

公司代码：600331

公司简称：宏达股份

四川宏达股份有限公司 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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的专项说明如下：

1、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2017 年度财务报告出具了保留意见审计报告，对于年审机构出具的审计报告意见类型，我们尊重其独立判断。

2、由于该诉讼事项案情复杂，跨越时间长，金额特别重大，对公司生产经营可能产生的影响极大，对公司股东特别是中小股东可能产生非常重大的影响。根据目前诉讼进展情况，公司聘请的律师等均无法估计出任何关于二审结果的概率或可能性以及其影响，鉴于该诉讼对公司的重大程度和诉讼本身的复杂程度，公司无法对上述诉讼案件的结果及其是否可能导致损失与很可能损失的金额进行可靠估计，故未确认预计负债和可能的损失。

3、自公司知悉该诉讼起，公司已按相关信息披露规范性规定对该诉讼事项在临时公告、定期报告、业绩预告中进行了及时、充分的披露，特别是在 2017 年第三季度报告、2017 年年度业绩预告和 2017 年年度报告中，对该诉讼可能对公司造成重大不利影响进而损害股东特别是中小股东利益的相关情况进行了充分披露，以便投资者充分了解诉讼信息，评估诉讼影响，提示投资者注意投资风险。

4、在年审注册会计师审计过程中，公司已向年审机构提供了有关该诉讼案件的所有资料，按年审注册会计师的要求回答了相关问题，并全面支持和配合，确保年审注册会计师实施其认为必须实施的全部审计程序。

5、虽然年审机构对公司 2017 年度财务报告出具了保留意见审计报告，年审机构并没有发现非标准审计意见涉及事项存在明显违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定的情形。

6、公司及公司董事会高度重视该诉讼事项，将尽最大努力维护公司及全体股东特别是中小股东合法权益，通过正常法律途径，力争尽快妥善解决该诉讼事项。

公司监事会对《董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》发表如下意见：

1、监事会认为《董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》客观、真实，符合实际情况。监事会同意董事会的上述说明及意见。

2、监事会希望公司董事会和管理层高度重视该诉讼，通过正常法律途径，尽快妥善解决诉讼事项，切实维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

四、公司负责人黄建军、主管会计工作负责人帅巍及会计机构负责人(会计主管人员)

帅巍声明：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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度合并报表实现归属于母公司所有者的净利润为206,189,600.28元，其中母公司2017年实现净利润93,359,901.29元，截至2017年度末母公司累计未分配利润-619,210,403.91元。

鉴于截至2017年末公司母公司累计未分配利润为负数，根据《公司章程》及公司生产经营需要，公司拟定本次利润分配预案：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案已经公司第八届董事会第九次会议审议通过，尚需提交公司2017年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告所涉及未来计划、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

公司面临重大民事诉讼风险，截至目前，该诉讼一审判决尚未生效，二审尚在审理之中，二审判决结果尚存在重大不确定性，可能对公司产生重大影响。敬请广大投资者注意投资风险。

因合同纠纷，公司控股子公司金鼎锌业云南方四家国有股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业（集团）有限公司四原告起诉宏达集团和公司。2017年9月30日，公司收到云南省高级人民法院《民事判决书》（（2016）云民初字第95号），对上述合同纠纷案做出一审判决。一审判决公司于2003年1月24日签订的《云南兰坪有色金属有限责任公司增资协议》无效，确认宏达集团、宏达股份持有云南金鼎锌业有限公司60%股权无效；扣除宏达股份已经支付的增资款人民币496,342,200元后，向金鼎锌业返还2003年至2012年违法获得的利润人民币1,074,102,155.4元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截至2016年7月31日，宏达股份应返还利润本金和利息合计人民币1,620,733,822元）；宏达集团和宏达股份二被告共同承

担本案全部案件受理费、保全费及律师费等全部诉讼费用，其中案件受理费 9,515,771.90 元，保全费 5,000 元，律师费 4,934,150.57 元。

收到判决书后，公司不服云南省高级人民法院《民事判决书》（（2016）云民初 95 号）的一审判决，经公司董事会同意，公司已就该判决上诉至最高人民法院，请求最高人民法院依法撤销该一审判决，维护公司合法权益，保障全体股东特别是中小股东利益。

最高人民法院二审已于 2018 年 1 月 5 日开庭。截至本报告披露日，一审判决尚未生效，二审尚在审理过程中，最高人民法院二审可能支持原一审判决、可能改变原判决、可能发回重审，也可能支持公司的诉讼请求，二审结果尚存在重大不确定性。

鉴于上述原因，上述诉讼事项可能对公司财务状况和经营成果产生的重大影响，具体如下：

1、如果二审维持原判，按云南省高级人民法院一审判决的结果，对公司财务状况和经营成果产生的影响如下：

(1)可能由于持有金鼎锌业 60%股权失效，金鼎锌业将不能纳入合并财务报表。

截至 2017 年 12 月 31 日，金鼎锌业总资产和所有者权益分别为 430,048.79 万元、205,694.29 万元，于 2017 年度，金鼎锌业营业收入和净利润分别为 219,652.92 万元、39,425.97 万元，经营活动现金流量-2,738.67 万元。

(2)公司合并财务报表、母公司财务报表可能涉及的损失

截至 2017 年 12 月 31 日，公司持有金鼎锌业 60%的所有者权益金额为 123,360.46 万元已经纳入合并财务报表，可能形成合并财务报表所有者权益损失 123,360.46 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司母公司财务报表对金鼎锌业长期股权投资的账面金额为 143,153.997 万元，可能形成母公司财务报表的长期股权投资损失。

公司持有金鼎锌业 60%股权，其中持有金鼎锌业 51%股权系由公司于 2003 年-2006 年通过向金鼎锌业增资人民币 49,634.22 万元取得，持有金鼎锌业 9%股权系由公司于 2009 年从宏达集团以人民币 92,873.52 万元作价受让取得。

(3)公司可能涉及应返还利润本金和利息损失及承担的诉讼费用

根据一审判决，于截至 2016 年 7 月 31 日，公司应返还利润本金和利息合计人民币 162,073.38 万元，诉讼费用由宏达集团和公司共同承担。

2、如果二审未维持原判，包括公司胜诉或改判，公司可能的损失应当会在前述第 1 项所述金额之内。

公司及公司董事会高度重视该诉讼事项，将尽最大努力维护公司及全体股东特别是中小股东合法权益，通过正常法律途径，力争尽快妥善解决该诉讼事项。

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“**第四节经营情况讨论与分析**”中的“**三、公司关于未来发展的讨论与分项**（四）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	10
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	普通股股份变动及股东情况	47
第七节	优先股相关情况	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	52
第九节	公司治理	60
第十节	公司债券相关情况	62
第十一节	财务报告	63
第十二节	备查文件目录	182

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
最高人民法院	指	中华人民共和国最高人民法院
宏达股份或公司	指	四川宏达股份有限公司
宏达实业	指	四川宏达实业有限公司
宏达集团	指	四川宏达（集团）有限公司
宏达钼铜	指	四川宏达钼铜有限公司
钼铜项目	指	钼铜多金属资源深加工综合利用项目
四川信托	指	四川信托有限公司
金鼎锌业或云南金鼎公司	指	云南金鼎锌业有限公司
华磷公司	指	四川华磷科技有限公司
多龙矿业	指	西藏宏达多龙矿业有限公司
新华联控股	指	新华联控股有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
百步亭集团	指	百步亭集团有限公司
科甲投资	指	成都科甲投资开发有限公司
金花集团	指	金花投资控股集团有限公司
濠吉集团	指	四川濠吉食品（集团）有限责任公司
汇源集团	指	汇源集团有限公司
董事会	指	宏达股份董事会
监事会	指	宏达股份监事会
股东大会	指	宏达股份股东大会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	宏达股份公司章程
报告期	指	2017 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	四川宏达股份有限公司
公司的中文简称	宏达股份

公司的外文名称	SICHUAN HONGDA CO., LTD
公司的外文名称缩写	HONGDA CO., LTD
公司的法定代表人	黄建军

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王延俊	傅婕
联系地址	四川省成都市锦里东路2号 宏达国际广场28楼	四川省成都市锦里东路2号 宏达国际广场28楼
电话	028-86141081	028-86141081
传真	028-86140372	028-86140372
电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.com	dshbgs@sichuanhongda.com

三、基本情况简介

公司注册地址	四川省什邡市师古镇慈山村
公司注册地址的邮政编码	618418
公司办公地址	四川省成都市锦里东路2号宏达国际广场28楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.sichuanhongda.com/
电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.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》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	宏达股份	600331	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦9层
	签字会计师姓名	金顺兴、刘洁

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	4,622,844,290.48	4,076,359,733.71	13.41	4,368,755,786.51
归属于上市公司股东的 净利润	206,189,600.28	128,445,086.71	60.53	39,469,843.25
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润	213,287,250.53	99,998,653.31	113.29	-38,900,749.54
经营活动产生的现金流 量净额	-273,311,501.10	1,124,070,818.20	-124.31	1,015,457,420.60
	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	4,931,326,018.37	4,724,259,333.38	4.38	4,598,488,641.94
总资产	9,523,569,425.92	10,278,176,271.07	-7.34	10,236,177,324.01

(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)	0.1015	0.0632	60.60	0.0194
稀释每股收益(元/股)	0.1015	0.0632	60.60	0.0194
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.1050	0.0492	113.41	-0.0191
加权平均净资产收益率(%)	4.27	2.76	增加1.51个百分点	0.86
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	4.42	2.15	增加2.27个百分点	-0.85

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	915,352,849.14	1,222,458,631.27	1,279,965,994.75	1,205,066,815.32
归属于上市公司股东的净利润	47,673,812.38	77,448,212.82	90,592,784.67	-9,525,209.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	47,328,296.44	76,150,427.69	85,301,375.80	4,507,150.60
经营活动产生的现金流量净额	-238,850,649.44	60,543,742.51	50,276,534.00	-145,281,128.17

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	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-76,071,727.79		-8,987,299.46	-10,542,014.71
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
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	15,076,009.50		12,449,253.41	48,935,043.76
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	5,192,687.97		63,727,923.30	66,233,671.23
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				-42,838,445.86
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				
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	-7,211,961.77		-68,109,953.85	25,888,813.09
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,649,529.91		-986,125.00	
少数股东权益影响额	19,302,113.11		22,729,000.60	320,279.32
所得税影响额	15,965,698.82		7,623,634.40	-9,626,754.04
合计	-7,097,650.25		28,446,433.40	78,370,592.79

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

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

主要业务：

公司主要从事有色金属锌的采、选、冶炼、加工和销售，以及磷化工产品的生产和销售，主要产品包括锌锭、锌合金、锌精矿、铅精矿以及磷酸盐系列产品、复合肥等。锌金属具有良好的压延性、耐磨性和抗腐蚀性，广泛应用于汽车、建筑、船舶、轻工等行业；磷酸盐系列产品可作高效肥料施用，也可作为氮磷原料制造复合肥，广泛适用于各种粮食作为和经济作物，精制磷酸一铵还可作为干粉灭火剂原料；磷酸氢钙主要用于牲畜、家禽配合饲料的添加剂，为畜禽提供磷、钙等矿物营养。

经营模式：

公司本部主要从事有色金属锌冶炼及磷化工生产和销售。主要生产模式为以销定产，市场化采购锌精矿、磷矿等原辅材料，通过冶化结合构建锌冶炼→尾气→磷、硫→化工产品的循环经济产业链，生产锌锭、磷酸盐系列产品、复合肥等产品，锌合金产品使用自产锌片和对外采购锌锭、锌片相结合的方式生产，产品通过市场化方式对外直接销售。

公司控股子公司金鼎锌业自有矿山云南兰坪铅锌矿产出的全部氧化矿和部分锌精矿供金鼎锌业冶炼生产锌锭，产出的锌锭和部分锌精矿以及产出的全部铅精矿通过市场化方式对外直接销售。

报告期内主要业绩驱动因素：

1、报告期内，公司主要产品锌价格保持上行态势，公司锌产品产销量较上年同期有所增加，公司主营有色金属业务盈利能力较上年同期大幅提升。

2、磷化工方面，因环保治理要求，为缓减磷石膏堆存压力，公司压缩了磷酸盐系列产品装置的生产负荷。受国内磷化工产品供给端产能过剩、市场价格低迷的影响，公司磷化工板块盈利能力较上年同期有所下降。

3、公司对四川信托长期股权投资按权益法确认当期投资收益 20,594.53 万元。

行业情况

1、有色金属锌行业

2016 年锌价大幅上涨后，2017 年锌价继续在高位盘整。0#锌锭价格从年初的 21,070 元/吨上涨到年末的 25,640 元/吨，0#锌锭全年平均价格为 23,918.44 元/吨，比上年平均价 16,726.52 元/吨，上涨 7191.92 元/吨。在国内经济转型升级，供给侧结构性改革和环保整治力度不断加大的背景下，国内工业生产快速发展，消费需求稳步提升，有色金属锌的库存处于低位，精矿和精炼锌供应短缺，支撑锌价维持高位震荡走势。

公司及控股子公司是国内锌资源开发、冶炼的重点企业之一。截至 2017 年 12 月 31 日，公司控股子公司金鼎锌业云南兰坪铅锌矿保有可采锌金属量 506.93 万吨，铅金属量 124.13 万吨，2017 年度开采锌金属量 15.44 万吨，铅金属量 1.84 万吨。公司及控股子公司“慈山”、“G 慈山”两个锌锭品牌已分别在上海期货交易所和伦敦金属交易所注册，可用于交易所锌标准合约的履约交割。

2、磷化工行业

2017 年，磷化工主要产品价格持续低迷。我国磷化工产能过剩，随着环境整治力度的不断加大，国内正在推进化肥需求零增长行动，此外，对于新产出的磷石膏的利用要达到产销平衡，同时磷矿石供应短缺，生产成本不断攀升，产品同质化、附加值低的问题突出，磷化工行业已进入调整转型阶段，竞争更加激烈，市场需求细分更加明显，销售渠道也有明显变化。

公司传统产品“云顶”牌磷酸一铵、复混（合）肥、“生灵”牌饲料级磷酸氢钙是四川省名牌产品，具有一定品牌竞争优势。针对磷化工行业的新形势，近年来公司以“技术创新推动产品集群建设”发展方向，加速推进产业结构和产品结构升级换代，丰富复合肥产品线，同时拓展和做强磷酸盐产品，在新型磷酸技术、伴生资源的回收利用方面都取得了新发展。公司开发的阻燃级磷铵产品主要含量高、产品质量稳定，阶段性竞争优势明显。公司开发的高养份磷酸一铵已取得了国家专利局颁发的专利证书，具有细分市场竞争优势。同时，公司在市场推广中探索了“农技+产品+服务”的新型销售模式。

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、资源优势

公司控股子公司金鼎锌业拥有云南兰坪铅锌矿，铅锌矿藏资源储量丰富。

2、技术优势

在资源循环和综合利用方面，公司拥有成熟的生产工艺技术，通过有色金属锌冶炼与磷化工业务的有机结合，公司构建了锌冶炼→尾气→磷、硫→化工产品的循环经济产业链条，包括冶炼尾气制酸、蒸汽及余热回收利用、废液循环利用、废渣回收及稀贵金属提炼等，降低生产成本的同时，实现了公司资源的循环和综合利用。公司在难选氧硫混合矿选矿技术方面也具有国际领先水平。公司与四川大学、四川省农科院、四川农业大学、江苏省农业科学院等科研院所建立了战略合作关系，成立了“水溶磷技术研究中心”“TE 双增功能肥技术研究中心”“柑橘高效施肥研发中心”。

3、市场优势

公司销售部门均建立了专业化程度很高的专业营销团队，能够及时掌握市场动态，把握近期价格走势。经过多年的发展，公司及控股子公司金鼎锌业主要产品“慈山”牌、“G 慈山”牌锌锭已分别在上海期货交易所和伦敦金属交易所注册，可用于交易所锌标准合约的履约交割。

4、区位优势

公司主导产品生产基地位于中国西部，主要原材料就地取材，可节约大量的大宗原材料运输费；西部能源丰富，价格相对较低，可为公司提供较为充足的能源保障；西部劳动力资源较为丰富；西部是国家鼓励和扶持的战略开发区域，公司可因此享受税收优惠等诸多有利政策。此外，西部交通、通讯条件状况也随着西部开发大潮有很大改善，物流和资讯能够及时进行市场化配置。

5、人才优势

公司在有色金属、化肥行业有多年的生产、管理和营销经验，公司自设立以来，建立起了一支团结协作、忠诚敬业、工作务实的专家型、高素质的管理团队，为公司保持持续稳定发展奠定了基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，全球锌矿处于短缺状态，锌库存持续下滑，受供给侧改革和中央环保督查影响，国内诸多小型矿山减产、关停，锌产品市场价格保持良好的增长态势，0# 锌锭市场价格从年初 2.11 万元/吨上涨至年末 2.56 万元/吨。报告期内，公司在有色行业方面，以安全环保为前提，以经济效益为中心，强化队伍建设、精心组织生产经营、开拓销售市场，加强原料供给合作，强化技术革新、设备管理、现场管理、班组达标建设等一系列措施，顺利完成各项目标生产经营任务，公司产品盈利能力进一步提升。

1、强化内部管理和过程控制，积极实施技改技革，做好降本增效工作。加强行业对标，强化管理创新、技术创新、工艺优化、设备调整、现场控制，积极挖潜，提升生产工艺、设备、现场等设施和管理水平。严格落实生产任务目标，细化责任目标的分解和考核，完善规章制度，严抓贯彻落实，做好生产过程控制，降低加工费用。积极实施技术升级和设备改造，实施并岗技改、工艺设备优化技改，降本成效明显。

2、深入贯彻国家产业扶持政策，积极利用富余电量消纳政策和直购电政策，节约电费支出，大幅降低了生产成本。

3、优化产品结构，增强盈利能力。根据市场需求优化产品结构，加强硫化锌精矿、硫化铅精矿、锌合金等盈利能力强的产品生产销售力度，提高稀贵金属回收率，降低加工成本，提高产品毛利率。

4、加强产品质量控制和质量体系的持续有效运行，严把产品质量关。加强原辅料采购取样监督，严把进厂质量关，优化调整中间产品取样频次，强化对生产流程的质量控制，提高产品一次合格率，锌锭和锌合金在 2017 年均获得了第十二届“四川名牌产品”称号。

5、加强采购控制，拓宽原料采购和产品销售渠道。按照集中采购、招标采购和比价采购的原则对各种原辅料、供应物资和基建项目进行采购或招标管理，采购环节进一步规范，促进采购性价比的提高和采购成本的降低。强化市场调研，抓住机遇，多渠道与客户洽谈合作，保证了原料供应，拓宽销售渠道。

6、高标准严要求加强安全环保和现场管理工作，全力以赴做好中央环保督察迎检自查整改攻坚工作。公司在保持满负荷生产情况下，成立环保隐患排查整治工作督导组和专业小组，全方位开展隐患排查和整治工作，提高了生产协调的及时性，保证了废气排放优于标准，废渣储存转运和综合利用符合规范要求，废水零排放，受到社会各界的好评。

化工方面，公司结合实际，紧密围绕“适应形势、开拓创新、增收节支、提升效益”的工作思路开展工作。公司在磷石膏堆场综合整治、产品结构调整、新产品开发、技术革新、安全环保等方面开展了系列扎实有效的工作，真正把精细化管理落实到生产经营的各项工作中。报告期内，公司在化工生产经营方面主要开展了以下方面的工作：

1、紧跟市场需求，加大技改技革力度，提高新产品产能及生产效率。公司以国家政策和行业发展趋势为导向，根据市场需求，立足自身装置进行产品结构调整，开发复肥新产品，加大复肥产业的发展，加强公司复肥产业的竞争优势。利用高塔装置，开发出高磷高钾新产品；利用氨酸装置，生产平衡肥，进行缓释肥生产，丰富了公司产品结构。

2、加大技改技革力度，降低综合生产成本。公司全年完成了 10 万吨/年颗粒磷铵装置尾气深度净化技改、雨污分流系统提升改造工程、精制磷铵装置 4 万吨/年扩能技改项目建设、“高塔自动码垛技改”项目、“软水站脱盐技改”项目建设，运行效果较好，经济效益明显，综合生产成本进一步降低。

3、加大技术引进、研发、创新力度，磷石膏综合利用方面取得较大突破，2017 年磷石膏整体利用率大幅提高。公司还将进一步与其他公司进行合资、合作，力争实现磷石膏产销平衡，减轻磷石膏堆存压力，降低环保风险。

4、充分调研市场，保证产品销售顺畅。公司持续加大在复合肥产业方面的投入，完善复合肥产品链，强化团队建设，多渠道选拔人才，充实复合肥销售队伍，加大产品宣传推广工作，聘请农技专家，完善农化服务体系；引入专业传媒策划公司为公司进行营销体系的全面升级，成功举办了年度营销峰会，公司复合肥产品品牌影响力、知名度得到了进一步提高，市场份额、订单量大幅提高。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 462,284.43 万元，较上年同期增加 13.41%，实现归属于母公司的净利润 20,618.96 万元，较上年同期增加 60.53%。

公司及控股子公司现有电解锌生产能力 22 万吨/年,2017 年实际生产 10.16 万吨;锌合金生产能力 10 万吨/年,2017 年实际生产 4.27 万吨。

公司现有磷酸盐系列产品产能 35 万吨/年,2017 年公司实际生产 26.46 万吨;复合肥产能 20 万吨/年,2017 年公司实际生产 8.94 万吨。

(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	4,622,844,290.48	4,076,359,733.71	13.41
营业成本	3,471,539,384.99	3,471,916,702.03	-0.01
销售费用	99,223,499.85	105,319,878.88	-5.79
管理费用	421,118,729.93	373,881,073.57	12.63
财务费用	122,613,184.78	168,784,262.13	-27.36
经营活动产生的现金流量净额	-273,311,501.10	1,124,070,818.20	-124.31
投资活动产生的现金流量净额	-366,514,200.91	406,015,093.66	-190.27
筹资活动产生的现金流量净额	-702,196,060.77	-563,109,058.24	不适用
研发支出	11,433,558.07	6,254,922.32	82.79

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

明细如下:

(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 (%)
化工业	610,395,657.78	553,654,933.30	9.30	-20.00	-19.69	减少 0.35 个百分点
冶金业	2,930,899,610.46	2,448,032,713.25	16.48	21.11	3.09	增加 14.60 个百分点
采矿业	972,732,718.77	373,052,893.27	61.65	16.66	2.33	增加 5.37 个百分点
物管收入	7,682,206.41	8,563,589.88	-11.47	0.42	50.82	减少 37.25 个百分点
酒店业	14,218,781.45	18,844,180.05	-32.53	-2.05	65.69	减少 54.19 个百分点
工程设计收入	337,087.38	255,517.03	24.20	16.90	-90.85	增加 892.71 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	2,903,166,141.53	2,441,750,068.79	15.89	21.50	3.64	增加 14.49 个百分点
硫化铅精矿	169,260,161.66	68,428,989.43	59.57	39.71	38.73	增加 0.29 个百分点

硫化锌精矿	803,472,557.11	304,623,903.84	62.09	12.74	-3.36	增加 6.32 个百分点
磷酸盐系列产品	441,856,275.01	391,452,892.28	11.41	-36.07	-36.27	增加 0.28 个百分点
复合肥	161,729,431.64	148,942,213.67	7.91	161.01	155.37	增加 2.04 个百分点
其他产品	34,543,420.06	19,542,471.81	43.43	-14.95	-44.74	增加 30.50 个百分点
酒店服务	14,218,781.45	18,844,180.05	-32.53	-2.05	65.69	减少 54.19 个百分点
物业管理	7,682,206.41	8,563,589.88	-11.47	0.42	50.82	减少 37.25 个百分点
工程设计服务	337,087.38	255,517.03	24.20	16.90	-90.85	增加 892.71 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 (%)
华东地区	1,213,570,845.14	1,032,635,932.37	14.91	4.89	14.34	减少 7.03 个百分点
西南地区	1,752,706,227.00	1,120,101,669.54	36.09	-3.50	-30.72	增加 25.11 个百分点
华北地区	132,170,034.59	126,011,825.96	4.66	-1.36	0.00	减少 1.29 个百分点
东北地区	90,773,498.17	73,475,019.94	19.06	-41.52	-43.69	增加 3.13 个百分点
华南地区	970,633,483.11	792,206,640.49	18.38	116.22	82.53	增加 15.06 个百分点
西北地区	107,527,623.01	94,445,821.93	12.17	-38.20	-26.56	减少 13.92 个百分点
华中地区	268,884,351.23	163,526,916.55	39.18	74.48	49.64	增加 10.09 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(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 (%)
锌锭 (含锌合金)	144,298.64 吨	142,372.86 吨	15,579.03 吨	11.18	-13.29	133.07
硫化锌精矿	101,189.48 金属吨	56,821.13 金属吨	2,835.89 金属吨	-22.87	-32.77	21.89
硫化铅精矿	12,783.61 金属吨	12,589.50 金属吨	1,727.70 金属吨	-5.31	-3.85	12.66
磷酸盐系列产品	264,570.18 吨	234,085.85 吨	12,604.18 吨	-32.58	-41.42	225.00
复合肥	89,416.37 吨	86,742.46 吨	14,384.41 吨	88.14	124.04	22.83

