

公司代码：600497

公司简称：驰宏锌锗

云南驰宏锌锗股份有限公司

2015 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人孙勇、主管会计工作负责人孙成余及会计机构负责人（会计主管人员）李昌云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2015年度实现的净利润430,132,763.24元，按母公司实现净利润430,132,763.24元提取10%的法定盈余公积金43,013,276.32元后，当年可供分配利润为387,119,486.92元。加上年初未分配利润794,037,193.85元，扣除2014年已向股东分配的普通股股利250,134,133.50元后，实际可供股东分配的利润为931,022,547.27元。结合公司2015年度经营与财务状况，以及公司发行股份购买资产并募集配套资金项目的实施情况，公司拟定2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告中描述公司可能面临的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
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	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	普通股股份变动及股东情况	40
第七节	优先股相关情况	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节	公司治理	53
第十节	公司债券相关情况	58
第十一节	财务报告	59
第十二节	备查文件目录	188

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/上市公司/驰宏锌锗	指	云南驰宏锌锗股份有限公司
冶金集团/控股股东	指	云南冶金集团股份有限公司
集团财务公司	指	云南冶金集团财务有限公司
北方驰宏	指	云南北方驰宏光电有限公司
彝良驰宏	指	彝良驰宏矿业有限公司
呼伦贝尔驰宏	指	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司
云冶矿业	指	大兴安岭云冶矿业开发有限公司
澜沧铅矿	指	云南澜沧铅矿有限公司
驰宏国际商贸	指	驰宏国际商贸有限公司
驰宏实业	指	驰宏实业发展（上海）有限公司
香港投资公司	指	驰宏（香港）国际投资有限公司
香港矿业公司	指	驰宏（香港）国际矿业有限公司
驰宏加拿大	指	驰宏加拿大矿业有限公司
塞尔温驰宏	指	塞尔温驰宏矿业有限公司
玻利维亚 D 铜矿	指	玻利维亚 D 铜矿股份有限公司
玻利维亚扬帆	指	玻利维亚扬帆矿业股份有限公司
玻利维亚亚马逊	指	玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司
荣达矿业	指	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司
宁南三鑫	指	宁南三鑫矿业开发有限公司
永昌铅锌	指	云南永昌铅锌股份有限公司
冶金资源公司	指	云南冶金资源股份有限公司
西藏驰宏	指	西藏驰宏矿业有限公司
西藏鑫湖	指	西藏鑫湖矿业有限公司
西藏元泽	指	西藏元泽矿业有限公司
会泽 16 万吨铅锌冶炼项目	指	公司的“会泽 6 万吨/年粗铅、10 万吨/年电锌及渣综合利用工程项目”
呼伦贝尔 20 万吨铅锌冶炼项目	指	公司子公司呼伦贝尔驰宏的“呼伦贝尔 14 万吨/年锌、6 万吨/年铅冶炼项目”
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
云南省国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
交易所/上交所	指	上海证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	云南驰宏锌锗股份有限公司
公司的中文简称	驰宏锌锗
公司的外文名称	Yunnan Chihong Zinc & Germanium Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Chihong Zinc
公司的法定代表人	孙勇

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎文刚	刘琴
联系地址	云南省曲靖市经济技术开发区驰宏锌锗 战略与资本运营中心	云南省曲靖市经济技术开发区驰宏锌锗 战略与资本运营中心
电话	0874-8966698	0874-8966698
传真	0874-8966699	0874-8966699
电子信箱	liwengang@chxz.com	lq@chxz.com

三、基本情况简介

公司注册地址	云南省曲靖市经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	655011
公司办公地址	云南省曲靖市经济技术开发区翠峰路与学府路交叉口
公司办公地址的邮政编码	655011
公司网址	www.chxz.com
电子信箱	ynchxz@chxz.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司战略与资本运营中心证券法务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	驰宏锌锗	600497	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	昆明市白龙路与环城东路交叉口金平果商务大厦29层
	签字会计师姓名	朱叙明、李叶潇

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	18,113,571,000.59	18,897,587,047.29	-4.15	18,077,619,669.21
归属于上市公司股东的净利润	49,525,606.32	161,165,148.80	-69.27	589,423,146.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,961,111.14	137,752,559.18	-0.57	329,177,858.12
经营活动产生的现金流量净额	1,836,680,083.98	884,152,669.05	107.73	830,616,118.20
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	6,880,920,576.72	7,192,644,507.18	-4.33	7,338,290,993.43
总资产	33,490,173,635.12	32,839,802,236.64	1.98	29,699,205,136.95
期末总股本	1,667,560,890.00	1,667,560,890.00	0	1,667,560,890.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.0297	0.0966	-69.25	0.3789
稀释每股收益(元/股)	0.0297	0.0966	-69.25	0.3789
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0821	0.0826	-0.61	0.2116
加权平均净资产收益率(%)	0.71	1.8	减少1.09个百分点	8.89
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.94	1.49	增加0.45个百分点	5.74

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

八、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	4,367,982,600.99	6,149,819,015.11	5,120,058,824.38	2,475,710,560.11
归属于上市公司股东的净利润	15,284,512.01	49,895,747.35	1,127,867.46	-16,782,520.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	61,525,508.20	3,859,113.94	66,935,353.79	4,641,135.21
经营活动产生的现金流量净额	327,425,547.01	556,275,344.54	285,310,979.40	667,668,213.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-6,104,955.54	-8,036,022.38	-17,768,133.83
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	56,710,928.79	41,311,987.10	64,680,343.34
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			235,604,000.00
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-8,779,873.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-120,679,060.47	11,582,369.16	63,382,659.87
对外委托贷款取得的损益	3,627,210.80		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,031,962.07	-24,197,784.28	-41,416,448.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	277,026.92	773,803.59	-29,643,849.27
少数股东权益影响额	5,056,462.51	5,274,928.25	4,572,640.52
所得税影响额	12,708,844.24	-3,296,691.82	-10,386,049.54
合计	-87,435,504.82	23,412,589.62	260,245,288.84

十、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	5,380,793.82	450,123.92	-4,930,669.90	-4,930,669.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	469,739.30	102,540.22	-367,199.08	-367,199.08
交易性金融负债-其他	548,425.00	11,250,298.37	10,701,873.37	-10,701,873.37
合计	6,398,958.12	11,802,962.51	5,404,004.39	-15,999,742.35

第二节 公司业务概要

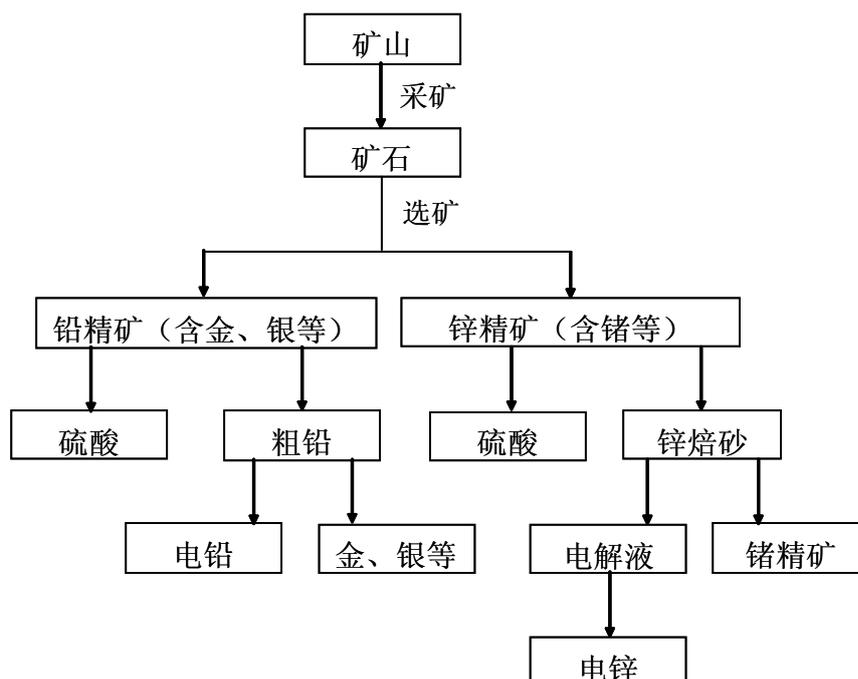
一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司从事的主要业务为锌、铅、锗系列产品的探矿、采选、冶炼、深加工与销售，截止 2015 年末，具备年采矿 300 万吨、选矿 450 万吨、铅锌精炼 35 万吨、银 260 吨、金 150 千克、锗产品含锗 30 吨，镉、铋、铊等稀贵金属 1100 余吨的综合生产能力，经过 60 多年的发展，公司已形成集采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研为一体的完整产业链，自产产品涵盖锌产品、铅产品和铅锌冶炼过程中的伴生回收的银锭、锗、硫酸等副产品；有色金属贸易商品包括铅锌产品及电解铜等。公司主要产品的用途如下：

产品类别	产品名称	主要用途
锌产品	电锌	广泛用于热镀锌，电镀锌，加工锌合金，铜加工、铜合金、黄铜线棒材，加工氧化锌、锌饼，锌拉丝，镀锌钢丝、钢绳、钢绞线，合金线材加工，电池等。
	锌合金	广泛用于汽车及机械设备部件铸造。
铅产品	电铅	广泛用于蓄电池，加工氧化铅，铜行业，化工，塑料稳定剂，电缆，合金，压延等。
副产品	银锭	广泛用于电气电子工业、宇宙航空工业、照相电影、造币、首饰等工业。
副产品	硫酸	可用作冶金溶剂、化学农药生产的原料、化学试剂，并广泛用于医药、国防、能源等领域。

(二) 主要采选冶炼业务流程图



(三) 公司主营业务收入结构及毛利率情况

1、分行业

公司主营业务主要分金属采选冶、非金属采选、金属贸易及技术服务。其中金属采选冶和金属贸易业务是公司最重要的业务板块。近年公司贸易板块业务保持稳定，随着会泽 16 万吨/年铅锌冶炼项目的投产，公司整体产品产销量快速增长，推动近年贸易业务规模增长，并逐步扩大在铅锌市场的影响力。公司近三年的主营业务收入构成及毛利率情况如下：

2013 年—2015 年公司主营业务收入构成情况

单位：万元

业务类型	2013 年			2014 年			2015 年		
	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)
金属采选冶炼	423,811.19	23.58	42.58	530,818.80	28.27	37.33	608,008.94	33.82	34.90
非金属采选	5,347.81	0.30	48.50	7,369.01	0.39	54.98	7,709.02	0.43	52.05
技术服务	292.26	0.02	12.76	9.43	0.001	14.14	0	0	-
贸易	1,368,121.88	76.11	0.01	1,339,790.39	71.34	-0.06	1,182,078.96	65.75	-0.18

2、分产品

单位：万元

业务类型	2013 年			2014 年			2015 年		
	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)	金额	收入占比 (%)	毛利率 (%)
电铅	85,433.95	19.43	43.61	1,210,67.23	22.01	35.63	42,195.08	6.85	21.62
锌产品	159,496.72	37.14	37.21	251,658.77	46.86	36.26	314,076.01	51.09	31.39
银锭	26,880.70	6.11	54.79	23,396.62	4.25	70.91	13,349.13	2.17	54.05
硫酸	7,467.82	1.70	9.79	6,885.73	1.25	-7.82	11,819.08	1.92	9.92
煤炭	5,347.81	1.22	48.50	7,369.01	1.34	54.98	7,709.02	1.25	52.05

备注：1、以上产品仅指自产产品，不含贸易产品

2、公司锌产品主要为锌锭及锌合金

(四) 公司核心竞争力及行业地位

近年来铅锌产品价格持续下跌，国内铅锌产品差异化程度低，市场化程度高，铅锌生产企业的竞争战略集中体现在成本领先战略。公司在云南省会泽、昭通地区拥有的主要矿山为国内少有的高品位矿山，生产成本较低，具有较强的成本优势，且铅锌自有资源量大，位居国内铅锌行业上市公司前列。

1、在全行业的市场地位

2015 年，我国铅锌矿山规模以上企业所产铅金属量 233.50 万吨，公司生产 11.67 万吨，占比 5.0%；规模以上企业所产锌金属含量 474.89 万吨，公司生产 27.80 万吨，占比 5.85%。冶炼产品中，我国规模以上企业所产铅 385.82 万吨，公司生产电铅 4.14 万吨，占比 1.07%；规模以上企业所产锌 615.50 万吨，公司生产锌产品 25.39 万吨，占比 4.13%。

2、公司矿产资源及储量情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司国内经国土部门评审备案的保有资源储量(122+111b+121b+122b+331+332+333)铅金属量：199.49 万吨，锌金属量：299.83 万吨，银金属量：4241.31 吨，铜金属量 14.73 万吨，钼金属量 246.68 万吨。此外，公司现有矿权范围内已发现并正在开展地质勘探的内蕴铅锌金属资源量约 330 万吨，通过后续勘查投入，将会进一步夯实公司的资源保障基础。

公司全资子公司塞尔温驰宏矿业有限公司资源储量情况：控制级资源量为 1.86 亿吨，锌平均品位为 5.20%，铅平均品位为 1.79%，铅锌金属储量分别为 333 万吨和 967 万吨；推断级资源量为 2.38 亿吨，锌平均品位为 4.47%，铅平均品位为 1.38%，铅锌金属量约 1392 万吨；控制级+推断级铅锌金属量合计 2690 万吨（以上数据为 2012 年 9 月根据 NI43-101 矿产资源标准计算的资源量），目前该项目尚处于开发前期阶段。

（五）经营模式

1、采购模式

（1）原材料的采购

公司铅锌冶炼所需铅锌精矿以自产为主，个别区域或时段所需铅锌精矿、粗铅及锌焙砂为公司采购的主要原材料。

上述原材料的采购价格，按照精炼产品市场价格扣减加工费的方法确定。公司主要参考上海有色网（原上海有色金属网）、伦敦金属交易所等发布的铅锌价格来确定产品的市场价格；以公开招标及竞价为主要方式来确定加工费扣减的金额。

（2）其他生产用物资的采购

除铅锌精矿等主要原料外，生产性消耗物资在“市场放开、供应商放开、价格放开”的原则下分为集中采购与分散采购两种模式，按照采购金额，将年度累计采购金额 ≥ 50 万元的物资确定为大宗集采物资，实行“统谈分签”，由公司电子商务中心在电子采购平台上集中公开采购；其余零星物资由分（子）公司按照流程在电子采购平台上自行采购。物资采购计划申报、竞价、合同创建与评审、验收入库、结算等业务

操作及各环节审批均在系统内完成。采购合同由分（子）公司直接与供应商签订并执行。对单宁酸、煤焦等季节性价格波动幅度较大的大宗物资，开展市场调研形成专题调研报告，经营销决策委员会批准后实施战略性采购。另外，对依法必须公开招标或频次低、金额大的物资委托招标公司进行招标采购。

2、生产模式

公司生产环节的控制主要由各生产车间及分厂来执行。各生产车间和分厂根据下达的生产任务，组织、控制及协调生产过程中的各种具体活动和资源，以达到公司对成本控制、产品数量、质量环境和计划完成率等方面的考核要求；同时加强生产工艺监测，提高全员劳动生产率，对工艺事故进行原因分析和追溯，及时采取纠正和预防措施。

3、销售模式

公司的营销策略为“开放合作、互惠共赢、创新驱动、价值创造”。

公司目前采用电子销售平台公开竞价，以“参照基准、按区统一、结合策略”的原则确定产品的销售价格。

为整合公司原各分子公司的销售资源，公司先后设立了驰宏国际商贸有限公司、驰宏实业发展（上海）有限公司对公司产品销售进行统一管理。上述子公司的设立使得公司在销售渠道拓展、产品品牌运作和定价策略制定上实现统一的专业化管理，这有助于公司及时了解产品市场供求状况和价格趋势的变化，提高公司营销决策的效率和效果；同时通过销售规模的扩大有助于进一步提升公司的市场影响力和产品议价能力。

(六)行业情况

公司主要从事铅锌产品的生产与销售，属于有色金属矿采选业。有色金属是重要的基础材料，被广泛应用于机械、建筑、电子、汽车、冶金、国防和高科技等重要领域，在国民经济发展中具有重要地位。近年来，受主要有色金属产品价格大幅波动、行业竞争日趋激烈、冶炼产能过剩等多种因素的影响，有色金属工业企业的盈利空间受到挤压，实现利润增幅低于全国规模以上工业企业实现利润的平均增幅。同时矿产自给率低成为国内部分有色金属产业发展的瓶颈，也对有色金属企业的可持续发展提出挑战。

铅行业方面，2015 年以来，受冶炼厂减产、检修、系统升级改造及部分产能因效益关闭等因素影响，铅产量延续 2014 年下滑态势，但幅度有所收缩。目前我国铅冶炼企业普遍规模较小，行业集中度较低，调整产业结构、淘汰落后产能成为未来铅行业的重点发展目标。

锌行业方面，2015 年以来，受益于较高的锌冶炼加工费，锌冶炼厂开工率大幅提升，冶炼锌产量增幅较大。短期看，2015 年在需求呈现较为稳定增长背景下，锌价波动取决于供应端情况。长期看，未来建筑、汽车等主要下游行业的持续发展将为锌需求的增长提供稳定支撑。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

经公司第五届董事会第二十五次会议、2015 年第三次临时股东大会审议通过《关于对全资子公司云南驰宏资源勘查开发有限公司增资暨关联交易的议案》，同意公司与控股股东冶金集团及其子公司云南铝业股份有限公司（以下简称“云南铝业”）以现金及股权的方式共计 32,332.00 万元人民币对公司全资子公司“资勘公司”增资。

（内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2015-050 号”、“临 2015-051 号”、“临 2015-061 号”公告）。2015 年 9 月 18 日，资勘公司已完成股东及注册资本的工商变更登记，至此，资勘公司由公司全资子公司变成公司参股公司，持股比例为 30%，不再纳入公司合并报表范围，公司及子公司将不再从事勘查服务业务，公司及子公司除现有矿区及周边外，将逐步退出新设矿权在风险勘查阶段（指探矿权的预查和普查阶段）的投资，聚焦矿山开发及冶炼加工业务。

2016 年 2 月 29 日资勘公司完成改制，更名为“云南冶金资源股份有限公司”。

三、报告期内核心竞争力分析

1、资源优势

通过多次收购的完成，公司已在云南会泽、云南彝良、内蒙古、黑龙江、加拿大、玻利维亚等地拥有多处矿产地，其中会泽、彝良矿山拥有的铅锌资源具有储量大、品位高等特点。公司将在此基础上，扩大生产规模，建成与之配套的采选车间等设施，提升产能，增长业绩为公司带来较强的盈利能力。

2、成本优势

公司拥有铅锌矿产资源，原料自给率较高，且拥有国内少有的高品位矿山，因此产品的生产成本较低。公司是目前国内铅锌产品平均生产成本较低的几家公司之一，具有明显的成本优势。

3、装备工艺先进

公司经过六十多年的发展，在铅锌采选、冶炼等领域储备了一系列的技术和装备优势。会泽、彝良两座数字化绿色矿山代表了公司先进的采选装备技术，铅锌冶炼装备技术更是我国铅锌冶炼行业的风向标，以膏体充填为特色的安全环保装备技术，为公司“十三五”经营和发展夯实了重要基础。

4、品牌形象良好

公司高度关注品牌形象的提升，坚持与各利益相关方协同发展。“驰宏锌锗”商标为中国驰名商标，驰宏锌锗牌铅锭、锌锭是 LME、上海期货交易所注册产品，银锭是 LBMA 注册产品。主产品铅锭、锌锭具有较强的市场竞争力。

第三节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，受国内经济增速放缓、产能过剩、大宗商品价格大幅下跌影响，公司面临的经营形势异常严峻。面对低迷的市场环境和异常激烈的行业竞争格局，公司坚持以降本增效为中心，通过加强成本费用控制，强化市场营销变革，积极推进阳光购销，持续深挖降本增效等措施，有效应对了各种困难和挑战，保持了生产经营工作的总体稳定。2015 年公司实现营业收入 181.14 亿元，比去年同期减少了 4.15%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.495 亿元，比去年同期减少了 69.27%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.37 亿元，比去年同期减少 0.57%；实现基本每股收益 0.0297 元，比去年同期减少 69.25%。

报告期内，围绕年初工作计划，主要工作如下：

1、着力推进“大成本、系统成本”的管理工作。面对当前严峻形势，公司坚持以“降本增效”为中心，以“十大成本领域、93 个成本管理项目”为载体，以月度运营财经会、营销决策委员会为抓手，狠抓落实月度运营调控，快速调整公司生产运营的组织方式，降本增效成效显著，有效缓解了公司经营压力。

2、资源共享、互利共赢，积极推行阳光购销。公司搭建电子采购平台和电子销售平台，由市场决定客户及价格，推行“统谈分签”及价格共享机制，初步形成了“市场研判、集中定价、统谈分签、信息共享”的格局。报告期内，公司所有大宗物资购销活动均通过电子购销平台实现，大幅度降低了公司采购成本。

3、全面推进投融资转型，控制投资节奏，增强资本实力，开拓融资渠道，保障

资金安全。报告期内，公司积极推进发行股份购买资产并募集配套资金项目的同时，严控投资节奏，优化债务融资模式，保障公司资金安全。

4、加强项目经济效益评价、提升项目管理水平。公司通过强化项目投资的决策管理和过程监控，加强项目经济效益评价，严控投资成本，提高项目投资管理质量。对于重点建设项目，通过分解落实项目责任，强化项目督查，提升项目管理水平。

5、以资源增储为核心，全力推进矿山的建设和地质找矿工作。公司围绕资源战略目标，落实年度增储目标任务，积极寻求资源增储新突破，加快矿山项目开发和建设。

二、报告期内主要经营情况

2015年公司计划产出硫化矿、氧化矿共273.5万吨，精矿含铅锌金属36.57万吨。实际采出硫化矿、氧化矿共289.56万吨、选矿量277.09万吨，产出铅锌金属量39.47万吨，其中，产出铅金属量11.67万吨，产出锌金属量27.80万吨。

2015年计划铅锌产品总量38万吨，其中：锌产品30万吨，电铅8万吨。银锭45吨，黄金17.5千克，粗铅5万吨。产品销售量以自产产品完全实现产销平衡。

2015年公司冶炼铅锌产品实际完成29.53万吨，其中：锌锭22.34万吨、锌合金3.05万吨、铅锭4.14万吨，银产品42.053吨，黄金8.15千克；硫酸54.03万吨。销售量（自产）实际完成情况：锌锭21.363万吨、锌合金3.130万吨；铅锭3.908万吨；硫酸47.153万吨；银锭44.090吨，扣除呼伦贝尔试生产产品产量，公司自产产品基本实现产销平衡。

冶炼铅锌主产品产量未按计划完成的主要原因为报告期内铅锌产品价格较预期大幅下跌，公司根据市场走势，灵活组织生产，适时采取停产、减产措施减少对公司盈利的负面影响。

2015年公司计划实现营业收入200亿元，计划利润总额较上年有所增长。2015年度实际完成营业收入181.14亿元，利润总额实际完成1.16亿元，较去年减少1.11亿元。利润总额与计划值偏差较大的主要原因：一是公司主产品中铅、锌、银产品价格同比下滑；二是期货亏损1.24亿元；三是报告期内财务费用比上年上升1.50亿元。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	18,113,571,000.59	18,897,587,047.29	-4.15
营业成本	15,929,168,923.63	16,854,392,149.26	-5.49

投资收益	-92,289,099.56	21,460,148.65	-530.05
营业税金及附加	97,514,943.57	74,318,537.18	31.21
销售费用	27,656,373.56	35,467,954.97	-22.02
管理费用	809,721,949.46	840,952,712.01	-3.71
财务费用	914,099,523.26	763,843,500.78	19.67
资产减值损失	137,480,626.28	145,531,977.55	-5.53
经营活动产生的现金流量净额	1,836,680,083.98	884,152,669.05	107.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,669,210,217.23	-2,300,148,395.97	27.43
筹资活动产生的现金流量净额	-233,728,459.63	1,278,021,515.96	-118.29
研发支出	39,224,011.47	9,995,401.71	292.42

1. 收入和成本分析

(1) 投资收益变动原因说明：2015 年公司投资收益亏损 92,289,099.56 元，主要系期货亏损 123,523,917.11 元。期货亏损主要因为报告期内公司下半年对铅锌价格看涨的判断与铅锌价格下跌的市场实际存在偏差所致，详细原因请见“三（二）非主营业务导致利润重大变化的说明”。

(2) 研发支出变动原因说明：研发项目增多所致。

2. 公司前五名销售客户的情况

前五名销售客户金额合计（元）	占年度销售总额比例（%）
8,293,662,736.79	45.79

3. 公司前五名供应商的情况

前五名供应商金额合计（元）	占年度采购总额比例（%）
7,736,454,813.78	53.40

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
有色金属采选、冶炼	6,080,089,416.04	3,958,108,360.88	34.90	14.54	18.99	减少 2.43 个百分点
非金属采选	77,090,223.64	36,962,110.32	52.05	4.61	11.42	减少 2.93 个百分点
有色金属产品贸易	11,820,789,637.53	11,842,485,587.18	-0.18	-11.77	-11.66	减少 0.12 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锌产品	4,567,637,148.92	3,580,483,380.02	21.61	-31.15	-37.43	增加 7.86 个百分点
铅产品	1,009,825,838.36	618,006,870.04	38.80	-67.70	-76.28	增加 22.13 个百分点
硫酸	118,190,764.84	106,469,652.20	9.92	71.65	43.41	增加 17.73 个百分点
银锭	133,491,257.60	61,341,000.91	54.05	-42.94	-9.89	减少 16.86 个百分点
硫精矿	88,573,683.88	13,564,912.72	84.69	9.90	13.06	减少 0.43 个百分点
铅精矿	878,022,843.64	499,608,195.51	43.10	147.19	125.91	增加 5.36 个百分点
锌精矿	617,291,137.37	400,218,197.36	35.17	17.23	6.29	增加 6.67 个百分点
煤炭	77,090,223.64	36,962,110.32	52.05	4.61	11.42	减少 2.93 个百分点
电解铜	10,170,300,496.88	10,175,073,449.39	-0.05	36.13	36.07	增加 0.04 个百分点
锗精矿	50,459,721.08	40,177,872.75	20.38	16.65	111.12	减少 35.63 个百分点
铜精矿	41,290,732.00	33,499,964.72	18.87	89.50	-10.44	增加 90.54 个百分点
其他	150,875,924.76	207,202,473.24	-37.33	4.78	74.44	减少 54.84 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	17,929,244,334.53	15,787,556,120.08	11.95	-3.30	-4.44	减少 0.28 个百分点
国外	48,724,942.68	49,999,938.30	-2.62	-79.67	-79.59	减少 0.46 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明：上表中“电解铜”为公司贸易产品，公司自产产品中无电解铜

