

公司代码：600331

公司简称：宏达股份

# 四川宏达股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人黄建军、主管会计工作负责人帅巍及会计机构负责人(会计主管人员)帅巍声明：保证半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

本报告期，公司无利润分配预案和公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中的“可能面对的风险”。

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.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	121

## 第一节 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		
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
宏达股份或公司	指	四川宏达股份有限公司
宏达实业	指	四川实业有限公司
宏达集团	指	四川宏达（集团）有限公司
宏达钼铜	指	四川宏达钼铜有限公司
钼铜项目	指	钼铜多金属资源深加工综合利用项目
四川信托	指	四川信托有限公司
金鼎锌业	指	云南金鼎锌业有限公司
屹峰公司	指	什邡屹峰再生资源回收有限公司
福建朗创公司	指	福建朗创建材新材料有限公司
华磷公司	指	四川华磷科技有限公司
西藏地质五队	指	西藏自治区地质矿产勘查开发局第五地质大队
多龙矿业	指	西藏宏达多龙矿业有限公司
新华联控股	指	新华联控股有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
百步亭集团	指	百步亭集团有限公司
科甲投资	指	成都科甲投资开发有限公司
金花集团	指	金花投资控股集团有限公司
濠吉集团	指	四川濠吉食品（集团）有限责任公司
汇源集团	指	汇源集团有限公司
董事会	指	宏达股份董事会
监事会	指	宏达股份监事会
股东大会	指	宏达股份股东大会
报告期	指	2017 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	四川宏达股份有限公司
公司的中文简称	宏达股份
公司的外文名称	SICHUAN HONGDA CO., LTD
公司的外文名称缩写	HONGDA CO., LTD
公司的法定代表人	黄建军

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王延俊	傅婕
联系地址	四川省成都市锦里东路2号宏达	四川省成都市锦里东路2号宏达

	国际广场28楼	国际广场28楼
电话	028-86141081	028-86141081
传真	028-86140372	028-86140372
电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.com	dshbgs@sichuanhongda.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	四川省什邡市师古镇慈山村
公司注册地址的邮政编码	618418
公司办公地址	四川省成都市锦里东路2号宏达国际广场28楼
公司办公地址的邮政编码	610041
公司网址	http://www.sichuanhongda.com/
电子信箱	dshbgs@sichuanhongda.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 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	宏达股份	600331	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,137,811,480.41	1,484,159,988.25	44.04
归属于上市公司股东的净利润	125,122,025.20	25,269,590.09	395.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	123,478,724.13	21,349,879.65	478.36
经营活动产生的现金流量净额	-178,306,906.93	366,908,717.34	-148.60
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,845,768,982.00	4,724,259,333.38	2.57
总资产	9,981,638,953.98	10,278,176,271.07	-2.89

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0616	0.0124	396.77
稀释每股收益(元/股)	0.0616	0.0124	396.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.0608	0.0105	479.05
加权平均净资产收益率(%)	2.61	0.55	增加2.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	2.58	0.46	增加2.12个百分点

公司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**

适用 不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	59,644.65	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	2,976,460.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-2,380,501.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	568,627.02	
所得税影响额	419,070.81	
合计	1,643,301.07	

## 十、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

#### 主要业务：

公司主要从事有色金属锌的采、选、冶炼、加工和销售，以及磷化工产品的生产和销售，主要产品包括锌锭、锌合金、锌精矿、铅精矿以及磷酸一铵、磷酸氢钙、复合肥等。锌金属具有良好的压延性、耐磨性和抗腐蚀性，广泛应用于汽车、建筑、船舶、轻工等行业；磷酸一铵可作高效肥料施用，也可作为氮磷原料制造复合肥，广泛适用于各种粮食作为和经济作物，精制磷酸一铵还可作为干粉灭火剂原料；磷酸氢钙主要用于牲畜、家禽配合饲料的添加剂，为畜禽提供磷、钙等矿物营养。

#### 经营模式：

公司本部主要从事有色金属锌冶炼及磷化工生产和销售。主要生产模式为以销定产，市场化采购锌精矿、磷矿等原辅材料，通过冶化结合构建锌冶炼→尾气→磷、硫→化工产品的循环经济产业链，生产锌锭、磷酸一铵、磷酸氢钙、复合肥等产品，锌合金产品使用自产锌片和对外采购锌锭、锌片相结合的方式生产，产品通过市场化方式对外直接销售。

公司控股子公司金鼎锌业自有矿山云南兰坪铅锌矿产出的全部氧化矿和部分锌精矿供金鼎锌业冶炼生产锌锭，产出的锌锭和部分锌精矿以及产出的全部铅精矿通过市场化方式对外直接销售。

#### 报告期内主要业绩驱动因素：

1、报告期内，锌价较上年同期大幅上涨，公司主营业务有色金属锌板块盈利能力较上年同期大幅提升。

2、报告期公司对四川信托长期股权投资按权益法确认当期投资收益 8,274.67 万元。

#### 行业情况：

##### 1、有色金属锌行业

锌价自 2016 年反弹至高位后，2017 年上半年呈现高位震荡行情，0#锌锭价格在 2.1 万元/吨-2.4 万元/吨区间震荡。受国内经济企稳、消费需求稳定增长、有色金属供给侧改革、库存下降、环保整治力度加大等因素影响，锌市场依旧处于供应偏紧阶段，支撑锌价维持高位震荡走势。

公司及控股子公司是国内锌资源开发、冶炼的重点企业之一。公司及控股子公司“慈山”“G慈山”两个锌锭品牌已分别在上海期货交易所和伦敦金属交易所注册，可用于交易所锌标准合约的履约交割。

## 2、磷化工行业

2017年上半年，磷化工主要产品价格持续低迷。当前我国磷化工产能过剩，需求未见明显改善，环境整治压力和成本不断上升，原材料价格高企，磷化工行业已进入调整转型阶段，竞争更加激烈。随着国家供给侧结构性改革的深入推进，磷化工产业将向节能、降耗、减排方向转变，产品结构向精细化、功能化、高效化、生态化及高附加值方向调整。

公司磷化工生产厂区紧邻磷矿资源丰富的龙门山脉，主要原材料采购具有一定运输成本优势及供应保障。公司“云顶”牌磷酸一铵、复混（合）肥料、“生灵”牌饲料级磷酸氢钙是四川省名牌产品，具有一定品牌竞争优势。公司新开发阻燃级磷铵产品主含量高、产品质量稳定，阶段性竞争优势明显。公司新开发的高养分磷酸一铵已取得了国家专利局颁发的专利证书，具有一定的细分市场竞争优势。

## 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，公司核心竞争力较上年无重大变化。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

2017年1-6月，有色金属市场整体震荡上行，0#锌锭从年初市场均价2.1万元/吨上涨至最高价2.41万元/吨，报告期期末均价2.26万元/吨。报告期内，公司在有色金属生产经营方面强化生产管理，工艺设备改造升级，降低能耗物耗，优化产品结构，加强采购控制，拓宽产品销售渠道，公司产品盈利水平同比上年同期大幅上升。

1、强化生产管理，工艺设备改造升级，提高效率，降低成本。公司按照“强管理、优指标、低消耗”实现盈利水平最大化的目标组织生产。强化生产过程控制和设备基础管理，加强行业对标，落实生产任务目标，细化责任目标的分解和考核，提高析出锌的总回收利用率。利用国家电改后直供电、富余电量优惠政策，降低电力成本。

2、优化产品结构，提高盈利能力。根据市场需求优化产品结构，加强硫化锌精矿、硫化铅精矿、锌合金等盈利能力强的产品生产销售力度，提高稀贵金属回收率，开源节流，降低加工成本，提高产品盈利能力。

3、加强采购控制，拓宽产品销售渠道。营销部门根据市场变化和 production 需求，及时调整原料结构和加工费扣减水平，发挥供销协同作战的优势，拓展采购渠道，加强采购控制，严把进厂质量关，提升采购性价比，各类原料基本满足生产需求；销售方面，加强市场调研，强化客户开发，加大市场渠道维护，多渠道与客户洽谈合作，实施差异化营销，保证销售目标的顺利实现。

化工方面，磷石膏的处置是磷化工行业内公认的世界性难题，磷石膏的堆存压力对磷化工行业发展形成了阻碍。报告期内，公司为减少磷石膏产量，压缩了磷酸一铵、磷酸氢钙装置生产负荷。受国内磷化工产品供给端产能过剩、市场价格低迷的影响，磷化工产品毛利率大幅下降。对此公司果断调整生产经营策略，加大复合肥生产力度，调整营销策略，紧跟市场需求，丰富复合

肥产品结构，挖掘新的市场和客户，强化市场营销及农化服务，降低成本费用开支，降低了市场对公司的不利影响。报告期内，公司在化工生产经营方面主要开展了以下方面的工作：

1、紧跟市场需求，提高新产品产量及生产效率。公司以国家政策和行业发展趋势为导向，立足自身装置进行产品结构调整，紧跟市场需求，大量生产高浓度水溶肥磷酸一铵、高磷高钾新型复合肥等高附加值产品，积极开拓新型生态肥料市场。

2、创新营销管理模式，强化生产成本管理。强化营销公司建设，加深与重点优质潜质客户的合作，强化农化服务及品牌推广、新产品推广活动，拓展产品知名度、提升订单量。灵活应对市场变化，根据销售及盈利水平，调整采购、生产、营销策略。强化生产成本管理，对工艺指标、消耗指标等方面进行考核分析，强化生产流程的质量控制、消耗控制，进一步降低生产成本。

3、积极推进磷石膏堆场整治和磷石膏综合利用项目。根据环保整治要求，公司对磷石膏堆场按“削坡减压防风险、盖膜导流除污染、覆土植绿变景观、综合利用兴产业”的整治方案进行全面整治。积极推进与福建朗创公司合作的华磷公司磷石膏综合利用转化 ECP 装配式高强板项目的建设，加大引进建材石膏粉制砖项目、屹峰公司制水泥缓凝剂项目的合作力度，磷石膏已在建筑石膏粉、制水泥缓凝剂、制新型建筑材料等方面得以运用。

2017 年上半年，公司实现营业收入 213,781.15 万元，同比增长 44.04%，实现归属于上市公司股东的净利润 12,512.20 万元，同比增长 395.15%。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报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	2,137,811,480.41	1,484,159,988.25	44.04
营业成本	1,530,741,586.24	1,284,015,501.97	19.22
营业税金及附加	69,741,365.95	5,882,791.42	1,085.51
销售费用	50,022,359.55	49,814,250.31	0.42
管理费用	209,386,936.34	175,468,607.11	19.33
财务费用	75,118,506.21	91,788,774.90	-18.16
经营活动产生的现金流量净额	-178,306,906.93	366,908,717.34	-148.60
投资活动产生的现金流量净额	-304,221,672.41	-120,587,169.56	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-160,295,193.11	-236,556,280.79	不适用
研发支出	259,019.16	4,209,888.87	-93.85

营业收入变动原因说明：增加主要是本期锌锭、锌合金价格及销售比比上年同期增加所致。

营业成本变动原因说明：增加主要是本期锌锭价格上升，公司本部购买的用于生产锌锭和锌合金原料成本上升，同时本期锌锭、锌合金销售量比上年同期增加所致。

管理费用变动原因说明：比上年同期增加主要是公司控股子公司四川绵竹川润化工有限公司暂停试生产期间所发生的费用（包括折旧费、人工费等）计入管理费用所致。

财务费用变动原因说明：比上年同期增加主要是偿还银行借款后利息支出减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：比上年同期减少主要是支付采购原料款、支付各项税费、支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：比上年同期减少主要是本期公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结金额 210,242,161.00 元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：比上年同期增加主要是本期支付其他与筹资活动有关的现金比上年同期减少所致。

研发支出变动原因说明：比上年同期减少主要是本期控股子公司云南金鼎锌业有限公司技术开发支出减少所致。

营业税金及附加变动原因说明：增加主要是根据财政部《增值税会计处理规定》等有关规定，本年



将房产税、土地使用税、车船使用税、资源税和印花税等列报于“税金及附加”项,而上年同期列报于“管理费用”所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (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	71,736,972.66	0.72	51,323,937.85	0.50	39.77	增加主要是本期销售商品收到的银行承兑汇票尚未背书支付或未到期托收所致。
应收账款	29,488,613.75	0.30	19,012,239.76	0.18	55.10	增加主要是本期部分以先货后款方式销售商品产生的应收账款尚未到收账期所致。
其他应收款	65,845,617.54	0.66	96,310,562.63	0.94	-31.63	减少主要是本期收到退回土地款及保证金所致。
其他非流动资产	62,450,000.00	0.63	32,450,000.00	0.32	92.45	增加主要是本期控股子公司云南金鼎锌业有限公司支付征地款增加所致。
预收款项	329,525,132.24	3.30	635,844,321.34	6.19	-48.18	减少主要是部分销售订单以先款后货方式结算,前期预收销货款,本期已发货所致。

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	1,216,825.99	住房保证金
货币资金	210,242,161.00	公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全,冻结金额 210,242,161.00 元人民币,冻结期限 3 年,自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。
无形资产	82,242,731.56	用于借款抵押
合计	293,701,718.55	

### 3. 其他说明

√适用 □不适用

因涉及民事诉讼事项,云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业(集团)有限公司四原告向云南省高级人民法院申请财产诉讼保全,根据公司 2017 年 1 月 12 日收到的云南省高级人民法院《查封、扣押、冻结财产清单》[(2016)云执保 64 号],云南省高级人民法院采取财产诉讼保全,冻结了我公司在农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款余额 210,242,161.00 元,冻结了我公司持有的四川信托 22.1605%的股权,股权数额为 77561.780565 万元人民币,以及我公司持有的金鼎锌业 60%的股权,股权数额为 58393.2 万元人民币。冻结期限均为 3 年,自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间,不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。

上述银行账户为公司一般结算账户,经公司核查,除上述存款余额被冻结外,该银行账户未被冻结,该账户内的剩余资金和公司其他银行账户资金均能正常使用。上述事项中被冻结的资金占公司货币资金的比例较小,对公司生产经营有一定影响,但目前公司货币资金能够满足日常生产经营的需要,公司生产经营状况正常,对公司生产经营不构成重大影响。

上述公司被冻结的股权作为财产保全标的物,在司法冻结期间,公司不能对其实施股份变更、质押、转让等措施,因公司本身未有对上述股权实施股份变更、质押、转让的安排,故不会影响公司由法律及公司章程赋予的其他股东权利,该等股权冻结事项对公司生产经营尚不构成重大影响。

上述冻结为原告对公司诉讼采取的财产诉讼保全措施,公司作为被告方,有权依据相关司法程序进行相应的举证、应诉。针对上述诉讼及相关资金和股权被冻结事项,公司高度重视,正积极应诉,通过正常法律途径,力争妥善处理并尽快解决上述资金和股权被冻结事项。

本案已于 2017 年 8 月 24 日在云南省高级人民法院开庭,目前尚处于庭审阶段,上述资金和股权仍处于被冻结状态。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

#### 1、 参股四川信托有限公司

四川信托有限公司系经中国银监会批准设立的金融机构,经营经中国银监会及登记机关核准的信托公司业务,注册资本 35 亿元。公司现持有四川信托股份数量为 775,617,805.65 股,占四川信托出资比例的 22.1605%,为其第三大股东。

所持对象名称	期末投资金额(万元)	期末投资金额较上年同比变动数(万元)	变动比例(%)
四川信托有限公司	86,868.82	0.00	0.00

因涉及诉讼事项,2017 年 1 月云南省高级人民法院采取财产诉讼保全,冻结了我公司持有的四川信托 22.1605%的股权,股权数额为 77561.780565 万元人民币,冻结期限 3 年,自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。冻结期间,不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。因公司本身未有对持有的四川信托股权实施股份变更、质押、转让的安排,故不会影响公司由法律及公司章程赋予的其他股东权利,该等股权冻结事项对公司生产经营尚不构成重大影响。