产销量情况说明

锌锭 (锌合金) 销售量中含贸易锌锭 6,968.96 吨; 硫化锌精矿生产 101,189.48 金属吨, 销售 56,821.13 金属吨, 自用 43,859.13 金属吨, 磷酸盐系列产品生产 264,570.18 吨, 销售 234,085.85 吨, 自用 21,758.38 吨。

(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
化工业	原材料	458,808,971.75	82.87	561,422,641.65	81.44	-18.28	
化工业	加工费	94,845,961.55	17.13	127,939,934.47	18.56	-25.87	

冶金业	原材料	1,638,033,019.99	66.91	1,430,132,109.20	60.23	14.54	
冶金业	加工费	809,999,693.26	33.09	944,461,143.49	39.77	-14.24	
采矿业	原材料	224,435,767.03	60.16	201,761,942.33	55.34	11.24	
采矿业	加工费	148,617,126.24	39.84	162,793,798.84	44.66	-8.71	
物业管理	成本费	8,563,589.88	100.00	5,678,168.52	100.00	50.82	
酒店业	成本费	18,844,180.05	100.00	11,372,963.42	100.00	65.69	
工程设计	成本费	255,517.03	100.00	2,792,685.09	100.00	-90.85	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
锌产品	原材料	1,634,177,153.87	66.93	1,416,584,801.09	60.13	15.36	
锌产品	加工费	807,572,914.92	33.07	939,429,096.21	39.87	-14.04	
硫化铅精矿	原材料	41,178,748.69	60.18	27,248,837.55	55.24	51.12	
硫化铅精矿	加工费	27,250,240.74	39.82	22,078,017.79	44.76	23.43	
硫化锌精矿	原材料	183,314,575.96	60.18	174,136,799.14	55.24	5.27	
硫化锌精矿	加工费	121,309,327.88	39.82	141,092,086.69	44.76	-14.02	
磷酸盐系列产品	原材料	324,807,257.01	82.97	500,749,093.56	81.52	-35.14	
磷酸盐系列产品	加工费	66,645,635.27	17.03	113,503,806.06	18.48	-41.28	
复合肥产品	原材料	123,062,790.39	82.62	46,577,978.56	79.86	164.21	
复合肥产品	加工费	25,879,423.28	17.38	11,745,873.14	20.14	120.33	
其他产品	原材料	12,967,662.60	66.36	25,871,908.05	73.16	-49.88	
其他产品	加工费	6,574,809.21	33.64	9,493,272.14	26.84	-30.74	
酒店服务	成本费	18,844,180.05	100.00	11,372,963.42	100.00	65.69	
物业管理	成本费	8,563,589.88	100.00	5,678,168.52	100.00	50.82	
工程设计	成本费	255,517.03	100.00	2,792,685.09	100.00	-90.85	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

(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 166,409.68 万元，占年度销售总额 36.00%；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 113,418.15 万元，占年度采购总额 36.92%；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

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
----	-----	-------	----------	--------

销售费用	99,223,499.85	105,319,878.88	-5.79	比上年同期减少主要是公司主要产品客户自提量增加导致运输费减少所致
管理费用	421,118,729.93	373,881,073.57	12.63	比上年同期增加主要是本期职工薪酬、折旧及中介机构服务费增加所致
财务费用	122,613,184.78	168,784,262.13	-27.36	比上年同期减少主要是本期偿还银行借款后利息支出减少，以及收到的利息收入增加所致

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	11,433,558.07
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	11,433,558.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.25
公司研发人员的数量	292
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.15
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-273,311,501.10	1,124,070,818.20	-124.31	比上年同期减少主要是采购原料支付的现金、支付各项税费、支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-366,514,200.91	406,015,093.66	-190.27	比上年同期减少主要是公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为22910101040005352的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结金额210,242,161.00元人民币，冻结期限3年，自2017年1月4日起至2020年1月3日止，以及上年同期收回到期的信托产品本金所致
筹资活动产生的现金流量净额	-702,196,060.77	-563,109,058.24	不适用	比上年同期减少主要是本期偿还到期银行借款增加所致

(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
应收票据	28,227,234.08	0.30	51,323,937.85	0.50	-45.00	比期初减少主要是本期对已到期的票据托收和加强银行承兑汇票支付所致。
应收账款	46,231,259.60	0.49	19,012,239.76	0.18	143.17	比期初增加主要是部分先货后款销售结算方式形成的应收账款按合同约定尚未到收款日期；
预付款项	29,485,110.99	0.31	66,392,430.54	0.65	-55.59	比期初减少主要是前期按先款后货结算方式支付原料款，本期收到原料并结算所致。
其他应收款	38,057,284.23	0.40	96,310,562.63	0.94	-60.48	比期初减少主要是公司全资子公司四川宏达铝铜有限公司收到退回土地出让金及税费所致。
其他流动资产	153,211,749.79	1.61	95,406,909.89	0.93	60.59	比期初增加主要是本期矿山剥离费增加，增值税留抵税金增加所致。
在建工程	255,044,956.98	2.68	365,361,695.34	3.55	-30.19	比期初减少主要是本期部分在建工程竣工验收转固所致。
应付账款	440,318,852.97	4.62	621,196,451.01	6.04	-29.12	比期初减少主要是已支付到期应付账款所致。
预收款项	320,062,881.80	3.36	635,844,321.34	6.19	-49.66	比期初减少主要是部分销售订单以先款后货方式结算，前期预收销货款，本期已发货所致
应付职工薪酬	72,157,718.84	0.76	139,450,878.76	1.36	-48.26	比期初减少主要是本期支付前期延期应缴未交的社会保险费所致
应交税费	148,876,049.44	1.56	70,941,722.58	0.69	109.86	比期初增加主要是控股子公司云南金鼎锌业有限公司本期应缴企业所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	22,000,000.00	0.23	207,774,309.54	2.02	-89.41	比期初减少主要是本期已偿还一年内到期的长期借款所致
长期借款	211,000,000.00	2.22	44,000,000.00	0.43	379.55	比期初增加主要是本期收到长期借款增加所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,242,161.00	被冻结
	7,991,865.27	土地复垦、住房及承兑汇票等保证金
无形资产	74,002,518.76	用于借款抵押
投资性房地产	127,280,852.04	被冻结

长期股权投资	1,894,155,435.96	被冻结
合计	2,313,672,833.03	

3. 其他说明

√适用 □不适用

因合同纠纷，公司控股子公司金鼎锌业云南方四家国有股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业（集团）有限公司四原告起诉宏达集团和公司，向云南省高级人民法院申请诉讼保全。

1、根据公司2017年1月12日收到的云南省高级人民法院《查封、扣押、冻结财产清单》（2016）云执保64号，云南省高级人民法院冻结了我公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款余额210,242,161.00元，冻结了公司持有的四川信托22.1605%的股权，股权数额为77561.780565万元人民币，以及公司持有的金鼎锌业60%的股权，股权数额为58393.2万元人民币。冻结期限均为3年，自2017年1月4日起至2020年1月3日止。冻结期间，不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。

2、根据公司2017年11月20日收到的云南省高级人民法院《查封扣押、冻结财产清单》（2016）云执保64号之一，云南省高级人民法院冻结了公司位于成都市的部分房产，具体包括：房权证号1242914、面积140.73m²；房权证号0813299、面积26739.79m²；房权证号1374902、面积873.28m²。冻结期限3年，自2017年1月4日起至2020年1月3日止。冻结期间，不得办理冻结房产的变更、质押、转让等相关手续。

截至本报告披露日，上述合同纠纷二审尚在审理之中，二审结果存在重大不确定性，上述资金和股权、房产仍处于被冻结状态。

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

请参见本报告“第三节、公司业务概要”部分“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”相关内容。

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

一、 参股四川信托有限公司

四川信托注册资本35亿元人民币，公司现持有四川信托22.1605%股权，为其第三大股东。

所持对象名称	最初投资金额 (万元)	期末持有数量(股)	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值 (万元)
四川信托有限公司	24,700.00	775,617,805.65	22.1605	189,415.54

因涉及诉讼事项，云南省高级人民法院于 2017 年 1 月冻结了我公司持有的四川信托 22.1605% 的股权，股权数额为 77561.780565 万元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间，不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。因公司本身未有对持有的四川信托股权实施股份变更、质押、转让的安排，故不会影响公司由法律及公司章程赋予的其他股东权利，该等股权冻结事项对公司生产经营尚不构成重大影响。

截至本报告披露日，公司持有的四川信托 22.1605% 的股权仍处于被冻结状态。

二、参股西藏宏达多龙矿业有限公司

公司与西藏地质五队、宏达集团共同投资设立的合资公司多龙矿业于 2014 年 9 月 29 日成立，拟对西藏阿里改则县多龙矿区进行地质勘查开发。多龙矿业注册资本 20,000 万元，其中公司以现金出资，占多龙矿业出资比例的 30%；公司关联方宏达集团以现金出资，占多龙矿业出资比例的 40%；西藏地质五队以其已经取得的多龙矿区探矿权，即多不杂铜矿、波龙铜矿和多不杂西铜矿的探矿权、相关地质资料及成果作为出资，占多龙矿业出资比例的 30%。

所持对象名称	最初投资金额 (万元)	期末持有数量(股)	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值 (万元)
西藏宏达多龙矿业有限公司	6,000.00	60,000,000.00	30	5,999.93

三、参股四川华磷科技有限公司

为加快磷石膏综合利用，经公司 2016 年 10 月召开的总经理办公会研究决定，公司与福建朗创建科新材料有限公司合作成立四川华磷科技有限公司，在什邡京什工业园区建设磷石膏利用项目，开展对磷石膏加工利用。华磷公司成立时注册资金 1000 万元，公司出资 190 万元，公司对其持股比例为 19%。

因华磷公司经营和发展需要，华磷公司注册资本由 1000 万元人民币增加到 2000 万元人民币。经公司 2017 年 7 月召开的总经理办公室会研究决定，同意公司对华磷公司增资 190 万。期末华磷公司注册资本 6000 万元，公司对其持股比例为 9.5%。

公司未向华磷公司委派董事，不参与华磷公司的经营管理。

所持对象名称	最初投资金额 (万元)	期末持有数量(股)	占该公司股权 比例(%)	期末账面价值 (万元)
四川华磷科技有限公司	190.00	3,800,000	9.5	380

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	本年度投入资金	累计实际投入资金
云南金鼎车间技改工程	13,273,000.90	227,985,926.94
10 万吨电锌二期工程	2,577,376.75	367,644,957.27
300t/a 氯化法钛白粉工业生产项目	15,738,461.59	15,738,461.59

新型湿法磷酸联产石膏	8,748,644.80	8,793,799.06
雨污分流工程	11,879,210.57	11,879,210.57
磷石膏堆场工程	32,490,950.88	32,490,950.88
其他工程	18,258,176.33	1,652,979,267.53
合计	102,965,821.82	2,317,512,573.84

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(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) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
云南金鼎锌业有限公司	内资	主要从事有色金属及其产成品、半成品、矿产品的地勘、测量、采矿、选矿、冶炼、加工及自产自销。	973,220,000.00	4,300,487,853.73	394,259,747.33
四川华宏国际经济技术投资有限公司	内资	主要从事项目投资；生产、销售化工原料及产品；生产电解锌；批发、零售、代购、代销五金交电、矿产品；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	38,000,000.00	26,178,363.02	-1,676,581.79
四川绵竹川润化工有限公司	内资	液氨、碳铵、活性磷酸钙、磷酸三钙。	83,435,000.00	457,239,465.31	-82,126,456.83
成都江南物业管理有限公司	内资	物业管理、保洁清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	500,000.00	14,614,824.76	128,506.77
四川钒钛资源开发有限公司	内资	销售矿产品	100,000,000.00	90,205,016.80	589,207.43
香港宏达国际贸易有限公司		从事进出口贸易和投资	(USD)8,957,900.00	58,339,948.38	-21,898.06
四川宏达金桥大酒店有限公司	内资	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	60,000,000.00	78,409,489.14	-9,772,874.32
剑川益云有色金属有限公司	内资	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售；有色金属原料购销、冶炼（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）	117,846,100.00	115,500,661.93	-25,033,045.38
四川宏达工程技术有限公司	内资	化工工程设计、压力容器设计和压力管道设计、工程晒图	1,000,000.00	1,487,587.74	-58,433.19
四川宏达钼铜有限公司	内资	钼、铜、铅、锌生产、加工、销售及经营本企业产品进出口业务	100,000,000.00	90,866,651.16	804,686.56

(2) 主要参股控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	归属于母公司的净利润
四川信托有限公司	内资	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银监会批准的其他业务。（以上项目及期限以许可证为准）。	3,500,000,000.00	19,371,897,628.78	929,335,094.43

(3) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主营业务收入	主营业务利润	归属于母公司的净利润	控股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
四川信托有限公司	内资	3,135,221,298.14	1,605,847,286.91	929,335,094.43	205,945,303.60	99.88

(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

1、有色金属锌行业

2017 年全球经济增长强劲，美元疲软，一定程度的刺激了大宗商品价格不断走高，同时全球锌精矿和冶炼锌库存短缺现象未能得到有效缓解，而锌的消费仍然保持着强劲增长，推升锌价继续走高。

2018 年，供需仍然是决定锌价走势的焦点。预计 2018 年全球冶炼锌供需仍将延续短缺状态，锌矿供需矛盾可能得到一定程度缓解。国内方面，由于环保整治力度的不断加大，许多未达到环保标准的小型矿山和冶炼厂或将继续减产或关停，锌精矿和冶炼锌的供应偏紧较难在短期内恢复，锌价预计将继续维持高位震荡走势。

国内锌冶炼行业仍然处于低成本竞争时期，从行业产业结构看，存在冶炼产能大于锌矿资源供给量的格局。因此保障精矿和大宗辅料等原材料的供应，控制成本，提高利用率，成为锌冶炼行业提升竞争力的关键。

2、磷化工行业

当前，磷化工行业的传统产品同质化严重、附加值低、市场竞争激烈。同时，行业面临的环保压力持续加大，磷石膏堆存处置问题限制了相关产品产能的释放，随着磷矿石被国务院批复成为战略性矿产，国内部分地区磷矿的清理退出和矿井关停，原料短缺或将在成为常态。

因此，行业未来发展将向循环经济、产业延伸、产品深加工方向发展，增强创新能力，调整产业结构，实现产业发展高效化、集约化和绿色化，以提升企业竞争力和可持续发展能力。

随着行业周期，预计农产品价格将上涨，化肥需求有望提升，对于具备新产能投产或对行业整合能力的部分磷化工龙头企业将受益。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

1、坚持依法合规经营，优化营销网络建设，加强有效内部管控，打造优秀管理团队；

2、扩大矿产资源优势，提高技术装备水平，强化清洁生产能力；

3、增强持续盈利能力，努力使公司成为资源、技术、市场、管理比较优势突出，主营业务优势突出，综合竞争优势突出，可持续盈利、可持续发展的多金属矿产资源综合开发利用的行业代表型企业之一。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年度，公司计划实现营业收入 45 亿元，营业成本 39 亿元，三项期间费用控制在 6 亿元，投资收益 2.2 亿元。计划生产锌锭（锌合金）15 万吨，矿产品（锌精矿和铅精矿）7 万金属吨，磷酸盐系列产品 23 万吨，复合肥 10 万吨。公司可能会根据市场变动情况，适时调整经营计划。

该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且理解经营计划与实际经营之间的差异。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

一、重大民事诉讼风险

因合同纠纷，公司控股子公司金鼎锌业云南方四家国有股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业（集团）有限公司四原告起诉宏达集团和公司。2017 年 9 月 30 日，公司收到云南省高级人民法院《民事判决书》（（2016）云民初 95 号），对上述合同纠纷案做出一审判决。一审判决公司于 2003 年 1 月 24 日签订的《云南兰坪有色金属有限责任公司增资协议》无效，确认宏达集团、宏达股份持有云南金鼎锌业有限公司 60% 股权无效；扣除宏达股份已经支付的增资款人民币 496,342,200 元后，向金鼎锌业返还 2003 年至 2012 年违法获得的利润人民币 1,074,102,155.4 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截至 2016 年 7 月 31 日，宏达股份应返还利润本金和利息合计人民币 1,620,733,822 元）；宏达集团和宏达股份二被告共同承担本案全部案件受理费、保全费及律师费等全部诉讼费用，其中案件受理费 9,515,771.90 元，保全费 5,000 元，律师费 4,934,150.57 元。

收到判决书后，公司不服云南省高级人民法院《民事判决书》（（2016）云民初 95 号）的一审判决，经公司董事会同意，公司已就该判决上诉至最高人民法院，请求

最高人民法院依法撤销该一审判决，维护公司合法权益，保障全体股东特别是中小股东利益。

最高人民法院二审已于2018年1月5日开庭。截至本报告披露日，一审尚未生效，二审尚在审理过程中，最高人民法院二审可能支持原一审判决、可能改变原判决、可能发回重审，也可能支持公司的诉讼请求，二审结果尚存重大不确定性。

鉴于上述原因，上述诉讼事项可能对公司财务状况和经营成果产生的重大影响，具体如下：

1、如果二审维持原判，按云南省高级人民法院一审判决的结果，对公司财务状况和经营成果产生的影响如下：

(1)可能由于持有金鼎锌业60%股权失效，金鼎锌业将不能纳入合并财务报表。

截至2017年12月31日，金鼎锌业总资产和所有者权益分别为430,048.79万元、205,694.29万元，于2017年度，金鼎锌业营业收入和净利润分别为219,652.92万元、39,425.97万元，经营活动现金流量-2,738.67万元。

(2)公司合并财务报表、母公司财务报表可能涉及的损失

截至2017年12月31日，公司持有金鼎锌业60%的所有者权益金额为123,360.46万元已经纳入合并财务报表，可能形成合并财务报表所有者权益损失123,360.46万元。

截至2017年12月31日，公司母公司财务报表对金鼎锌业长期股权投资的账面金额为143,153.997万元，可能形成母公司财务报表的长期股权投资损失。

公司持有金鼎锌业60%股权，其中持有金鼎锌业51%股权系由公司于2003年-2006年通过向金鼎锌业增资人民币49,634.22万元取得，持有金鼎锌业9%股权系由公司于2009年从宏达集团以人民币92,873.52万元作价受让取得。

(3)公司可能涉及应返还利润本金和利息损失及承担的诉讼费用

根据一审判决，于截至2016年7月31日，公司应返还利润本金和利息合计人民币162,073.38万元，诉讼费用由宏达集团和公司共同承担。

2、如果二审未维持原判，包括公司胜诉或改判，公司可能的损失应当会在前述第1项所述金额之内。

公司及公司董事会高度重视该诉讼事项，将尽最大努力维护公司及全体股东特别是中小股东合法权益，通过正常法律途径，力争尽快妥善解决该诉讼事项。

二、宏观经济政策和行业风险

公司主营有色金属锌和磷化工，受宏观经济和国家产业政策影响较大。如果宏观经济、产业政策、行业标准、资源环境、货币政策、税收政策、贸易政策等发生变化，将直接影响到公司的经营和生产。

公司将加强对国内外宏观经济走势、产业政策和市场动向的跟踪和研判，结合国家“供给侧改革”“去产能”的深入推进，主动把握和创造经营机会，优化产品结构，加强优势细分产品的研发和市场份额，持续进行产业升级，寻求新的利润增长点，适应不断变化的外部环境。

三、锌锭、磷化工产品及其原材料市场价格波动风险

公司本部主要产品锌锭、锌合金及磷化工产品及其原材料市场价格波动及供需关系将直接影响公司的盈利水平。

公司将进一步提高市场分析判断能力，努力把握市场走势；加大新产品和适销对路产品的研发、生产和销售力度，培育新的利润增长点；加大采购管理和生产成本考核，全流程控制生产经营成本；加强质量管理，提高产品质量，拓宽产品市场，增强产品溢价能力；规范合理利用期货套期保值工具，降低市场风险，稳定生产经营利润；

加强矿山开发管理，推进技术转化，推动对难选低品位氧硫混合矿的开发利用，提高资源综合利用水平，增强原材料自给能力。

四、安全生产风险

公司及控股子公司所从事的矿产开采、锌冶炼、化工产品生产业务均属于安全生产事故高发、易发的行业。如发生安全生产事故可能导致公司的矿场或生产厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及其他潜在的行政和法律责任。

公司将持续有效运行并不断健全安全生产管理体系，深入推进矿山和厂区安全标准化管理，认真接受并配合安全生产监督管理部门的监管，配备完备的安全设施，使整个生产过程均处于受控状态，避免安全生产事故的发生。

五、环保政策风险

公司主要从事的矿产开采、锌冶炼、化工产品生产等均属重污染行业，环保治理压力较大。随着 2015 年我国新环保法的正式实施，以及国家、地方相关环保配套政策的推行，公司环保治理工作的内容更加复杂，责任更加重大，环保治理投入更加巨大，资本性支出和生产成本将进一步增大。

公司将始终坚持推动低碳循环发展、全面节约和高效利用资源，加大环境治理力度，努力打造“资源节约型、环境友好型”企业，继续加大环保投入，依托先进技术，不断提高清洁生产水平，走循环经济之路；进一步加强环境保护管理，预防和控制环境风险；严格遵守国家的环保法律法规，积极履行社会责任，加强环境信息披露工作，使社会公众、投资者、债权人和政府了解企业的环境保护情况，做到环境信息公开透明，接受社会各界的监督。

(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

报告期内，公司的利润分配方案严格按照中国证监会、上交所有关规定及《公司章程》执行，审议程序和机制完备，独立董事尽职并发表了意见，公司对包括利润分配方案在内的需股东大会审议事项，进行了现场和网络投票表决，充分保护中小投资者合法权益。

报告期内现金分红的执行情况：鉴于截至 2016 年末公司母公司累计未分配利润为负数，根据《公司章程》及公司经营需要，公司 2016 年度利润分配方案为：2016 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本利润分配方案已经 2017 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第二十七次会议和 2017 年 5 月 18 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过。

(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	0	0	206,189,600.28	0
2016 年	0	0	0	0	128,445,086.71	0
2015 年	0	0	0	0	39,469,843.25	0

(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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	第一大股东宏达实业	为解决公司控股子公司云南金鼎锌业有限公司相关土地历史遗留问题，保护上市公司权益，公司第一大股东四川宏达实业有限公司出具承诺“我公司将协助金鼎锌业取得当地政府主管部门及相关方的支持，处理和解决该等土地历史遗留问题；若因处理和解决该等土地历史遗留问题导致金鼎锌业资产及生产经营遭受损失，我公司将承担全部责任，以保障宏达股份资产不受损失。”	2013年9月17日—长期	否	是		
	解决同业竞争	第一大股东宏达实业	公司第一大股东四川宏达实业有限公司就避免同业竞争的事宜，向公司出具了《避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》，该承诺主要内容如下：“（1）本公司控制的公司及单位将不会从事任何与宏达股份目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司控制的公司及单位在经营活动中可能与宏达股份发生同业竞争或与宏达股份发生利益冲突，本公司将行使否决权，或将放弃或将促使本公司控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与宏达股份不进行直接或间接的同业竞争，或将本公司控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格注入宏达股份；如有在宏达股份经营范围内相关业务的商业机会，本公司及其控制的公司、单位将优先让与或介绍给上市公司。对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司及	2013年9月17日—长期	否	是		