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
铅加锌产量 (吨)	286,217.54	284,584.96	8,054.01	-1.73	-1.33	-4.04
锌产品 (吨)	247,990.87	245,507.90	7,603.77	34.19	32.55	27.26
电铅 (吨)	38,226.67	39,077.06	450.23	-64.09	-62.13	-81.38
银锭 (千克)	42,053.60	44,089.53	3.62	-47.88	-37.66	-99.99
硫酸 (吨)	540,271.50	471,533.75	10,354.61	65.23	47.02	77.34
硫酸铵 (吨)	35,499.80	38,202.00	793.25	95.12	150.70	-78.14
锗精矿 (千克)	19,450.19	7,441.403	1,385.61	-2.96	34.14	317.50

产销量情况说明：上表中不含呼伦贝尔宏试生产产品。

(3) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
有色金属采选、冶炼	原材料	1,907,419,563.56	12.04	2,030,859,253.51	12.11	-6.08	
	加工成本	1,340,890,948.71	8.47	783,297,493.68	4.67	71.19	
	采选成本	709,797,848.62	4.48	512,275,109.20	3.06	38.56	
非金属采选	开采成本	36,962,110.32	0.23	33,172,852.44	0.20	11.42	
技术服务	技术服务成本	-	-	81,000.00	0.00	-	
有色金属产品贸易	采购成本	11,842,485,587.18	74.77	13,405,831,344.98	79.96	-11.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
锌产品	贸易产品成本	1,415,581,258.45	8.94	4,114,691,856.23	24.54	-65.60	
	原材料	1,253,237,888.90	7.91	1,158,129,672.99	6.91	8.21	
	加工成本	911,664,232.67	5.76	449,469,164.35	2.68	102.83	
铅产品	贸易产品成本	-	-	1,687,495,191.69	10.07	-100.00	
	原材料	369,660,837.10	2.33	679,231,746.33	4.05	-45.58	
	加工成本	248,346,032.94	1.57	238,200,703.08	1.42	4.26	
硫酸	原材料	30,115,351.22	0.19	32,608,903.45	0.19	-7.65	
	加工成本	76,354,300.98	0.48	41,630,731.84	0.25	83.41	
银锭	贸易产品成本						
	原材料	54,276,073.93	0.34	58,514,679.77	0.35	-7.24	
	加工成本	7,064,926.98	0.04	9,555,560.20	0.06	-26.06	
硫精矿	原材料	3,503,182.92	0.02	3,067,308.86	0.02	14.21	
	加工成本	10,061,729.80	0.06	8,930,289.87	0.05	12.67	
铅精矿	贸易产品成本	181,267,378.59	1.14	39,222,096.94	0.23	362.16	
	采选成本	318,340,816.92	2.01	181,933,875.13	1.09	74.98	
锌精矿	贸易产品成本	8,761,165.66	0.06	46,177,919.79	0.28	-81.03	
	采选成本	391,457,031.70	2.47	330,341,234.07	1.97	18.50	
煤炭	开采成本	36,962,110.32	0.23	33,172,852.44	0.20	11.42	
电解铜	贸易产品成本	10,175,073,449.39	64.25	7,477,842,328.50	44.60	36.07	
铜精矿	贸易产品成本	9,539,343.04	0.06	-	-	-	
	原材料	15,877,799.44	0.10	22,496,335.70	0.13	-29.42	
	加工成本	8,082,822.24	0.05	14,909,368.46	0.09	-45.79	
锆精矿	原材料	35,089,681.00	0.22	17,809,145.60	0.11	97.03	
	加工成本	5,088,191.75	0.03	1,221,785.80	0.01	316.46	
其他	贸易产品成本	52,262,992.05	0.33	40,401,951.83	0.24	29.36	
	原材料	111,946,070.02	0.69	59,001,460.81	0.35	84.58	
	加工成本	42,993,411.17	0.26	19,379,890.09	0.12	110.62	
技术服务收入	技术服务成本	-	-	81,000.00	0.00	-	

成本分析其他情况说明

上述分产品列示成本分析表中，原材料、加工成本、开采成本、采选成本均指公司自产产品成本。

2. 费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业税金及附加	97,514,943.57	74318537.18	31.21
销售费用	27,656,373.56	35,467,954.97	-22.02
管理费用	809,721,949.46	840,952,712.01	-3.71
财务费用	914,099,523.26	763,843,500.78	19.67
资产减值损失	137480626.28	145531977.55	-5.53

(1) 营业税金及附加增加主要系自产产品销售收入增加所致。

(2) 销售费用变动主要系销售费用下降主要系营销模式转变所致。

(3) 财务费用增加主要系公司银行借款增加和项目完工后利息不能资本化所致。

(4) 资产减值损失系对大关驰宏探矿权及相应的勘探支出计提了在建工程减值准备和无形资产减值准备所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	11,259,787.27
本期资本化研发投入	27,964,224.20
研发投入合计	39,224,011.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.22
公司研发人员的数量	594
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.18
研发投入资本化的比重 (%)	71.29

情况说明

2015 年，公司一如既往重视知识产权和专利技术。2015 年度公司组织申请专利 37 件，其中，发明专利 4 件，实用新型 33 件。截至报告期末，公司拥有专利 102 件，其中：发明专利 26 件，实用新型专利 76 件。同时公司加强了科技管理工作，公司的“铅锌共生氧化矿和锌浸渣强化熔炼技术与产业化”和“云南昭通毛坪铅锌矿找矿预测理论技术研究和找矿重大突破”两项成果获云南省科技进步三等奖；“大涌水厚大破碎矿体下向进路膏体充填采矿技术研究与应用”和“湿法冶炼锌电解 3.2m²阴、

阳极板加工工艺技术及装备开发应用”两项成果经中国有色金属工业协会评审均获科学技术二等奖。

4. 现金流

项目	2015 年	2014 年	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,836,680,083.98	884,152,669.05	107.73
投资活动产生的现金流量净额	-1,669,210,217.23	-2,300,148,395.97	-27.43
筹资活动产生的现金流量净额	-233,728,459.63	1,278,021,515.96	-118.29

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要是公司会泽 16 万吨铅锌冶炼项目投产，销售收入增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要系本期比上年同期并购支出减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额主要系本期融资净额下降所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司期货亏损 123,523,917.11 元，占公司归属于母公司的净利润的 222.06%。公司开展期货套期保值业务，目的在于利用期货工具的套期保值功能，将期货与现货市场的价格变动实施对冲，合理规避产品价格和原料价格波动给公司经营带来的不利影响，但套期保值同时存在一定风险，例如：系统性市场风险、价格预测发生方向性错误的风险、期货价格与现货价格走势背离等风险。2015 年上半年，公司基于欧美宏观经济环境整体向好，美联储一再推迟加息时点、国际部分大型铅锌矿山产量持续负增长等事实，对下半年铅锌价格及行业基本面作出整体上涨趋势的判断。为了防范公司年度铅锌精矿原料采购价格上涨的风险，公司自上半年开始逐步在期货市场实施战略性买入保值操作。但下半年公司对宏观经济、市场与产品价格的乐观判断与实际发生偏离，国内经济下行压力持续加大，大宗商品价格全线探底，致使公司期货发生大额亏损。对此，公司在 2015 年三季度不再进行铅锌精矿的外部采购，通过增加自有矿的开采，满足生产需求。三季度以来，期货工作重点转向对前期建立的战略买入头寸的风险防控处理。目前，期货通过不断的调整和操作，基本上锁定战略性保值头寸的风险。今后，公司将加大期货风险防控措施，提高市场研判能力，严格防控期货套期保值业务中的各项风险，具体措施如下：

1、前台风控措施：一是将套期保值业务与公司及子公司生产经营相匹配，严格控制期货头寸。最大原则为持仓总量不超过公司年度期货套期保值方案，并在保值方案

中列明现货风险敞口数据。二是定期编制保值方案，所有期货操作必须建立在经公司批准的方案基础之上。三是建立授权机制，实现岗位有效分离、互相监督。四是建立资金管理机制，形成自账户开设管理至资金清退管理的全过程监管制度。五是期货人员需具备专业知识，从业人员须取得相关从业资格证。

2、中台风控措施：一是每日召开联合会议，产品、原料、风控、期货，须经经理层集体商讨分析制定操作建议。二是交易痕迹依流程多层次审阅确认，形成交易、档案管理、资金调拨、会计核算、风险控制多方核对机制。

3、后台风控措施：一是形成每日报告、月度综述报告、季度总结的期货自查及信息报告管理制度。二是公司期货监管部门跟踪及核实方案执行情况。

4、严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金，严格按照《公司期货套期保值管理办法》及相关内部控制制度加强资金管理和合理调度。

5、公司将加强相关人员的专业知识培训，提高套期保值从业人员的专业素养。

6、公司将加强期货持仓数量、价格等交易数据的保密机制，严防期货交易数据的泄露。

7、在业务操作过程中，严格遵守国家有关法律法规的规定，防范法律风险，定期对期货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。

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	102,540.22	0.00	469,739.30	0.00	-78.17	详见(1)
应收票据	36,961,200.00	0.11	169,861,985.21	0.52	-78.24	详见(2)
应收账款	143,221,287.65	0.43	79,026,076.87	0.24	81.23	详见(3)
应收利息	8,093,817.78	0.02	2,729,265.00	0.01	196.56	详见(4)
应收股利			1,820,060.00	0.01	-100.00	详见(5)
其他流动资产	81,549,073.84	0.24	13,333,458.98	0.04	511.61	详见(6)
长期股权投资	257,621,759.74	0.77	133,465,627.74	0.41	93.02	详见(7)
工程物资	30,319,973.69	0.09	17,816,677.34	0.05	70.18	详见(8)
生产性生物资产	2,458,375.18	0.01	1,269,368.18	0.00	93.67	详见(9)

递延所得税资产	156,508,879.51	0.47	110,531,715.96	0.34	41.60	详见(10)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11,250,298.37	0.03	548,425.00	0.00	1,951.38	详见(11)
预收款项	93,119,173.07	0.28	70,471,541.43	0.21	32.14	详见(12)
应付利息	113,389,239.57	0.34	80,389,117.13	0.24	41.05	详见(13)
应付股利	3,618,600.00	0.01	20,366,790.96	0.06	-82.23	详见(14)
一年内到期的非流动负债	4,065,902,131.61	12.14	2,522,342,446.76	7.68	61.20	详见(15)
应付债券	993,623,199.04	2.97	1,989,712,197.23	6.06	-50.06	详见(16)
长期应付款	258,128,001.43	0.77	496,838,429.39	1.51	-48.05	详见(17)
长期应付职工薪酬	114,294,038.61	0.34	168,797,608.28	0.51	-32.29	详见(18)
其他综合收益	-308,627,121.97	-0.92	-234,988,838.78	-0.72	31.34	详见(19)
专项储备	27,028,658.45	0.08	65,453,262.12	0.20	-58.71	详见(20)

其他说明

- (1) 主要是本期持有股票公允价值变动所致
- (2) 主要是本期汇票背书和贴现所致
- (3) 主要是本期自产产品收入增加所致
- (4) 主要是本期计提定期存单利息收入所致
- (5) 主要是本期收回到期股利所致
- (6) 主要是本期未认证税金和留抵税金重分类所致
- (7) 主要是本期参股云南冶金资源股份有限公司 30%股权所致
- (8) 主要是本期增加工程建设专用材料所致
- (9) 主要是本期新增外购种植业生物资产所致
- (10) 主要是本期可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致
- (11) 主要是本期期货业务浮动亏损增加所致
- (12) 主要是本期加大预收货款力度所致
- (13) 主要是本期新增年度付息的债券和新增借款所致
- (14) 主要是本期荣达公司归还欠参股股东股利所致
- (15) 主要是本期公司应付债券将于下一年度到期支付的部分增加所致
- (16) 主要是本期将于下一年度到期支付的应付债券重分类到一年内到期的非流动负债所致
- (17) 主要是本期支付融资租赁款所致
- (18) 主要是本期辞退福利支付所致
- (19) 主要是本期外币报表折算差额变动所致
- (20) 主要是本期专项储备使用增加所致

(四) 行业经营性信息分析

本节内容请参见“第三节公司业务概要”中“行业情况”部分。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

单位:元 币种:人民币

报告期内投资额	257,621,759.74
投资额增减变动数	124,156,132.00
上年同期投资额	133,465,627.74
投资额增减幅度(%)	93.02

被投资的公司情况:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	投资成本	年初数	增减变动	期末数
会泽靖东机动车检测有限公司	30	150,000.00	957,388.13	-55,000.46	902,387.67
会泽县安东调试服务有限公司	30	810,000.00	157,515.19	3,340.35	160,855.54
云南北方驰宏光电有限公司	49	112,700,000.00	132,350,724.42	4,789,752.37	137,140,476.79
云南冶金资源股份有限公司	30	120,086,756.30	0	-668,716.56	119,418,039.74
合计	-	233,746,756.30	133,465,627.74	4,069,375.70	257,621,759.74

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	ICG	印加矿业有限公司(LeadFX)	92,145,807.78	14,692,488	173,587.69	53.70	-4,473,486.65
2	股票	CNK	澳大利亚康达金属股份公司(INCA MINERALS LIMITED)	13,287,222.48	9,749,000	276,536.23	35.63	-457,183.25
3	股票	SWN	塞尔温资源有限公司	1,548,183.33	2,920,500	102540.22	10.67	-375,741.01
期末持有的其他证券投资				/	/	/	/	/
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	/
合计				106,981,213.59	27,361,988.00	552,664.14	100	-5,306,410.91

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

1、截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要子公司的基本情况如下：

企业名称	成立时间	实收资本 (万元)	所占权 益比例 (%)	主要生产 经营地	主要业务
彝良驰宏矿业有限公司	2010.8	10,000	100	彝良县洛泽河镇	有色金属采选、销售
云南驰宏资源综合利用有限公司	2015.8	250,000	100	云南省曲靖市经济技术开发区	铅锌锗系列产品的冶炼、深加工及伴生有价金属回收、生产、销售及技术服务
驰宏实业发展(上海)有限公司	2014.2	30,000	100	上海市普陀区华池路	商贸
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	2001.12	5,000	51	内蒙古自治区呼伦贝尔市新巴尔虎右旗查干布拉根	探矿采矿、选矿，有色金属、贵金属、矿产品的加工及销售
云南永昌铅锌股份有限公司	2000.12	39,000	93.08	云南省保山市龙陵县勐糯镇	铅锌矿及附属产品生产、销售
云南澜沧铅矿有限公司	2005.12	47,000	100	云南普洱市澜沧县	有色金属采选、冶炼、矿产品生产、销售
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	2007.12	55,000	100	黑龙江大兴安岭地区加格达奇区	有色金属及非金属采选、冶炼、加工、销售
驰宏卢森堡有限公司	2010.3	1,510.00 (万加元)	100	卢森堡	商业、技术和金融运作
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司	2008.4	100(万玻利维亚诺)	51	AVENIDA MARISCAL DE MONTENEGRO Nro.1030Edif.:JADE Piso:1Depto.:1 Ofic.:1URBANIZACION SAN MIGUEL	采掘业，找矿，勘查，勘探、选矿、冶炼、精炼，开采矿物和金属、申请采矿特许权
玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	2006.12	40(万玻利维亚诺)	51	AVENIDA MARISCAL DE MONTENEGRO Nro.1030Edif.:JADE Piso:1Depto.:1Ofic.:1 URBANIZACION SAN MIGUEL	矿业开采、加工、精选，铜的硫酸盐加工、含铜混凝土的加工和含铜电解质的加工，国内和国外(出口)矿业市场贸易，铜的硫酸盐、含铜混凝土、含铜电解质贸易；勘查、勘探、选矿、冶炼与精炼
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	2008.6	1170(万玻利维亚诺)	61	URBANIZACION SAN MIGUEL N° 1030EDIFICIO:JADE ZONA:CALACOTO	矿业勘查、勘探、开采，选矿、冶炼与精炼

2、截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要子公司的主要财务数据：

单位：元 币种：人民币

企业名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
	2015-12-31	2015-12-31	2015 年 1-12 月	2015 年 1-12 月
彝良驰宏矿业有限公司	3,550,629,445.94	1,649,198,023.47	1,585,069,294.26	213,054,304.53
云南驰宏资源综合利用有限公司	1,533,425,185.28	1,261,801,659.37	482,479,876.36	-38,534,541.18

驰宏实业发展（上海）有限公司	428,730,399.96	274,515,361.87	15,533,394,780.17	-32,979,390.80
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	1,593,477,752.08	1,241,893,797.78	690,135,231.65	174,801,571.12
云南永昌铅锌股份有限公司	999,971,952.90	377,030,639.99	352,481,104.05	5,107,243.87
云南澜沧铅矿有限公司	1,123,125,281.81	404,894,224.61	220,475,505.67	-52,287,126.20
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	1,199,189,700.48	329,461,560.63	10,572,120.30	-88,170,137.32
驰宏卢森堡有限公司	1,292,297,269.12	608,884,781.30	0	-53,348,291.02
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司	77,842,441	33,116,509.74	0	-344,351.34
玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	112,122,859.22	-502,765.36	0	-113,427.01
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	101,286,004.14	9,810,235.86	0	-725,394.86

注：以上子公司财务数据经审计。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

2016 年国内外经济环境更加复杂严峻，经济下行压力仍在加大，我国经济发展新常态特征愈发明显。2016 年是“十三五”开局之年，随着“十三五”规划，“一带一路”、《中国制造 2025》的实施，以及一系列稳增长措施的出台，将为有色金属工业拓展新的发展空间，增加新的发展动力。短期来看，在供给侧改革政策推动以及国外部分矿山关停情况下，铅锌市场有望延续反弹行情，但中长期突破，仍主要依赖于需求端的改善。未来一定时期内，铅锌行业总体运行情况仍取决于汽车、建筑房地产、家电等行业的发展，其中环保仍是铅酸蓄电池产量提升的最大瓶颈。结合有色金属“十三五”规划及相关产业政策，未来中国大型铅锌生产企业将大力拓展矿山资源，参股控股矿山建设，提高资源自给能力；利用规模和资金优势，以技改扩产和兼并重组的方式继续扩大生产规模；加大冶炼副产品中的有价金属回收力度，提高资源综合利用能力；同时调整产品结构，进行产品深加工，提高产品附加值。综合分析，未来铅锌市场竞争仍将非常激烈，资源占有成本将逐步上升，行业利润可能继续向上游转移，产业集中度和资源保障能力将有所提高，但受铅锌价格、原材料和环境成本制约，行业整体盈利情况存在较大不确定性。

（二）公司发展战略

公司将以提高发展质量和经济效益为核心，坚持稳中求进的发展思路，依托丰富的矿产资源储备，加大矿山开发力度，抓住“一带一路”重大战略机遇，发挥区位优势，进一步加强对外合作；坚持绿色集约发展，加快推进转型升级，持续提升冶炼技术、环保、成本水平，强化资源综合利用并积极拓展产品深加工；以资本市场为纽带，优化公司资产结

构，通过收购、兼并和合作开发等方式，优化资源配置，并通过产业整合、技术创新、管理创新、降本增效，产业链延伸和优化等手段，将各种优势转化为经济效益，不断提高公司盈利能力，逐步建立公司在行业内的品牌知名度和影响力，进一步提升公司的核心竞争力，实现公司持续健康发展。

（三）经营计划

2016 年公司计划产出氧化矿、硫化矿共 294 万吨，产出精矿含铅锌金属 40 万吨；褐煤 22 万吨。铅锌精炼产品总量 30.9 万吨，其中：锌产品（锌锭及锌合金）25.6 万吨，电铅 5.3 万吨，银锭 55 吨，黄金 13 千克，粗铅 7.5 万吨，锗精矿含锗 33 吨。自产产品实现产销平衡。

2016 年公司计划实现营业收入 120 亿元，盈利水平保持稳定，其中：自产产品收入 58.4 亿元，商品贸易收入 61.6 亿元。

为保障上述经营计划的完成，公司将重点做好以下工作：

1、着力推进转型升级。围绕“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大关键点，坚定不移地推进供给侧改革，促进企业转型升级；不断优化公司资产结构，提升资产质量，充分挖掘闲置固定资产、土地、矿权等价值。进一步优化资产配置，重点通过整合矿山资源、浓缩低效业务、内部合并重组等方式，促进资产和资源优劣早日转化为经济效益。通过稳步发展有色金属精深加工产品、提高资源综合利用水平、加强研发投入等措施，不断拓展新领域、培育新的盈利点。

2、强化融资管理，实现产融结合。进一步发挥上市公司的资本平台作用，围绕公司核心业务，积极筹划再融资和并购。加强资本运作系统策划，培育上市资源，增加投融资平台和渠道，降低融资成本，进一步优化资本结构和股权结构，提高资产和资本经营的比例；大力推进资本证券化运作，加强市值管理，做好投融资规划，逐步形成产业资本与金融资本相结合的格局。

3、进一步加强财务管理。加强分子公司资金集中管理和协同，提高内部资金使用效率。切实强化财务运营分析与预测，及时预警生产经营中存在的问题并采取相应的对策措施，确保公司生产经营工作的有序开展。

4、进一步强化内部控制体系建设。重点加强财务系统性风险、贸易风险、投资风险防范，进一步加强母子公司运营风险防控，保障公司平稳有序运行。继续创新母子公司管理机制体制，推进组织机构优化调整，加强分子公司分类管理和功能定位，提升母子公司的整体效能，同时促进母子公司高度协同，实现整体利益最大化。

(四) 可能面对的风险

1、铅锌产品和铅锌原料价格波动风险

公司的主要产品为锌产品和铅产品，铅锌产品的价格是影响公司利润水平最直接和最重要的因素。报告期内，公司会泽 16 万吨铅锌冶炼项目达产达标，呼伦贝尔 20 万吨冶炼项目投入试生产，公司增加了锌原料（主要为锌精矿、锌焙砂）和铅原料（主要为铅精矿、粗铅）的对外采购量。因此，铅锌精矿的价格也是影响公司利润水平的重要因素，铅锌产品价格和铅锌精矿价格的大幅波动将导致公司利润水平出现大幅波动。

公司将进一步提高市场分析能力，加强期货套期保值工具运用来降低市场风险，扩大利润。同时公司还将持续加强矿山的开发及铅锌资源的并购，不断增加矿产资源储量，争取保持和提高原材料的自给率。

2、资源储量不确定性及资源扩张风险

公司虽然以现有矿区地质工作和成矿规律为基础，制定了国内铅锌金属保有储量 1000 万吨的战略目标，但基于地质找探矿的不确定因素，公司资源储量的增加具有较大不确定性。此外，作为采、选、冶一体的资源型冶炼企业，资源的储量和品位的高低，直接关系到公司的生存和发展。不断扩大占有和控制优良的矿产资源，是公司可持续发展的重要条件。公司一直专注于寻找和发现新的矿产资源，通过自主探矿、与第三方合作探矿、战略合作等多种方式进一步拓展对铅锌矿产资源的控制，但由于勘探开发或收购矿产资源存在一定的不确定性，因此公司的矿产资源扩张存在一定的不确定性。

3、安全生产风险

公司及公司主要控股子公司所从事的主要业务为矿山的勘探、开采、选矿、铅锌冶炼，属于安全生产事故高发、易发的行业。此外，近年来安全法规不断健全，对公司安全生产提出了更高要求。公司将持续健全和完善安全管理体系，加大力度落实安全管理相关制度，加强安全生产基础建设，以事故预防为中心，现场管理为重点，强化外包工程安全管理，全面推进矿山安全标准化建设。

4、环保风险

公司的矿产采选、冶炼均属于国家重点控制的重污染行业，随着国家环保政策的持续收紧，公众的环保意识不断提高，公司面临的环保形势依然严峻，公司的环保投

入将持续增加。2015年1月1日起,国家实施新修订的《中华人民共和国环境保护法》,以及由环境保护主管部门全面实施的《实施按日连续处罚办法》、《环境保护主管部门实施查封、扣押办法》、《实施限制生产、停产整治办法》、《企业事业单位环境信息公开办法》、《突发环境事件调查处理办法》等管理办法,对公司环保提出了更严格的要求。

公司将以环境风险管控为重点,进一步完善环保管理制度,从源头到全过程控制污染物的产生和排放,加强环保设施投入,提高清洁生产、综合利用和“三废”处置水平。

5、从事贸易业务的风险

公司贸易额度较大,贸易业务集中在基本金属产品领域,贸易业务具有交易资金量大、毛利率低的特点,而且相关金属产品的价格近年来波动较大,难以准确预测。若相关产品价格走势与公司预测出现背离,存在给公司带来损失的风险。公司将积极开展市场调查研究,认真分析市场行情,准确把握市场走势,强化风险控制,保证生产经营目标的顺利实施。

6、海外经营的风险

公司已在澳大利亚、加拿大、玻利维亚等地设有子公司。随着公司海外拓展的步伐不断加快,公司面临由于文化差异、法律体系差异、劳资矛盾、沟通障碍以及海外业务管理等因素带来的风险。上述风险均可能对公司海外经营产生不利影响,公司将积极参与海外业务的经营和管理,培养和引进国际化的人才队伍,提高经营管理团队的综合能力,梳理和完善管控流程,防范海外经营风险。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，根据公司 2014 年年度股东大会批准，公司于 2015 年 7 月 10 日实施了 2014 年度利润分配方案，以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,667,560,890 股为基数，于 2015 年 7 月 9 日（股权登记日）上海证券交易所收市后，在登记公司登记在册的公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计派发现金股利 250,134,133.50 元。相关公告刊登在 2015 年 7 月 3 日的《上海证券报》、《中国证券报》和上交所网站。

报告期内，公司制定了《公司未来三年（2015 年—2017 年）股东回报规划》，并严格按照《公司章程》规定的分红政策制定、执行现金分红方案。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0	0	0	49,525,606.32	0
2014 年	0	1.5	0	250,134,133.50	161,165,148.80	155.20
2013 年	0	1.5	0	250,134,133.50	589,423,146.96	42.44

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>(一) 《公司章程》中利润分配政策</p> <p>根据《公司章程》第一百七十六条“公司利润分配政策”相关规定：公司现金分配的具体条件和比例：在当年盈利的条件下，且在无重大投资计划或重大现金支出发生时，公司应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润一般不少于当年实现的可分配利润的百分之十，但最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。</p> <p>公司 2013 年度至 2015 年度累计现金分红 50,026.83 万元，占该三年实现的年均可分配利润的 56.32%，符合《公司章程》和《公司未来三年（2015 年—2017 年）</p>	<p>公司计划将 2015 年度留存未分配利润用于周转及归还部分银行贷款、矿山开发项目及冶炼设施建设的后续资金投入等，有利于公司稳健经营、降低财务费用、持续提升盈</p>

