

公司代码：601168

公司简称：西部矿业

西部矿业股份有限公司

2019 年半年度报告



二〇一九年八月

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、公司负责人张永利、主管会计工作负责人康岩勇及会计机构负责人（会计主管人员）马明德声明：保证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
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本半年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	160

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
公司、本公司、本集团、西部矿业	指	西部矿业股份有限公司
锌业分公司	指	西部矿业股份有限公司锌业分公司
营销分公司	指	西部矿业股份有限公司营销分公司
锡铁山	指	西部矿业股份有限公司锡铁山分公司
西部铜业	指	巴彦淖尔西部铜业有限公司
赛什塘铜业	指	青海赛什塘铜业有限责任公司
鑫源矿业	指	四川鑫源矿业有限责任公司
玉龙铜业	指	西藏玉龙铜业股份有限公司
会东大梁	指	四川会东大梁矿业有限公司
青海铜业	指	青海铜业有限责任公司
西豫金属	指	青海西豫有色金属有限公司
西部铜材	指	巴彦淖尔西部铜材有限公司
青海湘和	指	青海湘和有色金属有限责任公司
西部铝业	指	青海西部铝业股份有限公司
西矿上海	指	西部矿业（上海）有限公司
西矿西藏	指	西部矿业西藏贸易有限公司
西矿香港	指	中国西部矿业（香港）有限公司
康赛铜业	指	康赛铜业投资有限公司
西矿财务	指	西部矿业集团财务有限公司
双利矿业	指	内蒙古双利矿业有限公司
肃北博伦	指	肃北县博伦矿业开发有限责任公司
哈密博伦	指	哈密博伦矿业有限责任公司
格尔木西钢	指	格尔木西钢矿业开发有限公司
它温查汉西	指	青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司
野马泉	指	青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司
西矿中基	指	内蒙古西矿中基矿业有限公司
西钢集团	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
青投集团	指	青海省投资集团有限公司
兰州有色	指	兰州有色冶金设计研究院有限公司
开投果多水电	指	西藏开投果多水电有限公司
创合工程	指	昌都市创合工程有限公司
甘河工业园	指	青海甘河工业园开发建设有限公司
华泰博伦	指	肃北华泰博伦能源有限责任公司
西矿集团	指	西部矿业集团有限公司
青海锂业	指	青海锂业有限公司
青海盐业	指	青海省盐业股份有限公司
西部化肥	指	青海西部化肥有限责任公司
西部镁业	指	青海西部镁业有限公司
西部石化	指	青海西部石化有限责任公司
西矿物业	指	青海西矿物业有限责任公司

西昌冶炼	指	西昌大梁矿业冶炼有限责任公司
龙升矿产品	指	同仁县龙升矿产品有限责任公司
黄南资源	指	西部矿业黄南资源开发有限责任公司
集团香港	指	西部矿业集团（香港）有限公司
青科创通	指	北京青科创通信息技术有限公司
西矿信息	指	青海西矿信息技术有限公司
青海宝矿	指	青海宝矿工程咨询有限公司
西矿建设	指	西矿建设有限公司
北京西矿建设	指	北京西矿建设有限公司
大美煤业	指	青海大美煤业股份有限公司
西矿能源	指	青海西矿能源开发有限责任公司
同鑫化工	指	青海西矿同鑫化工有限公司
新疆瑞伦	指	新疆瑞伦矿业有限责任公司
茶卡旅游	指	青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司
西矿杭萧钢构	指	青海西矿杭萧钢构有限公司
集团科技	指	西部矿业集团科技发展有限公司
西矿科技	指	青海西部矿业科技有限公司
西矿工程技术	指	青海西部矿业工程技术研究有限公司
西矿规划	指	青海西部矿业规划设计咨询有限公司
西矿文旅	指	青海西矿文化旅游有限公司
天泰制钠	指	青海天泰制钠有限责任公司
海东建设	指	海东西矿建设有限公司
西矿胡杨	指	伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司
西矿哈拉湖	指	青海西矿哈拉湖文化旅游有限公司
西矿文旅智慧	指	青海西矿文化旅游有限公司智慧旅游分公司
西钢股份	指	西宁特殊钢股份有限公司
卡约初禾	指	青海卡约初禾生态农业科技有限公司
江仓能源	指	青海江仓能源发展有限责任公司
西钢福利	指	西宁西钢福利有限公司
矿冶科技	指	青海西钢矿冶科技有限公司
西钢材料	指	西宁特殊钢新材料科技有限公司
西钢建安	指	青海西钢建筑安装工程有限责任公司
西矿租赁	指	西矿（天津）融资租赁有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈斌	韩迎梅

联系地址	青海省西宁市城西区五四大街52号	青海省西宁市城西区五四大街52号
电话	0971-6108188	0971-6108188
传真	0971-6122926	0971-6122926
电子信箱	chenbin@westmining.com	hanym@westmining.com

三、基本情况变更简介

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

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会事务部

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	西部矿业	601168	/

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街一号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	赵毅智、王馥霞

七、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	15,011,168,411	14,369,429,371	4.47
归属于上市公司股东的净利润	587,637,430	575,222,291	2.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	577,201,249	562,003,257	2.70
经营活动产生的现金流量净额	2,746,266,658	124,493,033	2,105.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,375,515,553	8,778,949,510	6.80
总资产	42,041,419,146	39,511,392,078	6.40

(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)	0.25	0.24	4.17
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.24	4.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.24	0.24	-
加权平均净资产收益率(%)	6.47	5.03	增加1.44个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.36	4.91	增加 1.45 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	796,322	
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	25,450,208	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-15,065,858	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,062,635	
公益性捐赠支出	-50,000	
少数股东权益影响额	-6,849,681	
所得税影响额	92,555	
合计	10,436,181	

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****(一) 主要业务及经营模式**

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

1. 矿山板块

公司全资或控股持有并经营十一座矿山：青海锡铁山铅锌矿、内蒙古获各琦铜矿、内蒙古双利铁矿、哈密白山泉铁矿、肃北七角井钒铁矿、格尔木磁铁山铁矿、格尔木野马泉铁多金属矿、格尔木它温查汉西铁多金属矿、四川呷村银多金属矿、四川会东大梁铅锌矿及西藏玉龙铜矿。其中，锡铁山铅锌矿位于青海省海西州大柴旦地区，是中国年选矿量最大的铅锌矿之一；获各琦铜矿位于内蒙古巴彦淖尔地区，是中国储量第六大的铜矿；四川呷村银多金属矿以银铅锌铜富集一体而著称；西藏玉龙铜矿是我国最大的单体铜矿；青海锡铁山铅锌矿被纳入国家级绿色矿山示范建设单位。

2. 冶炼板块

公司拥有电铅 10 万吨/年、电解铜 16 万吨/年、锌锭 10 万吨/年。

3. 贸易板块

公司目前主要进行铜、铅、锌、镍、锡、铝等金属的国内贸易及国际贸易。

4. 金融板块

为加强资金管理，提高资金使用效率，公司控股子公司西矿财务是一家非银行金融机构，为成员单位提供资金管理服务。

（二）行业情况说明

2019 年，中国经济发展延续新常态，“增长速度换挡，结构调整阵痛，前期刺激政策消化”三期叠加，GDP 增速稳中放缓，整个工业企业进入去库存周期，汽车、家电等下游行业需求增速下降。从全球看，主要经济体都面临经济增长乏力的困境，美联储 7 年来首次降息，带动全球央行降息潮，利率水平大幅下降。同时由于中美贸易摩擦升级，全球避险情绪升温，贵金属价格大幅上涨。2019 年全球矿业市场供给端整体仍将保持偏紧的状态，国内供给侧结构性改革的重心和节奏都已开始调整，随着上游资源领域部分改建扩建项目陆续投产，以及中游冶炼环节环保压力的减轻，供给端对市场向上的支撑略弱于 2018 年。有色金属价格在较多不利因素影响下，上半年表现疲软。

综合来看，全球矿业市场仍将维持平衡格局，整体形势较 2018 年有所恶化，且受到宏观领域风险冲击与不确定性因素增多，价格短期波动加大，给有色金属行业带来一定负面影响。下半年，新一轮“促增长、稳增长”政策也将逐步落地、见效。随着能耗、环保技术改造，未来的产品结构将逐步向更高的附加值转变，龙头企业发展优势会更加显著。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1. 发现和优先获得西部地区优质资源的优势

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

2. 拥有高海拔环境下开发矿山的优秀团队

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

3. 多个高品质矿山良好的产业地域布局

公司主要拥有和控制锡铁山铅锌矿、获各琦铜矿、双利铁矿、呷村银多金属矿、会东大梁铅锌矿、肃北钒铁矿、玉龙铜矿及哈密铁矿。上述矿山由北至南分布在内蒙古、新疆、甘肃、青海、西藏和四川，这些矿山的分布以及对周边地区矿产资源的辐射影响将不断构建和完善本公司在西部的产业地域布局。

4. 下属主要矿山运营稳健保证公司业绩稳定

目前，公司锡铁山矿有 132 万吨/年矿石处理能力，呷村银多金属矿有 80 万吨/年矿石处理能力，获各琦铜矿有 300 万吨/年矿石处理能力，双利铁矿有 300 万吨/年矿石处理能力，会东大梁铅锌矿有 66 万吨/年矿石处理能力，玉龙铜矿有 230 万吨/年矿石处理能力，肃北七角井钒铁矿有 250 万吨/年矿石处理能力，哈密白山泉铁矿有 140 万吨/年矿石处理能力，未来公司将根据各个矿山的资源和运营等情况适时提高各矿山的产能，提升公司业绩。

5. 资源储备的持续性增长机会

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

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 公司报告期主要产品生产情况如下：

产品名称	单位	2019 年 1-6 月份 计划	2019 年 1-6 月份 实际完成	计划完成率 (%)

铅精矿	金属吨	32,198	35,088	109
锌精矿	金属吨	76,855	81,007	105
铜精矿	金属吨	23,505	24,669	105
铁精粉	金属吨	785,100	788,230	100
精矿含金	千克	93	137	148
精矿含银	千克	63,178	66,027	105
锌锭	吨	46,710	49,084	105
电铅	吨	44,145	39,862	90
电解铜	吨	68,221	61,111	90

电铅及电解铜未完成计划产量的主要原因是生产系统运行不稳定，导致产量低于预算。

(二) 公司整体经营情况分析

报告期内公司实现营业收入 150 亿元，较上年同期增加 4%，实现利润总额 9.25 亿元，较上年同期下降 7%，实现净利润 7.52 亿元，较上年同期增加 1%，其中归属于母公司股东的净利润 5.88 亿元，较上年同期增加 2%。

(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	15,011,168,411	14,369,429,371	4.47
营业成本	13,090,005,263	12,562,941,954	4.20
销售费用	63,131,162	48,044,050	31.40
管理费用	271,162,750	272,041,562	-0.32
财务费用	438,992,987	237,655,720	84.72
研发费用	19,990,187		
经营活动产生的现金流量净额	2,746,266,658	124,493,033	2,105.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,544,070,070	-2,259,786,272	31.67
筹资活动产生的现金流量净额	1,070,393,593	4,971,790,994	-78.47

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增长 31.40%，主要是本期采选冶板块产销量较上年同期增加。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增长 84.72%，主要是上期末十万吨阴极铜项目转固，以及公司带息负债较上年同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,105.96%，主要是本期公司积极消耗期初冬储原料，同时控股子公司西矿财务发放的贷款及垫款较上年同期减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 31.67%，主要是本期购建固定资产产生的现金流出较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少78.47%，主要是本期偿还债务支付的现金较上年同期增加。

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
货币资金	8,088,474,197	19.24	5,095,842,525	12.90	59	
应收票据	160,635,893	0.38	79,025,132	0.20	103	
应收账款	236,710,643	0.56	52,450,875	0.13	351	
其他应收款	503,701,136	1.20	277,751,152	0.70	81	
一年内到期的非流动资产	346,475,000	0.82	53,300,000	0.13	550	
债权投资	50,643,562	0.12	-	-	-	
交易性金融负债	34,850	0.00	804,820	0.00	-96	
应付票据	2,249,639,393	5.35	890,133,520	2.25	153	
预收账款	332,379,537	0.79	189,558,217	0.48	75	
应付职工薪酬	63,275,691	0.15	102,812,975	0.26	-38	
应付债券	3,991,299,439	9.49	2,689,709,176	6.81	48	
吸收存款	60,000,000	0.14	-	-	-	
递延收益	344,029,119	0.82	144,796,518	0.37	138	

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

- (1) 货币资金较期初增加 59%，主要是本期公司经营活动产生的现金增加及发行了公司债；
- (2) 应收票据较期初增加 103%，主要是本期收到的票据增加；
- (3) 应收账款较期初增加 351%，主要是本期尚未结算的销售款增加；
- (4) 其他应收款较期初增加 81%，主要是本期支付的期货保证金较年初增加；
- (5) 一年内到期的非流动资产较期初增加 550%，主要是本期控股子公司西矿财务一年内到期的中长期贷款增加；
- (6) 债权投资较期初增加 5,064 万元，主要是本期控股子公司西矿财务购买了债券产品；

- (7) 交易性金融负债较期初减少 96%，主要是本期末套期保值业务浮动亏损较年初减少；
- (8) 应付票据较期初增加 153%，主要是本期开具的承兑汇票较年初增加；
- (9) 预收账款较期初增加 75%，主要是本期预收的货款较年初增加；
- (10) 应付职工薪酬较期初减少 38%，主要是本期支付了上期计提的年度绩效薪酬；
- (11) 应付债券较期初增加 48%，主要是本期发行了公司债券；
- (12) 吸收存款（非流动）较期初增加 6,000 万元，主要是本期控股子公司西矿财务吸收的定期存款增加；
- (13) 递延收益较期初增加 138%，主要是本期公司收到政府补贴款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，本集团本年因开具承兑汇票及开取银行信用证，人民币 1,986,634,070 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,270,565,256 元）的银行存款作为保证金使用受限；本集团因诉讼人民币 23,946 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 23,946 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 11,005,000 元）的银行存款使用受限；本集团因储备央行法定准备金，人民币 544,001,436 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 532,696,871 元）的银行存款使用受限；本集团因贷款中转账户结息的人民币 0 元（2018 年 12 月 31 日：38,134 元）的银行存款使用受限。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 270,046,379 元（2018 年 12 月 31 日：276,205,768 元）固定资产用于取得银行借款抵押。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
交易性金融资产	1,735,625,322	1,354,731,597	-380,893,725	49,712,182
合计	1,735,625,322	1,354,731,597	-380,893,725	49,712,182

(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) 本公司主要控股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
鑫源矿业	控股子公司	铅锌矿采选	76	101,664	31,253	13,389
玉龙铜业	控股子公司	铜矿采选冶	58	279,167	54,822	20,494
西矿香港	全资子公司	贸易	100	11,892	323,486	164
西部铜业	全资子公司	铜矿采选	100	381,755	64,350	17,359
西豫金属	控股子公司	铅冶炼	92.57	-78,627	96,794	-2,698
西部铜材	全资子公司	铜冶炼	100	-31,960	125,341	-153
西矿上海	全资子公司	贸易	100	4,982	444,680	-7
西矿财务	控股子公司	金融服务	60	298,715	17,513	11,074
青海铜业	全资子公司	铜冶炼	100	87,757	177,554	-10,238
会东大梁	全资子公司	铅锌矿采选	100	181,215	41,842	19,091

(2) 本公司主要的参股公司情况

单位名称	与本公司关系	业务性质	持股比例 (%)	净资产 (万元)	营业收入总额 (万元)	净利润 (万元)
青投集团	联营公司	国资授权经营的国有资产	20.36	925,454	776,538	-49,740
西钢集团	联营公司	钢铁冶炼	28.99	38,800	420,914	-20,061

(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. 产品价格波动的风险

公司主要产品锌、铅、铜的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的国内和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。此外，锌、铅、铜的价格波动一直以来受汽车、建筑、电气及电子等行业的周期活动影响。若上述因素变化

导致基本金属价格持续下跌，则本公司需要相应降低产品售价，这可能会使公司的财务状况和经营业绩受到重大不利影响。

2. 采矿和冶炼属于高风险行业

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

3. 矿产资源量和可采储量估测的风险

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

4. 从事贸易业务的风险

公司贸易额度较大，贸易业务集中在基本金属产品领域，贸易业务具有交易资金量大、毛利率低的特点，而且相关金属产品的价格近年来市场波动较大，难以准确预测。若相关产品价格走势与公司预测出现背离，则会给公司造成较大损失。

5. 联营单位投资风险

由于这几年整体经济形势疲软，电解铝和钢铁行业属于产能过剩行业，目前整个行业盈利能力均大幅下降，同时该行业企业资产质量也有所下降，因此公司对西钢集团和青投集团两家省属国有企业的投资风险较大。

(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
2019 年第一次临时股东大会	2019-04-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临时公告 2019-010 号	2019-04-17
2018 年年度股东大会	2019-05-16	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 临时公告 2019-024 号	2019-05-17

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、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无。	

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	控股东西矿集团于 2014 年 9 月签订的《避免同业竞争协议》，西矿集团承诺,其本身及其控股企业不会以任何形式在中国境内外从事与本公司或本公司控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动,并授予本公司优先购买西矿集团有关竞争业务的权利。该承诺函自签署至西矿集团直接或间接持有本公司的股份低于本公司发行股本 20%且不再实际控制本公司当日失效。	无	否	是	无	无

