



云南锡业股份有限公司

2021 年半年度报告

（公司简称：锡业股份 股票代码：000960）

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程睿涵、主管会计工作负责人张扬及会计机构负责人(会计主管人员)毕俊声明：保证本半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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不代表对未来公司盈利预测，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。公司在本报告“第三节十、公司面临的风险和应对措施”中，已对可能面临的风险及相应的对策进行了详细描述，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。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	40
第七节 股份变动及股东情况.....	51
第八节 优先股相关情况.....	56
第九节 债券相关情况.....	57
第十节 财务报告.....	59

备查文件目录

- 一、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；
- 二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司负责人签名的公司2021年半年度报告文本。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
云锡控股公司	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
云锡集团公司	指	云南锡业集团有限责任公司
华联锌铟	指	云南华联锌铟股份有限公司
文山锌铟	指	云锡文山锌铟冶炼有限公司
锡材公司	指	云南锡业锡材有限公司
锡化学品公司	指	云南锡业锡化学品有限责任公司
锡化工公司	指	云南锡业锡化工材料有限责任公司
云湘矿冶	指	郴州云湘矿冶有限责任公司
郴州矿冶	指	云南锡业郴州矿冶有限公司
郴州高新	指	云南锡业郴州锡材新材料有限公司
上海贸易公司	指	云锡贸易（上海）有限公司
上海投资公司	指	云锡（上海）投资发展有限公司
美国公司	指	云南锡业资源（美国）有限公司
德国公司	指	云锡（德国）资源有限公司
香港资源公司	指	云锡（香港）资源有限公司
昆山锡材	指	云南锡业锡材（昆山）有限公司
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》
公司章程	指	《云南锡业股份有限公司章程》
LME	指	伦敦金属交易所
SHFE	指	上海期货交易所
/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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末/本报告期末/本期末	指	2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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（如有）	锡业股份		
公司的外文名称（如有）	YUNNAN TIN CO.,LTD.		
公司负责人	程睿涵		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨佳炜	马斯艺
联系地址	云南省昆明市官渡区民航路 471 号	云南省昆明市官渡区民航路 471 号
电话	0871-66287901	0871-66287901
传真	0871-66287902	0871-66287902
电子信箱	xygfzqb@qq.com	342748293@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	29,458,452,463.11	22,503,166,258.77	30.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	959,898,982.45	202,039,038.71	375.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	953,489,349.59	160,510,759.70	494.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-138,696,631.15	483,764,878.28	-128.67%
基本每股收益（元/股）	0.5832	0.1228	374.92%
稀释每股收益（元/股）	0.5832	0.1228	374.92%
加权平均净资产收益率	7.14%	1.62%	上升 5.52 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	40,212,239,016.94	37,459,093,441.53	7.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	13,960,644,200.00	12,936,184,503.97	7.92%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-3,499,419.83	
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）	43,501,823.72	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-6,998,954.14	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-30,805,121.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,213,220.28	
减：所得税影响额	3,885,504.52	
少数股东权益影响额（税后）	-2,883,589.10	
合计	6,409,632.86	--

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

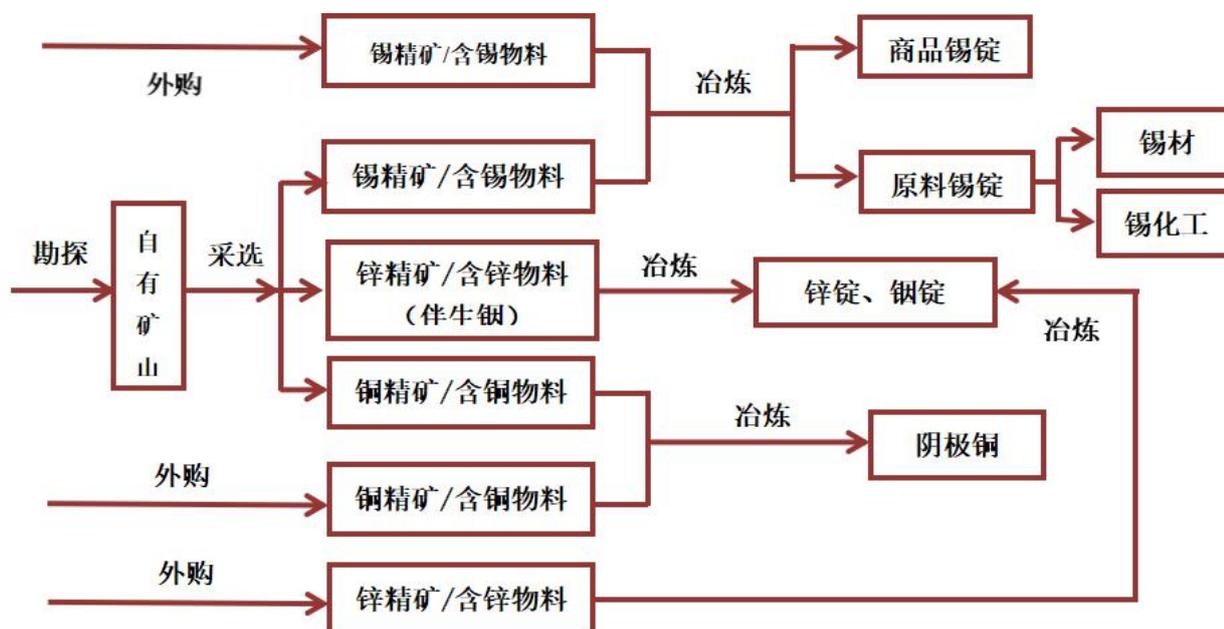
项目	涉及金额（元）	原因
其他收益-福利企业退税	1,327,672.24	公司每年按规定比例退税

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主要业务及产品

公司的主营业务为锡、锌、铜、铟等金属矿的勘探、开采、选矿和冶炼及锡的深加工。公司产业价值链如下图所示：



备注：上图所列产品为公司主要产品，不含采选冶炼副产品。

公司主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材、锡化工产品等660多个规格品种。

产品名称	主要用途
 	<p>锡具有熔点低、延展性好、易与许多金属形成合金，并且具有无毒、耐腐蚀等特征，锡及其合金在工业和人们的日常生活中有着广泛的应用，成为现代工业不可或缺的关键稀有金属。</p> <p>锡锭是将富含锡元素的矿石经冶炼提纯浇铸成锭块的商品，是锡深加工的基本原料，在电子、食品、机械、电器、汽车、航天及其他工业领域有着极为广泛的作用。下游主要集中在锡焊料、锡化工、马口铁及浮法玻璃等领域。</p> <p>锡材主要有电子锡焊料、锡阳极、锡合金三类产品，分为条、丝、粉、膏、异形材、粒、球、半球、巴氏合金9个系列，广泛应用于电子工业、家用电器、冶金行业、电镀行业、食品行业、建筑装饰、汽车工业、航天航空、新能源、机械制造等方面。</p> <p>锡化工产品主要有无机锡化工产品和有机锡化工产品两类。无机锡化工产品主要用于电镀、纺织、水泥、液晶玻璃、蓄电池、电子元器件、阻燃剂、陶瓷釉</p>

 <p>锡相关产品</p>	<p>料等工业制造；有机锡化工产品主要应用于塑料热稳定剂、 催化剂，农业、医药方面用作杀虫剂、杀菌剂，林业和船舶方面用作防腐剂和涂料等。</p>
 <p>铜相关产品</p>	<p>阴极铜被广泛应用于电气、轻工、机械制造、建筑业、国防工业等领域，其中在电气、电子工业中应用最广，用量最大。</p>
 <p>锌相关产品</p>	<p>锌锭主要用于压铸合金、电池业、印染业、医药业、橡胶业、化学工业等，锌与其他金属的合金在电镀、喷涂等行业得到广泛的应用。</p>
 <p>铟相关产品</p>	<p>铟是一种多用途的金属，具有熔点低、沸点高、传导性好，氧化物能形成透明的导电膜等特性，应用于半导体、导体、低熔点合金、铟锡氧化物、硒铟铜薄膜太阳能电池、光纤通讯、原子能、电视、防腐以及其他工业方面。</p>

（二）公司主要经营模式

1、原料供应：公司生产所需的主要原料为锡精矿、铜精矿和锌精矿。锡精矿、铜精矿和锌精矿主要由公司下属矿山大屯锡矿、老厂分公司、卡房分公司及华联锌铟生产。为满足公司的可持续发展，保障正常生产经营，公司根据实际情况外购部分锡、铜、锌原料。目前公司锡精矿的自给率约为40%；由于铜冶炼产能扩大，铜精矿的自给率约为25%；随着锌冶炼产量提升，锌精矿自给率约为80%。由于我国锡精矿供应商分散且规模较小，与公司合作的供应商较多，相关采购价格主要以上海有色金属网和上海期货交易所交易价格为参照。

2、生产模式：公司围绕地质找矿—开采—选矿—冶炼—深加工—二次原料回收六个环节的大循环、

以及采矿、选矿、冶炼、深加工各环节及产品的小循环，推动发展循环经济。目前公司拥有锡冶炼产能8万吨/年、锡材产能4.1万吨/年、锡化工产能2.4万吨/年、阴极铜产能12.5万吨/年、锌冶炼产能10万吨/年，铟冶炼产能60吨/年。

3、销售模式：公司采用长期合同长单销售和零单销售相结合的销售模式，交易价格主要参照上海有色金属网、上海期货交易所和伦敦金属交易所相关价格进行定价。公司建立了独立完整的营销和分销体系，在境内北京、深圳、上海等主要城市及境外香港特区、美国、德国建立了营销网点。公司开展以锡为核心的产品供应，根据贸易形势配套做好相关产品供应，报告期内公司积极开展了铜、锡、锌等有色金属产品的贸易业务。

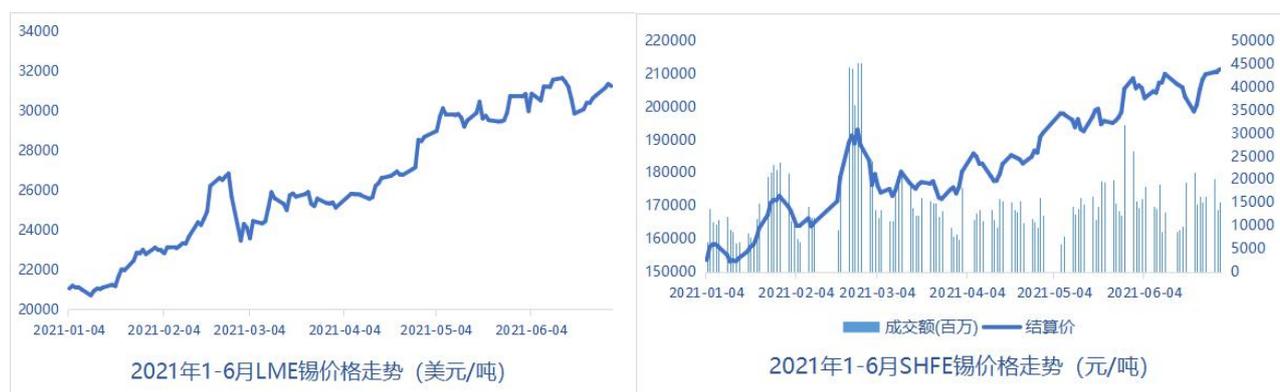
（三）行业形势分析

1、行业概况

2021年以来，新冠疫情拐点逐渐显现，全球经济增速回暖，通胀逐步上行，主要国家货币政策维持宽松导致流动性增强，主要有色金属价格大幅、快速上涨，公司主营业务锡、锌、铜等金属价格也普遍上涨，金属价格上涨对公司业绩带来正向提振。

2、锡行业发展情况

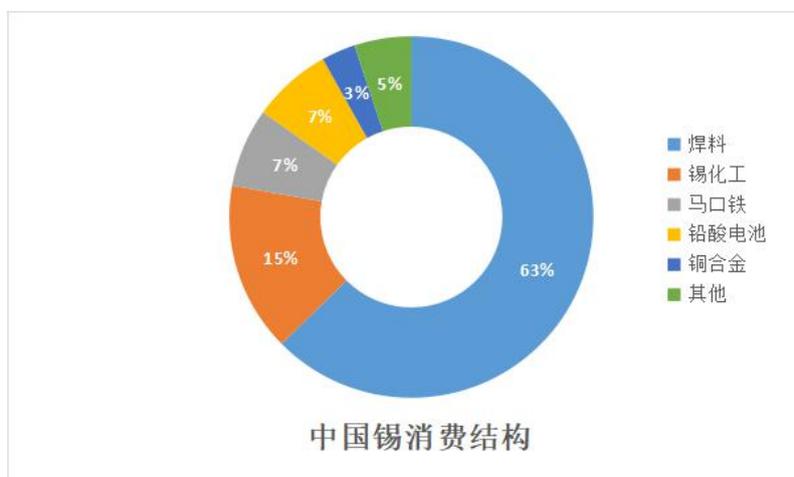
报告期全球锡资源维持供需紧平衡格局，海外锡主要产区受疫情扰动生产有限，供应紧张态势持续加剧，叠加电子产品消费及碳中和催生的锡需求稳步增长，锡供需矛盾进一步突显。上半年锡价中枢大幅上涨，LME锡结算价波动20,700—31,651美元/吨，均价26,340美元/吨，SHFE锡结算价波动153,080—211,370元/吨，均价183,178元/吨。



数据来源：wind

供给方面，2021年上半年海外主要产锡国因疫情而不同程度减产，海外锡锭供应减少，LME锡价长期保持现货升水；虽然中国国内精锡净出口大幅增加，部分缓解海外锡锭紧张局面，但受国内环保督察及限电影响，锡锭供应仍趋紧。

需求方面，受益于全球经济复苏，家电产销进一步恢复，3C产品出货量大增，有效稳固下游焊料锡消费需求；上半年全球PVC的需求量将稳定增长，锡化工精锡用量小幅增长；伴随着新能源汽车、光伏、半导体销量攀升，光伏焊带、新能源汽车电子焊料等新领域用锡需求快速增长。



数据来源：国际锡业协会ITA

3、行业发展趋势

新冠疫情持续扰动世界经济复苏进程，经济发展不稳定、不平衡性凸显，货币持续宽松和滞胀一定程度可能孕育新危机，但中国长期经济成长潜力仍将带动有色金属行业稳步发展。锡金属在全球资源供应系统性放缓的背景下，主要锡生产国产销受疫情反复尚未恢复正常，随着主要需求国经济持续复苏，供需错配格局或将延续，锡价中枢有望维持高位震荡。

4、行业地位

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，公司拥有的锡资源储量和铟资源储量成就了公司锡、铟双龙头产业地位。公司拥有锡金属勘探、开采、选矿和冶炼及深加工全产业链，是一个有着百年历史传承又承担着新时期发展使命的有色金属全产业链企业；2005年以来，公司锡产销量累计15年位居全球第一，根据公司自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2020年公司锡金属国内市场占有率为47.70%，全球市场占有率为22.58%。

2020 年全球精锡产量十大冶炼厂（吨）

公司简称（国家）	2020 年	2019 年	同比
云南锡业（中国）	74,800	72,000	3.90%
天马公司（印度尼西亚）	45,700	76,389	-40.20%
马来西亚冶炼集团（马来西亚）	22,400	24,318	-7.90%
明苏（秘鲁）	19,600	19,639	-0.20%
云南乘风（中国）	16,500	19,100	-13.60%
泰萨科（泰国）	11,300	10,911	3.60%
广西华锡（中国）	10,100	8,152	23.90%

江西新南山（中国）	10,100	7,150	41.30%
梅泰洛（比利时）	9,000	9,296	-3.20%
个旧自立（中国）	7,000	8,030	-12.80%

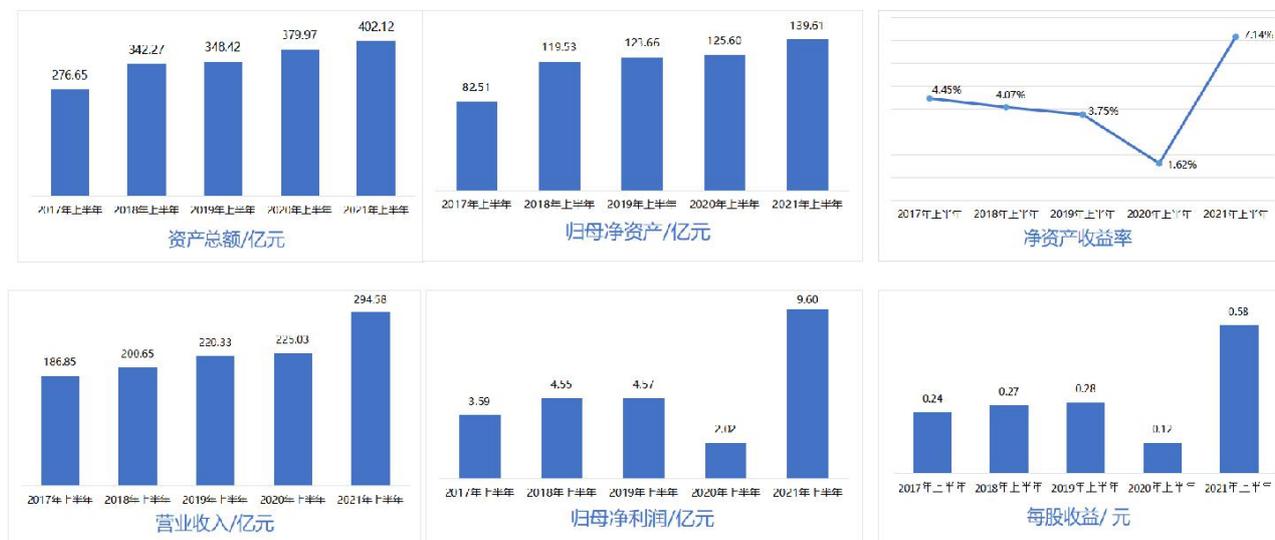
数据来源：国际锡业协会ITA

（四）经营情况讨论与分析

1、经营回顾

2021年上半年，面对复杂多变的发展环境和艰巨繁重的改革任务，在公司党委、董事会的正确领导下，公司紧紧抓住有色金属价格上扬的有利时机，发挥“龙头”优势，紧盯市场拓增量，聚焦内部深挖潜，创新引领促转型，全力以赴狠抓各项工作举措落实，圆满完成上半年生产经营目标任务，以时间任务“双过半”的优异成绩迎接党的百年华诞，奏响了高质量发展新乐章。

2021年上半年公司生产有色金属17.46万吨，其中：锡4.32万吨、铜6.25万吨、锌6.72万吨、铟34.88吨、铅0.17万吨、银87.50吨，报告期内实现营业收入294.58亿元，较上年同期增长30.91%；实现归属于上市公司股东净利润9.60亿元，较上年同期增长375.11%；公司总资产402.12亿元，较年初上升7.35%；归属于上市公司股东净资产139.60亿元，较年初上升7.92%，主要财务指标创近年历史同期新高。



2、报告期内主要措施和成果

半年来，公司积极主动围绕发展战略，重点开展了以下几个方面的工作：

（1）抢抓市场机遇，产品产销量大幅提升

报告期内，公司强化生产组织和现场管理，夯实要素协调保障，主要金属产量实现稳步增长，上半年实现有色金属产量17.46万吨，完成年计划的56.5%，其中：锡同比增长25.5%、铜同比增长26.1%、锌同比增长11.1%；紧抓上半年有色金属市场价格持续上涨机遇，重点做好锡产品销售，其中锡锭销量同比增长59%、锡材销量同比增长21.4%、锡化工销量同比增长11.9%、电解铜销量同比增长17.1%、锌锭销量同比

增长8%。

(2) 加强运营协调，突出生产经营亮点

进一步强化产业协同管理，从要素调配、流程优化、布局调整等方面入手，引导矿山尽快实现可持续发展，采选冶技术经济指标全面提升；通过规范生产现场管理，理顺管理关系，完善运营协调工作；全面推进品牌质量管理工作，锡、铜等主要产品质量内控达标率稳步提高，同时，积极组织开展标准制定的研制工作，并取得阶段性成效。

(3) 提升管理效率，有效管控运营成本

进一步推行精细化管理，强抓过程运营管控，从物资原料、生产制造、中间品流转、产成品管理等各个环节找准利润点和出血点，加强从产、存、销、物资采购、能源消耗及生产成本等方面分析，节资降耗效果显现；着力优化人力资源结构，持续控制人力资源总量，有效降低人工成本，努力降本增效。

(4) 推进信息科技发展，激发企业内生活力

坚持把创新作为引领发展的第一动力，加强科技政策争取，积极推进重大技术攻关，着力打造科技联盟，研发经费支出同比持续增长；大力推进科技成果转化，实施科技成果转化项目31项，加强自主知识产权保护，获专利授权55件；深化协同办公平台应用，强化生产经营信息化建设。

(5) 保持安全平稳运行，推进安全文化品牌建设

贯彻落实《安全生产法》《环境保护法》，着力践行安全发展、绿色发展理念，转变安全环保管控模式，强化安全环保责任落实；加强安全环保文化辐射推广，开展环境因素和污染源辨识、分级，推进安全风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制建设；深入开展安全生产三年行动计划，确保安全生产工作平稳运行。

综上所述，报告期内公司抢抓有色金属强周期窗口，及时调整运营思路，多举措优化组织生产，圆满完成上半年生产经营目标任务。下半年，公司将结合经营需求，持续落实成本管控、技术经济指标、管理提升等各项工作，进一步加强市场信息跟踪采集，加大经济运行分析和研究力度，扩大产品采购销售渠道，促进矿山生产运营管理规范化，强化生产经营管理工作运行调度，持续优化人才发展机制和人才梯队建设，推进生产信息化建设，力争全年任务目标顺利完成，确保“十四五”开好局、起好步，为公司加快实现健康持续稳定发展提供有力支撑。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化。

1、综合竞争优势

公司是锡行业的龙头企业，有着百年的历史传承和文化底蕴，拥有国际先进水平的锡采、选、冶、深

加工成套技术及完整的产业链，具备矿山勘探、采选、冶炼锡、铜、锌、铟和锡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，所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，有良好的成矿条件，素有“世界锡都”美誉，找矿前景广阔，公司每年找矿成果较为丰硕；此外，公司下属控股子公司华联锌铟的矿山资源保有储量大，资源禀赋良好。公司所拥有的锡、铟资源储量成就了公司锡、铟双龙头的市场地位。而通过不断的地质找矿，探获新增资源储量，科学配置自产资源和外购资源比例，公司在满足生产的基础上，实现了当期资源消耗量与地质找矿新增资源储量的相对动态平衡。

3、技术优势

公司拥有一批地测采选冶及深加工行业领军人才，运用国际先进的高效采矿设备，研发了一大批具有自主知识产权的选矿设备和核心技术及工艺，锡选矿回收率世界领先；形成了以富氧熔炼、富氧烟化、烟气余热发电、低浓度SO₂利用为核心，高效、节能、清洁的云锡熔炼技术，创造了产能规模、工艺设施、冶炼技术、装备水平、安全、环保、节能、自动控制等一个世界之最，七个世界一流；成功开发和应用赤铁矿除铁工艺技术，建成了国内首个采用赤铁矿除铁工艺技术的锌冶炼厂，解决了高铁锌精矿清洁高效利用技术难题，填补了中国锌冶炼技术空白；开发和制定了锡材、锡化工系列生产技术和分析方法，整体技术处于世界领先水平。2021年上半年公司获专利授权55件，其中发明专利8件。

4、市场优势

(1) 市场占有率高。公司为全球重要的锡生产、加工基地，自2005年以来，公司锡产销量累计15年位居全球第一。基于公司具有的产业链优势和行业影响力，具备向客户提供综合配套供应的能力。公司根据自身产销量和行业组织公布的相关数据测算，2020年公司锡金属国内市场占有率为47.70%，全球市场占有率为22.58%。

