



云南锡业股份有限公司

2018 年年度报告

(公司简称：锡业股份 股票代码：000960)

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

3、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵锦洪	副董事长	工作原因	牛辉

4、公司年度报告中部分章节涉及未来经营计划、经营目标等前瞻性陈述并不代表公司对 2019 年度的盈利预测，不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

5、公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分详细描述公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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

7、《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露指定媒体，公司的所有信息均以在上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

8、除报告期内通过回购股份视为现金分红的部分外，公司 2018 年度拟计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	73
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节 公司治理.....	84
第十节 公司债券相关情况.....	93
第十一节 财务报告.....	94
第十二节 备查文件目录.....	220

致股东

2018 年，面对中美贸易摩擦、去杠杆防风险和安全环保日趋严厉的外部环境，面对改革攻坚难度逐步加大和企业转型优化升级压力增大的复杂局面，在公司党委、董事会的坚强领导下，锡业股份管理层和广大干部员工紧紧围绕“改革创新、持续增效、转型发展”工作主线，坚持胸怀大局、站位全局、攻坚克难、乘势而上，用智慧与汗水、拼搏与奉献，交上了一份可喜的答卷。

面对市场需求不旺、竞争激烈的挑战，我们紧扣全年生产经营目标，明确问题导向、分类管控、一点一策、定向发力，通过内降成本、外拓市场，盘活存量，培育增量等一系列有力措施的落实落地，全年实现营业收入 396.01 亿元，同比增长 15.09%；利润总额 13.03 亿元，同比增长 27.14%，再次刷新历史新高，经济运行情况呈现质量持续向好、根基持续夯实的良好态势。

2019 年是新中国成立 70 周年，也是锡业股份提速推进高质量发展的奋斗之年。风正潮平，自当扬帆破浪；任重道远，更需策马加鞭。只要我们以只争朝夕的精神，做好久久为功的准备，精准施策、尽锐出战，就一定能够夺取生产经营和深改转型的新胜利，以优异成绩向新中国成立 70 周年献礼。

我们的信心来源于市场和股东的支持，股东的信任是我们不竭的动力源泉。愿我们的努力不负投资者的支持，愿奋斗路上我们并肩作战，风雨同行。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会云南监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
云锡控股	指	云南锡业集团（控股）有限责任公司
云锡集团	指	云南锡业集团有限责任公司
公司/锡业股份	指	云南锡业股份有限公司
华联锌铟	指	云南华联锌铟股份有限公司
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
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
锡化工公司	指	云南锡业锡化工材料有限责任公司
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
LME	指	伦敦金属交易所
SHFE	指	上海期货交易所
SMM	指	上海有色金属网
/a、/d	指	每年、每天
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	915300007134002589 (统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	1、1998 年 11 月 23 日, 公司成立时的经营范围为: 有色金属及其矿产品, 化工产品 (不含管理商品), 非金属及其矿产品, 建筑材料的批发、零售、代购、代销, 进出口业务 (按目录经营), 环境保护工程服务。劳务服务、技术服务、井

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
签字会计师姓名	李玉、黄军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层	徐荣健、聂晓春	2017 年 9 月 1 日至本次募集资金全部使用完毕时止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	39,601,073,385.47	34,410,053,809.78	15.09%	33,429,059,137.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	881,211,732.48	706,026,278.73	24.81%	136,119,280.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	738,454,661.61	918,687,465.58	-19.62%	237,801,290.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,547,194,261.63	2,319,689,822.17	9.81%	1,798,118,500.81
基本每股收益（元/股）	0.5281	0.4592	15.00%	0.0925
稀释每股收益（元/股）	0.5281	0.4592	15.00%	0.0925
加权平均净资产收益率	7.72%	7.83%	-0.11%	1.75%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	34,252,164,570.65	30,552,896,239.91	12.11%	28,425,178,113.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,952,252,871.97	10,955,967,759.63	9.09%	7,871,832,579.49

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	9,033,083,183.63	11,030,517,637.17	11,257,987,257.38	8,279,485,307.29
归属于上市公司股东的净利润	175,700,899.99	276,606,252.85	275,600,336.97	153,304,242.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	177,313,343.47	276,504,439.44	230,481,185.37	54,155,693.33
经营活动产生的现金流量净额	-373,761,045.84	1,616,668,947.25	933,842,898.40	370,443,461.82

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

是 否

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

九、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	-5,982,583.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,201,846.89	
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）	51,673,829.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-15,325,013.42	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允		

价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,483,798.90	郴州 11.16 尾矿库水毁事件赔偿款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	93,820,561.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	220,198.03	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	14,150,943.40	其他业务收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,627,191.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,511,109.34	代扣个税手续费返还
减：所得税影响额	9,685,599.95	
少数股东权益影响额	-7,282,769.59	
合计	142,757,070.87	--

注：1、非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、其他符合非经常性损益定义的损益项目包括本公司本年度代扣个税手续费返还，对本年非经常性损益影响金额为241,313.21元；对被税务机关认定为“失控发票”的进项税额转出，影响非经常性损益-8,065,709.84元；变更中间周转品原料成本核算方法，影响非经常性损益35,328,717.01元；云锡（上海）投资发展有限公司开展美元存款质押并进行贷款的业务，本年质押美元存款产生汇兑收益5,977,995.87元，计提相应的贷款利息，影响金额-2,971,206.91元。

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事锡、铜、锌矿的开采、选矿以及锡、铜金属的冶炼和锡的深加工，是我国最大的锡生产加工基地，具有集金属矿勘探、采掘、选冶和锡及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局，拥有行业内完整的锡产业链。2005年以来公司锡金属产销量连续稳居行业首位。2018年公司锡金属国内市场占有率44%，全球市场占有率20.04%。

（二）公司主要产品及用途

公司主要产品有锡锭、阴极铜、锡铅焊料及无铅焊料、锡材、锡基合金、有机锡、无机锡化工产品以及锌精矿含锌等14个系列660多个品种。

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。

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。

锡基合金主要应用于电池、导电零件、轴承等制造行业。

锡材可分为电子锡焊料、锡阳极、锡合金3大类，条、丝、粉、膏、异形材、粒、球、半球、巴氏合金9大系列，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。

锡在化工方面主要用于生产锡的化合物和化学制品。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、纺织方面用作杀虫剂、杀菌剂；林业和船舶方面用作防腐剂和涂料等。

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。

锌精矿是生产金属锌、锌化合物等的主要原料。

（三）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和铜精矿。锡精矿和铜精矿主要由公司下属矿山大屯锡矿、老厂分公司及卡房分公司提供。鉴于矿石属于不可再生资源，为满足公司未来发展和持续生产经营需要，公司在拥有一定资源储备的同时仍外购部分锡、铜原料，目前公司锡精矿自给率约40%，铜精矿自给率约30%。由于我国锡精矿供应商规模较小，目前与公司合作的供应商较多，公司采购价主要以上海有色网和上海期货交易所交易价格为参照基准。

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、选、冶、深加工各环节及产品的小循环，推进发展循环经济。目前公司拥有锡冶炼产能8万吨/年、锡材产能4万吨/年、锡化工产能2.6万吨/年、阴极铜产能10万吨/年、锌精矿产能12万吨/年。

3、销售模式：公司采用长期合同与现货销售相结合的方式，交易价格参照上海有色网和上海期货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，在国内主要城市及美国、德国、香港建立了营销网点。

为提高公司对主要客户的供货稳定性，不断提升公司的市场影响力，公司通过对客户进行自产外的配套供货，通过锡、铜、锌、铝等贸易提高公司对主要客户的供货稳定性。报告期内，公司从事的贸易类业务主要是铜产品、锌、铝、锡锭及其他产品。

（四）公司矿产资源储量情况

截止2018年12月31日，公司各种金属保有资源储量情况：矿石量2.71亿吨，锡金属73.54万吨、铜金属119.84万吨、铅金属10.28万吨、锌金属412.55万吨、钨金属8.59万吨、银3,022吨、铟6,181吨。

（五）报告期内公司开展的矿产资源勘探活动情况

2018年度公司发生探矿费用1.58亿元，辅助基础费用0.14亿元，合计投入1.72亿元。全年新增有色金属资源24.24万吨(由云南省地质矿产勘查开发局第二地质大队审查确认，未经自然资源部门评审备案)，其中：锡4.25万吨、铜7.64万吨、铅1.94万吨、锌9.95万吨、钨0.42万吨、银125吨、镉205吨、铟61吨。

报告期内公司的主要业务、主要产品及其用途、经营模式等无重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期末比期初上升 17.61%，主要是报告期内下属子公司在建工程达到预定可使用

	状态转入固定资产。
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期末比期初上升 39.97%，主要是报告期内增加锡冶炼异地搬迁项目（变更）及加大重点工程项目建设力度。
货币资金	报告期末比期初上升 31.52%，主要是年末货款回笼、票据贴现增加及建信金融投资对下属华联锌铟进行增资扩股。
衍生金融资产	报告期末比期初上升 201.61%，主要是报告期末期货套保持仓合约确认的浮动盈利增加。
应收票据和应收账款	报告期末比期初下降 29.23%，主要是年末公司加大货款回收力度，应收债权下降。
预付账款	报告期末比期初上升 32.62%，主要是报告期内为满足公司正常生产运营活动支付的原料采购预付款增加。
其他流动资产	报告期末比期初上升 152.61%，主要是下属文山锌铟冶炼公司结存试生产期的存货。
可供出售金融资产	报告期末比期初下降 33.82%，主要是报告期末公司下属云锡（香港）资源有限公司持有的中铝国际 H 股市场价值变动。
长期应收款	报告期增加的长期应收款主要是下属深圳融资租赁公司应收的融资租赁款。
投资性房地产	报告期末比期初下降 58.38%，主要是报告期下属香港资源公司部分投资性房地产转为自用固定资产。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司原有核心竞争力没有发生重大变化。

1、综合竞争优势

公司是世界锡行业的龙头企业，有着百年的历史传承和文化底蕴，拥有国际先进水平的锡的采、选、冶、深加工成套技术，拥有行业内完整的锡的采、选、冶及深加工产业链，拥有矿山勘探、采掘、选冶、锡、铜、锌、铟及其他有色金属深加工纵向一体化的产业格局的综合竞争优势。

2、资源优势

公司拥有较丰富的锡、铟、铜、锌等有色金属矿产资源，公司所在地个旧地区是中国锡资源最集中的地区之一，素有世界“锡都”美誉，个旧矿区有良好的成矿条件，找矿的前景广阔，公司每年的找矿成果比较丰硕。2015年公司通过重大资产重组控股华联锌铟后，成就了公司锡、铟双龙头的市场地位。

3、技术优势

整体技术优势：

（1）采选方面，公司研制了全液压全断面天井钻机、漆面摇床、离心选矿机等一批具有国际先进

水平的锡采、选、冶装备，以及先进采选工艺。

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

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

公司自主创新能力强：

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

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

4、市场优势

(1) 市场占有率高：公司是全球重要的锡生产、加工基地，2005年以来公司锡金属产销量连续稳居行业首位。2018年公司锡金属国内市场占有率44%，全球市场占有率20.04%。

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

(3) 品牌质量优：“云锡牌”精锡、锡铅焊料连续三届获国家质量金奖，“云锡YT商标”是知名品牌，“YT”精锡商标1992年于LME注册。

(4) 市场区域好：中国是全球最大的锡消费国，国内锡需求大，且较为稳定。公司90%以上产品于国内销售。

5、人才优势

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，面对国内外叠加的风险矛盾、复杂严峻的经营环境、艰巨繁重的深改任务等多重压力，在公司党委、董事会的正确领导下，围绕“改革创新、持续增效、转型发展”工作主线，深推改革激活力，紧盯市场拓增量，聚焦内部深挖潜，创新引领促转型。通过广大干部员工的共同努力，经济运行稳中提质，深改转型克难而进，经营业绩再创新高，高质量发展扎实推进，保持了良好的发展态势。

报告期内，全年实现营业收入396.01亿元，较上年同期增长15.09%；营业利润13.42亿元，较上年同期增长3.15%，归属于上市公司股东的净利润8.81亿元，较上年同期增长24.81%；公司总资产342.52亿元，归属于上市公司股东净资产为119.52亿元。

报告期公司主要经营工作回顾：

1、聚焦外拓内挖，生产经营质效持续提升

2018年公司多组合应对原料市场变化，灵活调整深加工市场策略，大力维护、拓展海外市场，稳健提升贸易质量，扩大贸易品种，市场运作效果良好。提高信息披露质量，公司历经十年再度获评深圳主板上市公司信息披露A级企业，资本运作及融资工作卓有成效。全面管控成本，运营质效稳中有升，公司整体利润再创新高。

2、奋力克难攻坚，深化改革推陈出新

体制改革推进有力，企业治理结构持续优化；三项制度改革持续深化，人员结构、劳动效率、激励约束机制不断优化。现代企业制度持续完善，决策规范性和效率持续提高，分级管控体系进一步健全，管理基础不断夯实，风险防控能力不断强化。

3、着力蓄势聚能，转型发展进程不断加快

围绕资源、市场、深加工等重点，加快锡主业发展规划提速落地，加快锡深加工产品开发；推进二次资源综合利用探索与论证，加快资源拓展；加强地质找矿分析，自有资源保障能力持续稳固；科技创新驱动增强，科技项目转化效果明显；深加工创新能力提升；项目管理不断加强，重点工程项目加速推进；加大对外开放合作力度，积极参与行业组织的交流与合作。

4、坚持重压强推，安全环保运行保持平稳

安全工作稳中提质，严格落实安全生产主体责任，深入开展隐患排查治理和专项整治；坚持绿色发展理念，严格落实环境保护主体责任，抓实环保督查和监测。保持污染物长期稳定达标排放，报告期内

未出现环境污染事故。

5、强化积基树本，各项基础工作扎实推进

设备管理成效显著，强化节能更新改造，强化设备维护保养；严格执行质量监督，强化质量指标控制，组织完成相关国标及协会标准制定；切实履行社会责任，坚持合理运营，商业道德、产品、资本市场、供应链等多领域的责任管理持续强化。与员工共享改革发展成果，多措并举切实助力精准扶贫。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	39,601,073,385.47	100%	34,410,053,809.78	100%	15.09%
分行业					
有色金属	39,466,300,158.08	99.66%	34,280,097,974.83	99.62%	15.13%
其他业务	134,773,227.39	0.34%	129,955,834.95	0.38%	3.71%
分产品					
锡锭	4,346,833,982.15	10.98%	4,183,646,193.71	12.16%	3.90%
锡材	3,523,188,455.62	8.90%	3,491,895,231.05	10.15%	0.90%
锡化工	1,138,071,110.14	2.87%	1,092,664,736.25	3.18%	4.16%
铜产品	4,917,272,172.34	12.42%	3,931,841,029.84	11.43%	25.06%
锌精矿	1,480,916,200.09	3.74%	1,594,206,620.92	4.63%	-7.11%
贸易产品	23,123,344,808.07	58.39%	19,102,490,525.85	55.51%	21.05%
其中：贸易锡锭	1,699,575,111.01	7.35%	1,582,750,597.21	8.29%	7.38%
贸易铜产品	15,553,613,916.97	67.26%	9,421,714,367.49	49.32%	65.08%
贸易其他产品	5,870,155,780.09	25.39%	8,098,025,561.15	42.39%	-27.51%
其他产品	936,673,429.67	2.37%	883,353,637.21	2.57%	6.04%
其他业务	134,773,227.39	0.34%	129,955,834.95	0.38%	3.71%
分地区					

境内	37,683,631,724.98	95.16%	32,754,890,480.93	95.19%	15.05%
境外	4,075,834,318.84	10.29%	3,584,552,993.99	10.42%	13.71%
内部交易抵消	-2,158,392,658.35	-5.45%	-1,929,389,665.14	-5.61%	11.87%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	39,466,300,158.08	36,015,361,488.71	8.74%	15.13%	16.72%	-1.25%
分产品						
锡锭	4,346,833,982.15	3,361,414,926.15	22.67%	3.90%	-1.05%	3.87%
锡材	3,523,188,455.62	2,942,314,253.47	16.49%	0.90%	3.86%	-2.38%
锡化工	1,138,071,110.14	952,512,887.45	16.30%	4.16%	11.03%	-5.18%
铜产品	4,917,272,172.34	4,574,204,786.64	6.98%	25.06%	28.75%	-2.66%
锌精矿	1,480,916,200.09	446,481,745.45	69.85%	-7.11%	-6.76%	-0.11%
贸易产品	23,123,344,808.07	23,073,226,718.30	0.22%	21.05%	21.17%	-0.10%
其他产品	936,673,429.67	665,206,171.25	28.98%	6.04%	-4.17%	7.56%
分地区						
境内	37,683,631,724.98	34,250,333,127.67	9.11%	15.05%	16.43%	-1.08%
境外	4,075,834,318.84	4,011,451,766.43	1.58%	13.08%	16.96%	-67.40%
内部交易抵消	-2,158,392,658.35	-2,162,908,509.78				

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
锡锭	销售量	吨	34,614	33,796	2.42%
	生产量	吨	35,293	33,397	5.68%
	库存量	吨	2,790	2,111	32.16%
锡材	销售量	吨	28,814	28,925	-0.38%
	生产量	吨	28,466	28,321	0.51%
	库存量	吨	1,213	1,562	-22.34%

锡化工	销售量	吨	16,649	15,967	4.27%
	生产量	吨	16,908	16,118	4.90%
	库存量	吨	1,354	1,095	23.65%
阴极铜	销售量	吨	110,143	94,614	16.41%
	生产量	吨	105,936	93,020	13.89%
	库存量	吨	1,993	6,200	-67.85%
商品锌精矿含锌	销售量	吨	88,666	107,765	-17.72%
	生产量	吨	80,671	115,712	-30.28%
	库存量	吨	977	8,972	-89.11%

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

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
锡原矿金属	销售量	吨			
	生产量	吨	34,753	34,027	2.13%
	库存量	吨			
铜原矿金属	销售量	吨			
	生产量	吨	36,955	35,615	3.76%
	库存量	吨			
锌原矿金属	销售量	吨			
	生产量	吨	103,106	125,093	-17.58%
	库存量	吨			

备注：矿山生产的主要原矿金属均为公司下一道选矿工序的原料，未实现对外销售。

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，公司锡锭、锡化工产品库存量同比增加的主要原因是 2018 年末该部分产品产销率同比下降；锡材、阴极铜和商品锌精矿含锌库存量大幅下降的主要原因是报告期内公司加大产品销售力度。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼及加工业	原材料	10,557,204,716.35	81.57%	9,493,050,470.52	80.36%	11.21%
	燃料及动力	488,201,580.48	3.77%	460,883,775.05	3.90%	5.93%
	职工薪酬	912,810,180.20	7.05%	863,974,444.24	7.31%	5.65%
	其他制造费用	983,918,293.38	7.60%	995,767,799.57	8.43%	-1.19%
	小计	12,942,134,770.41	100.00%	11,813,676,489.39	100.00%	9.55%
有色金属贸易业务	采购成本	23,073,226,718.30	100.00%	19,041,274,881.96	100.00%	21.17%
	小计	23,073,226,718.30	100.00%	19,041,274,881.96	100.00%	21.17%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
精矿产品	原材料	92,173,866.38	20.33%	164,143,603.81	34.28%	-43.85%
	燃料及动力	88,260,218.56	19.46%	70,870,672.14	14.80%	24.54%
	职工薪酬	106,873,345.31	23.57%	80,459,418.25	16.80%	32.83%
	其他制造费用	166,145,642.87	36.64%	163,392,641.76	34.12%	1.68%
	小计	453,453,073.12	100.00%	478,866,335.96	100.00%	-5.31%
冶炼产品	原材料	6,665,120,708.75	78.42%	5,720,758,761.92	75.95%	16.51%
	燃料及动力	370,579,035.76	4.36%	356,662,945.08	4.74%	3.90%
	职工薪酬	716,514,380.59	8.43%	697,207,560.14	9.26%	2.77%
	其他制造费用	747,252,428.03	8.79%	757,539,302.04	10.06%	-1.36%
	小计	8,499,466,553.13	100.00%	7,532,168,569.18	100.00%	12.84%
深加工产品	原材料	3,775,677,891.06	96.94%	3,576,371,708.65	96.90%	5.57%
	燃料及动力	21,354,132.46	0.55%	20,242,626.05	0.55%	5.49%
	职工薪酬	59,604,549.17	1.53%	57,433,543.40	1.56%	3.78%
	其他制造费用	38,400,592.85	0.99%	36,874,087.02	1.00%	4.14%
	小计	3,895,037,165.54	100.00%	3,690,921,965.12	100.00%	5.53%
有色金属贸易业务	采购成本	23,073,226,718.30	100.00%	19,041,274,881.96	100.00%	21.17%
	小计	23,073,226,718.30	100.00%	19,041,274,881.96	100.00%	21.17%

		0		6		
其他产品	原材料	24,232,250.16	25.73%	31,776,396.14	28.44%	-23.74%
	燃料及动力	8,008,193.70	8.50%	13,107,531.78	11.73%	-38.90%
	职工薪酬	29,817,905.13	31.66%	28,873,922.45	25.84%	3.27%
	其他制造费用	32,119,629.63	34.11%	37,961,768.75	33.98%	-15.39%
	小计	94,177,978.62	100.00%	111,719,619.13	100.00%	-15.70%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本集团2018年度纳入合并范围的子公司共18户，本年新增子公司云锡红河资源有限责任公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,842,919,294.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.23%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,595,382,663.61	4.03%
2	客户 2	1,072,411,614.51	2.71%
3	客户 3	936,252,987.75	2.36%
4	客户 4	704,636,300.83	1.78%
5	客户 5	534,235,727.77	1.35%
合计	--	4,842,919,294.47	12.23%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	3,898,227,672.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	25.04%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1（云南锡业集团（控股）有限责任公司）	2,113,945,968.91	25.04%
2	供应商 2	546,851,406.25	6.48%
3	供应商 3	427,935,774.51	5.07%
4	供应商 4	409,374,888.60	4.85%
5	供应商 5	400,119,634.50	4.74%
合计	--	3,898,227,672.77	46.18%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

按照“属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示”的规定，云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司，与本公司构成关联关系。上表中向云南锡业集团（控股）有限责任公司 2018 年度采购额中已包含向云南锡业集团（控股）有限责任公司及下属公司和云南锡业集团有限责任公司及下属公司采购的金额。

除云南锡业集团（控股）有限责任公司外，公司与其他四名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有直接或者间接拥有权益等。

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	177,469,349.34	157,428,200.36	12.73%	
管理费用	971,960,063.86	1,060,156,123.70	-8.32%	
财务费用	801,393,944.95	576,274,141.94	39.06%	主要是资金需求增加，融资规模同比上升影响利息支出增加。
研发费用	134,917,645.02	81,984,155.52	64.57%	报告期内公司进一步强化科技工作，

				加大研发投入力度。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2018年公司科技创新驱动增强，实施各类科技项目210项。科技项目转化效果明显，1360运输调度信息系统应用极大提高了坑内运输能力，大屯锡矿4000吨/日选矿技术攻关有效提高锡、铜选矿回收率；铜业分公司自焙电极替代石墨预焙电极实现生产成本有效降低。创新能力增强，依托“三分中心”建设加速提升深加工创新能力，锡材公司获批设立博士后科研工作站，新增1个云岭产业技术创新团队，锡焊料合金团队成功申报为昆明市创新团队。新产品研发有新成效，锡化工公司成功开发专用复配型甲基锡等9种个性化新产品，2项新产品实现市场推广转化。全年获专利授权25项，其中发明专利13项，获中国有色金属工业科学技术一等奖2项，获云南省科技进步二等奖2项。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,566	1,088	43.93%
研发人员数量占比	10.32%	7.41%	2.91%
研发投入金额（元）	275,097,000.00	286,331,000.00	-3.92%
研发投入占营业收入比例	0.69%	0.83%	-0.14%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	43,623,808,616.18	38,569,503,278.95	13.10%
经营活动现金流出小计	41,076,614,354.55	36,249,813,456.78	13.32%

经营活动产生的现金流量净额	2,547,194,261.63	2,319,689,822.17	9.81%
投资活动现金流入小计	12,631,269.64	3,941,029.49	220.51%
投资活动现金流出小计	3,177,354,831.06	1,716,568,089.11	85.10%
投资活动产生的现金流量净额	-3,164,723,561.42	-1,712,627,059.62	84.79%
筹资活动现金流入小计	22,877,632,495.46	18,219,320,378.88	25.57%
筹资活动现金流出小计	21,014,623,368.58	17,453,173,218.39	20.41%
筹资活动产生的现金流量净额	1,863,009,126.88	766,147,160.49	143.17%
现金及现金等价物净增加额	1,281,664,763.03	1,331,034,307.67	-3.71%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

报告期内投资活动现金流入同比上升 220.51%，较 2017 年增加 869 万元，主要为收回投资收到的现金 1,039 万元，投资活动现金流出较 2017 年同比增加 14 亿元，全为构建固定资产、无形资产和其他长期资产支出。筹资活动产生的现金流量净额增加 10 亿元，筹资活动现金流入较年初增加 46 亿元，主要为新增借款 48 亿元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	90,354,365.34	6.94%	报告期期货交仓、非高度有效套期保值平仓损益、权益法核算的长期股权投资收益	
公允价值变动损益	18,128,988.34	1.39%	报告期末持仓套保期货合约浮动盈利	
资产减值	33,574,823.94	2.58%	报告期内计提流动资产减值准备	
营业外收入	17,476,045.61	1.34%	报告期内确认及收到的政府补助等	
营业外支出	56,463,308.74	4.33%	报告期内对外捐赠支出及非流动资产报废损失等	

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	5,344,649,955.67	15.60%	4,063,692,955.26	13.30%	2.30%	
应收账款	546,860,693.54	1.60%	751,242,572.93	2.46%	-0.86%	
存货	3,905,505,591.24	11.40%	4,134,211,928.37	13.53%	-2.13%	
投资性房地产	42,753,121.01	0.12%	102,721,794.79	0.34%	-0.22%	
长期股权投资	381,215,229.47	1.11%	359,181,822.53	1.18%	-0.07%	
固定资产	13,520,991,348.85	39.47%	11,496,476,316.15	37.63%	1.84%	
在建工程	3,021,429,610.90	8.82%	2,158,560,038.54	7.06%	1.76%	
短期借款	9,911,228,401.84	28.94%	10,898,960,601.86	35.67%	-6.73%	
长期借款	2,612,600,000.00	7.63%	1,094,000,000.00	3.58%	4.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	151,531,684.11	土地复垦保证金
应收票据	91,886,785.42	票据质押
存货		
固定资产	95,546,618.65	抵押贷款
无形资产		
货币资金	10,000.00	冻结 ETC 最低余额
货币资金	108,779,652.76	票据池保证金
货币资金	8,684,000.00	存款质押融资
货币资金	2,058,960.00	信用保证金
固定资产	1,867,543,121.23	融资租赁

合计	2,326,040,822.17	--
----	------------------	----

五、投资状况

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,909,418,012	1,432,567,676.49	103.09%

报告期内公司加快重点工程项目建设，加大在建工程和固定资产投入力度。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	自建	是	有色金属冶炼	1,033,140,002.34	1,033,140,002.34	公司自筹	30.25%	0.00	0.00	不适用	2018年06月13日	公告编号：2018-035
合计	--	--	--	1,033,140,002.34	1,033,140,002.34	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02068	中铝国际	102,995,751.77	公允价值计量	82,922,439.18		-48,249,619.19				54,746,132.58	可供出售金融资产	对外投资
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			102,995,751.77	--	82,922,439.18	0.00	-48,249,619.19	0.00	0.00	0.00	54,746,132.58	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2015 年 04 月 27 日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

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	无	否	锡	0	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	8,581.05	96,542.41	91,326.4		10,194.27	0.72%	3,819.18
上海期货交易所	无	否	铜	0	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	73,964.89	202,136.7	233,904.52		37,280.66	2.63%	5,234.08
上海期货交易所	无	否	锌	0	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	3,085.76	70,275.26	67,328.69		2,676.35	0.19%	3,616.01
上海期货交易所、金交	无	否	银	0	2018 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	5,924.38	220,422.87	225,909.77		910.84	0.06%	-1,067.38

所					日	日							
上海期货交易所	无	否	铝		2018年01月01日	2018年12月31日	2,824.31	20,950.82	23,576.83				-172.96
伦敦金属交易所	无	否	锡		2018年01月01日	2018年12月31日	27,493.1	212,103.71	230,453.48		39,660.83	2.80%	58.18
合计				0	--	--	121,873.49	822,431.77	872,499.69	0	90,722.95	6.40%	11,487.11
衍生品投资资金来源	公司自筹、经纪行信用额度												
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）	2018年01月29日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2018年04月13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）	报告期内公司通过上海期货交易所、伦敦金属交易所进行期货套期保值业务，套期保值业务接受国资委、中国证监会和国家外汇管理局监管，因此公司套期保值业务基本不存在操作风险和法律风险。公司选择的各经纪公司信用良好。公司建立了期货管理办法，通过加强业务流程、决策流程和交易流程的风险控制，设立期货领导小组等多种措施控制风险。持仓衍生品面临市场价格上涨带来的浮动或到期亏损风险，公司对主要产品锡、铜、锌、黄金、白银进行套期保值，合理控制保值比例，价格上涨带来的风险可控。合约全为期货合约，流动性好。因此，信用风险、流动性风险和市场风险可控。												
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	报告期内，公司持仓的衍生品是期货合约，其公允价格直接按照市场价格计算，不用设置各类参数。												
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	1、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，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。 2、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《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，并有健全和完善的境内外期货套期保值运作流程。												

