

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

# 西部矿业股份有限公司 2016 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、安永华明会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张永利、主管会计工作负责人康岩勇及会计机构负责人（会计主管人员）康岩勇声明：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

经安永华明会计师事务所审计，以2016年度末公司总股本2,383,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），共计分配119,150,000元（2016年度可分配利润99,800,805元的119%），剩余未分配利润结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险,敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

## 十、 其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
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.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	185

## 第一节 释义

### 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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
锡铁山、锡铁山矿、锡铁山铅锌矿	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
西部铜业、获各琦铜矿	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业、赛什塘铜矿	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业、呷村银多金属矿	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业、玉龙铜矿	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
信成资源	指	贵州西部矿业信成资源开发有限公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
深圳百河	指	深圳市西部百河贸易有限公司
西矿香港	指	中国西部矿业（香港）有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿技术研究	指	北京西部矿业技术研究发展有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
四川夏塞	指	四川夏塞银业有限责任公司
西部铅业	指	青海西部铅业股份有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿西藏	指	西部矿业西藏贸易有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
甘河开发建设	指	青海甘河工业园开发建设有限公司
巴彦淖尔紫金	指	巴彦淖尔紫金有色金属有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
青投集团	指	青海省投资集团有限责任公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
西部冶金	指	内蒙古西部冶金有限责任公司
华能果多水电	指	华能果多水电有限公司
西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海锂业	指	青海锂业有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
西部石化	指	青海西部石化有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司

龙升矿产品	指	同仁县龙升矿产品有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司
青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司
西矿建设	指	西矿建设有限公司
西宁宾馆	指	青海西宁宾馆有限责任公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
大美煤业	指	青海大美煤业股份有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
盐湖旅游	指	青海盐湖文化旅游开发有限公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
西矿基金会	指	西部矿业社会责任基金会
珠峰锌业	指	青海珠峰锌业有限公司
西藏珠峰	指	西藏珠峰工业股份有限公司
新疆塔城	指	新疆塔城国际资源有限公司
珠峰国贸	指	珠峰国际贸易（上海）有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	西部矿业股份有限公司
公司的中文简称	西部矿业
公司的外文名称	Western Mining Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Western Mining
公司的法定代表人	张永利

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	韩迎梅
联系地址	青海省西宁市城西区五四大街52号	青海省西宁市城西区五四大街52号
电话	0971-6108188	0971-6108188
传真	0971-6122926	0971-6122926
电子信箱	chenbin@westmining.com	hanym@westmining.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市五四大街52号
公司注册地址的邮政编码	810001
公司办公地址	青海省西宁市五四大街52号
公司办公地址的邮政编码	810001
公司网址	www.westmining.com
电子信箱	wm@westmining.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
---------------	------------------------

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	公司董事会办公室

## 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	西部矿业	601168	/

## 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼 16 层
	签字会计师姓名	赵毅智、张思伟
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 7 号英蓝国际金融中心 15 层
	签字的保荐代表人姓名	杨继萍、陈南
	持续督导的期间	2007 年 7 月至募集资金使用完毕为止

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	27,776,047,120	26,767,019,600	3.77	24,247,085,352
归属于上市公司股东的净利润	99,800,805	30,371,119	228.60	290,110,997
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	87,450,451	-76,421,929	214.43	227,773,708
经营活动产生的现金流量净额	2,671,923,283	2,430,071,361	9.95	1,627,449,334
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	11,477,620,992	11,376,050,430	0.89	11,369,035,776
总资产	32,166,308,300	28,569,410,349	12.59	25,828,753,880

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元 / 股）	0.04	0.01	300	0.12
稀释每股收益（元 / 股）	0.04	0.01	300	0.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.04	-0.03	233	0.10
加权平均净资产收益率（%）	0.88	0.27	增加0.61个百分点	2.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.78	-0.68	增加1.46个百分点	2.02

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2016 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	6,384,328,901	8,916,811,421	9,464,947,872	3,009,958,926
归属于上市公司股东的净利润	-98,401,650	129,095,279	89,781,673	-20,674,497
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-100,904,968	142,819,867	103,600,584	-58,065,032
经营活动产生的现金流量净额	-1,542,543,871	1,407,849,247	25,868,270	2,780,749,637

## 十、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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	7,802,292		-5,422,818	10,378,949
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	20,972,122		37,605,909	34,518,277
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	-		47,096,559	53,586,919
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,408,368		11,892,541	-4,899,531
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,870,821		40,205,287	1,000,000
公益性捐赠支出	-315,600		-175,000	-5,922,570
少数股东权益影响额	-3,349,465		-7,279,696	-4,658,231
所得税影响额	-9,221,448		-17,129,734	-21,666,524
合计	12,350,354		106,793,048	62,337,289

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	84,999,357	84,999,357	34,999,357
其他流动资产	453,712,745	-	-453,712,745	-
可供出售金融资产	653,540,027	87,675,998	-565,864,029	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17,240,890	2,819,100	-14,421,790	14,421,790
合计	1,124,493,662	175,494,455	-948,999,207	49,421,147

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 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）主要业务及经营模式

公司主要从事铜、铅、锌、铁等基本有色金属、黑色金属的采选、冶炼、贸易等业务，分矿山、冶炼、贸易和金融四大板块经营，其中矿山板块主要产品有铅精矿、锌精矿、铜精矿等；冶炼板块主要产品有锌锭、粗铅、电铅、电解铜等。分板块介绍如下：

#### 1. 矿山板块

公司全资持有或控股并经营七座矿山：青海锡铁山铅锌矿、青海赛什塘铜矿、内蒙古获各琦铜矿、内蒙古双利铁矿、四川呷村银多金属矿、四川夏塞银多金属矿和西藏玉龙铜矿。其中，锡铁山铅锌矿位于青海省海西州大柴旦地区，是中国年选矿量最大的铅锌矿之一；获各琦铜矿位于内蒙古巴彦淖尔地区，是中国储量第六大的铜矿；四川呷村银多金属矿以银铅锌铜富集一体而著称，西藏玉龙铜矿是我国最大的单体铜矿，公司旗下青海锡铁山铅锌矿和青海赛什塘铜矿被纳入国家级绿色矿山示范点建设单位。

#### 2. 冶炼板块

公司拥有电铅5.5万吨/年，粗铅10万吨/年、电铜6万吨/年，另有电锌10万吨/年目前正处于试生产阶段，电铜10万吨/年在建。

#### 3. 贸易板块

公司目前主要进行铜、铅、锌、镍、锡、铝等金属的国内贸易及国际贸易。

#### 4. 金融板块

公司在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用自有资金开展委托理财投资业务，提高资金使用效率，增加现金资产收益。



## （二）行业情况说明

2016年随着国家供给侧改革不断推进，中国经济稳定增长，国内主要有色金属消费继续保持上升势头，显著改善了市场预期，过剩产能释放得到有效抑制，为有色金属行业优化产业结构创造了条件。国家的调控政策已经显露成效，供给侧改革直接有利。有色产品价格不同幅度的上涨，逐步转化为企业盈利，同时有助于企业改善财务结构，降低负债及财务费用，增强企业竞争力。同时，战略性新兴产业和国防科技工业的发展，以及消费需求个性化、高端化转变，不断对有色金属增品种、提品质和发展服务型制造提出更高要求。控产能、调结构、提质增效，全面推进供给侧结构性改革将是行业发展的主要任务。

近年来，公司先后获得“中国工业行业排头兵企业”、“中国矿业十佳企业”、“中国工业经济先进集体示范单位”、“中国最佳诚信企业”、“国家级创新型企业”、“国家技能人才培养突出贡献奖”、“2009年度上市公司收入及市值百强金牛奖”、“中国企业社会责任杰出上市公司”等荣誉。公司连续第九年蝉联国家统计局“铅锌矿采选行业全国效益十佳企业”第一名，八次在“铜矿采选行业全国效益十佳企业”中排名第一。

公司高度重视人才的培养及科研队伍的建设，被国家科技部认定为“国家级技术中心、科研中心和研发中心”，在坚持企业自身创新的同时，还承担了多项国家科技攻关项目，建有青海省首家国家级博士后科研工作站。

三十多年的行业经验和得天独厚的地域条件，铸就了西部矿业在我国西部地区乃至周边国家和地区开发矿产资源的雄厚优势。公司将继续秉承竞争、开放的经营理念，坚持科学发展观，努力把西部矿业建设成为主业突出，资产优良，管理规范，在国内资源储量与资源开发方面居于前列，具有一定国际竞争力的采、选、冶一体化的大型基本金属矿业公司，最终实现“矿业报国”的理想。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

### 1. 发现和优先获得西部地区优质资源的优势

根据国土资源部的估计，西部蕴藏着我国59%的锌资源、55%的铅资源和65%的铜资源。公司作为西部最大的有色金属矿业公司之一，已经树立了在西部有色金属行业中的领先地位和良好的市场声誉，有利于公司优先发现和获得西部优质矿产资源。

### 2. 拥有高海拔环境下开发矿山的优秀团队

锡铁山矿作为本公司的核心矿山之一，自1986年开始建设生产，三十年来为公司培养了一批能够在高海拔环境下持续生产经营的生产管理队伍和科研队伍，积累了丰富的高海拔环境下的矿山采选技术和生产管理经验，成为公司在西部高海拔地区获取和开采优质矿产资源的中坚力量，并推动

公司目前在高海拔地区的其它矿山和选矿厂不断培养出新的队伍。

### 3. 多个高品质矿山良好的产业地域布局

公司主要拥有和控制锡铁山铅锌矿、获各琦铜矿、赛什塘铜矿、呷村银多金属矿和玉龙铜矿。上述五个矿山由北至南分布在内蒙古、青海、四川和西藏，这些矿山的分布以及对周边地区矿产资源的辐射影响将不断构建和完善本公司在西部的产业地域布局。

### 4. 下属主要矿山运营稳健保证公司业绩稳定

目前，公司锡铁山矿有150万吨/年的矿石处理能力，呷村银多金属矿有70万吨/年矿石处理能力，获各琦铜矿有300万吨/年的矿石处理能力，赛什塘铜矿有75万吨/年的选矿处理能力，未来公司将根据各个矿山的资源和运营等情况适时提高各矿山的产能，提升公司业绩。

### 5. 资源储备的持续性增长机会

公司现有矿山资源储量丰富且有进一步找矿潜力；同时，根据与西矿集团签订的《避免同业竞争协议》，公司拥有购买西矿集团未来在锌、铅、铜业务和资源方面股权的优先选择权。这些都使公司拥有显著资源储备的持续性增长机会。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

(一) 2016年有色金属行业受供给侧改革利好以及铜、锌等有色金属价格上涨的影响，呈现平稳上升趋势，行业整体亏损面较2015年减少，行业经营利润逐步企稳回升，基本金属价格出现修复。但全球主要有色金属供应过剩的局面没有根本扭转，市场环境依然严峻。公司全体干部职工坚持以改革统领全局，坚持以问题为导向，以坚定的信心和非凡的勇气，逆势而为，积极应对，开拓进取，成功化解经营风险和危机，圆满完成全年主要任务目标，企业改革发展取得显著成效。

1. 强化经营过程管控。分解落实年度计划指标，定期开展月度经营活动分析，强化过程纠错和指导，统筹协调产供销工作，合理控制生产组织节奏和进度，提升生产运行效率，最大限度发挥各单位产能。

2. 提高矿产资源综合利用水平。进一步优化推广应用充填采矿方法，扩大充填比例，降低贫化率，提高回采率。

3. 整合优化组织机构。坚持“精干高效、扁平直线”管理理念，加快“瘦身健体”，进一步深化改革创新，有力地促进了公司发展活力。

4. 加快淘汰落后产能。对长期亏损、工艺严重落后的产业项目彻底关停，并创新工作模式，对关停企业所属职工全部在内部吸收消化，并投入一定资金用于转岗技能培训，实现了平稳过渡，最大限度保障了职工的利益。

5. 稳步推进重点项目建设。青海铜业阴极铜项目全面推进建设，工程进展顺利；玉龙铜业按照“123”目标，实施完成扩增产能技改项目，一期工程全部建成并完成整体验收；针对设计缺陷和工艺问题进行技改，十万吨锌重新投产后实现了一次投料试车成功，消化吸收了先进工艺技术。

6. 科技创新，提升指标。通过加强基层的技术力量，公司主动与各矿山单位一起针对生产技术瓶颈、关键技术、核心指标等重点难点进行技术攻关，通过工艺改进、药剂的研究使用等措施，资源综合利用率进步明显，主要矿山选矿回收率较上年提高 0.17-12 个百分点，技术创新体制发挥新成效。

7. 强化安全环保管控。始终坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的方针，高度树立“隐患就是事故”、“安全生产没有淡季”的工作理念，坚持绿色发展理念，全面落实安全生产主体责任，加强生产经营过程管控，完善环境保护管控体系，积极投入高效环保设施，确保环保达标排放。

(二) 公司报告期主要产品生产情况如下：

产品名称	单位	2016 年计划	实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	47,673	44,551	93.45%
锌精矿	金属吨	69,514	66,928	96.28%
铜精矿	金属吨	44,856	43,424	96.81%
精矿含金	千克	169	206	121.89%
精矿含银	千克	94,153	97,027	103.05%
硫精矿量	实物吨	120,000	104,789	87.32%
锌锭	吨	130,000	42,597	32.77%
粗铅	吨	70,000	68,252	97.50%
锌粉	吨	5,600	4,220	75.36%
电解铜	吨	55,531	46,470	83.68%

部分产品未完成全年计划产量的原因如下：

1. 矿山精矿：主要是由于受采矿承包单位交接以及检修等因素影响，精矿产量低于预算；
2. 冶炼产品：主要是由于受原料供应紧张以及技改影响，未完成预算产量。

## 二、报告期内主要经营情况

公司 2016 年度实现营业收入 278 亿元，较上年同期增长 4%，实现利润总额 2.47 亿元，较上年同期增长 5%，实现净利润 1.02 亿元，较上年同期下降 5%，其中归属于母公司股东的净利润 1 亿元，较上年同期增长 229%，主要原因如下：

(1) 本期有色金属行情有所回升，公司主要产品铅精矿和锌精矿平均销售价格较上年同期分别增长 8% 和 21%，同时由于铅精矿、锌精矿和铜精矿平均销售成本较上年同期分别下降 18%、13% 和 11%；并对部分冶炼单位采取了技改和停产等措施，加强了采购和单耗等成本管理，使有色金属采选冶板块利润较上年同期增加；

(2) 由于联营企业盈利能力较上年同期有所改善，本期确认的权益法投资收益较上年同期增加；

(3) 本期公司按照《企业会计准则》等相关规定，对部分非流动资产计提了资产减值准备，影响了当期业绩。

**(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	27,776,047,120	26,767,019,600	3.77
营业成本	26,091,316,546	25,422,490,243	2.63
销售费用	81,518,532	96,458,353	-15.49
管理费用	529,882,660	507,345,677	4.44
财务费用	272,240,700	282,108,559	-3.50
经营活动产生的现金流量净额	2,671,923,283	2,430,071,361	9.95
投资活动产生的现金流量净额	-2,856,014,799	-927,937,771	-207.78
筹资活动产生的现金流量净额	-610,916,857	617,600,866	-198.92
研发支出	235,709,000	8,094,300	2,812.04

**1. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

**收入分析****(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

营业收入增长，主要是由于本期有色金属采选冶产品销量增加以及价格上涨，使得本期收入较上年同期增加。

**(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析**

从营业收入变动构成来看，2016 年度的营业收入较上年同期增长 4%，主要是本期电解铜和粗铅产销量增加，使得本期收入增加。

**(3) 订单分析**

多年来公司植根青藏地区，不断发展，并形成全国范围的销售网络，以便积极地为客户提供方便、快捷、高效的营销服务。统一的定价及销售模式为客户创建了一个公平的环境，使用户和公司形成利益导向一致的价值链体系，增强了西部矿业对下游市场的掌控能力。

目前公司形成了华东地区、华中地区、西北地区三大销售网络，其中华东地区在总部的管控之下负责开展各类成品的合同执行、物流仓储、异议处理、客户服务、信息收集等工作，华中及西北地区在总部的管控之下负责开展各类精矿的合同执行、物流仓储、异议处理、客户服务、信息收集等工作。西部矿业已经在有色金属行业形成了较好的服务品牌，本公司与各分子公司、控股公司积累了丰富的营销经验，形成了自身独特的营销模式。

**(4) 主要销售客户的情况**

2016 年前五名客户的营业收入为 87 亿元，占全部销售收入的 31%。

公司自产产品中，精矿产品主要销往陕西、内蒙古、青海、四川等地冶炼厂，部分销售给贸易公司；冶炼产品则由于下游客户的生产受有色金属价格影响较大，销量存在一定的不确定性，主要销往上海、广东等地贸易公司。

公司自产品主要客户均为公司长期合作客户，同时产品销售时基本执行先款后货原则。

## (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	4,489,148,575	3,032,033,151	32.46	22.57	19.37	增加 1.81 个百分点
有色金属贸易	22,874,546,865	22,875,984,048	-0.01	1.19	1.07	增加 0.12 个百分点
管理及其他	275,866,104	105,150,687	61.88	4.42	1.28	增加 1.18 个百分点
合计	27,639,561,544	26,013,167,886	5.88	4.17	2.91	增加 1.15 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 (%)
铅类产品	1,253,658,462	734,908,943	41.38	12.19	-6.78	增加 11.94 个百分点
锌类产品	4,078,637,476	3,746,952,249	8.13	18.73	20.27	减少 1.18 个百分点
铜类产品	18,992,946,062	18,509,149,841	2.55	14.42	14.10	增加 0.28 个百分点
铝类产品	1,133,951,584	1,103,284,734	2.70	-27.40	-29.29	增加 2.61 个百分点
银锭	118,570,936	118,570,813	0.00	-	-	增加 0.00 个百分点
镍	874,534,803	874,524,228	0.00	-72.55	-72.71	增加 0.57 个百分点
阳极泥	176,957,503	166,809,449	5.73	109.76	79.91	增加 15.64 个百分点
其他	1,010,304,718	758,967,629	24.88	84.08	157.57	减少 21.43 个百分点
合计	27,639,561,544	26,013,167,886	5.88	4.17	2.91	增加 1.15 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	20,878,700,002	19,256,457,402	7.77	6.71	5.14	增加 1.37 个百分点
海外	6,760,861,542	6,756,710,484	0.06	-2.95	-2.96	增加 0.02 个百分点
合计	27,639,561,544	26,013,167,886	5.88	4.17	2.91	增加 1.15 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

□适用 √不适用

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

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 (%)
铅精矿	44,551	44,798	535	-5.48	-7.27	-31.59
锌精矿	66,928	68,771	550	-3.90	-4.60	-77.01
铜精矿	43,424	42,965	485	8.60	8.29	1,767.03
粗铅	68,252	66,905	6,147	59.29	60.62	28.06
锌锭	42,597	38,641	4,344	5.10	-4.90	1,019.48
电解铜	46,470	47,032	1,341	374.62	485.05	-29.53

## (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	主营业务成本	3,032,033,151	11.66	2,540,089,891	10.05	19.37	
有色金属贸易	主营业务成本	22,875,984,048	87.94	22,634,036,686	89.54	1.07	
管理及其他	主营业务成本	105,150,687	0.40	103,821,233	0.41	1.28	
合计		26,013,167,886	100.00	25,277,947,810	100	2.91	
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
铅类产品	主营业务成本	734,908,943	2.83	788,396,563	3.12	-6.78	
锌类产品	主营业务成本	3,746,952,249	14.40	3,115,517,092	12.33	20.27	
铜类产品	主营业务成本	18,509,149,841	71.15	16,221,986,911	64.17	14.10	
铝类产品	主营业务成本	1,103,284,734	4.24	1,560,388,124	6.17	-29.29	
银锭	主营业务成本	118,570,813	0.46			0.00	
镍	主营业务成本	874,524,228	3.36	3,204,279,035	12.68	-72.71	
阳极泥	主营业务成本	166,809,449	0.64	92,718,166	0.37	79.91	
其他	主营业务	758,967,629	2.92	294,661,919	1.16	157.57	

	成本						
合计		26,013,167,886	100.00	25,277,947,810	100	2.91	

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

为稳定供应，有效控制和降低成本，提高采购效率，公司与主要供应商形成了互惠互利、共担风险战略合作关系。公司逐渐完善采购战略，主要致力于原料的集中采购并有序地展开，大宗原料的供应采取长单合同与短单合同相结合的方式锁定规模和基价，主要的供应地区有青藏地区、华北地区以及海外市场等。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 866,935 万元，占年度销售总额 31.37%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 930,852 万元，占年度采购总额 35.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	增减额	增减率 (%)
销售费用	81,518,532	96,458,353	-14,939,821	-15.49
管理费用	529,882,660	507,345,677	22,536,983	4.44
财务费用	272,240,700	282,108,559	-9,867,859	-3.50
所得税费用	145,822,298	128,758,255	17,064,043	13.25

## 3. 研发投入

## 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	11,120,000
本期资本化研发投入	224,589,000
研发投入合计	235,709,000
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.85
公司研发人员的数量	612
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.53
研发投入资本化的比重 (%)	95.28

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	增减额	增减率
经营活动现金流量净额	2,671,923,283	2,430,071,361	241,925,498	9.95

投资活动现金流量净额	-2,856,014,799	-927,937,771	-1,928,150,604	-207.78
筹资活动现金流量净额	-610,916,857	617,600,866	-1,228,517,723	-198.92

投资活动现金流量净额较上年同期减少 19.28 亿元，主要是由于本期控股子公司西矿财务购买理财产品支付的现金较上年同期增加；

筹资活动现金流量净额较上年同期减少 12.29 亿元，主要是本期偿还贷款支付的现金较上年同期增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

### 1. 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	84,999,357	0.26	-	-	-	
应收账款	27,378,809	0.09	116,410,314	0.41	-76	
应收利息	16,208,032	0.05	37,414,951	0.13	-57	
应收股利	-	-	3,918,000	0.01	-100	
其他应收款	692,556,003	2.15	504,976,718	1.77	37	
发放贷款及垫款（流动）	2,612,857,367	8.12	1,373,564,224	4.81	90	
一年内到期的非流动资产	97,591,654	0.30	264,430,273	0.93	-63	
其他流动资产	1,552,333,172	4.83	744,838,994	2.61	108	
发放贷款和垫款（非流动）	613,800,000	1.91	920,000,000	3.22	-33	
可供出售金融资产	757,212,627	2.35	178,910,322	0.63	323	
持有至到期投资	-	-	76,916,793	0.27	-100	
固定资产	7,211,512,600	22.42	4,127,446,162	14.45	75	
商誉	15,753,588	0.05	24,658,667	0.09	-36	
其他非流动资产	145,577,362	0.45	289,068,964	1.01	-50	
吸收存款及同业存放	1,492,018,870	4.64	340,325,335	1.19	338	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,819,100	0.01	17,240,890	0.06	-84	
应付票据	2,103,544,981	6.54	1,201,912,147	4.21	75	
预收款项	198,669,179	0.62	82,399,261	0.29	141	
卖出回购金融资产款	1,877,229,095	5.84	1,128,591,250	3.95	66	
应交税费	114,679,050	0.36	53,496,879	0.19	114	
应付利息	111,827,515	0.35	201,411,649	0.70	-44	
其他应付款	721,569,614	2.24	312,061,724	1.09	131	
一年内到期的非流动负债	1,289,553,340	4.01	2,249,907,454	7.88	-43	
长期应付款	4,461,099	0.01	12,959,819	0.05	-66	
吸收存款（非流动）	-	-	428,661	0.00	-100	
递延所得税负债	2,389,386	0.01	38,332,643	0.13	-94	



专项储备	124,259,282	0.39	61,349,273	0.21	103	
少数股东权益	1,687,677,409	5.25	1,062,108,675	3.72	59	

上述资产负债表的对比分析列示了变动幅度超过 30% 的项目，其变动原因如下：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较年初增加 8,499.94 万元，主要是本期控股子公司西矿财务购买了理财产品，以及期末套期保值业务未平仓浮动盈利较年初增加；

(2) 应收账款较年初减少 76%，主要是本期公司继续加强应收账款回收力度，导致应收账款余额减少；

(3) 应收利息较年初减少 57%，主要是本期收到前期计提的利息收入；

(4) 应收股利较年初减少 100%，主要是本期收到了兰州有色的分红款；

(5) 其他应收款较年初增加 37%，主要是本期支付了期货保证金；

(6) 发放贷款及垫款（流动）较年初增加 90%，主要是本期控股子公司西矿财务对成员单位发放了短期借款；

(7) 一年内到期的非流动资产较年初减少 63%，主要是本期控股子公司西矿财务收回了一年内到期的中长期贷款，同时收回了前期的资产转让款；

(8) 其他流动资产较年初增加 108%，主要是本期控股子公司西矿财务购买的短期理财产品和期末待抵扣增值税进项税额较年初增加；

(9) 发放贷款和垫款（非流动）较年初减少 33%，主要是本期控股子公司西矿财务收回了对成员单位发放的中长期借款；

(10) 可供出售金融资产较年初增加 323%，主要是控股子公司西矿财务购买的一年期以上理财产品较年初增加；

(11) 持有至到期投资较年初减少 100%，主要是控股子公司西矿财务持有的企业债券到期兑付；

(12) 固定资产较年初增加 75%，主要是本期 10 万吨电锌项目和玉龙铜业采选冶工程部分完工结转固定资产所致；

(13) 商誉较年初减少 36%，主要是本期对控股子公司四川夏塞的商誉全额计提了减值准备；

(14) 其他非流动资产较年初减少 50%，主要是本期对华能果多水电的投资款确认为了长期股权投资；

(15) 吸收存款及同业存放较年初增加 338%，主要是控股子公司西矿财务吸收的成员单位的活期存款较年初增加；

(16) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债较年初减少 84%，主要是期末套期保值业务浮动亏损较年初减少；