		其控制的公司、单位将在投资方向与项目选择上，避免与上市公司相同或相似，不与上市公司发生同业竞争，以维护上市公司的利益。(2) 本公司及其控制的公司、单位与上市公司之间将避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和规范性文件及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司其他股东的合法权益。(3) 本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及本公司及其控制的公司及单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。如违反上述承诺，本公司及其控制的公司、单位将对宏达股份因此遭受的损失负责。”					
解决同业竞争	实际控制人刘沧龙先生	公司实际控制人刘沧龙先生就避免同业竞争的事宜，向公司出具了《避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》，该承诺主要内容如下：“(1) 本人控制的公司及单位将不会从事任何与宏达股份目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本人控制的公司及单位在经营活动中可能与宏达股份发生同业竞争或与宏达股份发生利益冲突，本人将行使否决权，或将放弃或将促使本人控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与宏达股份不进行直接或间接的同业竞争，或将本人控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格注入宏达股份；如有在宏达股份经营范围内相关业务的商业机会，本人及其控制的公司、单位将优先让与或介绍给上市公司。对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人及其控制的公司、单位将在投资方向与项目选择上，避免与上市公司相同或相似，不与上市公司发生同业竞争，以维护上市公司的利益。(2) 本人及其控制的公司、单位与上市公司之间将避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规和规范性文件及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司其他股东的合法权益。(3) 本人将促使本人控制的四川宏达实业有限公司继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对有关涉及本人及其控制的公司及单位的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。如违反上述承诺，本人及其控制的公司、单位将对宏达股份因此遭受的损失负责。”	2013年9月17日—长期	否	是		
股份限售	公司非公开发行股票的7名认购人——宏达实业、新华联控股、科瑞集团、百步亭集团、金花集团、濠吉集团、科甲投资	7名认购人分别作出如下股份锁定承诺：“承诺按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定，本次认购取得的四川宏达股份有限公司非公开发行的股份自发行完成后自愿锁定36个月，即自本次发行股份上市之日起36个月内不上市交易或转让。在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不上市交易或转让。” 公司非公开发行的10亿股限售流通股已于2017年8月28日上市流通，7名认购人均严格履行了上述承诺，上述承诺以履行完毕。	2014年8月27日—2017年8月27日	是	是		
其他	宏达股份	宏达股份就非公开发行股票工作完成后相关事项出具承诺：“董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：(1) 承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信	2014年8月27日—长期	否	是		

			息，并接受中国证监会和上海证券交易所以的监督管理。 (2)承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后，将及时予以公开澄清。(3)承诺本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向上海证券交易所提交的文件没有虚假记载或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经上海证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。”					
其他承诺	盈利预测及补偿	关联方 宏达集团	<p>因宏达股份以现金方式受让宏达集团持有的四川信托 3%股权暨关联交易事项，交易双方于 2015 年 10 月 12 日就本次股权转让交易标的涉及的盈利预测补偿事宜签署了《盈利预测补偿协议》，根据协议约定，2015 年度、2016 年度及 2017 年度为盈利承诺期，宏达集团承诺：在盈利承诺期，即 2015 年度、2016 年度及 2017 年度，四川信托实现的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“承诺的净利润数”）分别不低于人民币 136,958.03 万元，128,538.82 万元和 139,282 万元；盈利承诺期内，任一年度四川信托实现的扣除非经常性损益后的净利润（简称“实际净利润数”）低于该年度承诺的净利润数，则该年度宏达集团应按照协议约定的方式给予宏达股份现金补偿；鉴于宏达股份仅从宏达集团处购买四川信托 3%股权，因此宏达集团仅承担四川信托 3%股权所对应的补偿义务；盈利承诺期内，任一年度四川信托实现的实际净利润数大于或等于该年度承诺的净利润数，则该年度宏达集团无需给予宏达股份补偿；宏达集团累计用于补偿的金额最高不超过双方于 2015 年 8 月 27 日签署的《股权转让协议》中宏达集团因本次交易而获得的交易总对价。</p> <p>四川信托 2015 年度实际净利润数为 136,691.55 万元，实际净利润数与承诺净利润数差额为-266.48 万元，差异率为-0.19%，根据协议约定，宏达集团已于 2016 年 5 月向公司支付补偿款 79,944 元。</p> <p>四川信托 2016 年度实际净利润数为 130,676.26 万元，实际净利润数比承诺净利润数多 2,137.44 万元，差异率为 1.66%，四川信托 2016 年度盈利预测已实现，根据协议约定，宏达集团无需向公司支付补偿款。</p> <p>四川信托 2017 年度实现的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“实际净利润数”）为 1,122,060,759.94 元，实际净利润数与承诺净利润数差额为-270,759,240.06 元，差异率为-19.44%。宏达集团依据本次交易的四川信托股权比例对应的差额部分，应向公司支付补偿款 8,122,777.20 元。</p>	2015 年度—2017 年度	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

2015 年，公司完成了以现金方式受让宏达集团持有的四川信托 3%股权暨关联交易事项，交易双方于 2015 年 10 月 12 日就本次股权转让交易标的涉及的盈利预测补偿事宜签署了《盈利预测补偿协议》，根据协议约定，宏达集团承诺四川信托 2017 年度实现归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（简称承诺净利润数）不低于 139,282 万元。

根据具有证券期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《四川信托有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（致同专字(2018)第 510ZB2763 号），四川信托 2017 年度实现的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（以下

简称“实际净利润数”)为 1,122,060,759.94 元,实际净利润数与承诺净利润数差额为-270,759,240.06 元,差异率为-19.44%。

根据《盈利预测补偿协议》之约定,四川信托 2017 年实现净利润数低于承诺净利润数,宏达集团依据本次交易的四川信托股权比例对应的差额部分应向公司支付补偿款 8,122,777.20 元。公司将督促宏达集团根据《盈利预测补偿协议》约定履行 2017 年度盈利预测补偿承诺,及时支付上述补偿款。

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了保留意见的审计报告,公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,具体如下:

(一) 公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的专项说明如下:

1、天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2017 年度财务报告出具了保留意见审计报告,对于年审机构出具的审计报告意见类型,我们尊重其独立判断。

2、由于该诉讼事项案情复杂,跨越时间长,金额特别重大,对公司生产经营可能产生的影响极大,对公司股东特别是中小股东可能产生非常重大的影响。根据目前诉讼进展情况,公司聘请的律师等均无法估计出任何关于二审结果的概率或可能性以及其影响,鉴于该诉讼对公司的重大程度和诉讼本身的复杂程度,公司无法对上述诉讼案件的结果及其是否可能导致损失与很可能损失的金额进行可靠估计,故未确认预计负债和可能的损失。

3、自公司知悉该诉讼起,公司已按相关信息披露规范性规定对该诉讼事项在临时公告、定期报告、业绩预告中进行了及时、充分的披露,特别是在 2017 年第三季度报告、2017 年年度业绩预告和 2017 年年度报告中,对该诉讼可能对公司造成重大不利影响进而损害股东特别是中小股东利益的相关情况进行了充分披露,以便投资者充分了解诉讼信息,评估诉讼影响,提示投资者注意投资风险。

4、在年审注册会计师审计过程中,公司已向年审机构提供了有关该诉讼案件的所有资料,按年审注册会计师的要求回答了相关问题,并全面支持和配合,确保年审注册会计师实施其认为必须实施的全部审计程序。

5、虽然年审机构对公司 2017 年度财务报告出具了保留意见审计报告,年审机构并没有发现非标准审计意见涉及事项存在明显违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定的情形。

6、公司及公司董事会高度重视该诉讼事项,将尽最大努力维护公司及全体股东特别是中小股东合法权益,通过正常法律途径,力争尽快妥善解决该诉讼事项。

(二) 公司监事会对《董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》发表如下意见:

1、监事会认为《董事会关于保留意见审计报告涉及事项的专项说明》客观、真实,符合实际情况。监事会同意董事会的上述说明及意见。

2、监事会希望公司董事会和管理层高度重视该诉讼,通过正常法律途径,尽快妥善解决诉讼事项,切实维护上市公司和全体股东特别是广大中小股东的合法权益。

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

2017年4月28日，财政部发布了《关于印发〈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〉的通知》（财会[2017]13号），要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017年5月10日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号），要求自2017年6月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2017年12月25日，财政部发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和上述通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

2018年4月25日，经公司第八届董事会第九次会议审议通过，同意公司依据财政部、中国证监会和上海证券交易所的相关规定，执行相关新会计准则的具体要求，调整公司相关会计政策，并自文件规定的日期开始正式执行。

根据《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》、《企业会计准则第16号——政府补助》及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司在财务报告中进行相应的披露并修改了财务报表中的列报。本次会计政策变更对公司当期及前期的财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

(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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	50

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

经 2017 年 10 月 30 日召开的第八届董事会第七次会议和 2017 年 11 月 15 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构和内控审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2017 年度审计机构和内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

（二）公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结了公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款余额 210,242,161.00 元，冻结了我公司持有的四川信托 22.1605% 的股权，股权数额为 77561.780565 万元人民币，以及我公司持有的金鼎锌业 60% 的股权，股权数额为 58393.2 万元人民币。冻结期限均为 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间，不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。	内容详见公司分别于 2017 年 1 月 6 日和 2017 年 1 月 12 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《宏达股份关于公司银行账户资金被冻结的公告》（临 2017-002）和《宏达股份关于公司持有控股子公司及参股公司股权被冻结的公告》（临 2017-004）。
2017 年 1 月 12 日，公司收到云南省高级人民法院出具的《应诉通知书》、《民事裁定书》[(2016)云民初字第 95 号]、《查封、	内容详见公司于 2017 年 1 月 14 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《宏

<p>扣押、冻结财产清单》[(2016)云执保 64 号]和《民事起诉状》等资料。因合同纠纷,公司控股子公司云南金鼎锌业有限公司四家股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业(集团)有限公司起诉宏达集团和公司,公司涉及的诉讼金额为人民币 2,117,076,022.00 元。</p>	<p>达股份涉及诉讼公告》(临 2017-005)。</p>
<p>2017 年 1 月 21 日,宏达集团和公司分别向云南省高级人民法院寄送了《主管(管辖权)异议申请书》。2017 年 5 月 5 日,公司收到云南省高级人民法院送达的《民事裁定书》[(2016)云民初 95 号之一]。云南省高级人民法院就宏达集团和公司提出的主管(管辖权)异议裁定如下:“驳回四川宏达(集团)有限公司、四川宏达股份有限公司的主管(管辖权)异议。如不服本裁定,可以在裁定书送达之日起十日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于中华人民共和国最高人民法院。”</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 5 月 10 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《宏达股份关于重大诉讼进展公告》(临 2017-027)。</p>
<p>因不服云南省高级人民法院关于主管(管辖权)异议的裁定,宏达集团和公司向最高人民法院提起上诉,请求撤销云南省高级人民法院(2016)云民初 95 号之一关于驳回宏达集团和宏达股份主管(管辖权)异议的裁定,依法驳回被上诉人起诉。2017 年 8 月 2 日,公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》[(2017)最高法民辖终 172 号之一]。裁定如下:“驳回上诉,维持原裁定。本裁定为终审裁定。”</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 8 月 3 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临 2017-043)</p>
<p>该合同纠纷案一审于 2017 年 8 月 24 日在云南省高级人民法院开庭,2017 年 9 月 30 日,公司收到云南省高级人民法院《民事判决书》((2016)云民初 95 号),对上述合同纠纷案做出一审判决公司败诉。</p>	<p>内容详见公司分别于 2017 年 8 月 23 日和 2017 年 10 月 10 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临 2017-045),《宏达股份关于重大诉讼一审判决结果的公告》(临 2017-057)</p>
<p>收到判决书后,公司不服云南省高级人民法院《民事判决书》((2016)云民初 95 号)的一审判决,经公司董事会同意,公司就该判决上诉至最高人民法院,请求最</p>	<p>内容详见公司于 2017 年 10 月 11 日在上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的《宏达股份关于就重大民事诉讼一审判决上</p>

高人民法院依法撤销该一审判决，维护公司合法权益，保障全体股东特别是中小股东利益。	诉的公告》（临 2017-059）
2017 年 11 月 20 日，公司收到云南省高级人民法院《查封、扣押、冻结财产清单》（2016）云执保 64 号之一。因该合同纠纷案，云南省高级人民法院冻结了公司位于成都市的部分房产，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间，不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。	内容详见公司于 2017 年 11 月 22 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《关于公司部分房产被冻结的公告》
2017 年 11 月 28 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院受理案件通知书》（2017）最高法民终 915 号。经审查，最高人民法院决定受理该上诉案件。	内容详见公司于 2017 年 11 月 29 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《宏达股份关于重大民事诉讼进展的公告》（临 2017-071）
2018 年 1 月 5 日，该合同纠纷二审上诉案件在最高人民法院第五巡回法庭开庭审理。截至本报告披露日，该合同纠纷二审上诉案件尚在审理过程中，二审结果存在重大不确定性。	内容详见公司于 2017 年 12 月 23 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》（临 2017-075）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

一、重大民事诉讼基本情况及进展

因合同纠纷，公司控股子公司金鼎锌业云南方四家国有股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业（集团）有限公司四原告起诉宏达集团和公司。2017 年 9 月 30 日，公司收到云南省高级人民法院《民事判决书》（（2016）云民初字第 95 号），对上述合同纠纷案做出一审判决。一审判决公司于 2003 年 1 月 24 日签订的《云南兰坪有色金属有限责任公司增资协议》无效，确认宏达集团、宏达股份持有云南金鼎锌业有限公司 60% 股权无效；扣除宏达股份已经支付的增资款人民币 496,342,200 元后，向金鼎锌业返还 2003 年至 2012 年违法获得的利润人民币 1,074,102,155.4 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截至 2016 年 7 月 31 日，宏达股份应返还利润本金和利息合计人民币 1,620,733,822 元）；宏达集团和宏达股份二被告共同承担本案全部案件受理费、保全费及律师费等全部诉讼费用，其中案件受理费 9,515,771.90 元，保全费 5,000 元，律师费 4,934,150.57 元。

公司不服一审判决，就一审判决上诉至最高人民法院。最高人民法院二审已于 2018 年 1 月 5 日开庭，截至本报告出具日，一审判决尚未生效，二审尚在审理过程中，二审结果存在重大不确定性。

二、是否计提预计负债

由于该诉讼事项案情复杂，跨越时间长，金额特别重大，一审判决尚未生效，二审已于2018年1月5日在最高人民法院开庭审理，二审尚未判决。最高人民法院二审可能支持原一审判决、可能改变原判决、可能发回重审，也可能支持公司的诉讼请求，二审结果尚存重大不确定性。

根据目前诉讼进展情况，公司聘请的律师等均无法估计出任何关于二审结果的概率或可能性以及其影响，鉴于该诉讼对公司影响的重大程度和诉讼本身的复杂程度，公司无法对上述诉讼案件的结果及其是否可能导致损失与很可能损失的金额进行可靠估计，故未确认预计负债和可能的损失。

三、可能对公司造成的影响

鉴于前述原因，上述诉讼事项可能对公司财务状况和经营成果产生重大影响，具体如下：

1、如果二审维持原判，按云南省高级人民法院一审判决的结果，对公司财务状况和经营成果产生的影响如下：

(1)可能由于持有金鼎锌业60%股权失效，金鼎锌业将不能纳入合并财务报表。

截至2017年12月31日，金鼎锌业总资产和所有者权益分别为430,048.79万元、205,694.29万元，于2017年度，金鼎锌业营业收入和净利润分别为219,652.92万元、39,425.97万元，经营活动现金流量-2,738.67万元。

(2)公司合并财务报表、母公司财务报表可能涉及的损失

截至2017年12月31日，公司持有金鼎锌业60%的所有者权益金额为123,360.46万元已经纳入合并财务报表，可能形成合并财务报表所有者权益损失123,360.46万元。

截至2017年12月31日，公司母公司财务报表对金鼎锌业长期股权投资的账面金额为143,153.997万元，可能形成母公司财务报表的长期股权投资损失。

公司持有金鼎锌业60%股权，其中持有金鼎锌业51%股权系由公司于2003年-2006年通过向金鼎锌业增资人民币49,634.22万元取得，持有金鼎锌业9%股权系由公司于2009年从宏达集团以人民币92,873.52万元作价受让取得。

(3)公司可能涉及应返还利润本金和利息损失及承担的诉讼费用

根据一审判决，于截至2016年7月31日，公司应返还利润本金和利息合计人民币162,073.38万元，诉讼费用由宏达集团和公司共同承担。

2、如果二审未维持原判，包括公司胜诉或改判，公司可能的损失应当在前述第1项所述金额之内。

公司及公司董事会高度重视该诉讼事项，将尽最大努力维护公司及全体股东特别是中小股东合法权益，通过正常法律途径，力争尽快妥善解决该诉讼事项。

截至本报告出具日，二审尚在审理之中，其结果存在重大不确定，可能对公司产生重大影响。敬请广大投资者注意投资风险。

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

本报告期，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

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

(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

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

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
云南弘迪矿产资源有限公司	编制服务	386,792.44	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
成都江南房地产开发有限公司	物业管理	4,806,761.75	5,313,882.68

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
成都江南房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,564,058.84	1,218,986.70

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川宏达（集团）有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价格		794,495.43	3.07	现金		
成都宏达置成房地产开发有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价格		47,294.71	0.47	现金		
四川宏达龙腾贸易有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价格		54,710.98	0.54	现金		
四川宏达世纪房地产有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价格		17,151.89	0.11	现金		
四川信托有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价格		157,302.64	1.00	现金		
合计				/	/	1,070,955.65	5.19	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										
						提供劳务是公司控股子公司成都江南物业管理有限公司分别为四川宏达（集团）有限公司、成都宏达置成房地产开发有限公司、四川宏达龙腾贸易有限公司提供物业管理服务收取的物业管理费，四川宏达金桥大酒店有限公司分别为四川宏达（集团）有限公司、四川宏达世纪房地产有限公司、四川信托有限公司提供会务服务收取的会务费，具有必要性和持续性，交易价格以市场价格为参考，遵循公允、公平、自愿的原则，没有损害公司及中小投资者的利益。				

（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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	交易对公司经营成果和财务状况的影响情况	交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因
四川宏达（集团）有限公司	其他	受让研	氯化法	评估价		15,738,461.59	15,738,461.59	现金			

		究与开发项目	钛白粉工业生产技术研发项目	格							
--	--	--------	---------------	---	--	--	--	--	--	--	--

资产收购、出售发生的关联交易说明

经 2017 年 3 月 17 日召开的公司总经理办公会研究决定，为加快公司磷化工板块转型升级，同意公司向宏达集团受让“氯化法钛白粉工业生产技术”研究与开发项目，受让价格按评估价格确定为 15,738,461.59 元。

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

2015 年，公司完成了以现金方式受让宏达集团持有的四川信托 3% 股权暨关联交易事项，交易双方于 2015 年 10 月 12 日就本次股权转让交易标的涉及的盈利预测补偿事宜签署了《盈利预测补偿协议》，根据协议约定，宏达集团承诺四川信托 2017 年度实现归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（简称承诺净利润数）不低于 139,282 万元。

根据具有证券期货相关业务资格的致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《四川信托有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（致同专字（2018）第 510ZB2763 号），四川信托 2017 年度实现的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“实际净利润数”）为 1,122,060,759.94 元，实际净利润数与承诺净利润数差额为 -270,759,240.06 元，差异率为 -19.44%。

根据《盈利预测补偿协议》之约定，四川信托 2017 年实现净利润数低于承诺净利润数，宏达集团依据本次交易的四川信托股权比例对应的差额部分应向公司支付补偿款 8,122,777.20 元。公司将督促宏达集团根据《盈利预测补偿协议》约定履行 2017 年度盈利预测补偿承诺，及时支付上述补偿款。

(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
公司与西藏地质五队、宏达集团共同投资设立多龙矿业，拟对西藏阿里改则县多龙矿区进行地质勘查开发。2016 年 12 月，公司与关联方宏达集团按出资比例完成	内容详见公司于 2017 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn/ ）披露的《宏达股份关于西藏宏达多龙矿业有限公司

<p>对多龙矿业的现金实缴出资，其中公司占多龙矿业出资比例的 30%，宏达集团占多龙矿业出资比例的 40%；</p> <p>2017 年 3 月，西藏地质五队原拥有的多龙矿区探矿权（多不杂铜矿、波龙铜矿和多不杂西铜矿）过户至多龙矿业名下，相关过户手续已全部办理完毕，多龙矿业已于 2017 年 4 月取得了西藏自治区国土资源厅出具的《矿产资源勘查许可证》。截至本报告披露日，多龙矿区尚处于进一步地质勘查阶段。</p>	<p>探矿权过户的公告》（临 2017-019）</p>
--	------------------------------

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：万元 币种：人民币

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	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	14,900
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	14,900
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.02
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
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)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(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
信托理财产品	自有资金	40,000	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	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额 (如有)
安信信托股份有限公司	集合资金信托计划	40,000	2017年7月27日	2017年8月31日	自有资金	本信托主要投资于银行间及交易所市场债券 (包括但不限于国债、央行票据、政策性金融债、短期融资券、中期票据、公司债、企业债、非公开发行债券)、债	本信托计划项下信托利益以货币资金形式分配, 信托利益应直接划付至受益人指定的信托利益账	5.7%			本金和收益按期收回	是	是	

						券逆回购、银行同业存款、货币市场基金、债券基金、资产支持证券、在包括银行间市场、证券交易所、银行业信贷资产登记流转中心、全国信托登记中心等监管部门认可的公开市场挂牌交易的金融资产，以及仅限以上投资范围或具有固定收益性质的单一信托及/或信托计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司资产管理计划和期货公司资产管理计划（且该等金融产品的投资标的中均不包括非标准化债权资产）	户。信托计划存续期间，受托人在某份信托单位对应的信托利益分配日计算应向受益人分配的当期信托利益/信托收益，并在相应的信托利益分配日后 10 个工作日内将当期信托利益/信托收益划付给相应的受益人，且在信托单位到期日至信托利益实际划付日之间相应的信托利益/信托收益不计利息。								
安信信托股份有限公司	集合资金信托计划	40,000	2017年8月31日	2017年10月16日	自有资金	本信托主要投资于银行间及交易所市场债券（包括但不限于国债、央行票据、政策性金融债、短期融资券、中期票据、公司债、企业债、非公开发行债券）、债券逆回购、银行同业存款、货币市场基金、债券基金、资产支持证券、在包括银行间市场、证券交易所、银行业信贷资产登记流转中心、全国信托登记中心等监管部门认可的公开市场挂牌交易的金融资产，以及仅限以上投资范围或具有固定收益性质的单一信托及/或信托计划、基金管理公司特定客户资产管理计划、证券公司资产管理计划和期货公司资产管理计划（且该等金融产品的投资标的中均不包括非标准化债权资产）。	本信托计划项下信托利益以货币资金形式分配，信托利益应直接划付至受益人指定的信托利益账户。信托计划存续期间，受托人在某份信托单位对应的信托利益分配日计算应向受益人分配的当期信托利益/信托收益，并在相应的信托利益分配日后 10 个工作日内将当期信托利益/信托收益划付给相应的受益人，且在信托单位到期日至信托利益实际划付日之间相应的信托利益/信托收益不计利息。	5.7%			本金和收益按期收回	是	是		

其他情况

适用 不适用

本报告期，公司购买的上述集合信托计划已按合同约定期限收回资金本金和收益，相关协议已履行完毕。内容详见公司于 2017 年 7 月 27 日、9 月 1 日和 10 月 18 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn/>）披露的《宏达股份关于使用闲置自有资金购买短期集合资金信托计划的公告》（临 2017-042）和（临 2017-049）、《宏达股份关于按期收回理财产品本机和收益的公告》（临 2017-047）和（临 2017-061）。

(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

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(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

1、终止重大资产重组

2016年，为提升公司的盈利能力，增强上市公司抗风险能力，提高上市公司投资价值，有效保护中小股东的利益，公司筹划重大资产重组，拟向宏达集团、濠吉集团、汇源集团发行股份购买其持有的四川信托40.9246%股权，并向宏达实业非公开发行股票募集配套资金，该项交易预计构成关联交易。

公司股票于2016年10月21日开市起停牌，进入重大资产重组程序。停牌期间，公司按照中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》和上海证券交易所的有关规定，与交易相关方论证本次重组事项的可行性和交易方案，并组织相关中介机构开展本次交易相关的尽调、审计、评估等工作，协商论证购买标的资产范围等，积极推进本次重大资产重组相关工作。

2017年1月12日，公司收到云南省高级人民法院出具的《查封、扣押、冻结财产清单》[(2016)云执保64号]。因涉及诉讼事项，云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结了公司持有的四川信托22.1605%股权，涉及股权数额为77,561.780565万元人民币，以及公司持有的金鼎锌业60%股权，涉及股权数额为58,393.2万元人民币和公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款21,024.2161万元人民币。2017年1月12日，公司收到了上交所出具的《关于四川宏达股份有限公司银行账户资金与下属公司股权被冻结事项的问询函》(上证公函【2017】0091号)，上交所对公司持有的四川信托股权冻结事项是否构成本次重大资产重组的实质性障碍予以关注。经公司向宏达集团函证，宏达集团持有的四川信托7.7143%的股权目前亦被云南省高级人民法院冻结，涉及股权数额为27,000万元人民币。公司与本次重大资产重

组的相关中介机构几经商讨后一致认为，上述原因对本次重大资产重组构成不确定性，相关影响于 2017 年 1 月 20 日前无法消除。

2017 年 1 月 18 日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，为切实维护全体股东的利益，经慎重考虑，决定终止本次重大资产重组。公司董事会对因冻结和诉讼事项终止本次重大资产重组事项表示遗憾，对本次停牌给广大投资者造成的不便深表歉意。同时对长期关心和支持公司发展的广大投资者表示衷心感谢！

