



云南铜业股份有限公司

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：云南铜业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,413,687,633.70	2,434,505,826.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	159,539,469.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	21,968,072.06	
应收票据	16,156,198.33	32,183,587.40
应收账款	566,550,841.21	343,457,985.25
应收款项融资		
预付款项	1,124,029,897.56	979,003,066.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	590,789,840.82	530,787,315.46
其中：应收利息		
应收股利	161,801,759.10	160,574,229.69

买入返售金融资产		
存货	9,350,311,011.29	8,651,381,618.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,462,121,454.63	1,954,947,406.47
流动资产合计	16,705,154,419.20	14,926,266,805.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		162,534,654.56
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	195,179,827.53	195,179,827.53
长期股权投资	785,990,495.95	759,262,358.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	32,271,500.00	
投资性房地产		
固定资产	15,138,160,094.15	15,413,245,070.33
在建工程	3,801,335,740.24	3,206,201,900.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,803,520,580.59	1,834,677,727.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	259,611,706.25	270,748,682.42
递延所得税资产	313,287,875.39	289,778,595.33
其他非流动资产	114,277,203.55	206,575,506.45
非流动资产合计	22,443,635,023.65	22,338,204,322.55
资产总计	39,148,789,442.85	37,264,471,128.46
流动负债：		
短期借款	5,928,571,553.96	8,613,231,855.18
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债	75,685,028.52	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,843,741.81
衍生金融负债	38,608,710.00	
应付票据	2,742,468,034.75	1,601,663,242.80
应付账款	3,395,420,459.58	3,570,467,022.38
预收款项	215,872,349.93	133,867,046.13
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	102,063,984.61	25,031,232.31
应交税费	114,894,894.05	163,144,901.37
其他应付款	438,505,818.00	440,005,481.87
其中：应付利息	13,538,049.62	52,884,119.33
应付股利	10,344,003.23	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	917,858,612.88	212,310,008.38
其他流动负债		
流动负债合计	13,969,949,446.28	14,764,564,532.23
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,137,162,665.08	8,933,654,412.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	802,220,446.81	1,132,337,194.89
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	1,316,028,014.12	1,325,414,102.42
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,255,411,126.01	11,391,405,709.77
负债合计	27,225,360,572.29	26,155,970,242.00
所有者权益：		
股本	1,699,678,560.00	1,699,678,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,835,646,670.55	5,803,772,542.56
减：库存股		
其他综合收益	3,051,137.85	-38,126,727.61
专项储备	94,835,146.94	56,879,327.81
盈余公积	444,856,029.44	444,856,029.44
一般风险准备		
未分配利润	32,544,530.80	-274,870,038.88
归属于母公司所有者权益合计	8,110,612,075.58	7,692,189,693.32
少数股东权益	3,812,816,794.98	3,416,311,193.14
所有者权益合计	11,923,428,870.56	11,108,500,886.46
负债和所有者权益总计	39,148,789,442.85	37,264,471,128.46

法定代表人：田永忠

主管会计工作负责人：黄云静

会计机构负责人：陶继贤

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	753,033,491.65	997,470,460.20
交易性金融资产	159,539,469.60	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	19,489,602.06	
应收票据		
应收账款	1,052,800,459.66	1,743,913,152.38

应收款项融资		
预付款项	1,030,141,938.43	667,351,247.89
其他应收款	2,406,177,874.58	3,336,851,823.06
其中：应收利息	115,376,440.06	99,598,059.17
应收股利	1,218,340,709.54	2,173,417,018.74
存货	4,643,631,479.79	4,106,938,579.76
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	667,471,068.64	608,204,578.01
流动资产合计	10,732,285,384.41	11,460,729,841.30
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		149,034,654.56
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	116,315,078.20	116,315,078.20
长期股权投资	8,976,968,214.91	8,204,592,782.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	18,771,500.00	
投资性房地产		
固定资产	1,480,994,035.85	1,582,700,481.24
在建工程	54,855,592.14	37,583,040.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	24,966,215.74	25,306,660.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,449,094.34	2,630,230.70
递延所得税资产	221,204,341.96	221,206,117.09
其他非流动资产	45,000,000.00	45,317,362.14
非流动资产合计	10,941,524,073.14	10,384,686,408.20
资产总计	21,673,809,457.55	21,845,416,249.50