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

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

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

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

事项概述	查询索引
公司之全资子公司西矿上海拟与西矿集团就电解铜、锌锭销售签订采购合同，2019 年预计交易金额 100,000 万元。以上合同尚未发生。	《西部矿业关于 2018 年度日常关联交易执行情况暨 2019 年预计日常关联交易的公告》（临时公告 2019-015）

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

关联方	交易事项	年度预计金额（万元）	本期实际金额（万元）	定价政策	占同类交易比例	结算方式
西矿集团	销售电解铜	200,000	100,465	参照 SMM 定价	96%	先款后货

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(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

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
西部矿业	公司本部	西矿集团	60,000	2017-03-06	2017-03-08	2022-03-07	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
西部矿业	公司本部	西矿集团	59,400	2017-03-06	2017-08-11	2022-08-10	连带责任担保	否	否	-	否	是	控股股东
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）													119,400
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													129,200
报告期末对子公司担保余额合计（B）													575,983
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													695,383
担保总额占公司净资产的比例(%)													79.21
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													119,400
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													368,600
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													256,433
上述三项担保金额合计（C+D+E）													744,433
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明													无

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

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

计划于 2019 年底，大通县朔北乡东至沟村、小龙院村、麻家庄村、民和县中川乡团结村和玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村五个联点村全部脱贫。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

公司共有 5 个精准扶贫联点村，大通县朔北藏族乡小龙院村、东至沟村、麻家庄村，民和县中川乡团结村及玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村。其中 4 个在半脑山地区，1 个在偏远牧区。自开展结对帮扶以来，公司按照省委、省政府有关脱贫攻坚工作的决策部署，上下戮力同心、全面发力，通过发展乡村旅游业、特色种植业、养殖业及夯实基础设施的方式，除郭洋村未脱贫外，其余 4 个结对帮扶村均已实现脱贫。

2019 年上半年，已脱贫的 4 个村主要协助村两委开展强化党建工作，按照各村实际开展“一讲两办三推进”工作，完善细化台账，全面筹备脱贫摘帽验收考核工作，并按照一村一策一户一法的要求，协助制定脱贫巩固计划，按计划推进脱贫巩固提升工作，同时，还协助完成了春耕工作。

上半年，公司履行社会责任支出 42 万元。其中公司下属西部铜业向内蒙古临河区教育局对临河地区助学捐赠 20 万元；向第三届乌拉特后旗国际骆驼文化旅游节给予 10 万元资金支持；鑫源矿业向四川男子篮球联赛（甘孜赛区）组委会支持 5 万元经费；向麻邛乡、辽西乡小学各捐赠 1 万元学习用具，合计 2 万元。西豫有色向郭勒木德镇乐苑村进行资金帮扶 5 万元。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	0
2.物资折款	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫

	<input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数 (个)	0
1.3 产业扶贫项目投入金额	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	0
2.转移就业脱贫	无
其中: 2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数 (人/次)	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数 (人)	0
3.易地搬迁脱贫	无
其中: 3.1 帮助搬迁户就业人数 (人)	0
4.教育脱贫	无
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数 (人)	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5.健康扶贫	无
其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6.生态保护扶贫	无
其中: 6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	0
7.兜底保障	无
其中: 7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数 (人)	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数 (人)	0
8.社会扶贫	无
其中: 8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9.其他项目	
其中: 9.1.项目个数 (个)	5
9.2.投入金额	42
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数 (人)	0
9.4.其他项目说明	1. 下属西部铜业向内蒙古临河区教育局对临河地区助学捐赠 20 万元; 2. 向第三届乌拉特后旗国际骆驼文化旅游节给予 10 万元资金支持; 3. 鑫源矿业向四川男子篮球联赛(甘孜赛区)组委会支持 5 万元经费; 4. 向麻邛乡、辽西乡小学各捐赠 1 万元学习用具, 合计 2 万元; 5. 西豫有色向郭勒木德镇乐苑村进行资金帮扶 5 万元。

三、所获奖项（内容、级别）

无

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2015年10月起，按照省委、省政府统一部署，公司先后抽调17名优秀中层管理人员组成扶贫工作队，分别派驻大通县朔北藏族乡小龙院村、东至沟村、麻家庄村，民和县中川乡团结村及玉树州曲麻莱县麻多乡郭洋村，全力投身到扶贫攻坚工作中。自开展结对帮扶以来，公司按照省委、省政府有关脱贫攻坚工作的决策部署，公司上下戮力同心、全面发力，通过发展乡村旅游业、特色种植业、养殖业及夯实基础设施的方式，除郭洋村未脱贫外，其余4个结对帮扶村均已实现脱贫。

上半年，已脱贫的4个村主要协助村两委开展强化党建工作，按照各村实际开展“一讲两办三推进”工作，完善细化台账，全面筹备脱贫摘帽验收考核工作，并按照一村一策一户一法的要求，协助制定脱贫巩固计划，按计划推进脱贫巩固提升工作，同时，还协助完成了春耕工作。

对未脱贫的曲麻莱县麻多乡郭洋村，公司派驻的两名驻村人员在前期入户调研的基础上，再次开展入户调查工作，找问题、查实情，在开展“不忘初心、牢记使命”主题教育期间，公司党委委派扶贫工作队队长实地调研，想办法、找对策，拿方案，全力开展脱贫帮扶工作。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司结对帮扶的5个村，4个已经脱贫，现处于巩固提升阶段，剩余的曲麻莱县麻多乡郭洋村，在进村入户、摸清实情的基础上，已多次与曲麻莱县政府座谈，公司拟计划出资200万元共同成立合作社，通过培养运输合作社管理人员，增加青壮年就业，以运输产业帮扶形式带动贫困村民走上致富路，确保按期完成脱贫攻坚任务。

十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

锌业分公司主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度、硫酸雾、粉尘、汞及其化合物、铅及其化合物，废水污染物种类为化学需氧量、氨氮（NH₃-N）、总铅、总砷、总汞、总镉、总镍、总铬、pH值、悬浮物、总铜、硫化物、氟化物（以F⁻计）、总锌，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

西豫金属主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、汞及其化合物、铅及其化合物、硫酸雾、总悬浮颗粒物（空气动力学当量直径 100 μ m 以下），废水污染物种类为化学需氧量、氨氮（NH₃-N）、悬浮物、pH 值、总氮（以 N 计）、总磷（以 P 计）、硫化物、总锌、总汞、总镉、总铬、总砷、总铅、总镍、氟化物（以 F-计），废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

双利矿业主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、氟化物，废水主要污染物种类为化学需氧量、五日生化需氧量、悬浮物、氨氮（NH₃-N）、动植物油、总氮（以 N 计）、总磷（以 P 计）、pH 值、总砷，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

青海铜业主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物、砷及其化合物、汞及其化合物、二氧化硫、氮氧化物、硫酸雾、林格曼黑度、臭气浓度、铅及其化合物、硫化氢、氟化物、氯化氢、氯（氯气），废水主要污染物种类为化学需氧量、氨氮（NH₃-N）、pH 值、悬浮物、总磷（以 P 计）、总氮（以 N 计）、总镉、总铅、总镍、总钴、总砷、总汞，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

西部铜业主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

肃北博伦主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

西部铜材主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为硫酸雾、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、林格曼黑度、铅及其化合物、砷及其化合物、汞及其化合物、氟化物、氯化氢、氯（氯气），废水污染物种类为总砷、总铅、总汞、总钴、总镉、总镍、动植物油、氨氮（NH₃-N）、总磷（以 P 计）、pH 值、悬浮物、五日生化需氧量、总氮（以 N 计）、化学需氧量，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

已办理排污许可证的单位均已在全国排污许可证管理信息平台公开。

各单位开展了环境监测，各单位废水、废气监测结果均达标，符合现行标准要求。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

各单位按环境影响评价报告及批复要求建设了各项废水、废气、固废、噪声污染治理设施，具体建设内容为：

一、西部铜业

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要为矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活废水排入公司污水管网，经 DFWC-T-10 型地埋式生物滤水系统处理后用于绿化或经河槽砂石过滤后用于选矿。

2. 废气处理设施：井下粉尘采用 3 套 LJD 除尘器进行除尘，除尘后的废气经回风道与其它污风混合后一并由风井排出井下。中间堆场及转运站粉尘采用 DYZD1000 型皮带除尘器进行降尘。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

二、双利矿业

1. 废水处理设施：选矿车间、球团车间、产生的工业废水经过水隔离泵房，通过管道输送到尾矿库，进行自然沉淀，澄清的水重新通过管道回到选矿车间与球团车间重复使用，露天采矿区 废水收集后用于道路扬尘洒水抑尘，选厂浓缩池溢流水回用生产系统。办公区域与生活区域的生活污水经化粪池自然沉淀，到一定量由园区污水厂运走处理。

2. 废气处理设施：球团废气脱硫设施处理后外排，配料及环冷废气经布袋收尘处理后外排。露天采场采用湿式作业进行降尘。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

三、肃北博伦

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要为矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活污水经地理式生活污水处理设施处理后用于绿化灌溉。

2. 废气处理设施：选矿系统采用六台除尘器进行粉尘处理后达标排放；井下采矿产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收；尾矿堆存在尾矿库，正在建设膏体充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响。

四、锌业分公司

1. 废气污染防治设施：原料仓采用布袋收尘器进行收尘处理；氧压浸出废气经废气洗涤塔处理后外排；综合回收车间硫回收系统采用两台洗涤塔分别对熔融硫过滤系统废气及浮选槽废气进行处理；融锌炉废气采用为空陶瓷除尘器进行处理。

2. 废水处理设施：厂区建有初期雨水收集池及污水处理站，生产废水及初期雨水经过处理后回用于系统，生活污水经化粪池处理后排入园区管网。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物防治措施：锌浮、酸洗渣、中和渣等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；除尘灰回用于生产系统。

五、西豫金属

1. 废气处理设施：原料仓及配料粉尘、煤粉制备、烟化炉烟气、鼓风机烟气、熔炼炉烟气环境集烟、底吹炉环境收尘烟气、铜浮渣车间环境收尘、铜浮渣转炉和沉降烟气、铅渣侧吹还原炉烟气、铜浮渣车间烟气经脉冲式布袋收尘器+双碱法脱硫处理达标后外排；制酸尾气经布袋收尘+双氧水法脱硫处理后达标外排。

2. 废水处理设施：生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。

3. 噪声处理设施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物防治措施：水淬渣、石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油暂存在废机油库房；含砷废渣暂存在砷渣库；废机油等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；收尘烟灰、铜浮渣、锑还原渣、铅渣、炉渣全部回用于生产系统。

六、青海铜业

1. 废气处理设施：原料仓及配料粉尘、上料粉尘、铜铈破碎粉尘经旋风除尘+脉冲袋式收尘除尘后达标外排，收尘灰回用于生产系统；精炼炉烟气、底吹熔炼炉、底吹吹炼炉环保烟气经旋风除尘+脱硫+烧结板除尘后达标外排；电解酸雾、净液酸雾经酸雾洗涤塔处理后达标外排。

2. 废水处理设施：生产废水经污水处理站处理后，全部回用；生活废水经化粪池处理后外排市政污水管网。

3. 噪声处理设施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物防治措施：各类收尘烟灰均回用于生产系统，石膏渣等外售水泥厂等单位进行综合回收；废机油暂存在废机油库房；净化滤渣、硫化砷渣、中和渣暂存于危废库房；废机油、净化滤渣、硫化砷渣、中和渣等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。

七、西部铜材

1. 废气污染防治设施: 阳极炉采用布袋收尘器+双碱法脱硫工艺废气处理, 处理后废气外排; 化验室、电解车间废气经废气洗涤塔处理后外排。

2. 废水处理设施: 厂区生产废水全部回用于生产系统, 废水不外排; 生活污水排入园区市政管网。

3. 噪声污染防治措施: 选用低噪声或自带消音的设备, 高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物防治措施: 阳极泥等危险固体废物外售具备相应危险固体废物经营许可资质的单位进行综合回收, 危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续。

公司各类污染防治设施均运行完好, 能够起到降低污染物排放及环境影响的作用。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

西部铜业完成了欧毕力齐尾矿库环保验收工作, 锌业分公司完成了新建净化渣综合回收项目环评批复手续, 西豫金属完成了烟气综合治理项目、铜浮渣项目及余热发电项目环保验收工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司所属各单位均按照《突发环境事件应急预案编制导则》编制了突发环境事件应急预案, 对于尾矿库单独编制了专项应急预案。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属各单位均按照 2019 年环境保护工作计划开展了自行监测工作, 并在当地政府指定的网站、平台公布了监测信息, 监测结果均为合格。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

各单位均已按照《环境保护税法》缴纳第一季度、第二季度环保税。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

锡铁山、玉龙铜业、鑫源矿业、会东大梁、哈密博伦、青海湘和为公司重要子公司, 各单位均按照环评及竣工验收要求建设了污染防治设施, 环保体系健全, 严格按照国家法律法规要求开展环境保护工作。

一、锡铁山

主要污染物类别为废气, 主要污染物为二氧化硫、氮氧化物、颗粒物, 废水经污染设施处理后全部回用, 不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准, 做到了达标排污。

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要为矿坑涌水、选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，生活污水经地理式生活污水处理设施处理后用于绿化灌溉。

2. 废气处理设施：选矿系统运输皮带采用超细雾化抑尘设备进行粉尘处理后达标排放；燃煤锅炉采用布袋收尘+双碱法脱硫工艺对锅炉排气进行处理后达标排放；采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，新建尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响。

二、玉龙铜业

主要污染物类别为废气、废水，主要大气污染物为颗粒物、砷及其化合物、汞及其化合物、二氧化硫、氮氧化物、硫酸雾、铅及其化合物、VOC_S，废水主要污染物种类为化学需氧量、氨氮（NH₃-N）、pH 值、悬浮物、总磷（以 P 计）、总氮（以 N 计）、总镉、总铅、总镍、总钴、总砷、总汞，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

1. 废水处理设施：工业废水产生源包括设备冷却废水、选矿废水、冶炼废水、硫磺制酸废水及锅炉供暖废水，生产废水均排入尾矿库，澄清后回用于生产系统。生活污水产生源包括办公楼、住宿楼、食堂等，经生活污水处理站处理后达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后外排。

2. 废气处理设施：浸出、电积废气经酸雾吸收塔处理后外排，制酸尾气经脱硫设施处理后外排，锅炉废气经除尘脱硫设施处理后外排。露天采场采用湿式作业进行降尘。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证资质的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

三、鑫源矿业

主要污染物类别为废水，主要污染物为化学需氧量、氨氮，水污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要为选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水；矿坑涌水经絮凝+沉淀后回用于生产系统；生活废水经地理式污水处理设施处理后部分回用于生产系统。

2. 废气处理设施：原矿仓粉尘经布袋收尘进行处理；采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响。

四、会东大梁

主要污染物类别为废水、废气，主要大气污染物为工业粉尘，经布袋式除尘器处理后，收尘灰回用于生产系统，排放浓度符合排污标准，做到了达标排污，主要废水污染物为矿井涌水，含有铅、锌因子，经“絮凝+斜管沉淀”处理后达三类水质后排放至大桥河。

1. 废水处理设施：矿山采选生产系统产生的生产废水主要为选矿废水，经尾矿废水处理设施有效处理回用尾矿废水，部分尾矿水外排；矿坑涌水经沉淀后回用于生产系统；生活废水经地理式污水处理设施处理后部分回用于生产系统，剩余部分排入大桥河。

2. 废气处理设施：采选过程产生的粉尘经采用湿式作业、通风、收尘等处理后达标排放。

3. 噪声污染防治措施：选用低噪声或自带消音的设备，高噪声设备采用减震、建筑隔音等措施减少噪声排放。

4. 固体废物处理设施：建设有专用危废库房，危险废物外售具备相应危险固体废物经营许可证的单位进行综合回收，危险废物转移按照《危险废物转移联单管理办法》办理了五联单手续；尾矿堆存在尾矿库，建有尾矿充填系统，综合利用了尾砂，减少尾砂对环境的影响；收尘系统除尘灰作为原料回用于选矿工艺。

五、哈密博伦

主要污染物类别为废气，主要污染物为颗粒物，废水经污染设施处理后全部回用，不外排。大气污染物排放浓度均符合排污标准，做到了达标排污。

1. 废水处理设施：井下采矿涌水经井底水泵泵送至地表高位水池沉淀后输送至选矿厂用于选矿厂生产用水；选矿厂生产用水排放至浓密池，经浓密池沉淀后大部分清洁水通过溢流经水泵房返回至选矿厂用于生产，部分生产污水和尾矿一起排入尾矿库，经尾矿库沉淀后清洁水通过溢流塔流至水泵房，经水泵房输送至选矿厂用于生产；生活废水经生活区污水沉淀池沉淀后用于绿化灌溉。

2. 废气处理设施：井下凿岩爆破产生的废气采用无组织排放至大气中；井下采矿产生的粉尘，因为井下空气潮湿，产生量小，较少通过湿式作业、通风、洒水降尘进行控制；选矿厂破碎产生的粉尘，车间内的均已安装除尘设备（管式除尘器），有效的降尘，经检测机构检测排放量合格；皮带运输过程中产生的粉尘，已安装隔尘设施，减少外排量。由于 2018 年对取暖系统进行改造，目前使用电锅炉，不产生烟尘。

