



云南锡业股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人汤发先生、主管会计工作负责人潘文皓先生及会计机构负责人(会计主管人员)赵旭先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中所涉及未来经营计划、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。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中详细描述存在的宏观经济风险、公司未来发展展望及可能面对的风险因素等，敬请投资者查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	130
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节 公司治理.....	71
第十节 公司债券相关情况.....	79
第十一节 财务报告.....	83
第十二节 备查文件目录.....	212

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会云南监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
云锡控股	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
云锡集团	指	云南锡业集团有限责任公司
公司、锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
华联锌铟	指	云南华联锌铟股份有限公司
LME	指	伦敦金属交易所
SHFE	指	上海期货交易所
SMM	指	上海有色金属网
/a、/d	指	每年、每天
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张扬	李泽英
联系地址	云南省个旧市金湖东路 121 号	云南省个旧市金湖东路 121 号
电话	0873-3118606	0873-3118606
传真	0873-3118622	0873-3118622
电子信箱	xygfzqb@qq.com	gjlzy@126.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	915300007134002589（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1、1998 年 11 月 23 日，公司成立时的经营范围为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销。</p> <p>2、2004 年 11 月 30 日，公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动）。</p> <p>3、2011 年 8 月 19 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动），代理进出口业务。</p> <p>4、2012 年 5 月 3 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了公司经营范围变更为：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动），代理进出口业务。</p> <p>5、2014 年 4 月 23 日，公司 2013 年年度股东大会审议通过了公司经营范围是：有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井巷掘进（限分公司经营），有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动），代理进出口业务。</p> <p>6、报告期内公司主营业务无变更。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内控股股东无变更，为云南锡业集团有限责任公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	李玉、黄军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年		
营业收入（元）	33,429,059,137.17	31,079,198,293.46	7.56%	27,770,706,530.35		
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,119,280.60	-1,969,971,118.51	—	131,462,105.97		
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	237,801,290.47	-2,260,265,477.53	—	-133,305,915.04		
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,798,118,500.81	2,030,756,348.18	-11.46%	2,169,828,873.64		
基本每股收益（元/股）	0.0925	-1.3382	—	0.0893		
稀释每股收益（元/股）	0.0925	-1.3382	—	0.0893		
加权平均净资产收益率	1.75%	-22.64%	—	1.41%		
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末		
总资产（元）	28,425,178,113.79	27,577,734,597.96	3.07%	29,017,558,315.16		
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,871,832,579.49	7,696,665,834.50	2.28%	9,396,136,266.08		
	2016 年	2015 年		本年比上年增减	2014 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	33,429,059,137.17	31,079,198,293.46	31,079,198,293.46	7.56%	27,770,706,530.35	27,770,706,530.35
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,119,280.60	-1,968,627,346.85	-1,969,971,118.51	—	133,971,042.98	131,462,105.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	237,801,290.47	-2,258,921,705.87	-2,260,265,477.53	—	-130,796,978.03	-133,305,915.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,798,118,500.81	2,030,756,348.18	2,030,756,348.18	-11.46%	2,169,828,873.64	2,169,828,873.64
基本每股收益（元/股）	0.0925	-1.3373	-1.3382	—	0.0910	0.0893
稀释每股收益（元/股）	0.0925	-1.3373	-1.3382	—	0.0910	0.0893
加权平均净资产收益率	1.75%	-22.62%	-22.64%	—	1.43%	1.41%
	2016 年末	2015 年末		本年末比上年末增减	2014 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	28,425,178,113.79	27,597,871,645.60	27,577,734,597.96	3.07%	29,035,200,283.55	29,017,558,315.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,871,832,579.49	7,716,802,882.14	7,696,665,834.50	2.28%	9,413,778,234.47	9,396,136,266.08

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,380,244,562.87	11,087,781,685.80	9,353,061,914.95	7,607,970,973.55
归属于上市公司股东的净利润	-14,377,065.74	20,583,954.87	50,290,522.88	79,621,868.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,284,123.29	15,427,760.74	61,709,845.83	171,947,807.19
经营活动产生的现金流量净额	420,389,421.78	541,924,510.35	935,445,602.59	-99,641,033.91

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-65,417,944.91	-2,924,600.43	31,922,915.50	
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）	50,556,601.91	38,497,500.50	80,690,477.26	
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		-12,255,513.73		
债务重组损益			282,309.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-9,011,087.63	-7,120,685.14		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至		453,589,017.25	156,385,913.61	

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	-72,108,955.61	-29,162,503.29		
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	-779,854.04	11,868,689.34	58,359,786.99	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			2,067,636.27	
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		-1,200,636.31		
受托经营取得的托管费收入	15,094,339.62	15,000,000.00	15,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,390,138.80	-8,500,528.78	5,981,559.07	
减：所得税影响额	-3,400,103.52	-1,080,459.78	29,027,304.41	
少数股东权益影响额（税后）	25,073.93	168,576,840.17	56,895,272.28	
合计	-101,682,009.87	290,294,359.02	264,768,021.01	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

公司是具有百年历史传承的以锡为主的矿业企业，历经130多年的发展，已成为中国锡工业的龙头骨干企业，具有较强的国际竞争力。2005年以来公司锡金属产销量连续稳居全球第一。2016年公司锡金属国内市场占有率46.86%，全球市场占有率22.64%。

报告期内，公司从事的主要业务是有色金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务，劳务服务，技术服务，井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营）、代理进出口等业务。公司主要产品有锡锭、阴极铜、锡铅焊料及无铅焊料、锡材、锡基合金、有机锡、无机锡化工产品及锌精矿含锌等14个系列660多个品种。

公司拥有世界最长、最完整的锡产业链，采用多元化经营模式。在产业链上游加强地质勘探、地质找矿。2016年，公司完成地质勘查坑道工程22042米、钻探工程143804米，新增有色金属量27.99万吨，勘探支出总额17,492.60万元。经公司矿产资源部对找矿效果进行评价，2016年度对无找矿成果的勘探支出进行费用化处理的金额为1,905.24万元。

公司不断提高采矿、选矿技术，最大程度开发矿石的单位贡献率；在产业链中游，公司拥有世界领先的冶炼及深加工领域的设备、工艺和人才；与此同时，公司仍在不断探索下游产业的与公司主营业务相关的行业，以期增加公司的盈利点；营销方面，公司在全球构建了较为健全的营销网络，以上海为中心，在国内19个城市设立了营销网点，在境外设立了4家子公司。目前公司是中国最大的锡生产、加工、出口基地。

为提高公司对主要客户的供货稳定性，不断提升公司的市场影响力，通过对客户进行自产外的配套供货，提高公司对主要客户的供货稳定性；通过锡、铜贸易提升对市场的控制力，减少对最终客户供货的厂商数量，缓解市场竞争，提高公司对产品的议价能力。报告期内，公司从事的贸易类业务主要是铜产品、锡锭和其他产品。

报告期内公司的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等无重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期内无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

1、综合竞争优势：公司是世界锡行业的龙头企业，有着百年的历史传承和文化底蕴，拥有世界上最先进的锡采、选、冶、深加工成套技术，拥有世界上最完整的锡采、选、冶及深加工产业链，拥有矿山勘探、采掘、选冶、锡化工、锡、铜、锌、铟及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局的综合竞争优势。

2、资源优势：公司拥有较丰富的锡、铟、铜、锌等有色金属矿产资源，随着重大资产重组项目的完成，公司的资源储量和品种进一步增加。同时，公司所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，个旧矿区有良好的成矿条件，找矿的前景广阔，公司每年的找矿成果比较丰硕。2015年华联锌铟重组进入公司后，凭借丰富的铟储量，成就了公司锡、铟双龙头的市场地位。

截止报告期末，公司拥有5个探矿权，其中，云南马关县辣子寨铅锌矿（区块-II）地质勘探探矿权2016年10月30日到期，目前已办理完成探矿权延续申请，取得了延续后的探矿权，其余4个探矿权均在有效期内，正常开展地质勘查工作，无重大变化。公司拥有10个采矿权，其中，采选分公司塘子凹采矿权2016年12月16日到期，由整合主体老厂分公司办理整合后的采矿权，正在办理中。华联锌铟都龙锡矿花石头矿区采矿权2016年3月20日到期，正在办理采矿权延续申请，该采矿权尚未进行开采活动，对公司生产经营无影响。郴州矿冶公司北湖区屋场坪锡矿采矿权2016年6月30日到期，由于该采矿权为国土资源部颁证，采矿权延续办理过程复杂，至今尚未办理完成采矿权延续申请，该采矿权自2015年以来未进行开采活动，采矿权到期对公司2016年生产经营无影响。公司其余7个采矿权均在有效期内，无重大变化。

3、技术优势

整体技术优势：

(1) 采选方面，公司研制了全液压全断面天井钻机、中国漆面摇床、离心选矿机等一批具有国际先进水平的锡采、选、冶装备，以及砂矿水采水运、锡矿泥重选等先进采选工艺。

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

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

公司自主创新能力强：

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

(2) 公司锡深加工方面自主研发的硫醇甲基锡生产线，新建成的丁基、辛基锡中间体生产线，填补了国内生产有机锡中间体的空白。

4、市场优势：

(1) 市场占有率高：公司是全球最大的锡生产，拥有无可比拟的国际和国内市场份额，2016年公司锡金属国内市场占有率46.86%，全球市场占有率22.64%。

(2) 销售网络全：公司于国内19个城市设立了营销网点，于境外设立了4家销售类子公司，建立了覆盖国内外主要锡产品市场的销售体系；

(3) 品牌质量优：“云锡牌”精锡、锡铅焊料连续三届获国家质量金奖，“云锡YT商标”认定为中国驰名商标，“YT”精锡商标1992年于LME注册，国际驰名；

(4) 市场区域好：中国是全球最大的锡消费国，国内锡需求大，且较为稳定。公司80%以上产品于国内销售。

5、人才优势：公司拥有一支信念坚定、吃苦耐劳、乐于奉献的优秀员工队伍，采、选、冶、深加工各环节的关键技术人才队伍不断壮大。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年，中国经济虽然缓中趋稳，但仍处于L型探底期间，有色金属行业受市场周期性影响，去产能、去库存仍是一个循序渐进的过程，外购原料风险上升，给企业生产经营平稳运行和市场拓展带来诸多风险。报告期内，公司以提高经济发展质量和效益为中心，通过挖潜创效，对无边际贡献或边际贡献较小的产品和板块继续实施阶段性停产，进一步调整生产组织方式和产品产业结构，成功实现扭亏为盈。

报告期内，全年实现营业收入334.29亿元，较上年同期增长7.56%，主营业务收入332.45亿元，较上年同期增长7.50%；营业利润4.61亿元；归属于上市公司股东的净利润1.36亿元；公司总资产为284.25亿元，归属于上市公司股东净资产为78.72亿元。

2016年所做的主要工作：

（一）真抓实干，减亏增盈攻坚战取得显著效果

1、全力抓好生产组织。矿山单位加快生产基地和骨干采场建设，抓实自产原矿提质提级。选矿系统精心组织满负荷生产，持续开展技术攻关。冶炼单位提高设备有效开动率，加强金属物料管理，压缩中间物料结存，实现稳产高效。深加工单位紧密联系市场，精细管理，强化适销产品生产和市场拓展。

2、全面提升市场运作能力。年初牵头国内锡行业骨干企业联合减产1.7万吨，改善国内锡供需状况，提振低迷的市场价格。采取期现联动、价格维护等手段影响现货市场。

3、致力提升经济运行质量。优化会计核算体系，加大预算执行监控力度，精细化成本费用管理，全面启动资产清查，加快闲置低效无效资产盘活和处置变现。

（二）统筹谋划，深化改革转型升级工作加速推进

1、积极推进全面深化改革。围绕体制机制和产业布局改革主线，强化改革总体设计，统筹协调、整体推进、督促落实。一是协调推进营销体系改革和锡材产业一体化改革。二是针对个旧采选单位存在的突出问题，按照整体效益最大化原则，启动个旧东区矿山选厂一体化改革，强化过程督导，稳步实现整合重组。三是对标行业现金，深入查找用工、人事、分配方面存在的差距，制定《“三项制度”改革实施意见（审议稿）》。四是制定下发总部各职能部门责任清单和松绑放权清单，充分调动各层级积极性。

2、加快产业转型升级步伐。强势推进“两中心两基地”建设，加速锡深加工产业转型升级。制定电子锡焊料、锡化工研发分中心及锡材、锡化工基地建设工作方案，并成立工作机构积极稳妥推进实施。

（三）助力发展，资本运作能力和行业形象不断提升

为进一步拓展公司的盈利增长点，公司启动24亿元非公开发行股票工作，目前已获中国证监会发行审核委员会审核通过。该项工作完成后，一方面实现锌钢采选冶一体化，在原料供应可靠基础上，为后续高纯钢、钢基合金、ITO靶材产业化等提供充足的原料保障；另一方面，促进清洁生产和节能降耗等科学技术的推广使用，减轻环境污染，实现产业集聚，区域互补，工业化和城市化协同发展的多重效应，从整体上促进循环经济的发展。

（四）夯实根基，地质找矿和资源拓展扎实推进

强化地质综合分析研究，核实保有资源储量，经第三方审查认定，公司全年新增有色金属27.99万吨。结合矿山生产布局和重点采场建设，布置升级工程。积极推进马关都龙资源整合。强化地质找矿重点工程督导，确保工程按期完成。做好地质勘查项目管理和控矿规律综合研究，提高坑钻工程见矿率及找矿效果。强化矿业权管理维护，主动加强与政府主管部门沟通协调，确保矿业权合法有效。

（五）科学论证，重点项目建设有序开展

文山锌钢年产10万吨锌、60吨钢冶炼项目、南北选矿工业园区建设等重点项目有序推进。其他重点项目加紧建设实施。

（六）创新驱动，科技管理工作成效明显

大断面巷道支护成本高及稳定性评价等关键问题得到有效解决；1360运输调度信息系统完成开发并投入运行使用，运输工班效率提高20%以上。锡石浮选、铜锌分离等选矿关键技术攻关取得新突破。华联锌钢锡回收率同比提高5个百分点，铜精矿含锌同比下降30%，铜、锌精矿品质和回收率明显提升。

（七）落实责任，安全环保质量设能等基础工作保持平稳运行

认真贯彻落实新安全生产法和新环保法，严格质量过程控制，增强产品质量稳定性。加强设备能源管理，做好闲置设备调剂利用。抓好电力市场化交易和直供电工作，大幅降低用电成本。

（八）加强精细化管理，努力规避贸易经营风险。

公司根据“强化风险管控、防范合同风险、化解财务风险、降低经营风险”等要求，进一步推动贸易两头落地，在市场行情预测、贸易对象选择、项目评估决策、项目执行环节控制、资金结算等方面进一步加强精细化管理，努力规避经营风险。

其他工作：

2011年以来，受国际市场供求等多种因素影响，大宗商品价格呈现震荡下跌走势，矿业企业盈利水平持续下降，生产经营较为困难。国家开始筹划资源税改革，实行税费平移原则，总体减轻企业负担。

2016年5月9日，财政部、国家税务总局下发了《关于全面推进资源税改革的通知》（财税〔2016〕53号）和《关于资源税改革具体政策问题的通知》（财税〔2016〕54号）两个文件，自2016年7月1日起，资源税由原来的从量计征改为从价计征，并取消了资源补偿费的收取。2016年7-12月，公司按原政策计算应

缴纳资源税及资源补偿费4,124万元，按新政策计算应缴纳资源税2,802万元，比原口径减少1,322万元。随着国家税务总局、国土资源部《关于落实资源税改革优惠政策若干事项的公告》（2017年第2号）的出台，资源税减免政策进一步明晰，公司正在积极争取税收优惠政策，减少资源税税负。

由于资源税实行从价计征，随着矿产品价格的上升，虽然资源税总额增大，但总体税负将有所降低。

从2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改增值税改革试点，现行缴纳营业税的建筑业、房地产业、金融业、销售不动产和生活服务业纳税人该为缴纳增值税，公司属于增值税纳税企业，全面营改增政策的实行，对公司不构成较大影响。

2016年，虽然公司的主产业锡在全球的产需总体平衡，但由于国家政策限制和环境影响，国际市场的锡价高于国内市场，产能过剩、结构性矛盾突出等问题短期内难以消除。

目前全球锡供应存在一定缺口，而国内市场仍属于略微过剩的状态。2017年，国家取消了精锡出口关税和出口配额，精锡出口障碍消除，中国锡锭可以自由流入国际市场。一旦锡锭可以顺利出口，全球锡锭的供需格局将会有所改变。此外，2017年公司还将积极推进锡、铜精矿加工复出口政策争取工作。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	33,429,059,137.17	100%	31,079,198,293.46	100%	7.56%
分行业					
有色金属	33,244,913,876.23	99.45%	30,924,526,011.76	99.50%	7.50%
其他业务	184,145,260.94	0.55%	154,672,281.70	0.50%	19.06%
分产品					
锡锭	3,686,521,037.42	11.03%	3,738,243,891.30	12.09%	-1.06%
锡材	2,608,619,739.99	7.80%	2,134,600,362.69	6.90%	0.90%
锡化工	1,127,526,835.75	3.37%	1,013,737,584.38	3.28%	0.09%
铅产品	36,854,579.51	0.11%	4,218,882.25	0.01%	0.10%

铜产品	3,140,808,851.17	9.40%	3,210,937,556.25	10.38%	-0.99%
锌精矿	1,041,367,664.44	3.12%	878,097,421.20	2.84%	0.28%
贸易产品	20,914,850,626.56	62.56%	19,305,310,620.18	62.43%	0.13%
其中：贸易-锡锭	1,330,611,955.01	6.36%	1,862,465,193.94	9.65%	-3.29%
其中：贸易-铜产品	16,347,653,926.10	78.16%	16,062,616,811.20	83.20%	-5.04%
其中：贸易-其他产品	3,236,584,745.45	15.48%	1,380,228,615.04	7.15%	8.33%
其他有色金属产品	688,364,541.39	2.06%	639,379,693.51	2.07%	-0.01%
其他产品	184,145,260.94	0.55%	154,672,281.70	0.50%	0.05%
分地区					
境内	32,314,184,303.34	96.66%	29,790,390,781.40	95.86%	0.80%
境外	2,915,624,091.36	8.72%	2,993,670,085.14	9.63%	-0.91%
抵扣	-1,800,749,257.53	-5.38%	-1,704,862,573.08	-5.49%	0.11%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属	33,244,913,876.23	30,934,276,889.30	6.95%	7.50%	3.42%	3.68%
分产品						
锡锭	3,686,521,037.42	3,105,590,351.36	15.76%	-1.38%	-11.21%	9.33%
锡材	2,608,619,739.99	2,147,194,009.90	17.69%	22.21%	3.29%	15.08%
铜产品	3,140,808,851.17	2,925,669,326.69	6.85%	-2.18%	-6.76%	4.57%
贸易产品	20,914,850,626.56	20,848,809,050.50	0.32%	8.34%	7.88%	0.21%
分地区						
境内	32,314,184,303.34	30,024,010,913.65	7.09%	8.47%	4.35%	3.67%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
锡锭	销售量	吨	37,141	39,768	-6.61%
	生产量	吨	37,373	36,117	2.58%
	库存量	吨	2,510	2,278	10.18%
锡材	销售量	吨	25,751	25,255	1.96%
	生产量	吨	25,816	24,499	5.38%
	库存量	吨	2,166	2,101	3.09%
锡化工	销售量	吨	20,259	19,785	2.40%
	生产量	吨	20,608	20,099	2.53%
	库存量	吨	944	595	58.66%
银锭	销售量	吨	24	27	-11.11%
	生产量	吨	18	32	-43.75%
	库存量	吨	0	6	-100.00%
阴极铜	销售量	吨	98,502	82,747	19.04%
	生产量	吨	100,001	89,094	12.25%
	库存量	吨	7,794	6,295	23.81%
锌精矿含锌	销售量	吨	130,212	110,056	18.31%
	生产量	吨	110,315	131,289	-15.98%
	库存量	吨	1,025	20,922	-95.10%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、2016年锡化工库存量同比增加58.66%的原因主要是2015年底由于原料锡价格持续走低，为规避经营风险，采取限量保价措施，2016年底库存在合理范围内。

2、报告期内公司铜冶炼产出的部分铜阳极泥（含银）直接对外销售，未进一步加工生产银锭，因此银锭生产量同比下降43.75%；

3、报告期内银锭产品全部销售完毕，年末零库存。

4、锌精矿含锌库存量同比大幅减少的原因是报告期锌精矿含锌价格回升，公司加大销售力度。

5、公司2016年锡锭生产量和销售量均不含贸易锡锭量，为与2016年披露口径一致，对2016年4月22日披露的2015年年度报告中锡锭产品生产量和销售量作相应调整。

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

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
锡原矿金属	销售量		—	—	—
	生产量	吨	37,761	37,488	0.73%
铜原矿金属	销售量		—	—	—
	生产量	吨	36,367	37,750	-3.66%
锌原矿金属	销售量		—	—	—
	生产量	吨	124,130	132,699	-6.46%

公司矿山生产的原矿金属均为下一道选矿工序的原料，未实现对外销售。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属		30,934,276,889.30	99.55%	29,912,718,380.30	99.65%	3.42%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
锡锭		3,105,590,351.36	10.04%	3,497,701,462.96	11.69%	-1.65%
锡材		2,147,194,009.90	6.94%	2,078,895,633.14	6.95%	-0.01%
锡化工		841,180,654.36	2.72%	843,032,020.62	2.83%	-0.11%
铅产品		22,615,680.11	0.07%	3,877,229.30	0.01%	0.06%
铜产品		2,825,669,326.69	9.46%	3,137,726,081.17	10.49%	-1.03%
锌精矿		448,699,858.72	1.45%	367,392,763.31	1.22%	0.23%
贸易产品		20,848,809,050.50	67.40%	19,326,662,645.34	64.61%	2.79%
其中：贸易-锡锭		1,298,222,610.88	6.23%	1,894,415,111.92	9.80%	-3.57%
其中：贸易-铜产品		16,328,863,207.58	78.32%	16,054,864,870.95	83.07%	-4.75%
其中：贸易-其他产品		3,221,723,232.04	15.45%	1,377,382,662.47	7.13%	8.32%
其他有色产品		594,517,957.66	1.92%	657,430,544.46	2.20%	-0.28%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司2016年度纳入合并范围的子公司共18户。其中：本年新增的一级子公司1户，新增的二级子公司1户。

2016年4月21日，本公司召开的第六届董事会第六次会议审议通过，同意本公司投资5亿元人民币在云南省马关县设立全资子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司。

2016年8月24日，本公司之子公司云锡(香港)资源有限公司（YUNTINIC(HONG KONG)RESOURCES COMPANY LIMITED）出资设立的云锡（深圳）融资租赁有限公司（台港澳法人独资）取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91440300MA5DJRQHXM）。该公司注册资本为人民币50,000.00万元。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,893,431,277.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.81%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中铝昆明铜业有限公司	2,004,437,909.37	6.09%
2	上海毕成金属材料有限公司	654,409,491.69	1.98%
3	上海海亮铜业有限公司	567,105,398.95	1.72%
4	托克投资(中国)有限公司	369,440,624.33	1.12%
5	浙江宏达金属冶炼有限公司	298,037,852.95	0.90%
合计	--	3,893,431,277.29	11.81%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,132,595,358.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	9.05%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	云南锡业集团（控股）有限责任公司	957,594,300.00	9.05%
2	云南精鹏源经贸有限公司	893,186,729.70	8.44%
3	云南云天化农资连锁有限公司	472,114,612.85	4.46%
4	安福县金球矿业贸易有限公司	412,990,634.25	3.90%
5	上犹县鸿源商贸有限公司	396,709,081.68	3.75%
合计	--	3,132,595,358.48	29.60%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

按照“属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示”的规定，云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司，与本公司构成关联关系。上表中云南锡业集团（控股）有限责任公司列示的采购额已包含公司向云南锡业集团有限责任公司采购的金额。

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	169,954,116.35	174,327,910.07	-2.51%	
管理费用	846,003,575.05	1,226,342,886.83	-31.01%	报告期管理费用降低的主要原因是职工薪酬同比大幅降低所致。
财务费用	744,951,882.42	834,594,166.85	-10.74%	央行 2015 年 3 月份以来先后五次降息，一年期贷款基准利率从 5.35% 下调至 4.35%，年内归还公司债、融资租赁等高成本资金，并加大信用证等低成本贷款融资，使利息支出同比减少。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016年，公司共组织实施科技项目110项，其中重大科技项目39项，开发新产品10余项，研发投入2.83亿元。获国家科技进步奖1项，省部级科技奖励5项，获专利授权30件（其中发明专利10件）。地质方面，“矽卡岩多金属勘查与综合评价”等研究取得新进展。采矿方面，加强采场顶板、大断面巷道失稳规律与支护技术研究与实践，解决了大断面巷道的掘进效率低下，支护成本高以及稳定性评价等关键问题，初步建立了大断面巷道掘进技术规范。“1360运输调度信息系统生产扩大试验研究”投入正常使用并取得较好

示范效果。选矿方面，持续加大锡石浮选、铜锌分离，以及粗锡精矿回收钨、硫铁精矿二次资源综合利用等关键技术攻关。华联锌铟锡回收率同比提高4个百分点，铜精矿含锌同比下降30%，锌回收率同比提高2.3个百分点。卡房精矿锡、精矿铜实收率比计划提高7.26%和1.77%，硫铁精矿资源综合回收取得较好经济效益。冶炼方面，持续开展锡铜铅等冶炼技术集成与创新，进一步解决了铜冶炼高温混合熔体连续排放、控制炉顶结渣、影响顶吹炉耐火材料寿命等关键技术，实现了“双顶吹”连续炼铜工艺技术重大创新。“制酸尾排双氧水脱硫技术的应用研究”成功投入运行，有效减缓回用水含盐高及水膨胀等问题，并实现了SO₂达标排放。

公司坚持以市场为导向，围绕转型升级，持续开展深加工产品开发，焊锡膏、焊锡丝、高沸点硫醇甲基锡及汽车电泳漆专用二丁基氧化锡催化剂等10余项新产品研发及改进取得明显效果，报告期内部分产品实现了销售。

公司研发投入情况

	2016 年	2015 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,285	903	42.30%
研发人员数量占比	8.73%	5.88%	2.85%
研发投入金额（元）	282,543,000.00	162,893,000.00	73.45%
研发投入占营业收入比例	0.85%	0.52%	0.33%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

由于公司现有产业结构中初级产品比重较大，缺乏高技术高附加值产品，为进一步优化公司的产业结构，提升创新能力和竞争能力，公司在2016年进一步加大科技创新的人力、物力和财力投入，加快创新驱动及科技管理工作的步伐。因此，公司2016年研发投入总额同比增幅较大。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	37,238,056,254.20	33,115,519,938.45	12.45%
经营活动现金流出小计	35,439,937,753.39	31,084,763,590.27	14.01%
经营活动产生的现金流量净额	1,798,118,500.81	2,030,756,348.18	-11.46%

投资活动现金流入小计	1,971,727.95	1,273,616,840.49	-99.85%
投资活动现金流出小计	1,485,910,972.62	1,826,994,400.34	-18.67%
投资活动产生的现金流量净额	-1,483,939,244.67	-553,377,559.85	-150.85%
筹资活动现金流入小计	17,737,780,679.80	15,973,585,989.25	11.04%
筹资活动现金流出小计	18,412,923,860.72	16,031,939,166.06	14.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-675,143,180.92	-58,353,176.81	-1,483.71%
现金及现金等价物净增加额	-350,900,889.18	1,423,509,044.25	-124.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动现金流入同比降低99.85%的原因是上年同期公司收到处置铅分公司尾款，报告期内无此类处置收入；

2、由于报告期内公司融资净流入比上年同期大幅下降，因此筹资活动产生的现金流量净额同比降低。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-40,216,385.84	-11.72%	报告期内期货交仓、非高度有效套保平仓损益	
公允价值变动损益	3,655,796.83	1.07%	报告期末持仓套保期货合约浮动盈利	
资产减值	-62,384,533.91	-18.18%	由于有色金属价格回升，报告期内转回存货跌价准备	
营业外收入	58,511,007.81	17.06%	报告期内确认及收到的政府补助	
营业外支出	176,650,765.39	51.49%	报告期内固定资产报废、郴州水毁事件后续支出	

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	2,652,084,554.04	9.33%	2,845,553,277.80	10.32%	-0.99%	
应收账款	820,123,472.85	2.89%	511,024,834.95	1.85%	1.04%	
存货	3,928,109,557.04	13.82%	3,308,922,317.81	12.00%	1.82%	
投资性房地产	112,869,134.38	0.40%	98,800,903.40	0.36%	0.04%	
长期股权投资	415,035,333.12	1.46%	416,782,600.06	1.51%	-0.05%	
固定资产	11,879,414,938.06	41.79%	12,129,586,266.51	43.98%	-2.19%	
在建工程	1,614,776,687.94	5.68%	1,417,424,175.95	5.14%	0.54%	
短期借款	12,820,478,144.19	45.10%	11,415,291,639.36	41.39%	3.71%	
长期借款	1,027,297,359.55	3.61%	1,181,147,323.74	4.28%	-0.67%	

报告期内公司资产构成无重大变动。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	91,302,124.97	缴纳土地复垦保证金，受政府监管，使用受到限制；
货币资金	99,895,840.97	云锡（上海）投资发展有限公司运用自贸区政策，通过金融创新，积极将贸易货款 1399.5 万美元（折合成人民币为 99,895,840.97）用于质押，并取得长期借款人民币 94,965,243.21 元；目的在于盘活沉淀资金、减少汇兑波动，提高资金运营效率。
应收账款	66,594,771.63	华联锌铟于 2016 年 12 月 28 日与中国银行股份有限公司文山州分行借款合同（编号：2016 年文中信字 19 号）及质押合同（编号：2016 年文中质押字 19 号），以应收马关云铜锌业有限公司的应收账款作质押，向其获取短期借款。截止 2016 年 12 月 31 日累计短期借款余额为 90,000,000.00 元；
无形资产-马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权	10,706,200.00	华联锌铟分别于 2016 年 3 月 9 日、2016 年 4 月 22 日、2016 年 11 月 29 日、2016 年 12 月 1 日以马关县都龙镇小老木山锌锡矿（采矿权证号为：C530000009083220036171）为抵押物，向中国农业银行马关县支行取得短期借款 2.9 亿元；
无形资产-小老木山锌锡矿采矿权	67,800,000.00	华联锌铟于 2015 年 6 月 28 日、2016 年 10 月 27 日以马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009083220036355）为抵押物，向中国农业银行股份

项目	年末账面价值	受限原因
权		有限公司马关县支行取得短期借款 2.2 亿元； 华联锌铟与中国农业银行马关都龙支行签订借款合同（编号：53010420130000262）及抵押合同（编号：53100620130002973），分别于 2013 年 10 月 25 日、2013 年 12 月 4 日、2014 年 2 月 10 日、2014 年 3 月 5 日以马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009083220036355）作抵押，分四次向中国农业银行马关都龙支行取得长期借款 2.9 亿元；
固定资产	728,501,308.76	作为融资抵押物（附注六、35 长期应付款融资租赁款）；
投资性房地产	140,359,353.12	云锡(香港)源兴有限公司、云锡（香港）资源有限公司将投资性房地产用于抵押取得借款；
应收票据	71,142,315.05	本公司之子公司云锡贸易（上海）有限公司在浙商银行开设了票据池业务。
合计	1,276,301,914.50	

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,202,838,245.03	3,573,925,458.51	-66.34%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锡冶炼异地搬迁升级改造项	自建	是	有色金属冶炼	13,354,699.97	32,664,613.78	公司自筹和银行贷款		0.00	0.00	正在做前期准备工作	2013 年 07 月 09 日	《云南锡业股份有限公司关于启动锡冶炼异地