公司承诺：在披露投资者说明会召开情况公告后的 1 个月内，不再筹划重大资产重组事项。

2017 年 1 月 20 日上午 10 点-11 点，公司召开关于终止重大资产重组的投资者说明会，并将问答内容予以披露。

根据相关规定，经公司向上交所申请，公司股票自 2017 年 1 月 23 日开市起复牌。

内容详见 2016 年 10 月 21 日-2017 年 1 月 21 日披露的关于本次重大资产重组的系列公告。

2、收到退还钼铜项目预付土地款及相关税费情况

2012 年 7 月 3 日公司全资子公司宏达钼铜接到什邡市人民政府通知，要求钼铜项目停止建设。

2015 年，宏达钼铜收到相关单位退还的预付土地款及相关税费 100 万元。

根据 2016 年 4 月 21 日四川什邡经济开发区管理委员会、宏达钼铜召开钼铜项目预付土地款及相关税费退还方案商讨会的会议纪要，并经什邡市人民政府同意，四川什邡经济开发区管理委员会确认退还尚欠宏达钼铜预付土地款及相关税费共计 5850 万元。具体方案为：尚欠宏达钼铜的预付土地款及相关税费 5850 万元在两年内分期退完，分期退款确定为：2016 年 6 月 30 日前退还 500 万，2016 年 9 月 30 日前退还 500 万元，2016 年 12 月 31 日前退还 500 万元，2017 年 3 月 31 日前退还 500 万元，2017 年 6 月 30 日前退还 1000 万元，2017 年 9 月 30 日前退还 500 万元，2017 年 12 月 31 日前退还 2350 万元。

根据上述会议纪要安排，2016 年宏达钼铜收到相关单位退还的预付土地款及相关税费 1500 万；本报告期宏达钼铜收到相关单位退还的预付土地款及相关税费 4350 万元。截止本报告期末，四川什邡经济开发区管委会已按会议纪要将钼铜项目预付土地款及相关税费全部支付完毕。

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

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司积极践行社会责任，坚持依法诚信经营，依法纳税，积极带动地方经济发展；公司与客户及供应商的合同履约良好，相关权益能够得到应有保障；充分尊重和保护职工权益和职工安全，重视职工合理诉求，建立并不断完善困难职工帮扶体系，增强企业凝聚力和向心力；强化产品过程控制，提升产品质量；加大环保投入力度，报告

期公司完成了磷石膏堆场的整治工作，并顺利通过中央环保督查，积极推进绿色循环经济和可持续发展。

(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

(1) 企业污染物排放信息及自行监测情况

报告期内，四川宏达股份有限公司、云南金鼎锌业有限公司、四川绵竹川润化工有限公司、剑川益云有色金属有限公司是国家重点监控的企业。

公司建有与生产能力相匹配的污染处理设施，报告期内公司各项环保设施运行稳定，公司各成员企业按照《国家重点控制企业自行监测及信息公开办法（试行）》对排污口进行了规范化建设，安装了污染源在线监测系统，根据国家或地方污染物排放标准、环评报告及批复和环境监测技术规范制定自行监测方案，自行监测方案明确了企业基本信息、监测点位、监测频次、污染物排放标准和排放限值等。公司各成员企业按照自行监测方案开展自行监测并定期在重点企业自行监测信息公开平台发布监测数据。报告期内，公司及成员企业未出现超标排放和超总量排放情况。

企业名称	四川宏达股份有限公司 (磷化工和有色基地)	云南金鼎锌业有限公司	四川绵竹川润化工有限公司	剑川益云有色金属有限公司
主要污染物及特征污染物的名称	废气: 二氧化硫、氮氧化物	废气: 二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	废气: 氮氧化物	废气:烟尘、NO _x 、SO ₂ 、硫酸雾
	废水: 封闭循环	废水:COD、氨氮、总铅、总锌、总镉	废水: 氨氮 COD _{Cr}	废水经污水处理站处理后循环利用，不外排。
排放方式	连续排放	连续排放	连续排放	连续排放
排放口数量	废气: 13个	废气: 11个; 废水: 1个	废水: 1处	废气: 2个
排放口分布情况	磷酸萃取尾气(2个)、硫酸尾气(5个)、磷铵烘干尾气(3个)、石膏粉烘干尾气(1个)、氧化锌工段尾气(1个)、锌合金工段排放口(1个)	锅炉废气净化系统(2个)、熔锌工频电炉烟气收尘(2个)、浸出净化(2个)、阳极板制备废气收尘(1个)、硫酸尾气(1个)、硫酸锌精矿干燥机烟气收尘(1个)、3000吨选厂破碎(2个); 废水: 选矿尾矿废水(1个)	废气: 直转废气; 废水: 厂区西南侧(1个)	硫酸尾气吸收塔1个、锌粉焙烧炉尾气排放口1个。
排放浓度	二氧化硫<400mg/m ³ 、氮氧化物<400mg/m ³	二氧化硫<400mg/m ³ 、氮氧化物<400mg/m ³ 、颗粒物<80mg/m ³ ; COD<50mg/l、氨氮<5.0 mg/l、总铅<0.2mg/l、总锌<1.0 mg/l、总镉<0.02mg/l	氨氮<25 mg/l、COD<80mg/l	SO ₂ <400mg/m ³ 、烟尘<80mg/m ³ 、硫酸雾<20mg/m ³

是否超标排放	否	否	否	否
排放总量	二氧化硫188.45吨、氮氧化物 114.62吨	二氧化硫32.37吨、氮氧化物124.43吨、颗粒物34.57吨、COD55.62吨、氨氮6.39吨、总铅0.31吨、总锌0.96吨、总镉0.02吨	0 (停产)	烟尘0.2939吨、NO _x 5.308吨、SO ₂ 30.8342吨、硫酸雾0.357吨
是否超总量排放	否	否	否	否
执行的污染物排放标准	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996、《硫酸工业污染物排放标准》GB26132-2010、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)、《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》(DB51-2311-2016)	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010
核定的排放总量	二氧化硫1450吨；氮氧化物123吨。	二氧化硫418.53吨；氮氧化物282.78吨；颗粒物；COD194.04吨；氨氮15.84吨；总铅0.71吨；总锌3.56吨；总镉0.04吨	氮氧化物:48.39吨/年； 氨氮：2.41吨/年 COD _{Cr} :46.72吨/年	烟尘5.37吨、NO _x 26.75吨、SO ₂ 共38.48吨、硫酸雾0.65吨
防治污染设施的建设和运行情况	每套装置均有尾气处理系统,设施完好,与主体设施同步运行。	每套装置均有尾气处理系统,设施完好,与主体设施同步运行;选矿尾矿废水配套建设了废水处理设施。	设有污水综合处理站,设施完好。	硫酸尾气采用碱洗脱硫处理、焙烧炉通过麻石水膜除尘器处理,设施完好,与主体设施同步运行。

(2) 监督性监测和委托性监测情况

重点排污企业接受当地环保部门监督性监测或委托专门检测机构对主要污染物进行监测。

(1) 废水监测情况

序号	企业名称	排放标准	采样地点	达标情况
1	四川宏达股份有限公司	《污水综合排放标准》GB8978-1996；《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010；《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》DB51/2311-2016。	污水处理站回用水池	封闭循环，零排放
2	云南金鼎锌业有限公司	《污水综合排放标准》GB8978-1996；《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010。	污水处理站回用水池	冶炼、硫酸封闭循环，零排放
			污水处理站排放口	选矿系统回用70%以上，其余达标排放

3	四川绵竹川润化工有限公司	《合成氨工业水污染物排放标准》GB13458-2013；《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》DB51/2311-2016。	废水总排口	暂停试生产
4	剑川益云有色金属有限公司	《污水综合排放标准》GB8978-1996；《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010。	污水处理站回用水池	封闭循环，零排放

(2) 废气监测情况

序号	企业名称	排放标准	采样地点	达标情况
1	四川宏达股份有限公司	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《硫酸工业污染物排放标准》GB26132-2010、《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010、《恶臭污染物排放标准》GB14554—1993。	废气排气筒	达标
2	云南金鼎锌业有限公司	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010。	废气排气筒	达标
3	四川绵竹川润化工有限公司	《恶臭污染物排放标准》GB14554—1993、《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996。	废气排气筒	暂停试生产
4	剑川益云有色金属有限公司	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010。	废气排气筒	达标

(3) 厂界噪声监测情况

序号	企业名称	排放标准	采样地点	达标情况
1	四川宏达股份有限公司	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008	厂界	达标
2	云南金鼎锌业有限公司	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008	厂界	达标
3	四川绵竹川润化工有限公司	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008	厂界	暂停试生产
4	剑川益云有色金属有限公司	《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008	厂界	达标

(3) 企业新、改、扩建项目环评审批和三同时制度执行情况

公司本着生产发展与环境保护并重的原则，对新、改、扩建项目都进行详细的论证，严格按照《中华人民共和国环境影响评价法》进行了建设项目环境影响评价工作，在项目实施中严格执行环保设计方案。建设项目均按国家相关法规做到了环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。公司各成员企业 2017 年新改扩建项目环境影响评价和“三同时”制度执行情况如下：

序号	企业名称	项目名称	环境影响评价执行情况	“三同时”执行情况
1	云南金鼎锌业有限公司	哨上尾矿库二次增容扩建项目	怒江州环境保护局以怒环行审[2015]1号同意该项目建设	怒江州环境保护局以怒环验[2017]18号同意该项目通过验收
2	云南金鼎锌业有	生活污水处理项目	兰坪县环境保护局以兰	兰坪县环境保护局以兰环

限公司	环审字[2015]15号同意 该项目建设	验[2017]11号同意该项目 通过验收
-----	-------------------------	-------------------------

报告期内，公司各成员企业环评执行率 100%。

(4) 突发环境事件应急预案。

为应对生产过程中存在的环境风险，迅速有效控制和处置重大突发性环境事故，最大程度地预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响，按照环保部《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(环发(2015)4号)要求，公司各成员企业根据生产工艺、产污环节及环境风险进行了环境风险评估和应急资源调查，制定了相应的《突发环境事件应急预案》，经过了专家评审并报当地环保部门备案。

根据《危险化学品重大危险源辨识(GB18218-2009)》标准，公司成员企业有危险化学品重大危险源两处(即：宏达股份磷化工基地液氨站和绵竹川润化工有限公司液氨站)，分别编制了《重大危险源突发环境事件专项应急预案》。公司各成员企业成立了应急指挥机构，并配置了相应的应急器材和专业人员，定期做好应急演练，落实预防预警及应急措施，做到从源头至末端全程控制，防范环境污染事故的发生，降低环境风险。2017年开展了磷石膏堆场事故应急演练、氨站应急演练、硫酸泄露事故应急演练、硫磺火灾事故应急演练、废油应急演练、废钒触媒应急演练等共 75 次应急演练。

(5) 企业污染物排放信息及自行监测情况

报告期内，四川宏达股份有限公司、云南金鼎锌业有限公司、四川绵竹川润化工有限公司、剑川益云有色金属有限公司是国家重点监控的企业。

公司建有与生产能力相匹配的污染处理设施，报告期内公司各项环保设施运行稳定，公司各成员企业按照《国家重点控制企业自行监测及信息公开办法(试行)》对排污口进行了规范化建设，安装了污染源在线监测系统，根据国家或地方污染物排放标准、环评报告及批复和环境监测技术规范制定自行监测方案，自行监测方案明确了企业基本信息、监测点位、监测频次、污染物排放标准和排放限值等。公司各成员企业按照自行监测方案开展自行监测并定期在重点企业自行监测信息公开平台发布监测数据。报告期内，公司及成员企业未出现超标排放和超总量排放情况。

更详细的公司及重要子公司环保情况请查阅公司同日在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)披露的《四川宏达股份有限公司 2017 年度环境报告书》。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

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**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

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：万股

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
四川宏达实业有限公司	30,000	30,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日
新华联控股有限公司	20,000	20,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日
科瑞集团有限公司	10,000	10,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日
百步亭集团有限公司	10,000	10,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日

成都科甲投资开发有限公司	10,000	10,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日
金花投资控股集团有限公司	10,000	10,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日
四川濠吉食品(集团)有限责任公司	10,000	10,000	0	0	非公开发行	2017年8月27日
合计	100,000	100,000	0	0	/	/

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

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

(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

(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)	81,835
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	80,407
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
四川宏达实业有限公司	0	546,237,405	26.88	0	质押	540,000,000	境内非国有法人
新华联控股有限公司	-457,900	199,542,100	9.82	0	质押	140,000,000	境内非国有法人
四川濠吉食品(集团)有限责任公司	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国有法人

金花投资控股集团有 限公司	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国 有法人
成都科甲投资开发有 限公司	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国 有法人
百步亭集团有限公司	0	100,000,000	4.92	0	质押	100,000,000	境内非国 有法人
科瑞集团有限公司	-50,000,000	50,000,000	2.46	0	未知		境内非国 有法人
上海国之杰投资发展 有限公司	47,611,318	47,611,318	2.34	0	未知		境内非国 有法人
安信信托股份有限公 司	42,492,144	42,492,144	2.09	0	未知		境内非国 有法人
何志平	29,680,000	29,680,000	1.46	0	质押	29,000,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
四川宏达实业有限公司	546,237,405		人民币普通 股	546,237,405			
新华联控股有限公司	199,542,100		人民币普通 股	199,542,100			
四川濠吉食品（集团）有 限责任公司	100,000,000		人民币普通 股	100,000,000			
金花投资控股集团有限公司	100,000,000		人民币普通 股	100,000,000			
成都科甲投资开发有限公 司	100,000,000		人民币普通 股	100,000,000			
百步亭集团有限公司	100,000,000		人民币普通 股	100,000,000			
科瑞集团有限公司	50,000,000		人民币普通 股	50,000,000			
上海国之杰投资发展有限公 司	47,611,318		人民币普通 股	47,611,318			
安信信托股份有限公司	42,492,144		人民币普通 股	42,492,144			
何志平	29,680,000		人民币普通 股	29,680,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据安信信托股份有限公司相关公告显示，上海国之杰投资发展有限公司为安信信托股份有限公司控股股东；公司未知其余股东是否存在关联关系及一致行动的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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	四川宏达实业有限公司
----	------------

单位负责人或法定代表人	刘德山
成立日期	1999 年 05 月 13 日
主要经营业务	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询（以上经营项目不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动），有色金属原料、化工原料（危化品及易制毒品除外）、建筑材料（砂石除外）、农副产品、机电产品的销售；计算机软件开发；机械设备租赁；林木种植。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

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

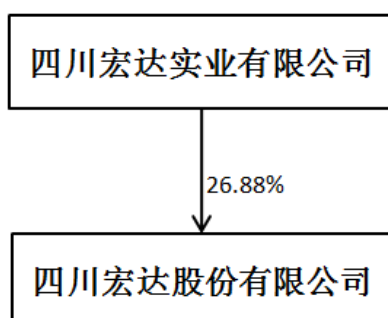
适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	刘沧龙
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任宏达集团董事局主席、党委书记，四川信托有限公司党委书记；中华红丝带基金副理事长，中非商会副会长。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

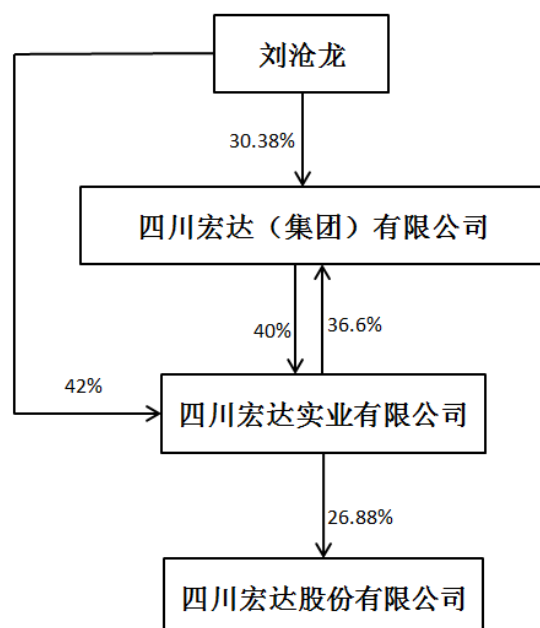
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄建军	董事、董事长兼总经理	男	54	2017年5月18日	2020年5月18日	143,000	143,000	0		110	否
刘军	董事	男	36	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		7.79	是
王延俊	董事、副总经理兼董事会秘书	男	45	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		70	否
帅巍	董事、总会计师	男	44	2017年5月18日	2020年5月18日	10,000	10,000	0		70	否
周佑乐	董事	男	65	2017年5月18日	2020年5月18日	141,900	141,900	0		7.79	否
张必书	董事	男	48	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0			是
杨天均	独立董事	男	67	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		10.73	否
王仁平	独立董事	男	47	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		10.73	否
周建	独立董事	男	54	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		10.73	否
钟素清	监事会召集人	女	47	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		15	否
傅婕	职工监事	女	33	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		16	否
邓佳	职工监事	女	33	2017年11月30日	2020年5月18日	0	0	0		11	否
黄大雄	副总经理	男	54	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		70	否
杨守明	总工程师	男	54	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0	0		60	否
王国成	董事、董事长(离任)	男	52	2014年9月22日	2017年5月18日	0	0	0		50	否
贾元余	监事会召集人(离任)	女	60	2014年5月21日	2017年5月18日	1,000	1,000	0		3.68	否

胡世清	监事会召集人 (离任)	女	48	2017年5月18日	2017年11月30日	0	0	0		30	否
何乐琼	副总经理(离任)	女	56	2014年5月21日	2017年5月18日	49,950	49,950	0		29.16	否
合计	/	/	/	/	/	345,850	345,850	0	/	582.61	/

1、公司第七届董事会董事、董事长王国成先生，第七届监事会监事会召集人贾元余女士，原副总经理何乐琼女士因任期届满，自2017年5月18日起不再担任公司相应职务。

2、公司原第八届监事会监事及召集人胡世清女士因个人原因，于2017年11月30日辞去公司第八届监事会监事及监事会召集人职务。公司于2017年11月30日召开公司职工代表大会补选邓佳女士为公司第八届监事会职工代表监事，任期至公司第八届监事会届满之日止。2017年11月30日公司召开第八届监事会第四次会议，选举钟素清女士为公司第八届监事会召集人，任期至公司第八届监事会届满之日止。

姓名	主要工作经历
黄建军	高级经济师，工商管理硕士。1987年7月，重庆大学采矿系毕业。2005年7月，考获中国市场学会颁发的《中华人民共和国市场总监业务资格证书》。2006年6月，获得澳门科技大学工商管理硕士学位。历任四川省什化股份有限公司矿山矿长助理、副矿长，矿长兼书记；四川省什化股份有限公司供销公司经理、四川省什化股份有限公司副总经理；四川宏达股份有限公司董事、副总经理、总经理。现任四川宏达股份有限公司董事、董事长兼总经理。
刘军	历任四川宏达集团贸易事业部副总经理，四川宏达集团总裁助理、副总裁，四川宏达集团董事局董事、总裁，宏信证券有限责任公司董事。现任四川宏达股份有限公司董事，四川宏达集团董事局董事，四川宏达（集团）有限公司副董事长，四川信托有限公司董事。
王延俊	参加上海证券交易所第十九期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。1999年至2014年5月任四川宏达股份有限公司董事会秘书。2014年6月至2015年6月任四川信托有限公司机构客户部副总经理。2015年6月至今，任四川宏达股份有限公司副总经理兼董事会秘书，2015年10月至今，任四川宏达股份有限公司董事。
帅巍	高级工商管理硕士，中国注册会计师、高级会计师、中国注册税务师。2011年7月毕业于南开大学EMBA专业，获高级工商管理硕士学位；2013年2月获得证券从业资格证书。历任四川什化股份有限公司财务部副经理，四川宏达股份有限公司财务部副经理、经理，四川信托有限公司财务管理中心总经理，四川宏达股份有限公司副总会计师兼财务部经理。现任四川宏达股份有限公司董事、总会计师。
周佑乐	工程师、经济师，现任四川宏达股份有限公司董事。

张必书	硕士学位，研究生学历，注册会计师、注册税务师，高级经济师职称。历任湖南益阳制药厂财务科长；湖南省益阳市税务局科长、副局长。2004 年加入新华联控股有限公司，先后任新华联伟鸿食品有限公司董事长，北京新华联矿业有限公司财务总监，新华联佳远钴业控股有限公司董事、总经理，现任新华联控股有限公司副总裁兼首席会计师，四川宏达股份有限公司董事。
杨天均	注册会计师，具有证券从业资格和招投标资格的律师，北京康达（成都）律师事务所管理委员会主任，四川省律协第六届常务理事，四川独立董事协会委员。曾任西南石油学院管理工程系教师；四川省地产房产开发（集团）股份有限公司担任法律顾问及总会计师。现任四川宏达股份有限公司独立董事，四川美丰化工股份有限公司（证券代码 000731）独立董事。
王仁平	工商管理硕士、金融学博士、英国特许会计师公会（ACCA）会员、财政部注册会计师行业领军人才、中国注册会计师。主要从事上市公司的年度财务报表审计、上市公司的各种资产重组相关的咨询与财务资料审计、收购兼并的尽职调查、拟上市公司（IPO）审计及相关工作；2013 年 2 月至 2014 年 2 月借调中国证监会会计部从事会计顾问助理工作。现任信永中和会计师事务所合伙人，四川宏达股份有限公司独立董事，四川富润企业重组有限责任公司外部董事，宗申动力股份有限公司（证券代码 001696）独立董事。
周建	南开大学商学院教授、博士生导师。1989 年毕业于东北师范大学，取得哲学硕士学位；2000 年毕业于南京大学，取得管理学博士学位；2000 年至 2002 年，南开大学管理学博士后。2002 年 8 月至今，南开大学商学院教授、博士生导师（2004 年 12 月至今），研究领域为战略管理与公司治理。现任四川宏达股份有限公司独立董事，鲁银投资集团股份有限公司（证券代码 600784）独立董事，四川浩物机电股份有限公司（证券代码 000757）独立董事。
钟素清	1994 年至 1999 年就职于四川什化集团有限公司财务部；2000 年至 2007 年就职于四川宏达股份有限公司财务部任主办会计；2008 年至 2014 年担任四川宏达股份（磷化工）基地财务部副经理。2015 年至今担任四川宏达股份有限公司财务部副经理。
傅婕	2007 年 2 月—2012 年 6 月就职于四川宏达（集团）有限公司行政管理部；2012 年 7 月至今，就职于四川宏达股份有限公司董事会办公室。2014 年 5 月至今任四川宏达股份有限公司证券事务代表、监事会职工监事。2014 年参加上海证券交易所第五十期上市公司董事会秘书培训，获得董事会秘书资格证书。
邓佳	2007 年 7 月—2008 年 5 月就职于四川宏达股份有限公司磷化工公司磷铵分厂；2008 年 5 月—2011 年 11 月就职于四川宏达股份有限公司安全保卫部；2011 年 11 月—2016 年 12 月就职于四川宏达股份有限公司行政部；2016 年 12 月至今任四川宏达股份有限公司行政部副经理。
黄大雄	研究生学历，工程师。1982 年 7 月毕业于四川泸州化工专科学校；2004 年—2006 年在四川大学化学工程专业学习；2007 年 9 月—2009 年 7 月在中国人民大学工商管理专业就读在职研究生。历任四川什邡化肥总厂、四川什化股份公司技术

	员、团支部书记、分厂副厂长、公司技术科长、副总工程师、四川宏达股份有限公司磷化工基地副总经理；云南金鼎锌业有限公司副总经理、党委委员、常务副总经理、总经理、党委副书记；坦中国际矿产资源有限公司总裁、书记；现任四川宏达股份有限公司副总经理，四川宏达股份有限公司有色基地总经理、党委书记。
杨守明	研究生学历，工程师。现任四川宏达股份有限公司总工程师，四川宏达工程技术有限公司董事长。
王国成(离任)	新加坡国籍，籍贯浙江绍兴，高级工程师，双硕士。1984年9月—1988年7月毕业于浙江大学机械工程系，获学士学位；2000年1月—2002年12月，就读于新加坡国立大学化学与环境工程，获硕士学位；2010年3月—2012年2月，就读于新加坡南洋理工大学EMBA，获硕士学位。历任南京水泥工业设计与研究院（中材国际SINOMA前身）设备设计研究所技术员、助理工程师、工程师、设计所副组长；新加坡亚洲斯塔尔集团公司（Asia Stahl, Singapore）工程师、项目经理、工程部经理、部门经理；宁波百年电器有限公司总经理；四川利森建材集团有限公司总经理、总裁；四川宏达股份有限公司董事、董事长，四川钒钛资源开发有限公司董事长，四川宏达集团董事局董事。2017年5月因任期届满，不再担任四川宏达股份有限公司董事、董事长职务
贾元余(离任)	高级会计师，高级经济师，大学文化。曾任绵竹川润化工有限公司财务经理，四川宏达股份有限公司监事会监事及监事会召集人。2017年5月因任期届满，不再担任四川宏达股份有限公司监事及监事会召集人。
胡世清(离任)	统计师，曾任四川宏达股份有限公司监事会监事、监事会召集人。2017年11月因个人原因辞去四川宏达股份有限公司监事和监事会召集人职务。现任董事会办公室主任。
何乐琼(离任)	工程师，研究生学历，曾任安县宏达化工有限公司总经理、董事长；四川宏达股份有限公司副总经理。2017年5月因任期届满，不再担任四川宏达股份有限公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

