



葫芦岛锌业股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-035

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于恩沅、主管会计工作负责人张俊廷及会计机构负责人(会计主管人员)杜光辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中公司面临的风险和应对措施部分的内容。《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司	指	葫芦岛锌业股份有限公司
巨潮资讯网	指	中国证监会指定公司信息披露网站(网址 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
董事会	指	葫芦岛锌业股份有限公司董事会
监事会	指	葫芦岛锌业股份有限公司监事会
股东大会	指	葫芦岛锌业股份有限公司股东大会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《葫芦岛锌业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	锌业股份	股票代码	000751
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	葫芦岛锌业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	锌业股份		
公司的外文名称（如有）	Huludao Zinc Industry Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	于恩沅		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘建平	刘采奕
联系地址	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号葫芦岛锌业股份有限公司证券部	辽宁省葫芦岛市龙港区锌厂路 24 号葫芦岛锌业股份有限公司证券部
电话	0429-2024121	0429-2024121
传真	0429-2101801	0429-2101801
电子信箱	hld_xygf@163.com	hld_xygf@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,742,208,361.91	3,954,703,663.19	3,954,703,663.19	-5.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,685,116.61	43,989,180.80	52,928,441.92	27.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	59,354,969.14	9,167,938.92	18,107,200.04	227.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	222,960,328.46	-119,090,845.94	-119,090,845.94	287.22%
基本每股收益（元/股）	0.0480	0.0312	0.0375	28.00%
稀释每股收益（元/股）	0.0480	0.0312	0.0375	28.00%
加权平均净资产收益率	2.75%	1.83%	2.21%	0.54%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,857,217,637.75	4,591,396,056.89	4,669,947,950.34	4.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,496,572,457.36	2,430,450,928.08	2,428,887,340.75	2.79%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2017 年公司在冲销原材料暂估款时应红字冲销 804.81 吨锌精矿，实际以蓝字入库原材料 804.81 吨，该会计差错导致多计原材料入库 1609.62 吨，影响少结转原材料出库成本 14,855,037.52 元。公司对此笔差错进行期初调整，减少期初存货 10,647,325.07 元，增加营业成本 14,855,037.52 元，减少资产减值损失 4,207,712.45 元，减少利润总额 10,647,325.07 元，减少净利润 10,647,325.07 元，其中：归属母公司所有者的净利润 10,647,325.07 元，减少归属于母公司所有者权益 10,647,325.07 元，减少基本每股收益 0.01（元/股），减少稀释每股收益 0.01（元/股），母公司报表相应数据一并调整。此笔差错更正后对 2018 年半年度财务报表也需同时进行调整。（内容详见巨潮网 2018 年 12 月 29 日《关于前期会计差错更正的公告》。）

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,168,433.43	
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）	9,957,840.52	
债务重组损益	-1,724,706.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,071,420.00	
合计	8,330,147.47	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1. 主要业务与经营模式

公司的主要业务为有色金属锌、铅冶炼及深加工产品，同时综合回收镉、铟、金、银、铋，并副产硫酸、硫酸锌等，道路普通货物运输。主产品锌、铅主要应用于冶金、建材、机电、化工、汽车等领域，如材料防腐、压铸合金、电池等。

公司按照主要设备的生产能力和运行状态，结合市场情况和产品需求制定合理的生产计划，协调公司内外部资源，有效组织产品的冶炼生产和市场营销。

#### 2. 行业发展情况

锌、铅作为我国国民经济重要的基础原材料，在国民经济中的地位十分重要。我国铅锌下游产业具有国际市场竞争优势，集中体现在冶炼产量和消费居世界第一，这不仅有利于我国铅锌上游产业的发展，也有利于我国建立和维护铅锌产业链国际竞争优势。在锌、铅的主要终端消费市场中，汽车、电力及建筑行业在过去几年均有很大幅度的增长，这种增长趋势预计在未来一段时间内还会继续。公司主营业务锌、铅冶炼具有非常广阔的发展前景。公司现有有色金属年生产能力达到32万吨以上，在产能、规模、装备及技术实力方面均处于行业前列，在国内铅锌冶炼行业具有重要地位。

### 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

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

作为东北唯一一家特大型有色冶炼企业，公司具有多方面竞争优势。

区域优势明显，交通便利。公司位于渤海湾北部，东临锦州，西接山海关，南临辽东湾。地处东北亚、东北、京津冀三大经济圈交汇点的葫芦岛市。公司毗邻天然良港葫芦岛港，距葫芦岛港3千米，距锦州港15千米；厂区铁路专线与国铁相连，距京沈高速公路12千米；距锦州湾机场40千米，距山海关机场100千



米；水路、公路、铁路、航空交通发达，物流便利且成本较低。

产品质量优良，市场信誉高。多年来公司致力于产品质量提升和市场适销对路产品的开发，满足不同客户的需求；公司的各项产品多次获得国家级奖项，公司的锌锭和铅锭在上海期货交易所注册；“葫锌”牌锌锭作为国内第一家在LME注册的锌产品更是因其具有含铁低、纯度高的质量特点，更是得到用户的高度评价。

有技术熟练的技术职工队伍。公司作为一个有着80年历史的老企业，通过几十年的生产实践，培养了一支熟练从事铅锌冶炼的职工队伍和一批具有丰富实践经验的技术骨干及科研人员，积累了丰富的技术管理、生产管理和项目施工管理等经验。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，全球经济环境受中美贸易战、人民币汇率波动等情况的影响，经济下行压力增大，国内有色行业市场原燃料高价位运行，公司主产品锌价格振荡下行，产品需求不旺。面对诸多不利因素，公司上下认真贯彻落实稳增长、保增长的工作要求，精密筹划，精心组织，精准发力，积极应对各种挑战，努力克服各种困难，保持了生产经营工作的平稳运行。

报告期内，公司完成有色金属总量15.3万吨、化工产品产量25.5万吨；实现营业收入37.42亿元、归属于上市公司股东的净利润6768.5万元。

上半年，公司业务开展情况如下：

#### 1. 合理组织设备集中检修，生产保持平稳运行

上半年，公司主要生产系统铅锌厂鼓风机大修、电解锌厂62米挥发窑检修、硫酸厂109沸腾炉检修、热电厂二系统旋涡炉检修都集中在上半年，而且检修范围最广、施工难度最大、工期要求最紧。为保持产量、产值、效益稳步增长，公司精密安排设备维护与检修，从去年年底组织专业人员对所有主体设备检修项目逐项进行了现场鉴定论证，逐项确认检修项目，制定检修方案，落实图纸、材料备件。为确保检修工期和质量，公司整合厂内检修力量，强化统一指挥和协调，严格落实检修计划，昼夜施工，使各系统检修工期较往年明显缩短，检修后产量、质量明显提升，能源消耗明显下降，为下半年生产稳定运行奠定基础。

#### 2. 把握市场创新模式，营销成果取得新跨越

公司始终把营销工作作为应对市场挑战的重要抓手，积极研判市场，准确把握经营方向，灵活调整营销策略，规避市场风险，取得了较好的经济效益。一是加强市场研判，及时调整采购策略。综合考虑国内外锌精矿市场行情，为了保证价差效益最大化，将采购重心转移到国内，深入调研市场，准确把握各区域锌精矿供应情况和采购价差及运费涨跌走势，规避市场风向，满足了生产和效益需求。二是产品销售在巩固原有老客户份额的基础上，陆续开发新的用户资源，发挥海运优势，将产品仓库延伸到华南地区，扩大了销售半径，提高产品升水。同时，充分发挥葫锌品牌优势，完善售后服务，积极开发压铸锌合金等新品种市场。充分利用公司硫酸仓储优势，克服硫酸价格区域差异，大力开发高价地区市场，在实现产销售平衡的基础上，销售价格在同行业内保持高位运行。三是燃料、材料备件采购采取供产结合方式，严控采购成本，注重采购质量，积极开发价格适宜、生产适用的替代品，满足生产需求，降低采购成本；通过强化信息管理、及时研判燃料市场形势，灵活调整采购模式等营销手段，使采购成本处于市场地位。四是材料备件采购面向市场，大力净化采购渠道，提高直采率，确保采购价格贴近市场；公司内部采取部分工具设备以旧换新制度，严格控制备件材料采购计划。

### 3. 强化成本管理，增收节支取得新成果

按照今年成本管理年的总体工作部署，公司多次组织相关管理部门调研论证，形成了全方位、多角度的成本管理措施，增收节支成效显著。一是结合年度预算指标和生产经营实际，重新压缩核定生产单位成本指标，建立年度常规预算和月度动态预算机制，将成本指标预算由以前按年下达调整为按月下达，使成本考核更贴近实际，并严格考核按月兑现奖惩，迫使生产单位深挖潜力，全面推进增收节支，确保公司各项指标定额不超标、限额不超额、费用不超支，完成年度预算指标任务；二是改进生产工艺、强化生产操作，转变原料使用结构，加大中间物料处理力度，降低原料费；三是针对天然气涨价的不利因素，组织相关部门反复研究降消耗措施，指标一压再压，倒逼生产单位强化操作，改进工艺，降低能源成本；四是通过转变检修观念、严控设备检修项目、减少外委工程、鼓励修旧利废等措施严控检修成本。

### 4. 顺利通过四体系认证，企业管理再上新台阶

随着国家重点行业准入制度的加快推进，下游客户对产品质量要求也越来越高，公司质量、环境、能源、职业健康安全管理体系建设迫在眉睫。从年初开始，公司在持续有效运行质量管理体系的基础上，聘请东北认证有限公司和中国船级社质量认证公司专家协助公司对QES综合管理体系进行策划，开展了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系建设以及能源管理体系建设，按照GB/T19001-2016、GB/T24001-2016/，GB/T28001-2011及有色、化工行业适用的法律法规，对公司锌锭、铅锭、镉锭、镉锭、铋锭、金锭、银锭、热镀用锌合金锭、铸造用锌合金锭、工业硫酸、工业硫酸锌十大类产品相关活动及场所进行完善规范。经过4个多月的不懈努力，公司的QES管理体系和能源管理体系均通过认证注册，全面提升了企业管理水平。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,742,208,361.91	3,954,703,663.19	-5.37%	
营业成本	3,449,692,454.90	3,725,595,606.92	-7.41%	
销售费用	16,451,343.33	16,278,533.27	1.06%	
管理费用	129,729,427.22	115,073,547.87	12.74%	
财务费用	53,445,938.94	38,751,716.60	37.92%	本期利息支出增加所致
所得税费用	-57,866.92	24,722.08	-334.07%	
研发投入	2,495,612.17	2,319,452.85	7.59%	
经营活动产生的现金流量净额	222,960,328.46	-119,090,845.94	287.22%	本期购买商品及支付给职工的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-22,731,168.28	-75,446,408.54	69.87%	本期购买固定资产和无形资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-74,287,045.81	96,148,227.27	-177.26%	本期偿还借款增加所致