目													搬迁升级改造 项目相关 工作的公告》
合计	--	--	--	13,354,69 9.97	32,664,6 13.78	--	--	0.00	0.00	--	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品 种	证券代 码	证券简 称	最初投 资成本	会计计 量模式	期初账 面价值	本期公 允价值 变动损 益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期购 买金额	本期出 售金额	报告期 损益	期末账 面价值	会计核 算科目	资金来 源
境内外 股票	02068	中铝国 际	96,160, 030.73	公允价 值计量	50,360, 932.96	0.00	-45,302, 628.90	0.00	0.00	0.00	50,857, 401.83	可供出 售金融 资产	对外投 资
合计			96,160, 030.73	--	50,360, 932.96	0.00	-45,302, 628.90	0.00	0.00	0.00	50,857, 401.83	--	--
证券投资审批董事会公告 披露日期	2015 年 04 月 27 日												
证券投资审批股东会公告 披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使 用募集 资金总 额	尚未使用募 集资金用途 及去向	闲置两 年以上 募集资 金金额
2013 年 5 月 8 日	定向增发	407,670.2	10,990.81	386,696.21				0	截止报告期 末，募集资金	

									使用完毕，对应的五个专户已经全部注销。	
合计	--	407,670.2	10,990.81	386,696.21	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 10 万吨铜项目募集资金总额中承诺投资于 10 万吨铜项目的金额为 1,140,000,000.00 元，截止 2013 年 7 月 11 日，累计投资于 10 万吨铜项目的募集金额为 1,140,000,000.00 元，承诺的募集资金全部付清，10 万吨铜项目于 2013 年 5 月末达到预定可使用状态，公司已将 10 万吨铜/年工程项目全部暂估转为生产用固定资产。

(二) 卡房分矿采矿权及相关采选资产收购项目据公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“云锡控股”）签订的《资产转让合同》及《资产转让合同之补充合同（一）》的约定，本收购项目资金总额（评估价值）为 118,030.56 万元（计划使用募集资金投入 113,500.00 万元），其中自评估基准日至专项审计日之间的损益归公司享有，该部分可自收购价款中抵扣。根据信永中和会计师事务所出具的《关于对云南锡业股份有限公司募资收购卡房分矿采矿权及相关采选资产的专项审核报告》，该期间归公司享有的利润为 4,716.26 万元，因此，抵扣过渡期收益后，公司应支付云锡控股 113,314.30 万元。

截至 2014 年 1 月 2 日，公司共使用募集资金向云锡控股支付收购款 113,314.30 万元，相关收购款项全部付清。卡房分矿采矿权及相关采选资产的交割过户手续已经全部办理完毕。该项目募集资金的结余为 1,857,036.51 元，为了便于募集资金专户的管理和提高募集资金的使用效率，公司于 2014 年 4 月将该项目募集资金结余连同存款利息余额一并转入了个旧矿区矿产资源勘查项目专户，并注销了卡房分矿采矿权及相关采选资产募集资金专户。

(三) 10 万吨铅项目、10 万吨铜项目配套土地使用权收购项目根据公司与云锡控股签订的《资产转让合同》及补充合同的约定，2013 年公司使用募集资金向云锡控股支付收购款 17,000.00 万元，相关土地使用权过户手续全部办理完毕。

(四) 个旧矿区矿产资源勘查项目 本项目包括风流山详查项目、高峰山勘查项目、大白岩详查项目等三个子项目，项目计划投资总额 83,948.76 万元，计划使用募集资金投入 83,500 万元。因卡房分矿采矿权及相关采选资产收购项目结余资金 1,857,036.51 元转入本项目，调整后使用募集资金投资总额为 83,685.70 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，已使用募集资金 70,652.71 万元，其中：

(1) 经公司 2013 年第五次临时董事会审议通过，以募集资金置换公司预先投入的自筹资金 7,844.90 万元，信永中和会计师事务所出具了《以募集资金置换已投入个旧矿区矿产资源勘查募集资金投资项目的自筹资金的专项审核报告》，独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见，公司已按照相关规定进行了信息披露；

(2) 2013 年度使用募集资金专户支付工程进度款 5,820.07 万元；(3) 2014 年度使用募集资金专户支付工程进度款 20,190.54 万元；(4) 2015 年度使用募集资金专户支付工程进度款 25,806.39 万元；(5) 2016 年度使用募集资金专户支付工程进度款 10,990.81 万元。

(五) 募集资金用于偿还银行借款项目 本项目计划使用募集资金为 8.00 亿元，因本次募集资金扣除发行费用后的净额不足 40.80 亿元，相应地将本项目计划使用募集资金量缩减至 71,729.20 万元，不足部

分由公司使用自筹资金解决。截至 2013 年 6 月 17 日，公司已使用募集资金 71,729.20 万元偿还银行借款。

(六) 以闲置募集资金暂时补充流动资金经公司 2015 年第四次临时董事会审议通过，同意使用个旧矿区矿产资源勘查项目的闲置募集资金 2 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司该次董事会审议通过之日即 2015 年 8 月 26 日起不超过 6 个月，公司独立董事、保荐机构已就该事项发表了同意意见。

2016 年 3 月 4 日，本公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 20,000 万元已全部归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构国信证券股份有限公司及保荐代表人。

2016 年 3 月 8 日，本公司召开 2016 年第一次临时董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证满足募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用 2.00 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐机构已就该事项发表了同意意见。

2016 年 4 月 12 日，公司将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 2 亿元已全部提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构国信证券股份有限公司及保荐代表人。

2016 年 4 月 22 日，经本公司第六届董事会第六次会议决议将结余募集资金及专户存款利息 148,206,693.74 元永久性补充流动资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、10 万吨铜项目	否	114,000	114,000		114,000	100.00%	2013 年 05 月 30 日	5,368.05	否	否
2、卡房分矿采矿权及相关采选资产收购项目	否	113,500	113,314.3		113,314.3	100.00%	2014 年 01 月 01 日		否	否
3、10 万吨铅项目、10 万吨铜项目配套土地使用权收购项目	否	17,000	17,000		17,000	100.00%	2013 年 08 月 20 日		否	否
4、偿还银行贷款	否	79,670.2	71,729.2		71,729.2	100.00%			否	否
5、个旧矿区矿产资源勘查项目	否	83,500	83,685.7	10,990.81	70,652.71	84.43%			否	否
承诺投资项目小计	--	407,670.2	399,729.2	10,990.81	386,696.21	--	--	5,368.05	--	--

超募资金投向										
无										
合计	--	407,670.2	399,729.2	10,990.81	386,696.2 1	--	--	5,368.05	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、10万吨铜项目：预计年实现净利润 15,425.77 万元，将矿山（不含华联锌铟）销售利润抵减本项目生产成本后的本年净利润为 5,368.05 万元，主要原因是有色金属价格持续走低；</p> <p>2、卡房分矿采矿权及相关采选资产收购项目：由于相关资产划转卡房分公司后，与卡房分公司资产合并经营，无法单独核算该部分资产所产生的效益。</p> <p>3、个旧矿区矿产资源勘查项目：原预计探获 333 以上金属量 82.85 万吨，其中锡金属量 24.48 万吨，铜金属量 55.24 万吨，钨金属量 3.13 万吨；云南锡业集团（控股）有限责任公司基于对本项目的坚定信心，对本项目的预期工作成果出具了承诺函，承诺勘查探获的 333 以上资源量不低于 42 万吨（锡资源量不低于 8 万吨，铜资源量不低于 34 万吨）。通过五年的勘查工作，该项目现已完工，资金投入占募集资金承诺投资总额的 84.43%。经本公司计算，共探获 333 以上金属 55.74 吨，其中锡金属量 24.73 万吨，铜金属量 30.51 万吨，钨金属量 0.50 万吨，勘查成果报告已上报云南省国土资源厅待评审。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、公司为确保 10 万吨铜冶炼项目按计划进度完成，在募集资金到位之前，以自筹资金预先投入。公司于 2013 年 6 月 25 日召开的 2013 年第一次临时董事会会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入 10 万吨铜/年募投项目的自筹资金的议案》，公司全体独立董事同意公司用募集资金置换已预先投入募集资金项目的自筹资金 114,000 万元。审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了审核意见，保荐机构国信证券股份有限公司出具了核查意见。</p> <p>2、公司为确保个旧矿区矿产资源勘查项目按计划进度完成，在募集资金到位之前，公司以自筹资金对“个旧矿区矿产资源勘查项目”之子项目“风流山详查项目”和“高峰山详查项目”进行了预先投入。公司于 2013 年 10 月 25 日召开的 2013 年第五次临时董事会会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入个旧矿区资源勘查项目自筹资金的议案》，公司全体独立董事同意公司用募集资金置换已预先投入募集资金</p>									

	项目的自筹资金 7,884.90 万元。审计机构信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了审核意见，保荐机构国信证券股份有限公司出具了核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>为降低公司的财务费用、提高募集资金使用效率、改善现金流状况，在保证满足募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》等相关规定，经公司 2015 年第四次临时董事会审议通过，同意使用个旧矿区矿产资源勘查项目的闲置募集资金 2 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司该次董事会审议通过之日（即 2015 年 8 月 26 日）起不超过 6 个月，公司独立董事、保荐机构已就该事项发表了同意意见。</p> <p>2016 年 3 月 4 日，本公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 20,000 万元已全部归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构国信证券股份有限公司及保荐代表人；2016 年 3 月 8 日，本公司召开 2016 年第一次临时董事会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证满足募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用 2.00 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司独立董事、保荐机构已就该事项发表了同意意见。2016 年 4 月 12 日，公司将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 2 亿元已全部提前归还至募集资金专用账户，同时将上述募集资金的归还情况通知了公司保荐机构国信证券股份有限公司及保荐代表人。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>1、卡房分矿采矿权及相关采选资产收购项目的收购总额（评估价值）为 118,030.56 万元（计划使用募集资金投入 113,500.00 万元），其中自评估基准日至专项审计日之间的损益归公司享有，该期间归公司享有的利润为 4,716.26 万元，该部分可自收购价款中抵扣，因此，抵扣过渡期收益后，公司共支付收购款 113,314.30 万元。该项目结余募集资金 185.70 万元（不含专户利息净额），被补充到本次募集资金投资项目之个旧矿区矿产资源勘查项目中。</p> <p>2、个旧矿区矿产资源勘查项目调整后投资总额为 83,685.70 万元，计划全部使用募集资金投资，该项目根据矿山实际已达到地质目的，不需进一步投入。截至 2016 年 12 月 31 日，该项目累计完成投资 70,652.71 万元。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	2016 年 4 月 22 日，经本公司第六届董事会第六次会议决议将结余募集资金及专户存款利息 148,206,693.74 元永久性补充流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日，对应的五个募集资金专用账户已经注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南华联锌钢股份有限公司	子公司	有色金属开采	280,000,000	4,994,138,295.37	2,858,392,874.17	1,841,427,221.57	724,683,500.92	592,599,898.79
云南锡业郴州矿业有限公司	子公司	有色金属产品	379,000,000	401,801,326.47	183,069,124.76	566,344,034.05	-30,350,842.70	-102,064,199.01
郴州云湘矿冶有限公司	子公司	锡矿开采、有色金属产品	270,000,000	373,189,766.98	252,713,447.73	830,338,039.03	19,289,651.91	18,295,692.22
云南锡业锡化学产品有限公司	子公司	有机锡产品	80,675,000	110,114,881.96	102,460,029.94	65,595,341.64	7,974,604.24	6,855,926.61
云南锡业锡材有限公司	子公司	有色金属产品	84,830,276	580,843,460.84	187,932,745.60	1,854,290,616.57	32,056,104.47	28,648,468.63
云南锡业微电子材料有限公司	子公司	集成电路球状数组构装高精度锡球的开发、生产与销售	73,288,882.95	13,931,353.54	1,616,261.71	607,617.27	-1,186,143.27	-1,186,143.27
和硕县矿产开发服务有限责任公司	子公司	有色金属产品	10,000,000	5,886,853.38	5,838,471.94	44,028,825.77	-1,083,475.84	-1,083,475.84

司									
云锡贸易（上海）有限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000,000	586,615,467.90	410,109,896.99	12,819,618,538.68	12,353,450.87	9,559,402.51	
云南锡业资源（美国）有限公司	子公司	进出口贸易	36,760,219.50	378,360,793.02	87,114,395.27	859,756,581.65	23,834,493.08	18,552,806.13	
云锡（德国）资源有限公司	子公司	进出口贸易	27,773,780.15	216,044,491.82	31,799,027.70	491,254,455.87	-1,708,350.88	-2,811,407.80	
云锡（香港）源兴有限公司	子公司	投资与贸易	271516434.30	332,850,882.83	294,490,394.19	1,154,345.83	14,830,256.70	14,693,066.83	
云锡（香港）资源有限公司	子公司	投资与贸易	480,811,007.81	1,238,270,985.42	548,386,327.16	1,570,545,227.96	9,765,113.99	8,795,457.75	
个旧鑫龙金属有限责任公司	子公司	有色金属产品	4,800,000	4,357,905.08	-8,471,293.40	152,676,133.90	8,970,735.14	10,032,840.53	
云锡（上海）投资发展有限公司	子公司	投资与贸易	1,000,000,000	195,414,233.44	94,993,208.03	860,294,585.14	-4,939,240.99	-4,939,241.41	
云锡（红河）投资发展有限公司	子公司	有色金属产品	100,000,000	10,027,381.93	9,994,196.73	0.00	-2,533.54	-2,533.54	
云锡文山锌铜冶炼有限公司	子公司	有色金属产品	500,000,000	503,084,674.98	440,000,000.00				

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云锡文山锌铜冶炼有限公司	报告期内新投资成立	根据公司战略发展规划设立

主要控股参股公司情况说明：无。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）宏观经济分析展望

2017年，中国经济稳中有进，新常态特征更加明显，但结构性矛盾仍然突出，经济下行压力依旧存在。有色金属行业虽然呈现平稳增长态势，但转暖基础尚不稳固，面临需求疲软、竞争加剧等多重风险和挑战，价格波动影响因素更趋复杂。世界经济稳定向好的大方向没有改变，中国经济随着供给侧结构改革等政策红利逐步释放，以及中国制造2025、“一带一路”、长江经济带等国家战略深入实施，将为有色金属产业提供较大的需求潜力和发展空间。中央经济工作会提出大力振兴实体经济和加快推进国企改革要求，特别是云南省委、省政府将云锡列入2017年国企改革攻坚的重点企业，一系列政策支持措施的出台实施，将给锡业股份创造良好的发展条件。

（二）公司未来发展有利因素

1、公司第一次党代会成功召开，为“十三五”期间深改转型、提质发展明确了思路和目标，奠定了坚实思想和组织基础；

2、动真碰硬的全面深改，不断破解体制机制弊端，适应市场变化的能力逐步增强，经济运行质量持续提升；

3、“两中心两基地”建设全力推进，产业结构调整、产品提质提级的转型格局愈加清晰；

4、国内外产融结合的平台有序搭建，为拓展融资渠道，培育新的盈利增长点奠定了基础；

5、近年来艰苦攻坚积累的经验、磨砺的队伍及“两学一做”转化的干事热情，为企业难得的宝贵财富，将为公司实现2017年目标提供强大支撑和动力支持。

（三）公司亟待突破的制约瓶颈和面临的风险因素

1、过度依赖市场价格的实质未得到根本性改变，基层单位经营效果参差不齐，持续盈利基础尚不牢固；

2、在新常态下，公司整体还处于困难时期，整个产业链尚处于较低层次，盈利能力、核心竞争力、抗御风险的能力不强。采、选、冶产能不匹配，产业、产品、人力资源结构不合理，高技术高附加值产品缺乏，科技创新能力不足，劳动生产率水平低下等问题依然突出，深改转型工作任重道远；

3、贸易金融业务起步较晚，资本运营优势尚未充分发挥；

4、存在面对历史沉淀的低效无效资产的盘活、安全、生产、环保、矿权等诸多困难、风险和矛盾；

5、部分干部担当精神不够，创新意识不强，破难解困能力不足。

（四）2017年工作指导思想

以党的十八大、十八届三中、四中、五中全会和习近平总书记系列讲话精神为指引，认真贯彻落实党代会和“两会”安排部署，坚持党的领导，加强党的建设，全面从严管党治党，努力提升党建工作科学化水平。以市场为导向、效益为中心，紧扣“改革、增效、转型”工作主线，抢抓机遇，强基固本，创新驱动，提质发展，为实现全年经营目标而努力奋斗。

（五）2017年经营计划

2017年，是公司全面实施“十三五”规划的推进年、深化改革的攻坚年。工作的目标要求更高、压力挑战更大。公司将按照“创新驱动、改革突破、开放合作、转型发展”的思路，坚定不移地抓好生产经营、深改转型等各项重大举措的创新落实，不断提高公司运营质量和效益。

公司2017年营业收入目标350亿元（其中主营业务收入比2016年增长12%），固定资产投资约34亿元。

（六）2017年重点工作

2017年公司要始终保持战略定力，扎实推进锡业股份从生产型向生产经营型，兼顾贸易金融、资本运作方向转型。坚持问题和目标导向，扎实打好深化改革攻坚战，进一步激发内生动力，为确保公司2017年生产经营目标而努力奋斗。2017年公司将开展以下方面的重点工作：

1、力推深化改革破难题

一是深入推进营销体系改革方案实施，调整营销资源配置。二是持续深化锡材、锡化工一体化改革，完善购产销研管理模式。三是持续推进个旧东区矿山选厂一体化改革，不断完善高效管控模式，提高劳动生产率。四是加大人力资源管理体制机制改革力度。细化落实“三项制度”改革方案，严控机构、层级、

岗位设置。五是加大松绑放权清单落实力度，进一步明晰各级责任和权限，最大限度激发基层自主活力。六是发挥协同效应。七是补齐短板，系统研究亏损单位和生产线的扭亏止损及后续发展工作。

2、深化转型升级塑引擎

推进“两中心两基地”建设，加快实施创新驱动战略，全面推进深加工产业提质提级和市场开拓。

3、抓实生产经营增效益

- (1) 统筹协调采选冶及深加工生产；
- (2) 着力提高市场运作水平；
- (3) 持续提升经济运行质量和效益。

4、聚焦资本运作助发展

做好新的融资项目培育，抓紧制定债转股落地具体措施，努力改善债务结构。积极构建多层次融资平台，拓展低成本融资新渠道，努力降低财务费用。

5、坚持科技创新强动力

以基础关键技术、精深加工技术和应用技术研发为重点，推动以科技创新为核心的全面创新。

6、强化地质找矿和资源拓展固根基

抓好个旧东区、马关都龙两个矿区的地质找矿工作，努力实现新增有色金属资源目标。

7、加强重点项目建设蓄后劲

加强项目管理，做好投资管控，实现规模型向效益型转变。

8、重视安全环保质量设能工作添保障。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年06月03日	实地调研	机构	公司现状和发展战略、锡行业情况。
2016年07月05日	实地调研	机构	公司生产经营情况、重组华联锌铟公司后对公司效益的影响及国企改革方面等情况。
2016年07月13日	实地调研	机构	公司生产经营情况、上半年业绩情况、非公开发行股票情况及行业发展等情况。
2016年08月12日	其他	机构	公司生产经营情况、上半年业绩情况、环保情况、国企改革方面情况及未来锡市场发展情况。
2016年08月31日	实地调研	机构	公司生产经营情况、环保情况、国企改革情况及行业发展等情况。
2016年11月23日	实地调研	机构	锡行业情况、公司生产经营情况等。
接待次数			6
接待机构数量			61
接待个人数量			0
接待其他对象数量			0

是否披露、透露或泄露未公开重大信息	未披露
-------------------	-----

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

公司重视对投资者的合理回报，在《公司章程》中明确了现金分红在利润分配中的优先地位和比例等内容，持续完善利润分配政策，增强现金分红透明度；同时，为保持利润分配政策的连续性和稳定性，对投资者形成稳定的回报预期，公司制定了《云南锡业股份有限公司股东回报三年规划（2015年-2017年）》。公司的利润分配预案均提交股东大会批准，并通过网络投票为中小股东提供平台，以维护其合法权益。

公司2014年、2015年利润分配方案：因公司2014年、2015年可供股东分配的利润为负数，根据《公司章程》的有关规定，未进行红利分配及公积金转增股本。

公司 2016 年利润分配预案：根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计结果，报告期内实现归属于上市公司股东的净利润为 13,611.92 万元，其中母公司实现净利润为-16,911.32 万元，母公司年末累计可供分配利润为-197,241.03 万元。按《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》（财会函【2000】7号）的规定，编制合并报表的公司，利润分配应当以母公司的可供分配利润为依据。由于 2016 年度母公司净利润、累计可供分配利润均为负值，因此无法满足公司章程中实施利润分配及现金分红条件 1 和 2 的要求，因此，基于公司的实际情况，2016 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

近几年，由于受有色金属行业周期性影响，公司经营效果不太理想。本报告期，公司实现扭亏为盈，开始步入良性发展轨道。今后公司将在综合考虑企业所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平等因素基础上，按照《公司章程》和《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》（中国证监会（2013）43号公告）的相关规定，不断完善对投资者持续、稳定的回报规划与机制，强化服务股东、回报股东的意识，充分维护股东和投资者的合法权益。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	136,119,280.60	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-1,969,971,118.51	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	133,971,042.98	0.00%	0.00	0.00%

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

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	云南锡业集团（控股）有限责任公司	股份锁定	在本次重大资产重组完成前已持有锡业股份的全部股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 12 个月内不进行交易或转让。	2015 年 05 月 11 日	2015 年 10 月 15 日至 2016 年 10 月 15 日	已履行完毕
	云南锡业集团有限责任公司	股份锁定	在本次重大资产重组完成前已持有锡业股份的全部股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 12 个月内不进行交易或转让。	2015 年 05 月 11 日	2015 年 10 月 15 日至 2016 年 10 月 15 日	已履行完毕
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	正在履行中
	云南锡业集团有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	正在履行中
	博信优质	股份锁定	一、锁定期承诺：因本次重大资产重组取得锡业股份的股	2015	1、锁定期	股份锁

	(天津) 股权投资基金合伙企业(有限合伙)	及其他	<p>份(包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份),自上市之日起 12 个月内不进行交易或转让,之后按中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。</p> <p>二、其他承诺:</p> <p>1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失,交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产产权证书导致锡业股份受到损失的,各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的,将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的,各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的,各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>6. 本次交易完成后,本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性,保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>	年 10 月 13 日	承诺期限 2015 年 10 月 15 日至 2016 年 10 月 15 日; 2、其他承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。	定承诺已履行完毕,其他承诺正在履行中。
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	业绩补偿	<p>若华联锌铟补偿期内经审计的扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺净利润,则差额部分由云锡控股和云锡集团分别在补偿期逐年补偿,补偿方式为股份补偿。每一测算期间云锡控股应补偿的股份数=(截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数)×云锡控股在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量;每一测算期间云锡集团应补偿的股份数=(截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数)×云锡集团在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量。</p>	2015 年 10 月 13 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2015 年和 2016 年业绩均达到承诺数额
	云南锡业集团有限责任公司	业绩补偿	<p>若华联锌铟补偿期内经审计的扣除非经常性损益后的净利润未达到承诺净利润,则差额部分由云锡控股和云锡集团分别在补偿期逐年补偿,补偿方式为股份补偿。每一测算期间云锡控股应补偿的股份数=(截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数)×云锡控股在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量;每一测算期间云锡集团应补偿的股份数=(截至当期期末承诺净利润数-截至当期期末实际净利润数)×云锡集团在本次交易中认购股份总数÷补偿期限内各年承诺的净利润数总和-已补偿股份数量。</p>	2015 年 10 月 13 日	2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日	2015 年和 2016 年业绩均达到承诺数额
	云南锡业	避免同业	1. 本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下,承诺不	2015	本承诺在	严格履

集团（控股）有限责任公司	竞争	<p>以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。</p> <p>2. 在本公司持有锡业股份超过 5% 的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。</p>	2015 年 10 月 13 日	锡业股份合法有效存续、且持有锡业股份超过 5% 股份情况下持续有效	行了承诺
云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	<p>1. 本公司在持有锡业股份超过 5% 的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。</p> <p>2. 在本公司持有锡业股份超过 5% 的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被主管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。</p>	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且持有锡业股份超过 5% 股份情况下持续有效	严格履行了承诺
云南锡业集团（控股）有限责任公司	规范减少关联交易	<p>在本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。</p>	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	严格履行了承诺
云南锡业集团有限责任公司	规范减少关联交易	<p>本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。</p>	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	严格履行了承诺
云南锡业集团（控股）有限责任公司	其他承诺	<p>1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产权属证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组</p>	2015 年 10 月 13 日	本承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。	成就尚未达成，承诺尚未生效。

			<p>的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>6. 本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>			
	云南锡业集团有限责任公司	其他承诺	<p>1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产产权证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>6. 本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>	2015 年 10 月 13 日	本承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。	成就尚未达成，承诺尚未生效。
首次公开发行或再融资时所作承诺	云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	<p>按照《公司法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律法规要求，为避免产生同业竞争，云南锡业集团有限责任公司（以下简称“本公司”）及本公司其他全资、控股企业特向云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）承诺：</p> <p>1、本公司已将与锡生产经营相关的主要经营性资产投入锡业股份，且不再拥有锡的冶炼和深加工业务，并出具《承诺函》，承诺自锡业股份上市之日起，本公司作为其控股股东期间，不从事与锡业股份相竞争的业务。本公司严格履行上述承诺，截止本承诺出具之日，本公司与锡业股份之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本公司及本公司其他全资、控股企业将不会从事任何直接或间接与锡业股份及其控股企业构成竞争的业务，并给予锡业股份在同等条件下优先购买本公司全资、控股企业拟出售的与锡业股份及其控股企业主营业务有关的资产及（或）业务的权利，如本公司参股企业所生产产品或所从事业务与锡业股份及其控股企业构成或可能构成竞争，在锡业股份提出要求时，本公司将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予锡业股份优先购买该等出资、股份或权益的权利。上述承诺并不限制本公司及其他全资、控股企业从事或继续从事与锡业股份及其控股企业不构成竞争的业务，特别是提供锡业股份其控股企业经营所需相关原材料或服务的业务。</p>	2007 年 07 月 30 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且云锡集团作为锡业股份控股股东期间持续有效	严格履行了承诺

	云南锡业集团（控股）有限公司	避免同业竞争	<p>为避免与你公司（含你公司附属企业，下同）在铜业务方面发生同业竞争及潜在的同业竞争，云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“本公司”）特此承诺：</p> <p>1、本公司及本公司直接或间接控制的其他企业，包括但不限于云南个旧有色冶化有限公司，不发展电铜或其他可能与你公司铜业务构成同业竞争的业务；</p> <p>2、本公司如发现与你公司铜业务构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知你公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给你公司。</p> <p>3、本公司将采取一切合理措施保证上述各项承诺的落实，包括但不限于通过有关内部决议、签署相关协议。</p> <p>4、本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至按照相关法律法规本公司不再需要向你公司承担避免同业竞争义务时为止。</p>	2011年09月26日	该承诺持续有效，直至按照相关法律法规云南锡业集团（控股）有限责任公司不再需要向云南锡业股份有限公司承担避免同业竞争义务时为止。	严格履行了承诺
	云南锡业集团有限责任公司	业绩补偿	<p>(1) 本项目勘查的资源量不低于 42 万吨（锡资源量不低于 8 万吨，铜资源量不低于 34 万吨），如实际勘查的资源量低于 42 万吨，云南锡业集团有限责任公司将以实际投入的募集资金为基础，按“差额比例”计算的金额予以现金补偿。</p> <p>(2) 现金补偿金额的具体确定 现金补偿金额=个旧矿区矿产资源勘查项目实际投入的募集资金*差额比例①实际投入募集资金的确定。实际投入募集资金的金额以经有证券从业资格的会计师事务所审计的结果为准。按照《云南锡业股份有限公司非公开发行股票预案》（修正案），实际投入的募集资金量不超过 8.35 亿元。②“差额比例”的确定。差额比例=（A-B）/A，式中：A=（8 万吨锡*折铜系数+34 万吨铜），其中，折铜系数以现金补偿当年的前 3 个年度伦敦金属交易所（LME）铜、锡金属均价进行折算，即折铜系数=锡金属的 3 年均价 / 铜金属的 3 年均价。B=（实际勘查的锡资源量*折铜系数+实际勘查的铜资源量），折铜系数同上。当且仅当 A 大于 B 时，云南锡业集团有限责任公司予以现金补偿，否则不承担补偿义务。③实际勘查资源量的确定。实际勘查的资源量以经云南省国土资源厅备案的资源储量为依据，资源类别为 333 以上（含 333）。</p> <p>(3) 云南锡业集团有限责任公司将于本项目全部实施且完成勘查的资源储量评审备案后的 3 个月内（含第 3 个月）完成补偿。若应补偿而在上述确定的时间内未完成补偿时，云南锡业集团有限责任公司将按应补偿而未补偿的金额承担 6%/年的资金使用费，不足 1 年的，按实际延迟的月份计算。(4) 本次承诺生效的条件是，本承诺函公告且公司顺利完成本次发行并向本项目投入不超过 8.35 亿元人民币的募集资金。</p>	2013年05月16日	个旧矿区矿产资源勘查募投项目开始至完成并取得云南省国土资源厅备案文件时止	个旧矿区矿产资源勘查募投项目已实施完毕，勘查结果正在上报评审，因此该承诺还未生效。
股权激励						

承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	前次募集资金个旧矿区矿产资源勘查募投项目已实施完毕，勘查结果正在云南省国土资源厅评审过程中。					

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，报告期存在会计政策变更。

2016年12月3日，财政部下发《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会[2016]22号）（以下简称《规定》），规定全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本公司对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，已按该规定调整；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，未进行追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也未追溯调整。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
一、	追溯调整法		
二、	未来适用法		
1	财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知	税金及附加	30,665,118.66
		管理费用	-25,935,545.83
		销售费用	-4,729,572.83

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、前期会计差错更正原因

2015年5月，公司向云南锡业集团（控股）有限责任公司收购其全资子公司云锡（香港）源兴有限公司100%的股权，云南锡业集团（控股）有限责任公司为本公司最终控股母公司，该项收购为同一控制下的企业合并。

云锡（香港）源兴有限公司在其控制权发生变化前，一直对其拥有的投资性房地产采用公允价值计量模式。2015年度公司合并财务报表中直接确认了云锡（香港）源兴有限公司按公允价值模式计量的投资性房地产。

按照企业会计准则的规定，同一企业只能采用一种模式对所有投资性房地产进行后续计量，不得同时采用两种计量模式，而公司所拥有的房地产并非都能够持续可靠地取得公允价值，采用公允价值模式计量投资性房地产并不符合公司的实际情况。因此，需对该项会计差错进行追溯更正。

2、具体会计处理

调整云锡（香港）源兴有限公司投资性房地产以成本模式计量，冲减云锡（香港）源兴有限公司个别报表2015年12月31日前确认的公允价值变动收益，并按公司折旧政策对云锡（香港）源兴有限公司投资性房地产补计提折旧，重新将云锡（香港）源兴有限公司港币报表折算为公司本位币报表。该追溯调整影响公司合并财务报表项目的包括投资性房地产、未分配利润、其他综合收益等。

3、前期会计差错更正对财务状况和经营成果的影响

对投资性房地产计量模式选择错误进行的更正，对公司2016年度合并资产负债表年初数和合并利润表

上年数的影响如下：

(1) 对2016年度合并资产负债表报表项目的年初数影响

项目	调整前金额	调整数	调整后金额
投资性房地产	118,937,951.04	-20,137,047.64	98,800,903.40
其他综合收益	-88,271,439.18	-783,364.37	-89,054,803.55
未分配利润	-783,112,660.22	-19,353,683.27	-802,466,343.49

(2) 对2016年度合并利润表报表项目的上年数影响

项目	调整前金额	调整数	调整后金额
营业成本	30,016,960,936.26	-2,544,407.97	30,019,505,344.23
公允价值变动收益	2,285,600.41	-1,200,636.31	3,486,236.72
其他综合收益	21,911,171.59	1,151,307.58	20,759,864.01

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司2016年度纳入合并范围的子公司共18户，其中，本年新增的一级子公司1户，新增的二级子公司1户。

2016年4月21日，本公司召开的第六届董事会第六次会议审议通过，同意本公司投资 5 亿元人民币在云南省马关县设立全资子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司。

