	1,029,343,346.66	760,591,984.23

其他说明：

无

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	844,787,649.24	796,127,911.14
减：利息收入	-19,434,104.53	-16,893,108.35
汇兑净损失	-22,001,695.37	-12,266,347.63
其他	10,496,322.44	9,094,414.94
合计	813,848,171.78	776,062,870.10

其他说明：

无

## 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-11,402,159.05	17,149,356.03
二、存货跌价损失	34,695,173.59	37,322,283.78
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		1,862,695,262.67
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		26,339,125.13

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	23,293,014.54	1,943,506,027.61

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	35,434,608.40	25,071.32
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	35,334,194.73	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		-24,083,896.36
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	35,434,608.40	-24,058,825.04

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,468,573.47	-7,253,062.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-36,473,343.25	-31,128,828.50
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	7,400,000.00	5,062,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	10,427,060.10	
委托贷款产生的投资收益	2,209,111.90	2,895,713.19
其他	1,110,899.47	2,404,931.51
合计	-21,794,845.25	-28,018,745.91

其他说明：

无

## 69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			

无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	16,730.00	59,120,035.97	16,730.00
其他	7,551,003.06	5,081,204.27	7,551,003.06
合计	7,567,733.06	64,201,240.24	7,567,733.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,234,242.42	2,545,044.69	31,234,242.42
其中：固定资产处置损失	31,234,242.42	2,545,044.69	31,234,242.42
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,123,934.49	9,240,090.85	9,123,934.49
罚款支出	777,242.65	427,008.53	777,242.65
赔偿金、违约金支出	3,085,635.59	3,097,056.64	3,085,635.59
对外担保确认预计负债			
非常损失		1,996,270.68	
盘亏损失			
赞助性支出			
其他损失	6,700,173.39	8,080,518.06	6,700,173.39
合计	50,921,228.54	25,385,989.45	50,921,228.54

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	314,430,813.17	132,193,017.76
递延所得税费用	73,556,189.48	-5,466,625.87
合计	387,987,002.65	126,726,391.89

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,520,386,765.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	228,058,014.86
子公司适用不同税率的影响	-2,756,213.39
调整以前期间所得税的影响	111,975.00
非应税收入的影响	3,835,129.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,255,846.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,560,423.40
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	170,042,674.37
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	387,987,002.65

其他说明：

适用 不适用

## 72、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助款	24,665,874.64	20,310,568.17
代收应付职工社保款项	6,858,403.17	3,813,143.43
收银行存款利息收入	32,719,415.66	11,701,615.00
收保险公司理赔款、违约金等	2,946,947.97	4,768,545.73
收安全生产抵押金	990,000.00	4,446,764.52
收回职工借支备用金	2,137,878.67	2,492,144.79
收其他零星收入	5,675,119.26	3,355,297.15
收采购单位保证金	36,493,730.26	24,802,639.09
收租赁费等	2,745,102.02	4,378,930.00
收正基房地产往来款项	39,183,921.20	
收回质押定期存款		10,000,000.00
收土地款		15,000,000.00
其他	3,909,666.76	11,418,983.06
合计	158,326,059.61	116,488,630.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来单位款项	20,614,637.20	4,959,188.95
职工借支备用金	13,283,296.54	12,599,417.22
对外赞助及补偿支出、捐赠支出	10,379,436.98	7,636,169.00
支付慰问及奖励款	1,546,722.80	3,218,368.94
中介机构服务费用	34,217,617.11	10,734,544.65



公司办公经营费用	11,591,183.79	2,364,620.79
业务招待费	5,302,934.13	6,491,479.27
差旅费	9,566,806.74	7,964,921.42
支付培训研发评审检验费	792,729.00	569,000.00
付生产经营有关保证金及定金	34,351,325.53	99,755,780.35
银行手续费	9,321,319.82	8,006,840.33
支付修理费用	1,829,643.18	6,354,074.69
车辆使用及运输费	23,921,098.83	12,905,076.26
支付租赁费	12,455,518.80	10,546,271.51
支付商业保险费	3,173,106.09	3,535,866.48
其他	26,772,814.25	39,114,086.10
合计	219,120,190.79	236,755,705.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	12,571,310.00	21,572,000.00
收回委托贷款	7,001,374.30	24,944,991.22
收回投资理财本金	400,000,000.00	1,000,000,000.00
收回期货保证金		21,000,000.00
合计	419,572,684.30	1,067,516,991.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资理财款	400,000,000.00	1,000,000,000.00
支付收购子公司少数股权对价		616,714,066.79
支付期货账户保证金		139,667,375.00
减少子公司而支付的现金流量净额	1,887,498.59	
合计	401,887,498.59	1,756,381,441.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后租回融资租赁融资款		489,000,000.00
收回定期存单	111,200,000.00	
合计	111,200,000.00	489,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付售后租回融资租赁租金	262,557,462.82	325,688,764.41
支付筹资担保及保证金	5,782,851.45	36,848,072.23
支付融资租赁手续费		4,320,000.00
合计	268,340,314.27	366,856,836.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,132,399,763.10	-1,667,461,850.35
加：资产减值准备	23,293,014.54	1,943,506,027.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,111,427,243.32	817,336,289.15
无形资产摊销	300,836,775.30	217,969,999.42
长期待摊费用摊销	46,742,234.14	16,411,884.67
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）	-2,704,193.77	11,003,397.36
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,234,242.42	2,545,044.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-35,434,608.40	24,058,825.04
财务费用（收益以“－”号填列）	822,785,953.87	778,670,070.16
投资损失（收益以“－”号填列）	21,794,845.25	28,018,745.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	73,556,189.48	-5,466,625.87
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）	73,126,257.22	-8,200,082.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	113,483,316.86	-122,320,661.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-91,951,463.75	-282,212,801.81
其他	29,675,831.97	-11,741,869.07
经营活动产生的现金流量净额	3,650,265,401.55	1,742,116,392.87
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,708,873,417.89	1,748,107,871.14
减：现金的期初余额	1,748,107,871.14	1,070,587,051.47
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	960,765,546.75	677,520,819.67