现金及现金等价物净增加额	125,942,114.37	-98,389,027.21	228.00%	本期期末现金余额增加所致
--------------	----------------	----------------	---------	--------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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						
有色金属冶炼	3,567,978,220.95	3,280,244,007.97	8.06%	-9.78%	-11.95%	2.27%
有色金属贸易	174,230,140.96	169,448,446.93	2.74%			
分产品						
锌品	2,691,162,305.76	2,491,759,694.63	7.41%	-15.79%	-18.87%	3.51%
铅	159,990,504.79	158,896,524.85	0.68%	-32.01%	-21.78%	-12.99%
其他产品	716,825,410.40	629,587,788.49	12.17%	36.88%	39.50%	-1.65%
有色金属贸易	174,230,140.96	169,448,446.93	2.74%			
分地区						
中国	3,742,208,361.91	3,449,692,454.90	7.82%	-5.37%	-7.41%	2.02%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	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	-3,792,285.59	-5.61%	套期保值收益	否
公允价值变动损益	-361,450.00	-0.53%	套期保值浮动收益	否
营业外收入	-533,498.05	-0.79%	付重组清偿债权款等	否
营业外支出	732,745.00	1.08%	捐赠及困难职工救济款等	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		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	450,576,758.86	9.28%	276,781,030.83	6.03%	3.25%	
应收账款	157,627,136.74	3.25%	91,195,705.68	1.99%	1.26%	
存货	1,761,105,842.64	36.26%	1,525,953,996.23	33.25%	3.01%	
固定资产	1,050,340,551.52	21.62%	906,342,129.23	19.75%	1.87%	
在建工程	181,536,325.65	3.74%	262,032,736.84	5.71%	-1.97%	
短期借款	1,041,035,463.00	21.43%	1,030,360,000.00	22.45%	-1.02%	

## 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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	202,269,417.65	保证金
固定资产	295,383,943.27	抵押
无形资产	799,345,137.80	抵押
合计	1,296,998,498.72	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
118,582,500.00	766,250,000.00	-84.52%

### 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

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (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	否	否	锌期货	72.36	2019年01月01日	2019年06月30日	562.94	11,858.25	11,835.61		1,047.17	0.42%	-22.64
合计				72.36	--	--	562.94	11,858.25	11,835.61		1,047.17	0.42%	-22.64
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年04月23日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>1.风险分析：公司进行的期货套期保值业务遵循的是锁定原料采购价格、产品销售价格而进行套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，对此公司《期货套期保值业务管理制度》有严格的风险控制规定。通过期货套期保值操作可以规避有色金属市场价格剧烈波动对公司的影响，使公司专注于生产经营，在商品价格发生大幅波动时，仍保持一个稳定的加工费水平，但同时也会存在一定风险：（1）市场风险：期货行情变动较大，交易所可能临时启动限仓措施，造成投资损失。（2）流动性风险：期货投资面临流动性风险，由于运输困难可能面临实物交割的风险。（3）资金链风险：由于保证金不足可能导致头寸被强制平仓而造成损失。（4）操作风险：因内部控制原因导致操作不当而产生的意外损失。（5）法律风险：与相关法规冲突致使法律风险及交易损失。2.风险控制措施：（1）公司投资的期货业务以套期保值为目的。公司将严格按照已制订的套期保值方案，操作上严格遵照原料采购及产品销售相对应的原则，风险可得到有效控制。（2）严格执行前、中、后台职责和人员分离原则，交易人员与会计人员不得相互兼任。（3）加强对银行账户和资金的管理，严格资金划拨和使用的审批程序。（4）当市场发生重大变化或出现重大浮亏时要成立专门工作小组，及时建立应急机制，积极应对，妥善处理。（5）公司有专门的风险控制部门和作业人员，有规范的风险控制制度，能持续监控和</p>												

	报告各类风险，在市场波动剧烈或风险增大情况下，增加报告频度，并及时制订应对预案。(6) 在业务操作过程中，严格遵守国家相关法律、法规的规定，防范法律 风险。(7) 公司定期对套期保值业务的规范性、内控机制的有效性、信息披露的 真实性等方面进行监督检查。
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	公司在上海期货交易所从事锌期货合约套期保值业务，合约价格按每日交易结束后的上海期货交易所结算价作为公允价。
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	未发生变化
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.公司使用自有资金利用期货市场开展与公司生产经营相关的产品套期保值业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。2.在保证正常生产经营的前提下，公司 2019 年度累计使用保证金不超过人民币 40000 万元的自有资金开展期货套期保值业务，有利于锁定公司的产品加工费，控制经营风险，提高公司抵御市场波动和平抑价格震荡的能力，不存在损害公司和全体股东利益的情形。综上所述，我们认为公司将期货套期保值业务作为平抑产品价格波动的有效手段，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，有利于公司的发展。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	土地使用权	2019年5月24日	1,176.99	121.77	由于此次出售的土地位于北方铜业生产经营区域	1.80%	参考评估定价	是	控股股东的股东的控股子公司	是	是	是	2019年05月25日	巨潮资讯网《关于出售资产暨关联交易公告》

				内，为实现北方铜业运营资产的完整性，同时，减少双方之间不必要的关联交易，公司董事会决定出售上述土地使用权，本次交易对公司财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。										
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

防范市场风险。中美贸易战充满不确定性，公司将密切关注市场动态，做好市场分析，建立准确的市场判断机制和风险控制预案，形成“市场判断机制、防范机制、联动工作机制”，有效防范不可预料的风险。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.84%	2019 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 13 日	2019 年 2 月 13 日巨潮资讯网 2019 年第一次临时股东大会决议公告。
2018 年年度股东大会	年度股东大会	0.40%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	2019 年 5 月 16 日巨潮资讯网 2018 年年度股东大会决议公告。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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	葫芦岛宏跃集团有限公司		关于同业竞争的承诺：为从根本上避免和消除与锌业股份形成同业竞争的可能性，葫芦岛宏跃集团有限公司	2015 年 12 月 29 日	长期有效	正在履行，截至本公告刊登之日，上述承诺人均严格履行了承诺。

		<p>及其实际控制人承诺如下：“1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；3、本次股权划转完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；4、无论何种原因，如承诺人及承诺人控制的其他企业获得可能</p>			
--	--	--	--	--	--

		与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。”			
	葫芦岛宏跃集团有限公司	关于关联交易的承诺：为规范和减少与上市公司之间的关联交易，葫芦岛宏跃集团有限公司及其实际控制人做出书面承诺如下：“1、不利用自身对上市公司的间接控股股东地位及	2015年12月29日	长期有效	正在履行，截至本公告刊登之日，上述承诺人均严格履行了承诺。

		<p>重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生关联交易，承诺人保证：（1）督促上市公司按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件 and 上市公司章程的</p>			
--	--	---	--	--	--

			规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。”			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	中冶葫芦岛有色金属集团有限公司		1、以资抵债实施后，葫芦岛有色将严格按照《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等文件的有关规定，不利用控股股东的决策优	2006年04月11日	长期有效	正在履行，截至本公告刊登之日，上述承诺人均严格履行了承诺。

		<p>势，违规占用锌业股份的资金，不从事损害锌业股份及其他锌业股份股东的合法权益。</p> <p>2、葫芦岛有色及其全资及控股子公司与锌业股份之间的正常关联交易，将遵照相关法律、法规和中国证监会及深圳证券交易所的相关规定，遵循公平、公正、公开、等价有偿的原则，严格按公司章程及关联交易办法的规定执行。</p> <p>3、葫芦岛有色若发生利用控股权侵占上市公司利益时，将根据实际损失进行赔偿，不能确定损失金额时，则根据占用资金额度和占用时间，按同期银行贷款利率的两倍进行赔偿。</p>			
	中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	<p>为了保证公司在资产、人员、财务、机</p>	2014年04月11日	长期有效	正在履行，截至本公告刊登之日，上述

		<p>构、业务五个方面的独立性，有色集团于 2014 年 4 月 23 日作出《中冶葫芦岛有色金属集团有限公司关于保证锌业股份独立性的承诺函》，承诺如下："一、为保证上市公司人员独立，承诺如下：1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司、本公司之全资附属企业或控股公司担任经营性职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司之间完全独立。3、本公司向上市公司推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上</p>			承诺人均严格履行了承诺。
--	--	--	--	--	--------------

		<p>市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。二、为保证上市公司资产独立完整，承诺如下：1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。3、保证上市公司的住所独立于本公司。</p> <p>三、为保证上市公司财务独立，承诺如下：1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司共用银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在本公司兼职。5、保证上市公司依法独立</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>纳税。6、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不干预上市公司的资金使用。</p> <p>四、为保证上市公司机构独立，承诺如下：1、保证上市公司建立健全公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。五、为保证上市公司业务独立，承诺如下：1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本公司除通过股东大会行使股东权利之外，不对上市公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的业务活动进行干预。3、保证本公司及本公司的其他控股子公司或本公司的其他关联公司避免从事与上市公司具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少本公司及本公司其他控股子公司或本公司的其他关联公司与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。</p>			
	<p>中冶葫芦岛有色金属集团有限公司</p>	<p>为了避免与公司存在同业竞争、并且规范与公司的关联交易，有色集团于2014年4月23日作出《中冶葫芦岛有色金属集团有限公司关于与锌业股份避免同业竞争、规范关联交易的承诺》，承诺如下："截至本承诺出具日，中冶葫芦岛有</p>	<p>2014年04月23日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正在履行，截至本公告刊登之日，上述承诺人均严格履行了承诺。</p>