3. 噪声污染防治措施：由于对噪音采取有效的隔音及消音设备设施，经检测机构对厂区周边的噪声进行检测，均合格。

4. 固体废物处理设施：采、选矿厂生产产生的废石已按照规划要求充填地表采空区，部分堆存至废石堆场；尾矿按照要求堆存在尾矿库；危废建设有专用危废库房。

六、青海湘和

青海湘和正在基建期，尚未投入运行，未产生污染物排放。

各单位开展了环境监测，各单位废水、废气监测结果均达标，符合现行标准要求。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

西部铅业正在进行破产清算，铅业分公司粗铅生产系统自 2008 年至今处于停产状态，铅业分公司 5.5 万吨系统于 2016 年停产，赛什塘铜业于 2017 年停止生产；格尔木西钢、它温查汉西、野马泉三家单位正在组织探矿，无实质性业务；青海湘和正在进行技术改造升级，以上单位尚未排污未纳入信息披露范围。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

2019 年上半年锡铁山完成了选厂技改项目环保验收工作，新建充填站投入试运行；玉龙铜业完成了《辐射安全许可证》的续证工作；西部铜业完成了回水净化处理项目环评手续；鑫源矿业完成了 30 万吨/年选矿厂项目环保验收工作。

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. 2019 年 3 月 20 日，公司召开 2019 年第 6 次党委会，为整合全资子公司西部铜业上下游产业，加强内部产业协同、财务协同，会议同意，由西部铜业以不高于 150 万元受让国源中鑫矿业投资发展有限公司所持西部铜材 1.82% 股权。截至 2019 年 5 月 14 日，该事项已完成工商变更登记。

2. 2019 年 7 月 9 日，公司召开 2019 年第 14 次党委会，为进一步优化职能，充分发挥公司工会委员会工作职能，会议同意，设立工会工作部。

3. 2019年4月29日，公司召开第六届董事会第十五次会议，审议通过《关于受让肃北县博伦矿业开发有限责任公司30%股权的议案》，会议同意，公司以不高于股权评估价值34,391.18万元，参与竞买甘肃威斯特矿业勘查有限公司所持的肃北博伦30%股权。2019年8月2日，公司收到甘肃省产权交易所产权交易凭证，已完成股权竞买交易手续，目前正在办理工商变更登记手续。

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

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	169,686
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
西部矿业集团有限公司	42,408,498	714,708,498	29.99	0	质押	13,000,000	国有法人
东方国际(集团)有限公司	0	46,350,000	1.95	0	无	0	国有法人
林泗华	101,300	42,353,700	1.78	0	无	0	境内自然人

中央汇金资产管理有限责任公司	0	35,284,700	1.48	0	无	0	未知
新疆塔城国际资源有限公司	0	30,000,000	1.26	0	质押	30,000,000	境内非国有法人
新疆同裕股权投资有限公司	-300,000	26,160,000	1.10	0	质押	7,000,000	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	2,732,045	22,974,288	0.96	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	15,145,430	21,399,660	0.90	0	无	0	未知
广州保税区瑞丰实业有限公司	0	10,800,000	0.45	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—国泰上证有色金属行业指数分级证券投资基金	8,381,700	8,381,700	0.35	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西部矿业集团有限公司	714,708,498	人民币普通股	714,708,498
东方国际(集团)有限公司	46,350,000	人民币普通股	46,350,000
林泗华	42,353,700	人民币普通股	42,353,700
中央汇金资产管理有限责任公司	35,284,700	人民币普通股	35,284,700
新疆塔城国际资源有限公司	30,000,000	人民币普通股	30,000,000
新疆同裕股权投资有限公司	26,160,000	人民币普通股	26,160,000
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	22,974,288	人民币普通股	22,974,288
香港中央结算有限公司	21,399,660	人民币普通股	21,399,660
广州保税区瑞丰实业有限公司	10,800,000	人民币普通股	10,800,000
中国建设银行股份有限公司—国泰上证有色金属行业指数分级证券投资基金	8,381,700	人民币普通股	8,381,700
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系和属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

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
李义邦	副董事长	选举
王海丰	总裁	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

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

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付 息方式	交易场 所
西部矿业股份有限公司公司债	11 西矿 02	122062	2011-01-17	2021-01-17	200,000	5.3	按年付息、到期一次还本	上海证 券交易 所
西部矿业股份有限公司公开发行2018年公司债(第一期)	18 西股 01	143680	2018-06-08	2023-06-08	70,000	6.5	按年付息、到期一次还本	上海证 券交易 所
西部矿业股份有限公司公开发行2019年公司债(第一期)	19 西股 01	155333	2019-04-11	2024-04-11	130,000	5.8	按年付息、到期一次还本	上海证 券交易 所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2019 年 1 月 17 日公司支付了 10 年期品种（11 西矿 02）在 2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日期间的利息。

2019 年 6 月 10 日（6 月 8 日周六顺延至 6 月 10 日）公司支付了西部矿业股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）（18 西股 01）在 2018 年 6 月 8 日至 2019 年 6 月 7 日期间的利息。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

18 西股 01 债券及 19 西股 01 债券均附第 3 年末发行人赎回选择权、调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦 2 楼
	联系人	赖洁楠
	联系电话	027-85481899-209
债券受托管理人（18 西股 01 及 19 西股 01）	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层
	联系人	於轶晟、刘沙
	联系电话	010-50827010
资信评级机构	名称	中诚信证券评估有限公司
	办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

11 西矿 02 债券发行工作已于 2011 年 1 月 19 日结束，扣除相应的发行费用后，剩余募集资金按照募集说明书约定的用途已使用完毕。

18 西股 01 债券发行工作已于 2018 年 6 月 8 日结束，扣除相应的发行费用后，剩余募集资金按照募集说明书约定的用途已使用完毕。

19 西股 01 债券发行工作已于 2019 年 4 月 11 日结束，扣除相应的发行费用后，剩余募集资金按照募集说明书约定的用途已使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2019 年 5 月 27 日，中诚信证券评估有限公司对 11 西矿 02 债券进行信用跟踪评级并出具信评委函字【2019】跟踪 260 号评级报告，经中诚信证评信用评级委员会最后审定，维持公司主体信用评级 AA+，评级展望稳定；维持本次债券信用等级为 AA+。

2019年5月27日，中诚信证券评估有限公司对18西股01和19西股01债券进行信用跟踪评级并出具信评委函字【2019】跟踪261号评级报告，经中诚信证评信用评级委员会最后审定，维持公司主体信用评级AA+，评级展望稳定；维持本次债券信用等级为AA+。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

（一）增信机制

11西矿02债券由控股东西矿集团提供不可撤销连带责任担保。截止2019年6月30日，西矿集团净资产137.10亿元，资产负债率78.57%，净资产收益率4.05%，流动比率62%，速动比率45%，上述数据未经审计。保证人资信状况良好，累计对外担保余额为67.55亿元，占最近一年经审计的净资产的比例为49.88%。18西股01和19西股01债券无增信机制。

（二）偿债计划及其他相关情况

报告期内，11西矿02、18西股01和19西股01债券的偿债计划及偿债保障措施未发生变更，公司将严格按照募集说明书约定的还本付息安排向债券持有人支付债券利息和兑付债券本金。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，公司债券受托管理人长江证券承销保荐有限公司和中国国际金融股份有限公司认真审阅公司公告，时时关注公司经营情况，每季度会对公司经营情况和相关财务指标核查，通过现场核查、电话和电子邮箱联系，了解公司情况，沟通债券相关事宜；并跟踪公司债券信用评级情况，及时与公司相关部门联系，按期出具公司债券受托管理事务年度报告；每年度公司债券付息时，及时与公司及登记公司沟通，确保向公司持有人顺利兑息。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	86.87%	74.64%	12.23%	
速动比率	69.58%	50.75%	18.83%	
资产负债率(%)	71.06	71.15	-0.09	
贷款偿还率(%)	100	100	-	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.36	4.71	-28.66	
利息偿付率(%)	100	100	-	

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司及控股子公司在各银行的授信总额为 297 亿元，截止本报告期末，公司共计使用 184 亿元，未使用的信用额度为 113 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内，按照公司债券募集说明书约定的利率和时间及时、足额兑付利息。

公司于 2019 年 1 月 17 日支付了 10 年期品种（11 西矿 02）在 2018 年 1 月 17 日至 2019 年 1 月 16 日期间的利息。

于 2019 年 6 月 10 日支付了西部矿业股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）（18 西股 01）在 2018 年 6 月 8 日至 2019 年 6 月 7 日期间的利息。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 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

2019 年 6 月 30 日

编制单位：西部矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注七、1	8,088,474,197	5,095,842,525
交易性金融资产	附注七、2	1,354,731,597	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	5,300,106
应收票据	附注七、4	160,635,893	79,025,132
应收账款	附注七、5	236,710,643	52,450,875
预付款项	附注七、7	290,706,413	262,478,182
其他应收款	附注七、8	503,701,136	277,751,152
其中：应收利息		15,145,758	7,941,626
应收股利			
存货	附注七、9	3,318,508,675	4,213,731,336
发放贷款及垫款		1,729,982,060	1,731,327,749
一年内到期的非流动资产	附注七、11	346,475,000	53,300,000
其他流动资产	附注七、12	639,609,127	2,213,454,797
流动资产合计		16,669,534,741	13,984,661,854
非流动资产：			
发放贷款和垫款		923,125,000	1,130,025,000
债权投资	附注七、13	50,643,562	-
可供出售金融资产		-	467,856,728
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	附注七、15	86,580,103	94,604,543
长期股权投资	附注七、16	982,368,275	937,512,957
其他权益工具投资	附注七、17	77,224,439	-
其他非流动金融资产			
固定资产	附注七、20	12,819,891,099	12,881,123,197
在建工程	附注七、21	3,948,273,037	3,596,965,209
无形资产	附注七、25	5,143,308,143	5,221,793,872
商誉	附注七、27	15,706,944	15,706,944
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注七、29	656,451,300	661,979,550
其他非流动资产	附注七、30	668,312,503	519,162,224
非流动资产合计		25,371,884,405	25,526,730,224
资产总计		42,041,419,146	39,511,392,078
流动负债：			

短期借款	附注七、31	8,343,607,604	8,709,234,415
交易性金融负债	附注七、32	34,850	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	804,820
应付票据	附注七、34	2,249,639,393	890,133,520
应付账款	附注七、35	1,016,625,578	1,109,023,432
预收款项	附注七、36	332,379,537	189,558,217
卖出回购金融资产款		1,414,037,438	1,388,491,000
吸收存款及同业存放		808,847,389	1,045,307,234
应付职工薪酬	附注七、37	63,275,691	102,812,975
应交税费	附注七、38	320,116,469	334,279,362
其他应付款	附注七、39	1,557,717,410	1,740,322,238
其中：应付利息		137,160,341	202,754,281
应付股利		-	14,400,000
一年内到期的非流动负债	附注七、41	3,082,411,068	3,227,171,095
其他流动负债			
流动负债合计		19,188,692,427	18,737,138,308
非流动负债：			
长期借款	附注七、43	4,085,827,101	4,480,000,000
应付债券	附注七、44	3,991,299,439	2,689,709,176
长期应付款	附注七、46	1,688,556,950	1,535,556,950
吸收存款		60,000,000	-
预计负债	附注七、48	219,583,766	219,583,766
递延收益	附注七、49	344,029,119	144,796,518
递延所得税负债	附注七、29	296,816,710	305,119,958
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,686,113,085	9,374,766,368
负债合计		29,874,805,512	28,111,904,676
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	附注七、51	2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积	附注七、53	5,157,006,299	5,164,272,683
其他综合收益	附注七、55	25,306,456	24,598,560
专项储备	附注七、56	189,437,085	173,949,984
盈余公积	附注七、57	544,287,857	544,287,857
未分配利润	附注七、58	1,076,477,856	488,840,426
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,375,515,553	8,778,949,510
少数股东权益		2,791,098,081	2,620,537,892
所有者权益（或股东权益）合计		12,166,613,634	11,399,487,402
负债和所有者权益（或股东权益）总计		42,041,419,146	39,511,392,078

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:西部矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		6,109,170,033	4,238,243,726
交易性金融资产		190,500	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十七、1	554,837,220	571,156,686
预付款项		48,556,411	115,198,552
其他应收款	附注十七、2	2,628,212,648	2,356,756,691
其中: 应收利息		26,584,968	4,069,745
应收股利		-	114,000,000
存货		276,179,516	399,915,209
一年内到期的非流动资产		300,000,000	400,000,000
其他流动资产		231,371,390	268,919,421
流动资产合计		10,148,517,718	8,350,190,285
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产		-	66,397,598
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十七、3	7,674,091,558	7,682,527,922
其他权益工具投资		66,397,598	-
其他非流动金融资产			
固定资产		2,566,836,695	2,650,634,733
在建工程		107,663,996	72,546,953
无形资产		285,299,525	286,224,449
长期待摊费用			
递延所得税资产		518,345,927	520,459,935
其他非流动资产		1,924,784,603	1,914,187,559
非流动资产合计		13,143,419,902	13,192,979,149
资产总计		23,291,937,620	21,543,169,434
流动负债:			
短期借款		7,149,793,431	6,306,793,431
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	804,820
应付票据		1,730,293,492	1,580,318,045
应付账款		159,856,193	154,033,892
预收款项		66,657,153	30,453,192
应付职工薪酬		28,245,359	49,253,067
应交税费		44,772,894	20,183,974
其他应付款		784,359,038	725,202,309
其中: 应付利息		79,225,619	136,003,577

应付股利			
一年内到期的非流动负债		957,763,360	1,639,526,720
其他流动负债			
流动负债合计		10,921,740,920	10,506,569,450
非流动负债：			
长期借款		2,265,000,000	2,265,000,000
应付债券		3,991,299,439	2,689,709,176
长期应付款			
预计负债		27,568,055	27,568,055
递延收益		45,911,980	46,964,539
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,329,779,474	5,029,241,770
负债合计		17,251,520,394	15,535,811,220
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,383,000,000	2,383,000,000
其他权益工具			
资本公积		5,319,222,848	5,319,222,848
其他综合收益		6,964,541	6,964,541
专项储备		9,468,749	14,104,645
盈余公积		504,072,097	504,072,097
未分配利润		-2,182,311,009	-2,220,005,917
所有者权益（或股东权益）合计		6,040,417,226	6,007,358,214
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,291,937,620	21,543,169,434

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

合并利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		15,011,168,411	14,369,429,371
其中:营业收入	附注七、59	15,011,168,411	14,369,429,371
利息收入			
二、营业总成本		14,068,599,868	13,319,317,882
其中:营业成本	附注七、59	13,090,005,263	12,562,941,954
税金及附加	附注七、60	185,317,519	198,634,596
销售费用	附注七、61	63,131,162	48,044,050
管理费用	附注七、62	271,162,750	272,041,562
研发费用	附注七、63	19,990,187	
财务费用	附注七、64	438,992,987	237,655,720
其中:利息费用		515,477,641	340,172,442
利息收入		92,568,962	107,456,358
加:其他收益	附注七、65	24,779,249	11,749,695
投资收益(损失以“-”号填列)	附注七、66	-81,562,233	-47,304,637
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-75,144,682	-119,353,605
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	附注七、68	5,103,151	21,411,109
资产减值损失(损失以“-”号填列)	附注七、70	26,844,619	-50,937,611
资产处置收益(损失以“-”号填列)	附注七、71	796,322	8,932,426
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		918,529,651	993,962,471
加:营业外收入	附注七、72	7,373,326	2,165,108
减:营业外支出	附注七、73	690,311	3,664,829
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		925,212,666	992,462,750
减:所得税费用	附注七、74	172,781,431	245,231,680
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		752,431,235	747,231,070
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		752,431,235	747,231,070
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		587,637,430	575,222,291
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		164,793,805	172,008,779
六、其他综合收益的税后净额		707,896	-696,671
归属母公司所有者的其他综合收		707,896	-696,671

益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		707,896	-696,671
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		707,896	-696,671
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		753,139,131	746,534,399
归属于母公司所有者的综合收益总额		588,345,326	574,525,620
归属于少数股东的综合收益总额		164,793,805	172,008,779
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.25	0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.25	0.24

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：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	附注十七、4	2,749,395,365	2,569,990,283
减: 营业成本	附注十七、4	2,129,584,976	2,032,624,597
税金及附加		40,136,754	52,788,627
销售费用		23,355,731	19,660,350
管理费用		86,406,856	112,673,706
研发费用		3,025,919	
财务费用		238,636,537	162,086,073
其中: 利息费用		300,087,444	209,959,406
利息收入		81,168,574	51,178,240
加: 其他收益		2,311,846	
投资收益(损失以“-”号填列)	附注十七、5	-174,668,971	-90,837,473
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-78,436,363	-101,394,427
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		995,320	24,780,135
资产减值损失(损失以“-”号填列)		48,874	10,182,133
资产处置收益(损失以“-”号填列)		783,886	13,716,867
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		57,719,547	147,998,592
加: 营业外收入		435,497	1,176,450
减: 营业外支出		-	761,593
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		58,155,044	148,413,449
减: 所得税费用		20,460,136	37,720,036
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		37,694,908	110,693,413
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		37,694,908	110,693,413
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		37,694,908	110,693,413
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张永利