流动负债：		
短期借款	3,087,035,478.48	6,592,531,925.83
交易性金融负债	75,685,028.52	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,843,741.81
衍生金融负债	5,947,025.00	
应付票据	2,350,000,000.00	1,316,331,700.00
应付账款	2,600,893,611.49	1,434,869,889.91
预收款项	237,628,373.98	177,016,266.64
合同负债		
应付职工薪酬	19,605,028.64	3,127,790.05
应交税费	9,163,243.25	18,910,366.37
其他应付款	126,065,399.40	734,681,499.74
其中：应付利息	11,416,459.60	39,799,246.49
应付股利	10,812,023.68	10,812,023.68
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	353,893,376.76	38,327,707.26
其他流动负债		
流动负债合计	8,865,916,565.52	10,320,640,887.61
非流动负债：		
长期借款	4,613,000,000.00	3,633,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	383,364,101.98	392,429,771.49
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,673,307.78	22,937,456.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,018,037,409.76	4,048,367,228.40
负债合计	13,883,953,975.28	14,369,008,116.01
所有者权益：		

股本	1,699,678,560.00	1,699,678,560.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,989,223,619.13	6,986,104,189.90
减：库存股		
其他综合收益	16,052,117.06	-69,573,490.64
专项储备	12,573,204.56	11,703,344.70
盈余公积	284,723,355.15	284,723,355.15
未分配利润	-1,212,395,373.63	-1,436,227,825.62
所有者权益合计	7,789,855,482.27	7,476,408,133.49
负债和所有者权益总计	21,673,809,457.55	21,845,416,249.50

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	25,653,897,620.64	20,210,678,702.58
其中：营业收入	25,653,897,620.64	20,210,678,702.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,148,993,263.33	19,900,497,550.08
其中：营业成本	23,713,586,684.39	18,765,589,110.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	159,801,145.16	155,773,536.89
销售费用	224,222,924.86	193,655,696.80
管理费用	545,738,542.34	378,958,557.20
研发费用	32,083,123.50	15,678,173.08

财务费用	473,560,843.08	390,842,475.94
其中：利息费用	472,820,173.17	362,887,445.82
利息收入	21,353,971.43	9,652,375.41
加：其他收益	62,196,828.18	77,565,374.63
投资收益（损失以“－”号填列）	97,972,963.17	50,742,428.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,897,278.85	30,022,755.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,446,126.23	-9,512,022.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,498,899.06	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,019,448.89	-5,028,588.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	716,142.09	2,204,480.11
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	638,718,069.03	426,152,825.32
加：营业外收入	4,056,485.76	4,745,091.86
减：营业外支出	3,265,007.91	2,999,758.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	639,509,546.88	427,898,158.38
减：所得税费用	67,199,406.65	86,367,542.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	572,310,140.23	341,530,616.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	572,310,140.23	341,510,373.89
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		20,242.42
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	377,151,410.00	263,340,106.82
2.少数股东损益	195,158,730.23	78,190,509.49
六、其他综合收益的税后净额	-55,488,417.73	353,547,143.85

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,558,974.86	349,916,189.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-28,558,974.86	349,916,189.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,509,540.00	
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		-91,337,716.96
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	-31,298,052.25	439,990,357.94
8.外币财务报表折算差额	229,537.39	1,263,548.62
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-26,929,442.87	3,630,954.25
七、综合收益总额	516,821,722.50	695,077,760.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	348,592,435.14	613,256,296.42
归属于少数股东的综合收益总额	168,229,287.36	81,821,463.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2219	0.1859

(二) 稀释每股收益	0.2219	0.1859
------------	--------	--------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：田永忠

主管会计工作负责人：黄云静

会计机构负责人：陶继贤

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	24,377,738,417.34	23,446,455,561.60
减：营业成本	23,707,817,527.92	22,979,345,155.57
税金及附加	23,629,601.52	27,932,016.26
销售费用	93,781,069.71	83,608,298.59
管理费用	128,386,949.46	97,333,598.81
研发费用	796,080.29	372,845.77
财务费用	281,614,699.44	315,154,736.25
其中：利息费用	294,889,226.87	282,886,820.85
利息收入	7,724,810.65	3,851,497.95
加：其他收益	23,358,843.17	35,735,915.77
投资收益（损失以“－”号填列）	145,605,403.26	543,262,241.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,054,181.55	28,599,509.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7,446,126.23	-9,512,022.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	11,834.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-24,552,907.77	-968,613.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	684,929.02	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	294,266,717.11	511,226,431.42
加：营业外收入	445,739.26	2,859,283.53