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：昭通驰宏矿业有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,887,498.59
其中：昭通驰宏矿业有限公司	1,887,498.59
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：昭通驰宏矿业有限公司	
取得子公司支付的现金净额	-1,887,498.59

其他说明：

无

**(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	2,708,873,417.89	1,748,107,871.14
其中：库存现金	827,279.86	573,284.27
可随时用于支付的银行存款	2,708,046,138.03	1,747,534,586.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,708,873,417.89	1,748,107,871.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	135,003,672.59	详见六、1 注释
应收票据		
存货		
固定资产	103,806,522.70	抵押向银行借款
无形资产		
合计	238,810,195.29	/

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,568,672.94	6.5308	23,306,429.05
欧元			
港币			
加拿大元	2,294,116.86	5.2009	11,931,472.38
澳元	97,256.75	5.0928	495,309.18
玻利维亚玻利维亚诺	2,590,509.33	1.1731	3,038,939.32
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元	1,425,000.00	6.5342	9,311,235.00
欧元			
港币			
加拿大元	10,000,000.00	5.2009	52,009,000.00
一年内到期长期借款			
美元	33,000,000.00	6.5342	215,628,600.00
加拿大元	10,000,000.00	5.2009	52,009,000.00
人民币			
短期借款			

美元	73,272,368.00	6.5342	478,776,306.99
人民币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

公司重要的境外经营实体包括：

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

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

## 78、套期

适用 不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 80、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额	丧失控制权之前的各步交易处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
昭通驰宏矿业公司	2017年2月		61.04	新股东单方面增资,原股东向新股东赠送部分股权	10,824,793.96	2017年2月	持股比例低于50%时,2017年2月新股东单方面增资,同时由原股东向新股东赠送部分股权后,彝良驰宏矿业公司持股比例下降为38.96%,丧失了控制权	38.96	121,240,306.04	131,667,366.14	10,427,060.10	以昭通驰宏基准日为2016年10月31日的全体股东权益价值评估值及评估基准日起至丧失控制权日止昭通驰宏账面净资产的变动数之和为基础		

分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易构成一揽子交易的原因：

适用 不适用

(1) 本公司之子公司彝良驰宏矿业有限公司（以下简称“彝良驰宏”）于 2016 年 12 月 26 日与云南铝业股份有限公司（以下简称“云铝股份”）、昭通市城市建设投资开发有限公司（以下简称“昭通城投”）、昭通驰宏矿业有限公司（以下简称“昭通驰宏”）签订《增资协议书》，并于 2017 年 3 月签订《增资协议变更协议书》（以下统称“协议”），协议中约定：“截至 2016 年 10 月 31 日经评估的昭通驰宏全体股东权益价值为 132,065,100 元，昭通驰宏实缴注册资本为 250,000,000 元，每单位出资额净资产价值为 0.528 元，低于注册资本登记时每单位出资额 1 元。因此，各方协商一致按以下步骤实施：第一，鉴于登记中注册资本每单位出资额为一元，因此，为填补新股东的权益，注册资本与净资产评估价值之间的差异部分，由彝良驰宏将该差异部分对应的金额赠送给云铝股份、昭通城投，由其双方按照各自拟出资额占拟增资总金额的比例享有，即彝良驰宏分别向云铝股份、昭通城投赠送出资额 84,805,099 元、33,129,801 元，彝良驰宏对昭通驰宏出资额由 250,000,000 元变更为 132,065,100 元。第二，增资价格根据昭通水电铝项目自有资本金 1,200,000,000 元为基础，云铝股份、昭通城投按照 1.124 元/单位出资额的增资价格进行增资。”

上述赠送金额及增资最终完成后，各方的出资比例情况如下：彝良驰宏最终出资额 132,065,100 元，最终持股比例 11.01%；云铝股份增资金额 767,934,900 元，其中增加注册资本 683,129,801 元，连同获赠的出资额 84,805,099 元，最终出资额 767,934,900 元，最终持股比例 63.99%；昭通城投增资金额 300,000,000 元，其中增加注册资本 266,870,199 元，连同获赠的出资额 33,129,801 元，最终出资额 300,000,000 元，最终出资持股比例 25%。

云铝股份、昭通城投向昭通驰宏增资，彝良驰宏向云铝股份及昭通城投赠送出资额，两项交易系同时订立的，且上述两项交易的任何一项单独考虑时是不经济的。因此，公司判断上述交易属于一揽子交易。

(2) 2017 年 1 月，彝良驰宏与云铝股份、昭通城投完成了赠送股份的变更，昭通驰宏更名为云南云铝海鑫铝业有限公司（以下简称“云铝海鑫”）；2017 年 2 月，云铝股份对云铝海鑫进行增资后，彝良驰宏对云铝海鑫的持股比例下降为 38.96%，低于 50%，丧失了控制权。截至 2017 年 12 月 31 日，云铝股份、昭通城投进行后续增资后，彝良驰宏对云铝海鑫持股比例为 17.94%，云铝股份持股比例为 63.97%，昭通城投持股比例为 18.09%。彝良驰宏将剩余股权按照丧失控制权之日剩余股权的公允价值转入可供出售金融资产核算，并确认了按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得 10,427,060.10 元。

