

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

西部矿业股份有限公司

2017 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（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张永利、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）马明德声明：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（特殊普通合伙）审计，以2017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1元（含税），共计分配238,300,000元（占2017年度可分配利润260,647,851元的91%），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

公司已在本报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“公司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.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	50
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	191

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	2017年1月1日至2017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
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
西矿香港	指	中国西部矿业（香港）有限公司
集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司
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
巴彦淖尔紫金	指	巴彦淖尔紫金有色金属有限公司
西矿中基	指	内蒙古西矿中基矿业有限公司
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

西昌冶炼	指	西昌大梁矿业冶炼有限公司
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
西矿信息	指	青海西矿信息技术有限公司
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
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
西矿同鑫	指	青海西矿同鑫化工有限公司
新疆瑞伦	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
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
新疆塔城	指	新疆塔城国际资源有限公司

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（特殊普通合伙）
	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、王馥霞

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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	27,377,292,896	27,776,047,120	-1.44	26,767,019,600
归属于上市公司股东的净利润	260,647,851	99,800,805	161.17	30,371,119
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	295,987,615	87,450,451	238.46	-76,421,929
经营活动产生的现金流量净额	1,431,510,448	2,671,923,283	-46.42	2,430,071,361
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	11,452,208,180	11,477,620,992	-0.22	11,376,050,430
总资产	32,296,699,288	32,166,308,300	0.41	28,569,410,349

（二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益（元 / 股）	0.11	0.04	175	0.01
稀释每股收益（元 / 股）	0.11	0.04	175	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.12	0.04	200	-0.03
加权平均净资产收益率（%）	2.25	0.88	增加1.37个百分点	0.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.55	0.78	增加1.77个百分点	-0.68

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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、2017 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	6,357,233,700	8,798,376,162	7,004,951,858	5,216,731,176
归属于上市公司股东的净利润	40,017,693	220,022,632	58,124,029	-57,516,503
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,528,417	221,941,037	115,112,138	-77,593,977
经营活动产生的现金流量净额	-877,099,335	811,923,611	590,891,645	905,794,527

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-24,077,621		7,802,292	-5,422,818
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	2,256,025	附注七、69	20,972,122	37,605,909
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,620,823		-10,408,368	11,892,541
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,242,950		6,870,821	40,205,287
公益性捐赠支出	-6,234,800		-315,600	-175,000
少数股东权益影响额	194,774		-3,349,465	-7,279,696
所得税影响额	3,899,731		-9,221,448	-17,129,734
合计	-35,339,764		12,350,354	106,793,048

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	100,330,376	15,331,019	-34,478,063
可供出售金融资产	87,675,998	87,634,980	-41,018	-
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	25,901,400	23,082,300	-23,082,300
合计	175,494,455	213,866,756	38,372,301	-57,560,363

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六座矿山：青海锡铁山铅锌矿、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

公司拥有粗铅10万吨/年、电铅10万吨/年、电铜6万吨/年、电锌10万吨/年，另有电铜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

2017年随着我国供给侧结构性改革的推进，经济结构优化得到进一步加强，消费需求拉动作

用显著，新动能对经济的贡献日趋稳固，经济增长质量进一步提高。加之全球经济主要经济体复苏，全球经济稳定性逐渐提升明显，大宗商品价格上涨等多方面原因，有色金属企业利润明显增加，企业发展信心和市场预期得到了提振。但主要有色金属产品产能过剩矛盾依然存在，供应过剩仍是全球性问题，企业融资困难，生产成本不断上升等仍是一段时间内企业面临的主要压力。未来一段时期内，加快技术创新，实现产业转型升级和绿色可持续发展；优化产能结构和空间布局，激发企业和市场活力；控制增量、优化存量，扩大优质增量供给，增强创新力和竞争力，将是行业发展的主要任务。

公司先后获得“全国五一劳动奖状”“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”“国家级创新型企业”“国家技能人才培养突出贡献奖”“中国有色金属工业科学技术工作先进单位”等数十项国家级和行业荣誉，2017年，财富中国500强排行227位。

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、双利铁矿、呷村银多金属矿和玉龙铜矿。上述矿山由北至南分布在青海、内蒙古、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132万吨/年矿石处理能力,呷村银多金属矿有80万吨/年矿石处理能力,获各琦铜矿有300万吨/年矿石处理能力,双利铁矿有300万吨/年矿石处理能力,玉龙铜矿有230万吨/年矿石处理能力,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)2017年,公司认真贯彻落实股东大会及董事会的相关工作安排,始终践行新发展理念,深入推进供给侧结构性改革,调整产业结构,夯实企业管理,坚持以问题为导向,以改革创新统领全局,以坚定的信心和非凡的勇气,逆势而为,积极应对,开拓进取,企业生产经营各项指标实现了新突破、取得了新进展,开创了西部矿业发展新局面,并圆满完成全年主要任务目标。

1. 生产经营高位平稳运行,经营指标持续提升。各矿山单位盈利水平持续提高,玉龙铜业圆满实现“123”产量目标,达到历史最高水平;冶炼单位产量同比大幅提升,整体发展进步明显。西部铜材、西豫金属资源综合利用水平大幅提高,实现了较大幅度减亏;锌业分公司消化吸收和解决了若干技术问题。发展的新动力、新活力不断形成,各产业板块发展的协调性、互补性进一步加强,公司整体发展向好向优转变。

2. 改革创新持续推进,新活力新动力不断形成。根据“增人不增总额、减人不减总额”原则,对生产单位实行了工资总额承包模式、薪酬套改及薪酬标准制定工作,进一步优化了组织结构。加大股权运作力度,进一步完善出资企业股权结构,加强实际管控能力。2017年收购青海湘和49%股权、受让青海铜业34%股权等。

3. 精细管控持续加强,降本增效形成长效化体系化。针对生产经营实际问题,制订完善各类规章制度;规范矿山采矿秩序,资源综合利用水平全面提高,综合采矿成本大幅降低,技术指标全面进步升级,实现效益最大化;加大科技服务一线和服务现场的力度,使科研工作与生产经营紧密结合,促进了主要技术指标明显进步;全面压缩非生产费用,管理费用、销售费用、财务费用较年度预算大幅减少;积极开展创新创效,加强和规范库存管理工作,加大闲置资产合理使用和处置工作,通过法律诉讼、仲裁等手段继续加大历史欠款清收力度;积极推进和有效管理各项权证办理,各项权证实现了管理可控。强化监督管理,加强审计结果运用与合同流程管控,促进规范经营和风险防控。

4. 项目建设稳步推进，结构调整再上新台阶新水平。（1）项目建设方面。10万吨阴极铜项目全面完成基建工程，现已具备试生产条件。（2）技改升级方面。矿山单位全面推进充填采矿系统建设，选厂升级改造全部完成。锡铁山分公司完成选矿技术升级改造，实现了技术、装备全面升级，提升了自动化水平，降低了生产成本，达到国内领先水平；西部铜业技改顺利完成，并成功达产；西豫金属10万吨铅冶炼综合回收、烟气深度治理技改项目和铜硫技改项目相继完成。

5. 人才队伍持续壮大，企业创新力发展力显著增强。公司全面推进人才体系建设，通过实施“百名研究生引进计划”、订单式培养项目、精英选拔培养计划以及各类引才引智工程，加快人才队伍建设步伐，适应企业发展新要求，实现了人才总量逐步增加、专业结构逐步改善、年龄结构趋于合理。

6. 强化资金使用管控，拓宽融资渠道保障经营运行。进一步强化公司资金管控力度，加强资金占用动态考核，减少资金沉淀，发挥西矿财务金融平台作用，有效提高了资金统筹和使用效率。

7. 持续改善民生福利，凝聚力向心力进一步提升。坚持企业发展成果与职工共享，通过上调工资标准和津贴、提高误餐补助、派遣员工转为合同制员工、修缮职工公寓、食堂、宿舍楼、家属楼，逐步提升职工收入和福利水平。

8. 加强党的建设，群团桥梁纽带作用发挥明显。将党建工作纳入《公司章程》，充分发挥党委“两个核心”作用，落实“党政同责、一岗双责”要求。不断推进惩防体系建设，并建立内部巡察制度，开展落实党风廉政建设“两个责任”、选人用人、费用报销等方面进行全面巡察和专项检查，有力促进了规范经营和廉洁从业。

9. 企业文化和宣传工作双向推进，企业形象实现根本转变。企业文化体系建设富有成效，形成了“智慧创造价值，责任成就未来”的企业核心价值观，“信念、忍耐、严实、创新”的企业精神和“讲实话、干实事、创实效”的企业风气，干部职工作风得到持续转变，全公司上下形成了浓厚的干事创业氛围，树立了“二次创业、再铸辉煌”的坚定信心。

10. 推进绿色矿山建设，环保工作得到全面提升。坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”新五大发展理念，加大环保投入，以实际行动践行“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念。坚持在生产和资源开发过程中尊重自然、顺应自然、保护自然，树立保护生态环境就是保护生产力，改善生态环境就是发展生产力的理念，走更高质量、更有效率、更可持续的发展道路。

（二）公司报告期主要产品生产情况如下：

产品名称	单位	2017年计划	实际完成	计划完成率
铅精矿	金属吨	47,869	55,032	115%
锌精矿	金属吨	77,899	79,176	102%
铜精矿	金属吨	51,951	49,686	96%
精矿含金	千克	163	274	168%
精矿含银	千克	93,887	99,510	106%
锌锭	吨	100,000	56,864	57%
电铅	吨	100,000	42,601	43%
锌粉	吨	6,600	4,119	62%
电解铜	吨	58,901	59,833	102%

部分产品未完成全年计划产量的原因如下：

1. 铜精矿：主要是受赛什塘铜业政策性关停影响，铜精矿产量低于预算；
2. 冶炼产品：主要是受原料供应紧张以及生产系统运行不稳定影响，产量低于预算。

二、报告期内主要经营情况

公司 2017 年度实现营业收入 274 亿元，较上年同期下降 1%，实现利润总额 4.25 亿元，较上年同期增长 72%，实现净利润 2.53 亿元，较上年同期增长 149%，其中归属于母公司股东的净利润 2.61 亿元，较上年同期增长 161%，主要原因如下：

(1) 本期有色金属行情持续回升，公司主要产品铅精矿、锌精矿和铜精矿平均销售价格较上年同期分别增长 37%、57% 和 30%，同时，铅精矿、锌精矿和铜精矿产销量较上年同期分别增长 20%、12% 和 14%，并对部分单位采取了技改措施，加强了成本管理，使得有色金属采选冶板块利润较上年同期增加；

(2) 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；

(3) 由于市场价格波动较大，本期套期保值业务实现的平仓及浮动收益较上年同期减少。

(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	27,377,292,896	27,776,047,120	-1.44
营业成本	24,656,923,370	26,091,316,546	-5.50
销售费用	72,619,997	81,518,532	-10.92
管理费用	566,657,727	529,882,660	6.94
财务费用	383,331,162	272,240,700	40.81
经营活动产生的现金流量净额	1,431,510,448	2,671,923,283	-46.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,808,499,081	-2,856,014,799	36.68
筹资活动产生的现金流量净额	-518,588,786	-610,916,857	15.11
研发支出	224,538,800	235,709,000	-4.74

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

2017 年度营业收入较上年同期下降 1%，主要是本期贸易业务量减少。

(2) 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。

(3) 主要销售客户的情况

2017 年前五名客户的营业收入为 87 亿元，占全部销售收入的 32%。

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	7,590,691,433	5,030,047,873	33.73	69.09	65.90	增加 1.27 个百分点
有色金属贸易	19,312,133,540	19,309,157,595	0.02	-15.57	-15.59	增加 0.03 个百分点
金融服务	275,120,239	131,251,725	52.29	1.47	24.82	减少 8.93 个百分点
管理及其他	814,910	-	100.00	-82.76		0
合计	27,178,760,122	24,470,457,193	9.96	-1.67	-5.93	增加 4.08 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	1,451,204,812	664,480,720	54.21	15.76	-9.58	增加 12.83 个百分点
锌类产品	8,030,662,575	7,298,138,581	9.12	96.90	94.78	增加 0.99 个百分点
铜类产品	16,830,728,972	15,838,212,889	5.90	-11.38	-14.43	增加 3.35 个百分点
铝类产品	42,304,262	41,903,004	0.95	-96.27	-96.20	减少 1.75 个百分点
镍	64,986,013	64,979,524	0.01	-92.57	-92.57	增加 0.01 个百分点
阳极泥	173,421,950	167,932,657	3.17	-2.00	0.67	减少 2.56 个百分点
其他	585,451,538	394,809,818	32.56	-42.05	-47.98	增加 7.68 个百分点
合计	27,178,760,122	24,470,457,193	9.96	-1.67	-5.93	增加 4.08 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	21,320,013,329	18,620,043,384	12.66	2.11	-3.30	增加 4.89 个百分点
海外	5,858,746,793	5,850,413,809	0.14	-13.34	-13.41	增加 0.08 个百分点
合计	27,178,760,122	24,470,457,193	9.96	-1.67	-5.93	增加 4.08 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	55,032	53,931	1,906	23.53	20.39	256.26
锌精矿	79,176	77,119	2,607	18.30	12.14	374.00
铜精矿	49,686	49,181	990	14.42	14.47	104.12
电铅	42,601	42,601	-	/	/	-
锌锭	56,864	57,845	3,363	33.49	49.70	-22.58
电解铜	59,833	58,264	2,909	28.76	23.88	116.93

(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	5,030,047,873	20.56	3,032,033,151	11.66	65.90	
有色金属贸易	主营业务成本	19,309,157,595	78.90	22,875,984,048	87.94	-15.59	
金融服务	主营业务成本	131,251,725	0.54	105,150,687	0.40	24.82	
管理及其他	主营业务成本	-	-	-	-	-	
合计		24,470,457,193	100.00	26,013,167,886	100	-5.93	
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	664,480,720	2.72	734,908,943	2.83	-9.58	
锌类产品	主营业务成本	7,298,138,581	29.82	3,746,952,249	14.4	94.78	
铜类产品	主营业务成本	15,838,212,889	64.72	18,509,149,841	71.15	-14.43	
铝类产品	主营业务成本	41,903,004	0.17	1,103,284,734	4.24	-96.20	
银锭	主营业务成本	-	-	118,570,813	0.46	-100.00	
镍	主营业务成本	64,979,524	0.27	874,524,228	3.36	-92.57	
阳极泥	主营业务成本	167,932,657	0.69	166,809,449	0.64	0.67	
其他	主营业务成本	394,809,818	1.61	758,967,629	2.92	-47.98	
合计		24,470,457,193	100.00	26,013,167,886	100	-5.93	

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、共担风险的战略合作关系。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 874,338 万元，占年度销售总额 32%；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 603,479 万元，占年度采购总额 25%；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

项目	本期数	上期数	增减额	增减率 (%)
销售费用	72,619,997	81,518,532	-8,898,535	-10.92
管理费用	566,657,727	529,882,660	36,775,067	6.94
财务费用	383,331,162	272,240,700	111,090,462	40.81
所得税费用	172,119,200	145,822,298	26,296,902	18.03

财务费用较上年同期增加 11,109 万元，增长 40.81%，主要是玉龙铜业部分在建工程和十万吨锌项目于上期末完成转固，本期将相关融资费用停止资本化而计入财务费用。

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	4,356,000
本期资本化研发投入	220,182,800
研发投入合计	224,538,800
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.82
公司研发人员的数量	611
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.03
研发投入资本化的比重 (%)	98.06

情况说明

□适用√不适用

4. 现金流

√适用□不适用

项目	本期数	上期数	增减额	增减率 (%)
----	-----	-----	-----	---------

经营活动现金流量净额	1,431,510,448	2,671,923,283	-1,240,412,835	-46.42
投资活动现金流量净额	-1,808,499,081	-2,856,014,799	1,047,515,718	36.68
筹资活动现金流量净额	-518,588,786	-610,916,857	92,328,071	15.11

经营活动现金流量净额较上年同期减少 12.40 亿元，主要是由于本期控股子公司西矿财务吸收的存款较上年同期减少，同时公司本期支付的各项税费较上年同期增加。

投资活动现金流量净额较上年同期增加 10.48 亿元，主要是本期控股子公司西矿财务赎回理财产品收到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
应收票据	60,365,000	0.19	42,027,897	0.13	44	
应收账款	65,253,123	0.20	27,378,809	0.09	138	
其他应收款	347,750,908	1.08	692,556,003	2.15	-50	
存货	1,876,413,941	5.81	1,255,376,462	3.90	49	
一年内到期的非流动资产	468,000,000	1.45	97,591,654	0.30	380	
发放贷款和垫款	243,750,000	0.75	613,800,000	1.91	-60	
可供出售金融资产	1,122,729,508	3.48	757,212,627	2.35	48	
长期应收款	83,596,751	0.26	20,554,835	0.06	307	
投资性房地产	-	-	16,229,936	0.05	-100	
递延所得税资产	161,780,937	0.50	112,071,608	0.35	44	
其他非流动资产	807,981,886	2.50	145,577,362	0.45	455	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25,901,400	0.08	2,819,100	0.01	819	
预收款项	379,122,221	1.17	198,669,179	0.62	91	
应交税费	243,277,017	0.75	114,679,050	0.36	112	
应付股利		-	2,009,000	0.01	-100	
其他应付款	1,084,803,309	3.36	721,569,614	2.24	50	
应付债券	-	-	1,035,480,032	3.22	-100	
长期借款	4,620,526,721	14.31	2,762,000,000	8.59	67	
长期应付款		-	4,461,099	0.01	-100	
吸收存款	300,000,000	0.93	-	-		
递延所得税负债	21,007,821	0.07	2,389,386	0.01	779	
其他非流动负债	477,000,000	1.48	132,000,000	0.41	261	
其他综合收益	18,198,138	0.06	129,537,218	0.40	-86	