2016年8月24日，本公司之子公司云锡(香港)资源有限公司(YUNTINIC(HONG KONG)RESOURCES COMPANY LIMITED)出资设立的云锡(深圳)融资租赁有限公司(台港澳法人独资)取得深圳市市场监督管理局核发的《营业执照》(统一社会信用代码: 91440300MA5DJRQHXM)。该公司注册资本为人民币50,000.00万元。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	252
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李玉、黄军

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司六届六次董事会和2015年度股东大会审议通过，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度内部控制审计机构。2016年度公司支付瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年报审计和内部控制审计费用合计252万元，其中年报审计187万元，内部控制审计65万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易	关联交易金额（万	占同类交易金	获批的交易额	是否超过	关联交易结算方式	可获得的同类	披露日期	披露索引
-------	------	------	--------	----------	------	----------	--------	--------	------	----------	--------	------	------

		类型		价格	元)	额的比例	度(万元)	获批		交易市		
个旧市官家山化工厂	受同一母公司控制		采购商品、接受劳务	市场公允价格	3,870.16	3.99%	6,000	否	货到验收后付款	上海有色金属网现货价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号)公告
云锡集团马拉格矿业有限公司	受同一母公司控制		采购商品、接受劳务	市场公允价格	6,921.31	7.13%	10,000	否	货到验收后付款	上海有色金属网现货价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)、(2016-078号公告)
红河砷业公司	受同一母公司控制		采购商品、接受劳务	市场公允价格	898.71	0.93%	1,000	否	货到验收后付款	上海有色金属网现货价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)
云南锡业建设集团有限公司	受同一最终控制人控制		采购商品、接受劳务	市场公允价格	4,933.24	5.08%	30,000	否	货到验收后付款	国家建筑工程造价	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)
云南锡业机械制造有限公司	受同一母公司控制		采购商品、接受劳务	市场公允价格	3,677.36	3.79%	10,000	否	货到验收后付款	公允价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)
贵研铂业股份有限公司	受同一最终控制人控制		采购商品、接受劳务	市场公允价格	1,673.23	1.72%			货到验收后付款	公允价格		未达到董事会披露标准
云南锡业集团有限责任公司	公司的母公司		采购商品、接受劳务	市场公允价格	6,153.6	6.34%	70,000	否	货到验收后付款	公允价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股股东的母公司		采购商品、接受劳务	市场公允价格	68,968.23	71.03%	118,000	否	货到验收后付款	公允价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)
云南锡业集团有限责任公司	公司的母公司		销售商品、提供劳务	市场公允价格	2,386.07	22.34%	15,000	否	开具发票后收款	公允价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股股东的母公司		销售商品、提供劳务	市场公允价格	8,295	77.66%	54,000	否	开具发票后收款	公允价格	2016年04月22日	刊登于巨潮资讯网(2016-036号公告)、(2016-078号公告、2016-093号公告)
合计				--	107,776.91	--	314,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无									

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

1、由于 2016 年云锡集团有限责任公司处于拟注销状态，导致其业务萎缩，公司与之实际关联交易金额大幅降低。

2、云南锡业建设集团有限公司主要是通过招投标参与公司的建设项目，2016 年由于其部分项目未中标，导致实际关联交易金额与预计金额形成较大差异。

3、云锡（深圳）融资租赁有限公司向云南锡业集团（控股）有限责任公司提供融资租赁业务时实际以租赁手续费和利息确认关联交易金额，年初预计时将本金纳入了关联交易金额，因此预计与实际数存在较大差异。

4、2016 年初预计日常关联交易时未预计公司与贵研铂业股份有限公司之间的关联交易额，2016 年实际发生 1,673.23 万元。按照深交所《股票上市规则》10.2.4 条之规定，该关联交易额未达到公司最近一期经审计净资产的 0.5%，未达到董事会审议标准，已经公司总经理办公会审议通过。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

报告期内，公司与云锡控股公司续签了企业托管经营合同，将云锡控股老厂分矿、松树脚分矿、铅业分公司、大屯选矿厂、新建矿业有限责任公司5家企业委托锡业股份托管经营，托管经营期限1年，托管费用为人民币1,600万元（含税）。其中：云锡控股老厂分矿托管费用500万元/年、云锡控股松树脚分矿托管费用500万元/年、云锡控股铅业分公司托管费用200万元/年、云锡控股大屯选矿厂托管费用200万元/年、云锡控股新建矿业有限责任公司托管费用200万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		-		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		-		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		-		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）		-		

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
郴州云湘矿冶公司	2014年10月23日	2,400		0	连带责任保证	3年	否	否
	2014年10月23日	4,000	2016年01月01日	1,800	连带责任保证	3年	否	否
	2014年10月23日	5,000		0	连带责任保证	3年	否	否
	2015年08月26日	4,000		0	连带责任保证	3年	否	否
	2016年04月21日	5,800	2016年04月25日	3,000	连带责任保证	3年	否	否
郴州矿冶有限公司	2016年04月21日	6,000	2016年06月01日	2,000	连带责任保证	3年	否	否
	2016年04月21日	6,000		0	连带责任保证	3年	否	否
	2016年04月21日	4,000		0	连带责任保证	3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2014年10月23日	20,000	2016年12月02日	15,000	连带责任保证	3年	否	否
	2014年10月23日	20,000		0	连带责任保证	2年	否	否
	2016年03月08日	20,000	2016年09月14日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
	2016年03月08日	10,000		0	连带责任保证	1年	否	否
	2016年04月21日	10,000		0	连带责任保证	1年	否	否
	2016年09月29日	20,000		0	连带责任保证	2年	否	否
云锡德国资源有限公司	2015年04月23日	9,947		0	连带责任保证	2年	否	否
	2015年10月30日	14,750	2016年10月13日	4,756	连带责任保证	2年	否	否
云锡美国资源有限公司	2015年04月23日	13,262		0	连带责任保证	2年	否	否
	2015年10月30日	26,525	2016年11月10日	21,726	连带责任保证	2年	否	否
云锡香港资源有限公司	2015年08月26日	66,312		0	连带责任保证	2年	否	否
云南华联锌铟股份有限公司	2016年03月08日	20,000		0	连带责任保证	1年	否	否
	2016年03月08日	15,000	2016年08月15日	10,000	连带责任保证	1年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2016年09月29日	85,000		0	连带责任保证	3年	否	否
云锡（贸易）上海有限公司	2016年12月14日	40,000		0	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		241,800		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		78,282		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		427,996		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		78,282		

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		-		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)			-	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		-		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)			-	
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		241,800		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)			78,282	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		427,996 ³		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)			78,282	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.94%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				26,482				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				26,482				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情 况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

1、公司不存在为控股股东及控股股东所属企业提供担保的情况, 公司都是为下属子公司进行的担保。公司对子公司的担保是公司改善经营的必备措施, 相关审议程序合法。

2、公司董事会审议通过的担保额度与银行实际审批下来的时间及金额会存在差异, 授信额度的生效日期以经公司完成相关决策程序后与商业银行签订的合同起始日为准。

3、报告期末累计担保额度 427,996 万元已经公司最近一次股东大会审议通过。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内公司都是为下属子公司提供担保, 没有采用复合方式担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

2016年，公司按照云南省委、省国资委及云锡控股公司的工作部署和要求，迅速投身于云南省红河州绿春县大兴镇马宗村委会精准扶贫工作中，结合当地生产生活实际，把帮扶项目精准安排到村到户，采取扎实有效帮扶措施，认真贯彻落实精准扶贫帮扶项目和责任，坚决打赢脱贫攻坚战。2016年公司累计捐赠精准扶贫款331.4万元，其中，向马宗村委会捐款300万元，挂包的116名干部个人捐款为232户贫困户筹集帮扶资金17.4万元；华联锌铟向马关县民政局捐赠扶贫款10万元，挂包的67名干部个人捐款，为328户贫困户筹集帮扶资金4万元。另外，公司协调红河州扶贫办给予马宗村委会定向帮扶资金100万元，积极推进实施各项帮扶措施和扶贫项目。

目前，马宗村委会十二角、腊宗、中罗马等村民小组已完成村内道路硬化800米、场地硬化1300平方米、蓄水池3座320立方米，75PE饮水管道7640米、饮水管道修复2000米、排水沟400米、卫生厕所3座、桥梁1座及挡墙等基础设施建设。有效改善了马宗村“脏乱差”的卫生环境，基本解决了几个村的人畜饮水问题，使648户3243人从中受益，极大地提高了村民的幸福感和生产积极性，进一步增强贫困户脱贫摘帽的信心和发展致富的干劲。

公司与大兴镇政府共同制定了《马宗村委会黄连鸡产业培植实施方案》和《马宗村委会精准扶贫“软

“红米+稻田养鱼”产业整村推进示范实施方案》，为精准脱贫工作提供发展动力。截止报告期末，马宗村委会已发展黄连鸡养殖户220户，其中发展贫困户养殖172户、示范户养殖48户，发放鸡苗44000只。“红软米+稻田养鱼”项目覆盖8个村民小组188户贫困户500亩水稻田，投入资金20万元发放红软米稻种1753公斤、育苗薄膜601公斤、多菌灵消毒剂200包，并完成梯田红米的育苗、移栽工作；投放鱼苗8万尾。“红软米+稻田养鱼”项目可充分利用天地，减少化肥用量，提高稻米品质，实现双赢的效果。

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	331.4
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,254
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	331.4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	1,254
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

公司将认真谋划好2017年的精准扶贫工作，采取扎实有效的举措，抓好各项工作落实和扶贫项目实施，突出重点，及早谋划2017年贫困退出涉及的基础设施、产业和民生事业扶贫项目，更好预算安排项目资金，确保贫困村、贫困户享受扶贫政策、资金和项目帮扶。始终坚持“缺什么，补什么”的原则，精准对照《云南省绿春县统筹整合财政涉农资金使用安排脱贫攻坚项目表》涉及内容，重点抓好路、水、房、电、网、场、产等涉及贫困退出指标方面的基础设施建设，突出抓好教育、卫生、生态、社保、低保等民生事业。

2、履行其他社会责任的情况

公司履行社会责任相关情况的具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网的《云南锡业股份有限公司2016年度企业社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司下属冶炼分公司和控股子公司华联锌铟属于国家重点监控的排污企业。报告期内公司环境治理及保护情况具体内容详见同日披露于巨潮资讯网的《云南锡业股份有限公司2016年度环境报告书》。

是否发布社会责任报告

√ 是 □ 否

企业社会责任报告					
企业性质	是否含环境方面信息	是否含社会方面信息	是否含公司治理方面信息	报告披露标准	
				国内标准	国外标准
国企	是	是	是	《关于中央企业履行社会责任的指导意见》（国资发研究【2018】1号）、GRI《可持续发展报告指南》（G3版）、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》。	

具体情况说明

1.公司是否通过环境管理体系认证（ISO14001）	是
2.公司年度环保投支出金额（万元）	19,952
3.公司“废气、废水、废渣”三废减排绩效	<p>1、废气：2016年，公司各主要生产单位外排废气污染物浓度符合标准限值要求，没有超标排放的情况，未发生污染事故，保持了长期稳定达标排放。</p> <p>2、废水：除华联锌铟外，其余单位生产废水均循环使用不外排。华联锌铟尾矿经万龙山尾矿库和铜街大沟尾矿库沉淀处理达标后外排，外排废水符合《铅锌工业污染物排放标准》（GR25466-2010）和排污许可证限额要求。</p> <p>3、固体废物：2016年公司共产生3939.8万吨固体废物，全部进行了规范化处置，处置率100%。</p>
4.公司投资于雇员个人知识和技能提高以提升雇员职业发展能力的投入（万元）	535.99
5.公司的社会公益捐赠（资金、物资、无偿专业服务）金额（万元）	2,600

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、为充分发挥华联锌铟巨大的资源优势，进一步提升华联锌铟的盈利能力，同时也为公司下一步打

造好钢产业奠定坚实基础，经2016年4月21日召开的第六届董事会第六次会议审议通过，同意公司投资5亿元人民币在云南省马关县设立全资子公司云锡文山锌锗冶炼有限公司。（公告编号：2016-038号）

2、经2016年5月19日召开的2016年第五次临时董事会审议通过，同意公司对云锡（香港）资源有限公司增资5亿元人民币，并由云锡（香港）资源有限公司投资5亿元人民币在深圳前海成立云锡（深圳）融资租赁有限公司。（公告编号：2016-050号）

3、为降低财务费用，改善公司现金流状况，按照《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定，经2016年4月21日召开的第六届董事会第六次会议审议通过，同意公司将前次募集资金结余用于永久性补充流动资金。2016年5月4日，公司将募集资金账户结余资金及利息14,820.67万元转至公司基本账户。至此，前次募集资金专项账户销户完毕。（公告编号：2016-035号）

4、经2016年6月20日召开的第六届董事会第七次会议、8月19日召开的2016年第三次临时股东大会及12月29日召开的2016年第十次临时董事会审议通过，公司拟非公开发行股票24亿元，募集数量不超过253,164,556股，发行价格不低于9.48元/股，扣除发行费用后的募集资金净额将用于“年产10万吨锌、60吨锗冶炼项目”和“南部选矿试验园区2000t/d多金属选厂”两个项目。2016年9月12日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请通知书》（162446号）。2017年1月18日，中国证监会发行审核委员会对公司本次非公开发行股票申请进行审核，获得无条件通过。待取得中国证监会正式书面核准文件后，公司即可开展本次定增的发行工作。（公告编号：2016-055、2016-073、2016-098号）

5、按照2011年《云南锡业股份有限公司公开发行债券募集说明书》所设定的公司债券回售条款，根据公司报告期实际情况及当前的市场环境，公司选择在公司债券的第5年末不上调本期债券的票面利率，即本期债券存续期后2年的票面利率维持6.60%不变，持有“11锡业债”的投资者有回售选择权。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司2016年8月10日提供的数据，“11锡业债”的回售申报数量为5,526,959张，回售申报金额55,269.59万元（不含利息），剩余托管数量为6,473,041张，托管金额64,730.41万元。（公告编号：2016-072号）

6、2016年10月16日，公司与控股子公司华联锌锗和建设银行在北京签订《云南华联锌锗股份有限公司、云南锡业股份有限公司、中国建设银行股份有限公司关于华联锌锗的投资意向书》，建设银行拟对公司控股子公司华联锌锗注资以认购其新增注册资本。增资完成后，建设银行或其关联方设立的基金将持有不高于15%华联锌锗的股份，具体比例和增资金额根据华联锌锗评估值确定。华联锌锗的估值以投资人和公司共同选定的评估机构确定的评估值为准。（公告编号：2016-082号）

7、报告期内，公司完成了董事会和监事会的换届选举工作，汤发先生当选公司第七届董事会董事长，杨奕敏女士和赵锦洪先生当选副董事长；羊慎先生当选第七届监事会主席。（公告编号：2016-103号）

8、针对个旧采选单位存在的突出问题，按照整体效益最大化原则，启动个旧东区矿山选厂一体化改革，强化过程督导，逐步实现整合重组。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

为整合香港平台，2016年5月6日召开的总经理办公会审议同意公司在收购云锡（香港）源兴有限公司

持有的云锡（香港）资源有限公司49%的股权后，将云锡（香港）源兴有限公司相关资产注入云锡（香港）资源有限公司并注销云锡（香港）源兴有限公司。云锡（香港）源兴有限公司和锡业股份签订了《股份转让协议书》，股权转让价款7,024.88万港币。目前该事项正在有序推进中。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	320,837,227	21.79%				-58,205,197	-58,205,197	262,632,030	17.84%
2、国有法人持股	262,632,030	17.84%						262,632,030	17.84%
3、其他内资持股	58,205,197	3.95%				-58,205,197	-58,205,197	0	
其中：境内法人持股	58,202,647	3.95%				-58,202,647	-58,202,647	0	
境内自然人持股	2,550					-2,550	-2,550	0	
二、无限售条件股份	1,151,217,841	78.20%				58,205,197	58,205,197	1,209,423,038	82.16%
1、人民币普通股	1,151,217,841	78.20%				58,205,197	58,205,197	1,209,423,038	82.16%
三、股份总数	1,472,055,068	100.00%						1,472,055,068	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

1、2015年10月15日，公司重大资产重组对价购买华联锌钢的股份，其中向博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行58,202,647股，限售期12个月。2016年10月17日，该部分股份解除限售，上市流通。（详见2016年10月14日披露的公司2016-080号公告）

2、公司原董事包世泽先生于2014年11月26日通过二级市场买入本公司股票3,400股，按照每年25%的高管锁定股解禁的规定，2015年解禁850股，2016年3月15日包世泽先生因个人原因辞去公司董事职务。根据《深圳证券交易所主板上市规范运作指引》中关于“上市公司董事、监事和高级管理人员离任并委托公司申报个人信息后，中国结算深圳分公司自其申报离任日起六个月内将其持有及增持的本公司股份全部锁定，到期后将其所持本公司无限售条件股份全部自动解锁。”包世泽先生剩余的2,550股高管锁定股于2016年9月15日全部自动解锁。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南锡业集团(控股)有限责任公司	177,912,020			177,912,020	重大资产重组锁定股	2019年4月15日
云南锡业集团有限责任公司	84,720,010			84,720,010	重大资产重组锁定股	2019年4月15日
博信优质(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	58,202,647	58,202,647		0	重大资产重组锁定股	2016年10月15日
包世泽(已离任)	2,550	2,550		0	高管锁定股	2016年9月15日
合计	320,837,227	58,205,197	0	262,632,030	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	90,887	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	90,479	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上 一月末表决权恢复的 优先股股东总数（如 有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告 期 内 增 减 变 动 情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	36.86%	542,607,311		84,720,010	457,887,301	质押	271,300,000
云南锡业集团（控股）有限责任 公司	国有法人	13.50%	198,715,654		177,912,020	20,803,634	质押	99,270,000
中国银行股份有限公司-易方达 资源行业混合型证券投资基金	基金、理 财产品等	0.45%	6,599,848			6,599,848		
太平人寿保险有限公司-传统-普 通保险产品-022L-CT001 深	基金、理 财产品等	0.44%	6,499,970			6,499,970		
天安财产保险股份有限公司-保 赢理财 1 号	基金、理 财产品等	0.41%	6,099,300			6,099,300		
太平人寿保险有限公司-分红-团 险分红	基金、理 财产品等	0.40%	5,899,794			5,899,794		
北京千石创富-民生银行-千石资 本-开心 2 号资产管理计划	基金、理 财产品等	0.39%	5,737,852			5,737,852		
玉山江 沙迪克	境内自然 人	0.32%	4,754,250			4,754,250		
中央汇金资产管理有限责任公 司	国有法人	0.31%	4,612,600			4,612,600		
华润深国投信托有限公司-展博 1 期证券投资集合资金信托	基金、理 财产品等	0.27%	4,026,592			4,026,592		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、云南锡业集团（控股）有限责任公司持有云南锡业集团有限责任公司 100% 的股份，属于本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；							

	<p>2、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股母公司，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>3、除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南锡业集团有限责任公司	457,887,301	人民币普通股	457,887,301
云南锡业集团（控股）有限责任公司	20,803,634	人民币普通股	20,803,634
中国银行股份有限公司-易方达资源行业混合型证券投资基金	6,599,848	人民币普通股	6,599,848
太平人寿保险有限公司-传统-普通保险产品-022L-CT001 深	6,499,970	人民币普通股	6,499,970
天安财产保险股份有限公司-保赢理财 1 号	6,099,300	人民币普通股	6,099,300
太平人寿保险有限公司-分红-团险分红	5,899,794	人民币普通股	5,899,794
北京千石创富-民生银行-千石资本-开心 2 号资产管理计划	5,737,852	人民币普通股	5,737,852
玉山江 沙迪克	4,754,250	人民币普通股	4,754,250
中央汇金资产管理有限责任公司	4,612,600	人民币普通股	4,612,600
华润深国投信托有限公司-展博 1 期证券投资集合资金信托	4,026,592	人民币普通股	4,026,592
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、云南锡业集团（控股）有限责任公司持有云南锡业集团有限责任公司 100% 的股份，属于本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股母公司，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>3、除此外，未知其他股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	<p>公司股东境内自然人玉山江 沙迪克通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,754,250 股，</p>		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南锡业集团有 限责任公司	张涛	2002 年 02 月 06 日	91532501734323140P	有色金属及矿产品的采选冶、加工、销售；化工产品（国家有特殊规定的除外）、建筑材料批发、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售；危货运输；专用运输（按道路运输许可证范围经营）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，控股股东持有国泰君安证券股份有限公司（证券简称：国泰君安、证券代码：601211）A 股股份数 7,693,502 股，持股比例为 0.1%。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

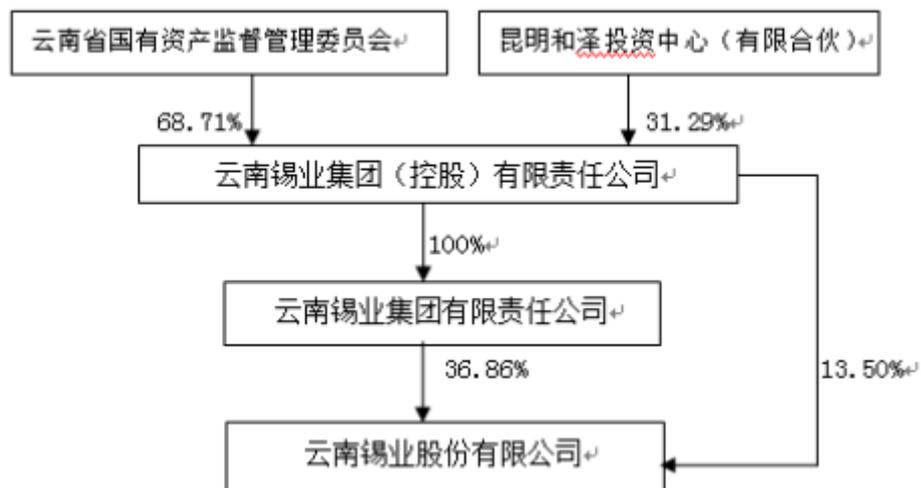
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省国有资产管理委员会	罗昭斌	2004 年 09 月 10 日	1153000075718792X1	国有资产监督与管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不掌握			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南锡业集团(控股)有限责任公司	张涛	2006年07月06日	49.26亿元	有色金属及其矿产品、稀贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售；进出口业务（按目录经营）；矿冶机械制造；环境保护工程服务；建筑安装、房地产开发、劳务服务；技术服务；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输、物流；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售；固体矿产勘查（乙级）；动力电池、光能、太阳能的研发、生产、销售（依法须经相关部门批准方可开展经营活动）。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)
汤发	董事长、党委书记	现任	男	55	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
杨奕敏	副董事长、党委副书记、总经理	现任	女	51	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
赵锦洪	副董事长、党委副书记	现任	男	52	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
潘文皓	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	男	35	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
牛辉	董事	现任	男	57	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李季	董事	现任	男	43	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
韩守礼	董事	现任	男	41	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
童朋方	独立董事	现任	男	44	2011年12月22日	2017年12月22日	0	0	0	0	0
郑家驹	独立董事	现任	男	53	2014年08月21日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
谢云山	独立董事	现任	男	41	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
邵卫锋	独立董事	现任	男	54	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
羊慎	监事会主席	现任	男	47	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
杨小江	股东监事	现任	男	34	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李云	股东监事	现任	男	46	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李林	职工监事	现任	男	49	2016年05月20日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
陈图宏	职工监事	现任	男	51	2016年03月16日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
顾鹤林	副总经理	现任	男	56	2014年01月23日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
童祥	副总经理	现任	男	50	2014年01月23日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
刘路珂	副总经理	现任	男	50	2014年01月23日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
浦承尧	副总经理	现任	男	50	2016年03月16日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
宋兴诚	副总经理	现任	男	50	2016年05月20日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
高文翔	董事长	离任	男	54	2014年01月23日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
皇甫智伟	副董事长	离任	男	50	2014年01月23日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
张富	副董事长、总经理	离任	男	51	2014年01月23日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
李刚	董事	离任	男	46	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0

程睿涵	董事	离任	男	51	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
谭金有	董事、副总经理	离任	男	54	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
包世泽	董事	离任	男	42	2013年12月27日	2016年03月15日	2,550	0	2,550	0	0
郑昌幸	独立董事	离任	男	53	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
刘治海	独立董事	离任	男	54	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
汤发	监事会主席	离任	男	55	2014年01月23日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
杨洲	股东监事	离任	男	57	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
普书明	股东监事	离任	男	55	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
浦承尧	职工监事	离任	男	50	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
向鹏飞	职工监事	离任	男	60	2013年12月27日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
周江	职工监事	离任	男	58	2016年03月29日	2016年05月20日	0	0	0	0	0
陈平	副总经理	离任	男	59	2014年01月23日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
白坤	副总经理	离任	男	53	2014年01月23日	2016年03月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	2,550	0	2,550	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高文翔	董事长	离任	2016年03月15日	工作变动
皇甫智伟	副董事长	离任	2016年03月15日	工作变动
张富	副董事长、总经理	离任	2016年03月15日	工作变动
李刚	董事	离任	2016年03月15日	工作变动
程睿涵	董事	离任	2016年03月15日	工作变动
谭金有	董事、副总经理	离任	2016年03月15日	工作变动
包世泽	董事	离任	2016年03月15日	个人请辞
郑昌幸	独立董事	离任	2016年03月15日	任期届满离任
刘治海	独立董事	离任	2016年03月15日	任期届满离任
汤发	监事会主席	离任	2016年03月15日	工作变动
杨洲	股东监事	离任	2016年03月15日	工作变动
普书明	股东监事	离任	2016年03月15日	工作变动
浦承尧	职工监事	离任	2016年03月15日	工作变动
向鹏飞	职工监事	离任	2016年03月15日	工作变动
周江	职工监事	离任	2016年05月20日	工作变动
陈平	副总经理	离任	2016年03月15日	工作变动
白坤	副总经理	离任	2016年03月15日	工作变动

三、任职情况

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

一、董事

(一) 非独立董事

汤发，男，汉族，1961年12月出生，云南省个旧市人，大学本科学历，中共党员，高级政工师。1981年8月到云锡公司个旧选厂参加工作，1986年7月至1991年3月在云锡公司团委工作。从1991年3月起历任云锡公司任团委书记、青年工作处副处长，云锡公司卡房采选厂党委书记；云南锡业股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席，云锡集团公司工会常务副主席，云锡建设集团公司董事长、总经理、党委书记，云南锡业集团（控股）有限责任公司党委工作部主任、组织部部长、干部处处长、老干处处长、统战部部长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、工会主席，云南锡业股份有限公司党委书记、第七届董事会董事长、战略与投资委员会召集人、提名委员会委员。

杨奕敏，女，1965年10月出生，2000年6月云南大学研究生结业，高级会计师，注册会计师，中共党员。1981年12月在云锡公司参加工作。历任云锡公司个旧采选厂财务科副科长、科长、厂长助理，云锡马矿副总会计师，云锡公司审计处副处长，云南锡业股份有限公司财务总监、副总经理、常务副总经理、董事会秘书，云南锡业集团（控股）有限责任公司总会计师、资产财务部主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委常委、副董事长，富滇银行监事，云南锡业股份有限公司党委副书记、第七届董事会副董事长、战略与投资委员会委员、提名委员会委员、总经理。

赵锦洪，男，汉族，1964年2月出生，云南省弥勒县人，本科学历，中共党员，1983年8月参加工作，高级测量工程师。曾任云锡松矿二坑团总支书记、副坑长，云锡松树脚分矿任党委副书记、纪委书记，云锡集团锌业有限责任公司副总经理，云锡绿春矿业开发投资有限责任公司副总经理，云锡建设集团公司党委书记、副董事长，云锡老厂分公司党委书记。现任云南锡业股份有限公司党委副书记，第七届董事会副董事长、绩效薪酬委员会委员。

潘文皓，男，汉族，1981年6月出生，湖南永州人，中共党员，硕士研究生，金融经济师。华中农业大学会计学专业毕业，取得管理学学士学位；云南财经大学国际金融学专业毕业，取得经济学硕士学位。拥有董事会秘书、会计、证券从业资格证。曾任劲牌有限公司资金管理部综合分析员，云南锡业股份有限公司证券部业务主管、证券事务代表，云南华联锌铟股份有限公司董事会秘书、财务总监。现任云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、审计委员会委员、副总经理、董事会秘书、证券部主任。云锡（深圳）融资租赁有限责任公司董事长。

牛辉，男，汉族，1959年8月出生，云南省通海县人，大学本科，中共党员，1976年5月参加工作，工业经济师。曾任云锡古山采选厂企管科科长、副厂长，云锡集团公司古山建材有限责任公司董事会副董事长、总经理，文山都龙锌锡有限责任公司副总经理，云南华联锌铟股份有限公司常务副总经理、总经理。现任云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、绩效薪酬委员会委员，云南华联锌铟股份有限公司党委书记、董事长。

李季，男，汉族，九三学社社员，1973年5月出生，云南省宾川县人，大学本科学历，曾就读于中南工业大学材料科学与加工专业，获得工学学士学位。1996年7月参加工作，高级工程师。曾任贵研铂业股

份有限公司科技部副部长、部长，昆明贵金属研究所科技处副处长、处长，云南锡业集团（控股）有限责任公司科技部副主任，云锡集团公司科技处处长，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理、战略发展部主任，云南产权交易所有限公司董事，云南锡业研究院有限公司董事长，云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、战略与投资委员会委员。

韩守礼，男，汉族，1975年3月出生，山东省莒县人，硕士研究生，中共党员，1998年7月参加工作，高级工程师。云南省委联系专家，享受云南省政府特殊津贴，云南省技术创新人才培养对象。曾任贵研铂业股份有限公司总经理办公室副主任、投资发展部副经理，昆明贵金属研究所党委宣传部副部长，贵研铂业股份有限公司高纯材料事业部副部长、事业部党支部副书记，贵研资源（易门）有限公司总经理、党支部书记。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理、资本运营部主任，云南锡业集团物流有限公司党委书记、董事长，云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、审计委员会委员、战略与投资委员会委员。

（二）独立董事

童朋方，男，汉族，1972年出生，中共党员，籍贯安徽省望江县，北京大学法律硕士。拥有律师资格、中国注册会计师资格。1994年至2001年任职于财政部相关单位，2001年至今任北京市德润律师事务所高级合伙人，现兼任国投泰康信托有限公司独立董事、上海秦森园林股份有限公司董事，云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员。

郑家驹，男，汉族，1963年出生，经济学硕士，教授级高级工程师，中共党员。1985年7月参加工作，历任北京安泰科信息开发有限公司部门经理、副总经理、常务副总经理，有色金属技术经济研究院处长、院长助理、副院长，现任北京安泰科信息开发有限公司董事、总经理，云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、绩效薪酬委员会召集人、提名委员会委员。

谢云山，男，1975年9月出生，毕业上海财经大学金融专业，博士、博士后，中共党员，中国注册会计师资格。曾先后在湘财证券西南管理总部、云南省政府办公厅省长办公室、云南财经大学投资研究所、中国人民银行金融研究所、中和正信会计师事务所、红塔证券投资银行部工作，现任东莞证券股份有限公司业务董事、云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、提名委员会召集人、审计委员会委员。

邵卫锋，男，1962年8月出生，中共党员，云南大学法学院教授、律师。1984年7月至1998年在云南政法高等专科学校任教；1998年至今在云南大学法学院任教。2003年至2007年任云天化股份公司独立董事；现任云南大学法学院教授、云南西仪工业股份有限公司独立董事，云南锡业股份有限公司第七届董事会独立董事、审计委员会委员、绩效薪酬委员会委员、提名委员会委员。

二、监事

（一）股东监事

羊慎，男，1969年6月生，彝族，云南省建水县人，1988年12月参加工作，大学学历，法律专业。曾任红河州人民检察院渎职犯罪侦查局副局长、副科级检察员；绿春县人民检察院副检察长、检察长；中共红河州纪委监委、监察局副局长；云南锡业集团（控股）有限责任公司纪委副书记。现任云南锡业股份有限公司纪委书记、第七届监事会主席。

李云，男，汉族，1970年3月生，河北省盐山人，大学学历，1990年8月参加工作，高级会计师，注册

会计师。曾任云南锡业股份有限公司财务部副主任；云南锡业集团（控股）有限责任公司风险管理部副主任；云南锡业股份有限公司财务部主任；云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部副主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部主任，云南锡业股份有限公司第七届监事会股东监事。