(17) 应付票据较年初增加 75%，主要是本期开具的承兑汇票较年初增加；

(18) 预收账款较年初增加 141%，主要是本期预收的货款较年初增加；

(19) 卖出回购金融资产款较年初增加 66%，主要是本期控股子公司西矿财务增加了与央行再贴现业务，导致卖出回购金融资产较年初增加；

- (20) 应交税费较年初增加 114%，主要是本期应交未交的增值税和企业所得税较年初增加；
- (21) 应付利息较年初减少 44%，主要是本期支付了到期企业债券的利息；
- (22) 其他应付款较年初增加 131%，主要是本期应付设备和工程款较年初增加；
- (23) 一年内到期的非流动负债较年初减少 43%，主要是本期偿还了到期的企业债券；
- (24) 长期应付款较年初减少 66%，主要是本期控股子公司玉龙铜业支付了输电线路款；
- (25) 吸收存款（非流动）较年初减少 100%，主要是本期控股子公司西矿财务吸收的成员单位定期存款较年初减少；
- (26) 递延所得税负债较年初减少 94%，主要是本期应纳税暂时性差异减少，导致相应的递延所得税负债减少；
- (27) 专项储备较年初增加 103%，主要是本期控股子公司西矿财务确认了一般风险准备；
- (28) 少数股东权益较年初增加 59%，主要是本期控股子公司西矿财务完成增资，吸收了少数股东增资款。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

于 2016 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 515,062,493 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 286,332,513 元）的银行存款被冻结，本集团因诉讼人民币 18,540,000 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 43,137,568 元）的银行存款被冻结，本集团因储备央行法定准备金人民币 421,089,594 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 418,942,763 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳安全生产保证金人民币 1,522,708 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 1,517,033 元）的银行存款被冻结，本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2015 年 12 月 31 日：无）的银行存款被冻结。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

见前述行业情况分析。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	84,999,357	84,999,357	34,999,357
其他流动资产	453,712,745	-	-453,712,745	-
可供出售金融资产	653,540,027	87,675,998	-565,864,029	-
合计	1,107,252,772	172,675,355	-934,577,417	34,999,357

## (六) 重大资产和股权出售

□适用√不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

## (1) 本公司主要控股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	80,556	32,580	7,534
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	58,744	72,109	6,583
西矿香港	全资子公司	贸易	100	-5,855	676,086	-1,339
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	300,774	78,781	7,726
西豫金属	控股子公司	粗铅冶炼	92.57	-44,459	110,706	-432
西部铜材	控股子公司	铜冶炼	80	-57,560	142,383	-3,438
西矿上海	全资子公司	贸易	100	9,093	1,607,299	-396
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	255,123	27,114	14,920

## (2) 本公司主要的参股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
青投集团	联营公司	国资授权经营的国有资产	32.38	745,484	1,581,587	844
西钢集团	联营公司	钢铁冶炼	39.37	311,768	107,880	8,360
巴彦淖尔紫金	联营公司	锌冶炼	20	90,456	335,844	5,086
双利矿业	合营公司	铁矿开发	50	86,625	15,678	-374

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用□不适用

我国经济发展处于增速换挡、结构调整、动能转换的节点，经济增速放缓和需求结构的变化将使有色金属行业发展迎来重大转折，产业发展速度将由“十二五”期间的高速转为中高速，有效需求和有效供给不足并存，生态环境和要素成本约束日益突出，推进供给侧结构性改革、提质增效任务艰巨，迫切要求行业发展方式由规模扩张转向优化存量、控制增量、主动减量；由低成本资源和要素投入转向创新驱动，积极发展高端材料和实施智能制造，提升中长期增长动力，支撑产业长远发展。

2017 年全球主要有色金属供应过剩的局面没有根本扭转，市场环境依然严峻，有色金属价格仍将维持震荡格局，供应过剩局面不会明显改观，国际环境亦导致了不确定因素的进一步增加，2017 年的国内外主要有色金属市场前景不容乐观，预计 2017 年有色金属价格将维持缓中趋稳的态势。

公司的主要竞争者是国内大型基本金属生产商和部分已经开始参与中国基本金属相关业务的外资公司。公司凭借所拥有的矿产资源储量、不断提升的采、选、冶技术和管理水平、西部地区的产业优势等，力求在行业中保持独特的竞争力。

## （二） 公司发展战略

战略愿景：创建“国内一流、国际知名”的有色金属矿业集团

战略定位：西矿集团大有色板块的战略执行和运营平台

战略目标：以提高发展质量和效益为中心，以“矿山、冶炼、营销”三大运营板块为核心主体，以财务、人力资源和信息化建设为强大支撑，一手抓重点项目建设，一手抓内部挖潜增效，力争在调结构、促转型上取得新突破，形成和保持资源丰富、运营稳定、资金充沛、效益良好的持续健康发展态势。

## （三） 经营计划

### 1. 总体计划

2017 年计划生产铅金属 47,869 吨、锌金属 77,899 吨、铜金属 60,852 吨、精矿含金量 163.4 千克、精矿含银 93,887 千克、铁精粉量 206,000 吨（精矿品位 62%）、硫精矿实物量 120,000 吨，锌锭 100,000 吨、电铅产量 100,000 吨、电解铜 50,000 吨、电炉锌粉 6,600 吨。

2017 年计划实现营业总收入 280 亿元，营业成本 260 亿元，利润总额 2.67 亿元，费用总额 14.54 亿元。

### 2. 实现计划的措施及要求

（1）严抓责任落实，抓好安全环保工作。公司将严格执行国家安全环保方针、政策和法律法规，并严格按照“精干高效、扁平直线、横向到边、纵向到底”的要求，狠抓责任落实，坚持问题导向，强化现场管理，加大隐患排查力度，努力提高风险防范能力，保障公司又好又快发展。

（2）以解决问题为突破口，持续提升管理和创效水平。在采矿方面要加快推进充填法的建设与运用，降低贫化率，提高回采率；选矿方面要进一步加大药剂、工艺等方面的改进和提升，提升资

源综合回收率；在冶炼方面进一步优化工艺技术，发挥短流程效益，降低生产成本，把更多的资源转化为经济效益。

(3) 紧盯重点工程项目建设，持续推进产业结构调整。力争锡铁山 132 万吨/年选矿厂建设项目、鑫源矿业充填采矿系统项目在年内建成投产；青海铜业阴极铜项目计划 7 月实现竣工并具备全线调试运行条件；同时做好玉龙铜业二期项目的前期工作，年内达到建设条件。

(4) 严控市场风险，充分运用多种保值工具和手段来应对日益严峻的市场压力，完成贸易保值、自产矿产品保值、冶炼产品套期保值等工作，有效地规避市场风险。

#### (四) 可能面对的风险

##### 1. 产品价格波动的风险

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

##### 2. 采矿和冶炼属于高风险行业

采矿和冶炼业务涉及多项经营风险，包括工业事故、矿场坍塌、恶劣天气、设备故障、火灾、地下水渗漏、爆炸及其他突发性事件，这些风险可能导致公司的矿场或冶炼厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及潜在的法律风险。

##### 3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

公司通过勘查技术对矿产资源量和可采储量进行估测，并据此判断开发和经营矿山的可行性和进行工业设计。由于公司的多个矿山地质构造复杂且勘探工程范围有限，矿山的实际情况可能与估测结果存在差异。若未来本公司的实际矿产资源量和可采储量与估测结果有重大差异，则将会对公司的生产经营和财务状况造成不利影响。

##### 4. 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市场波动较大，难以准确预测。若相关产品价格走势与公司预测出现背离，则会给公司造成较大损失。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 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

适用 不适用

公司在《公司章程》中制定了明确的利润分配政策、利润分配政策调整或变更的条件和程序，利润分配政策重视对投资者的合理回报和利润分配的连续性和稳定性，要求公司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可分配利润的 30%。公司利润分配政策符合《公司章程》及其审议程序，充分保护投资者合法权益，并由独立董事发表意见。

公司于 2016 年 5 月 12 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过了《公司 2015 年度利润分配方案》，具体为：以 2015 年度末公司总股本 2,383,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共计分配 119,150,000 元（2015 年度可分配利润 30,371,119 元的 392%），剩余未分配利润结转以后年度分配。该利润分配方案已于 2016 年 6 月 8 日执行完毕。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年	0	0.5	0	119,150,000	99,800,805	119
2015 年	0	0.5	0	119,150,000	30,371,119	392
2014 年	0	0.5	0	119,150,000	290,110,997	41

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 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方案预案的，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

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	控股股东关于不竞争的承诺：根据公司与控股股东西部矿业集团有限公司于2014年9月签订的《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本20%且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	控股股东	根据公司与西藏珠峰工业股份有限公司于2006年3月签订《资产收购协议》的相关承诺，公司应当按市场价格向其供应锌精矿原料。	无	否	是		
	其他	上市公司	根据控股股东西部矿业集团有限公司出具的《关于不减持西部矿业股份有限公司股份的承诺》，西矿集团承诺在未来一年内，不减持其所持有的西部矿业股份有限公司股份。	2015年7月9日至2016年7月8日	是	是		
	解决	控股股东	根据控股股东西部矿业集团有限公司	2014年	是	是	2016年12月26日，	2016年12月30日和2017年1

	同业竞争		2014 年 6 月 26 日出具的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》，承诺在 2016 年 12 月 31 日之前彻底解决关于会东大梁矿业有限公司的同业竞争，并在彻底解决同业竞争之前，采用继续托管的方式避免大梁矿业的同业竞争。	6 月 26 日至 2016 年 12 月 31 日		公司收到控股股东西部矿业集团有限公司《关于延期履行承诺的函》，由于我公司于 2016 年 7 月 1 日披露了《西部矿业股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的预案》，已将四川会东大梁矿业有限公司列入此次重组的标的资产之一，但截至目前，该次重组工作尚未全部完成，鉴于上述原因，西矿集团认为该项承诺无法在承诺期内完成，故将承诺履行日期延展至 2017 年 12 月 31 日。	月 16 日，公司召开的第五届董事会第二十三次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司控股股东延期履行承诺的议案》，同意控股股东西部矿业集团有限公司延期履行《关于进一步避免同业竞争的承诺函》将承诺履行日期延展至 2017 年 12 月 31 日，《承诺函》其他内容不变，西矿集团将按原承诺继续履行。在此期间公司将继续受托管理西部矿业集团有限公司控股子公司四川会东大梁矿业有限公司的生产经营业务，受托管理交易的费用为人民币 100 万元，受托管理期限为自 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日或彻底解决该项同业竞争事项时止（以较早发生的时间为准）（详见临时公告 2016-096、099、100 号和 2017-005 号）。
--	------	--	--	----------------------------	--	---	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用



## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
1,328,514,638	4,290,592,202	1,366,165,665	现金	贷款或贴现到期	3,033,625,397	4,252,941,175	现金偿还	4,252,941,175	2016 年度
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					主要为控股子公司西矿财务向西矿集团及其下属单位发放贷款，此关联交易由公司 2016 年 4 月 20 日第五届董事会第十六次会议审批同意。				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					西矿财务向西矿集团及其下属单位发放贷款				
导致新增资金占用的责任人									
报告期末尚未完成清欠工作的原因					贷款及贴现业务尚未到期				
已采取的清欠措施									
预计完成清欠的时间									
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明									

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用□不适用

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号），将利润表中“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”，同时，2016年5月1日起企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费均在“税金及附加”科目核算，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，且比较数据不予调整。

本次会计政策变更对公司损益、总资产、净资产不产生影响。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、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	安永华明会计师事务所
境内会计师事务所报酬	340
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所	60

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司2016年12月7日召开的第五届董事会第二十二次会议和2016年12月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议批准，续聘安永华明会计师事务所为公司2016年度审计机构，确定其审计业务报酬为人民币400万元。

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
西部矿业股份有限公司	西藏继善中和矿业有限公司	北京中化兴源投资有限公司	诉讼	<p>2009年9月9日,公司与西藏继善中和矿业有限公司(下称“西藏继善”)签订《合作购销协议书》《补充协议》,约定公司与西藏继善合作开展铅精矿和锌精矿买卖业务,并约定双方的权利义务及违约责任。2009年9月10日,公司与西藏继善、北京中化兴源投资有限公司签订了《保证合同》,约定北京中化兴源对西藏继善在《合作购销协议书》、《补充协议》项下的义务承担连带责任保证,保证期限为自被申请人不履行合同义务之日起两年。</p> <p>上述合同签订后,西藏继善并未严格按照合同约定履行义务,公司将西藏继善诉至法院,要求西藏继善返还预付款2000万元、支付违约金400万元、返利回报共计960万元,北京中化兴源投资有限公司对西藏继善的上述义务承担连带责任。</p>	3,360	否	<p>在人民法院审理过程中,公司申请查封了西藏继善及中化兴源公司财产,其中查封了中化兴源3万余平方米土地使用权。后中化兴源向北京市房山区公安局报案称担保合同中所加盖公章系西藏继善伪造,北京市房山区公安局对此进行了立案调查。截止2014年年底,在青海省高级人民法院的调解下,西藏继善陆续向公司偿还本金430余万元。2015年下半年公司又向法院提出财产保全申请,请求查封了西藏继善位于西藏地区的三个探矿权,其中青海省高级人民法院解封其中一个探矿权对外进行转让,获得转让款300万元偿还给了公司,截止2016年12月西藏继善尚欠公司368.9万元。</p> <p>经北京市房山区公安局委托司法鉴定后认定中化兴源所涉的担保合同中加盖公章系伪造,据此青海省高级人民法院于2016年11</p>	尚未审理终结	尚未审理终结

							月恢复庭审，并于 2016 年 12 月 21 日作出（2012）青民二初字第 12 号《民事判决书》，判决西藏继善向公司支付借款本金 368.9 万元及违约金（自 2012 年 1 月 1 日起至实际支付完毕止，按年利率 9% 计付）。西藏继善已向最高人民法院申请上诉，公司目前尚未收到应诉通知。		
西部矿业股份有限公司	花垣县三九六矿冶有限公司	无	诉讼	<p>2012 年 12 月，公司将所持西部矿业保靖锌锰冶炼有限公司 100% 股权及享有的债权转让予花垣县三九六矿冶有限公司，但是，截止目前花垣县三九六矿冶有限公司尚未付清股权及债权转让价款。2014 年 8 月，公司向青海省高级人民法院对花垣县三九六矿冶有限公司提起诉讼，诉请法院判令解除公司与花垣县三九六矿冶有限公司之间签订的转让合同，返还债权，并赔偿由此给公司造成的损失。</p> <p>2014 年 12 月 19 日青海省高级人民法院组织一审开庭审理，但未对本案进行判决。2015 年 1 月 23 日，公司向青海省高级人民法院申请中止对本案的审理；2015 年 1 月 27 日，青海省高级人民法院裁定中止对本案的审理。目前本案已中止审理。</p>	8,159.57	否	<p>2015 年 1 月，公司向湖南省花垣县人民法院对三九六公司提起诉讼，请求法院依法判令撤销三九六公司放弃对西部矿业保靖锌锰冶炼有限公司享有的到期债权的行为。2015 年 12 月 15 日湖南省花垣县人民法院对本案进行了一审判决。公司于 2016 年 1 月 8 日向湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院提起上诉，湖南省湘西土家族苗族自治州中级人民法院于 2016 年 6 月 6 日作出终审判决，判决撤销花垣县三九六矿冶有限公司在 12,461,039.08 元范围内放弃对西部矿业保靖锌锰冶炼有限公司债权的行为。2016 年 7 月 14 日，花垣县三九六矿冶有限公司就上述终审判决向湖南省高级人民法院申请再审，湖南省高级人民法院于 2016 年 12 月 4 日就再审立案审查事宜举行听证会，驳回了再审申请。</p>	尚未审理终结	尚未审理终结

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、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

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易**

**(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**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

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：万元 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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						90,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						241,300							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						241,300							
担保总额占公司净资产的比例（%）						21.02							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
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）						241,300							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						241,300							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
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
上海信托	“现金丰利”	20,000,000	2016/2/4	2016/2/17	4.00%	20,000,000	1,329,149.92	是		否	否	
中融信托	中融鼎新-天平2号基金	100,000,000	2016/1/13	2017/1/7	7.40%	/	/	是		否	否	
中信信诚	天添盈28号	80,000,000	2016/1/20	2016/1/28	5.32%	80,000,000	78,287.21	是		否	否	
中融信托	唐昇1号信托计划	20,000,000	2016/2/17	2017/2/16	7.50%	/	/	是		否	否	
银河金汇	银河明汇7号资管计划	30,000,000	2016/2/1	2018/2/1	5.82%	/	/	是		否	否	
银河金汇	银河明汇7号资管计划	65,400,000	2016/2/1	2019/2/1	6.32%	/	/	是		否	否	
白云机场	白云可转债	1,119,000	2016/3/2	2016/10/24	48.04%	1,119,000	352,404.56	是		否	否	
中融信托	隆晟1号信托计划	100,000,000	2016/3/15	2017/3/15	7.50%	/	/	是		否	否	
中融信托	唐昇1号信托计划	100,000,000	2016/3/16	2017/3/16	7.50%	/	/	是		否	否	
中金基金	西矿财务量化1号	100,000,000	2016/3/16	2017/3/16	浮动收益	/	/	是		否	否	
中融信托	唐昇1号信托计划	80,000,000	2016/4/6	2017/4/6	7.50%	/	/	是		否	否	
中融信托	隆晟1号信托计划	100,000,000	2016/4/12	2017/1/12	7.20%	/	/	是		否	否	
中融信托	鑫瑞1号信托计划	200,000,000	2016/4/22	2017/4/22	7.00%	/	/	是		否	否	
中信银行	天天快车理财产品	100,000,000	2016/5/11	2016/6/7	3.00%	100,000,000	221,917.81	是		否	否	
中信银行	天天快车理财产品	100,000,000	2016/5/17	2016/6/7	3.00%	100,000,000	172,602.74	是		否	否	
上海信托	“现金丰利”	50,000,000	2016/5/3	2016/6/21	3.60%	50,000,000	163,079.34	是		否	否	
上海信托	“现金丰利”	10,000,000	2016/5/17	2016/6/21	3.66%	10,000,000	116,485.24	是		否	否	
中融信托	中融鼎新-天平2号基金	30,000,000	2016/5/25	2016/8/23	4.80%	30,000,000	355,068.49	是		否	否	
恒天财富	恒天稳金	50,000,000	2016/6/15	2016/8/15	4.40%	50,000,000	374,171.05	是		否	否	
植瑞投资	植瑞现金管理1号	100,000,000	2016/8/18	2016/12/23	4.69%	100,000,000	1,138,902.70	是		否	否	
植瑞投资	植瑞现金管理1号	100,000,000	2016/9/1	2016/12/28	4.69%	100,000,000	1,057,552.50	是		否	否	
植瑞投资	植瑞现金管理1号	20,000,000	2016/9/12	2016/12/28	4.69%	20,000,000	958,124.49	是		否	否	

交银信托	交银国信-稳健1941号信托	500,000,000	2016/12/27	2019/12/26	5.1% (第i期起每年增加2%)	/	/	是		否	否	
中信银行	创赢成长步步高升理财产品	50,000,000	2016/12/30	2017/1/5	6.00%	/	/	是		否	否	
合计	/	2,106,519,000	/	/	/	661,119,000	6,317,746.05	/		/	/	/
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		<p>根据公司于2015年4月16日召开的第五届董事会第七次会议和2015年5月8日召开的2014年度股东大会审议通过的《关于2015年度委托理财投资计划的议案》，会议同意公司在不影响正常经营及风险可控的前提下，使用不超过人民币150,000万元自有资金开展委托理财投资业务；在上述额度内资金可以滚动使用。委托理财投资产品包括债券、银行理财产品、信托计划、券商资管计划、券商收益凭证等，不得投资二级市场的股票；委托理财投资业务由公司控股子公司西矿财务具体操作。</p>										

## 2、委托贷款情况

√适用 □不适用

单位: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
玉龙铜业	300,000,000	3 年期	6.52%	项目建设及流动资金周转	无	否	否	否	否	控股子公司
玉龙铜业	300,000,000	3 年期	6.52%	项目建设及流动资金周转	无	否	否	否	否	控股子公司
玉龙铜业	300,000,000	3 年期	6.52%	项目建设及流动资金周转	无	否	否	否	否	控股子公司
玉龙铜业	200,000,000	3 年期	5.75%	项目建设及流动资金周转	无	否	否	否	否	控股子公司
玉龙铜业	200,000,000	3 年期	5.75%	项目建设及流动资金周转	无	否	否	否	否	控股子公司
玉龙铜业	200,000,000	3 年期	4.80%	项目建设及流动资金周转	无	否	否	否	否	控股子公司

### 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

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2016年4月16日，经公司第五届董事会2016年第9次董事长办公会议，审议通过《关于审议注销深圳市西部百河贸易有限公司的事项》，该事项已于2017年2月22日完成工商注销工作；

2. 2016年8月13日，公司第五届董事会2016年第18次董事长办公会议，审议通过了《关于增加公司经营范围事宜》，因公司房屋租赁、车位租赁等业务属于营改增试点范围，目前，公司营业执照经营范围中不包括租赁及受托企业经营管理范围，尚不具备开具租赁业务、受托业务增值税发票的必要条件。会议研究同意公司增加“房屋租赁、土地租赁、车位租赁业务及企业经营管理受托业务”经营范围。该项事项已于2016年10月27日完成工商变更登记；

3. 2016年9月21日，公司第五届董事会2016年第21次董事长办公会议，审议通过了《关于青海西部矿业科技有限公司修订<公司章程>等事项事宜》，同意将西部矿业科技有限公司注册资本由10000万元人民币减少为5000万元人民币，该事项已于2016年10月17日完成工商变更登记；

4. 2016年10月24日，公司第五届董事会2016年第23次董事长办公会议，审议通过了《关于拟对青海西豫有色金属有限公司债转股事宜》，以20,000万元债权通过债转股的方式实施增资，债转股完成后，公司的出资额为37,658.56万元，持股比例为92.57%。该事项已于2017年1月10日完成工商变更登记；

5. 2016年10月29日，公司第五届董事会2016年第24次董事长办公会议，审议通过了《关于注销西部矿业股份有限公司上海分公司事宜》，并经公司于2017年3月1日召开的第五届董事会第二十二次会议和2016年12月23日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，同意注销西部矿业股份有限公司上海分公司，该事项已于2017年2月20日完成工商注销工作；

6. 2016年11月16日，公司第五届董事会2016年第25次董事长办公会议，审议通过了《关于注销西部矿业股份有限公司铅业分公司汉江冶炼厂事宜》，西部矿业股份有限公司铅业分公司汉江冶炼厂相关固定资产（土地及设备）于2012年被老河口市城南新区建设指挥部征收，至今未开展相关经营业务。为进一步提高公司的资源及资金使用效率，会议同意注销汉江冶炼厂。该事项已于2016年11月25日完成工商注销工作；

7. 2017年1月21日，公司2017年第1次党政联席会审议通过了《关于西部矿业股份有限公司党政办公室等职能部门设置事宜》，成立党政办公室及党委工作部，撤销：综合管理部、党群工作部。将公司原组织架构设置调整为董事会事务部、内控审计部、法律事务部、党政办公室、财务管

理部、资金管理中心、人力资源部、运营改善部、资源管理部、资源开发部、生产安全环保部、设备能源部、党委工作部、纪检监察部及工会工作部等十五个部门；

8. 截止 2016 年 12 月 31 日，公司总计拥有的有色金属矿产保有资源储量(金属量，非权益储量)为铅 156.26 万吨，锌 242.56 万吨，铜 684.44 万吨，钼 36.33 万吨，银 2,268.86 吨和金 17.63 吨。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

公司认真贯彻中央和青海省委组织部、省国资委的部署要求，确保到 2020 年全面完成中央提出的脱贫工作目标，实现所有贫困人口稳定脱贫，所有贫困县全部“摘帽”的任务，选派第一书记和扶贫（驻村）干部 10 名，分别去大通县朔北乡东至沟村、小龙院村、麻家庄村、民和县中川乡团结村和玉树县麻多乡郭洋村 5 个村开展精准扶贫工作,根据资源条件，因地制宜、帮助村“两委”因村实策、宜种则种、宜养则养、宜旅则旅的制定脱贫项目计划，并协助计划的实施。所帮扶的 5 个扶贫村从 2015 年底至 2018 年年底逐步脱贫。

#### 2. 年度精准扶贫概要

公司精准扶贫工作组，对大通县朔北乡东至沟村、小龙院村、麻家庄村、民和县中川乡团结村和玉树县麻多乡郭洋村 5 个村及时进行宣讲教育，加强政策引导，深入农户精准识别，研讨方案，建档立卡。经一年多的不懈努力，按照脱贫退出的六项指标，2016 年底，东至沟村、小龙院村及民和县中川乡团结村已脱贫退出，其中小龙院村 44 户脱贫，东至沟村 36 户 108 人脱贫，民和团结村 44 户脱贫（含 3 户兜底），并经省级验收组通过验收。

#### 3. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

单位：万元 币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	183.86
其中：1.资金	179.58
2.物资折款	4.28
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	436
二、分项投入	119.58
1.产业发展脱贫	102.25
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 √ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	102.25
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	436