截至本报告披露日,公司持有的四川信托 22.1605%的股权仍处于被冻结状态。

## 2、参股西藏宏达多龙矿业有限公司

西藏宏达多龙矿业有限公司由公司与西藏地质五队、宏达集团共同投资设立，拟对西藏阿里改则县多龙矿区进行地质勘查开发。多龙矿业注册资本 20,000 万元，其中公司以现金出资，占多龙矿业出资比例的 30%；公司关联方宏达集团以现金出资，占多龙矿业出资比例的 40%；西藏地质五队以其已经取得的多龙矿区探矿权，即多不杂铜矿、波龙铜矿和多不杂西铜矿的探矿权、相关地质资料及成果作为出资，占多龙矿业出资比例的 30%。

2016年12月，公司与关联方宏达集团按出资比例完成了对多龙矿业的现金实缴出资；2017年3月，西藏地质五队原拥有的多龙矿区探矿权过户至多龙矿业名下，即多不杂铜矿、波龙铜矿和多不杂西铜矿的探矿权，相关过户手续已全部办理完毕。多龙矿业于2017年4月取得了西藏自治区国土资源厅出具的《矿产资源勘查许可证》。

目前多龙矿区尚处于进一步地质勘查阶段。

内容详见公司于2017年4月15日披露于上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn/>)，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上的《宏达股份关于西藏宏达多龙矿业有限公司探矿权过户的公告》（临2017-019）。

所持对象名称	期末投资金额（万元）	期末投资金额较上年同比变动数（万元）	变动比例（%）
西藏宏达多龙矿业有限公司	6,000.00	0.00	0.00

## 3、参股四川华磷科技有限公司

四川华磷科技有限公司由公司福建朗创建科新材料有限公司合作设立，在什邡京什工业园内建设磷石膏利用项目，开展对磷石膏的加工利用，注册资本 1,000 万元，公司出资金额为 190 万元，占其出资比例的 19%。公司未向华磷公司委派董事，不参与华磷公司的经营管理。

所持对象名称	期末投资金额（万元）	期末投资金额较上年同比变动数（万元）	变动比例（%）
四川华磷科技有限公司	190.00	0.00	0.00

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	本年度投入金额	期末在建工程金额
云南金鼎车间技改工程	9,108,174.52	21,423,329.07
10万吨电锌二期工程	1,643,165.51	136,404,873.12
其他工程	19,683,833.27	122,171,748.99
合计	30,435,173.30	279,999,951.18

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## (1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
云南金鼎锌业有限公司	内资	主要从事有色金属及其产成品、半成品、矿产品的地勘、测量、采矿、选矿、冶炼、加工及自产自销。	973,220,000.00	4,176,178,152.55	217,989,810.14
四川华宏国际经济技术投资有限公司	内资	主要从事项目投资;生产、销售化工原料及产品;生产电解锌;批发、零售、代购、代销五金交电、矿产品;自营和代理各类商品及技术的进出口业务	38,000,000.00	31,327,860.55	-1,029,987.46
四川绵竹川润化工有限公司	内资	液氨、碳铵、活性磷酸钙、磷酸三钙。	83,435,000.00	484,969,295.95	-35,371,466.23
成都江南物业管理有限公司	内资	物业管理、保洁清洗(不含国家限制项目)、销售日用百货、建辅建材、装饰材料、五金交电、家用电器。中餐、销售电话卡用品、房屋租赁、房屋中介。	500,000.00	14,508,054.11	417,775.38
四川钒钛资源开发有限公司	内资	销售矿产品	100,000,000.00	89,990,159.28	374,349.91
香港宏达国际贸易有限公司		从事进出口贸易和投资	(USD) 8,957,900.00	60,537,657.60	-
四川宏达金桥大酒店有限公司	内资	中餐制售、歌舞娱乐、住宿、健身、美容美发等	60,000,000.00	79,344,879.56	-4,969,050.33
剑川益云有色金属有限公司	内资	电锌、电炉锌粉、硫酸、镉等金属的冶炼、生产、销售;有色金属原料购销、冶炼(以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批,按审批的项目和时限开展经营活动)	117,846,100.00	129,251,531.09	-4,555,128.20
四川宏达工程技术有限公司	内资	化工工程设计、压力容器设计和压力管道设计、工程晒图	1,000,000.00	762,587.94	-825,467.14
四川宏达钼铜有限公司	内资	钼、铜、铅、锌生产、加工、销售及经营本企业产品进出口业务	100,000,000.00	90,128,359.50	65,341.34

## (2) 主要参股控股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	归属于母公司的净利润
四川信托有限公司	内资	资金信托；动产信托；不动产信托；有价证券信托；其他财产或财产权信托；作为投资基金或基金管理公司的发起人从事投资基金业务；经营企业资产的重组、购并及项目融资、公司理财、财务顾问等业务；受托经营国务院有关部门批准的证券承销业务；办理居间、咨询、资信调查等业务；代保管及保管箱业务；以存放同业、拆放同业、贷款、租赁、投资方式运用固有财产；以固有财产为他人提供担保；从事同业拆借；法律法规规定或中国银监会批准的其他业务。（以上项目及期限以许可证为准）。	3,500,000,000.00	16,441,813,633.86	373,400,860.67

(3) 投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主营业务收入	主营业务利润	归属于母公司的净利润	控股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
四川信托有限公司	内资	1,243,818,953.13	637,805,519.13	373,400,860.67	82,747,497.73	66.13

注：四川信托的 2017 年 6 月 30 日的报表未经审计。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、重大民事诉讼风险

因合同纠纷，公司控股子公司金鼎锌业四家股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业（集团）有限公司起诉宏达集团和公司，公司涉及的诉讼金额为人民币 2,117,076,022.00 元。本案已于 2017 年 8 月 24 日在云南省高级人民法院开庭，目前尚处于庭审阶段，其结果具有不确定性。

公司及公司董事会高度重视该诉讼事项，积极应诉，通过正常法律途径，力争尽快解决该诉讼事项。

#### 2、宏观经济政策和行业风险

公司主营有色金属锌和磷化工，受宏观经济和国家产业政策影响较大。如果宏观经济、产业政策、行业标准、资源环境、货币政策、税收政策、贸易政策等发生变化，将直接影响到公司的经营和生产。

公司将加强对国内外宏观经济走势、产业政策和市场动向的跟踪和研判，结合国家“供给侧改革”“去产能”的深入推进，主动把握和创造经营机会，优化产品结构，加强优势细分产品的研发和市场份额，持续进行产业升级，寻求新的利润增长点，适应不断变化的外部环境。

#### 3、锌锭、磷化工产品及其原材料市场价格波动风险

公司本部主要产品锌锭、锌合金及磷化工产品及其原材料市场价格波动及供需关系将直接影响公司的盈利水平。

公司将进一步提高市场分析判断能力，努力把握市场走势；加大新产品和适销对路产品的研发、生产和销售力度，培育新的利润增长点；加大采购管理和生产成本考核，全流程控制生产经营成本；加强质量管理，提高产品质量，拓宽产品市场，增强产品溢价能力；规范合理利用期货套期保值工具，降低市场风险，稳定生产经营利润；加强矿山开发管理，推进技术转化，推动对难选低品位氧硫混合矿的开发利用，提高资源综合利用水平，增强原材料自给能力。

#### 4、安全生产风险

公司及控股子公司所从事的矿产开采、锌冶炼、化工产品生产业务均属于安全生产事故高发、易发的行业。如发生安全生产事故可能导致公司的矿场或生产厂受到财产损失，并可能造成人员伤亡、环境破坏及其他潜在的行政和法律责任。

公司将持续有效运行并不断健全安全生产管理体系，深入推进矿山和厂区安全标准化管理，认真接受并配合安全生产监督管理部门的监管，配备完备的安全设施，使整个生产过程均处于受控状态，避免安全生产事故的发生。

#### 5、环保政策风险

公司主要从事的矿产开采、锌冶炼、化工产品生产等均属重污染行业，环保治理压力较大。随着 2015 年我国新环保法的正式实施，以及国家、地方相关环保配套政策的推行，公司环保治理工作的内容更加复杂，责任更加重大，环保治理投入更加巨大，资本性支出和生产成本将进一步增大。

公司将始终坚持推动低碳循环发展、全面节约和高效利用资源，加大环境治理力度，努力打造“资源节约型、环境友好型”企业，继续加大环保投入，依托先进技术，不断提高清洁生产水平，走循环经济之路；进一步加强环境保护管理，预防和控制环境风险；严格遵守国家的环保法律法规，积极履行社会责任，加强环境信息披露工作，使社会公众、投资者、债权人和政府了解企业的环境保护情况，做到环境信息公开透明，接受社会各界的监督。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 18 日	内容详见上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> ) 上的《宏达股份 2016 年年度股	2017 年 5 月 19 日

		东大会决议公告》（临 2017-028）	
--	--	-------------------------	--

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、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
与再融资相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	第一大股东宏达实业	为解决公司控股子公司云南金鼎锌业有限公司相关土地历史遗留问题，保护上市公司权益，公司第一大股东四川宏达实业有限公司出具承诺“我公司将协助金鼎锌业取得当地政府主管部门及相关方的支持，处理和解决该等土地历史遗留问题；若因处理和解决该等土地历史遗留问题导致金鼎锌业资产及生产经营遭受损失，我公司将承担全部责任，以保障宏达股份资产不受损失。”	2013 年 9 月 17 日—长期	否	是		
	解决同业竞争	第一大股东宏达实业	公司第一大股东四川宏达实业有限公司就避免同业竞争的事宜，向公司出具了《避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》，该承诺主要内容如下： “（1）本公司控制的公司及单位将不会从事任何与宏达股份目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本公司控制的公司及单位在经营活动中可能与宏达股份发生同业竞争或与宏达股份发生利益冲突，本公司将行使否决权，或将放弃或将促使本公司控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务，以确保与宏达股份不进行直接或间接的同业竞争，或将本公司控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格注入宏达股份；如有在宏达股份经营范围内相关业务的商业机会，本公司及其控制的公司、单位将优先让与或介绍给上市公司。对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本公司及其控制的公司、单位将在投资方向与项目选择上，避免与上市公司相同或相似，不与上市公司发生同业竞争，以维护上市公司的利益。（2）本公司及其控制的公司、单位与上市公司之间将避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规范性文件	2013 年 9 月 17 日—长期	否	是		

		和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害上市公司其他股东的合法权益。(3)本公司将继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利;在上市公司股东大会对有关涉及本公司及其控制的公司及单位的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务;本公司承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。如违反上述承诺,本公司及其控制的公司、单位将对宏达股份因此遭受的损失负责。”					
解决同业竞争	实际控制人刘沧龙	公司实际控制人刘沧龙先生就避免同业竞争的事宜,向公司出具了《避免同业竞争、规范关联交易的承诺函》,该承诺主要内容如下:“(1)本人控制的公司及单位将不会从事任何与宏达股份目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如本人控制的公司及单位在经营活动中可能与宏达股份发生同业竞争或与宏达股份发生利益冲突,本人将行使否决权,或将放弃或将促使本人控制的公司或单位放弃可能发生同业竞争的业务,以确保与宏达股份不进行直接或间接的同业竞争,或将本人控制的公司或单位产生同业竞争的业务以公平、公允的市场价格注入宏达股份;如有在宏达股份经营范围内相关业务的商业机会,本人及其控制的公司、单位将优先让与或介绍给上市公司。对上市公司已进行建设或拟投资兴建的项目,本人及其控制的公司、单位将在投资方向与项目选择上,避免与上市公司相同或相似,不与上市公司发生同业竞争,以维护上市公司的利益。(2)本人及其控制的公司、单位与上市公司之间将避免和减少关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本人承诺将遵循市场化的公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害上市公司其他股东的合法权益。(3)本人将促使本人控制的四川宏达实业有限公司继续严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司公司章程的有关规定行使股东权利;在上市公司股东大会对有关涉及本人及其控制的公司及单位的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务;本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。如违反上述承诺,本人及其控制的公司、单位将对宏达股份因此遭受的损失负责。”	2013 年 9 月 17 日—长期	否	是		
股份限售	公司非公开发行股票 的 7 名 认 购 人——宏达实业、新华联控股、科瑞集团、百步亭集团、金花集团、濠吉集团、科甲投资	7 名认购人分别作出如下股份锁定承诺:“承诺按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等相关规定,本次认购取得的四川宏达股份有限公司非公开发行的股份自发行完成后自愿锁定 36 个月,即自本次发行股份上市之日起 36 个月内不上市交易或转让。在锁定期内,因本次发行的股份而产生的任何股份(包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份)也不上市交易或转让。”	2014 年 8 月 27 日——2017 年 8 月 27 日	是	是		
其他	宏达股份	宏达股份就非公开发行股票工作完成后相关事项出具承诺:“董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定,承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起:(1)承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息,并接受中国证监会和上海证券交易所以的监督管理。(2)承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后,将及时予以公开澄清。(3)承诺本公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员将认真听取社会公众的意见和批评,不利用已获得的内幕消息	2014 年 8 月 27 日—长期	否	是		



			和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向上海证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经上海证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。”				
其他承诺	盈利预测及补偿	关联方宏达集团	<p>因宏达股份以现金方式受让宏达集团持有的四川信托3%股权暨关联交易事项，交易双方于2015年10月12日就本次股权转让交易标的涉及的盈利预测补偿事宜签署了《盈利预测补偿协议》，根据协议约定，2015年度、2016年度及2017年度为盈利承诺期，宏达集团承诺：在盈利承诺期，即2015年度、2016年度及2017年度，四川信托实现的归属于母公司扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“承诺的净利润数”）分别不低于人民币136,958.03万元，128,538.82万元和139,282万元；盈利承诺期内，任一年度四川信托实现的扣除非经常性损益后的净利润（简称“实际净利润数”）低于该年度承诺的净利润数，则该年度宏达集团应按照协议约定的方式给予宏达股份现金补偿；鉴于宏达股份仅从宏达集团处购买四川信托3%股权，因此宏达集团仅承担四川信托3%股权所对应的补偿义务；盈利承诺期内，任一年度四川信托实现的实际净利润数大于或等于该年度承诺的净利润数，则该年度宏达集团无需给予宏达股份补偿；宏达集团累计用于补偿的金额最高不超过双方于2015年8月27日签署的《股权转让协议》中宏达集团因本次交易而获得的交易总对价。</p> <p>四川信托2015年度实际净利润数为136,691.55万元，实际净利润数与承诺净利润数差额为-266.48万元，差异率为-0.19%，根据协议约定，宏达集团已于2016年5月向公司支付补偿款79,944元。</p> <p>四川信托2016年度实际净利润数为130,676.26万元，实际净利润数比承诺净利润数多2,137.44万元，差异率为1.66%，四川信托2016年度盈利预测已实现，根据协议约定，宏达集团无需向公司支付补偿款。</p>	2015年度—2017年度	是	是	

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度财务报表进行审计并出具了带强调事项段无保留意见审计报告，审计报告中强调事项段的内容为：

“我们提请财务报表使用者关注如下事项：

（一）如财务报表附注十二所述，截至财务报表批准日，云南冶金集团股份有限公司等公司对宏达股份公司的诉讼尚未开庭审理，涉案金额人民币2,117,076,022.00元，其结果具有不确定性。

(二) 如财务报表附注十二(二)3所述,截至2016年12月31日,宏达股份公司之控股子公司云南金鼎锌业有限公司存货中,低品位氧硫混合铅锌矿库存量为2,493.32万吨,账面价值为12.02亿元,占净资产总额的25.45%。目前该低品位矿利用项目尚处于前期准备阶段。”

因合同纠纷,公司控股子公司金鼎锌业四家股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业(集团)有限公司起诉宏达集团和公司,公司涉及的诉讼金额为人民币2,117,076,022.00元。本案已于2017年8月24日在云南省高级人民法院开庭,目前尚处于庭审阶段,其结果具有不确定性。公司及公司董事会高度重视该诉讼事项,积极应诉,通过正常法律途径,力争尽快解决该诉讼事项。