减：营业外支出	1,141,388.93	361,011.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	293,571,067.44	513,724,703.13
减：所得税费用	1,775.13	21,550,169.70
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	293,569,292.31	492,174,533.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	293,569,292.31	492,174,533.43
（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	15,888,767.38	194,598,369.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	15,888,767.38	194,598,369.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益	2,509,540.00	
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		-91,337,716.96
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	13,379,227.38	285,936,086.94
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	309,458,059.69	686,772,903.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	27,917,509,131.71	22,526,028,815.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	41,365,693.01	50,368,328.11
收到其他与经营活动有关的现金	288,906,249.68	328,746,218.55
经营活动现金流入小计	28,247,781,074.40	22,905,143,362.13
购买商品、接受劳务支付的现金	24,488,875,738.48	21,048,945,792.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	756,240,027.80	634,035,899.29
支付的各项税费	583,957,749.85	625,977,305.87
支付其他与经营活动有关的现金	450,211,312.92	338,953,664.52
经营活动现金流出小计	26,279,284,829.05	22,647,912,661.84
经营活动产生的现金流量净额	1,968,496,245.35	257,230,700.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,938,858.55	
取得投资收益收到的现金	26,144,759.53	8,333,216.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,164,484.00	1,794,167.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,159,598,194.33	1,467,051,786.11
投资活动现金流入小计	1,189,846,296.41	1,477,179,169.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,180,353,639.46	1,933,242,043.32
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	675,491,120.16	451,058,960.08
投资活动现金流出小计	1,855,844,759.62	2,384,301,003.40
投资活动产生的现金流量净额	-665,998,463.21	-907,121,833.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000,000.00	240,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000,000.00	240,000,000.00
取得借款收到的现金	6,946,184,077.73	9,344,664,219.74
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,246,184,077.73	9,584,664,219.74
偿还债务支付的现金	7,100,315,715.20	6,288,448,183.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	561,829,752.95	397,984,390.12
其中：子公司支付给少数股东的	60,072,152.52	23,404,148.62

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	7,662,145,468.15	6,686,432,573.56
筹资活动产生的现金流量净额	-415,961,390.42	2,898,231,646.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,869,467.30	-3,798,388.28
五、现金及现金等价物净增加额	892,405,859.02	2,244,542,124.40
加：期初现金及现金等价物余额	2,000,346,317.35	1,794,118,887.36
六、期末现金及现金等价物余额	2,892,752,176.37	4,038,661,011.76

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	25,032,267,193.89	25,324,987,336.76
收到的税费返还	12,585,080.89	18,879,880.49
收到其他与经营活动有关的现金	262,440,343.83	411,747,709.38
经营活动现金流入小计	25,307,292,618.61	25,755,614,926.63
购买商品、接受劳务支付的现金	22,366,137,508.10	25,876,001,699.29
支付给职工以及为职工支付的现金	183,722,744.77	169,027,260.11
支付的各项税费	113,545,585.82	191,384,411.35
支付其他与经营活动有关的现金	400,350,746.17	75,240,559.54
经营活动现金流出小计	23,063,756,584.86	26,311,653,930.29
经营活动产生的现金流量净额	2,243,536,033.75	-556,039,003.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,938,858.55	
取得投资收益收到的现金	113,631,821.59	169,991,049.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,104,584.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	323,818,529.49	696,138,463.11
投资活动现金流入小计	441,493,793.63	866,129,512.56
购建固定资产、无形资产和其他	24,131,012.81	49,480,510.82