(2) 销售网络全。公司建立了覆盖国内外主要锡产品市场的营销及分销体系，于境内19个城市设立了营销网点，境外设立了4家销售类子公司。

(3) 市场区域好。中国作为全球最大的锡消费地，公司90%以上产品于国内销售。

5、品牌优势

公司1992年在伦敦金属交易所注册的“YT”商标是国际知名品牌。主导产品“云锡牌”精锡是国家出口质量免检的“中国名牌”产品。公司以世界领先的技术优势和行业影响力，承担了国家123个锡及锡产品技术标准的编制修订，其中有12个标准达到国际先进水平，《锡锭》GB/T728标准为国际通行标准，引领世界锡行业发展。2020年公司“YT”牌A级铜成为上期所注册品牌，2021年公司“YT”牌A级铜注册成为国际铜注册品牌，进一步提升了公司“YT”牌品牌优势。

6、人才优势

公司长期从事有色金属采、选、冶炼业务，拥有一批通晓有色金属知识、熟悉市场的经营管理人才以及精通生产技术的专业人员和作风过硬、技能扎实的职工队伍。同时，公司遵循市场经济规律和人才开发管理规律，注重盘活内部人才资源、大力引进外部人才资源、推进柔性引进人才资源，从选人、用人、育人、留人四个环节入手，构建全面系统的人才发展机制。

7、政策优势

公司于2017年4月获国家商务部批准开展锡精矿加工贸易业务，是商务部对国内锡行业唯一一家发布的特许政策，2021年7月，国家商务部、海关总署批准公司开展进口铜精矿出口电解铜及铜产品加工贸易业务。此外，2021年云南省委经济工作会提出了“重塑云南卷烟工业新优势、云南旅游业发展新优势、云南有色金属产业新优势”三个支柱产业，特别是云南省委省政府对云锡“打造云南省有色金属产业整合发展平台、云南省重要的有色金属产业集团”的功能定位，为公司发展带来重大战略机遇，将不断提升公司发展动能和空间。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	29,458,452,463.11	22,503,166,258.77	30.91%	报告期内产品销量增加，销售价格上升。
营业成本	26,960,960,375.51	21,160,764,604.37	27.41%	报告期内产品销量增加及由于执行新收入准则，上年同期计入销售费用中的运输费和装卸费本年计入“主营业务成本”科目核算。
销售费用	49,822,833.96	90,069,443.01	-44.68%	报告期内由于执行新收入准则，上年同期计入销售费用中的运输费和装卸费本年计入“主营业务成本”科目核算。
管理费用	652,015,185.54	519,236,922.64	25.57%	报告期内无重大变动。
财务费用	334,917,142.24	341,397,484.28	-1.90%	报告期内无重大变动。
所得税费用	233,893,398.74	74,934,750.90	212.13%	报告期内盈利同比大幅上升，影响企业所得税增加。
研发投入	51,190,159.46	42,237,146.58	21.20%	报告期无重大变动。
经营活动产生的现金流量净额	-138,696,631.15	483,764,878.28	-128.67%	报告期内产品销量增加、价格上升，利润大幅增长，同时母公司未弥补亏损到

				期，影响缴纳企业所得税、增值税附税等大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-1,061,518,391.11	-1,082,294,517.02	-1.92%	报告期无重大变动。
筹资活动产生的现金流量净额	1,248,294,186.29	2,081,068,228.70	-40.02%	主要原因是报告期内公司偿还部分到期债务支付的现金同比增加，同时购买控股子公司华联锌铟少数股权支付现金。
现金及现金等价物净增加额	38,629,430.11	1,492,927,314.47	-97.41%	主要原因是报告期内企业所得税、增值税附税同比大幅增加，支付部分到期债务现金同比增加及购买控股子公司华联锌铟少数股权支付现金。
税金及附加	145,661,677.42	64,073,175.84	127.34%	报告期产品销量增加、价格上升，影响增值税附税、资源税同比大幅增加。
其他收益	44,829,495.96	23,023,674.15	94.71%	报告期与资产相关的政府补助摊销金额增加。
投资收益	-41,321,664.56	71,617,426.57	-157.70%	报告期内期货合约到期交割收益和套期平仓收益同比减少。
公允价值变动收益	-6,966,140.00	742,567.16	-1,038.12%	报告期内商品套期合约浮动亏损同比增加。
信用减值损失	-1,724,440.59	-885,531.98	94.73%	报告期内计提的坏账准备同比增加。
资产减值损失	-6,014,347.87	-3,781,524.68	59.05%	报告期内计提的存货跌价准备同比增加。
资产处置收益	-	28,407.08	-100.00%	报告期内未发生资产处置。
营业外支出	10,250,297.94	45,619,008.30	-77.53%	报告期内未发生对外捐赠支出。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	29,458,452,463.11	100%	22,503,166,258.77	100%	30.91%
分行业					
有色金属	29,355,224,804.96	99.65%	22,427,039,817.25	99.66%	30.89%
其他业务	103,227,658.15	0.35%	76,126,441.52	0.34%	35.60%

分产品					
锡锭	3,933,333,076.18	13.35%	1,899,686,647.07	8.44%	107.05%
锡材	2,455,509,171.43	8.34%	1,588,135,090.66	7.06%	54.62%
锡化工	776,816,603.37	2.64%	542,846,399.30	2.41%	43.10%
铜产品	3,250,532,662.16	11.03%	2,038,587,853.05	9.06%	59.45%
锌产品	1,233,694,692.63	4.19%	871,220,560.46	3.87%	41.61%
贸易锡锭	835,585,171.28	2.84%	540,338,962.35	2.40%	54.64%
贸易铜产品	11,500,318,785.64	39.04%	12,004,631,456.74	53.35%	-4.20%
贸易其他产品	4,464,886,787.75	15.16%	2,492,189,851.29	11.07%	79.16%
其他产品	904,547,854.52	3.07%	449,402,996.33	2.00%	101.28%
其他业务	103,227,658.15	0.35%	76,126,441.52	0.34%	35.60%
分地区					
境内	25,341,120,832.45	86.02%	20,482,423,545.90	91.02%	23.72%
境外	5,828,007,238.77	19.78%	3,321,310,480.73	14.76%	75.47%
内部交易抵消	-1,710,675,608.11	-5.81%	-1,300,567,767.86	-5.78%	31.53%

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

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	29,355,224,804.96	26,881,191,872.06	8.43%	30.89%	27.36%	2.54%
分产品						
锡锭	3,933,333,076.18	3,024,373,835.85	23.11%	107.05%	101.25%	2.22%
锡材	2,455,509,171.43	2,040,321,197.76	16.91%	54.62%	48.18%	3.61%
锡化工	776,816,603.37	565,735,858.56	27.17%	43.10%	30.04%	7.31%
铜产品	3,250,532,662.16	3,122,158,824.16	3.95%	59.45%	57.33%	1.29%
锌产品	1,233,694,692.63	794,597,109.89	35.59%	41.61%	57.59%	-6.53%
贸易产品	16,800,790,744.67	16,742,177,819.75	0.35%	11.73%	11.55%	0.16%
其他产品	904,547,854.52	591,827,226.09	34.57%	101.28%	101.66%	-0.12%
分地区						
境内	25,341,120,832.45	22,912,015,760.23	9.59%	23.72%	19.41%	3.26%
境外	5,828,007,238.77	5,759,620,223.39	1.17%	75.47%	75.94%	-0.26%
内部交易抵消	-1,710,675,608.11	-1,710,675,608.11	-	-	-	-

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内公司主产品销量增加，销售价格上升，营业收入和营业成本较上年同期大幅上升。

四、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	-41,321,664.56	-3.31%	报告期内套期平仓收益和期货合约到期交割损失。	
公允价值变动损益	-6,966,140.00	-0.56%	报告期内商品套期合约浮动亏损。	
资产减值	-6,014,347.87	-0.48%	报告期内计提的存货跌价准备。	
营业外收入	4,965,144.25	0.40%	报告期内收到的罚款收入和报废固定资产净收益。	否
营业外支出	10,250,297.94	0.82%	报告期内处置固定资产净损失和华联锌镉计提改制前退休内休人员生活补贴。	否
信用减值损失	-1,724,440.59	-0.14%	报告期内计提坏账准备。	

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,626,033,163.11	11.50%	4,590,610,012.34	12.25%	-0.75%	报告期末比重无重大变化。
应收账款	1,099,764,544.74	2.73%	522,499,801.91	1.39%	1.34%	报告期末比重无重大变化。
合同资产	-	-	-	-	-	报告期末比重无重大变化。
存货	5,409,353,974.29	13.45%	4,409,337,086.14	11.77%	1.68%	报告期末比重无重大变化。

投资性房地产	43,438,481.10	0.11%	45,009,566.55	0.12%	-0.01%	报告期末比重无重大变化。
长期股权投资	375,354,513.50	0.93%	378,893,212.69	1.01%	-0.08%	报告期末比重无重大变化。
固定资产	16,289,637,345.36	40.51%	16,738,519,597.64	44.68%	-4.17%	报告期末比重无重大变化。
在建工程	2,748,826,295.51	6.84%	2,216,424,721.35	5.92%	0.92%	报告期末比重无重大变化。
使用权资产	214,614,109.25	0.53%	-	-	0.53%	2021年1月1日起执行新租赁准则。
短期借款	10,001,080,641.16	24.87%	8,380,749,752.22	22.37%	2.50%	报告期末比重无重大变化。
合同负债	318,569,955.85	0.79%	404,683,963.83	1.08%	-0.29%	报告期末比重无重大变化。
长期借款	6,954,395,166.38	17.29%	6,666,037,588.66	17.80%	-0.51%	报告期末比重无重大变化。
租赁负债	145,855,702.27	0.36%	-	-	0.36%	2021年1月1日起执行新租赁准则。

主要资产和负债重大变化情况

单位：元

主要资产	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
交易性金融资产	100,000,000.00	-	100.00%	报告期内购买信托产品。
衍生金融资产	25,784,830.00	14,432,774.62	78.65%	报告期末公司商品期货合约浮动盈利增加。
应收票据	68,699,166.62	154,956,926.32	-55.67%	报告期内收到的银行承兑汇票到期托收。
应收账款	1,099,764,544.74	522,499,801.91	110.48%	报告期内产品价格上涨，销量增加和赊销产品款未到信用期以及跨期结算。
预付款项	754,070,442.85	264,305,722.81	185.30%	报告期内原材料采购量同比增加及原材料价格上涨。
一年内到期的非流动资产	277,926,937.25	429,416,019.96	-35.28%	报告期内收回一年内到期的长期应收款。
长期应收款	1,061,681,291.41	258,360,539.34	310.93%	报告期末租赁业务比年初增加。
使用权资产	214,614,109.25	-	100.00%	2021年1月1日起执行新租赁准则。
其他非流动资产	66,422,889.12	102,757,888.09	-35.36%	报告期内随着工程项目推进，预付工程款、设备款比年初减少。
衍生金融负债	34,418,281.27	144,341,564.36	-76.15%	报告期末公司商品期货合约浮动亏损减少。
应付票据	30,000,000.00	-	100.00%	报告期末对外出具的银行承兑汇票未到支付期。
预收款项	-	4,117,439.36	-100.00%	报告期末预收款项结算完毕。
应交税费	230,896,962.73	168,183,332.11	37.29%	报告期内增值税及附税、所得税等同比增加。
其他流动负债	60,236,310.08	663,124,464.25	-90.92%	报告期内归还到期短期融资券。
租赁负债	145,855,702.27	-	100.00%	2021年1月1日起执行新租赁准则。

长期应付款	654,784,368.26	151,429,327.34	332.40%	报告期末租赁本金增加。
其他综合收益	-68,324,726.99	-162,127,568.39	57.86%	报告期内套期保值浮动盈亏变动。
专项储备	21,603,505.82	7,832,546.04	175.82%	报告期内已计提未使用的安全生产费用增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模（元）	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况（元）	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
云锡（香港）资源有限	投资设立	2,731,875,007.39	香港	全资子公司	派驻管理团队	38,462,923.13	17.63%	否
云南锡业资源（美国）有限公司	同一控制下企业合并	310,789,871.27	美国旧金山	全资子公司	派驻管理团队	-4,699,977.33	2.01%	否
云锡（德国）资源有限公司	投资设立	187,376,073.63	德国埃森市	全资子公司	派驻管理团队	425,747.63	1.21%	否
云锡（香港）源兴有限公司	同一控制下企业合并	302,146,939.09	香港	全资子公司	派驻管理团队	-	1.95%	否
其他情况说明	无							

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	-	-	-	-	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00
2.衍生金融资产	14,432,774.62	11,352,055.38	-	-	-	-	-	25,784,830.00
2.其他权益工具投资	34,793,248.28	-	-64,045,500.97	-	-	-	-	39,350,250.80
金融资产小计	49,226,022.90	11,352,055.38	-64,045,500.97	-	100,000,000.00	-	-	165,135,080.80

上述合计	49,226,022.90	11,352,055.38	-64,045,500.97	-	100,000,000.00	-	-	165,135,080.80
金融负债	144,341,564.36	-109,923,283.09	-	-	-	-	-	34,418,281.27

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）
货币资金	265,878,359.89
其中：环境治理专户资金	44,777,889.52
土地复垦专户资金	191,328,919.08
银行贷款保证金	11,248,923.98
票据保证金	18,512,627.31
ETC车载器绑定银行卡冻结	10,000.00
合计	265,878,359.89

六、投资状况分析

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
638,123,024.84	897,098,537.83	-28.87%

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）

铜街、曼家寨矿区 360 万 t/a 采矿扩建工程及配套项目	自建	是	有色金属采选业	104,400,000.00	1,895,731,800.00	自筹	90.28%	0.00	0.00	项目正在按计划实施中。	2017 年 01 月 11 日	公告编号: 2017-003
合计	--	--	--	104,400,000.00	1,895,731,800.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

备注：截止报告期末，该项目后续仍面临大量合同尾款结算，因此累计实际投入金额与项目进度未同步匹配。

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	102,995,751.77	公允价值计量	34,393,248.28	-	-64,045,500.97	-	-	-	38,950,250.80	其他权益工具投资	对外投资
信托产品	-	-	100,000,000.00	公允价值计量	-	-	-	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	交易性金融资产	对外投资
合计			202,995,751.77	--	34,393,248.28	-	-64,045,500.97	100,000,000.00	-	-	138,950,250.80	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2015 年 04 月 27 日												
证券投资审批股东大会公告披露日期（如有）	无												

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
上海期货交易所/LME	无	否	锡	0	2021年01月01日	2021年06月30日	63,105.02	395,429.56	445,768.72	-	36,465.65	2.61%	-27,399.97
上海期货交易所	无	否	铜	0	2021年01月01日	2021年06月30日	103,852.62	102,280.06	193,211.52	-	38,512.38	2.76%	-25,591.22
上海期货交易所	无	否	锌	0	2021年01月01日	2021年06月30日	54,512.52	41,477.72	65,607.52	-	31,852.55	2.28%	-1,470.7
上期所、金交所	无	否	白银	0	2021年01月01日	2021年06月30日	2,131.81	45,423.36	37,185.39	-	10,270.17	0.74%	439.07
上海期货交易所	无	否	黄金	0	2021年01月01日	2021年06月30日	1,154.83	2,311.09	1,087.53	-	2,311.09	0.17%	67.3
法国巴黎银行	无	否	外汇远期合约	0	2021年01月01日	2021年06月30日	2,028	16,242	27,529	-	-9,258	-0.66%	220
合计				0	--	--	226,784.8	603,163.79	770,389.68	-	110,153.84	7.89%	-53,735.51
衍生品投资资金来源				公司自筹									

涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2021 年 01 月 23 日 2021 年 04 月 15 日
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）	2021 年 02 月 09 日
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1、套期保值业务：报告期内公司在国资委、中国证监会和国家外汇管理局监管下，通过上海期货交易所、上海金属交易所、郑州商品期货交易所、伦敦金属交易所开展期货套期保值业务，并选择信誉度高、运作规范的经纪公司进行期货保值。公司建立了完整的组织机构，制定了严格的期货套期保值管理制度以及相关业务流程、审批程序，风险控制措施得当，确保套期保值业务有效运行。同时，公司设有市场运营中心进行期货业务管理操作，配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，并明确相应人员的职责。公司将套期保值业务与公司生产经营相匹配，严格控制套期保值头寸，并实施动态监管。在实际操作中，公司严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照公司《期货套期保值管理办法》的规定下达操作指令，根据审批权限进行对应的操作。在业务操作过程中，公司严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p> <p>2、远期外汇锁定业务：公司参照各银行远期汇率结售汇价格，选择专业性较强的银行签订远期结售汇合同，并根据外币贷款期限约定将来办理购汇的人民币兑外汇币种、金额、汇率以及交割期限。在开展办理远期汇率锁定业务期间收集整理汇率变动资料，提出规避汇率。同时，公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》，对远期外汇交易业务的操作原则、审批权限、责任部门及责任人、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等做出明确规定，满足实际操作的需要，风险控制措施切实可行。公司严格控制远期外汇交易规模，进行远期外汇交易必须基于公司的进出口业务，远期结汇合约的外部合计金额不得超过决策程序审批额度，将公司可能面临的风险控制在可承受范围内。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>1、套期保值业务：公司持仓期货合约的公允价值依据上海期货交易所、上海金属交易所、郑州商品期货交易所和伦敦金属交易所相应合约的结算价确定。</p> <p>2、远期外汇锁定业务：公司根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》《企业会计准则第 24 号-套期保值》等相关规定及指南，对远期外汇锁定业务进行核算处理。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	报告期内公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比没有发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	<p>1、套期保值业务（1）公司利用期货市场开展套期保值业务的相关审批程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司制定了《云南锡业股份有限公司期货套期保值管理办法》并严格执行。此外，公司成立了期货保值委员会以进一步加强期货保值管理工作，并不断健全和完善的境内外期货套期保值运作流程。（2）在保证正常生产经营的前提下，公司通过开展套期保值业务进行风险控制，以减少价格波动对公司正常生产经营的影响，不存在损害公司和全体股东利益的情况。同时要求公司在具体执行套期保值计划过程中严格按照要求合规操作，严控相关</p>

	<p>风险，因此我们一致同意将该计划提交股东大会审议。</p> <p>2、远期外汇锁定业务为规避汇率变动风险对生产经营带来的影响，公司开展远期外汇锁定业务，该业务与公司日常经营需求紧密相关，符合有关法律、法规的规定。公司制定了《远期外汇交易业务管理制度》并严格执行，有利于加强远期外汇锁定业务的风险管理和控制。该议案决策程序符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》和《云南锡业股份有限公司章程》的规定。我们一致同意公司开展远期外汇锁定业务。</p>
--	--

七、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

八、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
云南华联锌铟股份有限公司	控股子公司	金属、非金属采、选、冶、化工及相关衍生产品，金属、非金属矿产品购销	309,362,907.00	7,714,671,905.65	6,961,278,030.03	1,357,916,568.23	597,459,139.50	509,544,289.45
云南锡业郴州矿冶有限公司	子公司	有色金属矿产品	469,000,000.00	85,294,736.26	64,251,276.00	279,269,755.11	-2,098,548.37	-1,615,441.76
郴州云湘矿冶有限责任公司	子公司	锡冶炼、销售	270,000,000.00	433,156,561.72	168,770,929.09	879,314,725.45	8,131,076.47	8,132,818.25
云南锡业锡材有限公司	子公司	有色金属压延加工、有色金属合金制	234,830,276.00	1,268,940,041.33	381,024,562.46	2,059,442,578.62	8,640,123.44	8,640,065.24

		造及销售						
云锡贸易 (上海)有 限公司	子公司	进出口贸易	1,000,000, 000.00	718,574,94 2.87	452,047,77 3.73	13,824,881 ,746.04	14,751,1 49.64	11,084,800.8 6
云锡(上 海)投资发 展有限公 司	子公司	实业投资,投 资管理,投资 咨询有色金 属销售	1,000,000, 000.00	181,423,79 4.61	115,743,34 0.61	696,286,52 6.09	6,850,02 0.07	5,137,515.05
云南锡业 资源(美 国)公司	子公司	进出口贸易	36,760,219 .50	310,789,87 1.27	53,434,151 .37	389,361,23 8.01	-4,699,9 77.33	-4,699,977.3 3
云锡(德 国)资源有 限公司	子公司	进出口贸易	27,773,780 .15	187,376,07 3.63	43,332,300 .13	380,657,74 3.18	621,108. 91	425,747.63
云锡(香 港)源兴有 限公司	子公司	投资与贸易	271,516,43 4.30	302,146,93 9.09	302,04146, 939.09	0.00	0.00	0.00
云锡(香 港)资源有 限公司	子公司	投资与贸易	480,811,00 7.81	2,731,875, 007.39	666,921,82 0.20	5,057,988, 257.58	48,652,4 07.07	38,462,923.1 3
个旧鑫龙 金属有限 责任公司	子公司	有色金属产 品的加工、销 售	4,800,000. 00	11,349,308 .18	11,137,876 .45	146,266,79 1.50	1,240,72 1.74	1,191,649.57
云锡(红 河)投资发 展有限公 司	子公司	项目投资及 管理、投资咨 询、有色金 属、贵金属销 售	100,000,00 0.00	76,701,610 .02	54,168,866 .37	126,232,75 2.80	3,686,65 5.38	2,764,991.53
云锡文山 锌铜冶炼 有限公司	子公司	有色金属产 品、矿产品 及其副产品的 冶炼、加工、 销售及贸易	1,100,000, 000.00	2,877,058, 132.99	1,248,913, 806.92	1,454,744, 930.70	114,181, 755.77	97,041,383.3 4
和硕县矿 产开发服 务有限责 任公司	子公司	矿产开发投 资,投资管理 及技术服务 咨询	10,000,000 .00	5,292,537. 79	5,273,820. 87	0.00	0.00	0.00
云锡红河 资源有限 责任公司	子公司	投资矿产资 源的勘探、开 发及再生资 源的利用	50,000,000 .00	28,519,268 .97	22,940,702 .54	6,569,083. 03	-3,627,4 37.20	-3,627,444.7 8

云南锡业锡化工材料有限责任公司	子公司	有色金属化工产品	272,403,500.00	746,339,996.61	506,539,793.07	744,557,359.72	59,931,575.96	48,406,857.88
个旧云锡双井实业有限责任公司	子公司	有色金属矿产品加工、销售	60,980,700.00	78,104,894.85	76,086,131.06	19,544,263.97	6,433,708.67	4,825,731.49
云南锡业锡材(昆山)有限公司	子公司	有色金属压延加工、销售	10,000,000.00	44,790,577.42	14,292,964.86	118,263,361.38	2,188,283.13	1,641,212.35
云锡(苏州)电子材料有限公司	控股子公司	电子专用材料制造、销售	8,000,000.00	1,956,212.65	1,955,694.49	557,327.44	-51,994.75	-51,994.75
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	子公司	锡材深加工及其高新技术产品的开发,有色金属矿产品等销售	120,000,000.00	192,857,440.90	105,317,888.00	522,546,720.08	3,939,138.00	2,954,353.50

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
云南锡业锡化学品有限公司	报告期内注销	无较大影响
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	报告期内郴州矿冶派生分立	无较大影响

主要控股参股公司情况说明

1、公司于2021年4月26日召开第八届董事会2021年第二次临时会议，审议通过了《关于将云南锡业锡化学品有限公司清算剩余资产及负债划转至全资子公司的议案》，2021年6月3日，云南锡业锡化学品有限公司完成清算并注销。

2、公司于2021年1月7日召开第八届董事会2021年第一次临时会议，审议通过《对云南锡业郴州矿冶有限公司派生分立并实施“债转股”方式增资后进行处置的议案》，公司拟对郴州矿冶进行派生分立，分立后郴州矿冶存续，派生成立云南锡业郴州锡材高新材料有限公司。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