截至2017年6月30日,云南金鼎公司低品位氧硫混合铅锌矿库存量为2,538.14万吨,账面价值为12.55亿元,占合并净资产总额的25.90%。云南金鼎公司设立低品位矿利用项目,2014年3月昆明有色冶金设计研究院股份公司针对该项目编制《泚江流域水污染治理一难处理氧硫混合矿(工业矿)资源综合利用项目可行性研究报告》。云南金鼎公司研发结果“难处理氧硫混合铅锌矿浸出氧化锌与弱酸性浮选硫化锌的冶选联合工艺”已于2013年8月6日取得中国有色金属工业协会的会议鉴定,并取得“中色协科(鉴)字[2013]第046号科学技术成果鉴定证书。针对该项研究成果,云南金鼎公司于2014年7月取得国家知识产权局知识发明专利权通知书(专利号:201310106137.0)。截至2017年6月30日,低品位矿利用项目的建设尚处于前期准备阶段,低品位矿未用于生产。

## 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、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

事项概述及类型	查询索引
云南省高级人民法院采取财产诉讼保全,冻结了我公司在农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款余额210,242,161.00元,冻结了我公司持有的四川信托22.1605%的股权,股权数额为77561.780565万元人民币,以及我公司持有的金鼎锌业60%的股权,股权数额为58393.2万元人民币。冻结期限均为3年,自2017年1月4日起至2020年1月3日止。冻结期间,不得办理冻结股权的变更、质押、转让等相关手续。	内容详见公司分别于2017年1月6日和2017年1月12日在上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《宏达股份关于公司银行账户资金被冻结的公告》(临2017-002)和《宏达股份关于公司持有控股子公司及参股公司股权被冻结的公告》(临2017-004)。
2017年1月12日,公司收到云南省高级人民法院出具的《应诉通知书》、《民事裁定书》[(2016)云民初字第95号]、《查封、扣押、冻结财产清单》[(2016)云执保64号]和《民事起诉状》等资料。因合同纠纷,公司控股子公司云南金鼎锌业有限公司四家股东云南冶金集团股份有限公司、怒江州国有资产经营有限责任公司、云南省兰坪白族普米族自治县财政局、云南铜业(集团)有限公司起诉宏达集团和公司,公司涉及的诉讼金额为人民币2,117,076,022.00元。	内容详见公司于2017年1月14日在上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《宏达股份涉及诉讼公告》(临2017-005)。
2017年1月21日,宏达集团和公司分别向云南省高级人民法院寄送了《主管(管辖权)异议申请书》。2017年5月5日,公司收到云南省高	内容详见公司于2017年5月10日在上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> )披露的《宏达股份关于重大诉讼进展公告》(临2017-027)。

<p>级人民法院送达的《民事裁定书》[(2016)云民初95号之一]。云南省高级人民法院就宏达集团和公司提出的主管(管辖权)异议裁定如下：“驳回四川宏达(集团)有限公司、四川宏达股份有限公司的主管(管辖权)异议。如不服本裁定,可以在裁定书送达之日起十日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于中华人民共和国最高人民法院。”</p>	
<p>因不服云南省高级人民法院裁定,宏达集团和公司向最高人民法院提起上诉,请求撤销云南省高级人民法院(2016)云民初95号之一关于驳回宏达集团和宏达股份主管(管辖权)异议的裁定,依法驳回被上诉人起诉。2017年8月2日,公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》[(2017)最高法民辖终172号之一]。裁定如下：“驳回上诉,维持原裁定。本裁定为终审裁定。”</p>	<p>内容详见公司于2017年8月3日在上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>)披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临2017-043)</p>
<p>该合同纠纷案已于2017年8月24日在云南省高级人民法院开庭,目前尚处于庭审阶段。</p>	<p>内容详见公司于2017年8月23日在上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>)披露的《宏达股份关于重大诉讼进展的公告》(临2017-045)</p>

## (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

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 七、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

## 八、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

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

## 九、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) 相关股权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、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**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****1) 出售商品和提供劳务的关联交易**

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
成都江南房地产开发有限公司	提供劳务	2,498,930.58	2,575,001.26
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	189,189,932.71	

**(2). 关联租赁情况**

公司承租情况：

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
成都江南房地产开发有限公司	房屋建筑物	686,415.30	363,608.01

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
四川宏达(集团)有限公司	其他	提供劳务	提供劳务	市场价格		187,181.13	2.5	现金		
合计				/	/	187,181.13		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					上述关联交易事项是公司控股子公司四川宏达金桥大酒店有限公司为四川宏达(集团)有限公司提供会务服务收取的会务费，具有必要性和持续性，交易价格以市场价格为参考，遵循公允、公平、自愿的原则，没有损害公司及中小投资者的利益。					

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司与西藏地质五队、宏达集团共同投资设立多龙矿业，拟对西藏阿里改则县多龙矿区进行地质勘查开发。2016年12月，公司与关联方宏达集团按出资比例完成对多龙矿业的现金实缴出资；2017年3月，西藏地质五队原拥有的多龙矿区探矿权(多不杂铜矿、波龙铜矿和多不杂西铜矿)过户至多龙矿业名下，相关过户手续已全部办理完毕，多龙矿业于2017年4月取得了西藏自治区国土资源厅出具的《矿产资源勘查许可证》。目前多龙矿区尚处于进一步地质勘查阶段。</p>	<p>内容详见公司于2017年4月15日在上海证券交易所网站(<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>)披露的《宏达股份关于西藏宏达多龙矿业有限公司探矿权过户的公告》(临2017-019)</p>

**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) 其他重大关联交易**适用 不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						14,980.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						14,980.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.09							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
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）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

## 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内，公司重点排污单位的公司及子公司包括：四川宏达股份有限公司（磷化工基地、有色基地）、云南金鼎锌业有限公司、四川绵竹川润化工有限公司、剑川益云有色金属有限公司。

企业名称	四川宏达股份有限公司(磷化工和有色基地)	云南金鼎锌业有限公司	四川绵竹川润化工有限公司	剑川益云有色金属有限公司
主要污染物及特征污染物的名称	废气：二氧化硫、氮氧化物	废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	废气：氮氧化物	废气：烟尘、NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、硫酸雾
	废水：封闭循环	废水：COD、氨氮、总铅、总锌、总镉	废水：氨氮 COD <sub>Cr</sub>	废水经污水处理站处理后循环利用，不外排。
排放方式	连续排放	连续排放	连续排放	连续排放
排放口数量	废气：13个	废气：11个； 废水：1个	废水：1处	废气：2个
排放口分布情况	磷酸萃取尾气（2个）、硫酸尾气（5个）、磷铵烘干尾气（3个）、石膏粉烘干尾气（1个）、氧化锌工段尾气（1个）、锌合金工段排放口（1个）	锅炉废气净化系统（2个）、熔锌工频电炉烟气收尘（2个）、浸出净化（2个）、阳极板制备废气收尘（1个）、硫酸尾气（1个）、硫酸锌精矿干燥机烟气收尘（1个）、3000吨选厂破碎（2个）； 废水：选矿尾矿废水（1个）	废气：直转废气； 废水：厂区西南侧（1个）	硫酸尾气吸收塔1个、锌粉焙烧炉尾气排放口1个。
排放浓度	二氧化硫<400mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物<400mg/m <sup>3</sup>	二氧化硫<400mg/m <sup>3</sup> 、氮氧化物<400mg/m <sup>3</sup> 、颗粒物	无	SO <sub>2</sub> <400mg/m <sup>3</sup> 、烟尘<80mg/m <sup>3</sup> 、

		<80mg/m <sup>3</sup> ; COD<50mg/l、氨氮<5.0 mg/l、总铅<0.2mg/l、总锌<1.0 mg/l、总镉<0.02mg/l		硫酸雾<20mg/m <sup>3</sup>
排放总量	二氧化硫 77.57吨、氮氧化物 57.31吨（2017年上半年排放量）	二氧化硫13.84吨、氮氧化物43.41吨、颗粒物13.54吨；COD33.12吨、氨氮0.18吨、总铅0.002吨、总锌0.88吨、总镉0.01吨（2017年上半年排放量）	无（2017年上半年排放量）	烟尘0.162吨、NO <sub>x</sub> 2.295吨、SO <sub>2</sub> 共15.996吨、硫酸雾0.131吨（2017年上半年排放量）
执行的污染物排放标准	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《工业炉窑大气污染物排放标准》GB9078-1996、《硫酸工业污染物排放标准》GB26132-2010、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 《合成氨工业水污染物排放标准》(GB13458-2013)、《四川省岷江、沱江流域水污染物排放标准》(DB51-2311-2016)	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996、《铅、锌工业污染物排放标准》GB25466-2010
核定的排放总量	氮氧化物123吨；二氧化硫1450吨。	二氧化硫418.53吨；氮氧化物282.78吨；颗粒物；COD194.04吨；氨氮15.84吨；总铅0.71吨；总锌3.56吨；总镉0.04吨	氮氧化物:48.39吨/年； 氨氮: 2.41吨/年 COD <sub>Cr</sub> :46.72吨/年	烟尘5.37吨、NO <sub>x</sub> 26.75吨、SO <sub>2</sub> 共38.48吨、硫酸雾0.65吨
防治污染设施的建设和运行情况	每套装置均有尾气处理系统,设施完好,与主体设施同步运行。	每套装置均有尾气处理系统,设施完好,与主体设施同步运行;选矿尾矿废水配套建设了废水处理设施。	设有污水综合处理站,设施完好。	硫酸尾气采用碱洗脱硫处理、焙烧炉通过麻石水膜除尘器处理,设施完好,与主体设施同步运行。



## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 1、终止重大资产重组

2016年，为提升公司的盈利能力，增强上市公司抗风险能力，提高上市公司投资价值，有效保护中小股东的利益，公司筹划重大资产重组，拟向宏达集团、濠吉集团、汇源集团发行股份购买其持有的四川信托40.9246%股权，并向宏达实业非公开发行股票募集配套资金，该项交易预计构成关联交易。

公司股票于2016年10月21日开市起停牌，进入重大资产重组程序。停牌期间，公司按照中国证监会《上市公司重大资产重组管理办法》和上海证券交易所的有关规定，与交易相关方论证本次重组事项的可行性和交易方案，并组织相关中介机构开展本次交易相关的尽调、审计、评估等工作，协商论证购买标的资产范围等，积极推进本次重大资产重组相关工作。

2017年1月12日，公司收到云南省高级人民法院出具的《查封、扣押、冻结财产清单》[(2016)云执保64号]。因涉及诉讼事项，云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结了公司持有的四川信托22.1605%股权，涉及股权数额为77,561.780565万元人民币，以及公司持有的金鼎锌业60%股权，涉及股权数额为58,393.2万元人民币和公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行的存款21,024.2161万元人民币。2017年1月12日，公司收到了上交所出具的《关于四川宏达股份有限公司银行账户资金与下属公司股权被冻结事项的问询函》(上证公函【2017】0091号)，上交所对公司持有的四川信托股权冻结事项是否构成本次重大资产重组的实质性障碍予以关注。经公司向宏达集团函证，宏达集团持有的四川信托7.7143%的股权目前亦被云南省高级人民法院冻结，涉及股权数额为27,000万元人民币。公司与本次重大资产重组的相关中介机构几经商讨后一致认为，上述原因对本次重大资产重组构成不确定性，相关影响于2017年1月20日前无法消除。

2017年1月18日，公司召开第七届董事会第二十五次会议，为切实维护全体股东的利益，经慎重考虑，决定终止本次重大资产重组。公司董事会对因冻结和诉讼事项终止本次重大资产重组事项表示遗憾，对本次停牌给广大投资者造成的不便深表歉意。同时对长期关心和支持公司发展的广大投资者表示衷心感谢！

公司承诺：在披露投资者说明会召开情况公告后的1个月内，不再筹划重大资产重组事项。

2017年1月20日上午10点-11点，公司召开关于终止重大资产重组的投资者说明会，并将问答内容予以披露。

根据相关规定，经公司向上交所申请，公司股票自2017年1月23日开市起复牌。

内容详见2016年10月21日-2017年1月21日披露的关于本次重大资产重组的系列公告。

#### 2、收到退还钼铜项目预付土地款及相关税费情况

2012年7月3日公司全资子公司宏达钼铜接到什邡市人民政府通知，要求钼铜项目停止建设。

2015年，宏达钼铜收到相关单位退还的预付土地款及相关税费100万元。

根据2016年4月21日四川什邡经济开发区管理委员会、宏达钼铜召开钼铜项目预付土地款及相关税费退还方案商讨会的会议纪要，并经什邡市人民政府同意，四川什邡经济开发区管理委员会确认退还尚欠宏达钼铜预付土地款及相关税费共计5850万元。具体方案为：尚欠宏达钼铜的预付土地款及相关税费5850万元在两年内分期退完，分期退款确定为：2016年6月30日前退还500万，2016年9月30日前退还500万元，2016年12月31日前退还500万元，2017年3月31日前退还500万元，2017年6月30日前退还1000万元，2017年9月30日前退还500万元，2017年12月31日前退还2350万元。

根据上述会议纪要安排，2016年宏达钼铜收到相关单位退还的预付土地款及相关税费1500万；本报告期宏达钼铜收到相关单位退还的预付土地款及相关税费1500万元。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、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

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川宏达实业有限公司	30,000	0	0	30,000	非公开发行	2017年8月27日
新华联控股有限公司	20,000	0	0	20,000	非公开发行	2017年8月27日
科瑞集团有限公司	10,000	0	0	10,000	非公开发行	2017年8月27日
百步亭集团有限公司	10,000	0	0	10,000	非公开发行	2017年8月27日
成都科甲投资开发有限公司	10,000	0	0	10,000	非公开发行	2017年8月27日
金花投资控股集团有限公司	10,000	0	0	10,000	非公开发行	2017年8月27日
四川濠吉食品（集团）有限责任公司	10,000	0	0	10,000	非公开发行	2017年8月27日
合计	100,000	0	0	100,000	/	/

上述非公开发行的100,000万股限售流通股已于2017年8月28日上市流通。内容详见公司于2017年8月22日披露的《宏达股份非公开发行限售股上市流通公告》（临2017-044）。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	81,596
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股(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	
四川宏达实 业有限公司	0	546,237,405	26.88	300,000,000	质押	370,000,000	境内非国有法 人
新华联控股 有限公司	0	200,000,000	9.84	200,000,000	质押	200,000,000	境内非国有法 人
四川濠吉食 品(集团) 有限责任公 司	0	100,000,000	4.92	100,000,000	质押	100,000,000	境内非国有法 人
科瑞集团有 限公司	0	100,000,000	4.92	100,000,000	质押	50,000,000	境内非国有法 人
金花投资控 股集团有限 公司	0	100,000,000	4.92	100,000,000	质押	100,000,000	境内非国有法 人
成都科甲投 资开发有限 公司	0	100,000,000	4.92	100,000,000	质押	100,000,000	境内非国有法 人
百步亭集团 有限公司	0	100,000,000	4.92	100,000,000	质押	100,000,000	境内非国有法 人
王优	-2,000,000	18,000,000	0.89	0	无	0	境内自然人
李少朋	-1,332,623	14,867,377	0.73	0	无	0	境内自然人
中国工商银 行股份有限 公司—南方 大数据 100 指数证券投 资基金	8,888,200	8,888,200	0.44	0	无	0	其他
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				
四川宏达实 业有限公司	246,237,405	人民币普通 股	246,237,405				
王优	18,000,000	人民币普通 股	18,000,000				
李少朋	14,867,377	人民币普通 股	14,867,377				
中国工商银 行股份有限 公司—南方 大数据 100 指数证券投 资基金	8,888,200	人民币普通 股	8,888,200				