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	115,000,000.00	360,000,000.00
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	254,605,646.78	308,658,963.06
投资活动现金流出小计	393,736,659.59	718,139,473.88
投资活动产生的现金流量净额	47,757,134.04	147,990,038.68
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	2,701,105,345.62	7,029,358,917.99
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,701,105,345.62	7,029,358,917.99
偿还债务支付的现金	4,931,777,325.78	5,653,441,909.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	310,568,928.82	261,554,314.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	5,242,346,254.60	5,914,996,224.31
筹资活动产生的现金流量净额	-2,541,240,908.98	1,114,362,693.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,277,733.02	-1,245,539.21
五、现金及现金等价物净增加额	-244,670,008.17	705,068,189.49
加：期初现金及现金等价物余额	951,067,148.73	254,063,309.08
六、期末现金及现金等价物余额	706,397,140.56	959,131,498.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	1,699 ,678, 560.0				5,803, 772,54 2.56		-38,12 6,727. 61	56,879 ,327.8 1	444,85 6,029. 44		-274,8 70,038 .88		7,692, 189,69 3.32	3,416, 311,19 3.14	11,108 ,500,8 86.46

	0														
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,699,678,560.00			5,803,772,542.56		-38,126,727.61	56,879,327.81	444,856,029.44		-274,870,038.88		7,692,189,693.32	3,416,311,193.14	11,108,500,886.46	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				31,874,127.99		41,177,865.46	37,955,819.13			307,414,569.68		418,422,382.26	396,505,601.84	814,927,984.10	
（一）综合收益总额						41,177,865.46				377,151,410.00		418,329,275.46	168,229,287.36	586,558,562.82	
（二）所有者投入和减少资本				31,874,127.99								31,874,127.99	272,327,541.73	304,201,669.72	
1．所有者投入的普通股													300,000,000.00	300,000,000.00	
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				31,874,127.99								31,874,127.99	-27,672,458.27	4,201,669.72	
（三）利润分配													-70,416,155.75	-70,416,155.75	
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														-70,41 6,155. 75	-70,41 6,155. 75
4. 其他															
(四)所有者权 益内部结转											-69,73 6,840. 32		-69,73 6,840. 32		-69,73 6,840. 32
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											-69,73 6,840. 32		-69,73 6,840. 32		-69,73 6,840. 32
6. 其他															
(五)专项储备								37,955 ,819.1 3					37,955 ,819.1 3	26,364 ,928.5 0	64,320 ,747.6 3
1. 本期提取								97,064 ,193.5 5					97,064 ,193.5 5	33,495 ,467.2 3	130,55 9,660. 78
2. 本期使用								-59,10 8,374. 42					-59,10 8,374. 42	-7,130, 538.73	-66,23 8,913. 15
(六) 其他															
四、本期期末余 额	1,699 ,678, 560.0 0				5,835, 646,67 0.55		3,051, 137.85	94,835 ,146.9 4	444,85 6,029. 44		32,544 ,530.8 0		8,110, 612,07 5.58	3,812, 816,79 4.98	11,923 ,428,8 70.56

上期金额

单位：元

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	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,416 ,398, 800.0 0				4,330, 253,47 6.04		-239,4 85,319 .49	26,174 ,257.5 0	444,85 6,029. 44		-357,5 73,231 .81		5,620, 624,01 1.68	1,928,1 51,879. 83	7,548,7 75,891. 51
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并					615,35 4,585. 75		-20,54 6,475. 93	2,050, 410.83			-42,06 6,768. 77		554,79 1,751. 88	1,372,6 15,920. 43	1,927,4 07,672. 31
其他															
二、本年期初 余额	1,416 ,398, 800.0 0				4,945, 608,06 1.79		-260,0 31,795 .42	28,224 ,668.3 3	444,85 6,029. 44		-399,6 40,000 .58		6,175, 415,76 3.56	3,300,7 67,800. 26	9,476,1 83,563. 82
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					13,188 ,633.6 2		349,91 6,189. 60	33,037 ,558.3 0			263,34 0,106. 82		659,48 2,488. 34	307,961 ,378.41	967,443 ,866.75
（一）综合收 益总额							349,91 6,189. 60				263,34 0,106. 82		613,25 6,296. 42	81,821, 463.74	695,077 ,760.16
（二）所有者 投入和减少资 本					13,188 ,633.6 2								13,188 ,633.6 2	240,000 ,000.00	253,188 ,633.62
1. 所有者投入 的普通股														240,000 ,000.00	240,000 ,000.00
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					13,188,633.62							13,188,633.62		13,188,633.62
(三) 利润分配													-30,744,472.26	-30,744,472.26
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													-30,744,472.26	-30,744,472.26
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							33,037,558.30					33,037,558.30	16,884,386.93	49,921,945.23
1. 本期提取							79,847,053.02					79,847,053.02	22,718,613.75	102,565,666.77
2. 本期使用							-46,809,494.72					-46,809,494.72	-5,834,226.82	-52,643,721.54