主管会计工作负责人: 康岩勇

会计机构负责人: 马明德

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,921,556,332	14,509,449,786
客户存款和同业存放款项净增加额			
收到的税费返还			
卖出回购款项净增加额		25,546,438	-
收到其他与经营活动有关的现金	附注七、76	236,940,642	16,939,583
经营活动现金流入小计		16,184,043,412	14,526,389,369
购买商品、接受劳务支付的现金		11,649,125,934	11,635,840,101
卖出回购款项净额		-	7,310,431
吸收存款及同业拆放净减少额		176,437,882	496,320,556
客户贷款及垫款净增加额		244,583,604	686,781,530
存放中央银行和同业款项净增加额		11,304,565	132,532,435
支付给职工以及为职工支付的现金		408,286,572	316,764,849
支付的各项税费		695,140,991	833,014,266
支付其他与经营活动有关的现金	附注七、76	252,897,206	293,332,168
经营活动现金流出小计		13,437,776,754	14,401,896,336
经营活动产生的现金流量净额		2,746,266,658	124,493,033
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		280,000	24,131,173
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	附注七、76	4,581,989,965	9,344,469,748
投资活动现金流入小计		4,582,269,965	9,368,600,921
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		843,702,930	1,806,573,512
投资支付的现金		170,500,000	565,528,164
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		716,030,680	904,997
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	附注七、76	4,396,106,425	9,255,380,520
投资活动现金流出小计		6,126,340,035	11,628,387,193
投资活动产生的现金流量净额		-1,544,070,070	-2,259,786,272
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	170,500,000
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		6,439,643,034	6,663,744,621

发行债券收到的现金		1,286,326,000	700,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,725,969,034	7,534,244,621
偿还债务支付的现金		6,077,512,546	1,987,720,796
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		578,062,895	574,732,831
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,655,575,441	2,562,453,627
筹资活动产生的现金流量净额		1,070,393,593	4,971,790,994
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,293,754	-8,252,091
五、现金及现金等价物净增加额		2,265,296,427	2,828,245,664
加：期初现金及现金等价物余额		3,281,513,318	3,652,386,940
六、期末现金及现金等价物余额		5,546,809,745	6,480,632,604

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,036,529,287	3,009,969,287
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		259,295,989	21,424,978
经营活动现金流入小计		3,295,825,276	3,031,394,265
购买商品、接受劳务支付的现金		1,999,209,412	1,818,749,977
支付给职工以及为职工支付的现金		124,291,182	126,286,312
支付的各项税费		115,500,198	200,566,401
支付其他与经营活动有关的现金		73,786,336	122,104,523
经营活动现金流出小计		2,312,787,128	2,267,707,213
经营活动产生的现金流量净额		983,038,148	763,687,052
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		114,000,000	3,506,300
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		280,000	24,127,893
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		61,109,626	153,102,329
投资活动现金流入小计		175,389,626	180,736,522
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,514,091	79,080,866
投资支付的现金		120,000,000	681,923,414
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
增加已质押的银行存款和其他使用受限的货币资金		152,136,003	904,997
支付其他与投资活动有关的现金		126,016,425	150,000,000
投资活动现金流出小计		461,666,519	911,909,277
投资活动产生的现金流量净额		-286,276,893	-731,172,755
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,850,000,000	4,080,000,000
发行债券收到的现金		1,286,326,000	700,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		1,308,739,272	650,922,958
筹资活动现金流入小计		6,445,065,272	5,430,922,958
偿还债务支付的现金		3,798,763,360	1,527,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		362,445,263	491,969,341
支付其他与筹资活动有关的现金		1,261,827,600	-
筹资活动现金流出小计		5,423,036,223	2,018,969,341
筹资活动产生的现金流量净额		1,022,029,049	3,411,953,617

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-47,922
五、现金及现金等价物净增加额		1,718,790,304	3,444,419,992
加：期初现金及现金等价物余额		3,507,285,729	1,426,205,361
六、期末现金及现金等价物余额		5,226,076,033	4,870,625,353

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,164,272,683	24,598,560	173,949,984	544,287,857	488,840,426	8,778,949,510	2,620,537,892	11,399,487,402
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并 其他									
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,164,272,683	24,598,560	173,949,984	544,287,857	488,840,426	8,778,949,510	2,620,537,892	11,399,487,402
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-7,266,384	707,896	15,487,101		587,637,430	596,566,043	170,560,189	767,126,232
(一) 综合收益总额			707,896			587,637,430	588,345,326	164,793,805	753,139,131
(二) 所有者投入和减少 资本		-7,266,384					-7,266,384	5,766,384	-1,500,000
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入 资本									
3. 股份支付计入所有者权 益的金额									
4. 其他		-7,266,384					-7,266,384	5,766,384	-1,500,000
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的 分配									
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结 转									
1. 资本公积转增资本(或									

股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				15,487,101			15,487,101		15,487,101
1. 本期提取				67,942,730			67,942,730		67,942,730
2. 本期使用				52,455,629			52,455,629		52,455,629
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,157,006,299	25,306,456	189,437,085	544,287,857	1,076,477,856	9,375,515,553	2,791,098,081	12,166,613,634

项目	2018 年半年度								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,312,107,226	18,198,138	151,664,135	544,287,857	3,042,950,824	11,452,208,180	1,402,318,492	12,854,526,672
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,312,107,226	18,198,138	151,664,135	544,287,857	3,042,950,824	11,452,208,180	1,402,318,492	12,854,526,672
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-379,115,832	-696,671	32,155,532		336,922,291	-10,734,680	1,020,304,496	1,009,569,816
(一) 综合收益总额			-696,671			575,222,291	574,525,620	172,008,779	746,534,399
(二) 所有者投入和减少资本		-379,115,832					-379,115,832	848,295,717	469,179,885
1. 所有者投入的普通股								577,500,000	577,500,000
2. 其他权益工具持有者投入资本									

3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他		-379,115,832					-379,115,832	270,795,717	-108,320,115
(三) 利润分配						-238,300,000	-238,300,000		-238,300,000
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						-238,300,000	-238,300,000		-238,300,000
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备				32,155,532			32,155,532		32,155,532
1. 本期提取				58,242,164			58,242,164		58,242,164
2. 本期使用				26,086,632			26,086,632		26,086,632
(六) 其他									
四、本期期末余额	2,383,000,000	4,932,991,394	17,501,467	183,819,667	544,287,857	3,379,873,115	11,441,473,500	2,422,622,988	13,864,096,488

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,319,222,848	6,964,541	14,104,645	504,072,097	-2,220,005,917	6,007,358,214
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,319,222,848	6,964,541	14,104,645	504,072,097	-2,220,005,917	6,007,358,214
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)				-4,635,896		37,694,908	33,059,012
(一) 综合收益总额						37,694,908	37,694,908
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者 (或股东) 的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备				-4,635,896			-4,635,896
1. 本期提取				6,854,878			6,854,878

2. 本期使用				11,490,774			11,490,774
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,319,222,848	6,964,541	9,468,749	504,072,097	-2,182,311,009	6,040,417,226

项目	2018 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,383,000,000	5,506,039,328	6,322,555	22,145,898	504,072,097	1,023,135,860	9,444,715,738
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	2,383,000,000	5,506,039,328	6,322,555	22,145,898	504,072,097	1,023,135,860	9,444,715,738
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)		-268,455,048		1,942,006		-127,606,587	-394,119,629
(一) 综合收益总额						110,693,413	110,693,413
(二) 所有者投入和减少资本		-268,455,048					-268,455,048
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他		-268,455,048					-268,455,048
(三) 利润分配						-238,300,000	-238,300,000
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者 (或股东) 的分配						-238,300,000	-238,300,000
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备				1,942,006			1,942,006
1. 本期提取				6,025,522			6,025,522

2. 本期使用				4,083,516			4,083,516
(六) 其他							
四、本期期末余额	2,383,000,000	5,237,584,280	6,322,555	24,087,904	504,072,097	895,529,273	9,050,596,109

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：康岩勇

会计机构负责人：马明德

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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

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

本集团的第一大股东为于中华人民共和国青海省成立的西部矿业集团有限公司,于 2019 年 6 月 30 日,其持有股份占比本公司股份比例为 29.99%。

本财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 8 日决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见附注八。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日,本集团的流动负债大于流动资产人民币 2,519,157,686 元。本公司董事认为,根据本集团尚未使用的融资授信额度,及基于本集团的信用历史,来自于银行和其他金融机构的其他可利用资金来源,管理层认为本集团能够于其目前能力水平内继续营运,且预期本集团于未来十二个月将有充足流动资金支付营运所需资金。因此,本财务报表按持续经营基准编制。持续经营基准假设本集团将于可见将来继续经营,并将能够在日常业务过程中变现其资产及清偿其负债及履行承担。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

十二个月。

4. 记账本位币

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

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

同一控制下企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并

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

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

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉,并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售

其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团对合营企业采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金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

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

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

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

适用 不适用

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

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)

虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

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

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。（披露核销减值准备并减记金融资产账面价值的其他条件。）

金融工具抵销

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

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同、远期商品合约和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团应收票据坏账准备的确认标准和计提方法详见附注七、4。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团应收账款坏账准备的确认标准和计提方法详见附注七、5。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团其他应收款坏账准备的确认标准和计提方法详见附注七、8。

15. 存货

适用 不适用

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

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

存货的盘存制度采用永续盘存制。

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料与产成品均按单个存货项目计提。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的

长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本)，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

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

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的

长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

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

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
矿山构筑物和机器设备	直线法	5 - 13 年	4%	7.4 % -19.2%
房屋及建筑物	直线法	24 - 36 年	4%	2.7% - 4.0%
冶炼机器设备	直线法	5 - 18 年	4%	5.3% -19.2%
运输设备	直线法	8 - 12 年	4%	8.0% -12.0%
其他设备	直线法	5 - 13 年	4%	7.4% -19.2%

(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

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

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

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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

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

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

土地使用权

土地使用权是指为取得一定期限土地使权利而支付的成本。本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。本集团之土地使用权之摊销年限为 50 年。

采矿权

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

勘探开发成本

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

地质成果

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

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

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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

销售商品收入

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

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

37. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

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

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

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

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

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 不适用

作为经营租赁承租人

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

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 不适用

作为融资租赁出租人

融资租出的资产，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余

值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行确认。或有租金在实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

(二) 安全生产费

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

(三) 一般风险准备

根据财政部的有关规定，西部矿业集团财务有限公司（「西矿财务」）从税后净利润中提取一般准备作为利润分配处理。

(四) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量、衍生金融工具和上市的权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

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

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

(五) 持有待售的非流动资产或处置组

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

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

（六）重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

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

经营租赁-作为出租人

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

所得税税率

根据国务院《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本集团认为，本公司及锡铁山、西部铜业、鑫源矿业、会东大梁2019年满足上述西部大开发优惠政策的规定，即所得税率适用15%。

与贸易相关收入

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

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

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

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

(4) 本集团是否有权自主选择供应商及客户以履行合同；

(5) 本集团是否承担了与产品销售和服务有关的主要信用风险。

估计的不确定性

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

已探明及控制储量

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

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

固定资产的可使用年限

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

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在不存在资产组销售协议和资产组活跃市场的情况下，以可获得的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产最近交易价格或者结果进行估计。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

商誉减值

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

应收款项的坏账准备

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

探矿权、勘探权开发成本减值

本集团某些勘探开发及已取得采矿权项目因收到国土资源厅函件为青国土资矿[2016]38号《青海省国土资源厅关于停止三江源自然保护区内26个商业性探矿权地质勘查工作的通知》对自然保护区实施保护而暂停。本公司了解相关政府部门包括国土资源部门正与中央政府细化该停止勘查工作的地区范围。本集团已按目前情况作出估计，后续具体国家补偿计划的落实，将可能影响本集团的经营成果。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

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

递延所得税资产

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

41. 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

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,095,842,525	5,095,842,525	
交易性金融资产		1,735,625,322	1,735,625,322
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,300,106		-5,300,106
应收票据	79,025,132	79,025,132	
应收账款	52,450,875	52,450,875	
预付款项	262,478,182	262,478,182	
其他应收款	277,751,152	277,751,152	

其中：应收利息	7,941,626	7,941,626	
应收股利			
存货	4,213,731,336	4,213,731,336	
发放贷款及垫款	1,731,327,749	1,731,327,749	
一年内到期的非流动资产	53,300,000	53,300,000	
其他流动资产	2,213,454,797	883,744,377	-1,329,710,420
流动资产合计	13,984,661,854	14,385,276,650	400,614,796
非流动资产：			
发放贷款和垫款	1,130,025,000	1,130,025,000	
债权投资			
可供出售金融资产	467,856,728	-	-467,856,728
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	94,604,543	94,604,543	
长期股权投资	937,512,957	937,512,957	
其他权益工具投资	-	67,241,932	67,241,932
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,881,123,197	12,881,123,197	
在建工程	3,596,965,209	3,596,965,209	
无形资产	5,221,793,872	5,221,793,872	
开发支出			
商誉	15,706,944	15,706,944	
长期待摊费用			
递延所得税资产	661,979,550	661,979,550	
其他非流动资产	519,162,224	519,162,224	
非流动资产合计	25,526,730,224	25,126,115,428	-400,614,796
资产总计	39,511,392,078	39,511,392,078	
流动负债：			
短期借款	8,709,234,415	8,709,234,415	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	-	804,820	804,820
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	804,820	-	-804,820
衍生金融负债			
应付票据	890,133,520	890,133,520	
应付账款	1,109,023,432	1,109,023,432	
预收款项	189,558,217	189,558,217	
卖出回购金融资产款	1,388,491,000	1,388,491,000	
吸收存款及同业存放	1,045,307,234	1,045,307,234	
应付职工薪酬	102,812,975	102,812,975	
应交税费	334,279,362	334,279,362	
其他应付款	1,740,322,238	1,740,322,238	
其中：应付利息	202,754,281	202,754,281	
应付股利	14,400,000	14,400,000	
一年内到期的非流动负债	3,227,171,095	3,227,171,095	
其他流动负债			
流动负债合计	18,737,138,308	18,737,138,308	

非流动负债：			
长期借款	4,480,000,000	4,480,000,000	
应付债券	2,689,709,176	2,689,709,176	
租赁负债			
长期应付款	1,535,556,950	1,535,556,950	
预计负债	219,583,766	219,583,766	
递延收益	144,796,518	144,796,518	
递延所得税负债	305,119,958	305,119,958	
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,374,766,368	9,374,766,368	
负债合计	28,111,904,676	28,111,904,676	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,383,000,000	2,383,000,000	
其他权益工具			
资本公积	5,164,272,683	5,164,272,683	
其他综合收益	24,598,560	24,598,560	
专项储备	173,949,984	173,949,984	
盈余公积	544,287,857	544,287,857	
一般风险准备			
未分配利润	488,840,426	488,840,426	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,778,949,510	8,778,949,510	
少数股东权益	2,620,537,892	2,620,537,892	
所有者权益（或股东权益）合计	11,399,487,402	11,399,487,402	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	39,511,392,078	39,511,392,078	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,238,243,726	4,238,243,726	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	571,156,686	571,156,686	
预付款项	115,198,552	115,198,552	
其他应收款	2,356,756,691	2,356,756,691	
其中：应收利息	4,069,745	4,069,745	
应收股利	114,000,000	114,000,000	
存货	399,915,209	399,915,209	
一年内到期的非流动资产	400,000,000	400,000,000	
其他流动资产	268,919,421	268,919,421	
流动资产合计	8,350,190,285	8,350,190,285	

非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	66,397,598	-	-66,397,598
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,682,527,922	7,682,527,922	
其他权益工具投资	-	66,397,598	66,397,598
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,650,634,733	2,650,634,733	
在建工程	72,546,953	72,546,953	
无形资产	286,224,449	286,224,449	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	520,459,935	520,459,935	
其他非流动资产	1,914,187,559	1,914,187,559	
非流动资产合计	13,192,979,149	13,192,979,149	
资产总计	21,543,169,434	21,543,169,434	
流动负债：			
短期借款	6,306,793,431	6,306,793,431	
交易性金融负债	-	804,820	804,820
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	804,820	-	-804,820
应付票据	1,580,318,045	1,580,318,045	
应付账款	154,033,892	154,033,892	
预收款项	30,453,192	30,453,192	
应付职工薪酬	49,253,067	49,253,067	
应交税费	20,183,974	20,183,974	
其他应付款	725,202,309	725,202,309	
其中：应付利息	136,003,577	136,003,577	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,639,526,720	1,639,526,720	
其他流动负债			
流动负债合计	10,506,569,450	10,506,569,450	
非流动负债：			
长期借款	2,265,000,000	2,265,000,000	
应付债券	2,689,709,176	2,689,709,176	
租赁负债			
长期应付款			
预计负债	27,568,055	27,568,055	
递延收益	46,964,539	46,964,539	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,029,241,770	5,029,241,770	
负债合计	15,535,811,220	15,535,811,220	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	2,383,000,000	2,383,000,000	
其他权益工具			
资本公积	5,319,222,848	5,319,222,848	
其他综合收益	6,964,541	6,964,541	
专项储备	14,104,645	14,104,645	
盈余公积	504,072,097	504,072,097	
未分配利润	-2,220,005,917	-2,220,005,917	
所有者权益（或股东权益）合计	6,007,358,214	6,007,358,214	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	21,543,169,434	21,543,169,434	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表格式。具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	销售黄金收入免征增值税；销售水收入按 6% 的税率计算应纳增值税；2019 年 4 月 1 日之前销售铅精矿、粗铅、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、粗铜、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭、铁精粉、球团及其他产品(商品)收入按 16% 的税率计算销项税；2019 年 4 月 1 日起销售铅精矿、粗铅、铅精矿(含银)、锌精矿、铜精矿、铜精矿(含银)、粗铜、电、铅锭、锌锭、电解铜、银锭、铁精粉、球团及其他产品(商品)收入按 13% 的税率计算销项税。
城市维护建设税	以实际缴纳的流转税额为计税基数	按实际缴纳的流转税额的 1%-7% 计缴。
企业所得税	以应纳税所得额为计税基数	按应纳税所得额的 15%-25% 计