其他说明：

√适用 □不适用

①2017 年 12 月 27 日，大关县市场监督管理局核发《准予注销登记通知书》（昭大登记内注核字(2017)第 694 号），准予本公司三级子公司大关驰宏矿业有限公司注销。大关驰宏矿业有限公司本年不再纳入合并范围。

②2017 年 2 月 14 日，本公司投资设立全资子公司云南驰宏国际物流有限公司，统一社会信用代码为：91530300MA6KB3458B，该公司主要从事道路货物运输、运输代理服务等业务。截至 2017 年 12 月 31 日，云南驰宏国际物流有限公司注册资本 5000 万元，实收资本 1400 万元。云南驰宏国际物流有限公司自本年起纳入合并范围。

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 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	
驰宏国际商贸有限公司	北京	北京	商贸	100		投资设立
驰宏实业发展(上海)有限公司	上海	上海	商贸	100		投资设立
昆明弗拉瑞矿业有限公司	云南东川	云南东川	采掘、洗选	65		非同一控制企业合并
昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司(注①)	云南东川	云南东川	采掘、洗选		65	投资设立
驰宏科技工程股份有限公司(注②)	云南曲靖	云南曲靖	矿山技术服务	90	10	投资设立
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	冶炼	100		投资设立
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	探采矿、选矿	100		同一控制企业合并
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司(注③)	呼伦贝尔	呼伦贝尔	探采矿、选矿		100	同一控制企业合并
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	大兴安岭	大兴安岭	冶炼	100		同一控制企业合并
大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司(注④)	大兴安岭	大兴安岭	采选		100	同一控制企业合并
大兴安岭金欣矿业有限公司	大兴安岭	大兴安岭	探采矿	51		非同一控制企业合并
彝良驰宏矿业有限公司	云南彝良	云南彝良	采选	100		同一控制企业合并
宁南三鑫矿业开发有限公司(注⑤)	四川宁南	四川宁南	采掘、洗选		99.338	非同一控制企业合并
巧家驰宏矿业有限公司(注⑤)	云南巧家	云南巧家	采掘、洗选		100	投资设立
云南驰宏资源综合利用有限公司(注⑥)	云南曲靖	云南曲靖	冶炼	40	60	投资设立
赫章驰宏矿业有限公司	贵州赫章	贵州赫章	矿业投资	100		投资设立
西藏驰宏矿业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿业投资	100		投资设立
云南澜沧铅矿有限公司	云南澜沧(普洱)	云南澜沧(普洱)	采掘、冶炼	100		同一控制企业合并
澜沧远达房地产开发有限公司(注⑦)	云南澜沧(普洱)	云南澜沧(普洱)	房地产开发经营		100	投资设立
云南永昌铅锌股份有限公司	云南龙陵(保山)	云南龙陵(保山)	采掘、冶炼	93.08		同一控制企业合并
云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司(注⑧)	云南永德(临沧)	云南永德(临沧)	采掘、冶炼		93.08	同一控制企业合并
镇康县鑫源工贸矿业有限公司(注⑧)	云南镇康(临沧)	云南镇康(临沧)	采掘、冶炼		93.08	同一控制企业合并
保山龙泽生物科技有限责任公司(注⑧)	云南龙陵(保山)	云南龙陵(保山)	畜牧、家禽的养殖		93.08	投资设立
云南驰宏国际物流有限公司	云南曲靖	云南曲靖	道路货物运输	100		投资设立
卢森堡驰宏矿业有限公司	卢森堡	卢森堡	矿业投资	100		投资设立
加拿大驰宏矿业有限公司(注⑨)	加拿大温哥华	加拿大温哥华	矿业投资		100	投资设立
塞尔温驰宏矿业有限公司(注⑨)	加拿大温哥华	加拿大温哥华	采掘		100	非同一控制

		哥华				企业合并
驰宏国际矿业有限公司	澳大利亚	澳大利亚	资源勘探、进出口	53.02		同一控制企业合并
驰宏（香港）国际投资有限公司	香港	香港	矿业投资	100		投资设立
驰宏（香港）国际矿业有限公司（注⑩）	香港	香港	矿业投资		100	投资设立
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司（注⑩）	玻利维亚	玻利维亚	采掘		51	非同一控制企业合并
玻利维亚 D 铜矿股份有限公司（注⑩）	玻利维亚	玻利维亚	采掘		51	非同一控制企业合并
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司（注⑩）	玻利维亚	玻利维亚	采掘		61	非同一控制企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

②本公司通过彝良驰宏间接持有驰宏科技工程股份有限公司 100%的股份。

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

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

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

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

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

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

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

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

**(2) 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
大兴安岭金欣矿业有限公司	49.00	-101,599.14		2,114,484,961.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
大兴安岭金欣矿业有限公司	8,449,727.04	4,796,317,045.10	4,804,766,772.14	369,552,565.41	70,500,000	440,052,565.41	7,526,406.56	4,765,135,194.20	4,772,661,600.76	407,240,048.85	500,000	407,740,048.85

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
大兴安岭金欣矿业有限公司	6,620.56	-207,345.18	-207,345.18	-1,561,096.04	1,682,802.07	-313,047.89	-313,047.89	4,226,461.89

其他说明:

无

**(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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

□适用 √不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

□适用 √不适用

## 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	
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	上海	上海	融资租赁	32.50		权益法
云南冶金资源股份有限公司	云南昆明	云南昆明	矿产资源勘查	30.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	云南冶金资源股份有限公司	上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	云南冶金资源股份有限公司
流动资产	58,781,264.76	118,057,609.45		206,353,400.55
非流动资产	116,962,520.38	278,266,983.50		88,395,426.67
资产合计	175,743,785.14	396,324,592.95		294,748,827.22
流动负债	2,900,995.32	146,920,145.48		43,425,797.54
非流动负债		3,638.34		3,638.34
负债合计	2,900,995.32	146,923,783.82		43,429,435.88
少数股东权益		9,103,080.22		9,112,220.84
归属于母公司股东权益	172,842,789.82	240,297,728.91		242,207,170.50
按持股比例计算的净资产份额	56,173,906.69	72,089,318.67		72,662,151.15
调整事项		48,809,307.23		47,791,057.71
--商誉				
--内部交易未实现利润		2,132,774.84		
--其他		46,676,532.39		47,791,057.71
对联营企业权益投资的账面价值	56,173,906.69	120,898,625.90		120,453,208.86
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,948,623.38	112,239,788.47		84,073,908.40
净利润	1,482,789.82	-1,683,612.80		1,855,643.94
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,482,789.82	-1,683,612.80		1,855,643.94
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	127,063,655.77	1,062,417.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-9,862,493.91	177,891.42
--其他综合收益		
--综合收益总额	-9,862,493.91	177,891.42

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以

及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）风险管理目标和政策

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

## 1、市场风险

### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、加元、澳元、玻利维亚诺有关，除本公司的几个下属子公司以美元、加元、澳元、玻利维亚诺进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、加元、澳元、玻利维亚诺余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	38,772,149.93	49,245,730.22
应收账款		6,469,520.41
其他应收款		136,818,473.47
短期借款	478,776,306.99	307,117,416.82
一年内到期的长期借款	267,637,600.00	233,372,000.00
长期借款	61,320,235.00	341,618,230.00

### （2）利率风险—现金流量变动风险

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

### （3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

## 2、信用风险

2017 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

## 十一、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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	4,957,138.43			4,957,138.43
1. 交易性金融资产	4,957,138.43			4,957,138.43
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	227,838.43			227,838.43
(3) 衍生金融资产	4,729,300.00			4,729,300.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	899,926.84			899,926.84
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	899,926.84			899,926.84

(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	5,857,065.27			5,857,065.27
(五) 交易性金融负债	52,600.00			52,600.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	52,600.00			52,600.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	52,600.00			52,600.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用



## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

## 9、其他

□适用 √不适用

## 十二、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：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
云南冶金集团股份有限公司	云南. 昆明	综合	12,642,019,638.00	38.19	38.19

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是云南冶金集团股份有限公司。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√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

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南冶金资源股份有限公司	本公司联营企业，与本公司受同一母公司控制
云南北方驰宏光电有限公司	本公司联营企业
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司	本公司联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆明八七一文化投资有限公司	受同一母公司控制
昆明科汇电气有限公司	受同一母公司控制
昆明仁达工业自动化有限公司	受同一母公司控制
昆明冶金研究院	受同一母公司控制
昆明有色冶金设计研究院股份公司	受同一母公司控制
昆明正基房地产有限公司	受同一母公司控制
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	受同一母公司控制

云南汇通锰业有限公司	受同一母公司控制
云南会泽铅锌矿	受同一母公司控制
云南慧能售电股份有限公司	受同一母公司控制
云南建水锰矿有限责任公司	受同一母公司控制
云南金吉安建设咨询监理有限公司	受同一母公司控制
云南科力新材料股份有限公司	受同一母公司控制
云南铝业股份有限公司	受同一母公司控制
云南清鑫清洁能源有限公司	受同一母公司控制
云南省冶金医院	受同一母公司控制
云南省有色金属及制品质量监督检验站	受同一母公司控制
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	受同一母公司控制
云南冶金慧测检测技术有限公司	受同一母公司控制
云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	受同一母公司控制
云南冶金集团股份有限公司技术中心	受同一母公司控制
云南冶金集团股份有限公司曲靖冶金小区续建工程项目部	受同一母公司控制
云南冶金集团金水物业管理有限公司	受同一母公司控制
云南冶金集团金水物业管理有限公司冶金宾馆	受同一母公司控制
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	受同一母公司控制
云南冶金建设工程质量检测中心	受同一母公司控制
云南冶金金宇环保科技有限公司	受同一母公司控制
云南冶金昆明重工有限公司	受同一母公司控制
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	受同一母公司控制
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	受同一母公司控制
云南永昌硅业股份有限公司	受同一母公司控制
云南冶金集团财务有限公司	本公司的参股公司，与本公司受同一母公司控制

其他说明

无

## 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
昆明八七一文化投资有限公司	参展费	718,122.63	
云南冶金资源股份有限公司	公共技术服务费、报告编制费、技术服务费	115,308,588.34	74,813,104.02
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	系统维护费	9,056,603.48	8,919,294.60
云南科力新材料股份有限公司	技术管理费	8,900,514.79	1,477,743.92
云南省冶金医院	体检费、工程费	2,832,650.16	2,060,424.63
云南冶金集团金水物业管理有限公司	餐费、物管费	813,576.36	576,260.16
云南省有色金属及制品质量监督检验站	产品测试费	159,589.04	30,385.00
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	购买材料	57,671,999.63	80,585.00
昆明冶金研究院	调查监测费、试验费	6,028,683.97	2,596,161.43
云南会泽铅锌矿	水电费	509,347.21	592,521.10
云南慧能售电股份有限公司	购电款	524,463,020.80	290,871,559.17
云南冶金慧测检测技术有限公司	检测费	234,300.88	122,735.83