<p>股东回报规划》中的相关规定。</p> <p>(二) 行业及公司经营基本情况</p> <p>2015 年度, 受宏观经济环境、供需关系等多方面因素影响, 铅锌价格持续低迷, 且公司在矿山开发项目及冶炼设施建设等方面还需要投入较多的资金, 公司在运行过程中承受的市场风险和经营压力不断增大。因此, 公司需通过继续加大市场开发投入, 加大产品转型升级研发力度等措施提升公司综合竞争力。另外, 公司发行股份购买资产并募集配套资金事项正在推进中, 根据中国证监会《证券发行与承销管理办法》的相关规定: “上市公司发行证券, 存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的, 应当在方案实施后发行。” 为了顺利、快速推进发行股份购买资产并募集配套资金事项实施相关工作以及保持公司持续稳定发展, 降低公司财务费用, 公司董事会拟定 2015 年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本, 未分配利润结转下年度。</p>	<p>利能力。今后, 公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报, 严格按照相关法律法规和《公司章程》以及《股东回报规划》等规定, 综合考虑与利润分配相关的各种因素, 积极执行公司的利润分配制度, 与投资者共享公司发展的成果。</p>
--	---

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决土地等产权瑕疵	云南冶金集团股份有限公司	<p>云南冶金集团股份有限公司将持有的云南永昌铅锌股份有限公司 93.08%股份、云南澜沧铅矿有限公司 100%股份、大兴安岭云冶矿业开发有限公司 100%股份转让给云南驰宏锌锗股份有限公司。</p> <p>本次转让的目标公司所持矿业权中云南澜沧铅矿有限公司老厂铅矿采矿权（采矿权证号为 C5300000621024）、云南澜沧铅矿有限公司勐滨煤矿采矿权（采矿权证号为 C5300002011011120105851）、云南永昌铅锌股份有限公司子公司镇康县鑫源工贸矿业有限公司持有的放羊山铅锌矿采矿权（采矿权证号为 C5300002009113220043468）尚未完成采矿权价款处置。</p> <p>云南冶金集团股份有限公司承诺, 涉及上述三个矿权的采矿权价款处置金额由云南冶金集团股份有限公司缴纳。</p>	至该三个矿权的采矿权价款缴纳完毕	是	是	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	云南冶金集团股份有限公司	<p>为更好地保护本公司其他股东的利益, 云南冶金集团股份有限公司于 2011 年 10 月出具《避免同业竞争承诺函》, 主要内容如下:</p> <p>“1、本公司本身不从事具体生产经营业务, 仅对有关企业进行股权投资和管理, 并不介入其具体生产经营活动。</p> <p>2、为保证云南驰宏锌锗股份有限公司（简称“驰宏锌锗”）及驰宏锌锗其他公众股股东利益, 本公司承诺: 本公司及本公司控制的其他企业目前没有、将</p>	持续的	是	是	

			<p>来也不从事与驰宏锌锗主营产品相同或相似的具体生产经营活动。</p> <p>3、若因本公司直接干预有关企业的具体生产经营活动而导致实质的同业竞争，并致使驰宏锌锗受到损失的，本公司将承担相关责任。</p> <p>4、鉴于本公司能够从事驰宏锌锗可能不能或不愿从事的项目，比如投资勘查探矿等具有不确定性的高风险项目，降低驰宏锌锗业务的潜在风险，本公司或本公司其他下属公司可在获得驰宏锌锗事先书面同意的情况下，从事勘查、开采铅锌矿山的项目。本公司或本公司其他下属公司将在项目前景明朗，风险可控的情况下，将上述项目以市场公允价格转让给驰宏锌锗。驰宏锌锗有权在其认为合适的时机以市场公允价格向本公司或本公司下属公司收购上述项目。</p> <p>5、本承诺一经做出将对本公司持续有效，直至上述经营相同或相似产品情形消除或者按照驰宏锌锗上市地规则的规定，本公司不再需要向驰宏锌锗承担避免同业竞争义务时为止，包括但不限于本公司不再是驰宏锌锗的控股股东。”</p>				
其他承诺	分红	云南驰宏锌锗股份有限公司	公司未来三年分红回报规划严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，在符合《公司法》等法律法规规定的利润分配条件时，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体内容详见《公司未来三年（2015-2017年）股东回报规划》。	2015年至2017年	是	是	
其他承诺	其他	董事沈立俊	通过二级市场购入公司股票 15,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-15至2015-12-15	是	是	
其他承诺	其他	董事孙成余	通过二级市场购入公司股票 20,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-14至2015-12-14	是	是	
其他承诺	其他	离任董事陈华国	通过二级市场购入公司股票 10,800 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-15至2015-12-15	是	是	
其他承诺	其他	离任董事许彦明	通过二级市场购入公司股票 10,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-13至2015-12-13	是	是	
其他承诺	其他	董事王峰	通过二级市场购入公司股票 20,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-15至2015-12-15	是	是	
其他承诺	其他	董事陈青	通过二级市场购入公司股票 10,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-10至2015-12-10	是	是	
其他承诺	其他	离任独立董事赵翠青	通过二级市场购入公司股票 20,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-15至2015-12-15	是	是	
其他承诺	其他	离任独立董事段万春	通过二级市场购入公司股票 10,000 股，承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-14至2015-12-14	是	否	请详见公司刊登在 www.sse.com.cn 上的“临 2015-047 号”、“临 2015-048 号”公告

其他承诺	其他	独立董事 朱锦余	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-13 至 2015-12-13	是	是	
其他承诺	其他	监事 张自义	通过二级市场购入公司股票 10,800 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-14 至 2015-12-14	是	是	
其他承诺	其他	离任监事 陆跃邦	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-17 至 2015-12-17	是	是	
其他承诺	其他	监事 罗刚	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-15 至 2015-12-15	是	是	
其他承诺	其他	监事 何吉勇	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-14 至 2015-12-14	是	是	
其他承诺	其他	高级管理人员 曾普海	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-16 至 2015-12-16	是	是	
其他承诺	其他	高级管理人员 柴正龙	通过二级市场购入公司股票 15,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-15 至 2015-12-15	是	是	
其他承诺	其他	高级管理人员 李昌云	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-14 至 2015-12-14	是	是	
其他承诺	其他	高级管理人员 贾著红	通过二级市场购入公司股票 11,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-17 至 2015-12-17	是	是	
其他承诺	其他	高级管理人员 黎文刚	通过二级市场购入公司股票 10,000 股, 承诺未来 6 个月内不减持公司股份。	2015-7-13 至 2015-12-13	是	是	

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	140
境内会计师事务所审计年限	2 年

境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬	-
境外会计师事务所审计年限	-

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	55

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第五届董事会第二十二次会议、公司 2014 年年度股东大会审议通过，同意公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构和内部控制审计机构，聘期自公司 2014 年年度股东大会审议通过之日起至公司 2015 年度审计工作结束。并由公司股东大会授权经理层在不超过人民币 180 万元的额度内，确定公司 2015 年度的财务审计费用，在不超过人民币 70 万元的额度内确定公司 2015 年度的内部控制审计费用，并签署相关协议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

公司离任独立董事段万春 2015 年 7 月 13 日和 2015 年 7 月 14 日基于对公司未来发展信心从二级市场共买入公司股份 10,000 股。

2015 年 7 月 17 日，段万春先生的儿子在事先未告知段万春先生的情况下，卖出公司股票 3,000 股，成交金额 33,330 元，成交均价 11.11 元/股。2015 年 7 月 20 日至 2015 年 7 月 24 日期间，累计买入公司股票 3,500 股，累计成交金额 38,870 元，成交均价为

11.1057 元/股；累计卖出公司股票 5,000 股，累计成交金额 55,670 元，成交均价为 11.134 元/股。段万春先生知道上述买卖行为后立即通知了公司。段万春先生深刻认识到本次违规事项的严重性，主动将本次违规买卖公司股票交易的违规收益 1,693.33 元上缴公司。

鉴于上述事项，公司被证监会列入“首批 22 家失信上市公司名单”。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	定价方式	2015 年实际发生额（元）
昆明有色冶金设计研究院股份公司	母公司的控股子公司	接受劳务	设计费、总承包款	市价	113,728,319.87

注：交易内容详见公司 2009 年 12 月 26 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站上的“临 2009-51”号公告和 2011 年 4 月 1 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站上的“临 2011-11 号”公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第五届董事会第十九次会议审议通过的同意公司拟发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的事宜	内容详见公司在下述日期刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站 www.sse.com.cn 上的临时公告：“临 2015-003”号公告；“临 2015-006”号公告；“临 2015-009”号公告；“临 2015-022”号公告；“临 2015-024”号公告；“临 2015-029”号公告；“临 2015-031”号公告；“临 2015-032”号公告；“临 2015-033”号公告；“临 2015-041”号公告；“临 2015-053”号公告；“临 2015-056”号公告；“临 2015-059”号公告；“临 2015-060”号公告；“临 2015-062”号公告；“临 2015-064”号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
经公司第五届董事会第二十五次会议和2015年第三次临时股东大会审议通过的关于公司与控股股东冶金集团及其控股子公司云南铝业股份有限公司对全资子公司资勘公司增资暨关联交易的事项	内容详见下述日期刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和上交所网站 www.sse.com.cn 上的临时公告：临 2015-051 号公告、临 2015-058 号公告。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2015-11-24	2015-11-24	2016-11-23	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.0148	2015-11-16	2015-11-16	2016-5-16	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2015-10-19	2015-10-19	2016-10-18	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.2	2015-6-19	2015-6-19	2016-6-18	连带责任担保	否	否		否	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.2	2014-7-28	2014-7-28	2015-7-27	连带责任担保	是	否		否	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	云南北方驰宏光电有限公司	0.1	2014-10-24	2014-10-24	2015-4-23	连带责任担保	是	否		否	是	参股子公司
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团	0.147	2015-3-19	2015-3-19	2016-3-19	连带责任担保	否	否		是	否	

云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.147	2015-6-18	2015-6-18	2016-6-18	连带责任担保	否	否		是	否	
云南驰宏锌锗股份有限公司	公司本部	北方夜视科技集团有限公司	0.098	2015-11-27	2015-11-27	2016-11-27	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							1.11						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.81						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							19.07						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							53.84						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							54.65						
担保总额占公司净资产的比例（%）							79.42						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							1.72						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							36.59						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							14.82						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							47.60						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明													

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国光大银行股份有限公司曲靖分行	结构性存款理财产品	50,000,000	2015-4-16	2015-5-16	协议	50,000,000	185,263.89	是	0	否	否	
中国农业银行股份有限公司彝良县支行	中国农业银行“本利丰步步高”2014年第1期开放式理财产品	8,000,000	2015-6-15	2015-6-23	协议	8,000,000	2,936.99	是	0	否	否	
中国农业银行股份有限公司彝良县支行	中国农业银行“本利丰步步高”2014	63,000,000	2015-6-24	2015-9-18		63,000,000	48,297.27	是	0	否	否	

	年第1期开放式理财产品											
中国农业银行股份有限公司彝良县支行	中国农业银行“本利丰步步高”2014年第1期开放式理财产品	3,000,000	2015-9-21	2015-12-10		3,000,000	40,528.77	是	0	否	否	
合计	/	124,000,000	/	/	/	124,000,000	277,026.92	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0					
委托理财的情况说明							无					

2、委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	关联关系	投资盈亏
会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司	4,500	5年			会泽县融资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	
呼伦贝尔经济技术开发区华业投资有限公司	1,500	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	108.82
呼伦贝尔经济技术开发区创业投资有限公司	1,500	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	108.82
呼伦贝尔园区投资开发有限责任公司	1,500	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否	其他	108.82
呼伦贝尔经济技术开发区自来水有限公司	500	5年	7.336%	用于呼伦贝尔经济技术开发区内五家食品企业整体搬迁补偿。	呼伦贝尔市中小企业投资担保有限责任公司	否	否	否	否		3.63

委托贷款情况说明

公司2012年向会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司提供委托贷款5,000万元，贷款用于会泽冶炼分公司16万吨铅锌冶炼项目生产厂区搬迁范围内村民搬迁补偿支出。2015年5月，根据公司与会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司、中国农业银行股份有限公司会泽县支行签订的《中国农业银行股份有限公司委托贷款合同》的规定，会泽县万鑫城市投资开发有限责任公司部分提前偿还公司借款500万元。

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的进展情况

经公司第五届董事会第十九次会议及公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司拟向苏庭宝先生发行股份购买荣达矿业 49% 股权，同时向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金事宜。2015 年 10 月 30 日，公司收到中国证监会《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司向苏庭宝先生发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2387 号）。

2016 年 3 月 24 日，公司完成了荣达矿业 49% 股权的过户手续及相关工商变更登记，公司已持有荣达矿业 100% 股权。

2016 年 3 月 31 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了向苏庭宝先生发行 212,788,416 股新股股份登记手续。至此，苏庭宝先生持有公司 11.32% 股权。驰宏锌锗尚需向主管行政机关办理因本次交易涉及的注册资本、公司章程等工商变更登记手续及完成相关信息披露工作。本次交易之募集配套资金工作正在推进中。

(二) 关于公司非公开发行公司债券的进展情况

经公司第五届董事会第二十七次会议及公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司面向合格投资者非公开发行不超过人民币 20 亿元 (含 20 亿元) 的公司债券。发行期限不超过 3 年(含 3 年)。2016 年 3 月 14 日，上交所受理了公司关于非公开发行公司债券的申请；2016 年 3 月 24 日，上交所向公司发出了《关于云南驰宏锌锗股份有限公司面向合格投资者非公开发行公司债券挂牌转让审核反馈意见》(20160313S0203)；2016 年 4 月 13 日，公司向上交所回复了上述审核反馈意见。截至本报告日，该项工作正在推进中。

(三) 公司关于拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权的进展情况

为落实公司资源发展战略，作为公司“十二五”期间走出去的重要区域，公司拟通过控股西藏鑫湖矿业有限公司（以下简称“西藏鑫湖”）的方式进而开拓西藏资源储备基地。2011 年 9 月 16 日，公司第四届董事会第十九次临时会议审议通过《关于拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权并增资的议案》，同意公司启动收购西藏鑫湖

部分股权的相关事宜（内容详见公司刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临 2011-31 号”、“临 2011-32 号”公告）。

协议签署后，公司以 2011 年 6 月 30 日为评估基准日对西藏鑫湖和西藏墨竹工卡元泽选矿有限公司的相关实物资产进行了评估。但截至目前，受制于西藏鑫湖与天瑞集团有限公司的诉讼纠纷及西藏鑫湖各股东未能就西藏鑫湖矿山后续勘探、开发投入达成一致，从而制约了公司实施本次收购事宜。目前，相关问题仍处于协商解决过程中。

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一）社会责任工作情况

内容详见公司 2016 年 4 月 26 日在上交所网站披露的《云南驰宏锌锗股份有限公司 2015 年度社会责任报告》。

（二）属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司具体环保情况说明详见公司 2016 年 4 月 26 日在上交所网站上披露的《云南驰宏锌锗股份有限公司 2015 年度环境报告书》。

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第五节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况 无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	120,470
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	108,771

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
云南冶金集团股份有限公司	0	829,505,201	49.74	0	质押	202,960,431	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	22,571,300	22,571,300	1.35	0	未知		其他
中国证券金融股份有限公司	17,177,797	17,177,797	1.03	0	未知		其他
上海浦东发展银行股份有限公司— 长信金利趋势混合型证券投资基金	-14,400,435	17,015,961	1.02	0	未知		其他
欧阳江	12,500,000	12,500,000	0.75	0	未知		境内自然人
陈世辉	11,568,300	11,568,300	0.69	0	未知		境内自然人
全国社保基金一一二组合	9,001,578	9,001,578	0.54	0	未知		其他
曲靖富盛铅锌矿有限公司	-690,000	8,115,681	0.49	0	未知		其他
上海飞科投资有限公司	8,100,000	8,100,000	0.49	0	未知		其他
会泽县开发投资有限责任公司	425,686	5,420,000	0.33	0	未知		国有法人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
云南冶金集团股份有限公司	829,505,201	人民币普通股	829,505,201
中央汇金资产管理有限责任公司	22,571,300	人民币普通股	22,571,300
中国证券金融股份有限公司	17,177,797	人民币普通股	17,177,797
上海浦东发展银行股份有限公司—长信金利趋势混合型证券投资基金	17,015,961	人民币普通股	17,015,961
欧阳江	12,500,000	人民币普通股	12,500,000
陈世辉	11,568,300	人民币普通股	11,568,300
全国社保基金一一二组合	9,001,578	人民币普通股	9,001,578
曲靖富盛铅锌矿有限公司	8,115,681	人民币普通股	8,115,681
上海飞科投资有限公司	8,100,000	人民币普通股	8,100,000
会泽县开发投资有限责任公司	5,420,000	人民币普通股	5,420,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	国有法人股股东云南冶金集团股份有限公司为公司的控股股东，与其他股东之间不存在关联关系。公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

名称	云南冶金集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	田永
成立日期	2008-12-31
主要经营业务	矿产品、冶金产品、副产品、延伸产品。承包境外有色冶金工程和境内国际招标工程，承包上述境外工程的勘察、咨询、设计和监理项目；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；冶金技术开发、转让及培训；冶金生产建设所需材料及设备的经营；仪器仪表检测机技术服务。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审批的项目和时限开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、无控股和参股的其他境外上市公司。 2、持有云南铝业股份有限公司（股票代码:000807）932,761,382 股。
其他情况说明	

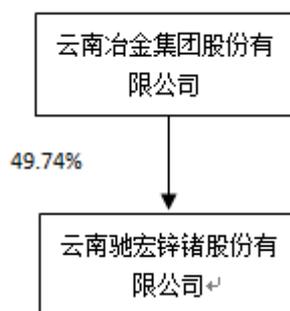
2、公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3、报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

4、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

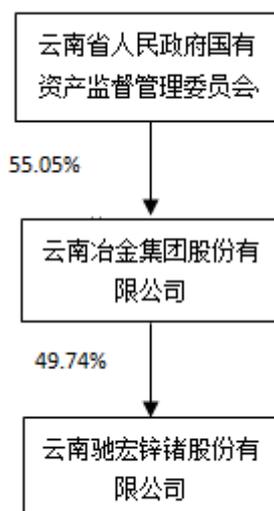


(二) 实际控制人情况

1、法人

名称	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	罗昭斌
成立日期	2004-01-18

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

不适用

第六节 优先股相关情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孙勇	董事长	男	44	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	0.00	是
田永	董事	男	56	2016-2-1	2019-2-1	0	5,000	5,000	从二级市场购入	0.00	是
沈立俊	董事	男	50	2012-12-28	2019-2-1	0	15,000	15,000	从二级市场购入	0.00	是
沈立俊	总经理(离任)	男	50	2012-12-28	2015-4-17	0	0	0	从二级市场购入	11.33	否
苏廷敏	董事	男	56	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	33.92	否
王峰	董事	男	49	2012-12-28	2016-2-1	0	20,000	20,000	从二级市场购入	0.00	是
王峰	副总经理(离任)	男	49	2008-6-26	2016-2-1	0	0	0	从二级市场购入	27.20	否
孙成余	总经理	男	44	2015-4-17	2019-2-1	0	20,000	20,000	从二级市场购入	0.00	否
孙成余	董事	男	44	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	从二级市场购入	24.42	否
孙成余	副总经理(离任)	男	44	2007-6-3	2015-4-16	0	0	0	从二级市场购入	6.51	否
陈青	董事、党委书记	男	46	2015-1-12	2019-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	32.56	否
朱锦余	独立董事	男	48	2012-12-28	2019-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	15.00	否
石英	独立董事	女	52	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	0.00	否
王榆森	独立董事	男	42	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	0.00	否
李富昌	独立董事	男	34	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	0.00	否
张自义	监事会主席	男	51	2006-10-12	2019-2-1	0	10,800	10,800	从二级市场购入	0.00	是
罗刚	监事	女	39	2012-12-28	2019-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	0.00	是

刘鹏安	监事	男	55	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	27.96	否
何吉勇	职工监事	男	53	2015-3-13	2019-2-1	0	10,000	10,000	/	26.05	否
刘文方	职工监事	男	43	2016-2-1	2019-2-1	0	0	0	/	25.53	否
曾普海	副总经理	男	51	2014-11-6	2019-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	26.05	否
柴正龙	副总经理	男	44	2014-11-6	2019-2-1	0	15,000	15,000	从二级市场购入	26.05	否
罗大锋	副总经理	男	48	2016-3-22	2019-2-1	0	0	0	/	0.00	是
李昌云	总会计师	男	47	2012-12-28	2019-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	26.05	否
贾著红	总工程师	男	50	2012-12-28	2019-2-1	0	11,000	11,000	从二级市场购入	26.05	否
黎文刚	董事会秘书	男	33	2013-3-13	2019-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	22.79	否
董英	董事长（离任）	男	60	2006-10-12	2016-2-1	0	0	0	/	0.00	否
陈华国	董事（离任）	男	52	2012-12-28	2016-2-1	0	10,800	10,800	从二级市场购入	0.00	是
许彦明	董事（离任）	男	55	2012-12-28	2016-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	0.00	是
赵翠青	独立董事（离任）	女	60	2012-12-28	2016-2-1	0	20,000	20,000	从二级市场购入	15.00	否
段万春	独立董事（离任）	男	59	2015-1-12	2016-2-1	0	5,500	5,500	从二级市场购入	15.00	否
张杰	监事（离任）	男	51	2012-12-28	2016-2-1	0	0	0	/	0.00	是
谢开龙	职工监事（离任）	男	53	2012-12-28	2015-3-13	0	0	0	/	1.44	否
陆跃邦	职工监事（离任）	男	50	2012-12-28	2016-2-1	0	10,000	10,000	从二级市场购入	21.50	否
合计	/	/	/	/	/	0	223,100	223,100	/	410.41	/

备注：

1、经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司支付独立董事津贴每人每年 15 万元人民币（税前）。

2、现任董事苏廷敏、职工监事刘鹏安报告期内在公司全资子公司荣达矿业任高级管理人员，2015 年从公司领取薪酬系 2015 年度从荣达矿业领取的薪酬；现任职工监事刘文方 2013 年 10 月至 2015 年 5 月任公司全资子公司彝良驰宏高级管理人员，2015 年 5 月至今任公司纪检-审计监察部部长，2015 年从公司领取薪酬系 2015 年度从彝良驰宏和公司领取的薪酬；离任职工监事陆跃邦报告期内任公司会泽矿业分公司高级管理人员，2015 年从公司领取薪酬系 2015 年度从会泽矿业分公司领取的薪酬；离任职工监事谢开龙报告期内从公司领取的薪酬系 2014 年在公司任工会主席的剩余年薪。

姓名	主要工作经历
孙勇	<p>历任云南省昭通市绥江县田坝镇科技副镇长（挂职）；云南省证券监督管理委员会上市处副主任科员；中国证监会云南监管局上市处、稽查处主任科员；中国证监会云南监管局稽查处副处长、主持工作副处长、处长；中国证监会云南监管局机构监管处处长、稽查处处长；云南冶金集团股份有限公司副总经理；中共文山州委常委、州委统战部部长、常务副州长。现任云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记、副董事长；公司董事长。</p>
田永	<p>历任云南铝厂电解车间技术员、副主任、电解二车间代理主任、总调度长兼调度科科长、加工分厂厂长、生产部副部长兼生产调度科科长、总调度长、厂长助理兼生产处处长、副厂长、党委委员、厂长；云南铝业股份有限公司副董事长、总经理、党委委员；云南冶金集团总公司党委常委、副总经理、总经理、党委副书记；云南冶金集团股份有限公司总经理、党委副书记、董事。现任云南冶金集团股份有限公司董事长、党委书记；公司董事。</p>
沈立俊	<p>历任云南会泽铅锌矿第一冶炼厂鼓风机车间副主任、主任；云南会泽铅锌矿第二冶炼厂副厂长、厂长；公司副总经理、总工程师；昆明冶研新材料股份有限公司总经理、党委副书记；公司总经理、党委副书记。现任云南冶金集团股份有限公司总经理助理兼环保管控中心主任、市场总监、阳光营销管控中心主任；公司董事。</p>
苏廷敏	<p>历任辽宁省葫芦岛市高桥加油站站长；辽宁省葫芦岛市高桥开发区政府综合办公室主任；辽宁省葫芦岛市高桥开发区人大主席。现任新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司副总经理；公司董事。</p>
王峰	<p>历任昆明有色冶金设计研究院技术员、助理工程师、地质专业组组长、工程师、采矿设计研究所副所长、矿山工程设计分院副院长、副总工程师、院长、党支部书记；公司副总经理兼云南驰宏资源勘查开发有限公司总经理、公司副总经理。现任云南冶金集团股份有限公司副总工程师、首席地质工程师；公司董事。</p>
孙成余	<p>历任云南会泽铅锌矿第二冶炼厂硫制液车间副主任、主任；云南会泽铅锌矿第二冶炼厂主任工程师；公司第二冶炼厂主任工程师、副厂长兼主任工程师；云南冶金集团总公司曲靖有色基地指挥部技术管理处主任工程师；公司曲靖锌厂厂长兼党总支书记；公司副总工程师兼曲靖锌厂厂长、总工办主任；公司党委委员、党委副书记、副总经理兼公司会泽冶炼厂党委委员、党委书记、经理。现任公司总经理、党委委员、党委副书记、董事。</p>
陈青	<p>历任云南会泽铅锌矿采选厂麒麟坑机电副坑长；云南会泽铅锌矿采选厂办公室主任；公司会泽采选厂副厂长；公司机修加工厂厂长、党总支书记；公司人力资源中心人力资源处处长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司党委书记；昭通市铅锌矿矿长兼资源接替工程指挥部指挥长；彝良驰宏矿业有限责任公司总经理、党委副书记兼资源接替工程指挥部指挥长、昭通驰宏矿业有限责任公司总经理、巧家驰宏矿业有限责任公司总经理；公司党委书记兼巧家驰宏矿业有限责任公司总经理、大关驰宏矿业有限责任公司总经理。现任公司党委委员、党委书记、董事。</p>