资源税	<p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司(「赛什塘铜业」)的铜精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业及会东大梁的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司(「玉龙铜业」)的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司肃北县博伦矿业开发有限公司(「肃北博伦」)的铁精粉按销售额作为计税基数</p> <p>本公司之子公司哈密博伦矿业有限责任公司(「哈密博伦」)的铁精粉按销售额作为计税基数</p>	<p>缴。</p> <p>本公司的铅精矿、锌精矿按销售额作为计税基数，按 4%的资源税税率计缴。</p> <p>本公司之子公司西部铜业的资源税按销售额作为计税基数，铜精矿按 7%，铅锌精矿按 6% 计缴。</p> <p>本公司之子公司青海赛什塘铜业有限责任公司(「赛什塘铜业」)的铜精矿按销售额作为计税基数，按 4%的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司鑫源矿业及会东大梁的铅精矿、锌精矿及铜精矿按销售额作为计税基数，铜精矿按 4%，铅锌精矿按 3.5%计缴。</p> <p>本公司之子公司西藏玉龙铜业股份有限公司(「玉龙铜业」)的铜精矿及阴极铜按销售额作为计税基数，按 5%的税率计缴，阴极铜在 5%的税率基础上减免 34%计缴。</p> <p>本公司之子公司肃北县博伦矿业开发有限公司(「肃北博伦」)的铁精粉按销售额作为计税基数，按 3%的税率计缴。</p> <p>本公司之子公司哈密博伦矿业有限责任公司(「哈密博伦」)的铁精粉按销售额作为计税基数，按 5%的税率计缴。</p>
-----	--	---

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司及子公司(除西矿香港、康赛铜业外)根据企业所得税法，适用税率为 25%(2018 年度：25%)。注册于香港的西矿香港、康赛铜业的所得税按在香港产生的应纳税所得额，根据税率 16.5% 计提(2018 年度：16.5%)。

2019 年，本公司及主要子公司有效的税收优惠如下：

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

根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》第一条规定：“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区

以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。”第三条规定：“在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整目录（2005 年版）》、《产业结构调整目录（2011 年版）》、《外商投资产业指导目录（2007 年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008 年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照 15% 税率缴纳。《西部地区鼓励类产业目录》公布后，已按 15% 税率进行企业所得税汇算清缴的企业，若不符合本公告第一条规定的条件，可在履行相关程序后，按税法规定的适用税率重新计算申报。”

《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，自 2014 年 10 月 1 日起施行。本公司通过与当地税务局沟通，认为本公司及部分分子公司符合上述西部大开发企业所得税优惠政策规定，可以享受 15% 优惠税率，其中本公司及部分分公司 2019 年按 15% 优惠税率计算所得税，子公司西部铜业、鑫源矿业及会东大梁 2019 年可以享受 15% 优惠税率。

(2) 根据藏政发[2008]33 号《西藏自治区企业所得税税收优惠政策实施办法的通知》，本公司的子公司玉龙铜业及西藏贸易在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15% 的税率征收企业所得税。

根据藏政发 2018 年 25 号《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》，本公司的控股子公司玉龙铜业可在 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，免征企业所得税地方分享部分，即 2019 年享受 9% 的企业所得税优惠税率。

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	100,945	113,200
银行存款	5,546,708,800	3,281,400,118
其他货币资金	2,541,664,452	1,814,329,207
合计	8,088,474,197	5,095,842,525
其中：存放在境外的款项总额	236,327,107	302,574,276

于 2019 年 6 月 30 日，本集团本年因开具承兑汇票及开取银行信用证，人民币 1,986,634,070 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,270,565,256 元）的银行存款作为保证金使用受限；本集团因诉讼人民币 23,946 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 23,946 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 11,005,000 元）的银行存款使用受限；本集团因储备央行法定准备金，人民币 544,001,436 元（2018 年 12 月 31 日：人民币

532,696,871 元) 的银行存款使用受限; 本集团因贷款中转账户结息的人民币 0 元 (2018 年 12 月 31 日: 38,134 元) 的银行存款使用受限。

于 2019 年 6 月 30 日, 本集团存放于境外的货币资金为人民币 236,327,107 元(2018 年 12 月 31 日: 人民币 302,574,276 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为 1 天至 7 个月不等, 依本集团的现金需求而定, 并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,354,731,597	1,735,625,322
其中:		
债务工具投资	1,354,253,447	1,734,928,372
权益工具投资		
衍生金融资产	478,150	696,950
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,354,731,597	1,735,625,322

其他说明:

适用 不适用

本集团于报告期签订了锌、铅、金、银、铜等有色金属的期货合约及购买了可随时赎回的短期理财产品, 于 2019 年 6 月 30 日衍生金融资产余额为人民币 1,354,731,597 元 (2018 年 12 月 31 日: 人民币 5,300,106 元), 反映了尚未到期的期货合约及可随时赎回的短期理财产品于 2019 年 6 月 30 日的公允价值。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,766,593	53,330,475
商业承兑票据	104,869,300	25,694,657
合计	160,635,893	79,025,132

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,554,628,725	-
商业承兑票据		
合计	3,554,628,725	-

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据（2018 年 12 月 31 日：无）。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	235,681,272
1年以内小计	235,681,272
1至2年	1,617,224
2至3年	-
3年以上	15,309,218
合计	252,607,714

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	245,053,159	97	14,660,041	6	230,393,118	65,433,464	90	14,660,041	22	50,773,423
其中：										
按单项计提坏账准备	245,053,159	97	14,660,041	6	230,393,118	65,433,464	90	14,660,041	22	50,773,423
按组合计提坏账准备	7,554,555	3	1,237,030	16	6,317,525	7,181,522	10	5,504,070	77	1,677,452
其中：										
按组合计提坏账准备	7,554,555	3	1,237,030	16	6,317,525	7,181,522	10	5,504,070	77	1,677,452
合计	252,607,714	/	15,897,071	/	236,710,643	72,614,986	/	20,164,111	/	52,450,875

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	245,053,159	14,660,041	6	资不抵债，全额计提
合计	245,053,159	14,660,041	6	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

按组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

名称	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	5,288,154	264,408	5
1 年以内小计	5,288,154	264,408	5
1 至 2 年	1,617,224	323,445	20
2 年 3 年	-	-	50
3 年以上	649,177	649,177	100
合计	7,554,555	1,237,030	16

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	14,660,041				14,660,041
按组合计提坏账准备	5,504,070	2,920	4,269,960		1,237,030
合计	20,164,111	2,920	4,269,960		15,897,071

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日，应收账款前五名账面余额为人民币 217,327,317 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 60,346,342 元），应收账款坏账准备为人民币 14,660,041 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 14,660,041 元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的 86%（2018 年 12 月 31 日：87%）。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	266,829,966	92	233,903,087	89
1至2年	2,274,900	1	7,203,944	3
2至3年	1,184,494	-	205,648	-
3年以上	20,417,053	7	21,165,503	8
合计	290,706,413	100	262,478,182	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

于2019年6月30日，预付账款账龄超过一年且金额重大的预付款项：

单位名称	不含税金额	款项性质	账龄	未结算原因
西藏恒凯物资有限公司	8,512,152	铅精矿款	3年以上	货物尚未交付
青海德润商贸有限责任公司	7,344,906	锌精矿款	3年以上	货物尚未交付
池州市金诺矿业有限公司	3,395,105	铅精矿款	3年以上	货物尚未交付

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

于2019年6月30日，预付账款前五名账面余额为人民币98,420,540元（2018年12月31日：人民币110,131,364元），占预付账款总额比例为34%（2018年12月31日：42%）。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,145,758	7,941,626
应收股利		
其他应收款	488,555,378	269,809,526
合计	503,701,136	277,751,152

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,564,911	4,667,130
活期存款	4,200,808	2,886,776
存放中央银行准备金	380,039	387,720
合计	15,145,758	7,941,626

(2). 重要逾期利息适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(4). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	461,339,962
1 年以内小计	461,339,962
1 至 2 年	1,270,908
2 至 3 年	859,250
3 年以上	188,107,986
合计	651,578,106

(5). 按款项性质分类情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	418,406,913	225,552,068
往来款	101,881,231	82,329,576
备用金	4,102,651	3,779,807
原生矿产品生态补偿费	100,982,198	100,982,198

应收政府款项	6,200,000	6,200,000
其他	20,005,113	15,806,869
合计	651,578,106	434,650,518

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	164,840,992			164,840,992
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,971			38,971
本期转回	1,857,235			1,857,235
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	163,022,728			163,022,728

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	154,874,008				154,874,008
按组合计提坏账准备	9,966,984	38,971	1,857,235		8,148,720
合计	164,840,992	38,971	1,857,235		163,022,728

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
中华人民共和国连云港海关	保证金	111,141,496	1 年以内	17	
青海省财政厅	往来款	106,193,204	3 年以上	16	106,193,204
兴业期货有限公司	期货保证金	76,623,286	1 年以内	12	
华泰期货有限公司	期货保证金	47,524,239	1 年以内	7	
江西振典科贸有限公司	往来款	37,782,000	3 年以上	6	11,816,400
合计	/	379,264,225	/	58	118,009,604

(10). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、 金额及依据
青海省财政厅	原生矿产品生态补偿费	106,193,204	3 年以上	
合计	/	106,193,204	/	/

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

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

根据上述文件规定，本集团中应缴纳原生矿产品生态补偿费的有：生产铅锌精矿的锡铁山分公司和生产铜精矿的子公司赛什塘铜业。锡铁山分公司和赛什塘铜业开采的原生矿均为在青海省范围内加工和使用，即其符合先征后返的条件。目前青海省尚未公布返还原生矿产品生态补偿费的具体时间。因账龄过长，本集团全额计提减值准备。

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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

9、 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	868,113,888	3,904,720	864,209,168	1,943,900,269	4,072,459	1,939,827,810
在产品	2,209,841,820	1,811,333	2,208,030,487	1,911,031,695	16,813,083	1,894,218,612
库存商品	184,937,310	2,425,265	182,512,045	341,600,435	4,223,311	337,377,124
贸易商品	24,924,395	4,520,560	20,403,835	6,878,907	4,520,560	2,358,347
低值易耗品	45,851,007	2,497,867	43,353,140	42,494,986	2,545,543	39,949,443
合计	3,333,668,420	15,159,745	3,318,508,675	4,245,906,292	32,174,956	4,213,731,336

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,072,459	5,047,676		5,215,415		3,904,720
在产品	16,813,083			15,001,750		1,811,333
库存商品	4,223,311			1,798,046		2,425,265
贸易商品	4,520,560					4,520,560
低值易耗品	2,545,543			47,676		2,497,867
合计	32,174,956	5,047,676		22,062,887		15,159,745

(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

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	14,666,667	14,666,667
减：一年内到期的长期应收款减值准备	-366,667	-366,667
一年内到期的发放贷款及垫款	340,500,000	40,000,000
减：一年内到期的发放贷款及垫款减值准备	-8,325,000	-1,000,000
合计	346,475,000	53,300,000

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税未抵扣进项税额	593,014,520	797,129,170
预缴资源税	8,853,952	20,207,634
预缴企业所得税	35,733,963	64,407,573
预缴耕地占用税	2,000,000	2,000,000
其他	6,692	-
合计	639,609,127	883,744,377

13、债权投资**(1). 债权投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业债券产品	50,643,562		50,643,562	-		-
合计	50,643,562		50,643,562	-		-

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

14、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	32,901,403	812,500	32,088,903	41,109,176	995,833	40,113,343	
其中：未实现融资收益							
环境保护金	68,791,200	-	68,791,200	68,791,200	-	68,791,200	

减：一年内到期的非流动资产	-14,666,667	-366,667	-14,300,000	-14,666,667	-366,667	-14,300,000	
合计	87,025,936	445,833	86,580,103	95,233,709	629,166	94,604,543	/

长期应收款的账龄分析如下：

	2019 年 6 月	2018 年
1 年以内	17,833,333	25,166,667
1 年至 2 年	63,991,200	63,991,200
2 年至 3 年	-	-
3 年以上	5,201,403	6,075,843
减：减值准备	445,833	629,166
合计	86,580,103	94,604,543

于 2019 年 6 月 30 日，本集团 3 年以上长期应收款主要为本集团应收矿山环境治理恢复保证金。由于该笔款项将于矿山开采完毕，环境恢复验收合格后予以返还，故未对其计提坏账。

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	629,166			629,166
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	183,333			183,333
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	445,833			445,833

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、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			其他
一、合营企业											
西矿中基	253,748,231			3,959,053						257,707,284	
小计	253,748,231			3,959,053						257,707,284	
二、联营企业											
创合工程	3,400,000									3,400,000	
华泰博伦	33,589,925			-2,567,623						31,022,302	
兰州有色	73,923,961			545,369						74,469,330	
西钢集团	386,017,548			-78,981,732						307,035,816	
青投集团	-									-	2,521,612,405
开投果多水电	186,833,292			1,900,251						188,733,543	
西矿租赁（注1）	-	120,000,000								120,000,000	
小计	683,764,726	120,000,000		-79,103,735						724,660,991	2,521,612,405
合计	937,512,957	120,000,000		-75,144,682						982,368,275	2,521,612,405

注1：于2019年1月8日，成立西矿（天津）融资租赁有限公司，注册资本人民币50,000万元，本公司及全资子公司西矿香港共同持有49%股权，对其产生重大影响，按照权益法核算。

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
甘河工业园	66,397,598	66,397,598
永续债产品	10,000,000	-
其他	826,841	844,334
合计	77,224,439	67,241,932

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,819,891,099	12,881,123,197
固定资产清理		
合计	12,819,891,099	12,881,123,197

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	矿山构筑物和机器设备	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	9,809,641,621	3,710,186,641	3,232,697,465	135,388,620	179,767,549	17,067,681,896
2. 本期增加金额	313,949,828	39,923,144	1,808,790	7,865,161	6,956,826	370,503,749
(1) 购置	225,224,386	39,923,144	1,808,790	7,865,161	6,573,386	281,394,867
(2) 在建工程转入	88,725,442				383,440	89,108,882
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	1,418,984	383,785	3,889,168	3,980,083	1,533	9,673,553
(1) 处置或报废	1,418,984	383,785	3,889,168	3,980,083	1,533	9,673,553
4. 期末余额	10,122,172,465	3,749,726,000	3,230,617,087	139,273,698	186,722,842	17,428,512,092
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,343,401,039	569,076,156	651,906,027	75,510,475	121,845,627	3,761,739,324
2. 本期增加金额	255,972,140	81,144,466	77,383,659	3,753,961	10,073,200	428,327,426
(1) 计提	255,972,140	81,144,466	77,383,659	3,753,961	10,073,200	428,327,426
3. 本期减少金额	1,667,166		1,780,812	707,264	1,533	4,156,775
(1) 处置或报废	1,667,166		1,780,812	707,264	1,533	4,156,775

2019 年半年度报告

4. 期末余额	2,597,706,013	650,220,622	727,508,874	78,557,172	131,917,294	4,185,909,975
三、减值准备						
1. 期初余额	3,050,287	163,146,852	254,739,236	2,205,701	1,677,299	424,819,375
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额			2,108,357			2,108,357
(1) 处置或报废			2,108,357			2,108,357
4. 期末余额	3,050,287	163,146,852	252,630,879	2,205,701	1,677,299	422,711,018
四、账面价值						
1. 期末账面价值	7,521,416,165	2,936,358,526	2,250,477,334	58,510,825	53,128,249	12,819,891,099
2. 期初账面价值	7,463,190,295	2,977,963,633	2,326,052,202	57,672,444	56,244,623	12,881,123,197

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
矿山构筑物和机器设备	441,405,771	164,484,925	5,325,818	271,595,028	
房屋及建筑物	238,528,203	105,494,112	50,032,188	83,001,903	
机器设备	194,778,179	93,174,201	50,382,219	51,221,759	
运输工具	5,841,334	4,463,507	994,723	383,104	
其他设备	7,049,890	5,791,897	38,992	1,219,001	