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	非公开发行股票	236,969.93	70,483.84	162,859.54	0	0	0.00%	74,110.39	存放于公司募集资金专户	0
合计	--	236,969.93	70,483.84	162,859.54	0	0	0.00%	74,110.39	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司非公开发行股票募集资金总额 240,000 万元，扣除中介机构费用后募集资金净额为 236,969.93 万元，报告期内公司使用募集资金总额 70,483.84 万元，已累计使用募集资金总额 162,859.54 万元，其余未使用募集资金 74,110.39 万元（未含募集资金专户利息收入）存放于公司募集资金专户内。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10 万吨锌、60 吨锡冶炼项目	否	210,000	206,969.93	70,483.84	160,864.69	77.73%	2018 年 12 月 31 日	0	是	否
南部选矿试验示范园区 2000t/d 多金属选厂工程项目	否	30,000	30,000	0	1,994.85	6.65%	2018 年 12 月 31 日	未达到使用状态	否	否
承诺投资项目小计	--	240,000	236,969.93	70,483.84	162,859.54	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
归还银行贷款(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	240,000	236,969.93	70,483.84	162,859.54	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	2000t/d 多金属选厂项目是南部选矿示范园区的工程子项目，其他项目的推进情况直接影响该项目的开展，由于园区前期基础工作推进不如预期，导致 2000t/d 多金属选厂项目无法按照原计划推进，且对后续推进时间暂无法准确预估。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据于 2016 年 12 月 29 日签署的《云南锡业股份有限公司 2016 年度非公开发行股票预案(修订稿)》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入。截至 2017 年 7 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 92,375.70 万元。本公司于 2017 年 8 月 30 日召开第七届董事会 2017 年第三次临时会议、第七届监事会 2017 年第三次临时会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金。2017 年 9 月 7 日，公司预先已投入募集资金项目的自筹资金 92,375.70 万元已完成置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2017 年 8 月 30 日通过的第七届董事会 2017 年第三次临时决议，同意使用闲置募集资金 5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司该次董事会审议通过之日即 2017 年 8 月 30 日起不超过 12 个月，上述用于补充流动资金的闲置募集资金于 2018 年 8 月 28 日归还。 (2) 2018 年 9 月 15 日通过的第七届董事会 2018 年第七次临时会议决议，同意使用闲置募集资金 4.5 亿元暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 3 个月，上述用于补充流动资金的闲置募集资金于 2018 年 12 月 12 日全部归还。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截止 2018 年 12 月 31 日，年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼技改项目已完成工程建设和安装，正在试运行阶段，按合同约定付款，募集资金结余金额为 46,343.81 万元；南部选矿试验示范园区 2,000t/d 多金属选厂工程项目未完工，募集资金结余 28,104.23 万元；上述两个项目募集资金结余金额共计 74,448.04 万元（含募集资金专户利息收入）。									
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金全额存放于本公司开设的募集资金专户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	不适用									

情况	
----	--

备注：公司 2019 年 3 月 26 日召开的第七届董事会 2019 年第一次临时会议和 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目投资规模和调整募集资金投入的预案》，为进一步提高公司募集资金的适用效率，保障可实现预期的募集资金投资效益，降低公司财务费用，在充分考虑股东权益的基础上，公司根据募集资金投资项目的实际进展情况，拟将 10 万吨锌、60 吨锑冶炼项目的投资总额由 211,659 万元变更为 252,506.07 万元，同时将原使用于 2000t/d 多金属选厂项目的募集资金 30,000 万元及利息收入（对于已使用的募集资金 1,994.86 万元将以公司自有资金进行置换）调整到 10 万吨锌、60 吨锑冶炼项目中。具体内容详见《云南锡业股份有限公司关于变更部分募投项目投资规模和调整募集资金投入的公告》。（公告编号：2019-011）

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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	子公司	有色金属开采	280,000,000	6,066,020,307.55	5,434,869,413.84	2,515,081,821.88	1,209,808,594.34	1,007,603,736.00
云南锡业郴州矿冶有限公司	子公司	有色金属开采	379,000,000	384,076,739.62	105,568,904.33	939,610,611.70	-17,575,619.40	-21,014,518.30
郴州云湘矿	子公	有色金属	270,000,000	354,238,438.76	265,752,473.07	641,343,130.44	1,047,923.09	1,007,373.09

冶有限责任公司	司	产品							
云南锡业锡 化学品有限 公司	子公 司	有机锡产 品	80,675,000	98,332,263.55	92,383,618.24	27,722,985.43	-8,193,882.93	-8,191,382.93	
云南锡业锡 材有限公司	子公 司	有色金属 产品	234,830,279	909,577,813.06	375,136,552.12	2,503,540,768.39	12,256,299.19	14,805,203.42	
云锡贸易 (上海)有 限公司	子公 司	进出口贸 易	1,000,000,000	749,861,924.28	424,708,105.52	21,110,399,630.09	3,775,130.46	3,705,208.03	
云锡(上海) 投资发展有 限公司	子公 司	投资与贸 易	1,000,000,000	112,309,249.65	104,496,820.39	2,410,053,592.48	8,227,340.88	6,716,320.48	
云南锡业资 源(美国) 有限公司	子公 司	进出口贸 易	36,760,219.50	295,201,489.36	73,023,446.64	783,388,372.06	-12,548,075.41	-12,495,791.66	
云锡(德国) 资源有限公 司	子公 司	进出口贸 易	27,773,780.15	111,064,012.83	42,817,895.76	414,659,619.15	2,889,228.16	863,873.43	
云锡(香港) 源兴有限公 司	子公 司	投资与贸 易	271,516,434.3 0	319,104,524.18	317,966,299.37	0.00	-26,239.30	-26,239.30	
云锡(香港) 资源有限公 司	子公 司	投资与贸 易	480,811,007.8 1	1,473,657,391.87	568,588,205.60	2,877,786,327.63	14,810,649.67	8,838,916.97	
个旧鑫龙金 属有限责任 公司	子公 司	有色金属 产品	4,800,000	6,598,286.00	1,092,857.18	234,935,529.60	8,715,416.53	7,055,109.24	
云锡(红河) 投资发展有 限公司	子公 司	有色金属 产品	100,000,000	10,040,165.28	9,992,064.61	0.00	-1,190.11	-2,003.31	
云锡文山锌 铟冶炼有限 公司	子公 司	有色金属 产品	500,000,000	2,393,534,037.21	483,299,557.26	0.00	-9,062,709.04	-9,416,432.15	
和硕县矿产 开发有限责 任公司	子公 司	有色金属 产品	10,000,000	5,387,962.21	5,369,254.46	0.00	-63,958.69	-63,966.92	
云锡红河资 源有限责任 公司	子公 司	有色金属 矿勘探	50,000,000	51,317,083.95	42,629,570.38	155,339.81	-4,109,866.39	-4,109,866.39	

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
云锡红河资源有限责任公司	2018年2月起纳入公司合并范围	无较大影响
个旧云锡双井实业有限责任公司	2019年3月起纳入公司合并范围	无较大影响

备注：1、2017年12月8日召开的第七届董事会2017年第五次临时会议和第七届监事会第五次临时会议审议通过公司以经相关国资备案的净资产评估值5,043.54万元作为交易对价，收购云锡控股下属子公司云锡红河资源有限责任公司100%的股权。2018年2月其工商变更登记手续办理完毕，纳入公司合并报表范围。

2、2018年12月26日召开的第七届董事会第四次会议和第七届监事会第四次会议审议通过公司以经相关国资备案的净资产评估值6,190.25万元作为交易对价，收购云锡控股下属子公司个旧云锡双井实业有限责任公司100%的股权。2019年3月份其工商变更登记手续办理完毕，纳入公司合并报表范围。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2019年全球经济复苏动能不足，多数国家经济增长预期放缓，风险、挑战和不确定性增加。新一年国内经济运行稳中有变、变中有忧、经济增速预期将继续放缓，中央经济工作会把推动制造业高质量发展作为今年经济工作的首要方面，并维持稳健的货币政策和积极的财政政策，并实施大规模的减税降费政策，为企业减负。公司既面临复杂的宏观形势，同时也面临重要的发展机遇。

就国内锡行业而言，供应端锡原料市场仍受到结构性短缺的困扰，将持续偏紧格局；精锡生产方面，原料供应偏紧将成为抑制精锡产量增长的主导因素，国内将继续缓慢去库存；消费方面，各主要领域基本平稳，随着贸易摩擦预期向好，将有望推动电子行业的锡需求，同时新消费领域逐渐发展，将对锡消费构成一定的支撑。

（二）2019年工作总体思路

2019年公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持新发展理念，坚定不移推进高质量发展，紧紧围绕“全面激发活力、全力提质增效、全速创新转型”工作主线，进一步加大改革力度、加速主业发展、精细生产经营、促进管理提升、推进转型升级，为实现全年任务目标而努力奋斗。

（三）2019年经营计划

2019年预计实现销售收入420亿元，在公司及各单位完成预算目标的情况下，实现在岗职工人均收入增长不低于8%。上述经营计划能否实现尚取决于内外部环境、经营管理等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。

（四）2019年主要任务

1、全面激发活力：紧抓政策机遇，加快推进深化改革，持续完善法人治理结构，不断优化市场化经营机制，健全完善激励机制，有力强化内控体系建设和管理基础提升，争取在改革重点领域和关键环节率先取得突破，全面激发体制机制新活力。

2、全力提质增效：积极应对形势变化，着力增强市场及资本运作能力。扎实推进安全生产、绿色发展，全面夯基固本，千方百计挖潜力、降成本、控风险、拓增量，持续稳固良好发展态势，确保运行质量持续优化、盈利能力稳步增强。

3、全速创新转型：坚持以创新引领转型，提速推进锡主业较快发展规划实施，全面提升资源保障能力和科技创新能力，抓实重点项目建设和产业基地打造，扩大对外开放合作，积极拓展精深加工和新材料领域，加速蓄积锡主业转型发展新功能。

（五）可能面对的风险及应对措施

1、有色金属价格波动风险

有色金属行业是典型的周期性行业，与国内外宏观经济运行状况密切相关，宏观经济的波动及走势对公司产品价格和盈利有较大影响。针对可能存在的有色金属价格波动风险，我们通过加强对国内外宏观经济的分析、研究来把握市场动态，加强对行业的研究，强化全方位紧密联动，提升市场运作的水平，同时积极掌握行业技术、产品、价格动态，根据市场变化作出适时的调整和部署。同时，根据公司生产经营的实际情况，合理库存，并积极开展期货的套期保值业务，充分发挥期货金融工具的避险功能，最大程度的规避市场和价格风险。

2、政策变化或调整风险

我国对有色金属行业实行较严格的行业准入制度和管制措施，公司的业务遵守国家行业的相关法律、法规及政策。若国家相关产业政策在未来进行调整或更改，对矿产开发的行业标准和相关政策作出更加严格的规定，将会给公司的业务产生一定的影响。同时，国家在诸如宏观调控政策、财政货币政策、税收政策、贸易政策等方面的变化，都将可能对公司的经营产生一定影响。针对可能存在的政策风险，公司将提高对政策风险的认识和关注，动态跟踪和研究相关产业政策的发展和变化，必要时进行适时的调整，同时严格遵守行业相关法律、法规及政策，确保公司持续发展。

3、安全生产和环保风险

公司属于有色金属矿采选冶炼企业，公司虽在保障安全生产方面高度重视，到目前为止也未存在安全

隐患和事故，但是随着生产的不断进行，自然灾害、设备故障、人为失误都可能形成安全隐患；公司同时也属于环保重污染行业，虽然公司严格按照国家标准和地方有关环保法规的要求进行生产，环境治理卓有成效且治理指标居国内同行业领先水平。但随着国家生态文明建设作为国家战略持续推进，以及近期国内出现的重大安全生产事故，未来安全和环保的要求将更加严格，安全和环保检查将形成常态化，企业安全环保压力不断增加。

在安全生产和环保方面，公司将不断提高安全生产保障力，积极开展清洁生产和污染防治工作。公司高度重视安全生产，并切实推进公司安全文化建设，始终坚持以人为本的安全生产理念，加大对安全生产可能存在隐患的排查力度，切实保障公司安全生产。同时高度重视环境保护，始终坚持把环境保护工作当作企业重要的社会责任，强化环保管理工作。同时认真按照国家、地方政府相关规定和要求完善公司安全生产和环境保护方面的管理制度，安全生产方面完善各项安全生产措施，加大安全生产责任制度落实力度；环境保护方面严格落实环境保护法律法规要求和污染防治各项措施，有效治理和控制生产中的污染物排放，在确保达到国家污染物排放标准的同时，实现公司的安全和清洁生产。

（六）2019年主要工作措施

1、创新突破，激发体制机制新活力

体制顺则机制顺，机制活则满盘皆活。2019年要在更深层次、更广范围、以更大力度深入推进综合改革，推进“双百行动”和国有企业改革三年行动，着力破除体制机制弊端，全力推进重点领域、关键环节改革项目不断取得突破，充分激活体制动力、激发机制活力。

2、聚力主业，蓄积转型发展新动能

创新转型是高质量发展的“源动力”。2019年要全面细化落实锡主业加快发展规划，有力夯实资源保障，全面提升创新能力，大力优化产品结构，加快重点项目建设和新增长点培育，着力拓展产业布局，充分借力外部资源，加速推进创新转型发展。

3、倾力竭能，扩展生产经营新成效

效益和效率是企业生存发展的价值和关键。2019年要做好应对严峻外部环境和经济下行压力加大的充分准备，通过强化市场及资本运作、深入挖潜创效、提升经济运行质量、精细管理基础，最大限度增效益、降成本、提效率，确保完成既定经营目标。

4、突出治本，实现安全环保新提升

安全环保关乎生命安全，关乎发展大计。2019年要坚定不移全面落实安全环保发展理念，扎实推进安全文化建设，全面推动绿色发展，严守安全环保红线，加快构建系统的安全环保风险防控体系，促进安全环保工作实现新提升。

5、高度自觉，践行社会责任新担当

积极履行社会责任，是企业实现高质量发展的“助推器”，2019年要在履行安全生产、保护环境、节约资源等责任的同时，以更高度的自觉，积极践行多元化社会责任担当。有力强化质量品牌工作，坚持品质至上，严格质量管理，确保产品质量、过程质量达标。有力推进和谐企业建设，有力落实精准扶贫工作，积极回馈社会。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月23日	实地调研	机构	详见2018年1月24日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2018-001）
2018年03月01日	实地调研	机构	详见2018年3月2日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2018-002）
2018年05月15日	实地调研	机构	详见2018年5月16日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2018-003）
2018年06月06日	实地调研	机构	详见2018年6月7日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2018-004）
2018年11月21日	实地调研	机构	详见2018年11月22日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2018-005）
2018年11月22日	实地调研	机构	详见2018年11月22日登载于深交所互动易平台的《云南锡业股份有限公司投资者关系活动记录表》（2018-005）
接待次数	6		
接待机构数量	77		
接待个人数量	102		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2018年11月，证监会、财政部及国资委联合发布《关于支持上市公司回购股份的意见》，其中第一条：“上市公司以现金为对价，采用要约或集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红。”2019年1月，深圳证券交易所发布《上市公司回购股份实施细则》第七条：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”

报告期内，公司通过股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份共计 2,097,327 股，成交总金额为 19,996,269.12 元（不含交易费用）。该回购总金额19,996,269.12 元视同为公司2018年度现金分红。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

适用 不适用

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

公司2018年利润分配方案：除在报告期内回购股份金额视为2018年度现金分红外，基于公司2018年度母公司净利润虽为正值，但母公司年末累计可供分配利润为负数，无法满足《公司法》及《云南锡业股份有限公司章程》中实施利润分配相关条件的要求，因此，公司2018年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司2017年利润分配方案：公司2017年度母公司净利润虽为正值，但母公司年末累计可供分配利润为负数，无法满足《公司法》及《云南锡业股份有限公司章程》中实施利润分配相关条件的要求，因此，公

司2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司2016年利润分配方案：由于公司2016年度母公司净利润、累计可供分配利润均为负值，因此无法满足公司章程中实施利润分配及现金分红的相关条件，同时，基于公司实际情况，2016年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式（如 回购股份）现 金分红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方式)	现金分红总额 (含其他方式) 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率
2018 年	0.00	881,211,732.48	0.00%	19,996,269.12	2.27%	19,996,269.12	2.27%
2017 年	0.00	706,026,278.73	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00
2016 年	0.00	136,119,280.60	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

除在报告期内回购股份金额视为 2018 年度现金分红外，公司 2018 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。（具体内容详见本报告第五节“重要事项”之一“公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况”）

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易所或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	已履行完毕（见备注）
	云南锡业集团有限责任公司	股份锁定	因本次重大资产重组取得的锡业股份的股份（包括但不限于送红股、转增股本等原因增持的股份），自本次重大资产重组新取得的股份上市之日起 36 个月内不进行交易所或转让。本次交易完成后 6 个月内如锡业股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有的锡业股份股票的锁定期自动延长至少 6 个月。	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 15 日至 2019 年 4 月 15 日	已履行完毕（见备注）
资产重组时所作承诺	博信优质（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他承诺	<ol style="list-style-type: none"> 1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。 2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产证书导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。 3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的，将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。 4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。 5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的，各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。 6. 本次交易完成后，本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独 	2015 年 10 月 13 日	在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。	条件尚未成就，承诺尚未生效。

		立性，保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。			
云南锡业集团（控股）有限责任公司	避免同业竞争	1. 本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。 2. 在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被监管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且持有锡业股份超过 5%股份情况下持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形。
云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	1. 本公司在持有锡业股份超过 5%的股份前提下，承诺不以任何方式从事与锡业股份相同或相似的业务。 2. 在本公司持有锡业股份超过 5%的股份前提下，若本公司或控制的其他公司所从事的业务与锡业股份存在相同或相似，或被监管机构/监管机构认定为从事相同或相似业务的情况下，本公司将通过委托销售、委托加工、业务重组、转让股权等方式避免与锡业股份发生同业竞争。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且持有锡业股份超过 5%股份情况下持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形。
云南锡业集团（控股）有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形。
云南锡业集团有限责任公司	规范减少关联交易	在本次重组结束后，本公司及控制的企业将尽可能减少与锡业股份之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的原则，按照有关法律、法规、规范性文件和锡业股份《公司章程》等有关规定履行关联交易决策程序，保证不通过关联交易损害锡业股份及其股东的合法权益。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在锡业股份合法有效存续期内持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形。
云南锡业集团（控股）有限责任公司	其他承诺	1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失，交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。	2015 年 10 月 13 日	本承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期	条件尚未成就，承诺尚未生效。

			<p>2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产产权证书导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的, 将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>6. 本次交易完成后, 本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性, 保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>		<p>间持续有效。</p>	
<p>云南锡业集团有限责任公司</p>	<p>其他承诺</p>		<p>1. 若因华联锌铟临时用地到期无法续期或者因临时用地违规受到处罚等导致锡业股份受到损失, 交易对方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>2. 如因华联锌铟地上建筑物未办理房产产权证书导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>3. 因交易对方所持华联锌铟股份存在瑕疵或产权纠纷导致锡业股份受到损失的, 将依法退出本次重组或根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>4. 如因华联锌铟生产经营资质及/或许可不符合法律法规的有关规定而导致被处罚或造成损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>5. 若华联锌铟因铜曼矿区换证前按照 210 万吨/年进行开采的行为导致锡业股份受到损失的, 各方将根据参与本次重组的持股比例承担赔偿责任。</p> <p>6. 本次交易完成后, 本公司保证锡业股份在业务、资产、财务、人员和机构等方面的独立性, 保证锡业股份独立于本公司及本公司控制的其他企业。</p>	<p>2015 年 10 月 13 日</p>	<p>本承诺在华联锌铟作为锡业股份控股子公司期间持续有效。</p>	<p>条件尚未成就, 承诺尚未生效。</p>

首次公开发行或再融资时所作承诺	云南锡业集团有限责任公司	避免同业竞争	<p>为避免产生同业竞争，公司控股股东云南锡业集团有限责任公司向公司出具《避免同业竞争的承诺》，具体内容如下：</p> <p>1、本公司已将与锡生产经营相关的主要经营性资产投入锡业股份，且不再拥有锡的冶炼和深加工业务，并出具《承诺函》，承诺自锡业股份上市之日起，本公司作为其控股股东期间，不从事与锡业股份相竞争的业务。本公司严格履行上述承诺，截止本承诺出具之日，本公司与锡业股份之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本公司及本公司其他全资、控股企业将不会从事任何直接或间接与锡业股份及其控股企业构成竞争的业务，并给予锡业股份在同等条件下优先购买本公司全资、控股企业拟出售的与锡业股份及其控股企业主营业务有关的资产及（或）业务的权利，如本公司参股企业所生产产品或所从事业务与锡业股份及其控股企业构成或可能构成竞争，在锡业股份提出要求时，本公司将出让其所持该等企业的全部出资、股份或权益，并承诺在同等条件下给予锡业股份优先购买该等出资、股份或权益的权利。</p>	2008年08月01日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且云锡集团作为锡业股份控股股东期间持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	避免同业竞争	<p>为避免铜业务方面发生同业竞争及潜在的铜业竞争，2011年9月，云南锡业集团（控股）有限责任公司向公司出具了铜业务的《避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：</p> <p>1、本公司及本公司直接或间接控制的其他企业，包括但不限于云南个旧有色冶化有限公司，不发展电铜或其他可能与你公司铜业务构成同业竞争的业务；</p> <p>2、本公司如发现与你公司铜业务构成直接或间接竞争的新业务机会，将立即书面通知你公司，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件优先提供给你公司。</p> <p>3、本公司将采取一切合理措施保证上述各项承诺的落实，包括但不限于通过有关内部决议、签署相关协议。</p> <p>4、本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至按照相关法律法规本公司不再需要向你公司承担避免同业竞争义务时为止。</p>	2011年09月01日	本承诺在锡业股份合法有效存续、且云锡控股作为锡业股份关联股东期间持续有效	持续履行过程中，为长期有效承诺。截止报告期末，无违反承诺的情形
	财通基金管理有限公司、	股份锁定	1、本公司同意自锡业股份本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，十二个	2017年09	2017年9月1日至2018	承诺已履

	东海基金管理有限责任公司、华安证券股份有限公司、华融瑞通股权投资管理有限公司、华泰资产管理有限公司、建信人寿保险股份有限公司、农银汇理（上海）资产管理有限公司、云南惠君投资合伙企业（有限合伙）		<p>月内不转让本次认购的股份，并委托锡业股份有限公司董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，十二个月内不得转让。</p> <p>2、本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。</p> <p>3、本公司声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。</p>	月 01 日	年 9 月 1 日	行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	公司董事、高级管理人员	其他承诺	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或绩效薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2016 年 06 月 21 日	2016 年 6 月 21 日至本次非公开发行股票募投项目完成时止。	正在履行中
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	增持承诺	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。	2018 年 08 月 02 日	2018 年 8 月 2 日至 2019 年 8 月 2 日	正在履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具	不适用					

体原因及下一步的工作计划	
--------------	--

备注：上表中云锡控股和云锡集团的股份锁定承诺于 2019 年 4 月 15 日锁定期限届满，经公司董事会和独立财务顾问核查，认为公司 2015 年重大资产重组交易对方云锡控股、云锡集团限售股解禁符合《上市公司重大资产重组管理办法》等法律法规、规范性文件相关要求及《发行股份购买资产协议》的相关约定，经中登公司深圳分公司和深圳证券交易所批准，云锡控股和云锡集团所持限售股 262,632,030 股份于 2019 年 4 月 15 日解除限售上市流通。

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

与上年度财务报告相比，报告期内公司会计政策存在如下变更：

1、财务报表列报项目变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读，本公司调整了部分财务报表列报项目。对财务报表列报项目的主要影响如下：

单位：元

项目	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
年初数	应收票据	1,200,899,192.00	应收票据及应收账款	1,952,141,764.93
	应收账款	751,242,572.93		

项目	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
	应收利息		其他应收款	371,276,811.60
	应收股利			
	其他应收款	371,276,811.60		
	固定资产	11,495,660,107.96	固定资产	11,496,476,316.15
	固定资产清理	816,208.19		
	在建工程	2,158,150,602.16	在建工程	2,158,560,038.54
	工程物资	409,436.38		
	应付票据	30,404,190.00	应付票据及应付账款	1,179,396,763.99
	应付账款	1,148,992,573.99		
	应付利息	79,047,323.58	其他应付款	704,418,658.58
	应付股利	4,500,000.00		
	其他应付款	620,871,335.00		
	长期应付款	28,391,041.04	长期应付款	37,391,041.04
	专项应付款	9,000,000.00		

(续)

项目	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
上年数	管理费用	1,142,140,279.22	管理费用	1,060,156,123.70
			研发费用	81,984,155.52
	财务费用	576,274,141.94	财务费用	576,274,141.94
			其中：利息费用	610,900,688.82
			利息收入	16,824,650.42
	其他收益	46,719,220.04	其他收益	46,834,042.15
	营业收入	34,410,168,631.89	营业收入	34,410,053,809.78
	收到其他与筹资活动有关的现金	24,741,732.33	收到其他与筹资活动有关的现金	
收到其他与经营活动有关的现金	221,373,769.24	收到其他与经营活动有关的现金	246,115,501.57	

2、变更中间周转品原料成本核算方法

①会计政策变更的审批程序

本公司于 2018 年 8 月 16 日召开的第七届董事会 2018 年第六次临时会议和第七届监事会 2018 年第六次临时会议审议通过了《云南锡业股份有限公司关于会计政策变更的议案》。

②会计政策变更的原因

近年来，由于有色金属产品市场价格波动较大，公司一直沿用的定额成本计价方法不能及时将原料价格变动对中间周转品价值的影响反映出来，并且随着未来公司下属子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司锌冶炼产能投入生产运行，公司整体生产规模将进一步扩大，中间周转品成本管理对公司产品成本的影响越来越重大。为进一步提高公司成本管理水平，为经营管理提供更可靠、更相关的会计信息，公司拟将中间周转品原料成本的核算方法变更为：定额比例与在产品按完工产品计算相结合的方法。

中间周转品是指在锡冶炼、铜冶炼、锌冶炼、锡化工、锡材深加工过程中，在不同生产工序中产出的半成品、返回品（如无特别说明以下提及的中间周转品均包括半成品和返回品），需进一步加工或重新返回生产工序。在生产规模一定、生产工艺不变的情况下，中间周转品的种类、数量保持相对稳定，且在产品价格稳定且产销量基本平衡的情况下，对中间周转品采用定额成本计价方法有利于提高成本核算和管理的效率。

③会计政策变更的内容

本次变更前公司采用的会计政策

A.中间周转品单位成本以定额计价。其计算公式：某中间周转品单位定额成本=确定单位定额成本时的产品销售价格×某中间周转品的金属回收率-继续加工成本-预计的销售费用以及相关税费。

B.单位定额成本在产品市场价格基本稳定的情况下保持不变；但若确定单位定额成本时的产品销售价格与实际产品销售价格偏离达到或超过 30%时，需对单位定额成本进行修订。修订半成品、返回品单位定额成本时，新确定的定额成本与原定额成本的差额在当期已销售产成品和期末结存产成品之间按金属量进行分摊，分别调整当期主营业务成本和期末产成品结存成本。

本次变更后公司采用的会计政策。

对半成品和返回品的原料成本采用不同的成本分配原则，即：返回品采用定额比例结转法分配当期投入原料成本；半成品与产成品根据金属量据实分配当期投入原料成本。

当期投入原料成本包括两部份，一部份是当期投入的合格精矿、次精矿、混合精矿、富中矿、其他金属原料成本；另一部份是期初结存的半成品、返回品成本。

由于当期产出物料成本等于当期投入原料成本，相对应的当期产出物料成本包括当期完工产成品成本、当期销售的中间周转品成本、期末结存返回品成本和期末结存半成品成本。

A.期末结存返回品成本的确定

期末结存返回品成本=期末结存返回品单位成本×期末结存返回品金属量。

期末结存返回品单位成本=当期投入原料的单位成本×返回品定价系数。

目前，从市场上采购合格精矿均是根据适时的单位产品报价扣减一定的加工费用后确定成交单价。返回品定价系数参照合格精矿的定价规则，采用公平交易市场各参与方接受程度较高的折算比例（1-加工费扣减比例）。一般情况下，除非生产技术工艺、市场定价规则发生重大变化外，定价系数确定后均保持稳定。

B.当期销售的中间周转品成本的确定

当期销售的中间周转品成本=当期销售的中间周转品单位成本×当期销售的中间周转品金属量。

如果当期销售的中间周转品金属量小于或等于期初结存金属量，当期销售的中间周转品单位销售成本取期初结存单位成本；如果当期销售的中间周转品金属量大于期初结存金属量，超出期初部分的中间周转品单位销售成本取期末结存单位成本。

C.期末结存半成品成本的确定

期末结存半成品成本=期末结存半成品单位成本×期末结存半成品金属量。

a.如果当期销售的中间周转品金属量小于或等于期初结存金属量，则：

期末结存半成品单位成本=当期完工产品单位成本=（当期投入原料成本-当期销售的中间周转品成本-期末结存返回品成本）÷（当期完工产品金属量+期末结存半成品金属量）；

b.如果当期销售的中间周转品金属量大于期初结存金属量，则：

期末结存半成品单位成本=当期完工产品单位成本=（当期投入原料成本-当期销售的半成品的期初结存金属量×该半成品期初单位成本-当期销售的返回品的期初结存金属量×该返回品期初结存单位成本-（当期销售的返回品总金属量-当期销售的返回品的期初结存金属量）×该返回品期末结存单位成本-期末结存返回品成本）÷（当期完工产品金属量+期末结存半成品金属量+当期销售的半成品总金属量-当期销售的半成品的期初结存金属量）。

④无法进行追溯调整的原因

由于公司自 1998 年成立以来一直对中间周转品采用定额计价方式核算成本，公司成立至今，市场环境、物价指数和生产工艺都发生了较大变化，中间周转品的种类和统计口径也历经多次调整，采用变更后会计政策对以前各期累计影响数进行追溯重述并不切实可行，也不符合成本效益原则，故本次会计政策变更采用“未来适用法”进行处理，不进行追溯调整。

本次会计政策变更自 2018 年 8 月 1 日起执行，执行变更后会计政策对 2018 年度利润表及 2018 年 12 月 31 日资产负债表的影响如下：

单位：元

序号	会计政策变更采用的方法	受影响的报表项目名称	影响金额
1	未来适用法	存货	35,328,717.01
2		营业成本	-35,328,717.01

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本集团 2018 年度纳入合并范围的子公司共 18 户，本年新增子公司云锡红河资源有限责任公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李玉、黄军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李玉 5 年、黄军 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司第七届董事会 2018 年第十次临时会议和 2018 年第四次临时股东大会审议通过，同意续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报表内部控制审计机构。2018 年度公司支付瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）年报审计费用 212.50 万元，内部控制审计费用 67.50 万元，合计 280 万元。

公司聘请安信证券股份有限公司作为公司 2016 年度非公开发行股票项目的保荐机构，其持续督导期间为 2017 年 9 月 1 日至本次募集资金全部使用完毕时止。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	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
云南锡业机械制造有限责任公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	备品、备件	市场化原则	市场公允价格	6,768.02	3.20%	5,600	是	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号: 2018-013
云南锡业集集团物流有限公司	受同一最终控制人控制	采购商品、接受劳务	原材燃料、运输仓储等	市场化原则	市场公允价格	123,712.76	58.52%	106,000	是	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号: 2018-013
云南锡业建设集团有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	建筑工程安装	市场化原则	市场公允价格	15,139.9	7.16%	6,400	是	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号: 2018-0