2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	10
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	10
6.生态保护扶贫	4
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8.社会扶贫	3.33
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	1.33
8.3 扶贫公益基金	2
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	0
9.2.投入金额	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4.其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	
第一书记韩志斌被评为“优秀共产党员”，周青义、王常青、苟生旺、杜胜被评为“先进工作者”；派驻村东至沟、小龙院荣获“成绩突出单位”，以上奖项均为乡镇级奖项。	
说明：向定点扶贫村民和县中川乡团结村、大通县麻家庄村共提供的资金 60 万元还未投入使用，将于 2017 年确定符合本村实际的扶贫项目后再投入使用。	

#### 4. 后续精准扶贫计划

大通县朔北乡东至沟村、小龙院村及民和县中川乡团结村在已经退出脱贫的基础上，2017 年巩固一年；大通县朔北乡麻家庄村计划于 2017 年年底脱贫，玉树麻多乡郭洋村计划于 2018 年年底脱贫。具体扶贫计划如下：

东至沟：按照“一村一品”和“巩固传统产业，壮大优势产业，发展特色产业”的思路，因地制宜发展无公害蔬菜，地膜洋芋、中药材的种植、大力繁育牛、土鸡等优势特色产业进一步落实工

作措施，实现贫困户增收，住房安全，无因贫辍学的学生，贫困人口全部参加新农合，参加养老保险，完善村级道路建设，实现饮水安全等举措。

小龙院：做好扶贫相关项目后续管理巩固工作；努力争取“美丽乡村”建设，改善农村生活环境，打造一个干净、卫生的新农村。

团结村：进一步拓宽务工信息发布渠道，搭建采摘枸杞、棉花等农作物采摘行业；组织开展驾驶证、挖掘机、装载机、刺绣、“农家乐”等方面人员技能培训；完成 200 个冬枣温棚项目冬枣树苗补种工作；完成 60 户非贫困户危旧房改造项目。

麻家庄村：以“种植养家、养殖发家”的产业化发展目标，因地制宜发展无公害蔬菜、地膜洋芋、中藏药材的种植；大力繁育牛、羊、土鸡等优势特色产业，实现贫困户增收，住房安全，对贫困人口进行技能培训。通过补齐短板，确保 2017 年内实现贫困人口脱贫、贫困村退出。

郭洋村：利用牧业资源成立了郭洋村雅拉达泽生态畜牧业合作社；牧民群众利用自己生产虫草的草场，严格按照政府采集虫草的相关规定，在不破坏生态的基础上自主采挖虫草，改善牧户家庭生活水平。

## (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

公司已披露《西部矿业股份有限公司 2016 年度社会责任报告》，详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用  不适用

公司已披露《西部矿业股份有限公司 2016 年度环境报告》，详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

## (四) 其他说明

适用  不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用  不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用  不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用  不适用

报告期转债累计转股情况

适用  不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 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

##### 1、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。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用



## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	199,079
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	199,088
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(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	
西部矿业集团有限公司	0	672,300,000	28.21	0	质押	312,200,000	国有法人
青海润本投资有限责任公司	51,672,349	51,672,349	2.17	0	无	0	国有法人
东方国际(集团)有限公司	46,350,000	46,350,000	1.95	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限公司	0	35,284,700	1.48	0	无	0	未知
林泗华	7,308,967	31,929,967	1.34	0	无	0	境内自然人
新疆塔城国际资源有限公司	30,000,000	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
新疆同裕股权投资有限公司	0	26,460,000	1.11	0	质押	10,000,000	境内非国有法人
广州保税区瑞丰实业有限公司	10,800,000	10,800,000	0.45	0	质押	10,800,000	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司-中证500交易型开放式指数证券投资基金	7,608,943	7,608,943	0.32	0	无	0	未知
国信证券股份有限公司	7,107,068	7,107,068	0.30	0	无	0	未知

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
西部矿业集团有限公司	672,300,000	人民币普通股	672,300,000
青海润本投资有限责任公司	51,672,349	人民币普通股	51,672,349
东方国际(集团)有限公司	46,350,000	人民币普通股	46,350,000
中央汇金资产管理有限公司	35,284,700	人民币普通股	35,284,700
林泗华	31,929,967	人民币普通股	31,929,967
新疆塔城国际资源有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
新疆同裕股权投资有限公司	26,460,000	人民币普通股	26,460,000
广州保税区瑞丰实业有限公司	10,800,000	人民币普通股	10,800,000
中国农业银行股份有限公司-中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	7,608,943	人民币普通股	7,608,943
国信证券股份有限公司	7,107,068	人民币普通股	7,107,068
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	西部矿业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张永利
成立日期	2000-05-08
主要经营业务	投资和经营矿产资源及能源项目（国家法律法规所禁止的除外，涉及资质证和许可证经营的除外）；经营国家禁止和制定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务；商品贸易（涉及许可证经营的除外）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

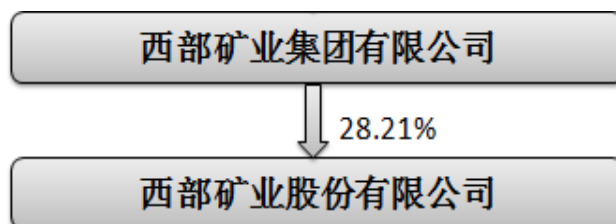
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	青海省政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	王黎明
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

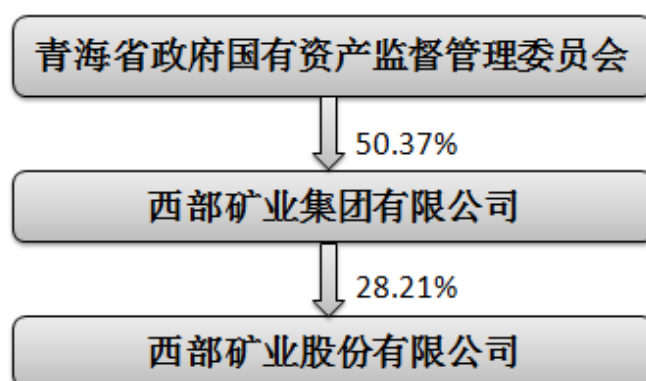
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、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
张永利	董事长	男	52	2015-08-05	2017-04-16	0	0	0	/	0	是
华金仓	董事	男	50	2016-10-14	2017-04-16	0	0	0	/	0	否
李义邦	董事	男	49	2015-10-15	2017-04-16	0	0	0	/	0	否
康岩勇	董事	男	47	2015-09-07	2017-04-16	0	0	0	/	0	否
刘放来	独立董事	男	65	2014-04-17	2017-04-16	0	0	0	/	15	否
张韶华	独立董事	男	49	2014-04-17	2017-04-16	0	0	0	/	15	否
骆进仁	独立董事	男	52	2015-10-15	2017-04-16	0	0	0	/	15	否
马兆畅	监事会主席	男	62	2014-04-17	2017-04-16	0	0	0	/	3	否
李盛红	职工代表监事	男	53	2015-12-07	2017-04-16	0	0	0	/	19.23	否
李威	监事	男	42	2016-05-12	2017-04-16	0	0	0	/	0	是
张永利	总裁	男	52	2016-06-29	2017-04-16	0	0	0	/	0	是
华金仓	行政总裁	男	50	2016-06-29	2017-04-16	0	0	0	/	21.32	否
李义邦	副总裁（级）	男	49	2014-04-17	2017-04-16	0	0	0	/	47.97	否
康岩勇	副总裁	男	47	2015-08-20	2017-04-16	0	0	0	/	42.64	否
谯宗睿	副总裁	男	47	2015-12-14	2017-04-16	0	0	0	/	42.64	否
王武俊	副总裁	男	55	2016-04-20	2017-04-16	0	0	0	/	28.43	否
陈斌	副总裁、董事会秘书	男	48	2015-12-14	2017-04-16	0	0	0	/	42.64	否
范建明	副董事长	男	52	2015-09-07	2016-08-17	0	0	0	/	0	是
王武俊	监事	男	55	2015-09-07	2016-04-01	0	0	0	/	0	否

范建明	总裁	男	52	2015-08-20	2016-06-29	0	0	0	/	0	是
周 淦	副总裁	男	51	2014-04-17	2016-06-22	0	0	0	/	0	是
李全学	副总裁	男	51	2015-08-20	2016-06-22	0	0	0	/	0	是
郭永文	副总裁	男	47	2015-12-14	2016-07-27	0	0	0	/	24.87	否
张 武	副总裁	男	54	2016-04-20	2016-12-28	0	0	0	/	31.98	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	349.72	/

其他情况说明：（1）外部董事（含独立董事）、监事津贴为税后；高级管理人员薪酬标准为税前，并根据考核结果发放。（2）因在控股股东任职人员的当年年薪标准需要待次年经青海省国资委考核后发放，本报告披露日无法统计。

姓名	主要工作经历
张永利	自 2015 年 8 月至今任本公司第五届董事会董事、董事长；2016 年 6 月任本公司总裁；2013 年 7 月至 2015 年 7 月任西宁特殊钢集团有限责任公司党委书记、工会主席；2012 年 1 月至 2013 年 6 月任西宁特殊钢集团有限责任公司副总经理、西宁特殊钢股份有限公司总经理；2011 年 7 月至 2012 年 1 月任西宁特殊钢集团有限责任公司副总经理、肃北县博伦矿业开发有限责任公司总经理、哈密博伦矿业有限责任公司总经理；现兼任西部矿业集团有限公司董事长、西藏玉龙铜业股份有限公司董事。
华金仓	2016 年 10 月至今任本公司第五届董事会董事；自 2016 年 6 月至今任本公司行政总裁；2016 年 6 月至今任青海赛什塘铜业有限责任公司董事长；2015 年 10 月至 2016 年 6 月任青海赛什塘铜业有限责任公司总经理、党支部书记；2011 年 1 月至 2015 年 9 月，任青海赛什塘铜业有限责任公司法定代表人、董事、总经理、党支部书记；现兼任中国西部矿业（香港）有限公司、内蒙古双利矿业有限公司、青海铜业有限责任公司、青海西豫有色金属有限公司、四川鑫源矿业有限责任公司、四川夏塞银业有限责任公司、西部矿业集团财务有限公司、巴彦淖尔西部铜材有限公司、西部矿业西藏贸易有限公司、康赛铜业投资有限公司董事，西部矿业（上海）有限公司执行董事，西部矿业股份有限公司营销分公司总经理。
李义邦	自 2015 年 10 月至今任本公司第五届董事会董事，2014 年 4 月至今任本公司副总裁（级）-总地质师；2012 年 8 月至 2014 年 4 月任本公司副总裁（级）-总地质师，2008 年 12 月至 2012 年 7 月任公司矿山事业部副总地质师。现兼任四川夏塞银业有限责任公司、西藏玉龙铜业股份有限公司、青海西部矿业科技有限公司董事。
康岩勇	自 2015 年 9 月至今任本公司董事；2015 年 8 月至今任本公司副总裁；2015 年 5 月至 2015 年 7 月任青海省国有资产管理集团有限公司审计部部长；2013 年 5 月至 2015 年 5 月任青海股权交易中心有限公司财务负责人、副总经理；2013 年 2 月至 2013 年 5 月任青海江仓能源发展有限公司总会计师；

	2012年2月至2013年2月任西宁特殊钢股份有限公司财务副总监、财务资产部副部长；现兼任西部矿业集团财务有限公司、康赛铜业投资有限公司、青海省投资集团有限公司、西藏玉龙铜业股份有限公司、西宁特殊钢集团有限责任公司及中国西部矿业（香港）有限公司董事；四川鑫源矿业有限责任公司、四川夏塞银业有限公司及青海赛什塘铜业有限责任公司监事，西部矿业股份有限公司营销分公司、西部矿业（上海）有限公司财务总监。
刘放来	自2014年4月至今任本公司第五届董事会独立董事；2012年4月退休后担任长沙有色冶金设计研究院有限公司首席专家。2009年1月至2013年12月任中国铝业公司首席工程师。现兼任深圳市中金岭南有色金属股份有限公司、铜陵有色金属集团有限公司独立董事，全国勘察设计注册采矿工程师专家组组长，中国有色金属工业协会专家委员会委员等。
张韶华	自2014年4月至今任本公司第五届董事会独立董事；2001年加入君泽君律师事务所，现为君泽君律师事务所高级合伙人；兼任北京京运通科技股份有限公司、蓝思科技股份有限公司、唐山三孚硅业股份有限公司、欣贺股份有限公司独立董事；兼任西安新丝路投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人。
骆进仁	自2015年10月至今任本公司第五届董事会独立董事；1999年6月至今任兰州交通大学经济管理学院副教授、教授，兼任经济管理研究所所长；兼任甘肃省高级会计师和甘肃省高级审计师评审委员、兰州大学政府绩效评价中心专家、甘肃省创新基金财务专家、多个地方政府经济顾问及甘肃省宏观经济学会副会长；曾获甘肃省青年教师成才奖、甘肃省“四个一批人才”等荣誉；曾任兰州交通大学经济管理学院副院长、院长等职。
马兆畅	自2014年4月至今任本公司第五届监事会监事、监事会主席；2011年3月至2014年4月任本公司第四届监事会监事；2009年6月至今任广州保税区瑞丰实业有限公司董事长；2005年3月至今任广州凯蓝房地产有限公司董事长。
李盛红	自2015年12月至今任本公司职工代表监事；2017年2月至今任该公司党政办公室副主任；2016年7月至2017年1月任公司综合管理部副部长；2015年10月至2016年6月任公司综合管理部部长助理；2003年3月至今任西部矿业老河口管委员会主任、党委委员。
李威	自2016年5月至今任本公司监事；2015年12月至今任西部矿业集团有限公司党委委员、副总裁；2011年11月至2015年11月任青海省西宁市团委书记、党组书记。
谯宗睿	自2015年12月至今任本公司副总裁；2015年10月至2016年9月任冶炼分公司财务总监；2013年4月至2015年9月任西部矿业股份有限公司冶炼事业部分公司财务负责人；2011年2月至2013年4月任巴彦淖尔西部铜材有限公司财务负责人。

王武俊	自 2016 年 4 月至今任本公司副总裁；2015 年 9 月至 2016 年 4 月任本公司监事；自 2015 年 10 月至今任本公司人力资源部部长；2010 年 1 月至 2015 年 9 月任本公司人力资源中心总监。
陈 斌	自 2015 年 12 月至今任本公司副总裁、董事会秘书；2012 年 6 月至 2015 年 11 月任青海银行股份有限公司财务总监兼计划财务部总经理；现兼任西宁仲裁委员会仲裁员。
范建明	自 2015 年 9 月至 2016 年 8 月任本公司董事、副董事长；2015 年 8 月至 2016 年 6 月任本公司总裁；2013 年 4 月至 2015 年 8 月任西部矿业集团有限公司党委委员、副总裁。
周 淦	自 2014 年 4 月至 2016 年 6 月任本公司副总裁；2014 年 7 月至 2015 年 12 月任本公司董事会秘书；2011 年 3 月至 2014 年 4 月任本公司副总裁（冶炼事业部总经理）；2013 年 3 月至 2014 年 1 月参加三部委“西部地区和其他少数民族地区干部挂职锻炼”选派到中国中化集团公司挂职，担任中化集团化肥中心副主任；2008 年 6 月至 2013 年 10 月任青海西部矿业百河铝业有限责任公司董事长；现任西部矿业集团有限公司副总裁。
李全学	自 2015 年 8 月至 2016 年 6 月任本公司副总裁；2012 年 4 月至 2015 年 8 月任西部矿业集团有限公司副总裁；现任西部矿业集团有限公司副总裁。
张 武	自 2016 年 4 月至 2016 年 12 月任本公司副总裁；2015 年 10 月至 2016 年 12 月任锌业分公司副总经理（正职待遇）；2012 年 7 月至 2015 年 9 月任西部矿业股份有限公司总工程师（冶炼）（副总裁级）兼任西部矿业股份有限公司锌业分公司总经理。
郭永文	自 2015 年 12 月至 2016 年 7 月任本公司副总裁；2015 年 10 月至 2016 年 7 月任锌业分公司总经理；2012 年 7 月至 2015 年 9 月任锌业分公司十万吨锌冶炼工程指挥部总指挥长。



其它情况说明

适用 不适用**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**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	任期终止日期
张永利	西部矿业集团有限公司	董事长	2015年9月	
范建明	西部矿业集团有限公司	董事	2015年8月	2016年7月
范建明	西部矿业集团有限公司	副总裁	2012年4月	2016年7月
周滢	西部矿业集团有限公司	副总裁	2016年5月	
李全学	西部矿业集团有限公司	副总裁	2015年12月	
李威	西部矿业集团有限公司	副总裁	2015年12月	
郭永文	西部矿业集团有限公司	职工董事	2015年8月	2016年8月
在股东单位任职情况的说明	无			

**(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
刘放来	长沙有色冶金设计研究院有限公司	首席专家	2012年4月	
刘放来	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	独立董事	2016年2月	
刘放来	铜陵有色金属集团有限公司	独立董事	2016年5月	
张韶华	君泽君律师事务所	高级合伙人	2001年4月	
张韶华	北京京运通科技股份有限公司	独立董事	2014年10月	
张韶华	蓝思科技股份有限公司	独立董事	2011年9月	
张韶华	唐山三孚硅业股份有限公司	独立董事	2013年6月	
张韶华	欣贺股份有限公司	独立董事	2013年3月	
张韶华	西安新丝路投资管理合伙企业(有限合伙)	普通合伙人	2016年5月	
马兆畅	广州保税区瑞丰实业有限公司	董事长	2009年6月	
马兆畅	广州凯蓝房地产有限公司	董事长	2005年3月	
在其他单位任职情况的说明	董事、监事、高级管理人员在其他单位的任职情况，不包括在本公司下属单位兼职情况。本单位兼职情况，请参见董事、监事、高级管理人员近5年工作简历。			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会拟定发放标准，分别提请董事会和监事会审议通过后，并提请公司股东大会审议批准。公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司整体业绩
---------------------	---

	情况，确定职位薪酬标准后，提请公司董事会审议通过后，再结合任职人的考核结果具体发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事的报酬参照董事、监事的知识结构、专业水平和业内声望参考同行业董事、监事的发放标准，以及董事、监事本年度在公司决策与法人治理中所承担的职责和所履行的工作，确定其报酬发放标准，提请公司股东大会批准后确定。公司高级管理人员的报酬主要考虑公司本年度综合业绩的行业对比和历史业绩对比两方面，兼顾以往年度的报酬发放情况和公司业务特征，以及高级管理人员的年度履职情况后，从客观反映公司整体业绩和任职人业绩贡献的角度，确定本年度高级管理人员的报酬标准，提请公司董事会批准后确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员的报酬，严格按照第五届董事会第二十五次会议及 2016 年年度股东大会的决议，认真履行考核程序，并确定具体金额后发放。外部董事、外部监事和独立董事在公司领取的津贴为税后额，其余人员领取的薪酬为税前额；董事会批准了高级管理人员的薪酬标准，以考核结果确定具体发放金额。
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	241.71 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张永利	总裁	聘任	董事会聘任
华金仓	董事、行政总裁	聘任	股东会补选、董事会选举、聘任
李威	监事	聘任	股东会补选、监事会选举
王武俊	副总裁	聘任	董事会聘任
张武	副总裁	聘任	董事会聘任
范建明	董事、副董事长、总裁	离任	个人原因、董事会改聘
周淦	副总裁	离任	工作调动
李全学	副总裁	离任	工作调动
郭永文	副总裁	解聘	董事会解聘
张武	副总裁	离任	个人原因
王武俊	监事	离任	工作调动

#### 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	2,488
主要子公司在职员工的数量	2,821
在职员工的数量合计	5,309
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	2,983
销售人员	67

技术人员	320
财务人员	101
行政人员	866
不在岗人员	972
合计	5,309
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	84
大学本科	903
大学专科	913
中等专科	907
高中及以下	1,528
不在岗人员	972
合计	5,309

## (二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司建立了以战略目标为出发点，以全面预算为基础，以市场为导向，兼顾效率与公平，体现个人收入与团队贡献、公司业绩紧密关联，向关键职位、核心人员、艰苦地区倾斜的薪酬分配体系。

公司现有的薪酬体系具有以下几个主要特点：

1. 以《青海省人民政府关于深化省管国有企业负责人薪酬制度改革的意见》（青政【2015】64号）相关规定为基础，建立合理的薪酬收入分配关系。

2. 以公司各盈利单位、管理部门、服务保障部门在战略效益、市场效益、管理效益方面的表现为依据。

3. 以员工绩效提升为核心，同时体现向一线职位、关键职位、核心人员、艰苦地区倾斜，兼顾效率与公平。

4. 建立统一的薪酬体系，按照不同职务等级的管理效益和承担风险大小给予不同的收入分配，全面关联公司整体组织绩效考核结果。根据不同类型岗位的业务特征，分别建立了管理序列薪酬体系、工程技术序列薪酬体系、财务专业技术序列薪酬体系、操作序列薪酬体系四类，使薪酬分配既做到公平公正，又兼顾到员工的多通道提升。

5. 根据公司所属各单位价值贡献、盈利水平等差异，将公司所属各分子公司分别划分为总部机关、一级至四级公司，并按照不同公司等级划分不同的薪级薪档，体现贡献与收益相关联。

6. 管理序列薪酬标准共设15个薪级59个薪档；技术序列共设12个薪级56个薪档、财务专业技术序列共设4个薪级10个薪档、操作序列共设9个薪级45个薪档，员工的薪酬标准以职位为基本，以职级为主线，以业绩为核心，以能力为重点，通过薪酬体系的重建，保证了员工职业发展和晋升能够得到基础保障。

7. 采用多通道的职业发展路线。建立了11级管理职级序列、10级技术职级序列、4级财务专业技术序列、9级操作序列、4级技能职级序列的职业发展通道，员工可以根据自己的特长和兴趣，选择

管理序列、技术序列、技能序列的发展，为员工的职业生涯发展提供更加丰富的选择。

8. 建立严格的薪酬总额管理。薪酬总额通过年初预算、每月审核、年末决算的方式进行控制。年初下属各分子公司根据公司下发的薪酬总额预算编制通知，制定本单位年度薪酬预算总额，经公司审核批准后下达执行。月度进行工资审核和监控，每月总部根据月度绩效考核成绩，给所属各分子公司下达月度工资兑现额度；年底，根据公司下达的年度绩效考核成绩及各分子公司实际情况对所属各分子公司进行薪酬总额决算。并在薪酬总额管理上坚持以下原则：坚持外部公平、内部公平和公司实际支付能力相结合的原则；坚持内部核算标准公开原则；坚持年初预算、季度平衡与年终决算的持续性管理原则；坚持“两同步”原则，即薪酬总额与效益同向变动，效益上升，薪酬总额上调；效益下降，薪酬总额下调；坚持“两低于”原则，即薪酬总额的增长低于效益增长，员工实际薪酬水平的增长低于劳动生产率增长的原则。

因此，现行薪酬体系不但强调“内部公平、外部公平”，还强调“自我公平”，在强调物质激励的同时，也强调精神激励，强调个人工资与公司业绩、团队业绩、个人绩效挂钩，强调员工的薪酬水平和自我付出挂钩，取得了较好的激励效果。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司把人力资源视为公司最宝贵的财富，是公司的第一资本。重视培训和开发人力资源是我们公司不断进步的原因，也是我们未来事业成功的关键。

根据公司战略发展和员工培训需求，公司着力打造“西矿人才高地”，继续开展管理序列、技术序列、技能序列三个职业发展通道相关培训，为人才培养提供良好的提升空间，同时加大青年专业人才的引进和培养，努力造就一批能够保证企业可持续发展的后继人才。不仅在专业技术上加强培训，注重实操，同时注重职业道德教育和思想建设，努力为员工树立正确的职业发展规划，培养员工“精益求精、持之以恒、爱岗敬业、守正创新”的“工匠精神”。通过专业技术职务聘任和技能聘任让专业技术人员发挥岗位专业优势，建立了“师带徒、传帮带”的人才培养梯队机制，进一步发挥了专业技术、技能人员的专业特长，为公司积累了宝贵的知识经验财富。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《公司章程》的相关规定和要求，以及中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的文件要求，不断完善公

司法人治理结构，规范运作，和中国证监会相关规定的要求无差异。

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规及规范性文件，结合公司自身发展的需要修订了《公司章程》，并完成了公司经营范围变更。

截至报告期末，公司认为，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，已经形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

#### 1. 股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，共召开3次股东大会，平等对待所有股东，使其能充分行使权利，并通过聘请律师见证保证会议召集、召开和表决程序的合法性，维护了公司和所有股东的合法权益。报告期内公司不存在控股股东利用其控股地位损害公司及中小股东利益的情况。

#### 2. 控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外利益。公司的关联交易公平合理，并严格履行了信息披露义务。公司与控股股东在资产、财务、机构和业务方面做到独立、分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截至本报告期末，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3. 董事和董事会

报告期内，公司第五届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，认真履职，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，对公司和股东负责。报告期内共召开了9次董事会，所有董事均认真地出席，根据自身的专业背景和知识结构发表意见，保证了董事会决策科学、规范。董事会内设六个专门委员会，各专门委员会的人员构成符合《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，各专门委员会积极发挥职能优势，为公司法人治理结构的不断完善提供了坚实的保障。

#### 4. 监事和监事会

报告期内，公司第五届监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等要求，认真履行自己的职责，出席了股东大会、列席了现场董事会；按规定的程序召开了监事会，报告期内共召开了6次监事会，监事本着对股东负责的精神，严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定认真履行职责，对公司依法运作、定期报告、审计报告等重大事项发表了意见，对董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督，维护了公司和股东的合法权益。