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) 应收票据较年初增加 44%，主要是本期收到的票据增加；
- (2) 应收账款较年初增加 138%，主要是本期末部分发出的商品尚未完成结算；
- (3) 其他应收款较年初减少 50%，主要是本期转回部分期货保证金，以及对原生矿产品生态补偿费计提了减值；
- (4) 存货较年初增加 49%，主要是冶炼单位增加冬季原料储备，以及控股子公司西豫金属电铅和贵冶系统投产导致在产品较期初增加；
- (5) 一年内到期的非流动资产较年初增加 380%，主要是本期控股子公司西矿财务发放的一年内到期的中长期贷款增加；
- (6) 发放贷款和垫款（非流动）较年初减少 60%，主要是本期控股子公司西矿财务将一年内到期的中长期贷款重分类至一年内到期的非流动资产科目；
- (7) 可供出售金融资产较年初增加 48%，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；
- (8) 长期应收款较年初增加 307%，主要是本期控股子公司玉龙铜业支付了矿山地质环境恢复保证金；
- (9) 投资性房地产较年初减少 100%，主要是本期公司将对外出租的房屋转为自用，从而将其转入固定资产科目核算；
- (10) 递延所得税资产较年初增加 44%，主要是本期可抵扣暂时性差异增加，导致相应的递延所得税资产增加；
- (11) 其他非流动资产较年初增加 455%，主要是支付了收购会东大梁股权的部分款项，由于本期末会东大梁股权变更手续尚未办理完毕，支付的股权收购款计入本科目核算；
- (12) 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增加 819%，主要是本期末套期保值业务浮动亏损较年初增加；
- (13) 预收账款较年初增加 91%，主要是本期预收的货款较年初增加；
- (14) 应交税费较年初增加 112%，主要是本期应交的增值税和企业所得税较年初增加；
- (15) 应付股利较年初减少 100%，主要是本期支付了以前年度股利；
- (16) 其他应付款较年初增加 50%，主要是本期应付设备和工程款较年初增加；
- (17) 应付债券（流动）较年初减少 100%，主要是本期偿还了到期的企业债券；
- (18) 长期借款较年初增加 67%，主要是本期控股子公司青海铜业新增了中长期银行贷款；
- (19) 长期应付款较年初减少 100%，主要是本期控股子公司玉龙铜业支付了输电线路款；
- (20) 吸收存款（非流动）较年初增加 30,000 万元，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增加；
- (21) 递延所得税负债较年初增加 779%，主要是本期应纳税暂时性差异增加，导致相应的递延所得税负债增加；

(22) 其他非流动负债较年初增加 261%，主要是本期控股子公司青海铜业收到申万宏源证券有限公司的债权投资款，同时控股子公司玉龙铜业收到少数股东的增资款因增资手续未完成计入本科目核算。

(23) 其他综合收益较年初减少 86%，主要是参股公司青投集团本期进行增资扩股，导致公司享有的青投集团净资产份额减少。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2017 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 290,230,553 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 515,062,493 元）的银行存款被冻结，本集团因诉讼人民币 18,864,450 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 18,540,000 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 396,169,353 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 421,089,594 元）的银行存款被冻结；本集团无因缴纳安全生产保证金（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,522,708 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（2016 年 12 月 31 日：11,005,000）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

2017 年，公司通过收购青海湘和 49% 股权、受让青海铜业 34% 股权，收购会东大梁 100% 股权，进一步完善公司产业区域布局，保证公司的整体利益和长远利益；解决同业竞争，增加公司金属资源储量，提高公司盈利水平。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

经公司第六届董事会第四次会议及 2017 年第五次临时股东大会审议批准，同意以 152,425.34 万元现金收购会东大梁 100% 股权。截至 2018 年 1 月 4 日，公司已完成会东大梁 82.96% 股权收购事项的工商变更登记工作。

(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

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	100,330,376	15,331,019	-34,478,063
可供出售金融资产	87,675,998	87,634,980	-41,018	-
合计	172,675,355	187,965,356	15,290,001	-34,478,063

(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	96,920	37,768	15,563
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	89,380	108,356	29,464
西矿香港	全资子公司	贸易	100	-5,113	585,875	291
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	324,422	120,640	23,664
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	92.57	-47,534	137,648	-3,589
西部铜材	控股子公司	铜冶炼	80	-58,380	226,684	-1,362
西矿上海	全资子公司	贸易	100	5,759	1,404,240	-3,334
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	267,369	27,512	12,245

(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	20.36	1,093,699	1,891,227	5,245
西钢集团	联营公司	钢铁冶炼	28.99	290,168	838,161	-16,262
双利矿业	合营公司	铁矿开发	50	39,273	30,764	3,917

(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

当前中国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，正处在转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期。应切实解决发展不平衡、不充分的问题，优化存量资源配置，扩大优质增量供给，加快产业转型升级，全面降本增效，始终把质量第一、效益优先放在首位。同时，通

过推动智能制造、发展精深加工、加强上下游合作、完善相关产品标准、健全储备体系、积极推进国际合作等方式，加快有色金属工业转型升级。

2018 年将基本延续 2017 年的态势，在供给侧结构性改革的不断推进下，部分有色金属价格将继续走高，行业供需将得到进一步改善，有色金属行业企业将保持利润稳定，但整体有色金属价格上行压力逐步增大，国际环境日益复杂，贸易冲突时有发生，地缘政治风险长期存在，预计 2018 年有色金属价格不会再出现较大幅度的上涨，将呈现逐步企稳的态势。

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

√适用□不适用

战略愿景：成为股东满意、员工幸福、备受社会尊重和具有国内重要影响力的企业

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

√适用□不适用

1. 总体计划

2018 年公司计划生产的主要产品：铅精矿 61,539 金属吨；锌精矿 146,698 金属吨；铜精矿 46,982 金属吨；铁精粉 379,245 吨；精矿含金 181 千克；精矿含银 126.56 吨；电铅 100,000 吨；锌锭 90,000 吨；电解铜 119,299 吨。

2018 年计划实现营业总收入 279 亿元，利润总额 6.6 亿元。

2. 实现计划的措施及要求

(1) 以“做强矿山主业、做精冶炼产业”为主线，坚持绿色发展理念，全力推动质量变革、效率变革、动力变革，将“三大变革”高度融入到公司生产经营的各个方面，紧紧围绕确保实现公司总体生产经营和重点工作目标任务开展各项具体工作，加快公司高质量发展。

(2) 加强矿山单位的对标管理，不断提高精细化管理水平，进一步优化各项生产经营指标，持续增强矿山企业盈利能力。

(3) 狠抓冶炼单位的基础管理，通过对标管理确定奋斗目标，采取切实可行的措施，努力开展达产达标活动，进一步节能降耗，有效降低生产成本，逐步提高资源综合利用水平。

(4) 全力推进关键工程项目建设 and 技改工作。一是全面推进玉龙铜业改扩建工程，严格按照工期进度安排完成年度建设任务，“十三五”期间建设形成年采选规模 1,800 万吨的生产能力。二是做好已建成项目的收尾和投产运行工作，重点推进 10 万吨阴极铜项目整体设备调试和试生产组织工作，确保 2018 年上半年开炉运行。三是继续抓好现有生产系统的改造升级工作，加快推进矿山单位采矿方法优化与技术改造，提升和优化技术指标，进一步提高整体效率。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

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 2017 年 4 月 11 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《2016 年度利润分配方案》，具体为：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（占 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。该利润分配方案已于 2017 年 6 月 2 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(%)
2017 年	0	1.0	0	238,300,000	260,647,851	91
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

(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矿集团于 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	解决同业竞争	控股股东	根据控股股东西矿集团出具的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》及《关于延期履行承诺的函》，承诺在 2017 年 12 月 31 日之前彻底解决关于会东大梁的同业竞争，并在彻底解决同业竞争之前，采用继续托管的方式避免会东大梁的同业竞争。	2014 年 6 月 26 日至 2017 年 12 月 31 日	是	是		

(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)
1,366,165,665	556,328,352	1,922,494,017	现金	贷款或贴现 到期	1,986,000,000	3,562,636,358	现金偿还	3,562,636,358	2017 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 2017 年 3 月 16 日第五届董事会第二十五次会议审批同意。				
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					无				
预计完成清欠的时间					无				
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					无				

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

资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求,本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目,原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益,改为在“资产处置收益”中列报;本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求,本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目,与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报;按照该准则的衔接规定,本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”以及“营业外收入”项目列报的内容有所不同,但该会计政策变更对2017年度和2016年度合并及公司净利润无影响。

(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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	340
境内会计师事务所审计年限	12

	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(特殊普通合伙)	60

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2017 年 12 月 13 日召开的第六届董事会第五次会议和 2017 年 12 月 29 日召开的 2017 年第六次临时股东大会审议批准，续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，并确定其审计业务报酬为人民币 400 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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(下称“北京中化兴源”)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北京中化兴源财产,其中查封了北京中化兴源3万余平方米土地使用权。后北京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,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北京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</p>	审理终结	正在强制执行

							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。 2017 年 5 月 25 日最高人民法院作出 (2017) 最高民法终 168 号《民事裁定书》，裁定本案按上诉人西藏继善自动撤回上诉处理。2017 年 9 月 5 日公司向青海省高级人民法院申请强制执行；2017 年 9 月 19 日青海省高级人民法院作出 (2017) 青执 82 号《执行裁定书》，裁定查封、扣押、冻结、扣划被执行人西藏继善人民币 4,063,800 元及利息 (自 2012 年 1 月 1 日起至实际支付完毕止，按年利率 9% 计付) 或相应价值的财产。		
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。</p> <p>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>	8,259.57	否	<p>2017 年 1 月，公司向青海省高级人民法院申请恢复审理公司与花垣县三九六矿冶有限公司尚未付清股权及债权转让款的案件，2017 年 2 月 28 日，青海省高级人民法院开庭审理了本案。2017 年 3 月 14 日，青海省高级人民法院作出 (2014) 青民二初字第 47 号《民事判决书》，判决花垣县三九六矿冶有限公司于判决生效之日起三十日内向公司支付股权债权转让款 12,461,039.08 元、违约金 1,480,000 元。</p> <p>2017 年 5 月 3 日，公司向青海省高级人民法院申请强制执行。目前本案正在强制执行过程中。</p>	审理终结	正在强制执行

(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

事项概述	查询索引
经公司第六届董事会第四次会议及 2017 年第五次临时股东大会审议批准，同意以 103,862.63 万元现金收购西矿集团持有的会东大梁 68.14% 股权。截至 2018 年 1 月 4 日，公司已完成 68.14% 股权的收购事项，并完成工商变更登记工作。	临时公告 2017-087、2018-001 号

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）							119,400						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							119,400						
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							133,500						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							313,400						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							432,800						
担保总额占公司净资产的比例(%)							37.79						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							119,400						
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）							313,400						
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）							432,800						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							无						

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

（1）. 委托理财总体情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
资管计划	自有资金	30,820,000	30,820,000	-
信托计划	自有资金	1,310,000,000	1,310,000,000	-
私募基金	自有资金	200,000,000	200,000,000	-
基金	自有资金	253,700,000	253,700,000	-
银行理财	自有资金	100,000,000	100,000,000	-

其他情况

□适用√不适用

(2). 单项委托理财情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划
银河金汇资产管理有限公司	明汇 7 号定向资管计划	30,000,000	2016/2/2	2018/2/1	自有资金	债券	5.80%	5.80%	是	否
银河金汇资产管理有限公司	明汇 7 号定向资管计划	820,000	2016/2/2	2019/2/1	自有资金	债券	6.30%	6.30%	是	否
中金基金	西矿财务量化 1 号专户	100,000,000	2016/3/16		自有资金		浮动		是	否
中金基金	西矿财务量化 1 号专户	53,700,000	2017/4/21		自有资金		浮动		是	否
交银信托	稳健 1941 号信托	500,000,000	2016/12/27	2019/12/26	自有资金	债券	5.10%	5.10%	是	否
交银信托	稳健 1941 号信托	200,000,000	2017/3/31	2020/3/31	自有资金	债券	5.10%	5.10%	是	否
植瑞投资	长青定制 22 号私募投资基金	50,000,000	2017/1/5	2018/1/5	自有资金		7.30%	7.30%	是	是
植瑞投资	长青定制 22 号私募投资基金	100,000,000	2017/4/14	2018/4/14	自有资金		7.50%	7.50%	是	是
植瑞投资	长青定制 22 号私募投资基金	50,000,000	2017/4/28	2018/4/28	自有资金		7.50%	7.50%	是	是
中融信托	鑫瑞 1 号集合资金信托	180,000,000	2017/4/26	2018/4/26	自有资金		6.50%	6.50%	是	否
中融信托	鑫瑞 1 号集合资金信托	20,000,000	2017/8/23	2018/8/23	自有资金		6.90%	6.90%	是	否
中融信托	唐昇 1 号集合资金信	20,000,000	2017/4/26	2018/4/26	自有资金		6.50%	6.50%	是	否

中融信托	唐昇 1 号集合资金信托	60,000,000	2017/8/23	2018/8/23	自有资金		6.90%	6.90%	是	否
中融信托	唐昇 1 号集合资金信托	80,000,000	2017/10/30	2018/10/30	自有资金		6.90%	6.90%	是	否
北京信托	榕道财富 001 号集合资金信托	50,000,000	2017/8/11	2018/8/11	自有资金	债权	7.00%	7.00%	是	是
中信银行	乐赢同业随享	100,000,000	2017/11/30	2018/1/4	自有资金	银行理财	5.40%	5.40%	是	是
银河证券	先锋现金宝	100,000,000	2017/12/25		自有资金	货币基金	浮动		是	否
交银信托	稳健 1941 号信托	200,000,000	2017/12/27	2020/12/27	自有资金	债券	5.10%	5.10%	是	否

其他情况

适用√不适用

(3). 委托理财减值准备

适用√不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
委托贷款	自有资金	-160,339	1,499,839,661	-

其他情况

适用√不适用

(2). 单项委托贷款情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划
工行西藏分行	中长期	300,000,000	2016/8/30	2019/8/29	自有资金	项目建设及流动资金周转	委托贷款合同	6.52%	19,560,000	正常	是	否
工行西藏分行	中长期	200,000,000	2016/6/28	2019/6/27	自有资金	项目建设及流动资金周转	委托贷款合同	6.52%	16,090,000	正常	是	否
西矿财务	中长期	696,815,200	2017/5/18	2022/5/17	自有资金	项目建设及流动资金周转	委托贷款合同	4.75%	23,381,667	正常	是	否
西矿财务	中长期	278,153,186	2017/5/18	2022/5/17	自有资金	-	委托贷款合同	-	-	正常	是	否
西矿财务	中长期	18,000,000	2017/5/18	2022/5/17	自有资金	项目建设及流动资金周转	委托贷款合同	4.75%	515,375	正常	是	否
西矿财务	中长期	6,871,275	2017/5/18	2022/5/17	自有资金	-	委托贷款合同	-	-	正常	是	否

其他情况

□适用√不适用

(3). 委托贷款减值准备

□适用√不适用

3、其他情况

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. 2017年11月10日，公司召开2017年第30次党委会，审议通过了《关于西部矿业股份有限公司收购青海铜业有限责任公司6%股权事宜》，同意以不高于4,782.03万元的资产评估结果作为转让定价依据，受让巴州若羌胜华矿业有限公司所持的青海铜业6%股权。该事项已于2018年2月26日完成工商变更登记。

2. 截止2017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）铅168.24万吨，锌258.43万吨，铜669.52万吨，钼36.26万吨，银2416.32吨及金16.49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州曲麻莱县麻多乡郭洋村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”因村施策、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。

青海省西宁市大通县朔北藏族乡小龙院村、东至沟村和民和县中川乡团结村2016年年底脱贫，大通县朔北乡麻家庄村于2017年年底脱贫，玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村计划于2018年年底脱贫。

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州曲麻莱县麻多乡郭洋村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，2017年底，东至沟村、小龙院村、麻家庄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，麻家庄村72户288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. 精准扶贫成效

单位：万元币种：人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	655.5
其中：1.资金	30
2.物资折款	25
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	484
二、分项投入	10
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	10
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	484
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）	54
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	20
4.2 资助贫困学生人数（人）	100
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	0
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 type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" 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	
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	0
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	600

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	1.四川省白玉县6个扶贫村600万元的资金帮扶帮助脱贫，用于各村基础设施建设、公共服务、产业发展等。 2.0.5万元慰问资金。
三、所获奖项（内容、级别）	
马超峰荣获“民和县2017年度优秀驻村第一书记”荣誉证书	
王常青荣获“2017年青海省优秀驻村扶贫干部”荣誉证书	

4. 后续精准扶贫计划

公司领导班子进一步深入联点扶贫村调研，把扶贫与扶智和扶志相结合，为脱贫攻坚出谋划策。扶贫工作组更进一步做好已脱贫的村的巩固工作。玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村计划于2018年底脱贫。

大通县朔北乡东至沟村、小龙院村、麻家庄村及民和县中川乡团结村在已经退出脱贫的基础上，2018年巩固一年；玉树州曲麻莱县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。实施农业综合开发药用及观赏牡丹花基地建设项目。

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。

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。

“十三五”期间，公司计划在企业盈利的情况下，还会给予四川白玉县6个贫困村600万元/年的扶贫资金。

(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 2017 年度社会责任报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要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 2017 年度环境报告》，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(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)	198,992
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	193,415
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

东方国际（集团）有限公司	0	46,350,000	1.95	0	无	0	国有法人
林泗华	9,626,033	41,556,000	1.74	0	无	0	境内自然人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	35,284,700	1.48	0	无	0	未知
新疆塔城国际资源有限公司	0	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	10,500,000	境内非国有法人
广州保税区瑞丰实业有限公司	0	10,800,000	0.45	0	质押	10,800,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	8,391,005	8,391,005	0.35	0	无	0	未知
顾利明	8,087,802	8,087,802	0.34	0	无	0	境内自然人
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	455,900	8,064,843	0.34	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				
东方国际（集团）有限公司	46,350,000	人民币普通股	46,350,000				
林泗华	41,556,000	人民币普通股	41,556,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	35,284,700	人民币普通股	35,284,700				
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				
香港中央结算有限公司	8,391,005	人民币普通股	8,391,005				
顾利明	8,087,802	人民币普通股	8,087,802				
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	8,064,843	人民币普通股	8,064,843				
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）；经营国家禁止和限制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

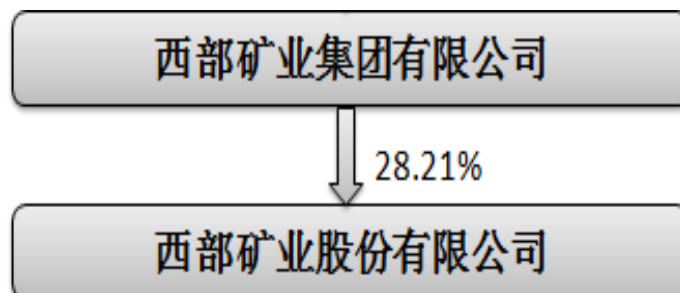
适用√不适用

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	青海省人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	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