													13
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	受同一母公司控制	采购商品、接受劳务	原料、尾矿库使用费	市场化原则	市场公允价格	633.72	0.30%	2,300	否	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
云南锡业集团有限责任公司	公司的控股股东	采购商品、接受劳务	原材燃料、备品备件、转供水电、修理费等	市场化原则	市场公允价格	17,972.49	8.50%	12,727.15	是	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
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	35,509.79	16.81%	59,460.85	否	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	受同一最终控制人控制	采购商品	原料	市场化原则	市场公允价格	11,657.92	5.51%	33,000	否	货到验收后付款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
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	市场公允价格	16,851.67	78.51%	20,000	否	开具发票后收款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
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、其他	市场化原则	市场公允价格	839.81	3.91%	1,496	否	开具发票后收款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
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、其他	市场化原则	市场公允价格	3,772.36	17.58%	5,816	否	开具发票后收款	公允价格	2018年03月29日	公告编号：2018-013
合计				--	--	232,858.44	--	252,800	--	--	--	--	--
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）				2018 年度日常关联交易事项属于公司日常生产经营过程中发生的关联交易，符合公司正常的生产发展需要，相关交易价格均参考市场价格协商确定，合理公允。报告期不存在大额销货退回的情况。公司对 2018 年度日常关联交易预计进行了充分的测算，									

	但是由于市场、客户及关联方生产经营情况变化等因素影响，关联交易预计与实际发生情况存在一定差异，属于正常的经营行为，对公司日常经营及业绩影响较小。
--	--

备注：

(1) 按照《主板信息披露业务备忘录第 2 号-交易和关联交易》第四十四条“上市公司采用日常关联交易预计方式审议及披露关联交易的，受同一主体控制或存在股权或实际控制关系的关联人（同一控制下关联人）与上市公司实际发生的各类关联交易总金额与预计总金额进行比较适用《股票上市规则》10.2.11 条第（三）项所称的实际执行中日常关联交易金额超出预计总金额”之规定，云锡集团是本公司的控股股东，云锡控股是云锡集团的母公司，因此上述采用日常关联交易预计方式审议及披露的关联方，均为受同一主体控制或存在股权实际控制关系的关联人，公司及下属公司可以根据实际情况内部调剂使用相关关联交易额度；

(2) 因公司关联法人数量较多，根据深圳证券交易所第 24 号《上市公司日常关联交易预计公告格式》，公司预计与云锡控股和云锡集团下属的单一关联人（子公司）发生的日常关联交易金额未达到公司最近一期经审计净资产 0.5%的，其与本公司的日常关联交易金额分别合并至云锡控股和云锡集团的日常关联交易金额进行列示；

(3) 公司与上述关联方（同一控制下关联人）2018 年预计各类日常关联交易总计 252,800 万元，实际发生各类关联交易总计 232,858.44 万元，其中：采购商品、接受劳务年初预计 225,488 万元，实际发生额为 211,394.60 万元；销售商品、提供劳务年初预计 27,312 万元，实际发生额为 21,463.84 万元。综上，公司 2018 年度日常关联交易实际发生额未超过年初预计数，符合相关法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定。

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)	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	资产收购	收购铅冶炼相关资产	以经云南省国资委备案的标的资产评估值作为交易对价	81,953.13	94,192.55	94,192.55	支付现金	0	2018 年 06 月 12 日	公告编号：2018-035 号、2018-041 号
云南锡业集团（控股）有限责任公司	公司控股股东的母公司	股权收购	收购个旧云锡双井	按国资监管要求经	6,189.74	6,190.25	6,190.25	支付现金	0	2018 年 12 月 27 日	公告编号：

股)有限 责任公司	公司		实业有限 责任公司 100%股 权	备案的标 的股权评 估值作为 交易对价						日	2018-096
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				上述资产和股权收购对公司经营成果与财务状况无较大影响。							
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

报告期内存在关联债权债务往来,具体内容详见本报告会计报表附注“十二、关联方及关联交易”。

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、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期公司无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

报告期内,公司与云南锡业集团(控股)有限责任公司续签了企业托管经营合同,将云锡控股下属老

厂分矿、松树脚分矿、铅业分公司、大屯选矿厂、新建矿业有限责任公司5家公司委托锡业股份托管经营，托管经营期限1年，托管费用为人民币1,500万元。其中：老厂分矿500万元/年、松树脚分矿500万元/年、铅业分公司100万元/年、大屯选矿厂200万元/年、新建矿业有限责任公司200万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	36,684,070.15	4,080,596.47		32,603,473.68
运输设备	6,877,777.78	746,371.16		6,131,406.62
其他				
合计	43,561,847.93	4,826,967.63		38,734,880.30

通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	17,242,117.91
机器设备	100,970,066.44
合计	118,212,184.35

租赁情况说明

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
—	—	—	—	—	—	—	—	—
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		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	2017 年 04 月 08 日	4,000	2017 年 12 月 12 日	1,700	连带责任保证	3 年	否	否
郴州云湘矿冶有限责任公司	2018 年 03 月 29 日	5,000			连带责任保证	3 年	否	否
郴州云湘矿冶有限责任公司	2016 年 04 月 22 日	5,800	2017 年 08 月 24 日	2,426	连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业郴州矿冶有限公司	2016 年 04 月 22 日	6,000			连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业郴州矿冶有限公司	2016 年 04 月 22 日	6,000			连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业郴州矿冶有限公司	2016 年 04 月 22 日	4,000			连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017 年 04	20,000	2017 年 10 月 27 日	15,000	连带责任保	3 年	否	否

司	月 08 日				证			
云南锡业锡材有限公司	2017 年 04 月 08 日	20,000			连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017 年 04 月 08 日	10,000			连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017 年 04 月 08 日	30,000	2017 年 05 月 27 日	30,000	连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017 年 04 月 08 日	30,000			连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业锡材有限公司	2017 年 12 月 09 日	5,000			连带责任保证	3 年	否	否
云锡（德国）资源有限公司	2018 年 03 月 29 日	15,695	2018 年 12 月 07 日	4,708	连带责任保证	3 年	否	否
云南锡业资源（美国）有限公司	2017 年 06 月 21 日	39,120	2017 年 12 月 21 日	13,726	连带责任保证	2 年	否	否
云南华联锌铟股份有限公司	2018 年 03 月 29 日	15,000	2018 年 11 月 08 日	15,000	连带责任保证	1 年	否	否
云南华联锌铟股份有限公司	2018 年 03 月 29 日	10,000			连带责任保证	1 年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2016 年 09 月 23 日	85,000			连带责任保证	3 年	否	否
云锡（深圳）融资租赁有限公司	2017 年 04 月 08 日	200,000			连带责任保证	3 年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018 年 11 月 24 日	14,156			连带责任保证	1 年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018 年 01 月 30 日	10,000			连带责任保证	1 年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018 年 01 月 30 日	10,000			连带责任保证	1 年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018 年 01 月 30 日	3,000	2018 年 10 月 24 日	2,658	连带责任保证	1 年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018 年 03 月 29 日	5,000			连带责任保证	1 年	否	否
云锡贸易（上海）有限公司	2018 年 06 月 12 日	10,000			连带责任保证	1 年	否	否
云锡（上海）投资发展有限公司	2018 年 12 月 01 日	25,497			连带责任保证	3 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度			123,348		报告期内对子公司担保实际发生额合计			22,366

合计 (B1)		(B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	588,268	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	85,218
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
—	—	—	—
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)	123,348	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	22,366
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	588,268	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	85,218
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			7.13%
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)			18,434
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)			18,434
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			不适用
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用

注: 1、公司不存在为控股股东及关联股东所属企业提供担保的情况, 公司都是为下属子公司提供的担保。公司为子公司提供担保是公司改善经营的必备措施, 相关审议程序合法有效。

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

3、2018 年 1 月 29 日召开的第七届董事会 2018 年第一次临时会议审议同意公司为云锡贸易 (上海) 有限公司向宁波银行股份有限公司上海分行申请综合授信额度 10,000 万元人民币、向上海银行股份有限公司浦东分行申请综合授信额度 10,000 万元提供连带责任保证, 期限一年。经 2019 年 4 月 16 日召开的第七届董事会第五次会议审议, 同意公司为云锡贸易 (上

海) 有限公司向宁波银行股份有限公司上海分行申请综合授信额度 5,000 万元和向上海银行股份有限公司浦东分行申请综合授信额度 10,000 万元提供连带责任保证, 担保期限一年, 该笔担保额度置换前笔担保额度。

采用复合方式担保的具体情况说明

报告期内未采用复合式担保。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司履行社会责任情况详见公司在巨潮资讯网上披露的《云南锡业股份有限公司2018年度社会责任报告》全文。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司积极按照上级党委、地方政府的部署要求，认真贯彻落实党的十九大精神和习近平总书记扶贫开发重要战略思想，全力投身到文山州都龙镇和红河州绿春县大兴镇马宗村委会精准扶贫工作中，制定了《对绿春县大兴镇马宗村委会攻坚扶贫帮扶计划》《马宗村脱贫发展规划》，在项目、资金、产业、教育、素质提升等帮扶工作上不断加码，有条不紊地安排各项扶贫款项，着力抓好“产业扶贫攻坚战”、“基础设施攻坚战”、“人居环境改善攻坚战”和“教育扶贫攻坚战”。

(2) 年度精准扶贫概要

2018年公司紧紧围绕“精准施策、提质增效”主题，按照“三年脱贫发展，两年巩固提升，五年全面小康”的工作目标，针对致贫原因抓帮扶，针对漏项短板抓帮扶，针对稳定脱贫抓帮扶，针对群众需求抓帮扶。在“转走访”摸清情况、加强与乡镇和村委员会协商沟通的基础上确定帮扶计划，扎实推进精准扶贫项目。坚持因人因户因村分类施策，注重扶贫与扶智、扶志相结合，加强政策引导、教育引导，加快补齐贫困群众“精神短板”，对已经脱贫的群众尽心尽力再“送一程”。2018年，公司共投入帮扶资金2,363.93万元，其中公司投入红河州绿春县大兴镇马宗村委会精准扶贫资金500万元，212名挂联的领导干部为建档立卡贫困户筹集帮扶资金18.43万元；公司下属控股子公司华联锌铟捐赠1,845.50万元用于支持文山都龙镇公益性事业、新农村建设和精准扶贫。

在切实做好自身帮扶工作的同时，公司还积极寻求社会资源的参与，增强帮扶力量，扩大帮扶范围。2018年安信证券股份有限公司继续参与对口扶贫，承诺从2018年至2020年每年向绿春县政府捐资80万元，专项用于绿春县大兴镇辖区中小学教育扶贫，主要对口帮扶大兴镇三八街小学、老边小学和东德小学。2018年9月，上海复天实业有限公司加入了公司的扶贫行列，投入50万元用于绿春县大兴镇龙丁小学建设。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	2,493.93
2.物资折款	万元	
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

其中：	1.1 产业发展脱贫项目类型	——	
	1.2 产业发展脱贫项目个数	个	6
	1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	2,345.5
	1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	
	2.转移就业脱贫	——	——
其中：	2.1 职业技能培训投入金额	万元	
	2.2 职业技能培训人数	人次	
	2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	
	3.易地搬迁脱贫	——	——
其中：	3.1 帮助搬迁户就业人数	人	
	4.教育扶贫	——	——
其中：	4.1 资助贫困学生投入金额	万元	
	4.2 资助贫困学生人数	人	
	4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	
	5.健康扶贫	——	——
其中：	5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	
	6.生态保护扶贫	——	——
其中：	6.1 项目类型	——	
	6.2 投入金额	万元	
	7.兜底保障	——	——
其中：	7.1“三留守”人员投入金额	万元	
	7.2 帮助“三留守”人员数	人	
	7.3 贫困残疾人投入金额	万元	
	7.4 帮助贫困残疾人数	人	
	8.社会扶贫	——	——
其中：	8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	130
	8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	
	8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	
	9.其他项目	——	——
其中：	9.1.项目个数	个	
	9.2.投入金额	万元	18.43
	9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	

三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

1、坚持问题导向，强化精准施策。坚持把提高脱贫质量放在首要位置，立足资源禀赋和产业基础，找准路子，突出特色，按照”缺什么，补什么“的原则，实行”一户一策“精准脱贫计划，把着力点放在提高产业扶贫、转移就业组织化程度上。

2、扛实责任，强化合理攻坚。充分发挥第一书记和贫困村驻村工作队员作用，大力培养致富带头人，培育壮大集体经济，坚持“以奖代补”正向激励机制，改进帮扶方式，使贫困户成为脱贫的主角，促进基层扶贫和贫困群众比学赶超，不断提高自主脱贫的能力。

3、坚定信心，强攻硬夺。以求真务实的精神、持之以恒的态度，一个环节一个环节抓，一个问题一个问题破，一户一户出效果，一组一组换新貌，以实实在在的工作成绩，以稳扎稳打的作风打赢这场”国考“之仗，为2019年贫困帮扶对象脱贫摘帽贡献积极的力量。

3、环境保护相关的情况

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

公司被列为重点排污单位名录的企业有：冶炼分公司、铜业分公司、华联锌铟公司、郴州云湘矿冶公司、郴州矿冶有限公司、文山锌铟冶炼公司和大屯锡矿选矿厂。其中，冶炼分公司、铜业分公司和郴州云湘矿冶公司为冶炼企业，有废气排放；华联锌铟公司为采选单位，生产废水经尾矿库等环保设施沉淀处理后部分循环使用、部分达标排放，大屯锡矿选矿厂生产废水经处理回用于生产，无外排。报告期内郴州矿冶有限公司无外排。2018 年重点排污单位排污监测情况见下表：

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	核定的排放总量	超标排放情况
冶炼分公司	颗粒物	废气有组织排放	11	锡冶炼烟气排放口、澳炉放渣放锡排放口、烟化炉排放口、氧化锅排放口等	1.3~24.7mg/m3	30mg/m3	46.35t/a	63.46t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放	7	锡冶炼烟气排放口、电炉排放口、	<202mg/m3	400mg/m3	262.87t/a	587.3t/a	无

			电解熔化排放口等						
	氮氧化物	废气有组织排放	7	锡冶炼烟气排放口、电炉排放口、电解熔化排放口等	<130mg/m ³	200mg/m ³	168.44t/a	173.09t/a	无
	砷及其化合物	废气有组织排放	11	锡冶炼烟气排放口、澳炉放渣放锡排放口、烟化炉排放口、氧化锅排放口等	0.0019~0.473 mg/m ³	0.5 mg/m ³	190.06kg/a	3010 kg/a	无
	铅及其化合物	废气有组织排放	11	锡冶炼烟气排放口、澳炉放渣放锡排放口、烟化炉排放口、氧化锅排放口等	0.0013~0.411 mg/m ³	2 mg/m ³	127.31kg/a	12040 kg/a	无
铜业分公司	颗粒物	废气有组织排放	5	配料排放口、环集烟气排放口等	2.3~50.62mg/m ³	80mg/m ³	24.01t/a	140.99t/a	无
				硫酸尾气排放口	1.4~21.55mg/m ³	50mg/m ³			
	二氧化硫	废气有组织排放	3	硫酸尾气排放口、环集烟气排放口、阳极泥预处理排放口	<28mg/m ³	400mg/m ³	20.93t/a	708.22t/a	无
	砷及其化合物	废气有组织排放	2	环集烟气排放口、硫酸尾气排放口	0.0023~0.110mg/m ³	0.4mg/m ³	0.0079t/a	0.66t/a	无
	铅及其化合物	废气有组织排放	2	环集烟气排放口、硫酸尾气排放口	0.013mg/m ³	0.7mg/m ³	0.0276t/a	1.155t/a	无
	汞及其化合物	废气有组织排放	2	环集烟气排放口、硫酸尾气排放口	0.002~0.0025 mg/m ³	0.012mg/m ³	0.0012 t/a	0.0198t/a	无
郴州云湘矿冶公司	颗粒物	废气有组织排放	1	废气总排口	6.33mg/m ³	30mg/m ³	3.91t/a	9.36 t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放		废气总排口	87.69mg/m ³	400mg/m ³	59.88t/a	260t/a	无
	氮氧化物	废气有组织排放		废气总排口	35mg/m ³	200mg/m ³	21.7t/a	80.7t/a	无
文山锌铟冶炼公司	氮氧化物	废气有组织排放	1	制酸尾气烟囱	8.98~111.53mg/m ³	240mg/m ³	3.465t/a	90.07t/a	无
	颗粒物	废气有组织排放		制酸尾气烟囱	4.33~73.98mg/m ³	80mg/m ³	1.69t/a	20.7t/a	无
	二氧化硫	废气有组织排放		制酸尾气烟囱	34.12~80.90mg/m ³	400mg/m ³	7.537t/a	181.95t/a	无

		排放			3				
	化学需氧量	废水集中排放		废水总排口	18.22~24.83mg/l	60mg/l	0.776t/a	3.42t/a	无
	氨氮	废水集中排放		废水总排口	0.04~0.8mg/l	8mg/l	0.0539t/a	0.472t/a	无
华联锌铟公司	CODcr	废水集中排放	2	铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	7-12mg/l	60mg/l	17.24t/a	216t/a	无
	SS	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	34-42 mg/l	50mg/l	75.31t/a	216t/a	无
	总砷	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	0.0334-0.0392mg/l	0.3mg/l	0.73t/a	2.16t/a	无
	总铜	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	0.02-0.015mg/l	0.5mg/l	0.04t/a	2.16 t/a	无
	总锌	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	0.052-0.05 mg/l	1.5mg/l	0.112t/a	1.296t/a	无
	氟化物	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	1.85 -3mg/l	8mg/l	4.47t/a	28.8t/a	无
	总铅	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	未检出	0.5mg/l	0	0.72t/a	无
	氨氮	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	0.91-1.03 mg/l	8mg/l	1.97t/a	14.4t/a	无
	总镉	废水集中排放		铜街大沟尾矿库排放口、万龙山尾矿库排放口	未检出	0.05mg/l	0	0.0216t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司下属采选企业所产生污染物主要为采矿坑下涌水、采矿废石、选矿废水和尾矿，各生产单位均建设了相应的污染防治设施，坑下涌水除利用于坑下凿岩采矿外，经沟管输送至选矿使用；选矿废水经沉淀后回用于选矿生产不外排；尾矿固定堆存于尾矿库，采矿废石部分用于坑下充填，剩余部分规范堆存于废石场。公司冶炼和锡化工企业均有相应的废水处理设施，生产废水经处理后回用于生产；废气经收尘脱硫设施处理后达标排放，冶炼一般固废堆存于固废渣场；危险废物堆存于危废渣场。所有污染防治设施均正

常有效运行，污染物得到了有效控制。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评许可文号	备注
1	云南锡业股份有限公司锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	云环审[2018]34号	
2	云锡文山锌铟冶炼有限公司田头渣库环保工程	云环审[2018]40号	
3	云南华联锌铟股份有限公司南加排土场项目	文环复[2018]9号	
4	云锡文山锌铟冶炼有限公司年产10万吨锌、60吨铟冶炼技改项目变更环境影响报告	云环审[2018]49号	
5	云南华联锌铟股份有限公司都龙矿区废石综合回收及南加尾矿库建设项目	云环审（2018）1-5号	
6	云南华联锌铟乳化炸药生产及爆破作业服务项目	文环复[2018]20号	
7	云南锡业锡化学品有限公司甲基锡生产回收水配制氨水项目	红环函[2018]107号	验收

2018年，除上述项目获环评行政许可及验收文件外，铜业分公司取得危险废物经营许可证（Y5325010126）；冶炼分公司、文山锌铟冶炼公司按《固定污染源排污许可分类管理名录》要求申请核发取得新版排污许可证。

突发环境事件应急预案

锡业股份下属11家生产单位均分别编制了突发环境事件应急预案，在当地环保部门进行备案，并陆续按计划开展演练或培训。

序号	单位名称	备案受理部门	备案编号	备案时间
1	云南锡业股份有限公司冶炼分公司	个旧市环境保护局	532501-2017-042-H	2018年1月11日
2	云南锡业股份有限公司铜业分公司	个旧市环境保护局	532501-2017-027-H	2017年9月27日
3	云南锡业股份有限公司化工材料分公司	个旧市环境保护局	532501-2018-002-M	2018年1月30日
4	云南锡业锡化学品有限公司	个旧市环境保护局	532501-2018-001-M	2018年1月30日
5	云南锡业锡材有限公司	昆明经济技术开发区环境保护局	530163-2017-015-L	2017年10月17日
6	云南锡业股份有限公司大屯锡矿	个旧市环境保护局	532501-2017-031-L	2017年11月3日
7	云南锡业股份有限公司卡房分公司	个旧市环境保护局	532501-2017-035-L	2017年11月1日
8	云南锡业股份有限公司老厂分公司	个旧市环境保护局	532501-2018-021-M	2018年4月9日
9	云南华联锌铟股份有限公司	马关县环境保护局	532625-2018-005-M	2018年6月12日
10	郴州云湘矿冶公司	湖南省环境应急与事故调查中心	4310032015C0100351	预案修订中

11	云南锡业股份有限公司卡房分公司(卡房尾矿库)	个旧市环境保护局	532501-2017-034-M	2017年11月1日
12	云南锡业股份有限公司大屯锡矿(花坎尾矿库)	蒙自市环境保护局	532522-2018-006-MT	2018年6月23日
13	云南锡业股份有限公司卡房分公司(田湾尾矿库)	个旧市环境保护局	532501-2017-033-M	2017年11月1日
14	云锡文山锌铟冶炼有限公司	马关县环境保护局	532625-2018-29-H	2018年10月23日

环境自行监测方案

属重点排污单位的冶炼分公司、铜业分公司、郴州云湘矿冶公司、华联锌铟公司和文山锌铟冶炼公司均制定了环境自行监测方案，分别向当地环保部门进行了备案，通过重点污染源自行监测信息发布系统等途径进行公开，严格按照自行监测方案开展环境监测，并将监测信息予以公开。其余非重点排污单位，采取委托监测和自行监测相结合的方式，对污染物进行监测并进行信息公开。

其他应当公开的环境信息

公司每年均在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露年度环境报告，敬请投资者查阅。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司2018年第三次临时董事会议和第二次临时股东大会审议通过了《云南锡业股份有限公司关于拟收购铅冶炼相关资产用于锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）暨关联交易的议案》，利用铅业分公司现有场地及设施，通过技术改造，实现锡冶炼异地搬迁升级改造功能的重大举措。项目的实施将全面提升公司锡冶炼工艺技术、装备水平及安全、环保、清洁生产、信息化、智能化水平，提高整体经济效益和社会效益。（公告编号：2018-035、2018-041）

2、公司2018年第五次临时董事会议和第三次临时股东大会审议通过公司关于非公开发行可续期公司债券的事项，同意公司向深交所申请发行15亿元的可续期公司债券。2018年11月7日，该项目已取得深交所《关于云南锡业股份有限公司2018年非公开发行可续期公司债券符合深交所转让条件的无异议函》，目前正在与承销商协作共同推进公司可续期公司债券的发行。

3、为维护广大投资者利益，增强投资者信心，提升公司市场形象，推动公司股价与内在价值相匹配及合理回归，经公司2018年第九次临时董事会议和第四次临时股东大会审议，同意公司回购公司部分社会公众股份。报告期内，公司累计回购股份共计2,097,327股，成交总金额19,996,269.12元（不含交易费用）；

截至本报告披露日，累计回购股份数量9,091,927股，累计回购金额93,422,862.96元（不含交易费用）。

4、经第七届董事会 2019 年第一次临时会议审议通过，为提高员工凝聚力和公司竞争力，充分调动员工的积极性和创造性，进一步健全公司长效激励机制，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，促进公司长期、健康发展。公司决定将本次回购的股份全部用于员工持股计划或者股权激励。（公告编号：2019-012）

5、2011年公司债券（简称“11锡业债”，债券代码“112038”）于2018年8月15日7年期限届满，在本次兑付付息前两个交易日，公司将本期债券本次利息及本金足额划付至中国结算深圳分公司指定的银行账户，中国结算深圳分公司收到款项后，通过资金结算系统将本期债券本次兑付本金及利息划付给相应的兑付网点（由债券持有人指定的证券公司营业部或中国结算深圳分公司认可的其他机构），至此，2011年公司债券完成摘牌工作，摘牌日为2018年8月15日。

6、2018年10月16日，公司在巨潮资讯网披露了《云南锡业股份有限公司关于签订合作意向书的公告》（公告编号：2018-063），公司与云南省马关县兴源矿业有限责任公司全部股东邹小林、邹旭峰及目标公司签订了《合作意向书》。目前公司正在继续推进尽职调查，并与交易对手方洽谈相关事宜。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年5月8日，公司下属控股子公司华联锌铟公司获得由云南省国土资源厅审核颁发的铜街-曼家寨矿区360万吨/年采矿权证，为华联锌铟公司矿山持续合法生产经营及采选冶产能匹配提供了坚实保障。

2、由于公司锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）实施位于红河工业园区内，纳税地为红河工业园区税务局，为妥善解决纳税主体问题，同时更好地承接锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）支付、建设和管理职能，进一步理顺管理关系和实施规范运作管理，经2018年10月19日召开的第七届董事会2018年第八次临时会议审议通过，公司同意在红河工业园区内成立云南锡业股份有限公司锡业分公司。目前锡业分公司工商登记手续已办理完毕。

3、2018年11月30日召开的第七届董事会2018年第十次临时会议审议通过了《关于投资设立全资子公司并注销化工材料分公司的议案》。为不断深化公司内部改革，理顺管理关系，根据公司发展战略和产业布局，通过加大对锡化工深加工产业板块的打造力度，提升化工材料分公司的自主性和竞争力，建立现代企业制度，实施法人治理，公司拟注销化工材料分公司并投资设立云南锡业锡化工材料有限责任公司，目前锡化工材料有限责任公司工商登记手续已办理完毕。

4、2018年6月29日召开的第七届董事会2018年第四次临时会议和12月17日召开的2018年第五次临时股

东大会审议通过了《云南锡业股份有限公司关于拟引入投资者对控股子公司云南华联锌铟股份有限公司实施增资的议案》，本次增资以增资前华联锌铟公司股东全部权益的评估价值762,967.24万元为基础（该评估价值已获云南省国资委备案）。2018年12月27日，华联锌铟公司收到全部增资款8亿元。增资事项完成后，公司持有华联锌铟公司股份比例为68.55%，建信金融资产投资有限公司持有华联锌铟公司股份比例为9.49%。

5、公司下属控股子公司华联锌铟公司原股东马应喜先生自愿将其持有的30,209,000股股份（股权比例10.79%）转让给云南锡业集团（控股）有限责任公司，2018年12月29日双方签订股权转让协议，截止2019年1月15日，云锡控股向马应喜先生支付完毕全部股权转让款。本次股份转让后马应喜先生不再是华联锌铟公司的股东，云南锡业集团（控股）有限责任公司持有华联锌铟公司9.76%的股份（持股数量未变，但因建信金融增资导致原有股东股权稀释）。

6、公司立足于丰富锌铟资源优势，为了进一步拓展公司新的盈利增长点，并将锌铟产业链从采选向冶炼延伸，实现采、选、冶一体化。公司在大量研究论证的基础上成立了文山锌铟冶炼公司，并启动了10万吨锌、60吨铟冶炼项目。2016年公司进行非公开发行股票，并将该项目作为非公开募投项目，经过两年多的建设，主体工程及建设安装已经完成，于2018年11月进入湿法投料试车，11月底产出锌锭和铟锭产品，后续已实现锌锭产品的销售。目前正处于试生产阶段，全流程已经拉通，但部分设备尚无法达到预定可使用状态，仍需进一步调试，公司后续将加快试生产及设备调试，力争早日实现全面达产达标。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	459,353,341	27.53%				-196,713,661	-196,713,661	262,639,680	15.74%
2、国有法人持股	262,632,030	15.74%						262,632,030	15.74%
3、其他内资持股	196,721,311	11.79%				-196,713,661	-196,713,661	7,650	0.00%
其中：境内法人持股	196,721,311	11.79%				-196,721,311	-196,721,311	0	0.00%
境内自然人持股						7,650	7,650	7,650	0.00%
二、无限售条件股份	1,209,423,038	72.47%				196,713,661	196,713,661	1,406,136,699	84.26%
1、人民币普通股	1,209,423,038	72.47%				196,713,661	196,713,661	1,406,136,699	84.26%
三、股份总数	1,668,776,379	100.00%				0	0	1,668,776,379	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会出具的《关于核准云南锡业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕923号）核准，公司于2017年8月向农银汇理（上海）资产管理有限公司等8名特定对象非公开发行人民币普通股（A股）196,721,311股，本次非公开发行股票于2017年9月1日在深圳证券交易所上市。该部分发行新增股份的性质为有限售条件的流通股（限售期12个月）。2018年9月1日，本次非公开发行人民币普通股（A）股196,721,311股限售期届满，解除限售。具体内容详见公司于2018年8月30日披露的《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2018-059）。

2、杨小江先生由于工作变动原因申请辞去公司职工监事职务，其辞职报告于2018年1月3日送达公司监事会时生效（公告编号：2018-001）。按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十二条的相关规定，杨小江先生离职后在报告期内共增持公司股份10,200股，由于其就任时确定的任期为2019年12月30日届满，因此2018年转让的股份不得超过其所持有公司股份的25%，即2,550股，剩余7,650股为锁定股。

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

报告期内，公司累计回购股份共计 2,097,327 股，成交总金额 19,996,269.12 元（不含交易费用）；截至本报告披露日，公司累计回购股份数量 9,091,927 股，累计回购金额 93,422,862.96 元（不含交易费用）。后续公司将根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关要求，结合市场情况及资金安排情况继续实施回购计划。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
云南锡业集团（控股）有限责任公司	177,912,020			177,912,020	重大资产重组锁定股	2019 年 4 月 15 日
云南锡业集团有限责任公司	84,720,010			84,720,010	重大资产重组锁定股	2019 年 4 月 15 日
农银汇理（上海）资产管理有限公司	19,672,131	19,672,131		0	非公开发行股票锁定股	2018 年 9 月 1 日
建信人寿保险股	19,672,131	19,672,131		0	非公开发行股票锁定	2018 年 9 月 1 日

份有限公司					股	
云南惠君投资合伙企业（有限合伙）	19,672,131	19,672,131			0 非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
华融瑞通股权投资管理有限公司	40,983,606	40,983,606			0 非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
财通基金管理有限公司	33,770,491	33,770,491			0 非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
华安证券股份有限公司	20,491,803	20,491,803			0 非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
东海基金管理有限责任公司	19,672,131	19,672,131			0 非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
华泰资产管理有限公司	22,786,887	22,786,887			0 非公开发行股票锁定股	2018年9月1日
杨小江			7,650	7,650	高管锁定股	2019年12月30日
合计	459,353,341	196,721,311	7,650	262,639,680	--	--