2021 年，随着新冠疫情在国内的有效控制，全球主要经济体纷纷采取货币宽松政策刺激经济，在流动性和高通胀的推动下，有色金属价格呈现不同程度的反弹，其中锡金属由于基本面支撑，阶段性涨幅较大。但公司仍面临着以下风险：一是随着国家产业升级和深化改革步伐的深入，国家对资源密集型行业的准入制度和管制措施特别是安全环保方面日趋严格，相关环境、社会及管制政策约束可能增强；二是新冠疫情防控和病毒变异，国际国内疫情防控形势依然严峻，公司主要产品仍存在价格波动风险；三是受电网公司有序用电和错峰供电的影响，公司采、选、冶生产组织比较被动，存在生产作业率下降的可能。若限电影响持续或限电程度进一步加重，则公司面临全年生产目标任务无法按计划完成的风险，由此会对生产经营和业绩造成一定的影响。基于上述风险因素，结合公司的客观实际，公司未来将在以下方面应对相关风险：

1、政策风险应对：动态跟踪国家经济政策、产业政策、货币政策和税收政策等相关政策的发展和变化，并结合公司实际进行适时调整，同时加强法制建设及内部控制管理，加大安全环保投入，确保公司健康持续发展。

2、市场和价格风险应对：加强宏观经济和行业分析、研究和上下游利益相关方的联系沟通，及时掌握产品市场供需、技术和价格变化，及时调整产供销及库存结构；同时通过积极开展套期保值业务，充分发挥金融衍生工具的避险功能，有效规避价格和市场风险。

3、贸易风险应对：密切关注全球政治经济动态，做好提前研判和调整，进一步降低对公司海外销售及产业链的影响；密切关注各主要经济体货币政策以及汇率变化，继续开展远期外汇锁定等金融远期业务，规避汇率对公司进料加工复出口业务的影响，保障公司对外销售渠道的安全畅通。

4、疫情风险应对：抓好本企业疫情防控工作，确保公司干部员工的身体健康、生命安全，保障公司生产按计划推进。同时，公司将持续密切关注国内外疫情影响，及时评估疫情及价格波动对企业生产经营的影响，充分运用金融衍生工具的避险功能，规避可能因国内外疫情反复导致的金属价格波动风险。

5、限电风险应对：公司将通过积极跟电网公司和相关单位协调沟通，以最大限度保障公司生产用电；同时结合市场情况，合理调节公司生产系统运行，确保主生产系统开动；积极制定生产应急预案，防患突发停电事故风险；化危为机，努力促进国家强制标准执行，加大落后产能、高耗能工艺、设备淘汰步伐，减少电能使用。

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	53.31%	2021 年 02 月 08 日	2021 年 02 月 09 日	《云南锡业股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》于 2021 年 2 月 9 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。
2020 年度股东大会	年度股东大会	45.75%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 08 日	《云南锡业股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》于 2021 年 5 月 8 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

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
汤发	董事	离任	2021 年 06 月 22 日	工作岗位变动离任
张涛	董事长	离任	2021 年 07 月 06 日	工作岗位变动离任
李林	职工监事	离任	2021 年 07 月 28 日	工作岗位变动离任

张弛	职工监事	被选举	2021 年 07 月 28 日	职工代表大会联席会选举产生
----	------	-----	------------------	---------------

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、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。

第五节 环境和社会责任

公司持续把社会责任理念融入企业管理，积极开展社会责任管理的创新实践，努力以实际行动回馈社会带动整个行业健康发展，树立行业龙头的社会责任典范，推进公司持续健康发展。2021 年上半年，公司秉承深化绿色发展理念，坚守绿色可持续发展之路，不断完善生态环境保护工作体制机制；继续巩固拓展脱贫攻坚成果，强化动态监测、完善和提升脱贫攻坚举措，在环保以及巩固脱贫攻坚等方面积极推进相关工作，并取得一定的成效。

一、重大环保问题情况

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 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的主要排放口排放总量	超标排放情况
冶炼分公司 (新旧冶炼系统生产衔接阶段, 电炉和火法精炼系统生产)	颗粒物	废气有组织排放	2	锡冶炼烟气排放口、合锡锅排放口	0.9~8.5m g/m ³	30mg/m ³	0.2295 t	69.46t/a	无
	二氧化硫		2		21~87mg/m ³	400mg/m ³	3.2042 t	587.3t/a	无
	氮氧化物		2		11~166mg/m ³	200mg/m ³	0.8511 t	173.09t/a	无
	铅及其化合物		2		0.004~0.3 52mg/m ³	2mg/m ³	0.0016 t	12.04t/a	无
	砷及其化合物		2		0.009~0.2 24mg/m ³	0.5mg/m ³	0.0014 t	3.01t/a	无

锡业分公司	颗粒物	废气有组织排放	21	顶吹炉配料废气排放口、顶吹炉上料废气排放口、焙烧炉出料系统废气排放口、焙烧上料系统废气排放口、焙烧炉配料废气排放口、烟化炉配料废气排放口、1#烟化炉上料废气排放口、2#烟化炉上料废气排放口、锡冶炼烟气排放口、粉煤制备烟气排放口、新粉煤制备烟气排放口、回转窑出料系统废气排放口、回转窑上料系统废气排放口、回转窑配料废气排放口、电炉上料、出料废气排放口、1#卸料站系统废气排放口、2#卸料站系统废气排放口、环集烟气排放口、原煤仓配料废气排放口、原煤仓上料废气排放口、烟尘制粒废气排放口	0.5~25.3 mg/m ³	30mg/m ³	15.07t	47.02t/a	无	
	二氧化硫	废气有组织排放	2	锡冶炼烟气排放口、环集烟气排放口	1~346mg/m ³	400mg/m ³	17.846 t	430t/a	无	
	氮氧化物		2		1~165mg/m ³	200mg/m ³	60.913 t	169.1t/a	无	
	氟化物		2		0.11~2mg/m ³	3mg/m ³	0.657t	10.2507 t/a	无	
	锡及其化合物		21	顶吹炉配料废气排放口、顶吹炉上料废气排放口、焙烧炉出料系统废气排放口、焙烧上料系统废气排放口、焙烧炉配料废气排放口、烟化炉配料废气排放口、1#烟化炉上料废气排放口、2#烟化炉上料废气排放口、锡冶炼烟气排放口、粉煤制备烟气排放口、新粉煤制备烟气排放口、回转窑出料系统废气排放口、回转窑上料系统废气排放口、回转窑配料废气排放口、电炉上料、出料废气排放口、1#卸料站系统废气排放口、2#卸料站系统废气排放口、环集烟气排放口、原煤仓配料废气排放口、原煤仓上料废气排放口、烟尘制粒废气排放口	0.00027~0.903mg/m ³	4mg/m ³	0.351t	13.6675 t/a	无	
	汞及其化合物		21		0.0001~0.004mg/m ³	0.01mg/m ³	0.018t	0.0342t/a	无	
	镉及其化合物		21		0.0001~0.014mg/m ³	0.05mg/m ³	0.004t	0.1709t/a	无	
	铅及其化合物		21		0.0001~0.137mg/m ³	2mg/m ³	0.065t	0.442t/a	无	
	砷及其化合物		21		0.001~0.461mg/m ³	0.5mg/m ³	0.134t	0.451t/a	无	
锑及其化合物	21		0.00004~1mg/m ³		1mg/m ³	0.12t	0.451t/a	无		
铜业分公司	颗粒物	废气有组织排放	5		配料废气排放口、粉煤制备废气排放口、熔炼烟气排放口、回转窑烟气排放口、阳极炉烟气排放口等	0.23~24.2mg/m ³	80mg/m ³	3.979t	135t/a	无

	二氧化硫		2	熔炼烟气排放口、阳极炉烟气排放口	1.77~45.9mg/m ³	400mg/m ³	6.17t	705.938t/a	无
	氮氧化物		2		0.44~123.42mg/m ³	240mg/m ³	18.777t	205t/a	无
	铅及其化合物		2		0.1mg/m ³	0.7mg/m ³	0.0143t	1.44375t/a	无
	砷及其化合物		2		0.004~0.134mg/m ³	0.4mg/m ³	0.020886t	0.825t/a	无
文山 锌铟 冶炼 公司	颗粒物	废气有组织排放	15	制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等	制酸尾气 2.0-8.0mg/m ³ 其他排放 10-12mg/m ³	80mg/m ³	3.13t	20.701t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	3	上料系统废气排口、制酸尾气排放口、沸腾炉烟气排放口、渣处理炉废气排放口等	80.0-120mg/m ³	400mg/m ³	40.0t	181.95t/a	无
	氮氧化物		3		制酸尾气 20-30mg/m ³ 其他排放 <10mg/m ³	240mg/m ³	16.71t	90.07t/a	无
	铅及其化合物		3		未检出	8mg/m ³	/	0.0235t/a	无
	COD	废水集中排放	1	冷却循环废水排放口	15-20mg/L	60mg/L	0.628t	3.42t/a	无
	氨氮				0.1-1.5mg/L	8mg/L	0.014t	0.472t/a	无
郴州 云湘 矿冶 公司	颗粒物	废气有组织排放	5	配料系统废气排放口、回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	2.968mg/m ³	30mg/m ³	1.066t	9.36t/a	无
	二氧化硫		4	回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	33.297mg/m ³	400mg/m ³	11.698t	124.8t/a	无
	氮氧化物		4		3.426mg/m ³	200mg/m ³	1.303t	62.4t/a	无

	铅及其化合物	废水集中排放	5	配料系统废气排放口、回转窑烟气排放口、电炉烟气排放口、精炼废气排放口、环集烟气排放口	0.0021mg/m ³	2mg/m ³	0.0045t	0.624t/a	无
	砷及其化合物		5		0.0016mg/m ³	0.5mg/m ³	0.0024t	0.156t/a	无
	COD	废水集中排放	1	废水总排口	5.666mg/L	60mg/L	19.279kg	1.5t/a	无
	氨氮				0.523mg/L	8mg/L	1.780kg	0.2t/a	无
	总铅				0.01mg/L	0.2mg/L	0.034kg	0.0048t/a	无
	总砷				0.002mg/L	0.1mg/L	0.0068kg	0.024t/a	无
锡 化 工 材 料 公 司	颗粒物	废气有组织排放	1	燃气锅炉废气排放口	10.4~15.4mg/m ³	20mg/m ³	0.1448t	—	无
	二氧化硫		1		2.7~14mg/m ³	50mg/m ³	0.1395t	2.2t/a	无
	氮氧化物		1		29~49mg/m ³	200mg/m ³	0.649t	10.291t/a	无
	颗粒物		1	生物质锅炉废气排放口	19.2~40.5mg/m ³	50mg/m ³	1.4168t	—	无
	二氧化硫		1		13~40.61mg/m ³	300mg/m ³	1.679t	—	无
	氮氧化物		1		100~260mg/m ³	300mg/m ³	10.4078t	—	无
	颗粒物		2	锡酸钠熔锡锅废气排气筒、锡酸钠浓缩水蒸气废气	5.33~16.1mg/m ³	30mg/m ³	0.0192t	—	无
	氮氧化物		1	偏锡酸尾气排放口	117~136mg/m ³	200mg/m ³	0.417t	—	无
	铅及其化合物		2	锡酸钠熔锡锅废气排气筒、锡酸钠浓缩水蒸气废气	0.01~0.024mg/m ³	0.1mg/m ³	0.0000162t	—	无
	锡及其化合物	2	0.00016~0.028mg/m ³		4mg/m ³	0.000032t	—	无	
	氯化氢	1	氯化氢尾气排放口	4.8~6.02mg/m ³	20mg/m ³	0.004256t	—	无	
	COD	废水集中排放	1	生产废水排放口	30.33~83.70mg/L	200mg/m ³	0.52598t	—	无
			1		0.293~2.786mg/L	40mg/m ³	0.009392t	—	无

	总铅		1		低 于 0.01mg/L	0.5mg/ m ³	—	—	无
	总砷		1		0.0013~0.0057mg/ m ³	0.3mg/ m ³	0.0001 54t	—	无
锡材公司	颗粒物	废气有组织排放	3	4#、5#、6#废气排放口	5.3-6.8mg /m ³	50mg/ m ³	1.22t	4.785t/a	无
	铅及其化合物		3		0.1-0.3mg /m ³	0.05m g/m ³	0.004t	0.05t/a	无
	非甲烷总烃		3		2.4-4.4mg /m ³	120mg /m ³	0.0015 t	0.0022t/ a	无
华联 锌铜 公司	COD	废水集中 排放	2	铜街大沟尾矿库排放口	13.18~37.69mg/L	60mg/ L	15.581 35t	129t/a	无
	氨氮				0.235~3.635mg/L	8mg/L	1.8787 52t	8.6t/a	无
	总铅				0.0001~0.011mg/L	0.2mg/ L	0.0022 25	0.43t/a	无
	总砷				0.0022~0.02mg/L	0.1mg/ L	0.0071 89t	0.43t/a	无
	COD		2	万龙山尾矿库排放口	14.79~33.84mg/L	60mg/ L	19.122 t	87t/a	无
	氨氮				0.039~0.113mg/L	8mg/L	0.0619 35t	5.8t/a	无
	总铅				0.0001~0.0139mg/ L	0.2mg/ L	0.0016 8t	0.29t/a	无
	总砷				0.0039~0.03mg/L	0.1mg/ L	0.0154 09t	0.29t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内，各分（子）公司分别对废水、废气、噪声、固体废物等污染源采取了治理措施，并不断完善污染治理工艺或设施，防控污染环境风险。

1、废气治理措施：采选单位在矿石破碎、上料环节配置集气罩、引风机及除尘设施，各单位对原辅材料堆场采取建设大棚、雾化喷淋、遮盖、围挡等降尘措施，有效抑制粉尘产生和排放；冶炼、化工及深加工单位产生的废气，收集后经除尘器及脱硫设施处理后达标排放。

2、废水治理措施：选矿单位建设有沉淀池、渗滤液收集池等废水收集设施，选矿废水通过收集沉淀后返回生产流程循环使用；冶炼、化工及深加工等单位建设有生产废水及生活污水处理设施、初期雨水收

集池，并按照排污许可证的要求，各类废水经收集、处理后达标后，返回生产流程循环使用或排放。

3、固废处置措施：采选单位产生的废石通过坑下充填等方式综合利用，剩余的废石规范堆存于废石场，产生的尾矿全部规范堆存于尾矿库；冶炼过程中产生的冶炼废渣等一般固废委外综合利用或处置；各单位产生的危险废物严格按照危废规范化管理要求进行自行利用、委外利用或处置；公司各单位固体废物收集、贮存设施，均做好防扬撒、防流失、防渗漏等措施。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、环境影响评价审批及验收情况

报告期内，各单位严格按照《中华人民共和国环境保护法》《环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等法律法规要求，执行建设项目环境保护“三同时”制度，报告期内各单位建设项目环境影响评价及验收情况如下表。

序号	单位名称	项目名称	环评批复文号	验收情况
1	老厂分公司	老厂分公司新增两台工业CT机核利用项目	云环审〔2020〕2-8号	完成验收
2	老厂分公司	老厂分公司羊坝底选厂预选抛废工业CT机核辐射利用项目	红环审〔2021〕46号	——
3	铜业分公司	铜业分公司110KV降压站第三系统建设项目	云环审〔2019〕1—43号	完成验收
4	铜业分公司	铜业分公司12.5万吨/年铜阴极铜升级改造项 目	红环审〔2020〕123号	完成验收
5	云南锡业锡材有限公司	锡材公司实验楼扩建建设项目	昆经开环复〔2020〕15号	完成一期验收
6	大屯锡矿	选矿车间新建原矿堆场钢结构大棚	备案号：202153250100000033	
7	大屯锡矿	选矿车间4000t中转仓增加屋顶项目	备案号：202153250100000034	

2、环保证照管理情况

根据《固定污染源排污许可分类管理名录》和地方生态环境部门的要求，实施排污许可重点管理、简化管理单位均持有排污许可证，登记管理单位均已取得排污登记表。报告期内，铜业分公司等单位完成了排污许可证到期换证工作；卡房分公司、老厂分公司、大屯锡矿、华联锌铟、文山锌铟按要求办理了辐射安全许可证；目前，公司所持有的各类环境保护相关许可证均在有效期内。

突发环境事件应急预案

报告期内，各分（子）公司严格按照《突发环境应急管理办法》等相关要求，开展环境风险评估，制定了《突发环境事件应急预案》《应急物资调查报告》《环境风险评估报告》，并在地方生态环境部门进行备案，各分（子）公司编制的《突发环境事件应急预案》均在备案有效期内。报告期内，大屯锡矿、华联

锌钢、锡化工公司、锡业分公司等九家单位组织了突发环境事件应急预案培训，开展了 13 次突发环境事件应急演练，共有 326 人参加演练。

环境自行监测方案

公司各排污单位严格按照排污许可证、环境影响评价文件、排污单位自行监测技术指南等相关要求，制定环境监测计划或方案。涉及污染物排放的重点排污单位均制定了环境自行监测方案，并报地方生态环境部门进行备案，其他非重点排污单位制定了环境监测方案，严格按照方案采取委托监测或自行监测相结合的方式开展环境监测，并进行信息公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

各分（子）公司制定环境保护目标，严格落实环境保护责任，细化环境保护工作，做好了建设项目合法合规、污染物稳定达标排放、固体废物规范化管理和处置工作，报告期内均未受到因环境问题的行政处罚。

其他应当公开的环境信息

持有排污许可证的单位，按照执行报告要求，在全国排污许可证管理信息平台进行报告，并按照环境信息公开要求，在全国污染源监测信息管理与共享平台对环境监测方案、环境监测信息定期进行了公开。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

2021 年上半年，锡业股份按照地方各级政府的工作要求，深入学习贯彻习近平总书记关于实施乡村振兴战略的重要指示和考察云南重要讲话精神。根据云南省国资委和云锡控股的统一部署和安排，抽调熟悉情况、熟悉业务的工作队员协助完成了绿春县大兴镇马宗村委会第七届村“两委”换届选举工作。继续巩固拓展脱贫攻坚成果，强化动态监测、完善和提升脱贫攻坚举措，有效防控返贫致困，主动落实巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接工作，为实施乡村振兴添能蓄势。

（一）目标任务完成情况

绿春县大兴镇马宗村委会辖有 12 个自然村共 858 户 3405 人。扶贫初期共识别建档立卡贫困户 361 户 1475 人，贫困发生率为 44.51%，经过历年扶贫对象动态管理工作后，全村有脱贫户 348 户 1552 人，马宗村于 2017 年脱贫出列，于 2020 年实现所有贫困人口脱贫退出。

截止 2021 年 6 月 30 日，马宗村所辖 12 个村 100%通硬化路、通动力电、通宽带网络，广播电视信号实现全覆盖。858 户 3405 人饮水安全有保障、城乡居民基本医疗参保率达 100%，全村产业就业稳定显效、

义务教育阶段适龄儿童无失学辍学情况。

（二）工作开展情况

1、接续乡村振兴，充实驻村力量

根据上级党委的统一部署下，5月18日锡业股份联合选派8名队员到绿春县驻村。8名驻村队员分为3个工作队，分别安排在大兴镇的相关村委会。工作队将继续精准帮扶，做好一户一策，引导并带领村民苦干实干，振兴乡村建设。

2、打好基础设施建设攻坚战，增强发展后劲

紧抓马宗村委会下辖的上罗马村被确定为红河州州级文明示范村的契机，配合当地政府商计未来15年村域综合规划方案，继续修建完善进村道路，修缮住房10余户，安装罗马大沟农田灌溉管道1000余米，对12个村组沟渠、护栏、公厕进行全面新建和完善，强力推进爱国卫生“7个专项行动”，进一步营造了村内人人参与、自觉维护村容村貌、共创美好家园的良好氛围。

3、打好产业帮扶攻坚战，构建稳定增收综合体

加强本地产业的深入调研，着力解决当前稳收入的茶叶、八角及粮食生产问题，并做好对茶叶、八角的提质增效，有序进行相关品种的改良，同时更加注重严重影响当地水资源的植杆桉的替代产品。截止2021年6月底，养殖黄连鸡11000余只，茶叶新增种植面积100余亩，红软米种植584亩，发放鱼苗2784公斤，发展养殖户302户，户均增收2000余元。

4、打好革除陋习攻坚战，引领文明新风尚

2021年上半年，累计组织村民500人次开展志愿服务，清扫村内生活垃圾、建筑垃圾等20余吨，发放革除陋习宣传册3000余份。面对疫情，对外来人员严格执行测温登记，除医院提供证明不能接种及在外务工人员外，对应接种人员2406人进行跟踪落实，截至6月30日，马宗村委会接种率达100%。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	原材料、燃料、备品备件、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价格	56,178.13	33.22%	95,342.04	否	货到验收后付款	公允价格	2021年01月23日	公告编号 2021-007
云南锡业	公司的控	采购商品、	原材料、	市场化原	市场公允	10,127.41	5.99%	24,771.1	否	货到验收	公允价格	2021年01	公告

集团 有限 责任 公司	股 东	接 受 劳 务	备 品 备 件、 转 供 水 电、 修 理 费 等	则	价 格					后 付 款		月 23 日	编 号 202 1-00 7
云 锡 澳 大 利 亚 T D K 资 源 公 司	受 同 一 最 终 控 制 人 控 制	采 购 商 品、 接 受 劳 务	原 料	市 场 化 原 则	市 场 公 允 价 格	37,75 5.78	22.32 %	96,62 4	否	货 到 验 收 后 付 款	公 允 价 格	2021 年 01 月 23 日	公 告 编 号 202 1-00 7
云 南 锡 业 集 团 物 流 有 限 公 司	受 同 一 最 终 控 制 人 控 制	采 购 商 品、 接 受 劳 务	材 燃 料、 设 备、 备 品 备 件、 装 卸 费、 运 输 费、 仓 储 费	市 场 化 原 则	市 场 公 允 价 格	58,30 0.42	34.47 %	131,3 73.68	否	货 到 验 收 后 付 款	公 允 价 格	2021 年 01 月 23 日	公 告 编 号 202 1-00 7
云 南 锡 业 建 设 集 团 有 限 公 司	受 同 一 母 公 司 控 制	采 购 商 品、 接 受 劳 务	建 筑 工 程 安 装	市 场 化 原 则	市 场 公 允 价 格	6,762. 52	4.00%	11,44 3.09	否	工 程 验 收 合 格 后 付 款	公 允 价 格	2021 年 01 月 23 日	公 告 编 号 202 1-00 7
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	产 品、 材 燃 料、 转 供 电 等	市 场 化 原 则	市 场 公 允 价 格	2,707 .14	71.39 %	5,535. 2	否	开 具 发 票 后 收 款	公 允 价 格	2021 年 01 月 23 日	公 告 编 号 202 1-00 7
云 南 锡 业 集 团 有 限 责 任 公 司	公 司 的 控 股 股 东	销 售 商 品、 提 供 劳 务	产 品、 材 燃 料、 转 供 电 等	市 场 化 原 则	市 场 公 允 价 格	850.1 9	22.42 %	1,308. 85	否	开 具 发 票 后 收 款	公 允 价 格	2021 年 01 月 23 日	公 告 编 号 202 1-00