		<p>色金属集团有限公司（以下简称“本公司”）持有葫芦岛锌业股份有限公司（以下简称“锌业股份”）</p> <p>332,602,026 股，占锌业股份总股本的 23.59%，为锌业股份控股股东。经自查，在本公司作为锌业股份控股股东期间，与锌业股份不存在同业竞争，并严格履行了 2006 年本公司与锌业股份签订的《以资抵债协议》中关于规范关联交易的承诺，现说明如下：一、同业竞争及避免措施。本公司的经营范围包括有色金属冶炼、加工及综合利用产品销售，危险化学品生产、碳化硅制品、高纯产品生产销售等；本公司控股子公司葫芦岛东方铜业有限公司</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>(以下简称"东方铜业")的经营经营范围包括生产销售粗铜、精铜、硫酸及其副产品的深加工。锌业股份经营范围为锌、铜、铅冶炼及深加工产品、硫酸、硫酸铜、镉、铟等综合利用产品加工、重有色金属及制品加工、碳化硅制品、非贵重矿产品购销；主营业务为锌、铅冶炼及相关产品的生产和销售。虽然本公司的经营范围中包括有色金属冶炼、加工，碳化硅制品等；东方铜业的经营范围中包括铜、硫酸的生产销售；但实际业务中，公司只有餐饮类制品、货物运输、境外期货业务；东方铜业主产品铜及副产品硫酸处于停产状态（已停产4年多），目前</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>只有制氧业务。因此，本公司与锌业股份不存在同业竞争。为了从根本上避免和消除形成同业竞争的可能，本公司承诺，现在和将来本公司不从事与锌业股份形成同业竞争关系的业务，也不投资由本公司控股的与锌业股份形成同业竞争关系的企业。若本公司及所控制的企业违反了上述承诺，由此给锌业股份造成的一切损失由本公司承担。</p> <p>二、规范关联交易。在 2006 年本公司与锌业股份签订的《以资抵债协议》中，本公司承诺：（一）以资抵债实施后，本公司将严格按照《国务院关于推进资本市场改革开放和稳定发展的若干意见》、</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等文件的有关规定，不利用控股股东的决策优势违规占用锌业股份的资金，不损害锌业股份及其他公司股东的合法权益。（二）本公司及其关联方与锌业股份之间的正常关联交易，将遵照相关法律、法规和证监会及深交所的相关规定，遵循公平、公正、公开、等价有偿的原则，严格按公司章程及关联交易办法的规定执行。（三）本公司若发生利用股权侵占锌业股份利益时，将根据实际损失进行赔偿，不能确定损失金额时，则根据占用资金额度和</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>占用时间，按同期银行贷款利率的两倍进行赔偿。本公司作为锌业股份控股股东期间，与锌业股份存在一定的销售、采购辅助材料、提供劳务、授权专有技术、商标使用权等关联交易。本公司严格履行上述承诺，在与锌业股份进行关联交易时遵循公允的价格和条件，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，没有对锌业股份造成利益的损害。为规范将来可能产生的关联交易，本公司承诺：除必要的关联交易外，本公司将尽量规避与锌业股份之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证</p>			
--	--	--	--	--	--

			按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。若本公司及所控制的企业违反了上述承诺，由此给锌业股份造成的一切损失由本公司承担。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。



## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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

## 十一、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。

## 十二、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
湖南锡矿山闪星铋业进出口有限公司	母公司第三大股东的关联公司	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	616	0.21%	2,100	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019年度日常关联交易预计公告
葫芦岛八家矿	同受一个最终	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	2,904	0.99%	59,200	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019

业股份有限公司	控制方控制											日	年度日常关联交易预计公告
深圳市宏跃商贸有限公司	同受一个最终控制方控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	410	0.14%	60,000	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019年度日常关联交易预计公告
绥中鑫源矿业有限责任公司	同受一个最终控制方控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	3,087	1.05%	8,500	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019年度日常关联交易预计公告
建昌马道矿业有限责任公司	同受一个最终控制方控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	585	0.19%	1,400	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019年度日常关联交易预计公告
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	同受一个最终控制方控制	采购材料	采购材料	市场价格	市场价格	33,764	11.46%	70,000	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019年度日常关联交易预计公告
辽宁连石检验检测有限公司	母公司控股股东的关联方	采购服务	采购服务	市场价格	市场价格	371	0.13%	3,000	否	现款	市场价格	2019年02月02日	关于2019年度日常关联

													交易 预计 公告
葫芦岛 有色宾 馆有限 公司	同受一个最终 控制方 控制	采购服 务	采购服 务	市场价 格	市场价 格	123	86.96%	500	否	现款	市场价 格	2019年 02月02 日	关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告
Dorado Trading Limited	同受一个最终 控制方 控制	采购材 料	采购材 料	市场价 格	市场价 格	10,286	3.49%	80,000	否	现款	市场价 格	2019年 02月02 日	关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告
葫芦岛 宏跃北 方铜业 有限责 任公司	同受一个最终 控制方 控制	销售材 料	销售材 料	市场价 格	市场价 格	18,188	4.86%	107,300	否	现款	市场价 格	2019年 02月02 日	关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告
葫芦岛 宏跃北 方铜业 有限责 任公司	同受一个最终 控制方 控制	提供劳 务	提供劳 务	协议价 格	协议价 格	395	16.47%	1,000	否	现款	协议价 格	2019年 02月02 日	关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告
辽宁连 石检验 检测有 限公司	母公司 控股股 东的关 联方	销售产 品、商 品	销售产 品、商 品	市场价 格	市场价 格	36	0.01%	0	否	现款	市场价 格		
中冶葫 芦岛有 色金属	母公司	销售材 料	销售材 料	市场价 格	市场价 格	1.4	0.00%	100	否	现款	市场价 格	2019年 02月02 日	关于 2019 年度

集团有 限公司													日常 关联 交易 预计 公告
葫芦岛 八家矿 业股份 有限公 司	同受一 个最终 控制方 控制	销售商 品	销售商 品	市场价 格	市场价 格	21	0.01%	30	否	现款	市场价 格	2019年 02月02 日	关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 公告
合计				--	--	70,787.4	--	393,130	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	同受一个最终控制方控制	土地使用权出售	土地使用权出售	评估价格	1,489.44	1,176.99	1,176.99	现汇支付	119.12	2019年05月25日	关于出售资产暨关联交易公告
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				由于此次出售的土地位于北方铜业生产经营区域内，为实现北方铜业运营资产的完整性，同时，减少双方之间不必要的关联交易，公司董事会决定出售上述土地使用权，本次交易对公司财务状况和经营成果不会产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。							
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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
葫芦岛宏跃北方铜业有限公司	实际控制人的控股子公司	辽宁连石检验检测有限公司	检验检疫服务、检测服务	1000 万	37	4	4
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		不适用					

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、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。

## 十四、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

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
葫芦岛锌业股份有限公司	SO <sub>2</sub> 、粉尘	稳定连续排放	10	分布在公司厂区内	SO <sub>2</sub> <200mg/Nm <sup>3</sup> ; 粉尘<40mg/Nm <sup>3</sup> 。	SO <sub>2</sub> : 400mg/Nm <sup>3</sup> ; 粉尘: 80mg/Nm <sup>3</sup> 。	SO <sub>2</sub> : 158.60 吨; 粉尘: 64.23 吨。	SO <sub>2</sub> : 2830 吨; 粉尘: 566 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

2019年上半年，公司环保设施均能与生产设施同步运转，运转稳定，与主体设施同步运转率均在95%以上。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

公司2018年委托专业单位重新编制了《突发环境事件应急预案》，应急预案共有35个，其中综合应急预案1个，专项预案8个，现场处置预案26个，预案内容齐全，措施得当。2018年12月12日在葫芦岛市环保局进行了备案。2019年上半年按照年初制定的演练计划，开展了应急演练。

环境自行监测方案

2019年1月，公司按照自行监测相关规定要求修订了《自行监测方案》，上报了当地环保部门备案，并且按照《自行监测方案》开展自行监测工作。手工监测委托第三方机构进行监测，在线监控设施全部委托第三方单位进行运营管理，并与环保部门监控平台联网，做到在线监控设备稳定运行和监测数据有

效传输。

其他应当公开的环境信息

2019年上半年，公司按照企业环境信息公开办法要求，在当地环保局网站上公开企业环境信息，并且在国家和省污染源监测信息平台上及时发布相关环境信息。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	2,900	0.00%				0	0	2,900	0.00%
3、其他内资持股	2,900	0.00%				0	0	2,900	0.00%
境内自然人持股	2,900	0.00%				0	0	2,900	0.00%
二、无限售条件股份	1,409,866,379	0.00%				0	0	1,409,866,379	0.00%
1、人民币普通股	1,409,866,379	0.00%				0	0	1,409,866,379	0.00%
三、股份总数	1,409,869,279	100.00%				0	0	1,409,869,279	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

### 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用



## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	163,209	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	境内非国有法人	23.59%	332,602,026			332,602,026		
曾凡启	境内自然人	0.40%	5,606,850	+197,600		5,606,850		
#李照先	境内自然人	0.32%	4,580,000	+4,580,000		4,580,000		
中国证券金融股份有限公司	其他	0.32%	4,561,500			4,561,500		
纪彦禹	境内自然人	0.27%	3,776,114			3,776,114		
#陈奇恩	境内自然人	0.26%	3,700,000	-700,000		3,700,000		
常卫国	境内自然人	0.25%	3,515,900			3,515,900		
易方达基金—工商银行—易方达基金臻选 2 号资产管理计划	其他	0.24%	3,324,300	+3,324,300		3,324,300		
郑通韩	境内自然人	0.24%	3,317,400	+121,400		3,317,400		
宋玉荣	境内自然人	0.22%	3,125,300			3,125,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名流通股股东是否存在关联关系；也未知前 10 名流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	332,602,026	人民币普通股	332,602,026					
曾凡启	5,606,850	人民币普通股	5,606,850					

#李照先	4,580,000	人民币普通股	4,580,000
中国证券金融股份有限公司	4,561,500	人民币普通股	4,561,500
纪彦禹	3,776,114	人民币普通股	3,776,114
#陈奇恩	3,700,000	人民币普通股	3,700,000
常卫国	3,515,900	人民币普通股	3,515,900
易方达基金－工商银行－易方达基金臻选 2 号资产管理计划	3,324,300	人民币普通股	3,324,300
郑通韩	3,317,400	人民币普通股	3,317,400
宋玉荣	3,125,300	人民币普通股	3,125,300
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名流通股股东是否存在关联关系；也未知前 10 名流通股股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
于恩沅	董事、董事长	现任							
张正东	董事	现任							
王峥强	董事、副董事长	现任							
姜洪波	董事、副总经理	现任							
王永刚	董事、副总经理	现任							
李文弟	董事	现任							
张延安	独立董事	现任							
郑登渝	独立董事	现任							
刘德祥	独立董事	现任							
郭天立	总经理	现任							
祖永生	副总经理	现任							
王晓红	副总经理	现任							
张俊廷	财务总监	现任							
刘建平	董事会秘书	现任							
史衍良	监事会召集人	现任							
孙博	监事	现任	500	0	0	500			
白杰	监事	现任							
白金珠	监事	现任							
张显东	监事	现任							
王文利	财务总监	离任	2,400	0	0	2,400			
合计	--	--	2,900	0	0	2,900	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王文利	财务总监	离任	2019 年 03 月 27 日	工作变动
张俊廷	财务总监	聘任	2019 年 03 月 29 日	聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：葫芦岛锌业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	450,576,758.86	314,623,635.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		361,450.00
应收票据	100,848,074.99	92,163,894.27
应收账款	157,627,136.74	136,345,954.47
应收款项融资		
预付款项	217,516,037.24	346,240,316.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,023,550.00	11,288,001.44
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,761,105,842.64	1,631,269,773.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	65,301,414.03	59,298,769.66
流动资产合计	2,784,998,814.50	2,591,591,795.81
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	500,000.00	500,000.00
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,547,724.00	9,547,724.00
投资性房地产		18,192,069.53
固定资产	1,050,340,551.52	902,728,015.40
在建工程	181,536,325.65	313,967,625.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	830,114,112.41	833,240,610.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	180,109.67	180,109.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,072,218,823.25	2,078,356,154.53
资产总计	4,857,217,637.75	4,669,947,950.34
流动负债：		
短期借款	1,041,035,463.00	1,128,339,898.44
向中央银行借款		



拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	602,000,000.00	314,900,000.00
应付账款	250,765,950.50	144,937,966.48
预收款项	81,879,172.18	263,129,027.35
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,667,597.58	
应交税费	4,964,372.67	15,985,378.02
其他应付款	290,062,100.08	284,058,479.65
其中：应付利息		2,086,112.73
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,275,374,656.01	2,151,350,749.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,198,943.86	15,203,943.86

递延收益	70,071,580.52	74,415,553.29
递延所得税负债		90,362.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,270,524.38	89,709,859.65
负债合计	2,360,645,180.39	2,241,060,609.59
所有者权益：		
股本	1,409,869,279.00	1,409,869,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,315,773,748.20	1,315,773,748.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38
一般风险准备		
未分配利润	-600,878,534.22	-668,563,650.83
归属于母公司所有者权益合计	2,496,572,457.36	2,428,887,340.75
少数股东权益		
所有者权益合计	2,496,572,457.36	2,428,887,340.75
负债和所有者权益总计	4,857,217,637.75	4,669,947,950.34

法定代表人：于恩沅

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	374,445,699.33	271,087,237.84
交易性金融资产		
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		361,450.00
应收票据	100,598,074.99	92,163,894.27
应收账款	154,534,389.65	136,323,604.47

应收款项融资		
预付款项	106,788,062.18	199,078,417.75
其他应收款	43,050,514.69	12,356,239.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,632,076,157.69	1,631,625,994.83
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	50,841,446.99	57,797,521.82
流动资产合计	2,462,334,345.52	2,400,794,360.91
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	500,000.00	500,000.00
长期股权投资	300,000,000.00	300,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	9,547,724.00	9,547,724.00
投资性房地产		18,192,069.53
固定资产	1,050,340,551.52	902,728,015.40
在建工程	185,894,075.73	319,130,171.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	830,114,112.41	833,240,610.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,376,396,463.66	2,383,338,590.94
资产总计	4,838,730,809.18	4,784,132,951.85

流动负债：		
短期借款	892,515,143.00	950,659,898.44
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	602,000,000.00	314,900,000.00
应付账款	427,904,662.91	574,060,493.29
预收款项	33,295,608.21	129,361,479.81
合同负债		
应付职工薪酬	4,667,597.58	
应交税费	5,065,593.06	13,480,535.22
其他应付款	290,062,100.08	283,616,482.26
其中：应付利息		1,644,115.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,255,510,704.84	2,266,078,889.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,198,943.86	15,203,943.86
递延收益	70,071,580.52	74,415,553.29
递延所得税负债		90,362.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,270,524.38	89,709,859.65
负债合计	2,340,781,229.22	2,355,788,748.67
所有者权益：		

股本	1,409,869,279.00	1,409,869,279.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,315,773,748.20	1,315,773,748.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	371,807,964.38	371,807,964.38
未分配利润	-599,501,411.62	-669,106,788.40
所有者权益合计	2,497,949,579.96	2,428,344,203.18
负债和所有者权益总计	4,838,730,809.18	4,784,132,951.85

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	3,742,208,361.91	3,954,703,663.19
其中：营业收入	3,742,208,361.91	3,954,703,663.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,677,326,835.13	3,928,866,348.03
其中：营业成本	3,449,692,454.90	3,725,595,606.92
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	25,512,058.57	30,847,490.52
销售费用	16,451,343.33	16,278,533.27
管理费用	129,729,427.22	115,073,547.87
研发费用	2,495,612.17	2,319,452.85

财务费用	53,445,938.94	38,751,716.60
其中：利息费用	52,394,372.45	36,977,770.62
利息收入	2,514,570.93	479,930.24
加：其他收益	9,957,840.52	6,654,512.61
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,792,285.59	-230,902.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-361,450.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,792,138.97	-7,474,490.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,893,492.74	24,786,434.73
加：营业外收入	-533,498.05	29,382,184.41
减：营业外支出	732,745.00	1,215,455.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,627,249.69	52,953,164.00
减：所得税费用	-57,866.92	24,722.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,685,116.61	52,928,441.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,685,116.61	52,928,441.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,685,116.61	52,928,441.92
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	67,685,116.61	52,928,441.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	67,685,116.61	52,928,441.92
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0480	0.0375

(二) 稀释每股收益	0.0480	0.0375
------------	--------	--------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：于恩沅

主管会计工作负责人：张俊廷

会计机构负责人：杜光辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,582,530,286.29	3,952,034,047.35
减：营业成本	3,295,136,211.20	3,722,329,940.25
税金及附加	25,611,958.02	30,813,947.00
销售费用	16,451,343.33	16,274,275.27
管理费用	128,788,548.07	115,003,476.58
研发费用	2,495,612.17	2,319,452.85
财务费用	47,277,322.13	38,753,121.99
其中：利息费用	45,979,720.15	36,977,770.62
利息收入	2,479,765.53	479,930.24
加：其他收益	9,957,840.52	6,654,512.61
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,792,285.59	-230,902.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-361,450.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,792,138.97	-7,474,490.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,781,257.33	25,488,952.98
加：营业外收入	-533,498.05	29,382,184.41



减：营业外支出	732,745.00	1,215,455.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,515,014.28	53,655,682.25
减：所得税费用	-90,362.50	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,605,376.78	53,655,682.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	69,605,376.78	53,655,682.25
（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		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	69,605,376.78	53,655,682.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0494	0.038
（二）稀释每股收益	0.0494	0.038

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,953,550,490.34	4,404,977,206.02
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	5,613,867.75	6,654,512.61
收到其他与经营活动有关的现金	278,990,213.52	385,649,295.85
经营活动现金流入小计	4,238,154,571.61	4,797,281,014.48
购买商品、接受劳务支付的现金	3,480,247,582.90	4,143,004,571.36
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	204,758,231.99	417,455,315.03
支付的各项税费	48,725,503.32	109,223,006.32
支付其他与经营活动有关的现金	281,462,924.94	246,688,967.71
经营活动现金流出小计	4,015,194,243.15	4,916,371,860.42
经营活动产生的现金流量净额	222,960,328.46	-119,090,845.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,353,980.00	
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	2,353,980.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,085,148.28	75,326,408.54
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		120,000.00
投资活动现金流出小计	25,085,148.28	75,446,408.54
投资活动产生的现金流量净额	-22,731,168.28	-75,446,408.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	988,770,007.00	998,492,703.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,068,770,007.00	998,492,703.66
偿还债务支付的现金	1,073,410,944.00	873,530,033.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,465,877.53	28,680,103.11
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,180,231.28	134,339.62
筹资活动现金流出小计	1,143,057,052.81	902,344,476.39
筹资活动产生的现金流量净额	-74,287,045.81	96,148,227.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	125,942,114.37	-98,389,027.21
加：期初现金及现金等价物余额	122,365,226.84	287,250,490.39
六、期末现金及现金等价物余额	248,307,341.21	188,861,463.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,823,653,383.67	4,226,113,765.53
收到的税费返还	5,613,867.75	6,654,512.61
收到其他与经营活动有关的现金	194,650,758.57	385,643,146.08
经营活动现金流入小计	4,023,918,009.99	4,618,411,424.22
购买商品、接受劳务支付的现金	3,347,759,744.53	3,866,219,509.31
支付给职工以及为职工支付的现金	204,615,905.09	417,455,315.03
支付的各项税费	47,038,810.31	108,927,716.99
支付其他与经营活动有关的现金	261,060,392.69	247,508,303.34
经营活动现金流出小计	3,860,474,852.62	4,640,110,844.67
经营活动产生的现金流量净额	163,443,157.37	-21,699,420.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,353,980.00	
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	2,353,980.00	
购建固定资产、无形资产和其他	33,744,036.22	83,792,617.76

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		141,100,000.00
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		120,000.00
投资活动现金流出小计	33,744,036.22	225,012,617.76
投资活动产生的现金流量净额	-31,390,056.22	-225,012,617.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	803,920,215.00	998,492,703.66
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	883,920,215.00	998,492,703.66
偿还债务支付的现金	859,401,472.00	873,530,033.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,044,159.99	28,680,103.11
支付其他与筹资活动有关的现金	30,180,231.28	134,339.62
筹资活动现金流出小计	922,625,863.27	902,344,476.39
筹资活动产生的现金流量净额	-38,705,648.27	96,148,227.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	93,347,452.88	-150,563,810.94
加：期初现金及现金等价物余额	78,828,828.80	286,283,908.54
六、期末现金及现金等价物余额	172,176,281.68	135,720,097.60

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,409,869,279.0				1,315,773,748.20				371,807,964.38		-668,563,650.83		2,428,887,340.75		2,428,887,340.75

	0													
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	1,409,869,279.00			1,315,773,748.20				371,807,964.38		-668,563,650.83		2,428,887,340.75		2,428,887,340.75
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										67,685,116.61		67,685,116.61		67,685,116.61
(一)综合收益总额										67,685,116.61		67,685,116.61		67,685,116.61
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权														

益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
（五）专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
（六）其他																				
四、本期期末余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20					371,807,964.38					-600,878,534.22				2,496,572,457.36	2,496,572,457.36

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计							
		优先股	永续债	其他																
一、上年期末余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20					371,807,964.38					-721,636,569.37				2,375,814,422.21	2,375,814,422.21
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	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20				371,807,964.38			-721,636,569.37		2,375,814,422.21	2,375,814,422.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												52,928,441.92		52,928,441.92	52,928,441.92
（一）综合收益总额												52,928,441.92		52,928,441.92	52,928,441.92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者															



权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,409,869.279.00			1,315,773.748.20			371,807,964.38		-668,708,127.45		2,428,742.864.13		2,428,742,864.13	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20				371,807,964.38	-669,106,788.40		2,428,344,203.18
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20				371,807,964.38	-669,106,788.40		2,428,344,203.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										69,605,376.78		69,605,376.78
（一）综合收益总额										69,605,376.78		69,605,376.78
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20				371,807,964.38	-599,501,411.62		2,497,949,579.96

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20				371,807,964.38	-721,636,938.26		2,375,814,053.32
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,409,869,279.00				1,315,773,748.20				371,807,964.38	-721,636,938.26		2,375,814,053.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										53,655,682.25		53,655,682.25
(一)综合收益总额										53,655,682.25		53,655,682.25
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	1,409,869.27				1,315,773.74				371,807,964.38	-667,981,256.01			2,429,469,735.57

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

葫芦岛锌业股份有限公司是经辽宁省经济体制改革委员会《关于设立葫芦岛锌业股份有限公司的批复》（辽体改发[1992]44号）批准，于1992年9月11日采用募集方式设立的股份有限公司。

1997年6月11日，经中国证监会证监发字[1997]298和299号文批准，公司向社会公开发行9,000万股A股，发行价格为7.42元/股。1997年6月26日，锌业股份A股在深交所挂牌上市。股票发行后，总股本变更为41,000万股，其中，流通股9,000万股。