尤薇	7,300,000	人民币普通股	7,300,000
陈金星	4,609,425	人民币普通股	4,609,425
曾晓彬	3,950,000	人民币普通股	3,950,000
刘峻	3,900,100	人民币普通股	3,900,100
曹素丽	3,820,384	人民币普通股	3,820,384
郭瑞民	3,786,900	人民币普通股	3,786,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司持股变动信息披露办法》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

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	四川宏达实业有限公司	30,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让
2	新华联控股有限公司	20,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让
3	科瑞集团有限公司	10,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让
4	百步亭集团有限公司	10,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让
5	成都科甲投资开发有限公司	10,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让

6	金花投资控股集团有限公司	10,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让
7	四川濠吉食品(集团)有限责任公司	10,000	2017年8月28日	0	非公开发行的股份自登记在其名下之日起36个月内不上市交易或转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知以上股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》及《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

**(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

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、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
黄建军	董事、董事长	选举
刘军	董事	选举
王延俊	董事	选举
帅巍	董事	选举
张必书	董事	选举
周佑乐	董事	选举
杨天均	董事	选举
王仁平	董事	选举
周建	董事	选举

胡世清	监事会召集人	选举
钟素清	监事	选举
傅婕	职工监事	选举
黄建军	总经理	聘任
黄大雄	副总经理	聘任
王延俊	副总经理兼董事会秘书	聘任
帅巍	总会计师	聘任
杨守明	总工程师	聘任
王国成	董事、董事长	离任
贾元余	监事会召集人	离任
何乐琼	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、因公司第七届董事会和第七届监事会任期届满，公司于 2017 年 5 月 18 日召开 2016 年年度股东大会，选举黄建军先生、刘军先生、王延俊先生、帅巍先生、张必书先生、周佑乐先生为公司第八届董事会非独立董事，选举杨天均先生、王仁平先生、周建先生为公司第八届董事会独立董事，任期三年；选举胡世清女士、钟素清女士为公司第八届监事会监事，任期三年；2017 年 4 月 25 日公司召开职工代表大会，选举傅婕女士为公司第八届监事会职工代表监事，任期三年。

2、2017 年 5 月 18 日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举黄建军先生为公司第八届董事会董事长，聘任黄建军先生为公司总经理（兼），聘任黄大雄先生为公司副总经理，聘任王延俊先生为公司副总经理兼董事会秘书，聘任帅巍先生为公司总会计师，聘任杨守明先生为公司总工程师。

3、2017 年 5 月 18 日，公司召开第八届监事会第一次会议，选举胡世清女士为公司第八届监事会召集人。

4、因任期届满，王国成先生不再担任公司董事和董事长，贾元余女士不再担任公司监事会召集人，何乐琼女士不再担任公司副总经理。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2017年6月30日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,432,935,059.22	1,867,703,417.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	71,736,972.66	51,323,937.85
应收账款	七、3	29,488,613.75	19,012,239.76
预付款项	七、4	54,821,958.70	66,392,430.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	65,845,617.54	96,310,562.63
买入返售金融资产			
存货	七、6	2,077,997,539.91	1,915,861,716.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、7	432,962.72	865,925.48
其他流动资产	七、8	143,647,120.32	95,406,909.89
流动资产合计		3,876,905,844.82	4,112,877,139.67
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、9	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	1,828,296,573.47	1,744,919,347.43
投资性房地产	七、11	128,475,927.60	130,062,644.72
固定资产	七、12	3,187,476,919.38	3,233,802,742.62
在建工程	七、13	279,999,951.18	365,361,695.34
工程物资	七、14	39,416.34	39,416.34
固定资产清理	七、15	23,887,768.75	23,887,768.75
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、16	272,375,274.21	283,548,589.08

开发支出			
商誉	七、17	6,641,178.37	6,641,178.37
长期待摊费用	七、18	305,525,471.05	334,851,849.61
递延所得税资产	七、19	7,564,628.81	7,733,899.14
其他非流动资产	七、20	62,450,000.00	32,450,000.00
非流动资产合计		6,104,733,109.16	6,165,299,131.40
资产总计		9,981,638,953.98	10,278,176,271.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、21	2,614,000,000.00	2,738,811,568.76
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、22		3,800,000.00
应付账款	七、23	492,051,140.98	621,196,451.01
预收款项	七、24	329,525,132.24	635,844,321.34
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、25	129,502,658.18	139,450,878.76
应交税费	七、26	123,350,112.33	70,941,722.58
应付利息	七、27	262,479.98	58,508.46
应付股利	七、28	3,124,075.80	3,124,075.80
其他应付款	七、29	324,041,966.32	328,887,928.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、30	170,800,000.00	207,774,309.54
其他流动负债			
流动负债合计		4,186,657,565.83	4,749,889,764.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、31	106,000,000.00	44,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、32	43,299,413.33	45,422,723.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		149,299,413.33	89,422,723.33
负债合计		4,335,956,979.16	4,839,312,488.01
<b>所有者权益</b>			



股本	七、33	2,032,000,000.00	2,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、34	3,078,230,730.37	3,078,230,730.37
减：库存股			
其他综合收益	七、35	-554,265.02	266,142.44
专项储备	七、36	4,928,160.34	7,720,129.46
盈余公积	七、37	172,703,990.51	172,703,990.51
一般风险准备			
未分配利润	七、38	-441,539,634.20	-566,661,659.40
归属于母公司所有者权益合计		4,845,768,982.00	4,724,259,333.38
少数股东权益		799,912,992.82	714,604,449.68
所有者权益合计		5,645,681,974.82	5,438,863,783.06
负债和所有者权益总计		9,981,638,953.98	10,278,176,271.07

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

## 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：四川宏达股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,073,280,260.48	1,239,162,288.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		71,736,972.66	51,323,937.85
应收账款	十七、1	16,680,280.40	2,346,990.63
预付款项		88,223,251.98	100,065,616.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	492,133,449.86	480,646,612.34
存货		611,621,134.48	566,868,550.64
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,835,455.44	1,456,001.60
流动资产合计		2,355,510,805.30	2,441,869,998.03
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,900,000.00	1,900,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	3,803,257,486.82	3,719,880,260.78
投资性房地产		128,475,927.60	130,062,644.72
固定资产		917,079,557.73	913,146,273.91
在建工程		64,292,065.45	74,883,383.79

工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		77,106,527.30	78,095,908.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		432,966.14	432,966.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,992,544,531.04	4,918,401,438.13
资产总计		7,348,055,336.34	7,360,271,436.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		139,492,413.00	144,605,015.07
预收款项		103,664,597.06	100,399,770.70
应付职工薪酬		28,695,121.27	38,571,883.32
应交税费		6,068,409.67	9,685,686.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		171,710,504.42	170,411,380.02
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			37,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,939,631,045.42	1,990,673,735.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		28,001,250.00	29,902,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,001,250.00	29,902,500.00
负债合计		1,967,632,295.42	2,020,576,235.79
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,032,000,000.00	2,032,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		3,848,146,502.75	3,848,146,502.75
减：库存股			
其他综合收益		45,588.36	-584,987.69
专项储备			
盈余公积		172,703,990.51	172,703,990.51
未分配利润		-672,473,040.70	-712,570,305.20
所有者权益合计		5,380,423,040.92	5,339,695,200.37
负债和所有者权益总计		7,348,055,336.34	7,360,271,436.16

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

## 合并利润表

2017 年 1—6 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	七、39	2,137,811,480.41	1,484,159,988.25
其中：营业收入	七、39	2,137,811,480.41	1,484,159,988.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,934,833,098.00	1,588,073,752.46
其中：营业成本	七、39	1,530,741,586.24	1,284,015,501.97
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、40	69,741,365.95	5,882,791.42
销售费用	七、41	50,022,359.55	49,814,250.31
管理费用	七、42	209,386,936.34	175,468,607.11
财务费用	七、43	75,118,506.21	91,788,774.90
资产减值损失	七、44	-177,656.29	-18,896,173.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、45	82,746,649.99	118,082,761.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		82,746,649.99	118,082,761.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		285,725,032.40	14,168,997.55
加：营业外收入	七、46	3,367,354.73	5,044,766.09

其中：非流动资产处置利得		127,181.33	16,908.44
减：营业外支出	七、47	2,711,751.49	1,416,509.72
其中：非流动资产处置损失		67,536.68	104,288.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		286,380,635.64	17,797,253.92
减：所得税费用	七、48	74,087,812.72	4,669,231.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		212,292,822.92	13,128,022.83
归属于母公司所有者的净利润		125,122,025.20	25,269,590.09
少数股东损益		87,170,797.72	-12,141,567.26
六、其他综合收益的税后净额		-821,349.29	783,608.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-820,407.46	782,811.03
（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		-820,407.46	782,811.03
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		630,576.05	-445,001.68
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		-1,450,983.51	1,227,812.71
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-941.83	796.97
七、综合收益总额		211,471,473.63	13,911,630.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		124,301,617.74	26,052,401.12
归属于少数股东的综合收益总额		87,169,855.89	-12,140,770.29
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0616	0.0124
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0616	0.0124

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

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

### 母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	983,429,199.04	775,174,108.97
减:营业成本	十七、4	912,016,188.38	715,391,889.03
税金及附加		6,059,757.80	172,871.28
销售费用		31,388,271.85	30,777,468.25
管理费用		54,812,287.90	62,462,272.85
财务费用		20,856,625.47	32,424,568.36
资产减值损失		3,213,681.95	-21,034,472.66
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	82,746,649.99	118,082,761.76
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		82,746,649.99	118,082,761.76
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		37,829,035.68	73,062,273.62
加:营业外收入		2,402,913.33	4,328,663.36
其中:非流动资产处置利得		127,113.33	7,032.47
减:营业外支出		134,684.51	20,843.83
其中:非流动资产处置损失		12,217.26	17,523.85
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		40,097,264.50	77,370,093.15
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		40,097,264.50	77,370,093.15
五、其他综合收益的税后净额		630,576.05	-445,001.68
(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		630,576.05	-445,001.68
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		630,576.05	-445,001.68
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		40,727,840.55	76,925,091.47
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:黄建军

主管会计工作负责人:帅巍

会计机构负责人:帅巍

合并现金流量表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,978,159,078.04	1,790,601,758.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七.50	28,574,734.78	62,612,559.77
经营活动现金流入小计		2,006,733,812.82	1,853,214,318.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,446,410,062.00	952,639,178.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		383,546,306.27	281,643,011.05
支付的各项税费		233,156,982.65	141,341,566.59
支付其他与经营活动有关的现金	七.50	121,927,368.83	110,681,845.22
经营活动现金流出小计		2,185,040,719.75	1,486,305,601.30
经营活动产生的现金流量净额		-178,306,906.93	366,908,717.34
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		542,095.51	579,112.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七.50	15,000,000.00	
投资活动现金流入小计		15,542,095.51	579,112.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		109,521,606.92	121,166,282.46
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七.50	210,242,161.00	
投资活动现金流出小计		319,763,767.92	121,166,282.46
投资活动产生的现金流量净额		-304,221,672.41	-120,587,169.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,335,000,000.00	2,181,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,335,000,000.00	2,181,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,414,011,568.76	2,283,688,431.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,384,567.74	88,800,890.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,880.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.50	3,899,056.61	45,066,959.48
筹资活动现金流出小计		2,495,295,193.11	2,417,556,280.79
筹资活动产生的现金流量净额		-160,295,193.11	-236,556,280.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,428,590.22	1,248,222.77
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-644,252,362.67	11,013,489.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,865,728,434.90	894,796,707.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,221,476,072.23	905,810,197.41

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

## 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		938,504,966.27	713,400,439.05
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,262,016.52	36,697,521.81
经营活动现金流入小计		945,766,982.79	750,097,960.86
购买商品、接受劳务支付的现金		840,024,656.43	425,091,845.38
支付给职工以及为职工支付的现金		95,420,725.49	93,435,113.69
支付的各项税费		19,550,744.99	6,746,630.17
支付其他与经营活动有关的现金		70,999,316.71	127,845,318.86
经营活动现金流出小计		1,025,995,443.62	653,118,908.10
经营活动产生的现金流量净额		-80,228,460.83	96,979,052.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		532,915.51	96,434.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		532,915.51	96,434.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,454,684.37	40,281,665.93
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		210,242,161.00	
投资活动现金流出小计		234,696,845.37	40,281,665.93
投资活动产生的现金流量净额		-234,163,929.86	-40,185,231.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,527,000,000.00	1,523,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,734,974.10	35,157,522.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,551,734,974.10	1,558,657,522.72
筹资活动产生的现金流量净额		-61,734,974.10	-68,657,522.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,332.37	1,004.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-376,126,032.42	-11,862,697.17
加：期初现金及现金等价物余额		1,237,947,305.91	597,191,291.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		861,821,273.49	585,328,594.00

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍



合并所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51		-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		266,142.44	7,720,129.46	172,703,990.51		-566,661,659.40	714,604,449.68	5,438,863,783.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-820,407.46	-2,791,969.12			125,122,025.20	85,308,543.14	206,818,191.76
（一）综合收益总额							-820,407.46				125,122,025.20	87,169,855.89	211,471,473.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备								-2,791,969.12				-1,861,312.75	-4,653,281.87	
1. 本期提取								6,945,569.08				4,630,379.38	11,575,948.46	
2. 本期使用								9,737,538.20				6,491,692.13	16,229,230.33	
(六) 其他														
四、本期期末余额	2,032,000,000.00					3,078,230,730.37		-554,265.02	4,928,160.34	172,703,990.51		-441,539,634.20	799,912,992.82	5,645,681,974.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		-2,626,970.42	13,287,637.59	172,703,990.51		-695,106,746.11	705,974,510.47	5,304,463,152.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,078,230,730.37		-2,626,970.42	13,287,637.59	172,703,990.51		-695,106,746.11	705,974,510.47	5,304,463,152.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							782,811.03	1,045,211.43			25,269,590.09	-11,443,962.67	15,653,649.88
(一) 综合收益总额							782,811.03				25,269,590.09	-12,140,770.29	13,911,630.83
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本																					
3. 股份支付计入所有者权益的金额																					
4. 其他																					
(三) 利润分配																					
1. 提取盈余公积																					
2. 提取一般风险准备																					
3. 对所有者(或股东)的分配																					
4. 其他																					
(四) 所有者权益内部结转																					
1. 资本公积转增资本(或股本)																					
2. 盈余公积转增资本(或股本)																					
3. 盈余公积弥补亏损																					
4. 其他																					
(五) 专项储备									1,045,211.43									696,807.62			1,742,019.05
1. 本期提取									7,472,220.20									4,981,480.14			12,453,700.34
2. 本期使用									6,427,008.77									4,284,672.52			10,711,681.29
(六) 其他																					
四、本期期末余额	2,032,000,000.00					3,078,230,730.37		-1,844,159.39	14,332,849.02		172,703,990.51						-669,837,156.02		694,530,547.80	5,320,116,802.29	

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库	其他综合收益	专项储	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其							

		先股	续债	他		存股		备			
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		-584,987.69		172,703,990.51	-712,570,305.20	5,339,695,200.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							630,576.05			40,097,264.50	40,727,840.55
（一）综合收益总额							630,576.05			40,097,264.50	40,727,840.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		45,588.36		172,703,990.51	-672,473,040.70	5,380,423,040.92

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		库存股		储备			
一、上年期末余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		480,116.69		172,703,990.51	-921,795,037.85	5,131,535,572.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		480,116.69		172,703,990.51	-921,795,037.85	5,131,535,572.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-445,001.68			77,370,093.15	76,925,091.47
（一）综合收益总额							-445,001.68			77,370,093.15	76,925,091.47
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,032,000,000.00				3,848,146,502.75		35,115.01		172,703,990.51	-844,424,944.70	5,208,460,663.57