杨小江，男，汉族，1982年12月出生，大学学历，工学学士，四川南充人2006年7月参加工作。曾任云南锡业股份有限公司冶炼分公司炼渣车间党支部书记、工会主席；云南锡业股份有限公司团委书记、群众工作部副主任。云南锡业集团（控股）有限责任公司团委书记、群众工作部副主任、公共关系部副主任；云锡集团锌业有限责任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；现任云南锡业股份有限公司第七届监事会股东监事，云南华联锌铟股份有限公司纪委书记。

（二）职工监事

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

陈图宏，男，汉族，云南巧家人，1965年5月出生，大学学历，1985年7月参加工作，地质工程师。历任云南锡业股份有限公司采选分公司生产技术部副主任、主任、塘子凹坑坑长、采选分公司副经理；云南锡业股份有限公司卡房分公司党委书记；现任云南锡业股份有限公司第七届监事会职工监事，老厂分公司经理。

三、高级管理人员

顾鹤林，男，1960年出生，工程硕士，冶炼高级工程师。历任云南锡业股份有限公司冶炼化工分公司副总经理、总工程师，云南锡业股份有限公司总经理助理；现任云南锡业股份有限公司副总经理。

刘路珂，男，汉族，1966年12月生，湖南省新化县人，中共党员，大学本科，高级工程师。1990年7月到云锡新冠采选厂采矿车间实习，1991年7月起被公司先后外派到华宁有色公司锌矿和四川甘孜乡城锡矿工作；1993年1月至1995年7月在云锡新冠采选厂铜选车间工作；1995年7月起历任云锡新冠采选厂锌压敏电阻厂副厂长，云锡研究设计院质监科科长，锡业股份化工材料分公司质量监督部副主任、经理助理、副经理、经理，锡业股份副总经理兼任化工材料分公司经理，云南锡业集团（控股）有限责任公司市场部主任，云南锡业股份有限公司市场部主任、经销分公司经理。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

童祥，男，汉族，1966年10月生，云南省文山县人，中共党员，研究生学历，地质高级工程师。1987年8月到云锡马拉格矿业公司地质队参加工作，1993年5月起历任云锡马矿总工办副主任，锡业股份采选分公司技术部主任，云锡集团公司总工办副主任、地质副总工程师，云锡集团（控股）有限责任公司资源拓展部主任、云南锡业股份有限公司矿产资源部主任。现任云南锡业股份有限公司副总经理。

浦承尧，男，1966年出生，工程硕士研究生学历，采矿高级工程师，中共党员。1988年8月参加工作，历任云锡马矿生产科塘子凹坑技术员、工程师，云锡马矿塘子凹坑副区长、区长，云锡马矿塘子凹坑坑长，云南锡业股份有限公司采选分公司副经理、经理、党委书记，云南锡业股份有限公司大屯锡矿分公司经理，云南锡业股份有限公司第五届监事会职工监事，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

宋兴诚，男，汉族，1966年3月出生，云南省丽江市永胜县人，中共党员，硕士研究生。享受国务院政府特殊津贴和云南省政府特殊津贴，中国有色金属学会重有色金属冶金学术委员会委员、中共云南省委联系的专家。1989年7月参加工作。历任云锡一冶炼厂办公室主任、实验室主任、个旧冶炼厂粗炼车间主任；个旧冶炼厂副经理、总工程师；冶化材料分公司副经理、总工程师；云南锡业股份有限公司铅业分公司经理，云南锡业股份有限公司科技部主任（兼任）。现任云南锡业股份有限公司副总经理、兼任铜业分公司经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤发	云南锡业集团（控股）有限责任公司	省委常委、工会主席	2016年05月01日		否
杨奕敏	云南锡业集团（控股）有限责任公司	省委常委、副董事长	2016年05月01日		否
李季	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经理助理、战略发展部主任	2016年03月01日		是
韩守礼	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经理助理、资本运营部主任	2016年03月01日		是
羊慎	云南锡业集团（控股）有限责任公司	纪委副书记	2016年05月01日		是
李云	云南锡业集团（控股）有限责任公司	资产财务部主任	2016年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述董事、监事外，公司其他董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨奕敏	富滇银行	股东监事			
李季	云南产权交易所有限公司	董事			
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司设立绩效薪酬委员会，在董事会授权下管理公司及下属子公司的薪酬水平与制度设计。参照云南省《关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革实施意见》及《云南省属国有独资和国有控股企

业经营者年薪收入暂行办法》等规定，绩效薪酬委员会根据市场薪酬调查情况，结合公司经营战略，确定公司的整体岗位薪酬水平和框架，从而形成公司的薪酬管理方案，并报公司董事会批准后执行。

年初董事会制定全年生产经营目标和年度预算，年末根据全年目标完成情况对公司董事、监事和高级管理人员进行考核后按照《云南锡业股份有限公司高管人员薪酬考核办法》执行。

报告期内，公司新任和离任董事、监事及高级管理人员实际领取的报酬为其任职期间在公司所领取的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汤发	董事长、党委书记	男	55	现任	16.96	否
杨奕敏	副董事长、党委副书记、总经理	女	51	现任	12.45	否
赵锦洪	副董事长、党委副书记	男	52	现任	18.01	否
潘文皓	董事、副总经理、董事会秘书	男	35	现任	21.99	否
牛辉	董事	男	57	现任	64.5	否
李季	董事	男	43	现任	0	是
韩守礼	董事	男	41	现任	0	是
童朋方	独立董事	男	44	现任	9.6	否
郑家驹	独立董事	男	53	现任	4	否
谢云山	独立董事	男	41	现任	7.2	否
邵卫锋	独立董事	男	54	现任	7.2	否
羊慎	监事会主席	男	47	现任	0	是
杨小江	股东监事	男	34	现任	47.29	否
李云	股东监事	男	46	现任	0	是
李林	职工监事	男	49	现任	13.94	否
陈图宏	职工监事	男	51	现任	15.13	否
顾鹤林	副总经理	男	56	现任	16.17	否
童祥	副总经理	男	50	现任	16.17	否
刘路珂	副总经理	男	50	现任	25.25	否
浦承尧	副总经理	男	50	现任	23.71	否
宋兴诚	副总经理	男	50	现任	19.36	否
高文翔	董事长	男	54	离任	0	
皇甫智伟	副董事长	男	50	离任	0	是
张富	副董事长、总经理	男	51	离任	6.12	是

李 刚	董事	男	46	离任	0	是
程睿涵	董事	男	51	离任	0	是
谭金有	董事、副总经理	男	54	离任	9.38	是
包世泽	董事	男	42	离任	0	
郑昌幸	独立董事	男	53	离任	2.4	否
刘治海	独立董事	男	54	离任	0	否
汤 发	监事会主席	男	55	离任		
杨 洲	股东监事	男	57	离任	0	是
普书明	股东监事	男	55	离任	0	是
浦承尧	职工监事	男	50	离任		
向鹏飞	职工监事	男	60	离任	0	是
周 江	职工监事	男	58	离任	17.76	否
陈 平	副总经理	男	59	离任	17.20	否
白 坤	副总经理	男	53	离任	6.33	是
合计	--	--	--	--	398.12	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11,803
主要子公司在职员工的数量（人）	2,922
在职员工的数量合计（人）	14,725
当期领取薪酬员工总人数（人）	14,680
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5,908
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,615
销售人员	114
技术人员	1,061
财务人员	159
行政人员	1,668
其他人员	1,108
合计	14,725

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	69
大学本科	1,558
大学专科	3,311
中专	576
高中（含职高）	3,801
初中及以下	5,410
合计	14,725

2、薪酬政策

基于公司战略发展与实际需要进行岗位价值评估，根据各层次各岗位员工承担责任的大小及绩效贡献，设计不同的薪酬结构与浮动比例。坚持按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，实行易岗易薪、能增能减、能升能降、奖惩结合的动态薪酬管理。公司目前执行的薪酬管理办法如下：

- 1、《云南锡业股份有限公司2016年单位工资总额管理办法》；
- 2、《云南锡业股份有限公司2016年度中级管理人员经营业绩考核及薪酬管理办法》；
- 3、《关于调整井下保健等津贴标准的通知》。

3、培训计划

结合业务发展方向，公司采取内、外相结合的培训模式，组织开展培训工作。外部培训方面，选择与公司业务吻合度较高、师资能力较强的机构进行合作，推进各项专业知识的培训。内部培训方面，通过组织交流、研讨等形式进行，提升岗位人员的实际操作能力。内外相结合培训工作的开展，不仅能提高岗位人员的综合能力，而且也逐渐成为公司对后备干部及骨干员工培养的一项激励机制。

2017年度公司安排培训计划

序号	培训名称	培训人数	拟安排培训月份	备注
1	矿山班组安全生产标准化建设培训	50	02月	
2	特种作业人员安全技术培训（电工作业复证）	400	02月	分4期培训
3	特种作业人员安全技术培训（金属焊接切割作业复证）	350	02月	分3期培训
4	特种作业人员安全技术培训（矿山安全检查作业复证）	200	02月	分2期培训
5	特种作业人员安全技术培训（尾矿作业复证）	40	02月	
6	安全生产管理人员安全资格培训（复证）	600	02月	分4期培训
7	工厂班组安全生产标准化建设培训	50	03月	

8	特种作业人员安全技术培训（矿山提升机操作作业复证）	100	03 月	
9	特种作业人员安全技术培训（矿山支护作业复证）	100	03 月	
10	特种作业人员安全技术培训（煤气作业复证）	100	03 月	
11	安全生产管理人员安全资格培训（取证）	50	03 月	
12	公文写作培训	100	04 月	
13	入党积极分子培训	200	04 月	分 3 期培训
14	特种作业人员安全技术培训（压力容器作业复证）	200	04 月	分 2 期培训
15	特种作业人员安全技术培训（起重机械作业取证）	50	04 月	
16	特种作业人员安全技术培训（起重机械作业复证）	500	04 月	分 5 期培训
17	特种作业人员安全技术培训（叉车、搬运车、牵引车等复证）	100	04 月	
18	矿业权管理相关法规及储量报告编制相关规范培训	30	05 月	
19	人力资源管理专业知识培训	40	05 月	
20	特种作业人员安全技术培训（电工作业取证）	50	05 月	
21	特种作业人员安全技术培训（金属焊接切割作业取证）	80	05 月	
22	特种作业人员安全技术培训（锅炉作业复证）	80	05 月	
23	法律事务业务知识培训	200	06 月	
24	宣传干部业务知识培训	100	06 月	
25	税务管理业务知识培训	60	06 月	
26	纪检监察干部业务知识培训	30	06 月	
27	专职安全管理人员业务培训	50	06 月	
28	质量、环境安全管理体系内审员转版换证培训	150	06 月	
29	合并财务报表等业务知识培训	50	07 月	
30	会计处理规定等业务知识培训	50	07 月	
31	会计准则解释等业务知识培训	100	07 月	
32	党务干部培训	80	07 月	分 2 期培训
33	专业技术人员培训	280	07 月	
34	车间主任培训	50	08 月	
35	统计从业资格证考试培训	40	09 月	
36	宣传工作通讯员培训	100	11 月	
37	团青干部培训	70	12 月	
合计		4880		

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制指引》及相关规范性文件的要求，从实现公司发展战略目标，维护全体股东利益出发，持续强化内部管理及规范运作，进一步健全公司内部控制制度，完善公司法人治理结构，提升公司治理质量与水平，形成了较为有效的内部控制体系，进一步防范和控制风险。截至目前，公司法人治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

报告期内，公司治理活动开展情况如下：

1、公司规范运作情况

公司已经根据有关监管规定和公司实际情况，建立完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、管理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，已经建立并持续修订完善《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《独立董事工作制度》及《内部控制制度》等基本管理制度。报告期，公司严格开展三会管理和信息披露工作，公司董事会、监事会、管理层等机构严格按照规范性运作规则和各项内控制度的规定进行经营决策、行使权力和承担义务，有效保证了公司在规则和制度的框架中规范地运作，进一步提高了公司科学决策能力和风险防范能力，有利于促进公司持续、健康、稳定发展。公司通过真实、准确、完整、及时的信息披露保障了中小股东对公司重大事项享有的知情权和参与权，有效维护投资者的合法权益。

(1) 关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集、召开股东大会，提供股东大会网络投票形式，分类披露中小股东投票结果，以确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系

报告期内，公司控股股东按照相关法律、法规及《公司章程》的规定行使其职责，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形，没有非经营性占用公司资金，没有出现公司对其或其关联方进行违规担保的情况。

(3) 关于董事与董事会

公司现有11名董事，其中独立董事4名。董事的选聘程序公开、公平、公正；董事熟悉有关法律、法规，了解自身权利、义务和责任，能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会；独立董事任职条件符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《云南锡业股份有限公司独立董事工作制度》的要求，独立董事能够勤勉履行职责。公司董事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市

规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定。董事会下设审计委员会、绩效薪酬委员会、战略与投资委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好。

报告期内，公司董事的变更、提名及选举程序均严格按照相关规定执行。

（4）关于监事与监事会

公司监事会由5名成员组成，设监事会主席1名，其中有2名职工代表，符合法律法规及《公司章程》的相关规定；监事能够认真履行职责，对公司财务情况及董事、总经理和其他高管人员履职情况进行必要的检查和监督，维护了公司的合法权益。公司监事会的召集、召开程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定。

报告期内，公司监事的变更、提名及选举程序均严格按照相关规定执行。

（5）关于管理层

公司管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。报告期内，公司管理层人员的变更、提名及聘任程序均严格按照相关规定执行。

（6）关于利益相关方

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

2、公司治理专项活动有关情况

（1）报告期内，公司第六届董事会、监事会任期届满，公司严格按照《公司法》、《主板上市公司规范运作指引》等在规定时间内完成对公司董事会、监事会进行了换届选举工作。

（2）组织相关人员参加了云南省国资委、云南证监局共同举办的企业资本运营业务培训会和报价系统资产证券化业务培训会，对资本运营动向及业务知识进行系统学习，内容涉及《上市公司重大资产重组管理办法》、中国资本市场政策导向、PPP业务、海外并购的最新政策、事务操作内容，开拓了视野，提升了专业水平。

组织相关人员参加了云南省上市公司协会举办的信息披露工作培训班以及云南辖区投诉专员培训班，通过学习，进一步掌握和理解信息披露政策，以提高公司年报披露质量，完善投诉处理机制。

公司董事长汤发先生参加了由中国证监会上市部、中国上市公司协会举办的2016年第3期上市公司董事长、总经理研修班学习。通过对监管转型的监管政策解读，明晰理念、掌握信息、了解基本的方法和工具，从而促进上市公司规范运作与持续健康发展。

（3）根据云证监（2016）98号《云南证监局关于开展中小投资者合法权益保护自查工作的通知》，公司认真贯彻落实《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发【2013】110号），重点围绕中小投资者回报权、知情权、投票参与权是否得到充分保障，中小投资者纠纷和赔偿诉求是否得到妥善处理等方面情况开展核查和梳理。通过自查，公司及相关方无违反相关制度、规定的情形发生。公司进一步明确上市公司应树立努力为投资者创造价值的观念，建立完善的分配制度和多元化的投资回报体系，最大程度地让投资者知情，做出合理投资决策。

（4）根据云南省证监局、云南省证券业协会、云南省上市公司协会关于定期报送脱贫攻坚工作报告的

通知要求，认真学习和领会中国证监会《关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》，积极响应云南省证券业协会、云南省上市公司协会发出的关于积极行动发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的倡议，结合本公司实际情况，报送《扶贫攻坚工作报告》，在坚持依法经营，规范运作，保证企业持续发展的过程中，履行社会公民的责任，主动关注社会民生，支持社会公益，努力实现企业与利益相关方的协同发展。

3、公司内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

依照证监会、深圳证券交易所关于加强内幕信息管理的相关规定，公司严格执行内幕信息知情人管理的相关制度，在披露定期报告、重大资产重组停牌等重大事项前，公司均按制度和相关法律、法规要求，整理登记知情人员相关信息，核查内幕信息知情人买卖公司股票情况，认真填写内幕信息知情人档案，并按要求及时向证券监管部门报备内幕信息知情人档案、重大事项进程备忘录等，严格控制内幕信息传递范围，加强内幕信息保密工作。报告期内，公司没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，不存在受到监管部门查处的情况。

今后，公司将持续建立内部控制长效机制，将内部控制真正贯彻和落实到日常经营活动中，不断提高公司经营管理、规范运作和风险防范水平，增强公司的可持续发展能力。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东及其他关联方，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，具有独立完整的业务体系和直接面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

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

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

3.机构方面：本公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作，具有决策和经营管理的独立性，公司控股股东按法定程序参与公司决策。本公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在从属关系；本公司与控股股东的生产经营场所分开，不存在混合经营的情况。

4.资产方面：公司与控股股东及其关联方产权关系明晰，双方资产完全分开，不存在控股股东及其他关联方无偿占用公司资产的情况。

5.财务方面：本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算和财务管理等制度；在银行设有独立账户，独立进行纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
二〇一六年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.83%	2016年03月29日	2016年03月30日	《云南锡业股份有限公司2016年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-023号)于2016年3月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上
二〇一五年年度股东大会	年度股东大会	50.92%	2016年05月12日	2016年05月13日	《云南锡业股份有限公司2015年度股东大会决议公告》(公告编号:2016-046号)于2016年5月13日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上
二〇一六年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.11%	2016年08月19日	2016年08月20日	《云南锡业股份有限公司2016年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-073号)于2016年8月20日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上
二〇一六年第二次临时股东大会	临时股东大会	51.05%	2016年12月30日	2016年12月31日	《云南锡业股份有限公司2016年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2016-103号)于2016年12月31日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	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
童朋方	12	1	10	1	0	否
郑家驹	12	1	10	1	0	否
谢云山	10	2	8	0	0	否
邵卫锋	10	2	8	0	0	否
郑昌幸	2	0	2	0	0	否
刘治海	2	0	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

由于连续担任公司独立董事6年期限届满,2016年3月独立董事郑昌幸和刘治海辞去了公司独立董事职务。报告期内,没有出现公司独立董事连续两次未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司已建立了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职资格、提名、选举和更换、工作条件等进行了详细规定，是独立董事履行职责的基本管理制度。报告期内，公司独立董事严格遵守有关法律、法规、规范性文件的规定，根据《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关要求。利用自身专业知识，发挥专业特长，以谨慎的态度，认真、勤勉地履行职责，并出具独立、公正的审核意见，为完善公司治理机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

1、公司独立董事均按时参加公司报告期内所有董事会，对董事会审议的各项议案提前进行深入了解和研究，及时掌握公司经营、发展状况，并从行业发展、财务、法律等多角度对公司发展战略、重大项目可行性研究、投资决策、内控建设、薪酬体系完善等方面提出专业性意见和合理建议。在此基础上，独立、客观审慎地对年度内发生的对外投资、担保、募集资金管理、内部控制评价报告、独立董事聘任等重要事项发表独立意见，履行监督职能。

2、积极参与董事会专门委员会工作。独立董事在公司董事会战略与投资委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会中均有任职，并担任了绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会的召集人。遵照《董事会专业委员会工作细则》相关规定，积极参与专业委员会日常工作，为董事会科学、审慎决策提供了强有力的支持；同时，定期查阅公司的财务报表及经营数据，及时了解、掌握公司生产经营情况和重大事项进展情况。在公司年度报告编制期间，独立董事积极参与，认真学习年报有关文件，充分与审计机构做好事前、事中、事后沟通，掌握会计师审计工作安排及审计工作进展情况，及时就审计过程中发现的问题进行有效沟通，切实发挥了独立董事在年报编制工作中的监督作用。

3、公司独立董事就公司内部控制制度的建设情况，与公司审计部门、财务部门相关人员及时沟通，并根据自身专业经验提出相应建议，促进公司不断完善法人治理结构，建立健全内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，帮助公司进一步提高公司规范运作水平。

4、报告期内，独立董事除了利用参加公司会议的机会深入了解公司相关情况外，还通过电话和邮件等方式和公司董事会秘书和相关工作人员保持密切联系，就董事会审议事项进行补充询问。同时关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注媒体、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展及时了解和掌握；此外，独立董事持续关注公司信息披露工作，对公司各项信息的及时披露进行有效的监督和检查。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

目前，公司董事会下设战略与投资委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会四个专业委员会。报告期内，董事会各专业委员会严格按照相关监管法规、《公司章程》、《董事会专业委员会工作细则》等有关规定，认真履职，充分发挥专业委员会职能，进一步提高董事会科学决策水平，促进公司稳健经营、规范运作。

1、战略与投资委员会履职情况

公司战略与投资委员会由1名独立董事和4名非独立董事组成，由董事长担任召集人。报告期内，战略与投资委员会召开了5次会议，对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，对提交公司董事会审议的重大投资方案、重大资本运作、资产经营项目和其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

2、绩效薪酬委员会履职情况

公司绩效薪酬委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，绩效薪酬委员会共召开2次会议，对公司2015年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行考核；对《云南锡业股份有限公司关于修订2016年度高级管理人员薪酬考核办法的议案》进行了审议，并提交公司董事会。

3、提名委员会履职情况

公司提名委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，提名委员会共召开4次会议。对公司独立董事候选人、非独立董事候选人、高级管理人员候选人提名事项进行认真审议，并按照相关法规及规范性文件要求，对被提名人的教育背景、工作经历、兼职情况、与提名人的关系、任职资格等进行认真审核后，形成书面意见提交公司董事会审议。

4、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会根据《董事会专业委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会遵循勤勉尽责的工作原则，认真履行职责，报告期内，审计委员会共召开9次会议，对公司2015年年度、2016年第一季度、2016年半年度、2016年第三季度财务报告、会计师事务所选聘和续聘、综合授信、担保、内部控制制度、等事项进行专项讨论和审议，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。定期检查公司审计部门提交的对募集资金的存放与使用情况报告，有效防范风险，确保募集资金使用的合规、安全、有效。

报告期内，审计委员会积极参与公司2016年年报编制工作，积极与审计师沟通确定有关审计工作计划安排，督促审计师严格按计划推进审计工作。主动了解和掌握审计工作进展情况，对财务报表进行预审，并在审计机构进场后与年审注册会计师加强交流沟通，认真审阅会计报表，确保了公司年度审计工作的顺利完成。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为充分调动和发挥经营者的积极性、主动性和创造性，促进公司生产经营发展和经济效益增长，公司制定了《云南锡业股份有限公司高管人员薪酬考核办法》，由公司绩效薪酬委员会负责提出高管人员的年度报酬数额，报公司董事会审定后执行。董事会每年制定公司的生产经营目标和年度预算，年终所有高级管理人员实行公开述职并接受考核。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 08 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.92%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；</p> <p>(2) 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报；</p> <p>(3) 董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>(1) 决策程序不科学，造成企业重大损失；</p> <p>(2) 严重违反国家法律法规，对企业造成严重影响；</p> <p>(3) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>(4) 因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成严重影响；</p> <p>(5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；</p> <p>(6) 内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>(7) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>(1) 决策程序不科学，造成企业一般性损失；</p> <p>(2) 违反国家法律法规，对企业带来一般性的影响；</p> <p>(3) 因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成一般性影响；</p> <p>(4) 内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>(5) 安全、环保事故对公司造成较大负面影响的情形；</p> <p>(6) 其他对公司产生重要负面影响的情形。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的其他非财务报告内部控</p>

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

十、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）认为，云南锡业股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
云南锡业股份有限公司 2011 年公司债券	11 锡业债	112038	2011 年 08 月 17 日	2018 年 08 月 16 日	64,730.41	6.60%	单利按年计息，每年付息一次，到期一次还本。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	深圳证券交易所于 2015 年年度报告披露之日（2016 年 4 月 22 日）对本公司发行的 2011 年公司债券（债券简称：11 锡业债，代码：112038）停牌一天，2016 年 4 月 25 日开市复牌。自复牌之日起，投资者适当性安排调整为仅限合格投资者买入本公司债券，原持有债券的公众投资者可以选择持有到期或者卖出债券。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司已于 2016 年 8 月 17 日按 6.60 元（含税）/张及时支付了 11 锡业债 2015 年 8 月 17 日至 2016 年 8 月 16 日期间利息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	根据 2011 年《云南锡业股份有限公司公开发行公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，在本期债券的第 5 年末，根据公司的实际情况以及当前的市场环境，公司选择不上调本期债券的票面利率，即本期债券存续期后 2 年的票面利率仍维持 6.60% 不变。投资者有权选择在第 5 个计息年度付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，或者选择继续持有本期债券。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 8 月 10 日提供的数据，本次“11 锡业债”的回售申报数量为 5,526,959 张，回售申报金额为 55,269.59 万元（不含利息），公司对“11 锡业债”回售部分支付的本金和利息，已于 8 月 15 日划付至中登深圳分公司指定的银行账户，该资金通过中登深圳分公司清算系统进入投资者开户的证券公司的中登深圳分公司备付金账户中，再由证券公司于 2016 年 8 月 17 日划付至投资者在该证券公司的资金账户。“11 锡业债”剩余托管数量为 6,473,041 张，托管金额 64,730.41 万元。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	国信证券股份 有限公司	办公地址	深圳市红岭中 路 1012 号国信 证券大厦	联系人	毕宗奎、崔威、 陈晔	联系人电话	0755-82130833
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信证券评估有限公司		办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据公司 2011 年 8 月 15 日公告的公司债券募集说明书相关内容，本期债券募集资金拟用 8 亿元偿还短期借款或一年内到期的长期借款，剩余资金补充公司营运资金。募集资金到位后，债券募集资金存入了募集资金专项存储账户，按规定用途用于偿还银行借款和补充流动资金。2012 年全部募集资金使用完毕，募集资金专户无余额。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户无余额
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	募集资金使用与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券信息评级情况

2016年5月28日，中诚信证券评估有限公司出具了《云南锡业股份有限公司2011年公司债券跟踪评级报告（2016）》（信评委函字【2016】跟踪161号），根据跟踪评级报告：虽然公司受有色金属行业低迷、相关金属价格大幅下跌影响，但公司不断开展矿区矿产资源勘查及并购优质资产，有色金属资源储备进一步增加，原料自给率有所提高，行业领先地位得以保持。同时，公司持续经营活动净现金流入对偿债能力形成支撑。由于云南锡业集团（控股）有限责任公司（为“11锡业债”本息兑付提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保）持续亏损，其提供的保证担保对本次债券的保障程度减弱。因此，维持主体信用等级为AA，评级展望稳定，维持本期债券信用等级为AA。上述报告的具体内容已于2016年5月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。中诚信证券评估有限公司将继续对本期债券进行跟踪评级，请债券投资者关注。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司债券由云南锡业集团（控股）有限责任公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为债券的按时、足额偿付制定了一系列偿债保障措施，包括制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、安排担保、设立偿债工作小组、制定管理措施、做好组织协调、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。偿债计划及其他偿债保障措施正常执行完毕，与募集说明书相关承诺一致。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

2016年度，未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）是公司“11锡业债”的受托管理人。2016年5月28日，锡业股份公告了由中诚信证券评估有限公司（以下简称“中诚信”）出具的《云南锡业股份有限公司2011年公司债券跟踪评级报告（2016）》（信评委函字[2016]跟踪161号），维持主体信用等级AA，评级展望

稳定，维持本期债券信用等级为AA。

2016年6月8日，国信证券出具了《云南锡业股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2015年度）》。上述报告的具体内容公司已于2016年6月13日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	112,727.23	-75,090.73	—
流动比率	56.98%	59.12%	-2.14%
资产负债率	68.47%	68.50%	-0.03%
速动比率	32.10%	35.94%	-3.84%
EBITDA 全部债务比	5.79%	-3.97%	—
利息保障倍数	0.48	-1.79	—
现金利息保障倍数	3.74	3.96	-5.56%
EBITDA 利息保障倍数	1.57	-0.91	272.53%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

由于报告期有色金属市场价格逐渐回升，此外公司通过挖潜创效，对无边际贡献或边际贡献较小的产品继续实施阶段性停产，进一步调整生产组织方式和产品结构，2016年公司经营业绩实现扭亏为盈。因此，息税折旧摊销前利润、利息保障倍数和EBITDA利息保障倍数同比大幅上升。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

公司于2015年7月27日发行了2015年度第一期中期票据。2016年7月，公司已支付2015年7月28日至2016年7月27日中期票据利息4,480万元。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2016年12月31日，公司尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币111亿元（2015年12月31日为人民币129亿元）。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司执行公司债券募集说明书规定的相关约定和承诺，未发生损害债券投资者利益的情形。

十二、报告期内发生的重大事项

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2015年度归属于上市公司股东的净利润为-196862.73万元。根据《关于发布〈深圳证券交易所公司债券上市规则（2015年修订）〉的通知》（深证上【2015】239号）、《深圳证券交易所关于公开发行公司债券投资者适当性管理相关事项的通知》、《关于做好债券发行人2015年年度报告披露工作有关事项的通知》等相关规定及要求，深圳证券交易所对公司发行的云南锡业股份有限公司2011年公司债券实行投资者适当性管理。深圳证券交易所在公司 2015 年度报告披露之日（2016 年 4 月 22 日）对公司发行的 2011 年公司债券（债券简称“11 锡业债”，代码为 112038）停牌一天，2016 年 4 月 25 日开市复牌，自复牌之日起，投资者适当性安排调整为仅限合格投资者买入本公司债券，原持有债券的公众投资者可以选择持有到期或者卖出债券。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度结束之日起 4 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

是 否

由于公司债券的保证人云南锡业锡业集团（控股）有限责任公司 2016 年度财务报表正在编制过程中，其财务报表审定后，公司将在巨潮资讯网披露其资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表和财务报表附注。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 07 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字（2017）53030001 号
注册会计师姓名	李玉、黄军

审计报告正文

云南锡业股份有限公司全体股东：

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

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是锡业股份管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：黄军
中国注册会计师：李玉

二〇一七年四月七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,652,084,554.04	2,845,553,277.80
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	5,342,498.69	9,287,723.82
应收票据	714,380,767.80	1,295,789,592.05
应收账款	820,123,472.85	511,024,834.95
预付款项	138,253,493.48	198,950,018.53
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	1,695,096.45	
其他应收款	456,027,624.18	207,174,100.83
买入返售金融资产		
存货	3,928,109,557.04	3,308,922,317.81
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	279,330,954.24	63,020,121.14
流动资产合计	8,995,348,018.77	8,439,721,986.93
非流动资产：		
发放贷款及垫款		

可供出售金融资产	51,257,401.83	50,760,932.96
持有至到期投资		
长期应收款	9,642,006.92	9,652,392.62
长期股权投资	415,035,333.12	416,782,600.06
投资性房地产	112,869,134.38	98,800,903.40
固定资产	11,879,414,938.06	12,129,586,266.51
在建工程	1,614,776,687.94	1,417,424,175.95
工程物资		
固定资产清理	485,158.63	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,952,242,180.03	3,682,129,544.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	782,965,519.97	774,579,909.90
递延所得税资产	138,725,614.19	143,322,859.01
其他非流动资产	472,416,119.95	414,973,026.04
非流动资产合计	19,429,830,095.02	19,138,012,611.03
资产总计	28,425,178,113.79	27,577,734,597.96
流动负债：		
短期借款	12,820,478,144.19	11,415,291,639.36
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	52,768,014.78	3,745,510.44
应付票据	111,508,834.02	
应付账款	1,295,048,750.14	923,182,721.29
预收款项	172,654,768.17	92,731,252.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	186,967,251.58	300,035,213.69
应交税费	105,043,402.20	149,102,046.75

应付利息	69,301,256.38	71,085,629.52
应付股利	7,278,000.00	204,548.40
其他应付款	427,735,225.02	370,416,904.63
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	503,392,533.37	926,402,552.22
其他流动负债	35,295,363.09	23,459,292.15
流动负债合计	15,787,471,542.94	14,275,657,311.25
非流动负债：		
长期借款	1,027,297,359.55	1,181,147,323.74
应付债券	1,445,372,959.94	1,997,299,600.14
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	20,240,677.65	226,158,257.96
长期应付职工薪酬	72,875,406.33	78,568,495.98
专项应付款	9,000,000.00	
预计负债	50,703,721.11	23,801,315.14
递延收益	747,413,967.19	784,734,885.04
递延所得税负债	303,684,424.40	323,410,670.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,676,588,516.17	4,615,120,548.48
负债合计	19,464,060,059.11	18,890,777,859.73
所有者权益：		
股本	1,472,055,068.00	1,472,055,068.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,672,685,434.65	6,671,758,275.10
减：库存股		
其他综合收益	-50,468,592.97	-89,054,803.55
专项储备	2,381,079.44	2,846,985.18

盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
一般风险准备		
未分配利润	-666,347,062.89	-802,466,343.49
归属于母公司所有者权益合计	7,871,832,579.49	7,696,665,834.50
少数股东权益	1,089,285,475.19	990,290,903.73
所有者权益合计	8,961,118,054.68	8,686,956,738.23
负债和所有者权益总计	28,425,178,113.79	27,577,734,597.96

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：潘文皓

会计机构负责人：赵旭

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,648,100,809.85	2,106,143,283.14
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	2,685,310.00	5,255,780.00
应收票据	581,815,475.17	1,290,789,592.05
应收账款	773,444,137.77	340,135,105.11
预付款项	567,372,725.89	172,659,708.74
应收利息		
应收股利	22,722,000.00	613,664.68
其他应收款	247,488,649.91	184,542,208.78
存货	2,845,254,291.24	2,411,101,094.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	210,768,391.73	20,957,939.66
流动资产合计	6,899,651,791.56	6,532,198,376.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	50,611,666.67	
长期股权投资	5,943,565,402.44	4,740,727,157.41
投资性房地产		

固定资产	9,656,582,216.92	9,860,139,053.54
在建工程	977,230,358.11	1,036,050,363.61
工程物资		
固定资产清理	103,856.10	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	910,973,998.59	706,948,015.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	256,549,155.91	232,851,782.10
递延所得税资产	118,659,659.58	130,185,134.58
其他非流动资产	347,277,652.57	407,037,026.04
非流动资产合计	18,261,553,966.89	17,113,938,533.27
资产总计	25,161,205,758.45	23,646,136,910.02
流动负债：		
短期借款	11,088,762,356.00	9,413,291,225.93
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	36,123,440.00	
应付票据	19,508,834.02	
应付账款	2,140,573,820.45	915,001,294.20
预收款项	137,612,316.52	145,459,868.31
应付职工薪酬	134,019,750.78	240,630,765.79
应交税费	24,837,623.79	58,486,355.60
应付利息	66,958,279.41	67,930,335.67
应付股利		
其他应付款	413,654,512.81	303,388,456.42
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	359,440,959.57	680,345,074.70
其他流动负债	28,236,879.38	18,227,388.21
流动负债合计	14,449,728,772.73	11,842,760,764.83
非流动负债：		
长期借款	592,932,116.34	764,002,494.37
应付债券	1,445,372,959.94	1,997,299,600.14

其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,720.00	112,379,250.24
长期应付职工薪酬	64,033,982.97	75,775,918.08
专项应付款	3,000,000.00	
预计负债	8,970,865.91	
递延收益	710,061,564.12	743,186,476.27
递延所得税负债		11,525,475.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,824,402,209.28	3,704,169,214.10
负债合计	17,274,130,982.01	15,546,929,978.93
所有者权益：		
股本	1,472,055,068.00	1,472,055,068.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,977,545,077.88	7,977,545,077.88
减：库存股		
其他综合收益	-31,641,770.00	11,377,168.09
专项储备		
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
未分配利润	-1,972,410,252.70	-1,803,297,036.14
所有者权益合计	7,887,074,776.44	8,099,206,931.09
负债和所有者权益总计	25,161,205,758.45	23,646,136,910.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	33,429,059,137.17	31,079,198,293.46
其中：营业收入	33,429,059,137.17	31,079,198,293.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	32,918,501,367.99	32,594,400,844.28

其中：营业成本	31,075,798,481.98	30,019,505,344.23
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	133,024,776.95	60,162,537.65
销售费用	169,954,116.35	174,327,910.07
管理费用	846,003,575.05	1,226,342,886.83
财务费用	744,951,882.42	834,594,166.85
资产减值损失	-51,231,464.76	279,467,998.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-9,133,278.37	3,486,236.72
投资收益（损失以“－”号填列）	-40,216,385.84	39,975,685.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,543,021.63	28,256,025.34
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	461,208,104.97	-1,471,740,628.24
加：营业外收入	58,511,007.81	55,781,574.69
其中：非流动资产处置利得	884,845.00	450,594.55
减：营业外支出	176,650,765.39	60,646,343.99
其中：非流动资产处置损失	66,302,789.91	3,456,831.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	343,068,347.39	-1,476,605,397.54
减：所得税费用	100,084,416.07	297,815,524.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	242,983,931.32	-1,774,420,922.11
归属于母公司所有者的净利润	136,119,280.60	-1,969,971,118.51
少数股东损益	106,864,650.72	195,550,196.40
六、其他综合收益的税后净额	39,030,031.33	-3,480,703.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	38,586,210.58	-3,507,773.68
（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	38,586,210.58	-3,507,773.68
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	1,385,613.49	165,191.32
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-2,787,614.46	-4,044,347.74
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	7,166,912.32	-20,388,481.27
5.外币财务报表折算差额	32,821,299.23	20,759,864.01
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	443,820.75	27,070.19
七、综合收益总额	282,013,962.65	-1,777,901,625.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	174,705,491.18	-1,973,478,892.19
归属于少数股东的综合收益总额	107,308,471.47	195,577,266.59
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0925	-1.3382
(二)稀释每股收益	0.0925	-1.3382

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：潘文皓

会计机构负责人：赵旭

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	19,826,860,693.77	24,169,248,949.56
减：营业成本	18,633,443,390.47	24,154,976,064.83
税金及附加	68,037,872.65	41,017,898.87
销售费用	125,119,479.98	134,147,764.99

管理费用	536,601,469.54	791,850,925.34
财务费用	657,672,462.95	704,856,637.58
资产减值损失	-63,108,557.75	201,059,038.40
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-2,161,315.00	364,955.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-11,915,297.68	8,085,773.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-144,982,036.75	-1,850,208,651.89
加：营业外收入	40,355,635.45	40,063,135.61
其中：非流动资产处置利得	807,245.70	435,418.66
减：营业外支出	64,486,815.26	9,995,821.44
其中：非流动资产处置损失	56,241,081.07	2,366,072.40
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-169,113,216.56	-1,820,141,337.72
减：所得税费用		200,675,354.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-169,113,216.56	-2,020,816,692.39
五、其他综合收益的税后净额	-43,018,938.09	11,377,168.09
（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	-43,018,938.09	11,377,168.09
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-43,018,938.09	11,377,168.09

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-212,132,154.65	-2,009,439,524.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	37,117,169,837.64	32,950,902,571.09
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	13,858,099.41	14,615,792.51
收到其他与经营活动有关的现金	107,028,317.15	150,001,574.85
经营活动现金流入小计	37,238,056,254.20	33,115,519,938.45
购买商品、接受劳务支付的现金	31,958,832,351.78	28,219,995,398.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	1,498,251,989.20	1,557,633,399.91
支付的各项税费	1,204,170,138.46	970,370,382.80
支付其他与经营活动有关的现金	778,683,273.95	336,764,409.56
经营活动现金流出小计	35,439,937,753.39	31,084,763,590.27
经营活动产生的现金流量净额	1,798,118,500.81	2,030,756,348.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,269,984,275.67
取得投资收益收到的现金		3,171,199.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,971,727.95	461,365.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,971,727.95	1,273,616,840.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,485,910,972.62	1,827,513,116.81
投资支付的现金		
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		-518,716.47
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,485,910,972.62	1,826,994,400.34
投资活动产生的现金流量净额	-1,483,939,244.67	-553,377,559.85
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	17,727,847,722.52	15,821,436,687.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	9,932,957.28	152,149,302.25
筹资活动现金流入小计	17,737,780,679.80	15,973,585,989.25
偿还债务支付的现金	17,699,537,581.57	15,077,463,585.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	618,431,450.15	680,398,782.09
其中：子公司支付给少数股东的	1,155,933.42	805,451.49

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	94,954,829.00	274,076,798.78
筹资活动现金流出小计	18,412,923,860.72	16,031,939,166.06
筹资活动产生的现金流量净额	-675,143,180.92	-58,353,176.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,063,035.60	4,483,432.73
五、现金及现金等价物净增加额	-350,900,889.18	1,423,509,044.25
加：期初现金及现金等价物余额	2,811,787,477.28	1,388,278,433.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,460,886,588.10	2,811,787,477.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	19,996,452,124.20	23,701,747,992.62
收到的税费返还		13,426,433.11
收到其他与经营活动有关的现金	49,706,209.99	111,992,966.20
经营活动现金流入小计	20,046,158,334.19	23,827,167,391.93
购买商品、接受劳务支付的现金	14,766,486,729.97	20,731,042,239.26
支付给职工以及为职工支付的现金	1,180,817,327.60	1,256,036,331.56
支付的各项税费	646,039,760.75	485,572,778.90
支付其他与经营活动有关的现金	290,034,944.66	189,542,236.58
经营活动现金流出小计	16,883,378,762.98	22,662,193,586.30
经营活动产生的现金流量净额	3,162,779,571.21	1,164,973,805.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,194,715,355.14
取得投资收益收到的现金	613,664.68	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	180,935.26	384,598.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	794,599.94	1,195,099,953.84
购建固定资产、无形资产和其他	681,724,973.46	1,393,967,377.70

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,140,000,000.00	469,942,600.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,871,724,973.46	1,863,909,977.70
投资活动产生的现金流量净额	-1,870,930,373.52	-668,810,023.86
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	13,200,308,239.30	13,146,423,413.94
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,200,000.00	126,049,302.25
筹资活动现金流入小计	13,203,508,239.30	13,272,472,716.19
偿还债务支付的现金	14,443,372,616.05	12,245,499,898.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	529,714,097.72	562,325,216.84
支付其他与筹资活动有关的现金	1,200,000.00	9,910,834.68
筹资活动现金流出小计	14,974,286,713.77	12,817,735,949.67
筹资活动产生的现金流量净额	-1,770,778,474.47	454,736,766.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,242,865.07	2,012,807.23
五、现金及现金等价物净增加额	-473,686,411.71	952,913,355.52
加：期初现金及现金等价物余额	2,072,377,482.62	1,119,464,127.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,598,691,070.91	2,072,377,482.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				6,671,758,275.10		-88,271,439.18	2,846,985.18	441,526,653.26		-783,112,660.22	990,290,903.73	8,707,093,785.87
加：会计政													

策变更												
前期 差错更正						-783,364 .37					-19,353,68 3.27	-20,137,047.64
同一 控制下企业合 并												
其他												
二、本年期初余 额	1,472,055,068.00			6,671,758, 275.10		-89,054, 803.55	2,846,98 5.18	441,526, 653.26		-802,466,3 43.49	990,290 ,903.73	8,686,956,738.23
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）				927,159.5 5		38,586,2 10.58	-465,905 .74			136,119,28 0.60	98,994, 571.46	274,161,316.45
（一）综合收益 总额						38,586,2 10.58				136,119,28 0.60	107,308 ,471.47	282,013,962.65
（二）所有者投 入和减少资本				927,159.5 5							64,551. 95	991,711.50
1. 股东投入的 普通股											-224,00 0.00	-224,000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他				927,159.5 5							288,551 .95	1,215,711.50
（三）利润分配											-8,229,2 19.42	-8,229,219.42
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											-8,229,2 19.42	-8,229,219.42
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								-465,905.74				-149,232.54	-615,138.28
1. 本期提取								108,213,465.91				5,441,188.52	113,654,654.43
2. 本期使用								-108,679,371.65				-5,590,421.06	-114,269,792.71
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,472,055,068.00				6,672,685,434.65	-50,468,592.97	2,381,079.44	441,526,653.26			-666,347,062.89	1,089,285,475.19	8,961,118,054.68

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,151,220,391.00				6,720,188,987.05		-85,914,973.08	1,242,489.61	441,526,653.26		1,185,514,686.63	1,317,060,520.08	10,730,838,754.55
加：会计政策变更													
前期差错更正							367,943.21				-18,009,911.61		-17,641,968.40
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,151,220,391.00				6,720,188,987.05		-85,547,029.87	1,242,489.61	441,526,653.26		1,167,504,775.02	1,317,060,520.08	10,713,196,786.15
三、本期增减变动	320,834,677.00				-48,430,		-3,507,7	1,604,49			-1,969,971,	-326,76	-2,026,240,047.92

动金额(减少以“—”号填列)				711.95		73.68	5.57			118.51	9,616.35	
(一) 综合收益总额						-3,507,773.68				-1,969,971,118.51	195,577,266.59	-1,777,901,625.60
(二) 所有者投入和减少资本	320,834,677.00			-48,430,711.95			1,378,003.32				-522,979,048.12	-249,197,079.75
1. 股东投入的普通股	320,834,677.00			3,465,014,511.60								3,785,849,188.60
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				-3,513,445,223.55			1,378,003.32				-522,979,048.12	-4,035,046,268.35
(三) 利润分配											-1,009,999.89	-1,009,999.89
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											-1,009,999.89	-1,009,999.89
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							226,492.				1,642,1	1,868,657.32

							25				65.07	
1. 本期提取							109,091,127.62				7,073,076.52	116,164,204.14
2. 本期使用							-108,864,635.37				-5,430,911.45	-114,295,546.82
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,472,055,068.00				6,671,758,275.10	-89,054,803.55	2,846,985.18	441,526,653.26		-802,466,343.49	990,290,903.73	8,686,956,738.23

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				7,996,018,438.02		11,377,168.09		441,526,653.26	-1,803,297,036.14	8,117,680,291.23
加：会计政策变更											
前期差错更正					-18,473,360.14						-18,473,360.14
其他											
二、本年期初余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		11,377,168.09		441,526,653.26	-1,803,297,036.14	8,099,206,931.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-43,018,938.09			-169,113,216.56	-212,132,154.65
（一）综合收益总额							-43,018,938.09			-169,113,216.56	-212,132,154.65
（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								83,857,33 9.36			83,857,339.36
2. 本期使用								-83,857,3 39.36			-83,857,339.36
(六) 其他											
四、本期期末余 额	1,472,055,068.00				7,977,545 ,077.88		-31,641,7 70.00	441,526,6 53.26	-1,972,41 0,252.70		7,887,074,776.44

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余 额	1,151,220,391.00				5,213,191 ,091.19				441,526,6 53.26	217,519,6 56.25	7,023,457,791.70
加：会计政 策变更											

前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,151,220,391.00			5,213,191,091.19				441,526,653.26	217,519,656.25		7,023,457,791.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	320,834,677.00			2,764,353,986.69		11,377,168.09			-2,020,816,692.39		1,075,749,139.39
（一）综合收益总额						11,377,168.09			-2,020,816,692.39		-2,009,439,524.30
（二）所有者投入和减少资本	320,834,677.00			2,764,353,986.69							3,085,188,663.69
1. 股东投入的普通股	320,834,677.00			3,465,014,511.60							3,785,849,188.60
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				-700,660,524.91							-700,660,524.91
（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							84,092,004.82				84,092,004.82
2. 本期使用							-84,092,004.82				-84,092,004.82
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		11,377,168.09	441,526,653.26	-1,803,297,036.14		8,099,206,931.09

三、公司基本情况

云南锡业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”，本公司及纳入合并范围的子公司以下简称“本集团”)，是1998年11月经云南省人民政府批准，由云南锡业公司作为主要发起人，将其部分与锡生产经营相关的经营性净资产作为国有法人股投入，与个旧锡资工业公司、个旧锡都有色金属加工厂、个旧聚源工矿公司、个旧银冠锡工艺美术厂共同发起设立的股份有限公司，由云南省工商行政管理局核准登记，注册地：昆明高新技术产业开发区，统一社会信用代码为：915300007134002589，营业范围为：有色金属、贵金属及其矿产品，化工产品（不含管理商品），非金属及其矿产品，建筑材料的批发、零售、代购、代销，进出口业务（按目录经营），环境保护工程服务。劳务服务，技术服务，井巷掘进，有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及自销，境外期货业务（凭许可证开展经营活动），代理进出口业务。

本集团所处的是有色金属行业，是我国最大的锡生产、出口基地，锡的生产工艺技术居国内外领先水平，主要从事有色金属锡及其深加工产品的生产和销售业务，已开展锡冶炼及铜冶炼业务。目前，本集团主要产品有锡锭、阴极铜、锡铅焊料及无铅焊料、锡材、锡基合金、有机锡及无机锡化工产品等多个系列660多个品种。主导产品“云锡牌”精锡、锡铅焊料是国优金奖产品，在LME注册的“YT”商标(精锡锭)是国际名牌产品，“云锡YT”商标是国家工商行政管理总局认定的中国驰名商标。

本集团的母公司为云南锡业集团有限责任公司（以下简称“云锡集团”），云南锡业集团有限责任公司的母公司为云南锡业集团（控股）有限责任公司（以下简称“云锡控股”），云南锡业集团（控股）有限责任公司为云南省国有资产监督管理委员会的控股公司。

股东大会是本集团的最高权力机构，依法行使本集团经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使本集团的经营决策权。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本集团2016年度纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年度合并范围比上年增加2户，其中，一级子公司1户，二级子公司1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司管理层确定自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对经营过程中发生或可能发生的交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。本公司编

制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，

作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算为记账本位币金

额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的

要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元（含 500 万）元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试已确认减值损失的应收款项以及未发生减值的应收款项，不再包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6-12 月（含 12 月）	3.00%	3.00%
1—2 年	30.00%	30.00%

2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
其他组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果某项应收款项金额虽不重大但其可收回性与其他应收款项存在明显差别，且存在客观证据可对其按个别认定法计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	本集团根据所获得的证据对其单独进行减值测试并计提坏账准备。根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、委托加工物资、库存商品、被套期项目等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本集团已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业

务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一般生产用房	年限平均法	30-40	3	3.23-2.43
易腐蚀生产用房	年限平均法	20-25	3	4.85-3.88
建筑物及构筑物	年限平均法	25-30	3	3.88-3.23
机械设备	年限平均法	15-20	3	6.33-4.75
动力设备	年限平均法	15-20	3	6.33-4.75
化工专用设备（含冶金炉窑）	年限平均法	12-15	3	8.00-6.40
矿山专用设备	年限平均法	12-17	3	7.92-5.59
运输设备	年限平均法	10-13	3	9.5-7.31
其他设备	年限平均法	8	3	11.88

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。部分价值较大的采矿权按各期采矿量占预计总储量的比例进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括地质勘探支出、暂时资本化有待进一步观察的地质勘探支出、经营租赁方式租入固定资产改良支出、预付长期租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及

支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

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

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的

已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本集团最主要的销售方式：

预收货款销售：先预收全部或绝大部分货款，发货并由双方按约定的化验分析报告、发货记录（客户自提）或收货记录（送达客户）、过磅单等确认风险报酬转移情况，以及货物的品种、数量、品质等是否符合合同约定，在取得上述核心证据时确认收入实现并结转成本，同时将尚未收取的货款确认为应收款。

赊销销售：经批准的赊销，发货并由双方按约定的化验分析报告、发货记录（客户自提）或收货记录（送达客户）、过磅单等确认风险报酬转移情况，以及货物的品种、数量、品质等是否符合合同约定，在取得上述核心证据时确认收入实现并结转成本，同时确认应收款。

（2）提供劳务收入

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

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产

或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租

赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 套期业务

①本集团套期保值业务包括公允价值套期和现金流量套期。

以已确认资产(自有锡锭、可折合为锡锭的其他锡产品、铜产品、铜精矿、银锭、含银原料、银中间品)或负债、尚未确认的确定承诺，或该资产或负债、尚未确认的确定承诺中可辨认部分的公允价值变动风险为被套期项目进行的套期为公允价值套期。

以源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关且将影响企业损益的现金流量变动风险为被套保对象进行的套期为现金流量套期。

②本集团套期保值业务使用的套期工具为LME期货合约、上海期货交易所期货合约，以及其他适当的衍生工具和其他工具。

(2) 套期保值业务同时满足下列条件时，才运用套期会计方法进行处理：

①套期开始时，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。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益；

②该套期预期高度有效，且符合本集团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，且必须使本集团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本集团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。

(3) 套期同时满足下列条件的，本集团认定其为高度有效：

①在套期开始及以后期间，该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。

本集团以主要条款比较法作套期有效性的预期性评价，报告年末以比率分析法作套期有效性的回顾性评价。

(4) 本集团套期保值业务满足运用套期会计方法条件的，按照《企业会计准则第24号—套期保值》

的规定进行处理。其中，现金流量套期业务中，被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，本集团将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。非金融资产或非金融负债的预期交易形成了一项确定承诺时，本集团也按此方法进行处理。

(5) 满足下列条件之一的，本集团终止运用套期会计：

- ①套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；
- ②该套期不再满足运用套期会计方法的条件；
- ③预期交易预计不会发生；
- ④本集团撤销了对套期关系的指定；
- ⑤套期保值被认定为整体或部分无效时，发生的相关损益应计入投资收益。

2、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2016年12月3日，财政部下发《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22号）（以下简称《规定》），规定全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本集团对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，已按该规定调整；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，未进行追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也未追溯调整。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
一、	追溯调整法		
二、	未来适用法		
1	财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知	税金及附加	30,665,118.66
		管理费用	-25,935,545.83
		销售费用	-4,729,572.83

(2) 会计估计变更

本集团2016年度无应披露的会计估计变更事项。

3、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前

的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）可供出售金融资产减值

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、内退人员

及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利费用及负债余额。

(9) 预计负债

本集团在或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(10) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

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

1、勘探成本

(1) 勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。

(2) 对已充分研究论证、以查明相关区域经济资源储量为目的并履行必要审批程序的勘查行为，会计处理时，作为投资活动以具体资源勘查项目为核算单位，勘查支出通过“在建工程”科目进行归集。

(3) 采用成果法对勘查支出是否资本化进行判断。即本集团每年末或勘查项目终止时，根据勘查成果、后续勘探前景及本集团进一步计划等对勘查支出是否符合《企业会计准则》关于资产确认的条件进行综合评价和判断：

①若符合资产确认条件、查明了经济资源储量且勘查工作已完成的，根据资产类别分别确认为固定资产、长期待摊费用等长期资产。

②若符合资产确认条件、查明了经济资源储量但勘查计划尚未完成的，则通过“在建工程”继续归集并做后续的判断。

③若未能确定该勘查活动能否查明经济资源储量的，则勘查完成后予以暂时资本化。勘查完成一年后仍未能确定能否发现探明经济可采储量的，若同时满足下列条件，应当将勘查的资本化支出继续暂时资本化，否则应当计入当期损益：

- a. 该勘查已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于经济资源储量，还需要实施进一步的勘查活动；
- b. 进一步的勘查活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

④若不符合资产确认的条件，则直接转入当期损益。

(4) 对从“在建工程”转入长期资产科目的勘查支出，按准则要求及本集团会计政策，确定适当的折旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

2、矿山土地复垦义务

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本集团对所属矿山具有土地复垦义务。本集团结合矿山开采方式、矿山服务年限、土地损毁情况等因素分析测算土地复垦成本，并分期计提矿山土地复垦准备金。该准备金的计提主要基于本集团对未来预计复垦成本、矿山资源储量等的估计，这需要管理层运用较多的判断。

3、资源税

2016年5月9日，财政部、国家税务总局下发了《关于全面推进资源税改革的通知》（财税〔2016〕53号）和《关于资源税改革具体政策问题的通知》（财税〔2016〕54号）两个文件，自2016年7月1日起，资源税由原来的从量计征改为从价计征，并取消了资源补偿费的收取。2016年7-12月，公司按原政策计算应缴纳资源税及资源补偿费4,124万元，按新政策计算应缴纳资源税2,802万元，比原口径减少1,322万元。随着国家税务总局、国土资源部《关于落实资源税改革优惠政策若干事项的公告》（2017年第2号）的出台，资源税减免政策进一步明晰，公司正在积极争取税收优惠政策，减少资源税税负。

4、安全生产费

报告期内，公司计提安全生产费10,823万元，全年用于安全生产费支出10,868万元。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更

2016年12月3日，财政部下发《关于印发<增值税会计处理规定>的通知》（财会[2016]22号）（以下简称《规定》），规定全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

本集团对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的，已按该规定调整；对于2016年1月1日至4月30日期间发生的交易，未进行追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也未追溯调整。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
一、	追溯调整法		
二、	未来适用法		
1	财政部关于印发<增值税会计处理规定>的通知	税金及附加	30,665,118.66
		管理费用	-25,935,545.83
		销售费用	-4,729,572.83

会计政策变更和重大前期差错更正相关补充资料

如本附注四、29“重要会计政策、会计估计的变更”所述，本集团于2016年度变更了与税金及附加、管理费用、销售费用等事项相关的会计政策，并采用未来适用法对相关财务报表进行列报。

如本附注十四、1“前期差错更正”所述，本公司于2016年度对重大前期差错进行了更正，并对比较财务报表进行了追溯重述。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 可供出售金融资产减值

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

(8) 内部退养福利及补充退休福利

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

(9) 预计负债

本集团在或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(10) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%、11%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%-7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	14%、25%、执行所在国法定税率
资源税	铁精矿适用税率 5%，金矿适用税率为 4%，铜矿适用税率 5%，铅锌矿适用税率 5%，锡矿适用税率 3%，银矿适用税率 3%。	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
云南锡业股份有限公司	15.00%
云南锡业锡化学品有限公司	15.00%
云南锡业锡材有限公司	15.00%
云南锡业微电子材料有限公司	25.00%
个旧鑫龙金属有限责任公司	25.00%
郴州云湘矿冶有限责任公司	25.00%
云南锡业郴州矿冶有限公司	25.00%
云锡（红河）投资发展有限公司	25.00%
云锡贸易（上海）有限公司	25.00%
云锡（上海）投资发展有限公司	25.00%
云南华联锌铟股份有限公司	15.00%
和硕县矿产开发服务有限责任公司	25.00%
文山锌铟冶炼有限公司	25.00%
云锡（深圳）融资租赁有限公司	25.00%
云南锡业资源（美国）有限公司	执行所在国法定税率
云南锡业资源德国有限公司	执行所在国法定税率
云锡（香港）资源有限公司	执行所在地区法定税率
云锡（香港）源兴有限公司	执行所在地区法定税率

2、税收优惠

（1）企业所得税

①根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司在报告期内继续执行15%的企业所得税率。

根据国税函[2009]185号国家税务总局关于资源综合利用企业所得税优惠管理问题的通知第二条、第三条的规定，本集团重新办理认定并取得综证书2010第169号资源综合利用认定证书，享受《资源综合利用企业所得税优惠目录》规定的资源作为主要原材料，生产国家非限制和禁止并符合国家和行业相关标准的产品取得的收入，减按90%计入收入总额的企业所得税优惠，由本公司根据每年实际收入金额申报税局审批。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第一百条规定企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。由本公司根据每年实际购

置金额申报税局审批。

根据《企业所得税法》第三十条、《企业所得税实施条例》第95条的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费的50%加计扣除。

②子公司云南锡业锡化学品有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及国税函〔2009〕203号“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”的规定，报告期内执行15%的企业所得税率。

③子公司云南锡业锡材有限公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，报告期内继续执行15%的企业所得税率。

④子公司个旧鑫龙金属有限责任公司属于福利企业，根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号）以及《财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》的通知（财税[2009]70号）的规定：对安置残疾人单位和个体工商户，实行由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税的办法，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定；对单位支付给残疾职工的工资，可在企业所得税前据实扣除的基础上，再按100%加计扣除。

⑤子公司云南华联锌铟股份有限公司根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，于2014年4月向主管税务机关马关县地方税务局提出减免申请，2014年4月25日取得马关县地方税务局审核批复的《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认、备案申请表（文地税二字[2013]10号）》，同意公司在2012年1月1日至2020年12月31日执行西部大开发税收优惠政策，减按15%税率缴纳企业所得税。

依据国税发[2008]116号国家税务总局关于印发《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》的通知，向主管税务机关申请对实际发生研究开发费用可在企业所得税前据实扣除并可按实际发生研究开发费用的50%加计扣除，并取得主管税务机关同意备案减免。

依据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定：在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

（2）增值税

依据增值税法第二十五条和国家税务总局关于印发《出口货物退（免）税管理办法（试行）》的通知国税发[2005]51号规定，本集团本期纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司和云南锡业微电子材料有限公司自营出口货物，享受增值税免、抵、退税优惠政策。

子公司个旧鑫龙金属有限责任公司根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号）规定，对销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	354,992.99	371,572.48
银行存款	2,432,992,544.33	2,811,405,904.80
其他货币资金	218,737,016.72	33,775,800.52
合计	2,652,084,554.04	2,845,553,277.80
其中：存放在境外的款项总额	126,662,315.96	100,938,427.07

其他说明

所有权或使用权受限制的货币资金请参阅附注六、60“所有权或使用权受限制的资产”。

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	5,342,498.69	9,287,723.82
合计	5,342,498.69	9,287,723.82

其他说明：

年末交易性金融资产系本公司以及云锡（香港）资源有限公司、云锡（上海）投资发展有限公司对库存产品、预期交易进行套期保值的上海期货交易所及LME期货合约的浮动盈利。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	710,049,014.54	1,295,489,592.05
商业承兑票据	4,331,753.26	300,000.00
合计	714,380,767.80	1,295,789,592.05

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	71,142,315.05
合计	71,142,315.05

(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

单位：元

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	3,556,075,732.12	
合计	3,556,075,732.12	

(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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	599,973,424.22	68.86%	40,752,267.27	6.79%	559,221,156.95	215,619,065.30	37.51%	52,517,570.40	24.36%	163,101,494.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	259,789,249.27	29.82%	2,836,530.42	1.09%	256,952,718.85	342,898,944.96	59.64%	2,883,494.08	0.84%	340,015,450.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,517,862.10	1.32%	7,568,265.05	65.71%	3,949,597.05	16,374,056.97	2.85%	8,466,167.80	51.70%	7,907,889.17
合计	871,280,535.59	100.00%	51,157,062.74	5.87%	820,123,472.85	574,892,067.23	100.00%	63,867,232.28	11.11%	511,024,834.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
文山天龙锌业有限责任公司	5,000,000.00			信用期内无坏账风险
PolyOne Corporation	5,020,042.95			信用期内无坏账风险
上海美锡电子器材有限公司	5,110,349.73			信用期内无坏账风险
溧阳市一昌化工厂	5,146,969.41	154,409.09	3.00%	根据估计的坏账比例计提
苏州宇邦新型材料有限公司	5,699,633.23			信用期内无坏账风险
Nathan Trotter & Co., Inc.	5,990,268.69			信用期内无坏账风险
昆山艾森半导体材料有限公司	6,170,377.90			信用期内无坏账风险
ArcelorMittal South Africa	7,677,965.35			信用期内无坏账风险
广州汉源新材料股份有限公司	8,263,151.57			信用期内无坏账风险
M & R Claushuis B.V	9,260,979.69			信用期内无坏账风险
United States Steel Corporation	9,792,681.12			信用期内无坏账风险
南京中电熊猫贸易发展有限公司	11,043,106.49			信用期内无坏账风险
云锡元江镍业有限责任公司	11,349,359.35	4,913,663.71	43.29%	根据估计的坏账比例计提
上海梅山钢铁股份有限公司	12,917,778.13			信用期内无坏账风险
个旧市信拓有色金属经贸有限公司	13,094,439.11			信用期内无坏账风险
宝山钢铁股份有限公司	14,664,241.94			信用期内无坏账风险
OXIMET S.r.l.	15,401,125.22			信用期内无坏账风险
个旧市康宝工贸有限责任公司	16,168,222.00			信用期内无坏账风险
Tata Steel IJmuiden B.V	29,800,622.47			信用期内无坏账风险
上海复天实业有限公司	34,499,486.70			信用期内无坏账风险
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47	100.00%	对方已破产
马关云铜锌业有限公司	66,594,771.63			信用期内无坏账风险
武汉铜材厂有色管材销售部	5,842,498.08			信用期内无坏账风险
云南锡业集团（控股）有限责任公司	259,781,158.99			信用期内无坏账风险
合计	599,973,424.22	40,752,267.27	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	255,265,982.37		