云南冶金昆明重工有限公司	检修奖励、维保劳务、工程费	7,320,206.50	2,510,290.58
云南建水锰矿有限责任公司	材料采购	12,528,273.03	4,992,441.96
云南清鑫清洁能源有限公司	天然气	28,409,083.90	0.00
云南汇通锰业有限公司	材料采购	23,996,796.15	1,453,220.15
云南冶金金宇环保科技有限公司	运营维护、环评报告编制费	1,115,094.32	1,004,981.12
昆明仁达工业自动化有限公司	弱电维护、锅炉水水质在线监测及控制项目	824,102.58	
昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	会冶采购材料	3,589,743.57	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	监理费、项目费	4,723,915.19	3,345,397.18
云南铝业股份有限公司	原材料采购	5,933,248.88	1,375,146.35
昆明科汇电气有限公司	修理费	7,179.49	145,213.67
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	食堂食材	31,390.00	
云南冶金建设工程质量检测中心	检测费	328,652.42	51,550.00
昆明有色冶金设计研究院股份公司	设计服务费、工程材料、环评报告编制费	-1,111,176.57	95,206,279.10
云南冶金慧保设备技术服务有限公司	机床维修费	47,008.53	
云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	项目费用、购买固定资产	725,518.80	
云南冶金集团创能金属燃料电池股份有限公司	技术开发费	5,660,377.20	
云南云创招标有限公司	招标代理费	18,834.91	
云南冶金集团股份有限公司曲靖冶金小区续建工程项目部	工程款	57,142,857.15	
云南北方驰宏光电有限公司	加工费	5,859,869.19	25,486,781.82

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南冶金昆明重工有限公司	培训费	4,696.46	650.94
昆明冶金研究院	培训费	35,006.04	
云南建水锰矿有限责任公司	培训费	254.72	
云南冶金资源股份有限公司	销售材料、电费	687,129.54	3,595,344.98
云南会泽铅锌矿	零星材料收入	195,230.06	333,049.05
云南清鑫清洁能源有限公司	校验费收入、水电费转售	14,901.30	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	工程领用材料	106,034.02	
云南冶金慧测检测技术有限公司	分析费	45,778.30	
云南科力新材料股份有限公司	销售主产品	120,955,107.01	106,394,863.56
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	销售货款	87,238.94	
云南金吉安建设咨询监理有限公司	电费	21.62	4,124.30
云南永昌硅业股份有限公司	爆破收入、压滤机材料和拆卸费	51,972.31	
云南北方驰宏光电有限公司	水电及分析检测费	1,116,455.81	3,049,862.21
云南北方驰宏光电有限公司	锗锭、锗精矿、硫酸	8,693,572.88	35,460,707.02
云南冶金云菇生物科技股份有限公司	生物资产款		6,232.50
云南冶金集团金水物业管理有限公司金水苑分公司	销售生物资产		40,583.40
云南汇通锰业有限公司	销售产品		2,938,447.03
云南金鼎锌业有限公司	销售硫酸	4,739,772.13	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南冶金资源股份有限公司	房屋、设备	179,047.62	193,562.88
云南北方驰宏光电有限公司	土地、房屋建筑物及机器设备	2,106,413.11	10,828,153.72

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南冶金集团金水物业管理有限公司	房屋	1,206,403.27	41,666.00
云南清鑫清洁能源有限公司	设备	64,145.30	
云南冶金集团股份有限公司	土地	5,817,346.24	5,817,346.23
云南会泽铅锌矿	固定资产	5,203,330.08	5,209,994.76

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
驰宏国际矿业有限公司	124,622,666.99	2017/4/24	2018/4/24	否

注: 截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司向与关联方云南冶金集团股份有限公司、云南铝业股份有限公司共同投资的子公司驰宏国际矿业有限公司提供超出持股比例的担保, 该事项构成关联交易。

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履
-----	------	-------	-------	---------

				行完毕
云南冶金集团股份有限公司	850,000,000.00			是
云南冶金集团股份有限公司	565,000,000.00	2013/3/29	2017/12/5	是
云南冶金集团股份有限公司	35,000,000.00	2016/3/17	2029/3/16	否
云南冶金集团股份有限公司	39,920,000.00	2009/12/23	2017/12/22	是

#### 关联担保情况说明

√适用 □不适用

注：根据公司于 2011 年 12 月 9 日与中国建设银行股份有限公司曲靖市分行、中国工商银行股份有限公司曲靖分行、招商银行股份有限公司昆明分行和中国光大银行昆明分行签订《云南驰宏锌锗股份有限公司“会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程”项目》人民币资金银团借款合同补充协议，各贷款人的贷款承诺额调整为中国建设银行股份有限公司曲靖市分行人民币 60,000 万元、中国工商银行股份有限公司曲靖分行人民币 50,000 万元、招商银行股份有限公司昆明分行人民币 30,000 万元和中国光大银行昆明分行人民币 30,000 万元，合计 170,000 万元，贷款期限为 2011 年 12 月 20 日起至 2017 年 12 月 19 日止。合同约定在公司会泽分公司麒麟厂采矿权未设立有效抵押前，由云南冶金集团股份有限公司提供阶段性第三方连带责任担保责任。保证期间自本合同生效之日起至主合同项下《银团贷款抵押合同》项下抵押物办妥抵押登记备案手续之日止。截至 2017 年 12 月 31 日由云南冶金集团股份有限公司担保的上述贷款担保已经履行完毕。

#### (5) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2016/3/7	2017/3/7	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/4/18	2017/4/18	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/4/21	2017/4/21	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/5/6	2017/5/6	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	21,000,000.00	2016/10/13	2017/10/13	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2016/10/17	2017/10/17	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2016/10/24	2017/10/24	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/12/9	2017/12/9	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/9	2017/12/6	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/12	2017/12/4	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/12	2017/12/1	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	16,000,000.00	2014/6/10	2017/6/10	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	16,000,000.00	2014/6/16	2017/6/16	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/7/3	2017/7/3	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/9/2	2017/9/2	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/12/16	2017/12/16	已偿还