													7
云南锡业集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	销售商品、提供劳务	产品	市场化原则	市场公允价值	234.78	6.19%	1,095.86	否	开具发票后收款	公允价值	2021年01月23日	公告编号 2021-007
合计				--	--	172,916.37	--	367,493.82	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内无大额销货退回情况									
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）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
云南锡业集团(控股)有限责任公司	公司控股股东的母公司	股份收购	收购云锡控股公司持有的华联锌钢2.72%的股份	根据国资监管要求经备案的标的资产评估值作为交易对价	17,323.02	26,716.96	26,716.96	现金支付	0	2021年01月23日	公告编号 2021-006
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次收购有效的提升了公司对华联锌钢的控制权，收购完成后，云锡控股公司及其一致行动人不再持有华联锌钢股份，有利于进一步理顺产权关系，并不断提升公司独立性。通过本次交易，有利于公司进一步整合优质资源，有效增加公司归母净利润，提升公司盈利能力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易 适用 不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

 是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来 适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易 适用 不适用

经云南锡业股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过，云锡控股公司为公司向国家开发银行云南省分行申请综合授信额度 1.4 亿美元（或等值人民币 9.8 亿元）提供连带责任担保，本次交易构成关联交易。截止报告期末，云锡控股公司为公司提供担保实际发生额为 913,486,000.00 元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
云南锡业股份有限公司关于控股股东母公 司为公司提供担保的公告	2020 年 08 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） 公告编号：2020-038

十二、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，公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司续签了《企业托管经营合同》，云锡控股公司将其下属老厂分矿、松树脚分矿、大屯选矿厂及新建矿业有限责任公司委托锡业股份托管经营，托管期限为1年，托管费用为人民币1400万元/年（含税）。其中：老厂分矿500万元、松树脚分矿500万元、大屯选矿厂200万元、新建矿业有限责任公司200万元。

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

租赁情况说明

通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	期末账面价值
房屋及建筑物	64,710,442.01
机器设备	3,336,487.46
运输工具	102,991.20
合计	68,149,920.67

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%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
郴州云湘矿冶有限责任公司	2019年06月26日	5,800	2021年03月11日	4,800	连带责任担保			3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017年04月08日	30,000	2019年11月29日	30,000	连带责任担保			3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2020年08月26日	20,000	-	-	连带责任担保			3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2020年08月26日	25,000	2021年01月12日	12,000	连带责任担保			3年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2020年08月26日	10,000	-	-	连带责任担保			3年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2019年10月29日	20,000	2020年08月06日	2,600	连带责任担保			1年	否	否
云锡（深圳）融资	2019年10月29日	20,000	2020年07月10日	3,488	连带责任担保			1年	否	否

租赁有限公司	日		日							
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2020年04月29日	4,000	2020年12月30日	4,000	连带责任担保			1年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2020年04月17日	10,000	2021年06月30日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2020年04月17日	5,000	2021年04月23日	3,000	连带责任担保			1年	否	否
云锡（上海）投资有限公司	2018年12月01日	26,100	2021年05月14日	2,681	连带责任担保			3年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2021年01月23日	10,000	2021年06月03日	8,012	连带责任担保			1年	否	否
云南锡业锡化工材料有限责任公司	2021年04月15日	5,000	2021年04月30日	1,000	连带责任担保			1年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2021年04月15日	10,000	-	-	连带责任担保			1年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2021年04月15日	8,000	-	-	连带责任担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			33,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					34,493
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			208,900		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					74,581
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	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

							有)				
-											
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0	
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)		33,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							34,493	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		208,900	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							74,581	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										5.34%	
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)										0	
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)										0	
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有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	

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021 年 1 月 23 日，公司收购云锡控股公司持有的华联锌铟 2.72%股份事项经公司董事会审议通过并于巨潮资讯网披露（公告编号：2021-013），本次股份收购已于 2021 年 2 月 10 日完成并履行信息披露义务。（公告编号：2021-013）

2、2021 年 1 月，中国企业改革与发展研究会、中国合作贸易企业协会发布 2020 年中国企业信用 500 强，锡业股份位列其中。

3、根据《中华人民共和国公司法》《中共云南省委组织部、云南省国资委党委<关于进一步推进国有企业“党建入章”工作的通知>》等相关法律法规、文件要求，公司董事会将党建工作总要求、党组织的职责权限、机构设置、运行机制、基础保障等重要事项进一步规范写入《云南锡业股份有限公司章程》，修订《云南锡业股份有限公司章程》于 2021 年 2 月 8 日提交公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。

4、2021 年 2 月，锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）子项已全部试车完毕，实现生产工艺全流程拉通，产品产量和经济技术指标稳步提升，产能水平已达到设计指标的 90%（公告编号：2021-016）。结合该项目运行状况，公司于 2021 年 6 月 28 日对锡业分公司进行停产并优化完善锡冶炼生产系统，以保障锡业分公司后续稳定高效生产，预计停产时间不超过 45 天。（公告编号：2021-038）。截止本报告披露日，检修事项已经完成并顺利实现生产。

5、2021 年 4 月，锡业股份通过中国质量认证中心 CQC 对公司质量、环境、职业健康安全管理体系的监督审核。

6、2021 年 7 月，商务部、海关总署下发《关于允许云南锡业股份有限公司开展铜精矿加工贸易业务的通知》（商贸函【2021】282 号），允许公司开展进口铜精矿出口电解铜及铜产品加工贸易业务。

7、根据 2021 年 7 月发布的 2021 年《财富》中国 500 强排行榜，公司排名 253 位。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、经公司 2021 年 1 月 7 日召开第八届董事会 2021 年第一次临时会议，会议审议通过了《对云南锡

业郴州矿冶有限公司派生分立并实施“债转股”方式增资后进行处置的议案》(公告编号: 2021-003), 2021 年 3 月 25 日, 郴州矿冶完成派生分立。2021 年 6 月 21 日, 公司在产权交易所对郴州矿冶进行挂牌交易。

2、2021 年 3 月, 公司下属子公司文山锌铟工业副产石膏综合利用项目建投产, 并顺利产出首批优质 β 石膏粉。

3、经公司 2021 年 4 月 26 日召开的第八届董事会 2021 年第二次临时会议审议通过《关于将云南锡业锡化学品有限公司清算剩余资产及负债划转至全资子公司的议案》(公告编号: 2021-033), 公司已将锡化学品公司清算剩余资产及负债以清算终结日 2020 年 9 月 18 日经审计的账面净值划转至锡化工公司, 并于 2021 年 6 月 3 日注销锡化学品公司。

4、2021 年 6 月, 文山锌铟通过 2021 年质量管理、环境管理、职业健康安全管理和能源管理“四体系”监督审核。

5、国务院国有资产监督管理委员会办公厅于 2021 年 7 月印发了《关于印发国有重点企业管理标杆创建行动标杆企业、标杆项目和标杆模式名单的通知》, 公司下属控股子公司华联锌铟入选国有重点企业管理标杆创建行动“标杆企业”。

第七节 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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,668,776,379	100.00%						1,668,776,379	100.00%
1、人民币普通股	1,668,776,379	100.00%						1,668,776,379	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,668,776,379	100.00%						1,668,776,379	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		76,256	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
云南锡业集团有限责任公司	国有法人	32.52%	542,607,311			542,607,311	质押	271,300,000
云南锡业集团（控股）有限责任公司	国有法人	12.49%	208,491,754			208,491,754	质押	104,000,000

华融瑞通股权投资管理有限公司	国有法人	2.44%	40,763,606			40,763,606		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.08%	34,655,653			34,655,653		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	境内非国有法人	1.76%	29,349,875			29,349,875		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅—晓峰 1 号睿远证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	11,349,900			11,349,900		
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	境内非国有法人	0.61%	10,199,805			10,199,805		
中信信托有限责任公司—中信信托锐进 43 期高毅晓峰投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.58%	9,649,781			9,649,781		
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.57%	9,530,091			9,530,091		
陆贵新	境内自然人	0.54%	8,980,000			8,980,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	前 10 名股东中，华融瑞通股权投资管理有限公司通过公司非公开发行股票成为公司股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股； 2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股； 3、个旧锡都实业有限责任公司是本公司控股股东的一致行动人，是公司的关联股东。 除此以外，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。							
上述股东涉及委托/受托表决	不适用							

权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	截止报告期末，公司前 10 名股东中存在公司股票回购专用账户，根据相关准则之规定，回购专户未纳入前 10 名股东列示。报告期内，公司回购专户股份数为 22,974,427 股。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南锡业集团有限责任公司	542,607,311	人民币普通股	542,607,311
云南锡业集团（控股）有限责任公司	208,491,754	人民币普通股	208,491,754
华融瑞通股权投资管理有限公司	40,763,606	人民币普通股	40,763,606
香港中央结算有限公司	34,655,653	人民币普通股	34,655,653
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅晓峰 2 号致信基金	29,349,875	人民币普通股	29,349,875
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅—晓峰 1 号睿远证券投资基金	11,349,900	人民币普通股	11,349,900
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	10,199,805	人民币普通股	10,199,805
中信信托有限责任公司—中信信托锐进 43 期高毅晓峰投资集合资金信托计划	9,649,781	人民币普通股	9,649,781
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	9,530,091	人民币普通股	9,530,091
陆贵新	8,980,000	人民币普通股	8,980,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、云南锡业集团有限责任公司是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股；</p> <p>3、个旧锡都实业有限责任公司是本公司控股股东的一致行动人，是公司的关联股东。</p> <p>除此以外，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股东情况说明（如有）	<p>1、云南锡业集团有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 356,247,311 股，通过信用证券账户持有本公司股份 186,360,000 股；</p> <p>2、云南锡业集团（控股）有限责任公司通过普通证券账户持有本公司股份 174,688,120 股，通过信用证券账户持有本公司股份 33,803,634 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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

报告期末，公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股票，持股情况同 2020 年末未发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

1、非金融企业债务融资工具基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
云南锡业股份有限公司 2020 年度第一期中期票据	20 云锡股 MTN001	102000663.IB	2020 年 04 月 14 日	2020 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 14 日	605,905,660.42	4.5%	到期还本付息	全国银行间交易市场

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	93%	87%	6%
资产负债率	61.47%	60.79%	0.68%
速动比率	57%	56%	1%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	95,348.93	16,051.08	494.03%
EBITDA 全部债务比	9.40%	5.32%	4.08%
利息保障倍数	4.3	1.89	127.51%
现金利息保障倍数	1.02	2.63	-61.22%
EBITDA 利息保障倍数	6.15	3.33	84.68%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,626,033,163.11	4,590,610,012.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	100,000,000.00	
衍生金融资产	25,784,830.00	14,432,774.62
应收票据	68,699,166.62	154,956,926.32
应收账款	1,099,764,544.74	522,499,801.91
应收款项融资	759,773,037.04	839,134,617.39
预付款项	754,070,442.85	264,305,722.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	457,150,512.75	630,423,392.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	5,409,353,974.29	4,409,337,086.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	277,926,937.25	429,416,019.96
其他流动资产	534,591,112.39	446,432,041.42
流动资产合计	14,113,147,721.04	12,301,548,395.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,061,681,291.41	258,360,539.34
长期股权投资	375,354,513.50	378,893,212.69
其他权益工具投资	39,350,250.80	34,793,248.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,438,481.10	45,009,566.55
固定资产	16,289,637,345.36	16,738,519,597.64
在建工程	2,748,826,295.51	2,216,424,721.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	214,614,109.25	
无形资产	4,035,451,952.97	4,103,313,881.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,011,147,134.18	1,050,810,281.66
递延所得税资产	213,167,032.70	228,662,108.89
其他非流动资产	66,422,889.12	102,757,888.09
非流动资产合计	26,099,091,295.90	25,157,545,046.18
资产总计	40,212,239,016.94	37,459,093,441.53
流动负债：		
短期借款	10,001,080,641.16	8,380,749,752.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	34,418,281.27	144,341,564.36

应付票据	30,000,000.00	
应付账款	1,341,175,724.63	1,624,725,072.60
预收款项		4,117,439.36
合同负债	318,569,955.85	404,683,963.83
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	217,873,790.51	228,596,855.98
应交税费	230,896,962.73	168,183,332.11
其他应付款	442,721,021.64	419,602,599.37
其中：应付利息		
应付股利	8,291,500.81	8,291,500.81
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,504,763,525.90	2,132,409,111.50
其他流动负债	60,236,310.08	663,124,464.25
流动负债合计	15,181,736,213.77	14,170,534,155.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,954,395,166.38	6,666,037,588.66
应付债券	605,905,660.42	619,275,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	145,855,702.27	
长期应付款	654,784,368.26	151,429,327.34
长期应付职工薪酬	127,975,445.91	101,371,127.06
预计负债	78,143,145.48	75,280,902.68
递延收益	691,976,300.77	714,487,252.80
递延所得税负债	277,444,840.82	274,833,559.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,536,480,630.31	8,602,714,757.81
负债合计	24,718,216,844.08	22,773,248,913.39

所有者权益：		
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,712,225,716.60	8,755,238,804.20
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51
其他综合收益	-68,324,726.99	-162,127,568.39
专项储备	21,603,505.82	7,832,546.04
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
一般风险准备		
未分配利润	3,421,967,556.82	2,462,068,574.37
归属于母公司所有者权益合计	13,960,644,200.00	12,936,184,503.97
少数股东权益	1,533,377,972.86	1,749,660,024.17
所有者权益合计	15,494,022,172.86	14,685,844,528.14
负债和所有者权益总计	40,212,239,016.94	37,459,093,441.53

公司负责人：程睿涵

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：毕俊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,676,982,619.65	2,819,658,236.87
交易性金融资产		
衍生金融资产	22,285,950.00	4,823,750.00
应收票据	31,330,000.00	87,921,792.84
应收账款	1,288,577,130.65	715,822,777.79
应收款项融资	455,545,535.75	376,727,725.85
预付款项	662,228,634.80	249,491,222.01
其他应收款	2,459,964,294.07	2,011,931,981.61
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,051,173,371.27	3,436,042,554.94
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	347,348,819.41	231,226,225.75
流动资产合计	11,995,436,355.60	9,933,646,267.66
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,577,386,248.29	8,060,216,648.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,285,600.36	8,449,966.22
固定资产	12,546,565,156.04	12,879,817,578.79
在建工程	713,125,975.75	425,496,059.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	214,614,109.25	
无形资产	1,133,313,195.10	1,151,365,341.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	311,094,353.18	323,444,421.74
递延所得税资产	171,239,716.55	186,702,557.81
其他非流动资产	5,710,059.44	19,889,850.77
非流动资产合计	23,681,334,413.96	23,055,382,424.84
资产总计	35,676,770,769.56	32,989,028,692.50
流动负债：		
短期借款	9,036,499,650.37	7,384,499,356.07
交易性金融负债		
衍生金融负债	12,350,930.00	115,763,000.00
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00
应付账款	2,409,881,833.99	3,105,070,652.57
预收款项		1,781,127.97
合同负债	104,721,450.80	150,130,609.56
应付职工薪酬	150,721,374.59	169,826,661.55

应交税费	107,190,946.93	99,033,422.76
其他应付款	551,115,185.34	460,798,411.47
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,168,805,212.96	2,081,234,667.25
其他流动负债	27,915,260.25	630,631,337.18
流动负债合计	14,719,201,845.23	14,348,769,246.38
非流动负债：		
长期借款	6,905,023,980.39	6,342,045,130.66
应付债券	605,905,660.42	619,275,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	148,458,420.38	
长期应付款	517,332,461.59	2,000,000.00
长期应付职工薪酬	107,367,822.76	81,402,471.40
预计负债	55,274,938.10	50,113,007.85
递延收益	640,252,283.39	658,076,841.65
递延所得税负债	3,342,892.50	723,562.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,982,958,459.53	7,753,636,014.06
负债合计	23,702,160,304.76	22,102,405,260.44
所有者权益：		
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,153,330,438.97	10,153,330,438.97
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51
其他综合收益	15,482,109.00	-89,447,011.30
专项储备	9,040,538.70	1,350,519.82
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
未分配利润	-76,414,769.62	-1,051,782,663.18
所有者权益合计	11,974,610,464.80	10,886,623,432.06

负债和所有者权益总计	35,676,770,769.56	32,989,028,692.50
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	29,458,452,463.11	22,503,166,258.77
其中：营业收入	29,458,452,463.11	22,503,166,258.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,194,567,374.13	22,217,778,776.72
其中：营业成本	26,960,960,375.51	21,160,764,604.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	145,661,677.42	64,073,175.84
销售费用	49,822,833.96	90,069,443.01
管理费用	652,015,185.54	519,236,922.64
研发费用	51,190,159.46	42,237,146.58
财务费用	334,917,142.24	341,397,484.28
其中：利息费用	377,397,447.21	338,322,989.57
利息收入	27,911,354.28	13,988,487.40
加：其他收益	44,829,495.96	23,023,674.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-41,321,664.56	71,617,426.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,718,970.96	11,951,394.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-6,966,140.00	742,567.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,724,440.59	-885,531.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,014,347.87	-3,781,524.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,407.08
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,252,687,991.92	376,132,500.35
加：营业外收入	4,965,144.25	6,504,379.23
减：营业外支出	10,250,297.94	45,619,008.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,247,402,838.23	337,017,871.28
减：所得税费用	233,893,398.74	74,934,750.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,013,509,439.49	262,083,120.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,013,509,439.49	262,083,120.38
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	959,898,982.45	202,039,038.71
2.少数股东损益	53,610,457.04	60,044,081.67
六、其他综合收益的税后净额	93,253,880.94	-56,134,211.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	93,802,841.40	-55,706,489.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,803,007.17	-41,217,564.65
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,803,007.17	-41,217,564.65

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	88,999,834.23	-14,488,925.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-7,461,878.34	-1,560,061.98
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	95,657,113.21	-36,372,991.38
6.外币财务报表折算差额	804,599.36	23,444,128.22
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-548,960.46	-427,721.25
七、综合收益总额	1,106,763,320.43	205,948,909.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,053,701,823.85	146,332,548.92
归属于少数股东的综合收益总额	53,061,496.58	59,616,360.42
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.5832	0.1228
(二) 稀释每股收益	0.5832	0.1228

公司负责人：程睿涵

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：毕俊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	11,947,718,312.27	6,940,754,235.57
减：营业成本	10,399,967,836.07	6,316,115,081.52
税金及附加	72,116,469.69	19,690,133.65
销售费用	21,329,793.81	38,236,616.80
管理费用	403,592,401.96	306,041,448.49

研发费用	30,152,380.04	10,701,566.09
财务费用	316,185,788.81	317,531,483.21
其中：利息费用	358,584,648.68	319,468,707.96
利息收入	14,462,230.17	11,504,366.27
加：其他收益	36,027,813.36	17,370,323.16
投资收益（损失以“－”号填列）	343,022,592.38	255,565,139.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-372,920.00	5,219,363.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）	104,717.84	-63,965.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,730,594.35	-254,464.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,078,425,251.12	210,274,302.12
加：营业外收入	3,965,086.14	4,412,177.37
减：营业外支出	325,089.28	7,392,773.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,082,065,247.98	207,293,705.78
减：所得税费用	106,697,354.42	3,364,972.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	975,367,893.56	203,928,733.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	975,367,893.56	203,928,733.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	104,929,120.30	-63,000,629.00
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	104,929,120.30	-63,000,629.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备	104,929,120.30	-63,000,629.00
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	1,080,297,013.86	140,928,104.59
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	2021 年半年度	2020 年半年度
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	32,214,314,345.67	24,234,225,718.43
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	16,190,300.54	9,645,110.74
收到其他与经营活动有关的现金	237,554,428.99	133,667,410.67
经营活动现金流入小计	32,468,059,075.20	24,377,538,239.84
购买商品、接受劳务支付的现金	29,919,021,828.41	21,961,914,397.82
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		
拆出资金净增加额		
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	1,024,864,728.11	906,095,480.46
支付的各项税费	973,897,825.73	387,308,320.72
支付其他与经营活动有关的现金	688,971,324.10	638,455,162.56
经营活动现金流出小计	32,606,755,706.35	23,893,773,361.56
经营活动产生的现金流量净额	-138,696,631.15	483,764,878.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	54,100.00	162,947.18
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	54,100.00	162,947.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	961,572,491.11	1,082,457,464.20
投资支付的现金	100,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,061,572,491.11	1,082,457,464.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,061,518,391.11	-1,082,294,517.02
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	11,236,917,383.73	11,235,371,420.62
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	11,236,917,383.73	11,235,371,420.62
偿还债务支付的现金	9,133,463,527.23	8,739,239,452.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	443,474,352.70	411,883,459.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	45,940,673.24	57,274,739.97
支付其他与筹资活动有关的现金	411,685,317.51	3,180,280.00
筹资活动现金流出小计	9,988,623,197.44	9,154,303,191.92
筹资活动产生的现金流量净额	1,248,294,186.29	2,081,068,228.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,449,733.92	10,388,724.51
五、现金及现金等价物净增加额	38,629,430.11	1,492,927,314.47

加：期初现金及现金等价物余额	4,321,525,373.11	4,361,207,770.87
六、期末现金及现金等价物余额	4,360,154,803.22	5,854,135,085.34

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	11,615,520,901.21	6,387,338,433.53
收到的税费返还	5,816.87	
收到其他与经营活动有关的现金	83,431,899.03	31,806,499.17
经营活动现金流入小计	11,698,958,617.11	6,419,144,932.70
购买商品、接受劳务支付的现金	10,246,785,938.22	5,446,120,517.77
支付给职工以及为职工支付的现金	719,387,908.14	642,414,404.78
支付的各项税费	666,968,210.93	105,208,837.82
支付其他与经营活动有关的现金	1,163,119,648.38	368,820,936.96
经营活动现金流出小计	12,796,261,705.67	6,562,564,697.33
经营活动产生的现金流量净额	-1,097,303,088.56	-143,419,764.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	375,548,915.88	205,548,053.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,947.18
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	375,548,915.88	205,561,000.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	688,608,068.63	813,133,161.74
投资支付的现金	307,169,600.00	10,693,245.00

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		217,137,454.58
投资活动现金流出小计	995,777,668.63	1,040,963,861.32
投资活动产生的现金流量净额	-620,228,752.75	-835,402,860.82
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	10,093,820,280.66	9,563,235,970.64
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,093,820,280.66	9,563,235,970.64
偿还债务支付的现金	7,992,213,099.11	7,389,535,103.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,891,015.37	333,459,742.25
支付其他与筹资活动有关的现金	144,515,717.51	3,180,280.00
筹资活动现金流出小计	8,511,619,831.99	7,726,175,125.94
筹资活动产生的现金流量净额	1,582,200,448.67	1,837,060,844.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,485,146.98	6,242,736.16
五、现金及现金等价物净增加额	-142,816,539.62	864,480,955.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,665,512,719.85	2,811,232,711.83
六、期末现金及现金等价物余额	2,522,696,180.23	3,675,713,667.24

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末	1,6				8,75	237,	-162	7,83	441,		2,46		12,9	1,74	14,6	

余额	68,776,379.00				5,238.804.20	130,884.51	,127,568.39	2,546.04	526,653.26		2,068,574.37		36,184,503.97	9,660,024.17	85,844,528.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,668,776,379.00				8,755,238.804.20	237,130,884.51	-162,127,568.39	7,832,546.04	441,526,653.26		2,462,068,574.37		12,936,184,503.97	1,749,660,024.17	14,685,844,528.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-43,013,087.60		93,802,841.40	13,770,959.78			959,898,982.45		1,024,459,696.03	-216,282,051.31	808,177,644.72
（一）综合收益总额							93,802,841.40				959,898,982.45		1,053,701,823.85	53,061,496.58	1,106,763,320.43
（二）所有者投入和减少资本					-43,013,087.60								-43,013,087.60	-223,952,995.46	-266,966,083.06
1. 所有者投入的普通股															
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					-43,013,087.60								-43,013,087.60	-223,952,995.46	-266,966,083.06

					013, 087. 60							013, 087. 60	,952, 995. 46	,966, 083. 06	
(三) 利润分配													-45, 732, 472. 13	-45, 732, 472. 13	
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													-45, 732, 472. 13	-45, 732, 472. 13	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								13,7 70,9 59.7 8					13,7 70,9 59.7 8	341, 919. 70 8	14,1 12,8 79.4 8
1. 本期提取								71,2					71,2	1,12	72,3