朱锦余	历任云南财经大学会计学院副院长、党委书记；云南财经大学会计研究所常务副所长；云南财经大学科研处处长；云南财经大学人事处处长。现任云南财经大学会计学院二级教授、财务与会计研究中心主任、云南沃森生物技术股份有限公司独立董事、云南西仪工业股份有限公司独立董事、昆明川金诺化工股份有限公司独立董事、华能澜沧江水电股份有限公司独立董事、公司独立董事。
石英	历任辽宁大学法律系讲师、副教授。现任辽宁大学法学院教授，沈阳惠天热电股份有限公司独立董事、中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司独立董事、铁岭新城投资控股股份有限公司独立董事、黑龙江京蓝科技股份有限公司独立董事、公司独立董事。
王榆森	历任广西凭祥市边境贸易管理局局长助理；中国贸易促进委员会深圳分会法律部、出证认证部办证员；国家物资储备局深圳办事处副主任科员；广东雅尔德律师事务所律师。现任广东金圳律师事务所律师；公司独立董事。
李富昌	历任云南师范大学经济与管理学院科研办主任，昆明工业职业技术学院物流学科带头人、运输工程学院副院长（挂职），昆明妙思策企业管理有限公司技术总监。现为云南省中青年学术与技术带头人后备人才，云南师范大学经济与管理学院副教授、硕士生导师；公司独立董事。
张自义	历任云南冶金集团总公司财务部副主任、主任，云南冶金集团总公司董事、副总会计师兼财务部主任；云南冶金集团总公司董事、总会计师。现任云南冶金集团股份有限公司党委常委、董事、总会计师；公司监事会主席。
罗刚	历任云南云建会计师事务所有限公司副主任会计师；昆明冶金高等专科学校监审处副主任科员、基建财务科科长；云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部审计处副处长。现任云南冶金集团股份有限公司纪检审计监察部副部长兼审计处处长；公司监事。
刘鹏安	历任天水糖业烟酒采购供应站计财科会计、会计电算室主任、综合批发公司财务科科长；天水盛达木制品有限责任公司财务科科长；河北涞源天源铅锌选矿厂、河北涞源兰光铅锌矿财务负责人；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司财务部部长。现任新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司监事会主席、审计监察部部长；新巴尔虎右旗超凡矿业有限责任公司财务负责人、董事；公司监事。
何吉勇	历任云南会泽铅锌矿采选厂人事教育科副科长、科长、副厂长；云南会泽铅锌矿人教处副处长兼矿职工学校副校长和函授分部副主任；云南会泽铅锌矿人教处处长；公司人力资源处处长、人力资源部主任、人力资源部部长；云南文山铝业有限公司党委副书记；公司党委副书记兼纪委书记。现任公司党委副书记、工会主席、职工监事。
刘文方	历任云南冶金集团总公司曲靖有色基地建设指挥部财务处综合科副科长；公司财务部材料一科副科长；公司财务中心财务处材料科科长；云南省昭通市铅锌矿副矿长、2000吨/日选厂建设指挥部财务科科长；彝良驰宏矿业有限责任公司财务总监兼彝良驰宏矿业有限责任公司经营部部长；彝良驰宏矿业有限责任公司总会计师。现任公司纪检审计监察部部长、职工监事。
曾普海	历任云南会泽铅锌矿采选厂跃进坑副坑长、坑长；公司采选厂副厂长兼会泽资源

	接替工程指挥部工程处副处长；公司技术监督处处长；公司副总工程师兼会泽采选厂厂长；新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司总经理；大兴安岭金欣矿业有限公司党委书记；公司矿山管理中心副主任、主任。现任公司副总经理兼生产运营中心主任。
柴正龙	历任公司营销部期货科副科长、科长、营销部副部长兼期货科科长；云南驰宏国际商贸有限公司副经理兼市场期货管理部经理、产品销售部经理；驰宏国际商贸有限公司副总经理、总经理兼党总支书记、公司总经理助理、驰宏实业发展（上海）有限公司总经理。现任公司副总经理兼电子商务中心主任。
罗大锋	历任公司资源接替工程指挥部资源开发处地质研究室副主任；公司资源开发部地质研究所所长、地质研究室主任；云南驰宏资源勘查开发有限公司地质研究部副部长、副总经理、总经理；云南冶金资源股份有限公司副总经理。现任公司副总经理。
李昌云	历任会泽采选厂经营科副科长、会泽采选厂财务科科长；公司财务处会计科科长、财务处副处长、财务中心处长。现任公司总会计师。
贾著红	历任山西中条山有色金属公司侯马冶炼厂冶金科副科长、技术科副科长、生产科副科长、生产部主任、高级工程师；云南新立有色金属有限公司高级工程师；云南冶金集团总公司曲靖有色基地建设指挥部高级工程师；公司曲靖铅厂厂长；公司副总工程师兼艾萨炉分厂厂长兼会泽老厂技术改造项目筹备组副组长；公司总工程师兼技术部部长、矿冶研究院院长。现任公司总工程师。
黎文刚	历任公司曲靖分公司锌厂办公室副主任，公司战略发展部并购科副科长、规划发展部投资主管、规划发展部规划室副主任、战略管理部副部长、资本运营部部长、董事会秘书兼资本运营部部长。现任公司董事会秘书兼战略与资本运营中心主任。

其它情况说明

1、根据《公司法》、《公司章程》等相关规定，公司董事、监事的任期为3年。公司第五届董事、监事于2015年12月28日任期届满，需进行换届选举。鉴于上述时点公司新一届董事、监事候选人的提名工作尚未完成，换届选举工作延期至2016年2月1日。详细情况请见公司于2015年12月26日披露在《中国证券报》、《上海证券报》和 www.sse.com.cn 上的“临2015-065号”公告。

2、经公司2016年第一次临时股东大会审议通过，同意选举孙勇先生、田永先生、沈立俊先生、苏廷敏先生、王峰先生、孙成余先生、陈青先生、朱锦余先生、石英女士、王榆森先生、李富昌先生为公司第六届董事会董事，其中朱锦余先生、石英女士、王榆森先生、李富昌先生为公司独立董事；同意选举张自义先生、罗刚女士和刘鹏安先生为公司第六届监事会监事；经公司职工代表分组会选举通过，同意选举何吉勇和刘文方先生为公司职工监事。经公司第六届董事会第一次会议审议通过，同意聘任曾普海先生、柴正龙先生为公司副总经理，李昌云先生为公司总会计师，贾著红先生为公司总工程师，黎文刚先生为公司董事会秘书。

3、经公司第六届董事会第二次会议审议通过，同意聘任罗大锋先生为公司副总经理。董英先生、陈华国先生、许彦明先生、赵翠青女士和段万春先生因第五届董事会董事任期届满，不再担任公司董事；张杰先生和陆跃邦先生因公司第五届监事会监事任期届满，不再担任公司监事。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期
田永	云南冶金集团股份有限公司	董事长、党委书记	2014年7月
孙勇	云南冶金集团股份有限公司	副董事长、总经理、党委副书记	2015年12月
沈立俊	云南冶金集团股份有限公司	总经理助理兼环保管控中心主任、市场总监、阳光营销管控中心主任	2015年4月
王峰	云南冶金集团股份有限公司	副总工程师、首席地质工程师	2016年2月
张自义	云南冶金集团股份有限公司	董事、总会计师	2005年12月
罗刚	云南冶金集团股份有限公司	纪检审计监察部副部长兼审计处处长	2015年10月
陈华国	云南冶金集团股份有限公司	副总经济师兼组织宣传与人力资源部部长	2016年4月
许彦明	云南冶金集团股份有限公司	副总经济师兼资本运营部部长	2016年4月
在股东单位任职情况的说明	陈华国先生、许彦明先生为报告期内离任董事。		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
董英	云南省人大常委会环境与资源保护工作委员会	副主任	2014年5月	
	北京云冶汇金投资有限公司	董事长	2015年12月	
田永	云南铝业股份有限公司	董事长	2014年4月	
	云铝国际有限公司	董事(主持工作)	2011年9月	
	云南冶金集团创能铝空气电池股份有限公司	董事长	2015年7月	
沈立俊	驰宏(香港)国际投资有限公司	董事	2013年3月	
	驰宏(香港)国际矿业有限公司	董事	2015年2月	
	驰宏卢森堡有限公司	董事	2014年10月	
	驰宏加拿大矿业有限公司	董事	2014年10月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	管委会成员	2013年6月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事	2013年4月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事长	2015年3月	
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司	董事	2015年1月		

	玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	董事	2015 年 1 月	
	玻利维亚亚马逊股份有限公司	董事	2015 年 1 月	
	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2013 年 5 月	
陈青	云南冶金资源股份有限公司	董事	2015 年 8 月	
	彝良驰宏矿业有限公司	执行董事	2014 年 11 月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事	2014 年 10 月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	董事长	2014 年 11 月	
	宁南三鑫矿业开发有限公司	董事长	2014 年 11 月	
王峰	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事长	2014 年 12 月	
	云南冶金资源股份有限公司	董事长	2015 年 9 月	
	大兴安岭云冶矿业开发有限公司	执行董事	2015 年 9 月	
	驰宏（香港）国际投资有限公司	董事	2013 年 5 月	
	驰宏（香港）国际矿业有限公司	董事	2013 年 9 月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	管委会成员	2013 年 6 月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	董事长	2011 年 7 月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2012 年 5 月	
	驰宏国际矿业股份有限公司	董事	2012 年 7 月	
	驰宏秘鲁矿业有限公司	董事长	2014 年 8 月	
	玻利维亚扬帆矿业股份有限公司	董事长	2013 年 5 月	
	玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	董事长	2013 年 5 月	
	玻利维亚亚马逊股份有限公司	董事长	2013 年 9 月	
许彦明	云南冶金集团投资公司	董事	2014 年 4 月	
	昆明有色冶金设计院股份有限公司	董事	2014 年 4 月	
陈华国	云南云铝涌鑫铝业有限公司	董事	2015 年 2 月	
朱锦余	云南沃森生物技术股份有限公司	独立董事	2009 年 6 月	
	云南西仪工业股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月	
	昆明川金诺化工股份有限公司	独立董事	2011 年 8 月	
	华能澜沧江水电股份有限公司	独立董事	2015 年 9 月	
石英	沈阳惠天热电股份有限公司	独立董事	2012 年 9 月	
	中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司	独立董事	2013 年 6 月	
	铁岭新城投资控股股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月	
	黑龙江京蓝科技股份有限公司	独立董事	2014 年 7 月	
王榆森	广东金圳律师事务所	律师	2013 年 1 月	
李富昌	云南师范大学经济与管理学院	副教授	2010 年 12 月	

张自义	云南铝业股份有限公司	监事会主席	2011年1月	
	云南冶金集团财务有限公司	董事长	2012年11月	
	诚泰财产保险股份有限公司	董事	2012年3月	
罗刚	昆明攀昆大厦有限公司	监事	2012年5月	
	北京云冶汇金投资有限公司	监事	2013年10月	
	云南冶金集团投资有限公司	监事	2013年6月	
孙成余	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2013年5月	
曾普海	昭通驰宏矿业有限公司	执行董事	2015年11月	
	巧家驰宏矿业有限公司	执行董事	2015年11月	
	云南澜沧铅矿有限公司	执行董事	2014年11月	
	赫章驰宏矿业有限公司	执行董事	2015年11月	
	云南永昌铅锌股份有限公司	董事长	2014年12月	
	昆明弗拉瑞矿业有限公司	董事	2013年8月	
	宁南三鑫矿业开发有限公司	董事	2013年8月	
	大关驰宏矿业有限公司	董事长	2015年11月	
柴正龙	上海京驰国际贸易有限公司	执行董事	2015年11月	
	驰宏实业发展(上海)有限公司	执行董事	2014年11月	
	驰宏国际商贸有限公司	执行董事	2014年11月	
	云南北方驰宏光电有限公司	董事	2015年4月	
李昌云	云南冶金集团财务有限公司	董事	2015年11月	
	云南冶金资源股份有限公司	监事	2015年9月	
	上海京驰国际贸易有限公司	监事	2014年7月	
	塞尔温驰宏矿业有限公司	管委会成员	2013年6月	
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	董事	2009年3月	
	新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	监事	2016年3月	
	大兴安岭金欣矿业有限公司	监事	2011年7月	
贾著红	云南永昌铅锌股份有限公司	董事	2015年11月	
	呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	执行董事	2015年10月	
	云南驰宏资源综合利用有限公司	董事长	2015年8月	
	驰宏科技工程股份有限公司	董事	2012年5月	
黎文刚	西藏驰宏矿业有限公司	执行董事	2014年7月	
刘鹏安	新巴尔虎右旗超凡矿业有限责任公司	财务负责人、 董事	2015年4月	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会确定，公司职工代表监事的薪酬根据其任公司任职薪酬标准确定。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员按照公司相关薪酬制度确定并执行。 根据股东大会决议，公司每年支付给每位独立董事 15 万元的独立董事津贴（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“七、（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	410.41 万

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
董英	董事长	离任	任期届满
沈立俊	副董事长	离任	任期届满
陈华国	董事	离任	任期届满
许彦明	董事	离任	任期届满
赵翠青	独立董事	离任	任期届满
段万春	独立董事	离任	任期届满
张杰	监事	离任	任期届满
谢开龙	职工监事	离任	工作变动辞任
陆跃邦	职工监事	离任	任期届满
王峰	副总经理	离任	工作变动辞任
孙勇	董事长	选举	工作需要
田永	董事	选举	工作需要
沈立俊	董事	选举	工作需要
苏廷敏	董事	选举	工作需要
王峰	董事	选举	工作需要
孙成余	董事	选举	工作需要
陈青	董事	选举	工作需要
朱锦余	独立董事	选举	工作需要
石英	独立董事	选举	工作需要
王榆森	独立董事	选举	工作需要
李富昌	独立董事	选举	工作需要
张自义	监事会主席	选举	工作需要
罗刚	监事	选举	工作需要
刘鹏安	监事	选举	工作需要
何吉勇	职工监事	选举	工作需要
刘文方	职工监事	选举	工作需要
孙成余	总经理	聘任	工作需要
曾普海	副总经理	聘任	工作需要
柴正龙	副总经理	聘任	工作需要
罗大锋	副总经理	聘任	工作需要
李昌云	总会计师	聘任	工作需要
贾著红	总工程师	聘任	工作需要
黎文刚	董事会秘书	聘任	工作需要

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,110
主要子公司在职员工的数量	6,364
在职员工的数量合计	11,474
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,021
销售人员	147
技术人员	1,024
财务人员	121
行政人员	112
其他人员	3,049
合计	11,474
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士及以上学历	3
硕士研究生学历	123
本科学历	1,996
大专学历	2,333
大专以下学历	7,019
合计	11,474

(二) 薪酬政策

根据当期经济效益、可持续发展状况、劳动生产率、地区人均人工成本等确定公司年度薪酬总额。公司实行以职位薪点工资为基础的复合型工资管理体系。公司高管层、分子公司领导班子和公司职能部门部门长实行根据任职者业绩水平确定的年薪制，一般管理人员和技术操作工人等采用以职位评价为基础的职位工资制。每月根据组织绩效和个人绩效完成情况发放员工职位工资，并确保当月工资不低于当地的最低工资标准。每月按时足额为员工缴纳“五险两金”。

(三) 培训计划

2016年，驰宏学院以“围绕中心、破解难题，以内为主、以外为辅”的整体工作思路，稳步推进两级学院建设，将加大内训师培养力度，快速推进两级学院内训师队伍建设，着力提升内部培训队伍的业务素质，增强内部培训工作的规划性、系统性和完善性，通过健全内部机制和优化外部合作来提升学院建设水平，围绕公司战略提供专业、优质、高效的人才培养机制和方案，为公司“十三五”战略规划提供有力保障。

七、其他

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内部管理制度。公司根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，制定了《公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理情况具体如下：

（一）股东与股东大会：报告期内，公司召开了4次股东大会，股东大会的召集、召开和表决程序严格遵守有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定。公司确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东均能按其持有的股份享有并充分行使自己的权利。

（二）控股股东与上市公司的关系：报告期内，公司控股股东依法行使股东权利，承担义务。公司与控股股东在资产、业务、机构、财务、人员等方面严格独立。未发现控股股东非经营性占用公司资金和资产的情况。

（三）董事与董事会：报告期内，公司召开了6次董事会，其中以现场方式召开4次，审议事项涉及公司重大事项、经营策略、重大投资等。公司董事会的召集、召开、表决等相关程序均严格按照有关法律法规和公司《董事会议事规则》的规定。本公司的董事均了解其作为董事的权利、义务和责任，均能履行诚信和勤勉尽职的职责，对于需董事会审议的各项议案，做到了会前广泛了解议案相关信息，会中认真审核议案内容，并客观、审慎行使表决权。

（四）监事与监事会：报告期内，公司召开了4次监事会，其中以现场方式召开1次，监事会的召集召开程序符合公司《监事会议事规则》的规定。公司监事能够认真履行自己的职责，从股东利益出发，对公司重大事项、财务及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

（五）信息披露与透明度：报告期内，公司严格按照法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露公司的重大事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有股东以平等的机会获知公司应予公告的信息。

(六) 投资者关系及相关利益者：公司根据《投资者关系管理制度》，积极拓宽与投资者沟通的渠道，充分尊重和维护投资者的合法权益。

(七) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》及公司新修订的《内幕信息知情人管理制度》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内部信息知情人登记备案工作，防范内幕信息知情人滥用知情权进行内幕交易的行为。经自查，未发现 2015 年度公司内幕信息知情人在影响公司股份的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员不存在因违反内幕信息知情人登记制度或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

公司治理是一项长期完善的工作，公司不断根据相关法律法规和公司内部条件、外部环境的变化，持续推进和完善公司治理工作，不断完善治理结构，提升公司治理和管理水平，确保公司持续、健康和稳步发展。

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

报告期内，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 12 日	www. sse. com. cn	2015 年 1 月 13 日
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 19 日	www. sse. com. cn	2015 年 5 月 20 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 5 日	www. sse. com. cn	2015 年 6 月 6 日
2015 年第三次临时股东大会	2015 年 9 月 2 日	www. sse. com. cn	2015 年 9 月 3 日

股东大会情况说明

按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，股东按所持股份平等的享有股东权利、并承担相应义务；公司股东大会的召集、召开和表决程序都是按照公司《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定进行的，历次股东大会均聘请了律师到场进行现场见证；同时对公司关联交易的决策程序进行了明确的规定，历次关联交易表决时关联股东都回避了表决，确保关联交易的公平合理。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
董英	否	6	2	2	4	0	是	0
沈立俊	否	6	6	2	0	0	否	4
陈华国	否	6	5	2	1	0	否	1
陈青	否	5	5	2	0	0	否	4
许彦明	否	6	5	2	1	0	否	1
王峰	否	6	4	2	2	0	是	1
赵翠青	是	6	6	3	0	0	否	2
段万春	是	6	6	2	0	0	否	4
朱锦余	是	6	6	2	0	0	否	4

注：上表中“亲自出席次数”包含“以通讯方式参加次数”

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

董事董英先生因工作原因，未能亲自出席公司第五届董事会第二十一次会议、第五届董事会第二十二次会议、第五届董事会第二十四次会议、第五届董事会第二十五次会议，均委托董事沈立俊先生出席会议并行使表决权。董事王峰先生因工作原因未能亲自出席第五届董事会第二十一次会议、第五届董事会第二十四次会议，分别委托董事沈立俊先生和董事陈青先生出席会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注
赵翠青	关于对全资子公司云南驰宏资源勘查开发有限公司增资暨关联交易的议案	引进关联方出资，虽然有利于发挥云南驰宏资源勘查开发有限公司技术优势，扩大其业务范围。但增资完成后，云南驰宏资源勘查开发有限公司由公司全资子公司变为参股公司，会降低公司矿业开发产业链的完整性且增加关联交易。	否	

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

公司于 2015 年 8 月 17 日召开的第五届董事会第二十五次会议，审议了《云南驰宏锌锗股份有限公司关于对全资子公司云南驰宏资源勘查开发有限公司增资暨关联交易的预案》，独立董事赵翠青女士对本议案投弃权票，弃权的理由为：引进关联方

出资，虽然有利于发挥云南驰宏资源勘查开发有限公司技术优势，扩大其业务范围。但增资完成后，云南驰宏资源勘查开发有限公司由公司全资子公司变为参股公司，会降低公司矿业开发产业链的完整性且增加关联交易。（详见公司临“2015-051”号公告）

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

公司董事会下设战略、薪酬与考核和审计共三个专门委员会，报告期内董事会专门委员会委员积极发挥各自专业优势，审慎勤勉履行职责，努力为公司经营发展提供支持。

2015 年，董事会战略委员会召开会议 1 次，对公司发行股份购买资产并募集配套资金、公司子公司之间股权收购、公司对外投资等事项进行了审核，对审核事项无异议，同意提交公司董事会审议。

董事会薪酬与考核委员会召开会议 1 次，对公司高级管理人员 2014 年度薪酬兑现及 2015 年度发放标准进行了审核，认为公司高级管理人员 2014 年度薪酬发放程序严格按照考核结果执行，但 2015 年度高级管理人员的薪酬发放标准需进一步与市场接轨，需保证其工作积极性和创造性。

董事会审计委员会共召开会议 4 次，对公司 2014 年财务及内控审计计划、公司 2014 年内部审计总结及 2015 年内部审计计划、公司 2015 年内部控制实施方案、公司聘任 2015 年会计师事务所、公司定期报告等事项进行了审核，对上述审核事项无异议，同意提交公司董事会审议。

2015 年 8 月 14 日，公司召开董事会审计委员会 2015 年第三次会议，对《关于对全资子公司云南驰宏资源勘查开发有限公司增资暨关联交易的预案》审核后认为：本次关联交易的价格是基于具备证券期货从业资格的审计、资产评估机构的审计和评估结果确定的，本次关联交易所涉及的资产均由具有证券期货从业资质的独立中介机构进行了专项的审计和评估，评估结果已报云南省国资委备案，定价程序符合相关法律法规的规定，同意将该预案提交公司董事会审议。

委员赵翠青女士认为：引进关联方出资，虽有利于发挥云南驰宏资源勘查开发有限公司的技术优势，扩大其业务范围。但增资完成后，云南驰宏资源勘查开发有限公

司由公司全资子公司变为参股公司，会降低公司矿业开发产业链的完整性且会增加关联交易。建议公司慎重考虑本次交易的必要性。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会认为公司董事会和经营层按照《公司法》《公司章程》及其有关法律法规规范运作，严格执行股东大会的各项决议，不断建立和健全公司内部管理制度，形成了良好的内控机制，各项决策程序符合法律法规的要求。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

无

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期内，经公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，同意公司2015年度继续对公司经营班子实行年薪制，公司总经理、党委书记2015年年薪暂按10万元/年分月预发，公司副总经理、党委副书记、纪委书记、总工程师、总会计师、工会主席和董事会秘书2015年年薪暂按8万元/年分月预发，薪酬兑现标准待年度工作结束后，由薪酬与考核委员会根据年度预算执行情况，并参考同类上市公司薪酬水平，提出最终年薪建议后报公司董事会审议通过后执行。

2016年4月22日，公司第六届董事会第三次会议对《关于兑现公司2015年度经营班子薪酬的议案》进行了审议，同意公司经营班子2015年度考核结果及薪酬发放标准。内容详见公司2016年4月26日刊登在www.sse.com.cn上的“临2016-022号”公告。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第六届董事会第三次会议审议通过了《公司2015年度内部控制自我评价报告》，全文详见2016年4月26日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年内部控制的有效性进行了审计，认为，公司于 2015 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Office Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code) : 100077
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

审计报告

瑞华审字[2016] 53090001 号

云南驰宏锌锗股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“驰宏锌锗”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是驰宏锌锗管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了云南驰宏锌锗股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱叙明

中国·北京

中国注册会计师：李叶潇

二〇一六年四月二十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,265,175,310.79	1,291,900,337.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	102,540.22	469,739.30
衍生金融资产			
应收票据	六、3	36,961,200.00	169,861,985.21
应收账款	六、4	143,221,287.65	79,026,076.87
预付款项	六、5	151,499,438.85	203,085,323.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	六、6	8,093,817.78	2,729,265.00
应收股利	六、7		1,820,060.00
其他应收款	六、8	154,201,581.08	178,938,202.16
买入返售金融资产			
存货	六、9	1,934,721,053.34	2,164,194,053.98
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、10	81,549,073.84	13,333,458.98
流动资产合计		3,775,525,303.55	4,105,358,502.15
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	六、11	143,695,306.86	148,636,119.76
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、12	257,621,759.74	133,465,627.74
投资性房地产			
固定资产	六、13	9,709,709,654.75	10,211,362,361.27
在建工程	六、14	8,059,884,682.09	6,803,369,942.38
工程物资	六、15	30,319,973.69	17,816,677.34
固定资产清理			
生产性生物资产	六、16	2,458,375.18	1,269,368.18
油气资产			
无形资产	六、17	10,096,379,511.74	10,107,379,468.90
开发支出	六、18	41,240,922.63	38,807,195.09
商誉	六、19	39,434,160.32	39,434,160.32
长期待摊费用	六、20	180,782,973.98	165,771,953.61
递延所得税资产	六、21	156,508,879.51	110,531,715.96
其他非流动资产	六、22	996,612,131.08	956,599,143.94
非流动资产合计		29,714,648,331.57	28,734,443,734.49
资产总计		33,490,173,635.12	32,839,802,236.64

流动负债：			
短期借款	六、23	6,138,896,359.49	5,669,519,488.07
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、24	11,250,298.37	548,425.00
衍生金融负债			
应付票据	六、25	120,000,000.00	99,897,228.06
应付账款	六、26	1,781,578,713.76	1,963,355,076.83
预收款项	六、27	93,119,173.07	70,471,541.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、28	392,100,630.10	342,012,066.73
应交税费	六、29	147,604,917.66	144,378,080.87
应付利息	六、30	113,389,239.57	80,389,117.13
应付股利	六、31	3,618,600.00	20,366,790.96
其他应付款	六、32	334,760,157.14	474,591,636.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	六、33	4,065,902,131.61	2,522,342,446.76
其他流动负债			
流动负债合计		13,202,220,220.77	11,387,871,898.46
非流动负债：			
长期借款	六、34	7,460,615,462.64	7,051,689,852.85
应付债券	六、35	993,623,199.04	1,989,712,197.23
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	六、36	258,128,001.43	496,838,429.39
长期应付职工薪酬	六、37	114,294,038.61	168,797,608.28
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、38	296,618,013.27	308,589,392.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,123,278,714.99	10,015,627,479.89
负债合计		22,325,498,935.76	21,403,499,378.35
所有者权益			
股本	六、39	1,667,560,890.00	1,667,560,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、40	4,038,564,197.18	4,037,616,713.60
减：库存股			
其他综合收益	六、41	-308,627,121.97	-234,988,838.78
专项储备	六、42	27,028,658.45	65,453,262.12
盈余公积	六、43	559,538,722.77	516,525,446.45

一般风险准备			
未分配利润	六、44	896,855,230.29	1,140,477,033.79
归属于母公司所有者权益合计		6,880,920,576.72	7,192,644,507.18
少数股东权益		4,283,754,122.64	4,243,658,351.11
所有者权益合计		11,164,674,699.36	11,436,302,858.29
负债和所有者权益总计		33,490,173,635.12	32,839,802,236.64