(六) 其他															
四、本期期末余额	1,416,398,800.00				4,958,796.69	5.41	89,884,394.18	61,262,226.63	444,856,029.44		-136,299,893.76		6,834,898.25	3,608,729,178.67	10,443,627,430.57

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,699,678,560.00				6,986,104,189.90		-69,573,490.64	11,703,344.70	284,723,355.15	-1,436,227,825.62		7,476,408,133.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,699,678,560.00				6,986,104,189.90		-69,573,490.64	11,703,344.70	284,723,355.15	-1,436,227,825.62		7,476,408,133.49
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					3,119,429.23		85,625,607.70	869,859.86		223,832,451.99		313,447,348.78
（一）综合收益总额							85,625,607.70			293,569,292.31		379,194,900.01
（二）所有者投入和减少资本					3,119,429.23							3,119,429.23
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					3,119,429.23							3,119,429.23
(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										-69,736,840.32		-69,736,840.32
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										-69,736,840.32		-69,736,840.32
6. 其他												
(五) 专项储备								869,859.86				869,859.86
1. 本期提取								17,276,412.90				17,276,412.90
2. 本期使用								-16,406,553.04				-16,406,553.04
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,699,678,560.00				6,989,223,619.13		16,052,117.06	12,573,204.56	284,723,355.15	-1,212,395,373.63		7,789,855,482.27

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	1,416, 398,80 0.00				5,343,9 17,843. 39		-217,52 5,154.7 8	17,750,90 2.60	284,723 ,355.15	-2,083,40 1,034.41		4,761,864,7 11.95
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	1,416, 398,80 0.00				5,343,9 17,843. 39		-217,52 5,154.7 8	17,750,90 2.60	284,723 ,355.15	-2,083,40 1,034.41		4,761,864,7 11.95
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)							194,598 ,369.98	9,930,671 .45		492,174,5 33.43		696,703,57 4.86
(一)综合收益 总额							194,598 ,369.98			492,174,5 33.43		686,772,90 3.41
(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							9,930,671.45					9,930,671.45
1. 本期提取							16,148,927.72					16,148,927.72
2. 本期使用							-6,218,256.27					-6,218,256.27
（六）其他												
四、本期期末余额	1,416,398,800.00				5,343,917,843.39		-22,926,784.80	27,681,574.05	284,723,355.15	-1,591,226,500.98		5,458,568,286.81

三、公司基本情况

云南铜业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经云南省证券监督管理办公室云证办[1997]80号文件和云南省人民政府云政复[1997]92号文件批准，由云南铜业（集团）有限公司作为独家发起人，以社会募集方式设立的一家股份有限公司。1998年4月14日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1998]54号文件批准，本公司首次向社会公开发行人民币A股股票。本公司于1998年5月15日经云南省工商行政管理局注册登记正式成立，并领取云南省工商行政管理局核发的530000000004704号企业法人营业执照。1998年6月2日本公司股票在深圳证券交易所挂牌交易。

2007年2月，根据本公司2006年度第一次临时股东大会决议，并经中国证监会证监发行字[2007]31号文件核准，本公司向特定投资者非公开发行458,000,000股普通股股票，发行价格9.50元/股。云南铜业（集团）有限公司以其持有的“四矿一厂”（即玉溪矿业有限公司、云南楚雄矿冶有限公司、云南迪庆矿业开发有限责任公司、云南金沙矿业股份有限公司与楚雄滇中有色金属有限责任公司）的股权认购其中的248,700,000股，占本次非公开发行股票总数的54.30%，其它特定投资者以现金认购209,300,000股，占本次非公开发行股票总数的45.70%。本次发行募集资金总额为4,351,000,000.00元，扣除发行费用后，募集资金净额为