云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/12/23	2017/12/23	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2014/12/29	2017/12/29	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2015/1/26	2017/1/26	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2015/1/26	2018/1/26	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2016/7/14	2017/7/14	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2016/7/14	2018/7/14	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	8,000,000.00	2016/7/14	2019/7/14	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/4/19	2018/4/19	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/4/24	2018/4/24	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/5/9	2018/5/9	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	11,000,000.00	2017/9/13	2018/9/13	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/9/18	2018/9/18	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2017/3/8	2018/3/8	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2017/3/9	2019/3/8	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	7,000,000.00	2017/3/10	2020/3/8	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	3,000,000.00	2017/6/15	2018/6/15	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	3,000,000.00	2017/6/15	2019/6/15	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/6/15	2020/6/15	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	3,000,000.00	2017/6/20	2018/6/20	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	3,000,000.00	2017/6/20	2019/6/20	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2017/6/20	2020/6/20	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2017/7/4	2018/7/4	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	1,000,000.00	2017/7/4	2019/7/4	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	6,000,000.00	2017/7/4	2020/7/4	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	2,000,000.00	2017/9/11	2018/9/11	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	2,000,000.00	2017/9/11	2019/9/11	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2017/9/11	2020/9/11	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/11/22	2017/7/22	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/6	2017/9/6	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2016/12/6	2017/10/6	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2016/12/6	2017/11/6	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2017/7/20	2018/7/20	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2017/9/11	2018/9/11	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2017/9/13	2018/9/13	已提前偿还
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2016/10/19	2017/10/19	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	80,000,000.00	2017/6/30	2017/7/30	已偿还
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,706,495.64	2,397,481.28

**(8) 其他关联交易**

√适用 □不适用

①云南冶金集团财务有限公司为公司及控股子公司提供的存款服务，存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期同类存款的基准利率执行。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司在云南冶金集团财务有限公司存款余额为 943,115,567.60 元（2016 年 12 月 31 日：610,809,106.30 元），2017 年公司确认利息收入 5,205,142.91 元（2016 年：4,586,584.31 元）。

②云南冶金集团财务有限公司为公司及子公司提供的贷款服务和委托贷款服务，贷款利率按照不高于在其他国内金融机构取得的同期同档利率执行，收取的委托贷款手续费按照不高于同业的收费标准执行。2017 年公司确认利息支出及委托贷款手续费支出 13,558,976.38 元（2016 年：22,082,655.65 元）。

③云南冶金集团财务有限公司为公司及子公司提供的票据贴现服务，2017 年公司贴现票据 350,000,000.00 元，收到贴现金额 344,442,521.55 元，2017 年公司确认贴息费用 6,057,478.45 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：	云南冶金云菇生物科技股份有限公司	98,580.00	4,929.00		
	云南科力新材料股份有限公司	3,302,495.65	165,124.78	19,663,780.74	983,189.04
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	113,354.29	56,677.15	113,354.29	45,341.72
	昆明正基房地产有限公司			39,183,921.20	1,959,196.06
	云南冶金资源股份有限公司			5,328.00	444.00
	云南金鼎锌业有限公司	434,437.44	21,721.87		
	云南北方驰宏光电有限公司	8,586,013.66	429,300.68	470,372.69	23,518.63
	合计	12,534,881.04	677,753.48	59,436,756.92	3,011,689.45
预付款项：	云南省有色金属及制品质量监督检验站	530.00			
	云南冶金资源股份有限公司	18,728,680.61		392,043.11	
	云南慧能售电股份有限公司	1,772,100.00		450,000.00	
	云南建水锰矿有限责任公司	5,062,850.06			
	云南铝业股份有限公司	111,915.32			
	云南金吉安建设咨询监理有限公司			319,240.85	
	云南科力新材料股份有限公司			57,000.00	
	云南冶金集团进出口物流股份			7,189.75	

	有限公司				
	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	1,400,000.00			
合 计		27,076,075.99		1,225,473.71	
其他应收款:					
	云南省冶金医院	43,979.57	3,341.16	22,843.69	1,142.18
	云南冶金资源股份有限公司			176,513.92	8,825.70
	云南金吉安建设咨询监理有限公司			13,660.00	683.00
合 计		43,979.57	3,341.16	213,017.61	10,650.88
其他非流动资产:					
	云南冶金集团股份有限公司曲靖冶金小区续建工程项目部			60,000,000.00	
	云南金吉安建设咨询监理有限公司			60.71	
	昆明科汇电气有限公司	1,337,889.60			
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	254,268.05			
	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	600,000.00			
	云南冶金资源股份有限公司	664,697.01			
合 计		2,856,854.66		60,000,060.71	

## (2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	昆明冶金研究院	1,052,953.92	1,093,556.82
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	20,908,303.09	85,802,220.41
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	8,815,673.54	386,110.26
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	1,621,397.07	1,076,631.16
	云南冶金昆明重工有限公司	1,767,948.64	1,529,655.24
	云南汇通锰业有限公司	993,294.86	
	云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	22,947.00	
	昆明重工佳盛慧洁特种设备制造有限公司	40,000.00	
	云南冶金集团金水物业管理有限公司	362,594.55	
	昆明正基房地产有限公司	100,000.00	100,000.00
	云南慧能售电股份有限公司	29,260,369.71	40,678,974.19
	云南科力新材料股份有限公司	48,717.95	124,750.95
	云南冶金仁达信息科技产业有限公司	230.92	1,890,160.92
	云南冶金资源股份有限公司	61,758,515.92	65,190,670.57
	昆明仁达工业自动化有限公司	545,502.14	
	云南北方驰宏光电有限公司	17,419,030.54	8,196,852.60
	云南清鑫清洁能源有限公司	248,508.95	
	云南冶金金宇环保科技有限公司	481,600.00	
	云南会泽铅锌矿	3,133,011.96	