7-12 月	2,644,926.05	79,347.79	3.00%
1 至 2 年	6,867,210.27	2,060,163.07	30.00%
2 至 3 年	391,522.75	234,913.65	60.00%
3 年以上	462,105.91	462,105.91	100.00%
合计	265,631,747.35	2,836,530.42	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

③年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
北京国嘉尚商贸有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
江苏扬工动力机械有限公司	105,308.86	105,308.86	100.00	根据估计的坏账比例计提
江苏金苇电气科技有限公司	977,450.00	977,450.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
慈溪市欧博特电子有限公司	254,895.00	254,895.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
北京天浩元电子加工中心	7,650.00	7,650.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
北京金煜辉科技开发有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
北京元宸畅达机电设备有限公司	13,250.00	13,250.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
天津开发区明阳正泰电器有限公司	5,050.00	5,050.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
文水县易鑫铸造有限公司	11,061.40	11,061.40	100.00	根据估计的坏账比例计提
临汾可立好机电修理有限公司	6,700.00	6,700.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
太原市鸿源科技有限公司	2,950.00	2,950.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
大连洋森机电设备有限公司	4,400.00	4,400.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
淄博天恒塑料制品有限公司	84,078.75	84,078.75	100.00	根据估计的坏账比例计提
深圳市利勤电子有限责任公司	11,000.12	11,000.12	100.00	根据估计的坏账比例计提
佛山市瑞山国金新材料有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
锦泉塑胶(深圳)有限公司	93,000.00	93,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
深圳市华海诚信电子显示技术有限公司	50,925.00	50,925.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
卓星塑胶(深圳)有限公司	103,000.00	103,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
四川大雁微电子有限公司	179,350.00	179,350.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
湖北三环信息科技有限公司黄石分公司	25,032.00	25,032.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
昆明正杰经贸有限公司	27,939.10	27,939.10	100.00	无法联系到债务人
中国恩菲工程技术有限公司	16,955.78	16,955.78	100.00	无对方人员的签字，已口头回复不认可。
中国瑞林工程技术有限公司	1,132.44	1,132.44	100.00	总包费用已结算完毕，已口头回复难以支付。
昆明炎灿商贸有限公司	690,483.00	690,483.00	100.00	停产，无偿债能力
红河州金鼎贸易有限公司	49,964.50	49,964.50	100.00	停产，无偿债能力
苏州市苏锡金属材料有限公司	3,673,493.55	3,673,493.55	100.00	无法收回
个旧华成商贸有限公司	295,553.22	295,553.22	100.00	经测算预计无法收回
云南金星化工有限公司	167,038.60	167,038.60	100.00	经测算预计无法收回
红河州天佑元工贸有限公司	388,103.73	388,103.73	100.00	经测算预计无法收回
云南云锡腾升工艺品有限公司	3,949,597.05			按协议还款，不计提
合计	11,517,862.10	7,568,265.05		

(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 4,131,550.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
江苏镇江润达电子有限公司	58,969.77
宁波高新区七鑫旗科技有限公司	134,966.00
北京东方指南焊接材料有限责任公司	21,450.00
沈阳洪福泰来商贸有限公司	39,045.50
北京金朝电子材料有限责任公司	91,019.06
东莞市诚亿塑胶有限公司	7,930.00
广州荷厉森汽车用品有限公司	12,480.00
陕西飞翔材料有限公司	25,999.99
统赢软性电路(珠海)有限公司	67,216.60

福建泉州大华蓄电池有限公司	143,000.00
深圳华祥荣正电子有限公司	188,460.58
深圳市统信电路电子有限公司	206,425.59
广州市中胜锡业贸易有限公司	17,745.00
四川中星电子有限责任公司	26,096.62
成都锡都金属材料有限责任公司	37,162.78
武汉市宇兴工贸有限责任公司	47,792.81
广东龙威电子有限公司	664,004.27
信泰环保焊锡(昆山)有限公司	14,800,954.99
慈溪三联经编有限公司	251,000.00
合计	16,841,719.56

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
信泰环保焊锡(昆山)有限公司	货款	14,800,954.99	客户诈骗形成坏账, 已无法收回	总经理办公会和董事会核准	否
合计	--	14,800,954.99	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	坏账准备	占年末总余额的比例
云南锡业集团(控股)有限责任公司	259,781,158.99		29.82
马关云铜锌业有限公司	66,594,771.63		7.64
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47	4.10
上海复天实业有限公司	34,499,486.70	-	3.96
Tata Steel IJmuiden B.V.	29,800,622.47	-	3.42
合计	426,360,234.26	35,684,194.47	48.93

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为426,360,234.26元, 占应收账款年末余额合计数的比例为48.93%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为35,684,194.47元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	132,288,902.68	95.69%	192,450,535.94	96.73%
1 至 2 年	3,676,694.34	2.66%	4,103,828.70	2.06%
2 至 3 年	71,606.94	0.05%	2,384,684.39	1.20%
3 年以上	2,216,289.52	1.60%	10,969.50	0.01%
合计	138,253,493.48	--	198,950,018.53	--

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：

债权单位	债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
郴州云湘矿冶有限公司	张鑫	190,000.00	1 年以上	项目尾款未付
云南华联锌铟股份有限公司	北京日月驰管理咨询有限公司	85,000.00	2-3 年	项目尚未执行完毕
云南华联锌铟股份有限公司	文山新画面文化传媒有限公司	50,000.00	2-3 年	项目尚未执行完毕
合计		325,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	坏账准备	占预付账款总额的比例 (%)
云南精鹏源经贸有限公司	68,465,030.29		49.52
中华人民共和国防城海关	16,712,891.42		12.09
MRI TRADING AG	6,179,348.35		4.47
奥镁贸易（大连）有限公司	4,179,766.82		3.02
中华人民共和国黄埔老港海关	3,845,547.35		2.78
合计	99,382,584.23	-	71.88

其他说明：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为99,382,584.23元，占预付账款年末余额合计数的比例为72.20%。

7、应收利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中铝国际工程股份有限公司	1,695,096.45	-
合计	1,695,096.45	-

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	420,662,769.85	77.56%	82,769,313.40	19.68%	337,893,456.45	226,310,820.69	76.17%	86,664,526.53	38.29%	139,646,294.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	120,651,058.39	22.24%	2,516,890.66	2.09%	118,134,167.73	70,031,725.58	23.57%	2,503,918.91	3.58%	67,527,806.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,075,644.67	0.20%	1,075,644.67	100.00%		763,166.50	0.26%	763,166.50	100.00%	
合计	542,389,472.91	100.00%	86,361,848.73	15.92%	456,027,624.18	297,105,712.77	100.00%	89,931,611.94	30.27%	207,174,100.83

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
某期货有限公司	8,003,212.38			
宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	13,706,337.40	100.00%	对方无履约能力
某期货有限公司	23,391,011.30			
云南省国土资源厅	25,686,100.00			
新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00	100.00%	款项已无法收回
某期货有限公司	88,893,009.09			
某期货有限责任公司	74,834,724.75			
某期货有限公司	117,085,398.93			
合计	420,662,769.85	82,769,313.40	--	--

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

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	67,766,164.62		
7-12 个月	1,629,780.18	48,893.41	3.00%
1 年以内小计	69,395,944.80	48,893.41	
1 至 2 年	121,134.07	36,340.22	30.00%
2 至 3 年	61,198.91	36,719.35	60.00%
3 年以上	2,394,937.68	2,394,937.68	100.00%
合计	71,973,215.46	2,516,890.66	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	年末余额		年初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
向政府监管部门或公共服务企业支付的保证金	73,114,377.73	不计提	31,228,407.88	不计提
纯属公务借支的员工借款	1,249,565.20	不计提	1,067,518.29	不计提
合计	74,363,942.93		32,295,926.17	

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
吴俊	171,910.26	171,910.26	100.00	款项无法收回
原料车间	398,989.71	398,989.71	100.00	款项无法收回
王进贵	42,266.53	42,266.53	100.00	款项无法收回
个旧市盈盛金属经营部	312,478.17	312,478.17	100.00	已注销
郴州市职业安全健康协会	150,000.00	150,000.00	100.00	款项无法收回
合计	1,075,644.67	1,075,644.67	100.00	

(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 325,449.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
宣威市金沙工贸有限公司	3,895,213.13

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宣威市金沙工贸有限公司	货款	3,895,213.13	法院裁定无法收回	见其他应收款核销说明	否
合计	--	3,895,213.13	--	--	--

其他应收款核销说明：

本公司之子公司华联锌铟确认对宣威市金沙工贸有限公司其他应收款17,601,550.53元，并作为单项金额重大的其他应收款项单独计提坏账准备17,601,550.53元。本年度按照云南省曲靖中级人民法院民事判决书【(2015)曲中民初字第335号】判决认定宣威市金沙工贸有限公司应付华联锌铟13,706,337.40元，华联锌铟据此核销其他应收账款3,895,213.13元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	413,328,015.34	157,699,613.00
代收代付款	13,641,815.19	730,078.37
工程及设备尾款	2,369,357.68	3,982,233.75
税金暂估款	8,116,378.09	22,325,919.20
房屋租金		20,374,495.15
搬迁安置费	15,000,000.00	
货款	13,706,337.40	17,601,550.53
其他	76,227,569.21	74,391,822.77
合计	542,389,472.91	297,105,712.77

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
马关县国土资源局	信用证保证金	16,196,390.00	1-3 年	2.99%	
新加坡锡业私人有限公司	其他款项	69,062,976.00	3 年以上	12.73%	69,062,976.00
某期货有限责任公司	期货保证金	74,834,724.75	1 年以内	13.80%	
某期货有限公司	期货保证金	88,893,009.09	1 年以内	16.39%	
某期货有限公司	期货保证金	117,085,398.93	1 年以内	21.59%	
合计	--	366,072,498.77	--	67.50%	69,062,976.00

(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

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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	1,232,260,739.52	1,412,433.70	1,230,848,305.82	1,165,415,059.36	122,366,560.62	1,043,048,498.74
在产品	995,213,319.01		995,213,319.01	897,632,749.10		897,632,749.10
库存商品	1,196,874,470.51	11,035,974.60	1,185,838,495.91	1,103,247,543.34	128,929,676.69	974,317,866.65
周转材料				30,705,756.64	840,680.22	29,865,076.42
被套期项目	437,385,505.69		437,385,505.69	303,211,135.32		303,211,135.32
委托加工物资	79,743,885.61	919,955.00	78,823,930.61	69,680,235.95	8,833,244.37	60,846,991.58
合计	3,941,477,920.34	13,368,363.30	3,928,109,557.04	3,569,892,479.71	260,970,161.90	3,308,922,317.81

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	122,366,560.62	-31,106,508.71		89,847,618.21		1,412,433.70
库存商品	128,929,676.69	-38,914,949.64		78,978,752.45		11,035,974.60
周转材料	840,680.22	-840,680.22				
委托加工物资	8,833,244.37	202,241.89		8,115,531.26		919,955.00
合计	260,970,161.90	-70,659,896.68		176,941,901.92		13,368,363.30

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	5,032,774.03	6,639,653.74
预缴增值税及待抵扣进项税	233,074,634.09	21,501,751.39
代扣代缴税		7,019,676.67
待摊费用	38,413,601.55	20,957,939.66
国外预缴税款	2,785,772.04	6,901,099.68
其他	24,172.53	
合计	279,330,954.24	63,020,121.14

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	51,257,401.83		51,257,401.83	50,760,932.96		50,760,932.96
合计	51,257,401.83		51,257,401.83	50,760,932.96		50,760,932.96

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	96,160,030.73			96,160,030.73
公允价值	50,857,401.83			50,857,401.83
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-45,302,628.90			-45,302,628.90

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
和硕县华恒矿业 有限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
和硕县华兴矿业 有限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
合计	400,000.00			400,000.00					--	

(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

(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

15、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	9,642,006.92		9,642,006.92	9,652,392.62		9,652,392.62	
合计	9,642,006.92		9,642,006.92	9,652,392.62		9,652,392.62	--

(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

17、长期股权投资

单位：元

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											
文山天龙锌业有限责任公司	8,932,460.66			117,971.07		-39,119.68				9,011,312.05	
文山云铜矿冶股份有限公司	21,002,367.86			35,005.88						21,037,373.74	
马关云铜锌业有限公司	204,231,071.97			7,676,897.83		859,423.77			-7,429,254.43	205,338,139.14	
小计	234,165,900.49			7,829,874.78		820,304.09			-7,429,254.43	235,386,824.93	

二、联营企业										
云南云铜锌业股份有限公司	181,225,817.87			-5,278,812.91	1,829,434.24	395,407.41				178,171,846.61
云锡力宝(香港)资源有限公司	1,390,881.70			-8,040.24	93,820.12					1,476,661.58
小计	182,616,699.57			-5,286,853.15	1,923,254.36	395,407.41				179,648,508.19
合计	416,782,600.06			2,543,021.63	1,923,254.36	1,215,711.50			-7,429,254.43	415,035,333.12

其他说明

长期股权投资的“其他”减少系本集团与合营企业发生顺流交易产生的未实现内部交易损益影响。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	109,414,068.00			109,414,068.00
2.本期增加金额	23,380,436.20			23,380,436.20
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	15,971,498.20			15,971,498.20
(3) 企业合并增加				
外币折算增加	7,408,938.00			7,408,938.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	132,794,504.20			132,794,504.20
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,613,164.60			10,613,164.60
2.本期增加金额	9,312,205.22			9,312,205.22
(1) 计提或摊销	3,031,169.65			3,031,169.65
(2) 固定资产转入	5,439,772.08			5,439,772.08

(3) 外币折算增加	841,263.49			841,263.49
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	19,925,369.82			19,925,369.82
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	112,869,134.38			112,869,134.38
2.期初账面价值	98,800,903.40			98,800,903.40

注：2016年7月1日，本公司之子公司云南锡业微电子材料有限公司将原自用房产改为出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本计量模式。

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	其它	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	9,633,673,103.99	5,017,299,651.08	347,315,239.56	669,859,991.04	15,668,147,985.67
2.本期增加金额	521,337,900.52	68,442,457.61	2,948,084.51	-14,765,575.93	577,962,866.71
(1) 购置	1,553,899.67	22,727,207.12	1,108,667.54	2,852,369.46	28,242,143.79
(2) 在建工程	560,209,263.72	48,052,475.89	1,788,249.49	11,872,281.98	621,922,271.08

转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 前期工程款调整	-41,031,172.00	-2,347,373.28		-29,533,625.49	-72,912,170.77
(5) 外币折算增加	605,909.13	10,147.88	51,167.48	43,398.12	710,622.61
3.本期减少金额	102,676,719.26	95,169,760.90	10,923,003.58	16,704,870.72	225,474,354.46
(1) 处置或报废	86,705,221.06	95,169,760.90	10,923,003.58	16,704,870.72	209,502,856.26
(2) 转投资性房地产	15,971,498.20				15,971,498.20
4.期末余额	10,052,334,285.25	4,990,572,347.79	339,340,320.49	638,389,544.39	16,020,636,497.92
二、累计折旧					
1.期初余额	1,655,867,990.99	1,329,012,313.32	179,531,817.67	293,223,705.30	3,457,635,827.28
2.本期增加金额	338,954,071.15	301,574,396.52	40,304,689.35	62,509,758.88	743,342,915.90
(1) 计提	338,947,155.03	301,574,396.52	40,304,689.35	62,491,062.86	743,317,303.76
(2) 外币折算增加	6,916.12			18,696.02	25,612.14
3.本期减少金额	49,983,273.43	70,022,267.98	8,704,775.23	15,583,410.72	144,293,727.36
(1) 处置或报废	44,543,501.35	70,022,267.98	8,704,775.23	15,583,410.72	138,853,955.28
(2) 转投资性房地产	5,760,580.34				5,760,580.34
4.期末余额	1,944,838,788.71	1,560,564,441.86	211,131,731.79	340,150,053.46	4,056,685,015.82
三、减值准备					
1.期初余额	68,325,069.19	12,399,051.64	36,577.51	165,193.54	80,925,891.88
2.本期增加金额		3,829,332.33			3,829,332.33
(1) 计提		3,829,332.33			3,829,332.33
3.本期减少金额		216,340.89		2,339.28	218,680.17
(1) 处置或报废		216,340.89		2,339.28	218,680.17
4.期末余额	68,325,069.19	16,012,043.08	36,577.51	162,854.26	84,536,544.04
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,039,170,427.35	3,413,995,862.85	128,172,011.19	298,076,636.67	11,879,414,938.06
2.期初账面价值	7,909,480,043.81	3,675,888,286.12	167,746,844.38	376,471,092.20	12,129,586,266.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,144,444.47	2,959,327.13		29,185,117.34

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	39,039,221.70
机器设备	205,067.99
合计	39,244,289.69

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
云锡产业园公租房（大屯家园）	135,196,587.44	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	85,398,064.60	正在办理中
员工保障性住房（公租房）	19,830,807.78	房屋附着的土地不属于公司所有
锡博物馆房屋	4,542,195.13	正在办理中
锡博物馆	13,063,330.45	正在办理中
行政性用房	51,219,804.42	房屋附着的土地不属于公司所有
生产性用房	67,622,893.15	房屋附着的土地不属于公司所有
合计	376,873,682.97	

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
锡冶炼异地搬迁项目	32,664,613.78		32,664,613.78	19,309,913.81		19,309,913.81
南部选矿园区	542,756,907.00		542,756,907.00	655,831,054.25		655,831,054.25
大屯硫化矿选厂改造	85,523,814.50		85,523,814.50	75,439,477.80		75,439,477.80
矿山工程	201,806,063.23		201,806,063.23	185,961,593.57		185,961,593.57
产业园建设项目	126,600,699.22		126,600,699.22	162,564,170.51		162,564,170.51
花坟尾矿库恢复使用工程	106,823,654.06		106,823,654.06	109,791,726.32		109,791,726.32
年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼扩建工程	315,409,436.29		315,409,436.29	170,648,551.68		170,648,551.68
松江区漕河泾产业园公租房	95,548,436.28		95,548,436.28			
其他工程	107,643,063.58		107,643,063.58	37,877,688.01		37,877,688.01
合计	1,614,776,687.94		1,614,776,687.94	1,417,424,175.95		1,417,424,175.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锡冶炼异地搬迁项目	3,540,000.00	19,309,913.81	17,162,988.12		3,808,288.15	32,664,613.78	0.89%					金融机构贷款
云锡产业园建设项目	662,333,800.00	162,564,170.51	48,973.82		36,012,445.11	126,600,699.22	45.74%					其他
大屯硫化矿送花坟(花坟尾矿库恢复使用)	153,150,000.00	109,791,726.32	-2,968,072.26			106,823,654.06	5.09%		7,049,910.22			其他
大屯硫化矿选厂改造(8000t/d 硫化锡铜矿技改)	1,033,180,000.00	75,439,477.80	10,084,366.70			85,523,814.50	50.30%		28,842,605.82	2,008,356.96	4.43%	其他
南部选矿园区	1,998,550,000.00	655,831,054.25	191,713,521.61	8,401,633.42	236,182,296.40	602,960,646.04	18.33%		30,285,717.69	13,673,683.35	4.43%	其他
矿山一类工程	1,539,069,416.20	185,961,593.57	571,214,218.18	497,382,163.12	53,458,257.48	206,335,391.15	48.85%	在建	6,894,584.84	6,894,584.84	4.43%	其他

年产 10 万吨锌、60 吨镉冶炼扩建工程	2,116,590,000.00	170,648,551.68	144,760,884.61			315,409,436.29	14.90%	39%左右	611,666.67	611,666.67	4.43%	目前以金融机构贷款投入，待定增募集资金到账后置换。
松江区漕河泾产业园公租房	100,000,000.00		95,548,436.28			95,548,436.28		准备办理产权并装修	68,215.28	68,215.28	4.43%	金融机构贷款
其它工程	614,335,600.00	37,877,688.01	131,353,657.27	116,138,474.54	10,182,874.12	42,909,996.62	25.16%	在建	561,063.85	561,063.85	4.43%	其他
合计	11,757,208,816.20	1,417,424,175.95	1,158,918,944.33	621,922,271.08	339,644,161.26	1,614,776,687.94	--	--	74,313,764.37	23,817,570.95	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备清理	485,158.63	
合计	485,158.63	

其他说明：无。

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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿、探矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	939,909,202.17	10,361,214.27	1,526,159.40	3,861,444,241.82	4,813,240,817.66
2.本期增加金额	378,400,346.58	1,297,017.78	116,404.80		379,813,769.16
(1) 购置	140,481,700.00	1,297,017.78	102,982.22		141,881,700.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 因外币折算而增加	596,350.18		7,012.32		603,362.50
(5) 在建工程转入	237,322,296.40		6,410.26		237,328,706.66
3.本期减少金额	7,864,027.48				7,864,027.48
(1) 处置					
(2) 其它	7,864,027.48				7,864,027.48
4.期末余额	1,310,445,521.27	11,658,232.05	1,642,564.20	3,861,444,241.82	5,185,190,559.34
二、累计摊销					
1.期初余额	67,689,781.74	7,280,613.36	1,427,482.34	957,502,778.24	1,033,900,655.68
2.本期增加金额	22,198,406.75	790,963.91	198,585.61	83,510,147.44	106,698,103.71
(1) 计提	22,198,406.75	790,963.91	192,286.99	823,510,147.44	106,691,805.09
(2) 因外币折算增加			6,298.62		6,298.62
3.本期减少金额	4,860,997.48				4,860,997.48
(1) 处置					
(2) 土地使用权到期	4,860,997.48				4,860,997.48

4.期末余额	85,027,191.01	8,071,577.27	1,626,067.95	1,041,012,925.68	1,135,737,761.91
三、减值准备					
1.期初余额				97,210,617.40	97,210,617.40
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				97,210,617.40	97,210,617.40
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,225,418,330.26	3,586,654.78	16,496.25	2,723,220,698.74	3,952,242,180.03
2.期初账面价值	872,219,420.43	308,060.91	98,677.06	2,806,730,846.18	3,682,129,544.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼项目土地使用权	140,481,700.00	正在办理中

其他说明：无。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(适用 不适用)

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	984,403.30		535,199.93		449,203.37
土地租赁费	1,073,996.69		382,778.49		691,218.20
勘探支出	233,853,555.64	54,774,898.29	25,805,612.14	5,528,299.00	257,294,542.79
1 万吨技改工程环境影响报告修订编制费	133,000.00		19,000.00		114,000.00
309 警务点至观景台沥青路面工程	373,699.65		56,055.00		317,644.65
公司客车停车场基础设施土建工程款	325,217.30		45,913.08		279,304.22
堡良街警务点建设工程	603,646.83		66,837.36		536,809.47
马关县花石头至金竹山道路工程款	65,164,751.60		1,716,015.24		63,448,736.36
210 万吨/年采矿项目基建剥离费	241,252,182.77		6,159,486.98		235,092,695.79
土地使用权\8000 吨/天选矿项目征地成本	113,684,913.46		2,991,708.24		110,693,205.22
土地使用权\210 万吨/年采矿项目征地成本	117,130,542.66		3,082,382.76		114,048,159.90
合计	774,579,909.90	54,774,898.29	40,860,989.22	5,528,299.00	782,965,519.97

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,078,937.83	15,015,674.90	352,524,113.15	52,959,154.93
内部交易未实现利润			11,233,523.38	1,689,661.04
可抵扣亏损	3,512,237.72	526,835.66	252,222,179.77	37,833,326.97
职工薪酬	113,193,178.61	16,978,976.79	256,160,956.00	38,424,143.40
政府补助（递延收益）	665,709,632.74	99,856,444.93	34,095,312.84	5,114,296.94
资产折旧和存货（美国）	641,672.50	256,669.00	584,424.00	233,769.60
矿产资源难补偿费	20,123,000.00	3,018,450.00	34,336,125.98	5,150,418.90
应付利息	1,908,204.36	286,230.65	2,543,533.24	381,529.98
长期应付款-未确认融资费用	4,022,061.68	603,309.25	9,107,888.40	1,366,183.26
短期借款-未确认融资费用	954,956.03	143,243.40	1,135,826.62	170,373.99
预计负债	13,310,380.72	1,996,557.11		
套期保值无效部分	288,150.00	43,222.50		
合计	922,742,412.19	138,725,614.19	953,943,883.38	143,322,859.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
不征税收入			76,836,500.00	11,525,475.00
存货（美国）	3,277,732.50	1,311,093.00	795,466.00	318,186.40
汇兑差额（德国）			693,276.12	216,475.47
被收购企业净资产价值与计税基础的差额	2,015,822,209.33	302,373,331.40	2,075,670,224.07	311,350,533.61
合计	2,019,099,941.83	303,684,424.40	2,153,995,466.19	323,410,670.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		138,725,614.19		143,322,859.01
递延所得税负债		303,684,424.40		323,410,670.48

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	448,551,748.42	317,360,900.23
可抵扣亏损	3,237,365,962.01	3,130,225,052.95
内部交易未实现利润	140,772,338.28	120,506,110.68
合计	3,826,690,048.71	3,568,092,063.86

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		6,879,380.65	
2017 年	84,093,250.38	259,215,534.66	
2018 年	1,530,319,802.53	1,536,624,023.90	
2019 年	4,273,267.71	5,196,824.07	
2020 年	1,547,716,967.54	1,322,309,289.67	
2021 年	70,962,673.85		
合计	3,237,365,962.01	3,130,225,052.95	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	129,710,813.39	11,294,667.34
预缴增值税及待抵扣进项税	335,855,354.56	396,828,406.70
预缴企业所得税	5,649,952.00	5,649,952.00
和硕县矿产资源总体规划款	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	472,416,119.95	414,973,026.04

其他说明：无。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	820,000,000.00	92,670,000.00
抵押借款	510,000,000.00	560,000,000.00
保证借款	130,000,000.00	1,230,000,000.00
信用借款	11,360,478,144.19	9,532,621,639.36
合计	12,820,478,144.19	11,415,291,639.36

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见六、附注60。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见六、附注60。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	52,768,014.78	3,745,510.44
其中：高度有效套期保值工具		
非高度有效套期保值		
外汇保证金（借款质押）汇率锁定工具		
合计	52,768,014.78	3,745,510.44

其他说明：无。

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	19,508,834.02	-
银行承兑汇票	92,000,000.00	-
合计	111,508,834.02	-

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	810,843,975.34	335,215,297.07
工程款	239,112,327.32	436,300,875.35
其他	245,092,447.48	151,666,548.87
合计	1,295,048,750.14	923,182,721.29

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽铜冠机械股份有限公司	2,261,000.00	未结算
昆明佩思矿业工程设计有限公司	2,721,299.33	对方未催收
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院个旧分院	2,864,442.84	尚未结算
Columbia Specialty Chemicals, Ltd .USA	3,714,339.20	未达到支付条件
云南建工安装股份有限公司	19,666,700.00	竣工未结算（尾款）
合计	31,227,781.37	--

其他说明：无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	171,648,735.31	92,621,252.80
水电费	398,290.55	
其他	607,742.31	110,000.00
合计	172,654,768.17	92,731,252.80

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江西宏宇能源发展有限公司	59,477.60	对方未要求偿付
滕州金晶玻璃有限公司	37,494.10	对方未要求偿付
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	600,000.00	对方未要求偿付
台州市路桥广申电子厂	165,622.02	对方未要求偿付
罗门哈斯电子材料(东莞)有限公司	206,968.08	对方未要求偿付
深圳市鸿信顺电子材料有限公司	199,355.00	对方未要求偿付
无锡深南电路有限公司	112,514.11	对方未要求偿付
深圳市金时裕电子有限公司	109,997.02	对方未要求偿付
恩平市上格电子有限公司	107,130.00	对方未要求偿付
湖北三峡新型建材股份有限公司	49,170.59	对方未要求偿付
红河州鑫博经贸有限公司	50,377.15	销售商品预收的尾款，未催收
合计	1,698,105.67	--

(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

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	254,259,561.33	1,322,494,219.39	1,429,809,378.15	146,944,402.57
二、离职后福利-设定提存计划	4,913,478.76	150,236,099.72	154,869,033.13	280,545.35
三、辞退福利	40,862,173.60	40,700,993.57	41,820,863.51	39,742,303.66
合计	300,035,213.69	1,513,431,312.68	1,626,499,274.79	186,967,251.58

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	98,989,423.65	976,047,770.99	947,138,744.22	127,898,450.42
2、职工福利费		163,810,568.13	163,785,268.13	25,300.00
3、社会保险费	92,230.53	96,593,764.10	96,657,390.83	28,603.80
其中：医疗保险费	64,226.23	75,365,956.58	75,413,988.51	16,194.30
工伤保险费	25,220.10	19,223,810.42	19,237,970.62	11,059.90
生育保险费	2,784.20	2,003,996.14	2,005,430.74	1,349.60
4、住房公积金	2,689.42	66,200,636.17	66,203,325.59	
5、工会经费和职工教育经费	15,823,081.73	25,947,014.34	22,778,047.72	18,992,048.35
6、短期带薪缺勤	139,352,136.00	-6,105,534.34	133,246,601.66	
合计	254,259,561.33	1,322,494,219.39	1,429,809,378.15	146,944,402.57

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	187,081.46	141,828,640.76	141,747,829.27	267,892.95
2、失业保险费	19,604.30	7,928,792.96	7,935,744.86	12,652.40
3、企业年金缴费	4,706,793.00	478,666.00	5,185,459.00	
合计	4,913,478.76	150,236,099.72	154,869,033.13	280,545.35

其他说明：无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,457,122.71	26,742,784.60
企业所得税	38,387,891.88	40,713,071.09
个人所得税	2,632,032.36	1,298,426.46
城市维护建设税	207,323.93	1,573,757.09
营业税	39,062.87	854,689.32
资源税	8,805,354.26	10,935,366.10

印花税	2,687,494.88	1,898,048.66
房产税	-9,088.42	132,124.91
土地 i 使用税	-489,714.18	-9,184.26
车船使用税	12,270.00	220,005.00
教育费附加	163,533.67	746,247.03
地方教育费附加	108,136.17	484,310.39
残疾人保障基金	1,825.74	101,825.74
价格调节基金	46,555.49	95,923.07
矿产资源补偿费	35,337,860.11	34,419,499.45
矿产资源有偿使用费		27,947,231.10
契税	4,091,700.00	
代扣代缴税	59,400.00	59,400.01
堤防维护费	504,375.12	710,700.97
其他	265.61	177,820.02
合计	105,043,402.20	149,102,046.75

其他说明：无。

39、应付利息

单位：元

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	646,531.51	2,077,049.97
企业债券利息	34,776,663.08	48,621,505.36
短期借款应付利息	33,878,061.79	20,387,074.19
合计	69,301,256.38	71,085,629.52

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,278,000.00	204,548.40
合计	7,278,000.00	204,548.40

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：无。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
各类保证金	291,301,638.58	235,204,286.26
工程及设备尾款	56,407,091.82	66,417,938.82
代扣代缴款	18,090,558.90	16,332,789.67
其他	61,935,935.72	52,461,889.88
合计	427,735,225.02	370,416,904.63

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
10 万吨铜工程结算款及公租房工程款	9,333,291.88	工程尾款，尚未支付
个旧市涵盛工贸有限公司	10,000,000.00	安全风险保证金
个旧市和顺矿产品有限公司	10,000,000.00	通风机、绞车租赁保证金
个旧市鑫跃工贸有限公司	10,450,400.00	设备租赁保证金
易门建华矿业开发有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州昕达矿业有限公司	11,000,000.00	保证金
个旧市易达有限责任公司	11,000,000.00	保证金
红河州正元矿业有限责任公司	10,200,000.00	保证金
云南锡业建设集团有限公司	29,938,003.36	内部往来
个旧易通有色矿业有限公司	10,500,000.00	保证金
个旧市易达有限责任公司	6,000,000.00	保证金
云南华联矿产勘探有限责任公司	5,870,448.00	保证金及风险抵押金
合计	135,292,143.24	--

其他说明：无。

42、划分为持有待售的负债

 适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	298,357,320.00	589,277,477.52
一年内到期的长期应付款	205,035,213.37	337,125,074.70
合计	503,392,533.37	926,402,552.22