备注：经中国证券登记结算深圳分公司和深圳证券交易所同意，云锡控股和云锡集团所持公司 2015 年重大资产重组限售股 262,632,030 股股份已于 2019 年 4 月 15 日解除限售上市流通。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	87,126	年度报告披露日前上一月末普通股	83,747	报告期末表决权恢复的优先股股	0	年度报告披露日前上一月末表决	0
-------------	--------	-----------------	--------	----------------	---	----------------	---

		股股东总数			东总数(如有)(参见注 8)			权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
云南锡业集团有 限责任公司	国有法人	32.52%	542,607,311		84,720,010	457,887,301	质押	271,300,000
云南锡业集团(控 股)有限责任公司	国有法人	12.49%	208,481,154	5,249,400	177,912,020	30,569,134	质押	99,270,000
华融瑞通股权投资 管理有限公司	境内一般法人	2.46%	40,983,606			40,983,606		
云南融资资本管 理有限公司	境内一般法人	1.23%	20,491,803			20,491,803		
云南惠君投资合 伙企业(有限合 伙)	境内一般法人	1.18%	19,672,131			19,672,131		
建信人寿保险股 份有限公司-传统 保险产品	基金、理财产 品等	1.18%	19,672,131			19,672,131		
农银汇理(上海) 资产-农业银行-华 宝信托-投资(6) 号集合资金信托	基金、理财产 品等	1.18%	19,672,131			19,672,131		
东海基金-工商银 行-国海证券股份 有限公司	基金、理财产 品等	0.69%	11,475,410			11,475,410		
华泰资产管理有 限公司-策略投资 产品	基金、理财产 品等	0.67%	11,193,565			11,193,565		
中国农业银行股 份有限公司-中证 500 交易型开放指 数证券投资基金	基金、理财产 品等	0.63%	10,551,691			10,551,691		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有) (参见注 3)	前 10 名股东中, 华融瑞通股权投资管理有限公司、云南融智资本管理有限公司、云南惠君投资合伙企业(有限合伙)、建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品、农银汇理(上海)资产-农业银行-华宝信托-投资(6)号集合资金信托、东海基金-工商银行-国海证券股份有限公司和华泰资产管理有限公司-策略投资产品是通过公司非公开发行股票成为公司前 10 名股东。							

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<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； 2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司（一致行动人），所持股份性质为国有法人股。 除此之外，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>		
<p>前 10 名无限售条件股东持股情况</p>			
<p>股东名称</p>	<p>报告期末持有无限售条件股份数量</p>	<p>股份种类</p>	
		<p>股份种类</p>	<p>数量</p>
<p>云南锡业集团有限责任公司</p>	<p>457,887,301</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>457,887,301</p>
<p>华融瑞通股权投资管理有限公司</p>	<p>40,983,606</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>40,983,606</p>
<p>云南锡业集团（控股）有限责任公司</p>	<p>30,569,134</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>30,569,134</p>
<p>云南融资资本管理有限公司</p>	<p>20,491,803</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>20,491,803</p>
<p>云南惠君投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>19,672,131</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>19,672,131</p>
<p>建信人寿保险股份有限公司-传统保险产品</p>	<p>19,672,131</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>19,672,131</p>
<p>农银汇理（上海）资产-农业银行-华宝信托-投资（6）号集合资金信托</p>	<p>19,672,131</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>19,672,131</p>
<p>东海基金-工商银行-国海证券股份有限公司</p>	<p>11,475,410</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>11,475,410</p>
<p>华泰资产管理有限公司-策略投资产品</p>	<p>11,193,565</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>11,193,565</p>
<p>中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放指数证券投资基金</p>	<p>10,551,691</p>	<p>人民币普通股</p>	<p>10,551,691</p>
<p>前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<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； 2、云南锡业集团（控股）有限责任公司是本公司控股股东云南锡业集团有限责任公司的母公司（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云南锡业集团有限责任公司的一致行动人，是公司的关联股东； 除此之外，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>		
<p>前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<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； 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 187,677,520 股，通过信用证券账户持有本公司股份 20,803,634 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南锡业集团有限责任公司	张涛	2002 年 02 月 06 日	91532501734323140P	有色金属及矿产品、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；井巷掘进；水业服务；生物资源加工；仓储运输；有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售；危货运输；专用运输（按道路运输许可证范围经营）。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

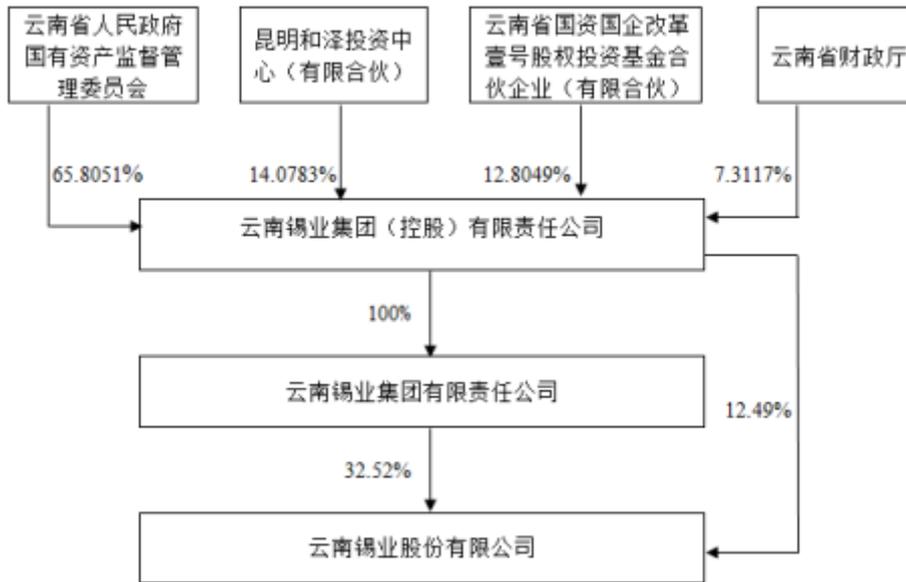
实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
云南省人民政府国有资产监督管理委员会	罗昭斌	2004 年 09 月 10 日	1153000075718792X1	国有资产监督与管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不掌握			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
云南锡业集团(控股)有限责任公司	张涛	2006年07月06日	46.2866 亿元	有色金属及其矿产品、稀贵金属及其矿产品、非金属及其矿产品的采选冶、加工、销售;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、物流;有色金属深加工及其高新技术产品的开发、生产和销售;固体矿产勘查(乙级);动力电池、光能、太阳能的研发、生产、销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
汤发	董事长、 党委委员	现任	男	57	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
杨奕敏	副董事长、 党委委员、 总经理	现任	女	53	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
赵锦洪	副董事长	现任	男	54	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
韩守礼	董事	现任	男	43	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李季	董事	现任	男	45	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
牛辉	董事	现任	男	59	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
郑家驹	独立董事	现任	男	55	2014年08月21日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
谢云山	独立董事	现任	男	43	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
邵卫锋	独立董事	现任	男	56	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
尹晓冰	独立董事	现任	男	44	2018年05月12日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
羊慎	监事会主席、 股东监事	现任	男	49	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李云	股东监事	现任	男	48	2016年03月29日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
李林	职工监事	现任	男	51	2016年05月20日	2019年12月30日	0	0	0	0	0

陈图宏	职工监事	现任	男	53	2016年03月16日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
浦承尧	副总经理	现任	男	52	2016年03月16日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
张扬	副总经理	现任	男	43	2018年11月30日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
吴红星	副总经理	现任	男	46	2018年11月30日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
白海龙	副总经理	现任	男	45	2018年11月30日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
吴建勋	副总经理	现任	男	40	2018年11月30日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
杨佳炜	董事会秘书	现任	男	31	2018年11月30日	2019年12月30日	0	0	0	0	0
童朋方	独立董事	离任	男	46	2012年01月10日	2018年05月18日	0	0	0	0	0
杨小江	股东监事	离任	男	36	2016年03月29日	2018年01月03日	0	10,200	0	0	10,200
顾鹤林	副总经理	离任	男	58	2014年01月23日	2018年11月30日	0	0	0	0	0
童祥	副总经理	离任	男	52	2014年01月23日	2018年11月30日	0	0	0	0	0
刘路珂	副总经理	离任	男	52	2014年01月23日	2018年12月30日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	10,200	0	0	10,200

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
童朋方	独立董事	任期满离任	2018年01月10日	任期满离任
杨小江	股东监事	解聘	2018年01月03日	工作变动
张扬	董事会秘书	任免	2018年11月30日	辞去董事会秘书职务，担任公司副总经理。
顾鹤林	副总经理	解聘	2018年11月30日	工作变动
童祥	副总经理	解聘	2018年11月30日	工作变动
刘路珂	副总经理	解聘	2018年11月30日	工作变动

三、任职情况

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

一、董事

（一）非独立董事

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

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

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

韩守礼，男，汉族，1975年2月出生，山东省莒县人，硕士研究生，中共党员。1998年7月参加工作，正高级工程师，享受云南省政府特殊津贴，云南省技术创新人才培养对象。曾任贵研铂业股份有限公司总经理办公室副主任、投资发展部副经理，昆明贵金属研究所党委宣传部副部长，贵研铂业股份有限公司高纯材料事业部部长，贵研资源（易门）有限公司总经理，云南锡业集团物流有限公司党委书记、董事长。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司副总经理，云锡澳大利亚投资控股公司董事长，云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、审计委员会委员、战略与投资委员会委员。

牛辉，男，汉族，1959年8月出生，云南省通海县人，大学本科，中共党员，1976年5月参加工作，工

业经济师。曾任云锡古山采选厂企管科科长、副厂长，云锡集团公司古山建材有限责任公司董事会副董事长、总经理，文山都龙锌锡有限责任公司副总经理，云南华联锌铟股份有限公司常务副总经理、总经理。现任云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、绩效薪酬委员会委员，云南华联锌铟股份有限公司党委书记、董事长，云锡文山锌铟冶炼有限公司党委书记、董事长。

李季，男，汉族，九三学社社员，1973年5月出生，云南省宾川县人，大学本科学历，曾就读于中南工业大学材料科学与加工专业，获得工学学士学位。1996年7月参加工作，高级工程师。曾任贵研铂业股份有限公司科技部副部长、部长，昆明贵金属研究所科技处副处长、处长，云南锡业集团（控股）有限责任公司科技部副主任，云锡集团公司科技处处长，现任云南锡业集团（控股）有限责任公司总经理助理、云南锡业研究院有限公司董事长，云南产权交易所有限公司董事，云南锡业股份有限公司第七届董事会董事、战略与投资委员会委员。

（二）独立董事

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

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

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

尹晓冰，男，1974年7月出生，经济学博士，财务学副教授，注册会计师，美国麻省理工斯隆管理学院高级访问学者。2009年12月至2016年2月任云南罗平锌电股份有限公司独立董事；2010年3月至2017年12月任云南云投生态股份有限公司独立董事；2010年1月至2016年4月任云南煤业能源股份有限公司独立董事；2012年5月至2017年12月任云南广电网络集团有限公司外部董事；2013年6月至2017年4月任昆明佳湖地产有限公司外部董事。现任云南大学工商管理及旅游管理学院财务管理系系主任。目前兼任云南铝业

股份有限公司独立董事、云南铜业股份有限公司独立董事、云南锡业股份有限公司独立董事（兼任审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员）；昆明土地开发投资公司外部董事、昆明滇池水务股份有限公司外部董事、昆明经济技术开发区投资开发（集团）有限公司外部董事、昆明中北融资担保有限公司董事长、云南天枢玉衡股权投资基金管理有限公司总经理、昆明盘龙区国投公司外部董事。入选云南省国资委及昆明市国资委外部董事库，云南省人大财经委咨询专家。

二、监事

（一）股东监事

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

李云，男，汉族，1970年3月出生，河北省盐山人，大学学历，1990年8月参加工作，高级会计师，注册会计师。曾任云南锡业股份有限公司财务部副主任；云南锡业集团（控股）有限责任公司风险管理部副主任；云南锡业股份有限公司财务部主任；云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部副主任、主任。现任云南锡业集团（控股）有限责任公司资产财务部副主任（主持工作），云南锡业股份有限公司第七届监事会股东监事。

（二）职工监事

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

陈图宏，男，汉族，云南巧家人，1965年5月出生，大学学历，1985年7月参加工作，地质工程师。历任云南锡业股份有限公司采选分公司生产技术部副主任、主任、塘子凹坑坑长、采选分公司副经理；云南锡业股份有限公司卡房分公司经理；现任云南锡业股份有限公司第七届监事会职工监事，云锡红河资源有限责任公司执行董事兼总经理。

三、高级管理人员

浦承尧，男，1966年出生，工程硕士研究生学历，采矿高级工程师，中共党员。1988年8月参加工作，历任云锡马矿生产科塘子凹坑技术员、工程师，云锡马矿塘子凹坑副区长、区长，云锡马矿塘子凹坑坑长，

云南锡业股份有限公司采选分公司副经理、经理、党委书记，云南锡业股份有限公司大屯锡矿分公司经理，云南锡业股份有限公司第五届监事会职工监事，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

吴红星，男，汉族，1972年2月出生，云南石屏县人，研究生。1994年昆明冶金高等专科学校毕业后先后就职于云南锡业集团第一冶炼厂、云锡个旧冶炼厂、云南锡业股份公司冶炼分公司，历任云南锡业股份公司冶炼分公司精炼车间副主任、电解车间副主任、锡制品车间副主任、生产部主任、云南锡业股份公司冶炼分公司总经理助理、副总经理、党委书记、经理、党委委员，云南锡业股份有限公司总经理助理，现任云南锡业股份有限公司副总经理。

张扬，男，汉族，1975年11月出生，云南省石屏县人，工商管理硕士。1999年7月毕业后就职于云南医药集团公司，历任公关部秘书，助理，公司董事会秘书。2007年7月起在云南白药集团股份有限公司人力资源部工作，2008年12月至2012年12月任云南锡业集团（控股）有限责任公司党委办公室副主任、公关部副主任；2012年12月起历任云南锡业股份有限公司证券部主任、市场部副主任、市场部主任、董事会秘书，现任云南锡业股份有限公司副总经理，兼任云锡（深圳）融资租赁有限公司董事长。

白海龙，男，汉族，1974年3月出生，江西东乡人，大学本科。1993年昆明理工大学毕业后在昆明理工大学材料系压力加工专业实验室工作，历任昆明理工大学材料与冶金工程学院实验教学中心副主任、材料科学与工程学院实验教学中心任副主任（主持工作），2010年在云南锡业锡材有限公司挂职总经理助理，历任云南锡业锡材有限公司副总经理、总经理，现任云南锡业股份有限公司副总经理，兼任云南锡业锡材有限公司总经理。

吴建勋，男，汉族，1978年5月出生，云南大理人，硕士研究生。2001年云南财贸学院毕业后就职于云南锡业股份有限公司，历任经销分公司业务员、业务主办、经销分公司内贸部副经理兼市场信息部主任、办公室副主任、总经理助理、经销分公司上海分公司经理、党支部书记、云锡贸易（上海）有限公司党支部书记、董事、总经理、云锡（上海）投资发展有限公司总经理，现任云南锡业股份有限公司副总经理，兼任云锡（香港）资源有限公司、云锡资源（美国）有限公司和云锡德国（资源）有限公司三家下属全资子公司董事长。

杨佳炜，男，白族，1987年8月出生，云南大理人，中共党员，大学本科，经济学学士，拥有董事会秘书资格。2010年7月毕业后就职于贵研铂业股份有限公司，2012年5月到云南锡业股份有限公司证券部工作。2013年7月起历任公司证券事务代表、证券部业务主管、证券部副主任（主持工作）。现任云南锡业股份有限公司董事会秘书兼证券部主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
汤发	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委、工会主席	2016年05月01日	—	是
杨奕敏	云南锡业集团（控股）有限责任公司	党委常委、副董事长	2016年05月01日	—	否
韩守礼	云南锡业集团（控股）有限责任公司	副总经理	2016年03月01日	—	是
李季	云南锡业集团（控股）有限责任公司	总经理助理	2016年03月01日	—	是
羊慎	云南锡业集团（控股）有限责任公司	纪委副书记	2016年05月01日	—	否
李云	云南锡业集团（控股）有限责任公司	资产财务部副主任（主持工作）	2016年05月01日	—	是

在其他单位任职情况

适用 不适用

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

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司设立董事会绩效薪酬委员会，在董事会授权下管理公司及下属分、子公司的薪酬水平与制度设计，绩效薪酬委员会参照《云南省关于进一步深化国有企业工资收入分配制度改革实施意见》及《云南省国有独资和国有控股企业经营者年薪收入暂行办法》等规定，结合公司经营战略，确定公司的薪酬管理方案，并经公司董事会批准后执行。

年初公司董事会制定全年生产经营目标和年度预算，年末结合公司实际经营状况、个人岗位情况、工作考核与业绩等相关情况，核发公司董事、监事、高级管理人员的相应报酬，其中在下属子公司任职的董监高报酬按其所在子公司的经营业绩、激励制度等核算。

公司董事长汤发先生、董事韩守礼先生、李季先生、监事李云先生均在公司控股股东的一致行动人云

南锡业集团（控股）有限责任公司领取报酬，未在上市公司领取报酬。公司独立董事在公司领取的报酬均为税前9.6万元，分月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汤发	董事长、党委委员	男	57	现任	0	是
杨奕敏	副董事长、党委委员、总经理	女	53	现任	42.32	否
赵锦洪	副董事长	男	54	现任	57.01	否
牛辉	董事	男	59	现任	112.15	否
韩守礼	董事	男	43	现任	0	是
李季	董事	男	45	现任	0	是
郑家驹	独立董事	男	55	现任	9.60	否
谢云山	独立董事	男	43	现任	9.60	否
邵卫锋	独立董事	男	56	现任	9.60	否
尹晓冰	独立董事	男	44	现任	5.60	否
羊慎	监事会主席、股东监事	男	49	现任	57.01	否
李云	股东监事	男	48	现任	0	是
李林	职工监事	男	51	现任	57.01	否
陈图宏	职工监事	男	53	现任	40.19	否
浦承尧	副总经理	男	52	现任	58.64	否
张扬	副总经理	男	43	现任	51.31	否
吴红星	副总经理	男	46	现任	49.17	否
白海龙	副总经理	男	45	现任	55.14	否
吴建勋	副总经理	男	40	现任	48.57	否
杨佳炜	董事会秘书	男	31	现任	23.78	否
童朋方	独立董事	男	46	离任	4.00	否
顾鹤林	副总经理	男	58	离任	56.49	否
童祥	副总经理	男	52	离任	57.01	否
刘路珂	副总经理	男	52	离任	55.71	否
杨小江	股东监事	男	36	离任	0.00	是

合计	--	--	--	--	859.91	--
----	----	----	----	----	--------	----

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	11,593
主要子公司在职员工的数量（人）	3,578
在职员工的数量合计（人）	15,171
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,092
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	6,775
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	10,615
销售人员	132
技术人员	1,144
财务人员	124
行政人员	1,728
其他人员	1,428
合计	15,171
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	88
大学本科	1,984
大学专科	3,622
中专	515
高中（含技校职校）	3,713
初中及以下	5,249
合计	15,171

2、薪酬政策

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

1. 《云南锡业股份有限公司所属单位工资总额预算管理暂行办法》；
2. 《云南锡业股份有限公司中级管理人员经营业绩考核暂行办法》；
3. 《云南锡业股份有限公司中级管理人员薪酬管理暂行办法》。

3、培训计划

公司十分重视员工的培训工作，结合公司现状、业务发展方向、年度计划、岗位性质、岗位职责以及员工能力的差异化和发展需求，制定了一系列培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式加强员工培训，采取内培外送相结合的培训模式，组织包括在职员工各项业务培训、管理者能力提升培训等，不断提高公司现有员工的整体素质和综合能力，以实现员工与公司的双赢共进。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《企业内部控制指引》等法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步提高公司规范运作水平，形成了有效的内部控制体系，通过不断的防范和控制风险，有效维护股东和其他利益相关者的合法权益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均按照相关制度规范召开，运作有效。各位董事、监事及高级管理人员勤勉尽职，认真履行职责。公司法人治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在原则性差异。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关要求召集、召开股东大会，每次股东大会均向全体股东提供网络投票方式，保证股东对公司重要事项的参与权和决策权。报告期内，公司共召开了6次股东大会，审议通过28项议案，公司对28项议案的中小投资者表决情况均进行了单独计票，有效维护了中小股东的利益。

2、关于控股股东与上市公司

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

3、关于董事与董事会

公司董事按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《董事会议事规则》的相关要求，认真履行勤勉忠实义务，积极参加有关培训，熟悉相关法律、法规。各位董事积极了解并持续关注公司生产经营、财务状况等情况，确保董事会高效运作和科学决策。公司董事会人数及人员构成符合相关法律法规要求，独立董事人数超过董事会人数三分之一。董事会下设审计委员会、绩效薪酬委员会、战略与投资委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会职责明确，整体运作情况良好。公司董事会的召集、召开程序合法有效，符合相关规定。报告期内，共召开董事会12次，审议通过62项议案，并完成独立董事任期届满的变更工作。

4、关于监事与监事会

公司监事严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行监督职责，对公司财务情况及董事、总经理和其他高管人员履职情况进行必要的检查和监督。持续关注公司信息披露情况，就公司依法运作、财务、募集资金使用、关联交易、担保等事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。监事会的召集、召开程序合法有效，符合相关规定。报告期内，共召开监事会12次，审议通过47项议案。

5、关于管理层

公司管理层能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，努力实现股东利益和社会效益的最大化。报告期内，公司管理层人员的变更、提名及聘任程序均严格按照相关规定执行。公司建立健全有效的经营业绩目标考核激励机制，充分调动中级管理人员的积极性，不断提高发展质量，促进公司持续发展。

6、关于利益相关方

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

7、关于信息披露

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》《公司章程》《信息披露事务管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定及时、公平地披露有关信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

8、关于内幕信息知情人管理

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

9、公司治理专项活动有关情况

(1) 根据《云南证监局关于开展承诺及履行情况自查工作的通知》（云证监函【2018】29号）精神，经过认真自查，报告期内公司控股股东、实际控制人、股东、关联方及公司等相关主体的各项承诺均得到严格履行，没有不符合监管指引要求的承诺，不存在超过承诺期限而未履行承诺的情况。

(2) 按照《云南证监局关于规范辖区上市公司涉嫌违法违规相关信息披露行为的通知》（云证监【2018】273号）相关精神，公司专门制作了《关于涉嫌违法违规相关信息披露行为的自查反馈表》下发各分子公司进行自查，针对董事、监事及高级管理人员制作了《公司董监高关于不存在涉嫌违法违规相关信息披露行为的确认书》，经自查，报告期内公司及各分子公司未受过重大行政处罚；董事、监事、高级管理人员并无因涉嫌违法违规被有权机关调查，或者受到刑事处罚、重大行政处罚的相关情形。

(3) 根据云南证监局《关于加强环境信息披露的通知》精神，结合《企业事业单位环境信息公开办法》（环境保护部令第31号）的相关要求，公司对2016年和2017年环境信息披露工作进行了自查。经自查，公司在2016年和2017年不存在发生环境信息事件达到信息披露标准而未披露的情形。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

5、财务方面：本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；在银行设有独立账户并进行独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.51%	2018 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 14 日	《云南锡业股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(2018-019) 于 2018 年 4 月 14 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。
2017 年年度股东大会	年度股东大会	46.14%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 19 日	《云南锡业股份有限公司 2017 年度股东大会决议公告》(2018-031) 于 2018 年 5 月 19 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。
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.19%	2018 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 28 日	《云南锡业股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(2018-041) 于 2018 年 6 月 28 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。
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.43%	2018 年 08 月 27 日	2018 年 08 月 28 日	《云南锡业股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》(2018-057) 于 2018 年 8 月 28 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。
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	46.00%	2018 年 12 月 10 日	2018 年 12 月 11 日	《云南锡业股份有限公司 2018 年第四次临时股东大会决议公告》(2018-084) 于 2018 年 12 月 11 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。
2018 年第五次临时股东大会	临时股东大会	45.48%	2018 年 12 月 17 日	2018 年 12 月 18 日	《云南锡业股份有限公司 2018 年第五次临时股东大会决议公告》(2018-088) 于 2018 年 12 月 18 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况**1、独立董事出席董事会及股东大会的情况**

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郑家驹	12	2	10	0	0	否	0
谢云山	12	2	10	0	0	否	0
邵卫锋	12	2	10	0	0	否	0
尹晓冰	9	1	8	0	0	否	0
童朋方	3	1	2	0	0	否	0

注：2018年1月10日，童朋方先生担任公司独立董事连续六年任期届满，鉴于其辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，童朋方先生的辞职报告在新任独立董事填补因其辞职产生的空缺后生效。经第七届董事会2018年第三次临时董事会、2017年度股东大会及第四次临时会议审议通过，选举尹晓冰先生为公司独立董事、同时担任审计委员会召集人、绩效薪酬委员会委员（任期至公司第七届董事会届满时止）。

连续两次未亲自出席董事会的说明

是 否

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2018年公司独立董事严格按照有关法律法规和《公司章程》的相关规定，恪尽职守，勤勉尽责，积极出席公司董事会及各专门委员会会议，加强对年度报告编制工作的审阅和督导，客观公正独立地对公司关联交易事项、对外担保、套期保值、募集资金使用情况等重大事项发表独立意见，切实维护公司和股东，特别是中小股东的合法权益。报告期内，独立董事对公司有关建议均被采纳，独立董事对公司本年度董事会各项议案均无异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略与投资委员会、绩效薪酬委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会严格按照相关监管法规及《公司章程》《董事会专业委员会工作细则》的规定，认真履职，共召开22次专门委员会，审议通过57项议案，为公司各项重大事项决策提供了专业意见和建议。

1、战略与投资委员会履职情况

公司战略与投资委员会由1名独立董事和4名非独立董事组成，由董事长担任召集人。报告期内，战略与投资委员会召开了7次会议，审议并通过9项议案，对提交公司董事会审议的重大投资方案、重大资本运作、资产经营项目和其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

2、绩效薪酬委员会履职情况

公司绩效薪酬委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，绩效薪酬委员会共召开1次会议，审议通过2项议案，对公司高级管理人员2017年度薪酬情况进行考核，对2018年度员工收入分配预算和高级管理人员2018年度考核办法进行审议。

3、提名委员会履职情况

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

4、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名非独立董事组成，并由独立董事担任召集人。报告期内，审计委员会根据《董事会专业委员会工作细则》和《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，审计委员会遵循勤勉尽责的工作原则，认真履行职责，报告期内，审计委员会共召开12次会议，审议并通过43项议案。对公司定期报告、会计师事务所选聘和续聘、综合授信、担保、内部控制制度等事项进行专项讨论和

审议，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。定期检查公司审计部门提交的对募集资金的存放与使用情况报告，有效防范风险，确保募集资金使用的合规、安全、有效。

审计委员会与年审注册会计师协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，督促年审注册会计师严格按照审计计划开展审计工作，并召开审计委员会、独立董事与年审注册会计师见面会，审阅公司初审财务会计报表并提出书面意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内监督事项无异议。详见公司同日披露的《云南锡业股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》相关内容。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员由董事会聘任，结合公司战略与年度经营计划来实施组织绩效管理。高级管理人员的业绩考核是在公司中长期发展战略目标的基础上，根据年度目标的达成情况来确定，其中既包含对公司当前业绩的考核，也兼顾了公司可持续发展能力。报告期末，根据年度目标任务的实际完成情况，依据薪酬和绩效考核制度，评定高级管理人员年度绩效考核结果，同时，董事会及绩效薪酬委员对公司整体的经营业绩实现情况进行考评，并将考评结果应用于高级管理人员的年度考核薪酬。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.98%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大的财务损失；②注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报；③董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制的监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：①决策程序不科学，造成企业重大损失；②严重违反国家法律法规，对企业造成严重影响；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成严重影响；⑤安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；⑥内部控制重大缺陷未得到整改；⑦其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷：①决策程序不科学，造成企业一般性损失；②违反国家法律法规，对企业带来一般性的影响；③因决策、管理、执行等原因对公司持续经营造成一般性影响；④内部控制重要缺陷未得到整改；⑤安全、环保事故对公司造成较大负面影响的情形；⑥其他对公司产生重要负面影响的情形。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷</p>
定量标准	<p>重大缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 1.5%，认定为重大缺陷。重要缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%，认定为重要缺陷。一般缺陷：当一个或一组内控缺陷的存在，有合理的可能性导致无法及时地预防或发现财务报告中错报的绝对金额不超过上年经审计的净资产的 0.5%，认定为一般缺陷。</p>	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 1.5%。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标，且其直接财产损失超过上年经审计的净资产的 0.5%但低于 1.5%。一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷，其直接财产损失不超过上年经审计的净资产的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）认为：云南锡业股份有限公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 17 日
内部控制审计报告全文披露索引	披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 4 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字（2019）53030003 号
注册会计师姓名	李玉、黄军

审计报告

瑞华字[2019]53030003 号

云南锡业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了云南锡业股份有限公司（以下简称“锡业股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锡业股份公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）自产产品收入确认

1、事项描述

如财务报表附注“六、40、营业收入和营业成本”所述，2018 年度，锡业股份实现营业收入总额 3,960,107.34 万元，实现销售毛利总额 350,219.70 万元，其中，自产锡、铜、锌金属产品实现销售收入 1,540,628.19 万元，实现销售毛利 312,935.33 万元，自产产品的销售毛利占销售毛利总额的 89.35%。

锡业股份对于自产产品销售是在所有权上主要的风险和报酬已转移至客户时确认收入，具体会计政策详见附注四、25“收入”。鉴于锡业股份主要的利润来源于自产产品销售，是锡业股份的关键业绩指标，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将自产产品收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对自产产品收入确认，我们实施的主要审计程序如下：

- （1）评价、测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
- （2）选取样本检查签订的销售合同，识别与商品所有权相关的风险和报酬转移的条款和条件，评价收入确认的时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）从销售收入明细账中选取样本，检查产品销售台账、销售合同、发货通知单、过磅单、化验单、发票等，评价收入的确认是否符合公司会计政策；
- （4）从产品销售台账中选取样本，与销售收入记录进行核对，检查收入确认是否完整；
- （5）将本年产品销售数量与上年进行比较，将本年销售单价与公开的网络报价或期货结算价进行比较，对异常情况或重大偏离情况进行检查；
- （6）结合应收账款的审计，对重要客户的应收账款余额及交易金额实施函证；
- （7）针对年末已发货但在途的存货，检查销售合同、出库单、客户签收记录等支持性证据；
- （8）对资产负债表日前后记录的销售收入执行截止性测试，检查收入是否记录于恰当的会计期间。