#### 5. 公司信息披露合规及透明

报告期内，公司严格按照法律法规和《公司章程》以及《公司信息披露管理办法》的规定，真

实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内组织4次定期报告及102次临时报告的披露，对公司重大事项如关联交易、预决算、定期报告、重大资产重组、董、监事选举、高级管理人员聘任等事项及时进行了公告。

#### 6. 公司投资者关系及活动积极开展

报告期内，公司积极参与青海证监局举办的2016年青海辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，组织召开关于重大资产重组事项的投资者说明会，通过上海证券交易所的上证e互动平台、公司投资者热线、邮件以及对外宣传、网络投票方式召开股东大会、现场接待投资者等多种方式，与投资者沟通、交流，及时解答投资者疑问，让投资者和市场深入了解公司，提升公司在市场上的认知度，并与投资者建立良好沟通关系。

#### 7. 公司治理专项活动

报告期内，公司无未完成的专项整改问题。公司严格遵照中国证监会和上海证券交易所对公司治理专项活动持续的要求，不断改进和完善公司治理水平，增强公司规范运作意识，确保公司持续、健康、稳定的发展。

#### 8. 公司内幕信息知情人登记管理

公司制定有《内幕信息知情人登记管理制度》，并按照该制度规定，对公司定期报告、资产重组等重大事项披露前涉及的内幕信息的相关人员做了备案登记，进一步规范了内幕信息及其知情人的管理工作，更好地维护了信息披露的公平原则，有效维护了投资者利益。

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  
适用 不适用

## 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年年度股东大会	2016年5月12日	www.sse.com.cn	2016年5月13日
2016年第一次临时股东大会	2016年10月14日	www.sse.com.cn	2016年10月15日
2016年第二次临时股东大会	2016年12月23日	www.sse.com.cn	2016年12月24日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 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
张永利	否	9	9	6	0	0	否	2
华金仓	否	3	3	2	0	0	否	2

李义邦	否	9	8	6	1	0	否	1
康岩勇	否	9	9	6	0	0	否	3
刘放来	是	9	9	7	0	0	否	3
张韶华	是	9	9	7	0	0	否	2
骆进仁	是	9	9	6	0	0	否	3
范建明	否	5	5	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

**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**

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设各专门委员会依据相关规定认真履职，2016年度共组织召开运营与财务委员会1次、审计与内控委员会5次、提名委员会3次、战略与投资委员会1次、社会责任委员会1次、薪酬与考核委员会1次，各专门委员会为董事会的决策提供专业的意见，对公司关联交易、董事监事选举、高管聘任、董监高薪酬确定等事项发表专业依据，为董事会的科学决策保驾护航。详细情况如下：

1. 公司董事会审计与内控委员会在聘任审计机构、关联交易审核、内部控制制度建设、定期报告编制和年度审计等工作中，与公司管理层及审计师充分沟通，审阅财务报告，发表专业意见，认真履行专业职责。

2. 公司董事会薪酬与考核委员会在制订公司董事、监事、高级管理人员薪酬标准时，对制定和执行进行监督审查，并向董事会发表专业意见。

3. 公司董事会提名委员会在聘任公司董事及高级管理人员时，对董事候选人和高级管理人员候选人资格进行审核，并向董事会提交专业意见。

4. 运营与财务委员会、战略与投资委员会、社会责任委员会对公司社会责任履行、安环环保工作、基本建设计划等事项进行审核，并向董事会提交专业意见。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

## 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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2010年11月6日，公司控股东西矿集团以人民币21.76亿元，受让会东铅锌矿改制后新设公司80%的股权，与本公司产生潜在同业竞争（详见临时公告2010-024号）。2011年底，西矿集团完成对会东铅锌矿改制后设立公司四川会东大梁矿业有限公司80%股权的收购，并启动试生产。2012年4月17日，公司召开的第四届董事会第十二次会议审议通过《关于受托管理四川会东大梁矿业有限公司生产经营业务的议案》，由公司受托管理大梁矿业生产经营业务，受托期限两年，直至西矿集团向公司转让大梁矿业控股权等其他方式解决同业竞争问题（详见临时公告2012-015号）。2014年6月27日，公司收到控股东西矿集团发来的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》，承诺在2016年12月31日之前彻底解决大梁矿业的同业竞争（详见临时公告2014-031号）。2014年7月14日，公司召开的第五届董事会第三次会议审议通过《关于继续受托管理四川会东大梁矿业有限公司生产经营业务的议案》，同意公司继续受托管理西矿集团控股子公司四川会东大梁矿业有限公司的生产经营业务，受托管理期限为自2014年4月17日起至2016年12月31日或彻底解决该项同业竞争事项时止（以较早发生的时间为准）（详见临时公告2014-033号）。

2016年12月26日，公司收到控股东西矿集团《关于延期履行承诺的函》，由于我公司于2016年7月1日披露了《西部矿业股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易的预案》，已将四川会东大梁矿业有限公司列入此次重组的标的资产之一，但截至目前，该次重组工作尚未全部完成，鉴于上述原因，西矿集团认为该项承诺无法在承诺期内完成，故将承诺履行日期延展至2017年12月31日。

2016年12月30日，公司召开的第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司控股股东延期履行承诺的议案》和《关于继续受托管理四川会东大梁矿业有限公司生产经营业务的议案》，同意控股东西矿集团延期履行《关于进一步避免同业竞争的承诺函》将承诺履行日期延展至2017年12月31日，《承诺函》其他内容不变，西矿集团将按原承诺继续履行；并将该议案提请公司2017年第一次临时股东大会审议。在此期间公司将继续受托管理西矿集团控股子公司四川会东大梁矿业有限公司的生产经营业务，受托管理交易的费用为人民币100万元，受托管理期限为自2017年1月1日起至2017年12月31日或彻底解决该项同业竞争事项时止（以较早发生的时间为准）（详见临时公告2016-096号、2016-099号、2016-100号）。

2017年1月16日，公司召开了西部矿业2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司控股股东延期履行承诺的议案》（详见临时公告2017-005号），同意将承诺履行日期延展至2017年12月31日，《承诺函》其他内容不变，西矿集团将按原承诺继续履行。



## 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

适用 不适用

公司建立了公平、公正、透明、富有竞争性、符合业务目标的高弹性高管薪酬体系，建立了客观合理的调整机制和薪酬分配与公司发展成果、个人绩效紧密联系的绩效考核机制，增加了高级管理人员对企业的归属感和创业激情。

报告期内，公司制定了《2016 年绩效考核管理办法》，以确保完成 2016 年生产经营及工程建设任务，强化绩效考核的保障、引导、激励和约束作用，建立更加符合实际的绩效考核分配机制，激发员工的工作积极性和创造性，有效应对当前严峻的市场形势，增强公司竞争力，客观评价单位经营业绩，保证公司经营管理战略目标的实现。

公司的绩效管理已基本涵盖所属单位，为进一步推进此项工作，按照公司全面绩效管理工作安排，与各单位签署了绩效考核责任书，月度与季度考核从生产成本、利润总额、营业收入、处理量、产品产量、销量、可控费用控制等方面进行考核，考核成绩与绩效工资关联挂钩。并对各单位不同程度地进行了方案宣讲、指标库提取、组织制度落实及现场辅导等。方案宣讲和沟通辅导的两个阶段效果突显，调研改进阶段需要在绩效考核运行过程中，不断收集来自各方面的意见和建议，为下一步的绩效管理方案的调整及全面绩效考核的顺利推行做好基础工作。2016 年度各单位全面绩效考核也已全面铺开，根据公司 2016 年企业经营绩效及工作任务计划，通过年初预算和目标责任要求，全面衡量和评价团队整体经营和管理状况，使绩效导向作用得以发挥。为全面、客观、公正、科学地反映公司高层管理人员 2016 年度的业绩情况和综合素质，组织相关部室组成绩效管理工作组，从经营业绩绩效、生产安全环保事项、党建与企业文化、内控事项、法务事项、规范运作、公司制度执行情况、民主评议等多方面全方位对高管团队开展考核工作；通过全面绩效管理方案的实施和应用，全面评价现任高管团队的业绩情况、综合能力和群众基础。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已披露《西部矿业股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》，详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://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

适用 不适用

公司聘请的安永华明会计师事务所对公司内部控制的有效性进行了审计，并按照法定要求出具了标准无保留意见的《2016 年度内部控制审计报告》。

内部控制审计报告详见公司在上海证券交易所网站披露的《2016 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
西部矿业股份有限公司公司债券	11 西矿 02	122062	2011-01-17	2021-01-17	200,000	5.3	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

## 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2016 年 1 月 18 日公司完成了 5 年期品种（“11 西矿 01”）的本金及最后一期利息支付，并支付 10 年期品种（“11 西矿 02”）在 2015 年 1 月 17 日至 2016 年 1 月 16 日期间的利息。

## 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦 2 楼
	联系人	赖洁楠
	联系电话	027-85481899-209
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

## 其他说明:

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

本期债券发行工作已于 2011 年 1 月 19 日结束，发行总额为 40 亿元，分别为 20 亿元 5 年期品种和 20 亿元 10 年期品种。募集资金到位后，按照本期债券募集资金运用计划和公司财务状况及资金需求情况，15 亿元用于投入固定资产投资项，其中投入玉龙铜矿采选冶工程 10 亿元、获各琦多金属矿采选工程 3.2 亿元、获各琦 200 万吨/年铜选矿扩建工程 1.8 亿元，剩余募集资金用于补充营运资金。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

中诚信证券评估有限公司(下称“中诚信证评”,英文简称 CCXR)成立于 1997 年,注册资本 5,000 万元人民币。

2007 年 9 月,经中国证券监督管理委员会核准(证监机构字[2007]223 号),中诚信证评成为首家取得证券市场资信评级业务许可的评级公司。中诚信证评是中国证券业协会首批资信评级机构会员,在国内上市公司债券评级业务市场占有率第一。

中诚信证评是中国诚信信用管理公司(以下简称“中国诚信”,英文简称 CCX)旗下的全资子公司,中国诚信是中国人民银行总行批准成立的国内首家全国性综合信用服务机构,其旗下各专业子公司的业务种类涵盖了现代信用服务业的全部类型。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

## 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

## 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

公司债券受托管理人长江证券承销保荐有限公司报告期内认真审阅公司各项临时公告和定期报告,时时关注公司经营情况,不定期与公司相关人员通过电话和电子邮件联系,了解公司情况,沟通债券相关事宜;并跟踪公司债券信用评级情况,及时与公司相关部门联系,按期出具公司债券受托管理事务年度报告;每年度公司债券付息时,及时与公司及登记公司沟通,确保向公司债券持有人顺利兑息。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2016 年	2015 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	916,907,455	887,877,292	3.27	
流动比率	88.05%	96.01%	-7.96	
速动比率	79.04%	86.88%	-7.84	
资产负债率	59.07%	56.46%	2.61	
EBITDA 全部债务比	0.0483	0.055	-12.18	
利息保障倍数	1.71	1.69	1.18	
现金利息保障倍数	5.60	5.71	-1.93	
EBITDA 利息保障倍数	2.62	2.60	0.77	
贷款偿还率	100%	100%	-	
利息偿付率	100%	100%	-	

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司完成了 10 亿元短期融资券（简称：15 西矿股 CP001，代码：041551060）的兑付兑息工作，另外公司于 2016 年 3 月 1 日发行了 10 亿元短期融资券（简称：16 西矿股 CP001，代码：041651014），募集资金用于归还银行贷款。

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司及控股子公司在各银行的授信总额为 208.67 亿元，截止本报告期末，公司共计使用 66.74 亿元，未使用的授信额度为 141.93 亿元。

#### 十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，按照公司债券募集说明书约定的利率和时间及时、足额兑付利息。公司于 2016 年 1 月 17 日足额兑付 11 西矿 01（代码 122061）本息。

#### 十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

安永华明(2017)审字第60468111\_A01号

西部矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西部矿业股份有限公司的财务报表，包括2016年12月31日的合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量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西部矿业股份有限公司管理层的责任。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，公允反映了西部矿业股份有限公司2016年12月31日的合并及公司的财务状况以及2016年度合并及公司经营成果和现金流量。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵毅智

中国注册会计师：张思伟

中国北京

2017年3月16日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注七、1	5,527,600,926	6,071,313,661
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	附注七、2	84,999,357	-
应收票据	附注七、4	42,027,897	34,306,232
应收账款	附注七、5	27,378,809	116,410,314
预付款项	附注七、6	348,021,458	290,762,333
应收利息	附注七、7	16,208,032	37,414,951
应收股利	附注七、8	-	3,918,000
其他应收款	附注七、9	692,556,003	504,976,718
存货	附注七、10	1,255,376,462	992,443,677
发放贷款及垫款		2,612,857,367	1,373,564,224
一年内到期的非流动资产	附注七、12	97,591,654	264,430,273
其他流动资产	附注七、13	1,552,333,172	744,838,994
流动资产合计		12,256,951,137	10,434,379,377
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		613,800,000	920,000,000
可供出售金融资产	附注七、14	757,212,627	178,910,322
持有至到期投资	附注七、15	-	76,916,793
长期应收款	附注七、16	20,554,835	20,517,378
长期股权投资	附注七、17	5,150,008,031	4,757,178,843
投资性房地产	附注七、18	16,229,936	17,241,997
固定资产	附注七、19	7,211,512,600	4,127,446,162
在建工程	附注七、20	4,059,019,453	5,702,053,542
无形资产	附注七、25	1,807,617,123	1,884,209,956
商誉	附注七、27	15,753,588	24,658,667
递延所得税资产	附注七、29	112,071,608	136,828,348
其他非流动资产	附注七、30	145,577,362	289,068,964
非流动资产合计		19,909,357,163	18,135,030,972
资产总计		32,166,308,300	28,569,410,349
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注七、31	4,293,313,376	3,617,610,589
吸收存款及同业存放		1,492,018,870	340,325,335
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	附注七、32	2,819,100	17,240,890
应付票据	附注七、34	2,103,544,981	1,201,912,147
应付账款	附注七、35	582,388,177	559,371,609
预收款项	附注七、36	198,669,179	82,399,261
卖出回购金融资产款		1,877,229,095	1,128,591,250
应付职工薪酬	附注七、37	94,587,767	99,454,438
应交税费	附注七、38	114,679,050	53,496,879
应付利息	附注七、39	111,827,515	201,411,649

应付股利	附注七、40	2,009,000	2,009,000
其他应付款	附注七、41	721,569,614	312,061,724
一年内到期的非流动负债	附注七、43	1,289,553,340	2,249,907,454
应付债券		1,035,480,032	1,001,916,600
其他流动负债			
流动负债合计		13,919,689,096	10,867,708,825
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注七、45	2,762,000,000	2,897,000,000
应付债券	附注七、46	1,992,510,246	1,990,889,527
长期应付款	附注七、47	4,461,099	12,959,819
吸收存款		-	428,661
预计负债	附注七、50	40,883,877	39,222,055
递延收益	附注七、51	147,076,195	152,709,714
递延所得税负债	附注七、29	2,389,386	38,332,643
其他非流动负债	附注七、52	132,000,000	132,000,000
非流动负债合计		5,081,320,803	5,263,542,419
负债合计		19,001,009,899	16,131,251,244
<b>所有者权益</b>			
股本	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积	附注七、55	5,391,542,446	5,262,491,585
其他综合收益	附注七、57	129,537,218	138,106,066
专项储备	附注七、58	124,259,282	61,349,273
盈余公积	附注七、59	544,287,857	510,393,446
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	2,904,994,189	3,020,710,060
归属于母公司所有者权益合计		11,477,620,992	11,376,050,430
少数股东权益		1,687,677,409	1,062,108,675
所有者权益合计		13,165,298,401	12,438,159,105
负债和所有者权益总计		32,166,308,300	28,569,410,349

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

**母公司资产负债表**  
2016 年 12 月 31 日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,620,904,304	4,686,484,404
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		29,030,415	-
应收票据		15,396,280	33,756,232
应收账款	附注十六、1	387,477,154	241,868,859
预付款项		164,197,237	121,578,239
应收利息		11,323,419	22,706,679
应收股利		3,636,300	7,554,300
其他应收款	附注十六、2	4,051,704,496	4,458,820,340
存货		351,991,121	434,982,354
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		-	64,430,273
其他流动资产		182,998,402	186,949,785
流动资产合计		7,818,659,128	10,259,131,465
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		66,397,598	66,397,598
持有至到期投资			
长期应收款		10,079,395	9,079,395
长期股权投资	附注十六、3	7,932,078,877	6,928,090,548
投资性房地产			
固定资产		2,685,257,403	760,283,304
在建工程		183,850,350	1,882,840,963
无形资产		301,518,391	315,499,769
递延所得税资产		104,674,459	149,627,551
其他非流动资产		1,504,077,126	910,043,535
非流动资产合计		12,787,933,599	11,021,862,663
资产总计		20,606,592,727	21,280,994,128
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,484,000,000	2,580,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,819,100	16,914,240
应付票据		1,868,424,610	1,152,313,978
应付账款		249,582,122	670,718,138
预收款项		13,605,617	38,914,994
应付职工薪酬		43,365,338	40,616,018
应交税费		6,543,165	38,505,181
应付利息		108,229,152	201,246,260
应付股利			
其他应付款		148,513,028	423,251,317
应付债券		1,035,480,032	1,001,916,600
一年内到期的非流动负债		1,004,000,000	2,182,852,835



其他流动负债			
流动负债合计		7,964,562,164	8,347,249,561
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		739,000,000	1,447,000,000
应付债券		1,992,510,246	1,990,889,527
预计负债		25,052,736	-
递延收益		51,830,588	62,396,341
递延所得税负债		-	7,727,622
非流动负债合计		2,808,393,570	3,508,013,490
负债合计		10,772,955,734	11,855,263,051
<b>所有者权益:</b>			
股本		2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积		5,586,621,141	5,396,415,795
其他综合收益		120,802,792	120,802,792
专项储备		20,184,317	22,277,860
盈余公积		504,072,097	470,177,686
未分配利润		1,218,956,646	1,033,056,944
所有者权益合计		9,833,636,993	9,425,731,077
负债和所有者权益总计		20,606,592,727	21,280,994,128

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

**合并利润表**  
2016 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		27,776,047,120	26,767,019,600
其中：营业收入	附注七、61	27,776,047,120	26,767,019,600
二、营业总成本		27,528,391,916	26,389,686,781
其中：营业成本	附注七、61	26,091,316,546	25,422,490,243
税金及附加	附注七、62	153,754,106	36,947,463
销售费用	附注七、63	81,518,532	96,458,353
管理费用	附注七、64	529,882,660	507,345,677
财务费用	附注七、65	272,240,700	282,108,559
资产减值损失	附注七、66	399,679,372	44,336,486
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	附注七、67	49,149,850	-19,873,547
投资收益（损失以“-”号填列）	附注七、68	-74,380,397	-192,125,724
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,938,626	-326,909,823
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		222,424,657	165,333,548
加：营业外收入	附注七、69	44,366,419	90,862,402
其中：非流动资产处置利得		13,780,701	4,977,618
减：营业外支出	附注七、70	19,445,152	19,977,614
其中：非流动资产处置损失		5,978,409	10,400,436
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		247,345,924	236,218,336
减：所得税费用	附注七、71	145,822,298	128,758,255
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,523,626	107,460,081
归属于母公司所有者的净利润		99,800,805	30,371,119
少数股东损益		1,722,821	77,088,962
六、其他综合收益的税后净额		-13,256,769	116,116,224
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,568,848	111,857,892
（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		-8,568,848	111,857,892
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		-	108,769,719
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-6,881,608	6,387,498
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		-1,687,240	-3,299,325
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,687,921	4,258,332
七、综合收益总额		88,266,857	223,576,305
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,231,957	142,229,011
归属于少数股东的综合收益总额		-2,965,100	81,347,294
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.01

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

**母公司利润表**  
2016 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	附注十六、4	1,953,786,809	3,167,058,672
减: 营业成本	附注十六、4	1,231,491,804	2,596,578,147
税金及附加		47,779,848	13,817,410
销售费用		9,965,880	9,126,952
管理费用		214,572,819	190,878,295
财务费用		147,056,360	64,286,729
资产减值损失		143,959,208	14,928,767
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		43,125,555	-16,130,744
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十六、5	175,353,583	-145,086,247
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		46,852,513	-306,259,503
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		377,440,028	116,225,381
加: 营业外收入		26,386,228	49,710,567
其中: 非流动资产处置利得		683,676	86,994
减: 营业外支出		5,423,857	12,340,952
其中: 非流动资产处置损失		4,908,899	7,274,460
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		398,402,399	153,594,996
减: 所得税费用		59,458,286	53,103,924
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		338,944,113	100,491,072
五、其他综合收益的税后净额		-	108,769,719
(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		-	108,769,719
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		-	108,769,719
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		338,944,113	209,260,791
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: 张永利

主管会计工作负责人: 康岩勇

会计机构负责人: 康岩勇

**合并现金流量表**  
2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,225,553,547	32,477,156,197
客户存款和同业存放款项净增加额		1,151,264,874	-
存放中央银行存款净减少额		-	114,852,956
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	80,818,690	77,175,851
经营活动现金流入小计		35,457,637,111	32,669,185,004
购买商品、接受劳务支付的现金		29,032,648,278	27,110,297,618
吸收存款及同业拆放净减少额		-	117,527,952
客户贷款及垫款净增加额		2,225,975,826	1,475,509,294
存放中央银行和同业款项净增加额		2,146,831	-
支付给职工以及为职工支付的现金		648,610,997	735,309,695
支付的各项税费		598,210,566	516,533,017
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	278,121,330	283,936,067
经营活动现金流出小计		32,785,713,828	30,239,113,643
经营活动产生的现金流量净额		2,671,923,283	2,430,071,361
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,448,327	16,103,572
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,319,576	5,608,074
收购子公司收到的现金净额		-	407,517,697
减少使用受限资金所收到的现金		311,470,081	245,168,668
取得存款利息收入所收到的现金		93,503,134	112,204,185
收到其他营业单位分回利润		979,500	3,918,000
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、73	901,038,763	552,829,509
投资活动现金流入小计		1,404,759,381	1,343,349,705
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,452,029,046	1,287,857,926
投资支付的现金			
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		526,613,168	304,389,546
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、73	2,282,131,966	679,040,004
投资活动现金流出小计		4,260,774,180	2,271,287,476
投资活动产生的现金流量净额		-2,856,014,799	-927,937,771
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		600,000,000	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000,000	-
取得借款收到的现金		8,958,754,474	7,440,694,871
发行债券收到的现金		980,000,000	1,001,750,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,538,754,474	8,442,444,871
偿还债务支付的现金		10,387,051,687	7,156,736,897
分配股利、利润或偿付利息支付的现		762,619,644	668,107,108

金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		36,000,000	18,000,000
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,149,671,331	7,824,844,005
筹资活动产生的现金流量净额		-610,916,857	617,600,866
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		34,005,720	25,944,547
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-761,002,653	2,145,679,003
加：期初现金及现金等价物余额		5,321,383,784	3,175,704,781
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,560,381,131	5,321,383,784

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇 会计机构负责人：康岩勇

## 母公司现金流量表

2016 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,140,317,570	3,470,609,760
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,136,799	45,024,306
经营活动现金流入小计		2,155,454,369	3,515,634,066
购买商品、接受劳务支付的现金		954,459,783	3,147,447,122
支付给职工以及为职工支付的现金		295,828,381	448,831,038
支付的各项税费		233,707,770	202,379,123
支付其他与经营活动有关的现金		242,572,837	463,696,733
经营活动现金流出小计		1,726,568,771	4,262,354,016
经营活动产生的现金流量净额		428,885,598	-746,719,950
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		42,187	-
取得投资收益收到的现金		314,000,000	57,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,790,225	5,403,169
减少使用受限资金所收到的现金		253,476,400	191,500,000
取得存款利息收入所收到的现金		229,227,913	292,824,074
收到其他营业单位分回利润		979,500	3,918,000
收到其他与投资活动有关的现金		272,319,494	397,106,372
投资活动现金流入小计		1,152,835,719	947,751,615
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		269,118,422	436,560,112
投资支付的现金		900,000,000	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	185,250,000
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		526,607,493	253,476,400
支付其他与投资活动有关的现金		645,840,003	274,516,703
投资活动现金流出小计		2,341,565,918	1,149,803,215
投资活动产生的现金流量净额		-1,188,730,199	-202,051,600
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,954,000,000	4,277,000,000
发行债券收到的现金		980,000,000	1,001,750,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,934,000,000	5,278,750,000
偿还债务支付的现金		5,937,000,000	2,509,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,866,592	463,330,768
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,512,866,592	2,972,330,768
筹资活动产生的现金流量净额		-1,578,866,592	2,306,419,232
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>		-	-

响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,338,711,193	1,357,647,682
加：期初现金及现金等价物余额		4,415,008,004	3,057,360,322
六、期末现金及现金等价物余额		2,076,296,811	4,415,008,004

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇  
会计机构负责人：康岩勇



**合并所有者权益变动表**  
2016 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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,262,491,585	138,106,066	61,349,273	510,393,446	3,020,710,060	1,062,108,675	12,438,159,105
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	2,383,000,000	5,262,491,585	138,106,066	61,349,273	510,393,446	3,020,710,060	1,062,108,675	12,438,159,105
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	129,050,861	-8,568,848	62,910,009	33,894,411	-115,715,871	625,568,734	727,139,296
(一) 综合收益总额			-8,568,848			99,800,805	-2,965,100	88,266,857
(二) 所有者投入和减少资本		-61,154,485					661,154,485	600,000,000
1. 股东投入的普通股							600,000,000	600,000,000
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		-61,154,485					61,154,485	
(三) 利润分配				62,472,265	33,894,411	-215,516,676	-36,000,000	-155,150,000
1. 提取盈余公积					33,894,411	-33,894,411		
2. 提取一般风险准备				62,472,265		-62,472,265		
3. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000	-36,000,000	-155,150,000
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
(五) 专项储备		-9,049,739		437,744			3,379,349	-5,232,646
1. 本期提取		4,942,231		55,106,890			8,226,995	68,276,116
2. 本期使用		13,991,970		54,669,146			4,847,646	73,508,762
(六) 其他		199,255,085						199,255,085
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,391,542,446	129,537,218	124,259,282	544,287,857	2,904,994,189	1,687,677,409	13,165,298,401