法定代表人：黄建军

主管会计工作负责人：帅巍

会计机构负责人：帅巍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

四川宏达股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经四川省经济体制改革委员会批准，由四川省宏达联合化工总厂（后更名为四川宏达实业有限公司）等八家企业和内部职工定向募集设立的股份有限公司，于 1994 年 6 月 30 日在四川省德阳市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省德阳市。公司现持有统一社会信用代码为 91510600205363163Y 的营业执照，注册资本 2,032,000,000.00 元，股份总数 2,032,000,000 股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股股份为 1,000,000,000 股，无限售条件的流通股股份为 1,032,000,000 股。公司股票已于 2001 年 12 月 20 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金冶炼和压延加工行业。主要经营活动为化肥、工业级磷酸一铵、饲料级磷酸氢钙等化工产品，以及锌锭、锌合金、稀有金属(钼、铟、锗)等的生产与销售。产品主要有：普通过磷酸钙、复合肥、工业硫酸、锌锭、锌合金、氧化锌、稀有金属(钼、铟、锗)、磷酸氢钙、氧化锌矿石等。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 29 日 8 届 4 次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将四川华宏国际经济技术投资有限公司（以下简称华宏国际公司）、云南金鼎锌业有限公司（以下简称云南金鼎公司）、四川钒钛资源开发有限公司（以下简称四川钒钛公司）、香港宏达国际贸易有限公司（以下简称香港宏达公司）、四川宏达钼铜有限公司（以下简称宏达钼铜公司）、四川宏达金桥大酒店有限公司（以下简称宏达金桥公司）、四川宏达工程技术有限公司（以下简称宏达工程技术公司）、四川绵竹川润化工有限公司（以下简称川润化工公司）、成都江南物业管理有限公司（以下简称江南物业公司）、剑川益云有色金属有限公司（以下简称剑川益云公司）10 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本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；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

**7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**√适用  不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**8. 现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**√适用  不适用

## 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

**10. 金融工具**√适用  不适用

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是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；

(2) 第二层次输入值是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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

## 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	金额在 500 万元以上的应收账款以及金额在 100 万元以上的其他应收款
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (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

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
其他组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00

3 年以上		
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(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

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并报表范围内的往来款组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

**14. 长期股权投资**

√适用 □不适用

## 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被

购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的

建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (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（%）
房屋及建筑物	直线法	30、50	3.00	1.94、3.23
机器设备	直线法	12	3.00	8.08
运输设备	直线法	8	3.00	12.13
电子设备及其他	直线法	6	3.00	16.17

### (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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

适用  不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 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

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：



项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
采矿权	按许可证使用年限
专利权	6
其他	合同规定年限或受益年限

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

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。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**√适用  不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，

公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 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

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果

能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售氧化锌矿、硫化锌精矿、硫化铅精矿、镓锭、锌合金、磷肥等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

#### 2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

本公司商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其余套期业务执行《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并按以下方法进行处理。

(1) 套期包括现金流量套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能够可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

3. 商品期货套期业务会计处理方法

(1) 商品期货套期包括公允价值套期和现金流量套期。

(2) 在能够反映公司商品价格风险管理活动影响的条件下，同时具备以下要件的商品期货套期业务，按商品期货套期会计处理方法进行处理：

1) 在套期关系开始时，公司以书面形式对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)进行指定；

2) 被套期项目(一项或一组存货、尚未确认的确定承诺以及很可能发生的预期交易，或上述项目的组成部分)应当能够可靠计量；

3) 套期工具是公司实际持有的与公司合并财务报表范围之外的对手方签订的一项或一组商品期货合约的整体或其一定比例，但不将商品期货合约存续期内的某一时段的公允价值变动指定为套期工具；

4) 套期关系符合下列套期有效性的要求：① 被套期项目与套期工具之间存在经济关系，使套期工具和被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量预期随着相同基础变量或经济上相关的类似基础变量变动发生方向相反的变动；② 套期比率(即被套期项目的实际数量与用于对这些数量的被套期项目进行套期的套期工具的实际数量之比)不应当反映被套期项目与套期工具所含风险的失衡，这种失衡会产生套期无效(无论确认与否)，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果；③ 经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

### (3) 商品期货套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

在套期关系存续期间，将套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目为存货的，在套期关系存续期间，将被套期项目公允价值变动计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。在该存货实现销售时，将该被套期项目的账面价值转出并计入销售成本。

被套期项目为确定承诺的，被套期项目在套期关系指定后累计公允价值变动确认为一项资产或负债，并计入各相关期间损益。在后续处理时，对于被套期项目为采购商品的确定承诺的，在确认相关存货时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入存货初始成本；对于被套期项目为销售商品的确定承诺的，在该销售实现时，将被套期项目累计公允价值变动形成的资产或负债转出并计入销售收入。

#### 2) 现金流量套期

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中不超过被套期项目累计预计现金流量现值变动的部分作为有效套期部分(以下称为套期储备)计入其他综合收益，超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

在后续处理时，被套期项目为预期商品采购的，在确认相关存货时，将其套期储备转出并计入存货初始成本；被套期项目为预期商品销售的，在该销售实现时，将其套期储备转出并计入销售收入；如果预期交易随后成为一项确定承诺，且公司将该确定承诺指定为公允价值套期中的被套期项目，在指定时将其套期储备转出并计入该确定承诺的初始账面价值；预期交易预期不再发



生时，将其套期储备重分类至当期损益；如果现金流量套期储备累计金额是一项损失且公司预计在未来一个或多个会计期间将无法弥补全部或部分损失，则将预计无法弥补的损失金额重分类计入当期损益。

3) 公司在资产负债表日或相关情况发生重大变化将影响套期有效性要求时，对现有的套期关系进行评估，以书面形式记录评估情况，并根据评估结果对商品期货套期进行调整或终止确认。

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

### 34. 其他

适用 不适用

#### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 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	销售货物或提供应税劳务	0%、5%、6%、13%、17%[注 1]
资源税	矿石销售额	5%[注 2]
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.50%、20%、25%[注 3]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.20%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：本公司生产的锌焙砂、原矿、锌锭、锌合金、氧化锌、硫酸适用税率为 17%。

根据财政部、国家税务总局财税〔2001〕121 号文规定，本公司磷化工基地生产的磷酸氢钙

免征增值税。

根据财政部、国家税务总局财税〔2015〕90号文规定，自2015年9月1日起，本公司及子公司销售化肥统一按13%税率征收国内环节和进口环节增值税。根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕36号文规定，自2016年5月1日起，金桥酒店生活服务业适用税率6%；本公司及子公司不动产租赁业务简易征收法计税，征收率为5%。

[注2]：根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕53号文批准，自2016年7月1日起，实施矿产资源税从价计征改革，云南金鼎公司矿石缴纳资源税的计税依据由原矿销售量调整为原矿、精矿（或原矿加工品）或金锭的销售额，标准由从量计征18元/吨改为从价计征，税率为5%；取消征收资源补偿费。

[注3]：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港宏达国际贸易有限公司	16.50%
四川宏达工程技术有限公司	20.00%
四川宏达股份有限公司	15.00%
四川绵竹川润化工有限公司	15.00%
成都江南物业管理有限公司	15.00%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据企业所得税法第二十八条和财税〔2011〕117号，四川宏达工程技术有限公司符合小型微利企业认定，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司及川润化工公司、江南物业公司，符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》鼓励类的相关内容，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号文）精神，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，本公司及川润化工公司、江南物业公司的生产经营属税收优惠范围，故2017年企业所得税按15%的税率计缴。

根据《兰坪白族普米族自治县地方税务局二分局税务事项通知书》（兰地二通〔2016〕30号），因减免税条件发生变化，云南金鼎自2014年度起按25%的税率申报缴纳企业所得税。

## 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	651,501.36	301,915.37
银行存款	1,220,824,570.87	1,865,421,468.53
其他货币资金	211,458,986.99	1,980,033.56
合计	1,432,935,059.22	1,867,703,417.46
其中：存放在境外的款项总额	60,489,256.60	61,941,144.78

## 其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末其他货币资金中包含：

1、住房保证金余额 1,216,825.99 元。

2、公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结金额 210,242,161.00 元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。

## 2、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	71,736,972.66	51,323,937.85
合计	71,736,972.66	51,323,937.85

## (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	143,292,570.97	
合计	143,292,570.97	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (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

## 3、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,610,808.70	100.00	15,122,194.95	33.90	29,488,613.75	29,488,500.35	100.00	10,476,260.59	35.53	19,012,239.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	44,610,808.70	/	15,122,194.95	/	29,488,613.75	29,488,500.35	/	10,476,260.59	/	19,012,239.76

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

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	17,411,659.99	870,583.00	5.00
1 年以内小计	17,411,659.99	870,583.00	5.00
1 至 2 年	52,565.82	5,256.58	10.00
2 至 3 年	15,831,636.17	4,749,491.11	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	3,636,164.94	1,818,082.48	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	7,678,781.78	7,678,781.78	100.00
合计	44,610,808.70	15,122,194.95	

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 4,645,934.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
宝钢新日铁汽车板有限公司	15,381,172.85	34.48	769,058.64
兰坪县森浩矿业有限公司	14,873,806.40	33.34	4,462,141.92
大理银河矿业有限公司	3,469,682.01	7.78	1,734,841.01
成都新益饲料添加剂厂	2,885,318.08	6.47	2,885,318.08
弥渡东鹏选矿厂	1,025,976.11	2.30	1,025,976.11
合计	37,635,955.45	84.37	10,877,335.76

**(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

**4、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	47,831,568.75	87.25	61,908,266.88	93.25
1至2年	4,388,751.60	8.01	3,230,074.24	4.86
2至3年	1,804,275.29	3.29	954,027.67	1.44

3年以上	797,363.06	1.45	300,061.75	0.45
合计	54,821,958.70	100.00	66,392,430.54	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结算原因
什邡市华荣矿业有限公司	17,212,382.04	尚未供货
陇南荣鑫矿业有限责任公司	1,345,615.33	尚未供货
甘肃省成县宏体有限责任公司	725,709.80	尚未供货
四川盛鸿投资发展有限公司	685,526.45	尚未供货
彝良县洛泽河选矿厂	601,257.01	尚未供货
严发岐	596,742.80	尚未供货
四川省什邡市南洋金山化工有限公司	586,723.50	尚未供货
合计	21,753,956.93	

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
什邡市华荣矿业有限公司	17,212,382.04	31.40
什邡市天星贸易有限责任公司	12,290,071.59	22.42
成都市南矿贸易有限公司	4,503,783.34	8.22
四川盐湖汇力贸易有限公司	2,062,985.60	3.76
四川广宇化工股份有限公司	1,609,577.50	2.94
合计	37,678,800.07	68.74

## 5、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	84,950,972.79	35.18	81,450,972.79	95.88	3,500,000.00	84,950,972.79	30.69	81,450,972.79	95.88	3,500,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	156,543,204.64	64.82	94,197,587.10	60.17	62,345,617.54	191,831,740.38	69.31	99,021,177.75	51.62	92,810,562.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	241,494,177.43	/	175,648,559.89	/	65,845,617.54	276,782,713.17	/	180,472,150.54	/	96,310,562.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100.00	预计难以收回
康定富强有限责任公司	29,106,205.13	29,106,205.13	100.00	预计难以收回
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100.00	预计难以收回
康定县三合乡矿产公司	2,266,183.36	2,266,183.36	100.00	预计难以收回
攀枝花市万腾耐火材料有限责任公司	3,578,584.30	78,584.30	2.20	按未来现金流量现值测算
合计	84,950,972.79	81,450,972.79	/	/

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	25,160,556.77	1,258,027.84	5
1年以内小计	25,160,556.77	1,258,027.84	5
1至2年	2,726,764.81	272,676.48	10
2至3年	3,136,923.99	941,077.20	30
3年以上			
3至4年	5,955,145.36	2,977,572.68	50
4至5年	11,577,903.68	9,262,322.95	80
5年以上	79,485,909.95	79,485,909.95	100
合计	128,043,204.56	94,197,587.10	

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
四川京什建设投资有限公司	13,500,000.00			根据 2016 年 4 月 21 日四川什邡经济开发区管理委员会、公司子公司宏达钼铜召开钼铜项目预付土地款及相关税费退还方案商讨会的会议纪要，并经什邡市人民政府同意，由于政府停建钼铜项目，钼铜公司为取得钼铜项目土地，已支付的土地出让金、耕地占用税，应由政府主导退还钼铜公司。截至报告期期末，相关单位已严格按会议纪要中分期退还的约定，退还了土地款及税费。
四川省什邡市地方税务局	15,000,000.08			
合计	28,500,000.08			

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 4,823,590.65 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
押金保证金	11,171,498.00	42,740,669.34
个人借款	9,624,605.03	10,783,452.73
应收暂付款	117,091,118.53	123,125,896.38
预付款项	101,950,611.63	98,848,751.48
代垫水电费	1,656,344.24	1,283,943.24
合计	241,494,177.43	276,782,713.17

(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
甘洛县财政局	采矿权尾款	47,500,000.00	5 年以上	19.67	47,500,000.00
康定富强有限责任公司	预付款	29,106,205.13	5 年以上	12.05	29,106,205.13
四川什邡市鑫达化工有限责任公司	预付款	18,461,466.04	5 年以上	7.64	18,461,466.04
四川省什邡市地方税务局	待退回税款	15,000,000.08	2-3 年	6.21	



四川京什建设投资有限公司	待退回的土地款	13,500,000.00	2-3 年	5.59	
合计	/	123,567,671.25	/	51.16	95,067,671.17

## (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、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、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	403,711,165.90		403,711,165.90	309,065,676.95		309,065,676.95
在产品[注]	1,448,360,468.08		1,448,360,468.08	1,212,272,639.63		1,212,272,639.63
库存商品	199,635,399.17	992,778.19	198,642,620.98	378,879,786.78	1,927,523.60	376,952,263.18
委托加工物资	17,219,198.52		17,219,198.52	9,239,361.04		9,239,361.04
包装物	3,159,151.43		3,159,151.43	2,228,214.40		2,228,214.40
低值易耗品	6,904,935.00		6,904,935.00	6,103,560.86		6,103,560.86
合计	2,078,990,318.10	992,778.19	2,077,997,539.91	1,917,789,239.66	1,927,523.60	1,915,861,716.06

[注]: 在产品主要是生产过程中正处于加工或等待加工的中间产品以及公司控股子公司云南金鼎锌业公司待加工的工业矿, 经测算不存在减值, 无需计提减值准备。

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

## 1) 明细情况

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	
库存商品	1,927,523.60			934,745.41		992,778.19
合计	1,927,523.60			934,745.41		992,778.19

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品[注]	成本与可变现净值孰低计量	存货已实现销售

[注]: 库存商品主要是本公司生产的产成品锌锭和锌合金。

上述存货的可变现净值系按照上海有色金属网资产负债表日锌锭现货的平均价格减去销售费用确定，其中锌锭 2016 年 12 月 31 日交易日的现货平均价格为 21,070.00 元/吨，2017 年 6 月 30 日交易日的现货平均价格为 22,560.00 元/吨。

(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

7、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	432,962.72	865,925.48
合计	432,962.72	865,925.48

8、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
矿体剥离费	104,075,177.82	56,638,902.34
待抵扣增值税进项税额、预付耕地占用税等	38,480,535.15	38,163,943.37
待摊费用	1,091,407.35	604,064.18
合计	143,647,120.32	95,406,909.89

矿体剥离费系云南金鼎公司归集的生产性矿山岩石剥离费用，该费用从结算当月起在一年内分摊。

9、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：	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00
合计	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00	2,100,000.00	100,000.00	2,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
云南金吉安建设咨询监理有限公司	100,000.00			100,000.00					10.00	
什邡化肥股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
四川华磷科技有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00	
合计	2,100,000.00			2,100,000.00	100,000.00			100,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 □不适用

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川信托有限公司	1,685,094,457.53			82,747,497.73	630,576.05					1,768,472,531.31
西藏宏达多龙矿业 有限公司	59,824,889.90			-847.74						59,824,042.16
小计	1,744,919,347.43			82,746,649.99	630,576.05					1,828,296,573.47
合计	1,744,919,347.43			82,746,649.99	630,576.05					1,828,296,573.47