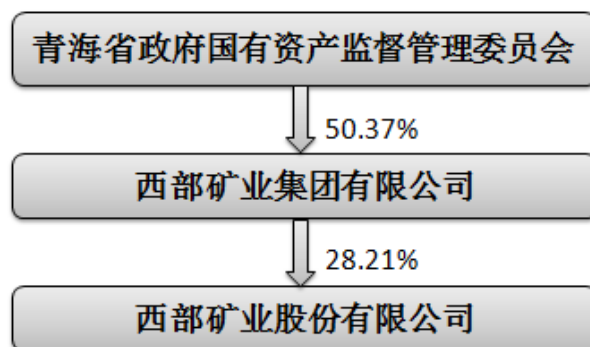
适用√不适用

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、董事长	男	53	2015-08-05	2020-07-23	0	0	0	/	0	是
李义邦	董事	男	50	2015-10-15	2020-07-23	0	0	0	/	0	否
康岩勇	董事	男	48	2015-09-07	2020-07-23	0	0	0	/	0	否
王海丰	董事	男	45	2017-07-24	2020-07-23	0	0	0	/	0	否
刘放来	独立董事	男	66	2014-04-17	2020-07-23	0	0	0	/	15	否
张韶华	独立董事	男	50	2014-04-17	2020-07-23	0	0	0	/	15	否
骆进仁	独立董事	男	53	2015-10-15	2020-07-23	0	0	0	/	15	否
李威	监事、监事会主席	男	43	2016-05-12	2020-07-23	0	0	0	/	0	是
李盛红	职工代表监事	男	54	2015-12-07	2020-07-23	0	0	0	/	23.99	否
曾玮	监事	女	45	2017-07-24	2020-07-23	0	0	0	/	1.5	否
李义邦	总裁	男	50	2017-07-26	2020-07-23	0	0	0	/	23.985	否
李义邦	副总裁	男	50	2014-04-17	2017-07-25	0	0	0	/	23.985	否
康岩勇	副总裁	男	48	2015-08-20	2020-07-23	0	0	0	/	42.64	否
王海丰	副总裁	男	45	2017-07-26	2020-07-23	0	0	0	/	21.32	否
陈斌	副总裁、董事会秘书	男	49	2015-12-14	2020-07-23	0	0	0	/	42.64	否
王武俊	副总裁	男	56	2016-04-20	2018-01-15	0	0	0	/	42.64	否
谯宗睿	副总裁	男	48	2015-12-14	2020-07-23	0	0	0	/	42.64	否
青岩	副总裁	男	44	2017-07-26	2020-07-23	0	0	0	/	0	否
张永利	总裁	男	53	2016-06-29	2017-07-25	0	0	0	/	0	是
华金仓	董事	男	51	2016-10-14	2017-07-23	0	0	0	/	0	否

华金仓	行政总裁	男	51	2016-06-29	2017-07-25	0	0	0	/	21.32	否
马兆畅	监事、监事会主席	男	63	2014-04-17	2017-07-23	0	0	0	/	3	否
合计	/	/	/	/	/	/	/	/	/	334.66	/

情况说明：

- 2017年4月，公司第五届董事会、监事会任期届满，公司完成了第六届董事会、监事会的换届选举工作。第六届董事会董事张永利、李义邦、康岩勇、刘放来、张韶华、骆进仁获得连任；第六届监事会监事李威、职工代表监事李盛红获得连任。
- 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。
- 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。
- 副总裁青岩薪酬由玉龙铜业发放。

姓名	主要工作经历
张永利	自2017年7月至今任本公司第六届董事会董事、董事长；2015年8月至2017年7月任本公司第五届董事会董事、董事长；2016年6月至2017年7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；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。
李义邦	自2017年7月至今任本公司第六届董事会董事、总裁；2015年10月至2017年7月任本公司第五届董事会董事，2014年4月至2017年7月任本公司副总裁（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。现兼任巴彦淖尔西部铜材有限公司、内蒙古西部冶金有限责任公司、青海西豫有色金属有限公司、四川会东大梁矿业有限公司、四川鑫源矿业有限责任公司、四川夏塞银业有限公司、西藏玉龙铜业股份有限公司、青海铜业有限责任公司董事。
康岩勇	自2017年7月至今任本公司第六届董事会董事、副总裁；2015年9月至2017年7月任本公司第五届董事会董事；2015年8月至2017年7月任本公司副总裁；2015年5月至2015年7月任青海省国有资产投资管理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；现兼任西部矿业集团财务有限公司、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。
王海丰	自2017年7月至今任本公司第六届董事会董事、副总裁；2015年9月至2017年6月任西部矿业股份有限公司锡铁山分公司党委书记、总经理；2011年4月至2015年8月任青海赛什塘铜业有限责任公司总工程师。现兼任内蒙古双利矿业有限公司、康赛铜业投资有限公司、四川鑫源矿业有限责任公司、四川夏塞银业有限责任公司董事。
刘放来	自2017年7月至今任本公司第六届董事会独立董事；2014年4月至2017年7月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。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 2017 年 7 月至今任本公司第六届董事会独立董事；2014 年 4 月至 2017 年 7 月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、北京三夫户外用品股份有限公司独立董事。
骆进仁	自 2017 年 7 月至今任本公司第六届董事会独立董事；2015 年 10 月至 2017 年 7 月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；2017 年 4 月至今任甘肃民航机场集团有限公司外部董事。
李威	自 2017 年 7 月至今任本公司第六届监事会监事、监事会主席；2016 年 5 月至 2017 年 7 月任本公司第五届监事会监事；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。
李盛红	自 2017 年 7 月至今任本公司第六届监事会职工代表监事；2015 年 12 月至 2017 年 7 月任本公司第五届监事会职工代表监事；2017 年 2 月至今任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。
曾玮	自 2017 年 7 月至今任本公司第六届监事会监事；2017 年 2 月起任上海松江新城建设发展有限公司董事；2015 年 11 月起兼任东方国际集团上海投资有限公司财务总监；2015 年 5 月至今任东方国际（集团）有限公司财务部部长助理；2014 年 3 月至 2015 年 3 月兼任上海国际服务贸易（集团）有限公司财务总监；1997 年 5 月至 2015 年 5 月期间任东方国际（集团）有限公司财务部科员、主管。
陈斌	自 2017 年 7 月至今任本公司副总裁、董事会秘书；2015 年 12 月至 2017 年 7 月任本公司副总裁、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；现兼任西部矿业集团财务有限公司董事、西宁仲裁委员会仲裁员、专家委员会委员。
王武俊	自 2017 年 7 月至 2018 年 1 月任本公司副总裁；2016 年 4 月至 2017 年 7 月任本公司副总裁；2015 年 9 月至 2016 年 4 月任本公司监事；2015 年 10 月至 2018 年 1 月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。
谯宗睿	自 2017 年 7 月至今任本公司副总裁；2015 年 12 月至 2017 年 7 月任本公司副总裁；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 月任冶炼事业部分公司财务负责人。现兼任中国西部矿业（香港）有限公司董事、西部矿业（上海）有限公司执行董事；巴彦淖尔西部铜材有限公司、青海西豫有色金属有限公司、西藏玉龙铜业股份有限公司监事；营销分公司负责人。
青岩	自 2017 年 7 月至今任本公司副总裁；2017 年 2 月至今任西藏玉龙铜业股份有限公司党委书记、董事长；2015 年 12 月至 2017 年 1 月任西藏玉龙铜业股份有限公司副董事长；2015 年 10 月至 2017 年 2 月任西藏玉龙铜业股份有限公司总经理；2015 年 3 月至 2015 年 9 月任西藏玉龙铜业股份有限公司副总经理；2011 年 1 月至 2015 年 3 月任西藏玉龙铜业股份有限公司机电负责人（副总师级）。
华金仓	自 2016 年 10 月至 2017 年 7 月任本公司第五届董事会董事；2016 年 6 月至 2017 年 7 月任本公司行政总裁；2016 年 6 月至 2017 年 4 月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。
马兆畅	自 2014 年 4 月至 2017 年 7 月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。

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	
李威	西部矿业集团有限公司	副总裁	2015 年 12 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	2012-04-01	
刘放来	深圳市中金岭南有色金属股份有限公司	独立董事	2016-02-18	
刘放来	铜陵有色金属集团有限公司	独立董事	2016-05-20	
张韶华	君泽君律师事务所	高级合伙人	2001-01-01	
张韶华	北京京运通科技股份有限公司	独立董事	2014-11-07	
张韶华	北京三夫户外用品股份有限公司	独立董事	2017-06-08	
马兆畅	广州保税区瑞丰实业有限公司	董事长	2009-06-01	
马兆畅	广州凯蓝房地产有限公司	董事长	2005-03-01	
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，严格按照第六届董事会第六次会议及 2017 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	287.41 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	董事、董事长	选举	董事会换届选举
李义邦	董事、总裁	选举	董事会换届选举、聘任
康岩勇	董事、副总裁	选举	董事会换届选举、聘任
王海丰	董事、副总裁	选举	董事会换届选举、聘任
刘放来	独立董事	选举	董事会换届选举
张韶华	独立董事	选举	董事会换届选举
骆进仁	独立董事	选举	董事会换届选举
李威	监事、监事会主席	选举	监事会换届选举
曾玮	监事	选举	监事会换届选举

李盛红	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
陈斌	副总裁、董事会秘书	聘任	董事会聘任
王武俊	副总裁	聘任	董事会聘任
譙宗睿	副总裁	聘任	董事会聘任
青岩	副总裁	聘任	董事会聘任
华金仓	董事、行政总裁	离任	董事会换届选举、任期届满
马兆畅	监事、监事会主席	离任	监事会换届选举
张永利	总裁	离任	任期届满

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	2,308
主要子公司在职员工的数量	3,229
在职员工的数量合计	5,537
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	3,519
销售人员	45
技术人员	328
财务人员	122
行政人员	723
不在岗人员	800
合计	5,537
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	1
硕士研究生	89
大学本科	965
大学专科	971
中等专科	1,080
高中及以下	1,631
不在岗人员	800
合计	5,537

(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、与公司业绩紧密关联，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和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，通过薪酬体系的搭建，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机制。薪酬总额通过年初预算、月度审核、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要求，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，根据月度绩效考核成绩，总部每月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。薪酬总额管理坚持以下原则：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。

9. 公司建立了创效奖励机制，鼓励员工立足本职岗位创造价值，通过员工的个人专研，为公司整体效益的提升做出贡献，实现管理水平、技术水平和盈利水平的持续提升，并于年终根据各单位员工的实际创效情况进行重点奖励。

综上，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，强调个人收入与公司业绩、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

公司为员工建立了完善的培训体系，并不断加大员工培训力度，使每一位员工都能够享受到公司多种形式的培训，了解公司的企业文化、发展状况、规章制度、新技术新方法等，不断提升职业化素质，以适应企业的快速发展。

公司坚持内部培养为主、外部培训为辅的人才培训机制，加快人才梯队建设，实施“百名研究生计划”、精英培养计划、公开选拔干部等人才工程，建立多层次的人才选育用留机制。公司

拥有国家级、省级高校毕业生就业见习示范基地，并与中南大学、中国地质大学、江西理工大学、北京科技大学、昆明理工大学、青海大学、北京矿冶研究总院、北京有色金属研究总院、西北矿冶研究院、长沙有色冶金设计研究院有限公司等行业内知名的大专院校和科研院所建立了“校企合作、院企合作”机制，形成了一个完整的集科学研究、技术创新、吸引人才和培养人才为一体的创新体系。

(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、上交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《公司法》、《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》，增加了党建内容，完善了经营范围。

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7次股东大会，并采用网络投票方式使所有股东充分行使权利，平等对待所有股东，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，并严格履行了审批和信息披露义务。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，公司第五届董事会任期届满，进行了第六届董事会的换届选举工作。公司第六届董事会由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》等规范性文件开展工作，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10次董事会，所有董事均认真出席，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。董事会下设六个专门委员会，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，公司第五届监事会任期届满，进行了第六届监事会的换届选举工作。公司第六届监事会由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》、《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99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. 公司投资者关系活动积极开展

报告期内，公司积极参与青海证监局举办的“2017年青海辖区上市公司投资者网上集体接待日”活动，组织召开了关于终止重大资产重组事项的投资者说明会，并通过上交所上证e互动平台、公司投资者热线、邮件、对外宣传、微信公众平台、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可度，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交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、重大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
2017年第一次临时股东大会	2017年1月16日	www.sse.com.cn	2017年1月17日
2016年年度股东大会	2017年4月11日	www.sse.com.cn	2017年4月12日
2017年第二次临时股东大会	2017年5月8日	www.sse.com.cn	2017年5月9日
2017年第三次临时股东大会	2017年7月24日	www.sse.com.cn	2017年7月25日
2017年第四次临时股东大会	2017年11月6日	www.sse.com.cn	2017年11月7日
2017年第五次临时股东大会	2017年11月30日	www.sse.com.cn	2017年12月1日
2017年第六次临时股东大会	2017年12月29日	www.sse.com.cn	2017年12月30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 出席股东大会的次数
		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	
张永利	否	10	10	7	0	0	否	7
李义邦	否	10	10	7	0	0	否	5
康岩勇	否	10	10	7	0	0	否	5
王海丰	否	5	5	5	0	0	否	2
刘放来	是	10	10	7	0	0	否	7
张韶华	是	10	8	7	2	0	是	4
骆进仁	是	10	10	7	0	0	否	7
华金仓	否	5	5	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

独立董事张韶华因公出国及出发地天气恶劣导致航班取消等原因，出现了连续两次未亲自出席董事会（第五届董事会第二十七次会议、第五届董事会第二十八次会议）的情况，但均认真审阅了会议相关审议事项并授权独立董事刘放来代为出席会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
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，2017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6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2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、董监事换届选举、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公司第六届董事会、监事会换届选举及聘任公司董事、高级管理人员时，对董事、监事候选人和高级管理人员候选人资格进行审核，并向董事会和监事会提交专业意见。

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财务预决算、利润分配、基本建设计划、社会责任履行、安环环保工作等事项进行审核，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

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会东大梁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》，由公司受托管理会东大梁生产经营业务，受托期限两年，直至西矿集团向公司转让会东大梁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 日之前彻底解决会东大梁的同业竞争（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会东大梁的生产经营业务，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》，已将会东大梁列入重组的标的资产之一，但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。在此期间公司将继续受托管理会东大梁的生产经营业务，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 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。

2017 年 11 月 14 日和 2017 年 11 月 30 日，公司召开第六届董事会第四次会议和 2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于现金收购四川会东大梁矿业有限公司 68.14% 股权的关联交易议案》，同意公司以不高于 103,862.6267 万元的评估值，现金收购公司控股东西矿集团持有的会东大梁 68.14% 股权（详见临时公告 2017-087 号）。

截至 2018 年 1 月 4 日，公司已完成该股权收购事项，并完成工商变更登记工作。至此，公司控股东西矿集团《关于避免同业竞争的承诺》已履行完毕（详见临时公告 2018-001 号）。

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

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《2017 年绩效考核管理办法》，以确保完成 2017 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、现场辅导等。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。2017 年度各单位全面绩效考核也已全面铺开，根据公司 2017 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、科学地反映公司高级管理人员 2017 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 2017 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）。

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

公司聘请安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）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《西部矿业股份有限公司 2017 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（www.sse.com.cn）披露的《西部矿业股份有限公司 2017 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	交易所
西部矿业股份有限公司债	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

2017年1月17日公司支付了10年期品种(“11西矿02”)在2016年1月17日至2017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,扣除相应的发行费用后,剩余募集资金按照募集说明书约定的用途已使用完毕。

四、公司债券评级情况

√适用□不适用

报告期内，公司委托中诚信证券评估有限公司进行信用跟踪评级，中诚信证券评估有限公司对本期债券的信用状况进行了跟踪分析，经中诚信证评信用评级委员会最后审定，维持公司主体信用评级 AA+，评级展望稳定；维持本次债券信用等级为 AA+。

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

报告期内，公司债券受托管理人长江证券承销保荐有限公司认真审阅公司公告，时时关注公司经营情况，每季度会对公司经营情况和相关财务指标核查，通过现场核查、电话和电子邮箱联系，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	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减(%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,434,311,719	916,907,455	56.43	
流动比率	97.39%	88.05%	10.61	
速动比率	79.12%	79.04%	0.10	
资产负债率(%)	60.20	59.07	1.91	
EBITDA 全部债务比	0.0738	0.0483	52.74	
利息保障倍数	1.87	1.71	9.64	
现金利息保障倍数	3.30	5.60	-41.04	
EBITDA 利息保障倍数	2.95	2.62	12.72	
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：16 西矿股 CP001，代码：041651014）的兑付兑息工作。

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 215 亿元，截止本报告期末，公司共计使用 99 亿元，未使用的信用额度为 116 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 2017 年 1 月 17 日足额兑付 11 西矿 02（代码：122062）利息。

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(2018)审字第60468111_A01号

西部矿业股份有限公司

西部矿业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了西部矿业股份有限公司的财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的西部矿业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西部矿业股份有限公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
固定资产的减值测试	
<p>于二零一七年十二月三十一日，西部矿业股份有限公司及其子公司（“贵集团”）的固定资产余额为人民币7,666,087,575元，占贵集团总资产23.7%，占集团非流动资产36.9%，是贵集团资产中最大的组成部分。管理层对这些固定资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的，管理层通过计算固定资产或相关资产组的可收回金额，并比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。管理层以未来现金流量现值作为可收回金额，管理层在确定可收回金额的过程中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来销量、售价、生产成本、经营费用、增长率、以及折现率等的估计。由于固定资产金额重大且作为可收回金额确认基础的未来现金流量的预计和折现存在固有不确定性，因此固定资产减值测试成为我们在审计中关注的关键事项。</p> <p>贵集团与固定资产减值相关的信息披露在财务报告的「附注五、22长期资产减值」、「附注五、32重大会计判断和估计-估计的不确定性-除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）」和「附注七、19固定资产」。</p>	<p>我们主要执行了以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 评估管理层进行固定资产减值测试时确定固定资产和相关资产组可收回金额的重要假设，特别是对于预测的未来金属价格，与外部行业研究机构公开发布的预测进行比较； ▶ 对其他重要假设进行评估，包括对销量、生产成本、经营费用、增长率等与历史数据进行比较，检查支持性文档，获取资产负债表日期后的证据以及相关行业预测并进行比较； ▶ 利用内部估值专家的工作，评估管理层的减值测试方法和使用的折现率；及 ▶ 复核财务报告中与固定资产减值相关的信息披露。
贸易相关收入的会计处理	
<p>于二零一七年度，贵集团的有色金属贸易收入金额人民币19,323,108,659元，占贵集团合并收入的70.6%，是贵集团收入中的最大组成部分。管理层根据是否承担了所交易的商品所有权上的主要风险和报酬判断企业为销售主体还是代理人，并分别根据已收或应收对价对于贵集团作为销售主体的贸易行为按照总额法确认收入，或根据预期有权收取的佣金或手续费金额对于贵集团作为代理人的贸易行为</p>	<p>我们主要执行了以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 抽样检查采购及销售合同、发票、运输单据及仓储单据等支持文件，分析贸易行为的背景及商业实质，评估管理层关于销售主体及代理人的判断； ▶ 抽样检查销售合同、发票、运输单据、仓储单据等支持文件，核对相关收入确认金