							14,423.84					14,423.84	1,514.61	35,938.45
2. 本期使用							-57,443.464.06					-57,443.464.06	-779,594.91	-58,223.058.97
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,668,776.379.00				8,712.225.716.60	237,130,884.51	-68,324,726.99	21,603.505.82	441,526,653.26		3,421.967.556.82		13,960.644.200.00	15,494.022.172.86

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	1,668,776.379.00				8,763.856.753.32	237,130,884.51	-7,364.551.15	1,567.913.12	441,526,653.26		1,771.676.563.99		12,402,908.827.03	1,630,535,750.92	14,033,444,577.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,668,776				8,763,856,753.32	237,130,884.51	-7,364,551.15	1,567,913.12	441,526,653.26		1,771,676,563.99		12,402,908,827.03	1,630,535,750.92	14,033,444,577.95

	,37 9.0 0				3.32	51	5		26		3.99		27.0 3	2	95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-119,217.40		-55,706,489.79	10,811,520.09			202,039,038.71		157,024,851.61	3,506,944.79	160,531,796.40
(一)综合收益总额							-55,706,489.79				202,039,038.71		146,332,548.92	59,616,360.42	205,948,909.34
(二)所有者投入和减少资本					-119,217.40								-119,217.40	-33,020.37	-152,237.77
1. 所有者投入的普通股															
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					-119,217.40								-119,217.40	-33,020.37	-152,237.77
(三)利润分配														-56,911,418.54	-56,911,418.54
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														-56,911,418.54	-56,911,418.54
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备							10,811,520.09					10,811,520.09	835,023.28	11,646,543.37	
1. 本期提取							58,908,445.88					58,908,445.88	1,775,210.80	60,683,656.68	
2. 本期使用							-48,096,925.79					-48,096,925.79	-940,187.52	-49,037,113.31	
(六)其他															
四、本期期末余额	1,668,776.37			8,763,737.53	237,130,884.51	-63,071,040.94	12,379,433.21	441,526,653.26		1,973,715,602.70		12,559,933,678.64	1,634,042,695.71	14,193,976,374.35	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度
----	-----------

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,668,776,379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	-89,447,011.30	1,350,519.82	441,526,653.26	-1,051,782,663.18		10,886,623,432.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,668,776,379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	-89,447,011.30	1,350,519.82	441,526,653.26	-1,051,782,663.18		10,886,623,432.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							104,929,120.30	7,690,018.88		975,367,893.56		1,087,987,032.74
（一）综合收益总额							104,929,120.30			975,367,893.56		1,080,297,013.86
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储 备								7,690, 018.88				7,690,01 8.88
1. 本期提取								52,485 ,850.7 8				52,485,8 50.78
2. 本期使用								-44,79 5,831. 90				-44,795, 831.90
(六)其他												
四、本期期末 余额	1,668 ,776, 379.0 0				10,153 ,330,4 38.97	237,13 0,884. 51	15,482 ,109.0 0	9,040, 538.70	441,52 6,653. 26	-76,4 14,7 69.6 2		11,974,6 10,464.8 0

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			收 益					计
一、上年期末 余额	1,66 8,77 6,37 9.00				10,15 3,330, 438.9 7	237,1 30,88 4.51	-8,364 ,790.0 0		441,5 26,65 3.26	-1,401, 408,91 8.70		10,616,7 28,878.0 2
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	1,66 8,77 6,37 9.00				10,15 3,330, 438.9 7	237,1 30,88 4.51	-8,364 ,790.0 0		441,5 26,65 3.26	-1,401, 408,91 8.70		10,616,7 28,878.0 2
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-63,00 0,629. 00	6,198,4 92.91		203,92 8,733.5 9		147,126, 597.50
（一）综合收 益总额							-63,00 0,629. 00			203,92 8,733.5 9		140,928, 104.59
（二）所有者 投入和减少 资本												
1. 所有者投 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								6,198,492.91				6,198,492.91
1. 本期提取								43,383,302.72				43,383,302.72
2. 本期使用								-37,184,809.81				-37,184,809.81
(六)其他												
四、本期期末余额	1,668,776.379.00				10,153,330,438.97	237,130,884.51	-71,365,419.00	6,198,492.91	441,526,653.26	-1,197,480,185.11		10,763,855,475.52

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”），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（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），代理进出口业务，硫酸的生产及销售（限下属分公司凭许可证开展经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司所处的是有色金属行业，是中国境内锡行业唯一A股上市公司，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，本公司主要产品有锡锭、阴极铜、锌锭、镉锭、锡材、锡化工产品以及精矿含锌等14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。

本公司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”），云锡集团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”），云锡控股为云南省国有资产监督管理委员会的控股公司。

股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使本公司经营方针、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，依法行使本公司的经营决策权。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。

本财务报表已经本公司董事会于2021年8月12日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的各级子公司共22户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本期注销一级子公司一户：云南锡业锡化学品有限公司，新增一级子公司一户：云南锡业郴州锡材高新材料有限公司，详见本附注八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力评估后，确认公司具备持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大不利因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示： 本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量、套期工具确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

①调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

②确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

①判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

②分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应

当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

③分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

（2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（4）金融工具抵销

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

（5）金融资产减值

①金融工具减值计量

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对由收入准则规范的包含重大融资成分的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收

款，按金融工具减值的三阶段计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

②按组合评估预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-备用金及员工公务借支款项	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-暂支款		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-政府性款项		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-金融机构款项		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-锡业股份合并范围内关联方	锡业股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个

		存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-保证金及押金	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-一般款项组合		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-锡业股份合并范围内关联方组合	锡业股份合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

注：对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

附：信用风险特征组合的账龄与整个信用期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内	不计提	不计提
7-12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

（6）金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者

之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的

估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

17、长期应收款

长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见附注“五（10）金融工具”。

18、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

(4) 长期股权投资的处置

①部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

②部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

19、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

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

20、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
一、房屋、建筑物	年限平均法			
（一）一般生产用房	年限平均法	30-40	3.00	3.23-2.43
（二）易腐蚀生产用房	年限平均法	20-25	3.00	4.85-3.88
（三）建筑物及构筑物	年限平均法	25-30	3.00	3.88-3.23
二、机器设备	年限平均法			
（一）机械设备	年限平均法	15-20	5.00	6.33-4.75
（二）动力设备	年限平均法	15-20	5.00	6.33-4.75
（三）化工专用设备 （含冶金炉窑）	年限平均法	12-15	4.00	8.00-6.40
（四）矿山专用设备	年限平均法	12-17	5.00	7.92-5.59
三、运输设备	年限平均法	10-13	5.00	9.5-7.31
四、其他设备	年限平均法	8	5.00	11.88

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

21、在建工程

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

（2）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

（3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

23、使用权资产

本公司使用权资产类别主要为土地、房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

24、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

③使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或

者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

26、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

27、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

28、职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补

偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有

规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

30、预计负债

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

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

31、收入

(1) 收入的确认

本公司的收入主要包括锡锭、阴极铜、锌锭、铟锭、锡材、锡化工等产品的销售。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助采用总额法：

①与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租

金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（2）融资租赁的会计处理方法

1.承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

35、其他重要的会计政策和会计估计

1.套期会计

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

（1）在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

（2）公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规

定的套期会计方法进行处理：

1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；2) 在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。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估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

(a) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

(b) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(c) 套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

(3) 套期的会计处理。

1) 公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

(b) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或

损失)，应当计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

2. 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。即本公司每年末或勘查项目终止时，根据勘查成果、后续勘探前景及本公司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，按准则要求及本公司会计政策，确定适当的折旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

3. 安全生产费用

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定，提取安全生产费

用，专门用于完善和改进公司或者项目安全生产条件，并在成本中列支。

根据财政部2010年6月21日发布的财会〔2010〕8号文《企业会计准则解释第3号》，公司依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

4.回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属于子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属于子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新租赁准则，增加使用权资产和租赁负债	第八届董事会第五次会议审议通过	

本公司于2021年4月13日董事会会议批准，本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号-租赁》（财会2018（35）号）。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额	
因执行新租赁准则，增加使用权资产和租赁负债	使用权资产	283,431,117.57
	租赁负债	283,431,117.57

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,590,610,012.34	4,590,610,012.34	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产	14,432,774.62	14,432,774.62	
应收票据	154,956,926.32	154,956,926.32	
应收账款	522,499,801.91	522,499,801.91	
应收款项融资	839,134,617.39	839,134,617.39	
预付款项	264,305,722.81	264,305,722.81	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	630,423,392.44	630,423,392.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,409,337,086.14	4,409,337,086.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	429,416,019.96	429,416,019.96	
其他流动资产	446,432,041.42	446,432,041.42	
流动资产合计	12,301,548,395.35	12,301,548,395.35	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	258,360,539.34	258,360,539.34	
长期股权投资	378,893,212.69	378,893,212.69	
其他权益工具投资	34,793,248.28	34,793,248.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	45,009,566.55	45,009,566.55	
固定资产	16,738,519,597.64	16,738,519,597.64	
在建工程	2,216,424,721.35	2,216,424,721.35	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		283,431,117.57	283,431,117.57
无形资产	4,103,313,881.69	4,103,313,881.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,050,810,281.66	1,050,810,281.66	
递延所得税资产	228,662,108.89	228,662,108.89	
其他非流动资产	102,757,888.09	102,757,888.09	
非流动资产合计	25,157,545,046.18	25,440,976,163.75	283,431,117.57
资产总计	37,459,093,441.53	37,742,524,559.10	283,431,117.57
流动负债：			
短期借款	8,380,749,752.22	8,380,749,752.22	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	144,341,564.36	144,341,564.36	
应付票据			
应付账款	1,624,725,072.60	1,624,725,072.60	
预收款项	4,117,439.36	4,117,439.36	
合同负债	404,683,963.83	404,683,963.83	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	228,596,855.98	228,596,855.98	
应交税费	168,183,332.11	168,183,332.11	
其他应付款	419,602,599.37	419,602,599.37	
其中：应付利息			
应付股利	8,291,500.81	8,291,500.81	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,132,409,111.50	2,132,409,111.50	
其他流动负债	663,124,464.25	663,124,464.25	
流动负债合计	14,170,534,155.58	14,170,534,155.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6,666,037,588.66	6,666,037,588.66	
应付债券	619,275,000.00	619,275,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		283,431,117.57	283,431,117.57
长期应付款	151,429,327.34	151,429,327.34	
长期应付职工薪酬	101,371,127.06	101,371,127.06	
预计负债	75,280,902.68	75,280,902.68	
递延收益	714,487,252.80	714,487,252.80	
递延所得税负债	274,833,559.27	274,833,559.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,602,714,757.81	8,886,145,875.38	283,431,117.57
负债合计	22,773,248,913.39	23,056,680,030.96	283,431,117.57
所有者权益：			
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,755,238,804.20	8,755,238,804.20	
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51	

其他综合收益	-162,127,568.39	-162,127,568.39	
专项储备	7,832,546.04	7,832,546.04	
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26	
一般风险准备			
未分配利润	2,462,068,574.37	2,462,068,574.37	
归属于母公司所有者权益合计	12,936,184,503.97	12,936,184,503.97	
少数股东权益	1,749,660,024.17	1,749,660,024.17	
所有者权益合计	14,685,844,528.14	14,685,844,528.14	
负债和所有者权益总计	37,459,093,441.53	37,742,524,559.10	283,431,117.57

注：新租赁准则实施调增“使用权资产”283,431,117.57元，调增“租赁负债”283,431,117.57元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,819,658,236.87	2,819,658,236.87	
交易性金融资产			
衍生金融资产	4,823,750.00	4,823,750.00	
应收票据	87,921,792.84	87,921,792.84	
应收账款	715,822,777.79	715,822,777.79	
应收款项融资	376,727,725.85	376,727,725.85	
预付款项	249,491,222.01	249,491,222.01	
其他应收款	2,011,931,981.61	2,011,931,981.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	3,436,042,554.94	3,436,042,554.94	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	231,226,225.75	231,226,225.75	
流动资产合计	9,933,646,267.66	9,933,646,267.66	
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,060,216,648.29	8,060,216,648.29	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,449,966.22	8,449,966.22	
固定资产	12,879,817,578.79	12,879,817,578.79	
在建工程	425,496,059.95	425,496,059.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		283,431,117.57	283,431,117.57
无形资产	1,151,365,341.27	1,151,365,341.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	323,444,421.74	323,444,421.74	
递延所得税资产	186,702,557.81	186,702,557.81	
其他非流动资产	19,889,850.77	19,889,850.77	
非流动资产合计	23,055,382,424.84	23,338,813,542.41	283,431,117.57
资产总计	32,989,028,692.50	33,272,459,810.07	283,431,117.57
流动负债：			
短期借款	7,384,499,356.07	7,384,499,356.07	
交易性金融负债			
衍生金融负债	115,763,000.00	115,763,000.00	
应付票据	150,000,000.00	150,000,000.00	
应付账款	3,105,070,652.57	3,105,070,652.57	
预收款项	1,781,127.97	1,781,127.97	
合同负债	150,130,609.56	150,130,609.56	
应付职工薪酬	169,826,661.55	169,826,661.55	
应交税费	99,033,422.76	99,033,422.76	
其他应付款	460,798,411.47	460,798,411.47	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	2,081,234,667.25	2,081,234,667.25	

负债			
其他流动负债	630,631,337.18	630,631,337.18	
流动负债合计	14,348,769,246.38	14,348,769,246.38	
非流动负债：			
长期借款	6,342,045,130.66	6,342,045,130.66	
应付债券	619,275,000.00	619,275,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		283,431,117.57	283,431,117.57
长期应付款	2,000,000.00	2,000,000.00	
长期应付职工薪酬	81,402,471.40	81,402,471.40	
预计负债	50,113,007.85	50,113,007.85	
递延收益	658,076,841.65	658,076,841.65	
递延所得税负债	723,562.50	723,562.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,753,636,014.06	8,037,067,131.63	283,431,117.57
负债合计	22,102,405,260.44	22,385,836,378.01	283,431,117.57
所有者权益：			
股本	1,668,776,379.00	1,668,776,379.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,153,330,438.97	10,153,330,438.97	
减：库存股	237,130,884.51	237,130,884.51	
其他综合收益	-89,447,011.30	-89,447,011.30	
专项储备	1,350,519.82	1,350,519.82	
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26	
未分配利润	-1,051,782,663.18	-1,051,782,663.18	
所有者权益合计	10,886,623,432.06	10,886,623,432.06	
负债和所有者权益总计	32,989,028,692.50	33,272,459,810.07	283,431,117.57

注：新租赁准则实施调增“使用权资产”283,431,117.57元，调增“租赁负债”283,431,117.57元。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

报表项目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021年6月30日余额
使用权资产		283,431,117.57	214,614,109.25
租赁负债		283,431,117.57	145,855,702.27

母公司资产负债表

报表项目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021年6月30日余额
使用权资产		283,431,117.57	214,614,109.25
租赁负债		283,431,117.57	148,458,420.38

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售，提供加工、修理修配劳务，进口货物	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
资源税	矿产品销售收入	自2020年9月1日起，硫铁矿适用税率2.5%，金矿适用税率为4.5%，铜矿适用税率5%，铅锌矿适用税率5%，锡矿适用税率4%，银矿适用税率3.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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%
云南锡业锡材有限公司	15.00%
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%
马关联众机械化工有限公司	25.00%
和硕县矿产开发服务有限责任公司	25.00%
云锡文山锌铟冶炼有限公司	15.00%
云锡（深圳）融资租赁有限公司	25.00%
云锡红河资源有限责任公司	25.00%
个旧云锡双井实业有限责任公司	25.00%
云锡锡化工材料有限责任公司	15.00%
云南锡业锡材（昆山）有限公司	25.00%
云锡（苏州）电子材料有限公司	20.00%
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	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《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；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。2021年3月31日，财政部 税务总局联合印发《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第13号），制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。

根据《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根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）“自2021年1月1日至2030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2021年度继续执行15%的企业所得税率。

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。

③子公司云南锡业锡材有限公司根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）“自2021年1月1日至2030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，2021年度继续执行15%的企业所得税率。

④子公司云南华联锌钢股份有限公司根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）“自2021年1月1日至2030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，2021年度继续执行15%的企业所得税率。

⑤子公司云锡锡化工材料有限责任公司根据财政部 税务总局 国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号）“自2021年1月1日至2030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，2021年度执行15%的企业所得税率。

⑥子公司云锡（苏州）电子材料有限公司根据国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）中“一、自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”的规定，2021年度执行20%的企业所得税率。

（2）增值税

①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，本公司及本公司纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司、云锡锡化工材料有限责任公司自营出口货物，享受增值税免、抵、退税优惠政策。

②子公司个旧鑫龙金属有限责任公司、个旧云锡双井实业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。

3、其他

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	148,573.68	320,630.91
银行存款	4,365,314,341.14	4,321,214,742.20
其他货币资金	260,570,248.29	269,074,639.23
合计	4,626,033,163.11	4,590,610,012.34
其中：存放在境外的款项总额	63,163,600.33	86,015,515.37
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	265,878,359.89	269,084,639.23

其他说明

注：期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项265,878,359.89元，详见附注65、“所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	100,000,000.00	
其中：		
信托产品	100,000,000.00	
其中：		
合计	100,000,000.00	

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约	25,784,830.00	14,432,774.62
合计	25,784,830.00	14,432,774.62

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	68,699,166.62	154,956,926.32
合计	68,699,166.62	154,956,926.32

(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	13,058,541.54
合计	13,058,541.54

(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	818,473,086.87	68,699,166.62
合计	818,473,086.87	68,699,166.62

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	67,778,196.91	5.70%	67,778,196.91	100.00%		67,048,884.36	10.94%	67,048,884.36	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,121,074,138.14	94.30%	21,309,593.40	1.90%	1,099,764,544.74	545,689,653.27	89.06%	23,189,851.36	4.25%	522,499,801.91
其中：										

账龄组合	1,121,074,138.14	94.30%	21,309,593.40	1.90%	1,099,764,544.74	545,689,653.27	89.06%	23,189,851.36	4.25%	522,499,801.91
合计	1,188,852,335.05	100.00%	89,087,790.31	7.49%	1,099,764,544.74	612,738,537.63	100.00%	90,238,735.72	14.73%	522,499,801.91

按单项计提坏账准备：67,778,196.91 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47	100.00%	预计无法收回
东莞市华粤焊锡制品有限公司	19,341,476.18	19,341,476.18	100.00%	预计无法收回
云锡元江镍业有限责任公司	5,029,523.00	5,029,523.00	100.00%	预计无法收回
苏州市苏锡金属材料有限公司	3,673,493.55	3,673,493.55	100.00%	预计无法收回
大城县宝利来金属制品有限公司	1,542,488.94	1,542,488.94	100.00%	预计无法收回
溧阳市一昌化工厂	1,070,494.99	1,070,494.99	100.00%	预计无法收回
苏州市诺能达化工有限公司	826,793.40	826,793.40	100.00%	预计无法收回
奥其斯科技股份有限公司	362,737.38	362,737.38	100.00%	预计无法收回
湖北成顺电子科技有限公司	131,039.00	131,039.00	100.00%	预计无法收回
红河州集成经贸有限责任公司	115,956.00	115,956.00	100.00%	预计无法收回
合计	67,778,196.91	67,778,196.91	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	1,098,579,161.10		

7-12 个月（含 12 个月）	727,194.00	21,815.82	3.00%
1 年以内（含 1 年）小计	1,099,306,355.10	21,815.82	
1-2 年（含 2 年）	361,353.00	108,405.90	30.00%
2-3 年（含 3 年）	567,645.90	340,587.54	60.00%
3-4 年（含 4 年）	9,642,006.92	9,642,006.92	100.00%
4-5 年（含 5 年）	3,851,619.59	3,851,619.59	100.00%
5 年以上	7,345,157.63	7,345,157.63	100.00%
合计	1,121,074,138.14	21,309,593.40	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,098,980,459.07
其中：6 个月以内（含 6 个月）	1,097,403,542.26
7-12 个月（含 12 个月）	1,576,916.81
1 至 2 年	885,216.97
2 至 3 年	21,502,639.23
3 年以上	67,484,019.78
3 至 4 年	3,193,975.48
4 至 5 年	335,825.00
5 年以上	63,954,219.30
合计	1,188,852,335.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	90,238,735.72	457,065.65	1,608,011.06			89,087,790.31
合计	90,238,735.72	457,065.65	1,608,011.06			89,087,790.31

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京中电熊猫贸易发展有限公司	164,881,051.80	13.87%	100,000.00
上海复天实业有限公司	136,157,019.32	11.45%	
欧冶工业品股份有限公司	91,194,859.82	7.67%	
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	3.00%	35,684,194.47
上海毕成金属材料有限公司	24,922,253.74	2.10%	
合计	452,839,379.15	38.09%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	759,773,037.04	839,134,617.39
合计	759,773,037.04	839,134,617.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、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	746,931,628.05	99.05%	263,516,650.91	99.70%
1 至 2 年	7,123,263.42	0.94%	765,226.61	0.29%
2 至 3 年			23,845.29	0.01%

3 年以上	15,551.38	0.01%		
合计	754,070,442.85	--	264,305,722.81	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商名称	期末余额	占余额的比例 (%)
GLENCORE INTERNATIONAL AG	332,112,163.54	44.04
TRAFIGURA PTE LTD.	149,773,652.00	19.86
IXM S.A.	77,836,927.63	10.32
云锡澳大利亚TDK资源公司	45,392,878.02	6.02
江苏百事隆国际贸易有限公司	30,680,366.02	4.07
合计	635,795,987.21	84.31

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	457,150,512.75	630,423,392.44
合计	457,150,512.75	630,423,392.44

1) 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
备用金及员工公务借支款项	1,513,286.20	870,986.40
一般款项	128,810,659.35	109,159,229.64
金融机构款项（保证金等）	353,469,673.13	524,131,850.89
保证金及押金	3,183,460.29	7,068,736.02
政府性款项（保证金等）	63,347,563.97	79,491,333.68
合计	550,324,642.94	720,722,136.63

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,819,912.08	2,532,855.57	83,945,976.54	90,298,744.19

2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	2,944,326.93			2,944,326.93
本期转回	68,940.93			68,940.93
2021 年 6 月 30 日余额	6,695,298.08	2,532,855.57	83,945,976.54	93,174,130.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	376,306,038.73
6 个月以内（含 6 个月）	372,655,686.07
7-12 个月（含 12 个月）	3,650,352.66
1 至 2 年	14,846,405.28
2 至 3 年	9,794,110.49
3 年以上	149,378,088.44
3 至 4 年	14,036,024.36
4 至 5 年	45,479,353.36
5 年以上	89,862,710.72
合计	550,324,642.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	90,298,744.19	2,944,326.93	68,940.93			93,174,130.19
合计	90,298,744.19	2,944,326.93	68,940.93			93,174,130.19

4) 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	坏账准备期末余额

				比例	
光大期货有限公司	期货保证金	101,048,224.42	6 个月以内	18.36%	
银河期货有限公司	期货保证金	76,509,674.75	6 个月以内	13.90%	
新加坡锡业私人有限公司	往来款	69,062,976.00	5 年以上	12.55%	69,062,976.00
中信期货有限公司	期货保证金	64,972,992.20	6 个月以内	11.81%	
东海期货有限责任公司	期货保证金	50,150,129.40	6 个月以内	9.11%	
合计	--	361,743,996.77	--	65.73%	69,062,976.00