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	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,262,491,585	26,248,174	64,268,989	500,344,339	3,132,682,689	674,960,581	12,043,996,357
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	2,383,000,000	5,262,491,585	26,248,174	64,268,989	500,344,339	3,132,682,689	674,960,581	12,043,996,357
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	111,857,892	-2,919,716	10,049,107	-111,972,629	387,148,094	394,162,748
（一）综合收益总额			111,857,892			30,371,119	81,347,294	223,576,305
（二）所有者投入和减少资本							323,800,800	323,800,800
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							323,800,800	323,800,800
（三）利润分配				13,144,641	10,049,107	-142,343,748	-18,000,000	-137,150,000
1. 提取盈余公积					10,049,107	-10,049,107		
2. 提取一般风险准备				13,144,641		-13,144,641		
3. 对所有者（或股东）的分配						-119,150,000	-18,000,000	-137,150,000
4. 其他								
（四）所有者权益内部结转								
（五）专项储备				-16,064,357				-16,064,357
1. 本期提取				44,046,229				44,046,229
2. 本期使用				60,110,586				60,110,586
（六）其他								
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,262,491,585	138,106,066	61,349,273	510,393,446	3,020,710,060	1,062,108,675	12,438,159,105

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

**母公司所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,396,415,795	120,802,792	22,277,860	470,177,686	1,033,056,944	9,425,731,077
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,396,415,795	120,802,792	22,277,860	470,177,686	1,033,056,944	9,425,731,077
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	190,205,346	-	-2,093,543	33,894,411	185,899,702	407,905,916
(一) 综合收益总额						338,944,113	338,944,113
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					33,894,411	-153,044,411	-119,150,000
1. 提取盈余公积					33,894,411	-33,894,411	
2. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000	-119,150,000
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备		-9,049,739		-2,093,543			-11,143,282
1. 本期提取		4,942,231		15,606,726			20,548,957
2. 本期使用		13,991,970		17,700,269			31,692,239
(六) 其他		199,255,085					199,255,085
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,586,621,141	120,802,792	20,184,317	504,072,097	1,218,956,646	9,833,636,993

项目	上期						
	股本	资本公积	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
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,396,415,795	12,033,073	35,636,097	460,128,579	1,061,764,979	9,348,978,523
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,396,415,795	12,033,073	35,636,097	460,128,579	1,061,764,979	9,348,978,523
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	108,769,719	-13,358,237	10,049,107	-28,708,035	76,752,554
(一) 综合收益总额			108,769,719			100,491,072	209,260,791
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					10,049,107	-129,199,107	-119,150,000
1. 提取盈余公积					10,049,107	-10,049,107	
2. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000	-119,150,000
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
(五) 专项储备				-13,358,237			-13,358,237
1. 本期提取				1,151,028			1,151,028
2. 本期使用				14,509,265			14,509,265
(六) 其他							
四、本期末余额	2,383,000,000	5,396,415,795	120,802,792	22,277,860	470,177,686	1,033,056,944	9,425,731,077

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：康岩勇

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

西部矿业股份有限公司(「本公司」)是一家在中华人民共和国青海省注册的股份有限公司，于 2000 年 12 月 28 日成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票，已在上海证券交易所上市。公司总部位于青海省西宁市五四大街 52 号。

本公司及其子公司(以下统称「本集团」)的主要业务为基本金属的采矿、选矿及冶炼和基本金属贸易及对成员单位办理金融业务。

本集团的第一大股东为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司，于 2016 年，其持有股份占比本公司股份比例为 28.21%。

本财务报表已经本公司董事会于 2017 年 3 月 16 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称「企业会计准则」)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

√适用□不适用

截至 2016 年 12 月 31 日，本集团的流动负债大于流动资产人民币 1,662,737,959 元。本公司董事认为，经考虑本集团的预计可判断从经营活动取得的现金流入、经营及资本开支、可用的银行融资额度的合理可能变动，管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运，且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此，本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营，并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

## 五、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

### 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

√适用□不适用  
十二个月。

### 4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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。

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。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业采用权益法核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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



如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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

#### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括交易性金融资产。

#### 贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

当长期股权投资转入可供出售金融资产时，其公允价值和账面价值之差应计入其它综合收益于资本公积中确认。

对于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，按成本计量。

#### 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

按照上述条件，本集团制定的这类金融负债主要包括交易性金融负债。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具抵销

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

#### 财务担保合同

财务担保合同，是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，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，在初始确认后，按照资产负债表日履行相关现时义务所需支出的当前最佳估计数确定的金额，和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同和利率互换，分别对汇率风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但对于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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

#### 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

#### 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	2000000 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

在资产负债表日，公司对应收账款以及其他应收款账面余额单项金额重大的金额单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

单独测试未发生减值的金融资产，具有类似信用风险特征的，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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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	20	20
2—3 年	50	50

3 年以上	100	100
-------	-----	-----

对单项金额不重大的应收款项，按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

对于发放贷款及垫款，公司将会评估其可回收性，如有客观证据表明该金融资产已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

## 12. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、产成品、贸易商品、委托加工材料和低值易耗品等。存货包括了在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货的成本还包括从其他综合收益转出的因符合现金流套期而形成的利得和损失。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料与产成品均按单个存货项目计提。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，

以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的,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初始投资成本),合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和;购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资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股东权益变动而确认的股东权益,在处置该项投资时转入当期损益;其中,处置后仍为长期股权投资的按比例结转,处置后转换为金融工具的则全额结转;购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资,按照下列方法确定初始投资成本:支付现金取得的,以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本;发行权益性证券取得的,以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的,调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的,长期股权投资采用权益法核算。共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指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。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认,但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，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，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本集团截至2016年12月31日确认的投资性房地产指已出租的建筑物。

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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。折旧采用年限平均法计提，其使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	21年	4	4.57

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
矿山机器设备	直线法	5 - 13 年	4	7.4 - 19.2
房屋和建筑物	直线法	24 - 36 年	4	2.7 - 4.0
冶炼机器设备	直线法	5 - 15 年	4	6.4 - 19.2
运输设备	直线法	8 - 12 年	4	8.0 - 12.0



办公设备	直线法	5 - 13 年	4	7.4 -19.2
------	-----	----------	---	-----------

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

### 17. 在建工程

适用 不适用

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

### 18. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

### 19. 生物资产

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团的无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本、地质成果和其他等项目，无形资产按照成本或公允价值（若通过非同一控制下的企业合并增加）进行初始计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，除采矿权及地质成果根据已探明矿山储量采用产量法摊销外，土地使用权在使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

**土地使用权**

土地使用权是指为取得一定期限土地权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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。本集团之土地使用权之摊销年限为 50 年。

**采矿权**

采矿权代表取得采矿许可证的成本。采矿权依据相关的已探明及控制储量采用产量法进行摊销。

**勘探开发成本**

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

**地质成果**

地质成果归集地质已形成地质成果的在勘探过程中所发生的各项支出。自相关矿山开始生产运营时，按其已探明及控制储量采用产量法进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**22. 长期资产减值**

本集团对除存货、递延所得税、金融资产、按成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

### 24. 职工薪酬

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

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 25. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 26. 股份支付

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

**销售商品收入**

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

**利息收入**

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

**租赁收入**

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

**29. 政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

### 31. 租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，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作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在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

√适用□不适用

### (一) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### (二) 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生地支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### (三) 一般风险准备

根据财政部的有关规定，西矿财务从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

### (四) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量、衍生金融工具和上市的权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### （五）划分为持有待售的资产

同时满足以下条件的企业组成部分(或非流动资产)，除金融资产、递延所得税资产之外，本集团将其划分为持有待售：

(1) 该组成部分(或非流动资产)必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 本集团已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会的批准；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

划分为持有待售的非流动资产的单项资产和处置组，不计提折旧或摊销，也不采用权益法进行会计处理，按照公允价值减去处置费用后的金额计量，但不得超过符合持有待售条件时的原账面价值。原账面价值高于公允价值减去处置费用后的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

#### （六）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

##### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

##### 经营租赁-作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

##### 所得税税率

根据国务院《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本集团认为，本公司及锡铁山分公司、巴彦淖尔西部铜业有限公司、四川鑫源矿业有限公司2016年满足上述西部大开发优惠政策的规定，即所得税率适用15%。

##### 估计的不确定性



以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 已探明及控制储量

在以上主要会计政策中，矿山构筑物、采矿权及地质成果等按已探明及控制储量采用产量法进行摊销，且在进行矿山资产减值测试时已探明及控制储量及相应产量估评将影响未来现金流量及可回收金额。

已探明及控制矿山储量一般根据估计得来，这种估计是基于有关知识、经验和行业惯例所做出的判断。一般地，这种基于探测和测算的矿山储量的判断不可能非常精确，在掌握了新技术或新信息后，这种估计很可能需要更新。这有可能会对本集团的经营和开发方案发生变化，从而可能会影响本集团的经营和业绩。

#### 固定资产的可使用年限

房屋、建筑物及机器设备的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的房屋、建筑物及机器设备的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果该些房屋、建筑物及机器设备的可使用年限缩短，公司将提高折旧、淘汰闲置或技术性陈旧的该些固定资产。

#### 可供出售金融资产减值

若可供出售的金融资产发生减值，其金额为成本(减已归还的本金及摊销)与现时公允价值之间的差额减去以前年度已于损益中确认的减值损失，并将从权益科目中剔除并确认为当期损益。当可供出售金融资产之公允价值发生重大或持续的减值并低于其成本价，或有其他明显证据证明存在减值时，则需对其计提减值准备。对“重大程度”及“持续性”的确定则需管理层作出判断。此外，本集团还会评估其他因素的影响，例如股价的波动性。对于分类为可供出售的权益性金融工具，其计入损益的减值损失不能通过损益表进行转回。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团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，本集团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。

### 应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项回收的客观证据（如债务人破产或出现严重财政困难的可能性）确定。管理层将会于每年年末重新估计坏账准备。

### 探矿权、勘探权开发成本减值

本集团某些勘探开发及已取得采矿权项目因收到国土资源厅函件为青国土资矿[2016]38号《青海省国土资源厅关于停止三江源自然保护区内26个商业性探矿权地质勘查工作的通知》对自然保护区实施保护而暂停。本公司了解相关政府部门包括国土资源部门正与中央政府细化该停止勘查工作的地区范围。鉴于目前补偿方案目前尚未出台，无法确定实际补偿金额，因此本年末对相关部分确认减值。

### 以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团将于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的要求	第五届董事会第二十五次会议	

根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）2016年12月3日发布的《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号），将利润表中“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”，同时，2016年5月1日起企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费均在“税金及附加”科目核算，2016年5月1日之前发生的税费不予调整，且比较数据不予调整。

根据上述规定，公司将利润表中的“营业税金及附加”科目调整为“税金及附加”科目。同时，将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”科目重分类至“税金及附加”科目。

本次会计政策变更对公司损益、总资产、净资产不产生影响。

## (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。	销售黄金收入免征增值税；销售水收入按 6% 的税率计算应纳增值税,销售铅精矿、粗铅、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、粗铜、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭及其他产品(商品)收入按 17% 的税率计算销项税。
营业税	以营业收入为计税基数	3%-5%
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	1%-7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	12.5%-25%
资源税	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按原矿处理量作为计税基数,从 2016 年 7 月 1 日开始,根据《关于全面推进资源税改革的通知》,本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司的资源税按原矿处理量计缴资源税,从 2016 年 7 月 1 日开始,根据财政部、税务总局《关于全面推进资源税改革的通知》(财税[2016]53 号)财政部、税务总局《关于资源税改革具体政策问题的通知》(财税[2016]54 号),子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司的铜精矿,铅锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司之铜精矿按原矿处理量计缴资源税,从 2016 年 7 月 1 日开始,根据《关于全面推进资源税改革的通知》,本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司的铜精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司四川鑫源矿业有限责任公司的铅、锌、铜精矿按</p>	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按原矿处理量作为计税基数,按人民币 18 元/吨计缴,从 2016 年 7 月 1 日开始,根据《关于全面推进资源税改革的通知》,本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数,按 4% 的资源税税率计缴。</p> <p>本公司之子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司的资源税按原矿处理量计缴资源税,铜原矿税率为人民币 7 元/吨;铅锌原矿税率为人民币 20 元/吨,从 2016 年 7 月 1 日开始,根据财政部、税务总局《关于全面推进资源税改革的通知》(财税[2016]53 号)财政部、税务总局《关于资源税改革具体政策问题的通知》(财税[2016]54 号),子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司的铜精矿,铅锌精矿按销售额作为计税基数,铜精矿按 7%,铅锌精矿按 6% 计缴。</p> <p>本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司之铜精矿按原矿处理量计缴资源税,税率为人民币 6.5 元/吨,从 2016 年 7 月 1 日开始,根据《关于全面推进资源税</p>

	<p>原矿处理量计缴资源税，从2016年7月1日开始，根据《四川省人民政府关于全面实施资源税改革的通知》，本公司之子公司四川鑫源矿业有限责任公司的铅精矿，锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司的铜矿石按原矿处理量计缴资源税，从2016年7月1日开始，根据《西藏自治区财政厅关于资源税改革有关事项的通知》，本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司的铜精矿及阴极铜按销售销售额作为计税基数。</p>	<p>改革的通知》，本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司的铜精矿按销售额作为计税基数，按4%的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司四川鑫源矿业有限责任公司的铅、锌、铜精矿按原矿处理量计缴资源税，税率为人民币16元/吨，从2016年7月1日开始，根据《四川省人民政府关于全面实施资源税改革的通知》，本公司之子公司四川鑫源矿业有限责任公司的铅精矿，锌精矿按销售额作为计税基数，铜精矿按4%，铅锌精矿按3.5%计缴。</p> <p>本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司的铜矿石按原矿处理量计缴资源税，税率为人民币15元/吨，铁矿石按销售量计缴资源税，税率为人民币9元/吨，从2016年7月1日开始，根据《西藏自治区财政厅关于资源税改革有关事项的通知》，本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司的铜精矿及阴极铜按销售销售额作为计税基数，按5%的税率计缴。</p>
--	--	---

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

## 2. 税收优惠

本公司及子公司(除中国西部矿业(香港)有限公司、康赛铜业投资有限公司外)根据企业所得税法，适用税率为25%(2015年度：25%)。注册于香港的中国西部矿业(香港)有限公司、康赛铜业投资有限公司的所得税按在香港产生的应纳税所得额，根据税率16.5%计提(2015年度：16.5%)。

2016年，本公司及主要子公司有效的税收优惠如下：

(1) 根据国务院《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。上述鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业。

根据国家税务总局公告2012年第12号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》第一条规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。”第三条规定：“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整目录（2005年版）》、《产业结构

调整目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按15%税率进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合本公告第一条规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。”

《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，自2014年10月1日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为本公司及部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受15%优惠税率，其中本公司及部分分公司2015年及2016年按15%优惠税率计算所得税，子公司巴彦淖尔西部铜业有限公司2015年及2016年可以享受15%优惠税率、四川鑫源矿业有限公司2016年获得当地税局批复可以享受15%优惠税率。

(2) 根据藏政发[2008]33号《西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》，本公司的子公司西藏玉龙铜业股份有限公司及西部矿业西藏贸易有限公司在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	62,860	115,884
银行存款	4,560,318,271	5,321,267,900
其他货币资金	967,219,795	749,929,877
合计	5,527,600,926	6,071,313,661
其中：存放在境外的款项总额	847,227,585	457,770,766

于2016年12月31日，本集团因开具承兑汇票及开取银行信用证，人民币515,062,493元（2015年12月31日：人民币286,332,513元）的银行存款作为保证金被冻结；本集团因诉讼，人民币18,540,000元（2015年12月31日：人民币43,137,568元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳安全生产保证金人民币1,522,708元（2015年12月31日：人民币1,517,033元）的银行存款被冻结，本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币11,005,000元（2015年12月31日：无）的银行存款被冻结，本集团因储备央行法定准备金，人民币421,089,594元（2015年12月31日：人民币418,942,763元）的银行存款被冻结。

于2016年12月31日，本集团存放于境外的货币资金为人民币847,227,585元（2015年12月31日：人民币457,770,766元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为30天至6个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

**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	84,999,357	-
其中：债务工具投资		
衍生金融资产	84,999,357	-
合计	84,999,357	-

本集团于2016年度开展了有本金交割远期外汇交易，签订了电解铜、铝锭、锌锭等有色金属的期货合约及购买了可随时赎回的短期理财产品，于2016年12月31日余额为人民币84,999,357元（2015年12月31日：无），反映了尚未到期的有本金交割远期外汇交易、期货合约及可随时赎回的短期理财产品于2016年12月31日的公允价值。

**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	14,351,280	34,306,232
商业承兑票据	27,676,617	-
合计	42,027,897	34,306,232

**(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	2,797,500,000	-
商业承兑票据		
合计	2,797,500,000	-

**(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

√适用 □不适用

于2016年12月31日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据（2015年12月31日：无）。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	39,131,730	83	16,073,289	41	23,058,441	123,942,553	92	15,324,892	12	108,617,661
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,265,372	17	3,945,004	48	4,320,368	10,449,360	8	2,656,707	25	7,792,653
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	47,397,102	/	20,018,293	/	27,378,809	134,391,913	/	17,981,599	/	116,410,314

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
青海西部化肥有 限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债，全额计提
西宁润玲商贸有 限公司	3,711,862	237,603	6	预计未能全额收回，根据 回收性分析计提减值
河南豫光锌业有 限公司	3,447,651	172,382	5	预计未能全额收回，根据 回收性分析计提减值
青海华信梯锰科 技有限公司	3,258,193	1,003,263	31	预计未能全额收回，根据 回收性分析计提减值
合计	25,077,747	16,073,289	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,383,162	169,158	5
1 年以内小计	3,383,162	169,158	5
1 至 2 年	1,207,115	241,423	20
2 至 3 年	281,344	140,672	50
3 年以上	3,393,751	3,393,751	100
合计	8,265,372	3,945,004	48

(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 6,585,994 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,549,300 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

2016年无实际核销的应收账款(2015年：人民币7,593,399元)。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用□不适用

于2016年12月31日，应收账款前五名账面余额为人民币39,131,730元（2015年12月31日：人民币116,844,822元），应收账款坏账准备为人民币16,073,289元（2015年12月31日：人民币14,660,041元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的84%（2015年12月31日：88%）。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用



## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用√不适用

其他说明:

□适用√不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用□不适用

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	264,350,080	75	160,610,792	55
1 至 2 年	23,170,881	7	66,370,498	23
2 至 3 年	33,480,902	10	33,692,286	12
3 年以上	27,019,595	8	30,088,757	10
合计	348,021,458	100	290,762,333	100

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:

于2016年12月31日, 预付账款账龄超过一年且金额重大的预付款项:

单位名称	不含税金额	款项性质	帐龄	未结算原因
河南省九州金属矿产进出口有限公司	16,270,673	铅精矿款	1-2年及 3年以上	货物尚未交付
营口BL矿业有限公司	14,300,000	原材料款	2至3年	货物尚未交付
青海德润商贸有限责任公司	14,212,562	锌精矿、材料款	1年以上	货物尚未交付
格尔木翁格华达贸易有限责任公司	7,323,588	铅精矿款	1-2年	货物尚未交付
西藏恒凯物资有限公司	6,103,330	铅精矿款	3年以上	货物尚未交付

于2015年12月31日, 预付账款账龄超过一年且金额重大的预付款项:

单位名称	不含税金额	款项性质	帐龄	未结算原因
杭州杭氧股份有限公司	24,170,000	设备费	3年以上	货物尚未交付
河南省九州金属矿产进出口有限公司	15,586,469	铅精矿款	2-3年	货物尚未交付
营口BL矿业有限公司	16,300,000	粗铜款	1-2年	货物尚未交付
青海德润商贸有限责任公司	15,950,247	锌精矿采购费	1-2年	货物尚未交付
西藏恒凯物资有限公司	12,866,892	铅精矿款	2-3年	货物尚未交付
格尔木翁格华达贸易有限责任公司	11,774,811	铅精矿款	1-2年	货物尚未交付

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用□不适用

于 2016 年 12 月 31 日, 预付账款前五名账面余额为人民币 185,914,247 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 114,936,557 元), 占预付账款总额比例为 53% (2015 年 12 月 31 日: 40%)。

**7、 应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	14,345,404	36,969,527
活期存款	1,654,029	234,818
存放中央银行准备金	208,599	210,606
合计	16,208,032	37,414,951

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无逾期利息 (2015 年 12 月 31 日：无)。

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
兰州有色冶金设计研究院有限公司	-	3,918,000
合计	-	3,918,000

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	720,933,017	98	35,269,303	5	685,663,714	499,848,243	93	20,784,461	4	479,063,782
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,407,469	2	9,515,180	58	6,892,289	35,366,354	7	9,453,418	27	25,912,936
合计	737,340,486	/	44,784,483	/	692,556,003	535,214,597	/	30,237,879	/	504,976,718

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
江西振典科贸有限公司	37,782,000	11,816,400	31	根据不可回收金额计提减值准备
青海省财政厅	12,622,100	2,524,420	20	根据不可回收金额计提减值准备
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	无法收回，全额计提坏账
湖南力恒企业发展有限公司	5,200,000	5,200,000	100	无法收回，全额计提坏账
西藏继善中和矿业有限公司	3,689,204	3,689,204	100	无法收回，全额计提坏账
林周强瑞矿业开发有限公司	2,125,118	2,125,118	100	无法收回，全额计提坏账
合计	71,332,583	35,269,303	/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	6,482,516	323,124	5
1 年以内小计	6,482,516	323,124	5
1 至 2 年	465,119	93,024	20
2 至 3 年	721,605	360,803	50
3 年以上	8,738,229	8,738,229	100
合计	16,407,469	9,515,180	58

(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 20,813,340 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,266,736 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

2016 年无实际核销的其他应收款(2015 年：人民币 13,281,757 元)。

(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	377,160,202	169,849,361
往来款	23,366,305	34,242,298
备用金	786,869	2,449,586
原生矿产品生态补偿费	100,982,198	100,982,198
合营公司资金拆借	116,051,210	113,376,865
应收政府款项	40,500,000	40,500,000
其他	33,709,219	43,576,410
合计	692,556,003	504,976,718

## (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
银河期货有限公司	期货保证金	127,550,802	1 年以内	17	-
中投天琪期货有限公司	期货保证金	119,947,570	1 年以内	16	-
长江期货有限公司	期货保证金	116,981,457	1 年以内	16	-
内蒙古双利矿业有限公司	往来款	116,051,210	3 年以内	16	-
青海省财政厅	往来款	100,982,198	1-2 年及 3 年以上	14	2,524,420
合计	/	581,513,237	/	79	2,524,420

## (6). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
青海省财政厅	原生矿产品生态补偿费	100,982,198	1-2 年及 3 年以上	
合计	/	100,982,198	/	/

根据青财综字[2010]1817号《青海省原生矿产品生态补偿费征收使用管理暂行办法》第四条规定，凡在青海省境内开采、销售原生矿产资源的企业，应该缴纳原生矿产品生态补偿费（简称“生态补偿费”）。在青海省范围内加工或使用的原生矿产品实行先征后返。企业缴纳的原生矿产品生态补偿费实行从量计征，在所得税前列支。

根据青财综字[2011]581号《关于原生矿产品生态补偿费征收使用管理暂行办法的补充通知》规定，为了鼓励企业在青海省境内对原生矿产品精深加工，提高原生矿产品的附加值，对采矿企业在本省范围内由本企业加工并自用的原生矿产品所缴纳的生态补偿费实行先征后返。

根据上述文件规定，本集团中应缴纳原生矿产品生态补偿费的分子公司包括：生产铅锌精矿的

锡铁山分公司和生产铜精矿的子公司赛什塘铜业。锡铁山分公司和赛什塘铜业开采的原生矿均为在青海省范围内加工和使用，即其符合先征后返的条件。目前青海省尚未公布返还原生矿产品生态补偿费的具体时间。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	474,855,779	17,017,309	457,838,470	363,138,487	27,308,683	335,829,804
在产品	473,619,992	11,248,473	462,371,519	440,877,415	35,499,934	405,377,481
库存商品	255,858,249	6,267,561	249,590,688	232,607,478	22,422,135	210,185,343
贸易商品	73,916,026	4,794,839	69,121,187	64,498,230	28,780,763	35,717,467
低值易耗品	19,000,141	2,545,543	16,454,598	5,333,582	-	5,333,582
合计	1,297,250,187	41,873,725	1,255,376,462	1,106,455,192	114,011,515	992,443,677

(2). 存货跌价准备

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
		计提	转回或转销	
原材料	27,308,683	32,371,115	42,662,489	17,017,309
在产品	35,499,934	13,780,761	38,032,222	11,248,473
库存商品	22,422,135	8,974,720	25,129,294	6,267,561
贸易商品	28,780,763	126,564	24,112,488	4,794,839
低值易耗品	-	2,797,648	252,105	2,545,543
合计	114,011,515	58,050,808	130,188,598	41,873,725

于2016年12月31日，部分存货的可变现净值低于账面价值，本年计提存货跌价准备人民币58,050,808元(2015年：人民币63,194,733元)。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 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