**11、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	176,842,639.84	176,842,639.84
2. 本期增加金额	129,580.00	129,580.00
(1) 外购	129,580.00	129,580.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	176,972,219.84	176,972,219.84
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	46,779,995.12	46,779,995.12
2. 本期增加金额	1,716,297.12	1,716,297.12
(1) 计提或摊销	1,716,297.12	1,716,297.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	48,496,292.24	48,496,292.24
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	128,475,927.60	128,475,927.60
2. 期初账面价值	130,062,644.72	130,062,644.72

**(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

**12、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	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,185,403,504.95	1,682,896,369.02	130,874,417.60	311,052,511.21	5,310,226,802.78
2. 本期增加金额	31,476,569.39	23,935,709.00	1,163,037.72	8,528,249.92	65,103,566.03
(1) 购置		4,324,900.65	1,163,037.72	3,925,429.76	9,413,368.13
(2) 在建工程转入	31,476,569.39	19,610,808.35		4,602,820.16	55,690,197.90
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	443,609.63	1,112,332.66	6,728,204.63	122,726.00	8,406,872.92
(1) 处置或报废	252,704.23	1,112,332.66	6,728,204.63	122,726.00	8,215,967.52
(2) 其他	190,905.40				190,905.40
4. 期末余额	3,216,436,464.71	1,705,719,745.36	125,309,250.69	319,458,035.13	5,366,923,495.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	784,300,659.48	930,605,886.81	118,376,490.27	243,141,023.60	2,076,424,060.16
2. 本期增加金额	48,356,902.80	51,705,977.70	1,901,916.47	8,671,030.98	110,635,827.95
(1) 计提	48,356,902.80	51,705,977.70	1,901,916.47	8,671,030.98	110,635,827.95
3. 本期减少金额	246,357.89	1,070,581.66	6,177,348.83	119,023.22	7,613,311.60
(1) 处置或报废	245,123.11	1,070,581.66	6,177,348.83	119,023.22	7,612,076.82
(2) 其他转出	1,234.78				1,234.78
4. 期末余额	832,411,204.39	981,241,282.85	114,101,057.91	251,693,031.36	2,179,446,576.51
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,384,025,260.32	724,478,462.51	11,208,192.78	67,765,003.77	3,187,476,919.38
2. 期初账面价值	2,401,102,845.47	752,290,482.21	12,497,927.33	67,911,487.61	3,233,802,742.62

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (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

其他说明：

√适用 □不适用

云南金鼎公司账面原值 41,605.19 万元（面积 272,277.94 m<sup>2</sup>）的房屋建筑物尚未办理完毕产权变更手续。

## 13、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
云南金鼎车间技改工程	21,423,329.07		21,423,329.07	15,016,827.66		15,016,827.66
10万吨电锌二期工程	136,404,873.12		136,404,873.12	139,509,617.56		139,509,617.56
川润技改项目	26,173,065.21		26,173,065.21	26,173,065.21		26,173,065.21
10万吨电锌项目矿山开采工程				55,358,809.61		55,358,809.61
哨上尾矿库增容设计				13,092,128.13		13,092,128.13
其他工程	95,998,683.78		95,998,683.78	116,211,247.17		116,211,247.17
合计	279,999,951.18		279,999,951.18	365,361,695.34		365,361,695.34

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
云南金鼎车间技改工程	105,544,000.00	15,016,827.66	9,108,174.52	2,701,673.11		21,423,329.07	98.01	95.00				自筹
10万吨电锌二期工程	358,000,000.00	139,509,617.56	1,643,165.51		4,747,909.95	136,404,873.12	60.00	60.00				自筹
川润技改项目	350,000,000.00	26,173,065.21				26,173,065.21	157.21	100.00				自筹
10万吨电锌项目矿山开采工程		55,358,809.61			55,358,809.61							自筹
哨上尾矿库增容设计		13,092,128.13		13,092,128.13			95.00	95.00				自筹
其他工程		116,211,247.17	19,683,833.27	39,896,396.66		95,998,683.78	90.00	90.00				自筹
合计		365,361,695.34	30,435,173.30	55,690,197.90	60,106,719.56	279,999,951.18	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	39,416.34	39,416.34
合计	39,416.34	39,416.34

**15、 固定资产清理**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	19,599,377.33	19,599,377.33
电子设备及其他	35,461.54	35,461.54
土地使用权	4,252,929.88	4,252,929.88
合计	23,887,768.75	23,887,768.75

其他说明：

2013年7月26日川润化工公司与绵竹市人民政府签订《企业搬迁补偿协议》，川润化工公司整体搬迁，搬迁补偿依据中企华评〔2013〕第3156号评估报告，绵竹人民政府支付川润化工公司7,500万元，用于收购川润化工公司不可搬迁资产(含土地)和对川润化工公司的补偿。川润化工公司搬迁工作于2014年11月正式开始，截至2017年6月30日，不可移动设备等搬迁工作已完成，本期将不可搬迁房屋建筑物、土地等资产列入固定资产清理。

**16、 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	土地使用权	采矿权	专利权	财务软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	208,030,746.41	362,655,500.00	32,773,873.35	3,365,021.18	606,825,140.94
2. 本期增加金额	47,000.00			18,329.06	65,329.06
(1) 购置				18,329.06	18,329.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	47,000.00				47,000.00
3. 本期减少金额	35,681.65				35,681.65
(1) 处置					
(2) 其他	35,681.65				35,681.65
4. 期末余额	208,042,064.76	362,655,500.00	32,773,873.35	3,383,350.24	606,854,788.35
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,413,777.74	272,172,555.64	5,730,564.35	1,959,654.13	323,276,551.86
2. 本期增加金额	1,932,761.09	8,240,212.80	747,785.88	286,416.26	11,207,176.03
(1) 计提	1,932,761.09	8,240,212.80	747,785.88	286,416.26	11,207,176.03
3. 本期减少金额	4,213.75				4,213.75
(1) 处置					-
(2) 其他	4,213.75				4,213.75

4. 期末余额	45,342,325.08	280,412,768.44	6,478,350.23	2,246,070.39	334,479,514.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	162,699,739.68	82,242,731.56	26,295,523.12	1,137,279.85	272,375,274.21
2. 期初账面价值	164,616,968.67	90,482,944.36	27,043,309.00	1,405,367.05	283,548,589.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
十万吨厂址金凤村委会土地 1-6	2,052,795.86	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
十万吨厂址金凤村委会土地 7-9	555,319.06	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
十万吨厂址文兴村委会马鞍山旱地	342,865.87	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
十万吨厂址金凤村委会旱地	480,443.73	因未交纳土地出让金而未能办理产权证
小 计	3,431,424.52	

其他说明:

√适用 □不适用

1) 期末, 已有账面价值 8,224.27 万元的采矿权用于短期借款 6.2 亿元、一年内到期的长期借款 1.56 亿元和长期借款 1.05 亿元的抵押。

2) 未办理过户手续的土地使用权情况。

单位:元 币种:人民币

项 目	账面价值	权利人名称	未办理过户手续原因
土地使用权	5,928,732.22	云南冶金集团股份有限公司	实际是云南金鼎公司资产, 本公司持股前该单位是主要股东, 所以当时产权证是该单位, 后本公司持股后, 已与该单位协商更名, 对方待处理。
土地使用权	16,916,905.89	兰坪金鼎锌业有限公司	系云南金鼎公司改制前身, 变更办理中。
土地使用权	2,094,796.91	云南兰坪有色金属有限责任公司	系云南金鼎公司改制后原名, 变更办理中。
土地使用权	1,063,614.35	兰坪县金鹏实业发展有限责任公司	系云南金鼎公司业务往来单位, 土地使用权已转让给云南金鼎公司, 变更办理中。
小 计	26,004,049.37		



**17、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	
剑川益云有色金属有限公司	1,649,512.93			1,649,512.93
四川绵竹川润化工有限公司	4,991,665.44			4,991,665.44
合计	6,641,178.37			6,641,178.37

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

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

2017年6月30日，公司对商誉进行减值测试，商誉的资产组的可收回金额是依据管理层批准的五年期预算，采用现金流量预测方法计算。超过该五年期的现金流量采用估计的增长率作出推算。管理层所采用的加权平均增长率与行业预测数据一致，不超过各产品的长期平均增长率，管理层根据历史经验及对市场发展的预测数据确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率，管理层根据该等假设分析各资产组的可收回金额，认为商誉无需计提减值准备。

其他说明

□适用 √不适用

**18、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北厂矿体基建剥离费 [注]	295,098,034.31		26,046,885.36		269,051,148.95
租地费	23,581,615.02		1,448,991.00		22,132,624.02
露天开采排废场增容工程征地费	10,238,057.02		639,878.52		9,598,178.50
其他	5,934,143.26		1,190,623.68		4,743,519.58
合计	334,851,849.61		29,326,378.56		305,525,471.05

其他说明：

[注]：北厂矿体基建剥离工程已于2015年完工，工程完成后北厂矿体基建剥离费按预计可采矿年限在2016年1月至2022年8月期间摊销。

**19、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	25,758,117.16	6,352,871.01	26,401,037.55	6,522,141.34
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
非同一控制下取得子公司可辨认资产公允价值调整	6,001,607.59	1,211,757.80	6,001,607.59	1,211,757.80
合计	31,759,724.75	7,564,628.81	32,402,645.14	7,733,899.14

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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

## (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	166,005,415.87	166,474,897.18
可抵扣亏损	1,031,461,777.88	1,741,495,176.42
合计	1,197,467,193.75	1,907,970,073.60

## (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		796,623,379.98	
2018年	183,440,155.72	183,440,155.72	
2019年	381,440,474.37	381,440,474.37	
2020年	72,715,341.42	72,715,341.42	
2021年	307,275,824.93	307,275,824.93	
2022年	86,589,981.44		
合计	1,031,461,777.88	1,741,495,176.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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
川润技改项目土地预付款	13,100,000.00	13,100,000.00
云南金鼎项目土地预付款	49,350,000.00	19,350,000.00
合计	62,450,000.00	32,450,000.00

其他说明：

2009年11月2日，川润化工公司与绵竹市国土资源局签订了《国有建设用地使用权转让合同》，为取得100亩建设用地使用权预付土地出让金13,100,000.00元，截至2017年6月30日土地出让手续尚在办理之中。

云南金鼎公司为取得建设用地使用权预付兰坪县金顶镇七联村民委员会240.00万元、金顶镇箐门村委会195.00万元，付兰坪白族普米族自治县国土资源局1,500.00万元，兰坪白族普米族自治县住房和城乡建设局3,000.00万元，截至2017年6月30日土地出让手续尚在办理之中。

## 21、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
抵押借款	620,000,000.00	726,811,568.76
保证借款	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00
信用借款	504,000,000.00	522,000,000.00
合计	2,614,000,000.00	2,738,811,568.76

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 22、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		
银行承兑汇票		3,800,000.00
合计		3,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 23、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
购货款	289,540,837.18	320,921,114.11
采矿费	103,658,910.06	155,014,873.58
设备款	2,157,316.94	3,563,450.30
工程款	53,940,264.14	86,264,153.24
电费	19,652,004.71	20,157,607.16
运费	20,262,400.82	30,114,510.20

设计费	1,000,000.00	4,012,731.45
其他	1,839,407.13	1,148,010.97
合计	492,051,140.98	621,196,451.01

## (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
四川省通林建筑工程有限公司	3,537,912.01	尚未结算
方远华	1,421,543.75	尚未结算
西子奥的斯电梯有限公司	358,000.00	尚未结算
严忠福	164,441.86	尚未结算
合计	5,481,897.62	/

其他说明

□适用 √不适用

## 24、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
货款	328,150,882.96	635,340,359.14
劳务款	1,374,249.28	503,962.20
合计	329,525,132.24	635,844,321.34

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
湖州金属制品总厂	992,196.16	尚未供货
昆明苗安商贸有限公司	930,000.00	尚未供货
合计	1,922,196.16	/

## (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

## 25、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	57,504,007.52	334,155,084.34	306,886,289.27	84,772,802.59
二、离职后福利-设定提存计划	81,946,871.24	39,201,128.85	76,418,144.50	44,729,855.59
三、辞退福利		241,872.50	241,872.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	139,450,878.76	373,598,085.69	383,546,306.27	129,502,658.18

## (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	18,654,918.91	288,621,052.34	276,327,953.04	30,948,018.21
二、职工福利费		5,315,897.99	5,070,891.16	245,006.83
三、社会保险费	56,605.33	19,033,814.77	7,272,493.62	11,817,926.48
其中: 医疗保险费	-371,031.46	14,639,372.05	5,877,496.24	8,390,844.35
工伤保险费	463,022.38	3,436,066.52	1,051,285.32	2,847,803.58
生育保险费	-35,385.59	958,376.20	343,712.06	579,278.55
四、住房公积金	28,035,543.07	19,760,953.08	13,987,381.12	33,809,115.03
五、工会经费和职工教育经费	10,756,940.21	1,423,366.16	4,227,570.33	7,952,736.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	57,504,007.52	334,155,084.34	306,886,289.27	84,772,802.59

## (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	82,310,077.47	37,328,579.08	75,831,947.14	43,806,709.41
2、失业保险费	-363,206.23	1,872,549.77	586,197.36	923,146.18
3、企业年金缴费				
合计	81,946,871.24	39,201,128.85	76,418,144.50	44,729,855.59

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、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	30,367,977.89	35,448,186.27
企业所得税	70,798,511.06	14,647,055.97
个人所得税	581,813.91	326,863.53
城市维护建设税	1,518,083.67	1,770,879.56
房产税	1,102,215.51	973,031.92

资源税	17,348,220.54	14,956,003.53
教育费附加	912,491.55	1,057,552.46
地方教育附加	606,881.03	713,575.95
其他	113,917.17	1,048,573.39
合计	123,350,112.33	70,941,722.58

## 27、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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	262,479.98	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
融资租赁借款利息		58,508.46
合计	262,479.98	58,508.46

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 28、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
职工个人股	146,472.23	146,472.23
四川广深投资有限公司	2,210,248.54	2,210,248.54
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	51,065.03
云南铜业集团有限公司	716,290.00	716,290.00
合计	3,124,075.80	3,124,075.80

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
四川广深投资有限公司	2,210,248.54	暂留作为流动资金
四川绵竹亨通农贸有限公司	51,065.03	暂留作为流动资金
云南铜业集团有限公司	716,290.00	暂留作为流动资金
小计	2,977,603.57	

**29、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	36,079,722.15	52,522,276.21
保证金	163,696,565.97	159,985,589.60
质保金	13,565,077.17	28,379,284.67
职工身份置换金	8,022,654.99	8,022,654.99
应付暂收款	99,792,845.94	79,209,438.56
其他	2,885,100.10	768,684.40
合计	324,041,966.32	328,887,928.43

**(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
宏达新城职工住房保证金	120,536,747.99	职工退房时退还
兰坪县金顶镇金凤村委会	33,979,722.15	尚未到还款期限
合计	154,516,470.14	/

其他说明

□适用 √不适用

**30、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	170,800,000.00	187,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		20,774,309.54
合计	170,800,000.00	207,774,309.54

**31、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
抵押借款	105,000,000.00	43,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	106,000,000.00	44,000,000.00

**32、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	45,422,723.33		2,123,310.00	43,299,413.33	
合计	45,422,723.33		2,123,310.00	43,299,413.33	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
磷化工灾后重建技改工程 [注 1]	17,500,000.00		1,250,000.00		16,250,000.00	与资产相关
恢复 45 万吨/年磷酸一铵生产线、恢复 10 万吨/年磷酸氢钙生产线、50 万吨/年硫酸生产装置 [注 2]	2,117,500.00		151,250.00		1,966,250.00	与资产相关
年产 10 万吨电解锌生产装置、10 万吨/年锌合金复产项目、13 万吨/年锌焙砂复产项目 [注 2]	784,000.00				784,000.00	与资产相关
硫磺分解磷石膏制硫酸技术项目 [注 3]	3,501,000.00				3,501,000.00	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助 [注 4]	6,000,000.00		500,000.00		5,500,000.00	与资产相关
城市棚户改造工程补助 [注 5]	6,978,556.66		72,060.00		6,906,496.66	与资产相关
三废治理资金 [注 6]	8,541,666.67		150,000.00		8,391,666.67	与资产相关
合计	45,422,723.33		2,123,310.00		43,299,413.33	/