其他说明：无。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,816,183.58	2,587,261.33
预计一年内摊销的政府补助	31,965,879.51	20,358,730.82
其他	513,300.00	513,300.00
合计	35,295,363.09	23,459,292.15

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	94,965,243.21	
抵押借款	374,051,573.80	416,522,306.89
保证借款		110,000,000.00
信用借款	854,237,862.54	1,241,502,494.37
非金融机构借款	2,400,000.00	2,400,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、31）	-298,357,320.00	-589,277,477.52
合计	1,027,297,359.55	1,181,147,323.74

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券——面值	1,447,304,100.00	2,000,000,000.00
应付债券——利息调整	-1,931,140.06	-2,700,399.86
合计	1,445,372,959.94	1,997,299,600.14

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
一般公司债券	647,304,100.00	2011年8月17日	7年	1,200,000,000.00	1,198,337,399.20	65,657,445.02		552,695,900.00	647,304,100.00
中期票据	800,000,000.00	2015年7月28日	3年	800,000,000.00	798,962,200.94	44,470,507.50	-1,931,140.06		798,068,859.94
合计	--	--	--	2,000,000,000.00	1,997,299,600.14	110,155,157.72	-1,931,140.06	552,695,900.00	1,445,372,959.94

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	116,166,905.16	335,656,671.08
未确认融资费用	-18,031,691.79	-31,227,798.15
应付铜街、曼家寨矿区采矿权价款	104,329,441.23	240,180,000.00
其他	22,811,236.42	18,674,459.73
减：一年内到期部分（附注六、29）	-205,035,213.37	-337,125,074.70
合计	20,240,677.65	226,158,257.96

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	72,875,406.33	78,568,495.98
合计	72,875,406.33	78,568,495.98

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
省级重点项目建设前期工作滚动经费（锡冶炼异地搬迁）		2,000,000.00		2,000,000.00	锡冶炼异地搬迁前期工作经费，需返还
省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费（锡化工产品基地建设）		1,000,000.00		1,000,000.00	锡化工产品基地建设经费，需返还
年产10万吨锌、60吨锡冶炼扩建工程建省级重点项目专项经费		5,000,000.00		5,000,000.00	省级重点项目专项经费，需返还
2016年省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费		1,000,000.00		1,000,000.00	锡材深加工基地减少，需返还
合计		9,000,000.00		9,000,000.00	--

其他说明：无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	50,703,721.11	23,801,315.14	土地复垦准备金和郴州灾害事件
合计	50,703,721.11	23,801,315.14	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：“其他”项目的内容详细见“十二、承诺及或有事项”。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	784,734,885.04	15,775,519.75	53,096,437.60	747,413,967.19	政府补助
合计	784,734,885.04	15,775,519.75	53,096,437.60	747,413,967.19	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015 年云南省科技进步奖励		80,000.00	80,000.00			与收益相关
昆明科技局第二批科技计划奖励金		200,000.00	200,000.00			与收益相关
7 万吨锡冶炼系统改造项目	11,830,413.94		1,329,923.13	2,575,522.79	10,503,610.82	与资产相关
锡冶炼节能及资源综合利用改造项目	3,770,137.66		442,712.91	839,662.86	3,347,309.65	与资产相关
锡冶炼烟气低浓度 SO ₂ (二氧化硫)回收利用项目	13,616,625.13		1,266,676.44	2,533,352.88	12,349,948.69	与资产相关
十万吨铜冶炼项目	3,444,219.53		210,915.48	421,830.96	3,233,304.05	与资产相关
南城家园大学生公寓项目	19,849,482.00		793,980.00	1,587,960.00	19,055,502.00	与资产相关
3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	24,501,060.20		1,199,787.96	2,399,575.98	23,301,272.18	与资产相关
冶炼烟化炉改进工程项目	1,528,258.20		107,054.51	490,358.13	1,519,542.28	与资产相关
老厂分公司老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	49,560,538.00		4,036,179.53	6,502,851.53	43,954,850.94	与资产相关
大屯锡矿老厂白龙井矿 800t/d 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	9,276,680.80		344,536.29	580,195.89	8,823,267.82	与资产相关
采选分公司高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	39,400,289.00		3,437,867.40	6,337,943.40	35,424,630.20	与资产相关
大屯锡矿高峰山矿段	36,767,369.00		2,535,696.87	4,550,856.87	33,711,135.26	与资产相关

大屯选矿分公司 8000t/d 锡多金属硫化矿选矿技改项目	136,900,000.00		2,753,508.70	2,753,508.70	131,392,982.60	与资产相关
老厂分公司老厂 300t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	7,951,083.76		682,972.08	1,365,944.16	7,268,111.68	与资产相关
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	85,237,276.66		2,194,624.49	2,194,624.49	80,848,027.68	与资产相关
卡房分公司田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程	112,708,393.39				112,708,393.39	与资产相关
大屯选矿分公司厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程	51,500,000.00				51,500,000.00	与资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	98,700,000.00		2,100,000.00	4,200,000.00	96,600,000.00	与资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	32,250,000.00		1,402,212.60	1,402,212.60	29,445,574.80	与资产相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	3,000,000.00		227,103.49	227,103.49	2,545,793.02	与资产相关
卡房钨多金属矿资源开发利用关键技术及产业化研究项目		1,149,164.15	1,149,164.15			与收益相关
转公司列入财政厅 2015 年安全生产隐患治理专项资金		400,000.00	400,000.00			与收益相关
收个旧市国土资源局地质灾害专项补贴款		7,000.00	7,000.00			与收益相关
收公司列入市财政拨入卡房尾矿库综合治理专项资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
安全生产隐患治理专项补助		200,000.00	200,000.00			
直接法合成锡酸钠生产工艺研究与生产化应用		1,000,000.00	360,000.00		640,000.00	与资产相关
高沸点硫醇甲基锡新产品研发		1,900,000.00	713,916.67	275,666.67	910,416.66	与资产相关
有机锡废水处理及回用工程(化工)	852,840.00		52,320.00	104,640.00	800,520.00	与资产相关
大屯选矿分公司官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目		200,000.00	8,082.00	14,547.60	177,370.40	与资产相关
低品位多金属资源开发利用经费	541,809.00		541,809.00			与资产相关
外资企业采购国产设备退税	393,370.75		393,370.68	786,741.43		与资产相关
云南省锡化工创新平台项目			280,000.00	280,000.00		与收益相关
专利转化实施补助		200,000.00	66,666.67	66,666.67	66,666.66	与收益相关
二丁基氧化锡生产工艺技术改进研究补助		100,000.00	100,000.00			与收益相关
创新能力建设专项补助		50,000.00	50,000.00			与收益相关
国家锡基新材料外贸转型示范基地公共技术研发平台建设项目	583,425.50		83,314.90	166,629.80	500,110.60	与资产相关
云南省创新型试点企业研发平台建设	590,307.67		32,794.87	65,589.74	557,512.80	与资产相关

锡基焊膏制备关键技术及产业化项目	488,570.54		45,418.81	73,055.56	443,151.73	与资产相关
锡基低银无铅焊锡膏新产品技术开发项目	382,500.00		22,500.00	45,000.00	360,000.00	与资产相关
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	1,352,573.72		318,900.61	114,852.56	1,033,673.11	与资产相关
无卤免清洗无铅锡膏开发及产业化项目	1,033,914.53		66,085.47	132,170.94	967,829.06	与资产相关
锡合金粉提质提级技术改造项目	72,000.00		72,000.00			与资产相关
高品质锡基球形焊粉开发及产业化项目	680,000.00		680,000.00			与资产相关
云岭产业技术领军人才工作经费		128,658.12		10,056.62	118,601.50	与资产相关
研发经费投入补助		404,299.16		22,139.97	382,159.19	与资产相关
云岭产业技术领军人才工作经费		71,341.88		71,341.88		与收益相关
2016 年研发经费投入补助（昆明市科学技术局）		2,013,700.84	1,169,989.96	843,710.88		与收益相关
2016 年云南省重点新产品“锡球”专项补助经费（昆明市科学技术局）		70,000.00	70,000.00			与收益相关
2016 年云南省重点新产品“无铅焊料”专项补助经费（昆明市科学技术局）		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2015 年云南省高新技术企业创新能力建设专项补助（昆明市科学技术局）		50,000.00	50,000.00			与收益相关
2015 年研发经费投入后补助经费（昆明市科技局）		390,200.00		390,200.00		与收益相关
领军人才刘宝权工作经费				400,000.00		与收益相关
2016 年省级工业和信息化发展专项资金（昆明市财政局、工业和信息化委员会，昆财企-【2016】200 号）		1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
2015 年 12 月工业稳增长扶持资金		50,000.00	50,000.00			与收益相关
经开区财政分局拨 2015 年企业生产扶持资金		480,800.00	480,800.00			与收益相关
云南省知识产权局专利资助费		3,040.00	3,040.00			与收益相关
2016 年 3 月工业保存量、促增量扶持资金		59,200.00	59,200.00			与收益相关
2016 年 4 月至 6 月工业保存量、促增量扶持资金（昆经开【2016】114 号）		221,400.00	221,400.00			与收益相关
昆明经开区管委会给予 2016 年企业专利资助费		2,400.00	2,400.00			与收益相关
2016 年 3 季度工业保存量、促增量扶持资金（昆明经开区管委会文件昆经开【2016】156 号）		349,300.00	349,300.00			与收益相关

营业税金退税款		10,133.24	10,133.24			与收益相关
重金属污水深度处理工程专项款	2,300,000.00	200,000.00	500,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
污水站处理站及生活污水处理站	156,944.39		16,666.67	33,333.34	140,277.72	与资产相关
重金属治理升级改造工程	1,758,611.23		160,000.00	320,000.00	1,598,611.23	与资产相关
重金属污染综合治理	1,213,333.33		86,666.67	173,333.34	1,126,666.66	与资产相关
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	8,642,857.11		785,714.30	1,571,428.60	7,857,142.81	与资产相关
8000 吨/天选矿工程	700,000.00		100,000.00	200,000.00	600,000.00	与资产相关
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
马关县 2012 年重金属重点示范区域专项资金项目	10,200,000.00		600,000.00	1,200,000.00	9,600,000.00	与资产相关
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	7,000,000.00		1,000,000.00	2,000,000.00	6,000,000.00	与资产相关
马关县残疾人联合会超比例安排残疾人就业奖		4,000.00	4,000.00			与收益相关
马关县农业和科学技术局专利资助费		5,400.00	5,400.00			与收益相关
文山科技局 2014 年科技奖		120,000.00	120,000.00			与收益相关
文山州人力资源和社会保障局就业见习生活补助费		115,200.00	115,200.00			与收益相关
马关县劳动就业服务局失业保险稳岗性补贴款		855,365.47	855,365.47			与收益相关
马关县农业和科学技术局 2016 年科技发展专项资金		1,378,100.00	1,378,100.00			与收益相关
马关县安全生产监督管理局关于 2016 年中央		200,000.00	200,000.00			与收益相关
马关县财政局关于 2015 年度全州鼓励企业扩销促产等补助奖励资金		500,000.00	500,000.00			与收益相关
云南省发展和改革委员会“云岭产业技术领军人才”工作经费		200,000.00	200,000.00			与收益相关
文山州人力资源和社会保障局大学生就业见习生活补助		129,600.00	129,600.00			与收益相关
马关县劳动就业服务局社保补贴		117,216.89	117,216.89			与收益相关
文山壮族苗族自治州科学技术局 2015 年度科学技术奖		560,000.00	560,000.00			与收益相关
合计	784,734,885.04	15,775,519.75	41,489,288.91	52,324,610.33	747,413,967.19	--

其他说明：无。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,472,055,068.00						1,472,055,068.00

其他说明：无。

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,671,758,275.10	927,159.55		6,672,685,434.65
合计	6,671,758,275.10	927,159.55		6,672,685,434.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-89,054,803.55	39,030,031.33			38,586,210.58	443,820.75	-50,468,592.97
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	191,236.15	1,829,434.24			1,385,613.49	443,820.75	1,576,849.64
可供出售金融资产公允价值变动损益	-45,799,097.77	-2,787,614.46			-2,787,614.46		-48,586,712.23
现金流量套期损益的有效部分	-38,808,682.32	7,166,912.32			7,166,912.32		-31,641,770.00
外币财务报表折算差额	-4,638,259.61	32,821,299.23			32,821,299.23		
其他综合收益合计	-89,054,803.55	39,030,031.33			38,586,210.58	443,820.75	-50,468,592.97

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

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,846,985.18	108,213,465.91	108,679,371.65	2,381,079.44
合计	2,846,985.18	108,213,465.91	108,679,371.65	2,381,079.44

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	287,890,488.59			287,890,488.59
任意盈余公积	153,636,164.67			153,636,164.67
合计	441,526,653.26			441,526,653.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-783,112,660.22	1,185,514,686.63
调整后期初未分配利润	-802,466,343.49	1,185,514,686.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,124,348.84	-1,968,627,346.85
期末未分配利润	-666,347,062.89	-783,112,660.22

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,244,913,876.23	30,934,276,889.30	30,924,526,011.76	29,912,718,380.30
其他业务	184,145,260.94	141,521,592.68	154,672,281.70	106,786,963.93
合计	33,429,059,137.17	31,075,798,481.98	31,079,198,293.46	30,019,505,344.23

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	48,308,188.01	38,385,348.00
教育费附加	22,997,297.36	17,345,043.76
房产税	8,418,819.07	56,057.52
土地使用税	3,938,048.29	
车船使用税	495,023.64	
印花税	7,718,027.77	
营业税	106,469.22	1,558,811.86
地方教育费附加	10,794,938.21	
堤防维护费	41,796.32	
残疾人保障基金	58,375.94	
资源税	30,086,477.59	2,817,276.51
关税	22,947.34	
其他税费	38,368.19	
合计	133,024,776.95	60,162,537.65

其他说明：无。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	83,459,490.68	77,660,988.17
职工薪酬	42,085,144.04	50,973,360.17
税金	2,260,720.67	8,879,784.55
保险费	2,049,707.28	2,510,422.98
仓储费	7,223,187.81	4,840,861.79
业务招待费	3,694,222.60	1,952,096.44
差旅费	3,549,890.80	2,915,906.20
折旧费	3,969,380.76	4,014,377.43
装卸费	5,043,755.19	3,861,326.75
租赁费	871,853.60	631,548.98
销售服务费	5,631,327.56	2,686,270.41
办公费	2,228,561.26	3,993,596.91

广告、展览费	360,975.46	271,705.50
修理费	1,911,890.58	1,273,437.98
通讯费	995,391.91	688,849.20
包装费	315,835.31	373,496.07
会议费	79,990.15	117,353.50
商品检验费	163,372.16	171,438.18
其他	4,059,418.53	6,511,088.86
合计	169,954,116.35	174,327,910.07

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	333,906,579.78	607,230,943.50
修理费	109,880,176.43	120,721,235.57
税金	11,987,383.41	42,803,814.15
资产折旧摊销费	135,955,200.00	236,317,226.76
技术开发费	12,787,010.68	17,478,591.29
租赁费	13,612,371.94	14,747,121.39
矿产资源补偿费	44,868,408.89	44,403,417.48
警卫消防费	5,456,040.00	5,684,288.77
财产保险费	9,201,551.75	7,143,244.20
水电费	3,252,179.28	3,292,544.90
业务招待费	1,992,356.83	2,417,177.07
运输费	5,323,345.17	5,160,331.67
差旅费	3,997,289.10	4,159,500.77
物料消耗	3,108,530.84	3,158,324.99
审计评估费	7,840,532.88	23,975,719.21
办公费	3,863,857.44	3,968,393.29
排污费	1,502,637.39	2,074,411.39
会议费	914,164.40	1,555,091.74
绿化费	1,715,813.34	1,168,617.00
劳动保护费	1,584,138.87	1,137,067.93
出国人员经费	549,821.65	657,822.80

党组织活动经费	1,363,513.53	798,451.25
安全措施费	1,430,650.92	1,663,086.56
通讯费	514,856.21	466,140.05
其他	129,395,164.32	74,160,323.10
合计	846,003,575.05	1,226,342,886.83

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	692,645,366.93	786,193,967.67
减：利息收入	13,391,025.10	12,483,366.68
加：汇兑损失（如为收益以负数填列）	43,823,566.63	40,616,393.49
加：其他支出	21,873,973.96	20,267,172.37
合计	744,951,882.42	834,594,166.85

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,446,030.44	7,110,737.21
二、存货跌价损失	-59,506,827.53	211,431,092.16
七、固定资产减值损失	3,829,332.33	60,926,169.28
合计	-51,231,464.76	279,467,998.65

其他说明：无。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-6,861,238.17	3,486,236.72
外汇保证金（借款质押）浮动损益	-2,272,040.20	
合计	-9,133,278.37	3,486,236.72

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,543,021.63	28,256,025.34
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,621,741.00	2,709,538.30
非高度有效套期保值平仓收益	-31,770,839.94	5,449,914.22
高度有效套期保值平仓无效部分	3,288,663.47	3,560,208.00
期货事务交割亏损	-15,898,972.00	
合计	-40,216,385.84	39,975,685.86

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	884,845.00	450,594.55	884,845.00
其中：固定资产处置利得	884,845.00	450,594.55	884,845.00
政府补助	51,788,369.37	42,973,247.30	50,556,601.91
罚没收入	1,167,634.90	7,276,573.36	1,165,934.90
其他	4,670,158.54	5,081,159.48	4,671,858.54
合计	58,511,007.81	55,781,574.69	57,279,240.35

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质 类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关 /与收益相 关
递延收益转入及其他流动负债转入 (附注六、39 及附注六、32)		补助				41,489,288.91	29,012,896.90	与收益相关
蒙自经济技术开发区财政局财政补助 拨款		补助					5,300,000.00	与收益相关
转公司列入财政厅 2015 年安全生产 隐患治理专项资金		奖励					200,000.00	与收益相关
收个旧市国土资源局地质灾害专项补 贴款		补助					7,000.00	与收益相关
深埋高价值复杂难采矿体协同高效无 废采矿综合技术研究		补助				1,065,496.00	300,000.00	与收益相关
财政厅安全生产隐患治理专项资金		补助					200,000.00	与收益相关
低品位多金属矿资源开发利用		补助					458,191.00	与资产相关

财政厅安全生产隐患治理专项资金							200,000.00	与收益相关	
市财政拨羊坝底尾矿库综合治理专项资金							50,000.00	与收益相关	
中央财政安全生产预防及应急专项资金							550,000.00	与收益相关	
财政厅安全生产隐患治理专项资金							200,000.00	与收益相关	
省科技厅科研拨款							800,000.00	500,000.00	与收益相关
街道办奖金							124,900.00	与收益相关	
财政拨款							2,513,000.00	4,280,900.00	与收益相关
财政贴息							1,000,000.00	与收益相关	
资源综合利用增值税退税							436,858.54	与收益相关	
促进残疾人就业增值税退税							1,231,767.46	752,500.86	与收益相关
财政局拨付的尾矿库专项治理资金							600,000.00	与收益相关	
2015 年高新技术企业奖励经费							100,000.00	与收益相关	
北湖区地税局减免 2015 年度房产税							280,000.00	与收益相关	
北湖区地税局减免 2015 年度土地使用税							490,000.00	与收益相关	
北湖区地税局减免 2015 年度资源税							1,744,920.00	与收益相关	
北湖区非税收入办批复减免 2015 年度水利建设基金							142,807.00	与收益相关	
北湖区非税收入办批复减免 2015 年度人防工程维护费							14,181.00	与收益相关	
北湖区非税收入办批复减免 2015 年度价格调节基金							34,118.00	与收益相关	
北湖区非税收入办批复减免 2015 年度水土流失防治费							35,464.00	与收益相关	
北湖区非税收入办批复减免 2015 年度耕地开垦费							63,550.00	与收益相关	
北湖区非税收入办批复减免 2015 年度土地复垦费							61,777.00	与收益相关	
稳岗补贴							72,000.00	与收益相关	
上海漕河泾开发区松江高科技园发展有限公司税费返还							450,000.00	与收益相关	
合计	--	--	--	--	--	--	51,788,369.37	42,973,247.30	--

其他说明：无。

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	66,302,789.91	3,456,831.39	66,302,789.91
其中：固定资产处置损失	66,302,789.91	3,456,831.39	66,302,789.91
对外捐赠	25,990,544.46	17,896,158.80	25,990,544.46
罚款支出	1,106,237.82	1,512,482.86	1,105,737.82
其他支出	83,251,193.20	37,780,870.94	83,251,693.20
合计	176,650,765.39	60,646,343.99	176,650,765.39

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	115,213,417.33	88,354,868.01
递延所得税费用	-15,129,001.26	209,460,656.56
合计	100,084,416.07	297,815,524.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	343,068,347.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,460,252.11
子公司适用不同税率的影响	-428,209.80
调整以前期间所得税的影响	754,665.09
非应税收入的影响	431,275.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,536,762.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,021,785.61
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	95,351,455.82
所得税费用	100,084,416.07

其他说明：无。

72、其他综合收益

详见附注六、42。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔款	1,894,898.95	3,837,753.33
收房租、水电费	6,129,296.09	7,510,718.59
个人承担社保金	1,111,424.86	3,664,735.30
各种押金保证金	23,647,682.98	77,554,993.15
存款利息收入	13,082,550.06	12,483,366.68
与收益相关的政府补贴款	20,410,925.23	17,471,878.40
代扣税费	903,409.32	786,764.60
其他	39,848,129.66	26,691,364.80
合计	107,028,317.15	150,001,574.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	64,385,617.95	70,661,920.54
差旅费	9,570,810.53	10,832,898.55
业务招待费	4,676,605.70	5,400,363.51
修理水电费	28,404,329.70	25,389,908.77
办公、通讯费	8,138,397.88	11,477,531.61
金融机构手续费	19,760,762.13	19,434,910.74
租赁、仓储费	17,257,359.08	10,838,951.75
排污费	1,201,140.00	1,409,831.00
工会经费	1,654,707.03	2,440,958.39
评估、审计、律师咨询费	4,141,082.41	10,483,137.60
保证金、押金	500,333,259.87	50,707,497.71
其他	119,159,201.67	117,686,499.39
合计	778,683,273.95	336,764,409.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融企业借款		20,000,000.00
与资产相关的政府补贴款	9,932,957.28	132,149,302.25
合计	9,932,957.28	152,149,302.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非金融企业借款归还		10,000,000.00
重大资产重组中介机构费及股票登记费		9,910,834.68
香港源兴 100% 股权支付的现金（同一控制下企业合并		254,136,800.00
质押存款	93,565,829.00	
支付 2016 年 8 亿中期票据承销费	1,200,000.00	
子公司少数股东减资	189,000.00	
其他		29,164.10
合计	94,954,829.00	274,076,798.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	242,983,931.32	-1,774,420,922.11
加：资产减值准备	-51,231,464.76	279,467,998.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	743,050,674.05	698,570,942.19
无形资产摊销	106,691,805.09	200,565,666.78
长期待摊费用摊销	46,389,288.22	29,412,402.74
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）	8,894,065.86	3,006,236.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,523,879.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,272,040.20	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	719,276,539.33	803,798,239.02
投资损失（收益以“-”号填列）	2,672,841.80	-18,337,851.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,597,244.82	206,318,341.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,726,246.08	3,146,445.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-559,680,411.70	2,464,779,576.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-252,341,437.20	-319,734,290.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	810,057,166.32	-494,078,087.21
其他	-62,311,415.51	-51,738,349.89
经营活动产生的现金流量净额	1,798,118,500.81	2,030,756,348.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,460,886,588.10	2,811,787,477.28
减：现金的期初余额	2,811,787,477.28	1,388,278,433.03
现金及现金等价物净增加额	-350,900,889.18	1,423,509,044.25

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,460,886,588.10	2,811,787,477.28
其中：库存现金	354,992.99	371,572.48
可随时用于支付的银行存款	2,432,992,544.33	2,811,405,904.80
可随时用于支付的其他货币资金	27,539,050.78	10,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,460,886,588.10	2,811,787,477.28

其他说明：无

75、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	91,302,124.97	缴纳土地复垦保证金，受政府监管，使用受到限制
应收票据	71,142,315.05	本公司之子公司云锡贸易（上海）有限公司在浙商银行开设了票据池业务。
固定资产	728,501,308.76	作为融资抵押物（附注六、35 长期应付款融资租赁款）；
货币资金	99,895,840.97	云锡（上海）投资发展有限公司运用自贸区政策，通过金融创新，积极将贸易货款 1399.5 万美元（折合成人民币为 99,895,840.97）用于质押，并取得长期借款人民币 94,965,243.21 元；目的在于盘活沉淀资金、减少汇兑波动，提高资金运营效率。
应收账款	66,594,771.63	华联锌铟于 2016 年 12 月 28 日与中国银行股份有限公司文山州分行借款合同（编号：2016 年文中信字 19 号）及质押合同（编号：2016 年文中质押字 19 号），以应收马关云铜锌业有限公司的应收账款作质押，向其获取短期借款。截止 2016 年 12 月 31 日累计短期借款余额为 90,000,000.00 元；
无形资产-马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权	10,706,200.00	华联锌铟分别于 2016 年 3 月 9 日、2016 年 4 月 22 日、2016 年 11 月 29 日、2016 年 12 月 1 日以马关县都龙镇小老木山锌锡矿（采矿权证号为：C530000009083220036171）为抵押物，向中国农业银行马关县支行取得短期借款 2.9 亿元；
无形资产-小老木山锌锡矿采矿权	67,800,000.00	华联锌铟于 2015 年 6 月 28 日、2016 年 10 月 27 日以马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009083220036355）为抵押物，向中国农业银行股份有限公司马关县支行取得短期借款 2.2 亿元；华联锌铟与中国农业银行马关都龙支行签订借款合同（编号：53010420130000262）及抵押合同（编号：53100620130002973），分别于 2013 年 10 月 25 日、2013 年 12 月 4 日、2014 年 2 月 10 日、2014 年 3 月 5 日以马关县都龙金石坡锌锡矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009083220036355）作抵押，分四次向中国农业银行马关都龙支行取得长期借款 2.9 亿元；
投资性房地产	140,359,353.12	云锡（香港）源兴有限公司、云锡（香港）资源有限公司将投资性房地产用于抵押取得借款。
合计	1,276,301,914.50	--

其他说明：无。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	32,141,318.19	6.9370	218,590,933.14
欧元	843,494.45	7.3068	6,163,245.25
港币	391,669.92	0.89451	350,352.66
其中：美元	7,900,378.47	6.9370	54,815,104.46
欧元	9,367,287.44	7.3068	68,444,895.87
应收股利			
其中：港元	1,895,000.00	0.8941	1,695,096.45
美元	1,409,445.55	6.9370	9,777,707.33
欧元	262,907.51	7.3068	1,921,012.59
短期借款			
其中：美元	141,208,025.86	6.9370	979,603,677.90
欧元	6,565,126.48	7.3068	47,970,066.16
应付账款			
其中：美元	2,770,188.61	6.9370	19,219,419.70
欧元	411,662.47	7.3068	3,007,935.34
应付职工薪酬			
其中：美元	66,529.87	6.9370	461,517.71
港元	2,265,339.31	0.89451	2,026,368.67
应交税费			
其中：美元	419,967.24	6.9370	2,913,312.74
欧元	27,199.47	7.3068	198,741.09
应付利息			
其中：美元	41,842.36	6.9370	290,260.45
其他应付款			
其中：美元	77,643.46	6.9370	538,612.68
港元	487,481.69	0.89451	436,057.25
欧元	750,799.23	7.3068	5,485,939.81
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	23,252,954.62		

		6.9370	161,305,746.20
--	--	--------	----------------

其他说明：无。

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

适用 不适用

本集团境外四个子公司分别位于美国、德国、香港，各子公司将其经营所处的主要经济环境中的货币确定为记账本位币（分别为美元、欧元和港币）。

境外子公司持有的非记账本位币的货币性资产按子公司所在地资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，合并财务报表中将境外子公司以记账本位币编制的报表按中国大陆2016年12月31日的外汇中间价折算为人民币报表，因此，境外子公司所持有的非记账本位币资产经过两次折算后，在合并财务报表中体现出的汇率并不一定等于中国大陆2016年12月31日的外汇中间价。

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

请参阅附注六、2“衍生金融资产”以及附注六、22“衍生金融负债”项目注释中的相关内容。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

适用 不适用

(6) 其他说明：无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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

是 否

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：无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南锡业郴州矿冶有限公司	湖南郴州	郴州市北湖区	制造加工业	100.00%		股权收购
郴州云湘矿冶有限责任公司	湖南郴州	郴州市桥口镇	制造加工业	100.00%		投资设立
云南锡业锡化学品有限公司	云南个旧	个旧市大屯镇	制造加工业	100.00%		投资设立
个旧鑫龙金属有限责任公司	云南个旧	个旧市金湖西路	制造加工业	100.00%		投资设立
云南锡业锡材有限公司	云南昆明	昆明市经开区	深加工	100.00%		投资设立
云南锡业微电子材料有限公司	云南个旧	个旧市大屯镇	深加工	100.00%		投资设立
云南锡业资源（美国）有限公司	美国加利福尼亚州	加利福尼亚州	商贸	100.00%		投资设立
云南锡业资源德国有限公司	德国杜塞尔多夫市	杜塞尔多夫市	商贸	100.00%		投资设立
云锡(香港)资源有限公司	香港	弥敦道永旺商业大厦	投资与贸易	100.00%		投资设立
和硕县矿产开发服务有限责任公司	新疆和硕县	新疆和硕县	矿产开发投资与贸易	58.06%		增资扩股
云锡贸易（上海）有限公司	上海	上海	商贸	100.00%		投资设立
云锡（红河）投资发展有限公司	红河综合保税区	红河综合保税区	投资与贸易	100.00%		投资设立
云锡（上海）投资发展有限公司	上海	上海	投资与贸易	100.00%		投资设立
云南华联锌铟股份有限公司	文山	文山	锌铟采选	75.74%		股权收购
云锡（香港）源兴有限公司	香港	香港	金属贸易和投资	100.00%		股权收购
云锡文山锌铟冶炼有限公司	马关	马关	金属冶炼	100.00%		投资设立
马关联众机械化工程有限公司	马关	马关	土石方工程剥离		42.41%	投资设立
云锡（深圳）融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和硕县矿产开发服务有限责任公司	41.94%	-477,425.16		3,003,142.53
云南华联锌铟股份有限公司	24.26%	131,202,116.74		1,077,110,455.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

华联锌铟纳入合并范围的子公司为马关联众机械化工程有限公司，华联锌铟持有该子公司55.82%的股权比例，华联锌铟合并报表中，本年确认的少数股东损益为912,446.82元，向少数股东分派股利951,219.42

元，年末少数股东权益为33,944,365.03元。

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和硕县矿产开发服务有限责任公司	44,028,825.77	-1,083,475.84	-1,083,475.84	679,129.54	282,830,731.55	-1,660,397.63	-1,660,397.63	-3,373,837.65
云南华联锌铟股份有限公司	1,841,427,221.57	585,657,710.05	587,487,144.29	577,943,679.91	2,160,914,236.01	486,707,480.72	486,819,064.36	602,370,485.21

其他说明：

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

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和硕县矿产开发服务有限责任公司	4,003.89 2.17	1,882.96 1.21	5,886.85 3.38	48,381.4 4		48,381.4 4	5,660.54 8.55	1,897.50 8.46	7,558.05 7.01	636,109. 23		636,109. 23
云南华联锌铟股份有限公司	1,163,71 0,134.18	3,830,42 8,161.19	4,994,13 8,295.37	1,783,33 2,453.20	359,355, 156.74	2,142,68 7,609.94	769,290, 942.48	3,826,05 7,833.80	4,595,34 8,776.28	1,772,41 1,124.87	528,399, 464.07	2,300,81 0,588.94

单位：元

其他说明：无。

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

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	
文山天龙锌业有限责任公司	云南省文山州文山市马塘镇	云南省文山州文山市马塘镇	铅锌冶炼；硫酸生产、销售	50.00%		权益法
文山云铜矿冶股份有限公司	云南省文山州	云南省文山州	矿产品购销	50.00%		权益法
马关云铜锌业有限公司	云南省文山州	云南省文山州	矿产品收购、冶炼、销售	50.00%		权益法
云南云铜锌业股份有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	有色金属冶炼	18.00%		权益法