<p>按照净额法确认收入。判断为销售主体还是代理人时需要管理层做出复杂的会计判断，且与贸易相关收入总额占贵集团合并收入比例重大，因此其会计处理成为我们在审计中关注的关键事项。</p> <p>贵集团与贸易相关收入的信息披露在财务报告的「附注五、28收入」、「附注五、32重大会计判断和估计-判断-与贸易相关收入」和「附注十六、6分部报告」。</p>	<p>额及确认时点的准确性；</p> <ul style="list-style-type: none"> ▶ 抽样执行函证程序； ▶ 执行分析性复核；及 ▶ 复核与贸易相关收入在财务报表中的披露。
---	--

四、其他信息

西部矿业股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估西部矿业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督西部矿业股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就西部矿业股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

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

(项目合伙人)

中国注册会计师：王馥霞

中国北京

2018年3月26日

二、财务报表

合并资产负债表
2017 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
流动资产：			
货币资金	附注七、1	4,368,656,296	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	附注七、2	100,330,376	84,999,357
应收票据	附注七、4	60,365,000	42,027,897
应收账款	附注七、5	65,253,123	27,378,809
预付款项	附注七、6	285,696,404	348,021,458
应收利息	附注七、7	12,636,920	16,208,032
应收股利			
其他应收款	附注七、9	347,750,908	692,556,003
买入返售金融资产			
存货	附注七、10	1,876,413,941	1,255,376,462
发放贷款及垫款		2,488,591,104	2,612,857,367
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	附注七、12	468,000,000	97,591,654
其他流动资产	附注七、13	1,451,291,284	1,552,333,172
流动资产合计		11,524,985,356	12,256,951,137
非流动资产：			
发放贷款和垫款		243,750,000	613,800,000
可供出售金融资产	附注七、14	1,122,729,508	757,212,627
持有至到期投资			
长期应收款	附注七、16	83,596,751	20,554,835
长期股权投资	附注七、17	4,623,255,229	5,150,008,031
投资性房地产	附注七、18	-	16,229,936
固定资产	附注七、19	7,666,087,575	7,211,512,600
在建工程	附注七、20	4,443,276,594	4,059,019,453
无形资产	附注七、25	1,603,548,508	1,807,617,123
商誉	附注七、27	15,706,944	15,753,588
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、29	161,780,937	112,071,608
其他非流动资产	附注七、30	807,981,886	145,577,362
非流动资产合计		20,771,713,932	19,909,357,163
资产总计		32,296,699,288	32,166,308,300
流动负债：			
短期借款	附注七、31	3,443,406,793	4,293,313,376
吸收存款及同业存放		1,574,702,411	1,492,018,870
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	25,901,400	2,819,100
应付票据	附注七、34	1,779,687,073	2,103,544,981
应付账款	附注七、35	536,800,836	582,388,177
预收款项	附注七、36	379,122,221	198,669,179

卖出回购金融资产款		1,499,068,775	1,877,229,095
应付职工薪酬	附注七、37	104,541,934	94,587,767
应交税费	附注七、38	243,277,017	114,679,050
应付利息	附注七、39	131,202,018	111,827,515
应付股利	附注七、40	-	2,009,000
其他应付款	附注七、41	1,084,803,309	721,569,614
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注七、43	1,031,000,000	1,289,553,340
应付债券		-	1,035,480,032
其他流动负债			
流动负债合计		11,833,513,787	13,919,689,096
非流动负债：			
长期借款	附注七、45	4,620,526,721	2,762,000,000
应付债券	附注七、46	1,994,218,575	1,992,510,246
长期应付款	附注七、47	-	4,461,099
专项应付款			
吸收存款		300,000,000	-
预计负债	附注七、50	42,627,127	40,883,877
递延收益	附注七、51	153,278,585	147,076,195
递延所得税负债	附注七、29	21,007,821	2,389,386
其他非流动负债	附注七、52	477,000,000	132,000,000
非流动负债合计		7,608,658,829	5,081,320,803
负债合计		19,442,172,616	19,001,009,899
所有者权益			
股本	附注七、53	2,383,000,000	2,383,000,000
资本公积	附注七、55	5,312,107,226	5,391,542,446
其他综合收益	附注七、57	18,198,138	129,537,218
专项储备	附注七、58	151,664,135	124,259,282
盈余公积	附注七、59	544,287,857	544,287,857
一般风险准备			
未分配利润	附注七、60	3,042,950,824	2,904,994,189
归属于母公司所有者权益合计		11,452,208,180	11,477,620,992
少数股东权益		1,402,318,492	1,687,677,409
所有者权益合计		12,854,526,672	13,165,298,401
负债和所有者权益总计		32,296,699,288	32,166,308,300

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：马明德

母公司资产负债表

2017 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
流动资产:			
货币资金		1,746,305,364	2,620,904,304
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		246,890	29,030,415
应收票据		-	15,396,280
应收账款	附注十七、1	787,562,824	387,477,154
预付款项		127,547,359	164,197,237
应收利息		7,465,176	11,323,419
应收股利		3,636,300	3,636,300
其他应收款	附注十七、2	3,160,284,474	4,051,704,496
存货		464,903,091	351,991,121
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		223,085,751	182,998,402
流动资产合计		6,521,037,229	7,818,659,128
非流动资产:			
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		11,079,395	10,079,395
长期股权投资	附注十七、3	7,649,721,949	7,932,078,877
投资性房地产			
固定资产		2,730,005,121	2,685,257,403
在建工程		77,497,161	183,850,350
无形资产		284,433,790	301,518,391
长期待摊费用			
递延所得税资产		168,087,907	104,674,459
其他非流动资产		2,245,821,372	1,504,077,126
非流动资产合计		13,233,044,293	12,787,933,599
资产总计		19,754,081,522	20,606,592,727
流动负债:			
短期借款		3,328,506,000	3,484,000,000
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		25,901,400	2,819,100
应付票据		1,499,916,489	1,868,424,610
应付账款		189,885,502	249,582,122
预收款项		19,026,844	13,605,617
应付职工薪酬		48,972,402	43,365,338
应交税费		64,695,688	6,543,165
应付利息		106,288,943	108,229,152
其他应付款		535,614,774	148,513,028
持有待售负债			
应付债券		-	1,035,480,032

一年内到期的非流动负债		703,000,000	1,004,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		6,521,808,042	7,964,562,164
非流动负债：			
长期借款		1,714,526,720	739,000,000
应付债券		1,994,218,575	1,992,510,246
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		26,280,320	25,052,736
递延收益		52,532,127	51,830,588
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,787,557,742	2,808,393,570
负债合计		10,309,365,784	10,772,955,734
所有者权益：			
股本		2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积		5,506,039,328	5,586,621,141
其他综合收益		6,322,555	120,802,792
专项储备		22,145,898	20,184,317
盈余公积		504,072,097	504,072,097
未分配利润		1,023,135,860	1,218,956,646
所有者权益合计		9,444,715,738	9,833,636,993
负债和所有者权益总计		19,754,081,522	20,606,592,727

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：马明德

合并利润表

2017 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		27,377,292,896	27,776,047,120
其中：营业收入	附注七、61	27,377,292,896	27,776,047,120
二、营业总成本		26,705,195,537	27,528,391,916
其中：营业成本	附注七、61	24,656,923,370	26,091,316,546
税金及附加	附注七、62	285,624,861	153,754,106
销售费用	附注七、63	72,619,997	81,518,532
管理费用	附注七、64	566,657,727	529,882,660
财务费用	附注七、65	383,331,162	272,240,700
资产减值损失	附注七、66	740,038,420	399,679,372
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	附注七、67	-57,560,363	49,149,850
投资收益（损失以“－”号填列）	附注七、68	-167,336,315	-74,380,397
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-50,937,861	26,938,626
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-24,077,621	7,802,292
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		17,133,713	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		440,256,773	230,226,949
加：营业外收入	附注七、69	7,588,155	30,585,718
减：营业外支出	附注七、70	22,944,803	13,466,743
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		424,900,125	247,345,924
减：所得税费用	附注七、71	172,119,200	145,822,298
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		252,780,925	101,523,626
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		252,780,925	101,523,626
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-7,866,926	1,722,821
2.归属于母公司股东的净利润		260,647,851	99,800,805
六、其他综合收益的税后净额		-111,339,080	-13,256,769
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-111,339,080	-8,568,848
（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		-111,339,080	-8,568,848
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		-114,480,239	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		125,597	-6,881,608

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		3,015,562	-1,687,240
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
七、综合收益总额		141,441,845	88,266,857
归属于母公司所有者的综合收益总额		149,308,771	91,231,957
归属于少数股东的综合收益总额		-7,866,926	-2,965,100
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.04

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：马明德

母公司利润表
2017 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	附注十七、4	4,010,347,946	1,953,786,809
减：营业成本	附注十七、4	2,885,948,492	1,231,491,804
税金及附加		92,326,199	47,779,848
销售费用		26,280,583	9,965,880
管理费用		293,922,234	214,572,819
财务费用		217,683,176	147,056,360
资产减值损失		268,742,123	143,959,208
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-51,865,825	43,125,555
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十七、5	-281,768,572	175,353,583
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-30,091,208	46,852,513
资产处置收益（损失以“－”号填列）		2,614,144	-4,225,223
其他收益		5,937,564	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-99,637,550	373,214,805
加：营业外收入		2,184,344	25,702,552
减：营业外支出		340,717	514,958
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-97,793,923	398,402,399
减：所得税费用		-21,123,137	59,458,286
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-76,670,786	338,944,113
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-76,670,786	338,944,113
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-114,480,237	-
（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		-114,480,237	-
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		-114,480,237	-
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		-191,151,023	338,944,113
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：马明德

合并现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,876,179,830	34,225,553,547
客户存款和同业存放款项净增加额		382,683,541	1,151,264,874
存放中央银行存款净减少额		24,920,241	-
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、73	111,222,656	80,818,690
经营活动现金流入小计		32,395,006,268	35,457,637,111
购买商品、接受劳务支付的现金		28,755,823,975	29,032,648,278
卖出回购款项净额		378,160,320	-
吸收存款及同业拆放净减少额			
客户贷款及垫款净增加额		3,217,442	2,225,975,826
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		604,596,847	648,610,997
支付的各项税费		907,993,145	598,210,566
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、73	313,704,091	278,121,330
经营活动现金流出小计		30,963,495,820	32,785,713,828
经营活动产生的现金流量净额		1,431,510,448	2,671,923,283
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		101,661,488	4,448,327
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,407,179	93,319,576
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		291,736,842	-
减少使用受限资金所收到的现金		535,125,201	311,470,081
取得存款利息收入所收到的现金		21,279,282	93,503,134
收到其他营业单位分回利润		3,036,450	979,500
收到其他与投资活动有关的现金	附注七、73	6,848,000,786	901,038,763
投资活动现金流入小计		7,856,247,228	1,404,759,381
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,375,514,790	1,452,029,046
投资支付的现金		745,707,487	-
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		309,095,003	526,613,168
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
收购子公司少数股权支付的现金		280,904,920	-
支付其他与投资活动有关的现金	附注七、73	6,953,524,109	2,282,131,966
投资活动现金流出小计		9,664,746,309	4,260,774,180
投资活动产生的现金流量净额		-1,808,499,081	-2,856,014,799
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		165,000,000	600,000,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

子公司吸收少数股东投资收到的未增资完成的现金			
取得借款收到的现金		8,377,978,707	8,958,754,474
发行债券收到的现金		-	980,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,542,978,707	10,538,754,474
偿还债务支付的现金		8,432,358,570	10,387,051,687
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		629,208,923	762,619,644
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		305,722	36,000,000
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,061,567,493	11,149,671,331
筹资活动产生的现金流量净额		-518,588,786	-610,916,857
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,416,772	34,005,720
五、现金及现金等价物净增加额		-907,994,191	-761,002,653
加：期初现金及现金等价物余额		4,560,381,131	5,321,383,784
六、期末现金及现金等价物余额		3,652,386,940	4,560,381,131

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：马明德

母公司现金流量表
2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,290,054,877	2,140,317,570
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,253,454,779	15,136,799
经营活动现金流入小计		5,543,509,656	2,155,454,369
购买商品、接受劳务支付的现金		3,615,524,814	954,459,783
支付给职工以及为职工支付的现金		239,984,784	295,828,381
支付的各项税费		310,470,370	233,707,770
支付其他与经营活动有关的现金		147,741,039	242,572,837
经营活动现金流出小计		4,313,721,007	1,726,568,771
经营活动产生的现金流量净额		1,229,788,649	428,885,598
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		-	42,187
取得投资收益收到的现金		397,750	314,000,000
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,164,835	82,790,225
减少使用受限资金所收到的现金		515,062,493	253,476,400
取得存款利息收入所收到的现金		196,980,774	229,227,913
收到其他营业单位分回利润		3,036,450	979,500
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		303,804,559	-
收到其他与投资活动有关的现金		565,600,000	272,319,494
投资活动现金流入小计		1,596,046,861	1,152,835,719
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,069,268	269,118,422
投资支付的现金		1,475,612,407	900,000,000
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		290,555,003	526,607,493
支付其他与投资活动有关的现金		590,000,000	645,840,003
投资活动现金流出小计		2,452,236,678	2,341,565,918
投资活动产生的现金流量净额		-856,189,817	-1,188,730,199
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,588,032,720	3,954,000,000
发行债券收到的现金		-	980,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,588,032,720	4,934,000,000
偿还债务支付的现金		6,069,000,000	5,937,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		542,723,002	575,866,592
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,611,723,002	6,512,866,592
筹资活动产生的现金流量净额		-1,023,690,282	-1,578,866,592
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-650,091,450	-2,338,711,193

加：期初现金及现金等价物余额		2,076,296,811	4,415,008,004
六、期末现金及现金等价物余额		1,426,205,361	2,076,296,811

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：马明德

合并所有者权益变动表
2017 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	5,391,542,446	129,537,218	124,259,282	544,287,857	2,904,994,189	1,687,677,409	13,165,298,401
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-79,435,220	-111,339,080	27,404,853	-	137,956,635	-285,358,917	-310,771,729
(一) 综合收益总额			-111,339,080			260,647,851	-7,866,926	141,441,845
(二) 所有者投入和减少资本		1,146,594					-285,567,461	-284,420,867
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		1,146,594					-285,567,461	-284,420,867
(三) 利润分配				3,541,216		-122,691,216	-305,722	-119,455,722
1. 提取盈余公积				3,541,216		-3,541,216		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000	-305,722	-119,455,722
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
(五) 专项储备		-889,151		23,863,637			8,381,192	31,355,678
1. 本期提取				82,732,523			11,881,287	94,613,810
2. 本期使用		889,151		58,868,886			3,500,095	63,258,132
(六) 其他		-79,692,663						-79,692,663
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,312,107,226	18,198,138	151,664,135	544,287,857	3,042,950,824	1,402,318,492	12,854,526,672

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	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								
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
（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

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：马明德

母公司所有者权益变动表
2017 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	5,586,621,141	120,802,792	20,184,317	504,072,097	1,218,956,646	9,833,636,993
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-80,581,813	-114,480,237	1,961,581	-	-195,820,786	-388,921,255
(一) 综合收益总额			-114,480,237			-76,670,786	-191,151,023
(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							
(三) 利润分配						-119,150,000	-119,150,000
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配						-119,150,000	-119,150,000
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
(五) 专项储备		-889,151		1,961,581			1,072,430
1. 本期提取				17,283,522			17,283,522
2. 本期使用		889,151		15,321,941			16,211,092
(六) 其他		-79,692,662					-79,692,662
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,506,039,328	6,322,555	22,145,898	504,072,097	1,023,135,860	9,444,715,738

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	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							
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							
(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
(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

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：马明德

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 2017 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 2018 年 3 月 26 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 2017 年 12 月 31 日，本集团的流动负债大于流动资产人民币 308,528,431 元。本公司董事认为，根据本集团尚未使用的融资授信额度，及基于本集团的信用历史，来自于银行和其他金融机构的其他可利用资金来源，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

具体会计政策和会计估计提示：

√适用□不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧、无形资产摊销和安全生产费的计提。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

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。可供出售金融资产按持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。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。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	2,000,000 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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用√不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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. 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：

折旧或摊销方法

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。

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。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。

固定资产的折旧除矿山构筑物根据已探明及控制矿山储量采用产量法折耗外，其他采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

(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

根据已探明及控制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

适用 不适用

本集团对除存货、递延所得税资产、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、持有待售资产外的资产减值，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，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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。

同时满足以下条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵消后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

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，西部矿业集团财务有限公司（「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) 持有待售的非流动资产或处置组

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成(有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准)。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组(除金融资产、递延所得税资产外)，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。

(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，本公司及西部矿业股份有限公司锡铁山分公司（「锡铁山分公司」）、巴彦淖尔西部铜业有限公司（「西部铜业」）、四川鑫源矿业有限公司（「鑫源矿业」）2017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%。

与贸易相关收入

本集团开展有色金属贸易业务。本集团根据以下标准判断在贸易过程中为销售主体还是代理人，并分别根据已收或应收对价按照总额法确认收入或按照预期有权收取的佣金或手续费金额按照净额法确认收入：

(1) 根据有关合同条款，本集团是否为首要的义务人，负有向客户销售商品或提供服务的首要责任，包括确保所销售的商品或提供的服务可以被客户接受；

(2) 本集团在交易过程中是否承担了所交易的商品或服务所有权上的主要风险和报酬，例如标的商品或服务的价格变动风险、滞销积压风险等；

(3) 本集团是否能够有权自主决定所交易的商品和服务的价格、能够改变所提供的商品和服务，或者自行提供其中的部分服务；

(4) 本集团是否有权自主选择供应商及客户以履行合同；

(5) 本集团是否承担了与产品销售和服务有关的主要信用风险。

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。出于谨慎性原则考虑，因此本年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)
《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求	第六届董事会六次会议	
《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求	第六届董事会六次会议	

资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”以及“营业外收入”项目列报的内容有所不同，但该会计政策变更对2017年度和2016年度合并及公司净利润无影响。