其他说明

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	-	64,430,273
一年内到期的持有至到期投资	77,791,654	-
一年内到期的发放贷款及垫款	20,000,000	200,000,000
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	-200,000	-
合计	97,591,654	264,430,273

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税未抵扣进项税额	391,892,766	291,126,249
以成本计量的可供出售金融资产(注1)	1,160,440,406	-
以公允价值计量的可供出售金融资产(注2)	-	453,712,745
合计	1,552,333,172	744,838,994

注1：于2016年12月31日，本集团一年内到期的以成本计量的可供出售金融资产为购买的理财产品，于2016年12月31日，成本为人民币1,160,440,406元(2015年12月31日：无)。

注2：于2016年12月31日，本集团无一年内到期的以公允价值计量的可供出售金融资产(2015年12月31日：人民币453,712,745元)。

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

√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
可供出售权益工具：	844,376,911	87,164,284	757,212,627	266,224,880	87,314,558	178,910,322
按公允价值计量的	87,675,998	87,164,284	511,714	199,827,282	87,314,558	112,512,724
按成本计量的	756,700,913	-	756,700,913	66,397,598	-	66,397,598
合计	844,376,911	87,164,284	757,212,627	266,224,880	87,314,558	178,910,322

**(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	可供出售债务	合计

	工具	工具		
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	87,519,376			87,519,376
汇率影响	6,348			6,348
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	150,274			150,274
已计提减值金额	87,164,284			87,164,284

于2016年12月31日，本集团非流动可供出售金融资产为对澳大利亚上市公司AGO的投资，2016年12月31日的公允价值为人民币511,714元（2015年12月31日：人民币331,409元）。于2015年12月31日，本集团非流动可供出售金融资产还包括购买的理财产品，2015年12月31日其公允价值为人民币112,181,315元。

### (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		
甘河工业园区(注1)	66,397,598			66,397,598					4.61	
理财产品	-	2,293,741,322	1,603,438,007	690,303,315						
合计	66,397,598	2,293,741,322	1,603,438,007	756,700,913					/	

注1：2016年，本公司对青海甘河工业园开发建设有限公司(「甘河工业园区」)持股4.61%，对其不实施控制、无重大影响。

### (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

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
期初已计提减值余额	87,314,558		87,314,558
本期计提	-		-
本期减少	150,274		150,274
期末已计提减值金余额	87,164,284		87,164,284

### (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

□适用 √不适用



## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

√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
理财产品	77,791,654		77,791,654	76,916,793	-	76,916,793
减: 一年内到期的理财产品	-77,791,654		-77,791,654			
合计	-		-	76,916,793	-	76,916,793

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	4,394,268		4,394,268	5,686,811	-	5,686,811	
环境保证金	13,760,567		13,760,567	12,430,567	-	12,430,567	
安全生产抵押金	2,400,000		2,400,000	2,400,000	-	2,400,000	
设备转让款	-		-	64,430,273	-	64,430,273	
减: 一年内到期的非流动资产	-		-	-64,430,273	-	-64,430,273	
合计	20,554,835		20,554,835	20,517,378	-	20,517,378	/

长期应收款的账龄分析如下:

	2016 年	2015 年
1 年以内	1,330,000	5,686,811
1 年至 2 年	4,394,268	-
2 年至 3 年	-	-
3 年以上	14,830,567	14,830,567
合计	20,554,835	20,517,378

于2016年12月31日, 本集团3年以上长期应收款主要为本集团应收青海省国土资源厅的矿山环境治理恢复保证金。由于该笔款项将于矿山开采完毕, 环境恢复验收合格后予以返还, 故未对其计提坏账。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

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	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	计提减值准备		
一、合营企业							
西部冶金	3,280,975				348,254	3,280,975	348,254
双利矿业	575,767,750		-18,918,036			556,849,714	
小计	579,048,725		-18,918,036		348,254	560,130,689	348,254
二、联营企业							
巴彦淖尔紫金	260,066,300		10,171,677	820,036		271,058,013	
兰州有色	63,009,378		5,334,595	2,938,500		71,282,473	
西钢集团（注 1）	878,660,470		35,540,571	198,537,069		1,112,738,110	
青投集团	2,908,393,970		-4,194,330	4,840,211		2,909,039,851	
华能果多水电（注 2）	68,000,000	159,103,000	-995,851			226,107,149	
小计	4,178,130,118	159,103,000	45,856,662	207,135,816		4,590,225,596	
合计	4,757,178,843	159,103,000	26,938,626	207,135,816	348,254	5,150,356,285	348,254

注 1：2014 年 11 月 28 日西钢为融资需要向五矿国际信托有限公司（「五矿信托」）发行股份，发行后本公司占西钢的股权比例由 39.37% 下降到 28.99%。但根据投资协议，五矿信托的股权属于债权性质，西钢需按 8 年分期回购五矿信托的股份并支付利息。根据西钢给予本公司的澄清说明，五矿信托放弃对西钢的股东会表决权，在股份被完全回购之前不参与利润分配，因此西矿股份对于西钢享有的股东权益份额保持不变。2016 年 11 月 25 日，西钢集团子公司西宁特殊钢股份有限公司（「西钢股份」）完成向少数股东的定向增发，实际到账募集资金 1,731,454,341 元，其中人民币 1,427,555,341 元计入资本公积，相应地，西钢集团持有西钢股份比例从 49.87% 下降至 35.37%。

注 2：于 2016 年 12 月 31 日，所有股东出资到位，将本集团控股子公司西藏玉龙铜业股份有限公司对华能果多以前年度未确认的增资款予以确认，持股比例保持不变。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,927,101			22,927,101
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	22,927,101			22,927,101
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,685,104			5,685,104
2. 本期增加金额	1,012,061			1,012,061
(1) 计提或摊销	1,012,061			1,012,061
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	6,697,165			6,697,165
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	16,229,936			16,229,936
2. 期初账面价值	17,241,997			17,241,997

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
西藏玉龙铜业股份有限公司生活区综合楼	16,229,936	地处偏远地区，无法办理

于2016年12月31日及2015年12月31日，投资性房地产未发生减值。

该投资性房地产以经营租赁的形式租给第三方。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物和机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,011,668,972	1,701,934,433	1,470,902,889	191,526,875	141,381,767	7,517,414,936
2.本期增加金额	1,772,093,374	926,946,053	967,339,483	16,165,294	7,409,008	3,689,953,212
(1) 购置	35,472,984	9,244,568	10,753,304	9,164,221	3,971,064	68,606,141
(2) 在建工程转入	1,708,071,832	917,701,485	956,586,179	7,001,073	3,437,944	3,592,798,513
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类	28,548,558					28,548,558
3.本期减少金额	2,539,824	80,067,079	8,114,152	13,158,965	8,189,455	112,069,475
(1) 处置或报废	2,539,824	52,833,864	2,606,828	10,729,484	3,557,235	72,267,235
(2) 转出		5,532,189	5,049,771			10,581,960
(3) 出售子公司				631,509	40,213	671,722
(4) 重分类		21,701,026	457,553	1,797,972	4,592,007	28,548,558
4.期末余额	5,781,222,522	2,548,813,407	2,430,128,220	194,533,204	140,601,320	11,095,298,673
二、累计折旧						
1.期初余额	1,698,429,199	425,923,956	640,998,786	127,477,554	102,912,214	2,995,741,709
2.本期增加金额	260,174,752	65,311,812	42,140,698	10,614,617	14,001,165	392,243,044
(1) 计提	248,243,932	52,897,495	42,140,698	10,614,617	14,001,165	367,897,907
(2) 重分类	11,930,820	12,414,317				24,345,137
3.本期减少金额	1,468,268	17,722,652	26,397,466	10,712,868	3,298,397	59,599,651
(1) 处置或报废	1,468,268	17,485,211	1,634,055	10,100,304	3,148,477	33,836,315
(2) 转出(注1)		237,441	529,187			766,628
(3) 出售子公司				612,564	39,007	651,571
(4) 重分类			24,234,224		110,913	24,345,137
4.期末余额	1,957,135,683	473,513,116	656,742,018	127,379,303	113,614,982	3,328,385,102

三、减值准备						
1.期初余额		1,628,914	392,080,243	490,786	27,122	394,227,065
2.本期增加金额	76,473,790	81,621,285		2,202,304	876,527	161,173,906
(1) 计提	76,473,790	81,621,285		2,202,304	876,527	161,173,906
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 出售子公司						
4.期末余额	76,473,790	83,250,199	392,080,243	2,693,090	903,649	555,400,971
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,747,613,049	1,992,050,092	1,381,305,959	64,460,811	26,082,689	7,211,512,600
2.期初账面价值	2,313,239,773	1,274,381,563	437,823,860	63,558,535	38,442,431	4,127,446,162

注1：西豫金属冰铜车间于2016年转入在建工程以进行改善工程。

## (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
矿山构筑物和机器设备	126,107,205	49,633,415	76,473,790	-	
房屋及建筑物	125,358,792	41,879,570	83,479,222	-	
机器设备	249,121,329	88,957,498	160,163,831	-	
运输工具	8,018,435	5,333,942	2,684,493	-	
其他设备	5,266,408	4,329,460	936,948	-	

截至 2016 年 12 月 31 日，闲置固定资产为西部铅业、四川夏塞、西部矿业股份有限公司铅业分公司所有，西部铅业自 2012 年 12 月开始进入清算，截至 2016 年 12 月 31 日，清算程序尚未完成，相关固定资产已全额计提减值准备，四川夏塞、西部矿业股份有限公司铅业分公司自 2016 年 1 月开始关停，相关固定资产已全额计提减值准备。

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (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
巴彦淖尔西部铜业有限公司职工公寓	4,693,024	地处偏远地区、暂无计划办理
巴彦淖尔西部铜业有限公司炸药库	2,583,201	地处偏远地区、暂无计划办理
巴彦淖尔西部铜业有限公司车间及附属建筑物	9,227,431	地处偏远地区、暂无计划办理
巴彦淖尔西部铜业有限公司矿区办公楼及其他建筑	349,622,936	地处偏远地区、暂无计划办理
西藏玉龙铜业股份有限公司办公楼及附属建筑物	36,287,412	地处偏远地区、暂无计划办理
西藏玉龙铜业股份有限公司矿区道路	13,459,702	地处偏远地区、暂无计划办理
西藏玉龙铜业股份有限公司车间及附属建筑物	1,896,945,905	地处偏远地区、暂无计划办理
四川鑫源矿业有限公司成都办公楼	5,863,553	已申报，尚在审批办理中
四川鑫源矿业有限公司宿舍楼	9,973,948	地处偏远地区、暂无计划办理
四川鑫源矿业有限公司矿区办公楼及附属建筑	23,646,741	地处偏远地区、暂无计划办理
四川鑫源矿业有限公司采选矿房屋建筑物	1,618,973	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司锡铁山分公司食堂	222,203	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司甘河职工公寓	26,599,590	已申报，尚在审批办理中
西部矿业股份有限公司上海公司办公楼	11,038,784	已申报，尚在审批办理中
四川夏塞银业有限责任公司车间及厂房	23,011,514	地处偏远地区、暂无计划办理
四川夏塞银业有限责任公司生活区整改	4,647,328	地处偏远地区、暂无计划办理
西部矿业股份有限公司铅业分公司 5.5 万吨冶炼项目	33,679,302	暂无办理计划
西部矿业股份有限公司铅业分公司卡尔多炉及其设施	22,890,471	暂无办理计划
西部矿业股份有限公司铅业分公司职工宿舍和食堂	777,980	暂无办理计划
西部矿业股份有限公司铅业分公司硫酸车间	36,980,158	暂无办理计划

于2016年度，基于本集团管理层对存在减值迹象的固定资产所实施的减值测试，且未对正常生产的资产组提取减值。本集团对已停产及正在进行清算分子公司计提对固定资产的减值准备人民币161,173,906元（2015年度：无）。

于2016年12月31日，本集团无经营性租出固定资产（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，本集团无持有待售固定资产（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，本集团无所有权受到限制的固定资产(2015年12月31日：无)。



## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
玉龙铜业铜矿采选冶工程	2,329,508,484		2,329,508,484	3,073,749,139		3,073,749,139
10 万吨锌项目组在建工程	6,576,542		6,576,542	1,397,490,687		1,397,490,687
获各琦一号多金属矿采选扩建工程	395,061,846		395,061,846	388,421,376		388,421,376
锡铁山深部工程(海拔 2702 米以下)	-		-	265,071,132		265,071,132
独立铅锌系统扩建工程	186,356,428		186,356,428	131,317,583		131,317,583
10 万吨阴极铜工程	798,284,472		798,284,472	200,184,790		200,184,790
10 万吨/年铅综合回收及烟气深度治理技改工程	161,909,654		161,909,654			
其他	191,183,013	9,860,986	181,322,027	255,226,554	9,407,719	245,818,835
合计	4,068,880,439	9,860,986	4,059,019,453	5,711,461,261	9,407,719	5,702,053,542

## (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
玉龙铜业铜矿采选冶工程	3,414,530,000	3,073,749,139	679,126,001	1,423,366,656		2,329,508,484	100	95%	810,360,807	175,507,184	5.35 -7.15	自筹
10万吨锌项目组在建工程	1,369,910,800	1,397,490,687	309,412,607	1,700,326,752		6,576,542	100	99%	117,218,620	61,124,717	5.35	募集资金
10万吨阴极铜工程	2,415,130,000	200,184,790	630,940,886		32,841,204	798,284,472	40	45%	431,667	431,667	5.35	自筹
合计	7,199,570,800	4,671,424,616	1,619,479,494	3,123,693,408	32,841,204	3,134,369,498	/	/	928,011,094	237,063,568	/	/

## (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
其他零星工程	453,267	注销清算
合计	453,267	/

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

项目	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,408,491,188	258,783,864	117,141,841	334,960,547	73,650,478	2,193,027,918
2. 本期增加金额	26,603,144	56,489,900		7,303,500	3,297,642	93,694,186
(1) 购置	26,603,144	56,489,900		7,303,500	3,297,642	93,694,186
3. 本期减少金额		3,252,954				3,252,954
(1) 处置		3,252,954				3,252,954
4. 期末余额	1,435,094,332	312,020,810	117,141,841	342,264,047	76,948,120	2,283,469,150
二、累计摊销						
1. 期初余额		36,972,619	50,231,181	182,115,250	39,498,912	308,817,962
2. 本期增加金额		6,253,468	6,137,036	3,944,986	10,237,421	26,572,911
(1) 计提		6,253,468	6,137,036	3,944,986	10,237,421	26,572,911
3. 本期减少金额		525,895				525,895

(1) 处置		525,895				525,895
4. 期末余额		42,700,192	56,368,217	186,060,236	49,736,333	334,864,978
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额	43,811,997	4,786,251	1,099,002	91,289,799		140,987,049
(1) 计提	43,811,997	4,786,251	1,099,002	91,289,799		140,987,049
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	43,811,997	4,786,251	1,099,002	91,289,799		140,987,049
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,391,282,335	264,534,367	59,674,622	64,914,012	27,211,787	1,807,617,123
2. 期初账面价值	1,408,491,188	221,811,245	66,910,660	152,845,297	34,151,566	1,884,209,956

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

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		处置		
青海西部铝业股份有限公司	5,857,559					5,857,559
四川鑫源矿业有限责任公司	6,021,041					6,021,041
西藏玉龙铜业股份有限公司	9,685,903					9,685,903
四川夏塞银业有限责任公司	8,905,079					8,905,079
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	46,644					46,644
合计	30,516,226					30,516,226

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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		处置		
西部铝业	5,857,559					5,857,559
四川夏塞		8,905,079				8,905,079
合计	5,857,559	8,905,079				14,762,638

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组以进行减值测试：

采矿、冶炼资产组

其他资产组

以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是 11.7%-13.3%(2015 年：11.7%-13.3%)。5 年以后的现金流量增长率为 0% (2015 年：0%)。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下：

	2016 年	2015 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	24,612,023
其他资产组	46,644	46,644
合计	15,753,588	24,658,667

计算商誉现金流产生单元于 2016 年 12 月 31 日和 2015 年 12 月 31 日的预计未来现金流量现值采用了关键假设。以下详述了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

预算毛利—确定基础是在预算年度前一年实现的平均毛利率基础上，根据预计未来市场及成本变化适当调节。

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

## 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	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	304,613,807	57,169,329	553,470,465	96,081,812
内部交易未实现利润	141,373,564	35,343,391		

以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产/负债	2,819,100	422,865	16,914,240	2,537,136
预提费用	151,256,893	23,688,911	204,955,099	30,958,384
其他	64,670,950	10,873,959	38,773,024	7,251,016
合计	664,734,314	127,498,455	814,112,828	136,828,348

## (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
收购子公司公允价值与账面价值差额			15,811,352	3,952,838
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产/负债	17,418,248	4,354,562		
以公允价值计量的可供出售金融资产			13,394,056	1,674,257
资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	17,190,160	2,578,524	145,482,673	21,822,401
应收原生矿产品生态补偿费的返还	64,139,583	10,883,147	64,139,583	10,883,147
合计	98,747,991	17,816,233	238,827,664	38,332,643

## (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	15,426,847	112,071,608	-	136,828,348
递延所得税负债	15,426,847	2,389,386	-	38,332,643

## (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	207,416,871	109,387,498
可抵扣亏损	312,646,631	413,905,868
合计	520,063,502	523,293,366

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

2016 年	-	273,238,017	
2017 年	409,855,063	442,969,196	
2018 年	310,531,626	408,881,213	
2019 年	171,411,106	174,155,644	
2020 年	234,594,208	317,318,075	
2021 年	85,133,194	-	
合计	1,211,525,197	1,616,562,145	/

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	96,593,688	60,139,562
巴彦淖尔矿区待摊维修费	11,680,131	17,555,339
尚未验资的长期股权投资款(注1)	-	159,103,000
其他	37,303,543	52,271,063
合计	145,577,362	289,068,964

注 1：于 2015 年 12 月 31 日尚未验资的长期股权投资款为本集团对联营公司华能果多水电的投资款人民币 159,103,000 元。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,293,313,376	3,617,610,589
合计	4,293,313,376	3,617,610,589

于2016年12月31日，上述借款的年利率为0.87%-4.57%（2015年12月31日：0.82%-6.6%）。

于2016年12月31日，本集团无逾期借款（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，本集团无短期质押借款余额（2015年12月31日：无）。

于2016年12月31日，本集团信用借款余额为人民币4,293,313,376元（2015年12月31日：人民币3,617,610,589元）。

于2016年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2015年12月31日：无)。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

√适用 □不适用

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	2,819,100	17,240,890
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	2,819,100	17,240,890
合计	2,819,100	17,240,890

于 2016 年 12 月 31 日，该余额为人民币 2,819,100 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 17,240,890 元），反映了未到期期货合约的公允价值。

**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	255,760,946	71,912,147
银行承兑汇票	1,847,784,035	1,130,000,000
合计	2,103,544,981	1,201,912,147

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
1 年以内	518,462,128	476,675,493
1 年至 2 年	41,780,574	52,341,507
2 年以上	22,145,475	30,354,609
合计	582,388,177	559,371,609

**(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
呷村会鑫有限责任公司	10,808,998	尚未结算
陕西德源矿业投资有限公司	7,343,212	尚未结算
沈阳市新利兴有色金属有限公司	4,693,755	尚未结算
北京中鸿金晟科技有限责任公司	3,456,008	尚未结算
温州矿山井巷工程有限公司	3,295,108	尚未结算
合计	29,597,081	/



**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
1 年以内	193,209,314	72,486,153
1 年至 2 年	386,592	4,426,210
2 年至 3 年	401,947	2,121,676
3 年以上	4,671,326	3,365,222
合计	198,669,179	82,399,261

**(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

□适用 √不适用

**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	97,919,646	571,887,839	577,135,515	92,671,970
二、离职后福利-设定提存计划	1,534,792	71,856,487	71,475,482	1,915,797
合计	99,454,438	643,744,326	648,610,997	94,587,767

**(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	58,517,653	429,015,000	426,873,543	60,659,110
二、职工福利费		52,023,347	52,023,347	
三、社会保险费	1,502,899	33,036,063	33,176,384	1,362,578
其中：医疗保险费	1,270,146	24,190,966	24,274,134	1,186,978
工伤保险费	200,888	7,407,093	7,491,387	116,594
生育保险费	31,865	1,438,004	1,410,863	59,006
四、住房公积金	1,039,338	48,207,594	47,932,078	1,314,854
五、工会经费和职工教育经费	36,859,756	9,605,835	17,130,163	29,335,428
合计	97,919,646	571,887,839	577,135,515	92,671,970

**(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	1,316,554	68,588,684	68,082,930	1,822,308
2、失业保险费	218,238	3,267,803	3,392,552	93,489
合计	1,534,792	71,856,487	71,475,482	1,915,797

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,899,375	-
企业所得税	37,698,454	6,523,620
城市维护建设税	1,544,851	1,114,691
资源税	10,806,087	1,028,837
其他税金	7,661,003	9,787,711
教育费附加	1,131,856	960,481
资源补偿费	6,355,180	9,382,570
其他应缴税费	27,582,244	24,698,969
合计	114,679,050	53,496,879

各项税费计提标准及税率参照财务报表附注六、税项。

**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	8,255,878	3,994,983
企业债券利息	101,583,333	197,416,666
短期借款应付利息	1,988,304	-
合计	111,827,515	201,411,649

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无逾期未付利息 (2015 年 12 月 31 日：无)。

其他说明：

□适用 √不适用

**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
普通股股利	2,009,000	2,009,000
合计	2,009,000	2,009,000

**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
往来款	18,066,860	18,615,496
保证金	166,817,750	186,462,051
应付工程及设备款	487,687,747	47,451,174
运费及燃料动力费	2,798,595	4,257,138
应付个人款项	9,221,096	12,940,284
代扣代缴税金及社保	6,361,021	13,533,448
其他	30,616,545	28,802,133
合计	721,569,614	312,061,724

## (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
长沙有色冶金设计研究院有限公司	27,692,234	质量保证金
中铁十七局集团第二工程有限公司	8,428,943	质量保证金
陕西德源矿业投资有限公司	7,106,381	质量保证金
北京西蒙矿产勘查公司	6,800,000	探矿权转让款
合计	50,027,558	/

## 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	1,274,000,000	243,000,000
1 年内到期的应付债券	-	1,999,852,834
1 年内到期的长期应付款	15,553,340	7,054,620
合计	1,289,553,340	2,249,907,454

于 2016 年 12 月 31 日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2015 年 12 月 31 日：无)。

于 2016 年 12 月 31 日，一年内到期的长期应付款为子公司玉龙铜业应付西藏自治区电力公司修建昌都中心变电站至玉龙铜矿 110 千伏输电线路款项人民币 15,553,340 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 7,054,620 元）。

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,193,000,000	1,380,000,000
信用借款	1,843,000,000	1,760,000,000
减：一年内到期的长期借款	-1,274,000,000	-243,000,000
合计	2,762,000,000	2,897,000,000

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于2016年12月31日，上述借款的年利率为1.20%—5.00%（2015年12月31日：1.20%—7.15%）。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	1,992,510,246	3,990,742,361
减：一年内到期的长期融资债券	-	-1,999,852,834
合计	1,992,510,246	1,990,889,527

## (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
公司债券	2,000,000,000	2011年1月17日	5年	1,984,000,000	1,999,852,834		4,166,667	147,165	2,004,166,666	-
公司债券	2,000,000,000	2011年1月17日	10年	1,984,000,000	1,990,889,527		106,000,000	1,620,719	106,000,000	1,992,510,246
合计	/	/	/	3,968,000,000	3,990,742,361		110,166,667	1,767,884	2,110,166,666	1,992,510,246

本公司经中国证监会“证监许可[2010]1848号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过人民币40亿元的公司债券。本债券分为5年期和10年期两个品种，5年期品种为人民币20亿，票面年利率5%，实际利率5.19%；10年期品种为人民币20亿元，票面年利率5.3%，实际利率5.4%，自2011年1月17日开始计息，本年5年期债券到期，本金及利息全部偿还。

本公司将公司债券发行费用共计人民币0.32亿元确认为未确认融资费用。债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付输电线路款	20,014,439	20,014,439
减: 一年内到期的长期应付款	7,054,620	15,553,340

于 2016 年 12 月 31 日, 长期应付款为子公司玉龙铜业应付西藏自治区电力公司修建昌都中心变电站至玉龙铜矿 110 千伏输电线路款人民币 20,014,439 元, 其中包括将在一年内到期的该款项人民币 15,553,340 元。

**48、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	39,222,055	40,883,877	
合计	39,222,055	40,883,877	/

预计负债为矿山预计在未来发生的弃置费用的金额, 主要包括恢复矿区生态环境所发生的费用。

**51、递延收益**

递延收益情况

√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	152,709,714	9,680,124	15,313,643	147,076,195	
合计	152,709,714	9,680,124	15,313,643	147,076,195	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