	云南建水锰矿有限责任公司		1,991,794.87
	云南铝业股份有限公司		104,259.68
合 计		148,580,600.76	208,165,637.67
预收款项:			
	云南冶金资源股份有限公司	3,321,333.33	3,509,333.33
合 计		3,321,333.33	3,509,333.33
其他应付款:	云南冶金建设工程质量检测中心	82,436.00	77,293.00
	云南冶金集团股份有限公司技术中心	40,000.00	40,000.00
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	1,200.00	1,200.00
	云南冶金资源股份有限公司	810,417.03	809,987.73
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	187,000.00	191,200.00
	云南省冶金医院	126,042.00	
	昆明仁达工业自动化有限公司	131,310.00	
	云南冶金慧晶光伏科技股份有限公司	19,495.85	
	云南冶金金宇环保科技有限公司	100,000.00	
	云南会泽铅锌矿	2,794,981.95	3,131,588.54
	云南冶金昆明重工有限公司	91,800.00	
	云南冶金集团金水物业管理有限公司冶金宾馆		41,666.00
	云南冶金集团股份有限公司		10,000.00
合 计		4,384,682.83	4,302,935.27

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**资本承诺**

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	209,297,501.9	497,930,403.01
—对外投资承诺		
合计	209,297,501.9	497,930,403.01

## 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 12 月 31 日，除附注十二、5、（3）披露的对关联方提供的担保外，本公司无需要披露的重大或有事项。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	152,738,747.04
经审议批准宣告发放的利润或股利	152,738,747.04

### 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**(2) 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4) 其他说明:**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用

(1) 经公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过，公司拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权并增资，根据与西藏鑫湖矿业有限公司股东西藏元泽矿业有限公司及赵林签署的《西藏鑫湖矿业有限公司重组协议》的约定，截至 2017 年 12 月 31 日公司已经预付西藏元泽矿业有限公司股权转让定金 10,000.00 万元，预付西藏鑫湖矿业有限公司增资款 10,000.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，本次交易尚未完成。

(2) 公司分别于 2017 年 11 月 21 日、2017 年 11 月 24 日、2018 年 1 月 30 日收到控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）关于质押公司部分股份的通知，冶金集团质押本公司股份情况如下：

质押开始日	质押股数（股）	质权人	股票性质	用途
2017 年 11 月 21 日	256,410,300	海通证券股份有限公司	无限售条件流通股	补充流动资金偿还债务
2017 年 11 月 23 日	400,000,000	长安国际信托股份有限公司	无限售条件流通股	补充流动资金偿还债务
2018 年 1 月 29 日	285,132,382	华能贵诚信托有限公司	有限售条件流通股	补充流动资金偿还债务
合计	941,542,682			

截至 2017 年 12 月 31 日，冶金集团持有本公司股份 1,944,142,784 股，占公司总股本的 38.19%；累计质押公司股份 656,410,300 股，占公司总股本的 12.89%。

2017年9月20日，公司接到股东苏庭宝先生关于股票质押式回购交易延期购回的通知，苏庭宝先生将其质押的本公司80,000,000股无限售条件流通股的购回交易日由2017年9月26日延期至2018年9月26日，并办理了质押式回购交易延期购回手续。2017年11月28日，公司收到股东苏庭宝先生关于其以股票质押式回购交易的方式进行融资的通知，苏庭宝先生以股票质押式回购交易的方式将其持有的公司80,000,000股有限售条件股份质押给长江证券股份有限公司，初始交易日为2017年11月27日，购回交易日为2018年11月27日，该业务已由长江证券股份有限公司办理了交易申报手续。截至2017年12月31日，苏庭宝先生持有公司股份395,576,832股，占公司总股本的7.77%，其中累计质押股份数量为160,000,000股，占公司总股本的3.14%。

(3) 2018年1月，公司控股股东冶金集团收到云南省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“云南省国资委”）通知，云南省国资委正与中国铝业集团有限公司（以下简称“中铝集团”）筹划重大事项，该事项可能导致公司实际控制人发生变化。截至本财务报表批准报出日，云南省国资委、中铝集团尚未签署相关正式协议，正式协议需在云南省国资委及中铝集团完成尽职调查、审计、评估等相关工作后签署，该事项能否顺利实施，尚存在重大不确定性。

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,138,872.42	100.00	10,649,947.99	27.92	27,488,924.43	187,161,918.07	100.00	21,932,297.82	11.72	165,229,620.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	38,138,872.42	100.00	10,649,947.99	27.92	27,488,924.43	187,161,918.07	/	21,932,297.82	/	165,229,620.25

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,525,059.61	876,252.97	5.00
1 至 2 年	2,635,112.10	263,511.21	10.00
2 至 3 年	26,997.84	5,399.57	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	13,084,659.75	5,233,863.90	40.00
5 年以上	4,867,043.12	4,270,920.34	87.75
合计	38,138,872.42	10,649,947.99	27.92

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

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-10,641,279.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	641,070.13

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 37,076,579.34 元，占应收账款年末余额合计数的比例 97.21%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 10,097,293.95 元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**适用 不适用**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	482,777,601.58	100.00	52,235,504.63	10.82	430,542,096.95	648,176,810.07	100.00	46,256,750.58	7.14	601,920,059.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	482,777,601.58	100.00	52,235,504.63	10.82	430,542,096.95	648,176,810.07	100.00	46,256,750.58	7.14	601,920,059.49