截止目前，公司总股本为1,409,869,279股。

#### 2. 公司行业性质、经营范围及统一社会信用代码

本公司行业性质属铅锌冶炼。

经营范围：锌、铜、铅冶炼及深加工产品、硫酸、硫酸铜、镉、钢综合利用产品加工、重有色金属及制品加工；碳化硅制品、非贵重矿产品销售，道路普通货物运输；通用仓储、金属废料和碎屑加工处理、非金属材料 and 碎屑加工处理。（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。）

公司统一社会信用代码为9121140012076702XL。

#### 3. 公司注册地

葫芦岛市龙港区锌厂路24号。

本公司财务报表于2019年8月26日经本公司董事会批准。

#### （1）本公司本期纳入合并范围的子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	葫芦岛冶金建筑安装有限公司	建筑安装公司	100.00	
2	深圳锌达贸易有限公司	锌达贸易公司	100.00	
3	葫芦岛锌鑫科技有限公司	锌鑫科技公司	100.00	

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

公司对自本报告期末起12个月内的持续经营能力进行了评估，未发现影响公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

1. 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
2. 抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
3. 抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
4. 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### 1. 增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量

纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2. 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

1. 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

2. “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

3. 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

4. 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

5. 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### 1. 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因



购买少数股权新取得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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (1). 通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，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，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

### 2.本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 3.本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

#### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### 4. 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### 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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### （1）共同经营

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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
4. 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或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### (a) 金融资产

#### (i) 分类和计量

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，仅包括以摊余成本计量的债务工具。

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿

付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产。

#### (ii) 减值

对于以摊余成本计量的金融资产和财务担保合同,以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产,无论是否存在重大融资成分,均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于划分为组合的应收账款,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款、长期应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

#### (iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的,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,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产控制。

以摊余成本计量的金融资产终止确认时,其账面价值与收到的对价的差额,计入当期损益。

#### (b) 金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债,包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量,并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的,列示为流动负债;期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每月至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减

去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

#### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

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

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	18-40	5.00	5.28-2.38
土地使用权	50		2

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②

该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。



## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	18-40	5.00	5.28-2.38
机器设备	年限平均法	9-20	5.00	10.56-4.75
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
办公设备及其他	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款

费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### 1. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
商标权	10年	法定使用权
专利权	10年	法定使用权
计算机软件	3年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

1. 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

##### 2. 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以

根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1. 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。
2. 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

1. 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
2. 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
3. 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
4. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
5. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### **(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

1. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
2. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
3. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### **(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

1. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
2. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
3. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### **(6) 商誉减值测试**

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### 1. 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### 2. 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### 3. 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 4. 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### 5. 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1. 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为

负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## 2. 设定受益计划

### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

1. 本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### （3）其他长期职工福利的会计处理方法

#### 1、符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2、符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A、服务成本；
- B、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

1. 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
2. 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。
2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。
3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。
4. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

1. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。
2. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。



本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品收入

1. 销售商品收入的确认一般原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。
2. 销售商品收入的具体确认原则为：公司将货物发出，与商品有关的主要风险和报酬已转移，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

#### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例\已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例实际测定的完工进度确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

### 40、政府补助

#### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

#### （2）政府补助的计量

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

#### （3）政府补助的会计处理

##### ①与资产相关的政府补助

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

##### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### ③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

1. 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

1. 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

#### ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号) 要求, 对已执行新金融准则或新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表: 资产负债表中将"应收票据及应收账款"拆分"应收票据"和"应收账款"项目; 将"应付票据及应收账款"拆分"应付票据"和"应付账款"项目; "交易性金融资产"项目, 自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值, 在"其他非流动金融资产"项目反映; "递延收益"项目中预计在一年内(含一年)进行摊销的部分, 仍在该项目中填列。利润表中计提的坏账准备由"资产减值损失"项目调整到"信用减值损失"项目填列。		

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后

应收票据及应收账款	228,509,848.74		228,487,498.74	
应收票据		92,163,894.27		92,163,894.27
应收账款		136,345,954.47		136,323,604.47
应付票据及应付账款	459,837,966.48		888,960,493.29	
应付票据		314,900,000.00		314,900,000.00
应付账款		144,937,966.48		574,060,493.29
可供出售金融资产	9,547,724.00		9,547,724.00	
其他非流动金融资产		9,547,724.00		9,547,724.00
递延收益	65,727,607.75	74,415,553.32	65,727,607.75	74,415,553.32
其他流动负债	8,687,945.54		8,687,945.54	

## 2018年6月30日受影响的合并利润表和母公司资产负债表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产减值损失	7,474,490.12		7,474,490.12	
信用减值损失		-7,474,490.12		-7,474,490.12

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

“交易性金融资产”项目，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产的期末账面价值，在“其他非流动金融资产”项目反映。

## 2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项目	合并资产负债表		合并资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
可供出售金融资产	9,547,724.00		9,547,724.00	
其他非流动金融资产		9,547,724.00		9,547,724.00

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销售增值额	3%、5%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%
房产税	自用房产按房屋建筑物原值扣除 30%后余额；出租房产按租金收入	1.2%/12%
土地使用税	按使用土地面积计征	10.5-12 元/年/平方米
环境保护税	应税大气污染物的应纳税额为污染当量、应税水污染物的应纳税额为污染当量	1.2 元/污染当量、1.4 元/污染当量

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳税主体名称	所得税税率
葫芦岛冶金建筑安装有限公司	属于小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税

## 2、税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》（财税[2008]156号）第四条规定：企业销售下列自产货物实现的增值税实行即征即退50%的政策：对燃煤发电厂及各类工业企业产生的烟气、高硫天然气进行脱硫生产的副产品。副产品，是指石膏（其二水硫酸钙含量不低于85%）、硫酸（其浓度不低于15%）、硫酸铵（其总氮含量不低于18%）和硫磺。公司被认定为资源综合利用企业，享受该增值税优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税[2002]142号）第一条规定：黄金生产和经营单位销售黄金（不包括以下品种：成色为au9999、au9995、au999、au995；规格为50克、100克、1公斤、3公斤、12.5公斤的黄金，以下简称标准黄金）和黄金矿砂（含伴生金），免征增值税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,492.42	5,840.60
银行存款	238,400,567.45	119,301,508.70
其他货币资金	212,167,698.99	195,316,286.58
合计	450,576,758.86	314,623,635.88

其他说明

截止2019年6月30日，其他货币资金中61,085,766.96元系票据保证金，141,183,650.69元系信用证保证金，除此之外，报告期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。其他货币资金中另有9,898,281.34元系用于期货交易的投资款，并非受限资金。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		361,450.00
合计		361,450.00

其他说明：

衍生金融资产-交易性金融资产系本公司对库存商品进行套期保值业务的期货合约浮动盈利。

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,848,074.99	92,163,894.27
合计	100,848,074.99	92,163,894.27

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 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	437,697,297.83	
合计	437,697,297.83	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	171,722,878.02	100.00%	14,095,741.28	8.21%	157,627,136.74	149,479,205.99	100.00%	13,133,251.52	8.79%	136,345,954.47
其中：										
合计	171,722,878.02	100.00%	14,095,741.28	8.21%	157,627,136.74	149,479,205.99	100.00%	13,133,251.52	8.79%	136,345,954.47

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,142,450.54

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期损失法	165,769,587.28	8,142,450.54	4.91%

确定该组合依据的说明：

账龄或逾期的天数的长短通常意味着不同的坏账风险，账龄或逾期天数越长，坏账损失可能越高，以此为基础估计未来坏账发生的概率或金额。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	165,750,457.22
1 年以内	165,750,457.22
3 年以上	5,972,420.80
3 至 4 年	19,130.06
5 年以上	5,953,290.74
合计	171,722,878.02

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账计提	13,133,251.52	962,489.72			14,095,741.28
合计	13,133,251.52	962,489.72			14,095,741.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
河钢股份有限公司	132,422,684.34	77.11%	6,621,134.22
北京首钢股份有限公司	15,202,530.47	8.85%	760,126.52
本钢板材股份有限公司	5,179,342.15	3.02%	258,967.11
松下蓄电池(沈阳)有限公司	5,124,612.24	2.98%	256,230.61
华讯方舟股份有限公司	3,333,007.77	1.94%	3,333,007.77
合计	161,262,176.97	93.91%	11,229,466.23

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	206,627,536.44	94.99%	345,093,679.68	99.67%
1 至 2 年	10,545,970.00	4.85%	809,410.70	0.23%
2 至 3 年	342,530.80	0.16%	337,225.80	0.10%
合计	217,516,037.24	--	346,240,316.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项，账龄超过1年未及时结算的主要原因系采购原材料尚未结算。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
扎兰屯市国森矿业有限责任公司	22,100,000.00	10.16%
普天国际贸易有限公司	21,240,000.00	9.76%
绥中汇达商贸有限公司	19,400,000.00	8.92%
嘉能可公司	17,551,205.62	8.07%
泸州交投集团物流有限公司	14,772,975.06	6.79%
合计	95,064,180.68	43.70%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,023,550.00	11,288,001.44
合计	32,023,550.00	11,288,001.44

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	57,419,769.83	37,875,447.93
备用金	3,409,197.92	1,388,322.05
合计	60,828,967.75	39,263,769.98

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	974,319.96		27,001,448.58	27,975,768.54
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	112,633.78		717,015.43	829,649.21
2019年6月30日余额	1,086,953.74		27,718,464.01	28,805,417.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	26,109,066.41
1后以内	26,109,066.41
1至2年	4,990,603.88
2至3年	634,093.71
3年以上	29,095,203.75
3至4年	5,329,967.36
4至5年	578,375.73
5年以上	23,186,860.66
合计	60,828,967.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
葫芦岛市龙港区人民法院	往来款	5,090,688.46	5 年以上	8.37%	5,090,688.46
葫芦岛有色金属贸易有限公司	往来款	3,560,197.67	5 年以上	5.85%	3,560,197.67
内蒙古白音罕山矿冶集团有限公司	往来款	2,729,946.71	5 年以上	4.49%	2,729,946.71
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司职工医院	往来款	2,013,604.45	5 年以上	3.31%	2,013,604.45
瑞木公司	往来款	1,915,068.75	1 年以内	3.15%	95,753.44
合计	--	15,309,506.04	--	25.17%	13,490,190.73

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	675,700,965.85	5,613,210.74	670,087,755.11	748,320,330.53	5,613,210.74	742,707,119.79
在产品	632,445,413.07	943,375.75	631,502,037.32	631,528,535.42	943,375.75	630,585,159.67
库存商品	462,721,268.89	3,205,218.68	459,516,050.21	261,182,713.13	3,205,218.68	257,977,494.45
合计	1,770,867,647.81	9,761,805.17	1,761,105,842.64	1,641,031,579.08	9,761,805.17	1,631,269,773.91

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否



(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,613,210.74					5,613,210.74
在产品	943,375.75					943,375.75
库存商品	3,205,218.68					3,205,218.68
合计	9,761,805.17					9,761,805.17