张必书	新华联控股有限公司	副总裁兼首席会计师		
在股东单位任职情况的说明	新华联控股有限公司为公司持股 5%以上股东			

(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
刘 军	四川宏达集团	董事局董事		
	四川宏达（集团）有限公司	副董事长		
	四川信托有限公司	董事		
杨天均	北京康达（成都）律师事务所管理委员会	主任		
	四川美丰化工股份有限公司	独立董事		
王仁平	信永中和会计师事务所	合伙人		
	四川富润企业重组有限责任公司	外部董事		
	宗申动力股份有限公司	独立董事		
周建	南开大学商学院	教授、博士生导师		
	鲁银投资集团股份有限公司	独立董事		
	四川浩物机电股份有限公司	独立董事		
杨守明	四川宏达工程技术有限公司	董事长		
王国成（离任）	四川宏达集团	董事局董事		
	四川钒钛资源开发有限公司	董事长		

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	董事、监事薪酬由董事会薪酬与考核委员会提案，经董事会批准后提交股东大会表决决定；高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，报董事会审批。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司制定的工资分配制度和目标责任考核管理办法。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的实际薪酬严格按照股东大会、董事会决议和公司相关制度予以支付。
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	报告期末，在公司领取报酬的全体董事、监事和管理人员实际获得报酬合计为 582.61 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
张必书	董事	选举	
钟素清	监事、监事会召集人	选举	
邓 佳	职工监事	选举	
黄大雄	副总经理	聘任	
王国成	董事、董事长	离任	任期届满
贾元余	监事、监事会召集人	离任	任期届满
胡世清	监事、监事会召集人	离任	个人原因辞职
何乐琼	副总经理	离任	任期届满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,844
主要子公司在职员工的数量	6,420
在职员工的数量合计	9,264
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,888
销售人员	343
技术人员	1,355
财务人员	75
行政人员	603
合计	9,264
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	24
本科	363
大专	1,077
中专	1,046
高中	1,680
初中及以下	5,074
合计	9,264

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬政策遵循：以岗定薪、按劳分配、业绩优先原则；知识与能力优先原则；劳动力价格与市场接轨原则；内部公平性原则；市场竞争性与成本控制性原则；岗位测评确定基本薪酬，员工的劳动业绩和企业的经济效益确定绩效薪酬。通过合理的薪酬结构、薪酬水平和激励机制，使员工与企业利益共享，从而提高公司在人才市场的竞争力，以利于吸引人才、留住人才。

(三) 培训计划

适用 不适用

根据公司和成员企业经营目标对岗位专业技术技能的要求，2017 年通过以会代训、以岗带训、跟师学艺、论谈，讲座、一帮一等形式举办各种培训 820 期，培训员工 22716 人次，其中：职业技能技巧培训 331 期，安全培训 160 期，管理培训 216 期，财会培训 98，法律法规培训 15 期。

(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，公司严格按照《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》、《企业内部控制基本规范》及其他中国证监会、上海证券交易所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全并严格执行内部控制制度，规范决策程序，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，切实维护公司及全体股东利益。报告期内，公司顺利完成了董事会、监事会的换届选举工作，公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异。

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

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn/	2017 年 5 月 19 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 11 月 15 日	http://www.sse.com.cn/	2017 年 11 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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	
黄建军	否	10	10	6	0	0	否	2
刘军	否	10	10	6	0	0	否	1
王延俊	否	10	10	6	0	0	否	2
帅巍	否	10	10	6	0	0	否	2
周佑乐	否	10	10	6	0	0	否	2
张必书	否	7	6	5	1	0	否	0
杨天均	是	10	10	6	0	0	否	1
王仁平	是	10	10	6	0	0	否	2
周建	是	10	8	7	1	0	否	1
王国成 (离任)	否	3	3	1	0	0	否	1

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	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
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

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会，按照各自工作细则的规定，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用。

审计委员会报告期内主要开展的工作有公司定期报告审议，与年审会计师沟通、年报编制监督、外部审计机构监督和评估、审计机构与内控审计机构聘任建议、内部控制有效性评估，并对年度日常关联交易预计等事项发表了书面审核意见。

提名委员会在公司董事会换届选举时，对董事候选人进行了专业资格审核。

战略委员会定期了解公司经营情况，根据公司所处的行业环境、发展状况和市场形势，对公司发展战略进行了较为系统的规划和研究，并对公司发展战略及实施提出了合理化建议。

薪酬与考核委员会依据公司主要财务指标和经营目标完成情况，结合董事及高级管理人员分工范围及主要职责，审查其履职情况并对其进行年度绩效考核；研究董事及高级管理人员考核标准，进行考核并提出建议；研究和审查董事及高级管理人员薪酬政策及方案；对薪酬制度执行情况进行监督。

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

公司年初将根据目标责任制与高级管理人员签订高管绩效目标考核表，年底根据此表逐项进行考核并将考核结果通报到公司财务审计部，最终依据此考核结果进行薪酬核算。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

内容详见 2018 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)上的《宏达股份 2017 年度内部控制评价报告》。

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

公司内部控制审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2017 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性，出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。天健会计师事务所（特殊普通合伙）发表财务报告内控审计意见认为，宏达股份公司于 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。

内容详见 2018 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)上的《宏达股份内部控制审计报告》。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2018〕3-273号

四川宏达股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了四川宏达股份有限公司（以下简称宏达股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了宏达股份公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

如财务报表附注十所述，宏达股份公司涉及的云南金鼎股权纠纷案，云南省高级人民法院一审判决宏达股份公司败诉，宏达股份公司不服一审判决，已上诉至最高人民法院，二审已于 2018 年 1 月 5 日在最高人民法院开庭审理。截至审计报告出具日，一审判决尚未生效，二审尚未终审判决。

宏达股份公司及其聘请的律师认为该诉讼案情复杂，涉及时间长，金额巨大、影响重大，二审判决结果存在不确定性。宏达股份公司聘请的律师事务所出具了法律意见书，认为因二审判决存在不确定性，对该诉讼案件的二审判决的结果及对宏达股份公司的影响难以作出预判。

由于诉讼结果的不确定性，宏达股份公司未对上述诉讼案件的结果及其可能导致的损失进行估计，也未确认预计负债，对此我们无法获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定宏达股份公司是否需要计提和确认相关损失及损失金额。

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，我们独立于宏达股份公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

宏达股份公司管理层（以下简称管理层）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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，宏达股份公司未对云南金鼎公司股权诉讼案件可能导致的损失进行估计和确认。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

四、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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）存货的可变现净值

1. 关键审计事项

如宏达股份公司财务报表附注五(一)6与附注十二(二)3。期末存货账面金额232,128.57万元,已经计提存货跌价准备97.25万元;存货中包括低品位氧硫混合铅锌矿库存量为2,560.64万吨,账面价值为128,691.98万元。由于存货金额大,且管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断,且影响金额重大,为此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对存货的可变现净值问题,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 评估并测试存货跌价准备及年末确定存货预计售价相关的内部控制;

(2) 对于能够获取公开市场交易日现货市场价格的产品,查询公开市场价格信息,并将其与预计售价进行比较;

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

(4) 比较当年同类原材料、在产品至完工时仍需发生的成本,对宏达股份公司估计的至完工时将要发生成本的合理性进行评估。

(5) 针对低品位矿存货,取得了《泔江流域水污染治理—难处理氧硫混合矿(工业矿)资源综合利用项目可行性研究报告》、“难处理氧硫混合铅锌矿浸出氧化锌与弱酸性浮选硫化锌的冶选联合工艺”的《科学技术成果鉴定证书》(中色协科(鉴)字[2013]第046号)、2014年7月《国家知识产权局知识发明专利权通知书》(专利号:201310106137.0);以及低品位矿冶炼为成品的生产成本预算表与市场价格进行比较。

(二) 收入确认

1. 关键审计事项

如宏达股份公司财务报表附注五(二)1所述,2017年营业收入为462,284.42万元,主要为锌锭、锌精矿等有色产品销售收入。宏达股份公司按照约定的交货方式和交货地点交付货物,经双方确认成交数量和成交价格后确认收入,收入确认是否在恰当的财务报表期间可能存在潜在错报,为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

针对收入确认问题,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解、评价和测试管理层与收入确认相关的关键内部控制是否有效。

(2) 对管理层和相关人员进行访谈，获取主要客户的合同，检查合同主要条款，评价收入确认会计政策是否符合会计准则的相关规定。

(3) 抽取资产负债表日前后的收入记录，检查是否提前或延后确认收入，主要检查业务对应的签收单、成交确认单和增值税发票等支持性文件，评价收入确认区间是否恰当。

(4) 对重要客户实施函证程序，询证本期的销售金额和往来款余额，以确定交易的真实性和完整性。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估宏达股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

宏达股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督宏达股份公司的财务报告过程。

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，就可能导致对宏达股份公司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宏达股份公司不能持续经营。

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

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

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

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：金顺兴

（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：刘洁

二〇一八年四月二十五日

二、 财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	738,287,037.16	1,867,703,417.46
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			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	28,227,234.08	51,323,937.85
应收账款	七、5	46,231,259.60	19,012,239.76
预付款项	七、6	29,485,110.99	66,392,430.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	38,057,284.23	96,310,562.63
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,321,285,758.64	1,915,861,716.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		865,925.48
其他流动资产	七、13	153,211,749.79	95,406,909.89
流动资产合计		3,354,785,434.49	4,112,877,139.67
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	3,900,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,954,154,727.92	1,744,919,347.43
投资性房地产	七、18	127,280,852.04	130,062,644.72
固定资产	七、19	3,175,051,824.54	3,233,802,742.62
在建工程	七、20	255,044,956.98	365,361,695.34
工程物资	七、21	33,520.34	39,416.34
固定资产清理	七、22	23,887,768.75	23,887,768.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	261,383,911.57	283,548,589.08

开发支出			
商誉	七、27		6,641,178.37
长期待摊费用	七、28	276,287,085.40	334,851,849.61
递延所得税资产	七、29	6,927,993.89	7,733,899.14
其他非流动资产	七、30	84,831,350.00	32,450,000.00
非流动资产合计		6,168,783,991.43	6,165,299,131.40
资产总计		9,523,569,425.92	10,278,176,271.07
流动负债：			
短期借款	七、31	2,189,000,000.00	2,738,811,568.76
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			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	5,000,000.00	3,800,000.00
应付账款	七、35	440,318,852.97	621,196,451.01
预收款项	七、36	320,062,881.80	635,844,321.34
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	72,157,718.84	139,450,878.76
应交税费	七、38	148,876,049.44	70,941,722.58
应付利息	七、39		58,508.46
应付股利	七、40	3,124,075.80	3,124,075.80
其他应付款	七、41	271,124,682.95	328,887,928.43
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	22,000,000.00	207,774,309.54
其他流动负债			
流动负债合计		3,471,664,261.80	4,749,889,764.68
非流动负债：			
长期借款	七、45	211,000,000.00	44,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益	七、51	42,028,420.00	45,422,723.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		253,028,420.00	89,422,723.33
负债合计		3,724,692,681.80	4,839,312,488.01
所有者权益			
股本	七、53	2,032,000,000.00	2,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,086,353,507.57	3,078,230,730.37
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-212,886.58	266,142.44
专项储备	七、58	953,465.99	7,720,129.46
盈余公积	七、59	172,703,990.51	172,703,990.51
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-360,472,059.12	-566,661,659.40
归属于母公司所有者权益合计		4,931,326,018.37	4,724,259,333.38
少数股东权益		867,550,725.75	714,604,449.68
所有者权益合计		5,798,876,744.12	5,438,863,783.06
负债和所有者权益总计		9,523,569,425.92	10,278,176,271.07

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		357,127,184.32	1,239,162,288.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,227,234.08	51,323,937.85
应收账款	十七、1	33,182,346.88	2,346,990.63
预付款项		61,357,550.32	100,065,616.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	530,211,706.34	480,646,612.34
存货		755,218,590.86	566,868,550.64

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,576,080.47	1,456,001.60
流动资产合计		1,782,900,693.27	2,441,869,998.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,800,000.00	1,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,929,115,641.27	3,719,880,260.78
投资性房地产		127,280,852.04	130,062,644.72
固定资产		952,710,279.29	913,146,273.91
在建工程		54,670,500.86	74,883,383.79
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		76,088,474.66	78,095,908.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			432,966.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,143,665,748.12	4,918,401,438.13
资产总计		6,926,566,441.39	7,360,271,436.16
流动负债：			
短期借款		940,000,000.00	1,490,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		153,343,144.58	144,605,015.07
预收款项		94,127,644.25	100,399,770.70
应付职工薪酬		39,320,037.02	38,571,883.32
应交税费		360,286.23	9,685,686.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		228,169,458.95	170,411,380.02
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			37,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,455,320,571.03	1,990,673,735.79
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		26,952,316.67	29,902,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,952,316.67	29,902,500.00
负债合计		1,482,272,887.70	2,020,576,235.79
所有者权益：			
股本		2,032,000,000.00	2,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,856,269,279.95	3,848,146,502.75
减：库存股			
其他综合收益		2,530,687.14	-584,987.69
专项储备			
盈余公积		172,703,990.51	172,703,990.51
未分配利润		-619,210,403.91	-712,570,305.20
所有者权益合计		5,444,293,553.69	5,339,695,200.37
负债和所有者权益总计		6,926,566,441.39	7,360,271,436.16

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

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	七、61	4,622,844,290.48	4,076,359,733.71
其中：营业收入	七、61	4,622,844,290.48	4,076,359,733.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,267,192,187.85	4,198,617,894.84
其中：营业成本	七、61	3,471,539,384.99	3,471,916,702.03
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	140,960,694.65	80,385,004.36
销售费用	七、63	99,223,499.85	105,319,878.88
管理费用	七、64	421,118,729.93	373,881,073.57
财务费用	七、65	122,613,184.78	168,784,262.13
资产减值损失	七、66	11,736,693.65	-1,669,026.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	211,312,393.63	348,308,704.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		206,119,705.66	285,566,906.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、69	126,598.83	358,763.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	七、70	15,062,109.50	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		582,153,204.59	226,409,307.06
加：营业外收入	七、71	1,515,682.15	15,276,294.47
减：营业外支出	七、72	84,912,070.54	80,283,057.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		498,756,816.20	161,402,543.60
减：所得税费用	七、73	135,107,492.81	20,618,420.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		363,649,323.39	140,784,123.49
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		363,649,323.39	140,784,123.49
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		157,459,723.11	12,339,036.78
2. 归属于母公司股东的净利润		206,189,600.28	128,445,086.71
六、其他综合收益的税后净额		-481,367.10	2,895,687.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-479,029.02	2,893,112.86
（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		-479,029.02	2,893,112.86
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		3,115,674.83	-1,065,104.38
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			
5. 外币财务报表折算差额		-3,594,703.85	3,958,217.24
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,338.08	2,574.51
七、综合收益总额		363,167,956.29	143,679,810.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		205,710,571.26	131,338,199.57
归属于少数股东的综合收益总额		157,457,385.03	12,341,611.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1015	0.0632
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1015	0.0632

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：黄建军 主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

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	2,404,762,110.87	2,112,965,473.78
减：营业成本	十七、4	2,300,105,234.80	2,016,976,334.08
税金及附加		12,147,707.88	11,759,006.86
销售费用		65,108,702.05	63,792,532.71
管理费用		132,485,415.80	118,768,517.27
财务费用		16,255,831.22	55,285,109.46

资产减值损失		5,561,747.77	-5,427,734.75
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	211,312,393.63	348,948,715.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		206,119,705.66	285,566,906.33
资产处置收益(损失以“-”号填列)		126,598.83	
其他收益		10,707,065.97	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		95,243,529.78	200,760,423.23
加：营业外收入		99,654.16	8,886,977.67
减：营业外支出		1,550,316.51	347,853.09
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		93,792,867.43	209,299,547.81
减：所得税费用		432,966.14	74,815.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		93,359,901.29	209,224,732.65
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		93,359,901.29	209,224,732.65
(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		3,115,674.83	-1,065,104.38
(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		3,115,674.83	-1,065,104.38
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		3,115,674.83	-1,065,104.38
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			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		96,475,576.12	208,159,628.27
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：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,716,567,281.13	4,851,133,842.53
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	102,219,728.38	210,122,747.99
经营活动现金流入小计		4,818,787,009.51	5,061,256,590.52
购买商品、接受劳务支付的现金		3,594,146,082.91	2,582,715,374.04
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		740,346,966.74	628,175,893.19
支付的各项税费		450,898,014.58	341,948,203.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	306,707,446.38	384,346,301.98

经营活动现金流出小计		5,092,098,510.61	3,937,185,772.32
经营活动产生的现金流量净额		-273,311,501.10	1,124,070,818.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000,000.00	663,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,192,687.97	63,727,923.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,399,026.15	1,456,643.59
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、75	44,540,000.00	59,639,000.00
投资活动现金流入小计		852,131,714.12	787,823,566.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		206,503,754.03	319,908,473.23
投资支付的现金		801,900,000.00	61,900,000.00
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、75	210,242,161.00	
投资活动现金流出小计		1,218,645,915.03	381,808,473.23
投资活动产生的现金流量净额		-366,514,200.91	406,015,093.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,294,000,000.00	2,669,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、75	13,840,270.10	
筹资活动现金流入小计		3,307,840,270.10	2,669,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,841,811,568.76	2,987,188,431.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,606,111.03	162,594,050.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、75	22,618,651.08	82,326,576.69
筹资活动现金流出小计		4,010,036,330.87	3,232,109,058.24
筹资活动产生的现金流量净额		-702,196,060.77	-563,109,058.24

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,653,661.23	3,954,873.63
五、现金及现金等价物净增加额		-1,345,675,424.01	970,931,727.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,865,728,434.90	894,796,707.65
六、期末现金及现金等价物余额		520,053,010.89	1,865,728,434.90

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,425,736,816.36	2,117,394,349.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		114,167,783.86	40,856,326.74
经营活动现金流入小计		2,539,904,600.22	2,158,250,675.95
购买商品、接受劳务支付的现金		2,365,783,281.54	1,445,881,836.59
支付给职工以及为职工支付的现金		175,034,073.50	186,603,226.32
支付的各项税费		31,880,464.86	34,802,980.76
支付其他与经营活动有关的现金		139,888,422.37	220,788,914.96
经营活动现金流出小计		2,712,586,242.27	1,888,076,958.63
经营活动产生的现金流量净额		-172,681,642.05	270,173,717.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		800,000,000.00	663,170,285.45
取得投资收益收到的现金		5,192,687.97	63,727,923.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,663,423.40	629,904.12
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,040,000.00	
投资活动现金流入小计		807,896,111.37	727,528,112.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,427,448.37	76,463,936.10
投资支付的现金		801,900,000.00	61,900,000.00
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		210,242,161.00	
投资活动现金流出小计		1,075,569,609.37	138,363,936.10
投资活动产生的现金流量净额		-267,673,498.00	589,164,176.77
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,077,000,000.00	1,647,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,223,818.82	61,578,764.80
支付其他与筹资活动有关的现金		700,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,141,923,818.82	1,708,578,764.80
筹资活动产生的现金流量净额		-651,923,818.82	-218,578,764.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,106.08	-3,114.55
五、现金及现金等价物净增加额		-1,092,281,064.95	640,756,014.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,237,947,305.91	597,191,291.17
六、期末现金及现金等价物余额		145,666,240.96	1,237,947,305.91

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51		-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51		-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,122,777.20		-479,029.02	-6,766,663.47			206,189,600.28	152,946,276.07	360,012,961.06
(一)综合收益总额							-479,029.02				206,189,600.28	157,457,385.03	363,167,956.29
(二)所有者投入和减少资本					8,122,777.20								8,122,777.20
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

2017 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				8,122,777.20								8,122,777.20
(三) 利润分配												
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												
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						-6,766,663.47				-4,511,108.96		-11,277,772.43
1. 本期提取						13,760,293.86				9,173,529.26		22,933,823.12
2. 本期使用						20,526,957.33				13,684,638.22		34,211,595.55
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,032,000,000.00			3,086,353,507.57	-212,886.58	953,465.99	172,703,990.51		-360,472,059.12	867,550,725.75		5,798,876,744.12

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一 般	未分配利润			

2017 年年度报告

		优先股	永续债	其他	存股				风险准备			
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37	-2,626,970.42	13,287,637.59	172,703,990.51		-695,106,746.11	705,974,510.47	5,304,463,152.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37	-2,626,970.42	13,287,637.59	172,703,990.51		-695,106,746.11	705,974,510.47	5,304,463,152.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						2,893,112.86	-5,567,508.13			128,445,086.71	8,629,939.21	134,400,630.65
（一）综合收益总额						2,893,112.86				128,445,086.71	12,341,611.29	143,679,810.86
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

2017 年年度报告

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							-5,567,508.13			-3,711,672.08		-9,279,180.21
1. 本期提取							14,951,836.94			9,967,891.30		24,919,728.24
2. 本期使用							20,519,345.07			13,679,563.38		34,198,908.45
（六）其他												
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51	-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06

法定代表人：黄建军 主管会计工作负责人：帅巍 会计机构负责人：帅巍

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,122,777.20		3,115,674.83			93,359,901.29	104,598,353.32
（一）综合收益总额							3,115,674.83			93,359,901.29	96,475,576.12

2017 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本					8,122,777.20						8,122,777.20
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					8,122,777.20						8,122,777.20
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,856,269,279.95		2,530,687.14		172,703,990.51	-619,210,403.91	5,444,293,553.69

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2017 年年度报告

一、上年期末余额	2,032,000,000.00			3,848,146,502.75		480,116.69		172,703,990.51	-921,795,037.85	5,131,535,572.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,032,000,000.00			3,848,146,502.75		480,116.69		172,703,990.51	-921,795,037.85	5,131,535,572.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,065,104.38			209,224,732.65	208,159,628.27
（一）综合收益总额						-1,065,104.38			209,224,732.65	208,159,628.27
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,032,000,000.00			3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

四川宏达股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经四川省经济体制改革委员会批准，由四川省宏达联合化工总厂（后更名为四川宏达实业有限公司）等八家企业和内部职工定向募集设立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 30 日在四川省德阳市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省德阳市。公司现持有统一社会信用代码为 91510600205363163Y 的营业执照，注册资本 2,032,000,000.00 元，股份总数 2,032,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2001 年 12 月 20 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属冶炼和压延加工行业。主要经营活动为化肥、工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙等化工产品，以及锌锭、锌合金、稀有金属(钼、铟、锗)等的生产与销售。产品主要有：普通过磷酸钙、复合肥、工业硫酸、锌锭、锌合金、氧化锌、稀有金属(钼、铟、锗)、磷酸氢钙、氧化锌矿石等。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 25 日八届九次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将四川华宏国际经济技术投资有限公司（以下简称华宏国际公司）、云南金鼎锌业有限公司（以下简称云南金鼎公司）、四川钒钛资源开发有限公司（以下简称四川钒钛公司）、香港宏达国际贸易有限公司（以下简称香港宏达公司）、四川宏达钼铜有限公司（以下简称宏达钼铜公司）、四川宏达金桥大酒店有限公司（以下简称宏达金桥公司）、四川宏达工程技术有限公司（以下简称宏达工程技术公司）、四川绵竹川润化工有限公司（以下简称川润化工公司）、成都江南物业管理有限公司（以下简称江南物业公司）、剑川益云有色金属有限公司（以下简称剑川益云公司）十家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的

收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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	金额在 500 万元以上的应收账款以及金额在 100 万以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(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）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
其他组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		

1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并报表范围内的往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转

回的金额。

4. 存货的盘存制度

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

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；

（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资

产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》

确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权

和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	直线法	30、50	3.00	1.94、3.23
机器设备	直线法	12	3.00	8.08
运输设备	直线法	8	3.00	12.13
电子设备及其他	直线法	6	3.00	16.17

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
采矿权	按许可证使用年限
专利权	6
其他	合同规定年限或受益年限

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合

收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每

个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比

例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售氧化锌矿、硫化锌精矿、硫化铅精矿、锌锭、锌合金、磷肥等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)、与公司日常经营活动相关的政府补助的会计处理办法