其他说明：

√适用 □不适用

[注 1]：根据什工经发〔2010〕86 号，什邡市工业经济局向本公司拨付 3,000.00 万元作为磷化工项目的重建技改资金，该补助与资产相关。目前对应项目已完工并投入运行，2012 年开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 2]：什邡市工业经济局按照《关于什邡市灾后恢复产能工业项目投入情况送审表》批示，拨付资金用以支持灾后项目的恢复生产，该补助与资产相关；相应项目已完工并投入运行，2012 年开始按资产使用年限 12 年摊销。

[注 3]：系科技部根据国科发财〔2011〕526 号拨付的经费，用于技术开发支出，目前项目尚在进行中。

[注 4]：系根据什邡市发展和改革局文《关于转下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2012 年中央预算内投资计划（第一批）的通知》（什发改项



目（2012）11号），本公司收到1,000.00万元作为项目建设资金的补助。该项目已完工并投入运行，2013年开始按资产使用年限10年摊销。

[注5]：系兰坪县住房和城乡建设局根据《云南省人民政府关于进一步加快保障性安居工程建设的实施意见》（云政发〔2009〕145号文），给予本公司城市棚户区改造项目建设资金的补助。该项目已完工并投入运行，2015年开始按资产使用年限50年摊销。

[注6]：根据《怒江州财政局，怒江环境保护局关于下达2013年第一批中央重金属污染防治专项资金的通知》（怒财建〔2013〕118号），公司收到600万元专项补贴款。该项政府补助与资产相关，由于部分项目已完工并投入运行，2015年开始按资产使用年限30年摊销。

### 33、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	2,032,000,000.00						2,032,000,000.00

### 34、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）	3,034,079,017.87			3,034,079,017.87
其他资本公积	44,151,712.50			44,151,712.50
合计	3,078,230,730.37			3,078,230,730.37

### 35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	266,142.44	-821,349.29			-820,407.46	-941.83	-554,265.02
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	-584,987.69	630,576.05			630,576.05		45,588.36
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	851,130.13	-1,451,925.34			-1,450,983.51	-941.83	-599,853.38
其他综合收益合计	266,142.44	-821,349.29			-820,407.46	-941.83	-554,265.02

### 36、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	7,720,129.46	6,945,569.08	9,737,538.20	4,928,160.34
合计	7,720,129.46	6,945,569.08	9,737,538.20	4,928,160.34

### 37、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	143,231,595.33			143,231,595.33
任意盈余公积	29,472,395.18			29,472,395.18
合计	172,703,990.51			172,703,990.51

### 38、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	-566,661,659.40	-695,106,746.11
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	-566,661,659.40	-695,106,746.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	125,122,025.20	25,269,590.09
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-441,539,634.20	-669,837,156.02

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 39、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	2,097,774,863.61	1,517,805,036.67	1,473,441,916.97	1,275,433,544.48
其他业务	40,036,616.80	12,936,549.57	10,718,071.28	8,581,957.49
合计	2,137,811,480.41	1,530,741,586.24	1,484,159,988.25	1,284,015,501.97

### 40、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		568,611.67
城市维护建设税	6,822,908.92	2,520,348.60
教育费附加	4,102,205.22	1,496,695.42
资源税	43,742,027.56	157,921.47
房产税	8,406,145.48	
土地使用税	3,132,784.88	
车船使用税	110,469.30	
印花税	681,530.52	
其他	2,743,294.07	1,139,214.26
合计	69,741,365.95	5,882,791.42

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，从2016年5月起房产税、土地使用税、车船使用税、资源税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 41、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
薪酬	3,754,811.94	3,506,181.76
运输费	38,951,056.09	39,134,394.18
装卸费	46,006.62	57,087.11
仓储费	477,423.41	578,847.49
其他	6,793,061.49	6,537,739.77
合计	50,022,359.55	49,814,250.31

**42、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
薪酬	73,408,980.65	47,520,931.41
职工福利费	3,695,564.29	6,031,104.42
社会保险费	13,747,133.10	12,730,985.28
住房公积金	4,588,349.79	4,366,339.42
工会经费和职工教育经费	4,447,137.33	3,732,010.25
折旧与摊销	28,868,547.01	28,102,531.30
业务招待费	2,896,242.35	3,444,801.25
差旅费	1,402,373.24	1,129,630.73
办公费	1,299,659.54	1,724,458.72
税费		7,772,662.64
租赁费	990,491.25	1,488,287.81
技术顾问、咨询费	807,234.33	1,234,953.19
聘请中介机构费用	4,134,686.57	5,346,308.85
排污费	731,476.48	1,391,765.67
维修费	1,691,655.52	1,111,306.60
矿产资源补偿费		12,341,250.00
技术开发费	259,019.16	4,209,888.87
暂停试生产费用	23,628,502.54	10,560,203.53
以工补农费	6,445,500.00	3,222,150.00
卫生保健补助费	2,000,000.00	1,999,999.99
宣传费	2,186,042.10	146,420.49
卫生距离防护费	3,561,384.95	
其他	28,596,956.14	15,860,616.69
合计	209,386,936.34	175,468,607.11

**43、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	77,698,626.25	91,434,325.29
利息收入	-6,508,361.62	-3,034,268.44
汇兑损益	23,335.12	-19,613.09
融资顾问费、手续费及其他	3,904,906.46	3,408,331.14
合计	75,118,506.21	91,788,774.90

**44、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	-177,656.29	4,750,406.21
二、存货跌价损失		-23,646,579.46

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-177,656.29	-18,896,173.25

**45、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	82,746,649.99	118,082,761.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	82,746,649.99	118,082,761.76

**46、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	127,181.33	16,908.44	127,181.33
其中：固定资产处置利得	127,181.33	16,908.44	127,181.33
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,976,460.00	4,852,786.89	2,976,460.00
其他	263,713.40	175,070.76	263,713.40
合计	3,367,354.73	5,044,766.09	3,367,354.73

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术改造补助	151,250.00	207,250.00	与资产相关
磷化工灾后重建技改工程	1,250,000.00	1,250,000.00	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程补助	500,000.00	500,000.00	与资产相关
重金属污染防治专项资金		2,250,336.89	与收益相关
城市棚户改造工程补助	72,060.00	52,000.00	与资产相关
三废治理资金	150,000.00	100,000.00	与资产相关
其他	853,150.00	493,200.00	与收益相关
合计	2,976,460.00	4,852,786.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

**47、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	67,536.68	104,288.47	67,536.68
其中：固定资产处置损失	67,536.68	104,288.47	67,536.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	456,915.21	30,976.00	456,915.21
其他	2,187,299.60	1,281,245.25	2,187,299.60
合计	2,711,751.49	1,416,509.72	2,711,751.49

**48、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	73,918,542.39	5,200,943.28
递延所得税费用	169,270.33	-531,712.19
合计	74,087,812.72	4,669,231.09

## (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	286,380,635.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,957,095.35
子公司适用不同税率的影响	28,215,296.12
调整以前期间所得税的影响	1,120,031.33
非应税收入的影响	-12,411,997.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	527,010.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,680,377.37
所得税费用	74,087,812.72

其他说明:

□适用 √不适用

## 49、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 50、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
利息收入	6,508,361.62	3,034,268.44
财政拨款	853,150.00	4,499,200.00
保证金	20,949,509.76	30,851,195.03
其他	263,713.40	24,227,896.30
合计	28,574,734.78	62,612,559.77

## (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
销售费用、管理费用	101,456,828.60	96,665,302.61
捐赠支出	456,915.21	30,976.00
保证金	17,820,475.57	12,559,348.05
其他	2,193,149.45	1,426,218.56
合计	121,927,368.83	110,681,845.22

## (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
土地款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

**(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
冻结资金	210,242,161.00	
合计	210,242,161.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

由于本次民事诉讼案件涉及公司对控股子公司云南金鼎锌业有限公司的股权投资事项，公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结金额 210,242,161.00 元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。根据《企业会计准则——现金流量表》中对现金的定义，本公司暂将冻结的上述资金列报为与投资活动相关的现金流量。

**(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
固定资产售后融资租赁支付的本金和利息		41,926,959.48
融资顾问费	3,899,056.61	3,140,000.00
合计	3,899,056.61	45,066,959.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**51. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	212,292,822.92	13,128,022.83
加：资产减值准备	-177,656.29	-18,896,173.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,352,125.07	98,345,723.93
无形资产摊销	11,207,176.03	12,745,127.09
长期待摊费用摊销	29,759,341.32	29,147,912.22
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）	-59,644.65	87,380.03
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	81,621,017.98	91,808,387.99



投资损失（收益以“-”号填列）	-82,746,649.99	-118,082,761.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	169,270.33	-531,712.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-162,135,823.85	-25,143,966.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,426,335.58	76,414,225.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-369,162,550.22	207,886,551.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-178,306,906.93	366,908,717.34
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,221,476,072.23	905,810,197.41
减：现金的期初余额	1,865,728,434.90	894,796,707.65
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	-644,252,362.67	11,013,489.76

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,221,476,072.23	1,865,728,434.90
其中：库存现金	651,501.36	301,915.37
可随时用于支付的银行存款	1,220,824,570.87	1,865,421,468.53
可随时用于支付的其他货币资金		5,051.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,221,476,072.23	1,865,728,434.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 52、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

## 53、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	1,216,825.99	住房保证金
无形资产	82,242,731.56	用于借款抵押
货币资金	210,242,161.00	公司在中国农业银行股份有限公司成都锦城支行开立的账号为 22910101040005352 的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结金额 210,242,161.00 元人民币，冻结期限 3 年，自 2017 年 1 月 4 日起至 2020 年 1 月 3 日止。
合计	293,701,718.55	/

## 54、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	9,070,405.30	6.7744	61,446,553.66
港币	9,659.04	0.86792	8,383.27
英镑	320.00	8.8144	2,820.61

(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

## 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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用**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	
四川华宏国际经济技术投资有限公司	四川成都	四川成都	贸易、投资	100.00		设立
云南金鼎锌业有限公司	云南兰坪	云南兰坪	冶金	60.00		设立
四川钒钛资源开发有限公司	四川攀枝花	四川攀枝花	冶金	51.00		设立
香港宏达国际贸易有限公司	香港	香港	贸易	90.00	10.00	设立
四川宏达钨铜有限公司	四川什邡	四川什邡	冶金	100.00		设立
云南云龙明珠锌业有限公司	云南云龙	云南云龙	冶金		80.00	设立
四川宏达金桥大酒店有限公司	四川什邡	四川什邡	酒店	98.00	2.00	同一控制企业合并
四川宏达工程技术有限公司	四川什邡	四川什邡	工程设计服务	100.00		同一控制企业合并
四川绵竹川润化工有限公司	四川绵竹	四川绵竹	化工	99.35		非同一控制企业合并
成都江南物业管理有限公司	四川成都	四川成都	物业管理	95.00		非同一控制企业合并
剑川益云有色金属有限公司	云南剑川	云南剑川	冶金	100.00		非同一控制企业合并
兰坪益云有色金属有限公司	云南兰坪	云南兰坪	冶金		100.00	非同一控制企业合并

**(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
云南金鼎锌业有限公司	40%	87,195,924.06		755,478,844.27

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:万元 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
云南金鼎锌业有限公司	174,540.85	243,076.96	417,617.81	216,858.25	12,029.82	228,888.07	186,429.84	253,908.73	440,338.57	267,090.46	5,852.02	272,942.48

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
云南金鼎锌业有限公司	113,901.53	21,798.98	21,798.98	-10,694.31	62,254.17	-2,764.09	-2,764.09	16,597.04

其他说明:

公司持有云南金鼎公司股权被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全,冻结股权数额为58,393.2 万元人民币,冻结股权比例 60%,对应截止 2016 年 12 月 31 日公司享有金鼎锌业的净资产金额为 100,381.67 万元;冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日,执行通知书文号(2016)云执保 64 号。

### (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	
四川信托有限公司	四川	四川省	金融信托	22.1605		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

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	四川信托有限公司	四川信托有限公司
流动资产	11,226,284,862.26	15,485,756,600.91
非流动资产	5,215,528,771.60	2,721,355,943.41
资产合计	16,441,813,633.86	18,207,112,544.32
流动负债	7,720,504,548.55	9,583,565,434.34
非流动负债	1,047,723,423.81	1,149,103,809.61
负债合计	8,768,227,972.36	10,732,669,243.95
少数股东权益	707,485,468.00	877,230,952.04
归属于母公司股东权益	6,966,100,193.50	6,597,212,348.33
按持股比例计算的净资产份额	1,543,722,633.38	1,461,975,242.45
调整事项	224,749,897.93	223,119,215.08
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	224,749,897.93	223,119,215.08
对联营企业权益投资的账面价值	1,768,472,531.31	1,685,094,457.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,243,818,953.13	1,579,771,732.99
净利润	404,974,623.50	562,479,436.68
终止经营的净利润		
其他综合收益	2,845,495.60	-2,008,085.01
综合收益总额	407,820,119.10	560,471,351.67
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 其他说明

公司持有四川信托有限公司股权被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全,冻结股权数额为77,561.780565万元人民币,冻结股权比例22.1605%,对应截止2016年12月31日公司享有四川

信托的净资产金额为 146,197.52 万元；冻结期限自 2017 年 1 月 4 日至 2020 年 1 月 3 日，执行通知书文号（2016）云执保 64 号。

**(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
联营企业：		
西藏宏达多龙矿业有限公司		
投资账面价值合计	59,824,042.16	59,824,889.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-847.74	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-847.74	

**(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

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易；本公司的其他应收款主要系应收赔偿款、土地款及相关税费、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的84.37%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 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

### 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

## 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(%)
四川宏达实业有限公司	四川什邡	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询;有色金属原料、化工原料、建筑材料、农副产品、机电产品的销售。	25,000.00	26.88	26.88



本企业的母公司情况的说明

四川宏达实业有限公司股东为刘沧龙、刘海龙继承人、四川宏达（集团）有限公司，股权比例分别为 42%、18%、40%，同时刘沧龙、刘海龙继承人、四川宏达实业有限公司又分别持有四川宏达（集团）有限公司 37.975%、16.275%、45.75% 股权，刘沧龙为本公司的实际控制人。公司控股股东和实际控制人均未发生变化，公司控股股东仍为宏达实业。

本企业最终控制方是刘沧龙

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用  不适用

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

## 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
成都江南房地产开发有限公司	其他
四川宏达世纪房地产有限公司	其他
成都宏达置成房地产开发有限公司	其他
四川宏达龙腾贸易有限公司	其他
无锡艾克赛尔栅栏有限公司	其他
四川宏大建筑工程有限公司	其他
云南弘迪矿产资源有限公司	其他
西藏自治区地质矿产勘查开发局第五地质大队	其他

## 5、关联交易情况

### (3). 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

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
四川宏达(集团)有限公司	提供劳务	187,181.13	229,548.82
云南冶金集团进出口物流股份有限公司	销售商品	189,189,932.71	
成都江南房地产开发有限公司	提供劳务	2,498,930.58	2,575,001.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (4). 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

#### (5). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

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
成都江南房地产开发有限公司	房屋建筑物	686,415.30	363,608.01