(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。
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	按实际缴纳的流转税额的1%-7%计缴
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	按应纳税所得额的15%-25%计缴
资源税	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司赛什塘铜业的铜精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数。</p> <p>本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数。</p>	<p>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>本公司之子公司西部铜业的资源税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>本公司之子公司赛什塘铜业的铜精矿按销售额作为计税基数，按4%的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业的铅精矿、锌精矿及铜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>本公司之子公司玉龙铜业的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数，按5%的税率计缴，其中阴极铜在5%的税率基础上减免34%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

适用 不适用

本公司及子公司（除西矿香港、康赛铜业外）根据企业所得税法，适用税率为 25%（2016 年度：25%）。注册于香港的西矿香港、康赛铜业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（2016 年度：16.5%）。

2017 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 2016 年及 2017 年按 15% 优惠税率计算所得税，子公司西部铜业及鑫源矿业 2016 年及 2017 年可以享受 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》，本公司的子公司玉龙铜业及西矿西藏在 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	107,294	62,860
银行存款	3,652,279,646	4,560,318,271
其他货币资金	716,269,356	967,219,795
合计	4,368,656,296	5,527,600,926
其中：存放在境外的款项总额	220,786,268	847,227,585

于 2017 年 12 月 31 日，本集团本年因开具承兑汇票及开取银行信用证，人民币 290,230,553 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 515,062,493 元）的银行存款作为保证金被冻结；本集团因诉讼，人民币 18,864,450 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 18,540,000 元）的银行存款被冻结；本集团无因缴纳安全生产保证金（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,522,708 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（2016 年 12 月 31 日：人民币 11,005,000 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 396,169,353 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 421,089,594 元）的银行存款被冻结。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 220,786,268 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 847,227,585 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 9 天至 9 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	100,330,376	84,999,357
其中：债务工具投资		
衍生金融资产	100,330,376	84,999,357
合计	100,330,376	84,999,357

本集团于 2017 年度签订了锌、铅、金、银、铜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 2017 年 12 月 31 日余额为人民币 100,330,376 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 84,999,357 元），反映了尚未到期的期货合约及可随时赎回的短期理财产品于 2017 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	5,365,000	14,351,280
商业承兑票据	55,000,000	27,676,617
合计	60,365,000	42,027,897

(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	3,048,114,864	-
商业承兑票据		
合计	3,048,114,864	-

(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 2017 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（2016 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	78,792,068	94	14,660,041	19	64,132,027	39,131,730	83	16,073,289	41	23,058,441
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,249,483	6	4,128,387	79	1,121,096	8,265,372	17	3,945,004	48	4,320,368
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	84,041,551	/	18,788,428	/	65,253,123	47,397,102	/	20,018,293	/	27,378,809

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
合计	14,660,041	14,660,041	/	/

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	661,945	33,097	5
1 年以内小计	661,945	33,097	5
1 至 2 年	-	-	20
2 至 3 年	984,496	492,248	50
3 年以上	3,603,042	3,603,042	100
合计	5,249,483	4,128,387	79

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 940,305 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,137,131 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

于2017年12月31日，应收账款前五名账面余额为人民币79,942,457元（2016年12月31日：人民币39,131,730元），应收账款坏账准备为人民币15,810,430元（2016年12月31日：人民币16,073,289元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的98%（2016年12月31日：84%）。

(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	235,207,263	82	264,350,080	75
1至2年	15,312,903	5	23,170,881	7
2至3年	7,350,347	3	33,480,902	10
3年以上	27,825,891	10	27,019,595	8
合计	285,696,404	100	348,021,458	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2017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	账龄	未结算原因
营口BL矿业有限公司	11,300,000	原材料款	3年以上	货物尚未交付
西藏恒凯物资有限公司	8,893,617	铅精矿款	3年以上	货物尚未交付
青海德润商贸有限责任公司	7,344,906	锌精矿款	2年以上	货物尚未交付
格尔木翁格华达贸易有限责任公司	6,642,665	铅精矿款	1至3年	货物尚未交付
池州市金诺矿业有限公司	4,095,105	铅精矿款	2至3年	货物尚未交付

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	账龄	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至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至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

(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 2017 年 12 月 31 日, 预付账款前五名账面余额为人民币 151,550,362 元 (2016 年 12 月 31 日: 人民币 185,914,247 元), 占预付账款总额比例为 53% (2016 年 12 月 31 日: 53%)。

其他说明

适用 不适用

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	10,677,903	14,345,404
活期存款	1,762,791	1,654,029
存放中央银行准备金	196,226	208,599
合计	12,636,920	16,208,032

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团无逾期利息 (2016 年 12 月 31 日: 无)。

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(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	487,749,503	98	144,174,008	30	343,575,495	720,933,017	98	35,269,303	5	685,663,714
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,095,817	2	7,920,404	65	4,175,413	16,407,469	2	9,515,180	58	6,892,289
合计	499,845,320	/	152,094,412	/	347,750,908	737,340,486	/	44,784,483	/	692,556,003

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 (%)	
青海省财政厅	106,193,204	106,193,204	100	预计无法收回, 全额计提坏账
江西省振典科贸有限公司	37,782,000	11,816,400	31	根据不可回收金额计提减值准备
花垣县三九六矿冶有限公司	12,461,039	12,461,039	100	预计无法收回, 全额计提坏账
西藏那曲地区天冠矿业有限公司	9,914,161	9,914,161	100	预计无法收回, 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	预计无法收回, 全额计提坏账
首京建设投资基金管理(北京)有限公司	2,000,000	100,000	5	根据不可回收金额计提减值准备
合计	172,039,608	144,174,008	/	/

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	3,112,927	155,644	5
1 年以内小计	3,112,927	155,644	5
1 至 2 年	1,284,780	256,956	20
2 至 3 年	380,613	190,307	50
3 年以上	7,317,497	7,317,497	100
合计	12,095,817	7,920,404	65

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 117,005,709 元; 本期收回或转回坏账准备金额 8,271,264 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

(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	171,579,004	377,160,202
往来款	25,999,979	23,366,305
备用金	106,390	786,869
原生矿产品生态补偿费	-	100,982,198
合营公司资金拆借	109,497,793	116,051,210
应收政府款项	30,500,000	40,500,000
其他	10,067,742	33,709,219
合计	347,750,908	692,556,003

(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
内蒙古双利矿业有限公司	往来款	109,497,793	3 年以内及 3 年以上	22	
青海省财政厅	往来款	106,193,204	3 年以上	21	106,193,204
长江期货股份有限公司	期货保证金	68,450,603	1 年以内	14	
银期期货有限公司	期货保证金	52,127,293	1 年以内	10	
中投天琪期货有限公司	期货保证金	48,982,856	1 年以内	10	
合计	/	385,251,749	/	77	106,193,204

(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	106,193,204	3 年以上	
合计	/	106,193,204	/	/

其他说明

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有：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。因账龄过长，本集团全额计提减值准备。

(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	788,172,536	19,850,853	768,321,683	474,855,779	17,017,309	457,838,470
在产品	793,742,602	6,412,709	787,329,893	473,619,992	11,248,473	462,371,519
库存商品	223,076,991	3,645,339	219,431,652	255,858,249	6,267,561	249,590,688
贸易商品	56,278,996	4,594,785	51,684,211	73,916,026	4,794,839	69,121,187
低值易耗品	52,192,045	2,545,543	49,646,502	19,000,141	2,545,543	16,454,598
合计	1,913,463,170	37,049,229	1,876,413,941	1,297,250,187	41,873,725	1,255,376,462

(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	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,017,309	8,627,103		5,793,559		19,850,853
在产品	11,248,473	-		4,835,764		6,412,709
库存商品	6,267,561	115,668		2,737,890		3,645,339
贸易商品	4,794,839	103,768		303,822		4,594,785
低值易耗品	2,545,543	-		-		2,545,543
合计	41,873,725	8,846,539		13,671,035		37,049,229

(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

于2017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8,846,539元(2016年：人民币58,050,808元)。

11、持有待售资产

□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
一年内到期的持有至到期投资	-	77,791,654
一年内到期的发放贷款及垫款	480,000,000	20,000,000
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	-12,000,000	-200,000
合计	468,000,000	97,591,654

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	586,463,804	391,892,766
以成本计量的可供出售金融资产（注1）	864,827,480	1,160,440,406
合计	1,451,291,284	1,552,333,172

注1：于2017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，成本为人民币864,827,480元（2016年12月31日：人民币1,160,440,406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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,209,768,195	87,038,687	1,122,729,508	844,376,911	87,164,284	757,212,627
按公允价值计量的	87,634,980	87,038,687	596,293	87,675,998	87,164,284	511,714
按成本计量的	1,122,133,215	-	1,122,133,215	756,700,913	-	756,700,913
合计	1,209,768,195	87,038,687	1,122,729,508	844,376,911	87,164,284	757,212,627

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	87,369,100			87,369,100
汇率影响	-9,991			-9,991
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	275,871			275,871
已计提减值金额	87,038,687			87,038,687

于2017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,2017年12月31日的公允价值为人民币596,293元(2016年12月31日:人民币511,714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					3.55	
理财产品	690,303,315	591,056,334	225,624,032	1,055,735,617						
合计	756,700,913	591,056,334	225,624,032	1,122,133,215					/	

注 1：2017 年，本公司对青海甘河工业园开发建设有限公司持股 3.55%，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	87,164,284		87,164,284
本期计提	-		-
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	125,597		125,597
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	87,038,687		87,038,687

(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
减：一年内到期的理财产品	-		-	-77,791,654		-77,791,654
合计	-		-	-		-

(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	2,944,984	-	2,944,984	4,394,268		4,394,268	
环境保证金	78,751,767	-	78,751,767	13,760,567		13,760,567	
安全生产抵押金	1,900,000	-	1,900,000	2,400,000		2,400,000	
合计	83,596,751	-	83,596,751	20,554,835		20,554,835	/

长期应收款的账龄分析如下：

	2017 年	2016 年
1 年以内	64,991,200	1,330,000
1 年至 2 年	1,330,000	4,394,268
2 年至 3 年	2,944,984	-
3 年以上	14,330,567	14,830,567
合计	83,596,751	20,554,835

于 2017 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	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		
一、合营企业									
西部冶金	2,932,721							2,932,721	348,254
双利矿业（注 1）	556,849,714			7,479,911		-250,897,985		313,431,640	
西矿中基（注 1）		500,000		-2,552,294		250,897,985		248,845,691	
小计	559,782,435	500,000		4,927,617		-		565,210,052	348,254
二、联营企业									
巴彦淖尔紫金（注 2）	271,058,013		-284,829,780	13,771,767					
兰州有色	71,282,473			3,669,977			-3,036,450	71,916,000	
西钢集团	1,112,738,110			-57,438,918		-889,151		1,054,410,041	
青投集团（注 3）	2,909,039,851			9,905,966	6,322,555	-193,882,115		2,731,386,257	
华能果多水电	226,107,149			-25,774,270				200,332,879	
小计	4,590,225,596		-284,829,780	-55,865,478	6,322,555	-194,771,266	-3,036,450	4,058,045,177	
合计	5,150,008,031	500,000	-284,829,780	-50,937,861	6,322,555	-194,771,266	-3,036,450	4,623,255,229	348,254

注 1：于 2017 年 11 月 7 日，本集团全资子公司西部铜业与江阴中基矿业投资有限公司共同出资成立合营企业内蒙古西矿中基矿业有限公司，双方各持股 50%。于 2017 年 11 月 24 日，双利矿业将全资子公司北京鼎峰同惠工业技术有限公司转至西矿中基。至此，北京鼎峰同惠工业技术有限公司成为西矿中基全资子公司。本集团根据双利矿业及西矿中基净资产金额的变动分别调减及调增长期股权投资的账面价值人民币 250,897,985 元。

注 2：于 2017 年 7 月 3 日，本集团同紫金矿业集团股份有限公司（「紫金矿业」）签署《产权交易合同》，将本集团所持联营公司巴彦淖尔紫金 20% 的股份以人民币 24,918.268 万元转让给紫金矿业。

注 3：引起其他权益变动的事项主要包括：（1）根据青海省国有资产监督管理委员会下发的《国有资产评估项目备案表》（青国资评备【2017】第 05 号），2017 年青海省国有资产监督管理委员会向青投集团增资人民币 237,213.98 万元，青投集团注册资本由 401,669 万元人民币增至 638,882.98 万元。鉴于本集团未参与增资，持股比例由 32.38% 下降至 20.36%。于 2017 年 11 月 16 日，青投集团完成工商变更登记。本集团将该次增资前后所占青投集团净资产金额的变动调整长期股权投资账面价值并冲减所有者权益，金额为人民币 407,923,523 元，其他综合收益不足冲减的部分金额为人民币 287,120,730 元，冲减资本公积；（2）青投集团全资子公司青海省青投资本管理有限责任公司收到第三方增资款人民币 20 亿元，产生资本溢价。青投集团相应确认资本公积人民币 9.7 亿元。

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	22,927,101			22,927,101
(1) 处置				
(2) 其他转出	22,927,101			22,927,101
4.期末余额	-			-
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,697,165			6,697,165
2.本期增加金额	759,046			759,046
(1) 计提或摊销	759,046			759,046
3.本期减少金额	7,456,211			7,456,211
(1) 处置				
(2) 其他转出	7,456,211			7,456,211
4.期末余额	-			-
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	-			-
2.期初账面价值	16,229,936			16,229,936

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √ 不适用

其他说明

√ 适用 □ 不适用

于2017年12月31日及2016年12月31日，投资性房地产未发生减值。

于2017年12月31日，由于不再对外出租，管理层已将该投资性房地产转回固定资产进行核算。

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	5,781,222,522	2,548,813,407	2,430,128,220	194,533,204	140,601,320	11,095,298,673
2.本期增加金额	986,244,989	395,699,347	107,069,115	7,085,149	26,222,650	1,522,321,250
(1) 购置	63,598,857	403,879	11,585,128	6,926,175	6,099,554	88,613,593
(2) 在建工程转入	899,719,031	395,295,468	95,483,987	158,974	20,034,592	1,410,692,052
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产 转入	22,927,101					22,927,101
(5) 重分类					88,504	88,504
3.本期减少金额	152,921,457	44,060,003	32,296,538	31,894,675	8,421,615	269,594,288
(1) 处置或报废	152,921,457	17,266,874	22,196,520	30,380,721	6,791,885	229,557,457
(2) 出售子公司		26,735,240	10,100,018	1,483,339	1,629,730	39,948,327
(3) 重分类		57,889		30,615		88,504
4.期末余额	6,614,546,054	2,900,452,751	2,504,900,797	169,723,678	158,402,355	12,348,025,635
二、累计折旧						
1.期初余额	1,957,135,683	473,513,116	656,742,018	127,379,303	113,614,982	3,328,385,102
2.本期增加金额	359,286,784	77,847,163	116,635,269	10,038,637	13,639,344	577,447,197
(1) 计提	351,830,573	77,847,163	116,635,269	10,038,637	13,609,117	569,960,759
(2) 投资性房地产 转入	7,456,211					7,456,211
(3) 重分类					30,227	30,227
3.本期减少金额	90,198,507	12,682,418	23,665,333	28,239,333	7,154,556	161,940,147
(1) 处置或报废	90,198,507	3,024,182	16,734,429	27,616,382	5,795,431	143,368,931
(2) 出售子公司		9,631,683	6,930,904	619,277	1,359,125	18,540,989

(3) 重分类		26,553		3,674		30,227
4.期末余额	2,226,223,960	538,677,861	749,711,954	109,178,607	120,099,770	3,743,892,152
三、减值准备						
1.期初余额	76,473,790	83,250,199	392,080,243	2,693,090	903,649	555,400,971
2.本期增加金额	189,988,821	122,626,901	73,173,926	634,371	348,794	386,772,813
(1) 计提	189,988,821	122,626,901	73,173,926	634,371	348,794	386,772,813
3.本期减少金额			2,728,110	763,152	636,614	4,127,876
(1) 处置或报废			2,728,110	763,152	636,614	4,127,876
4.期末余额	266,462,611	205,877,100	462,526,059	2,564,309	615,829	938,045,908
四、账面价值						
1.期末账面价值	4,121,859,483	2,155,897,790	1,292,662,784	57,980,762	37,686,756	7,666,087,575
2.期初账面价值	3,747,613,049	1,992,050,092	1,381,305,959	64,460,811	26,082,689	7,211,512,600

(2). 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	512,152,947	286,485,237	223,669,241	1,998,469	
房屋及建物	258,092,581	112,662,000	131,012,638	14,417,943	
机器设备	334,969,724	125,667,221	193,314,015	15,988,488	
运输工具	26,182,442	23,676,167	2,506,275	-	
其他设备	9,776,483	9,476,149	300,334	-	

截至2017年12月31日，闲置固定资产为西部铅业、四川夏塞、铝业分公司、赛什塘铜业、西豫金属及锡铁山分公司所有。西部铅业自2012年12月开始进入清算，截至2017年12月31日，清算程序尚未完成，相关固定资产已全部闲置。四川夏塞、铝业分公司自2016年1月开始关停，相关固定资产已全部闲置。赛什塘铜业自2017年5月开始停产，相关固定资产已全部闲置。西豫金属闲置资产为鼓风机项目相关资产，锡铁山分公司闲置资产为暂时闲置的原选厂相关资产。

(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
西部铜业职工公寓	1,205,180	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业新建炸药库（房产）	2,466,226	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业车间及附属建筑物	84,231,779	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业矿区办公楼及其他建筑	222,867,980	地处偏远地区、暂无计划办理
玉龙铜业办公楼及附属建筑物	34,717,686	地处偏远地区、暂无计划办理
玉龙铜业车间及附属建筑物	1,866,762,824	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业宿舍楼	9,879,618	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业矿区办公楼及附属建筑	29,846,169	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业采选矿房屋建筑物	23,048,498	地处偏远地区、暂无计划办理
锡铁山分公司食堂	211,289	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	24,079,688	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	9,823,449	已申报，尚在审批办理中
四川夏塞车间及厂房	23,011,514	地处偏远地区、暂无计划办理
四川夏塞生活区整改	4,647,328	地处偏远地区、暂无计划办理
铝业分公司 5.5 万吨冶炼项目	33,679,302	暂无办理计划
铝业分公司卡尔多炉及其设施	22,890,471	暂无办理计划
铝业分公司职工宿舍和食堂	777,980	暂无办理计划
铝业分公司硫酸车间	36,980,158	暂无办理计划

于 2017 年 12 月 31 日，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，本集团计提对固定资产的减值准备人民币 386,772,813 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 161,173,906

元)。其中有色金属采选冶分部的赛什塘铜业自 2017 年 5 月开始停产，对其固定资产全额计提减值准备人民币 217,994,553 元，有色金属采选冶分部的西部矿业股份有限公司锌业分公司（「锌业分公司」）六万吨项目资产将挂牌处置，对其固定资产全额计提减值准备人民币 168,778,260 元。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无经营性租出固定资产（2016 年 12 月 31 日：无）。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无持有待售固定资产（2016 年 12 月 31 日：无）。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无所有权受到限制的固定资产(2016 年 12 月 31 日：无)。