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

(4)、政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠

利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的, 将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 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, 转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时, 在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益, 发生的初始直接费用, 除金额较大的予以资本化并分期计入损益外, 均直接计入当期损益。或有租金在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

公司为承租人时, 在租赁期开始日, 公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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, 其差额为未确认融资费用, 发生的初始直接费用, 计入租赁资产价值。在租赁期各个期间, 采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

本公司套期业务包括商品期货套期业务和其他套期业务。商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其他套期业务执行《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

(1) 商品期货套期业务会计处理方法

1) 商品期货套期包括公允价值套期和现金流量套期。

2) 在能够反映公司商品价格风险管理活动影响的条件下，同时具备以下要件的商品期货套期业务，按商品期货套期会计处理方法进行处理：

① 在套期关系开始时，公司以书面形式对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)进行指定；

② 被套期项目(一项或一组存货、尚未确认的确定承诺以及很可能发生的预期交易，或上述项目的组成部分)应当能够可靠计量；

③ 套期工具是公司实际持有的与公司合并财务报表范围之外的对手方签订的一项或一组商品期货合约的整体或其一定比例，但不将商品期货合约存续期内的某一时段的公允价值变动指定为套期工具；

④ 套期关系符合下列套期有效性的要求：A. 被套期项目与套期工具之间存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动；B. 套期比率(即被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比)不应当反映被套期项目与套期工具所含风险的失衡，这种失衡会产生套期无效(无论确认与否)，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果；C. 经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 商品期货套期会计处理

① 公允价值套期

在套期关系存续期间，将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，对于被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；对于被套期项目为销售商品的确定承诺的，在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

② 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分（以下称为套期储备）计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

在后续处理时，被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本；被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入；如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时将其套期储备转出并计入该确定承诺的初始账面价值；预期交易预期不再发生时，将其套期储备重分类至当期损益；如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

③ 公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，以书面形式记录评估情况，并根据评估结果对商品期货套期进行调整或终止确认。

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)
变更内容：在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；原因：执行《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》	本会计政策变更经公司2018年4月25日八届九次董事会审议通过	列示持续经营净利润本年金额363,649,323.39元；列示终止经营净利润本年金额0.00元；列示持续经营净利润上年金额140,784,123.49元；列示终止经营净利润上年金额0.00元。

变更内容：与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入；原因：执行《企业会计准则第16号——政府补助》		列示其他收益本金额 15,062,109.5元；其他收益上年金额不做调整。
变更内容：原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”；原因：执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)		此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外收入432,097.14元，营业外支出73,333.58元，调增资产处置收益358,763.56元

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

(1)、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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	销售货物或提供应税劳务	0%、5%、6%、11%、13%、17%[注1]
资源税	矿石销售额	18元/吨、5%[注2]
消费税		
营业税		
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20%、12.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%、7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、20%、

25.00%[注 3]

[注 1]：本公司生产的锌焙砂、原矿、锌锭、锌合金、氧化锌、硫酸适用税率为 17%。

根据财政部、国家税务总局财税〔2001〕121 号文规定，本公司磷化工基地生产的磷酸氢钙免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36 号文规定，自 2016 年 5 月 1 日期，金桥酒店生活服务业适用税率 6%；本公司及子公司不动产租赁业务简易征收法计税，征收率为 5%。

根据财政部、国家税务总局财税〔2017〕37 号文规定，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，本公司及子公司销售化肥统一按 11% 税率征收国内环节和进口环节增值税。

[注 2]：根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕53 号文批准，自 2016 年 7 月 1 日起，实施矿产资源税从价计征改革，云南金鼎公司矿石缴纳资源税的计税依据由原矿销售量调整为原矿、精矿（或原矿加工品）或金锭的销售额，标准由从量计征 18 元/吨改为从价计征，税率为 5%；取消征收资源补偿费。

[注 3]：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（%）
四川宏达股份有限公司	15.00
四川绵竹川润化工有限公司	15.00
成都江南物业管理有限公司	15.00
香港宏达国际贸易有限公司	16.50
四川宏达工程技术有限公司	20.00
成都江南物业管理有限公司什邡分公司	20.00
除上述以外的其他纳税主体	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

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）精神，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税，本公司及川润化工公司、江南物业公司的生产经营属税收优惠范围，故 2017 年企业所得税按 15%的税率计缴。

根据企业所得税法第二十八条和《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），符合条件的小型微利企业所得税减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，宏达工程技术公司、江南物业什邡分公司符合小型微利企业认定，故2017年企业所得税按20%的税率计缴。

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	369,769.75	301,915.37
银行存款	729,908,385.14	1,865,421,468.53
其他货币资金	8,008,882.27	1,980,033.56
合计	738,287,037.16	1,867,703,417.46
其中：存放在境外的款项总额	58,305,127.43	61,941,144.78

其他说明

期末其他货币资金中包含银行承兑汇票保证金余额 500,000.00 元，住房保证金余额 1,218,782.36 元和土地复垦保证金余额 6,273,082.91 元，使用受限。

因云南金鼎公司股权诉讼案（参见附注十、（二）的说明），公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院冻结，涉及金额 210,242,161.00 元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。

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

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	28,227,234.08	51,323,937.85
合计	28,227,234.08	51,323,937.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	99,622,337.59	
合计	99,622,337.59	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

(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	59,352,557.36	95.52	13,121,297.76	22.11	46,231,259.60	29,488,500.35	100.00	10,476,260.59	35.53	19,012,239.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,785,318.08	4.48	2,785,318.08	100.00						
合计	62,137,875.44	/	15,906,615.84	/	46,231,259.60	29,488,500.35	/	10,476,260.59	/	19,012,239.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	34,459,053.46	1,722,952.67	5.00
1 年以内小计	34,459,053.46	1,722,952.67	5.00
1 至 2 年	791,605.63	79,160.57	10.00
2 至 3 年	15,651,310.38	4,695,393.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,651,238.88	1,825,619.45	50.00
4 至 5 年	5,885.30	4,708.24	80.00
5 年以上	4,793,463.71	4,793,463.71	100.00
合计	59,352,557.36	13,121,297.76	22.11

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

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都新益饲料添加剂厂	2,785,318.08	2,785,318.08	100	预计难以收回
小 计	2,785,318.08	2,785,318.08	100	

(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 5,430,355.25 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

(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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宝钢新日铁汽车板有限公司	29,546,675.24	47.55	1,477,333.76
兰坪县森浩矿业有限公司	14,873,806.40	23.94	4,462,141.92
大理银河矿业有限公司	3,469,682.01	5.58	1,734,841.01
中船重工物资贸易集团广州有限公司	3,299,920.39	5.31	164,996.02

成都新益饲料添加剂厂	2,785,318.08	4.48	2,785,318.08
合 计	53,975,402.12	86.86	10,624,630.79

(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	24,972,403.17	84.69	61,908,266.88	93.25
1 至 2 年	1,441,091.94	4.89	3,230,074.24	4.86
2 至 3 年	3,045,877.67	10.33	954,027.67	1.44
3 年以上	25,738.21	0.09	300,061.75	0.45
合 计	29,485,110.99	100.00	66,392,430.54	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:

单位名称	期末数	未结算原因
陇南荣鑫矿业有限责任公司	1,345,615.33	尚未供货
严发岐	596,742.80	尚未供货
甘肃省徽县宏泰实业有限公司	547,163.83	尚未供货
合 计	2,489,521.96	

(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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
国网四川省电力公司德阳市奎华供电分公司	8,409,910.85	28.52
成都市南矿贸易有限公司	4,503,783.34	15.27
安徽省防腐工程总公司第二分公司	3,759,018.97	12.75

四川广宇化工股份有限公司	1,347,034.19	4.58
陇南荣鑫矿业有限责任公司	1,345,615.33	4.56
合 计	19,365,362.68	65.68

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

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	103,334,115.85	47.36	99,834,115.85	96.61	3,500,000.00	84,950,972.79	30.69	81,450,972.79	95.88	3,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	112,648,421.02	51.63	78,091,136.79	69.32	34,557,284.23	191,831,740.38	69.31	99,021,177.75	51.62	92,810,562.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,212,057.93	1.01	2,212,057.93	100.00						
合计	218,194,594.80	/	180,137,310.57	/	38,057,284.23	276,782,713.17	/	180,472,150.54	/	96,310,562.63

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 (%)	
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
康定富强有限责任公司	29,106,205.13	29,106,205.13	100.00	预计难以收回
什邡市远宏矿业有限公司	3,693,622.26	3,693,622.26	100.00	预计难以收回
攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司	3,578,584.30	78,584.30	2.20	按未来现金流量现值测算
四川日月矿产有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100.00	预计难以收回
甘肃省天水宏瑞贸易有限公司	2,704,569.64	2,704,569.64	100.00	预计难以收回
成都宏鑫源商贸有限责任公司	2,515,854.20	2,515,854.20	100.00	预计难以收回
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计难以收回
镇安县恒欣矿业有限公司	2,269,096.96	2,269,096.96	100.00	预计难以收回
康定县三合乡矿产公司	2,266,183.36	2,266,183.36	100.00	预计难以收回
什邡市民生带钢有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00	预计难以收回
深圳市金路汽车租赁有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00	预计难以收回
四川宏力实业有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计难以收回
合计	103,334,115.85	99,834,115.85	/	/

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	19,315,867.90	965,793.39	5.00
1 年以内小计	19,315,867.90	965,793.39	5.00
1 至 2 年	2,363,115.38	236,311.54	10.00
2 至 3 年	1,212,521.36	363,756.40	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	4,506,033.74	2,253,016.87	50.00
4 至 5 年	14,279,234.25	11,423,387.40	80.00
5 年以上	62,848,871.19	62,848,871.19	100.00
合计	104,525,643.82	78,091,136.79	74.71

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
业绩承诺补偿款	8,122,777.20		

合 计	8,122,777.20		
-----	--------------	--	--

注：根据 2015 年 10 月 12 日公司就收购四川信托有限公司（以下简称四川信托）3%股权与四川宏达（集团）有限公司（以下简称宏达集团）签订的《盈利预测补偿协议》，宏达集团承诺，在盈利承诺期，即 2015 年度、2016 年度及 2017 年度，四川信托实现的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“承诺的净利润数”）分别不低于人民币 136,958.03 万元，128,538.82 万元和 139,282 万元，在盈利承诺期内，如任一年度四川信托实现的实际净利润数低于该年度承诺的净利润数，宏达集团应依据本次交易的四川信托股权比例对应的差额部分以现金方式向宏达股份进行补偿（补偿计算公式为：当年应补偿金额=（当年承诺的净利润数-当年的实际净利润数）*3%）。2017 年度四川信托未能实现承诺的净利润数，宏达集团应向公司支付 8,122,777.20 元。

(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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 334,839.97 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

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
预付款项	104,112,624.38	98,848,751.48
押金保证金	17,063,576.56	42,740,669.34
应收暂付款	76,189,415.50	123,125,896.38
个人借款	11,223,432.60	10,783,452.73
业绩承诺补偿款	8,122,777.20	
代垫水电费	1,482,768.56	1,283,943.24
合计	218,194,594.80	276,782,713.17

(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
甘洛县财政局	采矿权尾款	47,500,000.00	5年以上	21.77	47,500,000.00
康定富强有限责任公司	预付款	29,106,205.13	5年以上	13.34	29,106,205.13
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	预付款	18,461,466.04	5年以上	8.46	18,461,466.04
刘章林	预付款	8,300,000.00	5年以上	3.80	8,300,000.00
财政部中央财政专户	预付二审上诉款	8,128,339.87	1年以内	3.73	406,416.99
合计		111,496,011.04		51.10	103,774,088.16

(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	495,773,808.07		495,773,808.07	309,065,676.95		309,065,676.95
在产品	1,303,288,303.71		1,303,288,303.71	1,212,272,639.63		1,212,272,639.63
库存商品	512,269,111.95	972,518.88	511,296,593.07	378,879,786.78	1,927,523.60	376,952,263.18
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	3,868,341.43		3,868,341.43	9,239,361.04		9,239,361.04
包装物	3,330,264.17		3,330,264.17	2,228,214.40		2,228,214.40
低值易耗品	3,728,448.19		3,728,448.19	6,103,560.86		6,103,560.86
合计	2,322,258,277.52	972,518.88	2,321,285,758.64	1,917,789,239.66	1,927,523.60	1,915,861,716.06

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

1) 明细情况

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						
在产品						
库存商品	1,927,523.60			955,004.72		972,518.88
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	1,927,523.60			955,004.72		972,518.88

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	存货已实现销售

说明：库存商品主要是本公司生产的产成品锌锭。

上述存货的可变现净值为锌锭期末市价，系按照上海有色金属网资产负债表日现货的平均价格确定，其中锌锭 2016 年 12 月 31 日交易日的现货平均价格为 21,070.00 元/吨，2017 年 12 月 31 日交易日的现货平均价格为 25,640.00 元/吨。

(3) 在产品主要系云南金鼎公司低品位氧硫混合铅锌矿，详见本财务报表附注十二（二）3 所述。

项目	期末数		
	数量（吨）	单价	金额
低品位氧硫混合铅锌矿	25,606,462.1650	50.26	1,286,919,866.45
小计	25,606,462.1650	50.26	1,286,919,866.45

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用		865,925.48
合计		865,925.48

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
矿体剥离费	96,711,764.74	56,638,902.34
预交税费	56,226,379.15	38,163,943.37
待摊费用	273,605.90	604,064.18
合计	153,211,749.79	95,406,909.89

其他说明

矿体剥离费系云南金鼎公司归集的生产性矿山岩石剥离费用，该费用自结算当月起在一年内分摊。

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：	4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00
合计	4,000,000.00	100,000.00	3,900,000.00	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(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		
四川华磷科技有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00		3,800,000.00					9.50	
什邡化肥股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
云南金吉安建设咨询监理有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00	
合计	2,100,000.00	1,900,000.00		4,000,000.00	100,000.00			100,000.00		

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	100,000.00			100,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	100,000.00			100,000.00

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川信托有限公司	1,685,094,457.53			205,945,303.60	3,115,674.83					1,894,155,435.96	
西藏宏达多龙矿业有限公司	59,824,889.90			174,402.06						59,999,291.96	
小计	1,744,919,347.43			206,119,705.66	3,115,674.83					1,954,154,727.92	
合计	1,744,919,347.43			206,119,705.66	3,115,674.83					1,954,154,727.92	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	176,842,639.84	176,842,639.84

2. 本期增加金额	652,374.30	652,374.30
(1) 外购	652,374.30	652,374.30
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	177,495,014.14	177,495,014.14
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	46,779,995.12	46,779,995.12
2. 本期增加金额	3,434,166.98	3,434,166.98
(1) 计提或摊销	3,434,166.98	3,434,166.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	50,214,162.10	50,214,162.10
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	127,280,852.04	127,280,852.04
2. 期初账面价值	130,062,644.72	130,062,644.72

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

因本财务报表附注十(二)所述之诉讼事项,本公司于2017年11月20日收到《查封、扣押、冻结财产清单》,云南省高级人民法院依法冻结了本公司位于成都市的部分房产,具体包括:房权证号1242914(面积140.73 m²);房权证号0813299(面积26739.79 m²);房权证号1374902(面积873.28 m²)。冻结期限自2017年1月4日起至2020年1月3日止,期间不得办理冻结房产的变更、质押、转让等相关手续。

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	电子设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	3,185,403,504.95	1,682,896,369.02	130,874,417.60	311,052,511.21	5,310,226,802.78

2. 本期增加金额	81,811,361.06	67,465,000.26	1,795,211.35	16,455,605.78	167,527,178.45
(1) 购置	8,654,093.43	13,863,587.14	1,795,211.35	5,084,835.49	29,397,727.41
(2) 在建工程转入	73,157,267.63	53,601,413.12		11,370,770.29	138,129,451.04
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,749,538.07	60,454,944.93	20,235,834.36	895,104.21	83,335,421.57
(1) 处置或报废	1,749,538.07	60,454,944.93	20,235,834.36	895,104.21	83,335,421.57
4. 期末余额	3,265,465,327.94	1,689,906,424.35	112,433,794.59	326,613,012.78	5,394,418,559.66
二、累计折旧					
1. 期初余额	784,300,659.48	930,605,886.81	118,376,490.27	243,141,023.60	2,076,424,060.16
2. 本期增加金额	98,323,050.28	97,704,588.62	3,333,514.76	17,204,072.77	216,565,226.43
(1) 计提	98,323,050.28	97,704,588.62	3,333,514.76	17,204,072.77	216,565,226.43
3. 本期减少金额	631,089.94	52,827,498.48	19,364,918.37	799,044.68	73,622,551.47
(1) 处置或报废	631,089.94	52,827,498.48	19,364,918.37	799,044.68	73,622,551.47
4. 期末余额	881,992,619.82	975,482,976.95	102,345,086.66	259,546,051.69	2,219,366,735.12
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,383,472,708.12	714,423,447.40	10,088,707.93	67,066,961.09	3,175,051,824.54
2. 期初账面价值	2,401,102,845.47	752,290,482.21	12,497,927.33	67,911,487.61	3,233,802,742.62

(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	156,069,928.24	40,329,063.14		115,740,865.10	
机器设备	359,615,620.31	53,925,652.40		305,689,967.91	
运输工具	2,649,731.49	2,528,623.64		121,107.85	
电子设备及其他	3,304,796.83	2,109,633.85		1,195,162.98	
合计	521,640,076.87	98,892,973.03		422,747,103.84	

注：上述主要系子公司川润化工公司因卫生防护距离范围内农户搬迁问题尚未解决，未能取得环保备案，目前暂停试生产。截至2017年12月31日，川润化工暂时闲置的固定资产账面价值为360,151,373.47元，对应折旧费用32,499,226.16计入管理费用。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

子公司云南金鼎公司账面原值 41,605.19 万元（面积 272,277.94 m²）的房屋建筑物尚未办理完毕产权变更手续。

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
10 万吨电锌二期工程	137,339,084.36		137,339,084.36	139,509,617.56		139,509,617.56
云南金鼎车间技改工程	21,915,056.26		21,915,056.26	15,016,827.66		15,016,827.66
300t/a 氯化法钛白粉工业生产项目	15,738,461.59		15,738,461.59			
新型湿法磷酸联产白石膏	8,793,799.06		8,793,799.06	45,154.26		45,154.26
川润技改项目	5,461,694.66		5,461,694.66	26,173,065.21		26,173,065.21
10 万吨电锌项目矿山开采工程				55,358,809.61		55,358,809.61
哨上尾矿库增容设计				13,092,128.13		13,092,128.13
其他工程	65,796,861.05		65,796,861.05	116,166,092.91		116,166,092.91
合计	255,044,956.98		255,044,956.98	365,361,695.34		365,361,695.34

(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
10 万吨电锌二期工程	358,000,000	139,509,617.56	2,577,376.75		4,747,909.95	137,339,084.36	60.00	60.00				自筹
云南金鼎车间技改工程	105,544,000	15,016,827.66	13,273,000.90	2,701,673.11	3,673,099.19	21,915,056.26						自筹

300t/a 氯化法钛白粉工业生产项目	18,410,000		15,738,461.59			15,738,461.59	85.49	90.00					自筹
新型湿法磷酸联产白石膏	11,480,000	45,154.26	8,748,644.80			8,793,799.06	76.60	80.00					自筹
川润技改项目	350,000,000	26,173,065.21		12,237,152.75	8,474,217.80	5,461,694.66							自筹
雨污分流工程	12,000,000		11,879,210.57	11,879,210.57			98.99	100.00					自筹
10 万吨电锌项目矿山开采工程		55,358,809.61			55,358,809.61								自筹
峭上尾矿库增容设计		13,092,128.13		13,080,928.13	11,200.00								自筹
磷石膏堆场工程	32,470,000		32,490,950.88	32,490,950.88			100.06	100.00					自筹
其他		116,166,092.91	18,258,176.33	65,739,535.60	2,887,872.59	65,796,861.05							
合计	887,904,000	365,361,695.34	102,965,821.82	138,129,451.04	75,153,109.14	255,044,956.98							/ /

注：其他减少主要为工程报废损失及工程项目无法推进转入当期损益。

(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	33,520.34	39,416.34
合计	33,520.34	39,416.34

22、固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	19,599,377.33	19,599,377.33
土地使用权	4,252,929.88	4,252,929.88
电子设备及其他	35,461.54	35,461.54
合计	23,887,768.75	23,887,768.75

其他说明：

2013 年 7 月 26 日川润化工公司与绵竹市人民政府签订《企业搬迁补偿协议》，川润化工公司整体搬迁，参照北京中企华咨询有限责任公司《评估报告》（中企华评〔2013〕第 3156 号），绵竹人民政府支付川润化工公司搬迁补偿 7,500 万元，用于

收购川润化工公司不可搬迁资产(含土地)和对川润化工公司的补偿。川润化工公司搬迁工作于2014年11月正式开始,截至2017年12月31日,不可移动设备等搬迁工作已完成,自2015年起,本公司将不可搬迁房屋建筑物、土地等资产列入固定资产清理。

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	专利权	财务软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	208,030,746.41	362,655,500.00	32,773,873.35	3,365,021.18	606,825,140.94
2. 本期增加金额	47,000.00			994,121.89	1,041,121.89
(1) 购置	47,000.00			326,021.38	373,021.38
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				668,100.51	668,100.51
3. 本期减少金额	35,681.65		668,100.51		703,782.16
(1) 处置	35,681.65				35,681.65
(2) 其他			668,100.51		668,100.51
4. 期末余额	208,042,064.76	362,655,500.00	32,105,772.84	4,359,143.07	607,162,480.67
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,413,777.74	272,172,555.64	5,730,564.35	1,959,654.13	323,276,551.86
2. 本期增加金额	3,928,642.22	16,480,425.60	1,495,571.76	957,014.19	22,861,653.77
(1) 计提	3,928,642.22	16,480,425.60	1,495,571.76	601,591.41	22,506,230.99
(2) 其他				355,422.78	355,422.78
3. 本期减少金额	4,213.75		355,422.78		359,636.53
(1) 处置	4,213.75				4,213.75
(2) 其他			355,422.78		355,422.78

4. 期末余额	47,338,206.21	288,652,981.24	6,870,713.33	2,916,668.32	345,778,569.10
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
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	160,703,858.55	74,002,518.76	25,235,059.51	1,442,474.75	261,383,911.57
2. 期初账面价值	164,616,968.67	90,482,944.36	27,043,309.00	1,405,367.05	283,548,589.08

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
十万吨厂址金凤村委会土地 1-6	2,028,160.76	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
十万吨厂址金凤村委会土地 7-9	548,654.80	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
十万吨厂址文兴村委会马鞍山旱地	474,678.03	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
十万吨厂址金凤村委会旱地	338,751.25	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
合计	3,390,244.84	

其他说明:

√适用 □不适用

1) 期末, 已有账面价值 7,400.25 万元的采矿权用于短期借款 6.94 亿元、一年内到期的长期借款 2,200 万元和长期借款 1.96 亿元的抵押。

2) 未办理过户手续的土地使用权情况

项目	账面价值	权利人名称	未办理过户手续原因
土地使用权	5,835,028.24	云南冶金集团股份有限公司	实际是云南金鼎公司资产, 本公司持股前该单位是主要股东, 所以当时产权证是该单位, 后本公司持股后, 已与该单位协商更名, 对方待处理。
土地使用权	16,829,006.85	兰坪金鼎锌业有限公司	系云南金鼎公司改制前身, 变更办理中。
土地使用权	2,074,947.47	云南兰坪有色金属有限责任公司	系云南金鼎公司改制前原名, 变更办理中。
土地使用权	1,049,527.43	兰坪县金鹏实业发展有限责任公司	系云南金鼎公司业务往来单位, 土地使用权已转让给云南金鼎公司, 变更办理中。
合计	25,788,509.99		

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
剑川益云有色金属有限公司	1,649,512.93					1,649,512.93
四川绵竹川润化工有限公司	4,991,665.44					4,991,665.44
合计	6,641,178.37					6,641,178.37

(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		
剑川益云有色金属有限公司		1,649,512.93				1,649,512.93
四川绵竹川润化工有限公司		4,991,665.44				4,991,665.44
合计		6,641,178.37				6,641,178.37

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

2017年12月31日，公司对商誉进行减值测试，商誉的资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。管理层根据子公司剑川益云公司受原料短缺和渣库工程推进停滞等原因，其综合回收厂处于停产状态，公司对属于剑川益云公司的商誉全额计提了商誉减值准备。管理层根据子公司川润化工公司因卫生防护距离范围内农户搬迁问题尚未解决，未能取得环保备案，目前暂停试生产，公司对属于川润化工公司的商誉全额计提了商誉减值准备。

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
北厂矿体基建剥离费	295,098,034.31		52,093,770.72		243,004,263.59
租地费	23,581,615.02		2,897,982.00		20,683,633.02
露天开采排废场增容工	10,238,057.02		1,279,757.04		8,958,299.98