（二）合并财务报表编制

1、事项描述

如财务报表附注“四、5、合并财务报表的编制方法”所述，锡业股份合并范围内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时应予以抵销。

锡业股份拥有完整的锡采、选、冶、深加工以及锌和铜的采、选、冶产业链，锡业股份及其分、子公司主要围绕生产和销售锡、铜、锌等有色金属相关产品开展经营活动，从矿山开采到实现最终产品销售，合并范围内上下游企业之间存在大量的关联交易，且金额重大，因此，我们将合并财务报表编制作为关键审计事项。

2、审计应对

针对合并财务报表编制，我们实施的主要审计程序如下：

- (1) 了解锡业股份合并财务报表编制过程和管理层对关联方交易和关联方账务核对的内部控制；
- (2) 获取合并报表中抵销的关联方往来余额及交易的统计数据，针对抵销金额的正确性及完整性，核对每一笔关联往来余额及交易，与相应会计主体的财务记录是否一致；
- (3) 复核合并范围内关联交易未实现利润的确认方法和计算过程。
- (4) 复核企业集团角度对长期股权投资、子公司所有者权益和特殊交易事项调整的正确性及完整性。

四、其他信息

锡业股份管理层对其他信息负责。其他信息包括锡业股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督锡业股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：

李玉

中国·北京

中国注册会计师：

黄军

2019 年 4 月 16 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南锡业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,344,649,955.67	4,063,692,955.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	36,606,779.35	12,137,036.69
应收票据及应收账款	1,381,560,912.31	1,952,141,764.93
其中：应收票据	834,700,218.77	1,200,899,192.00
应收账款	546,860,693.54	751,242,572.93
预付款项	79,242,209.05	59,752,197.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	311,585,001.37	371,276,811.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,905,505,591.24	4,134,211,928.37
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	258,144,552.78	102,190,100.73
流动资产合计	11,317,295,001.77	10,695,402,795.35
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	55,146,132.58	83,322,439.18
持有至到期投资		
长期应收款	206,071,324.23	
长期股权投资	381,215,229.47	359,181,822.53
投资性房地产	42,753,121.01	102,721,794.79
固定资产	13,520,991,348.85	11,496,476,316.15
在建工程	3,021,429,610.90	2,158,560,038.54
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,023,906,885.33	3,826,291,236.42

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	909,985,803.53	921,707,026.40
递延所得税资产	182,541,822.54	184,778,841.68
其他非流动资产	590,828,290.44	724,453,928.87
非流动资产合计	22,934,869,568.88	19,857,493,444.56
资产总计	34,252,164,570.65	30,552,896,239.91
流动负债：		
短期借款	9,911,228,401.84	10,898,960,601.86
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	5,448,914.24	32,441,197.60
应付票据及应付账款	1,310,205,745.14	1,179,396,763.99
预收款项	89,701,927.14	161,223,970.66
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	192,537,608.73	204,916,390.09
应交税费	178,135,076.65	183,945,897.22
其他应付款	435,389,333.24	704,418,658.58
其中：应付利息	82,070,427.03	79,047,323.58
应付股利	4,500,000.00	4,500,000.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,199,379,420.13	2,143,311,115.81
其他流动负债	699,242,785.89	
流动负债合计	14,021,269,213.00	15,508,614,595.81
非流动负债：		
长期借款	2,612,600,000.00	1,094,000,000.00
应付债券	1,598,668,137.49	500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	700,950,395.94	37,391,041.04
长期应付职工薪酬	66,132,389.73	71,810,894.40
预计负债	47,901,465.08	31,957,236.43
递延收益	745,762,810.07	776,958,763.29
递延所得税负债	297,078,864.72	299,097,082.76
其他非流动负债		

非流动负债合计	6,069,094,063.03	2,811,215,017.92
负债合计	20,090,363,276.03	18,319,829,613.73
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	8,960,730,544.87	8,849,405,593.70
减：库存股	19,998,071.36	
其他综合收益	-21,151,167.30	-43,420,082.17
专项储备	1,477,585.18	
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
一般风险准备		
未分配利润	920,890,948.32	39,679,215.84
归属于母公司所有者权益合计	11,952,252,871.97	10,955,967,759.63
少数股东权益	2,209,548,422.65	1,277,098,866.55
所有者权益合计	14,161,801,294.62	12,233,066,626.18
负债和所有者权益总计	34,252,164,570.65	30,552,896,239.91

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,418,606,538.02	2,849,657,534.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	33,754,755.80	
应收票据及应收账款	967,960,794.60	1,355,615,307.87
其中：应收票据	559,217,616.05	923,805,444.37
应收账款	408,743,178.55	431,809,863.50
预付款项	308,957,618.86	381,365,494.68
其他应收款	1,744,814,357.82	1,067,386,909.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,077,573,326.44	3,043,166,811.72
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,535,516.73	30,421,618.64
流动资产合计	9,638,202,908.27	8,727,613,676.45
非流动资产：		
可供出售金融资产		

持有至到期投资		
长期应收款	45,743,533.33	51,220,000.00
长期股权投资	6,139,000,730.00	6,088,565,402.44
投资性房地产		9,436,161.38
固定资产	9,626,163,735.93	9,313,023,784.04
在建工程	2,184,721,607.69	1,179,899,600.74
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	956,546,335.35	852,732,808.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	278,128,080.12	263,535,503.09
递延所得税资产	147,718,529.15	154,179,371.94
其他非流动资产	352,955,983.22	283,694,312.84
非流动资产合计	19,730,978,534.79	18,196,286,945.36
资产总计	29,369,181,443.06	26,923,900,621.81
流动负债：		
短期借款	9,005,733,925.75	9,652,740,165.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		31,548,889.54
应付票据及应付账款	1,898,466,075.83	1,904,662,761.30
预收款项	192,021,090.73	331,990,769.89
应付职工薪酬	116,964,258.83	130,679,371.72
应交税费	38,542,271.73	49,902,011.42
其他应付款	398,343,928.81	452,914,918.43
其中：应付利息	81,193,761.41	76,519,044.26
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,100,227,256.01	1,853,742,637.33
其他流动负债	699,242,785.89	
流动负债合计	13,449,541,593.58	14,408,181,524.98
非流动负债：		
长期借款	2,432,000,000.00	904,000,000.00
应付债券	1,598,668,137.49	500,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	641,628,043.43	4,188,113.14
长期应付职工薪酬	56,556,025.11	61,925,052.11
预计负债	30,564,973.80	19,282,886.99
递延收益	691,086,099.21	723,699,968.83
递延所得税负债	5,063,213.37	
其他非流动负债		

非流动负债合计	5,455,566,492.41	2,213,096,021.07
负债合计	18,905,108,085.99	16,621,277,546.05
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	10,152,181,571.17	10,152,181,571.17
减：库存股	19,998,071.36	
其他综合收益	11,456,172.50	-20,280,617.50
专项储备		
盈余公积	441,526,653.26	441,526,653.26
未分配利润	-1,789,869,347.50	-1,939,580,910.17
所有者权益合计	10,464,073,357.07	10,302,623,075.76
负债和所有者权益总计	29,369,181,443.06	26,923,900,621.81

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	39,601,073,385.47	34,410,053,809.78
其中：营业收入	39,601,073,385.47	34,410,053,809.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	38,416,240,762.90	33,223,472,891.65
其中：营业成本	36,098,876,384.32	30,934,351,987.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	198,048,551.47	190,760,040.22
销售费用	177,469,349.34	157,428,200.36
管理费用	971,960,063.86	1,060,156,123.70
研发费用	134,917,645.02	81,984,155.52
财务费用	801,393,944.95	576,274,141.94
其中：利息费用	698,813,784.16	610,900,688.82
利息收入	34,795,185.98	16,824,650.42

资产减值损失	33,574,823.94	222,518,242.89
加：其他收益	49,986,763.73	46,834,042.15
投资收益（损失以“-”号填列）	90,354,365.34	61,298,236.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,834,451.32	12,678,027.35
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,128,988.34	6,165,975.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,453,497.33	37,389.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,341,849,242.65	1,300,916,561.60
加：营业外收入	17,476,045.61	19,083,797.27
减：营业外支出	56,463,308.74	295,266,343.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,302,861,979.52	1,024,734,015.48
减：所得税费用	179,823,132.24	129,605,677.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,123,038,847.28	895,128,338.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,123,038,847.28	895,128,338.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	881,211,732.48	706,026,278.73
少数股东损益	241,827,114.80	189,102,059.59
六、其他综合收益的税后净额	22,314,007.07	6,676,308.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	22,268,914.87	7,048,510.80
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	22,268,914.87	7,048,510.80
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-73,065.64	-1,155,599.05
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-31,001,016.01	32,690,910.21
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	29,925,508.42	13,172,434.08
5.外币财务报表折算差额	23,417,488.10	-37,659,234.44
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	45,092.20	-372,202.61

七、综合收益总额	1,145,352,854.35	901,804,646.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	903,480,647.35	713,074,789.53
归属于少数股东的综合收益总额	241,872,207.00	188,729,856.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5281	0.4592
（二）稀释每股收益	0.5281	0.4592

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	16,766,425,154.80	15,508,016,431.66
减：营业成本	15,078,878,661.78	13,760,043,966.06
税金及附加	68,241,178.15	61,956,644.62
销售费用	97,014,892.95	88,409,866.37
管理费用	664,340,765.79	718,075,210.88
研发费用	60,269,839.30	37,284,639.05
财务费用	736,745,587.45	502,797,082.02
其中：利息费用	628,762,708.71	534,643,534.60
利息收入	29,490,165.02	13,005,718.80
资产减值损失	26,962,463.64	115,402,718.36
加：其他收益	30,563,466.73	34,275,948.88
投资收益（损失以“-”号填列）	66,495,222.16	-44,771,885.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	27,966,245.34	-5,892,979.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-983,148.83	-2,962.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,013,551.14	207,654,425.70
加：营业外收入	10,730,517.38	6,114,071.27
减：营业外支出	13,109,059.69	212,879,934.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,635,008.83	888,562.67
减：所得税费用	5,923,446.16	-31,940,779.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,711,562.67	32,829,342.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,711,562.67	32,829,342.53
（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	31,736,790.00	11,361,152.50
（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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	31,736,790.00	11,361,152.50
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	31,736,790.00	11,361,152.50
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	181,448,352.67	44,190,495.03
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	43,258,849,566.84	38,309,357,084.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,473,835.76	14,030,692.92
收到其他与经营活动有关的现金	359,485,213.58	246,115,501.57
经营活动现金流入小计	43,623,808,616.18	38,569,503,278.95

购买商品、接受劳务支付的现金	37,630,564,420.53	33,183,190,339.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,731,760,930.46	1,631,654,065.09
支付的各项税费	1,154,155,262.04	1,040,810,282.56
支付其他与经营活动有关的现金	560,133,741.52	394,158,769.98
经营活动现金流出小计	41,076,614,354.55	36,249,813,456.78
经营活动产生的现金流量净额	2,547,194,261.63	2,319,689,822.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,393,270.25	
取得投资收益收到的现金		3,914,720.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,237,999.39	26,309.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,631,269.64	3,941,029.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,065,054,955.35	1,716,168,089.11
投资支付的现金	61,902,424.31	
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	50,397,451.40	
支付其他与投资活动有关的现金		400,000.00
投资活动现金流出小计	3,177,354,831.06	1,716,568,089.11
投资活动产生的现金流量净额	-3,164,723,561.42	-1,712,627,059.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	800,000,000.00	2,378,375,994.20
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	800,000,000.00	
取得借款收到的现金	20,173,656,228.22	15,340,944,384.68
发行债券收到的现金	1,796,775,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	107,201,267.24	
筹资活动现金流入小计	22,877,632,495.46	18,219,320,378.88
偿还债务支付的现金	20,236,891,443.70	16,852,401,080.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	755,310,451.03	579,913,704.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	829,557.82	821,202.13
支付其他与筹资活动有关的现金	22,421,473.85	20,858,433.10

筹资活动现金流出小计	21,014,623,368.58	17,453,173,218.39
筹资活动产生的现金流量净额	1,863,009,126.88	766,147,160.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,184,935.94	-42,175,615.37
五、现金及现金等价物净增加额	1,281,664,763.03	1,331,034,307.67
加：期初现金及现金等价物余额	3,791,920,895.77	2,460,886,588.10
六、期末现金及现金等价物余额	5,073,585,658.80	3,791,920,895.77

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	15,678,217,788.90	14,121,233,246.89
收到的税费返还	1,424,388.06	12,905,867.02
收到其他与经营活动有关的现金	205,137,321.49	96,290,180.18
经营活动现金流入小计	15,884,779,498.45	14,230,429,294.09
购买商品、接受劳务支付的现金	12,085,239,904.71	10,111,913,549.96
支付给职工以及为职工支付的现金	1,351,580,119.13	1,302,878,610.22
支付的各项税费	541,275,877.73	446,700,886.23
支付其他与经营活动有关的现金	261,950,256.92	225,139,725.21
经营活动现金流出小计	14,240,046,158.49	12,086,632,771.62
经营活动产生的现金流量净额	1,644,733,339.96	2,143,796,522.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,206,825.12
取得投资收益收到的现金		22,722,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,530.50	26,309.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	144,530.50	23,955,134.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,769,418,804.66	585,527,911.19
投资支付的现金	112,337,751.87	210,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	704,838,400.00	903,808,489.90
投资活动现金流出小计	2,586,594,956.53	1,699,336,401.09
投资活动产生的现金流量净额	-2,586,450,426.03	-1,675,381,266.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,378,375,994.20

取得借款收到的现金	14,942,569,638.34	11,930,387,572.53
发行债券收到的现金	1,796,775,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,921,711.79	
筹资活动现金流入小计	16,750,266,350.13	14,808,763,566.73
偿还债务支付的现金	14,548,246,209.94	13,578,169,366.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	679,163,167.57	506,835,296.03
支付其他与筹资活动有关的现金	22,421,473.85	20,858,433.10
筹资活动现金流出小计	15,249,830,851.36	14,105,863,095.73
筹资活动产生的现金流量净额	1,500,435,498.77	702,900,471.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,879,792.52	-14,147,711.08
五、现金及现金等价物净增加额	563,598,205.22	1,157,168,015.42
加：期初现金及现金等价物余额	2,755,859,086.33	1,598,691,070.91
六、期末现金及现金等价物余额	3,319,457,291.55	2,755,859,086.33

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,668,776,379.00				8,849,405,593.70		-43,420,082.17		441,526,653.26		39,679,215.84	1,277,098,866.55	12,233,066,626.18
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				8,849,405,593.70		-43,420,082.17		441,526,653.26		39,679,215.84	1,277,098,866.55	12,233,066,626.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					111,324,951.17	19,998,071.36	22,268,914.87	1,477,585.18			881,211,732.48	932,449,556.10	1,928,734,668.44
（一）综合收益总额							22,268,914.87				881,211,732.48	241,872,207.00	1,145,352,854.35
（二）所有者投入和减少资本					111,324,951.17	19,998,071.36						691,406,906.92	782,733,786.73
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				111,324,951.17	19,998,071.36						691,406,906.92	782,733,786.73	
(三) 利润分配											-829,557.82	-829,557.82	
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											-829,557.82	-829,557.82	
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													
(五) 专项储备							1,477,585.18					1,477,585.18	
1. 本期提取							100,297,851.26				4,378,269.36	104,676,120.62	
2. 本期使用							-98,820,266.08				-4,378,269.36	-103,198,535.44	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,668,776,379.00			8,960,730,544.87	19,998,071.36	-21,151,167.30	1,477,585.18	441,526,653.26		920,890,948.32	2,209,548,422.65	14,161,801,294.62	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				6,672,685,434.65		-50,468,592.97	2,381,079.44	441,526,653.26		-666,347,062.89	1,089,285,475.19	8,961,180,546.88
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,472,055,068.00			6,672,685,434.65		-50,468,592.97	2,381,079.44	441,526,653.26		-666,347,062.89	1,089,285,475.19	8,961,118,054.68	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	196,721,311.00			2,176,720,159.05		7,048,510.80	-2,381,079.44			706,026,278.73	187,813,391.36	3,271,948,571.50	
(一)综合收益总额						7,048,510.80				706,026,278.73	188,729,856.98	901,804,646.51	
(二)所有者投入和减少资本	196,721,311.00			2,176,720,159.05							667,411.29	2,374,108,881.34	
1.所有者投入的普通股	196,721,311.00			2,174,636,493.29								2,371,357,804.29	
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				2,083,665.76							667,411.29	2,751,077.05	
(三)利润分配											-821,202.13	-821,202.13	
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											-821,202.13	-821,202.13	
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													
(五)专项储备							-2,381,079.44				-762,674.78	-3,143,754.22	
1.本期提取							123,729,616.12				4,882,946.22	128,612,562.34	
2.本期使用							-126,110,695.5				-5,645,621.00	-131,756,316.5	

							6					6	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,668,776,379.00				8,849,405,593.70		-43,420,082.17		441,526,653.26		39,679,215.84	1,277,098,866.55	12,233,066,626.18

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,668,776,379.00				10,152,181,571.17		-20,280,617.50		441,526,653.26	-1,939,580,910.17	10,302,623,075.76
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				10,152,181,571.17		-20,280,617.50		441,526,653.26	-1,939,580,910.17	10,302,623,075.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,998,071.36	31,736,790.00			149,711,562.67	161,450,281.31
（一）综合收益总额							31,736,790.00			149,711,562.67	181,448,352.67
（二）所有者投入和减少资本						19,998,071.36					-19,998,071.36
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						19,998,071.36					-19,998,071.36
（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											
（五）专项储备											
1. 本期提取								91,932,833.30			91,932,833.30
2. 本期使用								-91,932,833.30			-91,932,833.30
（六）其他											
四、本期期末余额	1,668,776,379.00				10,152,181,571.17	19,998,071.36	11,456,172.50		441,526,653.26	-1,789,869,347.50	10,464,073,357.07

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		-31,641,770.00		441,526,653.26	-1,972,410,252.70	7,887,074,776.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,472,055,068.00				7,977,545,077.88		-31,641,770.00		441,526,653.26	-1,972,410,252.70	7,887,074,776.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,721,311.00				2,174,636,493.29		11,361,152.50			32,829,342.53	2,415,548,299.32
（一）综合收益总额							11,361,152.50			32,829,342.53	44,190,495.03
（二）所有者投入和减少资本	196,721,311.00				2,174,636,493.29						2,371,357,804.29
1. 所有者投入的普通股	196,721,311.00				2,174,636,493.29						2,371,357,804.29
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取								90,674,456.56			90,674,456.56
2. 本期使用								-90,674,456.56			-90,674,456.56
（六）其他											
四、本期期末余额	1,668,776,379.00				10,152,181,571.17			-20,280,617.50	441,526,653.26	-1,939,580,910.17	10,302,623,075.76

法定代表人：汤发

主管会计工作负责人：张扬

会计机构负责人：赵旭

三、公司基本情况

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

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

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

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

本集团 2018 年度纳入合并范围的子公司共 18 户，本年新增子公司云锡红河资源有限责任公司。

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 4 月 16 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。

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。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相

应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号

—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）		
6 个月以内	0.00%	0.00%
7-12 个月（含 12 个月）	3.00%	3.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	如无特别风险，一般不计提	如无特别风险，一般不计提
其他组合	如无特别风险，一般不计提	如无特别风险，一般不计提

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制/定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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。

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

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核

算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

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

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

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

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
一般生产用房	年限平均法	30-40	3	3.23-2.43
易腐蚀生产用房	年限平均法	20-25	3	4.85-3.88
建筑物及构筑物	年限平均法	25-30	3	3.88-3.23
机械设备	年限平均法	15-20	5	6.33-4.75
动力设备	年限平均法	15-20	5	6.33-4.75
化工专用设备（含冶金炉窑）	年限平均法	12-15	4	8.00-6.40
矿山专用设备	年限平均法	12-17	5	7.92-5.59
运输设备	年限平均法	10-13	5	9.5-7.31
其他设备	年限平均法	8	5	11.88

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、生物资产

适用 不适用

20、油气资产

适用 不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括地质勘探支出、暂时资本化有待进一步观察的地质勘探支出、经营租赁方式租入固定资产改良支出、预付长期租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，受益期间无法可靠预计的，在10年期限内按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，

且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

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

26、股份支付

适用 不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

（1）商品销售收入

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

本集团主要销售收入确认的具体方法：

针对自产产品，在货物已发出且货物的品种、数量、品质等符合合同约定的情况下，依据化验分析报告、发货记录、过磅单、结算单等证据确认收入。

针对贸易产品，主要通过第三方物流仓库移交货权，在向买方开具提货单并收到物流仓库方的确认信息后确认收入。

（2）提供劳务收入

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

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人记录融资租赁业务

①于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注七、8“持有待售资产”相关描述。

（2）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的衍生工具，其公允价值变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损

益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

（3）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（4）勘探成本：

① 勘查支出包括地质勘查活动中进行详查、勘探等勘查活动发生的支出。

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

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

A、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。

B、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。

C、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。

⑤ 对从“在建工程”转入长期资产科目的勘查支出，按准则要求及本集团会计政策，确定适当的折旧、摊销年限，按平均年限法进行折旧、摊销。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财务报表列报项目变更	公司第七届董事会第五次会议审议通过	根据《财政部关于印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2018】15 号
变更中间周转品原料成本核算方法	公司第七届董事会 2018 年第六次临时会议和第七届监事会 2018 年第六次临时会议审议通过。	公告编号：2018-054

1) 财务报表列报项目变更

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读，本公司调整了部分财务报表列报项目。对财务报表列报项目的主要影响如下：

单位：元

项目	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
年初数	应收票据	1,200,899,192.00	应收票据及应收账款	1,952,141,764.93
	应收账款	751,242,572.93		
	应收利息		其他应收款	371,276,811.60
	应收股利			
	其他应收款	371,276,811.60		
	固定资产	11,495,660,107.96	固定资产	11,496,476,316.15
	固定资产清理	816,208.19		
	在建工程	2,158,150,602.16	在建工程	2,158,560,038.54
	工程物资	409,436.38		
	应付票据	30,404,190.00	应付票据及应付账款	1,179,396,763.99
	应付账款	1,148,992,573.99		
	应付利息	79,047,323.58	其他应付款	704,418,658.58
	应付股利	4,500,000.00		
	其他应付款	620,871,335.00		
	长期应付款	28,391,041.04	长期应付款	37,391,041.04
	专项应付款	9,000,000.00		

(续)

项目	原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
上年数	管理费用	1,142,140,279.22	管理费用	1,060,156,123.70
			研发费用	81,984,155.52
	财务费用	576,274,141.94	财务费用	576,274,141.94
			其中：利息费用	610,900,688.82
			利息收入	16,824,650.42
	其他收益	46,719,220.04	其他收益	46,834,042.15
	营业收入	34,410,168,631.89	营业收入	34,410,053,809.78
	收到其他与筹资活动有关的现金	24,741,732.33	收到其他与筹资活动有关的现金	
收到其他与经营活动有关的现金	221,373,769.24	收到其他与经营活动有关的现金	246,115,501.57	

2) 变更中间周转品原料成本核算方法

①会计政策变更的审批程序

本公司于 2018 年 8 月 16 日召开的第七届董事会 2018 年第六次临时会议和第七届监事会 2018 年第六次临时会议审议通过了《云南锡业股份有限公司关于会计政策变更的议案》。

②会计政策变更的原因

近年来，由于有色金属产品市场价格波动较大，公司一直沿用的定额成本计价方法不能及时将原料价格变动对中间周转品价值的影响反映出来，并且随着未来公司下属子公司云锡文山锌铟冶炼有限公司锌冶炼产能投入生产运行，公司整体生产规模将进一步扩大，中间周转品成本管理对公司产品成本的影响越来越重大。为进一步提高公司成本管理水平，为经营管理提供更可靠、更相关的会计信息，公司拟将中间周转品原料成本的核算方法变更为：定额比例与在产品按完工产品计算相结合的方法。

中间周转品是指在锡冶炼、铜冶炼、锌冶炼、锡化工、锡材深加工过程中，在不同生产工序中产出的半成品、返回品（如无特别说明以下提及的中间周转品均包括半成品和返回品），需进一步加工或重新返回生产工序。在生产规模一定、生产工艺不变的情况下，中间周转品的种类、数量保持相对稳定，且在产品价格稳定且产销量基本平衡的情况下，对中间周转品采用定额成本计价方法有利于提高成本核算和管理的效率。

③会计政策变更的内容

本次变更前公司采用的会计政策

A.中间周转品单位成本以定额计价。其计算公式：某中间周转品单位定额成本=确定单位定额成本时的产品销售价格×某中间周转品的金属回收率-继续加工成本-预计的销售费用以及相关税费。

B.单位定额成本在产品市场价格基本稳定的情况下保持不变；但若确定单位定额成本时的产品销售价格与实际产品销售价格偏离达到或超过 30%时，需对单位定额成本进行修订。修订半成品、返回品单位定额成本时，新确定的定额成本与原定额成本的差额在当期已销售产成品和期末结存产成品之间按金属量进行分摊，分别调整当期主营业务成本和期末产成品结存成本。

本次变更后公司采用的会计政策。

对半成品和返回品的原料成本采用不同的成本分配原则，即：返回品采用定额比例结转法分配当期投入原料成本；半成品与产成品根据金属量据实分配当期投入原料成本。

当期投入原料成本包括两部份，一部份是当期投入的合格精矿、次精矿、混合精矿、富中矿、其他金属原料成本；另一部份是期初结存的半成品、返回品成本。

由于当期产出物料成本等于当期投入原料成本，相对应的当期产出物料成本包括当期完工产成品成本、当期销售的中间周转品成本、期末结存返回品成本和期末结存半成品成本。

A.期末结存返回品成本的确定

期末结存返回品成本=期末结存返回品单位成本×期末结存返回品金属量。

期末结存返回品单位成本=当期投入原料的单位成本×返回品定价系数。

目前，从市场上采购合格精矿均是根据适时的单位产品报价扣减一定的加工费用后确定成交单价。返回品定价系数参照合格精矿的定价规则，采用公平交易市场各参与方接受程度较高的折算比例（1-加工费扣减比例）。一般情况下，除非生产技术工艺、市场定价规则发生重大变化外，定价系数确定后均保持稳定。

B.当期销售的中间周转品成本的确定

当期销售的中间周转品成本=当期销售的中间周转品单位成本×当期销售的中间周转品金属量。

如果当期销售的中间周转品金属量小于或等于期初结存金属量，当期销售的中间周转品单位销售成本取期初结存单位成本；如果当期销售的中间周转品金属量大于期初结存金属量，超出期初部分的中间周转品单位销售成本取期末结存单位成本。

C.期末结存半成品成本的确定

期末结存半成品成本=期末结存半成品单位成本×期末结存半成品金属量。

a.如果当期销售的中间周转品金属量小于或等于期初结存金属量，则：

期末结存半成品单位成本=当期完工产品单位成本=（当期投入原料成本-当期销售的中间周转品成本-期末结存返回品成本）÷（当期完工产品金属量+期末结存半成品金属量）；

b.如果当期销售的中间周转品金属量大于期初结存金属量，则：

期末结存半成品单位成本=当期完工产品单位成本=（当期投入原料成本-当期销售的半成品的期初结存金属量×该半成品期初单位成本-当期销售的返回品的期初结存金属量×该返回品期初结存单位成本-（当期销售的返回品总金属量-当期销售的返回品的期初结存金属量）×该返回品期末结存单位成本-期末结存返回品成本）÷（当期完工产品金属量+期末结存半成品金属量+当期销售的半成品总金属量-当期销售的半成

品的期初结存金属量)。

④无法进行追溯调整的原因

由于公司自 1998 年成立以来一直对中间周转品采用定额计价方式核算成本，公司成立至今，市场环境、物价指数和生产工艺都发生了较大变化，中间周转品的种类和统计口径也历经多次调整，采用变更后会计政策对以前各期累计影响数进行追溯重述并不切实可行，也不符合成本效益原则，故本次会计政策变更采用“未来适用法”进行处理，不进行追溯调整。

本次会计政策变更自 2018 年 8 月 1 日起执行，执行变更后会计政策对 2018 年度利润表及 2018 年 12 月 31 日资产负债表的影响如下：

单位：元

序号	会计政策变更采用的方法	受影响的报表项目名称	影响金额
1	未来适用法	存货	35,328,717.01
2		营业成本	-35,328,717.01

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

本集团 2018 年度无应披露的会计估计变更事项。

34、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可

收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）可供出售金融资产减值

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

（5）折旧和摊销

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

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

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

（8）内部退养福利及补充退休福利

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

（9）预计负债

本集团在或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在

很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

(10) 公允价值计量

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

(11) 矿山土地复垦及环境保护义务

根据矿山所在地相关政府部门的要求，本集团对所属矿山具有土地复垦及地质环境恢复治理义务。本集团结合矿山开采方式、矿山服务年限、土地损毁、地质环境破坏情况等因素分析测算土地复垦及地质环境恢复治理成本，并根据实际生产矿量分期计提矿山土地复垦及地质环境恢复治理准备金。该准备金的计提主要基于本集团对未来土地复垦及地质环境恢复治理成本、矿山资源储量等的估计，这需要管理层运用较多的判断。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、10%、6%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%等
资源税	铁精矿适用税率 5%，金矿适用税率 4%，铜矿适用税率 5%，铅锌矿适用税率 5%，锡矿适用税率 3%，银矿适用税率 3%。	5%、4%、3%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴	2%

报告期本集团各公司企业所得税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
云南锡业股份有限公司	15%
云南锡业锡化学品有限公司	15%
云南锡业锡材有限公司	15%
个旧鑫龙有限责任公司	25%
郴州云湘矿冶有限公司	25%
云南锡业郴州矿冶有限公司	25%
云锡（红河）投资发展有限公司	25%

云锡贸易（上海）有限公司	25%
云锡（上海）投资发展有限公司	25%
云南华联锌铟股份有限公司	15%
马关联众机械化工有限公司	25%
和硕县矿产开发服务有限责任公司	25%
文山锌铟冶炼有限公司	25%
云锡（深圳）融资租赁有限公司	25%
云锡红河资源有限责任公司	25%
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、税收优惠及批文

（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。2018年9月20日，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，财政部、国家税务总局、科技部联合印发了《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号），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，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%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、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，本公司在2018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税局审批。

③子公司云南锡业锡化学品有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人

民共和国企业所得税法实施条例》以及国税函〔2009〕203号“国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知”的规定，2018年度执行15%的企业所得税率。

④子公司云南锡业锡材有限公司根据根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)中“二、自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2018年度继续执行15%的企业所得税率。

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

（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，本公司及本集团纳入合并的子公司云南锡业锡材有限公司自营出口货物，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