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：云南驰宏锌锗股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		993,902,550.85	853,327,358.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			48,435,000.00
应收账款	十五、1	276,184,503.84	393,449,663.56
预付款项		168,871,065.06	92,422,989.53
应收利息		8,000,067.78	2,729,265.00
应收股利		200,000,000.00	101,820,060.00
其他应收款	十五、2	471,223,279.23	143,354,351.90
存货		771,685,802.63	1,389,709,020.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,280,822,582.78	398,022,283.28
流动资产合计		4,170,689,852.17	3,423,269,991.69
非流动资产：			
可供出售金融资产		143,079,716.94	143,079,716.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	10,634,178,407.57	9,528,018,936.40
投资性房地产			
固定资产		5,498,528,335.16	6,805,445,534.64
在建工程		580,157,599.64	412,221,247.97
工程物资		77,153.40	3,395,790.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		552,373,852.13	480,232,910.38
开发支出		27,096,371.54	25,370,726.80
商誉			
长期待摊费用		117,166,666.70	94,833,333.34
递延所得税资产		85,545,921.65	69,722,811.02
其他非流动资产		1,030,692,672.50	1,123,401,252.24
非流动资产合计		18,668,896,697.23	18,685,722,260.23
资产总计		22,839,586,549.40	22,108,992,251.92

流动负债：			
短期借款		4,495,964,268.09	4,491,143,686.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		11,250,298.37	548,425.00
衍生金融负债			
应付票据		60,000,000.00	
应付账款		705,971,887.71	1,086,039,067.42
预收款项		223,476,588.41	204,531,795.61
应付职工薪酬		298,531,568.61	275,671,366.03
应交税费		40,280,537.68	28,062,733.31
应付利息		93,683,175.82	63,418,490.72
应付股利			
其他应付款		108,953,720.15	84,508,735.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		3,334,827,023.93	2,054,392,413.79
其他流动负债			
流动负债合计		9,372,939,068.77	8,288,316,714.23
非流动负债：			
长期借款		4,811,202,644.72	4,218,999,360.68
应付债券		993,623,199.04	1,989,712,197.23
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			39,361,135.75
长期应付职工薪酬		114,294,038.61	168,797,608.28
专项应付款			
预计负债			
递延收益		199,240,443.86	215,837,729.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,118,360,326.23	6,632,708,031.84
负债合计		15,491,299,395.00	14,921,024,746.07
所有者权益：			
股本		1,667,560,890.00	1,667,560,890.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,169,536,028.24	4,169,371,586.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		20,628,966.12	40,472,388.90
盈余公积		559,538,722.77	516,525,446.45
未分配利润		931,022,547.27	794,037,193.85
所有者权益合计		7,348,287,154.40	7,187,967,505.85
负债和所有者权益总计		22,839,586,549.40	22,108,992,251.92

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

合并利润表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		18,113,571,000.59	18,897,587,047.29
其中:营业收入	六、45	18,113,571,000.59	18,897,587,047.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,915,642,339.76	18,714,506,831.75
其中:营业成本	六、45	15,929,168,923.63	16,854,392,149.26
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			
营业税金及附加	六、46	97,514,943.57	74,318,537.18
销售费用	六、47	27,656,373.56	35,467,954.97
管理费用	六、48	809,721,949.46	840,952,712.01
财务费用	六、49	914,099,523.26	763,843,500.78
资产减值损失	六、50	137,480,626.28	145,531,977.55
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、51	-11,077,614.38	505,397.70
投资收益(损失以“-”号填列)	六、52	-92,289,099.56	21,460,148.65
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	六、52	4,741,934.11	7,318,773.23
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		94,561,946.89	205,045,761.89
加:营业外收入	六、53	71,152,522.12	66,147,894.95
其中:非流动资产处置利得	六、53	576,273.85	4,546,442.68
减:营业外支出	六、54	49,746,099.80	43,719,530.89
其中:非流动资产处置损失	六、54	6,681,229.39	12,582,465.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		115,968,369.21	227,474,125.95
减:所得税费用	六、55	46,958,828.45	94,184,291.93
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		69,009,540.76	133,289,834.02
归属于母公司所有者的净利润		49,525,606.32	161,165,148.80
少数股东损益		19,483,934.44	-27,875,314.78
六、其他综合收益的税后净额		-60,385,011.81	-69,884,432.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	六、56	-73,638,283.19	-66,928,278.92
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	六、56	-73,638,283.19	-66,928,278.92
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	六、56	-2,619,618.99	-4,114,039.60
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融			

资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	六、56	-71,018,664.20	-62,814,239.32
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	六、56	13,253,271.38	-2,956,153.81
七、综合收益总额		8,624,528.95	63,405,401.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,112,676.87	94,236,869.88
归属于少数股东的综合收益总额		32,737,205.82	-30,831,468.59
八、每股收益：	十六、2		
（一）基本每股收益(元/股)	十六、2	0.0297	0.0966
（二）稀释每股收益(元/股)	十六、2	0.0297	0.0966

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	5,977,094,585.35	4,774,100,348.01
减：营业成本	十五、4	4,619,971,990.40	3,562,153,717.13
营业税金及附加		49,295,803.46	32,653,936.29
销售费用		11,361,376.36	15,435,383.64
管理费用		411,866,815.12	429,444,480.16
财务费用		776,331,394.26	651,720,613.26
资产减值损失		47,871,934.90	237,381,221.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,701,873.37	294,025.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	321,029,806.71	315,608,389.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十五、5	2,120,483.72	724,475.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		370,723,204.19	161,213,410.64
加：营业外收入		57,627,639.76	49,465,236.51
其中：非流动资产处置利得		467,309.30	
减：营业外支出		17,136,330.65	16,795,677.07
其中：非流动资产处置损失		558,675.70	3,994,615.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		411,214,513.30	193,882,970.08
减：所得税费用		-18,918,249.94	-15,494,670.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		430,132,763.24	209,377,640.64
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		430,132,763.24	209,377,640.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,322,066,319.80	21,796,137,847.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,007,621.61	23,284,371.29
收到其他与经营活动有关的现金	六、57	109,587,222.83	72,258,257.85
经营活动现金流入小计		21,441,661,164.24	21,891,680,476.79
购买商品、接受劳务支付的现金		17,038,206,830.33	18,725,350,354.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,171,171,939.50	1,175,349,078.43
支付的各项税费		1,148,057,324.70	924,748,207.97
支付其他与经营活动有关的现金	六、57	247,544,985.73	182,080,166.60
经营活动现金流出小计		19,604,981,080.26	21,007,527,807.74
经营活动产生的现金流量净额		1,836,680,083.98	884,152,669.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,466,727.89
取得投资收益收到的现金		15,212,640.69	29,763,273.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		822,537.60	16,000.00
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	六、57	139,585,008.78	249,820,000.00
投资活动现金流入小计		155,620,187.07	281,066,001.64

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,513,834,150.16	2,197,710,246.01
投资支付的现金		38,012,108.97	
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		28,942,594.76	156,634,574.60
支付其他与投资活动有关的现金	六、57	244,041,550.41	226,869,577.00
投资活动现金流出小计		1,824,830,404.30	2,581,214,397.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,669,210,217.23	-2,300,148,395.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,888,688.77	10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,888,688.77	10,500,000.00
取得借款收到的现金		9,877,984,307.34	8,722,509,186.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、57	15,000,000.00	300,000,000.00
筹资活动现金流入小计		9,898,872,996.11	9,033,009,186.25
偿还债务支付的现金		8,519,184,243.60	5,974,163,140.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,288,576,155.08	1,401,892,066.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,748,190.96	9,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、57	324,841,057.06	378,932,463.26
筹资活动现金流出小计		10,132,601,455.74	7,754,987,670.29
筹资活动产生的现金流量净额		-233,728,459.63	1,278,021,515.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,705,393.34	-1,623,116.88
五、现金及现金等价物净增加额	六、58	-70,963,986.22	-139,597,327.84
加：期初现金及现金等价物余额	六、58	1,141,551,037.69	1,281,148,365.53
六、期末现金及现金等价物余额	六、58	1,070,587,051.47	1,141,551,037.69

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,953,568,769.95	5,231,092,453.34
收到的税费返还		9,832,411.14	22,925,510.08
收到其他与经营活动有关的现金		81,586,869.23	43,902,638.27
经营活动现金流入小计		7,044,988,050.32	5,297,920,601.69
购买商品、接受劳务支付的现金		3,901,572,867.55	3,460,474,101.15
支付给职工以及为职工支付的现金		784,818,355.51	817,029,972.22
支付的各项税费		554,817,007.14	365,652,467.27
支付其他与经营活动有关的现金		159,821,867.65	97,972,247.81
经营活动现金流出小计		5,401,030,097.85	4,741,128,788.45
经营活动产生的现金流量净额		1,643,957,952.47	556,791,813.24
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		378,445,669.62	229,371,680.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		800.00	
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		293,952,500.00	733,943,259.00
投资活动现金流入小计		672,398,969.62	963,314,939.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		361,280,161.65	274,245,994.58
投资支付的现金		473,301,794.98	411,859,730.60
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		1,184,575,285.39	1,313,394,877.00
投资活动现金流出小计		2,019,157,242.02	1,999,500,602.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,346,758,272.40	-1,036,185,662.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,799,862,916.80	6,168,228,115.97
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,799,862,916.80	6,168,228,115.97
偿还债务支付的现金		6,900,268,605.60	4,347,926,605.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		986,049,037.07	975,914,053.22
支付其他与筹资活动有关的现金		104,504,511.05	221,198,623.12
筹资活动现金流出小计		7,990,822,153.72	5,545,039,281.61
筹资活动产生的现金流量净额		-190,959,236.92	623,188,834.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		95,789.94	-211,969.74
五、现金及现金等价物净增加额		106,336,233.09	143,583,015.09
加：期初现金及现金等价物余额		702,978,058.44	559,395,043.35
六、期末现金及现金等价物余额		809,314,291.53	702,978,058.44

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

2015 年年度报告
合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,667,560,890				4,037,616,713.60		-234,988,838.78	65,453,262.12	516,525,446.45		1140477033.79	4,243,658,351.11	11,436,302,858.29
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	1,667,560,890				4,037,616,713.60		-234,988,838.78	65,453,262.12	516,525,446.45		1,140,477,033.79	4,243,658,351.11	11,436,302,858.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					947483.58		-73,638,283.19	-38,424,603.67	43,013,276.32		-243,621,803.50	40,095,771.53	-271,628,158.93
（一）综合收益总额							-73,638,283.19				49,525,606.32	32,737,205.82	8,624,528.95
（二）所有者投入和减少资本					947,483.58							16,158,265.06	17,105,748.64
1. 股东投入的普通股												15,586,655	15,586,655
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					947,483.58							571,610.06	1,519,093.64
（三）利润分配									43,013,276.32		-293,147,409.82		-250,134,133.50
1. 提取盈余公积									43,013,276.32		-43,013,276.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-250,134,133.50		-250,134,133.50
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								-38,424,603.67				-8,799,699.35	-47,224,303.02
1. 本期提取								52,853,158.23				6,517,217.84	59,370,376.07
2. 本期使用								91,277,761.90				15,316,917.19	106,594,679.09
（六）其他													
四、本期期末余额	1,667,560,890				4,038,564,197.18		-308,627,121.97	27,028,658.45	559,538,722.77		896,855,230.29	4,283,754,122.64	11,164,674,699.36

2015 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,667,560,890				4,036,604,324.25		-168,060,559.86	56,214,874.10	497,041,360.26		1,248,930,104.68	4,314,403,954.61	11,652,694,948.04
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他									-1,453,677.87		1,453,677.87		
二、本年期初余额	1,667,560,890				4,036,604,324.25		-168,060,559.86	56,214,874.10	495,587,682.39		1,250,383,782.55	4,314,403,954.61	11,652,694,948.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,012,389.35		-66,928,278.92	9,238,388.02	20,937,764.06		-109,906,748.76	-70,745,603.50	-216,392,089.75
(一) 综合收益总额							-66,928,278.92				161,165,148.80	-30,831,468.59	63,405,401.29
(二) 所有者投入和减少资本					1,012,389.35							4,726,557.11	5,738,946.46
1. 股东投入的普通股												4,034,396.73	4,034,396.73
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					1,012,389.35							692,160.38	1,704,549.73
(三) 利润分配									20,937,764.06		-271,071,897.56	-49,000,000.00	-299,134,133.50
1. 提取盈余公积									20,937,764.06		-20,937,764.06		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-250,134,133.50	-49,000,000.00	-299,134,133.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								9,238,388.02				4,359,307.98	13,597,696.00
1. 本期提取								43,050,294.88				5,395,681.57	48,445,976.45
2. 本期使用								33,811,906.86				1,036,373.59	34,848,280.45
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,667,560,890				4,037,616,713.60		-234,988,838.78	65,453,262.12	516,525,446.45		1,140,477,033.79	4,243,658,351.11	11,436,302,858.29

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

2015 年年度报告

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,667,560,890				4,169,371,586.65			40,472,388.90	516,525,446.45	794,037,193.85	7,187,967,505.85
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,667,560,890				4,169,371,586.65			40,472,388.90	516,525,446.45	794,037,193.85	7,187,967,505.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					164,441.59			-19,843,422.78	43,013,276.32	136,985,353.42	160,319,648.55
(一)综合收益总额										430,132,763.24	430,132,763.24
(二)所有者投入和减少资本					164,441.59						164,441.59
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					164,441.59						164,441.59
(三)利润分配									43,013,276.32	-293,147,409.82	-250,134,133.50
1. 提取盈余公积									43,013,276.32	-43,013,276.32	
2. 对所有者(或股东)的分配										-250,134,133.50	-250,134,133.50
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备									-19,843,422.78		-19,843,422.78
1. 本期提取									22,002,670.00		22,002,670.00
2. 本期使用									41,846,092.78		41,846,092.78
(六)其他											
四、本期期末余额	1,667,560,890				4,169,536,028.24			20,628,966.12	559,538,722.77	931,022,547.27	7,348,287,154.40

2015 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,667,560,890				4,168,852,139.92			35,023,823.73	497,041,360.26	868,814,551.56	7,237,292,765.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他									-1,453,677.87	-13,083,100.79	-14,536,778.66
二、本年期初余额	1,667,560,890				4,168,852,139.92			35,023,823.73	495,587,682.39	855,731,450.77	7,222,755,986.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					519,446.73			5,448,565.17	20,937,764.06	-61,694,256.92	-34,788,480.96
（一）综合收益总额										209,377,640.64	209,377,640.64
（二）所有者投入和减少资本					519,446.73						519,446.73
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					519,446.73						519,446.73
（三）利润分配									20,937,764.06	-271,071,897.56	-250,134,133.50
1. 提取盈余公积									20,937,764.06	-20,937,764.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-250,134,133.50	-250,134,133.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								5,448,565.17			5,448,565.17
1. 本期提取								19,474,616.98			19,474,616.98
2. 本期使用								14,026,051.81			14,026,051.81
（六）其他											
四、本期期末余额	1,667,560,890				4,169,371,586.65			40,472,388.90	516,525,446.45	794,037,193.85	7,187,967,505.85

法定代表人：孙勇

主管会计工作负责人：孙成余

会计机构负责人：李昌云

三、公司基本情况

1. 公司概况

云南驰宏锌锗股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经云南省经济体制改革委员会“云体改生复[2000]33号”文批准，以发起设立方式设立的股份有限公司，公司于2000年7月18日在云南省工商行政管理局注册登记成立，设立时的注册资本为9,000万元。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2004]33号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司公开发行股票的通知》批准，公司于2004年4月5日向社会公开发行人民币普通股70,000,000股，每股面值1元。2004年4月20日，公司的上述股票在上海证券交易所上市交易。

经云南省人民政府国有资产监督管理委员会“云国资规划函[2006]46号”《云南省国资委关于云南驰宏锌锗股份有限公司股权分置改革方案有关事项的复函》批准，并经股东大会审议通过，公司于2006年6月8日实施股权分置改革，由非流通股股东向流通股股东按每10股支付2.7股的方案共计支付18,900,000股股份作为股权分置改革的对价安排，该对价支付完毕后，公司的非流通股股东所持有的非流通股股份即获得上市流通权。截止2012年6月5日，公司的非流通股股东所持有的非流通股股份均已上市流通，公司股份全部为无限售流通股。

经中国证券监督管理委员会“证监公司字[2006]258号”《关于核准云南驰宏锌锗股份有限公司向云南冶金集团总公司发行新股购买资产的通知》批准，公司2006年12月向云南冶金集团总公司（于2008年12月17日改制为云南冶金集团股份有限公司）发行人民币普通股35,000,000，每股面值1元，发行价格为19.17元/股，发行完毕后，公司的股本增加至19,500万元。

2007年3月30日，公司2006年度股东大会审议通过，以公司的总股本19,500万股为基数，每10股送红股10股并派发现金股利30元（含税），经送股以后，公司股本增至39,000万元。

2008年3月31日，公司2007年度股东大会审议通过，以公司的总股本39,000万股为基数用资本公积金转增股本，每10股转增5股，同时每10股送红股5股，经送股和资本公积转增股本后，公司股本增至78,000万元。

2009年4月3日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1022号”文核准，公司以2009年11月30日上海证券交易所收市后公司股本总额780,000,000股为基数，按每10股配售3股的比例向全体股东配售股份，实际配股227,765,961股。配股完成后，公司股本增至1,007,765,961.00元。

2011年4月27日，公司2010年度股东大会审议通过，以公司的总股本1,007,765,961股为基数用资本公积金转增股本，每10股转增3股，转增股本后公司股本增至1,310,095,749元。

2013年4月15日，经公司2012年第一次临时股东大会审议通过，并获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]207号”文核准，公司以2013年4月2日上海证券交易所收市后发行人总股本1,310,095,749股为基数，按每10股配3股的比例向全体股东配售，实际配股数量为357,465,141股。配股完成后，公司股本增至1,667,560,890.00元，均为无限售条件人民币普通股。

公司的注册地为云南省曲靖市经济技术开发区，法定代表人为孙勇。

截止2015年末，具有年采选矿石300万吨、选矿450万吨、铅锌精炼35万吨、银260吨、金150千克、锗产品含锗30吨，镉、铋、锑等稀贵金属1,100余吨的综合生产能力，公司是云南省百家重点骨干企业之一，国家首批循环经济试点企业，被云南省列入“用高新技术改造传统产业，重点支持八大产业”中的5个重点企业之一。

公司的母公司为云南冶金集团股份有限公司，云南冶金集团股份有限公司系云南省人民政府国有资产监督管理委员会下属国有控股股份有限公司。

本公司及各子公司以铅锌产业为主，主要从事地质勘探、采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研等业务。

2. 合并财务报表范围

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共33户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

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：

公司及各子公司以铅锌产业为主，主要从事地质勘探、采矿、选矿、冶金、化工、深加工、贸易和科研等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面

各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处

理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包

括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合

同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款
------------------	---------------------------------------

	项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
信用风险特征组合的确定依据	本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。
根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法	按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3年以上		
3—4年	30	30
4—5年	40	40

5 年以上		
5-6 年	50	50
6 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的，导致单独进行减值测试的非重大应收款项的特征，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用和发出时按加权平均法计价；原材料以计划成本核算，对原材料的计划成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

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

之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本

小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	8-18	5	5.28-11.88
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	8	5	11.88
其他	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

18. 借款费用

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

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

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

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

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

19. 生物资产

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，包括生长中的大田作物、蔬菜、用材林以及存栏待售的牲畜等。消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在收获、郁闭或达到预定生产经营目的之前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在收获、郁闭或达到预定生产经营目的之后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法按账面价值结转成本。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

(2) 生产性生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧率 (%)
果树	10-20	5	9.50-4.75

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为

基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额，对有特定产量限制的特许经营权（如采矿权），按照产量法进行摊销，除此之外按估计该无形资产使用寿命的年限，在使用寿命内按直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

22. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁费、不符合固定资产确认条件的其他资本性支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法及其他系统、合理的摊销方法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

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

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29. 政府补助

（1）、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归

属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

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

(8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(9) 递延所得税资产

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

(10) 所得税

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

(11) 内部退养福利及补充退休福利

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

(12) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%
消费税		
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。	1%、5%、7%
企业所得税	详见下表。	
资源税	以开采原矿的数量为计税依据，资源税税额标准为 3 元/吨、13 元/吨、20 元/吨。	3 元/吨、13 元/吨、20 元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
云南驰宏锌锗股份有限公司、彝良驰宏矿业有限公司、新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司、新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司、云南永昌铅锌股份有限公司、云南澜沧铅矿有限公司	15%
驰宏国际商贸有限公司、驰宏实业发展（上海）有限公司、昆明弗拉瑞矿业有限公司、昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司、昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司、驰宏科技工程股份有限公司、大兴安岭云冶矿业开发有限公司、大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司、大兴安岭金欣矿业有限公司、宁南三鑫矿业开发有限公司、昭通驰宏矿业有限公司、大关驰宏矿业有限公司、赫章驰宏矿业有限公司、澜沧远达房地产开发有限公司、云南永昌	25%

铅锌承德有色金属有限责任公司、镇康县鑫源工贸矿业有限公司、玻利维亚 D 铜矿股份有限公司、玻利维亚扬帆矿业股份有限公司、玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司	
西藏驰宏矿业有限公司	9%
驰宏加拿大矿业有限公司	29.07%
驰宏卢森堡有限公司	30%

2. 税收优惠

(1) 本公司及子公司彝良驰宏矿业有限公司、新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司、新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司、云南永昌铅锌股份有限公司，符合享受西部大开发企业税收优惠政策条件，2015年度仍按15%企业所得税税率执行。

(2) 根据云南省财政厅、云南省国家税务局、云南省地方税务局、云南省科学技术厅文件云科高发[2015]99号文件，本公司之子公司云南澜沧铅矿自2015年起至2018年认定高新技术企业，根据《企业所得税法》规定减按照15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司西藏驰宏矿业有限公司符合享受西部大开发企业所得税优惠政策条件，2015年度暂仍按15%企业所得税率执行。根据西藏自治区人民政府《关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号），自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。故西藏驰宏矿业有限公司2015实际按9%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据国家税务总局财税〔2002〕142号文件规定，黄金生产和经营单位销售非标准黄金和黄金矿砂（含半生金）给予免征增值税。本公司生产的黄金属于非标准黄金，属于免征增值税产品。

(5) 根据财税〔2001〕113号文件相关规定，本公司回收二氧化硫废气生产硫酸铵产品，该产品经过曲靖质量技术监督部门检测后，含氮大于21.0%，符合国家增值税免税政策。本公司生产的硫酸铵产品属于免征增值税的农用化肥。

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于对化肥恢复征收增值税政策的通知》（财税〔2015〕90号）、《财政部、国家税务总局关于对化肥恢复征收增值税政策的补充通知》（财税〔2015〕97号）以及《国家税务总局关于化肥恢复征收增值税后库存化肥有关税收管理事项的公告》（国家税务总局公告2015年第64号），本公司自2015年9月1日起对生产的硫酸铵产品按照13%的税率计算增值税销项税。

(6) 根据财税〔2008〕156号文件相关规定，本公司生产的硫酸产品属于工业企业产生的烟气生产的副产品，其浓度高于15%，享受增值税即征即退50%的政策。

(7) 根据财税〔2011〕115号文件相关规定，本公司生产和销售的白银、铋实现的增值税享受即征即退50%的税收优惠政策。

3. 其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,181,729.06	1,481,997.07
银行存款	1,263,993,581.73	1,290,418,340.54
其他货币资金		
合计	1,265,175,310.79	1,291,900,337.61
其中：存放在境外的款项总额	65,974,133.87	110,889,289.56

其他说明

注：(1)于 2015 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 111,200,000.00 元（2014 年 12 月 31 日：人民币 111,200,000.00 元），系本公司以人民币 111,200,000.00 元银行定期存单为质押取得银行借款人民币 100,000,000.00 元，期限为 3 年。

(2)于 2015 年 12 月 31 日，本公司银行存款中有 83,388,259.32 元为公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	102,540.22	469,739.30
其中：债务工具投资		
权益工具投资	102,540.22	469,739.30
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	102,540.22	469,739.30

其他说明：

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	36,961,200.00	169,861,985.21
商业承兑票据		
合计	36,961,200.00	169,861,985.21

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,878,810.63	
商业承兑票据		
合计	28,878,810.63	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,635,374.64	100	19,414,086.99	11.94	143,221,287.65	91,930,402.17	100	12,904,325.30	14.04	79,026,076.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	162,635,374.64	/	19,414,086.99	/	143,221,287.65	91,930,402.17	/	12,904,325.30	/	79,026,076.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	129,771,776.92	6,488,588.83	5.00%
1至2年	5,338,284.17	533,828.42	10.00%
2至3年	4,449,547.75	889,909.55	20.00%
3至4年	16,435,830.88	4,930,749.27	30.00%
4至5年	27,123.35	10,849.35	40.00%
5年以上	6,612,811.57	6,560,161.57	33.79%
合计	162,635,374.64	19,414,086.99	11.94%

确定该组合依据的说明：

注：公司确定账龄组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,509,761.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 90,142,153.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 55.43%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 8,442,916.97 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	66,439,910.05	43.86	126,405,386.97	62.24
1 至 2 年	21,569,257.11	14.24	19,806,528.30	9.75
2 至 3 年	7,307,491.19	4.82	56,209,208.06	27.68
3 年以上	56,182,780.50	37.08	664,199.71	0.33
合计	151,499,438.85	100.00	203,085,323.04	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司预付西藏鑫湖矿业有限公司材料采购款 81,150,000.00 元, 由于尚未交付原材料, 预付的采购款作为预付款项列报。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 125,189,992.40 元, 占预付账款年末余额合计数的比例为 82.63%。

其他说明

无

7、应收利息

√适用 □不适用

(1). 应收利息分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,093,817.78	2,729,265.00
委托贷款		
债券投资		
合计	8,093,817.78	2,729,265.00

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南冶金集团进出口物流股份有限公司		1,820,060.00
合计		1,820,060.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,052,351.00	0.47	1,052,351.00	100		1,052,351.00	0.45	1,052,351.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	223,618,151.02	99.53	69,416,569.94	31.04	154,201,581.08	231,590,965.39	99.55	52,652,763.23	22.74	178,938,202.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	224,670,502.02	/	70,468,920.94	/	154,201,581.08	232,643,316.39	/	53,705,114.23	/	178,938,202.16

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
昭通市建筑建材有限责任公司	1,052,351.00	1,052,351.00	100.00%	债务单位已破产清算，预计无法收回
合计	1,052,351.00	1,052,351.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额

账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	46,390,127.26	2,319,506.38	5.00%
1至2年	43,730,041.85	4,373,004.18	10.00%
2至3年	47,109,344.10	9,421,868.82	20.00%
3至4年	43,918,267.09	13,175,480.13	30.00%
4至5年	1,640,768.74	656,307.49	40.00%
5年以上	40,829,601.98	39,470,402.94	56.86%
合计	223,618,151.02	69,416,569.94	31.04%