程征地费					
其他	5,934,143.26	58,119.64	2,351,374.09		3,640,888.81
合计	334,851,849.61	58,119.64	58,622,883.85		276,287,085.40

其他说明：

云南金鼎公司北厂矿体基建剥离工程已于 2015 年完工，工程完成后北厂矿体基建剥离费按预计可采矿年限在 2015 年 1 月至 2022 年 8 月期间摊销。

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	28,134,278.03	6,927,993.89	26,401,037.55	6,522,141.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
非同一控制下取得子公司可辨认资产公允价值调整			6,001,607.59	1,211,757.80
合计	28,134,278.03	6,927,993.89	32,402,645.14	7,733,899.14

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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	168,882,167.26	166,474,897.18
可抵扣亏损	1,290,223,906.80	1,741,495,176.42
商誉减值准备	6,641,178.37	
内部交易未实现利润	153,171.45	
合计	1,465,900,423.88	1,907,970,073.60

(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		796,623,379.98	
2018 年	178,752,733.32	183,440,155.72	
2019 年	465,892,506.54	381,440,474.37	
2020 年	137,936,343.18	72,715,341.42	

2021 年	323,387,103.31	307,275,824.93	
2022 年	184,255,220.45		
合计	1,290,223,906.80	1,741,495,176.42	/

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
600 米防护距离搬迁项目预付款	50,000,000.00	
云南金鼎公司项目土地预付款	19,350,000.00	19,350,000.00
川润技改项目土地预付款	13,100,000.00	13,100,000.00
预付工程设备款	2,381,350.00	
合计	84,831,350.00	32,450,000.00

其他说明：

1) 云南金鼎公司与兰坪白族普米族自治县人民政府签订《云南金鼎锌业有限公司一期 10 万吨电锌硫酸装置 600 米卫生防护距离内居民搬迁安置工程项目委托代建协议》，项目概算总投资 38,841.85 万元，2017 年度云南金鼎公司已支付 5,000.00 万元。

2) 云南金鼎公司为取得建设用地使用权，在以前年度预付兰坪县金顶镇七联村民委员会 240.00 万元、金顶镇箐门村委会 195.00 万元、兰坪白族普米族自治县国土资源局 1,500.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日相关土地出让手续尚在办理之中。

3) 2009 年 11 月 2 日，川润化工公司与绵竹市国土资源局签订了《国有建设用地使用权转让合同》，为取得 100 亩建设用地使用权预付土地出让金 13,100,000.00 元，截至 2017 年 12 月 31 日土地出让手续尚在办理之中。

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	694,000,000.00	726,811,568.76
保证借款	940,000,000.00	1,490,000,000.00
信用借款	555,000,000.00	522,000,000.00
合计	2,189,000,000.00	2,738,811,568.76

(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

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
银行承兑汇票	5,000,000.00	3,800,000.00
合计	5,000,000.00	3,800,000.00

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
购货款	282,388,165.44	320,921,114.11
采矿费	82,811,137.58	155,014,873.58
工程款	36,780,800.15	86,264,153.24
运费	28,356,397.85	30,114,510.20
设计费	2,431,200.00	4,012,731.45
设备款	72,930.00	3,563,450.30
电费	27,318.10	20,157,607.16
其他	7,450,903.85	1,148,010.97
合计	440,318,852.97	621,196,451.01

(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
云南建投第一水利水电建设有限公司	11,973,514.27	尚未结算
德阳市旌阳区孝泉送祥工业燃气有限责任公司	3,505,847.94	尚未结算
四川川化永鑫建设工程有限责任公司	2,486,760.00	尚未结算
合计	17,966,122.21	/

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
货款	319,163,535.93	635,340,359.14
劳务款	899,345.87	503,962.20
合计	320,062,881.80	635,844,321.34

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项适用 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
湖州金属制品总厂	992,196.16	尚未供货
昆明苗安商贸有限公司	930,000.00	尚未供货
合计	1,922,196.16	/

(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	57,504,007.52	603,712,933.36	615,636,166.08	45,580,774.80
二、离职后福利-设定提存计划	81,946,871.24	79,401,942.63	134,771,869.83	26,576,944.04
三、辞退福利		1,193,508.96	1,193,508.96	
四、一年内到期的其他福利				
合计	139,450,878.76	684,308,384.95	751,601,544.87	72,157,718.84

(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	18,654,918.91	506,414,881.12	506,709,028.30	18,360,771.73
二、职工福利费		11,880,611.84	11,800,111.84	80,500.00
三、社会保险费	56,605.33	41,390,235.12	34,345,967.40	7,100,873.05
其中：医疗保险费	-371,031.46	32,268,059.18	27,116,912.01	4,780,115.71
工伤保险费	463,022.38	7,734,169.50	6,038,662.50	2,158,529.38
生育保险费	-35,385.59	1,388,006.44	1,190,392.89	162,227.96
四、住房公积金	28,035,543.07	34,702,205.83	53,846,624.28	8,891,124.62
五、工会经费和职工教育经费	10,756,940.21	9,324,999.45	8,934,434.26	11,147,505.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	57,504,007.52	603,712,933.36	615,636,166.08	45,580,774.80

(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	82,310,077.47	76,523,730.24	132,367,148.63	26,466,659.08
2、失业保险费	-363,206.23	2,878,212.39	2,404,721.20	110,284.96
3、企业年金缴费				
合计	81,946,871.24	79,401,942.63	134,771,869.83	26,576,944.04

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	11,234,023.38	35,448,186.27
企业所得税	112,965,500.67	14,647,055.97
个人所得税	559,810.84	326,863.53
城市维护建设税	641,793.33	1,770,879.56
房产税	1,104,408.72	973,031.92
资源税	20,356,938.66	14,956,003.53
教育费附加	383,447.79	1,057,552.46
地方教育附加	255,631.85	713,575.95
印花税	1,372,399.81	1,047,228.91
其他	2,094.39	1,344.48
合计	148,876,049.44	70,941,722.58

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		

企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁借款利息		58,508.46
合计		58,508.46

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
职工个人股	146,472.23	146,472.23
四川广深投资有限公司	2,210,248.54	2,210,248.54
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	51,065.03
云南铜业集团有限公司	716,290.00	716,290.00
合计	3,124,075.80	3,124,075.80

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
四川广深投资有限公司	2,210,248.54	暂留作为流动资金
云南铜业集团有限公司	716,290.00	暂留作为流动资金
职工个人股	146,472.23	暂留作为流动资金
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	暂留作为流动资金
小计	3,124,075.80	

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
保证金	180,751,384.91	159,985,589.60
质保金	14,197,590.80	28,379,284.67
往来款	58,804,552.21	52,522,276.21
应付暂收款	5,431,099.85	79,209,438.56
职工安置金	179,597.03	
职工身份置换金	8,022,654.99	8,022,654.99
其他	3,737,803.16	768,684.40
合计	271,124,682.95	328,887,928.43

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宏达新城职工住房保证金	132,963,612.38	职工离职退房时退还
兰坪县金顶镇金凤村委会	33,979,722.15	尚未到还款期限
合计	166,943,334.53	/

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	22,000,000.00	187,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		20,774,309.54
合计	22,000,000.00	207,774,309.54

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	196,000,000.00	43,000,000.00
保证借款	14,000,000.00	
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	211,000,000.00	44,000,000.00

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

(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

(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

48、长期应付职工薪酬

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	45,422,723.33	1,040,000.00	4,434,303.33	42,028,420.00	
合计	45,422,723.33	1,040,000.00	4,434,303.33	42,028,420.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
磷化工灾后重建技改工程 [注 1]	17,500,000.00		2,500,000.00		15,000,000.00	与资产相关
恢复 45 万吨/年磷酸一铵生产线、恢复 10 万吨/年磷酸氢钙生产线、50 万吨/年硫酸生产装置 [注 2]	2,117,500.00		302,500.00		1,815,000.00	与资产相关
年产 10 万吨电解锌生产装置、10 万吨/年锌合金复产项目、13 万吨/年焙砂复产项目 [注 2]	784,000.00		112,000.00		672,000.00	与资产相关
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目 [注 3]	3,501,000.00		58,350.00		3,442,650.00	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助 [注 4]	6,000,000.00		1,000,000.00		5,000,000.00	与资产相关
城市棚户改造工程补助 [注 5]	6,978,556.66		144,120.00		6,834,436.66	与资产相关
三废治理资金 [注 6]	8,541,666.67		300,000.00		8,241,666.67	与资产相关
沱江流域专项资金补助		1,040,000.00	17,333.33		1,022,666.67	与资产相关
合计	45,422,723.33	1,040,000.00	4,434,303.33		42,028,420.00	

[注 1]：根据什工经发〔2010〕86 号，什邡市工业经济局向本公司拨付 3,000.00 万元作为磷化工项目的重建技改资金，该补助与资产相关。目前对应项目已完工并投入运行，2012 年开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 2]：什邡市工业经济局按照《关于什邡市灾后恢复产能工业项目投入情况送审表》批示，拨付资金用以支持灾后项目的恢复生产，该补助与资产相关；相应项目已完工并投入运行，2012 年开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 3]：系科技部根据国科发财〔2011〕526 号拨付的经费，用于技术开发支出，相应项目已完工于 2017 年投入运行，2017 年开始按资产使用年限 10 年摊销

[注 4]：系根据什邡市发展和改革局文《关于转下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划（第一批）的通知》（什发改项目〔2012〕11 号），本公司收到 1,000.00 万元作为项目建设资金的补助。该项目已完工并投入运行，2013 年开始按资产使用年限 10 年摊销。

[注 5]：系兰坪县住房和城乡建设局根据《云南省人民政府关于进一步加快保障性安居工程建设的实施意见》（云政发〔2009〕145 号文），给予本公司城市棚户区改造项目建设资金的补助。该项目已完工并投入运行，2015 年开始按资产使用年限 50 年摊销。

[注 6]：根据《怒江州财政局，怒江环境保护局关于下达 2013 年第一批中央重金属污染防治专项资金的通知》（怒财建〔2013〕118 号），公司收到 600 万元专项补贴款。该项政府补助与资产相关，由于部分项目已完工并投入运行，2015 年开始按资产使用年限 30 年摊销。

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	2,032,000,000.00						2,032,000,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,034,079,017.87			3,034,079,017.87
其他资本公积	44,151,712.50	8,122,777.20		52,274,489.70
合计	3,078,230,730.37	8,122,777.20		3,086,353,507.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系就四川信托未完成业绩承诺，宏达集团需向本公司支付的补业绩偿款，详见本财务报表附注五（一）5.其他应收款之说明。

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	266,142.44	-481,367.10			-479,029.02	-2,338.08	-212,886.58
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	-584,987.69	3,115,674.83			3,115,674.83		2,530,687.14
可供出售金融资产公允价值变动损益							
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							
外币财务报表折算差额	851,130.13	-3,597,041.93			-3,594,703.85	-2,338.08	-2,743,573.72
其他综合收益合计	266,142.44	-481,367.10			-479,029.02	-2,338.08	-212,886.58

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	7,720,129.46	13,760,293.86	20,526,957.33	953,465.99
合计	7,720,129.46	13,760,293.86	20,526,957.33	953,465.99

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	143,231,595.33			143,231,595.33
任意盈余公积	29,472,395.18			29,472,395.18
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	172,703,990.51			172,703,990.51

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	-566,661,659.40	-695,106,746.11
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	-566,661,659.40	-695,106,746.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,189,600.28	128,445,086.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-360,472,059.12	-566,661,659.40

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	4,536,266,062.25	3,402,403,826.78	4,039,392,073.39	3,448,355,387.01
其他业务	86,578,228.23	69,135,558.21	36,967,660.32	23,561,315.02
合计	4,622,844,290.48	3,471,539,384.99	4,076,359,733.71	3,471,916,702.03

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
资源税	90,392,546.04	41,364,434.78
房产税	15,477,991.10	10,500,479.64
消费税		
城市维护建设税	12,751,151.34	10,716,235.96
教育费附加	12,718,243.50	10,738,539.32
土地使用税	6,332,963.42	4,177,642.44
印花税	2,786,799.79	1,983,238.46
车船使用税	212,790.10	147,155.93
营业税		714,450.46
副调基金		23,641.93
其他	288,209.36	19,185.44
合计	140,960,694.65	80,385,004.36

其他说明：

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

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	81,847,302.96	87,163,850.29
薪酬	6,754,960.00	6,431,854.02
仓储费	970,466.65	1,839,550.30
装卸费	71,231.52	120,030.85
其他	9,579,538.72	9,764,593.42
合计	99,223,499.85	105,319,878.88

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
薪酬	197,096,046.33	172,549,616.69
折旧与摊销	95,035,862.70	82,590,813.90
聘请中介机构费用	21,854,237.27	7,283,929.35

技术开发费	11,433,558.07	6,254,922.32
业务招待费	4,689,772.72	6,175,186.61
存货处置损失	3,740,245.91	
办公费	3,128,092.29	2,807,296.07
差旅费	2,627,315.43	2,959,124.09
税费[注]		4,798,470.12
租赁费	2,012,876.45	3,129,457.35
技术顾问、咨询费	1,569,379.04	2,907,791.76
排污费	1,850,389.15	2,655,155.21
维修费	3,635,438.74	2,770,354.26
矿产资源补偿费		12,341,250.00
其他	72,445,515.83	64,657,705.84
合计	421,118,729.93	373,881,073.57

[注]：详见本财务报表附注五（二）2. 税金及附加之说明。

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	145,933,269.64	169,338,619.87
利息收入	-34,216,891.54	-10,033,554.57
汇兑损益	56,490.52	-41,615.52
融资顾问费、手续费及其他	10,840,316.16	9,520,812.35
合计	122,613,184.78	168,784,262.13

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	5,095,515.28	23,209,822.44
二、存货跌价损失		-24,878,848.57
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	6,641,178.37	
十四、其他		
合计	11,736,693.65	-1,669,026.13

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

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	206,119,705.66	285,566,906.33
处置长期股权投资产生的投资收益		-986,125.00
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		
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		
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		
信托收益	5,192,687.97	63,727,923.30
合计	211,312,393.63	348,308,704.63

69、资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	126,598.83	358,763.56	126,598.83
合计	126,598.83	358,763.56	126,598.83

70、其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助递延收益摊销	4,434,303.33		4,434,303.33
德阳市产业低碳化典型示范项目中央奖励资金(污水处理)	2,960,000.00		2,960,000.00
德阳市低碳化产业典型示范项目中央奖励资金(磷石膏处理)	2,500,000.00		2,500,000.00
兰坪县人社局稳岗补贴	2,155,001.32		2,155,001.32
稳岗补贴	937,474.85		937,474.85
2017年安全生产预防及应急专项资金	800,000.00		800,000.00
青羊区街道楼宇经济扶持资金	653,000.00		653,000.00
四川大学德阳校市科技合作专项资金	330,000.00		330,000.00
德阳就业局技能大师工作补助费	100,000.00		100,000.00
科技项目经费	97,500.00		97,500.00
其他	94,830.00		94,830.00
合计	15,062,109.50		15,062,109.50

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

71、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	77,206.10	8,797.41	77,206.10
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	985,864.55		985,864.55
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	13,900.00	12,449,253.41	13,900.00
罚没收入	185,144.78	132,605.83	185,144.78
赔偿利得	32,912.01		32,912.01
其他	220,654.71	2,685,637.82	220,654.71
合计	1,515,682.15	15,276,294.47	1,515,682.15

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
什邡市科学技术协会 2017 年度讲理想比贡献活动经费	10,000.00		与收益相关
技术改造补助		414,500.00	与资产相关
灾后恢复重建资金		2,500,000.00	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助		1,000,000.00	与资产相关
环境保护、污染治理财政补助		250,000.00	与资产相关
中央重金属污染防治专项资金		2,767,442.21	与资产相关
城市棚户区改造项目财政资金		432,443.34	与资产相关
工业节能节水 and 淘汰落后产能专项资金		296,000.00	与收益相关
其他	3,900.00	4,788,867.86	与收益相关
合计	13,900.00	12,449,253.41	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

适用 不适用

72、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	16,168,813.16	9,354,860.43	16,168,813.16
其中：固定资产处置损失			
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	4,097,312.00	377,736.00	4,097,312.00
无法收回的预付款项			
税务滞纳金和罚款支出	886,533.32	2,612,723.45	886,533.32
赔偿支出	791.00	95,817.28	791.00
非常损失	60,106,719.56	65,351,992.81	60,106,719.56
其他	3,651,901.50	2,489,927.96	3,651,901.50
合计	84,912,070.54	80,283,057.93	84,912,070.54

其他说明：

注：非常损失为工程报废损失及工程项目无法推进转入当期损益。

73、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	134,301,587.56	21,143,760.63
递延所得税费用	805,905.25	-525,340.52
合计	135,107,492.81	20,618,420.11

(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	498,756,816.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,813,522.42
子公司适用不同税率的影响	40,793,622.85
调整以前期间所得税的影响	1,321,271.80
非应税收入的影响	-30,917,955.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,556,793.23
税法规定的额外可扣除费用	-502,420.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,665.29
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	47,045,324.21
所得税费用	135,107,492.81

其他说明：

□适用 √不适用

74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明

75、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
利息收入	34,216,891.54	9,268,756.59
财政拨款	10,641,706.17	4,888,247.23
往来款	50,159,124.93	138,877,501.04
其他	7,202,005.74	57,088,243.13
合计	102,219,728.38	210,122,747.99

(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
销售费用、管理费用	203,026,295.95	185,494,078.75
往来款	67,215,729.99	183,730,758.06
土地复垦费专户受限货币资金	6,273,082.91	
罚款、捐赠支出	4,983,845.32	5,576,204.69
其他	25,208,492.21	9,545,260.48
合计	306,707,446.38	384,346,301.98

(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
土地款及其税费	43,500,000.00	59,639,000.00
与资产相关的政府补助	1,040,000.00	
合计	44,540,000.00	59,639,000.00

(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
被冻结的存款	210,242,161.00	
合计	210,242,161.00	

(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
固定资产售后融资租赁保证金退回	13,580,270.10	
银行承兑汇票保证金	260,000.00	
合计	13,840,270.10	

(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
固定资产售后融资租赁支付的本金和利息	11,763,564.15	82,326,576.69
融资顾问和贷款承诺等服务费	10,838,105.80	
银行承兑汇票承兑费	16,981.13	
合计	22,618,651.08	82,326,576.69

76、金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	363,649,323.39	140,784,123.49
加：资产减值准备	11,736,693.65	-1,669,026.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	219,999,393.41	222,568,554.06
无形资产摊销	22,506,230.99	22,666,536.03
长期待摊费用摊销	59,488,809.33	93,922,054.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	59,980,120.73	8,987,299.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,091,607.06	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	156,618,293.31	169,338,619.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-211,312,393.63	-348,308,704.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	805,905.25	-525,340.52
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）	-431,202,383.83	98,721,829.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,412,787.60	419,169,893.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-486,924,741.92	298,414,979.12
其他	-41,335,571.24	
经营活动产生的现金流量净额	-273,311,501.10	1,124,070,818.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	520,053,010.89	1,865,728,434.90
减: 现金的期初余额	1,865,728,434.90	894,796,707.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,345,675,424.01	970,931,727.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	520,053,010.89	1,865,728,434.90
其中: 库存现金	369,769.75	301,915.37
可随时用于支付的银行存款	519,666,224.14	1,865,421,468.53
可随时用于支付的其他货币资金	17,017.00	5,051.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	520,053,010.89	1,865,728,434.90
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

(5) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的情况:

项目	期末账面价值	期初数
被冻结的银行存款	210,242,161.00	
土地复垦保证金	6,273,082.91	
住房保证金	1,218,782.36	1,214,982.56
银行承兑汇票保证金	500,000.00	760,000.00
合计	218,234,026.27	1,974,982.56

(6) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数
背书转让的商业汇票金额	340,776,734.28
其中：支付货款	323,557,263.09
支付固定资产等长期资产购置款	17,219,471.19

77、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

78、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	210,242,161.00	被冻结
货币资金	7,991,865.27	土地复垦、住房及承兑汇票等保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	74,002,518.76	用于借款抵押
投资性房地产	127,280,852.04	被冻结
长期股权投资	1,894,155,435.96	被冻结
合计	2,313,672,833.03	/

其他说明：

货币资金被冻结情况详见本财务报表附注五（一）1. 货币资金之说明

投资性房地产被冻结情况详见本财务报表附注五（一）11. 投资性房地产之说明

公司持有四川信托的长期股权投资被冻结情况详见本财务报表附注七（三）3 之说明。

除上述合并报表受限资产外，母公司持有云南金鼎公司的长期股权投资全部被冻结，详见财务报表附注七（一）3 之说明。

79、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	9,065,574.06	6.5342	59,236,274.02
英镑	320.00	8.7792	2,809.34
欧元			
港币	914.59	0.83591	764.51

(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

子公司香港宏达国际贸易有限公司注册地香港,采用港币为记账本位币。公司选择本位币时的依据是主要经营活动的计价和结算币种,同时考虑融资活动获得的货币及保存从经营活动中收取款项所使用的货币。

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关计入其他收益的政府补助	4,434,303.33	其他收益	4,434,303.33
与收益相关计入其他收益的政府补助	10,627,806.17	其他收益	10,627,806.17
与收益相关计入营业外收入的政府补助	13,900.00	营业外收入	13,900.00

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
磷化工灾后重建技改工程	17,500,000.00		2,500,000.00	15,000,000.00	其他收益	
恢复45万吨/年磷酸一铵生产线、恢复10万吨/年磷酸氢钙生产线、50万吨/年硫酸生产装置	2,117,500.00		302,500.00	1,815,000.00	其他收益	
年产10万吨电解锌生产装置、10万吨/年锌合金复产项目、13万吨/年锌焙砂复产项目	784,000.00		112,000.00	672,000.00	其他收益	
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目	3,501,000.00		58,350.00	3,442,650.00	其他收益	
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助	6,000,000.00		1,000,000.00	5,000,000.00	其他收益	
城市棚户改造工程补助	6,978,556.66		144,120.00	6,834,436.66	其他收益	

三废治理资金	8,541,666.67		300,000.00	8,241,666.67	其他收益	
沱江流域专项资金补助		1,040,000.00	17,333.33	1,022,666.67	其他收益	
小 计	45,422,723.33	1,040,000.00	4,434,303.33	42,028,420.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
德阳市产业低碳化典型示范项目中央奖励资金(污水处理)	2,960,000.00	其他收益	什邡市经济和信息化局《关于下达 2016 年度德阳市产业低碳化典型示范项目中央奖励资金的通知》德经信[2017]57 号
德阳市低碳化产业典型示范项目中央奖励资金(磷石膏处理)	2,500,000.00	其他收益	什邡市经济和信息化局《关于下达 2016 年度德阳市产业低碳化典型示范项目中央奖励资金的通知》德经信[2017]57 号
兰坪县人社局稳岗补贴	2,155,001.32	其他收益	兰坪县人力资源和社会保障局就业局 怒江州(市)企业享受失业保险基金稳岗补贴
2017 年安全生产预防及应急专项资金	800,000.00	其他收益	兰坪县财政局兰坪县安全生产监督管理局《关于下达 2017 年安全生产预防及应急专项资金的通知》怒财产业[2017]32 号
稳岗补贴	937,474.85	其他收益	什邡市就业服务管理局
四川大学德阳校市科技合作专项资金	330,000.00	其他收益	四川大学德阳校市科技合作专项资金管理领导小组办公室《关于下达 2016 年度四川大学德阳校市科技合作专项资金计划项目及经费的通知》川德科合办[2017]2 号
青羊区街道楼宇经济扶持资金	653,000.00	其他收益	成都市财政局、成都市商务委《关于下达 2016 年服务业发展引导专项资金(因素分配部分)的通知》(成财建[2016]71 号)
德阳就业局技能大师工作室补助费	100,000.00	其他收益	德阳市人社局《德阳市技能大师工作室管理暂行办法》德人社办[2017]336 号
2017 年度讲理想比贡献活动经费	10,000.00	营业外收入	什邡市科学技术协会
科技项目经费	97,500.00	其他收益	《关于下达 2017 年第二批省对下科技项目经费的通知》怒财教[2017]70 号
其他	94,830.00	其他收益	
	3,900.00	营业外收入	
小 计	10,641,706.17		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 15,076,009.50 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、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