根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）规定，自2018年5月1日起，本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，调整为16%和10%。

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	323,971.10	510,498.49
银行存款	5,073,259,659.06	3,790,322,109.07
其他货币资金	271,066,325.51	272,860,347.70
合计	5,344,649,955.67	4,063,692,955.26
其中：存放在境外的款项总额	189,028,485.14	92,858,804.84

备注：截至 2018 年 12 月 31 日，本集团货币资金余额中受限资金余额 271,064,296.87 元，其中银行存款受限余额 10,000.00 元，其他货币资金受限余额 271,054,296.87 元，受限资金情况为：

(1) 云南锡业郴州矿冶有限公司、郴州云湘矿冶有限责任公司银行存款余额 10,000.00 元，因 ETC 车载器绑定银行卡被冻结，使用受到限制。

(2) 本公司及云南华联锌铟股份有限公司土地复垦专户资金 151,531,684.11 元属于保证金，使用受到限制；

(3) 云锡贸易（上海）有限公司以 8,684,000.00 元存款质押向华侨永亨银行（中国）有限公司开具承兑汇票用于支付货款，以 108,779,652.76 元为票据池保证金，使用受到限制；

(4) 云南锡业（美国）资源有限公司向当地银行缴付 2,058,960.00 元（300,000.00 美元）信用保证金用于日常信用借款业务，使用受到限制。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约套期工具	19,329,493.55	4,528,427.73
汇率套期工具	17,277,285.80	7,608,608.96
合计	36,606,779.35	12,137,036.69

注：1、年末商品期货合约套期工具系本公司以及云锡贸易（上海）有限公司、云锡（香港）资源有限公司、云南华联锌铟股份有限公司对库存产品、预期交易进行套期保值的上海期货交易所及LME期货合约的浮动盈利。

2、年末汇率套期工具为本公司远期结售汇协议的年末浮动盈利。

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	834,700,218.77	1,200,899,192.00
应收账款	546,860,693.54	751,242,572.93
合计	1,381,560,912.31	1,952,141,764.93

(1) 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	834,700,218.77	1,200,899,192.00
商业承兑票据		
合计	834,700,218.77	1,200,899,192.00

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	91,886,785.42
商业承兑票据	
合计	91,886,785.42

注：云锡贸易（上海）有限公司年末已质押的应收票据账面价值为 91,886,785.42 元，相关票据属于云锡贸易（上海）有限公司办理的票据池业务中质押入池的票据，并作为短期借款与开具银行承兑汇票的担保，票据池业务期限为 2016 年 6 月 03 日至 2020 年 6 月 03 日。

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	2,052,210,534.38	
商业承兑票据		
合计	2,052,210,534.38	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	55,025,670.65	8.59%	55,025,670.65	100.00%		35,684,194.47	4.34%	35,684,194.47	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	583,249,358.72	91.06%	36,388,665.18	6.24%	546,860,693.54	785,902,999.73	95.57%	34,660,426.80	4.41%	751,242,572.93

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,266,423.22	0.35%	2,266,423.22	100.00%		736,529.37	0.09%	736,529.37	100.00%	
合计	640,541,452.59	100.00%	93,680,759.05	14.63%	546,860,693.54	822,323,723.57	100.00%	71,081,150.64	8.64%	751,242,572.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市华粤焊锡制品有限公司	19,341,476.18	19,341,476.18	100.00%	对方未正常经营，且法定代表人失联
马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47	100.00%	对方资不抵债
合计	55,025,670.65	55,025,670.65	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	536,913,771.25		
7-12 个月	2,494,485.34	74,834.56	3.00%
1 年以内小计	539,408,256.59	74,834.56	
1 至 2 年	5,338,487.97	1,601,546.40	30.00%
2 至 3 年	9,475,824.87	5,685,494.93	60.00%
3 年以上	29,026,789.29	29,026,789.29	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	583,249,358.72	36,388,665.18	6.24%

2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 22,626,548.00 元；本年外币报表折算差异增加坏账准备金额 29,002.40 元；本年外币报表折算差异增加坏账准备金额 2,062.81 元。

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖北三环信息科技有限公司黄石分公司	25,032.00	银行存款收回

单位名称	转回或收回金额	收回方式
武汉太和电镀化工原料有限公司	3,970.40	银行存款收回
合计	29,002.40	—

3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 190,118,993.40 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 29.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 35,684,194.47 元。

5、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	77,824,384.21	98.21%	53,730,983.68	89.92%
1 至 2 年	1,146,626.16	1.45%	5,635,199.00	9.43%
2 至 3 年	81,183.59	0.10%	386,015.09	0.65%
3 年以上	190,015.09	0.24%		
合计	79,242,209.05	--	59,752,197.77	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

债务人名称	年末余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
苏州海陆重工股份有限公司	11,490,000.00	14.50	
德奥克环保工程（北京）有限公司	6,090,000.00	7.69	
四川广汉科达管业有限公司	5,130,772.00	6.47	
永兴县湘成金属有限公司	5,000,000.00	6.31	
个旧市源龙矿业有限公司	39,059,881.29	49.29	
合计	66,770,653.29	84.26	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	311,585,001.37	371,276,811.60
合计	311,585,001.37	371,276,811.60

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	82,769,313.40	20.75%	82,769,313.40	100.00%		82,769,313.40	18.08%	82,769,313.40	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	316,157,458.36	79.25%	4,572,456.99	1.45%	311,585,001.37	374,894,507.66	81.89%	3,617,696.06	0.96%	371,276,811.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,260.00		8,260.00	100.00%		152,620.00	0.03%	152,620.00	100.00%	
合计	398,935,031.76	100.00%	87,350,030.39	21.90%	311,585,001.37	457,816,441.06	100.00%	86,539,629.46	18.90%	371,276,811.60

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00	100.00%	对外投资失败，无法收回
宣威市金沙工贸有限公司	13,706,337.40	13,706,337.40	100.00%	对方无履约能力
合计	82,769,313.40	82,769,313.40	--	--

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	172,569,651.71		
7-12 个月	174,885.41	5,246.56	3.00%
1 年以内小计	172,744,537.12	5,246.56	
1 至 2 年	2,185,856.93	655,757.09	30.00%
2 至 3 年	627,648.00	376,588.80	60.00%
3 年以上	3,534,864.54	3,534,864.54	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	179,092,906.59	4,572,456.99	2.55%

(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
公务借支的员工借款	2,068,847.77		
向政府监管部门支付的保证金	134,995,704.00		
合计	137,064,551.77		

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	230,350,290.35	300,896,528.54
代收代付款	70,716,292.61	69,693,779.32
搬迁安置费	59,800,000.00	59,800,000.00
货款	13,837,551.71	13,706,337.40
工程转让款	11,360,346.64	
失控发票进项税转出	1,885,635.60	
工程及设备尾款	2,385,407.33	2,369,357.68
借款	2,068,847.77	815,740.89
房租	978,415.56	463,774.51
暂估进项税		3,938,107.71
其他	5,552,244.19	6,132,815.01
合计	398,935,031.76	457,816,441.06

(6) 本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 810,400.93 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(7) 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
新加坡锡业私人有限公司	投资款	69,062,976.00	3 年以上	17.31%	69,062,976.00
马关边境经济合作区管理委员会	搬迁安置费	59,800,000.00	1-3 年	14.99%	
马关县国土资源局	保证金	43,795,394.00	0-6 月/1-2 年	10.98%	
银河期货有限公司	保证金	33,098,210.70	0-6 个月	8.30%	
光大期货有限公司	保证金	33,000,540.60	0-6 个月	8.27%	

合计	--	238,757,121.30	--	59.85%	69,062,976.00
----	----	----------------	----	--------	---------------

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,458,526,297.35	1,464,560.65	1,457,061,736.70	1,242,647,328.57	3,974,067.51	1,238,673,261.06
在产品						
库存商品	1,115,025,077.83	13,064,635.15	1,101,960,442.68	1,624,567,957.33	10,473,893.92	1,614,094,063.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	1,043,401.40	919,955.00	123,446.40	39,074,567.65	1,228,264.44	37,846,303.21
在途物资	369,000,144.29	5,806,292.99	363,193,851.30			
自制半成品及在产品	983,166,114.16		983,166,114.16	1,243,861,873.67	263,572.98	1,243,598,300.69
合计	3,926,761,035.03	21,255,443.79	3,905,505,591.24	4,150,151,727.22	15,939,798.85	4,134,211,928.37

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		汇率调整	年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	3,974,067.51			2,509,506.86			1,464,560.65
委托加工物资	1,228,264.44			308,309.44			919,955.00
在途物资		5,806,292.99					5,806,292.99
自制半成品及在产品	263,572.98			263,572.98			
库存商品（产成品）	10,473,893.92	4,558,483.01		1,989,717.66		21,975.88	13,064,635.15
合计	15,939,798.85	10,364,776.00		5,071,106.94		21,975.88	21,255,443.79

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料		价格上涨	年初计提跌价的存货被耗用
委托加工物资			年初计提跌价的存货被耗用
在途物资	可变现净值低于年末成本		
自制半成品及在产品			年初计提跌价的存货被耗用
库存商品（产成品）	可变现净值低于年末成本		年初计提跌价的存货实现销售

注：本年存货实现对外销售，转销存货跌价准备 5,064,403.98 元。

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税及增值税留抵税额	85,116,715.69	84,668,876.28
预缴企业所得税	3,960,076.28	4,184,115.13
待摊费用	35,695,886.12	10,526,579.87
文山锌铟冶炼工程试生产产品	132,782,113.42	
其他	589,761.27	2,810,529.45
合计	258,144,552.78	102,190,100.73

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	55,146,132.58		55,146,132.58	83,322,439.18		83,322,439.18
按公允价值计量的	54,746,132.58		54,746,132.58	82,922,439.18		82,922,439.18

按成本计量的	400,000.00		400,000.00	400,000.00		400,000.00
合计	55,146,132.58		55,146,132.58	83,322,439.18		83,322,439.18

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	102,995,751.77			102,995,751.77
公允价值	54,746,132.58			54,746,132.58
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-48,249,619.19			-48,249,619.19
已计提减值金额				

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
和硕县华 恒矿业有 限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
和硕县华 兴矿业有 限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
合计	400,000.00			400,000.00					--	

13、长期应收款

单位：元

项目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余 额	减值准 备	账面价值	
融资租赁款总额	223,984,714.15		223,984,714.15				5.84%-5.85%
减：未实现融资收益	17,913,389.92		17,913,389.92				
融资租赁款净额	206,071,324.23		206,071,324.23				
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他							

项目	年末余额			年初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
合计	206,071,324.23		206,071,324.23				

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
云锡- 力宝(香港)资源有限公司	1,375,270.69		-1,312,592.17	4,228.71	-80,677.87	
文山天龙锌业有限责任公司	7,215,985.22			-1,294,930.25		
文山云铜矿冶股份有限公司	16,956,163.83		-9,000,000.00	-3,304,392.13		1,085,000.00
马关云铜锌业有限公司	168,086,160.73			24,446,350.13		644,142.20
小计	193,633,580.47		-10,312,592.17	19,851,256.46	-80,677.87	1,729,142.20
二、联营企业						
云南云铜锌业股份有限公司	165,548,242.06			-16,805.14	50,647.49	1,002,715.89
小计	165,548,242.06			-16,805.14	50,647.49	1,002,715.89
三、其他						
小计						
合计	359,181,822.53		-10,312,592.17	19,834,451.32	-30,030.38	2,731,858.09

(续)

被投资单位	本年增减变动			汇率调整	年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业						
云锡- 力宝(香港)资源有限公司				13,770.64		

被投资单位	本年增减变动			汇率调整	年末余额	减值准备年末
文山天龙锌业有限责任公司					5,921,054.97	
文山云铜矿冶股份有限公司					5,736,771.70	4,078,825.29
马关云铜锌业有限公司			9,795,949.44		202,972,602.50	71,576,004.97
小计			9,795,949.44	13,770.64	214,630,429.17	75,654,830.26
二、联营企业						
云南云铜锌业股份有限公司					166,584,800.30	14,691,110.61
小计					166,584,800.30	14,691,110.61
三、其他						
小计						
合计			9,795,949.44	13,770.64	381,215,229.47	90,345,940.87

15、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

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、年初余额	122,645,242.47			122,645,242.47
2、本年增加金额				
(1) 外购				
(2) 其他转入				
3、本年减少金额	73,518,811.77			73,518,811.77
(1) 处置				
(2) 转为固定资产	73,518,811.77			73,518,811.77
(3) 其他转出				
4、汇率调整	2,367,843.30			2,367,843.30
5、年末余额	51,494,274.00			51,494,274.00
二、累计折旧和累计摊销				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1、年初余额	19,923,447.68			19,923,447.68
2、本年增加金额	1,550,073.54			1,550,073.54
(1) 计提或摊销	1,550,073.54			1,550,073.54
(2) 其他转入				
3、本年减少金额	13,076,889.43			13,076,889.43
(1) 处置				
(2) 转为固定资产	13,076,889.43			13,076,889.43
(3) 其他转出				
4、汇率调整	344,521.20			344,521.20
5、年末余额	8,741,152.99			8,741,152.99
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
(2) 其他转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、汇率调整				
5、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	42,753,121.01			42,753,121.01
2、年初账面价值	102,721,794.79			102,721,794.79

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,520,991,348.85	11,495,660,107.96
固定资产清理		816,208.19

合计	13,520,991,348.85	11,496,476,316.15
----	-------------------	-------------------

(1) 固定资产

① 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	10,013,311,152.53	5,535,520,051.56	354,937,507.63	355,290,522.65	16,259,059,234.37
2、本年增加金额	1,576,382,293.65	889,738,807.06	22,609,896.57	307,987,160.84	2,796,718,158.12
(1) 购置	-554,949.52	39,066,281.46	6,480,987.33	17,246,541.81	62,238,861.08
(2) 在建工程转入	1,538,912,985.75	1,012,441,230.37	14,740,237.38	84,348,886.55	2,650,443,340.05
(3) 企业合并增加		2,168,027.00	1,350,889.00	1,499,861.25	5,018,777.25
(4) 投资性房地产转入	73,518,811.77				73,518,811.77
(5) 其他增加	-35,494,554.35	-163,936,731.77	37,782.86	204,891,871.23	5,498,367.97
3、本年减少金额	13,816,346.06	30,166,297.00	22,736,984.68	5,502,446.07	72,222,073.81
(1) 处置或报废	13,799,874.93	30,166,297.00	22,736,984.68	5,502,446.07	72,205,602.68
(2) 其他减少	16,471.13				16,471.13
4、汇率调整	3,315,705.63	8,131.05	37,965.94	46,881.04	3,408,683.66
5、年末余额	11,579,192,805.75	6,395,100,692.67	354,848,385.46	657,822,118.46	18,986,964,002.34
二、累计折旧					
1、年初余额	2,118,518,113.16	2,013,951,919.02	232,727,896.72	225,820,676.19	4,591,018,605.09
2、本年增加金额	349,686,783.14	230,469,455.31	23,235,351.13	158,297,129.79	761,688,719.37
(1) 计提	336,109,274.54	357,588,001.11	22,143,673.66	29,429,928.39	745,270,877.70
(2) 企业合并增加		1,322,538.13	929,841.22	1,088,572.89	3,340,952.24
(3) 投资性房地产转入	13,076,889.43				13,076,889.43
(4) 其他增加	500,619.17	-128,441,083.93	161,836.25	127,778,628.51	
3、本年减少金额	9,254,572.13	24,602,310.87	20,665,529.05	5,275,101.10	59,797,513.15
(1) 处置或报废	9,243,296.43	24,602,310.87	20,665,529.05	5,275,101.10	59,786,237.45
(2) 其他减少	11,275.70				11,275.70

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
4、汇率调整	556,886.19	5,803.88	37,965.94	26,254.02	626,910.03
5、年末余额	2,459,507,210.36	2,219,824,867.34	235,335,684.74	378,868,958.90	5,293,536,721.34
三、减值准备					
1、年初余额	110,106,891.31	61,072,457.39	231,529.72	969,642.90	172,380,521.32
2、本年增加金额		127,548.22	64,989.88	365,082.76	557,620.86
(1) 计提					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		439,906.91	64,989.88	52,724.07	557,620.86
(4) 其他增加		-312,358.69		312,358.69	
3、本年减少金额	490,747.47	105.72	11,356.84		502,210.03
(1) 处置或报废	490,747.47	105.72	11,356.84		502,210.03
(2) 其他减少					
4、汇率调整					
5、年末余额	109,616,143.84	61,199,899.89	285,162.76	1,334,725.66	172,435,932.15
四、账面价值					
1、年末账面价值	9,010,069,451.55	4,114,075,925.44	119,227,537.96	277,618,433.90	13,520,991,348.85
2、年初账面价值	7,784,686,148.06	3,460,495,675.15	121,978,081.19	128,500,203.56	11,495,660,107.96

注：账面原值“其他增加”金额除固定资产类别间的重分类调整外，另有 782,807.63 元为云南锡业股份有限公司锡业分公司计提的契税、印花税转入；4,715,560.34 元为云南华联锌铟有限公司本年将不允许扣除的进项税转入。

②通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物				
机器设备	36,684,070.15	4,080,596.47		32,603,473.68
运输设备	6,877,777.78	746,371.16		6,131,406.62
其他				
合计	43,561,847.93	4,826,967.63		38,734,880.30

③通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	年末账面价值
房屋及建筑物	17,242,117.91
机器设备	100,970,066.44
合计	118,212,184.35

④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
公租房	113,720,903.65	正在办理中
云锡产业园公租房（大屯家园）	128,392,037.36	正在办理中
云锡保障性住房南城家园	80,685,229.24	正在办理中
生产性用房	289,677,403.16	房屋附着的土地不属于公司所有/正在办理中
行政性用房	80,285,858.51	房屋附着的土地不属于公司所有/正在办理中

(2) 固定资产清理

单位：元

项目	年末余额	年初余额
运输设备（生产）		
固定资产清理		
机器设备清理		
运输设备清理		816,208.19
合计		816,208.19

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,021,429,610.90	2,158,150,602.16
工程物资		409,436.38
合计	3,021,429,610.90	2,158,560,038.54

①在建工程情况

项目	年末余额	年初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
云锡产业园建设项目	118,374,072.72		118,374,072.72	118,374,072.72		118,374,072.72
其他工程	312,277,431.88		312,277,431.88	145,310,581.74		145,310,581.74
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	859,682,699.54		859,682,699.54			
矿山工程	569,570,676.43		569,570,676.43	195,052,775.27		195,052,775.27
大屯硫化矿选厂改造(8000t/d 硫化锡铜矿技改)				100,889,353.31		100,889,353.31
花坟尾矿库恢复使用工程	167,308,009.32		167,308,009.32	131,425,209.07		131,425,209.07
南部选矿园区	994,216,721.01		994,216,721.01	774,967,992.91		774,967,992.91
年产 10 万吨锌、60 吨镉冶炼扩建工程				692,130,617.14		692,130,617.14
合计	3,021,429,610.90		3,021,429,610.90	2,158,150,602.16		2,158,150,602.16

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
云锡产业园建设项目	662,333,800.00	118,374,072.72				118,374,072.72
其他工程	498,650,000.00	145,310,581.74	367,045,826.96	187,685,905.69	12,393,071.13	312,277,431.88
锡冶炼异地搬迁升级改造项目（变更）	3,415,480,000.00		895,513,017.54	35,830,318.00		859,682,699.54
矿山工程	1,500,280,000.00	195,052,775.27	947,907,836.53	525,356,364.01	48,033,571.36	569,570,676.43
大屯硫化矿选厂改造(8000t/d 硫化锡铜矿技改)	1,033,180,000.00	100,889,353.31	-8,868,981.82	92,020,371.49		

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
花坟尾矿库恢复使用工程	153,150,000.00	131,425,209.07	35,882,800.25			167,308,009.32
南部选矿园区	3,072,175,400.00	774,967,992.91	362,461,428.30	143,212,700.20		994,216,721.01
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	2,525,060,700.00	692,130,617.14	974,207,063.52	1,666,337,680.66		
合计	12,860,309,900.00	2,158,150,602.16	3,574,148,991.28	2,650,443,340.05	60,426,642.49	3,021,429,610.90

(续)

工程名称	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：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
云锡产业园建设项目	17.87	注 1				自筹、借款
其他工程	75.98	略	1,805,994.84	1,541,778.13	4.36	自筹、借款
锡冶炼异地搬迁升级改造项目 (变更)	30.25	30.25%	20,468,824.31	20,468,824.31	4.36	自筹、借款
矿山工程	63.18	45.00%	17,472,663.76	9,383,638.33	4.36	自筹、借款
大屯硫化矿选厂改造 (8000t/d 硫化锡铜矿技改)	46.98	100.00%	32,312,800.74	1,841,522.48	4.36	自筹、借款、政府补助
花坟尾矿库恢复使用工程	109.25	98.00%	13,719,281.38	4,547,753.68	4.36	自筹、借款、政府补助
南部选矿园区	46.37	46.43%	73,189,171.01	23,746,342.45	4.36	自筹、借款、政府补助
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	84.47	100.00%	923,046.29			募集资金
合计			159,891,782.33	61,529,859.38		

注：1、云锡产业园建设项目只发生征地费用，尚未动工。

2、本年其他减少金额中，经“成果法”评价后仍需进一步勘察经济资源储量的钻探工程暂转入长期

待摊费用 48,033,571.36 元；“北部选矿园区建设-三道水片区”工程项目 11,360,346.64 元，鉴于个旧市北部选矿园区三道水片区未来入园的企业性质均为民营企业，为了便于理顺该项目投资建设主体、入园企业的运营管理等关系，根据云南锡业集团（控股）有限责任公司和本公司与个旧市特色工业园区管理委员会签订的协议，将该工程项目投资主体转让给个旧市特色工业园区管理委员会，后续由个旧市特色工业园区管理委员会投资建设；退还多收购房款 17,540.00 元；云南华联锌铟股份有限公司将在建工程转入当期生产成本 716,724.80 元，利用专项储备安全生产经费列支金额为 448,060.39 元，将其他工程项目中的 8000 吨/天选矿串户的工程费用-149,600.70 元减少至铜街大沟尾矿库北大沟清污分流系统工程的本年增加中；

3、“大屯硫化矿选厂改造(8000t/d 硫化锡铜矿技改)”本年增加金额为-8,868,981.82 元，系根据结算金额调减暂估工程款所致。

(2) 工程物资

单位：元

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万吨锌、60 吨铟冶炼技改工程				409,436.38		409,436.38
合计				409,436.38		409,436.38

18、生产性生物资产

适用 不适用

19、油气资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权、特许权	非专利技术	采矿、探矿权	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,258,919,962.91	11,658,232.05	1,926,618.27	3,890,916,841.82	5,163,421,655.05
2、本年增加金额	158,506,629.80		2,898,236.77	114,087,668.79	275,492,535.36

(1) 购置	154,433,245.00		2,898,236.77	114,087,668.79	271,419,150.56
(2) 其他增加	4,073,384.80				4,073,384.80
3、本年减少金额		602,000.00			602,000.00
(1) 处置		602,000.00			602,000.00
(2) 其他减少					
4、汇率调整	403,517.90		14,117.07		417,634.97
5、年末余额	1,417,830,110.61	11,056,232.05	4,838,972.11	4,005,004,510.61	5,438,729,825.38
二、累计摊销					
1、年初余额	110,022,358.61	9,449,067.82	1,304,006.77	1,119,144,368.03	1,239,919,801.23
2、本年增加金额	27,463,847.89	1,269,341.38	1,016,031.81	48,540,732.55	78,289,953.63
(1) 计提	27,463,847.89	1,269,341.38	1,016,031.81	48,540,732.55	78,289,953.63
(2) 其他增加					
3、本年减少金额		602,000.00			602,000.00
(1) 处置		602,000.00			602,000.00
(2) 其他减少					
4、汇率调整			4,567.79		4,567.79
5、年末余额	137,486,206.50	10,116,409.20	2,324,606.37	1,167,685,100.58	1,317,612,322.65
三、减值准备					
1、年初余额				97,210,617.40	97,210,617.40
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4、汇率调整					
5、年末余额				97,210,617.40	97,210,617.40
四、账面价值					

1、年末账面价值	1,280,343,904.11	939,822.85	2,514,365.74	2,740,108,792.63	4,023,906,885.33
2、年初账面价值	1,148,897,604.30	2,209,164.23	622,611.50	2,674,561,856.39	3,826,291,236.42

注：1、本年末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

2、采矿、探矿权主要为云南华联锌铜股份有限公司持有的铜街、曼家寨矿区采矿权，该采矿权年末账面价值 2,584,635,714.02 元。

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

适用 不适用

23、长期待摊费用

单位：元

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	汇率调整	年末数
勘探支出	410,200,460.88	48,033,571.36	48,765,561.33			409,468,470.91
1 万吨技改工程环境影响报告修订编制费	95,000.00		19,000.00			76,000.00
装修费	88,627.84	50,328.27	97,903.32		2,473.09	43,525.88
309 警务点至观景台沥青路面工程	261,589.65		56,055.00			205,534.65
土地租赁费	308,440.04		181,164.44			127,275.60
公司客车停车场基础设施土建工程款	233,391.14		45,913.08			187,478.06
堡良街警务点建设工程	469,972.11		66,837.36			403,134.75
马关县花石头至金竹山道路工程款	61,732,721.12		1,716,015.24			60,016,705.88
210 万吨/年采矿项目基建剥离费	229,649,549.50		2,785,054.94			226,864,494.56
土地使用权\8000 吨/天选矿项目征地成本	36,877,866.19		1,024,385.16			35,853,481.03

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	汇率调整	年末数
土地使用权\210 万吨/年采矿项目征地成本	181,789,407.93		5,049,705.72			176,739,702.21
合计	921,707,026.40	48,083,899.63	59,807,595.59		2,473.09	909,985,803.53

24、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	317,450,592.19	48,164,695.90	293,107,716.53	44,451,551.91
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			7,007,383.96	1,751,845.99
职工薪酬	95,535,979.69	14,330,396.95	107,534,584.30	16,130,187.64
递延收益	729,150,587.80	109,372,588.18	752,098,820.18	112,814,823.03
预计负债	40,701,465.08	6,105,219.76	27,457,236.43	4,118,585.46
衍生工具价值变动			32,150,114.54	4,882,639.68
党组织工作经费	7,994,793.44	1,203,453.19		
其他	2,500,947.05	993,289.95	11,278,430.26	2,531,360.21
铜曼采矿权和融资租赁融资费用	15,814,524.09	2,372,178.61		
合计	1,209,148,889.34	182,541,822.54	1,230,634,286.20	186,680,993.92

(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
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
衍生工具价值变动	36,606,779.35	5,534,709.33	12,137,036.69	3,207,610.55
被收购企业净资产公允价值与计税基础的差额	1,943,580,458.18	291,537,068.73	1,972,248,020.94	295,837,203.14
其他	22,626.67	7,086.66	11,844,977.61	1,954,421.31
合计	1,980,209,864.20	297,078,864.72	1,996,230,035.24	300,999,235.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		182,541,822.54	1,902,152.24	184,778,841.68
递延所得税负债		297,078,864.72	1,902,152.24	299,097,082.76

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,732,642,801.93	3,078,799,315.64
资产减值准备	244,828,131.46	240,581,137.64
内部交易未实现利润	115,407,926.93	118,823,537.98
固定资产折旧差异	4,893,992.64	4,893,992.64
长期待摊费用摊销差异	621,866.68	855,066.68
职工薪酬	24,965,863.04	24,408,205.99
预计负债-11.16 尾矿事故	7,200,000.00	4,500,000.00
其他应付款-11.16 水毁灾害赔偿款		71,298,950.51
水利基金（提防维护费）	1,294,942.90	910,137.02
递延收益	16,612,222.27	11,932,222.27
党组织工作经费	589,140.11	
衍生工具价值变动	5,448,914.24	291,083.06
合计	2,154,505,802.20	3,557,293,649.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		1,455,163,103.77	
2019 年	1,391,847.47	1,390,493.58	
2020 年	1,508,257,713.66	1,511,913,133.24	
2021 年	69,787,402.85	71,412,384.36	
2022 年	39,631,726.42	38,920,200.69	
2023 年	113,574,111.53		
合计	1,732,642,801.93	3,078,799,315.64	--

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴企业所得税	5,649,952.00	5,649,952.00
个旧云锡双井实业有限责任公司股权收	61,902,424.31	

购款		
预缴增值税及待抵扣进项税	466,859,977.28	340,037,149.45
预付工程及设备款	55,215,936.85	377,566,827.42
和硕县矿产资源总体规划	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	590,828,290.44	724,453,928.87

26、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		202,000,000.00
抵押借款	32,371,487.23	385,219,444.11
保证借款	870,400,000.00	1,086,609,750.00
信用借款	9,008,456,914.61	9,225,131,407.75
合计	9,911,228,401.84	10,898,960,601.86

注：1、抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、70；

2、保证借款的情况参见附注十二、5、（4）；

3、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。

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

28、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约套期工具	5,448,914.24	21,957,838.06
汇率套期工具		10,483,359.54
合计	5,448,914.24	32,441,197.60

注：年末商品期货合约套期工具系云南锡业资源德国有限公司、云南锡业资源（美国）有限公司 LME 期货合约的浮动亏损。

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	226,037,639.12	30,404,190.00
应付账款	1,084,168,106.02	1,148,992,573.99
合计	1,310,205,745.14	1,179,396,763.99

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	226,037,639.12	30,404,190.00
合计	226,037,639.12	30,404,190.00

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	695,706,401.88	689,418,372.36
工程款	266,546,122.30	204,971,857.72
其他	121,915,581.84	254,602,343.91
合计	1,084,168,106.02	1,148,992,573.99

(3) 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
云南锡业建设集团有限公司	3,316,051.92	工程款未结算
云南建工安装股份有限公司	2,457,525.21	工程未结算
温州矿山井巷工程公司	2,411,297.79	工程未结算
红河供电局 110KV 拉达冲变电站	4,107,943.79	工程未结算
Columbia Specialty Chemicals, Ltd . USA	3,925,750.40	未达到付款条件
合计	16,218,569.11	--

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	89,301,927.14	161,120,235.06
水电费		103,735.60
其他	400,000.00	
合计	89,701,927.14	161,223,970.66