4,312,240,000.00元。发行完成后，本公司总股本由798,688,800股增至1,256,688,800股。

2011年5月17日，经中国证监会证监许可[2011]717号文核准，本公司向中国信达资产管理股份有限公司等9名投资者非公开发行159,710,000股A股股票，每股发行价格为18.64元/股。本次发行募集资金实际总额2,976,994,400.00元，扣除发行费用60,027,893.60元，实际募集资金净额人民币2,916,966,506.40元。信永中和会计师事务所有限责任公司为本次非公开发行股票出具了XYZH/2010KMA1091号《验资报告》，本次发行新增股份已于2011年6月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记托管手续。经深圳证券交易所同意，公司本次非公开发行的159,710,000股A股股票于2011年7月14日起在深圳证券交易所上市，可上市流通时间为2012年7月16日，本公司股本由1,256,688,800股增至1,416,398,800股。

2018年，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1236号文核准，本公司向7名特定对象非公开发行股票283,279,760股，发行价格为7.48元/股，募集资金总额2,118,932,604.80元，扣除发行费用14,581,104.26元（承销费13,497,824.50元、律师费700,000.00元、验资费100,000.00元、登记费283,279.76元），实际募集资金净额人民币2,104,351,500.54元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本次非公开发行股票出具了天职业字[2018]23462号《验资报告》。本公司已于2019年1月23日就此次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次增发股份将于该批股份上市日的前一交易日日终登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。本次发行新增股份的性质为有限售条件股份，上市时间为2019年1月31日。

本公司注册地址：云南省昆明高新技术产业开发区M2-3；注册资本：1,699,678,560.00元；统一社会信用代码：91530000709705745A；公司办公地址和总部地址：云南省昆明市人民东路111号。

本公司属有色金属冶炼行业，经营范围主要包括：有色金属、贵金属的生产、加工、销售及生产工艺的设计、施工、科研；高科技产品、化工产品的生产、加工及销售等。本公司的主要产品包括：电解铜、铜杆、硫酸、贵金属和其他产品等。

本公司的母公司为云南铜业（集团）有限公司，最终控制人为国务院国有资产监督管理委员会。

本公司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企业或主体。本期合并范围详见“八、在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见“七、合并范围的变动”。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月28日决议批准。

其他原因的合并范围变动

名称	备注
中铜国际贸易集团有限公司	注1

注1：为进一步促进本公司营销工作提质增效，充分发挥营销的优势作用，形成合力面对市场挑战，增强行业竞争力，结合当前市场形势及实际情况，本公司与中国铜业有限公司（以下简称“中国铜业”）共同投资设立中铜国际贸易集团有限公司（以下简称“中铜国贸”）。

中铜国贸注册资本金为60,000万元。其中：云南铜业出资30,000万元，占50%；中国铜业出资30,000万元，占50%。公司设立地为上海自贸区。中铜国贸成立后，纳入云南铜业合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力评估后，确认公司具备持续经营能力，未发现影响持续经营能力的重大不利因素。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函[2018]453号)的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)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；2)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；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)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。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交

易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

11、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产分类应按照持有金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征作为金融资产的分类依据，将金融资产分为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司管理金融资产的业务模式，以本公司关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础确定。

金融资产的合同现金流量特征，是指金融工具合同约定的、反映相关金融资产经济特征的现金流量属性。

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：（一）本公司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。（二）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。

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：（一）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。（二）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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将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。该指定一经做出，不得撤销。

金融负债划分为以下两类：

1) 以摊余成本计量的金融负债。

2) 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。

本公司改变其管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

本公司对所有金融负债均不进行重分类。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：（一）扣除已偿还的本金。（二）加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。（三）扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。

本公司对权益工具的投资和与此类投资相联系的合同应当以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或；该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定，终止确认该金融资产。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对分类为以摊余成本计量的金融资产和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，以预期信用损失为基础，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本

公司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，对于企业购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：（一）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。（二）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司以概率加权平均为基础对预期信用损失进行计量。

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：（一）属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。（二）是一项对非交易性权益工具的投资，且将其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。（三）是一项被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，且该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。（四）是一项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，且其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

12、应收票据

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在对应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