其他说明：

适用 不适用

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	2,382,801,045		2,382,801,045	2,329,508,484		2,329,508,484
10 万吨锌项目组在建工程	21,863,444		21,863,444	6,576,542		6,576,542
获各琦一号多金属矿采选扩建工程	129,453,282		129,453,282	395,061,846		395,061,846
独立铅锌系统扩建工程	169,427,325		169,427,325	186,356,428		186,356,428
10 万吨阴极铜工程	1,684,576,707		1,684,576,707	798,284,472		798,284,472
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	67,366,261	12,211,470	55,154,791	191,183,013	9,860,986	181,322,027
合计	4,455,488,064	12,211,470	4,443,276,594	4,068,880,439	9,860,986	4,059,019,453

(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	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	2,329,508,484	286,411,322	233,118,761	2,382,801,045	100	95%	885,424,079	75,063,272	3.69%	自筹
10 万吨锌项目组在建工程	1,369,910,800	6,576,542	18,042,939	2,756,037	21,863,444	100	99%	117,218,620	-		募集资金
10 万吨阴极铜工程	2,415,130,000	798,284,472	886,292,235		1,684,576,707	70	80%	11,166,667	10,735,000	5.73%	自筹
10 万吨/年铅综合回收及烟气深度治理技改工程	217,287,900	161,909,654	112,001,603	273,911,257	-	100	100%	833,867	833,867	3.34%	自筹
合计	7,416,858,700	3,296,279,152	1,302,748,099	509,786,055	4,089,241,196	/	/	1,014,643,233	86,632,139	/	/

(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	2,350,484	注销清算
合计	2,350,484	/

其他说明

□适用√不适用

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	1,435,094,332	312,020,810	117,141,841	342,264,047	76,948,120	2,283,469,150
2.本期增加金额	9,907,816	-	380,124,274	94,340	1,238,338	391,364,768
(1) 购置	9,907,816			94,340	1,238,338	11,240,494
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 重分类			380,124,274			380,124,274
3.本期减少金额	380,124,274	-	-	-	971,306	381,095,580
(1) 处置					271,306	271,306
(2) 出售子公司					700,000	700,000
(3) 重分类	380,124,274					380,124,274
4.期末余额	1,064,877,874	312,020,810	497,266,115	342,358,387	77,215,152	2,293,738,338
二、累计摊销						
1.期初余额		42,700,192	56,368,217	186,060,236	49,736,333	334,864,978
2.本期增加金额	-	8,453,778	4,429,702	2,223,933	13,214,885	28,322,298
(1) 计提		8,453,778	4,095,407	2,223,933	13,214,885	27,988,003
(2) 重分类			334,295			334,295
3.本期减少金额	-	-	-	334,295	736,913	1,071,208
(1) 处置					36,913	36,913
(2) 出售子公司					700,000	700,000
(3) 重分类				334,295		334,295
4.期末余额	-	51,153,970	60,797,919	187,949,874	62,214,305	362,116,068
三、减值准备						
1.期初余额	43,811,997	4,786,251	1,099,002	91,289,799		140,987,049
2.本期增加金额	177,065,159	-	-	10,004,367	17,187	187,086,713
(1) 计提	177,065,159			10,004,367	17,187	187,086,713
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	220,877,156	4,786,251	1,099,002	101,294,166	17,187	328,073,762
四、账面价值						
1.期末账面价值	844,000,718	256,080,589	435,369,194	53,114,347	14,983,660	1,603,548,508
2.期初账面价值	1,391,282,335	264,534,367	59,674,622	64,914,012	27,211,787	1,807,617,123

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%

本集团之控股子公司赛什塘铜业于 2017 年 5 月起因其持有采矿权及探矿权位于三江源自然保护区区内开始停产，本集团对其账面勘探开发成本及采矿权全额计提减值准备。

(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		
青海西部铅业股份有限公司	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			46,644		30,469,582

(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		
西部铅业	5,857,559					5,857,559
四川夏塞	8,905,079					8,905,079
合计	14,762,638					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%(2016 年:11.7%-13.3%)。5 年以后的现金流量增长率为 0% (2016 年:0%)。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下:

资产组	2017 年	2016 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	15,706,944
其他资产组		46,644
合计	15,706,944	15,753,588

计算商誉现金流产生单元于 2017 年 12 月 31 日和 2016 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	593,039,316	119,604,121	304,613,807	57,169,329
内部交易未实现利润	47,178,080	11,794,520	141,373,564	35,343,391
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	25,901,400	3,885,210	2,819,100	422,865
预提费用	143,542,287	22,355,079	151,256,893	23,688,911
其他	30,528,188	4,579,228	64,670,950	10,873,959
合计	840,189,271	162,218,158	664,734,314	127,498,455

(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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产/负债	246,890	37,034	17,418,248	4,354,562
资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	142,720,053	21,408,008	17,190,160	2,578,524
应收原生矿产品生态补偿费的返还	-	-	64,139,583	10,883,147
合计	142,966,943	21,445,042	98,747,991	17,816,233

(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	437,221	161,780,937	15,426,847	112,071,608
递延所得税负债	437,221	21,007,821	15,426,847	2,389,386

(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	214,108,870	207,416,871
可抵扣亏损	228,260,490	312,646,631
合计	442,369,360	520,063,502

(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
2017 年	-	409,855,063	
2018 年	309,858,997	310,531,626	
2019 年	171,347,049	171,411,106	
2020 年	233,830,951	234,594,208	
2021 年	85,133,194	85,133,194	
2022 年	73,810,442	-	
合计	873,980,633	1,211,525,197	/

其他说明：

□适用√不适用

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	8,354,929	96,593,688
巴彦淖尔矿区待摊维修费	6,282,846	11,680,131
尚未验资的长期股权投资款	745,207,487	-
其他	48,136,624	37,303,543
合计	807,981,886	145,577,362

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	3,443,406,793	4,293,313,376
合计	3,443,406,793	4,293,313,376

于2017年12月31日，上述借款的年利率为1.98%~4.65%(2016年12月31日：0.87%-4.57%)。

于2017年12月31日，本集团无逾期借款(2016年12月31日：无)。

于2017年12月31日，本集团无短期质押借款余额(2016年12月31日：无)。

于2017年12月31日，本集团信用借款余额为人民币3,443,406,793元(2016年12月31日：人民币4,293,313,376元)。

于2017年12月31日，本集团无已到期但未偿还的短期借款(2016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	25,901,400	2,819,100
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	25,901,400	2,819,100
合计	25,901,400	2,819,100

于2017年12月31日，该余额为人民币25,901,400元(2016年12月31日：人民币2,819,100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	329,687,073	255,760,946
银行承兑汇票	1,450,000,000	1,847,784,035
合计	1,779,687,073	2,103,544,981

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	481,651,018	518,462,128
1 年至 2 年	25,626,091	41,780,574
2 年以上	29,523,727	22,145,475
合计	536,800,836	582,388,177

(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
沈阳市新利兴有色金属有限公司	10,177,755	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
谷城县宏德金属有限公司	2,293,964	尚未结算
西宁天时利化工有限公司	1,744,051	尚未结算
合计	17,671,778	/

其他说明

□适用 √ 不适用

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	374,559,718	193,209,314
1 年至 2 年	620,199	386,592
2 年至 3 年	54,962	401,947
3 年以上	3,887,342	4,671,326
合计	379,122,221	198,669,179

(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	92,671,970	536,134,542	526,118,944	102,687,568
二、离职后福利-设定提存计划	1,915,797	78,849,439	78,910,870	1,854,366
合计	94,587,767	614,983,981	605,029,814	104,541,934

(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	60,659,110	384,578,590	374,140,248	71,097,452
二、职工福利费		48,545,637	48,545,637	
三、社会保险费	1,362,578	30,946,770	30,892,287	1,417,061
其中: 医疗保险费	1,186,978	23,801,568	23,754,984	1,233,562
工伤保险费	116,594	5,822,594	5,816,836	122,352
生育保险费	59,006	1,322,608	1,320,467	61,147
四、住房公积金	1,314,854	54,170,241	55,395,757	89,338
五、工会经费和职工教育经费	29,335,428	17,893,304	17,145,015	30,083,717
合计	92,671,970	536,134,542	526,118,944	102,687,568

(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	1,822,308	76,405,220	76,541,294	1,686,234
2、失业保险费	93,489	2,444,219	2,369,576	168,132
合计	1,915,797	78,849,439	78,910,870	1,854,366

其他说明:

适用 不适用

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	93,719,144	21,899,375
企业所得税	85,662,454	37,698,454
城市维护建设税	3,053,155	1,544,851

资源税	23,103,737	10,806,087
其他税金	6,838,616	7,661,003
教育费附加	1,965,139	1,131,856
资源补偿费	-	6,355,180
其他应缴税费	28,934,772	27,582,244
合计	243,277,017	114,679,050

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	29,384,332	8,255,878
企业债券利息	101,583,333	101,583,333
短期借款应付利息	234,353	1,988,304
合计	131,202,018	111,827,515

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无逾期未付利息 (2016 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
合计	-	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	10,611,763	18,066,860
保证金	167,034,744	166,817,750
应付工程及设备款	871,349,536	487,687,747
运费及燃料动力费	734,057	2,798,595
应付个人款项	7,683,129	9,221,096
代扣代缴税金及社保	8,788,772	6,361,021
其他	18,601,308	30,616,545
合计	1,084,803,309	721,569,614

(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	18,755,269	质保金
西宁宝盛实业有限公司	5,852,657	工程款
温州矿山井巷工程有限公司获各琦铜矿项目部	5,158,895	工程款及质保金
陕西省发展交通能源建设集团有限公司	5,022,893	工程款
金川集团工程建设有限公司	4,500,000	质保金
合计	39,289,714	/

其他说明

□适用√不适用

42、持有待售负债

□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	1,031,000,000	1,274,000,000
1 年内到期的长期应付款	-	15,553,340
合计	1,031,000,000	1,289,553,340

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无已到期但未偿还的长期借款(2016 年 12 月 31 日：无)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团无一年内到期的长期应付款（2016 年 12 月 31 日：人民币 15,553,340 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	3,134,000,000	2,193,000,000
信用借款	2,517,526,721	1,843,000,000
减：一年内到期的长期借款	-1,031,000,000	-1,274,000,000
合计	4,620,526,721	2,762,000,000

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 2017 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 1.20%—4.75%（2016 年 12 月 31 日：1.20%—5.00%）。

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	1,994,218,575	1,992,510,246
减：一年内到期的长期融资债券		-
合计	1,994,218,575	1,992,510,246

(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	100	2011年1月17日	10年	1,984,000,000	1,992,510,246	-	106,000,000	1,708,329	106,000,000	1,994,218,575
合计	/	/	/	1,984,000,000	1,992,510,246	-	106,000,000	1,708,329	106,000,000	1,994,218,575

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。尚未偿付债券为10年期品种人民币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。2016年3月3日西矿股份发行了1年期短期融资券10亿元（16西矿01），年利率为4.3%，2017年3月已经兑付。

本公司将公司债券发行费用共计人民币1,600万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	-
减: 一年内到期的长期应付款	15,553,340	-

于 2017 年 12 月 31 日, 本集团无长期应付款 (2016 年 12 月 31 日: 人民币 20,014,439 元)。

其他说明:

适用√不适用

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	40,883,877	42,627,127	
合计	40,883,877	42,627,127	/

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	147,076,195	22,650,000	16,447,610	153,278,585	
合计	147,076,195	22,650,000	16,447,610	153,278,585	/

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	本年计入 其他收益	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
夏塞银业环保专项资金	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
100kt/a 全湿法电锌氧压浸出工艺技术 技术研究项目	4,000,000					4,000,000	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	41,210,001			-2,169,999		39,040,002	与资产相关
数字化工厂建设项目资金		2,500,000				2,500,000	与资产相关
阴极铜生产项目	19,732,298	1,400,000			-500,000	20,632,298	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目	3,000,000					3,000,000	与资产相关
青海湘和节能降耗专项资金	800,000			-800,000		-	与资产相关
青海湘和园区企业专项补助资金	500,000			-500,000		-	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
青海湘和电炉锌粉循环项目扶持资 金	740,000			-740,000		-	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
青海湘和园区环保专项资金	50,000			-50,000		-	与资产相关
危机矿山接续资源找矿项目	10,193,422					10,193,422	与资产相关
赛什塘铜业省级排污费资金项目	884,615					884,615	与资产相关
铜项目专项资金		3,000,000				3,000,000	与资产相关
巴彦淖尔铜材土地出让金拨款	35,271,753			-843,150		34,428,603	与资产相关
高原矿物加工与综合利用实验室	1,680,846	200,000	-455,513		-200,000	1,225,333	与资产相关
博士后科学基金在研项目	242,306		-75,512			166,794	与收益相关
绿色制造项目	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
格尔木市经济商务科技和信息化委 员会专项资金		750,000				750,000	与资产相关
硫酸尾气脱硫项目	200,000			-200,000			与资产相关
重金属污染防治项目	1,897,436			-1,897,436			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
锡铁山铅锌采矿方法攻关	1,000,000					1,000,000	与收益相关
格尔木昆仑经济开发区 2017 年第一批信息服务专项资金		1,000,000				1,000,000	与资产相关
青海省有色矿产资源工程技术研究中心能力建设		3,000,000				3,000,000	与资产相关
格尔木财政局拨付余热发电国家专项补助资金		2,400,000				2,400,000	与资产相关
国家级企业技术中心中试基地建设		400,000				400,000	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
格尔木昆仑经济开发区发展局还原炉升级改造及烟气治理项目专项资金		8,000,000				8,000,000	与资产相关
合计	147,076,195	22,650,000	-931,025	-14,716,585	-800,000	153,278,585	/

其他说明：

适用 不适用

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)	297,000,000	132,000,000
其他(注 2)	180,000,000	-
合计	477,000,000	132,000,000

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及昌都市投资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。

注 2：根据本公司、申万宏源证券有限公司（「申万宏源」）及青海铜业三方签署的《增资扩股协议》及《股权收购协议》，申万宏源以委托资金人民币 1.8 亿元对青海铜业进行股权增资，投资期限自 2017 年 8 月 31 日起至 2019 年 8 月 31 日止。增资完成后，申万宏源不参与青海铜业的具体管理经营，不向青海铜业委派董事或其他人员，青海铜业原有的董事会及经营管理机构不因本次增资而进行调整，申万宏源将所持青海铜业股份委托本公司进行管理。申万宏源通过本公司到期受让申万宏源持有的青海铜业股权实现退出。基于此，本公司将收到的申万宏源增资款项计入其他非流动负债核算。

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 2016 年 1 月 1 日、2016 年 12 月 31 日及 2017 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)	-195,078,698	1,146,594		-193,932,104
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	-15,564,779	-80,581,814		-96,146,593
合计	5,391,542,446	- 79,435,220		5,312,107,226

注 1：于 2017 年 4 月 19 日，本集团以人民币 998 万元完成对控股子公司青海湘和少数股东股权收购，持股比例由 51% 增至 100%。于 2017 年 5 月 26 日，本集团以人民币 27,092.492 万元完成对控股子公司青海铜业的少数股东股权收购，持股比例由 60% 上升至 94%，增加资本公积人民币 115 万元。

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	129,537,218	-111,339,080			-111,339,080		18,198,138
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	-114,480,239			-114,480,239		6,322,555
可供出售金融资产公允价值变动损益	150,274	125,597			125,597		275,871
外币财务报表折算差额	8,584,150	3,015,562			3,015,562		11,599,712
其他综合收益合计	129,537,218	-111,339,080			-111,339,080		18,198,138

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	25,188,465	82,732,523	58,868,886	49,052,102
一般准备	99,070,817	3,541,216	-	102,612,033
合计	124,259,282	86,273,739	58,868,886	151,664,135

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。

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	544,110,126			544,110,126
任意盈余公积	177,731			177,731
合计	544,287,857			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、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	2,904,994,189	3,020,710,060
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	2,904,994,189	3,020,710,060
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,647,851	99,800,805
减：提取法定盈余公积	-	33,894,411
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	3,541,216	62,472,265
应付普通股股利	119,150,000	119,150,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,042,950,824	2,904,994,189

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	27,178,760,122	24,470,457,193	27,639,561,544	26,013,167,886
其他业务	198,532,774	186,466,177	136,485,576	78,148,660
合计	27,377,292,896	24,656,923,370	27,776,047,120	26,091,316,546

营业收入列示如下：

	2017 年	2016 年
销售商品	26,939,567,548	27,380,815,926
租赁收入	11,264,960	8,815,796
西矿财务利息收入	273,561,797	266,407,344
其他	152,898,591	120,008,054
	27,377,292,896	27,776,047,120

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
城市维护建设税	21,203,244	13,402,659
教育费附加	25,426,818	16,862,258
资源税	189,375,775	91,391,244
房产税	19,294,509	4,427,083
土地使用税	14,298,948	11,045,597
车船使用税	251,080	189,089
印花税	14,513,057	3,901,551
其他	1,261,430	9,659,654
合计	285,624,861	153,754,106

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	20,708,163	15,521,271
运费及相关费用	46,777,961	59,869,268
折旧及摊销	3,621,875	3,501,142
办公费	185,862	80,197
差旅费	747,630	610,821
其他	578,506	1,935,833
合计	72,619,997	81,518,532

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	228,132,632	227,187,972
折旧及摊销	78,411,113	74,894,319
差旅费	5,285,533	6,805,669
行政招待费用	4,565,355	4,468,209
资源补偿费	4,932,435	18,443,426
税金及相关费用	-	8,918,765
咨询及审计费	18,589,053	19,886,881
维修费	28,390,791	36,217,343
办公费	6,345,480	8,338,195
水电及取暖费	14,696,098	13,734,437
物料消耗	2,082,715	6,018,052
排污费	2,052,223	2,699,205
租赁费	9,469,829	10,822,088
停工损失	67,183,890	65,265,433
物业管理费	18,077,173	14,412,679
技术研究费	30,275,198	7,357,981
其他	48,168,209	4,412,006
合计	566,657,727	529,882,660

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	481,066,815	564,306,625
减：利息收入	-16,843,544	-93,503,134
减：利息资本化金额	-86,632,139	-237,063,568
汇兑损益	-5,266,670	802,082
票据贴现利息支出	4,608,638	23,147,201
其他	6,398,062	14,551,494
合计	383,331,162	272,240,700