备注：

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

滕州金晶玻璃有限公司	37,494.10	未达到收入确认条件
成都绿洲电子有限公司	30,150.00	未达到收入确认条件
深圳市金时裕电子有限公司	109,997.02	未收到发货请求
罗门哈斯电子材料(东莞)有限公司	206,968.08	未收到发货请求
安徽蓝翔节能玻璃股份有限公司	600,000.00	未收到发货请求
个旧市弘凡矿业有限公司	43,202.63	未收到发货请求
建水县聚龙冶炼有限责任公司	45,781.20	未收到发货请求
个旧市红星锡矿	84,416.97	未收到发货请求
个旧市雄庆矿业工贸有限公司	155,314.76	未收到发货请求
个旧市振兴锡矿	80,089.49	未收到发货请求
昆明英迈杰商贸有限公司	90,588.90	未收到发货请求
红河州天江工贸有限公司	460,289.30	委托加工发出材料保证金
永兴鑫裕环保镍业有限公司	47,652.97	未收到发货请求
上海极圣行有色金属有限公司	62,000.00	未收到发货请求
上海毕成金属材料有限公司	241,282.47	未收到发货请求
云南威龙化工科技有限公司	142,854.51	未收到发货请求
合计	2,438,082.40	--

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	汇率调整	年末余额
一、短期薪酬	169,654,869.50	1,651,357,981.76	1,660,691,684.41	150,692.62	160,471,859.47
二、离职后福利-设定提存计划	73,351.35	205,922,292.66	205,995,644.01		
三、辞退福利	35,188,169.24	28,317,188.78	31,439,608.76		32,065,749.26
四、一年内到期的其他福利					
五、其他					
合计	204,916,390.09	1,885,597,463.20	1,898,126,937.18	150,692.62	192,537,608.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	汇率调整	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	144,323,603.37	1,219,046,743.15	1,226,849,403.23	150,692.62	136,671,635.91
2、职工福利费	300.00	163,779,591.48	163,779,591.48		300.00
3、社会保险费	2,474,173.16	144,759,162.95	147,233,336.11		

项目	年初余额	本年增加	本年减少	汇率调整	年末余额
其中：医疗保险费	3,800.16	106,570,626.57	106,574,426.73		
工伤保险费	10,733.74	27,067,360.37	27,078,094.11		
生育保险费	2,459,639.26	11,121,176.01	13,580,815.27		
其他					
4、住房公积金	4,626.00	87,201,293.16	87,205,919.16		
5、工会经费和职工教育经费	22,852,166.97	36,571,191.02	35,623,434.43		23,799,923.56
6、短期带薪缺勤					
7、短期利润分享计划					
8、其他					
合计	169,654,869.50	1,651,357,981.76	1,660,691,684.41	150,692.62	160,471,859.47

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	62,392.75	198,657,421.00	198,719,813.75	
2、失业保险费	10,958.60	7,264,871.66	7,275,830.26	
3、企业年金缴费				
合计	73,351.35	205,922,292.66	205,995,644.01	

注：1、本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团内企业按所在地政策规定，分别按员工基本工资的一定比例每月向该等计划缴存费用。主要的缴存比例为：上海地区养老保险 20%，失业保险 0.5%；成都地区养老保险 19%，失业保险 0.6%；其他地区养老保险 19%，失业保险 0.7%。

2、除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	33,201,378.18	25,388,441.86
消费税		
企业所得税	102,778,414.75	113,074,787.41
个人所得税	2,858,700.98	4,717,674.51

城市维护建设税	1,590,372.70	2,064,493.85
印花税	4,242,143.74	3,561,942.38
房产税	325,578.47	395,624.63
土地使用税	208,828.03	-394,012.37
车船使用税	12,270.00	12,270.00
教育费附加	865,710.91	1,016,405.97
矿产资源补偿费		15,214,860.00
地方教育费附加	550,937.80	677,471.26
契税	14,464,368.24	2,495,900.00
价格调节基金	46,555.49	46,555.49
资源税	14,940,621.03	14,367,117.49
代扣代缴税	59,627.48	83,767.74
残疾人就业保障金	1,825.74	1,825.74
其他税费		230,144.54
营业税	5,985.70	5,985.70
环保税	82,088.14	
水利基金	1,899,669.27	984,641.02
合计	178,135,076.65	183,945,897.22

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	82,070,427.03	79,047,323.58
应付股利	4,500,000.00	4,500,000.00
其他应付款	348,818,906.21	620,871,335.00
合计	435,389,333.24	704,418,658.58

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	6,567,251.75	1,936,488.14
企业债券利息	51,622,794.80	36,024,435.16
短期借款应付利息	23,880,380.48	41,086,400.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他		
合计	82,070,427.03	79,047,323.58

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
子公司应付少数股东股利	4,500,000.00	4,500,000.00
其他		
合计	4,500,000.00	4,500,000.00

注：由于云南华联锌铟股份有限公司少数股东涉及刑事案件，银行账户被冻结或无法提供分红所需要的书面文件，截止 2018 年 12 月 31 日尚未向该类股东支付股利。

(3) 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	279,660,971.61	309,951,134.72
工程及设备尾款	11,055,220.23	48,043,004.53
代扣代缴款	23,649,361.77	20,491,553.10
租赁费		122,426,786.25
其他	34,453,352.60	119,958,856.40
合计	348,818,906.21	620,871,335.00

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
10 万吨铜工程结算款及公租房工程款	9,133,946.61	工程尾款，尚未支付
温州二井建设有限公司	8,160,000.00	保证金
个旧市智源经贸有限公司	5,700,000.00	保证金
个旧市易达有限责任公司	29,000,000.00	保证金
昆明山富井巷工程有限公司一队	6,200,000.00	保证金
个旧市易通有色金属矿业有限公司	6,000,000.00	保证金
个旧市涵盛工贸有限公司	11,260,000.00	保证金
个旧市和顺矿产品有限公司	10,000,000.00	保证金
个旧市鑫跃工贸有限公司	11,257,000.00	保证金
个旧市镇源矿业有限责任公司	9,500,000.00	保证金
易门俊华矿业开发有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州昕达矿业有限公司	11,000,000.00	保证金
红河州正元矿业有限责任公司	10,200,000.00	保证金
福建省卓峰贸易有限公司	9,490,290.00	保证金
合计	147,901,236.61	--

34、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

35、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	610,000,000.00	692,818,452.31
一年内到期的应付债券		1,446,648,213.46
一年内到期的长期应付款	589,379,420.13	3,844,450.04
合计	1,199,379,420.13	2,143,311,115.81

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	494,263.88	
短期融资券	698,748,522.01	
合计	699,242,785.89	

37、长期借款

单位：元

项目	年末余额	年初余额
信用借款	2,893,000,000.00	1,457,799,973.83
质押借款		99,018,478.48
抵押借款	28,200,000.00	227,600,000.00
保证借款	299,000,000.00	
非金融机构借款	2,400,000.00	2,400,000.00
减：1年内到期的长期借款	610,000,000.00	692,818,452.31
合计	2,612,600,000.00	1,094,000,000.00

注：（1）抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、57；

（2）保证借款的情况参见附注十二、5、（4）；

(3) 非金融机构借款明细:

单位: 元

贷款单位	金额	形成原因	备注
地方委托其他贷款	2,000,000.00	公司改制时转入	
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	2,400,000.00		

38、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	1,598,668,137.49	1,299,344,113.46
一般公司债券		647,304,100.00
减: 1 年内到期的应付债券		1,446,648,213.46
合计	1,598,668,137.49	500,000,000.00

(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
短期融资券										
中期票据	500,000,000.00	2018-4-25	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00		-224,056.64		499,775,943.36
中期票据	600,000,000.00	2018-6-14	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00		-384,433.94		599,615,566.06
中期票据	500,000,000.00	2017-12-18	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00			-723,371.93		499,276,628.07
中期票据	800,000,000.00	2015-7-28	3 年	800,000,000.00	799,344,113.46			655,886.54	800,000,000.00	
一般公司债券	647,304,100.00	2011-8-17	7 年	1,200,000,000.00	647,304,100.00				647,304,100.00	
减: 一年内到期部分年末余额					1,446,648,213.46				1,447,304,100.00	
合计	--	--	--	3,600,000,000.00	500,000,000.00	1,100,000,000.00		-1,331,862.51	0.00	1,598,668,137.49

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	687,703,495.94	28,391,041.04
专项应付款	13,246,900.00	9,000,000.00
合计	700,950,395.94	37,391,041.04

(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
售后回租融资租赁融入资金	1,138,166,147.97	
应付固定资产融资租赁款	11,380,715.95	4,451,843.18
其他-财产保险费	30,720.00	30,720.00
地质资料费	4,525,000.00	5,075,000.00
困难离退休员工基金	500,000.00	500,000.00
改制剥离安置费	45,232.72	49,618.53
提取红利支付相关补贴费用	32,661,811.22	22,128,309.37
应付铜街、曼家寨矿区采矿权价款	89,773,288.21	
减：1年内到期的长期应付款	589,379,420.13	3,844,450.04
合计	687,703,495.94	28,391,041.04

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
省级重点项目建设前期工作滚动经费(锡冶炼异地搬迁)	2,000,000.00			2,000,000.00	锡冶炼异地搬迁前期工作经费,需返还
省级重点项目及争取国家专项建设基金前期工作经费(锡化工产品基地建设)	1,000,000.00			1,000,000.00	锡化工产品基地建设经费,需返还
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	财政补贴
省级重点项目专项经费	5,000,000.00			5,000,000.00	年产10万吨锌、60吨锡冶炼扩建工程建设资金前期工作经费
个旧市棉花山铅多金属矿普查		3,384,100.00		3,384,100.00	地质勘查基金
个旧市卡房大黑山铅锌矿普查		794,200.00		794,200.00	地质勘查基金
"三联式"数字找矿模型与深部定量成		90,000.00	21,400.00	68,600.00	数字找矿专题经费

矿预测					
合计	9,000,000.00	4,268,300.00	21,400.00	13,246,900.00	--

40、长期应付职工薪酬

单位：元

项目	年末余额	年初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	66,132,389.73	71,810,894.40
三、其他长期福利		
合计	66,132,389.73	71,810,894.40

41、预计负债

单位：元

项目	年末余额	年初余额	形成原因
土地复垦准备金	30,646,555.26	20,930,588.41	根据矿石开采量计提
环境恢复治理费	10,054,909.82	6,526,648.02	根据矿石开采量计提
其他	7,200,000.00	4,500,000.00	11.16 水毁灾害预计赔偿款
减：1 年内到期的预计负债			
合计	47,901,465.08	31,957,236.43	

42、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	776,958,763.29	22,282,816.44	53,478,769.66	745,762,810.07	政府专项补助资金
合计	776,958,763.29	22,282,816.44	53,478,769.66	745,762,810.07	--

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	131,392,982.60			2,753,508.72			128,639,473.88	与资产相关
田湾尾矿库"	112,708,393.39						112,708,393.39	与资产相关

三废"集中处理、厂前一次浓缩工程项目								
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	98,592,779.78			2,143,321.32			96,449,458.46	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	80,848,027.61			2,194,624.56			78,653,403.05	与资产相关
高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	69,135,765.46			5,973,564.36			63,162,201.10	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	52,778,118.76			4,380,716.28			48,397,402.48	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						51,500,000.00	与资产相关
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	29,445,574.80			1,402,212.60			28,043,362.20	与资产相关
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	23,301,272.18			1,199,787.48			22,101,484.70	与资产相关
南城家园大学生公寓项目	19,055,502.00			793,980.00			18,261,522.00	与资产相关
重金属污染综合治理	14,325,277.89			1,346,666.67			12,978,611.22	与资产相关
锡冶炼烟气低浓度二氧化硫回收利用	12,349,948.69			1,266,676.44			11,083,272.25	与资产相关
锡冶炼系统技改	10,503,610.82			1,028,190.50			9,475,420.32	与资产相关
北部选矿废渣、废水处理及水资源回用工程	10,000,000.00				10,000,000.00			与资产相关
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	7,857,142.81			785,714.28			7,071,428.53	与资产相关
老厂 300 t/d 锡粗精矿精	7,268,111.68			682,972.08			6,585,139.60	与资产相关

选厂新建项目								
年产 10 万吨锌、60 吨钢冶炼扩建工程	7,000,000.00	5,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
2012 年矿产资源节约与综合利用"以奖代补"专项资金项目	6,000,000.00			1,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
都龙保障性住房居住小区建设工程	4,341,708.54			271,356.78			4,070,351.76	与资产相关
云南省电子锡焊料制备先进技术与应用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化	4,000,000.00			1,066,873.10			2,933,126.90	与资产相关
锡冶炼节能资源综合利用改造项目	3,347,309.65			335,635.39			3,011,674.26	与资产相关
十万吨铜冶炼项目	3,233,304.05	1,300,000.00		268,437.58			4,264,866.47	与资产相关
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	2,545,793.02			227,103.48			2,318,689.54	与资产相关
"头顶库"综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	1,600,000.00			129,346.20			1,470,653.80	与资产相关
冶炼烟化炉改进工程	1,519,542.28			196,009.80			1,323,532.48	与资产相关
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	1,033,673.11			57,426.28			976,246.83	与资产相关
丁基锡系列新产品制备关键技术研发与产业化应用	66,666.66	1,020,000.00		576,666.66			510,000.00	与收益相关
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发		1,040,000.00		523,300.00			516,700.00	与资产相关
无机锡化工新产品关键技术开发(甲		1,600,000.00		861,000.00			739,000.00	与资产相关

基磺酸亚锡产品研发)								
电子贴装用锡焊料系列产品开发		1,200,000.00		300,000.00			900,000.00	与资产相关
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发		1,040,000.00		140,000.00			900,000.00	与资产相关
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		200,000.00		69,183.76			130,816.24	与收益相关
其他政府补助	11,208,257.51	9,882,816.44	4,505,100.00	6,999,395.34			9,586,578.61	与资产相关
合计	776,958,763.29	22,282,816.44	4,505,100.00	38,973,669.66	10,000,000.00		745,762,810.07	

注：发生其他变动原因是该项政府补助所涉及的工程已转让至政府相关部门继续建设，本年退回该笔政府补助。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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

45、其他权益工具

适用 不适用

46、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）	8,834,589,971.51	109,255,841.85		8,943,845,813.36
其他资本公积	14,815,622.19	2,069,109.32		16,884,731.51
合计	8,849,405,593.70	111,324,951.17		8,960,730,544.87

注：（1）本年云南华联锌铟股份有限公司引入新股东，增加本集团资本溢价109,255,841.85元；

（2）云南华联锌铟股份有限公司联营企业和合营企业本年发生除净损益、其他综合收益之外的其他

权益变动，本集团按股权比例计算，增加资本公积-其他资本公积2,069,109.32元。

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因减少注册资本或为奖励职工等目的而收购的本公司股份		19,998,071.36		19,998,071.36
合计		19,998,071.36		19,998,071.36

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-43,420,082.17	28,594,686.71	1,154,625.13	5,126,054.51	22,268,914.87	45,092.20	-21,151,167.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	414,828.78	-30,030.38			-73,065.64	43,035.26	341,763.14
可供出售金融资产公允价值变动损益	-15,895,802.02	-31,001,016.01			-31,001,016.01		-46,896,818.03
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	-18,462,914.11	36,208,245.00	1,154,625.13	5,126,054.51	29,925,508.42	2,056.94	11,462,594.31
外币财务报表折算差额	-9,476,194.82	23,417,488.10			23,417,488.10		13,941,293.28
其他综合收益合计	-43,420,082.17	28,594,686.71	1,154,625.13	5,126,054.51	22,268,914.87	45,092.20	-21,151,167.30

49、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		100,297,851.26	98,820,266.08	1,477,585.18

合计		100,297,851.26	98,820,266.08	1,477,585.18
----	--	----------------	---------------	--------------

50、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
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	441,526,653.26			441,526,653.26

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司在无未弥补亏损的情况下，按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

51、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	39,679,215.84	-666,347,062.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	39,679,215.84	-666,347,062.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	881,211,732.48	706,026,278.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	920,890,948.32	39,679,215.84

52、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本构成

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	39,466,300,158.08	36,015,361,488.71	34,280,097,974.83	30,854,951,371.35
其他业务	134,773,227.39	83,514,895.61	129,955,834.95	79,400,615.67
合计	39,601,073,385.47	36,098,876,384.32	34,410,053,809.78	30,934,351,987.02

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
锡锭	4,346,833,982.15	3,361,414,926.15	4,183,646,193.71	3,396,928,938.27
锡材	3,523,188,455.62	2,942,314,253.47	3,491,895,231.05	2,833,005,846.51
锡化工	1,138,071,110.14	952,512,887.45	1,092,664,736.25	857,916,118.61
铜产品	4,917,272,172.34	4,574,204,786.64	3,931,841,029.84	3,552,778,694.30
锌精矿	1,480,916,200.09	446,481,745.45	1,594,206,620.92	478,866,335.96
贸易产品	23,123,344,808.07	23,073,226,718.30	19,102,490,525.85	19,041,274,881.96
其中：贸易-锡锭	1,699,575,111.01	1,687,243,219.98	1,582,750,597.21	1,575,991,245.28
其中：贸易-铜产品	15,553,613,916.97	15,550,757,217.37	9,421,714,367.49	9,401,587,072.54
其中：贸易-其他产品	5,870,155,780.09	5,835,226,280.95	8,098,025,561.15	8,063,696,564.14
其他产品	936,673,429.67	665,206,171.25	883,353,637.21	694,180,555.74
合计	39,466,300,158.08	36,015,361,488.71	34,280,097,974.83	30,854,951,371.35

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	42,108,367.37	39,985,126.03
教育费附加	20,604,007.15	20,002,784.00
资源税	89,695,294.08	84,354,202.68
房产税	15,354,009.47	14,994,531.97
土地使用税	5,473,325.37	5,932,041.70
车船使用税	704,901.24	679,537.71
印花税	9,877,899.29	11,409,170.90
地方教育费附加	13,665,987.59	13,332,934.37
其他	83,127.78	69,710.86
环境保护税	481,632.13	
合计	198,048,551.47	190,760,040.22

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	84,833,764.33	72,425,402.56
职工薪酬	42,766,236.35	44,094,366.27
保险费	6,362,620.85	4,244,121.57
仓储费	5,096,655.63	4,268,739.26
业务招待费	2,493,888.69	3,803,539.00
差旅费	4,261,824.69	3,559,325.80
装卸费	5,342,674.59	4,798,899.29
租赁费	1,610,610.30	1,348,339.72
销售服务费	4,282,024.25	1,492,435.58
办公费	1,883,500.28	1,996,870.16
广告、展览费	2,290,007.78	106,180.15
修理费	818,160.68	1,140,259.93
通讯费	824,246.32	858,525.66
包装费	113,860.37	122,405.14
会议费	124,210.68	80,633.87
商品检验费	121,503.57	197,217.18
审计评估及咨询费	754,886.09	
资产折旧摊销费	7,104,053.55	3,958,570.11
其他	6,384,620.34	8,932,369.11
合计	177,469,349.34	157,428,200.36

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	409,454,658.81	417,988,912.75
修理费	112,370,881.71	159,164,878.90
资产折旧摊销费	151,176,005.89	154,138,114.24
租赁费	121,354,880.32	124,143,765.56
矿产资源补偿费	26,000.00	
警卫消防费	9,788,519.23	7,966,986.56
财产保险费	13,508,048.17	10,667,939.38
水电费	2,869,449.61	2,814,618.33
业务招待费	1,741,185.97	1,735,673.14
运输费	11,638,472.40	6,503,607.51
差旅费	4,609,307.18	4,897,801.01
物料消耗	4,342,411.75	4,198,148.97
审计评估费	10,900,097.29	9,411,673.08
办公费	4,266,368.67	4,291,823.02

排污费	-318,483.38	1,018,294.69
会议费	1,510,310.85	1,216,581.93
绿化费	2,783,812.14	2,542,690.72
劳动保护费	1,939,234.26	1,494,703.27
出国人员经费	1,008,236.46	846,838.95
党组织活动经费	10,863,667.91	1,106,129.58
安全措施费	10,755,166.53	6,537,920.65
通讯费	197,059.65	449,231.91
其他	85,174,772.44	137,019,789.55
合计	971,960,063.86	1,060,156,123.70

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,275,451.96	16,946,904.16
修理费	841,236.86	102,510.28
资产折旧摊销费	5,866,003.27	5,102,609.81
技术开发费	37,937,589.35	20,193,633.81
租赁费	344,827.59	
水电费	10,386,756.80	5,510,438.94
业务招待费	2,255.00	6,704.00
运输费	27,571.88	640.00
差旅费	256,540.55	603,430.41
物料消耗	37,442,723.21	14,602,939.85
审计评估费	603,892.29	1,880,855.43
办公费	43,746.95	26,315.45
会议费	7,075.47	
安全措施费	2,100.00	
其他	14,877,636.24	17,007,173.38
安全生产费	2,237.60	
合计	134,917,645.02	81,984,155.52

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	760,343,643.54	644,566,794.75
减：资本化利息	61,529,859.38	33,666,105.93
费用化利息支出	698,813,784.16	610,900,688.82
减：直接冲减财务费用的贴息		
减：利息收入	34,795,185.98	16,824,650.42
汇兑损失（收益以“-”填列）	66,048,415.35	-69,607,432.10

其他	71,326,931.42	51,805,535.64
合计	801,393,944.95	576,274,141.94

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	23,216,750.90	20,293,064.26
二、存货跌价损失	10,358,073.04	3,002,998.74
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		90,345,940.87
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		108,876,239.02
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	33,574,823.94	222,518,242.89

59、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	2,753,508.72	2,753,508.70
锡冶炼异地搬迁升级改造项目	2,143,321.32	2,107,220.22
廉租房建设项目指挥部公共租赁住房建设项目	2,194,624.56	2,194,624.56
高峰山矿段 2000 吨/日锡铜硫化矿高效采矿项目	5,973,564.36	5,973,564.27
白龙井 800 吨/日锡铜硫化矿多层难采矿高效开采项目	4,380,716.28	4,380,715.82
卡房 1000t/d 低品位单铜硫化矿开发利用项目	1,402,212.60	1,402,212.60
老厂 3000 吨硫化矿/D 选矿技改工程项目	1,199,787.48	1,199,788.02
南城家园大学生公寓项目	793,980.00	793,980.00
重金属污染综合治理	1,346,666.67	1,346,666.67
锡冶炼烟气低浓度二氧化硫回收利用	1,266,676.44	1,266,676.44
锡冶炼系统技改	1,028,190.50	1,286,201.39
铜街、曼家寨 210 万吨/年采矿工程	785,714.28	785,714.30
老厂 300 t/d 锡粗精矿精选厂新建项目	682,972.08	682,972.08
2012 年矿产资源节约与综合利用"以奖	1,000,000.00	1,000,000.00

代补"专项资金项目		
都龙保障性住房居住小区建设工程	271,356.78	158,291.46
云南省电子锡焊料制备先进技术与应用工程研究中心芯片封装用高精度焊锡球开发及产业化	1,066,873.10	
锡冶炼节能资源综合利用改造项目	335,635.39	409,888.98
十万吨铜冶炼项目	268,437.58	210,915.48
卡房 3000t/d 低品位钨铜资源综合利用项目	227,103.48	227,103.49
"头顶库"综合治理-大塔冲尾矿库库尾排涝引洪治理	129,346.20	
冶炼烟化炉改进工程	196,009.80	196,009.77
无铅焊料连续铸挤加工成型关键技术开发及产业化项目	57,426.28	57,426.28
丁基锡系列新产品制备关键技术研发与产业化应用	576,666.66	546,666.67
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	523,300.00	
无机锡化工新产品关键技术开发（甲基磺酸亚锡产品研发）	861,000.00	
电子贴装用锡焊料系列产品开发	300,000.00	
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	140,000.00	
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	69,183.76	
促进残疾人就业增值税退税	4,049,447.70	1,016,633.90
代扣个税手续费返还	241,313.21	114,822.11
其他政府补助	13,721,728.50	16,722,438.94
其中：其他（通过递延收益核算）	6,999,395.34	2,826,358.19
其他（直接计入损益）	6,722,333.16	13,896,080.75
合计	49,986,763.73	46,834,042.15

60、投资收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	19,834,451.32	12,678,027.35
商品期货合约平仓盈亏	37,198,829.81	58,877,389.14
期货实物交割收益	37,122,320.00	-11,831,220.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		2,272,892.49
金创黄金（上海）有限公司白银延期交易产生的结算损益	-8,634,662.24	-698,852.21
外汇保证金（借款质押）汇率锁定工具投资收益	4,833,426.45	
合计	90,354,365.34	61,298,236.77

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-808,031.05	4,467,230.62
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-808,031.05	4,467,230.62
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,215,016.99	2,301,455.22
按公允价值计量的投资性房地产		
远期汇率套期工具	20,152,036.38	-602,710.38
合计	18,128,988.34	6,165,975.46

62、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
非流动资产处置利得	-1,453,497.33	37,389.09
合计	-1,453,497.33	37,389.09

63、营业外收入

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	2,188,977.73	6,177.67	2,188,977.73
与企业日常活动无关的政府补助	5,977,827.00	8,113,701.87	5,977,827.00
其他	9,309,240.88	10,963,917.73	9,309,240.88
合计	17,476,045.61	19,083,797.27	17,476,045.61

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
其他(与收益相关)		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	5,977,827.00	3,565,651.87	与资产/收益相关
昆明财政局奖励进出口贸易资金	昆明市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		137,550.00	与资产/收益相关

工业保存量、 促增量扶持 资金		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否		4,410,500.00	与资产/收益 相关
合计						5,977,827.00	8,113,701.87	与收益相关

64、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	23,574,893.75	24,601,238.30	23,574,893.75
非流动资产毁损报废损失	6,718,063.81	209,045,787.88	6,718,063.81
赞助支出	340,700.00	214,900.00	340,700.00
材料报废损失		521,071.41	
云南华联锌铟股份有限公司 改制前离退休人员费用	15,325,013.42		15,325,013.42
其他支出	10,504,637.76	60,883,345.80	10,504,637.76
合计	56,463,308.74	295,266,343.39	56,463,308.74

65、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	184,700,590.57	177,139,948.38
递延所得税费用	-4,877,458.33	-47,534,271.22
合计	179,823,132.24	129,605,677.16

(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	1,302,861,979.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	195,429,296.93
子公司适用不同税率的影响	-188,379.30
调整以前期间所得税的影响	-3,125,008.98
非应税收入的影响	-4,602,251.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,246,048.37

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,489,800.87
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	14,666,226.61
研发支出加计扣除的影响	-11,186,455.53
其他	-926,543.65
所得税费用	179,823,132.24

66、其他综合收益

详见附注七、48。

67、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
收房租、水电费	1,993,805.18	3,828,353.25
个人承担社保金	882,984.92	11,924,619.21
各种押金保证金	246,272,107.05	92,116,367.68
存款利息收入	34,622,225.94	16,677,882.90
政府补助	20,439,872.60	49,920,712.60
其他	55,274,217.89	71,647,565.93
合计	359,485,213.58	246,115,501.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输、装卸费	55,243,943.98	53,141,197.11
差旅费	11,196,569.77	10,360,055.10
业务招待费	5,321,579.07	10,613,886.54
修理、水电费	26,028,927.31	33,682,632.90
办公、通讯费	7,187,505.35	8,431,422.42
金融机构手续费	18,517,067.11	16,372,558.55
租赁、仓储费	8,254,612.69	7,287,490.00
排污费	416,457.95	855,323.15
工会经费	18,576,173.65	20,362,447.24
评估、审计、律师咨询费	6,608,794.84	6,705,603.41
保证金、押金	156,118,902.32	116,974,059.38
其他	246,663,207.48	109,372,094.18
合计	560,133,741.52	394,158,769.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
退还车辆处置款		400,000.00
合计		400,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据池业务保证金	10,921,711.79	
外币质押存款	91,446,129.00	
质押贷款业务收到的存款利息	4,833,426.45	
合计	107,201,267.24	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中期票据承销费	1,500,000.00	1,200,000.00
融资服务费及手续费	923,402.49	
非公开发行股票相关费用		8,736,721.31
票据池业务保证金		10,921,711.79
股票回购	19,998,071.36	
合计	22,421,473.85	20,858,433.10

68、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	1,123,038,847.28	895,128,338.32
加：资产减值准备	33,574,823.94	222,518,242.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	746,820,951.24	752,649,988.73

无形资产摊销	78,289,953.63	104,592,320.78
长期待摊费用摊销	59,807,595.59	65,333,312.57
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）	1,453,497.33	-37,389.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,529,086.08	209,039,610.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-20,152,036.38	602,710.38
财务费用（收益以“-”号填列）	791,052,368.27	571,235,735.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,463,827.21	-35,636,557.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,704,601.89	-42,474,294.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,582,060.22	-5,059,976.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	231,574,290.47	-209,105,370.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-903,026,408.31	-162,134,618.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	438,094,992.85	-53,053,999.28
其他	1,477,585.18	6,091,768.81
经营活动产生的现金流量净额	2,547,194,261.63	2,319,689,822.17
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	5,073,585,658.80	3,791,920,895.77
减：现金的期初余额	3,791,920,895.77	2,460,886,588.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,281,664,763.03	1,331,034,307.67

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,435,327.56
其中：	--
云锡红河资源有限责任公司	50,435,327.56
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	37,876.16
其中：	--
云锡红河资源有限责任公司	37,876.16
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	50,397,451.40

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,073,585,658.80	3,791,920,895.77
其中：库存现金	323,971.10	510,498.49
可随时用于支付的银行存款	5,073,249,659.06	3,790,322,109.07
可随时用于支付的其他货币资金	12,028.64	1,088,288.21
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,073,585,658.80	3,791,920,895.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

69、所有者权益变动表项目注释

□ 适用 √ 不适用

70、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	151,531,684.11	土地复垦保证金
应收票据	91,886,785.42	票据质押
存货		
固定资产	95,546,618.65	抵押贷款
无形资产		
货币资金	10,000.00	冻结 ETC 最低余额
货币资金	108,779,652.76	票据池保证金
货币资金	8,684,000.00	存款质押融资
货币资金	2,058,960.00	信用保证金
固定资产	1,867,543,121.23	融资租赁
合计	2,326,040,822.17	--

71、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	--	--	
其中：美元	25,479,981.29	6.8495	174,526,310.36
欧元	1,197,498.51	7.8473	9,397,130.06
港币	4,162,282.66	0.8762	3,646,992.07
应收账款	--	--	
其中：美元	9,918,937.51	6.8596	68,040,320.12
欧元	3,590,278.62	7.8473	28,173,993.41
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,185,875.68	6.8871	8,167,191.44
欧元	48,247.27	7.8473	378,610.80
港币	1,004,413.27	0.8762	880,066.91
短期借款			
其中：欧元	6,000,000.00	7.8473	47,083,800.00
美元	235,068,122.34	6.8620	1,613,033,884.45
港币	36,945,317.54	0.8762	32,371,487.23
应付账款			
其中：欧元	33,413.08	7.8473	262,202.46
美元	17,587,020.48	6.8504	120,478,379.22
应付职工薪酬			
其中：欧元	316.22	7.8473	2,481.47
港币	1,718,893.42	0.8762	1,506,094.41
美元	264,972.56	6.8632	1,818,559.67
应交税费			
其中：欧元	86,502.65	7.8473	678,812.25
美元	29,647.69	6.8632	203,478.03
其他应付款			
其中：欧元	786,363.89	7.8473	6,170,833.35
港币	613,382.69	0.8762	537,445.91
美元	981,280.57	6.8497	6,721,524.62