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	648,176,810.07	46,256,750.58	7.14	
合计	648,176,810.07	46,256,750.58	7.14	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	256,450,506.64	12,822,525.33	5.00
1 至 2 年	101,293,733.33	10,129,373.33	10.00
2 至 3 年	103,762,772.66	20,752,554.53	20.00

3 年以上			
3 至 4 年	9,028,678.81	2,708,603.64	30.00
4 至 5 年	3,029,124.29	1,211,649.72	40.00
5 年以上	9,212,785.85	4,610,798.08	50.05
合计	482,777,601.58	52,235,504.63	10.82

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,798,614.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	819,860.22

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	305,516,060.39	485,099,436.67
代垫款	163,945,532.65	156,325,508.54
抵押金	4,230,000.00	1,060,000.00
土地复垦费	1,446,800.00	1,446,800.00
备用金	1,331,938.06	1,853,536.81
未开票税金	523,887.22	420,916.26
应收材料及物资款	10,783.26	27,309.26
其他	5,772,600.00	1,943,302.53
合计	482,777,601.58	648,176,810.07

### (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
中粮期货有限公司	期货保证金	154,137,574.95	1 年以内	31.93	7,706,878.75
云南省矿业权交易中心	保证金	92,170,000.00	1-3 年	19.09	9,241,500.00

彝良驰宏矿业有限公司	代垫款	49,252,794.99	1-3 年	10.20	9,100,767.88
中钢期货有限公司	期货保证金	46,743,467.77	1 年以内	9.68	2,337,173.39
云南驰宏资源综合利用有限公司	代垫款	30,337,602.51	1-3 年	6.28	5,019,799.68
合计	/	372,641,440.22	/	77.18	33,406,119.70

**(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	14,772,945,042.88	1,845,497,879.88	12,927,447,163.00	13,548,945,042.88	1,822,567,879.88	11,726,377,163.00
对联营、合营企业投资	191,958,862.86		191,958,862.86	164,425,825.11		164,425,825.11
合计	14,964,903,905.74	1,845,497,879.88	13,119,406,025.86	13,713,370,867.99	1,822,567,879.88	11,890,802,988.11

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	1,830,098,600.00	1,000,000,000.00		2,830,098,600.00		1,474,953,044.74
彝良驰宏矿业有限公司	517,044,883.84	100,000,000.00		617,044,883.84		
驰宏国际矿业有限公司	94,155,349.99			94,155,349.99		
昆明弗拉瑞矿业有限公司	22,930,000.00			22,930,000.00	22,930,000.00	22,930,000.00
驰宏国际商贸有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
卢森堡驰宏矿业有限公司	763,703,913.22			763,703,913.22		
云南澜沧铅矿有限公司	450,227,511.56			450,227,511.56		
云南永昌铅锌股份有限公司	435,914,891.38			435,914,891.38		
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	542,083,248.60			542,083,248.60		347,614,835.14
大兴安岭金欣矿业有限公司	2,213,400,000.00			2,213,400,000.00		
驰宏科技工程股份有限公司	14,519,577.00			14,519,577.00		
西藏驰宏矿业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		



新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	4,814,399,437.09	110,000,000.00		4,924,399,437.09		
赫章驰宏矿业有限责任公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
驰宏(香港)国际投资有限公司	155,467,630.20			155,467,630.20		
驰宏实业发展(上海)有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
云南驰宏资源综合利用有限公司	1,035,000,000.00			1,035,000,000.00		
云南驰宏国际物流有限公司		14,000,000.00		14,000,000.00		
合计	13,548,945,042.88	1,224,000,000.00		14,772,945,042.88	22,930,000.00	1,845,497,879.88

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
会泽靖东机动车检测有限公司	912,417.04			17,704.28						930,121.32
会泽县安东调试服务有限公司	150,000.00		150,000.00							
云南北方驰宏光电有限公司	131,088,552.25			-4,854,765.74		-100,252.06				126,133,534.45
云南冶金资源股份有限公司	32,274,855.82			-2,374,267.59		426,060.90				30,326,649.13
上海滇鑫浦慧融资租赁有限公司		34,272,000.00		296,557.96						34,568,557.96
小计	164,425,825.11	34,272,000.00	150,000.00	-6,914,771.09		325,808.84				191,958,862.86
合计	164,425,825.11	34,272,000.00	150,000.00	-6,914,771.09		325,808.84				191,958,862.86

其他说明：

无

## 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	9,740,091,888.13	8,032,948,214.64	5,924,915,029.83	5,095,217,797.95
其他业务	291,858,991.57	200,093,927.45	199,953,459.71	151,666,362.34
合计	10,031,950,879.70	8,233,042,142.09	6,124,868,489.54	5,246,884,160.29

其他说明：

无

## 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	340,000,000.00	300,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-6,914,771.09	-6,985,603.89
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-36,792,535.25	-45,199,127.90
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,400,000.00	5,062,500.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款产生的投资收益	150,674,720.35	102,116,184.01
其他	1,110,899.47	2,404,931.51
合计	455,478,313.48	357,398,883.73

## 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	2,704,193.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,058,987.92	
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）	48,299,013.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,038,734.85	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	2,209,111.90	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,370,225.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,110,899.47	
所得税影响额	-1,800,495.39	
少数股东权益影响额	-182,377.43	
合计	8,990,373.18	

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	11.88	0.2640	0.2640
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.78	0.2620	0.2620

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：孙勇

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 16 日

**修订信息**

适用 不适用