截至2019年6月30日，闲置固定资产为西部铝业、铝业分公司、西豫金属、锡铁山分公司、鑫源矿业、会东大梁、双利矿业、肃北博伦及哈密博伦所有。

西部铝业自2012年12月开始进入清算，截至2019年6月30日，清算程序尚未完成，相关固定资产已全部闲置。铝业分公司自2016年1月开始关停，相关固定资产已全部闲置，西豫金属闲置资产为鼓风机项目相关资产，锡铁山分公司闲置资产为暂时闲置的原选厂相关资产，鑫源矿业闲置资产为已停用的500吨固定资产，会东大梁闲置资产为闲置的老选厂相关资产，双利矿业闲置资产为暂时闲置的房屋建筑和机器设备，肃北博伦闲置资产为暂时闲置的钒冶炼车间资产，哈密博伦闲置资产为暂时闲置的生产设备。

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

于2019年6月30日，本公司账面价值为人民币1,863,981,113元（2018年12月31日：1,747,242,060元）固定资产通过融资租赁租入。

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西部铜业职工公寓	1,092,779	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业新建炸药库（房产）	2,290,764	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业车间及附属建筑物	77,256,802	地处偏远地区、暂无计划办理
西部铜业矿区办公楼及其他建筑	194,847,980	地处偏远地区、暂无计划办理
玉龙铜业办公楼及附属建筑物	31,892,178	地处偏远地区、暂无计划办理
玉龙铜业车间及附属建筑物	1,836,601,237	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业宿舍楼	4,734,220	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业矿区办公楼及附属建筑	25,978,676	地处偏远地区、暂无计划办理
鑫源矿业采选矿房屋建筑物	9,226,864	地处偏远地区、暂无计划办理
锡铁山分公司食堂	194,920	地处偏远地区、暂无计划办理

西部矿业股份有限公司甘河职工公寓	27,449,877	已申报, 尚在审批办理中
铅业分公司 5.5 万吨冶炼项目	-	暂无办理计划
铅业分公司卡尔多炉及其设施	-	暂无办理计划
铅业分公司职工宿舍和食堂	-	暂无办理计划
铅业分公司硫酸车间	-	暂无办理计划
肃北博伦长流水生产用房	28,258,662	地处偏远地区、暂无计划办理
肃北博伦七角井生产与生活用房	154,729,583	地处偏远地区、暂无计划办理
肃北博伦矿区车间及其他建筑	81,031,160	地处偏远地区、暂无计划办理
哈密博伦生活区宿舍及其他建筑物	12,414,085	地处偏远地区、暂无计划办理
哈密博伦矿区车间及其他附属构筑物	70,152,521	地处偏远地区、暂无计划办理
双利矿业青山选厂车间及附属建筑物	38,084,334	已申报, 尚在审批办理中
双利矿业矿山破碎车间及附属建筑物	13,267,897	已申报, 尚在审批办理中
双利矿业球团生产车间及附属建筑物	26,146,868	已申报, 尚在审批办理中
双利矿业生活区宿舍及其他建筑物	18,095,210	已申报, 尚在审批办理中
会东大梁生活区宿舍及其他建筑物	954,856	地处偏远地区、暂无计划办理
会东大梁生产区车间及附属建筑物	15,423,719	地处偏远地区、暂无计划办理
会东大梁监区建筑物	9,286	地处偏远地区、暂无计划办理

铅业分公司于2016年1月起开始关停, 相关资产已全部计提减值, 未办妥产权证书的固定资产账面价值为零。

其他说明:

适用 不适用

于2019年6月30日, 本集团账面价值为人民币270,046,379元(2018年12月31日: 276,205,768) 固定资产用于取得银行借款抵押。

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,948,273,037	3,596,965,209
工程物资		
合计	3,948,273,037	3,596,965,209

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
玉龙铜业铜矿采选冶改扩建工程	2,821,928,520		2,821,928,520	2,600,424,423		2,600,424,423
获各琦一号多金属矿采选扩建工程	323,877,941		323,877,941	307,474,180		307,474,180
独立铅锌系统扩建工程	52,762,053		52,762,053	256,123,074		256,123,074
10万吨阴极铜工程	48,988,646		48,988,646	2,982,684		2,982,684
整体技术升级改造和炼锌尾渣无害化处理及有价金属综合回收	309,118,984		309,118,984	88,012,597		88,012,597
其他	401,457,879	9,860,986	391,596,893	351,809,237	9,860,986	341,948,251
合计	3,958,134,023	9,860,986	3,948,273,037	3,606,826,195	9,860,986	3,596,965,209

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
玉龙铜业铜矿采选冶改扩建工程	10,618,030,000	2,600,424,423	275,229,495	53,725,398	-	2,821,928,520	27	27%	466,550,917	43,058,801	3.33%	自筹
合计	10,618,030,000	2,600,424,423	275,229,495	53,725,398	-	2,821,928,520	/	/	466,550,917	43,058,801	/	/

(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

工程物资

适用 不适用

22、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 油气资产

适用 不适用

24、 使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	勘探开发成本	土地使用权	地质成果	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,573,563,989	707,248,089	519,928,028	3,406,961,852	80,096,551	6,287,798,509
2. 本期增加金额	17,955,586	8,371,626			3,963,521	30,290,733
(1) 购置	17,955,586	8,371,626			3,963,521	30,290,733
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	1,591,519,575	715,619,715	519,928,028	3,406,961,852	84,060,072	6,318,089,242
二、累计摊销						
1. 期初余额	263,334	103,915,164	66,831,261	644,184,098	63,724,067	878,917,924
2. 本期增加金额	212,930	10,719,155	1,262,930	95,914,943	666,504	108,776,462
(1) 计提	212,930	10,719,155	1,262,930	95,914,943	666,504	108,776,462
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	476,264	114,634,319	68,094,191	740,099,041	64,390,571	987,694,386
三、减值准备						
1. 期初余额	177,065,159			10,004,367	17,187	187,086,713
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	177,065,159			10,004,367	17,187	187,086,713

四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,413,978,152	600,985,396	451,833,837	2,656,858,444	19,652,314	5,143,308,143
2. 期初账面价值	1,396,235,496	603,332,925	453,096,767	2,752,773,387	16,355,297	5,221,793,872

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
青海西部铝业股份有限公司	5,857,559			5,857,559
四川鑫源矿业有限责任公司	6,021,041			6,021,041
西藏玉龙铜业股份有限公司	9,685,903			9,685,903
合计	21,564,503			21,564,503

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
青海西部铝业股份有限公司	5,857,559			5,857,559
合计	5,857,559			5,857,559

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合以进行减值测试:

采矿、冶炼资产组

采矿、冶炼资产组商誉由收购西部铝业、鑫源矿业及玉龙铜业时形成,与购买日所确认的资产组组合一致。以上资产组的可收回金额按照各个资产组的预计未来现金流量的现值确定,其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期的财务预算为基础的现金流量预测来确定。现金流量预测所用的税前折现率是11.7%-13.3%(2018年:11.7%-13.3%)。5年以后的现金流量增长率为0%(2018年:0%)。

商誉的账面净值分配至资产组的情况如下：

	2019 年	2018 年
采矿、冶炼资产组	15,706,944	15,706,944

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时作出的关键假设：

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

折现率—采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,964,674,380	460,167,462	2,970,986,039	461,532,601
内部交易未实现利润	204,795,769	48,897,832	181,784,669	45,446,167
可抵扣亏损	451,671,947	109,221,862	537,343,712	116,721,143
预提费用	316,399,206	47,753,592	316,399,206	47,753,592
其他	38,750,300	5,933,268	40,325,090	6,048,763
合计	3,976,291,602	671,974,016	4,046,838,716	677,502,266

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
资产账面大于计税基础产生的应纳税差异	1,343,076,845	312,339,426	1,378,218,620	320,642,674
合计	1,343,076,845	312,339,426	1,378,218,620	320,642,674

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	15,522,716	656,451,300	15,522,716	661,979,550
递延所得税负债	15,522,716	296,816,710	15,522,716	305,119,958

(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	926,488,940	943,666,102
可抵扣亏损	1,420,927,296	1,284,739,288
合计	2,347,416,236	2,228,405,390

(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
2019 年	-	171,347,049	
2020 年	319,434,219	319,434,219	
2021 年	506,638,675	506,638,675	
2022 年	130,524,788	130,524,788	
2023 年	156,794,557	156,794,557	
2024 年	307,535,057	-	
合计	1,420,927,296	1,284,739,288	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	226,900,376	185,857,712
哈密博伦输电线路待摊费	5,514,066	5,804,280
巴彦淖尔矿区待摊维修费	3,772,159	2,996,375
巴彦淖尔矿区草原补偿费	22,254,870	24,618,495
巴彦淖尔铜业获青线路维护费	24,455,000	25,869,290
双利矿业露天基建工程待摊费用	247,864,946	238,131,163
尚未验资的股权投资款	49,000,000	-
其他	88,551,086	35,884,909
合计	668,312,503	519,162,224

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	56,000,000	75,000,000
保证借款	1,494,107,604	1,557,000,000
信用借款	6,793,500,000	7,077,234,415
合计	8,343,607,604	8,709,234,415

于2019年6月30日，上述借款的年利率为3.40%-9.00%（2018年12月31日：2.68%-9.00%）。

于2019年6月30日，本集团无逾期借款（2018年12月31日：无）。

于2019年6月30日，本集团无已到期但未偿还的短期借款（2018年12月31日：无）。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

√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
交易性金融负债	804,820	34,850	804,820	34,850
其中：				
发行的交易性债券				
衍生金融负债	804,820	34,850	804,820	34,850
其他				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
合计	804,820	34,850	804,820	34,850

于2019年6月30日，该余额为人民币34,850元（2018年12月31日：人民币804,820元），反映了未到期期货合约的公允价值。

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	419,093,303	499,340,973
银行承兑汇票	1,830,546,090	390,792,547
合计	2,249,639,393	890,133,520

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	796,908,044	947,205,879
1 年至 2 年	120,569,840	97,532,861
2 年以上	99,147,694	64,284,692
合计	1,016,625,578	1,109,023,432

(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
金诚信矿业管理股份有限公司	49,523,056	尚未结算
青海省第四地质矿产勘查院	25,838,621	尚未结算
丹东东方测控技术股份有限公司	7,065,564	尚未结算
北京中鸿金晟科技有限责任公司	3,456,008	尚未结算
温州矿山井巷工程有限公司	3,295,108	尚未结算
合计	89,178,357	/

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	327,628,689	183,933,398
1 年至 2 年	1,038,890	1,083,650
2 年至 3 年	473,234	601,124
3 年以上	3,238,724	3,940,045
合计	332,379,537	189,558,217

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	100,388,492	335,513,931	374,897,517	61,004,906
二、离职后福利-设定提存计划	2,424,483	73,185,621	73,339,319	2,270,785
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	102,812,975	408,699,552	448,236,836	63,275,691

(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	66,115,681	248,661,122	292,675,210	22,101,593
二、职工福利费	-	20,996,880	20,996,880	-
三、社会保险费	458,276	21,030,713	20,764,365	724,624
其中：医疗保险费	320,394	16,341,797	16,238,376	423,815
工伤保险费	127,223	3,426,162	3,340,694	212,691
生育保险费	10,659	1,262,754	1,185,295	88,118
四、住房公积金	661,340	36,416,609	34,228,498	2,849,451
五、工会经费和职工教育经费	33,153,195	8,408,607	6,232,564	35,329,238
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	100,388,492	335,513,931	374,897,517	61,004,906

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,804,862	48,497,810	48,237,966	2,064,706
2、失业保险费	196,927	1,535,182	1,526,030	206,079
3、企业年金缴费	422,694	23,152,629	23,575,323	-
合计	2,424,483	73,185,621	73,339,319	2,270,785

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,527,535	74,835,668
企业所得税	73,634,081	44,850,677
城市维护建设税	2,505,813	2,530,966
资源税	33,412,093	37,306,898
其他税金	14,400,356	12,711,884
教育费附加	2,630,738	2,498,938
矿管费	109,006,711	129,100,246
其他应缴税费	27,999,142	30,444,085
合计	320,116,469	334,279,362

39、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	137,160,341	202,754,281
应付股利	-	14,400,000
其他应付款	1,420,557,069	1,523,167,957
合计	1,557,717,410	1,740,322,238

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	58,109,591	65,418,859
企业债券利息	74,090,278	130,990,278
短期借款应付利息	4,960,472	6,345,144
合计	137,160,341	202,754,281

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

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	-	14,400,000
合计	-	14,400,000

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：

无

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	102,047,265	94,227,547
保证金	323,817,702	355,280,567
应付工程及设备款	925,527,267	969,501,933
运费及燃料动力费	2,363,259	9,765,932
应付个人款项	906,118	9,031,254
代扣代缴税金及社保	1,173,330	4,885,501
其他	64,722,128	80,475,223
合计	1,420,557,069	1,523,167,957

(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
中国恩菲工程技术有限公司	144,021,918	工程款
金川集团工程建设有限公司	98,154,558	工程、设备款
四川省监狱管理局	83,092,481	往来款
中国华冶科工集团有限公司	15,049,972	工程款
北京华泰润达节能科技有限公司	10,695,000	工程款
宏大爆破有限公司昌都分公司	10,000,000	履约保证金
昌都市瑞昌建筑工程有限公司	7,930,594	履约保证金
合计	368,944,523	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	2,774,763,360	2,852,856,720
1 年内到期的长期应付款	127,647,708	194,314,375
1 年内到期的其他非流动负债	180,000,000	180,000,000
合计	3,082,411,068	3,227,171,095

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、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
质押借款	703,000,000	40,000,000
保证借款	3,307,827,101	3,378,330,000
信用借款	2,849,763,360	3,914,526,720
减：一年内到期的长期借款	-2,774,763,360	-2,852,856,720
合计	4,085,827,101	4,480,000,000

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.20%-6.37%（2018 年 12 月 31 日：1.20%-6.37%）。

44、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	3,991,299,439	2,689,709,176
合计	3,991,299,439	2,689,709,176

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100	2011年1月17日	10年	1,984,000,000	1,996,019,251		53,000,000	900,338	106,000,000	1,996,919,589
公司债券	100	2018年6月7日	5年	693,000,000	693,689,925		19,843,056	689,925	45,500,000	694,379,850
公司债券	100	2019年4月11日	5年	1,287,000,000	-	1,300,000,000	18,850,000			1,300,000,000
合计	/	/	/	3,964,000,000	2,689,709,176	1,300,000,000	91,693,056	1,590,263	151,500,000	3,991,299,439

本公司经中国证监会“证监许可[2010]1848号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过人民币40亿元的公司债券。尚未偿付债券为10年期品种人民币20亿元，票面年利率5.3%，实际利率5.4%，自2011年1月17日开始计息。

公司经中国证监会“证监许可[2018]458号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过人民币20亿元的公司债券。2018年6月公开发行公司债券第一期人民币7亿元，票面年利率6.5%，实际利率6.7%，自2018年6月8日开始计息。

公司经中国证监会“证监许可[2018]458号”文核准，获准在中国境内公开发行不超过人民币20亿元的公司债券。2019年4月公开发行公司债券第一期人民币13亿元，票面年利率5.8%，实际利率5.86%，自2019年4月11日开始计息。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,688,556,950	1,535,556,950
专项应付款		
合计	1,688,556,950	1,535,556,950

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,816,204,658	1,729,871,325
减：一年内到期的应付融资租赁款	-127,647,708	-194,314,375
合计	1,688,556,950	1,535,556,950

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
弃置义务	219,583,766	219,583,766	
合计	219,583,766	219,583,766	/

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

49、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	144,796,518	204,563,701	5,331,100	344,029,119	
合计	144,796,518	204,563,701	5,331,100	344,029,119	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿产资源综合回收利用专项资金	13,227,518					13,227,518	与收益相关
100kt/a 全湿法电锌氧压浸出工艺技术研究项目	3,974,359			12,820		3,961,539	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出环保项目	993,590			38,462		955,128	与资产相关
100kt/a 电锌氧压浸出项目财政拨款	36,786,669			1,597,821		35,188,848	与资产相关
安全生产应急预防专项资金	800,000					800,000	与资产相关
整体技术升级改造和炼锌尾渣无害化工处理及有价金属综合回收项目	1,500,000					1,500,000	与资产相关
数字化工厂建设项目资金	2,500,000			128,205		2,371,795	与资产相关
阴极铜生产项目	20,632,298			1,573,731		19,058,567	与资产相关
10 万吨/年阴极铜工程项目	3,000,000			83,333		2,916,667	与资产相关
国家级两化融合管理体系贯标试点企业贯标项目	150,000			150,000		-	与资产相关
高海拔地区富氧底吹铜冶炼技术产业化研究	200,000			200,000		-	与资产相关
基于物联网技术的数字化、智能化生产调度平台建设	1,000,000			27,778		972,222	与资产相关
10 万吨阴极铜电解精炼项目	900,000			25,000		875,000	与资产相关
甘河管委会财政局拨企业技术创新奖励资金	20,000			20,000		-	与收益相关
2017 年转型升级补助	-	2,800,000		-		2,800,000	与资产相关
2018 年第二批重大科技及第四批计划项目款	-	472,500		13,125		459,375	与资产相关
净化渣综合回收优化补齐项目	298,077			11,538		286,539	与资产相关
西宁市经济技术开发区甘河工业园区管理委员会财政局拨款	150,000					150,000	与资产相关
铜项目专项资金	2,600,000			150,000		2,450,000	与资产相关
巴彦淖尔铜材土地出让金拨款	33,585,453			421,573		33,163,880	与资产相关
高原矿物加工与综合利用实验室	51,796					51,796	与资产相关