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,805,771,072.00		1,805,771,072.00	1,564,644,006.05	886,625.02	1,563,757,381.03
在产品	1,814,527,618.52		1,814,527,618.52	1,453,911,109.05	29,938.15	1,453,881,170.90
库存商品	1,818,696,821.39	29,641,537.62	1,789,055,283.77	1,418,573,057.29	26,874,523.08	1,391,698,534.21
合计	5,438,995,511.91	29,641,537.62	5,409,353,974.29	4,437,128,172.39	27,791,086.25	4,409,337,086.14

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	886,625.02			886,625.02		
在产品	29,938.15			29,938.15		
库存商品	26,874,523.08	6,930,911.04		4,163,896.50		29,641,537.62

合计	27,791,086.25	6,930,911.04		5,080,459.67		29,641,537.62
----	---------------	--------------	--	--------------	--	---------------

备注：存货跌价准备本期减少金额5,080,459.67元，其中转回金额916,563.17元，转销金额4,163,896.50元。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	277,926,937.25	429,416,019.96
合计	277,926,937.25	429,416,019.96

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	2,218,001.38	2,326,453.39
待抵扣进项税及增值税留抵税额	441,870,519.60	380,073,086.12
信用证及票据贴现利息	79,310,805.88	58,247,893.32
待摊保险、利息等费用	740,882.08	3,080,293.00
其他	10,450,903.45	2,704,315.59
合计	534,591,112.39	446,432,041.42

12、长期应收款

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	
融资租赁款	1,061,681,291.41		1,061,681,291.41	258,360,539.34		258,360,539.34	3.71%-5.85%
其中：未实现融资收益	147,927,541.71		147,927,541.71	52,585,634.31		52,585,634.31	
合计	1,061,681,291.41		1,061,681,291.41	258,360,539.34		258,360,539.34	--

13、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价)	本期增减变动								期末余额(账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
文山天 龙锌业 有限责 任公司											3,977,4 17.72
马关云 铜锌业 有限公 司	202,60 0,386.4 5			-4,216, 449.46						198,38 3,936.9 9	71,576, 004.97
小计	202,60 0,386.4 5			-4,216, 449.46						198,38 3,936.9 9	75,553, 422.69
二、联营企业											
云南云 铜锌业 股份有 限公司	175,75 4,947.1 5			9,840,1 30.43	-9,208, 784.81	251,16 2.46				176,63 7,455.2 3	14,691, 110.61
云锡鼎 承（南 京）科 技有限 公司	537,87 9.09			-204,75 7.81						333,12 1.28	
小计	176,29 2,826.2 4			9,635,3 72.62	-9,208, 784.81	251,16 2.46				176,97 0,576.5 1	14,691, 110.61
合计	378,89 3,212.6 9			5,418,9 23.16	-9,208, 784.81	251,16 2.46				375,35 4,513.5 0	90,244, 533.30

14、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
和硕县华恒矿业有限公司	200,000.00	200,000.00
和硕县华兴矿业有限公司	200,000.00	200,000.00
中铝国际 H 股	38,950,250.80	34,393,248.28
合计	39,350,250.80	34,793,248.28

15、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	62,160,652.91			62,160,652.91
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	777,031.48			777,031.48
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）汇率变动	777,031.48			777,031.48
4.期末余额	61,383,621.43			61,383,621.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,151,086.36			17,151,086.36
2.本期增加金额	1,665,205.86			1,665,205.86
（1）计提或摊销	1,665,205.86			1,665,205.86
3.本期减少金额	871,151.89			871,151.89
（1）处置				
（2）其他转出				
（3）汇率变动	871,151.89			871,151.89
4.期末余额	17,945,140.33			17,945,140.33
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	43,438,481.10			43,438,481.10
2.期初账面价值	45,009,566.55			45,009,566.55

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	8,285,600.36	由于历史原因,该房屋及建筑物附着的土地使用权不属于公司所有,因此未能办理产权证书。
合计	8,285,600.36	

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,289,637,345.36	16,738,519,597.64
合计	16,289,637,345.36	16,738,519,597.64

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	15,296,984,913.84	7,254,987,733.92	376,814,546.26	1,037,456,910.15	23,966,244,104.17
2.本期增加金额	12,548,668.13	14,593,633.16	4,469,847.16	28,011,121.24	59,623,269.69
（1）购置		437,700.56	4,082,413.53	1,201,336.59	5,721,450.68
（2）在建工程转入	12,548,668.13	14,155,932.60	387,433.63	26,809,784.65	53,901,819.01
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额	27,292,678.68	26,829,377.13	926,669.01	10,053,331.24	65,102,056.06
（1）处置或报废		5,148,261.15	112,203.27	221,106.36	5,481,570.78
（2）汇率变动	527,979.00	71,279.09	7,477.79	544,625.48	1,151,361.36
（3）其他	26,764,699.68	21,609,836.89	806,987.95	9,287,599.40	58,469,123.92
4.期末余额	15,282,240,903.29	7,242,751,989.95	380,357,724.41	1,055,414,700.15	23,960,765,317.80
二、累计折旧					
1.期初余额	3,238,614,491.60	2,808,500,878.85	248,755,402.77	497,607,480.08	6,793,478,253.30
2.本期增加金额	238,422,747.57	203,250,652.74	9,354,170.71	44,091,435.13	495,119,006.15
（1）计提	238,422,747.57	203,250,652.74	9,354,170.71	44,091,435.13	495,119,006.15
3.本期减少金额	19,011,678.91	21,816,926.23	895,027.91	9,991,907.19	51,715,540.24
（1）处置或报废		1,759,037.26	80,562.17	142,551.52	1,982,150.95
（2）汇率变动	19,650.41	12,804.25	7,477.79	557,740.19	597,672.64
（3）其他	18,992,028.50	20,045,084.72	806,987.95	9,291,615.48	49,135,716.65
4.期末余额	3,458,025,560.26	2,989,934,605.36	257,214,545.57	531,707,008.02	7,236,881,719.21
三、减值准备					
1.期初余额	271,456,795.42	156,157,119.70	1,110,739.19	5,521,598.92	434,246,253.23
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	271,456,795.42	156,157,119.70	1,110,739.19	5,521,598.92	434,246,253.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,552,758,547.61	4,096,660,264.89	122,032,439.65	518,186,093.21	16,289,637,345.36
2.期初账面价值	11,786,913,626.82	4,290,329,735.37	126,948,404.30	534,327,831.15	16,738,519,597.64

(2) 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	64,710,442.01
机器设备	3,336,487.46
运输工具	102,991.20
合计	68,149,920.67

(3) 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）	118,864,335.38	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	74,794,185.04	正在办理中
其他房屋建筑物	942,934,500.09	该房屋建筑物附着的土地使用权不属于公司所有/部分正在办理中
合计	1,136,593,020.51	

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,748,826,295.51	2,216,380,115.66
工程物资		44,605.69
合计	2,748,826,295.51	2,216,424,721.35

(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
南加排土场建设项目	823,800,345.11		823,800,345.11	780,076,920.80		780,076,920.80
矿山工程	671,036,794.81		671,036,794.81	480,819,552.97		480,819,552.97
南加尾矿库建设项目	325,751,789.60		325,751,789.60	272,747,196.69		272,747,196.69
都龙矿区废石	299,386,088.90		299,386,088.90	223,184,470.21		223,184,470.21

综合回收项目 (300 万 t/a)						
南部选矿园区 建设	281,382,902.72		281,382,902.72	212,785,519.23		212,785,519.23
其他工程	347,468,374.37		347,468,374.37	246,766,455.76		246,766,455.76
合计	2,748,826,295. 51		2,748,826,295. 51	2,216,380,115. 66		2,216,380,115. 66

(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
南加排土场建设项目	1,492,870.00	780,076.92	43,723.42			823,800.345	55.18%	87.04%				自筹
矿山工程	525,590.00	480,819.55	190,217.24			671,036.794	36.19%	36.19%	968,990.61	387,476.54	3.33%-3.40%	自筹、借款
南加尾矿库建设项目	496,970.00	272,747.19	53,004.59			325,751.789	65.55%	90.83%				自筹
都龙矿区废石综合回收项目 (300 万 t/a)	550,160.00	223,184.47	76,201.61			299,386.088	54.42%	89.07%				自筹
南部选矿园区建设	3,072,175.40	212,785.51	68,597.38			281,382.902	56.21%	68.00%	21,579,989.41			自筹、借款
合计	6,137,765.40	1,969,613.65	431,744.26			2,401,357.92	--	--	22,548,980.02	387,476.54		--

(3) 工程物资

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
工程材料				44,605.69		44,605.69
合计				44,605.69		44,605.69

18、使用权资产

单位：元

项目	土地	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	264,718,444.05	18,712,673.52	283,431,117.57
2.期末余额	264,718,444.05	18,712,673.52	283,431,117.57
二、累计折旧和累计摊销			
1.本期增加金额	66,179,610.99	2,637,397.33	68,817,008.32
(1) 计提	66,179,610.99	2,637,397.33	68,817,008.32
2.期末余额	66,179,610.99	2,637,397.33	68,817,008.32
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	198,538,833.06	16,075,276.19	214,614,109.25
2.期初账面价值	264,718,444.05	18,712,673.52	283,431,117.57

19、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	采矿权、探矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,680,987,815.86	11,056,232.05	9,513,116.46	4,073,730,540.90	5,775,287,705.27
2.本期增加金额			2,584,150.94	6,138,500.00	8,722,650.94
(1) 购置			2,584,150.94	6,138,500.00	8,722,650.94
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	575,525.78	9,646,462.05	827,694.49		11,049,682.32
(1) 处置		9,646,462.05			9,646,462.05
(2) 汇率变动	575,525.78		827,694.49		1,403,220.27
4.期末余额	1,680,412,290.08	1,409,770.00	11,269,572.91	4,079,869,040.90	5,772,960,673.89
二、累计摊销					
1.期初余额	195,727,302.40	11,053,846.25	5,157,807.56	1,362,824,249.97	1,574,763,206.18
2.本期增加金额	17,228,564.03	488.52	381,175.55	57,571,131.29	75,181,359.39
(1) 计提	17,228,564.03	488.52	987,914.82	57,571,131.29	75,788,098.66
(2) 汇率变动			-606,739.27		-606,739.27
3.本期减少金额		9,646,462.05			9,646,462.05
(1) 处置		9,646,462.05			9,646,462.05
4.期末余额	212,955,866.43	1,407,872.72	5,538,983.11	1,420,395,381.26	1,640,298,103.52
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	1,467,456,423.65	1,897.28	5,730,589.80	2,562,263,042.24	4,035,451,952.97
2.期初账面价值	1,485,260,513.46	2,385.80	4,355,308.90	2,613,695,673.53	4,103,313,881.69

20、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
勘探支出	470,740,861.72		35,695,019.50		435,045,842.22
210 万吨/年采矿项目基建剥离费	207,044,061.53		7,641,929.95		199,402,131.58
土地使用权\210 万吨/年采矿项目征地成本	166,640,290.77		2,524,852.86		164,115,437.91
马关县花石头至金竹山道路工程款	56,607,142.97		884,486.60		55,722,656.37
征地搬迁费	51,895,995.67		1,996,002.00		49,899,993.67
铜街-曼家寨采场东邦边坡安全整改工程	46,906,581.87		2,605,921.20		44,300,660.67
土地使用权\8000 吨/天选矿项目征地成本	33,804,710.71		512,192.58		33,292,518.13
1800 中段主运输线路改造工程		15,832,811.42	6,267,106.66		9,565,704.76
装修费	14,098,737.50		813,248.45		13,285,489.05
改良支出	2,281,898.92		123,345.90		2,158,553.02
锡文化项目		3,662,146.80			3,662,146.80
土地租赁费	752,000.00		94,000.00		658,000.00
1 万吨技改工程环境影响报告修订编制费	38,000.00				38,000.00
合计	1,050,810,281.66	19,494,958.22	59,158,105.70		1,011,147,134.18

21、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	437,537,645.11	66,775,726.77	432,911,768.51	66,081,845.28

递延收益	687,953,964.73	103,193,094.71	705,778,523.00	105,866,778.45
职工薪酬	149,895,357.41	22,484,303.61	142,070,098.94	21,310,514.84
衍生工具价值变动	15,650,210.00	2,369,104.50	119,062,280.00	17,880,915.00
预计负债	75,102,167.83	11,265,325.18	69,940,237.56	10,491,035.64
党组织工作经费	23,980,583.56	3,608,481.02	23,442,629.03	3,527,787.84
铜曼采矿权和融资租赁融资费用	13,141,573.55	1,971,236.03	13,141,573.55	1,971,236.03
其他	4,103,870.75	1,499,760.88	4,200,082.69	1,531,995.81
合计	1,407,365,372.94	213,167,032.70	1,510,547,193.28	228,662,108.89

(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
衍生工具价值变动	23,108,275.00	3,466,241.25	5,646,075.00	846,911.25
被收购企业净资产价值与计税基础的差额	1,825,306,720.33	273,796,008.05	1,825,306,720.33	273,796,008.05
外币债权债务估值差异	584,667.05	182,591.52	610,438.58	190,639.97
合计	1,848,999,662.38	277,444,840.82	1,831,563,233.91	274,833,559.27

(3) 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
可抵扣亏损	315,285,058.89	321,628,652.22
资产减值准备	396,067,216.94	397,118,201.58
递延收益	3,288,729.80	4,388,729.80
其他	35,250,355.49	35,250,355.49
合计	749,891,361.12	758,385,939.09

(4) 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
2021 年	67,077,484.05	67,077,484.05	
2022 年	32,732,565.72	32,732,565.72	

2023 年	93,105,647.59	93,105,647.59	
2024 年	66,351,273.91	74,484,092.16	
2025 年	46,023,229.00	54,228,862.70	
2026 年	9,994,858.62		
合计	315,285,058.89	321,628,652.22	--

22、其他非流动资产

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
预交企业所得税	5,649,952.00		5,649,952.00	5,649,952.00		5,649,952.00
预付工程设备款	60,772,937.12		60,772,937.12	97,107,936.09		97,107,936.09
合计	66,422,889.12		66,422,889.12	102,757,888.09		102,757,888.09

23、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	9,989,737,466.00	8,373,504,179.24
应付借款利息	11,343,175.16	7,245,572.98
合计	10,001,080,641.16	8,380,749,752.22

注：信用借款包括银行流动资金借款、信用证融资款、票据融资款、黄金租赁融资款以及本公司为子公司提供信用担保所取得的借款。

24、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约	34,418,281.27	144,341,564.36
合计	34,418,281.27	144,341,564.36

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	

26、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	695,423,360.73	625,174,312.76
工程款	460,939,228.71	903,062,040.82
其他	184,813,135.19	96,488,719.02
合计	1,341,175,724.63	1,624,725,072.60

(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
中国恩菲工程技术有限公司	25,605,225.69	尚未结算
云南建投安装股份有限公司	20,816,513.76	尚未结算
福建省武夷九峰安装工程有限公司	12,118,013.49	尚未结算
中国瑞林工程技术有限公司	8,697,994.37	尚未结算
苏州云白环境设备股份有限公司	8,084,070.79	尚未结算
苏州海陆重工股份有限公司	6,192,006.50	尚未结算
红河绿地环保科技发展有限公司	5,278,682.30	尚未结算
合计	86,792,506.90	--

27、预收款项

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		4,117,439.36
合计		4,117,439.36

28、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	318,569,955.85	404,683,963.83
合计	318,569,955.85	404,683,963.83

29、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	183,167,955.72	991,449,290.76	979,833,784.36	194,783,462.12
二、离职后福利-设定提存计划	524,399.68	103,888,295.57	104,412,695.25	
三、辞退福利	44,904,500.58	-1,156,502.65	20,657,669.54	23,090,328.39
合计	228,596,855.98	1,094,181,083.68	1,104,904,149.15	217,873,790.51

(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	160,470,520.04	727,213,066.32	715,417,494.78	172,266,091.58
2、职工福利费		83,945,288.01	83,945,288.01	
3、社会保险费	859.48	93,154,925.96	93,154,925.96	859.48
其中：医疗保险费		71,446,488.38	71,446,488.38	
工伤保险费		15,500,415.88	15,500,415.88	
生育保险费	859.48	6,208,021.70	6,208,021.70	859.48
4、住房公积金		71,752,147.89	71,752,147.89	
5、工会经费和职工教育经费	22,696,576.20	15,295,178.62	15,475,243.76	22,516,511.06
6、短期带薪缺勤		88,683.96	88,683.96	
合计	183,167,955.72	991,449,290.76	979,833,784.36	194,783,462.12

(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	524,399.68	99,728,882.27	100,253,281.95	
2、失业保险费		4,391,382.30	4,391,382.30	
3、企业年金缴费		-231,969.00	-231,969.00	
合计	524,399.68	103,888,295.57	104,412,695.25	

(4) 辞退福利

单位：元

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
应付内退福利	20,657,669.54	23,090,328.39
合计	20,657,669.54	23,090,328.39

30、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,087,898.25	77,746,493.69
企业所得税	134,877,875.36	50,742,080.20
城市维护建设税	3,359,730.84	5,330,036.21
资源税	19,386,335.66	20,419,577.89
印花税	6,676,202.61	4,281,584.90
水利建设基金	4,375,544.52	3,004,845.88
代扣代缴个人所得税	2,647,533.38	2,420,076.88
教育费附加	1,647,484.84	2,312,329.74
地方教育费附加	1,098,336.55	1,528,407.39
环境保护税	115,447.23	163,238.26
房产税	1,403,150.74	119,286.17
车船使用税	9,690.00	41,493.00
残疾人保障金	4,874.59	10,794.80
城镇土地使用税	147,458.16	3,687.10
其他	59,400.00	59,400.00
合计	230,896,962.73	168,183,332.11

31、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,291,500.81	8,291,500.81
其他应付款	434,429,520.83	411,311,098.56
合计	442,721,021.64	419,602,599.37

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司应付少数股东股利	8,291,500.81	8,291,500.81
合计	8,291,500.81	8,291,500.81

注：由于华联锌铟少数股东涉及刑事案件，银行账户被冻结及无法提供分红所需要的书面文件，截止期末尚未支付。

(2) 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	239,424,391.69	268,924,705.95
工程款及设备尾款	1,359,224.94	7,610,587.41
代扣代缴款	33,155,879.68	40,513,493.68
其他	160,490,024.52	94,262,311.52
合计	434,429,520.83	411,311,098.56

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
个旧市易达有限责任公司	22,000,000.00	保证金未到期
个旧市鑫跃工贸有限公司	11,220,400.00	保证金未到期
红河州昕达矿业有限公司	11,000,000.00	保证金未到期
个旧市涵盛工贸有限公司	11,000,000.00	保证金未到期
福建省卓峰贸易有限公司	10,468,690.00	保证金未到期
红河州正元矿业有限责任公司	10,200,000.00	保证金未到期

个旧市和顺矿产品有限公司	10,000,000.00	保证金未到期
个旧市镇源矿业有限责任公司	9,500,000.00	保证金未到期
云南锡业集团（控股）有限责任公司	7,000,000.00	保证金未到期
云南华联矿产勘探有限责任公司	3,600,000.00	保证金未到期
红河州矿产资源风险勘查投资有限责任公司	2,491,125.00	保证金未到期
云南昆明交通运输集团有限公司	2,400,000.00	保证金未到期
云锡集团广元实业有限公司	2,000,000.00	保证金未到期
合计	112,880,215.00	--

32、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	2,191,828,000.00	837,656,000.00
一年内到期的应付债券		1,099,097,641.50
一年内到期的长期应付款	312,742,047.95	147,045,382.81
一年内到期的长期借款利息	62,817.53	4,577,420.60
一年内到期的应付债券利息	130,660.42	44,032,666.59
一年内到期的长期应付款利息		
合计	2,504,763,525.90	2,132,409,111.50

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		610,949,918.66
待转销项税	41,988,696.69	51,997,131.08
其他	18,247,613.39	177,414.51
合计	60,236,310.08	663,124,464.25

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	6,953,995,166.38	6,665,637,588.66
非金融机构借款	400,000.00	400,000.00
合计	6,954,395,166.38	6,666,037,588.66

注：信用借款的利率区间：1.2%—4.75%。

非金融机构借款明细如下：

贷款单位	金额	形成原因
文山州财政局	200,000.00	公司改制时转入
文山州开发办	200,000.00	公司改制时转入
合计	400,000.00	

35、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	605,905,660.42	619,275,000.00
合计	605,905,660.42	619,275,000.00

(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	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2020年第一期中期票据	600,000,000.00	2020-4-14	3+2年	600,000,000.00	619,275,000.00		13,630,660.42		27,000,000.00	605,905,660.42
合计	--	--	--	600,000,000.00	619,275,000.00		13,630,660.42		27,000,000.00	605,905,660.42

36、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	145,855,702.27	283,431,117.57
合计	145,855,702.27	283,431,117.57

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	646,784,368.26	143,429,327.34
专项应付款	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	654,784,368.26	151,429,327.34

(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
分期支付融资租赁款	548,317,783.07	
减：未确认融资费用	32,985,321.48	
分期支付采矿权款	89,550,000.00	107,450,000.00
减：未确认融资费用	11,289,547.59	13,141,573.55
分期支付其他款项	53,191,454.26	49,120,900.89
合计	646,784,368.26	143,429,327.34

(2) 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
年产 10 万吨锌、60 万吨钢冶炼扩建工程建设资金前期工作经费	5,000,000.00			5,000,000.00	政府补助专项资金
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	政府补助专项资金
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	政府补助专项资金
合计	8,000,000.00			8,000,000.00	--

38、长期应付职工薪酬

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	127,975,445.91	101,371,127.06
合计	127,975,445.91	101,371,127.06

39、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
土地复垦准备金	56,706,291.92	50,879,424.26	根据矿石开采量计提
环境恢复治理费	21,136,853.56	19,060,813.30	根据矿石开采量计提
其他	300,000.00	5,340,665.12	
合计	78,143,145.48	75,280,902.68	--

注：其他项为屋场坪尾矿库 11.16 灾损事件，尚未支付的预估费用。

40、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	714,487,252.80	835,400.00	23,346,352.03	691,976,300.77	政府补助专项资金
合计	714,487,252.80	835,400.00	23,346,352.03	691,976,300.77	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
8000 吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	119,041,235.84			3,422,364.66			115,618,871.18	与资产相关
田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程项目	108,308,393.47			2,199,999.96			106,108,393.51	与资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	92,162,815.82			1,071,660.66			91,091,155.16	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	72,781,612.31			1,075,826.22			71,705,786.09	与资产相关
厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目	51,500,000.00			900,440.76			50,599,559.24	与资产相关
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	46,230,000.00			1,577,666.70			44,652,333.30	与资产相关

老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目矿高效开采项目	31,846,311.06			2,018,089.98			29,828,221.08	与资产相关
高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	26,104,044.38			1,267,848.48			24,836,195.90	与资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	25,238,937.00			701,106.30			24,537,830.70	与资产相关
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	25,111,028.00			1,718,933.70			23,392,094.30	与资产相关
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	19,701,909.74			599,893.74			19,102,016.00	与资产相关
南城家园大学生公寓项目	16,673,562.00			396,990.00			16,276,572.00	与资产相关
年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼技改工程	13,350,000.00			662,500.00			12,687,500.00	与资产相关
白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	7,789,658.86			172,268.16			7,617,390.70	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	5,953,846.15			530,769.24			5,423,076.91	与资产相关
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	5,500,000.00			392,857.14			5,107,142.86	与资产相关
老厂 300t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	5,219,195.44			341,486.04			4,877,709.40	与资产相关
都龙矿区废石综合回收项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
10 万吨铜项目试车费	3,566,929.43			174,484.26			3,392,445.17	与资产相关
都龙保障性住房居住小区建设工程	3,527,638.16			135,678.40			3,391,959.76	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	3,000,000.00			499,999.98			2,500,000.02	与资产相关
云南省电子锡焊料制备先进技术与运用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化	2,650,871.48						2,650,871.48	与资产相关
铜电解系统 12.5 万吨阴极铜升级改造	2,200,000.00						2,200,000.00	与资产相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	1,864,482.58			113,551.74			1,750,930.84	与资产相关
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库	1,211,961.00			64,673.10			1,147,287.90	与资产相