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	59,517,008.09	59,298,769.66
待摊销费用	5,784,405.94	
合计	65,301,414.03	59,298,769.66

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
上海期货交易所席位资金	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	9,547,724.00	9,547,724.00

合计	9,547,724.00	9,547,724.00
----	--------------	--------------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,192,069.53			18,192,069.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	18,192,069.53			18,192,069.53
(1) 处置	18,192,069.53			18,192,069.53
(2) 其他转出				
4.期末余额				
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值				
2.期初账面价值	18,192,069.53			18,192,069.53

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,050,340,551.52	902,728,015.40
合计	1,050,340,551.52	902,728,015.40

### (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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,082,691,341.15	1,634,403,474.63	146,733,379.26	57,226,514.79	3,921,054,709.83
2.本期增加金额					
(1) 购置		2,474,431.06	262,956.89	92,950.68	2,830,338.63
(2) 在建工程	124,996,247.90	52,764,931.99			177,761,179.89

转入					
(3) 企业合并增加					
其他	44,942,828.29	79,066,248.36			124,009,076.65
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			46,200.00	47,500.00	93,700.00
其他			93,347,139.28	30,661,937.37	124,009,076.65
4.期末余额	2,252,630,417.34	1,768,709,086.04	53,602,996.87	26,610,028.10	4,101,552,528.35
二、累计折旧					
1.期初余额	714,244,363.40	1,021,230,108.70	120,488,104.60	32,365,210.70	1,888,327,787.40
2.本期增加金额					
(1) 计提	14,902,610.73	15,928,132.95	1,401,136.97	742,326.75	32,974,207.40
其他	73,975,199.42	31,498,522.79			105,473,722.21
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			35,200.00	45,125.00	80,325.00
其他			88,641,801.80	16,831,920.41	105,473,722.21
4.期末余额	803,122,173.55	1,068,656,764.44	33,212,239.77	16,230,492.04	1,921,221,669.80
三、减值准备					
1.期初余额	683,537,257.03	426,259,049.92	11,984,083.92	8,218,516.16	1,129,998,907.03
2.本期增加金额					
(1) 计提					
其他	71,714,117.32				71,714,117.32
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废			8,600.00		8,600.00
其他		61,016,816.26	9,941,512.92	755,788.14	71,714,117.32
4.期末余额	755,251,374.35	365,242,233.66	2,033,971.00	7,462,728.02	1,129,990,307.03
四、账面价值					
1.期末账面价值	694,256,869.44	334,810,087.94	18,356,786.10	2,916,808.04	1,050,340,551.52
2.期初账面价值	684,909,720.72	186,914,316.01	14,261,190.74	16,642,787.93	902,728,015.40

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	181,536,325.65	313,967,625.69
合计	181,536,325.65	313,967,625.69

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	181,536,325.65		181,536,325.65	313,967,625.69		313,967,625.69
合计	181,536,325.65		181,536,325.65	313,967,625.69		313,967,625.69



## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
厂区初期雨水收集池项目	1,340.00	11,835,865.85				10,965,865.85	81.83%					其他
铅锌厂污水处理站污泥处理改造项目	170.00	473,403.21		473,403.21			0.00%					其他
电解锌厂新建回转窑项目	6,550.00	62,212,137.25	1,817,567.72			54,689,915.65	83.50%					其他
天然气替代发生炉煤气及综合节能减排改造项目	2,176.00	3,497,502.56		3,497,502.56			0.00%					其他
天然气替代煤气项目前期工作	10.00	37,094.02		37,094.02			0.00%					其他
硫酸厂东山车间污水处理改造项目	40,357.41	7,666,758.20	3,662.14	7,670,420.34			0.00%					其他
厂内新增天然气管道项目	34,499.80	4,186,395.42		4,186,395.42			0.00%					其他

电解锌冶炼厂天然气改造项目	100.00	1,428.57		1,428.57			0.00%					其他
铅锌厂、精锌厂天然气改造项目（其他）	43,180.76	13,812,011.55		13,812,011.55			0.00%					其他
热电厂天然气改造项目	160.00	256,450.28		256,450.28			0.00%					其他
硫酸厂天然气改造项目	160.00	1,428.57		1,428.57			0.00%					其他
综合利用厂天然气改造项目	1,111.00	2,263,752.37		2,263,752.37			0.00%					其他
硫酸罐区应急事故池	2,560.00	25,457,590.13	444,243.79	25,506,436.28		395,397.64	1.54%					其他
电锌钴渣萃取分离综合回收锌钴项目	276.00	2,759,075.13		2,759,075.13			0.00%					其他
东西河整治项目	275.00	2,661,164.06		2,661,164.06			0.00%					其他
机加厂厂区改造项目	740.00	7,391,331.44		7,391,331.44			0.00%					其他
厂区东门项目	3,555.00	35,549,309.24	-205.13	35,549,104.11			0.00%					其他
外东河	144.00	690,609.				339,805.	23.60%					其他

水治理项目		37				83						
新建冲天炉项目	45.00	305,024.41		305,024.41			0.00%					其他
综合利用厂湿法系统升级改造项目	4,490.00	41,830,498.42	668,731.19	42,499,229.61			0.00%					其他
碳化硅升级改造项目	830.40	8,303,516.92		8,303,516.92			0.00%					其他
蒸馏系统自热焦结炉改造	170.00	24,529.92				24,529.92	1.44%					其他
锌冶炼技术升级改造项目前期工作	1,000.00	7,681,205.86	2,464,757.37			10,145,963.23	101.46%					其他
运输部办公整合项目	1,313.00	12,485,052.59	7,618.25	12,492,670.84			0.00%					其他
西环路综合管网整治	235.00	1,655,261.69	126,166.12			1,781,427.71	75.81%					其他
109 作业区配套硫酸锌搬迁净化改造	87.00	171,452.47	712,734.33	884,186.80			0.00%					其他
精锌冶炼厂浓密机迁移	235.00	2,346,862.99		2,346,862.99			0.00%					其他
技术中心硫酸铅厂房改造项	194.00	1,939,938.67		1,939,938.67			0.00%					其他

目												
经营公司办公楼搬迁改扩建项目	317.00	2,992,457.29	172,667.44			3,165,124.73	99.85%					其他
电解锌锌品提产提质改造项目	913.00	8,813,646.66	312,546.08			9,126,192.74	99.96%					其他
精锌厂浴池及办公楼改造	163.00	1,486,453.42		1,486,453.42			0.00%					其他
压铸锌合金及锌粒生产项目	97.00	300,998.45	377,016.50			678,014.95	69.90%					其他
产成品条码管理系统项目	45.00	92,292.58	137,446.28			229,738.86	51.05%					其他
利用铜钴物料生产电铜和钴盐	6,118.88	8,229,718.40	26,458,007.51			34,687,725.91	56.69%					其他
氧化锌浸出系统完善改造	2,200.00	19,502,080.94	4,139,815.04			23,641,895.98	98.38%					其他
葫芦岛锌业股份有限公司保税仓库	1,300.00	11,272,660.24	4,815,562.87			16,088,223.11	123.76%					其他
卫生健康中心装修工程项目	16.50	143,808.47				143,808.47	87.16%					其他

焦结蒸馏系统烟气收尘增设脱硫设施项目	529.34	1,418,367.82	6,397,570.68			7,815,938.50	147.65%					其他
精馏烟气收尘及余热利用项目	563.70	6,796.12				6,796.12	0.12%					其他
铅锌厂污酸提浓改造	85.00	529,133.38	398,771.45			927,904.83	109.17%					其他
铅锌冶炼厂离子液脱硫项目	1,387.70	431,116.60	1,586,142.72			2,017,259.32	14.54%					其他
电锌厂完善铜、钴砂料场环境项目	40.00	183,391.31	121,275.88	304,667.19			0.00%					其他
厂区零星道路项目	93.00	223,300.97				223,300.97	24.01%					其他
检测中心新建升降机项目	8.60	60,802.44	31,847.26			92,649.70	107.73%					其他
热镀锌现场分析增加光电直读光谱仪项目	87.40	1,713.16				1,713.16	0.20%					其他
公司办公楼及附近办公区域供暖改造项目	90.00	477,396.21	648,897.54			1,126,293.75	125.14%					其他

硫酸厂 东山作 业区稀 酸提浓 改造项 目	133.00	92,101.1 5	735,039. 02			827,140. 17	62.19%					其他
硫酸厂 浴池区 域整合 改造项 目	92.00	212,738. 92	395,271. 77			608,010. 69	66.09%					其他
厂内通 讯线路 升级改 造项目	52.00		54,053.4 1			54,053.4 1	10.39%					其他
铅锌厂 制酸预 热器改 造	100.00		956,080. 88			956,080. 88	95.61%					其他
食堂管 理中心 安装监 控系统	10.40		91,606.5 5			91,606.5 5	88.08%					其他
东山作 业区酸 化沸尘 输送	43.00		69,750.3 2			69,750.3 2	16.22%					其他
利用蒸 馏废气 余热换 热空气 干燥团 矿项目	323.00		114,923. 63			114,923. 63	3.56%					其他
低品位 再生锌 物料回 收利用 项目	227.35		373,519. 08			373,519. 08	16.43%					其他
铅锌厂 天然气 与低热 值煤气	22.10		101,696. 74			101,696. 74	46.02%					其他

混烧技术改造												
厂区蒸汽管网优化整合项目	165.00		24,057.25			24,057.25	1.46%					其他
合计	161,187.34	313,967,625.69	54,758,841.68	176,629,548.76		181,536,325.65	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,230,549,572.60			1,032,641.51	297,169.83	1,231,879,383.94
2.本期增加金额	11,908,177.36					
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	11,908,177.36					
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,242,457,749.96			1,032,641.51	297,169.83	1,228,893,126.21
二、累计摊销						
1.期初余额	270,861,449.65			344,213.98	96,436.06	271,302,099.69
2.本期增加金额	14,004,655.22			51,632.10	48,218.02	
(1) 计提	14,004,655.22			51,632.10	48,218.02	
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	284,866,104.87			395,846.08	144,654.08	285,607,248.80
三、减值准备						
1.期初余额	127,336,674.01					127,336,674.01
2.本期增加金额	930,169.85					930,169.85
(1) 计提						



(2) 其他	930,169.85					930,169.85
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	128,266,843.86					128,266,843.86
四、账面价值						
1.期末账面价值	829,324,801.23			636,795.43	152,515.75	830,114,112.41
2.期初账面价值	832,351,448.94			688,427.53	200,733.77	833,240,610.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
购锌达土地（区跃进村锦葫北路 24 号）	1,798,219.31	葫芦岛锌达工贸实业总公司破产清算程序尚未执行完毕，土地尚未解押，暂无法办理不动产权证书。
购锌达土地（锦葫北路 24 号）	3,589,257.70	葫芦岛锌达工贸实业总公司破产清算程序尚未执行完毕，土地尚未解押，暂无法办理不动产权证书。
购锌达土地（锦葫北路北侧）	3,359,273.04	葫芦岛锌达工贸实业总公司破产清算程序尚未执行完毕，土地尚未解押，暂无法办理不动产权证书。
购锌达土地（锦葫北路北侧）	2,844,869.47	葫芦岛锌达工贸实业总公司破产清算程序尚未执行完毕，土地尚未解押，暂无法办理不动产权证书。
购锌达土地（锦葫北路北侧）	346,721.93	葫芦岛锌达工贸实业总公司破产清算程序尚未执行完毕，土地尚未解押，暂无法办理不动产权证书。
合计	11,938,341.45	