确定该组合依据的说明：

注：公司确定账龄组合的依据：相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 16,763,806.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	146,154,896.13	146,236,798.70
代垫款	19,570,515.36	21,667,561.14
应收材料及物资款	14,629,746.89	14,815,667.11
备用金	7,729,596.09	12,618,100.60
抵押金	6,222,862.55	9,030,214.86
未开票税金	4,196,240.56	5,189,634.07
矿山转让款	3,100,000.00	3,100,000.00
应收服务费	2,070,770.69	1,194,915.27
土地复垦费	1,446,800.00	1,446,800.00
应收租赁费	1,076,050.00	970,090.00
借款	600,000.00	1,600,000.00
应收劳务费	114,081.93	2,358,832.30

其他	17,758,941.82	12,414,702.34
合计	224,670,502.02	232,643,316.39

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
兴业金融租赁有限责任公司	保证金	30,000,000.00	1-2 年	13.35	3,000,000.00
云南省矿业权交易中心	矿山采矿 权价款保证金	27,970,000.00	1-3 年	12.45	3,514,000.00
招银金融租赁有限公司	保证金	24,000,000.00	2-4 年	10.68	6,400,000.00
云晨期货有限责任公司	期货账户 保证金	19,953,669.01	1-3 年	8.88	3,640,079.85
交银金融租赁有限责任公司	保证金	18,000,000.00	2-4 年	8.01	4,800,000.00
合计	/	119,923,669.01	/	53.37	21,354,079.85

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	473,094,342.80	11,054,395.46	462,039,947.34	648,491,922.05	11,431,629.92	637,060,292.13
在产品	1,119,871,413.23	9,622,062.60	1,110,249,350.63	1,271,244,065.11	2,855,960.36	1,268,388,104.75
库存商品	358,875,698.04	25,813,746.64	333,061,951.40	285,355,738.92	29,322,464.65	256,033,274.27
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完 工未结算资产						
委托加工物资	34,164,547.16	4,794,743.19	29,369,803.97	2,712,382.83		2,712,382.83
合计	1,986,006,001.23	51,284,947.89	1,934,721,053.34	2,207,804,108.91	43,610,054.93	2,164,194,053.98

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,431,629.92			377,234.46		11,054,395.46
在产品	2,855,960.36	9,238,296.87		2,472,194.63		9,622,062.60
库存商品	29,322,464.65	32,627,690.57		36,136,408.58		25,813,746.64
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资		4,794,743.19				4,794,743.19
合计	43,610,054.93	46,660,730.63		38,985,837.67		51,284,947.89

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料		可变现净值高于账面价值	存货已用于进一步加工后对外销售
半成品	存货可变现净值低于账面成本		存货已对外销售
库存商品	存货可变现净值低于账面成本		存货已对外销售

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未认证税金	33,022,374.66	7,412,659.24
预缴税金	7,270,134.22	3,056,507.08
留抵税金	41,202,301.67	2,864,292.66
其他	54,263.29	
合计	81,549,073.84	13,333,458.98

其他说明

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	143,695,306.86		143,695,306.86	148,636,119.76		148,636,119.76
按公允价值计量的	450,123.92		450,123.92	5,380,793.82		5,380,793.82
按成本计量的	143,245,182.94		143,245,182.94	143,255,325.94		143,255,325.94
合计	143,695,306.86		143,695,306.86	148,636,119.76		148,636,119.76

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	105,433,030.26			105,433,030.26
公允价值	450,123.92			450,123.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-104,982,906.34			-104,982,906.34
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
云南冶金集团财务有限公司	112,500,000.00			112,500,000.00					10.00	5,062,500.00
云南常青树化工有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00					4.21	
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	22,479,716.94			22,479,716.94					6.60	
CASHMERE IRON	175,609.00		10,143.00	165,466.00						
合计	143,255,325.94		10,143.00	143,245,182.94					/	5,062,500.00

可供出售权益工具年末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备相关说明

可供出售权益工具项目	投资成本	年末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值准备原因
Leax FX INC.	92,145,807.78	173,587.69	99.81			资本市场波动
澳大利亚因卡金属股份公司	13,287,222.48	276,536.23	97.92			资本市场波动
合计	105,433,030.26	450,123.92	99.57			

注：可供出售权益工具期末公允价值 450,123.92 元，系公司境外控股子公司驰宏国际矿业有限公司持有的加拿大上市公司印加矿业有限公司股票 14,692,488 股、澳大利亚上市公司澳大利亚康达金属股份公司股票 9,749,000 股按照证券交易所期末股票价格计算的市值。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

(1). 持有至到期投资情况：

单位：元 币种：人民币

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

合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
会泽靖东机动车检测有限公司	957,388.13			163,999.54			219,000.00			902,387.67
会泽县安东调试服务有限公司	157,515.19			621,340.35			618,000.00			160,855.54
云南北方驰宏光电有限公司	132,350,724.42			4,625,310.78		164,441.59				137,140,476.79
云南冶金资源股份有限公司		120,086,756.30		-668,716.56						119,418,039.74
小计	133,465,627.74	120,086,756.30		4,741,934.11		164,441.59	837,000.00			257,621,759.74
合计	133,465,627.74	120,086,756.30		4,741,934.11		164,441.59	837,000.00			257,621,759.74

其他说明

注: 本年云南冶金资源股份有限公司增资导致公司丧失控制权, 公司持有的剩余股权在长期股权投资反映, 并按权益法进行核算, 详见附注七、1。

18、投资性房地产

□适用 √不适用

投资性房地产计量模式
不适用**(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	6,485,459,885.37	5,979,593,383.27	153,374,579.55	328,706,175.62	129,730,243.93	13,076,864,267.74
2.本期增加金额	158,705,522.78	189,421,212.39	7,807,065.59	10,384,563.29	5,982,770.08	372,301,134.13
(1) 购置	12,303,974.92	47,571,362.18	7,265,792.28	2,667,485.36	2,926,827.02	72,735,441.76
(2) 在建工程转入	146,293,734.75	123,716,223.75	81,871.56	7,677,732.05	2,994,021.09	280,763,583.20
(3) 企业合并增加						
(4) 融资租赁租入		16,887,708.79				16,887,708.79
(5) 其他增加	107,813.11	1,245,917.67	459,401.75	39,345.88	61,921.97	1,914,400.38
3.本期减少金额	8,246,124.58	139,842,115.52	5,483,915.14	667,647.73	8,005,006.98	162,244,809.95
(1) 处置或报废	7,731,176.22	103,704,718.65	892,901.10	483,652.20	21,703.00	112,834,151.17
(2) 内部调拨						
(3) 其他减少	514,948.36	36,137,396.87	4,591,014.04	183,995.53	7,983,303.98	49,410,658.78
4.期末余额	6,635,919,283.57	6,029,172,480.14	155,697,730.00	338,423,091.18	127,708,007.03	13,286,920,591.92
二、累计折旧						
1.期初余额	1,056,623,232.70	1,431,983,368.27	96,856,213.90	226,870,456.77	24,801,812.18	2,837,135,083.82
2.本期增加金额	287,774,533.81	467,379,642.61	14,642,800.38	20,686,910.16	4,005,818.83	794,489,705.79
(1) 计提	287,773,060.00	465,432,168.89	14,551,686.98	20,675,265.72	3,988,949.72	792,421,131.31
(2) 融资租赁租入资产转入		1,702,146.19				1,702,146.19
(3) 其他增加	1,473.81	245,327.53	91,113.40	11,644.44	16,869.11	366,428.29
3.本期减少金额	4,511,282.21	71,929,944.13	3,517,157.60	425,752.62	79,740.85	80,463,877.41
(1) 处置或报废	4,495,078.17	54,984,220.79	831,896.40	317,677.74	13,146.21	60,642,019.31
(2) 其他减少	16,204.04	16,945,723.34	2,685,261.20	108,074.88	66,594.64	19,821,858.10
4.期末余额	1,339,886,484.30	1,827,433,066.75	107,981,856.68	247,131,614.31	28,727,890.16	3,551,160,912.20
三、减值准备						
1.期初余额	22,300,789.58	5,796,091.63	243,910.32	26,031.12		28,366,822.65
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额	1,344,551.12	961,354.11	10,892.45			2,316,797.68
(1) 处置或报废	1,344,551.12	961,354.11	10,892.45			2,316,797.68
4.期末余额	20,956,238.46	4,834,737.52	233,017.87	26,031.12		26,050,024.97
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,275,076,560.81	4,196,904,675.87	47,482,855.45	91,265,445.75	98,980,116.87	9,709,709,654.75
2.期初账面价值	5,406,535,863.09	4,541,813,923.37	56,274,455.33	101,809,687.73	104,928,431.75	10,211,362,361.27

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	63,924,905.26	23,414,574.61	8,364,346.87	32,145,983.78	
机器设备	77,682,537.01	41,661,151.95	1,217,121.56	34,804,263.50	
运输工具	802,237.00	726,883.51	65,453.49	9,900.00	
电子设备	165,747.89	150,086.58	252.40	15,408.91	
合计	142,575,427.16	65,952,696.65	9,647,174.32	66,975,556.19	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	726,788,851.44	382,632,118.63		344,156,732.81
合计	726,788,851.44	382,632,118.63		344,156,732.81

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	65,674,637.94
机器设备	35,255,528.68
合计	100,930,166.62

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
会泽冶炼分公司厂房	668,536,946.64	产权证正在办理中
荣达矿业三选厂及办公楼房屋建筑物	265,065,821.18	未进行竣工决算审计暂估转固，尚未

		办理产权证
塔源棚户区住宅楼	917,547.63	产权证正在办理中
云冶矿业厂房	251,224,741.42	产权证正在办理中

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	8,176,217,227.97	116,332,545.88	8,059,884,682.09	6,877,795,523.98	74,425,581.60	6,803,369,942.38
合计	8,176,217,227.97	116,332,545.88	8,059,884,682.09	6,877,795,523.98	74,425,581.60	6,803,369,942.38

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
能源管理中心项目	186,880,000.00	104,653,613.07	1,010,625.16			105,664,238.23	56.54	95%				中央预算内基本建设投资、企业自筹
会泽生产区勘察找矿工程	253,882,670.70	161,251,905.09	154,445,989.43	23,088,320.84		292,609,573.68	124.35					自筹
雪岭铅锌多金属矿区钻探前期工程		61,222,791.89	2,593,144.21			63,815,936.10						自筹
呼伦贝尔驰宏20万吨铅锌冶炼工程	4,821,790,000.00	4,116,674,480.68	605,417,985.44			4,722,092,466.12	97.93	93%	713,613,200.80	207,727,687.11	5.82	自筹、借款
荣达4000t/d选厂技改工程	316,177,700.00	1,735,967.39	33,138,439.80	34,874,407.19			11.03	100%				自筹

大兴安岭云冶矿业塔源二线年处理30万吨铅锌铜矿项目	184,750,000.00	222,095,638.05	44,104,186.96			266,199,825.01	144.09	75%	55,508,778.93	9,484,181.61	5.62	自筹、借款
大兴安岭松岭区岔路口铅锌多金属矿开发项目	7,485,090,000.00	1,009,204,595.43	73,106,169.97			1,082,310,765.40	14.46	12%	1,368,000.00			自筹
彝良驰宏资源持续接替工程项目	495,920,000.00	96,353,460.02	75,110,235.97	17,186,081.60	544,172.95	153,733,441.44	34.57	34.75%				自筹
彝良驰宏找探矿工程项目		108,368,982.21	18,959,421.19			127,328,403.40						自筹
彝良驰宏安全措施工程	176,000,000.00	61,506,793.09	60,370,510.89	2,483,680.79	5,148,533.20	114,245,089.99	69.25	28.16%				自筹
澜沧铅锌矿生产开拓	40,000,000.00	22,740,746.75	16,706,812.36	12,997,106.30		26,450,452.81	98.62		5,165,985.97	180,662.50	6	自筹、借款
永昌找矿工程	61,000,000.00	63,451,708.41	27,372,033.62		12,992,789.73	77,830,952.30	148.89					自筹
宁南三鑫找探矿工程	105,898,247.28	131,699,225.63	100,715.06			131,799,940.69	124.46	90%				自筹
会泽3#竖井接替工程	74,730,838.00	5,141,680.00	31,381,518.39			36,523,198.39	48.87					自筹
曲靖氧化锌烟尘综合回收技改项目	122,631,800.00		100,617,280.51			100,617,280.51	82.05	35%				自筹
澜沧铅矿找探矿工程	455,856,900.00	196,188,808.56	55,133,623.40			251,322,431.96	55.13		2,948,740.47	416,414.32	6	自筹、借款
合计	14,780,608,155.98	6,362,290,396.27	1,299,568,692.36	90,629,596.72	18,685,495.88	7,552,543,996.03	/	/	778,604,706.17	217,808,945.54	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期计提金额	计提原因
大关前期找探矿工程	29,673,852.84	由于未能形成铅锌行业准入条件要求的开采规模, 公司对相关在建工程提取了减值准备
矿山巷道掘进工程 (I 期)	9,986,178.80	由于未能形成铅锌行业准入条件要求的开采规模, 公司对相关在建工程提取了减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
乡村便道公路工程	1,522,731.73	由于未能形成铅锌行业准入条件要求的开采规模，公司对相关在建工程提取了减值准备
青林村堡上-龙堡村沙池便道公路	724,200.91	由于未能形成铅锌行业准入条件要求的开采规模，公司对相关在建工程提取了减值准备
合计	41,906,964.28	/

其他说明

21、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	28,500,729.02	16,064,088.26
专用设备	1,819,244.67	1,752,589.08
合计	30,319,973.69	17,816,677.34

其他说明：

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

√适用 □不适用

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额	3,092,145.42								3,092,145.42
2.本期增加金额	1,355,408.84								1,355,408.84
(1)外购	1,355,408.84								1,355,408.84
(2)自行培育									
3.本期减少金额									
(1)处置									
(2)其他									
4.期末余额	4,447,554.26								4,447,554.26
二、累计折旧									

1.期初余额	1,822,777.24								1,822,777.24
2.本期增加金额	166,401.84								166,401.84
(1)计提	166,401.84								166,401.84
3.本期减少金额									
(1) 处置									
(2)其他									
4.期末余额	1,989,179.08								1,989,179.08
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									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	2,458,375.18								2,458,375.18
2.期初账面价值	1,269,368.18								1,269,368.18

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	商标权	采矿权	软件	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	868,888,789.48	32,761,471.80	3,000,000.00	5,170,846,151.69	11,996,798.17	5,059,844,410.84	511,500.00	11,147,849,121.98
2.本期增加金额	81,538,383.36	6,642,907.50		59,727,254.49	1,551,378.98	194,066,475.16		343,526,399.49
(1)购置	81,538,383.36			8,236,963.00	1,551,378.98	60,451,172.00		151,777,897.34
(2)内部研发		642,907.50						642,907.50
(3)企业合并增加								
(4)在建工程转入		6,000,000.00						6,000,000.00
(5)勘探开发支出转入				15,590,438.33		133,615,303.16		149,205,741.49
(6)其他增加				35,899,853.16				35,899,853.16
3.本期减少金额					19,586.16	128,781,951.46		128,801,537.62
(1)处置								
(2)其他减少					19,586.16	128,781,951.46		128,801,537.62
4.期末余额	950,427,172.84	39,404,379.30	3,000,000.00	5,230,573,406.18	13,528,590.99	5,125,128,934.54	511,500.00	11,362,573,983.85
二、累计摊销								
1.期初余额	59,485,681.61	8,591,128.75	3,000,000.00	950,927,381.81	4,903,760.91		511,500.00	1,027,419,453.08
2.本期增加金额	17,029,601.48	4,169,019.48		179,621,996.75	1,957,787.48			202,778,405.19
(1)计提	17,029,601.48	4,169,019.48		179,621,996.75	1,957,787.48			202,778,405.19

3.本期减少 金额					19,586.16			19,586.16
(2)其他 减少					19,586.16			19,586.16
(1)处置								
4.期末余额	76,515,283.09	12,760,148.23	3,000,000.00	1,130,549,378.56	6,841,962.23		511,500.00	1,230,178,272.11
三、减值准备								
1.期初余额				10,107,800.00		2,942,400.00		13,050,200.00
2.本期增加 金额				22,966,000.00				22,966,000.00
(1)计提				22,966,000.00				22,966,000.00
3.本期减少 金额								
(1)处置								
4.期末余额				33,073,800.00		2,942,400.00		36,016,200.00
四、账面价值								
1.期末账面 价值	873,911,889.75	26,644,231.07		4,066,950,227.62	6,686,628.76	5,122,186,534.54		10,096,379,511.74
2.期初账面 价值	809,403,107.87	24,170,343.05		4,209,810,969.88	7,093,037.26	5,056,902,010.84		10,107,379,468.90

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:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
会泽综合业务办公区	12,668,770.00	正在办理中
土地使用权（40 万 T/年阴阳极板项目）	49,390,771.36	正在办理中
土地使用权（环境监测站项目）	11,951,442.24	正在办理中
土地使用权（碲铋铈项目）	27,916,419.33	正在办理中
彝良新选厂土地使用权	38,937,134.57	已缴纳土地使用费，权证办理中
彝良驰宏昭通办事处土地使用权	2,249,450.46	昭通办事处土地权属，尚未办理完产权证书
荣达公司甲查地区土地使用权		新右国用（2011）第 0100 号土地证已到期，续证事项正在办理
荣达公司甲查地区土地使用权		新右国用（2011）第 0101 号土地证已到期，续证事项正在办理。

其他说明：

26、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
安全采矿方法研究	11,354,861.65	2,366,828.36			7,735,257.01	1,284,521.78	4,701,911.22
多金属资源综合利用技术研究	16,754,497.05	1,956,348.77		642,907.50	4,830,493.67		13,237,444.65
产品深加工技术研究	10,697,836.39	19,232,311.77			6,628,581.40		23,301,566.76
合计	38,807,195.09	23,555,488.90		642,907.50	19,194,332.08	1,284,521.78	41,240,922.63

其他说明

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
荣达矿业合并商誉	39,434,160.32					39,434,160.32
宁南三鑫合并商誉	46,296,929.03					46,296,929.03
合计	85,731,089.35					85,731,089.35

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
宁南三鑫合并商誉	46,296,929.03					46,296,929.03
合计	46,296,929.03					46,296,929.03

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

其他说明

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂界村民搬迁费	19,833,333.34		999,999.96		18,833,333.38
驰宏大道建设费	75,000,000.00	25,000,000.00	1,666,666.68		98,333,333.32

车辆租赁费	245,296.00		45,603.68	199,692.32	
矿山环境治理路面硬化工程	35,074,202.35		3,757,950.24		31,316,252.11
大兴安岭新林区塔源二支线铅锌铜矿剥离工程	21,060,697.19				21,060,697.19
公路使用费	4,333,333.36		1,000,000.00		3,333,333.36
矿产资源有偿使用费	2,560,316.78		72,729.87		2,487,586.91
其他	7,664,774.59	429,521.00	2,675,857.88		5,418,437.71
合计	165,771,953.61	25,429,521.00	10,218,808.31	199,692.32	180,782,973.98

其他说明：

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时差异	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	131,977,438.86	21,941,229.76	114,606,799.83	19,740,201.89
内部交易未实现利润	196,834,069.38	30,995,247.31	207,966,644.15	34,907,099.87
可抵扣亏损	427,188,913.75	70,733,339.36	78,260,453.85	19,565,113.46
递延收益	220,343,995.51	33,051,599.33	231,302,630.65	34,695,394.59
交易性金融负债	11,250,298.37	1,687,544.76	548,425.00	82,263.75
安全生产费(专项储备)			6,418,861.47	962,829.22
应付职工薪酬	4,743,180.56	711,477.08	10,386,949.42	1,558,042.41
固定资产折旧	29,051,328.37	4,357,699.25	27,156,563.65	5,723,309.85
无形资产摊销			506,721.20	126,680.30
合计	1,021,389,224.80	163,478,136.85	677,154,049.22	117,360,935.34

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
固定资产原值差异	41,861,332.93	6,279,199.94	45,528,129.17	6,829,219.38
在建工程原值差异	2,760,229.58	690,057.40		
合计	44,621,562.51	6,969,257.34	45,528,129.17	6,829,219.38

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-6,969,257.34	156,508,879.51	-6,829,219.38	110,531,715.96
递延所得税负债	-6,969,257.34		-6,829,219.38	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	233,745,797.50	109,132,879.38
可抵扣亏损	388,328,478.64	239,080,058.71
合计	622,074,276.14	348,212,938.09

注：由于本公司之部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015		12,193,833.36	
2016	15,390,179.64	15,390,179.64	
2017	46,918,871.14	46,918,871.14	
2018	36,032,219.78	36,032,219.78	
2019	129,067,975.15	128,544,954.79	
2020	160,919,232.93		
合计	388,328,478.64	239,080,058.71	/

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	94,944,991.22	50,000,000.00
预付工程及设备款	220,470,479.46	216,395,773.66
预付土地款	114,492,840.49	192,355,181.11
股权转让金	200,000,000.00	200,000,000.00
预付采矿权价款	10,810,000.00	10,000,000.00
留抵税金	353,204,457.10	262,655,522.88
预付探矿权价款		21,867,078.41
其他	2,689,362.81	3,325,587.88
合计	996,612,131.08	956,599,143.94

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		200,000,000.00
抵押借款		
保证借款	1,662,139,771.40	921,301,719.39
信用借款	4,237,792,320.00	3,855,074,081.90
其他	238,964,268.09	693,143,686.78
合计	6,138,896,359.49	5,669,519,488.07

短期借款分类的说明：

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

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 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计		/	/	/

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	11,250,298.37	548,425.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	11,250,298.37	
其他		548,425.00
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	11,250,298.37	548,425.00

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		99,897,228.06
银行承兑汇票	120,000,000	
合计	120,000,000	99,897,228.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为_____元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	1,781,578,713.76	1,963,355,076.83
合计	1,781,578,713.76	1,963,355,076.83

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
昆明有色冶金设计研究院股份公司	416,487,588.86	合同尚在履行，未结算完毕
中国恩菲工程技术有限公司	325,326,215.70	合同尚在履行，未结算完毕
金诚信矿业管理股份有限公司	183,899,037.60	合同尚在履行，未结算完毕
云南博献矿业有限公司	25,644,185.94	合同尚在履行，未结算完毕
澜沧景程汽车运输有限责任公司	18,711,982.49	合同尚在履行，未结算完毕
合计	970,069,010.59	/

其他说明

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	93,119,173.07	70,471,541.43
合计	93,119,173.07	70,471,541.43

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	251,281,046.20	1,120,651,567.09	1,062,626,144.75	309,306,468.54
二、离职后福利-设定提存计划	18,800,306.11	195,137,477.48	187,775,222.20	26,162,561.39
三、辞退福利	71,930,714.42	56,827,079.49	72,126,193.74	56,631,600.17
四、一年内到期的其他福利				
合计	342,012,066.73	1,372,616,124.06	1,322,527,560.69	392,100,630.10

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	182,608,252.21	805,784,322.82	762,548,552.88	225,844,022.15
二、职工福利费		49,290,041.97	49,290,041.97	
三、社会保险费	5,654,206.84	90,847,341.29	85,880,942.58	10,620,605.55
其中: 医疗保险费	4,506,057.90	71,659,978.08	66,679,837.03	9,486,198.95
工伤保险费	1,126,583.09	15,978,883.05	15,988,554.37	1,116,911.77
生育保险费	21,565.85	3,208,480.16	3,212,551.18	17,494.83
四、住房公积金	9,822,952.14	79,825,147.81	71,945,562.66	17,702,537.29
五、工会经费和职工教育经费	34,728,526.63	32,938,544.12	29,271,496.99	38,395,573.76
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	18,467,108.38	61,966,169.08	63,689,547.67	16,743,729.79
合计	251,281,046.20	1,120,651,567.09	1,062,626,144.75	309,306,468.54

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,125,814.81	144,866,634.18	145,048,174.76	944,274.23
2、失业保险费	1,488,523.87	10,030,209.61	9,489,004.35	2,029,729.13
3、企业年金缴费	16,185,967.43	40,240,633.69	33,238,043.09	23,188,558.03
合计	18,800,306.11	195,137,477.48	187,775,222.20	26,162,561.39

其他说明:

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,841,915.00	37,421,449.16
消费税		
营业税	1,871,460.68	1,615,585.08
企业所得税	66,503,172.07	72,022,836.51
个人所得税	2,109,504.83	1,915,713.72
城市维护建设税	4,772,835.35	3,233,187.37
房产税	92,897.13	323,099.16
土地使用税	4,586.30	575,807.06
教育费附加	2,501,200.69	1,673,095.97
地方教育费附加	1,634,558.32	1,060,694.22
印花税	1,751,995.21	2,394,332.20
矿山生态环境治理保证金	316,770.25	324,944.10
矿产资源补偿费	15,222,875.95	14,932,001.27
河道费	291.43	5,465.45
契税		20,700.00
资源税	6,405,737.13	4,330,076.89
代扣代交税金	413,124.99	345,251.97
车船使用税	55,069.14	52,280.34
其他税费	2,106,923.19	2,131,560.40
合计	147,604,917.66	144,378,080.87

其他说明：

—

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	21,613,242.02	24,410,428.66
企业债券利息	74,441,666.67	43,608,333.33
短期借款应付利息	16,283,336.08	11,941,188.15
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
财政转贷款利息	158,586.64	4,986.67
股东股利占用利息	892,408.16	424,180.32
合计	113,389,239.57	80,389,117.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏庭宝	3,000,000.00	19,748,190.96
龙陵县国有资产经营有限责任公司	225,000.00	225,000.00
云南保山电力股份有限公司	300,000.00	300,000.00
保山市国有资产经营有限责任公司	63,600.00	63,600.00
云南冶金集团进出口有限公司	30,000.00	30,000.00
合计	3,618,600.00	20,366,790.96

注：应付股利系子公司应支付的少数股东股利。

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：

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质保金	36,047,523.69	5,182,192.56
保证金	35,462,805.42	55,163,315.24
代收代付款	31,474,064.87	36,353,744.79
奖励款	1,785,902.06	
抵押金	21,651,530.64	8,973,806.74
代垫款	2,510,004.10	6,760,971.10
代扣款	6,446,865.71	6,948,292.49
应付工程及设备款	37,612,427.66	193,549,512.97
应付物资款	1,430,677.95	1,411,828.14
应付劳务款	11,309.48	10,249,166.16
采矿权价款	1,000,000.00	2,000,000.00
应付采矿费		873,164.89
应付股权收购款	109,326,249.60	131,105,694.00
其他	50,000,795.96	16,019,947.54
合计	334,760,157.14	474,591,636.62