13、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

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断

及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 应收账款500万元。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据将应收款项按款项性质分成不同的组合：

组合1 销售货款和往来款。

组合2 内部职工备用金和代扣代缴款等。

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合1 账龄分析法。

组合2 不计提坏账准备。

2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，以下同）	0.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 预计无法全款收回

坏账准备的计提方法 未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

14、应收款项融资

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司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。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

(1) 以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

(2) 公司对内部备用金借款和纳入合并报表范围的单位往来，以及不计入长期投资的项目投资款项不计提坏账准备。

(3) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

16、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

17、合同资产

18、合同成本

19、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：(1)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；(2)出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对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。

20、终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分

为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

21、债权投资

22、其他债权投资

23、长期应收款

24、长期股权投资

1.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

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;对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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的份额,确认投资损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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司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持股比例计算归属于投资企业的部分(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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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;重大影响,是指投资方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。

4.长期股权投资的处置

4.1部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

26、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

一般生产用房屋建筑物	年限平均法	20.00、35.00	0.00、5.00	2.71、4.75、5.00
受腐蚀生产用房屋建筑物	年限平均法	10.00、25.00	5.00	3.80、9.50
机器设备	年限平均法	10.00、12.00	5.00	7.92、9.50
运输设备	年限平均法	8.00	5.00	11.88
办公设备及其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

27、在建工程

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

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

28、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

化。

3.借款费用资本化金额

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

29、生物资产

30、油气资产

31、使用权资产

32、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、采矿权、非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	20.00-50.00
非专利技术	10.00
专利权	10.00
软件	5.00

采矿权采用产量法摊销，以采矿权价款为基础，按矿产资源消耗量占探明储量比例（以国土资源部门批准为基础）进行摊销，计入成本科目；探矿权不摊销，在“在建工程”科目核算，期末进行减值测试。探矿结束，若形成采矿权的，自转为采矿权且矿山投产之日开始，采用与采矿权同样的方法摊销，若不能形成采矿权的一次性计入当期损益。

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

将为获取铜冶炼技术攻关而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行精炼铜生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于该计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品期间确认为开发阶段。

33、长期资产减值

34、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

35、合同负债

36、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

1.短期薪酬

本公司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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（4）设定提存计划、设定受益计划

1.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2.设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

（5）其他长期职工福利的会计处理方法

37、租赁负债

38、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

39、股份支付

40、优先股、永续债等其他金融工具

41、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1.销售商品

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

2.提供劳务

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

3.让渡资产使用权

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

42、 安全生产费用

本公司按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）规定，提取安全生产费用，专门用于完善和改进公司或者项目安全生产条件，并在成本中列支。

根据财政部2010年6月21日发布的财会〔2010〕8号文《企业会计准则解释第3号》，公司依照国家有关规定提取的安全费用以及具有类似性质的各项费用，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时在股东权益中的“专项储备”项下单独反映。公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。公司使用提取的安全生产费形成固定资产的，应当通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

43、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

5.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

6.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；

将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

44、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

45、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为

应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

46、套期保值

套期，是指企业为管理外汇风险、利率风险、价格风险、信用风险等特定风险引起的风险敞口，指定金融工具为套期工具，以使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动的风险管理活动。

1.在套期会计中，套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

2.公允价值套期、现金流量套期或境外经营净投资套期同时满足下列条件的，才能运用本准则规定的套期会计方法进行处理：

（1）套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；（2）在套期开始时，企业正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和企业从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；（3）套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，企业应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（a）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

（b）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

（c）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不应当反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

企业应当在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估，尤其应当分析在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生的原因。企业至少应当在资产负债表日及相关情形发生重大变化将影响套期有效性要求时对套期关系进行评估。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，企业应当进行套期关系再平衡。

3.套期的会计处理。

（1）公允价值套期

公允价值套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

（a）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失应当计入其他综合收益。

（b）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

（2）现金流量套期

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，应当按照下列规定处理：

(a) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

(b) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，应当按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

(a) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(b) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

47、其他重要的会计政策和会计估计

48、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
适用财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	该事项已经 公司 2019 年 3 月 6 日召开的第七届董事会第三十八次会议及第七届监事会第三十一次会议审议通过，具体情况详见 2019 年 3 月 8 日公司在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《云南铜业股份有限公司 关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-024）	
公司将应收票据及应收款项目分别对应应收票据、应收账款；公司将应收票据及应收款项目分别对应应收票据、应收账款。		