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

**28、商誉****(1) 商誉账面原值**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

**30、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	1,671.66	417.92	1,671.66	417.92
内部交易未实现利润	718,767.00	179,691.75	718,767.00	179,691.75
合计	720,438.66	180,109.67	720,438.66	180,109.67

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融资产公允价值变动			361,450.00	90,362.50
合计			361,450.00	90,362.50

## (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		180,109.67		180,109.67
递延所得税负债				90,362.50

## (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

## (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

其他说明：

## 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	440,000,000.00	504,970,000.00
信用借款	601,035,463.00	621,134,000.00
其他		2,235,898.44
合计	1,041,035,463.00	1,128,339,898.44

短期借款分类的说明:

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

截至2019年6月30日，不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	602,000,000.00	314,900,000.00
合计	602,000,000.00	314,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	249,841,780.53	138,916,311.28
应付工程款	924,169.97	6,021,655.20
合计	250,765,950.50	144,937,966.48

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

报告期内账龄超过1年的应付账款主要为货款，无重要的应付账款

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	81,879,172.18	263,129,027.35
合计	81,879,172.18	263,129,027.35

#### (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

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		175,260,110.59	179,927,708.17	4,667,597.58
二、离职后福利-设定提存计划		24,831,939.06	24,831,939.06	
合计		200,092,049.65	204,759,647.23	4,667,597.58

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		147,314,781.55	147,314,781.55	
2、职工福利费		4,299,617.83	8,967,215.41	4,667,597.58
3、社会保险费		14,338,977.12	14,338,977.12	
其中：医疗保险费		9,317,787.96	9,317,787.96	
工伤保险费		4,895,732.64	4,895,511.49	
生育保险费		125,456.52	125,456.52	
4、住房公积金		6,554,999.00	6,554,999.00	
5、工会经费和职工教育经费		2,751,735.09	2,751,735.09	
合计		175,260,110.59	179,927,708.17	4,667,597.58

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		24,168,634.22	24,168,634.22	
2、失业保险费		663,304.84	663,304.84	
合计		24,831,939.06	24,831,939.06	

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,008,842.32	3,079,247.97
企业所得税	-100,756.47	333,428.34
个人所得税	92,467.24	121,167.86
城市维护建设税	70,618.95	215,547.35
房产税	1,121,107.38	2,987,630.58
教育费附加	50,442.10	153,962.38
土地使用税	2,419,537.31	7,188,634.82
印花税	302,113.84	1,905,758.72
合计	4,964,372.67	15,985,378.02

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		2,086,112.73
其他应付款	290,062,100.08	281,972,366.92
合计	290,062,100.08	284,058,479.65

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		2,086,112.73
合计		2,086,112.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (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
往来款	283,278,199.31	280,708,858.90
修理费	6,783,900.77	1,263,508.02
合计	290,062,100.08	281,972,366.92

### 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
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	99,957,841.46	单位往来款
合计	99,957,841.46	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动:

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明:

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(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
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
重组义务	15,198,943.86	15,203,943.86	债务重组
合计	15,198,943.86	15,203,943.86	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,727,607.75	4,343,972.77		70,071,580.52	与资产相关的政府补助，按相关资产的使用寿命摊销。
合计	65,727,607.75	4,343,972.77		70,071,580.52	--

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
东山软化水双膜排水回收利用工程	150,000.00						150,000.00	与资产相关
收旋涡炉布袋改造排污费收入	2,250,000.00					187,500.00	2,437,500.00	与资产相关
环保款	4,000,000.00					500,000.00	4,500,000.00	与资产相关
二氧化硫减排改造	12,500,000.00					500,000.00	13,000,000.00	与资产相关
中冶财政补贴款	21,450,000.00					1,787,500.00	23,237,500.00	与资产相关

2011 年 9 月 环保局环保 专项资金	300,000.00						300,000.00	与资产相关
2011 年 4#布 袋收尘器改 造为静电收 尘器	3,428,571.42					214,285.72	3,642,857.14	与资产相关
西区污水处 理站改造	821,428.60					82,142.85	903,571.46	与资产相关
热电厂四台 锅炉电收沉 改造	446,428.56					44,642.86	491,071.42	与资产相关
精锌厂三车 间焦结炉,蒸 馏炉排料口, 和加料口,收 尘	321,428.55					32,142.86	353,571.41	与资产相关
在线监测装 置 4 台	571,428.55					57,142.86	628,571.41	与资产相关
硫酸厂西区 氧化拂尘配 入酸化矿改 造	321,428.57					32,142.86	353,571.43	与资产相关
旧 1#2#布袋 拆除	142,857.18					71,428.57	214,285.75	与资产相关
锌冶炼制酸 废水治理改 造	107,142.61					10,714.29	117,856.90	与资产相关
2009 年财政 局排污费	2,500,000.00					250,000.00	2,750,000.00	与资产相关
ISP 工程	14,094,036.5 8					407,187.04	14,501,223.6 2	与资产相关
在线监测装 置 4 台	342,857.13					57,142.86	399,999.99	与资产相关
东山制酸一 系统二氧化 硫治理	1,980,000.00					110,000.00	2,090,000.00	与资产相关

其他说明:

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,409,869,279.00						1,409,869,279.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	546,888,175.26			546,888,175.26
其他资本公积	768,885,572.94			768,885,572.94
合计	1,315,773,748.20			1,315,773,748.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	358,917,950.02			358,917,950.02
任意盈余公积	12,890,014.36			12,890,014.36
合计	371,807,964.38			371,807,964.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	668,563,650.83	-710,989,244.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-10,647,325.47
调整后期初未分配利润	668,563,650.83	-721,636,569.37

加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,685,116.61	52,928,441.92
期末未分配利润	-600,878,534.22	-668,708,127.45

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,718,226,402.12	3,430,849,196.86	3,920,885,124.33	3,692,066,785.01
其他业务	23,981,959.79	18,843,258.04	33,818,538.86	33,528,821.91
合计	3,742,208,361.91	3,449,692,454.90	3,954,703,663.19	3,725,595,606.92

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	759,381.05	5,165,646.71
教育费附加	325,449.00	2,213,848.58
房产税	6,726,644.22	5,903,369.97
土地使用税	14,400,594.49	13,753,786.41
印花税	2,074,545.52	2,173,300.79
地方教育费附加	216,966.02	1,475,899.04
环保税	1,008,478.27	161,639.02
合计	25,512,058.57	30,847,490.52

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,776,695.57	10,345,598.38
装卸费	983,325.30	1,288,488.00
包装费	2,876,368.05	2,882,178.00
其他费用	62,588.28	95,143.89
人工费用	1,093,272.00	1,020,504.00
办公费	19,653.94	24,612.00
差旅费	120,021.13	115,297.00
业务招待费	248,390.02	236,335.00
折旧费	250,842.84	250,843.00
工会经费	20,186.20	19,534.00
合计	16,451,343.33	16,278,533.27

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,115,684.74	44,191,158.23
办公费	264,387.79	605,472.10
差旅费	880,228.28	922,989.42
业务招待费	1,298,677.11	1,170,634.29
会议费	117,293.18	2,400.00
董事会费	150,000.00	150,000.00
修理费	53,674,597.50	40,553,308.04
商业保险费	1,859,271.65	880,383.61
折旧费	3,264,674.98	2,778,400.13
排污费		156,324.00
无形资产摊销	11,118,628.87	11,161,778.90
其他	7,223,737.92	7,416,452.74
取暖费	4,762,245.20	5,084,246.41
合计	129,729,427.22	115,073,547.87

其他说明：



**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	1,208,236.64	1,194,762.35
工资福利及奖金	799,375.88	817,550.57
摊销及折旧	124,597.55	83,789.23
办公费		6,645.00
其他	363,402.10	216,705.70
合计	2,495,612.17	2,319,452.85

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	52,394,372.45	36,977,770.62
利息收入	2,514,570.93	479,930.24
汇兑收益	-630,284.75	1,142,325.00
手续费	2,836,398.81	1,110,145.83
合计	53,445,938.94	38,751,716.60

其他说明：

**67、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
与企业日常活动相关的政府补助	9,957,840.52	6,654,512.61

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,792,285.59	-230,902.92
合计	-3,792,285.59	-230,902.92

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**70、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
交易性金融资产	-361,450.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-361,450.00	
合计	-361,450.00	

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,792,138.97	-7,474,490.12
合计	-1,792,138.97	-7,474,490.12

其他说明：

**72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、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
-----------	-------	-------

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组利得	-1,724,706.48	27,015,858.68	
政府补助		1,886,222.77	
其他	1,191,208.43	480,102.96	
合计	-533,498.05	29,382,184.41	

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
罚没及滞纳金支出	2,600.00	669,178.97	2,600.00
困难职工救济款	665,370.00	322,200.00	665,370.00
非流动资产处置损失合计		224,076.17	
其他	4,775.00		4,775.00
合计	732,745.00	1,215,455.14	732,745.00

其他说明：

## 76、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		24,722.08
递延所得税费用	-57,866.92	
合计	-57,866.92	24,722.08

### (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	67,627,249.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,906,812.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	570,475.82
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	-546,582,616.93
所得税费用	-57,866.92

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
其他单位往来款	274,548,111.06	383,845,264.96
利息收入	2,506,570.94	477,114.85
职工归还的备用金	179,480.00	588,107.04
其他	431,876.52	189,459.00
套期保值平仓收到的现金	1,324,175.00	549,350.00
合计	278,990,213.52	385,649,295.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
押金、保证金	38,088,000.00	50,000.00
差旅费	1,071,785.45	1,096,958.24
业务招待费	1,604,268.68	1,485,221.31
修理修缮费	1,649,018.20	2,115,278.81
办公费	1,563,420.36	1,411,035.93
手续费	15,181,056.54	1,616,098.49
运费	7,463,340.14	7,331,945.91

排污费		2,316,706.80
罚没及滞纳金	2,600.00	121,800.00
重整费用	1,729,706.48	20,497,881.51
通讯费	153,714.57	219,407.55
支付往来款	55,538,819.88	114,503,764.66
代付保险、公积金	120,608,775.72	88,099,379.29
车辆保险等	2,044,630.85	1,298,999.49
审计及评估费等	5,965,072.02	2,172,688.62
其他	28,798,716.05	2,351,801.10
合计	281,462,924.94	246,688,967.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
购买相关资产款评估费		120,000.00
合计		120,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的关联单位借款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (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
----	-------	-------