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	107,537,619	16,583,298
二、存货跌价损失	6,957,086	38,436,020
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-	348,254
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	386,772,813	161,173,906
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	2,350,484	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	187,086,713	140,987,049
十三、商誉减值损失	-	8,905,079
十四、其他	49,333,705	32,792,499
合计	740,038,420	399,679,372

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	-57,560,363	49,149,850
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-57,560,363	49,149,850
合计	-57,560,363	49,149,850

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	-50,937,861	26,938,626
处置长期股权投资产生的投资收益	16,750,777	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	-234,810,719	-187,376,594
持有至到期投资在持有期间的投资收益	6,362,486	5,584,677
可供出售金融资产等取得的投资收益	95,299,002	80,314,436
合计	-167,336,315	-74,380,397

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
政府补助	2,256,025	20,972,122	2,256,025
无法支付的款项	2,242,950	6,870,821	2,242,950
罚款净收入	2,170,671	1,168,869	2,170,671
其他收入	918,509	1,573,906	918,509
合计	7,588,155	30,585,718	7,588,155

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	1,325,000	17,115,659	收益
科研/教育拨款	931,025	3,013,313	收益
土地出让金拨款	-	843,150	资产

合计	2,256,025	20,972,122	/
----	-----------	------------	---

其他说明：

适用 不适用

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
对外捐赠	6,234,800	315,600	6,234,800
罚款及违约金	15,940,226	12,384,256	15,940,226
其他	769,777	766,887	769,777
合计	22,944,803	13,466,743	22,944,803

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	203,210,094	155,334,558
递延所得税费用	-31,090,894	-9,512,260
合计	172,119,200	145,822,298

(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	424,900,125
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,225,031
子公司适用不同税率的影响	-90,293,597
调整以前期间所得税的影响	84,421
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,105,571
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,881,300
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	25,144,609
归属于合营企业和联营企业的损益	12,734,465
所得税费用	172,119,200

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管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

其他说明：

适用 不适用

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	3,742,128	5,658,479
往来款减少	-	1,508,645
其他	107,480,528	73,651,566
合计	111,222,656	80,818,690

(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	219,437,974	166,121,596
销售费用	48,289,959	62,496,118
银行手续费等费用	9,263,450	36,036,873
营业外支出	22,944,803	13,466,743
支付往来款	13,767,905	-
合计	313,704,091	278,121,330

(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	6,281,567,761	594,048,006
收到期货保证金	566,433,025	306,990,757
合计	6,848,000,786	901,038,763

(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	630,000,000	756,952,839
购买理财产品	6,323,524,109	1,525,179,127
合计	6,953,524,109	2,282,131,966

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	252,780,925	101,523,626
加：资产减值准备	740,038,420	399,679,372
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	570,719,805	368,909,968
无形资产摊销	27,988,003	26,572,911
长期待摊费用摊销	11,660,472	14,390,691
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）	24,077,621	-7,802,292
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	57,560,363	-49,149,850
财务费用（收益以“-”号填列）	379,334,382	235,401,745
投资损失（收益以“-”号填列）	167,336,315	74,380,397
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-49,734,364	24,756,740
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,618,435	-34,269,000
存货的减少（增加以“-”号填列）	-627,994,565	-280,486,564
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	285,245,655	-672,939,282
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-426,121,019	2,470,954,821
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,431,510,448	2,671,923,283
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,652,386,940	4,560,381,131
减：现金的期初余额	4,560,381,131	5,321,383,784
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	-907,994,191	-761,002,653

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	53,907,595
西矿规划	4,914,700

西矿科技	45,678,100
深圳百河	3,314,795
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	10,875,738
西矿规划	657,701
西矿科技	3,042,636
深圳百河	7,175,401
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,672
西矿技术研究	20,672
处置子公司收到的现金净额	43,052,529

(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	3,652,386,940	4,560,381,131
其中：库存现金	107,294	62,860
可随时用于支付的银行存款	3,652,279,646	4,560,318,271
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	3,652,386,940	4,560,381,131
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	83,698,630	90,141,455

其他说明：

□适用√不适用

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	716,269,356	注 1
合计	716,269,356	/

注 1：于 2017 年 12 月 31 日，本集团因开具承兑汇票及开立信用证人民币 290,230,553 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 515,062,493 元)的银行存款被冻结，本集团因诉讼人民币 18,864,450 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 18,540,000 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 396,169,353 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 421,089,594 元）的银行存款被冻结；本集团无因缴纳安全生产保证金（2016 年 12 月 31 日：人民币 1,522,708 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（2016 年 12 月 31 日：人民币 11,005,000 元）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	30,748,017	6.5342	200,913,692
港币	1,651,686	0.8359	1,380,644
澳元	5	5.0928	23
借款			
其中：美元	25,236,570	6.5342	164,900,794
其他应收款			
港币	1,179,214	0.8359	985,705

(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、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	2,417,128	其他收益	2,417,128
与收益相关的政府补助	2,256,025	营业外收入	2,256,025
与资产相关的政府补助	138,884,273	递延收益	-
与收益相关的政府补助	14,394,312	递延收益	-

2. 政府补助退回情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	原因
与资产相关的政府补助	500,000	资产形成，退回剩余款项

80、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

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
西矿规划	4,914,700	100%	出售	2017年6月28日	签订股权转让协议	885,976	-	-	-	-	-	-
西矿科技	45,678,100	100%	出售	2017年7月27日	签订股权转让协议	44,865,407	-	-	-	-	-	-

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

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 2017 年，本集团注销西部矿业股份有限公司西藏分公司（「西藏分公司」）。

于 2017 年，本集团注销西部矿业股份有限公司上海分公司（「上海分公司」）。

于 2017 年，本集团注销深圳市西部百河贸易有限公司（「深圳百河」）。

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的子公司
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的子公司
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的子公司
青海西豫有色金属有限公司	青海	青海	铅冶炼	93		通过设立或投资等方式取得的子公司
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的子公司
深圳市西部百河贸易有限公司(注1)	深圳	深圳	有色金属贸易	51		通过设立或投资等方式取得的子公司
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的子公司
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的子公司
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的子公司
青海西部矿业科技有限公司(注2)	青海	青海	技术开发	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司(注2)	青海	青海	技术开发		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业集团财务有限公司(注3)	青海	青海	金融	60		通过设立或投资等方式取得的子公司
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的子公司

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
西部铅业股份有限公司	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（注 4）	青海	青海	锌产品冶炼	100		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（注 5）	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（注 6）	青海	青海	阴极铜冶炼	94		非同一控制下企业合并取得的子公司

注 1: 于 2017 年注销（参见附注八、5）。

注 2: 于 2017 年 7 月 27 日，本集团完成对全资子公司西矿科技及西矿科技全资子公司西矿工程技术的股权转让，将所持西矿科技及西矿工程技术全部股权转让给集团科技（参见附注八、4）。

注 3: 于 2017 年 6 月 30 日，本集团之控股子公司西矿财务按持股比例以未分配利润 500 万美元转增注册资本人民币 3,338.9 万元。于 2017 年 8 月 28 日，西矿财务完成工商变更登记。

注 4: 于 2017 年 4 月 19 日，本公司以人民币 998 万元完成对控股子公司青海湘和少数股权收购，持股比例由 51% 上升至 100%。

注 5: 于 2017 年 6 月 28 日，本集团完成对全资子公司西矿规划的股权转让，将所持西矿规划全部股权转让给西矿集团（参见附注八、4）。

注 6: 于 2017 年 5 月 26 日，本集团以人民币 27,092.492 万元完成对控股子公司青海铜业的少数股东股权收购，持股比例由 60% 上升至 94%。

(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%	48,981,404	-	1,069,474,115
------	-----	------------	---	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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	7,586,419,712	1,608,220,939	9,194,640,651	6,220,955,363	300,000,000	6,520,955,363	8,216,289,519	1,315,988,139	9,532,277,658	5,573,074,256	1,407,971,625	6,981,045,881

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	275,120,239	122,453,511	122,453,511	-710,591,746	271,140,535	149,197,213	137,477,410	87,445,676

(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	
青投集团(注 1)	青海	青海	发电、有色金属及矿产采选冶炼	20.36%		权益法

注 1: 根据青海省国有资产监督管理委员会下发的《国有资产评估项目备案表》(青国资评备【2017】第 05 号), 青投集团的注册资本由 401,669 万元人民币增至 638,882.98 万元。鉴于本集团未参与增资, 持股比例由 32.38% 下降至 20.36%。于 2017 年 11 月 16 日, 青投集团完成工商变更登记(附注七、17)。

本集团的重要联营企业青投集团作为同受青海省国有资产监督管理委员会投资的国有企业, 采用权益法核算。

(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	
	青投集团	青投集团	青投集团	青投集团
流动资产	12,125,496,662		8,072,518,870	
非流动资产	53,455,896,630		42,089,835,596	
资产合计	65,581,393,292		50,162,354,466	
流动负债	28,540,737,325		18,332,299,636	
非流动负债	21,944,889,414		21,141,470,370	

负债合计	50,485,626,739		39,473,770,006	
少数股东权益	4,158,778,463		3,233,741,763	
归属于母公司股东权益	10,936,988,090		7,454,842,697	
按持股比例计算的净资产份额	2,226,641,104		2,413,878,065	
调整事项	504,745,153		495,161,786	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	504,745,153		495,161,786	
对联营企业权益投资的账面价值	2,731,386,257		2,909,039,851	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		18,912,266,336		15,815,871,877
净利润		117,152,944		89,358,145
终止经营的净利润				
其他综合收益		31,055,614		-
综合收益总额		148,208,558		89,358,145
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	565,210,052	559,782,435
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	4,927,617	-18,918,036
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	4,927,617	-18,918,036
联营企业：		
投资账面价值合计	1,326,658,920	1,681,185,744
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-65,771,444	45,856,662
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-65,771,444	45,856,662

本集团无对合营企业及联营企业投资相关的或有负债。

(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

1. 金融工具分类

2017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	-	-	4,368,656,296	-	4,368,656,296
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	100,330,376	-	-	-	100,330,376
应收票据	-	-	60,365,000	-	60,365,000
应收账款	-	-	65,253,123	-	65,253,123
应收利息	-	-	12,636,920	-	12,636,920
其他应收款	-	-	347,750,908	-	347,750,908
可供出售金融资产	-	-	-	1,987,556,988	1,987,556,988
一年内到期的非 流动资产	-	341,250,000	126,750,000	-	468,000,000
长期应收款	-	-	80,651,767	-	80,651,767
发放贷款及垫款	-	-	2,732,341,104	-	2,732,341,104
	100,330,376	341,250,000	7,794,405,118	1,987,556,988	10,223,542,482

金融负债

	交易性金融负债	其他金融负债	合计
借款	-	9,094,933,514	9,094,933,514
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债	25,901,400	-	25,901,400
卖出回购金融资产	-	1,499,068,775	1,499,068,775
应付票据	-	1,779,687,073	1,779,687,073
应付账款	-	536,800,836	536,800,836
应付利息	-	131,202,018	131,202,018
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	1,084,803,309	1,084,803,309
长期应付款	-	-	-
应付债券	-	1,994,218,575	1,994,218,575
吸收存款	-	1,874,702,411	1,874,702,411
	25,901,400	17,995,416,511	18,021,317,911

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。

2017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	4,368,656,296	4,368,656,296	-	-	-
应收票据	60,365,000	60,365,000	-	-	-
应收账款	65,253,123	64,760,875	-	492,248	-
其他应收款	347,750,908	190,479,579	5,702,171	57,431,113	94,138,045
一年内到期的非流动资产	468,000,000	468,000,000	-	-	-
长期应收款	80,651,767	80,651,767	-	-	-
发放贷款及垫款	2,732,341,104	2,732,341,104	-	-	-
	8,123,018,198	7,965,254,621	5,702,171	57,923,361	94,138,045

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

于2017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2017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2017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45%(2016年12月31日：31%)和98%(2016年12月31日：84%)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2017年12月31日，本集团42%(2016年12月31日：49%)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：

2017年

	1年以内	1年至2年	2年以上	合计
借款	5,943,812,112	2,822,103,787	2,677,776,621	11,443,692,520
卖出回购金融资产	1,506,200,797	-	-	1,506,200,797
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	25,901,400	-	-	25,901,400
应付账款	536,800,836	-	-	536,800,836
应付利息	131,202,018	-	-	131,202,018
其他应付款	1,084,803,309	-	-	1,084,803,309
应付票据	1,779,687,073	-	-	1,779,687,073
应付债券	-	-	1,994,218,575	1,994,218,575
吸收存款	1,599,237,216	300,210,375	-	1,899,447,591
	12,607,644,761	3,122,314,162	4,671,995,196	20,401,954,119

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

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2017年12月31日，计息借款总计人民币91亿元(2016年12月31日：人民币83亿元)，借款以浮动利率计息部分占69%(2016年12月31日：64%)，利率在1.20%至4.75%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。

2017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	(6,283,000)	-	(5,340,550)
(10)	6,283,000	-	5,340,550

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

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21%(2016年：24%)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24%(2016年：26%)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。

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。

2017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	1,800,645	-	1,572,441
人民币对美元升值	-5	(1,800,645)	-	(1,572,441)

人民币对港元贬值	+5	118,318	-	58,677
人民币对港元升值	-5	(118,318)	-	(58,677)
人民币对澳元贬值	+5	1	-	1
人民币对澳元升值	-5	(1)	-	(1)

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)

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。2017年度和2016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：

	2017 年	2016 年
应付债券	1,994,218,575	3,027,990,278
银行借款	9,094,933,514	8,329,313,376
吸收存款	1,874,702,411	1,492,018,870
卖出回购金融资产	1,499,068,775	1,877,229,095
带息负债合计	14,462,923,275	14,726,551,619
归属于母公司的净资产	11,452,208,180	11,435,896,117
净资产和带息负债合计	25,915,131,455	26,162,447,736
杠杆比率	56%	56%

4. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2017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1,499,068,775元(2016年12月31日：人民币1,877,229,095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(2016年12月31日：无)。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2017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1,350,000,000元(2016年12月31日：人民币1,834,000,000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1,698,114,864元(2016年12月31日：人民币963,500,000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。

2017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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	246,890	100,083,486	-	100,330,376
1. 交易性金融资产	246,890	100,083,486	-	100,330,376
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	246,890	100,083,486	-	100,330,376
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	596,293	-	-	596,293
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	596,293	-	-	596,293
(3) 其他				
持续以公允价值计量的资产总额	843,183	100,083,486	-	100,926,669
(五) 交易性金融负债	25,901,400	-	-	25,901,400
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	25,901,400	-	-	25,901,400
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动				

计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	25,901,400	-	-	25,901,400

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

√适用□不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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七、17。

√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
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
青海盐湖文化旅游开发有限公司	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
四川会东大梁矿业有限公司	母公司的控股子公司
青海锂业有限公司	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
内蒙古双利矿业有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿同鑫化工有限公司	母公司的控股子公司
新疆瑞伦矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司	母公司的控股子公司
青海甘河工业园开发建设有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业科技有限公司	母公司的控股子公司
西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	母公司的控股子公司

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	5,070,689	4,583,649
青科创通	信息服务	50,838,342	16,014,008
西矿物业	物业服务	29,106,678	16,661,461
西矿科技	技术服务	21,399,889	-
西矿工程技术	检测服务	518,955	-
青海盐业	水电费	117,903	-
西部镁业	采购石灰	4,828,346	-
西矿建设	基建服务	4,716,981	-
西矿杭萧钢构	基建服务	18,941,830	-
西矿信息	备品备件	588,417	-
西矿规划	咨询服务	2,076,805	-
集团科技	技术服务	4,877,358	-
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
双利矿业	水电费	291,327	4,647,280
西矿物业	水电费	85,215	38,015
西矿集团	销售电解铜、锌锭、托管费	967,023,474	121,301,852
青海盐业	咨询服务	-	183,797
青海锂业	咨询服务	296,509	-
会东大梁	检测服务	15,623	675,475
北京西矿建设	规划设计	-	980,515
西部镁业	规划设计	45,392	237,864
西矿建设	规划设计	-	220,476
西矿杭萧钢构	咨询服务	446,055	132,264
茶卡旅游	咨询服务	1,047,643	908,305
集团香港	托管服务	246,107	5,777,700
西矿能源	咨询服务	-	171,473

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。
- (b) 本年度，青科创通以市场价为本集团提供信息系统服务及信息设备。

- (c) 本年度，西矿物业以市场价为本集团提供物业管理服务及供暖服务。
- (d) 本年度，西矿科技以市场价为本集团提供技术服务。
- (e) 本年度，西矿工程技术以市场价为本集团提供检测、化验服务。
- (f) 本年度，青海盐业以市场价为本集团提供水、电、宽带及物业服务。
- (g) 本年度，西部镁业以市场价为本集团提供石灰。
- (h) 本年度，西矿建设以市场价为本集团提供基建服务。
- (i) 本年度，西矿杭萧钢构以市场价为本集团提供基建设备及服务。
- (j) 本年度，西矿信息以市场价为本集团提供备品备件及备品备件维护服务。
- (k) 本年度，西矿规划以市场价为本集团提供咨询服务。
- (l) 本年度，集团科技以市场价为本集团提供技术服务。
- (m) 本年度，西昌冶炼以市场价未向本集团提供服务及销售商品。

向关联方销售商品和提供劳务：

- (n) 本年度，本集团以市场价为双利矿业代垫水电费。
- (o) 本年度，本集团为西矿物业代垫水电费及提供咨询服务。
- (p) 本年度，本集团向西矿集团销售电解铜、锌锭以及提供托管服务。
- (q) 本年度，本集团无以市场价向青海盐业提供造价咨询服务。
- (r) 本年度，本集团以市场价向青海锂业提供咨询服务。
- (s) 本年度，本集团以市场价向会东大梁提供分析检测服务。
- (t) 本年度，本集团无以市场价向北京西矿建设提供规划设计服务。
- (u) 本年度，本集团以市场价向西部镁业销售电。
- (v) 本年度，本集团无以市场价向西矿建设提供规划设计服务。
- (w) 本年度，本集团以市场价向西矿杭萧钢构提供咨询服务。
- (x) 本年度，本集团以市场价向茶卡旅游提供设计咨询服务。
- (y) 本年度，本集团以市场价向集团香港提供托管服务。
- (z) 本年度，本集团无以市场价向西矿能源提供造价咨询服务。

(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	1,522,353

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	土地	3,290,639	3,283,840
青海盐业	房屋	364,789	-
西矿集团	房屋	-	1,522,353

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土地，根据土地租赁合同发生租赁费用人民币3,290,639元(2016年：人民币3,283,840元)。