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

子公司四川钒钛资源开发有限公司已完成税务注销，工商注销截至 2017 年 12 月 31 日尚未完成，本年仍将其纳入合并范围。

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	
四川华宏国际经济技术投资有限公司	四川成都	四川成都	贸易、投资	100.00		设立
云南金鼎锌业有限公司	云南兰坪	云南兰坪	冶金	60.00		设立
四川钒钛资源开发有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	冶金	51.00		设立
香港宏达国际贸易有限公司	香港	香港	贸易	90.00	10.00	设立
四川宏达铝铜有限公司	四川什邡	四川什邡	冶金	100.00		设立
云南云龙明珠锌业有限公司	云南云龙	云南云龙	冶金		80.00	设立
四川宏达金桥大酒店有限公司	四川什邡	四川什邡	酒店	98.00	2.00	同一控制企业合并
四川宏达工程技术有限公司	四川什邡	四川什邡	工程设计服务	100.00		同一控制企业合并
四川绵竹川润化工有限公司	四川绵竹	四川绵竹	化工	99.35		非同一控制企业合并
成都江南物业管理有限公司	四川成都	四川成都	物业管理	95.00		非同一控制企业合并
剑川益云有色金属有限公司	云南剑川	云南剑川	冶金	100.00		非同一控制企业合并
兰坪益云有色金属有限公司	云南兰坪	云南兰坪	冶金		100.00	非同一控制企业合并

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 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
云南金鼎锌业有限公司	40.00%	15,770.52		82,333.83

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:万元 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
云南金鼎	190,580.76	239,468.03	430,048.79	203,246.89	21,107.61	224,354.50	186,429.84	253,908.73	440,338.57	267,090.46	5,852.02	272,942.48

锌业有限公司												
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
云南金鼎锌业有限公司	219,652.92	39,425.97	39,425.97	-2,738.67	182,027.05	4,001.85	4,001.85	74,941.14

其他说明：

如本财务报表附注十、承诺及或有事项所述的诉讼，公司持有云南金鼎公司 60% 股权被云南省高级人民法院冻结，对应截至 2017 年 12 月 31 日公司享有金鼎锌业的净资产金额为 123,360.46 万元；冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，执行通知书文号（2016）云执保 64 号。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
四川信托有限公司	四川	四川省	金融信托	22.1605		权益法核算

(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
	四川信托有限公司	四川信托有限公司
流动资产	14,534,432,044.11	15,485,756,600.91
非流动资产	4,837,465,584.67	2,721,355,943.41
资产合计	19,371,897,628.78	18,207,112,544.32
流动负债	9,951,570,379.77	9,583,565,434.34
非流动负债	1,021,999,177.19	1,149,103,809.61
负债合计	10,973,569,556.96	10,732,669,243.95
少数股东权益	857,721,041.83	877,230,952.04
归属于母公司股东权益	7,540,607,029.99	6,597,212,348.33
按持股比例计算的净资产份额	1,671,036,220.88	1,461,975,242.45
调整事项	223,119,215.08	223,119,215.08
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	223,119,215.08	223,119,215.08
对联营企业权益投资的账面价值	1,894,155,435.96	1,685,094,457.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,135,221,298.14	3,585,007,715.40
净利润	999,112,858.44	1,387,695,022.62
终止经营的净利润		
其他综合收益	15,514,140.04	-7,975,233.89
综合收益总额	1,014,626,998.48	1,379,719,788.73
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

3. 如本财务报表附注十、承诺及或有事项所述的诉讼，公司持有四川信托有限公司（以下简称四川信托）股权被云南省高级人民法院冻结，涉及股权数额为 77,561.780565 万元人民币，冻结股权比例 22.1605%，对应截止 2017 年 12 月 31 日公司享有四川信托的净资产金额为 167,103.62 万元；冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，执行通知书文号（2016）云执保 64 号。

(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
联营企业：		
西藏宏达多龙矿业有限公司		
投资账面价值合计	60,000,000.00	60,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	581,340.19	-583,700.34
--其他综合收益		
--综合收益总额		

(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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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 在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动 风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 86.03 % (2016 年 12 月 31 日：78.24 %) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	28,227,234.08				28,227,234.08
其他应收款	8,122,777.20				8,122,777.20
小 计	36,350,011.28				36,350,011.28

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	51,323,937.85				51,323,937.85
小 计	51,323,937.85				51,323,937.85

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于

对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	2,189,000,000.00	2,236,861,115.28	2,236,861,115.28		
长期借款	211,000,000.00	250,846,747.22		250,846,747.22	
一年内到期非流动负债	22,000,000.00	22,837,517.36	22,837,517.36		
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	440,318,852.97	440,318,852.97	440,318,852.97		
其他应付款	271,124,682.95	271,124,682.95	271,124,682.95		
应付利息					
应付股利	3,124,075.80	3,124,075.80			3,124,075.80
小 计	3,141,567,611.72	3,230,112,991.58	2,976,142,168.56	250,846,747.22	3,124,075.80

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	2,738,811,568.76	2,789,240,086.58	2,789,240,086.58		
长期借款	44,000,000.00	46,798,063.01		46,798,063.01	
一年内到期非流动负债	207,774,309.54	215,169,363.18	215,169,363.18		
应付票据	3,800,000.00	3,800,000.00	3,800,000.00		
应付账款	621,196,451.01	621,196,451.01	621,196,451.01		
其他应付款	328,887,928.43	328,887,928.43	328,887,928.43		
应付利息	58,508.46	58,508.46	58,508.46		
应付股利	3,124,075.80	3,124,075.80		3,124,075.80	
小 计	3,947,652,842.00	4,008,274,476.47	3,958,352,337.66	49,922,138.81	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,189,000,000.00元(2016年12月31日：人民币2,968,811,568.76元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币7,329,763.85元(2016年12月31日：减少/增加人民币10,126,683.01元)，净利润减少/增加人民币7,329,763.85元(2016年：减少/增加人民币10,126,683.01元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
四川宏达实业有限公司	四川什邡	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询；有色金属原料、化工原料、建筑材料、农副产品、机电产品的销售计算机软件开发、机械设备租赁、林木种植。	25,000.00	26.88	26.88

本企业的母公司情况的说明

四川宏达实业有限公司股东为刘沧龙、四川泰合置业集团有限公司、宏达集团，股权比例分别为 42%、18%、40%，同时刘沧龙、四川泰合置业集团有限公司、四川宏达实业有限公司又分别持有宏达集团 30.38%、13.02%、36.60%股权。

本企业最终控制方是刘沧龙

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

详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

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

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
四川信托有限公司	其他

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
成都江南房地产开发有限公司	其他
四川宏达世纪房地产有限公司	其他
成都宏达置成房地产开发有限公司	其他
四川宏达龙腾贸易有限公司	其他
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	其他
四川宏大建筑工程有限公司	其他
云南弘迪矿产资源有限公司	其他

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
四川宏达（集团）有限公司	氯化法钛白粉工业生产技术研发项目	15,738,461.59	
云南弘迪矿产资源有限公司	编制服务	386,792.44	
四川宏达龙腾贸易有限公司	采购磷矿石		8,838,226.08
四川宏大建筑工程有限公司	接受劳务		6,576,283.67
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	栅栏栏杆		45,029.01

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
成都江南房地产开发有限公司	物业管理	4,806,761.75	5,313,882.68
四川宏达（集团）有限公司	酒店服务费和物管费	794,495.43	586,102.43

成都宏达置成房地产开发 有限公司	物业管理	47,294.71	
四川宏达龙腾贸易有限公 司	物业管理	54,710.98	
四川宏达世纪房地产有限 公司	酒店服务费	17,151.89	
四川信托有限公司	酒店服务费	157,302.64	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都江南房地产开发 有限公司	房屋建筑物	1,564,058.84	1,218,986.70

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

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
四川宏达(集团)有限公司	50,000,000.00	2017/1/18	2018/1/17	否
	250,000,000.00	2017/2/14	2018/2/13	否
	220,000,000.00	2017/2/15	2018/2/14	否
	80,000,000.00	2017/2/16	2018/2/15	否

	220,000,000.00	2017/2/22	2018/2/22	否
	120,000,000.00	2017/2/23	2018/2/22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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：万元 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	582.61	583.72

(8). 其他关联交易

适用 不适用

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	四川宏达世纪房地产有限公司	3,923.00	196.15		
小计		3,923.00	196.15		
其他应收款	四川宏达（集团）有限公司	8,122,777.20			
其他应收款	成都江南房地产开发有限公司	394,000.00	19,700.00	431,906.70	21,595.34
小计		8,516,777.20	19,700.00	431,906.70	21,595.34

(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	四川宏达龙腾贸易有限公司	251,972.09	251,972.09
应付账款	无锡艾克赛尔栅栏有限公司	98,083.54	279,744.24
应付账款	四川宏大建筑工程有限公司	474,109.07	1,617,863.58
小计		824,164.70	2,149,579.91

预收款项	四川宏达（集团）有限公司	29,783.00	
小计		29,783.00	
其他应付款	四川宏达（集团）有限公司	599,972.74	
其他应付款	云南弘迪矿产资源有限公司	415,000.00	2,660,000.00
小计		1,014,972.74	2,660,000.00

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼事项：

本公司持有云南金鼎公司 60%的股权被云南省高级人民法院冻结，涉及股权数额为 58,393.2 万元人民币，涉及股权比例为 60%，冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日；公司持有四川信托 22.1605%的股权被云南省高级人民法院冻结，涉及股权数额为 77,561.780565 万元人民币，冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日。

2017 年 1 月 12 日，公司委派律师至云南省高级人民法院收到相关起诉状，第一原告云南冶金集团股份有限公司、第二原告怒江州国有资产经营有限责任公司、第三原告云南省兰坪白族普米族自治县财政局、第四原告云南铜业（集团）有限公司因以下事项起诉第一被告宏达集团、第二被告宏达股份，第三人为云南金鼎公司：

1. 请求确认原、被告之间签署的以下协议无效：

(1) 2002 年 9 月 7 日云南冶金集团总公司与宏达集团签署的《关于联合开发兰坪铅锌矿的合作协议》；

(2) 2002 年 11 月 12 日云南冶金集团总公司与宏达集团签署的《关于联合开发兰坪铅锌矿的框架协议》；

(3) 2003 年 1 月 24 日四原告与第一被告、第二被告签署的《云南兰坪有色金属有限责任公司增资协议书》；

(4) 2003 年 5 月 14 日云南冶金集团总公司与宏达集团签署的《开发兰坪铅锌矿相关事项议定书》。

2. 请求确认第一被告、第二被告持有的第三人共计 60%的股权无效。

3. 请求确认第三人 100%的股权分别由第一原告持有 51%，第二原告持有 20.7%，第三原告持有 25.3%，第四原告持有 3%。

4. 请求判令第一被告扣除已经支付的增资款人民币 87,589,800 元后，向第三人立即返还 2003 年至 2008 年违法获得的利润本金人民币 165,513,552.6 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截止 2016 年 7 月 31 日，第一被告应返还的利润本金和利息合计人民币 269,126,406.5 元）。

5. 请求判令第二被告扣除已经支付的增资款人民币 496,342,200 元后，向第三人立即返还 2003 年至 2012 年违法获得的利润本金人民币 1,074,102,155.4 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截止 2016 年 7 月 31 日，第二被告应返还的利润本金和利息合计人民币 1,620,733,822 元）。

6. 请求判令第一被告和第二被告共同承担本案的全部案件受理费、保全费、律师费等全部诉讼费用。律师费为人民币 4,934,150.57 元。

公司于 2017 年 10 月收到云南省高级人民法院做出的《民事判决书》((2016)云民初 95 号), 该一审判决书主要内容为: 判决公司于 2002 年 9 月 7 日签订的《关于联合开发兰坪铅锌矿的合作协议》、2002 年 11 月 12 日签订的《关于联合开发兰坪铅锌矿的框架协议》、2003 年 5 月 14 日签订的《开发兰坪铅锌矿相关事项议定书》、2003 年 1 月 24 日签订的《云南兰坪有色金属有限责任公司增资协议》无效; 确认宏达集团、本公司持有云南金鼎锌业有限公司 60% 股权无效; 扣除本公司已经支付的增资款人民币 496,342,200 元后, 向金鼎公司返还 2003 年至 2012 年违法获得的利润人民币 1,074,102,155.4 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息 (截至 2016 年 7 月 31 日, 本公司应返还利润本金和利息合计人民币 1,620,733,822 元); 本公司和宏达集团二被告共同承担本案全部案件受理费、保全费及律师费等全部诉讼费用, 其中案件受理费 9,515,771.90 元, 保全费 5,000.00 元, 律师费 4,934,150.57 元。

公司收到该判决书后, 在法律规定的上诉期内向最高人民法院递交了上诉状。公司认为一审判决认定事实不清, 证据不足, 案涉四份合同合法有效, 案涉两次增资行为合法有效, 宏达股份及宏达集团持有金鼎公司 60% 股权合法有效。请求二审法院撤销一审判决, 依法驳回云南方股东的全部诉讼请求。

2018 年 1 月 5 日, 最高人民法院组织双方开庭, 目前该案还未做出二审判决。

公司及聘请的律师认为该诉讼案情复杂, 涉及时间长, 金额巨大、影响重大, 二审判决结果存在不确定性。公司聘请的律师事务所出具了法律意见书, 认为因二审判决存在不确定性, 对该诉讼案件的二审判决的结果及对公司的影响难以作出预判。

由于一审判决尚未生效, 而该诉讼案情二审判决结果存在不确定性, 及无法可靠估计二审判决结果及其影响, 公司无法对上述诉讼案件的结果及其是否可能导致损失与很可能损失的金额进行可靠估计, 故未确认预计负债和可能的损失。

该诉讼案件如果按一审判决的结果可能对公司财务状况和经营成果的影响如下:

(1) 可能由于持有云南金鼎公司 60% 股权失效, 云南金鼎公司将不能纳入合并财务报表, 云南金鼎公司财务信息参见附注七、(一) 3. 重要非全资子公司的主要财务信息。

(2) 公司合并财务报表、母公司财务报表可能涉及的损失

截至 2017 年 12 月 31 日，公司持有其 60%的所有者权益金额为 123,360.46 万元已经纳入合并财务报表，可能形成合并财务报表所有者权益损失 123,360.46 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，母公司财务报表对云南金鼎公司长期股权投资的账面金额为 143,153.997 万元，可能形成母公司财务报表的长期股权投资损失。

公司持有云南金鼎公司 60%股权，其中持有云南金鼎公司 51%股权系由宏达股份公司于 2003 年-2006 年通过向云南金鼎公司增资人民币 49,634.22 万元取得，持有云南金鼎公司 9%股权系由公司于 2009 年从宏达集团以人民币 92,873.52 万元作价受让取得。

(3) 公司可能涉及应返还利润本金和利息损失及承担的诉讼费用

根据一审判决，于截至 2016 年 7 月 31 日，公司应返还利润本金和利息合计人民币 162,073.38 万元，诉讼费用由宏达集团和公司共同承担。

(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

根据 2018 年 4 月 25 日第八届 9 次董事会会议决议通过的利润分配预案，本公司 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本；上述分配预案尚需股东大会批准。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对化工业务、有色金属业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	化工业	有色金属业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	610,395,657.78	3,903,632,329.23	25,555,336.24	3,317,261.00	4,536,266,062.25
主营业务成本	553,663,399.92	2,821,085,606.52	29,491,792.13	1,836,971.79	3,402,403,826.78
资产总额	924,277,376.27	12,642,624,840.07	817,341,346.31	4,860,674,136.73	9,523,569,425.92
负债总额	2,410,693,398.26	3,627,875,680.11	563,850,550.89	2,877,726,947.46	3,724,692,681.80

(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. 钼铜项目停建损失清偿

2012年7月3日，宏达钼铜公司收到什邡市人民政府通知（什府函（2012）79号）因当地部分群众反对，公司钼铜项目停止建设。由此造成的经济损失，什邡市人民政府授权四川什邡经济开发区管理委员会，于2015年底前依法清偿完毕。

经德阳市中级人民法院诉讼调解〔（2015）德民一初字第108号〕书调节，停止建设钼铜项目的经济损失依法清偿情况如下：四川什邡经济开发区管理委员会确认向宏达钼铜公司共计支付补偿款6,377.00万元。2016年12月31日，宏达钼铜公司收到什邡经开区管委会支付的钼铜项目停建补偿款6,377.00万元；2016年3月31日，本公司收到1,913.10万元，2016年12月30日，本公司收到2,550.80万元，2017年度宏达钼铜公司共计收到4,350.00万元，至此已清偿完毕。

2. 川润化工整体搬迁

2013年7月26日，川润化工公司和绵竹市政府签订了《企业搬迁补偿协议书》，根据绵竹市城市规划及市政建设需要，川润化工公司位于绵竹市城南高尊寺的现有生产厂区进行整体搬迁。2015年度，川润化工公司实际收到政府给予的不可搬迁设备补偿款人民币3,701.00万元。

3. 云南金鼎低品位氧硫混合铅锌矿

截至2017年12月31日，云南金鼎公司低品位氧硫混合铅锌矿库存量为2,560.65万吨，账面价值为12.86亿元，占合并净资产总额的22.19%。云南金鼎公司对设立低品位矿利用项目，2014年3月昆明有色冶金设计研究院股份公司针该项目编制《泚江流域水污染治理—难处理氧硫混合矿（工业矿）资源综合利用项目可行性研究报告》。云南金鼎公司研发结果“难处理氧硫混合铅锌矿浸出氧化锌与弱酸性浮选硫化锌的冶选联合工艺”已于2013年8月6日取得中国有色金属工业协会的会议鉴定，并取得

“中色协科（鉴）字[2013]第 046 号科学技术成果鉴定证书。针对该项研究成果，云南金鼎公司于 2014 年 7 月取得国家知识产权局知识发明专利权通知书（专利号：201310106137.0）。截至 2017 年底低品位矿利用项目的建设尚处于前期准备阶段，低品位矿未用于生产。

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	36,145,327.28	92.85	2,962,980.40	8.20	33,182,346.88	6,564,635.89	100.00	4,217,645.26	64.25	2,346,990.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,785,318.08	7.15	2,785,318.08	100.00						
合计	38,930,645.36	/	5,748,298.48	/	33,182,346.88	6,564,635.89	/	4,217,645.26	/	2,346,990.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	33,755,768.55	1,687,788.42	5.00
1 年以内小计	33,755,768.55	1,687,788.42	5.00
1 至 2 年	16,641.70	1,664.17	10.00
2 至 3 年	33,350.33	10,005.10	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	0.01	0.01	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,263,522.70	1,263,522.70	100.00
合计	35,069,283.29	2,962,980.40	8.45

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	1,076,043.99		
小 计	1,076,043.99		

单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
成都新益饲料添加剂厂	2,785,318.08	2,785,318.08	100	预计难以收回
小 计	2,785,318.08	2,785,318.08	100	

(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 1,530,653.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宝钢新日铁汽车板有限公司	29,546,675.24	75.90	1,477,333.76
中船重工物资贸易集团广州有限公司	3,299,920.39	8.48	164,996.02
成都新益饲料添加剂厂	2,785,318.08	7.15	2,785,318.08
日照钢铁有限公司	885,649.24	2.27	44,282.46
重庆干电池总厂	818,264.55	2.10	818,264.55
小 计	37,335,827.50	95.90	5,290,194.87

(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	99,755,531.55	14.44	99,755,531.55	100.00		81,372,388.49	12.77	81,372,388.49	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	588,685,498.67	85.24	58,473,792.33	9.93	530,211,706.34	555,684,511.11	87.23	75,037,898.77	13.50	480,646,612.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,212,057.93	0.32	2,212,057.93	100.00						
合计	690,653,088.15	/	160,441,381.81	/	530,211,706.34	637,056,899.60	/	156,410,287.26	/	480,646,612.34

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
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100	预计难以收回
康定富强有限责任公司	29,106,205.13	29,106,205.13	100	预计难以收回
什邡市远宏矿业有限公司	3,693,622.26	3,693,622.26	100	预计难以收回
四川日月矿产有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100	预计难以收回
甘肃省天水宏瑞贸易有限公司	2,704,569.64	2,704,569.64	100	预计难以收回
成都宏鑫源商贸有限责任公司	2,515,854.20	2,515,854.20	100	预计难以收回
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100	预计难以收回
镇安县恒欣矿业有限公司	2,269,096.96	2,269,096.96	100	预计难以收回
康定县三合乡矿产公司	2,266,183.36	2,266,183.36	100	预计难以收回
什邡市民生带钢有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	100	预计难以收回
深圳市金路汽车租赁有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100	预计难以收回
四川宏力实业有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计难以收回
合计	99,755,531.55	99,755,531.55	/	/

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	13,260,319.80	663,015.98	5.00
1 年以内小计	13,260,319.80	663,015.98	5.00
1 至 2 年	1,270,178.20	127,017.82	10.00
2 至 3 年	839.86	251.95	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,450,000.00	1,725,000.00	50.00
4 至 5 年	6,328,726.97	5,062,981.58	80.00
5 年以上	50,895,525.00	50,895,525.00	100.00
合计	75,205,589.83	58,473,792.33	77.75

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

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	505,357,131.64		
业绩承诺补偿款	8,122,777.20		
合计	513,479,908.84		

(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 4,031,094.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	505,357,131.64	458,332,323.77
个人借款	1,912,428.35	1,636,398.52

预付款项	99,050,878.26	98,848,751.48
应收暂付款项	70,469,659.64	67,701,103.19
支付保证金及押金	5,740,213.06	10,538,322.64
业绩承诺补偿款	8,122,777.20	
合计	690,653,088.15	637,056,899.60

(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
四川绵竹川润化工有限公司	往来款	427,378,531.86	1年以内	61.88	
甘洛县财政局	采矿权款	47,500,000.00	5年以上	6.88	47,500,000.00
剑川益云有色金属有限公司	往来款	30,380,651.88	1年以内	4.40	
刘章林	预付款	8,300,000.00	5年以上	1.20	8,300,000.00
财政部中央财政专户	预付二审上诉款	8,128,339.87	1年以内	1.18	406,416.99
合计		521,687,523.61		75.54	56,206,416.99

(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	1,974,960,913.35		1,974,960,913.35	1,974,960,913.35		1,974,960,913.35
对联营、合营企业投资	1,954,154,727.92		1,954,154,727.92	1,744,919,347.43		1,744,919,347.43
合计	3,929,115,641.27		3,929,115,641.27	3,719,880,260.78		3,719,880,260.78

(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
四川绵竹川润化工有限公司	88,091,677.12			88,091,677.12		
四川华宏国际经济技术投资有限公司	44,219,027.45			44,219,027.45		
云南金鼎锌业有限公司	1,431,539,970.69			1,431,539,970.69		
成都江南物业管理有限公司	429,146.09			429,146.09		
四川钒钛资源开发有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
香港宏达国际贸易有限公司	55,200,120.35			55,200,120.35		
四川宏达金桥大酒店有限公司	82,592,720.52			82,592,720.52		
剑川益云有色金属有限公司	120,824,466.35			120,824,466.35		
四川宏达钼铜有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川宏达工程技术有限公司	1,063,784.78			1,063,784.78		
合计	1,974,960,913.35			1,974,960,913.35		

(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										
四川信托有限公司	1,685,094,457.53			205,945,303.60	3,115,674.83					1,894,155,435.96
西藏宏达多龙矿业有限公司	59,824,889.90			174,402.06						59,999,291.96
小计	1,744,919,347.43			206,119,705.66	3,115,674.83					1,954,154,727.92
合计	1,744,919,347.43			206,119,705.66	3,115,674.83					1,954,154,727.92

其他说明：

注：如本财务报表附注七、（一）.3 所述，公司持有云南金鼎公司和四川信托有限公司全部股权已被云南省高级人民法院冻结冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，执行通知书文号（2016）云执保 64 号。

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,336,379,759.58	2,240,626,274.17	2,090,502,033.34	1,999,717,146.01
其他业务	68,382,351.29	59,478,960.63	22,463,440.44	17,259,188.07
合计	2,404,762,110.87	2,300,105,234.80	2,112,965,473.78	2,016,976,334.08

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	206,119,705.66	285,566,906.33
处置长期股权投资产生的投资收益		-346,114.55
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		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
信托收益	5,192,687.97	63,727,923.30
合计	211,312,393.63	348,948,715.08

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	-76,071,727.79	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,076,009.50	
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		

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	5,192,687.97	
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		
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		
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	-7,211,961.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	20,649,529.91	
所得税影响额	15,965,698.82	
少数股东权益影响额	19,302,113.11	
合计	-7,097,650.25	

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

(1) 明细情况

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	4.27	0.1015	0.1015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42	0.1050	0.1050

(2). 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润		A	206,189,600.28
非经常性损益		B	-7,097,650.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	213,287,250.53
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	4,724,259,333.38
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	其他综合收益	I1	-479,029.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	专项储备	I2	-6,766,663.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	资本公积	J3	8,122,777.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	0
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	4,823,731,287.28
加权平均净资产收益率		M=A/L	4.27%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	4.42%

(3). 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	206,189,600.28
非经常性损益	B	-7,097,650.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	213,287,250.53
期初股份总数	D	2,032,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	

因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,032,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1015
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1050

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

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	法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表
备查文件目录	天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正文及公告原稿

董事长：黄建军

董事会批准报送日期：2018年4月25日

修订信息

适用 不适用