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权收购款	109,326,249.60	未到合同约定的支付时间
大兴安岭金来矿业有限公司（伊春金林矿业）	6,026,810.00	对方单位暂未结算
云南省国土资源厅	6,000,000	未到合同约定的支付时间
陕西东晟建筑工程有限公司新巴尔虎右旗分公司	4,100,000.00	风险抵押金
云南驰宏资源勘查开发有限公司	2,840,485.93	工程款
北矿机电科技有限责任公司	1,600,000.00	质保金未到期
合计	129,893,545.53	/

其他说明

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款（附注六、34）	1,833,470,221.56	2,274,180,100.00
1年内到期的应付债券（附注六、35）	1,995,955,131.06	
1年内到期的长期应付款（附注六、36）	236,476,778.99	248,162,346.76
合计	4,065,902,131.61	2,522,342,446.76

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

45、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	750,178,801.60	802,597,939.00
保证借款	4,727,370,617.92	4,848,950,492.17
信用借款	3,811,736,264.68	3,667,921,521.68
财政转贷	4,800,000.00	6,400,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、34）	-1,833,470,221.56	-2,274,180,100.00
合计	7,460,615,462.64	7,051,689,852.85

长期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、59。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
13 驰宏 PPN001		995,364,619.47
13 驰宏 PPN002		994,347,577.76
15 驰宏 PPN001	993,623,199.04	
合计	993,623,199.04	1,989,712,197.23

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
13 驰宏 PPN001	1,000,000,000.00	2013-6-17	3 年	1,000,000,000.00	995,364,619.47		56,000,000.00	3,141,498.05		998,506,117.52
13 驰宏 PPN002	1,000,000,000.00	2013-10-18	3 年	1,000,000,000.00	994,347,577.76		67,000,000.00	3,101,435.78		997,449,013.54
15 驰宏 PPN001	1,000,000,000.00	2015-6-25	3 年	1,000,000,000.00		992,400,000.00	30,833,333.34	1,223,199.04		993,623,199.04
减：一年内到期部分年末余额（附注六、33）	-2,000,000,000.00			-2,000,000,000.00						-1,995,955,131.06
合计	/	/	/	1,000,000,000.00	1,989,712,197.23	992,400,000.00	153,833,333.34	7,466,132.87		993,623,199.04

(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：

□适用 √不适用

其他说明：

47、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
兴业金融租赁有限公司（注①）	213,965,733.13	283,264,535.39
招银金融租赁有限公司（注②）	84,388,459.42	128,997,668.30
招银金融租赁有限公司（注③）	38,359,471.31	102,263,449.54
上海交银租赁有限责任公司（注④）	50,541,139.66	81,859,198.81
招银金融租赁有限公司（注⑤）	53,477,098.07	75,068,780.39
交银金融租赁有限责任公司（注⑥）	48,872,878.83	68,547,143.72
云南冶金集团股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
减：一年内到期部分（附注六、33）	236,476,778.99	248,162,346.76
合计	258,128,001.43	496,838,429.39

其他说明：

注：①2014年9月15日，本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与兴业金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款344,107,732.00元，租赁期限为租赁设备转让价款支付之日起5年。根据该融资租赁协议，截止2015年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为234,013,188.86元，扣除相应的未确认融资费用20,047,455.73元，长期应付款—兴业金融租赁有限责任公司的期末余额为213,965,733.13元，其中将于一年内到期的金额为73,708,672.94元。

②2012年12月8日，本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同。融资租赁合同项下的租赁设备价款（含税）258,205,500.00元，租赁期限为5年。截止2015年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为88,506,158.79元，扣除相应的未确认融资费用4,117,699.37元，长期应付款—招银金融租赁有限公司的期末余额为84,388,459.42元，其中将于一年内到期的金额为47,350,237.04元。

③公司于2011年12月与招银金融租赁有限公司签订固定资产售后租回融资租赁合同，融资租赁款于5年内付清，金额为258,000,000.00元。截止2015年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为39,960,224.52元，扣除相应的未确认融资费用1,600,753.21元，长期应付款—招银金融租赁有限公司（融资租赁款）的期末余额为38,359,471.31元，其中将于一年内到期的金额为38,359,471.31元。

④2012年4月27日，本公司之子公司大兴安岭云冶矿业开发有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同。融资租赁合同项下的租赁设备为年产2万t电解锌加压浸出生产设施及配套公用辅助设施，租赁设备价款（含税）150,000,000.00元，租赁期限为5年。截止2015年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为53,181,553.06元，扣除相应的未确认融资费用2,640,413.40元，长期应付款—交银金融租赁有限责任公司（融资租赁款）的期末余额为50,541,139.66元，其中将于一年内到期的金额为32,972,499.18元。

⑤2013年1月10日，本公司之子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与招银金融租赁有限公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款120,731,746.18元，租赁期限为5年。截止2015年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为56,789,056.51元，扣除相应的未确认融资费用3,311,958.44元，长期应付款—招银金融租赁有限公司的期末余额为53,477,098.07元，其中将于一年内到期的金额为23,045,520.08元。

⑥2013年1月10日，子公司呼伦贝尔驰宏矿业有限公司与交银金融租赁有限责任公司签订融资租赁合同，并由公司提供担保，确保该融资租赁合同的履行。该融资租赁合同项下的租赁设备价款100,000,000.00元，租赁期限为5年。截止2015年12月31日长期应付款—融资租赁款余额为51,976,614.25元，扣除相应的未确认融资费用3,103,735.42元，长期应付款—交银金融

租赁有限责任公司的期末余额为 48,872,878.83 元,其中将于一年内到期的金额为 21,040,378.44 元。

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	114,294,038.61	168,797,608.28
三、其他长期福利		
合计	114,294,038.61	168,797,608.28

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	308,589,392.14	14,412,000.00	26,383,378.87	296,618,013.27	
合计	308,589,392.14	14,412,000.00	26,383,378.87	296,618,013.27	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
污染治理项目	14,779,479.98	499,999.92	5,210,786.00		10,068,693.90	与收益相关、与资产相关
技术研究项目	3,850,000.00	1,200,000.00	379,999.96		4,670,000.04	与资产相关
冶炼建设项目	201,875,958.89	7,980,000.00	10,227,413.32		199,628,545.57	与资产相关
矿山建设项目	11,762,222.11	150,000.08	816,277.78		11,095,944.41	与资产相关
技术开发项目	60,661,126.98	1,480,000.00	7,598,404.79		54,542,722.19	与资产相关
其他建设项目	15,660,604.18	3,102,000.00	2,150,497.02		16,612,107.16	与资产相关
合计	308,589,392.14	14,412,000.00	26,383,378.87		296,618,013.27	/

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,667,560,890.00						1,667,560,890.00

其他说明：

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,961,993,911.28			3,961,993,911.28
其他资本公积	75,622,802.32	947,483.58		76,570,285.90
合计	4,037,616,713.60	947,483.58		4,038,564,197.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年其他资本公积增加 947,483.58 元，系公司按照持股比例享有的子公司及联营单位其他权益变动的份额。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-234,988,838.78	-60,385,011.81			-73,638,283.19	13,253,271.38	-308,627,121.97
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-52,783,997.68	-4,940,812.89			-2,619,618.99	-2,321,193.90	-55,403,616.67
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-182,204,841.10	-55,444,198.92			-71,018,664.20	15,574,465.28	-253,223,505.30
其他综合收益合计	-234,988,838.78	-60,385,011.81			-73,638,283.19	13,253,271.38	-308,627,121.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	65,453,262.12	52,853,158.23	91,277,761.90	27,028,658.45
合计	65,453,262.12	52,853,158.23	91,277,761.90	27,028,658.45

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 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	484,529,457.57	43,013,276.32		527,542,733.89
任意盈余公积	31,995,988.88			31,995,988.88
储备基金				

企业发展基金				
其他				
合计	516,525,446.45	43,013,276.32		559,538,722.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,140,477,033.79	1,248,930,104.68
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		1,453,677.87
调整后期初未分配利润	1,140,477,033.79	1,250,383,782.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,525,606.32	161,165,148.80
减：提取法定盈余公积	43,013,276.32	20,937,764.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	250,134,133.50	250,134,133.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	896,855,230.29	1,140,477,033.79

注：本公司调整上年年初未分配利润共计 1,453,677.87 元，其中：因减少投资导致由对子公司的投资转换为对联营企业和合营企业的投资，对盈余公积进行追溯调整，导致影响上年年初未分配利润 1,453,677.87 元。

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 1,453,677.87 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,977,969,277.21	15,837,556,058.38	18,779,876,314.96	16,765,517,053.81
其他业务	135,601,723.38	91,612,865.25	117,710,732.33	88,875,095.45
合计	18,113,571,000.59	15,929,168,923.63	18,897,587,047.29	16,854,392,149.26

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	5,366,300.73	4,219,337.90
城市维护建设税	43,293,804.10	32,701,490.71
教育费附加	21,986,399.48	17,103,230.05
资源税	26,104,871.88	19,695,473.87
其他	763,567.38	599,004.65
合计	97,514,943.57	74,318,537.18

其他说明：

各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,959,649.52	16,087,906.68
运输费	8,430,101.36	13,006,796.79
包装费	2,233,733.14	2,053,825.32
业务经费	896,961.58	400,278.20
折旧费	679,660.96	900,797.08
装卸费	226,348.97	116,788.54
其他	2,229,918.03	2,901,562.36
合计	27,656,373.56	35,467,954.97

其他说明：

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	313,960,346.18	343,457,971.09
折旧费	140,112,905.46	105,871,185.16
税费	114,289,575.18	95,877,742.92
修理费	36,381,017.48	71,504,305.66
研究与开发费用	25,151,784.34	11,994,869.02
无形资产摊销	23,045,038.19	24,903,986.88
租赁费	18,258,323.95	9,643,746.56
咨询费	11,387,719.17	17,187,879.27
差旅费	9,883,324.54	13,465,250.39
业务招待费	9,494,358.37	13,232,320.57
水电费	7,648,435.62	5,776,180.74
聘请中介机构费	7,389,993.75	7,276,108.21
长期待摊费用摊销	5,836,325.38	3,763,641.67
保险费	2,953,219.03	1,488,922.04
技术转让费	2,830,188.69	

办公费	2,663,352.78	3,085,309.75
排污费	2,239,427.80	2,804,790.64
其他	76,196,613.55	109,618,501.44
合计	809,721,949.46	840,952,712.01

其他说明：

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	893,863,037.89	772,490,003.51
减：利息收入	-11,896,756.33	-12,485,173.94
汇兑净损失	19,545,811.25	-7,345,456.38
其他	12,587,430.45	11,184,127.59
合计	914,099,523.26	763,843,500.78

其他说明：

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	26,301,157.18	6,603,830.50
二、存货跌价损失	46,306,504.82	8,857,323.28
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		8,142,225.92
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	41,906,964.28	74,425,581.60
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	22,966,000.00	2,942,400.00
十三、商誉减值损失		44,560,616.25
十四、其他		
合计	137,480,626.28	145,531,977.55

其他说明：

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-375,741.01	211,372.70

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-10,701,873.37	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		294,025.00
合计	-11,077,614.38	505,397.70

其他说明：

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,741,934.11	7,318,773.23
处置长期股权投资产生的投资收益		101,280.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-109,977,187.10	11,510,243.57
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,062,500.00	2,180,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-433,272.11
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	3,979,415.71	
委托贷款产生的投资收益	3,627,210.80	
其他	277,026.92	783,123.28
合计	-92,289,099.56	21,460,148.65

其他说明：

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	576,273.85	4,546,442.68	576,273.85
其中：固定资产处置利得	576,273.85	44,041.45	576,273.85
无形资产处置利得		4,502,401.23	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	66,543,339.93	54,662,170.72	56,710,928.79
其他	4,032,908.34	6,939,281.55	4,032,908.34
合计	71,152,522.12	66,147,894.95	61,320,110.98

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术开发项目	7,598,404.79	3,661,539.68	与资产相关
冶炼建设项目	10,227,413.32	2,386,441.11	与资产相关
矿山建设项目	816,277.78	1,632,944.48	与资产相关
污染治理项目	5,210,786.00	8,066,292.63	与资产相关、与收益相关
技术研究项目	379,999.96	250,000.00	与资产相关
其他建设项目	2,150,497.02	2,154,081.53	与资产相关
税收返还	9,832,411.14	22,925,510.08	与收益相关
政府专项补助	10,779,200.00	5,188,400.00	与收益相关
稳岗补贴	16,217,139.45	0.00	与收益相关
其他	3,331,210.47	8,396,961.21	与收益相关
合计	66,543,339.93	54,662,170.72	/

其他说明：

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,681,229.39	12,582,465.06	6,681,229.39
其中：固定资产处置损失	6,681,229.39	8,009,387.06	6,681,229.39
无形资产处置损失		3,992,360.00	
在建工程处置损失		580,718.00	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	23,639,921.44	12,161,159.00	23,639,921.44
非常损失	4,711.20	63,383.25	4,711.20
罚款支出	375,845.00	370,000.00	375,845.00
赔偿金、违约金	4,333,421.90	1,547,151.22	4,333,421.90
非流动资产报废损失	10,390,974.79		10,390,974.79
其他	4,319,996.08	16,995,372.36	4,319,996.08
合计	49,746,099.80	43,719,530.89	49,746,099.80

其他说明：

71、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	93,692,889.20	111,713,368.47
递延所得税费用	-46,734,060.75	-17,529,076.54
合计	46,958,828.45	94,184,291.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	115,968,369.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,395,255.38
子公司适用不同税率的影响	3,275,119.43
调整以前期间所得税的影响	-6,093,379.25
非应税收入的影响	-67,898,316.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,697,943.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	71,332,323.48
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	11,249,882.35
所得税费用	46,958,828.45

其他说明：

72、 其他综合收益

详见附注六、41。

73、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收政府项目补助款	30,747,339.45	16,733,500.00
收外部往来单位款项		5,241,150.18
代收应付职工社保款项	11,862,732.87	17,863,348.81
收银行存款利息收入	6,532,203.55	9,755,908.94
收保险公司理赔款、违约金等	1,801,059.07	2,052,711.18
收工会组织返还经费		897,875.50
收安全生产抵押金	426,918.00	4,590,585.79
收回职工借支备用金	2,389,708.14	3,641,824.90
收其他零星收入	3,817,642.17	1,844,106.00
收采购单位保证金	40,657,464.72	3,068,991.90

收租赁费等	3,201,765.98	
其他	8,150,388.88	6,568,254.65
合计	109,587,222.83	72,258,257.85

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来单位款项	4,265,444.36	10,326,801.92
职工借支备用金	9,773,578.76	19,663,025.08
对外赞助及补偿支出、捐赠支出	25,389,509.92	12,237,765.42
支付慰问及奖励款	3,291,083.00	1,834,272.14
代收代付职工社保金		577,205.80
中介机构服务费用	11,140,423.27	21,620,548.82
支付地方政府规费	3,768,880.00	2,981,341.00
公司办公经营费用	11,119,315.03	10,941,415.47
业务招待费	8,542,002.96	11,275,017.15
差旅费	12,075,528.49	13,074,545.19
支付培训研发评审检验费	5,425,049.90	5,024,473.79
付生产经营有关保证金及定金	81,251,570.61	-3,825,755.51
银行手续费用	12,438,563.86	6,040,908.61
支付修理费用	588,023.63	835,429.32
车辆使用及运输费	6,645,322.64	9,959,139.75
支付租赁费	13,400,538.69	13,129,602.56
支付保证金及风险抵押金	5,377,938.52	8,934,546.14
支付商业保险费	2,745,284.38	2,867,513.78
其他	30,306,927.71	34,582,370.17
合计	247,544,985.73	182,080,166.60

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	10,530,000.00	29,820,000.00
收回委托贷款	5,055,008.78	
收回投资理财本金	124,000,000.00	220,000,000.00
合计	139,585,008.78	249,820,000.00

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购驰宏科技工程股份有限公司少数股东权益价款		6,869,577.00
减少子公司而支付的现金流量净额	9,316,265.02	
支付委托理财本金	124,000,000.00	220,000,000.00
支付期货账户资金	60,725,285.39	
发放委托贷款	50,000,000.00	
合计	244,041,550.41	226,869,577.00

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁融资款	15,000,000.00	300,000,000.00
合计	15,000,000.00	300,000,000.00

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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁租金	290,602,097.66	228,583,163.34
支付筹资担保及保证金	34,238,959.40	150,349,299.92
合计	324,841,057.06	378,932,463.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

—

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	69,009,540.76	133,289,834.02
加：资产减值准备	137,480,626.28	145,531,977.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	792,587,533.15	486,509,922.37
无形资产摊销	202,752,290.31	186,253,983.57
长期待摊费用摊销	10,218,808.31	5,853,792.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	6,104,955.54	8,036,022.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	10,390,974.79	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	11,077,614.38	-505,397.70

财务费用（收益以“-”号填列）	913,408,849.14	772,490,003.51
投资损失（收益以“-”号填列）	92,289,099.56	-21,460,148.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,734,060.75	-17,529,076.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	194,346,033.90	-638,531,104.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,174,343.66	-61,360,664.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-566,001,921.36	-123,664,862.86
其他	-38,424,603.69	9,238,388.02
经营活动产生的现金流量净额	1,836,680,083.98	884,152,669.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,070,587,051.47	1,141,551,037.69
减：现金的期初余额	1,141,551,037.69	1,281,148,365.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-70,963,986.22	-139,597,327.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	28,942,594.76
其中：玻利维亚 D 铜矿股份有限公司	28,942,594.76
取得子公司支付的现金净额	28,942,594.76

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	9,316,265.02
其中：云南驰宏资源勘查开发有限公司	9,316,265.02

加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-9,316,265.02

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,070,587,051.47	1,141,551,037.69
其中：库存现金	1,181,729.06	1,481,997.07
可随时用于支付的银行存款	1,069,405,322.41	1,140,069,040.62
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,070,587,051.47	1,141,551,037.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、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：

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	194,588,259.32	详见六、1 注释
应收票据		
存货		
固定资产	377,954,103.76	抵押向银行借款
无形资产	301,364,796.05	抵押向银行借款
合计	873,907,159.13	/

其他说明：

77、外币货币性项目

√适用 □不适用

(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	16,578,184.54		66,107,885.13
其中：美元	6,958,385.19	6.4832	45,112,919.57
欧元			
港币			
澳元	128,457.29	4.7276	607,294.68
加拿大元	3,076,598.62	4.6814	14,402,788.78
玻利维亚诺	6,414,743.44	0.9330	5,984,882.10
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款	87,858,200.00		461,784,007.52
其中：美元	27,858,200.00	6.4936	180,900,007.52
欧元			
港币			
加拿大元	60,000,000.00	4.6814	280,884,000.00
一年内到期的非流动负债	64,500,000.00		360,846,800.00
其中：美元	32,500,000.00	6.4936	211,042,000.00
加元	32,000,000.00	4.6814	149,804,800.00

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

公司重要的境外经营实体包括：

① 宏加拿大矿业有限公司、塞尔温驰宏矿业有限公司：境外经营地位于加拿大，记账本位币为加元，选择依据为加元为其经营环境的主要货币，记账本位币本年未发生变化。

②玻利维亚 D 铜矿股份有限公司、玻利维亚扬帆矿业股份有限公司、玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司：境外经营地位于玻利维亚，记账本位币为美元，记账本位币本年未发生变化。

78、套期

□适用 √不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

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

适用 不适用

其他说明：

3、 反向购买

适用 不适用

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

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云南驰宏资源勘查开发有限公司		70	股东不同比例增资导致丧失控制权	2015/8/31	见注释	3,979,415.71	30	116,107,340.59	120,086,756.30	3,979,415.71	见注释	

其他说明:

注:根据本公司、云南冶金集团股份有限公司(以下简称“冶金集团”)、云南铝业股份有限公司(以下简称“云铝股份”)签订的《云南驰宏资源勘查开发有限公司增资协议书》(以下简称“增资协议”),增资协议约定冶金集团、驰宏锌锗、云铝股份共同对云南驰宏资源勘查开发有限公司(现已更名为“云南冶金资源股份有限公司”,以下简称“资源公司”)增资,冶金集团以其持有的云南冶金集团盛鑫源矿业有限公司100%股权、云南金迎健身娱乐有限公司100%股权增资,增资后冶金集团占资源公司实收资本金额为67,587,102.00元,持股比例为47.99%;公司以持有的资源公司全部资产,并增加现金43,319,999.64元,增资后公司占实收资本金额为42,253,521.00元,持股比例为30%;云铝股份以现金88,052,629.48元出资,增资后云铝股份占实收资本金额为31,004,447.00元,持股比例22.01%。增资协议约定以2015年8月31日作为股权交割日,因此,本公司将2015年8月31日确定为丧失控制权的时点。

丧失控制权日之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设为勘查公司以2014年12月31日经评估并在云南省国资委备案的净资产评估值76,766,756.66元、2015年1-8月份实现的损益5,307,890.67元、以及公司对资源公司增资的货币资金38,012,108.97元共计120,086,756.30元确定为丧失控制权之日剩余股权公允价值。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

本年本公司与全资子公司彝良驰宏矿业有限公司（以下简称“彝良驰宏”）共同出资成立云南驰宏资源综合利用有限公司，注册资本为 250,000 万元，公司以下属曲靖分公司固定资产及在建工程、现金出资 100,000 万元，持股 40%；彝良驰宏以现金分期出资 150,000 万元，持股 60%。本公司通过直接及间接方式拥有对云南驰宏资源综合利用有限公司 100%的股权。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
驰宏国际商贸有限公司	北京	北京	商贸	100		投资设立
驰宏实业发展(上海)有限公司	上海	上海	商贸	100		投资设立
昆明弗拉瑞矿业有限公司	云南东川	云南东川	采掘、洗选	65		非同一控制企业合并
昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司(注①)	云南东川	云南东川	采掘、洗选		65	投资设立
驰宏科技工程股份有限公司	湖南长沙	湖南长沙	矿山技术服务	90		投资设立
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	冶炼	100		投资设立
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	呼伦贝尔	呼伦贝尔	探采矿、选矿	51		同一控制企业合并
新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司(注②)	呼伦贝尔	呼伦贝尔	探采矿、选矿		51	同一控制企业合并
大兴安岭云冶矿业开发有限公司	大兴安岭	大兴安岭	冶炼	100		同一控制企业合并
大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司(注③)	大兴安岭	大兴安岭	采选		100	同一控制企业合并
大兴安岭金欣矿业有限公司	大兴安岭	大兴安岭	探采矿	51		非同一控制企业合并
彝良驰宏矿业有限公司	云南彝良	云南彝良	采选	100		同一控制企业合并
宁南三鑫矿业开发有限公司(注④)	四川宁南	四川宁南	采掘、洗选		99.338	非同一控制企业合并
昭通驰宏矿业有限公司(注④)	云南昭通	云南昭通	冶炼		100	投资设立
大关驰宏矿业有限公司(注④)	云南大关	云南大关	采掘、洗选		80	投资设立
巧家驰宏矿业有限公司(注④)	云南巧家	云南巧家	采掘、洗选		100	投资设立
云南驰宏资源综合利用有限公司(注⑤)	云南曲靖	云南曲靖	冶炼	40	60	投资设立
赫章驰宏矿业有限公司	贵州赫章	贵州赫章	矿业投资	100		投资设立
西藏驰宏矿业有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	矿业投资	100		投资设立
云南澜沧铅矿有限公司	云南澜沧(普洱)	云南澜沧(普洱)	采掘、冶炼	100		同一控制企业合并
澜沧远达房地产开发有限公司(注⑥)	云南澜沧(普洱)	云南澜沧(普洱)	房地产开发经营		100	投资设立
云南永昌铅锌股份有限公司	云南龙陵(保山)	云南龙陵(保山)	采掘、冶炼	93.08		同一控制企业合并

云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司（注⑦）	云南永德（临沧）	云南永德（临沧）	采掘、冶炼		93.08	同一控制企业合并
镇康县鑫源工贸矿业有限公司（注⑦）	云南镇康（临沧）	云南镇康（临沧）	采掘、冶炼		93.08	同一控制企业合并
卢森堡驰宏矿业有限公司	卢森堡	卢森堡	矿业投资	100		投资设立
加拿大驰宏矿业有限公司（注⑧）	加拿大温哥华	加拿大温哥华	矿业投资		100	投资设立
塞尔温驰宏矿业有限公司（注⑧）	加拿大温哥华	加拿大温哥华	采掘		100	非同一控制企业合并
驰宏国际矿业有限公司	澳大利亚	澳大利亚	资源勘探、进出口	53.02		同一控制企业合并
驰宏（香港）国际投资有限公司	香港	香港	矿业投资	100		投资设立
驰宏（香港）国际矿业有限公司（注⑨）	香港	香港	矿业投资		100	投资设立
玻利维亚扬帆矿业股份有限公司（注⑨）	玻利维亚	玻利维亚	采掘		51	非同一控制企业合并
玻利维亚 D 铜矿股份有限公司（注⑨）	玻利维亚	玻利维亚	采掘		51	非同一控制企业合并
玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司（注⑨）	玻利维亚	玻利维亚	采掘		61	非同一控制企业合并

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：

注：①本公司通过持股比例为 65%的昆明弗拉瑞矿业有限公司间接持有昆明弗拉瑞皓雪矿业有限公司 65%的股份。

②本公司通过新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司间接持有新巴尔虎右旗怡盛元矿业有限责任公司 51%的股份。

③本公司通过大兴安岭云冶矿业开发有限公司间接持有大兴安岭新林区云岭矿业开发有限公司 100%的股份。

④本公司通过彝良驰宏矿业有限公司间接持有宁南三鑫矿业开发有限公司、昭通驰宏矿业有限公司的股份分别为 99.338%、100%。并通过昭通驰宏矿业有限公司间接持有大关驰宏矿业有限公司 80%的股份及巧家驰宏矿业有限公司 100%的股份。

⑤本公司与彝良驰宏矿业有限公司直接和间接共持有云南驰宏资源综合利用有限公司 100% 的股份，详见附注七、2。

⑥本公司通过云南澜沧铅矿有限公司间接持有澜沧远达房地产开发有限公司 100% 的股份。

⑦本公司通过云南永昌铅锌股份有限公司间接持有云南永昌铅锌永德有色金属有限责任公司 93.08% 的股份及镇康县鑫源工贸矿业有限公司 93.08% 的股份。

⑧本公司通过卢森堡驰宏矿业有限公司间接持有加拿大驰宏矿业有限公司 100% 的股份，表决权比例为 100%；并通过加拿大驰宏矿业有限公司间接持有塞尔温驰宏矿业有限公司 100% 的股份。