(b) 本年度，本集团向青海盐业租入房屋，根据房屋租赁合同发生租赁费用人民币364,789元(2016年：无)。

(c) 本年度，本集团未向西矿集团租入房屋(2016年：1,522,353元)。

作为出租人：

(d) 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(2016年：人民币1,522,353元)。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西矿集团	600,000,000	2017/3/8	2022/3/7	否
西矿集团	594,000,000	2017/8/11	2022/8/10	否

本年度，本集团为西矿集团提供担保人民币 1,194,000,000 元（2016 年：无）。

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	2017-04-02	2018-04-01	
双利矿业	20,000,000	2017-12-22	2018-12-22	

(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%（2016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%（2016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	2,874,117	2,417,112

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2,874,117元 (2016年：人民币2,417,112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80,682,794元（2016年：人民币92,866,121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34,984,353元(2016年：人民币7,045,118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	茶卡旅游	-	-	420,776	33,039
应收账款	北京西矿建设	-	-	100,966	20,193

应收票据	双利矿业	4,365,000	-	-	-
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	双利矿业	109,497,793	-	116,051,210	-
预付账款	青科创通	-	-	329,717	-
预付账款	青海宝矿	-	-	400	-
发放贷款和垫款(流动)	西部镁业	47,000,000	1,175,000	40,000,000	400,000
发放贷款和垫款(流动)	青海盐业	-	-	30,000,000	300,000
发放贷款和垫款(流动)	会东大梁	200,000,000	5,000,000	100,000,000	1,000,000
发放贷款和垫款(流动)	北京西矿建设	81,000,000	2,025,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西矿建设	60,000,000	1,500,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西矿同鑫	70,000,000	1,750,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	新疆瑞伦	91,000,000	2,275,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	青海锂业	400,000,000	10,000,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西矿杭萧钢构	40,000,000	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)	西矿集团	100,000,000	2,500,000	-	-
发放贷款和垫款(非流动)	西矿建设	110,000,000	2,750,000	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
发放贷款和垫款(非流动)	西部镁业	40,000,000	1,000,000	230,000,000	2,300,000
发放贷款和垫款(票据贴现)	青海锂业	90,646,047	2,266,151	54,850,000	548,500
发放贷款和垫款(票据贴现)	西部镁业	5,838,466	145,962	-	-
发放贷款和垫款(票据贴现)	新疆瑞伦	4,400,000	110,000	-	-
发放贷款和垫款(票据贴现)	西矿杭萧钢构	100,000,000	2,500,000	-	-
应收利息	西部镁业	501,940	-	420,218	-
应收利息	北京西矿建设	120,243	-	-	-
应收利息	青海锂业	584,833	-	-	-
应收利息	西矿杭萧钢构	62,028	-	-	-
应收利息	西矿同鑫	112,292	-	-	-
应收利息	新疆瑞伦	141,995	-	-	-
应收利息	会东大梁	484,000	-	465,514	-
应收利息	西矿建设	446,951	-	294,632	-
应收利息	西矿集团	155,222	-	60,417	-
应收利息	青海盐业	-	-	74,884	-
一年内到期的非流动资产	青海盐业	-	-	20,000,000	200,000
一年内到期的非流动资产	会东大梁	120,000,000	3,000,000	-	-
一年内到期的非流动资产	西矿建设	130,000,000	3,250,000	-	-
一年内到期的非流动资产	西部镁业	230,000,000	5,750,000	-	-

(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	4,846,011	860,924
应付账款	西部镁业	166,239	-
应付账款	西矿建设	3,000,000	-
应付账款	西矿物业	374,787	-

应付账款	西矿信息	555,771	-
应付账款	西矿科技	102,325	-
应付账款	西矿信息	280,000	-
应付账款	集团科技	2,014,221	-
应付账款	西矿规划	760,079	-
应付账款	青科创通	10,949,728	4,503,283
其他应付款	西矿集团	388,387	1,748,096
其他应付款	西矿信息	226,125	-
其他应付款	西矿工程技术	114,078	-
其他应付款	西矿杭萧钢构	7,509,271	-
其他应付款	西矿科技	6,905	-
其他应付款	西矿规划	518,471	-
其他应付款	西矿同鑫	3,914	-
其他应付款	青科创通	26,799,255	1,132,175
其他应付款	王中领	5,795,964	5,795,964
其他应付款	西矿物业	415,000	140,600
预收账款	华能果多水电	-	144,881
吸收存款	西部镁业	8,752,276	8,216,435
吸收存款	西矿信息	1,189,489	-
吸收存款	西矿同鑫	25,146,949	-
吸收存款	新疆瑞伦	7,596,787	-
吸收存款	西矿工程技术	345,145	-
吸收存款	西矿科技	201,498	-
吸收存款	集团科技	1,970,926	-
吸收存款	西矿规划	1,793,554	-
吸收存款	大美煤业	664,903,471	21,956,298
吸收存款	青海盐业	44,155,548	669,008
吸收存款	西矿建设	111,959,766	26,982,545
吸收存款	龙升矿产品	21,212	21,137
吸收存款	青科创通	13,078,023	4,277,036
吸收存款	北京西矿建设	2,882,045	91,157,198
吸收存款	青海锂业	720,211,811	912,797,424
吸收存款	西部化肥	-	27,847
吸收存款	西矿集团	100,076,183	194,835,754
吸收存款	青海宝矿	26,078,514	20,753,351
吸收存款	黄南资源	453,940	53,320
吸收存款	会东大梁	19,103,438	10,579,217
吸收存款	西矿杭萧钢构	16,196,010	52,734,833
吸收存款	西部石化	28,233	183,909
吸收存款	茶卡旅游	87,263,029	120,544,451
吸收存款	西矿物业	21,294,478	17,081,577
吸收存款	西矿能源	86	9,147,530
应付利息	西部镁业	31,649	999
应付利息	西矿信息	36	-
应付利息	西矿同鑫	14,878	-
应付利息	新疆瑞伦	812	-
应付利息	西矿工程技术	37	-
应付利息	西矿科技	21	-
应付利息	集团科技	71	-

应付利息	西矿规划	138	-
应付利息	西矿建设	167,620	3,265
应付利息	北京西矿建设	2,417	2,995
应付利息	龙升矿产品	2	2
应付利息	青科创通	1,511	385
应付利息	大美煤业	1,380,896	53,334
应付利息	青海盐业	9,778	112
应付利息	青海锂业	22,780,141	1,167,048
应付利息	西部化肥	-	3
应付利息	会东大梁	5,225	5,744
应付利息	西部石化	2	21
应付利息	西矿杭萧钢构	19,768	29,200
应付利息	青海宝矿	210,303	189,254
应付利息	西矿集团	14,016	39,152
应付利息	黄南资源	49	6
应付利息	茶卡旅游	33,928	46,981
应付利息	西矿物业	71,883	39,352
应付利息	西矿能源	-	32,206

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

	2017年	2016年
已签约但未拨备		
资本承诺	1,142,227,806	1,090,297,930
投资承诺	259,732,800	-
	1,401,960,606	1,090,297,930

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 2017 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。于 2017 年 12 月 31 日，本公司已为西矿集团提供担保本金金额 11.94 亿元。

(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	238,300,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	238,300,000

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

根据本公司与西矿集团于 2017 年 11 月 30 日签订的产权交易合同，约定工商行政管理机关办理完变更登记之日为交割日。2018 年 1 月 4 日，会东大梁完成工商变更登记。

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、以公允价值计量的金融资产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	7,830,875,805	19,313,605,893	230,622,430	2,188,768	-	27,377,292,896
分部间交易收入	1,158,991,463	9,502,766	44,497,809	1,942,753	1,214,934,791	-
	8,989,867,268	19,323,108,659	275,120,239	4,131,521	1,214,934,791	27,377,292,896
对合营企业和联营企业的投资收益	-20,846,654	-	-	-30,091,207	-	-50,937,861
折旧和摊销	425,934,618	423,330	-	184,010,332	-	610,368,280
资产减值损失	647,217,309	-223,498	49,333,705	43,710,904	-	740,038,420
资本性支出	2,041,608,985	1,243,481	-	480,832,925	-	2,523,685,391
利润总额						
分部利润	1,218,451,858	-17,655,631	75,376,176	-207,037,721	-	1,069,134,682
所得税费用	109,789,259	678,914	40,668,818	20,982,209	-	172,119,200
资产总额	17,850,549,768	1,583,713,217	8,059,631,772	17,604,388,406	14,186,424,696	30,911,858,467
负债总额	11,072,343,968	1,371,302,979	6,505,004,404	3,521,973,550	14,185,334,941	8,285,289,960

(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

	2017年	2016年
产品销售收入		
铅类产品	1,451,204,812	1,253,658,462
锌类产品	8,030,662,575	4,078,637,476
铜类产品	16,830,728,972	18,992,946,062
铝类产品	42,304,262	1,133,951,584
银锭	-	118,570,936
镍	64,986,013	874,534,803
阳极泥	173,421,950	176,957,503
其他	346,258,964	751,559,100
	26,939,567,548	27,380,815,926
租赁收入	11,264,960	8,815,796
利息收入	273,561,797	266,407,344
其他	152,898,591	120,008,054
	27,377,292,896	27,776,047,120

地理信息

对外交易收入

	2017年	2016年
中国大陆	21,518,546,103	21,015,185,578
其他国家或地区	5,858,746,793	6,760,861,542
	27,377,292,896	27,776,047,120

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2017年	2016年
中国大陆	19,162,801,720	18,405,665,628
其他国家或地区	84,489	52,465
	19,162,886,209	18,405,718,093

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

营业收入(产生的收入达到或超过本集团营业收入的 10%)人民币 3,537,273,161 元(2016 年: 无)来自于贸易分部对某一单个客户的收入。

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 2017 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(2016 年：无)。

融资租赁：于 2017 年 12 月 31 日，未实现融资收益的余额为人民币 329,546 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 751,422 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：

	2017年	2016年
1年以内(含1年)	1,871,160	1,871,160
1年至2年(含2年)	1,403,370	1,871,160
2年至3年(含3年)	-	1,403,370
3年以上	-	-
	3,274,530	5,145,690

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：

	2017年	2016年
1年以内(含1年)	6,799,670	9,491,242
1年至2年(含2年)	5,053,671	5,263,555
2年至3年(含3年)	5,053,671	5,053,671
3年以上	31,920,526	36,974,197
	48,827,538	56,782,665

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	801,314,679	100	14,660,041	2	786,654,638	402,398,444	100	15,900,907	4	386,497,537
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,687,668	-	779,482	46	908,186	1,447,417	-	467,800	32	979,617
合计	803,002,347	/	15,439,523	/	787,562,824	403,845,861	/	16,368,707	/	387,477,154

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			
	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
合计	14,660,041	14,660,041	/	/

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	433,108	21,655	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	433,108	21,655	5
1 至 2 年			
2 至 3 年	993,466	496,733	50
3 年以上	261,094	261,094	100
合计	1,687,668	779,482	46

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 323,120 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,252,304 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 2017 年 12 月 31 日，应收账款前五名账面余额为人民币 802,510,301 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 399,140,251 元），坏账准备人民币 15,062,952 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 14,897,644 元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的 99%（2016 年 12 月 31 日：99%）。

(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	3,368,751,142	100	209,962,630	6	3,158,788,512	4,160,960,176	100	111,215,105	3	4,049,745,071
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,953,846	-	2,457,884	62	1,495,962	5,784,029	-	3,824,604	66	1,959,425
合计	3,372,704,988	/	212,420,514	/	3,160,284,474	4,166,744,205	/	115,039,709	/	4,051,704,496

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
青海省财政厅	93,571,104	93,571,104	100	预计无法收回，全额计提减值准备
西部铝业	75,135,379	75,135,379	100	预计无法收回，全额计提减值准备
江西省振典科贸有限公司	37,782,000	11,816,400	31	根据不可回收金额计提减值准备
花垣县三九六矿冶有限公司	12,461,039	12,461,039	100	预计无法收回，全额计提减值准备
康赛铜业投资有限公司	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	预计无法收回，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	预计无法收回，全额计提减值准备
首京建设投资基金管理（北京）有限公司	2,000,000	100,000	5	根据不可回收金额计提减值准备
合计	245,952,887	209,962,630	85	/

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	1,148,215	57,411	5
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,148,215	57,411	5
1 至 2 年	506,448	101,290	20
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	2,299,183	2,299,183	100
合计	3,953,846	2,457,884	62

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 106,159,852 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,440,031 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	171,464,754	376,941,469
往来款	894,094,148	125,929,076
备用金	238,519	708,571
原生矿产品生态补偿费	-	88,360,098
应收子公司款项	2,087,522,775	3,447,705,662
应收政府款项	6,000,000	6,000,000
其他	964,278	6,059,620
合计	3,160,284,474	4,051,704,496

(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
玉龙铜业	尚未验资的增资款及内部往来	1,115,806,335	1 年以内	33	
西矿上海	内部往来	1,077,881,726	1 年以内	32	
西部铜业	内部往来	330,000,000	1 年以内	10	
四川夏塞	内部往来	135,013,378	1 年以内、1 至 2 年及 3 年以上	4	
赛什塘铜业	内部往来	109,771,594	1 年以内、2 至 3 年及 3 年以上	3	
合计	/	2,768,473,033	/	82	

(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	3,863,220,926	71,211,275	3,792,009,651	3,639,171,705	71,211,275	3,567,960,430
对联营、合营企业投资	3,857,712,298		3,857,712,298	4,364,118,447		4,364,118,447
合计	7,720,933,224	71,211,275	7,649,721,949	8,003,290,152	71,211,275	7,932,078,877

(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		
玉龙铜业	339,139,882			339,139,882		
西矿香港	10,449			10,449		
西部铅业（注1）	71,211,275			71,211,275		71,211,275
西部铜业	518,000,000			518,000,000		
西豫金属	344,668,000			344,668,000		
青海湘和（注2）	11,330,000	9,980,000		21,310,000		
西矿科技（注3）	50,000,000		50,000,000	-		
四川夏塞	103,956,400			103,956,400		
西矿规划（注4）	5,154,500		5,154,500	-		
深圳百河（注5）	1,701,199		1,701,199	-		
西矿上海	100,000,000			100,000,000		
西矿财务（注6）	1,200,000,000			1,200,000,000		
西藏贸易	50,000,000			50,000,000		
青海铜业（注7）	480,000,000	270,924,920		750,924,920		

合计	3,639,171,705	280,904,920	56,855,699	3,863,220,926	71,211,275
----	---------------	-------------	------------	---------------	------------

注1：于2012年12月31日，子公司西部铝业净资产为负数，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2：于2017年4月19日，本公司完成对控股子公司青海湘和少数股权收购，持股比例由51%上升至100%。

注3：于2017年7月27日，本集团完成对全资子公司西矿科技及西矿科技全资子公司西矿工程技术的股权转让，将所持西矿科技及西矿工程技术全部股权转让给集团科技（参见附注八、4）。

注4：于2017年6月28日，本集团完成对全资子公司西矿规划的股权转让，将所持西矿规划全部股权转让给西矿集团（参见附注八、4）。

注5：于2017年注销（参见附注八、5）。

注6：于2017年6月30日，本集团之控股子公司西矿财务按持股比例以未分配利润500万美元转增注册资本3,338.9万元人民币。于2017年8月28日，西矿财务完成工商变更登记。

注7：于2017年5月26日，本集团以人民币27,092.492万元完成对控股子公司青海铜业的少数股东股权收购，持股比例由60%上升至94%。

(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		
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
巴彦淖尔紫金（注1）	271,058,013		284,829,780	13,771,767					
兰州有色	71,282,473			3,669,977			3,036,450	71,916,000	
西钢集团（注2）	1,112,738,110			-57,438,918		-889,151		1,054,410,041	

青投集团（注 3）	2,909,039,851			9,905,966	6,322,555	-193,882,115		2,731,386,257	
小计	4,364,118,447		284,829,780	-30,091,208	6,322,555	-194,771,266	3,036,450	3,857,712,298	
合计	4,364,118,447		284,829,780	-30,091,208	6,322,555	-194,771,266	3,036,450	3,857,712,298	

注 1：于 2017 年 7 月 3 日，本集团同紫金矿业集团股份有限公司（「紫金矿业」）签署《产权交易合同》，将本集团所持联营公司巴彦淖尔紫金 20% 的股份以人民币 24,918.268 万元转让给紫金矿业。

注 2：2014 年 11 月 28 日西钢集团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集团的股权比例由 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，西钢集团需按 8 年分期回购五矿信托的股份并支付利息。根据西钢集团给予本公司的澄清说明，五矿信托放弃对西钢集团的股东会表决权，在股份被完全回购之前不参与利润分配，因此西矿股份对西钢集团享有的股东权益份额保持不变。

注 3：引起其他权益变动的事项主要包括：（1）根据青海省国有资产监督管理委员会下发的《国有资产评估项目备案表》（青国资评备【2017】第 05 号），2017 年青海省国有资产监督管理委员会向青投集团增资人民币 237,213.98 万元，青投集团注册资本由 401,669 万元人民币增至 638,882.98 万元。鉴于本集团未参与增资，持股比例由 32.38% 下降至 20.36%。于 2017 年 11 月 16 日，青投集团完成工商变更登记。本集团将该次增资前后所占青投集团净资产金额的变动调整长期股权投资账面价值并冲减所有者权益，金额为人民币 407,923,523 元，其他综合收益不足冲减的部分金额为人民币 287,120,730 元，冲减资本公积；（2）青投集团全资子公司青海省青投资本管理有限责任公司收到第三方增资款人民币 20 亿元，产生资本溢价。青投集团相应确认资本公积人民币 9.7 亿元。

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	3,940,429,216	2,824,736,391	1,733,077,072	1,052,028,987
其他业务	69,918,730	61,212,101	220,709,737	179,462,817
合计	4,010,347,946	2,885,948,492	1,953,786,809	1,231,491,804

营业收入列示如下：

	2017 年	2016 年
销售商品	3,977,338,685	1,921,012,790
租赁收入	10,503,808	5,494,842
其他	22,505,453	27,279,177
	4,010,347,946	1,953,786,809

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	397,750	314,000,000
权益法核算的长期股权投资收益	-30,091,208	46,852,513
处置长期股权投资产生的投资收益	-31,624,723	-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	-220,450,391	-151,851,576
合计	-281,768,572	175,353,583

于2017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	-24,077,621	
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）	2,256,025	附注七、69
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,620,823	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,242,950	
公益性捐赠支出	-6,234,800	
所得税影响额	3,899,731	
少数股东权益影响额	194,774	
合计	-35,339,764	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	2.25	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.55	0.12	0.12

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：2018 年 3 月 26 日

修订信息

适用 不适用