库尾排涝引洪治理	40					8.30	关
重金属治理升级改造工程	1,120,000.00				600,000.00	520,000.00	与资产相关
铁硫精矿提质降杂技术研究（科）	1,033,574.92			68,905.02		964,669.90	与收益相关
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	870,951.34					870,951.34	与资产相关
电子贴装用锡焊料系列产品开发	869,391.60					869,391.60	与资产相关
重金属污染综合治理	866,666.66					866,666.66	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	861,394.27					861,394.27	与资产相关
2020 年工业企业技术改造和技术创新扶持资金	840,000.00			22,560.83		817,439.17	与收益相关
2015 年研发经费投入后补助经费	800,783.61					800,783.61	与资产相关
无机锡化工新产品关键技术开发（铝型材着色专用硫酸亚锡产品研发）	800,000.00					800,000.00	与收益相关
无卤免清洗无铅锡膏开发及产业化项目	769,572.65					769,572.65	与资产相关
2018 年研发投入经开区区级配套补助资金	719,000.00			719,000.00		0.00	与收益相关
2018 年云南省研发投入后补助资金	719,000.00			168,981.29		550,018.71	与收益相关
有机锡废水处理及回用工程项目	643,507.56					643,507.56	与资产相关
直接法合成锡酸钠生产工艺研究与产业化应用	640,000.00					640,000.00	与资产相关
电子贴装用锡焊料系列产品开发（云锡控股转拨）	630,653.61			49,414.66		581,238.95	与收益相关
锡精炼渣源头减量与高值化利用真空冶金关键技术及示范	550,000.00					550,000.00	与资产相关
工业转型升级补助资金	550,000.00					550,000.00	与收益相关
高沸点硫醇甲基锡产品研发与应用	529,666.65					529,666.65	与资产相关

硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	520,000.00						520,000.00	与收益相关
重金属污水处理工程	500,000.00			500,000.00			0.00	与资产相关
云南省创新型试点企业研发平台建设	459,128.19						459,128.19	与资产相关
2017 年工业企业技术改造、技术创新扶持资金	407,820.48						407,820.48	与资产相关
2017 年研发经费投入后补助经费	346,841.87						346,841.87	与资产相关
锡基焊膏制备关键技术及产业化项目	333,568.39						333,568.39	与资产相关
研发经费投入补助	315,739.28						315,739.28	与收益相关
2015 年昆明市研发后补助经费	308,571.83						308,571.83	与资产相关
8000 吨/天选矿工程	300,000.00			49,999.98			250,000.02	与资产相关
锡基低银无铅焊锡膏新产品技术开发项目	292,500.00						292,500.00	与资产相关
首席技师经费补贴	291,036.72						291,036.72	与收益相关
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发（云锡控股转拨）	285,182.37			183,854.94			101,327.43	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	250,165.90						250,165.90	与资产相关
白海龙 2020 年度“万人计划”产业技术领军人才专项工作经费	200,000.00			83,098.26			116,901.74	与收益相关
云岭产业技术领军人才工作经费	160,717.95						160,717.95	与收益相关
2019 年昆明市工业企业技术创新资金	140,000.00			140,000.00			0.00	与收益相关
官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目	133,727.60			7,273.80			126,453.80	与资产相关
领军人才工作经费白海龙	107,649.88			107,649.88			0.00	与收益相关
市第三批引智项目	100,000.00			100,000.00			0.00	与收益相关

锡系列标准样品研制（云锡控股转拨）	100,000.00			52,967.56			47,032.44	与收益相关
污水处理站	88,888.93						88,888.93	与资产相关
昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队	85,960.27			3,450.00			82,510.27	与收益相关
中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费	80,000.00			1,551.00			78,449.00	与收益相关
锡系列标准样品研制	62,996.72			59,434.76			3,561.96	与收益相关
2019 年省级研发投入补助	51,825.22						51,825.22	与收益相关
省下第一批高企认定补助	50,000.00			720.00			49,280.00	与收益相关
超细、窄粒度锡基钎料粉末制备关键技术研发及产业化	40,354.00						40,354.00	与收益相关
2016 年省级工业和信息化发展专项资金	38,228.16						38,228.16	与资产相关
2017 年研发投入后补助	28,241.33			28,241.33			0.00	与收益相关
2019 年昆明市高新技术企业认定后补助	20,159.50			20,159.50			0.00	与收益相关
昆明市锡焊料合金集成计算与制备科技创新团队”项目资金	14,325.23						14,325.23	与收益相关
2017 年研发投入后补助	11,858.41						11,858.41	与收益相关
省级外专引智项目	10,000.00			10,000.00			0.00	与收益相关
昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队	3,168.58						3,168.58	与收益相关
汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队		500,000.00					500,000.00	与资产相关
昆明市 2021 年度第一批职务发明专利资助经费		5,400.00					5,400.00	与收益相关
丁基锡中间体新材料工艺技术研究		60,000.00				60,000.00	0.00	与收益相关
基于高效环保的甲基锡系列功能性产品开发		70,000.00				70,000.00	0.00	与收益相关

						0		
富钢矿床深部探测示范验证		200,000.00	200,000.00				0.00	与收益相关
合计	714,487,252.80	835,400.00	200,000.00	22,416,352.03		730,000.00	691,976,300.77	

41、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	1,668,776,379.00						1,668,776,379.00

42、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)	8,751,070,332.75		43,216,604.54	8,707,853,728.21
其他资本公积	4,168,471.45	203,516.94		4,371,988.39
合计	8,755,238,804.20	203,516.94	43,216,604.54	8,712,225,716.60

43、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	237,130,884.51			237,130,884.51
合计	237,130,884.51			237,130,884.51

44、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：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收 益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-68,474,336.21	4,803,007.17				4,803,007.17		-63,671,329.04
其他权益工具投资公允价值变动	-68,474,336.21	4,803,007.17				4,803,007.17		-63,671,329.04
二、将重分类进损益的其他综合收益	-93,653,232.18	-225,288,119.29	-369,093,531.21		55,354,538.15	88,999,834.23	-548,960.46	-4,653,397.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,672,525.10	-9,208,784.81				-7,461,878.34	-1,746,906.47	-9,134,403.44
现金流量套期储备	-108,665,112.23	-216,883,933.84	-369,093,531.21		55,354,538.15	95,657,113.21	1,197,946.01	-13,007,999.02
外币财务报表折算差额	16,684,405.15	804,599.36				804,599.36		17,489,004.51
其他综合收益合计	-162,127,568.39	-220,485,112.12	-369,093,531.21		55,354,538.15	93,802,841.40	-548,960.46	-68,324,726.99

45、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	7,832,546.04	71,214,423.84	57,443,464.06	21,603,505.82
合计	7,832,546.04	71,214,423.84	57,443,464.06	21,603,505.82

46、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

47、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	2,462,068,574.37	1,771,676,563.99
调整后期初未分配利润	2,462,068,574.37	1,771,676,563.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	959,898,982.45	690,392,010.38
期末未分配利润	3,421,967,556.82	2,462,068,574.37

48、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	29,355,224,804.96	26,881,191,872.06	22,427,039,817.25	21,105,837,473.41
其他业务	103,227,658.15	79,768,503.45	76,126,441.52	54,927,130.96
合计	29,458,452,463.11	26,960,960,375.51	22,503,166,258.77	21,160,764,604.37

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	3,933,333,076.18	3,024,373,835.85	1,899,686,647.07	1,502,769,351.55
锡材	2,455,509,171.43	2,040,321,197.76	1,588,135,090.66	1,376,891,547.71
锡化工	776,816,603.37	565,735,858.56	542,846,399.30	435,033,406.84
铜产品	3,250,532,662.16	3,122,158,824.16	2,038,587,853.05	1,984,413,085.91
锌产品	1,233,694,692.63	794,597,109.89	871,220,560.46	504,207,154.78
贸易产品	16,800,790,744.67	16,742,177,819.75	15,037,160,270.38	15,009,048,469.34
其中：贸易-锡锭	835,585,171.28	812,071,372.72	540,338,962.35	535,822,154.08
其中：贸易-铜产品	11,500,318,785.64	11,497,534,807.73	12,004,631,456.74	11,999,476,622.92
其中：贸易-其他产品	4,464,886,787.75	4,432,571,639.30	2,492,189,851.29	2,473,749,692.34
其他产品	904,547,854.52	591,827,226.09	449,402,996.33	293,474,457.28
合计	29,355,224,804.96	26,881,191,872.06	22,427,039,817.25	21,105,837,473.41

备注：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 7,420,000,000.00 元，其中，7,420,000,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

49、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	36,839,014.25	10,166,630.70
教育费附加	16,990,854.32	5,152,389.38

资源税	47,308,904.74	25,677,002.88
房产税	15,793,338.06	7,861,038.30
土地使用税	3,769,880.98	2,667,956.90
车船使用税	207,369.58	228,156.30
印花税	12,910,845.31	8,505,403.88
地方教育费附加	11,327,236.19	3,434,882.95
环境保护税	514,233.99	361,007.83
其他		18,706.72
合计	145,661,677.42	64,073,175.84

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	4,123,850.05	47,893,267.44
职工薪酬	27,170,058.85	17,587,470.82
保险费	3,478,417.31	2,926,434.70
仓储费	867,326.83	1,700,117.24
资产折旧摊销费	2,530,135.95	3,339,344.17
销售服务费	1,316,942.09	779,213.02
税金	1,232,472.60	1,306,482.89
商品检验费	833,094.22	1,017,855.35
差旅费	1,007,592.55	650,575.11
办公费	940,570.41	994,118.25
包装费	727,980.69	761,203.71
租赁费	782,759.61	799,411.84
业务招待费	645,411.74	429,036.30
通讯费	155,150.60	252,220.05
修理费	85,368.60	138,905.01
广告、展览费	43,150.78	62,228.94
会议费	22,328.42	6,761.32
其他	3,860,222.66	9,424,796.85
合计	49,822,833.96	90,069,443.01

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	268,127,153.45	183,667,110.56
资产折旧摊销费	223,524,445.51	128,754,645.89
租赁费	877,350.44	67,142,274.31
修理费	79,214,656.85	73,297,473.48
党组织活动经费	4,961,266.43	5,876,963.48
财产保险费	6,278,388.53	5,066,156.40
交通运输费	6,611,553.76	5,058,444.60
物料消耗	862,857.79	2,019,359.60
警卫消防费	7,065,737.31	3,662,959.78
安全措施费	304,385.18	2,119,097.86
办公费	2,111,700.76	1,351,100.30
审计评估费	4,887,901.08	2,376,438.92
差旅费	2,015,199.91	911,116.30
水电费	2,013,932.68	1,379,153.99
绿化费	609,708.76	1,427,085.14
劳动保护费	1,451,711.52	589,349.61
业务招待费	785,043.91	419,003.18
会议费	159,744.70	303,143.27
通讯费	190,457.34	83,638.08
排污费	92,962.42	40,296.58
矿产资源补偿费	26,000.00	26,000.00
其他	39,843,027.21	33,666,111.31
合计	652,015,185.54	519,236,922.64

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	17,269,568.21	5,837,753.95
物料消耗	7,444,496.82	11,367,016.77
职工薪酬	16,316,078.92	11,490,111.87
水电费	3,692,493.33	7,303,780.24

资产折旧摊销费	1,029,402.52	4,239,094.39
修理费	1,264,343.61	24,994.42
差旅费	338,196.62	240,948.96
审计评估费	21,209.43	7,878.00
会议费	22,517.55	43,018.87
办公费	2,706.30	42,126.56
试验检验费	458,654.18	776,940.73
技术资料费	480,970.21	792.08
其他	2,849,521.76	862,689.74
合计	51,190,159.46	42,237,146.58

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	377,397,447.21	338,322,989.57
减：利息收入	27,911,354.28	13,988,487.40
汇兑损失（收益以“-”填列）	-38,195,741.18	-2,765,023.43
其他	23,626,790.49	19,828,005.54
合计	334,917,142.24	341,397,484.28

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
8000 吨/日锡多金属硫化矿选矿技改项目	3,422,364.66	2,851,970.55
田湾尾矿库“三废”集中处理、厂前一次浓缩工程项目	2,199,999.96	
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	1,071,660.66	1,071,660.66
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	1,075,826.22	1,075,826.22
厂前回水及浓缩工程、花坟尾矿库浓缩池及管道输送工程项目	900,440.76	
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	1,577,666.70	1,412,613.00
老厂白龙井矿 800t/D 锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目矿高效开采项目	2,018,089.98	2,161,646.78
高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	1,267,848.48	2,775,474.10
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	701,106.30	701,106.30
高峰山矿段 2000t/d 锡铜硫化矿高效采矿项目	1,718,933.70	

老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	599,893.74	599,893.74
南城家园大学生公寓项目	396,990.00	396,990.00
年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼技改工程	662,500.00	412,500.00
白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	172,268.16	
马关县 2012 年重金属重点示范区域专项资金项目	530,769.24	
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	392,857.14	392,857.14
老厂 300t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	341,486.04	341,486.04
10 万吨铜项目试车费	174,484.26	174,484.26
都龙保障性住房居住小区建设工程	135,678.40	135,678.40
2012 年矿产资源节约与综合利用“以奖代补”专项资金项目	499,999.98	499,999.98
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	113,551.74	113,551.74
“头顶库”综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	64,673.10	53,894.25
铁硫精矿提质降杂技术研究（科）	68,905.02	
2020 年工业企业技术改造和技术创新扶持资金	22,560.83	
2018 年研发投入经开区区级配套补助资金	719,000.00	
2018 年云南省研发投入后补助资金	168,981.29	
电子贴装用锡焊料系列产品开发（云锡控股转拨）	49,414.66	
重金属污水处理工程	500,000.00	300,000.00
8000 吨/天选矿工程	49,999.98	
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发（云锡控股转拨）	183,854.94	
白海龙 2020 年度“万人计划”产业技术领军人才专项工作经费	83,098.26	
2019 年昆明市工业企业技术创新资金	140,000.00	
官家山尾矿库坝面排水沟安全隐患治理项目	7,273.80	
领军人才工作经费白海龙	107,649.88	
市第三批引智项目	100,000.00	
锡系列标准样品研制（云锡控股转拨）	52,967.56	
昆明市电子装联高质量焊锡膏开发及制备科技创新团队	3,450.00	
中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费	1,551.00	
锡系列标准样品研制	59,434.76	
省下第一批高企认定补助	720.00	
2017 年研发投入后补助	28,241.33	
2019 年昆明市高新技术企业认定后补助	20,159.50	
省级外专引智项目	10,000.00	
丁基锡中间体新材料工艺技术研究	-60,000.00	

基于高效环保的甲基锡系列功能性产品开发	-70,000.00	
代扣代缴手续费	327,563.86	394,354.40
福利企业退税	1,327,672.24	594,965.48
个旧市工信局奖励款	100,000.00	
税收返还	1,130,000.00	
园区奖励	30,000.00	
资源综合利用退税	1,015,467.83	
研发投入补助	87,000.00	
市场监测统计业务经费	1,800.00	
2019 年企业达标奖励	200,000.00	
“六稳”“六保”扶持资金	6,302,800.00	
中央外贸资金促进外贸稳中提质资金	11,611,940.00	
市级外贸资金促进外贸稳中提质资金	84,400.00	
退役士兵就业创业税收减免	13,500.00	
2020 年科技计划对下转移支付资金及绩效目标奖	261,000.00	
高新技术企业认定款	50,000.00	
其他政府补助		6,562,721.11
合计	44,829,495.96	23,023,674.15

55、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	5,718,970.96	11,951,394.96
套期保值无效部分平仓损益	-47,040,635.52	59,666,031.61
合计	-41,321,664.56	71,617,426.57

56、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
套期保值无效部分	-6,966,140.00	742,567.16
合计	-6,966,140.00	742,567.16

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,875,386.00	-46,889.01
应收账款坏账损失	1,150,945.41	-838,642.97
合计	-1,724,440.59	-885,531.98

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,014,347.87	-3,781,524.68
合计	-6,014,347.87	-3,781,524.68

59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		28,407.08
合计		28,407.08

60、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
政府补助	200,000.00	1,622,600.00	200,000.00
非流动资产处置利得合计：	539,743.32	661,290.17	539,743.32
其中：固定资产处置利得	322,254.86	661,290.17	322,254.86
其他	4,225,400.93	4,220,489.06	4,225,400.93
合计	4,965,144.25	6,504,379.23	4,965,144.25

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
富钢矿床深 部探测示范 验证						200,000.00	1,622,600.00	与收益相 关
合计						200,000.00	1,622,600.00	

61、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
对外捐赠		38,198,409.36	
非流动资产处置损失合计：	3,509,326.23		3,509,326.23
其中：固定资产处置损失	3,499,419.83		3,499,419.83
其他	6,740,971.71	7,420,598.94	6,740,971.71
合计	10,250,297.94	45,619,008.30	10,250,297.94

62、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	233,062,060.70	72,400,372.35
递延所得税费用	831,338.04	2,534,378.55
合计	233,893,398.74	74,934,750.90

(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	1,247,402,838.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	187,110,425.73
子公司适用不同税率的影响	63,399,112.11
调整以前期间所得税的影响	-7,057,959.94
非应税收入的影响	-56,332,337.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,329,214.35
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	43,444,943.87
所得税费用	233,893,398.74

63、其他综合收益

详见附注七、“(43) 其他综合收益”。

64、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
各种押金保证金	163,562,893.12	95,674,244.57
存款利息收入	27,570,343.45	13,929,763.45
政府补助	16,315,037.17	9,882,142.53
其他	30,106,155.25	14,181,260.12
合计	237,554,428.99	133,667,410.67

(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
保证金、押金	330,755,375.72	532,091,646.68
运输、装卸费	25,330,203.98	19,311,902.74
工会经费	10,805,250.96	9,537,708.29
金融机构手续费	9,132,009.45	10,074,910.82
修理、水电费	93,641,192.39	11,150,131.63
租赁、仓储费	4,066,101.05	3,249,312.93
评估、审计、律师咨询费	2,292,273.54	3,214,854.92
办公、通讯费	2,682,042.62	2,921,063.65
差旅费	3,525,681.31	2,103,252.69
业务招待费	1,321,919.16	831,168.29
其他	205,419,273.92	43,969,209.92
合计	688,971,324.10	638,455,162.56

(3) 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
购买华联锌镭 2.72%股权款	267,169,600.00	
支付租入资产租金	144,515,717.51	
中期票据承销		3,000,000.00
融资服务及手续费		35,280.00

其他		145,000.00
合计	411,685,317.51	3,180,280.00

65、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	1,013,509,439.49	262,083,120.38
加：资产减值准备	6,014,347.87	4,667,056.66
信用减值损失	1,724,440.59	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	496,784,212.01	437,374,604.16
使用权资产折旧	68,817,008.32	
无形资产摊销	75,788,098.66	63,761,957.77
长期待摊费用摊销	59,158,105.70	49,165,672.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-28,407.08
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,177,164.97	-661,290.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	6,966,140.00	-742,567.16
财务费用（收益以“－”号填列）	386,847,181.13	337,670,912.49
投资损失（收益以“－”号填列）	41,321,664.56	-71,617,426.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,779,943.51	-4,807,839.37
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,611,281.55	398,452.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,006,947,799.19	-111,963,079.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-876,319,422.48	-722,596,594.60
经营性应付项目的增加（减少	-416,368,550.82	241,060,305.55

以“-”号填列)		
经营活动产生的现金流量净额	-138,696,631.15	483,764,878.28
其他		
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	4,360,154,803.22	5,854,135,085.34
减: 现金的期初余额	4,321,525,373.11	4,361,207,770.87
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	38,629,430.11	1,492,927,314.47

(2) 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	4,360,154,803.22	4,321,525,373.11
其中: 库存现金	148,573.68	320,630.91
可随时用于支付的银行存款	4,360,006,229.54	4,321,204,742.20
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	4,360,154,803.22	4,321,525,373.11

66、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	265,878,359.89	
合计	265,878,359.89	--

备注: 货币资金受限为土地复垦专户资金191,328,919.08元、环境治理专户资金44,777,889.52元、银行贷款保证金11,248,923.98元、票据保证金18,512,627.31元、ETC车载器绑定银行卡冻结10,000.00元。

67、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
货币资金	--	--	482,755,618.48
其中：美元	45,314,367.45	6.4601	292,735,345.16
欧元	2,452,538.51	7.6862	18,850,701.50
港币	205,712,878.35	0.83208	171,169,571.82
应收账款	--	--	1,315,653,051.92
其中：美元	72,132,793.25	6.4601	465,985,057.67
欧元	9,283,170.97	7.6862	71,352,308.71
港币	935,385,642.66	0.83208	778,315,685.54
长期借款	--	--	48,971,185.99
其中：美元			
欧元			
港币	58,853,939.51	0.83208	48,971,185.99

(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

68、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：

请参阅附注七、3 “衍生金融资产”、附注七、23 “衍生金融负债”和附注七、43 “其他综合收益”项目注释中的相关内容。

69、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
汽车电子用高可靠焊料合金开发及应用研究省创新团队	500,000.00	递延收益	
昆明市 2021 年度第一批职务发明专利资助经费	5,400.00	递延收益	
富钢矿床深部探测示范验证	200,000.00	营业外收入	200,000.00
代扣代缴手续费	327,563.86	其他收益	327,563.86
福利企业退税	1,327,672.24	其他收益	1,327,672.24
个旧市工信局奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
税收返还	1,130,000.00	其他收益	1,130,000.00
园区奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
资源综合利用退税	1,015,467.83	其他收益	1,015,467.83
研发投入补助	87,000.00	其他收益	87,000.00
市场监测统计业务经费	1,800.00	其他收益	1,800.00
2019 年企业达标奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
“六稳”“六保”扶持资金	6,302,800.00	其他收益	6,302,800.00
中央外贸资金促进外贸稳中提质资金	11,611,940.00	其他收益	11,611,940.00
市级外贸资金促进外贸稳中提质资金	84,400.00	其他收益	84,400.00
2020 年科技计划对下转移支付资金及绩效目标奖	261,000.00	其他收益	261,000.00
高新技术企业认定款	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	23,235,043.93		22,729,643.93

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

名称	备注
云南锡业锡化学品有限公司	2021年5月注销，不再纳入本公司合并报表范围
云南锡业郴州锡材新材料有限公司	2021年3月成立，属于全资子公司，纳入本公司合并报表范围

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	制造加工	100.00%		非同一控制下企业合并
郴州云湘矿冶有限责任公司	湖南郴州	郴州	制造加工	100.00%		非同一控制下企业合并
个旧鑫龙金属有限责任公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		投资设立
云南锡业锡材有限公司	云南昆明	昆明	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	香港	投资贸易	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	矿产开发投资贸易	58.06%		非同一控制下企业合并
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	投资贸易	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	81.03%		同一控制下企业合并
云锡(香港)源兴有限公司	香港	香港	金属贸易和投资	100.00%		同一控制下企业合并
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		56.16%	投资设立
云锡(深圳)融资租	深圳	深圳	融资租赁		100.00%	投资设立

赁有限公司						
云锡红河资源有限责任公司	云南个旧	个旧	有色金属矿采选	100.00%		同一控制下企业合并
个旧云锡双井实业有限责任公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		同一控制下企业合并
云锡锡化工材料有限责任公司	云南个旧	个旧	制造加工	100.00%		投资设立
云南锡业锡材(昆山)有限公司	江苏昆山	昆山	制造加工	100.00%		投资设立
云锡(苏州)电子材料有限公司	江苏苏州	苏州	制造加工	51.00%		投资设立
云南锡业郴州锡材高新材料有限公司	湖南郴州	郴州	深加工	100.00%		分立