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (6). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
四川宏达(集团)有限公司	220,000,000.00	2017-2-22	2018-2-21	否
	270,000,000.00	2017-2-23	2018-2-22	否
	150,000,000.00	2017-1-18	2018-1-17	否
	200,000,000.00	2017-1-18	2018-1-17	否
	250,000,000.00	2017-2-14	2018-2-13	否
	220,000,000.00	2017-2-15	2018-2-14	否
	180,000,000.00	2017-2-16	2018-2-15	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (7). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (8). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (9). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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	347.93	352.08

## (10). 其他关联交易

适用 不适用

## 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
其他应收款	成都江南房地产开发有限公司	394,000.00		431,906.70	
合计		394,000.00		431,906.70	

## (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	无锡艾克赛尔栅栏有限公司	279,744.24	279,744.24
应付账款	四川宏达龙腾贸易有限公司	251,972.09	251,972.09
应付账款	四川宏大建筑工程有限公司	474,109.07	1,617,863.58
小计		1,005,825.40	2,149,579.91
其他应付款	云南弘迪矿产资源有限公司	1,660,000.00	2,660,000.00
小计		1,660,000.00	2,660,000.00

## 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

### 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

2017年1月6日宏达股份发布公告，公司在成都农行锦城支行开立的账户中的资金被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结金额210,242,161.00元人民币。

2017年1月12日宏达股份发布公告，公司持有云南金鼎锌业有限公司（以下简称金鼎锌业）60%的股权被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结股权数额为58,393.2万元人民币，涉及股权比例为60%，冻结期限自2017年1月4日至2020年1月3日，执行通知书文号（2016）云执保64号；公司持有四川信托有限公司（以下简称四川信托）22.1605%的股权被云南省高级人民法院采取财产诉讼保全，冻结股权数额为77,561.780565万元人民币，涉及股权比例为22.1605%冻结期限自2017年1月4日至2020年1月3日，执行通知书文号（2016）云执保64号。

2017年1月12日，公司委派律师至云南省高级人民法院收到相关起诉状，第一原告云南冶金集团股份有限公司、第二原告怒江州国有资产经营有限责任公司、第三原告云南省兰坪白族普米族自治县财政局、第四原告云南铜业（集团）有限公司因以下事项起诉第一被告四川宏达（集团）有限公司（以下简称宏达集团）、第二被告宏达股份，第三人为云南金鼎锌业有限公司（以下简称云南金鼎）：

（1）请求确认原、被告之间签署的以下协议无效：

1) 2002年9月7日云南冶金集团总公司与四川宏达（集团）有限公司签署的《关于联合开发兰坪铅锌矿的合作协议》；

2) 2002年11月12日云南冶金集团总公司与四川宏达（集团）有限公司签署的《关于联合开发兰坪铅锌矿的框架协议》；

3) 2003年1月24日四原告与第一被告、第二被告签署的《云南兰坪有色金属有限责任公司增资协议书》；

4) 2003 年 5 月 14 日云南冶金集团总公司与四川宏达（集团）有限公司签署的《开发兰坪铅锌矿相关事项议定书》。

(2) 请求确认第一被告、第二被告持有的第三人共计 60%的股权无效。

(3) 请求确认第三人 100%的股权分别由第一原告持有 51%，第二原告持有 20.7%，第三原告持有 25.3%，第四原告持有 3%。

(4) 请求判令第一被告扣除已经支付的增资款人民币 87,589,800 元后，向第三人立即返还 2003 年至 2008 年违法获得的利润本金人民币 165,513,552.6 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截止 2016 年 7 月 31 日，第一被告应返还的利润本金和利息合计人民币 269,126,406.5 元）。

(5) 请求判令第二被告扣除已经支付的增资款人民币 496,342,200 元后，向第三人立即返还 2003 年至 2012 年违法获得的利润本金人民币 1,074,102,155.4 元及计算至前述资金返还完毕之日的银行同期流动资金贷款利息（截止 2016 年 7 月 31 日，第二被告应返还的利润本金和利息合计人民币 1,620,733,822 元）。

(6) 请求判令第一被告和第二被告共同承担本案的全部案件受理费、保全费、律师费等全部诉讼费用。律师费为人民币 4,934,150.57 元。

截止 2016 年 7 月 31 日，上述合计金额为人民币 1,894,794,379.07 元（大写：人民币壹拾捌亿玖仟肆佰柒拾玖万肆仟叁佰柒拾玖元零柒分）。

上述诉讼事项涉案金额人民币 2,117,076,022.00 元。

2017 年 1 月 21 日，宏达集团和公司分别向云南省高级人民法院寄送了《主管（管辖权）异议申请书》。2017 年 5 月 5 日，公司收到云南省高级人民法院送达的《民事裁定书》〔（2016）云民初 95 号之一〕。云南省高级人民法院就宏达集团和公司提出的主管（管辖权）异议裁定如下：“驳回四川宏达（集团）有限公司、四川宏达股份有限公司的主管（管辖权）异议。如不服本裁定，可以在裁定书送达之日起十日内，向本院递交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于中华人民共和国最高人民法院。”因不服云南省高级人民法院裁定，宏达集团和公司向最高人民法院提起上诉，请求撤销云南省高级人民法院（2016）云民初 95 号之一关于驳回宏达集团和宏达股份主管（管辖权）异议的裁定，依法驳回被上诉人起诉。2017 年 8 月 2 日，公司收到《中华人民共和国最高人民法院民事裁定书》〔（2017）最高法民辖终 172 号之一〕。裁定如下：“驳回上诉，维持原裁定。本裁定为终审裁定。”

该合同纠纷案已于 2017 年 8 月 24 日在云南省高级人民法院开庭，目前尚处于庭审阶段。

**(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

**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

**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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对化工业务、有色金属业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

本期数/本期期末数

单位：元 币种：人民币

项目	化工业	有色金属业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	329,215,807.82	1,758,455,084.99	11,481,385.65	1,377,414.85	2,097,774,863.61
主营业务成本	310,664,709.17	1,201,700,843.80	5,439,483.70		1,517,805,036.67
资产总额	1,381,821,415.62	13,253,650,105.53	94,615,521.61	4,748,448,088.78	9,981,638,953.98
负债总额	2,850,416,645.50	4,207,479,163.19	50,949,167.74	2,772,887,997.27	4,335,956,979.16

上年同期数/上年期末数

项目	化工业	有色金属业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	395,264,933.04	1,066,142,493.54	13,180,107.84	1,145,617.45	1,473,441,916.97
主营业务成本	337,528,323.80	931,907,198.25	5,998,022.43		1,275,433,544.48
资产总额	1,346,344,455.07	13,319,400,512.90	99,963,136.95	4,487,531,833.85	10,278,176,271.07
负债总额	2,742,203,972.95	4,557,576,555.07	50,920,040.99	2,511,388,081.00	4,839,312,488.01

## (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

## 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

### 1. 钼铜项目停建损失清偿

2012年7月3日，宏达钼铜公司收到什邡市人民政府通知（什府函（2012）79号）因当地部分群众反对，公司钼铜项目停止建设。由此造成的经济损失，什邡市人民政府授权四川什邡经济开发区管理委员会，于2015年底前依法清偿完毕。

经德阳市中级人民法院诉讼调解〔（2015）德民一初字第108号〕书调节，停止建设钼铜项目的经济损失依法清偿情况如下：四川什邡经济开发区管理委员会确认向宏达钼铜公司共计支付补偿款6,377.00万元，截至2017年6月30日，四川什邡经济开发区管理委员会已按约定期限将补偿款合计共6382万元全部支付完毕。

根据2016年4月21日四川什邡经济开发区管理委员会、宏达钼铜召开钼铜项目预付土地款及相关税费退还方案商讨会的会议纪要，并经什邡市人民政府同意，四川什邡经济开发区管理委员会确认退还尚欠宏达钼铜预付土地款及相关税费共计5850万元。具体方案为：尚欠宏达钼铜的

预付土地款及相关税费 5850 万元在两年内分期退完，分期退款确定为：2016 年 6 月 30 日前退还 500 万，2016 年 9 月 30 日前退还 500 万元，2016 年 12 月 31 日前退还 500 万元，2017 年 3 月 31 日前退还 500 万元，2017 年 6 月 30 日前退还 1000 万元，2017 年 9 月 30 日前退还 500 万元，2017 年 12 月 31 日前退还 2350 万元。报告期内，公司收到相关单位退还的预付土地款及税费 1500 万元，截至 2017 年 6 月 30 日，公司已累计收到退还土地款及税费 3000 万元。

## 2. 川润化工整体搬迁

2013 年 7 月 26 日，川润化工公司和绵竹市政府签订了《企业搬迁补偿协议书》，根据绵竹市城市规划及市政建设需要，川润化工公司位于绵竹市城南高尊寺的现有生产厂区进行整体搬迁。2015 年度，川润化工公司实际收到政府给予的不可搬迁设备补偿款人民币 3,701.00 万元。

## 3. 云南金鼎低品位氧硫混合铅锌矿

截至 2017 年 6 月 30 日，云南金鼎公司低品位氧硫混合铅锌矿库存量为 2,538.14 万吨，账面价值为 12.55 亿元，占合并净资产总额的 25.90%。云南金鼎公司设立低品位矿利用项目，2014 年 3 月昆明有色冶金设计研究院股份公司针该项目编制《泚江流域水污染治理—难处理氧硫混合矿（工业矿）资源综合利用项目可行性研究报告》。云南金鼎公司研发结果“难处理氧硫混合铅锌矿浸出氧化锌与弱酸性浮选硫化锌的冶选联合工艺”已于 2013 年 8 月 6 日取得中国有色金属工业协会的会议鉴定，并取得“中色协科（鉴）字[2013]第 046 号科学技术成果鉴定证书。针对该项研究成果，云南金鼎公司于 2014 年 7 月取得国家知识产权局知识发明专利权通知书（专利号：201310106137.0）。截至 2017 年 6 月 30 日，低品位矿利用项目的建设尚处于前期准备阶段，低品位矿未用于生产。

## 8、其他

适用 不适用

## 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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	21,652,435.15	100	4,972,154.75	22.96	16,680,280.40	6,564,635.89	100	4,217,645.26	64.25	2,346,990.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										



合计	21,652,435.15	/	4,972,154.75	/	16,680,280.40	6,564,635.89	/	4,217,645.26	/	2,346,990.63
----	---------------	---	--------------	---	---------------	--------------	---	--------------	---	--------------

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

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	16,393,602.42	819,680.12	5
1 年以内小计	16,393,602.42	819,680.12	5
1 至 2 年	33,350.33	3,335.03	10
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	597.63	298.82	50
4 至 5 年			
5 年以上	4,148,840.78	4,148,840.78	100
合计	20,576,391.16	4,972,154.75	

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

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	1,076,043.99		
小计	1,076,043.99		

(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 754,509.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备(%)
宝钢新日铁汽车板有限公司	15,381,172.85	71.04	769,058.64
成都新益饲料添加剂厂	2,885,318.08	13.33	2,885,318.08
重庆干电池总厂	818,264.55	3.78	818,264.55
什邡市锐城化工有限公司	297,168.95	1.37	14,858.45
自贡拉链厂	257,922.60	1.19	257,922.60
合计	19,639,847.03	90.71	4,745,422.32

## (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	81,372,388.49	12.50	81,372,388.49	100		81,372,388.49	12.77	81,372,388.49	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	569,630,521.09	87.50	77,497,071.23	13.60	492,133,449.86	555,684,511.11	87.23	75,037,898.77	13.5	480,646,612.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	651,002,909.58	/	158,869,459.72	/	492,133,449.86	637,056,899.60	/	156,410,287.26	/	480,646,612.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
甘洛县财政局	47,500,000.00	47,500,000.00	100	预计难以收回
康定富强有限责任公司	29,106,205.13	29,106,205.13	100	预计难以收回
四川鲸渤硅业有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100	预计难以收回
康定县三合乡矿产公司	2,266,183.36	2,266,183.36	100	预计难以收回
合计	81,372,388.49	81,372,388.49	/	/

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	11,880,374.28	594,018.71	5
1 年以内小计	11,880,374.28	594,018.71	5
1 至 2 年	718,453.70	71,845.37	10
2 至 3 年	839.86	251.96	30
3 年以上			
3 至 4 年	3,452,636.00	1,726,318.00	50
4 至 5 年	6,328,726.97	5,062,981.58	80
5 年以上	70,041,655.61	70,041,655.61	100
合计	92,422,686.42	77,497,071.23	

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

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联往来组合	477,207,834.67		
合计	477,207,834.67		

**(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 2,459,172.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	477,207,834.67	458,332,323.77
个人借款	912,371.89	1,636,398.52
预付款项	98,848,751.48	98,848,751.48
应收代付款项	73,466,093.54	67,701,103.19
支付保证金及押金	567,858.00	10,538,322.64
合计	651,002,909.58	637,056,899.60

(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
四川绵竹川润化工有限公司	往来款	402,612,559.95	1年以内	61.84	
甘洛县财政局	往来款	47,500,000.00	5年以上	7.30	47,500,000.00
四川宏达金桥大酒店有限公司	往来款	40,184,265.27	1年以内	6.17	
剑川益云有色金属有限公司	往来款	31,134,425.00	1年以内	4.78	
康定富强有限责任公司	往来款	29,106,205.13	5年以上	4.47	29,106,205.13
合计	/	550,537,455.35	/	84.56	76,606,205.13

(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	1,974,960,913.35		1,974,960,913.35	1,974,960,913.35		1,974,960,913.35
对联营、合营企业投资	1,828,296,573.47		1,828,296,573.47	1,744,919,347.43		1,744,919,347.43
合计	3,803,257,486.82		3,803,257,486.82	3,719,880,260.78		3,719,880,260.78

**(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
四川绵竹川润化工有限公司	88,091,677.12			88,091,677.12		
四川华宏国际经济技术投资有限公司	44,219,027.45			44,219,027.45		
云南金鼎锌业有限公司	1,431,539,970.69			1,431,539,970.69		
成都江南物业管理有限公司	429,146.09			429,146.09		
四川钒钛资源开发有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
香港宏达国际贸易有限公司	55,200,120.35			55,200,120.35		
四川宏达金桥大酒店有限公司	82,592,720.52			82,592,720.52		
剑川益云有色金属有限公司	120,824,466.35			120,824,466.35		
四川宏达钨铜有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
四川宏达工程技术有限公司	1,063,784.78			1,063,784.78		
合计	1,974,960,913.35			1,974,960,913.35		

**(2) 对联营、合营企业投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
四川信托有限公司	1,685,094,457.53			82,747,497.73	630,576.05					1,768,472,531.31
西藏宏达多龙矿业股份有限公司	59,824,889.90			-847.74						59,824,042.16
小计	1,744,919,347.43			82,746,649.99	630,576.05					1,828,296,573.47
合计	1,744,919,347.43			82,746,649.99	630,576.05					1,828,296,573.47

其他说明：

适用 不适用**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	951,988,487.76	903,165,019.00	769,025,562.38	709,625,620.92
其他业务	31,440,711.28	8,851,169.38	6,148,546.59	5,766,268.11
合计	983,429,199.04	912,016,188.38	775,174,108.97	715,391,889.03

**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		
权益法核算的长期股权投资收益	82,746,649.99	118,082,761.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	82,746,649.99	118,082,761.76

**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	59,644.65	
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）	2,976,460.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-2,380,501.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	419,070.81	
少数股东权益影响额	568,627.02	
合计	1,643,301.07	

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

### (1). 明细情况

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	2.61	0.0616	0.0616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.58	0.0608	0.0608

### (2). 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	125,122,025.20
非经常性损益	B	1,643,301.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	123,478,724.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,724,259,333.38
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	其他综合收益	I1	-820,407.46
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	专项储备	I2	-2,791,969.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	4,785,014,157.69
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.61%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.58%

## (3). 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 1) 基本每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	125,122,025.20
非经常性损益	B	1,643,301.07
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	123,478,724.13
期初股份总数	D	2,032,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	2,032,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.0616
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.0608

## 2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

## 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



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	法定代表人、财务负责人签字并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿
--------	---

董事长：黄建军

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用