⑨本公司通过驰宏（香港）国际投资有限公司间接持有驰宏（香港）国际矿业有限公司 100% 的股份，表决权比例为 100%；并通过驰宏（香港）国际矿业有限公司分别持有玻利维亚扬帆矿业股份有限公司 51% 的股份、玻利维亚 D 铜矿股份有限公司 51% 的股份，玻利维亚亚马逊矿业股份有限公司 61% 的股份。

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	49.00	28,389,618.71		1,854,463,109.06
大兴安岭金欣矿业有限公司	49.00	981,372.85		2,114,739,953.90

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 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	144,369,403.34	3,991,833,140.88	4,136,202,544.22	351,583,954.30		351,583,954.30	115,438,454.40	4,066,435,238.50	4,181,873,692.90	438,405,930.82		438,405,930.82
大兴安岭金欣矿业 有限公司	16,882,012.59	4,672,719,898.87	4,689,601,911.46	323,867,311.66	500,000	324,367,311.66	272,867,938.80	4,321,244,553.68	4,594,112,492.48	241,019,022.16		241,019,022.16

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
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	690,135,231.65	57,937,997.36	57,937,997.36	128,145,983.85	586,621,126.23	-43,085,216.67	-43,085,216.67	226,576,477.58
大兴安岭金欣矿业 有限公司	2,775,898.47	2,002,801.74	2,002,801.74	1,558,116.63	50,000.00	-361,672.26	-361,672.26	-124,569,264.00

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

□适用 √不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

(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 币种:人民币

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中:调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
云南北方驰宏光电有限公司	云南曲靖	云南曲靖	锗加工	49		权益法
云南冶金资源股份有限公司	云南昆明	云南昆明	勘查开发	30		权益法

注:本公司于2015年8月31日丧失对云南驰宏资源勘查开发有限公司的控制权,详见附注七、1。

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 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南北方驰宏 光电有限公司	云南冶金资源 股份有限公司	云南北方驰宏 光电有限公司	云南冶金资源 股份有限公司
流动资产				
其中: 现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	云南北方驰宏 光电有限公司	云南冶金资源 股份有限公司	云南北方驰宏 光电有限公司	云南冶金资源 股份有限公司
流动资产	448,751,770.63	207,485,058.04	318,583,721.13	

非流动资产	82,496,143.07	79,213,874.23	96,234,712.81	
资产合计	531,247,913.70	286,698,932.27	414,818,433.94	
流动负债	243,032,517.81	38,210,228.24	139,474,914.72	
非流动负债	8,336,871.81	609,922.39	5,240,000.00	
负债合计	251,369,389.62	38,820,150.63	144,714,914.72	
少数股东权益		9,122,174.85		
归属于母公司股东权益	279,878,524.08	238,756,606.79	270,103,519.22	
按持股比例计算的净资产份额	137,140,476.80	71,626,982.04	132,350,724.42	
调整事项		47,791,057.70		
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		47,791,057.70		
对联营企业权益投资的账面价值	137,140,476.80	119,418,039.74	132,350,724.42	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	380,555,352.58	19,987,070.02	445,555,536.16	
净利润	9,439,409.76	-2,230,323.87	13,426,139.22	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,439,409.76	-2,230,323.87	13,426,139.22	
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

注：上表中披露的云南冶金资源股份有限公司的营业收入、净利润、终止经营的净利润、其他综合收益、综合收益总额为采用权益法核算期间（即 2015 年 9-12 月）的财务数据。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	1,063,243.21	1,114,903.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	785,339.89	746,791.75
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额	785,339.89	746,791.75

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 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

适用 不适用

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

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、加元、澳元、玻利维亚诺有关，除本公司的几个下属子公司以美元、加元、澳元、玻利维亚诺进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、加元、澳元、玻利维亚诺余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末数	年初数
现金及现金等价物	66,107,885.13	110,889,289.56
应付账款	8,904,030.90	32,013,919.06
其他应付款	126201270.8	156,243,414.45
短期借款	157,145,120.00	
一年内到期的长期借款	360,846,800.00	
长期借款	461,784,007.52	556,688,429.00

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司通过严格控制上述资产的规模降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本公司的销售政策严格控制赊销，并制定政策对确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	102,540.22			102,540.22
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	102,540.22			102,540.22
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	450,123.92			450,123.92

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	450,123.92			450,123.92
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	552,664.14			552,664.14
(五) 交易性金融负债	11,250,298.37			11,250,298.37
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	11,250,298.37			
其他				11,250,298.37
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	11,250,298.37			11,250,298.37
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于持续和非持续的第一层次公允价值计量，相关的市价依据为计量日相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
云南冶金集团股份有限公司	云南昆明	综合	10,613,034,131.00	49.74	49.74

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是云南省人民政府国有资产监督管理委员会

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

八、1、在子公司中的权益。

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

八、2、在联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南北方驰宏光电有限公司	本公司联营企业
云南冶金资源股份有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南会泽铅锌矿	母公司的全资子公司
云南冶金集团财务有限公司	母公司的控股子公司
云南铝业股份有限公司	母公司的控股子公司
昆明冶研新材料股份有限公司	母公司的控股子公司
昆明冶金研究院	母公司的全资子公司
云南省有色金属及制品质量监督检验站	母公司的全资子公司
昆明有色冶金设计研究院股份公司	母公司的控股子公司
云南金吉安建设咨询监理有限公司	母公司的控股子公司
昆明正基房地产有限公司	母公司的控股子公司
云南科力新材料有限公司	母公司的控股子公司
云南省冶金医院	母公司的全资子公司
云南冶金集团金水物业管理有限公司	母公司的全资子公司
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金建设工程质量检测中心	母公司的全资子公司
云南新立有色金属有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	母公司的控股子公司
昆明科汇电气有限公司	母公司的控股子公司
云南建水锰矿有限责任公司	母公司的控股子公司
云南冶金工程造价咨询中心	母公司的全资子公司
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	母公司的控股子公司
云南冶金昆明重工有限公司	母公司的控股子公司

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

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	代理手续费	1,408,551.48	1,188,579.16
云南铝业股份有限公司	铝线、铝板、采购原料	2,734,467.64	309,766.88
昆明有色冶金设计研究院股份公司	设计费、总承包款	113,728,319.87	157,141,788.51
云南金吉安建设咨询监理有限公司	监理费	5,114,647.60	3,920,376.42
昆明冶金研究院	技术服务费、分析费	3,549,482.53	1,282,922.87

云南省冶金医院	体检及职业卫生评价	902,502.30	386,828.71
云南冶金建设工程质量检测中心	技术服务费、检测费	320,000.00	
云南冶金工程造价咨询中心	造价服务费	100,000.00	400,000.00
云南冶金集团金水物业管理有限公司	服务费	1,516,521.12	1,757,000.00
云南省有色金属及制品质量监督检验站	检测试验费	44,880.00	50,440.00
云南冶金仁达信息科技产业有限公司	电脑及配件等	1,057,683.75	4,127,644.40
云南科力新材料有限公司	材料费	1,234,926.12	302,286.31
云南会泽铅锌矿	水、电及住宿费	1,177,007.62	1,685,333.86
云南冶金昆明重工有限公司	材料款、维保款、采购配件	2,661,709.76	
云南建水锰矿有限责任公司	采购原料	630,356.22	
昆明科汇电气有限公司	材料、设备	174,304.28	25,470.09
云南北方驰宏光电有限公司	加工费	8,969,738.40	
云南冶金资源股份有限公司	技术服务费	19,975,070.02	
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	造价咨询费	162,787.14	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
云南北方驰宏光电有限公司	锗精矿、锌锭	44,059,642.14	108,252,805.38
云南北方驰宏光电有限公司	水电和分析检测费	169,397.00	194,359.41
云南北方驰宏光电有限公司	材料费	49,861.42	
云南北方驰宏光电有限公司	动力	3,656,594.31	3,295,163.83
云南金吉安建设咨询监理有限公司	水电费销售	796.43	668.77
云南新立有色金属有限公司	电铅片		1,170.51
云南会泽铅锌矿	材料		252,599.51
云南冶金资源股份有限公司	劳务费	356,350.93	
云南科力新材料股份有限公司	主产品销售	20,340,143.58	
昆明有色冶金设计研究院股份公司	电费	3,527.35	
昆明冶研新材料股份有限公司	销售设备	10,581.59	
武定新立钛业有限公司	服务费	153,790.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南会泽铅锌矿	房屋	18,864.00	18,864.00
云南北方驰宏光电有限公司	土地、房屋建筑物及机器设备	11,240,399.92	11,340,957.21
云南冶金资源股份有限公司	房屋	62,666.67	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
云南冶金集团股份有限公司	土地	6,108,213.56	6,108,213.56
云南冶金集团金水物业管理有限公司	房屋	807,000.00	750,000.00
云南会泽铅锌矿	房屋建筑物、机器设备、运输工具	6,226,456.32	7,023,767.04

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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
驰宏国际矿业有限公司	123,879,705.92	2015-4-24	2016-4-24	否
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2015-11-24	2016-11-23	否
云南北方驰宏光电有限公司	1,480,000.00	2015-11-16	2016-5-16	否
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2015-10-19	2016-10-18	否
云南北方驰宏光电有限公司	20,000,000.00	2015-6-19	2016-6-18	否
云南北方驰宏光电有限公司	20,000,000.00	2014-7-28	2015-7-27	是
云南北方驰宏光电有限公司	10,000,000.00	2014-10-24	2015-4-23	是

注：A. 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司向与关联人云南冶金集团股份有限公司、云南铝业股份有限公司共同投资的子公司驰宏国际矿业有限公司提供超出持股比例的担保，该事项构成关联交易。

B. 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司按持股比例为联营企业北方驰宏光电有限公司提供担保。担保金额总共人民币 41,480,000.00 元。

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南冶金集团股份有限公司	595,000,000.00	2013-3-29	2018-3-28	否
云南冶金集团股份有限公司	1,450,000,000.00			否
云南冶金集团股份有限公司	6,660,000.00	2010-5-12	2015-5-12	是
云南冶金集团股份有限公司	42,620,000.00	2008-12-11	2016-12-10	否
云南冶金集团股份有限公司	48,300,000.00	2009-12-23	2017-12-22	否

关联担保情况说明

注：根据公司于 2011 年 12 月 9 日与中国建设银行股份有限公司曲靖市分行、中国工商银行股份有限公司曲靖分行、招商银行股份有限公司昆明分行和中国光大银行昆明分行签订《云南驰宏锌锗股份有限公司“会泽 6 万 t/a 粗铅、10 万 t/a 电锌及渣综合利用工程”项目》人民币资金银团贷款合同补充协议，各贷款人的贷款承诺额调整为中国建设银行股份有限公司曲靖市分行人民币 60,000 万元、中国工商银行股份有限公司曲靖分行人民币 50,000 万元、招商银行股份有限公司昆明分行人民币 30,000 万元和中国光大银行昆明分行人民币 30,000 万元，合计 170,000 万元，贷款期限为 2011 年 12 月 20 日起至 2017 年 12 月 19 日止。合同约定在公司会泽分公司麒麟厂采矿权未设立有效抵押前，由云南冶金集团股份有限公司提供阶段性第三方连带责任担保责任。保证期间自本合同生效之日起至主合同项下《银团贷款抵押合同》项下抵押物办妥抵押登记备案手续之日止。截至 2015 年 12 月 31 日止由云南冶金集团股份有限公司担保的上述贷款余额 145,000.00 万元。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-8-14	2015-8-14	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2015-8-26	2016-8-26	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	6,660,000.00	2010-5-12	2015-5-12	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2015-1-9	2016-1-9	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2015-1-15	2016-1-15	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2015-1-20	2016-1-20	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2015-3-3	2016-3-3	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2015-10-13	2016-10-13	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2015-5-13	2016-5-13	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2015-11-6	2016-11-6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2015-11-11	2016-11-11	流动资金借款

云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2015-4-17	2016-4-17	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2015-7-6	2016-7-6	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2015-11-23	2016-11-23	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	9,000,000.00	2014-9-2	2017-9-2	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	9,000,000.00	2014-7-3	2017-7-3	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	18,000,000.00	2014-6-10	2017-6-10	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	18,000,000.00	2014-6-16	2017-6-16	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	9,000,000.00	2014-12-16	2017-12-16	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	9,000,000.00	2014-12-23	2017-12-23	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	9,000,000.00	2014-12-29	2017-12-29	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2015-1-26	2018-1-26	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	40,000,000.00	2015-4-15	2016-04-15	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2015-4-21	2016-04-21	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	60,000,000.00	2015-10-13	2016-10-13	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	100,000,000.00	2015-12-22	2016-12-21	流动资金借款
云南冶金集团财务有限公司	45,000,000.00	2014-9-15	2017-9-15	长期借款
云南冶金集团财务有限公司	68,000,000.00	2014-12-29	2015-12-29	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	30,000,000.00	2014-5-12	2015-5-12	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	40,000,000.00	2014-10-14	2015-10-14	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-1-10	2015-1-10	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-1-15	2015-1-15	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2014-1-20	2015-1-20	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2014-1-23	2015-1-23	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	5,000,000.00	2014-3-3	2015-3-3	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-10-13	2015-10-13	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2014-5-12	2015-5-12	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2014-11-5	2015-11-5	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	15,000,000.00	2014-11-10	2015-11-10	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	10,000,000.00	2014-11-21	2015-11-21	已偿还
云南冶金集团财务有限公司	20,000,000.00	2014-4-23	2015-4-23	已偿还
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,104,100.00	5,084,100.00

(8). 其他关联交易

①云南冶金集团财务有限公司为公司及控股子公司提供的存款服务，存款利率按照不低于中国人民银行颁布的同期同类存款的基准利率执行。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司在云南冶金集团财务有限公司存款余额为 365,099,128.44 元（2014 年 12 月 31 日：22,927,478.89 元），2015 年公司确认利息收入 1,381,065.17 元（2014 年：1,213,956.69 元）。

②云南冶金集团财务有限公司为公司及子公司提供的贷款服务和委托贷款服务，贷款利率按照不高于在其他国内金融机构取得的同期同档利率执行，收取的委托贷款手续费按照不高于同业的收费标准执行。2015 年公司确认利息支出及委托贷款手续费支出 28,316,088.17 元（2014 年：25,548,527.47 元）。

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	113,354.29	34,006.29	113,354.29	22,670.86
	云南北方驰宏光电有限公司	10,437,784.92	521,889.24		
	云南驰宏资源勘查开发有限公司	3,552.00	177.60		
	云南科力新材料股份有限公司	13,541,064.93	677,053.24		
	合计	24,095,756.14	1,233,126.37	113,354.29	22,670.86
预付款项：					
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	2,977,664.03		634,768.37	
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	318,803.27		100,000.00	
	云南科力新材料有限公司			50,400.00	
	云南驰宏资源勘查开发有限公司	68,510.78			
	合计	3,364,978.08		785,168.37	
其他应收款：					
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	8,150.00	4,075.00	8,150.00	4,075.00
	云南驰宏资源勘查开发有限公司	203,443.22	10,172.16		
	云南冶金新立钛业有限公司	12,489.03	12,489.03		
	合计	224,082.25	26,736.19	8,150.00	4,075.00
其他非流动资产：					
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	4,690,483.24		2,398,506.22	
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	38,977,409.96		66,868,978.34	
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	443.59		768.77	
	合计	43,668,336.79		69,268,253.33	

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	云南建水锰矿有限责任公司	17,494.63	198,507.49

	云南冶金昆明重工有限公司	383,815.27	356,505.11
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	6,345,884.62	11,773,888.18
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司	4,022.15	110,030,718.33
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	416,487,588.86	521,924,240.20
	昆明正基房地产有限公司	100,000.00	100,000.00
	昆明冶金研究院	2,038,556.82	54,556.82
	云南省有色金属及制品质量监督检验站		2,620.00
	云南冶金仁达信息科技产业有限公司	215,940.00	64,300.00
	云南科力新材料有限公司	222,085.00	172,045.00
	昆明科汇电气有限公司	203,936.00	242,915.00
	云南冶金资源股份有限公司	48,656,074.38	
	云南会泽铅锌矿	48,710.61	
	云南冶金工程造价咨询中心	100,000.00	
	云南华昆工程技术股份公司	1,100,000.00	
	云南铝业股份有限公司	1,281,414.44	
	合 计	477,205,522.78	644,920,296.13
预收款项:			
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司		985,042.78
	云南驰宏资源勘查开发有限公司	3,697,333.33	
	合 计	3,697,333.33	985,042.78
其他应付款:			
	云南会泽铅锌矿	2,748,110.63	1,175,849.45
	云南冶金集团总公司技术中心	20,000.00	20,000.00
	云南冶金集团股份有限公司	20,000.00	20,000.00
	云南金吉安建设咨询监理有限公司	60,440.00	208,200.00
	昆明有色冶金设计研究院股份公司	131,200.00	1,100,000.00
	云南冶金建设工程质量检测中心	115,983.00	
	云南冶金集团金水物业管理有限公司冶金宾馆	700,000.00	300,000.00
	昆明正基房地产有限公司		170,201.94
	云南省冶金医院	124,272.30	78,343.71
	昆明冶金研究院	30,000.00	100,000.00
	云南冶金集团进出口物流股份有限公司		
	云南冶金昆明重工有限公司	30,000.00	
	云南驰宏资源勘查开发有限公司	2,840,485.93	
	合 计	6,820,491.86	3,172,595.10

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	538,694,029.75	932,704,416.29
—对外投资承诺		2,615,770,600.00
合 计		3,548,475,016.29

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截至 2015 年 12 月 31 日，除附注十一、5、(3)披露的对关联方提供的担保外，本公司无需要披露的重大或有事项。

3、其他

1、资产负债表日

2、其他资产负债表日后事项说明

十五、后事项

3、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	公司向苏庭宝发行 212,788,416 股股份并支付现金 61,509.76 万元的方式购买其合法持有的新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司(以下简称“荣达矿业”) 49%股权; 并非公开发行不超过 274,599,787 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2016 年 3 月 31 日, 公司向苏庭宝发行 212,788,416 股股份已完成股份登记。2016 年 3 月 31 日, 公司股本增加 212,788,416 股, 股本总额增加至 1,880,349,306 元。		
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

4、 利润分配情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

5、 销售退回

□适用 √不适用

6、 其他资产负债表日后事项说明**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

□适用 √不适用

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换

□适用 √不适用

(1). 非货币性资产交换**(2). 其他资产置换****4、年金计划**

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

√适用 □不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	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
根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司对经营业务不划分报告分部。

(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**

(1) 经公司第四届董事会第十四次（临时）会议审议通过，公司拟收购西藏鑫湖矿业有限公司部分股权并增资，根据与西藏鑫湖矿业有限公司股东西藏元泽矿业有限公司及赵林签署的《西藏鑫湖矿业有限公司重组协议》的约定，截止 2015 年 12 月 31 日公司已经预付西藏元泽矿业有限公司股权转让定金 10,000.00 万元，预付西藏鑫湖矿业有限公司增资款 10,000.00 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，本次交易尚未完成。

(2) 公司 2013 年 9 月 25 日收到控股股东云南冶金集团股份有限公司（以下简称“冶金集团”）关于质押公司股票的通知，冶金集团将其持有的公司股份 202,960,431 股无限售流通股质押给中信银行股份有限公司昆明分行取得 10.10 亿元银行贷款的担保。该项股份质押已于 2013 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续。截至 2015 年 12 月 31 日，冶金集团持有公司股份 829,505,201 股，占公司总股本的 49.74%；累计质押公司股份 202,960,431 股，占公司总股本的 12.17%。

(3) 本公司下属子公司巧家驰宏矿业有限公司(以下简称“巧家驰宏”)于2011年1月26日与云南博献矿业有限公司(以下简称“博献矿业”)签订《巧家县白马场铅锌普查探矿权转让协议》，购买博献矿业持有的巧家县白马场铅锌普查探矿权，但由于博献矿业在合同执行过程中存在违约，截至2015年12月31日，尚有探矿权转让尾款25,644,185.94元尚未支付。2015年9月2日，巧家驰宏向昆明市中级人民法院提起诉讼，起诉博献矿业在合同执行过程中存在违约，请求赔偿损失。博献矿业对本案管辖权提出异议。2015年12月7日，昆明市中级人民法院裁定博献矿业对本案提出的管辖权异议成立，本案移送云南昭通市中级人民法院。截至2015年12月31日，本案件尚无最新进展情况。

8、其他

9、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 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	295,603,860.83	100.00	19,419,356.99	6.57	276,184,503.84	417,240,706.59	100.00	23,791,043.03	5.70	393,449,663.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	295,603,860.83	/	19,419,356.99	/	276,184,503.84	417,240,706.59	/	23,791,043.03	/	393,449,663.56

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	270,174,927.41	13,508,746.37	5.00%
其中：1年以内分项			

1 年以内小计	270,174,927.41	13,508,746.37	5.00%
1 至 2 年	6,969,509.60	696,950.96	10.00%
2 至 3 年	13,085,509.75	2,617,101.95	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,192,245.57	357,673.67	30.00%
4 至 5 年	3,237,974.11	1,295,189.65	40.00%
5 年以上	943,694.39	943,694.39	100.00%
合计	295,603,860.83	19,419,356.99	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,371,686.04 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
合计	/		/	/	/

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：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 287,511,148.62 元，占应收账款年末余额合计数的比例 97.26%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 16,668,199.44 元。

(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

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	529,953,981.49	100.00	58,730,702.26	11.08	471,223,279.23	169,855,282.62	-	26,500,930.72	15.60	143,354,351.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	529,953,981.49	/	58,730,702.26	/	471,223,279.23	169,855,282.62	/	26,500,930.72	/	143,354,351.90

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	411,248,957.29	20,562,447.85	5.00%
其中: 1年以内分项			
1年以内小计	411,248,957.29	20,562,447.85	5.00%
1至2年	20,571,259.26	2,057,125.93	10.00%
2至3年	46,800,875.38	9,360,175.08	20.00%
3年以上			
3至4年	34,732,538.63	10,419,761.59	30.00%
4至5年	193,023.36	77,209.34	40.00%
5年以上	16,407,327.57	16,253,982.47	99.06%
合计	529,953,981.49	58,730,702.26	11.08%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 32,229,771.54 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	39,900,455.46	39,435,741.40
征地款	15,000,000.00	15,000,000.00
备用金	3,689,840.75	7,444,189.08
安全生产抵押金	1,060,000.00	1,060,000.00
零星材料款	27,309.26	148,486.52
代垫款	459,743,438.35	101,138,189.54
应收保险赔款	1,071,200.00	-
未开票税金	472,567.29	402,805.60
土地复垦费	1,446,800.00	1,446,800.00
其他	7,542,370.38	3,779,070.48
合计	529,953,981.49	169,855,282.62

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
彝良驰宏矿业有限公司	代垫款	324,298,502.40	1-4 年	61.19	19,423,309.82
昭通驰宏矿业有限公司	代垫款	37,298,436.83	1-4 年	7.04	8,213,026.59
云南驰宏资源综合利用有限公司	代垫款	35,206,122.25	1 年以内	6.64	1,760,306.11
云晨期货有限责任公司	期货保证金	19,953,669.01	1-6 年	4.19	3,640,079.85
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	代垫款	22,222,504.10	1-3 年	3.77	1,702,877.59
合计	/	438,979,234.59	/	82.83	34,739,599.96

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,463,428,421.53		10,463,428,421.53	9,581,048,421.53	192,364,036.15	9,388,684,385.38
对联营、合营企业投资	170,749,986.04		170,749,986.04	139,334,551.02		139,334,551.02
合计	10,634,178,407.57		10,634,178,407.57	9,720,382,972.55	192,364,036.15	9,528,018,936.40

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
彝良驰宏矿业有限公司	377,044,883.84			377,044,883.84		
呼伦贝尔驰宏矿业有限公司	1,680,098,600.00	150,000,000.00		1,830,098,600.00		
驰宏实业发展(上海)有限公司	60,000,000.00	240,000,000.00		300,000,000.00		
驰宏(香港)国际投资有限公司	155,467,630.20			155,467,630.20		
宁南三鑫矿业开发有限公司	287,620,000.00		287,620,000.00	-		
驰宏国际矿业有限公司	94,155,349.99			94,155,349.99		
赫章驰宏矿业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
驰宏科技工程股份有限公司	14,519,577.00			14,519,577.00		
西藏驰宏矿业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
大兴安岭金欣矿业有限公司	2,213,400,000.00			2,213,400,000.00		
驰宏国际商贸有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00		
卢森堡驰宏矿业有限公司	763,703,913.22			763,703,913.22		
昆明弗拉瑞矿业有限公司	22,930,000.00			22,930,000.00		
昭通驰宏矿业有限公司	250,000,000.00		250,000,000.00	-		
云南澜沧铅矿有限公司	420,227,511.56	30,000,000.00		450,227,511.56		
云南永昌铅锌股份有限公司	342,834,891.38			342,834,891.38		

大兴安岭云冶矿业开发有限公司	542,083,248.60			542,083,248.60		
新巴尔虎右旗荣达矿业有限责任公司	1,996,962,815.74			1,996,962,815.74		
云南驰宏资源综合利用有限公司		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00		
合计	9,581,048,421.53	1,420,000,000.00	537,620,000.00	10,463,428,421.53		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
会泽靖东机动车检测有限公司	957,388.13			163,999.54			219,000.00			902,387.67
会泽县安东调试服务有限公司	157,515.19			621,340.35			618,000.00			160,855.54
云南北方驰宏光电有限公司	132,350,724.42			4,625,310.78		164,441.59				137,140,476.79
云南驰宏资源勘查开发有限公司	5,868,923.28	38,012,108.97	8,044,599.26	-3,290,166.95						32,546,266.04
小计	139,334,551.02	38,012,108.97	8,044,599.26	2,120,483.72		164,441.59	837,000.00			170,749,986.04
合计	139,334,551.02	38,012,108.97	8,044,599.26	2,120,483.72		164,441.59	837,000.00			170,749,986.04

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,761,658,559.02	4,428,256,104.09	4,721,264,681.58	3,519,528,672.85
其他业务	215,436,026.33	191,715,886.31	52,835,666.43	42,625,044.28
合计	5,977,094,585.35	4,619,971,990.40	4,774,100,348.01	3,562,153,717.13

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	410,000,000.00	251,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,120,483.72	724,475.17
处置长期股权投资产生的投资收益	-44,057,242.89	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-112,822,043.74	13,118,257.54
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,062,500.00	2,180,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款产生的投资收益	60,540,845.73	47,802,533.29
其他	185,263.89	783,123.28
合计	321,029,806.71	315,608,389.28

6、其他

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,104,955.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	56,710,928.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-120,679,060.47	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	3,627,210.80	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-39,031,962.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	277,026.92	
所得税影响额	12,708,844.24	
少数股东权益影响额	5,056,462.51	
合计	-87,435,504.82	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.0297	0.0297
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.0821	0.0821

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构责任人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：孙勇

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 22 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容