博士后科学基金在研项目	51,280				7,224	44,056	与收益相关
绿色制造项目	200,000					200,000	与资产相关
格尔木市经济商务科技和信息化委员会专项资金	675,000			37,500		637,500	与资产相关
格尔木信息化委员会经济转型资金-10 万吨铅综合利用	971,250			52,500		918,750	与资产相关
侧吹还原技术取代鼓风炉技术项目	2,070,000			115,000		1,955,000	与资产相关
锌精矿高效同步浸出源头减量关键技术研究	-	524,000				524,000	与资产相关
铜铅锌清洁选冶新技术研究和应用专项资金	-	315,000				315,000	与资产相关
锡铁山铅锌采矿方法攻关	1,000,000					1,000,000	与收益相关
格尔木昆仑经济开发区 2017 年第一批信息服务专项资金	866,667			50,000		816,667	与资产相关
格尔木财政局拨付余热发电国家专项补助资金	2,400,000			120,000		2,280,000	与资产相关
三炉炼铅清洁冶炼与稀贵金属综合回收技术及应用示范	-	315,000				315,000	与资产相关
国家级企业技术中心中试基地建设	793,504					793,504	与资产相关
拔尖人才特殊支持经费	165,268				95,490	69,778	与收益相关
2016 年省级技术改造和淘汰落后产能专项资金和项目计划	2,030,000					2,030,000	与资产相关
格尔木昆仑经济开发区发展局还原炉升级改造及烟气治理项目专项资金	6,533,333			400,000		6,133,333	与资产相关
七角井铁矿资源综合利用项目补助资金	1,426,667					1,426,667	与资产相关
肃北县财政局铁矿综合回收利用	136,667					136,667	与资产相关
千人计划		137,201				137,201	与收益相关
白山泉铁矿矿柱回采与采空区处理工程	3,107,122					3,107,122	与资产相关
赛什塘三江源保护区矿业权退出补偿金	-	200,000,000				200,000,000	与收益相关
合计	144,796,518	204,563,701		5,228,386	102,714	344,029,119	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,383,000,000						2,383,000,000

于 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日本公司的股份总数均为 2,383,000,000 股，每股面值人民币 1 元。

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、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）	6,628,527,126			6,628,527,126
收购少数股东股权	-361,034,343		7,266,384	-368,300,727
同一控制下企业合并	-1,038,626,267			-1,038,626,267
按照权益法核算的在被投资单位其他权益变动中所享有的份额	-64,593,833			-64,593,833
合计	5,164,272,683		7,266,384	5,157,006,299

于2019年5月14日，西部铜业完成对控股子公司西部铜材少数股东股权收购，持股比例由98.18%增至100%，相应减少资本公积7,266,384元。

54、库存股

适用 不适用

55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	24,598,560	707,896				707,896	25,306,456
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,964,541						6,964,541

金融资产重分类 计入其他综合收 益的金额								
外币财务报表折 算差额	17,152,425	707,896				707,896		17,860,321
其他	481,594							481,594
其他综合收益合 计	24,598,560	707,896				707,896		25,306,456

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、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	37,082,911	65,915,364	52,246,409	50,751,866
环境保护基金	3,003,734	2,027,366	209,220	4,821,880
一般准备	133,863,339			133,863,339
合计	173,949,984	67,942,730	52,455,629	189,437,085

专项储备主要是企业根据国家有关规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	544,110,126			544,110,126
任意盈余公积	177,731			177,731
合计	544,287,857			544,287,857

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

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

58、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	488,840,426	3,042,950,824
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	488,840,426	3,042,950,824
加：本期归属于母公司所有者的净利润	587,637,430	575,222,291
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		238,300,000
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,076,477,856	3,379,873,115

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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,862,449,566	12,984,348,888	14,183,047,016	12,405,462,070
其他业务	148,718,845	105,656,375	186,382,355	157,479,884
合计	15,011,168,411	13,090,005,263	14,369,429,371	12,562,941,954

营业收入列示如下：

	2019 年 1-6 月份	2018 年 1-6 月份
销售商品	14,877,479,044	14,183,682,444
西矿财务利息收入	122,536,697	127,414,306
租赁收入	5,206,518	4,922,114
其他	5,946,152	53,410,507
合计	15,011,168,411	14,369,429,371

60、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
城市维护建设税	12,119,110	16,500,213
教育费附加	14,922,975	19,701,918
资源税	128,006,232	130,788,914
房产税	10,932,342	9,738,285
土地使用税	8,366,958	9,849,583
车船使用税	150,204	126,145
印花税	7,752,725	8,913,594
其他	3,066,973	3,015,944
合计	185,317,519	198,634,596

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	10,589,861	9,934,221
运输及相关费用	46,391,422	35,165,010
折旧及摊销	1,539,149	1,857,421
差旅费	80,234	112,030

铁精粉规费	2,906,465	-
其他	1,624,031	975,368
合计	63,131,162	48,044,050

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	144,569,136	117,605,288
折旧及摊销	32,774,586	34,025,887
停工损失	20,791,910	23,213,155
差旅费	2,312,804	2,388,389
行政招待费用	1,421,880	1,348,208
咨询及审计费	1,463,072	4,218,913
维修费	10,694,400	18,546,663
办公费	3,047,439	2,518,527
水电及取暖费	11,906,417	8,517,516
物料消耗	1,891,639	1,395,177
排污费	3,398	133,355
租赁费	6,448,492	4,593,157
物业管理费	9,576,966	7,327,337
其他	24,260,611	46,209,990
合计	271,162,750	272,041,562

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	8,479,217	
折旧及摊销	1,478,794	
差旅费	112,242	
咨询费	152,083	
技术研究费	1,034,229	
水电及取暖费	2,062,529	
物料消耗	4,745,179	
其他	1,925,914	
合计	19,990,187	-

64、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	553,612,623	366,774,250
减：利息收入	-92,568,962	-107,456,358
减：利息资本化金额	-43,058,801	-30,995,266
汇兑损益	-2,212,326	-155,069
票据贴现利息支出	4,923,819	4,393,458
其他	18,296,634	5,094,705

合计	438,992,987	237,655,720
----	-------------	-------------

借款费用资本化金额已计入在建工程。

65、其他收益

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
财政奖励款	2,263,168	150,000
科研/教育拨款	2,655,862	1,354,167
土地出让金	421,575	421,575
税收返还、减免	18,322,162	-
其他	1,116,482	9,823,953
合计	24,779,249	11,749,695

66、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	-75,144,682	-119,353,605
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	-52,714,065	-2,759,718
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	-	74,808,686
交易性金融资产在持有期间的投资收益	46,296,514	-
合计	-81,562,233	-47,304,637

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,103,151	21,411,109
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	5,103,151	21,411,109
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	5,103,151	21,411,109

69、信用减值损失

适用 不适用

70、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	6,085,304	-703,215
二、存货跌价损失	17,015,211	9,655,298
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		-48,044,111
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	3,744,104	-11,845,583
合计	26,844,619	-50,937,611

71、资产处置收益

√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
无形资产处置收益		
固定资产处置收益	796,322	8,932,426
合计	796,322	8,932,426

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得	5,000,000	-	5,000,000
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	670,959	-	670,959
无法支付的款项	406,252	-	406,252
罚款净收入	724,804	794,320	724,804
其他	571,311	1,370,788	571,311
合计	7,373,326	2,165,108	7,373,326

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
贴息补助	300,000	-	与收益相关
其他	370,959	-	与收益相关
合计	670,959	-	

其他说明：

□适用 √不适用

73、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			
其中：固定资产处置损失			
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	50,000	2,200,000	50,000
罚款及违约金	640,311	1,351,542	640,311
其他	-	113,287	-
合计	690,311	3,664,829	690,311

74、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	175,556,429	187,964,384
递延所得税费用	-2,774,998	57,267,296
合计	172,781,431	245,231,680

(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	925,212,666
按法定/适用税率计算的所得税费用	231,303,166
子公司适用不同税率的影响	-97,151,754
调整以前期间所得税的影响	7,210,375
利用以前年度可抵扣亏损	1,410,042
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,128,232

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,968,186
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	32,207,077
归属于合营企业和联营企业的损益	11,642,479
所得税费用	172,781,431

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、55。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营活动政府专项补贴	220,211,973	2,284,000
其他	16,728,669	14,655,583
合计	236,940,642	16,939,583

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	73,027,118	90,328,450
销售费用	51,002,152	36,252,409
银行手续费等费用	18,296,634	5,094,704
营业外支出	690,311	3,664,829
其他	109,880,991	157,991,776
合计	252,897,206	293,332,168

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	4,354,795,669	8,822,578,242
收到期货保证金	227,194,296	484,028,242
其他	-	37,863,264
合计	4,581,989,965	9,344,469,748

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

购买理财产品	3,950,000,000	8,670,000,000
支付期货保证金	446,106,425	585,380,520
合计	4,396,106,425	9,255,380,520

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	752,431,235	747,231,070
加：资产减值准备	-26,844,619	50,937,611
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	428,327,426	298,625,033
无形资产摊销	108,776,462	70,699,074
长期待摊费用摊销	19,179,078	
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）	-796,322	
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）	-5,103,151	-21,411,109
财务费用（收益以“-”号填列）	438,992,987	237,655,720
投资损失（收益以“-”号填列）	81,562,233	47,304,637
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,528,250	-34,334,068
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,303,248	42,536
存货的减少（增加以“-”号填列）	895,222,661	-730,760,931
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-297,251,032	-929,395,568
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	354,544,698	387,899,028
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,746,266,658	124,493,033
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	5,546,809,745	6,480,632,604
减：现金的期初余额	3,281,513,318	3,652,386,940
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	2,265,296,427	2,828,245,664

(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	5,546,809,745	3,281,513,318
其中：库存现金	100,945	113,200
可随时用于支付的银行存款	5,546,708,800	3,281,400,118
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,546,809,745	3,281,513,318
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	48,123,155	53,851,709

其他说明：

□适用 √不适用

78、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

79、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	2,541,664,452	注 1
固定资产	270,046,379	注 2
合计	2,811,710,831	/

注 1：于 2019 年 6 月 30 日，本集团本年因开具承兑汇票及开取银行信用证，人民币 1,986,634,070 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,270,565,256 元)的银行存款作为保证金使用受限；

本集团因诉讼人民币 23,946 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 23,946 元）的银行存款被冻结；本集团因缴纳矿山复垦保证金人民币 11,005,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 11,005,000 元）的银行存款使用受限；本集团因储备央行法定准备金，人民币 544,001,436 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 532,696,871 元）的银行存款使用受限。

注 2：于 2019 年 6 月 30 日，本集团账面价值为人民币 270,046,379 元（2018 年 12 月 31 日：276,205,768）固定资产用于取得银行借款抵押。

80、 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	34,558,969	6.8747	237,582,543
欧元	1,000	7.817	7,817
港币	3,510,996	0.8797	3,088,623
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
港元	1,651,966	0.8797	1,453,235

(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

81、 套期

适用 不适用

82、 政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	19,550,863	其他收益	19,550,863
与资产相关的政府补助	5,208,386	其他收益	5,208,386
与收益相关的政府补助	20,000	其他收益	20,000

与收益相关的政府补助	670,959	营业外收入	670,959
与收益相关的政府补助	214,478,553	递延收益	-
与资产相关的政府补助	129,550,566	递延收益	-

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

报告期内，本公司注销西部矿业西藏贸易有限公司（「西矿西藏」）。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
巴彦淖尔西部铜业有限公司	内蒙古	内蒙古	铜矿采选	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
四川鑫源矿业有限责任公司	四川	四川	矿产品采选	76		通过设立或投资等方式取得的子公司
青海赛什塘铜业有限责任公司	青海	青海	铜矿采选		51	通过设立或投资等方式取得的子公司
青海西豫有色金属有限公司	青海	青海	铅冶炼	93		通过设立或投资等方式取得的子公司
巴彦淖尔西部铜材有限公司(注1)	内蒙古	内蒙古	铜冶炼		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
中国西部矿业(香港)有限公司	香港	香港	有色金属贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业(上海)有限公司	上海	上海	有色金属贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
康赛铜业投资有限公司	香港	香港	投资控股		100	通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业集团财务有限公司	青海	青海	金融	60		通过设立或投资等方式取得的子公司
西部矿业西藏贸易有限公司(注2)	西藏	西藏	贸易	100		通过设立或投资等方式取得的子公司
西藏玉龙铜业股份有限公司	西藏	西藏	铜矿采选、铜冶炼	58		非同一控制下企业合并取得的子公司
西部铝业股份有限公司	青海	青海	电铅冶炼	64		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海湘和有色金属有限责任公司	青海	青海	锌产品冶炼	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海铜业有限责任公司	青海	青海	阴极铜冶炼	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
四川会东大梁矿业有限公司	四川	四川	铅锌采选	100		同一控制下企业合并取得的子公司
内蒙古双利矿业有限公司	内蒙古	内蒙古	矿产品、生铁产品的生产、销售、对外贸易		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	甘肃	甘肃	铁矿和钒矿的开采加工及销售	70		非同一控制下企业合并取得的子公司
哈密博伦矿业有限责任公司	新疆	新疆	铁矿的开发与销售	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
格尔木西钢矿业开发有限公司	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海西钢它温查纳西矿业开发有限责任公司	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	85		非同一控制下企业合并取得的子公司
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	青海	青海	矿产品开发、加工及销售	85		非同一控制下企业合并取得的子公司

注 1: 于 2019 年 5 月 14 日, 本公司之全资子公司西部铜业完成对控股子公司西部铜材少数股权收购, 持股比例由 98.18% 上升至 100%。

注 2: 于 2019 年 4 月 4 日, 本公司注销全资子公司西矿西藏。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西矿财务	40%	44,296,685	-	1,194,861,828

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西矿财务	10,311,215,445	1,455,189,312	11,766,404,757	6,653,931,726	2,125,318,461	8,779,250,187	8,996,113,143	2,170,024,270	11,166,137,413	8,289,724,556	-	8,289,724,556

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西矿财务	175,128,490	110,741,713	110,741,713	647,092,831	164,679,484	110,761,954	110,761,954	760,705,624

(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

(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

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	257,707,284	253,748,231
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,959,053	-13,006,886
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,959,053	-13,006,886
联营企业:		
投资账面价值合计	724,660,991	683,764,726
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-79,103,735	-138,891,041
--其他综合收益		
--综合收益总额	-79,103,735	-138,891,041

(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

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

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

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	478,150	1,354,253,447		1,354,731,597
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	478,150	1,354,253,447		1,354,731,597
(1) 债务工具投资		1,354,253,447		1,354,253,447
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	478,150			478,150
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	826,841	76,397,598		77,224,439
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,304,991	1,430,651,045		1,431,956,036
(六) 交易性金融负债	34,850			34,850
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	34,850			34,850
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	34,850			34,850
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	34,850			34,850
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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 (%)
西部矿业集团有限公司	青海	投资控股	160,000	29.99	29.99

本企业最终控制方是青海省国资委。

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、16。

√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
西部矿业集团有限公司	参股股东
青海省盐业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西部化肥有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西部镁业有限公司	母公司的控股子公司
青海西部石化有限责任公司	母公司的控股子公司
青海西矿物业有限责任公司	母公司的全资子公司
西昌大梁矿业冶炼有限责任公司	母公司的控股子公司
同仁县龙升矿产品有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业黄南资源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团(香港)有限公司	母公司的全资子公司
北京青科创通信息技术有限公司	母公司的控股子公司

青海宝矿工程咨询有限公司	母公司的控股子公司
西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
北京西矿建设有限公司	母公司的控股子公司
青海大美煤业股份有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿能源开发有限责任公司	母公司的全资子公司
青海茶卡盐湖文化旅游发展股份有限公司	母公司的控股子公司
青海锂业有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿杭萧钢构有限公司	母公司的全资子公司
青海西矿信息技术有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿同鑫化工有限公司	母公司的控股子公司
新疆瑞伦矿业有限责任公司	母公司的全资子公司
青海西部矿业工程技术研究有限公司	母公司的全资子公司
青海甘河工业园开发建设有限公司	其他
青海西部矿业科技有限公司	母公司的全资子公司
西部矿业集团科技发展有限公司	母公司的控股子公司
青海西部矿业规划设计咨询有限公司	母公司的全资子公司
伊吾西矿胡杨文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿哈拉湖文化旅游有限公司	母公司的控股子公司
青海西矿文化旅游有限公司智慧旅游分公司	母公司的全资子公司
青海西矿文化旅游有限公司	母公司的全资子公司
青海天泰制钠有限责任公司	母公司的全资子公司
海东西矿建设有限公司	母公司的全资子公司
西宁特殊钢集团有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
青海江仓能源发展有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
青海卡约初禾生态农业科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）
西宁特殊钢股份有限公司	关联人（与公司同一董事长）
西宁西钢福利有限公司	关联人（与公司同一董事长）
青海西钢矿冶科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）
西宁特殊钢新材料科技有限公司	关联人（与公司同一董事长）
青海西钢建筑安装工程有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）
王中领	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西矿集团	采购电解铜	431,942,507	-
新疆瑞伦	采购铜精矿	10,934,526	-
青科创通	信息服务	6,382,264	10,949,245
青海盐业	物业服务	23,999	-
西矿信息	技术服务	7,284,450	307,200
西矿工程技术	检测服务	70,985	132,014
西部镁业	采购石灰	463,192	2,239,349
西矿杭萧钢构	基建服务	12,632,699	16,731,544
西矿物业	物业服务	7,287,271	6,188,903
西矿规划	咨询服务	133,100	1,824,077