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
云南锡业资源（美国）有限公司	美国加利福尼亚州	美元
云南锡业资源德国有限公司	德国杜塞尔多夫市	欧元
云锡(香港)资源有限公司	香港	港币
云锡（香港）源兴有限公司	香港	港币

72、套期

请参阅本附注七、3“衍生金融资产”和附注七、28“衍生金融负债”项目注释中的相关内容。

73、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
年产 10 万吨锌、60 吨铜冶炼扩建工程	5,000,000.00	递延收益	
十万吨铜冶炼项目	1,300,000.00	递延收益	268,437.58
丁基锡系列新产品制备关键技术研发与产业化应用	1,020,000.00	递延收益	576,666.66
硫醇甲基锡系列新型热稳定剂研发	1,040,000.00	递延收益	523,300.00
无机锡化工新产品关键技术开发（甲基磺酸亚锡产品研发）	1,600,000.00	递延收益	861,000.00
电子贴装用锡焊料系列产品开发	1,200,000.00	递延收益	300,000.00
锡阳极材料加工成型制备关键技术开发	1,040,000.00	递延收益	140,000.00
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	200,000.00	递延收益	69,183.76
促进残疾人就业增值税退税	4,049,447.70	其他收益	4,049,447.70
其他政府补助	18,077,876.60	递延收益、其他收益及营业外收入	18,077,876.60
其中：计入递延收益	9,882,816.44	递延收益	9,882,816.44

计入其他收益	6,722,333.16	其他收益	6,722,333.16
计入营业外收入	1,472,727.00	营业外收入	1,472,727.00
合计	34,527,324.30		24,865,912.30

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
北部选矿废渣、废水处理及水资源回用工程	10,000,000.00	所涉及的工程项目已转让至政府相关部门继续建设
合计	10,000,000.00	

八、合并范围的变更

本集团 2018 年度纳入合并范围的子公司共 18 户，其中，云锡红河资源有限责任公司于 2018 年纳入合并范围。本公司 2018 年 12 月已收购个旧云锡双井实业有限责任公司 100% 股权，但因尚未完成股权交割，2018 年末纳入合并范围，本公司对其股权收购款列示于七、25、其他非流动资产。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
云南锡业郴州矿冶有限公司	湖南郴州	郴州市北湖区	制造加工业	100.00%		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	郴州市桥口镇	制造加工业	100.00%		非同一控制下企业合并
云南锡业锡化学产品有限公司	云南个旧	个旧市大屯镇	制造加工业	100.00%		投资设立
个旧鑫龙金属有限责任公司	云南个旧	个旧市金湖西路	制造加工业	100.00%		投资设立
云南锡业锡材有限公司	云南昆明	昆明市经开区	深加工	100.00%		投资设立
云南锡业资源(美国)有限公司	美国加利福尼亚州	加利福尼亚州	商贸	100.00%		投资设立
云南锡业资源德国有限公司	德国杜塞尔多夫市	杜塞尔多夫市	商贸	100.00%		投资设立
云锡(香港)资源有限公司	香港	弥敦道永旺商业大厦	投资贸易	100.00%		投资设立
和硕县矿产开发服务有限责任公	新疆和硕县	新疆和硕县	矿产开发投资贸易	58.06%		非同一控制下企业合并

司						
云锡贸易(上海)有限公司	上海	上海	商贸	100.00%		投资设立
云锡(红河)投资发展有限公司	红河综合保税区	红河综合保税区	投资贸易	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
云南华联锌锡股份有限公司	文山	文山	锌锡采选	68.55%		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
云锡文山锌锡冶炼有限公司	马关	马关	金属冶炼	100.00%		投资设立
马关联众机械化工工程有限公司	马关	马关	土石方工程剥离		55.99%	投资设立
云锡(深圳)融资租赁有限公司	深圳	深圳	融资租赁		100.00%	投资设立
云锡红河资源有限责任公司	云南个旧	个旧市金湖东路	有色金属矿采选	100.00%		同一控制下股权收购

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和硕县矿产开发服务有限责任公司	41.94%	-49,843.12		2,760,321.93
云南华联锌锡股份有限公司	31.45%	240,912,649.94		2,172,267,224.25

注：云南华联锌锡股份有限公司持有纳入其合并范围的子公司马关联众机械化工工程有限公司55.99%的股权。云南华联锌锡股份有限公司合并报表中，本年确认的少数股东损益为964,307.98元，向少数股东分派股利829,557.82元，年末少数股东权益为34,179,643.97元。

云南华联锌锡股份有限公司2018年12月引入新股东，本公司对云南华联锌锡股份有限公司的持股比例从75.74%变更为68.55%。本公司年初按24.26%确认归属于云南华联锌锡股份有限公司少数股东的损益，年末按31.45%确认归属于云南华联锌锡股份有限公司少数股东的权益。

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

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	年末余额					
	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

子公司名称	年末余额					
	和硕县矿产开发服务有限责任公司	3,534,026.30	1,853,935.91	5,387,962.21	18,707.75	
云南华联锌钢股份有限公司	1,753,978,770.91	4,283,635,259.44	6,037,614,030.35	402,885,057.43	165,342,542.24	568,227,599.67

(续)

子公司名称	年初余额					
	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
和硕县矿产开发服务有限责任公司	3,583,515.14	1,868,413.99	5,451,929.13	18,707.75		18,707.75
云南华联锌钢股份有限公司	1,078,668,139.90	3,639,966,958.30	4,718,635,098.20	986,346,774.79	71,382,055.24	1,057,728,830.03

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和硕县矿产开发服务有限责任公司		-63,966.92	-63,966.92	-47,979.06		-405,250.56	-405,250.56	-373,425.81
云南华联锌钢股份有限公司	2,515,081,821.88	1,007,603,736.00	1,007,662,862.24	925,009,856.16	2,329,798,591.15	805,261,496.77	803,727,273.30	1,249,888,234.80

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
文山天龙锌业有限责任公司	云南省文山州文山市马塘镇	云南省文山州文山市马塘镇	铅锌冶炼；硫酸生产、销售	50.00%		权益法
文山云铜矿冶股份有限公司	云南省文山州	云南省文山州	矿产品购销	50.00%		权益法
马关云铜锌业有限公司	云南省文山州马关县	云南省文山州马关县	矿产品收购、冶炼、销售	50.00%		权益法
云南云铜锌业股份有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	有色金属冶炼	18.88%		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	407,295,045.54	412,765,884.50
其中：现金和现金等价物	116,754,553.24	144,226,998.03
非流动资产	181,552,911.81	206,589,101.85
资产合计	588,847,957.35	619,354,986.35
流动负债	28,441,007.36	108,224,192.69
非流动负债	4,569,438.00	5,474,266.35
负债合计	33,010,445.36	113,698,459.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	555,837,511.99	505,656,527.31
按持股比例计算的净资产份额	277,918,756.00	252,828,263.66
调整事项	-74,946,153.50	-84,742,102.93
--商誉		
--内部交易未实现利润	-3,370,148.53	-13,166,097.96
--其他	-71,576,004.97	-71,576,004.97
对合营企业权益投资的账面价值	202,972,602.50	168,086,160.73
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	744,990,277.52	1,587,887,969.12
财务费用	615,423.54	599,118.12
所得税费用	8,987,476.91	5,385,261.88
净利润	48,558,705.15	24,253,781.52
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	48,558,705.15	24,253,781.52
本年度收到的来自合营企业的股利		

(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	824,594,794.62	597,567,583.46
非流动资产	1,509,962,714.66	1,460,214,104.58
资产合计	2,334,557,509.28	2,057,781,688.04
流动负债	878,530,247.67	814,025,203.38
非流动负债	318,040,000.00	118,057,837.88
负债合计	1,196,570,247.67	932,083,041.26

少数股东权益	202,818,484.56	196,020,114.69
归属于母公司股东权益	935,168,777.05	929,678,532.09
按持股比例计算的净资产份额	176,559,865.09	175,523,306.85
调整事项	-9,975,064.79	-9,975,064.79
--商誉	4,716,045.82	4,716,045.82
--内部交易未实现利润		
--其他	-14,691,110.61	-14,691,110.61
对联营企业权益投资的账面价值	166,584,800.30	165,548,242.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,564,126,947.64	3,445,979,762.16
净利润	6,710,989.76	11,811,889.25
终止经营的净利润		
其他综合收益	268,260.00	-8,081,275.00
综合收益总额	6,979,249.76	3,730,614.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,657,826.67	24,172,149.05
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-4,599,322.38	-1,674,124.64
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,599,322.38	-1,674,124.64
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,375,270.69
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-4,823.47
--其他综合收益		-96,567.42
--综合收益总额		-101,390.89

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收账款、应付账款商品期货合约等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。除本集团云南锡业资源（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，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。本集团所承担的主要外汇风险来自于境内所持有的美元债务。

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

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对本集团当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元借款	对人民币升值 1%	-366.48 万元	-366.48 万元	-571.12 万元	-571.12 万元
美元借款	对人民币贬值 1%	366.48 万元	366.48 万元	571.12 万元	571.12 万元

(2) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监测维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团财务部门持续监控本集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-32.68 万元	-32.68 万元	-8.21 万元	-8.21 万元
浮动利率借款	减少 1%	32.68 万元	32.68 万元	8.21 万元	8.21 万元

2、信用风险

2018 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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，本集团成立了信用部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本集团无其他重大信用集中风险。

单位：元

项目	年末数	年初数
应收账款-马关合源矿业有限责任公司	35,684,194.47	35,684,194.47
应收账款-文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	12,642,006.92
应收账款-东莞市华粤焊锡制品有限公司	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，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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

2018 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度（银行授信额度）为人民币 135.95 亿元（2017 年 12 月 31 日：人民币 165 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	年末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,606,779.35			36,606,779.35
衍生金融资产	36,606,779.35			36,606,779.35
其中：商品期货合约	19,329,493.55			19,329,493.55
汇率套期工具	17,277,285.80			17,277,285.80
（二）可供出售金融资产	54,746,132.58			54,746,132.58
其中：可供出售权益工具	54,746,132.58			54,746,132.58
持续以公允价值计量的资产总额	91,352,911.93			91,352,911.93
（三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债	5,448,914.24			5,448,914.24
其中：商品期货合约	5,448,914.24			5,448,914.24
汇率套期工具				
持续以公允价值计量的负债总额	5,448,914.24			5,448,914.24

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

商品期货合约年末公允价值以其所在交易平台（上海期货交易所或 LME）于资产负债表日的结算价作为计量依据；可供出售金融资产以其所在的香港交易及结算所有限公司（Hong Kong Exchanges and Clearing Limited）交易平台于资产负债表日的收盘价作为计量依据；远期汇率套期工具以被套期项目 2018 年 12 月 28 日的外汇中间价相对于其初始汇率的变动作为计量依据。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南锡业集团有限责任公司	云南省个旧市	有色金属制造	1,140,083,011.80	32.52%	32.52%

本企业最终控制方是云锡控股。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、本企业的子公司情况。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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	云南华联锌铟股份有限公司之合营企业
文山天龙锌业有限责任公司	云南华联锌铟股份有限公司之合营企业
云南云铜锌业股份有限公司	云南华联锌铟股份有限公司之联营企业

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
个旧屯海实业有限公司	云锡控股控制的企业
个旧锡都实业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧营通实业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧云锡双井实业有限责任公司	云锡控股控制的企业
个旧云锡通达工程有限公司	云锡控股控制的企业
云南省贵金属新材料控股集团有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业机械制造有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业集团广元实业有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业集团物流有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业建设集团有限公司	云锡控股控制的企业
云南锡业研究院有限公司	云锡控股控制的企业
云锡澳大利亚投资控股公司	云锡控股控制的企业
云锡集团供水有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团锌业有限责任公司	云锡控股控制的企业
云锡集团新建矿业有限责任公司	云锡控股控制的企业

注：上述关联方中，云南锡业集团有限责任公司年末对本公司的持股数量为 542,607,311.00 股，持股比例为 32.52%，云南锡业集团（控股）有限责任公司年末对本公司的持股数量为 208,481,154.00 股，持股比例为 12.49%，个旧锡都实业有限责任公司年末对本公司的持股数量为 5,909,801.00 股，持股比例 0.35%。

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
云南锡业机械制造有限责任公司	采购商品、接受劳务	67,680,170.98	56,000,000.00	是	52,194,281.25
云南锡业集团物流有限公司	采购商品、接受劳务	1,237,127,589.73	1,060,000,000.00	是	964,432,468.42
云南锡业建设集团有限公司	采购商品、接受劳务	151,398,962.82	64,000,000.00	是	46,908,132.37
云锡集团马拉格矿业有限责任公司	采购商品、接受劳务	6,337,157.67	23,000,000.00	否	17,291,665.17
云南锡业集团有限责任公司（含下属分子公司）	采购商品、接受劳务	179,724,934.00	127,271,500.00	是	81,677,070.70
云南锡业集团（控股）有限责任公司（含下属分子公司）	采购商品、接受劳务	355,097,929.96	594,608,500.00	否	635,681,119.46
云锡澳大利亚 TDK 资源公司	采购商品、接受劳务	116,579,223.75	330,000,000.00	否	
合计		2,113,945,968.91	2,254,879,000.00	否	1,798,184,737.37

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
云南锡业集团物流有限公司	销售商品、提供劳务	168,516,734.13	147,661,200.61
云南锡业集团有限责任公司（含下属分子公司）	销售商品、提供劳务	8,398,062.21	13,140,598.84
云南锡业集团（控股）有限责任公司（含下属分子公司）	销售商品、提供劳务	37,723,650.22	64,813,918.95
合计		214,638,446.56	225,615,718.38

公司与上述关联方（同一控制下关联人）2018年预计各类日常关联交易总计252,800万元，实际发生各类关联交易总计232,858.44万元，其中：采购商品、接受劳务年初预计225,488万元，实际发生额为211,394.60万元；销售商品、提供劳务年初预计27,312万元，实际发生额为21,463.84万元。综上，公司2018年度日常关联交易实际发生额未超过年初预计数，符合相关法律法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云南锡业股份有限公司	分、子公司委托管理	2018年01月01日	2018年12月31日		14,150,943.40

(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
云南锡业机械制造有限责任公司	固定资产	129,310.34	
云南锡业集团（控股）有限责任公司	固定资产	310,830.86	
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	335,437.76	310,215.31
个旧锡都实业有限责任公司	固定资产		81,695.95

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	固定资产	2,335,416.12	5,882,414.19
云南锡业集团广元实业有限公司	固定资产	275,092.80	
云南锡业集团物流有限公司	固定资产	192,810.32	22,040.65
云南锡业集团有限责任公司	固定资产	549,942.86	
云南锡业研究院有限公司	固定资产	28,129.97	8,543.69
云南锡业集团（控股）有限责任公司	土地	79,573,597.61	79,573,597.40
云南锡业集团有限责任公司	土地	40,155,890.93	40,956,854.17
个旧营通实业有限责任公司	固定资产		979,715.57
个旧云锡双井实业有限责任公司	固定资产		5,185.99

(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	290,000,000.00	2018年01月11日	2019年01月11日	否
云南锡业集团（控股）有限责任公司	80,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月26日	否
云南锡业集团（控股）有限责任公司	218,000,000.00	2018年02月12日	2019年02月12日	否

云南锡业集团（控股） 有限责任公司	332,400,000.00	2018 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 29 日	否
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	299,000,000.00	2018 年 10 月 30 日	2020 年 06 月 29 日	否

注：云南锡业集团（控股）有限责任公司为本集团银行借款提供保证担保，截止 2018 年 12 月 31 日从银行取得借款余额为 1,169,400,000.00 元人民币。

（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				
不适用				
拆出				
云南锡业集团（控股） 有限责任公司	170,000,000.00	2017 年 12 月 07 日	2018 年 12 月 07 日	
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	
云南锡业集团广元实业 有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 02 日	2018 年 11 月 02 日	
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	

注：①2017 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最终控制方云南锡业集团（控股）有限责任公司签订融资租赁服务合同，根据合同约定向最终控制方提供为期 1 年、年租赁费率为 6%（实际利率 6.0810%）的 17,000 万元本金。截至 2018 年 12 月 31 日，云锡（深圳）融资租赁有限公司已全额收回该融资租赁本金 17,000 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 979.18 万元，其中归属于 2018 年度的融资租赁收入金额 913.79 万元；

②2018 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最终控制方云南锡业集团（控股）有限责任公司签订融资租赁服务合同，根据合同约定向最终控制方提供为期 3 年、年租赁费率为 6%（实际利率 5.84%）的 20,000 万元本金。截至 2018 年 12 月 31 日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司已收回融资租赁本金 0.00 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 73.59 万元，其中归属于 2018 年度的融资租赁收入金额 73.59 万元；

③2017 年 11 月 2 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 1 年、年租赁费率为 6%（实际利率 6.0810%）的 10,000 万元本金。截至 2018 年 12 月 31 日，云锡（深圳）融资租赁有限公司已全额收回该融资租赁本金 10,000 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 576.11 万元，其中归属于 2018 年度的融资租赁收入金额 528.03 万元；

④2018 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 万元本金。截至 2018 年 12 月 31 日，因该融资租赁业务未到期，云锡（深圳）融资租赁有限公司已收回融资租赁本金 0.00 万元，累计确认不含税融资租赁收入金额 81.56 万元，其中归属于 2018 年度的融资租赁收入金额 81.56 万元。

（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	云南锡业集团（控股）公司铝业分公司部分固定资产及土地使用权转让	941,925,543.70	
云南锡业集团（控股）有限责任公司	云锡红河资源有限责任公司股权转让	50,435,327.56	
云南锡业集团（控股）有限责任公司	个旧云锡双井实业有限责任公司股权转让	61,897,439.13	

（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	8,599,100.00	8,858,582.06

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：					
	个旧锡都实业有限责任公司	284,598.14		708,279.14	
	云南锡业建设集团有限公司	979.68			
	云南锡业集团物流有限公司	7,136.00		57,886.00	
	云南锡业集团（控股）有限责任公司			167,917,448.87	
	云南锡业机械制造有限公司	631,613.46		53,895.00	
	云南锡业集团广元实业有限公司			98,381,406.86	
	文山天龙锌业有限责任公司	9,642,006.92	9,642,006.92	12,642,006.92	12,642,006.92
	合计	10,566,334.20	9,642,006.92	279,760,922.79	12,642,006.92
预付账款					
	云南锡业机械制造	2,635,822.75		13,075,506.64	

	有限责任公司				
	云锡集团供水有限责任公司	887,853.00		2,620,000.00	
	个旧云锡通达工程有限公司	149,955.00			
	云南锡业研究院有限公司	700,000.00			
	云南锡业建设集团有限公司	71,641.85		71,641.85	
	个旧屯海实业有限公司			410,936.01	
	合计	4,445,272.60		16,178,084.50	
其他应收款					
	云南锡业集团广元实业有限公司	168,516.48		93,135.82	
	个旧锡都实业有限责任公司	29,209.19		130,941.38	8,294.40
	云锡集团供水有限责任公司	320,000.00			
	个旧屯海实业有限公司			22,778.33	
	合计	517,725.67		246,855.53	8,294.40
长期应收款					
	云南锡业集团广元实业有限公司	68,908,218.72			
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	137,163,105.51			
	合计	206,071,324.23			

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(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			
	个旧屯海实业有限公司	73,000.05	
	个旧锡都实业有限责任公司	1,004,986.69	62,288.95
	个旧云锡双井实业有限责任公司	28,100,000.00	
	个旧云锡通达工程有限公司	1,814,846.78	332,959.46
	云南锡业机械制造有限责任公司	8,496,452.82	8,996,403.15
	云南锡业集团（控股）有限责任公司	36,418.23	
	云南锡业集团广元实业有限公司	136,600.00	
	云南锡业集团物流有限公司	2,963,187.10	9,247,143.14
	云南锡业集团有限责任公司	94,655,587.64	52,412,747.11

	云南锡业建设集团有限公司	41,521,179.61	21,525,876.02
	云南锡业研究院有限公司	396,564.15	199,821.70
	云锡集团供水有限责任公司	4,019,598.02	4,888,016.49
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司	583,865.19	
	合计	183,802,286.28	97,665,256.02
预收账款			
	个旧锡都实业有限责任公司		285,000.00
	云南云铜锌业股份有限公司		31,304,095.64
	文山天龙锌业有限责任公司		50,000,000.00
	合计		81,589,095.64
	其他应付款:		
	个旧屯海实业有限公司		29,000.00
	个旧锡都实业有限责任公司	553,536.10	228,511.10
	个旧云锡通达工程有限公司	20,000.00	22,500.00
	云南锡业机械制造有限责任公司	2,640,982.04	1,899,091.28
	云南锡业集团(控股)有限责任公司	6,000,000.00	208,144.00
	云南锡业集团广元实业有限公司	250,000.00	
	云南锡业集团物流有限公司		764,765.83
	云南锡业建设集团有限公司	20,500.00	27,744,911.13
	云南锡业研究院有限公司		140,300.00
	云锡集团供水有限责任公司	104,795.50	79,490.54
	云锡集团马拉格矿业有限责任公司	6,000.00	6,000.00
	云锡集团锌业有限责任公司	100.00	100.00
	云锡集团新建矿业有限责任公司	2,000.00	2,000.00
	合计	9,597,913.64	31,124,813.88

十三、股份支付

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年12月31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

云南锡业郴州矿冶有限公司于 2015 年 11 月 16 日因受连降暴雨导致山洪暴发，山洪直泄至屋场坪锡矿尾矿库，致使排水竖井坍塌，尾矿库内积水部分经排洪涵洞下泄，造成原香花岭锡矿安源工区部分房屋被冲毁和致使排洪出口杨家河两岸居住人员 4 人失联（锡业股份公告编号：2015-070），以下简称“屋场坪尾矿库 11.16 灾害事件”。

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

截至 2018 年 12 月 31 日，上海泛华天衡保险公估有限公司湖南分公司初步测算，预计尚需支付安源工房及未受损的 36 户居民搬迁费共计 650.00 万元和公估费用 70.00 万元。除此以外，屋场坪尾矿库 11.16 灾害事件对本集团已无其他重大不确定影响。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。经本公司第七届董事会第五次会议于 2019 年 4 月 16 日决议通过，本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

十六、其他重要事项

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	559,217,616.05	923,805,444.37
应收账款	408,743,178.55	431,809,863.50
合计	967,960,794.60	1,355,615,307.87

(1) 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	559,217,616.05	923,805,444.37
商业承兑票据		
合计	559,217,616.05	923,805,444.37

2) 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	1,361,137,107.98	
商业承兑票据		
合计	1,361,137,107.98	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	13,833,1	3.09%	13,833,1	100.00%						

独计提坏账准备的应收账款	81.15		81.15							
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	431,261,327.23	96.40%	22,518,148.68	5.22%	408,743,178.55	450,027,177.35	99.84%	18,217,313.85	4.05%	431,809,863.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,266,423.22	0.51%	2,266,423.22	100.00%		736,529.37	0.16%	736,529.37	100.00%	
合计	447,360,931.60	100.00%	38,617,753.05	8.63%	408,743,178.55	450,763,706.72	100.00%	18,953,843.22	4.20%	431,809,863.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市华粤焊锡制品有限公司	13,833,181.15	13,833,181.15	100.00%	对方未正常经营，且法定代表人失联
合计	13,833,181.15	13,833,181.15	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	274,730,953.52		
7-12 个月	2,412,059.82	72,361.79	3.00%
1 年以内小计	277,143,013.34	72,361.79	3.00%
1 至 2 年	3,972,110.42	1,191,633.13	30.00%
2 至 3 年	3,468,985.92	2,081,391.56	60.00%
3 年以上	19,172,762.20	19,172,762.20	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	303,756,871.88	22,518,148.68	7.41%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	127,504,455.35		
公务借支的员工借款			
向政府监管部门支付的保			

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
证金			
合计	127,504,455.35		

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 19,692,912.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 29,002.40 元。

其中：本年坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖北三环信息科技有限公司黄石分公司	25,032.00	银行收回
武汉太和电镀化工原料有限公司	3,970.40	银行收回
合计	29,002.40	——

按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为197,588,208.26元，占应收账款年末余额合计数的比例为44.17%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,744,814,357.82	1,067,386,909.45
合计	1,744,814,357.82	1,067,386,909.45

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	69,062,976.00	3.79%	69,062,976.00	100.00%		69,062,976.00	6.06%	69,062,976.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,748,161,367.72	96.20%	3,347,009.90	0.19%	1,744,814,357.82	1,070,720,936.20	93.94%	3,334,026.75	0.31%	1,067,386,909.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备	8,260.00		8,260.00	100.00%		2,620.00		2,620.00	100.00%	

的其他应收款										
合计	1,817,232,603.72	100.00%	72,418,245.90	3.99%	1,744,814,357.82	1,139,786,532.20	100.00%	72,399,622.75	6.35%	1,067,386,909.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
新加坡锡业私人有限公司	69,062,976.00	69,062,976.00	100.00%	对外投资失败，无法收回
合计	69,062,976.00	69,062,976.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	112,070,312.69		
7-12 个月	129,885.41	3,896.56	3.00%
1 年以内小计	112,200,198.10	3,896.56	3.00%
1 至 2 年	19,807.28	5,942.19	30.00%
2 至 3 年	27,648.00	16,588.80	60.00%
3 年以上	3,320,582.35	3,320,582.35	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	115,568,235.73	3,347,009.90	2.90%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
公务借支的员工借款	1,707,783.75		
关联方组合	1,609,774,428.24		
向政府监管部门支付的保证金	21,110,920.00		
合计	1,632,593,131.99		

其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	119,877,886.25	156,740,453.31
代收代付款	69,896,754.44	69,728,470.20
工程转让款	11,360,346.64	
失控发票进项税转出	343,146.66	
工程及设备尾款	2,369,357.68	2,369,357.68
借款	1,707,783.75	815,740.89
房租	587,611.35	288,282.50
暂估进项税		3,938,107.71
其他	1,611,089,716.95	905,906,119.91
合计	1,817,232,603.72	1,139,786,532.20

注：其他应收款—工程转让款年末余额 11,360,346.64 元，系根据本公司和本公司最终控制方云南锡业集团（控股）有限责任公司与个旧市特色工业园区管理委员会签订的协议书内容，将本公司前期已开工建设但未建设完毕的“北部选矿园区建设-三道水片区”工程项目转让给个旧市特色工业园区管理委员会，并由个旧市特色工业园区管理委员会继续投资建设。

本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 18,623.15 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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
新加坡锡业私人有限公司	投资款	69,062,976.00	3 年以上	3.80%	69,062,976.00
光大期货有限公司	保证金及浮动盈亏	27,994,714.60	0-6 个月	1.54%	
东海期货有限责任公司	保证金及浮动盈亏	24,537,084.73	0-6 个月	1.35%	
银河期货有限公司	保证金及浮动盈亏	23,089,161.67	0-6 个月	1.27%	
中信期货有限公司	保证金及浮动盈亏	22,836,005.25	0-6 个月	1.26%	
合计	--	167,519,942.25	--	9.22%	69,062,976.00

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	6,139,000,730.00		6,139,000,730.00	6,088,565,402.44		6,088,565,402.44
对联营、合营企业投资						
合计	6,139,000,730.00		6,139,000,730.00	6,088,565,402.44		6,088,565,402.44

对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南锡业德国资源有限公司	29,616,870.49			29,616,870.49		
云南锡业郴州矿冶有限公司	564,605,800.16			564,605,800.16		
郴州云湘矿冶有限责任公司	272,061,448.16			272,061,448.16		
个旧鑫龙金属有限责任公司	4,640,000.00			4,640,000.00		
云南锡业锡化学制品有限公司	80,675,000.00			80,675,000.00		
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			10,000,000.00		
云锡（上海）投资发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
云锡文山锌铟冶炼有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
云锡红河资源有限责任公司		50,435,327.56		50,435,327.56		
云锡（香港）源兴有限责任公司	251,292,542.91			251,292,542.91		
云南华联锌铟股份有限公司	3,088,353,755.46			3,088,353,755.46		
云南锡业资源（美国）有限公司	38,463,232.25			38,463,232.25		
合计	6,088,565,402.44	50,435,327.56		6,139,000,730.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本构成

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	16,621,789,232.88	14,977,699,980.58	15,351,474,219.17	13,646,015,014.71
其他业务	144,635,921.92	101,178,681.20	156,542,212.49	114,028,951.35
合计	16,766,425,154.80	15,078,878,661.78	15,508,016,431.66	13,760,043,966.06

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
锡锭	5,990,726,862.09	4,951,345,164.15	5,791,774,564.54	4,851,389,924.02
锡材	3,457,140,934.47	3,341,324,931.91	3,628,817,613.05	3,491,777,864.39
锡化工	1,110,632,176.49	938,380,358.51	1,100,266,559.15	913,708,272.49
铜产品	4,897,317,851.83	4,712,604,344.45	3,932,259,906.61	3,599,335,370.26
锌精矿				
贸易产品			29,343,987.69	24,727,988.83
其中：贸易-锡锭			29,343,987.69	24,727,988.83
其中：贸易-铜产品				
其中：贸易-锌产品				
其中：贸易-其他产品				
其他产品	1,165,971,408.00	1,034,045,181.56	869,011,588.13	765,075,594.72
合计	16,621,789,232.88	14,977,699,980.58	15,351,474,219.17	13,646,015,014.71

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-63,793,174.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
商品期货合约平仓盈亏	29,688,815.95	31,405,666.00
期货实物交割收益	37,122,320.00	-11,831,220.00

其他-套保手续费	-315,913.79	-553,156.54
合计	66,495,222.16	-44,771,885.42

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	-5,982,583.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,201,846.89	
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）	51,673,829.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-15,325,013.42	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,483,798.90	郴州 11.16 尾矿库水毁事件赔偿款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	93,820,561.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	220,198.03	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	14,150,943.40	其他业务收入
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,627,191.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,511,109.34	代扣个税手续费返还
减：所得税影响额	9,685,599.95	

少数股东权益影响额	-7,282,769.59	
合计	142,757,070.87	--

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

适用 不适用

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

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	7.72%	0.5281	0.5281
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.47%	0.4425	0.4425

云南锡业股份有限公司

董事长：汤发

二〇一九年四月十六日

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会制定信息披露上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