贷款评估费等	180,231.28	134,339.62
偿还大股东借款	30,000,000.00	
合计	30,180,231.28	134,339.62

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	67,685,116.61	52,928,441.92
加：资产减值准备	1,792,138.97	7,474,490.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,974,207.40	28,933,482.80
无形资产摊销	17,999,006.75	11,161,778.90
财务费用（收益以“-”号填列）	39,465,877.53	28,680,103.11
投资损失（收益以“-”号填列）	3,792,285.59	230,902.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-129,836,068.73	-93,899,858.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	70,228,584.05	-371,094,931.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	128,870,188.90	269,230,217.04
其他	-10,011,008.61	-52,735,473.40
经营活动产生的现金流量净额	222,960,328.46	-119,090,845.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	248,307,341.21	188,861,463.18
减：现金的期初余额	122,365,226.84	287,250,490.39
现金及现金等价物净增加额	125,942,114.37	-98,389,027.21

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (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	248,307,341.21	122,365,226.84
其中：库存现金	8,492.42	5,840.60
可随时用于支付的银行存款	238,400,567.45	119,301,508.70
可随时用于支付的其他货币资金	9,898,281.34	3,057,877.54
三、期末现金及现金等价物余额	248,307,341.21	122,365,226.84

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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	202,269,417.65	保证金
固定资产	295,383,943.27	抵押
无形资产	799,345,137.80	抵押
合计	1,296,998,498.72	--

其他说明：

## 82、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	3,812.03	6.8628	26,161.26
欧元	0.04	7.7500	0.31
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、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
与资产相关	4,343,972.77	其他收益	4,343,972.77



与收益相关	5,613,867.75	其他收益	5,613,867.75
-------	--------------	------	--------------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 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	
葫芦岛冶金建筑安装有限公司	葫芦岛市	葫芦岛市	工程、建筑	100.00%		直接投资
深圳锌达贸易有限公司	深圳市	深圳市	商贸、代理	100.00%		直接投资
葫芦岛锌鑫科技有限公司	葫芦岛市	葫芦岛市	技术推广、化工产品批发	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(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
--	------------	------------

其他说明

(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
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是外汇风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

项目	期末公允价值				期末账面价值
	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	
其他非流动金融资产			9,547,724.00	9,547,724.00	9,547,724.00
(1) 债务工具投资					
(2) 权益工具投资			9,547,724.00	9,547,724.00	9,547,724.00
(3) 其他					

(续上表)

项目	期初公允价值				期初账面价值
	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	
其他非流动金融资产			9,547,724.00	9,547,724.00	9,547,724.00
(1) 债务工具投资					
(2) 权益工具投资			9,547,724.00	9,547,724.00	9,547,724.00
(3) 其他					

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	葫芦岛	有色金属产品深加工等	55,600.00	23.59%	23.59%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于洪。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
-----------	--------

其他说明

本公司无合营企业和联营企业。

### 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
---------	-------------

中冶华冶（北京）国际贸易有限公司	母公司第三大股东的关联公司
中冶集团国际经济贸易有限公司	母公司第三大股东的关联公司
中国恩菲工程技术有限公司	母公司第三大股东的关联公司
五矿营口中板有限责任公司	母公司第三大股东的关联公司
湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司	母公司第三大股东的关联公司
五矿有色金属股份有限公司	母公司第三大股东的关联公司
中冶瑞木新能源科技有限公司	母公司第三大股东的关联公司
北欧金属矿产有限公司	母公司第三大股东的关联公司
葫芦岛宏跃集团有限公司	同受一个最终控制方控制
葫芦岛市有色冶金设计院有限公司	同受一个最终控制方控制
葫芦岛八家矿业股份有限公司	同受一个最终控制方控制
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	同受一个最终控制方控制
深圳市宏跃商贸有限公司	同受一个最终控制方控制
葫芦岛有色宾馆有限公司	同受一个最终控制方控制
绥中鑫源矿业有限责任公司	同受一个最终控制方控制
建昌马道矿业有限责任公司	同受一个最终控制方控制
绥中县宏跃职业技能培训学校有限公司	同受一个最终控制方控制
Dorado Trading Limited	同受一个最终控制方控制

其他说明

## 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
湖南锡矿山闪星锑业进出口有限公司	采购原材料	6,156,702.03	21,000,000.00	否	6,798,533.44
葫芦岛八家矿业股份有限公司	采购原材料	29,037,582.62	592,000,000.00	否	88,188,939.69
深圳市宏跃商贸有限公司	采购原材料	4,099,978.83	600,000,000.00	否	4,498,743.92
绥中鑫源矿业有限责任公司	采购原材料	30,874,155.28	85,000,000.00	否	27,612,672.24
建昌马道矿业有限责任公司	采购原材料	5,847,926.79	14,000,000.00	否	3,146,268.94



五矿营口中板有限责任公司	采购原材料	0.00	300,000.00	否	283,627.90
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	采购原材料	337,645,859.47	700,000,000.00	否	92,461,127.18
辽宁连石检验检测有限公司	化验费	3,714,010.71	30,000,000.00	否	0.00
葫芦岛有色宾馆有限公司	采购服务	1,234,511.00	5,000,000.00	否	1,181,522.47
Dorado Trading Limited	采购材料	102,861,610.83	300,000,000.00	否	0.00

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
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	铜精矿、铜砂、水、铅基阳极	181,879,677.67	166,982,862.83
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	包含土地租赁费，除水之外的所有劳务	3,949,838.91	4,569,065.01
辽宁连石检验检测有限公司	电费、电话费、水费、材料费、蒸气费等	362,122.61	
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	水、电、材料费	14,863.01	85,369.17
葫芦岛八家矿业股份有限公司	销售商品	214,559.80	611,199.54
深圳锌达贸易有限公司	销售商品	17,320,074.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司同关联方之间购销交易的价格，有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，首先适用市场价格；没有国家定价及市场价格，应由甲乙双方协商确定。

付款方式为根据关联交易协议签订的结算时间，按期付款。

## (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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (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
葫芦岛宏跃北方铜业有限责任公司	不动产土地	229,357.80	550,458.72

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

### (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				
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司	150,000,000.00	2019年02月12日	2024年08月12日	
拆出				

### (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
-----	--------	-------	-------

葫芦岛宏跃集团有限公司	资产转让	19,208,525.00	103,910,000.00
-------------	------	---------------	----------------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易****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
原料采购	北欧金属矿产有限公司	0.00		4,859,511.25	

**(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
原材料采购	葫芦岛八家矿业股份有限公司	1,281,573.62	221,387.00
原材料采购	深圳市宏跃商贸有限公司		9,523,341.47
原材料采购	绥中鑫源矿业有限责任公司		3,743,372.76
原材料采购	建昌马道矿业有限责任公司	445,652.09	221,280.34

**7、关联方承诺****8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	存货	8,939,261.12
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	未分配利润	8,939,261.12
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	归属于母公司所有者权益	8,939,261.12
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	营业成本	-8,939,261.12
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	利润总额	8,939,261.12
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	净利润	8,939,261.12
调整原材料锌精矿暂估红字冲销数量差错	经董事会、监事会审议通过	其中：归属于母公司所有者的净利润	8,939,261.12

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

基于本公司内部管理现状，无需划分报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	168,630,130.93	100.00%	14,095,741.28	8.36%	154,534,389.65	64,800,759.19	100.00%	8,896,620.67	13.73%	55,904,138.52
其中:										
合计	168,630,130.93	100.00%	14,095,741.28	8.36%	154,534,389.65	64,800,759.19	100.00%	8,896,620.67	13.73%	55,904,138.52

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 962489.76

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
预期损失法	168,630,130.93	14,095,741.28	8.36%
合计	168,630,130.93	14,095,741.28	--

确定该组合依据的说明:

账龄或逾期的天数的长短通常意味着不同的坏账风险, 账龄或逾期天数越长, 坏账损失可能越高, 以此为基础估计未来坏账发生的概率或金额。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	162,657,710.13
1 年以内	162,657,710.13
3 年以上	5,972,420.80

3 至 4 年	19,130.06
5 年以上	5,953,290.74
合计	168,630,130.93

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账计提	13,133,251.52	962,489.76			14,095,741.28
合计	13,133,251.52	962,489.76			14,095,741.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
河钢股份有限公司	132,422,684.34	78.53%	6,621,134.22
北京首钢冷轧薄板有限公司	15,202,530.47	9.02%	760,126.52
华讯方舟股份有限公司	5,179,342.15	3.07%	258,967.11
本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	5,124,612.24	3.04%	256,230.61
本钢板材股份有限公司	3,333,007.77	1.98%	3,333,007.77
合计	161,262,176.97	95.64%	11,229,466.23



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	43,050,514.69	12,356,239.93
合计	43,050,514.69	12,356,239.93

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	68,445,062.86	38,942,014.76
备用金	3,409,197.92	1,388,322.05
合计	71,854,260.78	40,330,336.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	972,648.30		27,001,448.58	27,974,096.88
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	112,633.78		717,015.43	829,649.21
2019 年 6 月 30 日余额	1,085,282.08		27,718,464.01	28,803,746.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	37,134,359.44
1 年以内	37,134,359.44
1 至 2 年	4,990,603.88
2 至 3 年	634,093.71
3 年以上	29,095,203.75
3 至 4 年	5,329,967.36
4 至 5 年	578,375.73
5 年以上	23,186,860.66
合计	71,854,260.78

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	
--	--	----	-------	--

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
葫芦岛市龙港区人民法院	往来款	5,090,688.46	5 年以上	7.08%	5,090,688.46
葫芦岛有色金属贸易有限公司	往来款	3,560,197.67	5 年以上	4.95%	3,560,197.67
内蒙古白音罕山矿冶集团有限公司	往来款	2,729,946.71	5 年以上	3.80%	2,729,946.71
中冶葫芦岛有色金属集团有限公司职工医院	往来款	2,013,604.45	5 年以上	2.80%	2,013,604.45
瑞木公司	往来款	1,915,068.75	1 年以内	2.67%	95,753.44
合计	--	15,309,506.04	--	21.30%	13,490,190.73

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00
合计	300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00		300,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳锌达贸易有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
合计	300,000,000.00					300,000,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,558,548,326.50	3,276,292,953.16	3,918,215,508.49	3,688,801,118.34
其他业务	23,981,959.79	18,843,258.04	33,818,538.86	33,528,821.91
合计	3,582,530,286.29	3,295,136,211.20	3,952,034,047.35	3,722,329,940.25

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,792,285.59	-230,902.92
合计	-3,792,285.59	-230,902.92

## 6、其他

## 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	1,168,433.43	
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）	9,957,840.52	
债务重组损益	-1,724,706.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,071,420.00	
合计	8,330,147.47	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.0480	0.0480
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.0421	0.0421

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人亲笔签名的半年度报告文本。
- (二) 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会计报表。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：于恩沅

葫芦岛锌业股份有限公司

2019年8月26日