集团科技	技术服务、采购药剂	6,962,225	4,969,573
西钢集团	采购钢球	1,677,516	-
兰州有色	设计服务	770,264	630,000
西矿科技	仲裁服务	-	4,170

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
西矿集团	销售电解铜、锌锭	1,004,653,439	935,200,345
矿冶科技	销售球团、尾矿	36,148,511	
西矿杭萧钢构	销售电、材料	389,190	2,096,868
同鑫化工	销售电、硫酸	9,772,405	327
西钢股份	销售废旧物资	527,910	
华泰博伦	水电费、销售材料	13,034	
西钢建安	销售电	13,365	
江仓能源	销售硫酸	316,180	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西矿集团	土地	1,727,585	1,727,585
青海盐业	房屋	186,014	186,014

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2017年3月，本公司与中信信托有限责任公司签订了《保证合同》，为西矿集团提供担保金额不超过20亿元的本息不可撤销连带责任保证担保，期限不超过5年。截至2019年6月30日，本公司为西矿集团提供担保余额为1,194,000,000元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：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	211.71	227.09

(8). 其他关联交易

适用 不适用

本年度，本集团通过本公司之子公司西矿财务向西矿集团及其附属公司提供贷款、贴现并取得相应贷款利息收入、贴现利息收入合计人民币 66,384,872 元(上年同期：人民币 41,710,162 元)。

本年度，本集团吸收西矿集团及其附属公司的存款并向其支付存款利息，人民币 5,189,671 元(上年同期：人民币 19,367,057 元)。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西部化肥	14,660,041	14,660,041	14,660,041	14,660,041
应收账款	西钢股份	407,844	-	6,620,530	-
应收账款	江仓能源	399,393	-	137,568	-
应收账款	矿冶科技	6,620,530	-	-	-
应收账款	同鑫化工	1,292,475	-	-	-
应收账款	西矿杭萧钢构	51,019	-	-	-
应收账款	西钢建安	21,228	-	-	-

其他应收款	新疆瑞伦	296,875	-	425,267	-
其他应收款	集团香港	430,000	-	5,050,394	-
其他应收款	西部镁业	299,544	-	415,921	-
其他应收款	北京西矿建设	182,583	-	208,834	-
其他应收款	西矿建设	609,556	-	607,406	-
其他应收款	西矿集团	422,917	-	531,667	-
其他应收款	青海锂业	277,917	-	305,708	-
其他应收款	西矿杭萧钢构	394,271	-	329,215	-
其他应收款	同鑫化工	371,029	-	586,419	-
其他应收款	西矿文旅	-	-	41,869	-
其他应收款	海东建设	-	-	45,719	-
其他应收款	华泰博伦	16,255,194	-	13,259,209	-
其他应收款	大美煤业	245,896	-	-	-
其他应收款	西钢集团	120,833	-	-	-
预付账款	新疆瑞伦	-	-	3,000,000	-
预付账款	西矿信息	6,934,350	-	-	-
发放贷款和垫款(流动)	北京西矿建设	79,000,000	1,975,000	131,000,000	3,275,000
发放贷款和垫款(流动)	西部镁业	157,000,000	3,925,000	77,000,000	1,925,000
发放贷款和垫款(流动)	同鑫化工	40,000,000	1,000,000	350,000,000	8,750,000
发放贷款和垫款(流动)	青海锂业	200,000,000	5,000,000	200,000,000	5,000,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿杭萧钢构	343,000,000	8,575,000	400,000,000	10,000,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿集团	500,000,000	12,500,000	500,000,000	12,500,000
发放贷款和垫款(流动)	西矿文旅	-	-	35,000,000	875,000
发放贷款和垫款(流动)	大美煤业	185,000,000	4,625,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西矿建设	30,000,000	750,000	-	-
发放贷款和垫款(流动)	西钢集团	100,000,000	2,500,000	-	-
发放贷款和垫款(非流动)	西部镁业	-	-	150,000,000	3,750,000
发放贷款和垫款(非流动)	西矿建设	550,000,000	13,750,000	465,000,000	11,625,000
发放贷款和垫款(非流动)	同鑫化工	150,000,000	3,750,000	230,000,000	5,750,000
发放贷款和垫款(非流动)	新疆瑞伦	143,000,000	3,575,000	259,000,000	6,475,000
发放贷款和垫款(非流动)	海东建设	-	-	55,000,000	1,375,000
发放贷款和垫款(非流动)	北京西矿建设	102,000,000	2,550,000	-	-
发放贷款和垫款(票据贴现)	新疆瑞伦	-	-	2,000,000	50,000
发放贷款和垫款(票据贴现)	西矿杭萧钢构	-	-	2,850,000	71,250
发放贷款和垫款(票据贴现)	青海盐业	15,000,000	375,000	-	-
长期应收款	同鑫化工	17,833,333	445,833	25,166,666	629,166
一年内到期的非流动资产	同鑫化工	94,666,667	2,366,667	14,666,667	366,667
一年内到期的非流动资产	西部镁业	140,000,000	3,500,000	40,000,000	1,000,000
一年内到期的非流动资产	新疆瑞伦	113,000,000	2,825,000	-	-

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西部镁业	463,192	13,388
应付账款	青科创通	8,680,118	1,191,459
应付账款	西矿物业	1,204,285	266,294
应付账款	兰州有色	553,600	5,785,400

应付账款	西矿杭萧钢构	-	50,532
应付账款	西矿信息	5,186,725	5,774,295
应付账款	甘河工业园	60,600	60,600
应付账款	西矿科技	-	217,000
应付账款	集团科技	7,052,665	3,480,135
应付账款	西矿规划	853,204	-
应付账款	卡约初禾	86,291	86,291
应付账款	天泰制钠	-	2,016,024
应付账款	西矿工程技术	571,750	258,488
应付账款	西钢福利	941,611	171,071
应付账款	西钢材料	5,479,764	-
应付账款	西钢股份	463,300	-
应付票据	华泰博伦	10,000,000	64,765,470
其他应付款	青科创通	1,214,047	15,698,446
其他应付款	西矿物业	273,961	189,637
其他应付款	兰州有色	-	569,811
其他应付款	西矿信息	584,982	1,832,301
其他应付款	西矿工程技术	7	20
其他应付款	西矿集团	2,263,464	406,153
其他应付款	西矿杭萧钢构	6,000,917	3,549,503
其他应付款	西矿科技	49,029	349,006
其他应付款	西矿规划	973	98,875
其他应付款	同鑫化工	11,031	44,977
其他应付款	西部化肥	7	8
其他应付款	北京西矿建设	5,351	2,065
其他应付款	大美煤业	4,963	1,869,963
其他应付款	西部镁业	69,834	307,911
其他应付款	西部石化	1	1
其他应付款	西矿建设	2,410	2,463
其他应付款	茶卡旅游	31,067	44,462
其他应付款	青海宝矿	491,861	543,115
其他应付款	新疆瑞伦	4,621	3,624
其他应付款	青海盐业	5,021	7,595
其他应付款	青海锂业	5	5,380
其他应付款	黄南资源	46	51
其他应付款	龙升矿产品	2	2
其他应付款	集团科技	1,421	1,463
其他应付款	西矿文旅	9,494	5,741
其他应付款	海东建设	165	69
其他应付款	西昌冶炼	689	39
其他应付款	西钢集团	382	1,376,632
其他应付款	西钢股份	6,983,737	39,775
其他应付款	西矿文旅智慧	2,563	-
其他应付款	西矿胡杨	12,287	-
其他应付款	西矿哈拉湖	5,756	-
其他应付款	矿冶科技	84,268	-
其他应付款	西钢福利	55,469	-
其他应付款	王中领	5,795,964	5,795,964
预收账款	开投果多水电	10,061	34,446

预收账款	创合工程	1,384	18,042
预收账款	西钢股份	-	555,615
吸收存款	西部化肥	71,946	72,104
吸收存款	北京西矿建设	16,519,871	25,197,681
吸收存款	大美煤业	2,983,369	294,035,125
吸收存款	西部镁业	12,434,086	46,254,852
吸收存款	西部石化	6,788	11,285
吸收存款	西矿建设	10,251,550	29,890,791
吸收存款	青科创通	20,333,458	21,416,220
吸收存款	西矿物业	14,550,966	50,295,358
吸收存款	茶卡旅游	90,444,942	133,888,365
吸收存款	青海宝矿	1,774,226	50,515,400
吸收存款	西矿信息	8,544,334	13,718,105
吸收存款	同鑫化工	43,559,264	9,761,755
吸收存款	新疆瑞伦	13,078,664	39,065,524
吸收存款	西矿工程技术	51,346	189,266
吸收存款	西矿集团	426,164,592	115,230,589
吸收存款	青海盐业	14,134,085	29,090,688
吸收存款	青海锂业	52,107	42,973,470
吸收存款	黄南资源	476,174	475,333
吸收存款	龙升矿产品	21,325	21,287
吸收存款	西矿能源	86	86
吸收存款	西矿杭萧钢构	7,749,434	23,757,688
吸收存款	西矿科技	1,141,555	821,830
吸收存款	集团科技	15,595,932	15,710,508
吸收存款	西矿规划	3,085,009	4,536,688
吸收存款	西钢集团	2,607,702	479,403
吸收存款	西钢股份	13,083,892	42,078,422
吸收存款	西矿文旅	8,096,692	52,100,859
吸收存款	海东建设	1,696,732	2,355,468
吸收存款	西昌冶炼	5,123,528	1,341,115
吸收存款	西矿文旅智慧	8,442,893	-
吸收存款	西矿胡杨	35,312,841	-
吸收存款	西矿哈拉湖	16,741,910	-
吸收存款	矿冶科技	14,716,087	-

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

(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

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

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

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

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

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

经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	有色金属采选冶	金属贸易	金融服务	公司管理及其他	分部间抵销	合计
收入						
对外交易收入	7,447,121,578	7,441,510,136	122,536,697	-	-	15,011,168,411
分部间交易收入	21,166,831	1,526,871,450	52,591,793	-	1,600,630,074	-
	7,468,288,409	8,968,381,586	175,128,490	-	1,600,630,074	15,011,168,411
对合营企业和联营企业的投资收益	3,291,680	-	-	-78,436,362	-	-75,144,682
折旧和摊销	548,471,219	56,396	895,969	6,859,382	-	556,282,966
资产减值损失	-23,043,817	-47,803	-3,744,105	-8,894	-	-26,844,619
资本性支出	889,562,074	-	3,422,237	121,218,619	-	1,014,202,930
利润总额						

分部利润	1,213,245,661	1,891,527	147,684,352	-429,288,753	-	933,532,787
所得税费用	135,517,962	320,830	36,942,639	-	-	172,781,431
资产总额	23,076,028,679	2,487,420,519	10,411,673,160	21,693,494,527	16,530,127,996	41,138,488,889
负债总额	14,617,561,531	1,874,192,923	7,365,212,749	3,942,567,378	17,096,596,739	10,702,937,842

(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

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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	554,866,359
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	554,866,359
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	15,873,206
合计	570,739,565

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	568,943,616	100	14,660,041	3	554,283,575	585,052,571	100	14,660,041	3	570,392,530
其中：										
按单项计提坏账准备	568,943,616	100	14,660,041	3	554,283,575	585,052,571	100	14,660,041	3	570,392,530
按组合计提坏账准备	1,795,949	-	1,242,304	69	553,645	2,017,733		1,253,577	62	764,156
其中：										
按组合计提坏账准备	1,795,949	-	1,242,304	69	553,645	2,017,733		1,253,577	62	764,156
合计	570,739,565	/	15,902,345	/	554,837,220	587,070,304	/	15,913,618	/	571,156,686

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
单项计提坏账准备的应收账款	568,943,616	14,660,041	3	资不抵债, 全额计提
合计	568,943,616	14,660,041	3	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	582,784	29,139	5
其中: 1年以内分项			
1年以内小计	582,784	29,139	5
1至2年			
2年3年			
3年以上	1,213,165	1,213,165	100
合计	1,795,949	1,242,304	69

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	14,660,041				14,660,041
按组合计提坏账准备	1,253,577	2,920	14,193		1,242,304
合计	15,913,618	2,920	14,193		15,902,345

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，应收账款前五名账面余额为人民币 570,414,593 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 586,339,459 元），坏账准备人民币 15,578,341 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 15,448,772 元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的 100%（2018 年 12 月 31 日：99%）。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 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**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	26,584,968	4,069,745
应收股利	-	114,000,000
其他应收款	2,601,627,680	2,238,686,946
合计	2,628,212,648	2,356,756,691

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,399,286	2,897,476
活期存款	5,283,801	1,172,269
委托贷款	12,901,881	-
合计	26,584,968	4,069,745

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
鑫源矿业	-	114,000,000
合计	-	114,000,000

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	2,567,449,295
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,567,449,295
1至2年	285,404
2至3年	-
3年以上	246,010,749
合计	2,813,745,448

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	49,043,238	38,539,084
往来款	305,248,159	292,078,518
备用金	1,268,131	882,211
原生矿产品生态补偿费	93,571,104	93,571,104
应收子公司款项	2,353,888,244	2,016,659,215
应收政府款项	6,000,000	6,000,000
其他	4,726,572	3,112,183
合计	2,813,745,448	2,450,842,315

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

	信用损失	信用损失(未发生信用减值)	信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	212,155,369			212,155,369
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	38,970			38,970
本期转回	76,571			76,571
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	212,117,768			212,117,768

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	209,858,425				209,858,425
按组合计提坏账准备	2,296,944	38,970	76,571		2,259,343
合计	212,155,369	38,970	76,571		212,117,768

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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
西矿上海	内部往来	1,690,881,726	1 年以内	60	
西豫金属	内部往来	224,662,195	1 年以内及 1 年以上	8	
西部铜业	内部往来	201,004,625	1 年以内及 1 年至 2 年	7	

肃北博伦	内部往来	100,000,000	1 年以内	4
哈密博伦	内部往来	100,000,000	1 年以内	4
合计	/	2,316,548,546	/	83

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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	7,243,797,688	71,211,275	7,172,586,413	7,293,797,688	71,211,275	7,222,586,413
对联营、合营企业投资	501,505,145		501,505,145	2,981,553,915	2,521,612,406	459,941,509
合计	7,745,302,833	71,211,275	7,674,091,558	10,275,351,603	2,592,823,681	7,682,527,922

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鑫源矿业	364,000,000			364,000,000		
玉龙铜业	1,136,639,882			1,136,639,882		
西矿香港	10,449			10,449		
西部铅业	71,211,275			71,211,275		71,211,275
西部铜业	518,000,000			518,000,000		
西豫金属	344,668,000			344,668,000		
青海湘和	141,110,000			141,110,000		
西矿上海	100,000,000			100,000,000		
西矿财务	1,200,000,000			1,200,000,000		
西藏贸易	50,000,000		50,000,000	-		
青海铜业	798,735,200			798,735,200		
会东大梁	1,305,198,681			1,305,198,681		
肃北博伦	802,460,800			802,460,800		
哈密博伦	445,075,600			445,075,600		
格尔木西钢	1			1		
它温查汉西	8,355,000			8,355,000		
野马泉矿业	8,332,800			8,332,800		
合计	7,293,797,688		50,000,000	7,243,797,688		71,211,275

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
兰州有色	73,923,961			545,369						74,469,330	
西钢集团	386,017,548			-78,981,732						307,035,816	
青投集团	-										2,521,612,405
西矿租赁		120,000,000								120,000,000	
小计	459,941,509	120,000,000		-78,436,363						501,505,146	2,521,612,405
合计	459,941,509	120,000,000		-78,436,363						501,505,146	2,521,612,405

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,721,501,443	2,108,496,540	2,491,141,644	1,982,582,173
其他业务	27,893,922	21,088,436	78,848,639	50,042,424
合计	2,749,395,365	2,129,584,976	2,569,990,283	2,032,624,597

收入列示如下：

	2019年1-6月份	2018年1-6月份
销售商品	2,743,893,058	2,557,642,941
租赁收入	4,591,240	4,372,610
其他	911,067	7,974,732
合计	2,749,395,365	2,569,990,283

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	-78,436,363	-101,394,427
处置长期股权投资产生的投资收益	-54,670,677	
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	-41,561,931	10,556,954
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-174,668,971	-90,837,473

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	796,322	
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）	25,450,208	
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、衍生金	-15,065,858	

融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,062,635	
公益性捐赠支出	-50,000	
所得税影响额	92,555	
少数股东权益影响额	-6,849,681	
合计	10,436,181	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.47	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.36	0.24	0.24

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	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要;
	(二) 经现任公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表;
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张永利

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 8 月

修订信息

适用 不适用