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	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
危机矿山接续资源找矿项目	10,359,578		166,154	10,193,424	与资产相关
高原矿物加工与综合利用实验室	2,933,939	1,598,546	2,851,639	1,680,846	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出环保项目	1,000,000			1,000,000	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出项目财政拨款	51,210,000		10,000,000	41,210,000	与资产相关
赛什塘铜业省级排污费资金项目	923,076		38,462	884,614	与资产相关
10 万吨锌技术研发资金	4,000,000			4,000,000	与资产相关
重金属污染防治项目	2,000,000		102,564	1,897,436	与资产相关
巴彦淖尔铜材土地出让金拨款	36,114,903		843,150	35,271,753	与资产相关
夏塞铝业环保专项资金	1,200,000			1,200,000	与资产相关
矿产资源综合回收利用专项资金	13,227,518			13,227,518	与收益相关
锡铁山铅锌采矿方法攻关	1,000,000			1,000,000	与收益相关
青海湘和节能降耗专项资金	800,000			800,000	与资产相关
青海湘和环保专项资金	50,000			50,000	与资产相关
青海湘和园区企业专项补助资金	500,000			500,000	与资产相关
青海湘和危废锌浮渣研究补助资金	150,000		150,000	-	与资产相关
青海湘和电炉锌粉循环项目扶持资金	1,740,000		1,000,000	740,000	与资产相关
甘河财政局环保补助资金	500,000			500,000	与资产相关
青海湘和节能技术改造扶持资金	200,000			200,000	与资产相关
白玉县送电下乡工程	6,816,000			6,816,000	与资产相关
博士后科学基金在研项目	52,402	351,578	161,674	242,306	与收益相关
阴极铜生产项目	17,732,298	2,000,000		19,732,298	与资产相关
硫酸尾气脱硫项目	200,000			200,000	与资产相关
重点实验室发展专项		400,000		400,000	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目（2016 年）		3,000,000		3,000,000	与资产相关
绿色制造项目		200,000		200,000	与资产相关
锂、镁及盐湖化工产业发展趋势与技术路线研究		100,000		100,000	与资产相关
2016 年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金和项目计划		2,030,000		2,030,000	与资产相关
合计	152,709,714	9,680,124	15,313,643	147,076,195	/

**52、其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未完成增资手续的增资款(注 1)	132,000,000	132,000,000
合计	132,000,000	132,000,000

其他说明：

注 1：此金额为子公司玉龙铜业收到的少数股东紫金矿业集团股份有限公司的股权增资款，因相关增资手续未完成，因此计入其他非流动负债。

**53、股本**

√适用 □不适用

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	2,383,000,000						2,383,000,000

于2015年1月1日、2015年12月31日及2016年12月31日本公司的股份总数均为2,383,000,000股，每股面值人民币1元。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√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
资本溢价(股本溢价)	5,602,185,923			5,602,185,923
收购少数股东股权(注 1)	-133,924,213	-61,154,485		-195,078,698
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额	-205,770,125	190,205,346		-15,564,779
合计	5,262,491,585	129,050,861		5,391,542,446



注1：于2016年12月30日，本集团完成对控股子公司西豫金属债转股，以本集团对西豫金属的到期债务人民币20,000万元转增注册资本人民币20,000万元，持股比例由85.39%增至92.57%。

#### 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							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	138,106,066	-3,855,607	6,387,498	-1,674,257	-8,568,848	-4,687,921	129,537,218
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	120,802,794						120,802,794
可供出售金融资产公允价值变动损益	7,031,882	-2,168,367	6,387,498	-1,674,257	-6,881,608	-4,687,921	150,274
外币财务报表折算差额	10,271,390	-1,687,240			-1,687,240		8,584,150
其他综合收益合计	138,106,066	-3,855,607	6,387,498	-1,674,257	-8,568,848	-4,687,921	129,537,218

**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	24,750,721	55,106,890	54,669,146	25,188,465
一般准备	36,598,552	62,472,265		99,070,817
合计	61,349,273	117,579,155	54,669,146	124,259,282

专项储备主要是企业根据国家有关规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。本公司子公司西矿财务从税后净利润中按10%比例提取一般准备。

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	510,215,715	33,894,411		544,110,126
任意盈余公积	177,731			177,731
合计	510,393,446	33,894,411		544,287,857

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、本公司章程的规定，本公司按净利润10%提取法定盈余公积。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**

√适用 □不适用

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	3,020,710,060	3,132,682,689
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,020,710,060	3,132,682,689
加：本期归属于母公司所有者的净利润	99,800,805	30,371,119
减：提取法定盈余公积	33,894,411	10,049,107
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	62,472,265	13,144,641
应付普通股股利	119,150,000	119,150,000
其他		
期末未分配利润	2,904,994,189	3,020,710,060

**61、营业收入和营业成本**

√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
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,639,561,544	26,013,167,886	26,532,342,863	25,277,947,810
其他业务	136,485,576	78,148,660	234,676,737	144,542,433
合计	27,776,047,120	26,091,316,546	26,767,019,600	25,422,490,243

营业收入列示如下：

	2016 年	2015 年
销售商品	27,380,815,926	26,393,442,797
租赁收入	8,815,796	4,232,958
西矿财务利息收入	266,407,344	218,109,079
其他	120,008,054	151,234,766
	27,776,047,120	26,767,019,600

## 62、税金及附加

√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
营业税	2,874,971	7,356,856
城市维护建设税	13,402,659	10,341,796
教育费附加	16,862,258	14,653,434
资源税	91,391,244	
房产税	4,427,083	
土地使用税	11,045,597	
车船使用税	189,089	
印花税	3,901,551	
其他	9,659,654	4,595,377
合计	153,754,106	36,947,463

## 63、销售费用

√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
员工成本	15,521,271	12,189,398
运费及相关费用	59,869,268	78,914,203
折旧及摊销	3,501,142	1,898,380
办公费	80,197	201,428
差旅费	610,821	456,293
其他	1,935,833	2,798,651
合计	81,518,532	96,458,353

## 64、管理费用

√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
员工成本	227,187,972	186,861,834
折旧及摊销	74,894,319	70,030,345
差旅费	6,805,669	6,137,589

行政招待费用	4,468,209	5,700,236
资源补偿费	18,443,426	36,094,345
税金及相关费用	8,918,765	30,736,310
咨询及审计费	19,886,881	19,899,603
维修费	36,217,343	21,992,569
办公费	8,338,195	9,402,016
水电及取暖费	13,734,437	18,968,853
物料消耗	6,018,052	5,262,271
排污费	2,699,205	2,735,012
租赁费	10,822,088	10,009,525
停工损失	65,265,433	64,119,375
其他	26,182,666	19,395,794
合计	529,882,660	507,345,677

### 65、财务费用

√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
利息支出	564,306,625	536,546,570
减：利息收入	-93,503,134	-98,633,559
减：利息资本化金额	-237,063,568	-210,593,776
汇兑损益	802,082	26,358,830
票据贴现利息支出	23,147,201	16,630,076
其他	14,551,494	11,800,418
合计	272,240,700	282,108,559

借款费用资本化金额已计入在建工程。

### 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	16,583,298	-9,090,189
二、存货跌价损失	38,436,020	60,403,777
三、可供出售金融资产减值损失	-	2,899,864
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	348,254	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	161,173,906	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	453,267	
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	140,987,049	
十三、商誉减值损失	8,905,079	
十四、其他	32,792,499	-9,876,966
合计	399,679,372	44,336,486

**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	49,149,850	-19,873,547
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	49,149,850	-19,873,547
合计	49,149,850	-19,873,547

**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	26,938,626	-326,909,823
处置长期股权投资产生的投资收益	158,458	
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	-187,376,594	118,680,527
持有至到期投资在持有期间的投资收益/损失	5,584,677	16,103,572
可供出售金融资产等取得的投资收益	80,314,436	
合计	-74,380,397	-192,125,724

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,780,701	4,977,618	13,780,701
其中：固定资产处置利得	13,780,701	4,977,618	13,780,701
无形资产处置利得			
政府补助	20,972,122	37,605,909	20,972,122
无法支付的款项	6,870,821	44,470,241	6,870,821
罚款净收入	1,168,869	523,163	1,168,869
其他收入	1,573,906	3,285,471	1,573,906
合计	44,366,419	90,862,402	44,366,419

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
财政奖励款	17,115,659	28,881,840	收益/资产

科研/教育拨款	3,013,313	6,383,517	收益/资产
土地出让金拨款	843,150	843,150	资产
税收返还/减免	-	1,458,940	收益
其他	-	38,462	收益
合计	20,972,122	37,605,909	/

计入当期损益的政府补助共计人民币 20,972,122 元，其中从递延收益转入营业外收入的政府补助为人民币 15,313,643 元（见附注七、51），直接计入当期损益的政府补助为人民币 5,658,479 元。

## 70、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,978,409	10,400,436	5,978,409
其中：固定资产处置损失	5,978,409	23,534	5,978,409
无形资产处置损失		10,376,902	
对外捐赠	315,600	175,000	315,600
罚款及违约金	12,384,256	2,102,655	12,384,256
非常损失		5,264,953	
盘亏损失		60,000	
其他	766,887	1,974,570	766,887
合计	19,445,152	19,977,614	19,445,152

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	155,334,558	94,589,514
递延所得税费用	-9,512,260	34,168,741
合计	145,822,298	128,758,255

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	247,345,924
按法定/适用税率计算的所得税费用(注 1)	61,836,481
子公司适用不同税率的影响	-42,303,838
调整以前期间所得税的影响	1,268,550
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,504,437
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-11,061,346

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	119,312,671
归属于合营企业和联营企业的损益	-6,734,657
所得税费用	145,822,298

注 1: 本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在地所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例, 按照适用税率计算。

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用  
详见附注七、57

## 73、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√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
日常经营活动政府专项补贴款	5,658,479	17,463,126
往来款减少	1,508,645	27,099,880
其他	73,651,566	32,612,845
合计	80,818,690	77,175,851

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
管理费用	166,121,596	170,553,184
销售费用	62,496,118	82,370,575
银行手续费等费用	36,036,873	26,598,387
营业外支出	13,466,743	4,312,225
支付往来款等	-	101,696
合计	278,121,330	283,936,067

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
赎回理财产品	594,048,006	20,069,041
收到期货保证金	306,990,757	532,760,468
合计	901,038,763	552,829,509

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
支付期货保证金	756,952,839	309,516,700
购买理财产品	1,525,179,127	369,523,304
合计	2,282,131,966	679,040,004

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	101,523,626	107,460,081
加：资产减值准备	399,679,372	44,336,486
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	368,909,968	293,610,423
无形资产摊销	26,572,911	17,323,013
长期待摊费用摊销	14,390,691	1,930,791
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）	-7,802,292	5,422,818
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		5,264,953
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-49,149,850	19,873,547
财务费用（收益以“-”号填列）	235,401,745	229,151,342
投资损失（收益以“-”号填列）	74,380,397	192,125,724
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,756,740	17,300,824
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-34,269,000	16,867,917
存货的减少（增加以“-”号填列）	-280,486,564	461,770,435
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-672,939,282	359,899,367
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,470,954,821	657,733,640
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,671,923,283	2,430,071,361
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	4,560,381,131	5,321,383,784
减：现金的期初余额	5,321,383,784	3,175,704,781
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	-761,002,653	2,145,679,003

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,560,381,131	5,321,383,784
其中：库存现金	62,860	115,884
可随时用于支付的银行存款	4,560,318,271	5,321,267,900
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	4,560,381,131	5,321,383,784
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	1,391,971,625	44,608,433

## 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：

□适用 √不适用

## 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	967,219,795	注 1
合计	967,219,795	/

注 1：于 2016 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 515,062,493 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 286,332,513 元）的银行存款被冻结，本集团因诉讼人民币 18,540,000 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 43,137,568 元）的银行存款被冻结，本集团因储备央行法定准备金人民币 421,089,594 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 418,942,763 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳安全生产保证金人民币 1,522,708 元（2015 年 12 月 31 日：人民币 1,517,033 元）的银行存款被冻结，本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2015 年 12 月 31 日：无）的银行存款被冻结。

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	27,945,730	6.9370	193,859,529
港币	386,964,971	0.8945	346,144,036
澳元	5	5.0157	23
应收账款			
其中：美元	188,802	6.9370	1,309,720
长期借款			
其中：美元	116,677,516	6.9370	809,391,931

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

#### (6). 其他说明:

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√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
北京西部矿业技术研究发展有限公司	200,000	100	出售	2016年12月21日	签订股权转让协议	158,458	-	-	-	-	-	-

其他说明:

□适用 √不适用

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

于2016年，本集团注销贵州西部矿业信成资源开发有限公司（「信成资源」）。

于2016年，本集团注销西部矿业股份有限公司冶炼分公司（「冶炼分公司」）。

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
巴彦淖尔西部铜业有限公司	内蒙古	内蒙古	铜矿采选	100	-	通过设立或投资等方式取得
四川鑫源矿业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	76	-	通过设立或投资等方式取得
贵州西部矿业信成资源开发有限公司(注1)	贵州	贵州	矿产品采选	100		通过设立或投资等方式取得
青海赛什塘铜业有限责任公司	青海	青海	铜矿采选	-	51	通过设立或投资等方式取得
青海西豫有色金属有限公司(注2)	青海	青海	铅冶炼	93		通过设立或投资等方式取得
巴彦淖尔西部铜材有限公司	内蒙古	内蒙古	铜冶炼	-	80	通过设立或投资等方式取得
深圳市西部百河贸易有限公司	深圳	深圳	有色金属贸易	51	-	通过设立或投资等方式取得
中国西部矿业(香港)有限公司	香港	香港	有色金属贸易	100	-	通过设立或投资等方式取得
西部矿业(上海)有限公司	上海	上海	有色金属贸易	100	-	通过设立或投资等方式取得
康赛铜业投资有限公司	香港	香港	投资控股	-	100	通过设立或投资等方式取得
青海西部矿业科技有限公司(注3)	青海	青海	技术开发	100	-	通过设立或投资等方式取得
北京西部矿业技术研究发展有限责任公司(注4)	北京	北京	技术开发	-	100	通过设立或投资等方式取得
青海西部矿业工程技术研究有限公司	青海	青海	技术开发	-	100	通过设立或投资等方式取得
西部矿业集团财务有限公司(注5)	青海	青海	金融	60	-	通过设立或投资等方式取得
西部矿业西藏贸易有限公司	西藏	西藏	贸易	100	-	通过设立或投资等方式取得
西藏玉龙铜业股份有限公司	西藏	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58		非同一控制下企业合并取得的子公司
四川夏塞银业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	58		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海西部铝业股份有限公司	青海	青海	电铅冶炼	64		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和有色金属有限责任公司	青海	青海	锌产品冶炼	51		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	青海	青海	有色金属设计	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业有限责任公司	青海	青海	阴极铜冶炼	60		非同一控制下企业合并取得的子公司

注1：于2016年注销（附注八、2）。

注2：于2016年12月30日，以本集团对控股子公司西豫金属的20,000万元债权转增股份，持股比例由85.39%增至92.57%。

注3：于2016年10月17日，本集团完成对全资子公司西矿科技减少注册资本人民币25,000万元，注册资本减至人民币5,000万元。

注4：于2016年12月21日，本集团全资子公司西矿科技及本集团控股子公司西矿工程技术完成对本集团子公司西矿技术研究的股权公开转让，转让其所持全部股权（附注八、1）。

注5：于2016年2月19日，本公司及西矿集团完成对本公司之控股子公司西矿财务的等比例增资。其中，本公司增资人民币90,000万元，西矿集团增资人民币60,000万元。于2016年3月10日，西矿财务完成工商变更登记。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
西矿财务	40%	59,678,885		1,020,492,711



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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
西矿财务	8,216,289,519	1,315,988,139	9,532,277,658	5,573,074,256	1,407,971,625	6,981,045,881	6,236,711,746	1,215,243,887	7,451,955,633	6,491,489,915	46,711,351	6,538,201,266

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
西矿财务	271,140,535	149,197,213	137,477,410	87,445,676	264,195,712	131,446,414	142,092,243	1,136,120,874

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (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:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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

## 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

√适用 □不适用

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	
青海省投资集团有限公司(注1)	青海	青海	发电、有色金属及矿产采选冶炼	32		权益法

注1: 2015年2月10日, 西宁经济技术开发区投资控股集团向青投集团增资后, 青投集团完成工商变更登记, 本集团对青投集团的持股比例由35.89%变为32.38% (附注七、17)。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	
流动资产	8,072,518,870		9,595,930,443	
非流动资产	42,089,835,596		40,278,668,078	
资产合计	50,162,354,466		49,874,598,521	
流动负债	18,332,299,636		20,896,007,963	
非流动负债	21,141,470,370		18,394,177,095	
负债合计	39,473,770,006		39,290,185,058	
少数股东权益	3,233,741,763		3,153,783,630	
归属于母公司股东权益	7,454,842,697		7,430,629,833	
按持股比例计算的净资产份额	2,413,878,065		2,406,037,940	
调整事项	495,161,786		502,356,030	

--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值	2,909,039,851		2,908,393,970
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	15,815,871,877		14,094,075,715
净利润	89,358,145		44,797,905
终止经营的净利润			
其他综合收益	-		-596,225
综合收益总额	89,358,145		44,201,680
本年度收到的来自联营企业的股利			

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用□不适用

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	559,782,435	579,048,725
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-18,918,036	-20,650,320
--其他综合收益		
--综合收益总额	-18,918,036	-20,650,320
联营企业：		
投资账面价值合计	1,681,185,744	1,269,736,147
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	45,856,662	-299,624,444
--其他综合收益		399,129
--综合收益总额	45,856,662	-299,225,315

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

□适用√不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用√不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用√不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用√不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

2016年

**金融资产**

	交易性金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	-	-	5,527,600,926	-	5,527,600,926
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	84,999,357	-	-	-	84,999,357
应收票据	-	-	42,027,897	-	42,027,897
应收账款	-	-	27,378,809	-	27,378,809
应收利息	-	-	16,208,032	-	16,208,032
其他应收款	-	-	692,556,003	-	692,556,003
可供出售金融资产	-	-	-	1,917,653,033	1,917,653,033
一年内到期的非流动资产	-	77,791,654	19,800,000	-	97,591,654
长期应收款	-	-	16,160,567	-	16,160,567
发放贷款及垫款	-	-	3,226,657,367	-	3,226,657,367
	84,999,357	77,791,654	9,568,389,601	1,917,653,033	11,648,833,645

**金融负债**

	交易性金融负债	其他金融负债	合计
借款	-	8,329,313,376	8,329,313,376
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,819,100	-	2,819,100
卖出回购金融资产	-	1,877,229,095	1,877,229,095
应付票据	-	2,103,544,981	2,103,544,981
应付账款	-	582,388,177	582,388,177
应付利息	-	111,827,515	111,827,515
应付股利	-	2,009,000	2,009,000
其他应付款	-	721,569,614	721,569,614
长期应付款	-	20,014,439	20,014,439
应付债券	-	3,027,990,278	3,027,990,278
吸收存款	-	1,492,018,870	1,492,018,870
	2,819,100	18,267,905,345	18,270,724,445

**2. 金融工具风险**

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、银行借款、应收账款、应付账款、应付债券、应收票据、应付票据、应收利息、应付利息等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团亦开展衍生交易，主要包括期货，目的在于对主要原料采购和产品销售进行保值。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

## 信用风险

本集团的信用风险主要与应收款项有关。本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收款项余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于境外交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

另外，应收款项结余的情况受持续监控，确保本集团的坏账风险不大。本集团的应收款项属于少数客户，故存在最多与应收款项账面价值相等的信用集中的风险。

本集团其他主要金融资产包括已质押银行存款及定期存款、现金和现金等价物及其他应收款项。这些金融资产的信用风险源自因交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

### 2016年

	合计	未逾期 未减值	1年至2年	逾期 2年至3年	3年以上
货币资金	5,527,600,926	5,527,600,926	-	-	-
应收票据	42,027,897	42,027,897	-	-	-
应收账款	27,378,809	9,686,145	16,965,953	726,711	-
其他应收款	692,556,003	436,332,541	58,180,421	91,182,337	106,860,704
一年内到期的非流动资产	97,591,654	97,591,654	-	-	-
长期应收款	20,554,835	20,554,835	-	-	-
发放贷款及垫款	3,226,657,367	3,226,657,367	-	-	-
	9,634,367,491	9,360,451,365	75,146,374	91,909,048	106,860,704

### 2015年

	合计	未逾期 未减值	1年至2年	逾期 2年至3年	3年以上
货币资金	6,071,313,661	6,071,313,661	-	-	-
应收票据	34,306,232	34,306,232	-	-	-
应收账款	116,410,314	68,253,184	602,869	319,571	47,234,690
其他应收款	504,976,718	177,957,390	203,716,691	652,214	122,650,423
一年内到期的非流动资产	264,430,273	200,000,000	-	-	64,430,273
长期应收款	20,517,378	20,517,378	-	-	-
发放贷款及垫款	2,293,564,224	2,293,564,224	-	-	-
	9,305,518,800	8,865,912,069	204,319,560	971,785	234,315,386

于2016年12月31日，尚未逾期亦无发生减值的应收账款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

于2016年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本集团有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，本集团认为无需对其计提减值准备。

于2016年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的31%(2015年12月31日：41%)和84%(2015年12月31日：88%)分别源于应收账款余额最大客户和前五大客户。

### 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2016年12月31日，本集团49%(2015年12月31日：74%)的金融负债在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2016年				
	1年以内	1年至2年	2年以上	合计
借款	5,811,961,537	775,251,472	2,211,974,042	8,799,187,051
卖出回购金融资产	1,877,229,095	-	-	1,877,229,095
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	2,819,100	-	-	2,819,100
应付账款	582,388,177	-	-	582,388,177
应付利息	111,827,515	-	-	111,827,515
应付股利	2,009,000	-	-	2,009,000
其他应付款	721,569,614	-	-	721,569,614
应付票据	2,103,544,981	-	-	2,103,544,981
长期应付款	-	-	4,461,099	4,461,099
应付债券	1,035,480,032	-	1,992,510,246	3,027,990,278
吸收存款	1,492,018,870	-	-	1,492,018,870
	13,740,847,921	775,251,472	4,208,945,387	18,725,044,780
2015年				
	1年以内	1年至2年	2年以上	合计
借款	5,623,112,771	1,080,978,347	467,200,222	7,171,291,340
卖出回购金融资产	1,128,591,250	-	-	1,128,591,250
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17,240,890	-	-	17,240,890
应付账款	476,675,493	52,341,507	30,354,609	559,371,609
其他应付款	135,080,520	80,562,817	96,418,387	312,061,724
应付票据	1,201,912,147	-	-	1,201,912,147
长期应付款	-	-	12,959,819	12,959,819
应付债券	3,001,769,434	-	1,990,889,527	4,992,658,961
吸收存款	340,325,335	428,661	-	340,753,996
	11,924,707,840	1,214,311,332	2,597,822,564	15,736,841,736

### 市场风险

#### 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团的计息借款有关。截至2016年12月31日，计息借款总计人民币83亿元(2015年12月31日：人民币68亿元)，借款以浮动利率计息部分占64%(2015年12月31日：53%)，利率在2.75%至7.15%之间。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额的影响。

2016年

基点 增加/ (减少)	净损益 增加/ (减少)	其他综合收益的税后净额 增加/ (减少)	股东权益合计 增加/ (减少)
10	(5,370,000)	-	(4,564,500)
(10)	5,370,000	-	4,564,500

## 2015年

基点 增加/ (减少)	净损益 增加/ (减少)	其他综合收益的税后净额 增加/ (减少)	股东权益合计 增加/ (减少)
10	(3,587,979)	-	(3,049,782)
(10)	3,587,979	-	3,049,782

汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本集团营业收入约24%(2015年: 26%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的, 而约26%(2015年: 27%)的营业成本是以经营单位的记账本位币之外的货币计价的。本集团之子公司西矿香港采用衍生金融工具以对冲部分汇率风险。

下表为外汇风险的敏感性分析, 反映了在其他变量不变的假设下, 美元和港币汇率发生合理、可能的变动时, 将对净利润产生的影响。

## 2016年

	汇率 增加/ (减少)	净损益 增加/ (减少)	其他综合收益的税后 净额 增加/ (减少)	股东权益合计 增加/ (减少)
人民币对美元贬值	+5	(30,417,501)	-	(25,854,876)
人民币对美元升值	-5	30,417,501	-	25,854,876
人民币对港元贬值	+5	17,307,202	-	14,711,122
人民币对港元升值	-5	(17,307,202)	-	(14,711,122)
人民币对澳元贬值	+5	1	-	1
人民币对澳元升值	-5	(1)	-	(1)

## 2015年

	汇率 增加/ (减少)	净损益 增加/ (减少)	其他综合收益的税 后净额 增加/ (减少)	股东权益合计 增加/ (减少)
人民币对美元贬值	+5	(8,795,324)	-	(7,476,025)
人民币对美元升值	-5	8,795,324	-	7,476,025
人民币对港元贬值	+5	490,298	-	416,753
人民币对港元升值	-5	(490,298)	-	(416,753)
人民币对澳元贬值	+5	40,915	-	34,777
人民币对澳元升值	-5	(40,915)	-	(34,777)

\*不包括留存收益。

**3. 资本管理**

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力, 并保持健康的资本比率, 以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2016 年度和 2015 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指带息负债与权益及带息负债之和的比率。

本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2016 年	2015 年
应付债券	3,027,990,278	4,992,658,961
银行借款	8,329,313,376	6,757,610,589
吸收存款	1,492,018,870	340,753,996
卖出回购金融资产	1,877,229,095	1,128,591,250
带息负债合计	14,726,551,619	13,219,614,796
归属于母公司的净资产	11,435,896,117	11,376,050,430
净资产和带息负债合计	26,162,447,736	24,595,665,226
杠杆比率	56%	54%

#### 4. 金融资产转移

##### 已转移但未整体终止确认的金融资产

于2016年12月31日，本集团西矿财务将从西矿集团成员单位收取的贴现票据再贴现，该部分未到期票据余额为人民币1,877,229,095元(2015年12月31日：人民币1,128,591,250元)。本集团本年无已贴现给海外银行用于获取资金的未到期信用证(2015年12月31日：人民币486,631,451元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。

##### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2016年12月31日，本集团成员单位已贴现给西矿财务用于获取资金的未到期银行承兑汇票的账面价值为人民币1,834,000,000元(2015年12月31日：人民币1,145,000,000元)，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币963,500,000元(2015年12月31日：人民币259,400,000元)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2016年度，本集团于其转移日未确认利得或损失。本集团无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。



## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用□不适用

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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
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				
(二) 可供出售金融资产	511,714	-	-	511,714
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	511,714	-	-	511,714
(3) 其他				
(三) 其他流动资产	34,982,919	50,016,438	-	84,999,357
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	35,494,633	50,016,438	-	85,511,071
(五) 交易性金融负债	2,819,100	-	-	2,819,100
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债	2,819,100	-	-	2,819,100
其他				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	2,819,100	-	-	2,819,100

## 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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

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

□适用√不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**金融资产公允价值**

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 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 (%)
西部矿业集团有限公司	青海	投资控股	160,000	28.21	28.21

本企业最终控制方是青海省国资委。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1。

适用 不适用**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用**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
西部矿业集团有限公司	参股股东
青海锂业有限公司	母公司的控股子公司
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西部化肥有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西部镁业有限公司	母公司的控股子公司
青海西部石化有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的控股子公司

四川会东大梁矿业有限公司	母公司的控股子公司
西昌大梁矿业冶炼有限责任公司	母公司的控股子公司
同仁县龙升矿产品有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海大美煤业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的控股子公司
青海盐湖旅游开发有限公司	母公司的控股子公司
青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的控股子公司
青海西宁宾馆有限责任公司	其他
西部矿业社会责任基金会	其他
王中领	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
兰州有色	咨询服务	4,583,649	950,000
西矿物业	物业服务	16,661,461	8,307,197
青科创通	信息服务	16,014,008	21,089,881
西昌冶炼	采购锌粉、锌焙砂	10,988,419	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
巴彦淖尔紫金	销售锌粉	-	9,731,268
双利矿业	水电费	667,030	336,151
西矿集团	销售电解铜	120,358,456	-
西矿集团	托管费	943,396	1,000,000
西部化肥	销售电	-	99,460
会东大梁	规划设计	675,475	-
青海盐业	规划设计	183,797	-
西矿能源	规划设计	171,473	-
青海锂业	规划设计	-	291,262
西部镁业	规划设计	237,864	98,893
北京西矿建设	规划设计	980,515	588,326
西矿杭萧钢构	销售钢轨	132,264	-
茶卡旅游	规划设计	908,305	-
盐湖旅游	规划设计	-	77,670
西矿建设	规划设计	220,476	-

集团香港	托管费	5,777,700	-
西矿物业	水电费	38,015	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

关联方商品和劳务交易

自关联方购买商品和接受劳务：

(a) 本年度，兰州有色以市场价为本集团提供勘探咨询服务，收取咨询服务费人民币 4,583,649 元(2015 年：人民币 950,000 元)。

(b) 本年度,西矿物业为本集团提供物业管理服务,收取物业管理费人民币 16,661,461 元(2015 年：人民币 8,307,197 元)。

(c) 本年度，青科创通为本集团提供信息系统服务，以市场价向本集团收取服务费人民币 16,014,008 元(2015 年：人民币 21,089,881 元)。

(d) 本年度，西昌冶炼为本集团供应锌粉等，以市场价向本集团收取货款人民币 10,988,419 元(2015 年：无)。

向关联方销售商品和提供劳务：

(e) 本年度，本集团未向巴彦淖尔紫金销售锌粉(2015 年：人民币 9,731,268 元)。

(f) 本年度，本集团以市场价为双利矿业代垫水电费人民币 667,030 元(2015 年：人民币 336,151 元)。

(g) 本年度，本集团以市场价向西矿集团提供会东大梁的托管服务，收取托管费人民币 943,396 元(2015 年：人民币 1,000,000 元)，本年度本集团以市场价格向西矿集团销售电解铜，收取货款人民币 120,358,456 元（2015 年：无）。

(h)本年度，本集团未向西部化肥销售电(2015 年：人民币 99,460 元)。

(i) 本年度，本集团以市场价向会东大梁提供造价咨询及技术服务，收取人民币 675,475 元(2015 年：无)。

(j) 本年度，本集团以市场价向青海盐业提供造价咨询及技术服务，收取人民币 183,797 元(2015 年：无)。

(k) 本年度，本集团以市场价向西矿能源提供造价咨询及技术服务，收取人民币 171,473 元(2015 年：无)。

(l) 本年度，本集团未向青海锂业提供造价咨询及技术服务 (2015 年：人民币 291,262 元)。

(m) 本年度，本集团以市场价向西部镁业提供造价咨询及技术服务，收取人民币 237,864 元(2015 年：人民币 98,893 元)。

(n) 本年度，本集团以市场价向北京西矿建设提供规划设计服务，收取人民币 980,515 元(2015 年：人民币 588,326 元)。

(o) 本年度，本集团以市场价向西矿杭萧钢构销售钢轨，收取货款人民币 132,264 元(2015 年：无)。

(p) 本年度，本集团以市场价向茶卡旅游提供规划设计服务，收取人民币 908,305 元(2015 年：无)。

(q) 本年度，本集团未向盐湖旅游提供规划设计服务(2015 年：人民币 77,670 元)。

(r) 本年度，本集团以市场价向西矿建设提供规划设计服务，收取人民币 220,476 元(2015 年：无)。

(s) 本年度，本集团以市场价向集团香港提供托管服务，收取托管费人民币 5,777,700 元（2015 年：无）。

(t) 本年度，本集团以市场价向西矿物业提供水电及造价咨询服务，收取人民币 38,015 元（2015 年：无）。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
西矿集团	房屋	1,522,353	1,598,500
青科创通	房屋	-	22,570
大美煤业	房屋	-	2,661,000

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
西矿集团	房屋	1,522,353	1,598,500
西矿集团	土地	3,283,840	3,455,171

关联租赁情况说明

适用 不适用

作为承租人：

(a) 本年度，本集团向西矿集团租入房屋，根据房屋租赁合同发生租赁费用人民币 1,522,353 元(2015 年：人民币 1,598,500 元)。

(b) 本年度，本集团向西矿集团租入土地，根据土地租赁合同发生租赁费用人民币 3,283,840 元(2015 年：人民币 3,455,171 元)。

作为出租人：

(c) 本年度，本集团向西矿集团出租房屋，根据房屋租赁合同发生租赁费用人民币 1,522,353 元 (2015 年：人民币 1,598,500 元)。

(d) 本年度，本集团无向青科创通出租房屋(2015 年：人民币 22,570 元)。

(f) 本年度，本集团无向大美煤业出租房屋(2015 年：人民币 2,661,000 元)。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (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				
拆出				
双利矿业	70,000,000	2016-04-02	2017-04-01	(a)
双利矿业	20,000,000	2016-12-22	2017-12-22	(b)

(a) 本年度，双利矿业从本集团拆出资金人民币70,000,000元，年利率为6%（2015年：人民币70,000,000元）。

(b) 本年度，双利矿业从本集团拆出资金人民币20,000,000元，年利率为4%（2015年：人民币20,000,000元）。

#### (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	2,417,112	6,460,363

本年度，本集团发生的本公司关键管理人员薪酬(包括采用货币、实物形式和其他形式)总额为人民币2,417,112元 (2015年：人民币6,460,363元)。

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款、贴现并取得相应贷款利息收入、贴现利息收入合计人民币 92,866,121 元（2015 年：人民币 81,854,095 元）。

本年度，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息，人民币 7,045,118 元 (2015 年：人民币 4,859,191 元)。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用□不适用

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	西部化肥	14,660,041	14,660,041	14,660,041	14,660,041
应收账款	会东大梁	527,626	26,381	-	-
应收账款	巴彦淖尔紫金	-	-	443,124	-
应收账款	盐湖旅游	-	-	80,000	-
应收账款	茶卡旅游	420,776	33,039	-	-
应收账款	北京西矿建设	100,966	20,193	605,976	-
应收账款	西部镁业	-	-	101,860	-
应收票据	西矿能源	176,617	-	-	-
其他应收款	北京西矿建设	1,981	99	-	-
其他应收款	青海盐业	50,000	2,500	-	-
其他应收款	青海宝矿	-	-	60,000	-
其他应收款	青科创通	-	-	1,451,623	-
其他应收款	双利矿业	116,051,210	-	113,376,865	-
一年内到期的非流动资产	会东大梁	-	-	200,000,000	-
一年内到期的非流动资产	青海盐业	20,000,000	200,000	-	-
预付账款	青科创通	329,717	-	51,665	-
预付账款	青海宝矿	400	-	400	-
其他非流动资产	华能果多水电	-	-	159,103,000	-
发放贷款和垫款(流动)	西部镁业	40,000,000	400,000	30,000,000	-
发放贷款和垫款(流动)	青海盐业	30,000,000	300,000	90,000,000	-
发放贷款和垫款(流动)	会东大梁	100,000,000	1,000,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西矿集团	500,000,000	5,000,000	-	-
发放贷款和垫款(非流动)	青海盐业	-	-	20,000,000	-
发放贷款和垫款(非流动)	西矿集团	-	-	600,000,000	-
发放贷款和垫款(非流动)	西矿建设	190,000,000	1,900,000	-	-
发放贷款和垫款(非流动)	会东大梁	200,000,000	2,000,000	300,000,000	-
发放贷款和垫款(非流动)	西部镁业	230,000,000	2,300,000	-	-
发放贷款和垫款(票据贴现)	青海锂业	54,850,000	548,500	-	-
发放贷款和垫款(票据贴现)	青海盐业	-	-	86,472,351	-
应收利息	西部镁业	420,218	-	59,033	-
应收利息	会东大梁	465,514	-	908,722	-
应收利息	西矿建设	294,632	-	-	-
应收利息	西矿集团	60,417	-	893,750	-
应收利息	青海盐业	74,884	-	180,782	-

## (2). 应付项目

√适用□不适用

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	兰州有色	860,924	-
应付账款	青科创通	4,503,283	6,023,744

其他应付款	兰州有色	-	1,004,408
其他应付款	西矿集团	1,748,096	1,752,564
其他应付款	青科创通	1,132,175	3,706,692
其他应付款	王中领	5,795,964	5,795,964
其他应付款	西矿物业	140,600	703,214
预收账款	华能果多水电	144,881	193,116
吸收存款	西部镁业	8,216,435	234,828
吸收存款	大美煤业	21,956,298	56,859,684
吸收存款	青海盐业	669,008	37,087,348
吸收存款	西矿建设	26,982,545	8,727,657
吸收存款	龙升矿产品	21,137	21,062
吸收存款	西宁宾馆	-	10,305,734
吸收存款	青科创通	4,277,036	6,609,701
吸收存款	北京西矿建设	91,157,198	173,429
吸收存款	青海锂业	912,797,424	21,742,425
吸收存款	西部化肥	27,847	111,100
吸收存款	西矿集团	194,835,754	101,710,753
吸收存款	青海宝矿	20,753,351	-
吸收存款	黄南资源	53,320	183,547
吸收存款	会东大梁	10,579,217	82,760,096
吸收存款	西矿杭萧钢构	52,734,833	-
吸收存款	西部石化	183,909	542,548
吸收存款	茶卡旅游	120,544,451	-
吸收存款	西矿物业	17,081,577	11,230,126
吸收存款	西矿能源	9,147,530	2,453,958
应付利息	西部镁业	999	22
应付利息	西矿建设	3,265	623
应付利息	北京西矿建设	2,995	340
应付利息	龙升矿产品	2	2
应付利息	西宁宾馆	-	1,102
应付利息	青科创通	385	299
应付利息	大美煤业	53,334	51,978
应付利息	青海盐业	112	35,655
应付利息	青海锂业	1,167,048	11,737
应付利息	西部化肥	3	1
应付利息	会东大梁	5,744	12,251
应付利息	西部石化	21	74
应付利息	西矿杭萧钢构	29,200	-
应付利息	青海宝矿	189,254	-
应付利息	西矿集团	39,152	43,995
应付利息	黄南资源	6	20
应付利息	茶卡旅游	46,981	-
应付利息	西矿物业	39,352	983
应付利息	西矿能源	32,206	6,304

## 7、关联方承诺

适用 不适用



**8、其他**适用 不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**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

	2016年	2015年
已签约但未拨备		
资本承诺	1,090,297,930	1,891,578,593
投资承诺	-	-
	1,090,297,930	1,891,578,593

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

截至2016年12月31日，本公司为联营公司巴彦淖尔紫金之控股股东紫金矿业提供1.2亿元反担保，担保事项为紫金矿业为巴彦淖尔紫金担保其申请的总额不超过人民币6亿元或等值外汇且期限不超过三年的银行综合授信。

截至2016年12月31日，本公司为控股东西矿集团提供担保本金金额不超过20亿元的担保（以划款凭证载明金额为准），担保事项为为西矿集团与中信信托有限责任公司签订的《信托贷款合同》提供对外融资担保，担保方式为全额本息不可撤销连带责任保证担保，担保期限不超过5年。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	119,150,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	119,150,000

**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

截至 2017 年 3 月 16 日，本公司为控股东西矿集团提供的担保本金金额 20 亿元的全额本息不可撤销连带责任保证担保，已提现人民币 6 亿元。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(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****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用

## 6、分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

√适用□不适用

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部:

- (1) 有色金属采选冶分部: 有色金属的采矿、选矿及冶炼，主要包括锌、铅、铜等;
- (2) 金属贸易分部: 金属的贸易;
- (3) 金融分部: 对成员单位办理金融业务;
- (4) 公司管理及其他分部: 提供公司管理服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团持续经营利润总额是一致的。

分部资产不包括递延所得税资产、以公允价值计量的和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括以公允价值计量的金融负债、银行借款、应交税费、递延所得税负债以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	分部间抵销	合计
收入						
对外交易收入	4,629,063,568	22,874,907,712	266,261,040	5,814,800	-	27,776,047,120
分部间交易收入	599,899,667	10,527,384	4,879,495	4,733,191	620,039,737	-
	5,228,963,235	22,885,435,096	271,140,535	10,547,991	620,039,737	27,776,047,120
对合营企业和联营企业的投资收益	-19,913,888	-	-	46,852,514	-	26,938,626
折旧和摊销	228,069,023	705,139	1,197,404	179,902,004	-	409,873,570
资产减值损失	349,107,006	14,070,505	32,792,498	3,709,363	-	399,679,372
资本性支出	1,144,542,578	2,784	-	2,048,159,776	-	3,192,705,138
利润总额						
分部利润	577,130,905	-39,598,152	112,781,682	-59,525,624	5,607,940	585,180,871
所得税费用	495,097	3,197,978	49,732,404	92,396,819	-	145,822,298
资产总额	15,515,188,814	1,328,563,133	8,806,823,931	19,692,155,142	14,064,308,952	31,278,422,068
负债总额	10,711,997,192	434,596,994	6,964,674,104	4,970,206,554	14,063,219,197	9,018,255,647

(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  
适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

#### 集团信息

##### 产品和劳务信息

	2016年	2015年
产品销售收入		
铅类产品	1,253,658,462	1,117,411,344
锌类产品	4,078,637,476	3,435,225,829
铜类产品	18,992,946,062	16,598,694,608
铝类产品	1,133,951,584	1,561,825,942
银锭	118,570,936	-
镍	874,534,803	3,185,986,135
阳极泥	176,957,503	84,361,467
其他	751,559,100	409,937,472
	27,380,815,926	26,393,442,797
租赁收入	8,815,796	4,232,958
利息收入	266,407,344	218,109,079
其他	120,008,054	151,234,766
	27,776,047,120	26,767,019,600

##### 地理信息

##### 对外交易收入

	2016年	2015年
中国大陆	21,015,185,578	19,800,985,915
其他国家或地区	6,760,861,542	6,966,033,685
	27,776,047,120	26,767,019,600

对外交易收入归属于客户所处区域。

##### 非流动资产总额

	2016年	2015年
中国大陆	18,405,665,628	16,801,758,174
其他国家或地区	52,465	99,957
	18,405,718,093	16,801,858,131

非流动资产归属于该资产所处区域, 不包括金融资产和递延所得税资产。

##### 主要客户信息

本年无对某个客户的营业收入达到或超过本集团营业收入的10%(2015年：人民币5,407,034,209元来自于贸易分部某个客户)。

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

##### 租赁

##### **作为出租人**

于2016年12月31日，本集团无一年以内不可撤销租赁的最低租赁收款额(2015年：人民币22,570元)，此租赁为向青科创通出租房屋，合同已于2016年到期。

融资租赁：于2016年12月31日，未实现融资收益的余额为人民币751,422元(2015年12月31日：人民币1,320,394元)，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁收款额如下

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	1,871,160	1,871,160
1年至2年(含2年)	1,871,160	1,871,160
2年至3年(含3年)	1,403,370	1,871,160
3年以上	-	1,403,370
	5,145,690	7,016,850

##### **作为承租人**

于资产负债表日，已签订的不可撤销经营租赁合同在资产负债表日后以下会计年度内需支付的最低租赁付款额如下：

	2016年	2015年
1年以内(含1年)	9,491,242	10,389,554
1年至2年(含2年)	5,263,555	8,000,247
2年至3年(含3年)	5,053,671	8,000,247
3年以上	36,974,197	42,027,868
	56,782,665	68,417,916

## 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：

√适用□不适用

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	402,398,444	100	15,900,907	4	386,497,537	254,262,372	99	15,324,892	6	238,937,480
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,447,417		467,800	32	979,617	3,852,140	1	920,761	24	2,931,379
合计	403,845,861	/	16,368,707	/	387,477,154	258,114,512	/	16,245,653	/	241,868,859

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
青海西部化肥有限责任公司	14,660,041	14,660,041	100	资不抵债，全额计提
西宁润玲商贸有限公司	3,711,862	237,603	6	预计未能全额收回，根据回收性分析计提减值
青海华信铋锰科技有限公司	3,258,193	1,003,263	31	预计未能全额收回，根据回收性分析计提减值
合计	21,630,096	15,900,907	/	/

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	192,857	9,643	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	192,857	9,643	5
1 至 2 年	993,466	198,693	20
2 至 3 年	3,261	1,631	50
3 年以上	257,833	257,833	100
合计	1,447,417	467,800	32

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：

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 3,988,988 元; 本期收回或转回坏账准备金额 3,865,934 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

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

于 2016 年 12 月 31 日, 应收账款前五名账面余额为人民币 399,140,251 元(2015 年 12 月 31 日: 人民币 220,044,102 元), 坏账准备人民币 14,897,644 元(2015 年 12 月 31 日: 无), 前五名账面净值占应收账款账面总净值的 99% (2015 年 12 月 31 日: 91%)。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

□适用□不适用

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	4,160,960,176	100	111,215,105	3	4,049,745,071	4,551,167,012	100	96,730,263	2	4,454,436,749
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,784,029		3,824,604	66	1,959,425	6,518,963		2,135,372	33	4,383,591
合计	4,166,744,205	/	115,039,709	/	4,051,704,496	4,557,685,975	/	98,865,635	/	4,458,820,340

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 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
青海西部铝业股份有限公司	75,194,879	75,194,879	100	无法收回，全额计提减值准备
江西振典科贸有限公司	37,782,000	11,816,400	31	根据不可回收金额计提减值准备
康赛铜业公司	11,400,000	3,275,343	29	根据不可回收金额计提减值准备
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	无法收回，全额计提减值准备
湖南力恒企业发展有限公司	5,200,000	5,200,000	100	无法收回，全额计提减值准备
西藏继善中和矿业有限公司	3,689,204	3,689,204	100	无法收回，全额计提减值准备
林周强瑞矿业开发有限公司	2,125,118	2,125,118	100	无法收回，全额计提减值准备
合计	145,305,362	111,215,105	/	/

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	2,002,771	100,139	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,002,771	100,139	5
1 至 2 年	60,000	12,000	20
2 至 3 年	17,587	8,794	50
3 年以上	3,703,671	3,703,671	100
合计	5,784,029	3,824,604	66

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 18,046,092 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,872,018 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	376,941,469	159,455,071
往来款	125,929,076	62,086,383
备用金	708,571	1,387,492
原生矿产品生态补偿费	88,360,098	88,360,098
应收子公司款项	3,447,705,662	4,129,345,017
应收政府款项	6,000,000	6,000,000
其他	6,059,620	12,186,279
合计	4,051,704,496	4,458,820,340

## (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
青海西豫有色金属有限公司	往来款	1,320,504,025	1 年以内	32	
西藏玉龙铜业股份有限公司	往来款	870,306,335	1 年以上	21	
巴彦淖尔西部铜材有限公司	往来款	807,661,993	1 年以内及 3 年以上	19	
四川夏塞银业有限责任公司	往来款	131,303,445	1 年以内及 2 年以上	3	
银河期货	期货保证金	127,550,802	1 年以内	3	
合计	/	3,257,326,600	/	78	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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	3,639,171,705	71,211,275	3,567,960,430	2,889,171,705	71,211,275	2,817,960,430
对联营、合营企业投资	4,364,118,447		4,364,118,447	4,110,130,118	-	4,110,130,118
合计	8,003,290,152	71,211,275	7,932,078,877	6,999,301,823	71,211,275	6,928,090,548

#### (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
鑫源矿业	364,000,000	-	-	364,000,000		-
信成资源（注1）	100,000,000	-	100,000,000	-		-
玉龙铜业	339,139,882	-	-	339,139,882		-
西矿香港	10,449	-	-	10,449		-
西部铅业（注2）	71,211,275	-	-	71,211,275		71,211,275
西部铜业	518,000,000	-	-	518,000,000		-
西豫金属（注3）	144,668,000	200,000,000	-	344,668,000		-
青海湘和	11,330,000	-	-	11,330,000		-
西矿科技（注4）	300,000,000	-	250,000,000	50,000,000		-
四川夏塞	103,956,400	-	-	103,956,400		-
西矿规划	5,154,500	-	-	5,154,500		-
深圳百河	1,701,199	-	-	1,701,199		-
西矿上海	100,000,000	-	-	100,000,000		-
西矿财务（注5）	300,000,000	900,000,000	-	1,200,000,000		-
西藏贸易	50,000,000	-	-	50,000,000		-
青海铜业	480,000,000	-	-	480,000,000		-
合计	2,889,171,705	1,100,000,000	350,000,000	3,639,171,705		71,211,275

注1：于2016年注销（参见附注八、2）。

注2：于2012年12月31日，子公司西部铅业净资产为负数，根据长期股权投资可收回金额与账面金额比较，全额计提长期股权投资减值准备。

注3：于2016年12月30日，本集团完成对控股子公司西豫金属债转股，以本集团对西豫金属的到期债务人民币20,000万元转增注册资本人民币20,000万元，持股比例由85.39%增至92.57%。于2016年12月30日，西豫金属完成工商变更登记。

注4：于2016年10月17日，本公司完成对全资子公司西矿科技减少注册资本人民币2.5亿元。

注5：于2016年2月19日，本公司及西矿集团完成对本公司之控股子公司西矿财务的等比例增资。其中，本公司增资人民币9亿元，西矿集团增资人民币6亿元。于2016年3月10日，西矿财务完成工商变更登记。

## (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	其他		
一、联营企业											
巴彦淖尔紫金	260,066,300			10,171,677		820,036				271,058,013	
兰州有色	63,009,378			5,334,595	-	2,938,500				71,282,473	
西钢集团(注1)	878,660,470			35,540,571		198,537,069				1,112,738,110	
青投集团	2,908,393,970			-4,194,330	-	4,840,211				2,909,039,851	
小计	4,110,130,118			46,852,513		207,135,816				4,364,118,447	
合计	4,110,130,118			46,852,513		207,135,816				4,364,118,447	

注1：2014年11月28日西钢为融资需要向五矿国际信托有限公司（「五矿信托」）发行股份，发行后本公司占西钢的股权比例由39.37%下降到28.99%。但根据投资协议，五矿信托的股权属于债权性质，西钢需按8年分期回购五矿信托的股份并支付利息。根据西钢给予本公司的澄清说明，五矿信托放弃对西钢的股东会表决权，在股份被完全回购之前不参与利润分配，因此西矿股份对于西钢享有的股东权益份额保持不变。2016年11月25日，西钢集团子公司西宁特殊钢股份有限公司（「西钢股份」）完成向少数股东的定向增发，实际到账募集资金1,731,454,341元，其中人民币1,427,555,341元计入资本公积，相应地，西钢集团持有西钢股份比例从49.87%下降至35.37%。

**4、营业收入和营业成本：**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,733,077,072	1,052,028,987	3,067,758,876	2,531,730,863
其他业务	220,709,737	179,462,817	99,299,796	64,847,284
合计	1,953,786,809	1,231,491,804	3,167,058,672	2,596,578,147

营业收入列示如下：

	2016 年	2015 年
销售商品	27,380,815,926	26,393,442,797
租赁收入	8,815,796	4,232,958
西矿财务利息收入	266,407,344	218,109,079
其他	120,008,054	151,234,766
	27,776,047,120	26,767,019,600

**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	314,000,000	57,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	46,852,513	-306,259,503
处置长期股权投资产生的投资收益	-33,647,354	
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	-151,851,576	104,173,256
合计	175,353,583	-145,086,247

于2016年12月31日，本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,802,292	
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）	20,972,122	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
债务重组损益		
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	-	
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	-10,408,368	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,870,821	
公益性捐赠支出	-315,600	
所得税影响额	-9,221,448	
少数股东权益影响额	-3,349,465	
合计	12,350,354	

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	0.88	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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	报告期内在中国证监会指定报纸和网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	其他相关文件资料。

董事长：张永利

董事会批准报送日期：2017 年 3 月 16 日

### 修订信息

适用 不适用