云锡-力宝(香港)资源有限公司	香港	香港	贸易	26.00%		权益法
-----------------	----	----	----	--------	--	-----

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南云铜锌业股份有限公司	马关云铜锌业有限公司
流动资产	366,113,696.62	304,363,196.58
其中：现金和现金等价物	81,734,488.86	33,887,502.77
非流动资产	233,820,374.10	251,570,138.23
资产合计	599,934,070.72	555,933,334.81
流动负债	114,620,394.54	87,342,304.76
非流动负债	6,933,925.92	7,283,922.99
负债合计	121,554,320.46	94,626,227.75
归属于母公司股东权益	478,379,750.26	461,307,107.06
按持股比例计算的净资产份额	239,189,875.13	230,653,553.54
调整事项	-33,851,735.99	-26,422,481.57
--内部交易未实现利润	-33,851,735.99	-29,588,061.26
--其他		3,165,579.69
对合营企业权益投资的账面价值	205,338,139.14	204,231,071.97
营业收入	1,214,353,341.07	1,014,339,769.30
财务费用	1,593,407.96	1,174,305.53
所得税费用	1,793,497.20	11,179,492.69
净利润	15,353,795.66	52,773,524.18
综合收益总额	15,353,795.66	52,773,524.18

其他说明：无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	云南云铜锌业股份有限公司	云南云铜锌业股份有限公司
流动资产	558,117,208.57	441,516,327.54
非流动资产	1,451,262,866.92	1,347,044,725.30
资产合计	2,009,380,075.50	1,788,561,052.84
流动负债	571,368,536.54	334,852,866.70

非流动负债	319,369,189.22	318,861,621.68
负债合计	890,737,725.76	653,714,488.38
少数股东权益	199,914,591.28	199,943,110.79
归属于母公司股东权益	918,727,758.45	934,903,453.67
按持股比例计算的净资产份额	173,455,800.79	176,509,772.05
调整事项	4,716,045.82	4,716,045.82
--商誉	4,716,045.82	4,716,045.82
对联营企业权益投资的账面价值	178,171,846.61	181,225,817.87
营业收入	2,349,328,754.96	1,993,214,301.83
净利润	-27,959,814.14	26,261,962.08
其他综合收益	9,689,800.00	591,015.06
综合收益总额	-18,270,014.14	26,852,977.14

其他说明：无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,048,685.79	29,934,828.52
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	152,976.95	79,618.54
--综合收益总额	152,976.95	79,618.54
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,476,661.58	1,390,881.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,040.24	-3,034.05
--其他综合收益	93,820.12	80,677.87
--综合收益总额	85,779.88	77,643.82

其他说明：无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款、商品期货合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险**(1) 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币、欧元等有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、港币进行采购和销售外，本集团的其他业务活动主要以人民币计价结算。

本集团于2016年12月31日主要的外币资产或负债详见“附注六、57、外币货币性项目”。

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固

定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本集团财务部门持续监控本集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

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

为降低信用风险，本集团成立了信用部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，由于债务人已资不抵债或破产，本集团已全额计提坏账准备。除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

项目	年末数	年初数
应收账款-马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47
应收账款-昆明炎灿商贸有限公司	690,483.00	690,483.00
应收账款-红河州金鼎贸易有限公司	49,964.50	49,964.50
其他应收款-宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	17,601,550.53
其他应收款-新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00

3、流动风险

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

本集团通过生产经营、企业债券、银行借款等多渠道确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本集团的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本集团的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

2016年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币111亿元（2015年12月31日：人民币129亿元）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,342,498.69			5,342,498.69
（二）可供出售金融资产	50,857,401.83			50,857,401.83
（2）权益工具投资	50,857,401.83			50,857,401.83
（三）投资性房地产			140,359,353.12	140,359,353.12
2.出租的建筑物			140,359,353.12	140,359,353.12
持续以公允价值计量的资产总额	56,199,900.52		140,359,353.12	196,559,253.64
衍生金融负债	52,768,014.78			52,768,014.78
持续以公允价值计量的负债总额	52,768,014.78			52,768,014.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

商品期货合约年末公允价值以其所在交易平台（上海期货交易所或LME）于资产负债表日的结算价为计量依据；可供出售金融资产以其所在的香港交易及结算有限公司（Hong Kong Exchanges and Clearing Limited）交易平台于资产负债表日的结算价作为计量依据；远期汇率套期工具以2016年12月31日的外汇中间价为计量依据。

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**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南锡业集团有限责任公司	云南省个旧市	有色金属制造	1,140,083,011.80	36.86%	36.86%

本企业的母公司情况的说明

详见“附注一、公司基本情况”

本企业最终控制方是云南省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况 适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南锡业集团(控股)有限责任公司	母公司的控制方
云南锡业大酒店有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧市官家山化工厂	云锡控股控制的企业
个旧锡都实业总公司	云锡控股控制的企业
个旧营通综合厂	云锡控股控制的企业
个旧云房物业管理有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧云锡通达工程有限责任公司	云锡控股控制的企业
红河砷业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云南锡业机械制造有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业集团广元实业有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业建设集团有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业建设监理公司	云锡控股控制的企业
云南锡业墙材有限责任公司	云锡控股控制的企业
云南云锡腾升工艺品有限公司	云锡控股控制的企业
云锡大屯耐磨设备厂	云锡控股控制的企业
云锡个旧羊坝底福利厂	云锡控股控制的企业
云锡集团供水有限公司	云锡控股控制的企业
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧富源矿建有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团新建矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧圣比和实业有限公司	云锡控股控制的企业
贵研铂业股份有限公司	云锡控股控制的企业
云锡元江镍业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧浩源园林绿化工程公司	云锡控股控制的企业
个旧云锡供水建筑安装工程公司	云锡控股控制的企业
云锡劳动防护用品厂	云锡控股控制的企业
云锡集团锌业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团创源实业有限公司	云锡控股的联营企业
马关云铜锌业有限公司	华联锌铟之合营企业
文山天龙锌业有限公司	华联锌铟之合营企业
云南锡业集团物流有限公司	云锡控股控制的企业
云锡集团资源开发有限公司	云锡控股控制的企业

云南云铜锌业股份有限公司	华联锌铟之联营企业
个旧锡都实业总公司橡胶制品厂	云锡控股控制的企业
云南鑫精建设工程质量检测有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业公司昆明物资商社	云锡控股控制的企业

其他说明：

上述关联方中，个旧锡都实业总公司报告期末对本公司的持股数量为2,954,899.00股，持股比例0.20%，个旧聚源工矿有限公司（云锡集团马拉格矿业有限责任公司的子公司）报告期末对本公司的持股数量为738,726.00股，持股比例0.05%。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
个旧市官家山化工厂	采购商品、接受劳务	38,701,570.38	60,000,000.00	否	24,801,749.45
云锡集团马拉格矿业有限公司	采购商品、接受劳务	69,213,087.58	100,000,000.00	否	47,735,513.77
红河砷业有限公司	采购商品、接受劳务	8,987,084.28	10,000,000.00	否	8,007,052.38
云南锡业建设集团有限公司	采购商品、接受劳务	49,332,443.19	300,000,000.00	否	99,092,838.98
云南锡业机械制造有限公司	采购商品、接受劳务	36,773,622.50	100,000,000.00	否	50,001,496.95
贵研铂业股份有限公司	采购商品、接受劳务	16,732,335.22	0.00	否	4,160,612.83
云南锡业集团有限责任公司(含下属分子公司)	采购商品、接受劳务	61,535,971.76	700,000,000.00	否	739,412,275.29
云南锡业集团(控股)有限责任公司(含下属分子公司)	采购商品、接受劳务	689,682,274.29	1,180,000,000.00	否	227,972,194.27
合计		970,958,389.20	2,450,000,000.00	否	1,201,183,733.92

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南锡业集团有限责任公司(含下属分子公司)	销售商品、提供劳务	23,860,730.80	
云南锡业集团(控股)有限责任公司(含下属分子公司)	销售商品、提供劳务	82,950,004.02	
合计		106,810,734.82	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南锡业集团(控股)有限责任公司	云南锡业股份有限公司	分、子公司委托管理	2014年01月01日	2016年12月31日		15,094,339.62

关联托管/承包情况说明: 无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南云锡腾升工艺品有限公司	固定资产	225,600.54	225,600.00
云南锡业集团有限责任公司	固定资产		78,666.54
云南锡业集团(控股)有限责任公司	固定资产	645,234.29	677,496.00
个旧锡都实业总公司	固定资产	27,648.00	27,648.00
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	46,554.40	52,010.16
个旧云房物业管理有限责任公司	固定资产	319,523.76	330,000.00

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南锡业集团有限责任公司	土地	12,247,074.02	13,607,096.66

关联租赁情况说明: 无。

(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

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云锡业集团(控股)有限责任公司	150,000,000.00	2016年04月25日	2017年04月25日	否

关联担保情况说明: 云南锡业集团(控股)有限责任公司为云南锡业股份有限公司银行借款提供保证担保, 截止2016年12月31日从银行取得借款余额为130,000,000.00元人民币。

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,090,300.00	1,646,340.00

(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**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
云南云锡腾升工艺品有限公司		3,949,597.05		4,711,281.55	492,476.56
云锡元江镍业有限责任公司		11,349,359.35		11,349,359.35	1,698,451.99
云锡集团创源实业有限公司		3,233,954.87		5,048,318.98	123,940.23
文山天龙锌业有限责任公司		5,000,000.00		6,989,614.30	
马关云铜锌业有限公司		66,594,771.63		5,307,875.21	
云南云铜锌业股份有限公司				2,772,016.89	
云南锡业集团（控股）有限责任公司		259,781,158.99			
合计		349,908,841.89		36,178,466.28	2,314,868.78
预付款项：					
个旧云锡供水建筑安装工程公司		2,470,000.00		400,000.00	
云南锡业建设集团有限公司		71,641.85		21,867.92	
云南锡业建设监理公司		8,249.00			
云锡大屯耐磨设备厂		467,856.00			
云锡机械制造有限公司		2,704,000.40			
合计		5,721,747.25		421,867.92	
其他应收款：					
云南云锡腾升工艺品有限公司		204,344.45		177,600.00	204,344.45

云南锡业机械制造有限公司		14,239.32		1,612,876.07	14,239.32
云南锡业建设集团有限公司		404,667.71			404,667.71
个旧云锡通达工程有限公司		1,962,609.14			1,962,609.14
个旧云锡劳动防护用品厂		24,000.00			24,000.00
个旧锡都实业总公司橡胶制品厂		27,648.00			27,648.00
合计		2,637,508.62		1,790,476.07	2,637,508.62
长期应收款					
文山天龙锌业有限责任公司		9,642,006.92		9,652,392.62	9,642,006.92
合计		9,642,006.92		9,642,006.92	9,642,006.92

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
云南锡业集团有限责任公司		57,966,796.71	5,996,332.11
个旧云锡供水建筑安装工程公司		7,477,022.79	17,334,795.88
云南锡业机械制造有限责任公司		4,533,855.85	8,532,305.32
云南锡业建设集团有限公司		22,119,909.90	19,646,554.79
云南锡业建设监理公司		893,020.67	1,296,471.60
云南锡业集团（控股）有限责任公司			15,969,770.05
个旧富源矿建有限责任公司		620,446.56	1,044,657.78
个旧云锡通达工程有限公司		5,316,769.00	6,145,172.00
个旧锡都实业总公司		39,397.50	39,397.50
云南精鑫建设工程质量监测有限公司			400,000.00
个旧云锡劳动防护用品厂		324,170.93	673,689.60
云锡大屯耐磨设备厂		29,216.24	128,700.00
马关云铜锌业有限公司		116,594,771.63	23,350,098.83
个旧浩源园林绿化工程有限责任公司		132,955.40	
云南锡业大酒店有限责任公司		2,372.00	
云南锡业公司昆明物资商社		633,005.00	
云南锡业集团物流有限公司		4,957,673.53	
云锡集团马拉格矿业有限责任公司		4,005,310.00	
云锡集团资源开发有限公司		2,366,809.72	
合计		228,013,503.43	100,557,945.46

预收款项：			
云南锡业集团（控股）有限责任公司			14,020.10
云锡集团创源实业有限公司		1,777,560.04	1,622,698.16
合计		1,777,560.04	1,636,718.26
其他应付款：			
个旧富源矿建有限责任公司			100,000.00
个旧云锡通达工程有限责任公司		20,000.00	1,688,458.42
云南锡业建设集团有限公司		32,922,305.42	1,222,612.00
云锡集团供水有限公司			101,171.45
云南锡业集团（控股）有限责任公司			6,000.00
云锡机械制造有限公司		2,508,578.55	3,000.00
云锡集团马拉格矿业有限责任公司			6,000.00
云锡集团新建矿业有限责任公司			2,000.00
云锡集团锌业有限责任公司			100.00
个旧云锡劳动防护用品厂		69,629.50	74,599.40
个旧锡都实业总公司		61,110.60	148,942.80
云锡集团创源实业有限公司		1,440,000.00	300,000.00
个旧云锡供水建筑安装工程公司		57,493.59	
云锡大屯耐磨设备厂		29,000.00	
云锡集团资源开发有限公司		600,000.00	
合计		37,708,117.66	3,652,884.07

7、关联方承诺

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司云南锡业郴州矿冶有限公司于2015年11月16日因受连降暴雨导致山洪暴发，山洪直泄至屋场坪锡矿尾矿库，致使排水竖井坍塌，尾矿库内积水部分经排洪涵洞下泄，造成原香花岭锡矿安源工区部分房屋被冲毁和致使排洪出口杨家河两岸居住人员4人失联（锡业股份公告编号：2015-070）。

当地政府高度重视，政府有关领导及相关部门立即启动应急预案，组织开展救援抢险工作，本集团亦迅速全力以赴开展抢险救灾和应急处置工作。相关政府部门组成事故调查组，对屋场坪尾矿库11.16灾害事件进行责任勘定评估；并委托上海泛华天衡保险公估有限公司湖南分公司（以下简称“公估公司”）、湖南省环境保护科学研究院对屋场坪尾矿库11.16灾害事件财产损失进行核灾评估和环境损害鉴定评估。

2016年12月23日，在郴州市人民政府办公室《关于云南锡业郴州矿冶有限公司屋场坪锡矿“2015.11.16”尾矿库灾害事故调查报告的批复》中，认定屋场坪尾矿库11.16灾害事件属于自然灾害。

由于屋场坪尾矿库11.16灾害事件受损面广，涉及北湖区、宜章县、临武县三区县，受损个人及单位众多，其中金子坪矿区域矿道众多，地质条件复杂且仍淹于水面之下，设备、抽水清淤各损失情况无法精确计算，本集团暂根据公估公司现掌握的情况预估44,689,315.88元，该预计的负债可能与实际支出存在偏差；除金子坪矿区域外，公估公司已于2016年12月31日对其他区域完成核灾评估工作，其核灾评估审定金额为24,936,227.17元。此外，因北湖区发生4人失联和公房毁损，需承担8,751,000.00元。

根据湖南省环境保护科学研究院于2016年5月对屋场坪尾矿库11.16灾害事件引起的环境损害鉴定评估出具了报告，其环境损害鉴定金额为18,479,285.00元。

上述核灾损失和环境损害金额共计9,685.58万元，根据郴州市安全生产监督管理局《云锡郴州公司屋场坪矿“11.16”尾矿库水毁灾害事件二期赔付工作协调会议备忘录》中，明确由本集团承担屋场坪尾矿库11.16灾害事件造成的财产损失和环境损害进行赔付。

截至2016年12月31日，本集团已支付4,495.88万元，尚未支付资金为5,189.70万元，其中：已确定的灾害赔付中尚有1,450.37万元未支付，未确定的金子坪矿区域的灾害赔付中尚有3,739.33万元未支付。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
(一) 年初资产负债表项目			
改用成本模式计量投资性房地产，冲回云锡（香港）源兴有限公司个别报表确认的公允价值变动收益；按本集团折旧政策分期计提折旧；重新折算港币报表		投资性房地产	-20,137,047.64
		其他综合收益	-783,364.37
		未分配利润	-19,353,683.27
(二) 上年利润表项目			
改用成本模式计量投资性房地产，冲回云锡（香港）源兴有限公司个别报表确认的公允价值变动收益；按本集团折		营业成本	2,544,407.97

旧政策分期计提折旧；重新折算港币报表			
		公允价值变动收益	1,200,636.31
		其他综合收益	-1,151,307.58

(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

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

(1) 报告分部的确定依据

根据公司管理层意图，公司仅有一个用于报告的经营分部，即生产和销售锌锡铜等有色金属相关产品。公司管理层将业务单元的经营成果作为一个整体来进行管理。

①2016年分区域财务信息

项目	境内	境外	抵销	合计
营业收入	32,314,184,303.34	2,915,624,091.36	-1,800,749,257.53	33,429,059,137.17
其中：对外交易收入	31,653,009,193.19	1,776,049,943.98		33,429,059,137.17
分部间交易收入	661,175,110.15	1,139,574,147.38	-1,800,749,257.53	-
营业成本	30,024,010,913.65	2,845,523,329.25	-1,793,735,760.92	31,075,798,481.98
资产总额	28,655,896,892.90	2,197,780,655.91	-2,428,499,435.02	28,425,178,113.79

项目	境内	境外	抵销	合计
负债总额	19,754,401,523.46	1,280,905,608.73	-1,571,247,073.08	19,464,060,059.11

②2015年分区域财务信息

项目	境内	境外	抵销	合计
营业收入	29,790,390,781.40	2,993,670,085.14	-1,704,862,573.08	31,079,198,293.46
其中：对外交易收入	29,032,296,603.21	2,046,901,690.25	-	31,079,198,293.46
分部间交易收入	758,094,178.19	946,768,394.89	-1,704,862,573.08	
营业成本	28,771,780,980.49	2,949,957,607.92	-1,702,233,244.18	30,019,505,344.23
资产总额	27,173,078,675.35	1,375,615,368.28	-970,959,445.67	27,577,734,597.96
负债总额	18,460,016,480.07	1,021,698,213.22	-590,936,833.56	18,890,777,859.73

注：境外相关数据仅指美国子公司、德国子公司及香港资源公司、香港源兴公司的数据，由于国内从事出口业务相关的资产负债难以按合理方法区分，故未将这部分资产负债包括在境外资产负债总额中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	125,832,068.04	15.96%	5,068,072.80	4.03%	120,763,995.24	97,418,855.81	26.45%	16,833,375.93	17.28%	80,585,479.88
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	651,026,686.14	82.58%	2,296,140.66	0.35%	648,730,545.48	254,525,230.14	69.10%	2,883,494.07	1.13%	251,641,736.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	11,517,862.10	1.46%	7,568,265.05	65.71%	3,949,597.05	16,374,056.97	4.45%	8,466,167.81	51.70%	7,907,889.16
合计	788,376,616.28	100.00%	14,932,478.51	1.89%	773,444,137.77	368,318,142.92	100.00%	28,183,037.81	7.65%	340,135,105.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海梅山钢铁股份有限公司	12,917,778.13			信用期内，无坏账风险
宝山钢铁股份有限公司	14,664,241.94			信用期内，无坏账风险
上海复天实业有限公司	34,499,486.70			信用期内，无坏账风险
上海美锡电子器材有限公司	5,110,349.73			信用期内，无坏账风险
苏州宇邦新型材料有限公司	5,699,633.23			信用期内，无坏账风险
昆山艾森半导体材料有限公司	6,170,377.90			信用期内，无坏账风险
广州汉源新材料股份有限公司	8,263,151.57			信用期内，无坏账风险
云锡元江镍业有限责任公司	11,349,359.35	4,913,663.71	43.29%	根据估计的坏账比例计提
溧阳市一昌化工厂	5,146,969.41	154,409.09	3.00%	根据估计的坏账比例计提
个旧市康宝工贸有限责任公司	16,168,222.00			信用期内无坏账风险
武汉铜材厂有色管材销售部	5,842,498.08			信用期内，无坏账风险
合计	125,832,068.04	5,068,072.80	--	--

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	642,473,380.20		
7-12 个月	2,632,526.21	78,975.79	3.00%
1 至 2 年	5,067,151.07	1,520,145.31	30.00%
2 至 3 年	391,522.75	234,913.65	60.00%
3 年以上	462,105.91	462,105.91	100.00%

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
北京国嘉尚商贸有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
江苏扬工动力机械有限公司	105,308.86	105,308.86	100.00	根据估计的坏账比例计提

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
江苏金苇电气科技有限公司	977,450.00	977,450.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
慈溪市欧博特电子有限公司	254,895.00	254,895.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
北京天浩元电子加工中心	7,650.00	7,650.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
北京金煜辉科技开发有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
北京元宸畅达机电设备有限公司	13,250.00	13,250.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
天津开发区明阳正泰电器有限公司	5,050.00	5,050.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
文水县易鑫铸造有限公司	11,061.40	11,061.40	100.00	根据估计的坏账比例计提
临汾可立好机电修理有限公司	6,700.00	6,700.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
太原市鸿源科技有限公司	2,950.00	2,950.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
大连洋森机电设备有限公司	4,400.00	4,400.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
淄博天恒塑料制品有限公司	84,078.75	84,078.75	100.00	根据估计的坏账比例计提
深圳市利勤电子有限责任公司	11,000.12	11,000.12	100.00	根据估计的坏账比例计提
佛山市瑞山国金新材料有限公司	10,000.00	10,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
锦泉塑胶(深圳)有限公司	93,000.00	93,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
深圳市华海诚信电子显示技术有限公司	50,925.00	50,925.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
卓星塑胶(深圳)有限公司	103,000.00	103,000.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
四川大雁微电子有限公司	179,350.00	179,350.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
湖北三环信息科技有限公司黄石分公司	25,032.00	25,032.00	100.00	根据估计的坏账比例计提
昆明正杰经贸有限公司	27,939.10	27,939.10	100.00	无法联系到债务人
中国恩菲工程技术有限公司	16,955.78	16,955.78	100.00	无对方人员的签字, 已口头回复不认可。
中国瑞林工程技术有限公司	1,132.44	1,132.44	100.00	总包费用已结算完毕, 已口头回复难以支付。
昆明炎灿商贸有限公司	690,483.00	690,483.00	100.00	停产, 无偿债能力
红河州金鼎贸易有限公司	49,964.50	49,964.50	100.00	停产, 无偿债能力
苏州市苏锡金属材料有限公司	3,673,493.55	3,673,493.55	100.00	无法收回
个旧华成商贸有限公司	295,553.22	295,553.22	100.00	经测算预计无法收回
云南金星化工有限公司	167,038.60	167,038.60	100.00	经测算预计无法收回
红河州天佑元工贸有限公司	388,103.73	388,103.73	100.00	经测算预计无法收回
云南云锡腾升工艺品有限公司	3,949,597.05			按协议还款, 不计提
合计	11,517,862.10	7,568,265.05		

(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 3,591,160.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,841,719.56

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江苏镇江润达电子有限公司	货款	58,969.77	对方经营困难，经多方追讨难以收回	锡业股份核准	
宁波高新区七鑫旗科技有限公司	货款	134,966.00	债务重组后无法收回余额，股份公司已批复，按批复意见办理	锡业股份核准	
北京东方指南焊接材料有限责任公司	货款	21,450.00	对方经营困难，经多方追讨难以收回	锡业股份核准	
沈阳洪福泰来商贸有限公司	货款	39,045.50	对方经营困难，经多方追讨难以收回	锡业股份核准	
北京金朝电子材料有限责任公司	货款	91,019.06	资产重组后已不能收回	锡业股份核准	
东莞市诚亿塑胶有限公司	货款	7,930.00	退货产品处理差异	锡业股份核准	
广州荷厉森汽车用品有限公司	货款	12,480.00	时间较长难以收回	锡业股份核准	
陕西飞翔材料有限公司	货款	25,999.99	时间较长难以收回	锡业股份核准	
统赢软性电路(珠海)有限公司	货款	67,216.60	集团投资导致资金困难，已破产	锡业股份核准	
福建泉州大华蓄电池有限公司	货款	143,000.00	时间较长难以收回	锡业股份核准	
深圳华祥荣正电子有限公司	货款	188,460.58	客户破产清算，附判决书	锡业股份核准	
深圳市统信电路电子有限公司	货款	206,425.59	客户破产清算，附判决书	锡业股份核准	
广州市中胜锡业贸易有限公司	货款	17,745.00	时间较长难以收回	锡业股份核准	
四川中星电子有限责任公司	货款	26,096.62	喷金丝产品试用不合格，客户拒付	锡业股份核准	
成都锡都金属材料有限责任公司	货款	37,162.78	客户已停产多年无法追回	锡业股份核准	
武汉市宇兴工贸有限责任公司	货款	47,792.81	对方经营困难，经多方追讨难以收回	锡业股份核准	

广东龙威电子有限公司	货款	664,004.27	对方破产清算，已无法收回	锡业股份核准	
信泰环保焊锡(昆山)有限公司	货款	14,800,954.99	客户诈骗形成坏账，已无法收回	锡业股份核准	
慈溪三联经编有限公司	货款	251,000.00	已经苏州仲裁委裁决，难以执行	锡业股份核准	
合计	--	16,841,719.56	--	--	--

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	坏账准备	占年末总余额的比例
YUNTINIC(HONGKONG)RESOURCES CO.,LTD	271,166,532.86		34.40
YUTINIC RESOURCES GMBH	135,862,814.67		17.23
上海复天实业有限公司	34,499,486.70		4.38
云南锡业锡材有限公司	30,163,285.11		3.83
个旧市康宝工贸有限责任公司	16,168,222.00		2.05
合计	487,860,341.34	-	61.88

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额487,860,341.34元，占应收账款年末余额合计数的比例61.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	262,366,937.60	82.00%	69,062,976.00	26.32%	193,303,961.60	208,709,270.16	81.30%	69,062,976.00	33.09%	139,646,294.16
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,664,294.31	17.71%	2,479,606.00	4.38%	54,184,688.31	47,399,147.31	18.46%	2,503,232.69	5.28%	44,895,914.62
单项金额不重大但	925,644.	0.29%	925,644.	100.00%		613,166	0.24%	613,166.5	100.00%	

单独计提坏账准备的其他应收款	67		67			.50		0		
合计	319,956,876.58	100.00%	72,468,226.67	22.65%	247,488,649.91	256,721,583.97	100.00%	72,179,375.19	28.12%	184,542,208.78

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

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
某期货有限公司	59,708,949.09			
某期货有限公司	23,391,011.30			
某期货有限责任公司	50,714,438.75			
某期货有限公司	59,489,562.46			
新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00	100.00%	投资失败，款项已无法收回
合计	262,366,937.60	69,062,976.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	17,403,743.66		
7-12 个月	1,029,780.18	30,893.41	3.00%
1 至 2 年	56,851.88	17,055.56	30.00%
2 至 3 年	61,198.91	36,719.35	60.00%
3 年以上	2,394,937.68	2,394,937.68	100.00%
合计	20,946,512.31	2,479,606.00	

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

组合中，按其他组合计提坏账准备的其他应收款

款项性质	年末余额		年初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备

款项性质	年末余额		年初余额	
	应收账款	坏账准备	应收账款	坏账准备
向政府监管部门或公共服务企业支付的保证金	35,339,372.73	不计提	10,368,177.88	不计提
纯属公务借支的员工借款	378,409.27	不计提	619,425.40	不计提
合计	35,717,782.00		10,987,603.28	

年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额	坏账金额	计提比例	计提原因
吴俊	171,910.26	171,910.26	100.00	款项无法收回
其他往来单位	398,989.71	398,989.71	100.00	款项无法收回
王进贵	42,266.53	42,266.53	100.00	款项无法收回
个旧市盈盛金属经营部	312,478.17	312,478.17	100.00	已注销
合计	925,644.67	925,644.67		

(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 288,851.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	228,387,295.24	150,230,912.14
代收代付款	70,390,693.13	69,664,702.00
工程及设备尾款	2,369,357.68	2,369,357.68
借款	10,713,851.80	10,000,000.00
税金暂估款	5,512,782.14	20,877,606.25
其他	2,582,896.59	3,579,005.90
合计	319,956,876.58	256,721,583.97

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
某期货有限公司	期货保证金	59,708,949.09	1 年以内	18.66%	
某期货有限公司	期货保证金	23,391,011.30	1 年以内	7.31%	
某期货有限责任公司	期货保证金	50,714,438.75	1 年以内	15.85%	
某期货有限公司	期货保证金	59,489,562.46	1 年以内	18.59%	
新加坡锡业私人有限公司	其他款项	69,062,976.00	3 年以上	21.59%	69,062,976.00
合计	--	262,366,937.60	--	82.00%	69,062,976.00

(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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,943,565,402.44		5,943,565,402.44	4,740,727,157.41		4,740,727,157.41
合计	5,943,565,402.44		5,943,565,402.44	4,740,727,157.41		4,740,727,157.41

(1) 对子公司投资

单位：元

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
云锡（德国）资源有限公司	29,616,870.49			29,616,870.49		
云南锡业郴州矿冶有限公司	564,605,800.16			564,605,800.16		
郴州云湘矿冶有限责任公司	272,061,448.16			272,061,448.16		

个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00			4,640,000.00		
云南锡业锡化学品有限公司	80,675,000.00			80,675,000.00		
云南锡业微电子材料有限公司	65,000,000.00			65,000,000.00		
云南锡业锡材有限公司	88,999,094.00			88,999,094.00		
云锡(香港)资源有限公司	41,213,613.98	400,000,000.00		441,213,613.98		
和硕县矿产开发服务有限责任公司	5,805,800.00			5,805,800.00		
云锡贸易(上海)有限公司	100,000,000.00	300,000,000.00		400,000,000.00		
云锡(红河)投资发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
云锡(上海)投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
云锡文山锌铟冶炼有限公司		440,000,000.00		440,000,000.00		
云锡(香港)源兴有限公司	251,292,542.91	62,838,245.03		314,130,787.94		
云南华联锌铟股份有限公司	3,088,353,755.46			3,088,353,755.46		
美国锡资源有限公司	38,463,232.25			38,463,232.25		
合计	4,740,727,157.41	1,202,838,245.03		5,943,565,402.44		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,638,573,814.74	18,484,548,141.92	24,023,811,931.86	24,051,047,741.80
其他业务	188,286,879.03	148,895,248.55	145,437,017.70	103,928,323.03
合计	19,826,860,693.77	18,633,443,390.47	24,169,248,949.56	24,154,976,064.83

主营业务(分产品)

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
锡锭	5,151,580,582.75	4,617,740,585.34	5,140,771,046.82	4,914,073,048.01
锡材	2,514,252,158.59	2,298,503,165.74	2,210,747,441.15	2,405,971,863.31

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
锡化工	1,046,241,691.72	860,631,468.25	1,042,351,563.59	928,264,520.19
铅产品	34,494,926.11	20,790,810.11	2,063,773.91	2,050,649.30
铜产品	3,136,915,520.33	3,012,835,915.03	3,070,686,208.30	3,176,621,462.66
锌精矿				
贸易产品	6,956,304,779.02	6,954,049,500.54	11,877,421,071.33	11,919,274,838.46
其中：贸易-锡锭	444,161,911.44	444,357,994.31	459,893,391.85	506,824,182.63
其中：贸易-铜产品	6,033,944,229.11	6,032,162,659.79	11,082,781,834.72	11,078,176,123.57
其中：贸易-其他产品	478,198,638.47	477,528,846.44	334,745,844.76	334,274,532.26
其他产品	798,784,156.22	719,996,696.91	679,770,826.76	704,791,359.87
合计	19,638,573,814.74	18,484,548,141.92	24,023,811,931.86	24,051,047,741.80

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
套期保值平仓损益	-11,915,297.68	8,085,773.56
合计	-11,915,297.68	8,085,773.56

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-65,417,944.91	
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）	50,556,601.91	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-9,011,087.63	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-72,108,955.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-779,854.04	

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		
受托经营取得的托管费收入	15,094,339.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,390,138.80	
减：所得税影响额	-3,400,103.52	
少数股东权益影响额	25,073.93	
合计	-101,682,009.87	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.75%	0.0925	0.0925
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05%	0.1615	0.1615

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

云南锡业股份有限公司

二〇一七年四月八日