(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
云南华联锌铟股份有限公司	18.97%	97,121,888.55	45,780,117.65	1,541,834,474.11

(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
云南华联锌铟股份有限公司	2,387,158,587.99	5,327,513,317.66	7,714,671,905.65	565,374,999.41	188,018,876.21	753,393,875.62	2,340,931,219.03	5,245,886,429.22	7,586,817,648.25	693,981,096.13	198,933,528.97	892,914,625.10

单位：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
云南华联	1,357,916,	509,544,28	506,650,45	759,012,32	1,021,354,	401,073,37	399,101,39	652,407,70

锌钢股份 有限公司	568.23	9.45	4.64	6.80	063.96	0.17	5.77	0.47
--------------	--------	------	------	------	--------	------	------	------

2、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	
一、合营企业						
文山天龙锌业 有限责任公司	云南文山	云南文山	铅锌冶炼；硫 酸生产、销售	50.00%		权益法
马关云铜锌业 有限公司	云南文山	云南文山	矿产品收购、 冶炼、销售	50.00%		权益法
二、联营企业						
云南云铜锌业 股份有限公司	云南昆明	云南昆明	有色金属冶炼	18.88%		权益法
云锡鼎承（南 京）科技有限 公司	江苏南京	江苏南京	研究和试验发 展	19.00%		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
	马关云铜锌业有限公司	马关云铜锌业有限公司
流动资产	412,112,299.91	413,118,754.74
其中：现金和现金等价物	206,383,850.77	208,576,512.22
非流动资产	138,468,032.36	145,776,769.73
资产合计	550,580,332.27	558,895,524.47
流动负债	8,353,081.15	7,782,960.28
非流动负债	2,307,367.23	2,759,781.39
负债合计	10,660,448.38	10,542,741.67
归属于母公司股东权益	539,919,883.89	548,352,782.80
按持股比例计算的净资产份额	269,959,941.96	274,176,391.42
调整事项	-71,576,004.97	-71,576,004.97

--其他	-71,576,004.97	-71,576,004.97
对合营企业权益投资的账面价值	198,383,936.99	202,600,386.45
营业收入	2,389,259.07	12,290,712.34
财务费用	-55.03	-2,620,363.90
净利润	-8,432,898.91	396,910.95
综合收益总额	-8,432,898.91	396,910.95

(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	405,836,521.88	362,286,623.09
非流动资产	1,034,095,832.75	1,196,629,430.68
资产合计	1,439,932,354.63	1,558,916,053.77
流动负债	340,589,029.07	442,984,153.81
非流动负债	11,016,106.20	34,426,000.00
负债合计	351,605,135.27	477,410,153.81
少数股东权益	94,508,457.37	97,766,429.99
归属于母公司股东权益	993,818,761.99	983,739,469.97
按持股比例计算的净资产份额	187,632,982.26	185,730,011.94
调整事项	-9,975,064.79	-9,975,064.79
--商誉	4,716,045.82	4,716,045.82
--其他	-14,691,110.61	-14,691,110.61
对联营企业权益投资的账面价值	177,657,917.47	175,754,947.15
营业收入	961,043,305.55	1,092,758,235.10
净利润	52,453,729.65	70,962,631.06
其他综合收益	4,557,266.16	-1,680,450.00
综合收益总额	57,010,995.81	69,282,181.06

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

--净利润	-1,373,316.89	-1,744,009.20
--综合收益总额	-1,373,316.89	-1,744,009.20
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	333,121.28	537,879.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,077,672.65	-698,706.67
--综合收益总额	-1,077,672.65	-698,706.67

十、与金融工具相关的风险

本公司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。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本公司云南锡业资源（美国）有限公司、云南锡业资源德国有限公司、云锡（香港）资源有限公司、云锡（香港）源兴有限公司分别以美元、欧元、港币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司所承担的主要外汇风险来自于境内所持有的美元债务。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，并在必要时使用汇率套期工具对冲部分风险。

(2) 利率风险

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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测维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司财务部门持续监控本公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清

的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司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

截至2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司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，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司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。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	期末数	期初数
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-文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92
应收账款-东莞市华粤焊锡制品有限公司	19,341,476.18	19,341,476.18
其他应收款-宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	13,706,337.40
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，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过生产经营、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。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司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。

截至2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币93.44亿元（2020年12月31日：人民币147.52亿元）。

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）权益工具投资	100,000,000.00			100,000,000.00
1.信托产品	100,000,000.00			100,000,000.00
（二）衍生金融资产	25,784,830.00			25,784,830.00
1.商品期货合约	25,784,830.00			25,784,830.00
（三）其他权益工具投资	38,950,250.80		400,000.00	39,350,250.80
1.中铝国际 H 股	38,950,250.80			38,950,250.80
2.和硕县华恒矿业有限公司			200,000.00	200,000.00
3.和硕县华兴矿业有限公司			200,000.00	200,000.00
（四）衍生金融负债	34,418,281.27			34,418,281.27
1.商品期货合约	34,418,281.27			34,418,281.27

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

公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

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

公司持有其他权益工具投资，被投资公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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	有色金属及矿产品、非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；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；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产及销售；危货运输、专用运输（按道路运输许可证范围经营）。	1,140,083,011.80	32.52%	32.52%

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九、“在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、“在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
马关云铜锌业有限公司	重大影响
文山天龙锌业有限责任公司	重大影响
云南云铜锌业股份有限公司	重大影响

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
个旧市屯海实业有限责任公司	同一最终控制方

个旧锡都实业有限责任公司	同一最终控制方
个旧普通实业有限责任公司	同一最终控制方
云南锡业机械制造有限责任公司	同一最终控制方
云南锡业集团广元实业有限公司	同一最终控制方
云南锡业集团物流有限公司	同一最终控制方
云南锡业建设集团有限公司	同一最终控制方
云南锡业研究院有限公司	同一最终控制方
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	同一最终控制方
云锡集团供水有限责任公司	同一最终控制方
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	同一最终控制方
云锡集团锌业有限责任公司	同一最终控制方
云锡集团新建矿业有限责任公司	同一最终控制方
云南个旧有色冶化有限公司	同一最终控制方
云锡集团资源开发有限公司	同一最终控制方
云锡建水锌业有限责任公司	同一最终控制方
个旧市鸡冶有色合金厂	同一最终控制方
红河春雨投资有限公司	同一最终控制方
云南锡业龙马通用设备有限公司	同一最终控制方

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
云南锡业集团（控股）有限责任公司	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	561,781,345.70	953,420,400.00	否	187,944,616.10
云南锡业集团有限责任公司	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	101,274,081.00	247,711,000.00	否	74,947,645.75
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	原料	377,557,826.30	966,240,000.00	否	242,281,219.23
云南锡业集团物流有限公司	材燃料、设备、备品备件、装卸费、运输费、仓储费	583,004,207.48	1,313,736,800.00	否	449,581,517.57
云南锡业建设集团有限公司	建筑工程安装	67,625,237.12	114,430,900.00	否	90,318,841.97

合计		1,691,242,697.59	3,595,539,100.00	否	1,045,073,840.57
----	--	------------------	------------------	---	------------------

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（控股）有限责任公司	产品、材燃料、转供电等	27,071,437.02	20,675,306.93
云南锡业集团有限责任公司	产品、材燃料、转供电等	8,501,948.81	6,085,419.21
云南锡业集团物流有限公司	销售商品、提供劳务	2,347,762.49	11,988,405.36
合计		37,921,148.32	38,749,131.50

(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	委托管理分、子公司	2021年1月1日	2021年12月31日		0

备注：根据公司与云锡控股公司签署的《企业托管经营合同》，云锡控股公司将其下属的老厂分矿等共计四家公司委托公司管理，托管费用为 1400 万元/年，根据双方签署的合同的约定，该部分费用将在 2021 年下半年支付。

(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
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	50,000.00	
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	183,143.03	275,348.22
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	40,571.46	
云南锡业建设集团有限公司	固定资产	14,190.48	
个旧营通实业有限责任公司	固定资产		2,267.27
合计		287,904.97	277,615.49

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（控股）有限责任公司	土地	43,960,556.48	43,960,556.46
云南锡业集团有限责任公司	土地	22,277,655.96	22,183,575.71
云南锡业集团有限责任公司	固定资产	2,637,397.33	549,942.86
个旧营通实业有限责任公司	固定资产		113,061.81
云锡集团供水有限责任公司	固定资产		95,238.10
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	25,568.12	109,132.27
云南锡业研究院有限公司	固定资产		4,247.79
个旧锡都实业有限责任公司	固定资产		59,734.51
云南锡业集团马拉格矿业有限责任公司	固定资产	48,980.58	
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	950,442.48	
云锡集团新建矿业有限责任公司	固定资产	181,262.84	
合计		70,081,863.79	67,075,489.51

(4) 关联担保情况

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
云南锡业集团（控股）有限责任公司	913,486,000.00	2020 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
云南锡业集团（控股）有限责任公司	200,000,000.00	2018 年 12 月 07 日	2021 年 12 月 07 日	详见下表注①
云南锡业集团广元实业有限公司	100,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2021 年 12 月 08 日	详见下表注②
云南锡业集团（控股）有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 07 月 30 日	2022 年 07 月 30 日	详见下表注③

备注：①2018年12月7日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云锡控股签订融资租赁服务合同，根据

合同约定向云锡控股提供为期3年、年租赁费率为6%（实际利率5.84%）的20,000.00万元本金。截至2021年6月30日，该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司本报告期内收回融资租赁本金65,719,669.84元，累计已收回融资租赁本金164,155,825.15元；

②2018年11月8日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与同一控制下的关联公司云南锡业集团广元实业有限公司签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云南锡业集团广元实业有限公司提供为期3年、年租赁费率为6%（实际利率5.85%）的10,000.00万元本金。截至2021年6月30日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司本报告期内收回融资租赁本金29,234,869.86元，累计已收回融资租赁本金82,077,912.51元；

③2019年7月30日，云锡（深圳）融资租赁有限公司通过融资租赁形式与云锡控股签订融资租赁服务合同，根据合同约定向云锡控股提供为期3年、年租赁费率为5.1%（实际利率4.88%）的10,000.00万元本金。截至2021年6月30日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司本报告期内收回融资租赁本金15,376,064.97元，累计已收回融资租赁本金56,478,778.99元。

（6）关联方资产转让、债务重组情况

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（控股）有限责任公司	云南华联锌铟股份有限公司 2.72%股份转让	267,169,600.00	
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云南锡业集团（控股）有限责任公司铅业分公司部分房屋建筑物及机器设备转让		151,475,800.00

备注：2020年4月，本公司与云南锡业集团（控股）有限责任公司签署《资产转让协议》，协议约定以2019年12月31日为评估基准日对铅业分公司标的资产的评估价值13,646.87万元（不含税）作为本次资产转让对价，双方确定最终交易含税价为15,147.58万元。

（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	1,994,051.00	1,763,706.00

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	文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92	9,642,006.92	9,642,006.92
应收账款	云南锡业机械制造有限责任公司			97,471.80	
应收账款	云南锡业研究院有限公司	4,956,519.41		21,445.45	
应收账款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	225,202.00		17,200.00	
应收账款	云南锡业集团物流有限公司	1,060.00			
应收账款	云南锡业集团有限责任公司	1,773.00			
应收账款	云南锡业集团广元实业有限公司	16,050.45			
小计		14,842,611.78	9,642,006.92	9,778,124.17	9,642,006.92
其他应收款	个旧锡都实业有限责任公司	27,648.00		266,094.86	
其他应收款	云南锡业集团广元实业有限公司	321,881.70		132,491.13	
其他应收款	云南锡业研究院有限公司	2,900.00		2,000.00	
其他应收款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	1,485,545.08			
其他应收款	云锡集团马拉格矿业有限责任公司	117,000.00			
其他应收款	云南锡业建设集团有限公司	3,668.05			
小计		1,958,642.83		400,585.99	
预付款项	云锡澳大利亚 TDK 资源公司	45,392,878.02		17,774,147.82	
预付款项	云南锡业集团物流有限公司	13,369,210.37		3,740,610.40	
预付款项	云南锡业机械制造有限责任公司	3,825,168.37		402,000.00	
预付款项	云南锡业建设集团有限公司			59,856.98	
预付款项	个旧营通实业有限责任公司	1,000,000.00			
预付款项	个旧锡都实业有限责任公司	5,987,610.00			
小计		69,574,866.76		21,976,615.20	
长期应收款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	27,119,921.14		21,681,032.54	
小计		27,119,921.14		21,681,032.54	
一年内到期的非流动资产	云南锡业集团广元实业有限公司	18,072,573.18		35,630,866.30	
一年内到期的非流动资产	云南锡业集团（控股）有限责任公司	54,999,500.06		109,999,000.15	
小计		73,072,073.24		145,629,866.45	
其他非流动资产	云南锡业机械制造有限责任公司			2,840,002.00	
小计				2,840,002.00	

(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	云南锡业建设集团有限公司	107,199,646.62	159,129,431.82
应付账款	云南锡业集团有限责任公司	61,594,668.18	109,554,212.28
应付账款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	4,999,052.08	32,749,222.90
应付账款	云南锡业机械制造有限公司	9,720,623.04	22,635,337.03
应付账款	云锡集团供水有限责任公司	14,320,273.69	17,209,409.10
应付账款	云南锡业集团物流有限公司	6,873,944.92	6,117,297.06
应付账款	云南锡业研究院有限公司	237,530.04	3,792,695.24
应付账款	个旧锡都实业有限责任公司	1,232,058.99	2,222,536.99
应付账款	云南锡业集团广元实业有限公司	258,900.00	1,206,996.06
应付账款	个旧市屯海实业有限责任公司		7,500.00
应付账款	个旧营通实业有限责任公司	1,819,228.51	
小计		208,255,926.07	354,624,638.48
合同负债	云南锡业集团物流有限公司		71,807.83
合同负债	云南锡业建设集团有限公司	3,716.81	3,716.81
小计		3,716.81	75,524.64
其他流动负债	云南锡业集团物流有限公司		9,335.02
其他流动负债	云南锡业建设集团有限公司	483.19	483.19
其他流动负债	云南锡业研究院有限公司	5,746.31	
小计		6,229.50	9,818.21
其他应付款	云南锡业集团（控股）有限责任公司	7,000,000.00	7,000,000.00
其他应付款	云南锡业集团广元实业有限公司	2,113,116.62	2,055,000.00
其他应付款	云南锡业建设集团有限公司	345,925.04	1,301,412.18
其他应付款	云南锡业机械制造有限公司	1,812,336.39	1,713,967.42
其他应付款	云锡集团供水有限责任公司	297,174.74	245,411.78
其他应付款	个旧云锡通达工程有限公司		20,000.00
其他应付款	个旧屯海实业有限公司	85,465.00	
小计		11,654,017.79	12,335,791.38

7、关联方承诺

本公司本期无关联方承诺事项。

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截止2021年6月30日，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

截止财务报表被批准报出日，本公司无重大需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

截止财务报表被批准报出日，本公司无其他需要披露的重要事项。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,313,905.92	1.84%	24,313,905.92	100.00%		24,313,905.92	3.24%	24,313,905.92	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,299,757,900.46	98.16%	11,180,769.81	0.86%	1,288,577,130.65	727,108,555.56	96.76%	11,285,777.77	1.55%	715,822,777.79
其中：										
账龄组合	399,952,981.63	30.20%	11,180,769.81	2.80%	388,772,211.82	287,964,190.15	38.32%	11,285,777.77	3.92%	276,678,412.38
关联方组合	899,804,918.83	67.96%			899,804,918.83	439,144,365.41	58.44%			439,144,365.41
合计	1,324,071,806.38	100.00%	35,494,675.73	2.68%	1,288,577,130.65	751,422,461.48	100.00%	35,599,683.69	4.74%	715,822,777.79

按单项计提坏账准备：24,313,905.92 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市华粤焊锡制品有限公司	13,833,181.15	13,833,181.15	100.00%	预计无法收回
苏州市苏锡金属材料有限公司	3,673,493.55	3,673,493.55	100.00%	预计无法收回
云锡元江镍业有限责任公司	5,029,523.00	5,029,523.00	100.00%	预计无法收回
苏州市诺能达化工有限公司	826,793.40	826,793.40	100.00%	预计无法收回
奥其斯科技股份有限公司	362,737.38	362,737.38	100.00%	预计无法收回
深圳市凯利飞贸易有限公司	341,182.44	341,182.44	100.00%	预计无法收回
湖北成顺电子科技有限公司	131,039.00	131,039.00	100.00%	预计无法收回
红河州集成经贸有限责任公司	115,956.00	115,956.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,313,905.92	24,313,905.92	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6 个月以内 (含 6 个月)	387,684,284.89		
7-12 个月 (含 12 个月)	727,194.27	21,815.82	3.00%
1 年以内 (含 1 年) 小计	388,411,479.16	21,815.82	0.00%
1-2 年 (含 2 年)	361,353.00	108,405.90	30.00%
2-3 年 (含 3 年)	324,065.90	194,464.52	60.00%
3-4 年 (含 4 年)	211,746.39	211,746.39	100.00%
4-5 年 (含 5 年)	3,299,179.55	3,299,179.55	100.00%
5 年以上	7,345,157.63	7,345,157.63	100.00%

按组合计提坏账准备：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	899,804,918.83		

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,285,192,531.08
其中:6 个月以内 (含 6 个月)	1,283,640,941.49
7-12 个月 (含 12 个月)	1,551,589.59
1 至 2 年	3,509,031.45
2 至 3 年	90,781.12
3 年以上	35,279,462.73
3 至 4 年	14,117,370.61
4 至 5 年	980,677.99
5 年以上	20,181,414.13
合计	1,324,071,806.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款坏账准备	35,599,683.69	123,358.19	228,366.15			35,494,675.73
合计	35,599,683.69	123,358.19	228,366.15			35,494,675.73

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
YUNTINIC (HONGKONG) RESOURCES CO.,LTD	359,820,224.98	27.18%	
云南锡业锡材有限公司	278,086,331.33	21.00%	
云南锡业锡化工材料有限责任公司	159,944,413.32	12.08%	
欧冶工业品股份有限公司	91,194,859.82	6.89%	
云锡贸易（上海）有限公司	39,965,231.13	3.02%	
合计	929,011,060.58	70.17%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,459,964,294.07	2,011,931,981.61
合计	2,459,964,294.07	2,011,931,981.61

(1) 其他应收款

1) 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
合并范围内关联方	2,214,342,532.47	1,622,104,807.56
金融机构款项（保证金等）	215,828,901.59	375,869,801.77
一般款项	89,778,220.13	73,761,910.03
政府性款项（保证金等）	12,125,770.64	12,125,770.64
备用金及员工公务借支款项	513,460.32	672,834.31
保证金及押金	422,078.05	443,236.31
合计	2,533,010,963.20	2,084,978,360.62

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	3,774,043.58	840.00	69,271,495.43	73,046,379.01
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
本期计提	1,523.54			1,523.54
本期转回	1,233.42			1,233.42
2021 年 6 月 30 日余额	3,774,333.70	840.00	69,271,495.43	73,046,669.13

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,279,223,549.50
其中：6 个月以内（含 6 个月）	1,266,246,288.50
7-12 个月（含 12 个月）	12,977,261.00
1 至 2 年	546,157,855.46
2 至 3 年	495,694,967.20
3 年以上	211,934,591.04
3 至 4 年	138,224,071.26
4 至 5 年	546,577.60
5 年以上	73,163,942.18
合计	2,533,010,963.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	73,046,379.01	1,523.54	1,233.42			73,046,669.13
合计	73,046,379.01	1,523.54	1,233.42			73,046,669.13

4) 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
云锡文山锌铟冶炼有限公司	往来款	1,216,298,544.48	7-12 个月、1-3 年	48.02%	
云锡（深圳）融资租赁有限公司	借款	800,000,000.00	6 个月以内	31.58%	
新加坡锡业私人有限公司	往来款	69,062,976.00	5 年以上	2.73%	
银河期货有限公司	期货保证金	60,530,698.92	6 个月以内	2.39%	
国泰君安期货有限公司	期货保证金	45,990,454.03	6 个月以内	1.81%	
合计	--	2,191,882,673.43	--	86.53%	

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	8,577,386,248.29		8,577,386,248.29	8,060,216,648.29		8,060,216,648.29
合计	8,577,386,248.29		8,577,386,248.29	8,060,216,648.29		8,060,216,648.29

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	210,000,000.00	120,000,000.00			654,605,800.16	
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	80,675,000.00		80,675,000.00				

化学品有限公司			00				
云南锡业锡材有限公司	238,999,094.00					238,999,094.00	
云锡（香港）资源有限公司	504,051,859.01					504,051,859.01	
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	400,000,000.00					400,000,000.00	
云锡（红河）投资发展有限公司	10,000,000.00	40,000,000.00				50,000,000.00	
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	1,100,000,000.00					1,100,000,000.00	
云南锡业锡化工材料有限责任公司	314,629,281.18	80,675,000.00				395,304,281.18	
个旧云锡双井实业有限责任公司	63,051,292.11					63,051,292.11	
云锡红河资源有限责任公司	50,435,327.56					50,435,327.56	
云锡（香港）源兴有限公司	251,292,542.91					251,292,542.91	
云南华联锌铟股份有限公司	4,020,175,855.46	267,169,600.00				4,287,345,455.46	
云南锡业资源（美国）有限公司	38,463,232.25					38,463,232.25	
云南锡业锡	10,693,245.00					10,693,245.00	

材（昆山）有限公司							
云锡（苏州）电子材料有限公司	1,020,000.00					1,020,000.00	
云南锡业郴州锡材新材料有限公司		120,000,000.00				120,000,000.00	
合计	8,060,216,648.29	717,844,600.00	200,675,000.00			8,577,386,248.29	

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	11,855,532,757.33	10,336,868,257.50	6,871,527,681.83	6,261,566,039.17
其他业务	92,185,554.94	63,099,578.57	69,226,553.74	54,549,042.35
合计	11,947,718,312.27	10,399,967,836.07	6,940,754,235.57	6,316,115,081.52

主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
锡锭	5,278,413,033.48	4,092,343,921.31	2,788,157,687.16	2,298,432,042.45
锡材	1,807,163,479.10	1,677,049,333.26	1,204,731,617.22	1,146,418,625.87
锡化工	478,257,923.90	465,280,828.48	340,293,252.30	325,562,042.65
铜产品	3,240,754,015.26	3,192,004,917.95	2,038,587,853.05	2,050,616,484.77
贸易产品	312,797,186.44	302,712,418.01	84,960,721.56	87,131,991.99
其中：贸易产品-锡锭	312,797,186.44	302,712,418.01	84,960,721.56	87,131,991.99
其他产品	738,147,119.15	607,476,838.49	414,796,550.54	353,404,851.44
合计	11,855,532,757.33	10,336,868,257.50	6,871,527,681.83	6,261,566,039.17

备注：本报告期末已签订合同、但尚未履行或者尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,020,000,000.00 元，预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	375,548,915.88	205,548,053.32
套期保值无效部分平仓损益	-32,526,323.50	50,017,086.56
其他		
合计	343,022,592.38	255,565,139.88

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	-3,499,419.83	
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）	43,501,823.72	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-6,998,954.14	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-30,805,121.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,213,220.28	
减：所得税影响额	3,885,504.52	
少数股东权益影响额	-2,883,589.10	
合计	6,409,632.86	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益-福利企业退税	1,327,672.24	公司每年按规定比例退税

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	7.14%	0.5832	0.5832
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.09%	0.5793	0.5793

云南锡业股份有限公司

公司负责人：

二〇二一年八月十六日