(1) 2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。

会计政策变更的内容和原因

2019年1月1日受影响的报表项目名称和金额

适用财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》	期初交易性金融资产增加130,263,154.56元；
	期初衍生金融资产增加5,811,014.68元；
	期初其他流动资产减少5,811,014.68元；
	期初可供出售金融资产减少162,534,654.56元；
	期初其他非流动金融资产增加32,271,500.00元；
	期初交易性金融负债增加4,843,741.81元；
	期初以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债减少4,843,741.81元；
	本期其他综合收益增加69,736,840.32元；
	本期未分配利润减少69,736,840.32元；

(2) 财政部于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），经董事会审议，公司按照上述通知编制2019年半年度财务报表，并对相应财务报表项目进行调整如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年12月31日影响金额
公司将应收票据及应收款项分别对应收票据、应收账款	应收账款	343,457,985.25
	应收票据	32,183,587.40
	应收票据及应收账款	-375,641,572.65
公司将应付票据及应付款项分别对应付票据、应付账款	应付账款	3,570,467,022.38
	应付票据	1,601,663,242.80
	应付票据及应付账款	-5,172,130,265.18

(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

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,434,505,826.54	2,434,505,826.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		130,263,154.56	130,263,154.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

资产			
衍生金融资产		5,811,014.68	5,811,014.68
应收票据	32,183,587.40	32,183,587.40	
应收账款	343,457,985.25	343,457,985.25	
应收款项融资			
预付款项	979,003,066.01	979,003,066.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	530,787,315.46	530,787,315.46	
其中：应收利息			
应收股利	160,574,229.69	160,574,229.69	
买入返售金融资产			
存货	8,651,381,618.78	8,651,381,618.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,954,947,406.47	1,949,136,391.79	-5,811,014.68
流动资产合计	14,926,266,805.91	15,056,529,960.47	130,263,154.56
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	162,534,654.56		-162,534,654.56
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	195,179,827.53	195,179,827.53	
长期股权投资	759,262,358.72	759,262,358.72	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		32,271,500.00	32,271,500.00
投资性房地产			
固定资产	15,413,245,070.33	15,413,245,070.33	
在建工程	3,206,201,900.12	3,206,201,900.12	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	1,834,677,727.09	1,834,677,727.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	270,748,682.42	270,748,682.42	
递延所得税资产	289,778,595.33	289,778,595.33	
其他非流动资产	206,575,506.45	206,575,506.45	
非流动资产合计	22,338,204,322.55	22,207,941,167.99	-130,263,154.56
资产总计	37,264,471,128.46	37,264,471,128.46	
流动负债：			
短期借款	8,613,231,855.18	8,613,231,855.18	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		4,843,741.81	4,843,741.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,843,741.81		-4,843,741.81
衍生金融负债			
应付票据	1,601,663,242.80	1,601,663,242.80	
应付账款	3,570,467,022.38	3,570,467,022.38	
预收款项	133,867,046.13	133,867,046.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,031,232.31	25,031,232.31	
应交税费	163,144,901.37	163,144,901.37	
其他应付款	440,005,481.87	440,005,481.87	
其中：应付利息	52,884,119.33	52,884,119.33	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	212,310,008.38	212,310,008.38	

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	14,764,564,532.23	14,764,564,532.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,933,654,412.46	8,933,654,412.46	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,132,337,194.89	1,132,337,194.89	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,325,414,102.42	1,325,414,102.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,391,405,709.77	11,391,405,709.77	
负债合计	26,155,970,242.00	26,155,970,242.00	
所有者权益：			
股本	1,699,678,560.00	1,699,678,560.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,803,772,542.56	5,803,772,542.56	
减：库存股			
其他综合收益	-38,126,727.61	31,610,112.71	69,736,840.32
专项储备	56,879,327.81	56,879,327.81	
盈余公积	444,856,029.44	444,856,029.44	
一般风险准备			
未分配利润	-274,870,038.88	-344,606,879.20	-69,736,840.32
归属于母公司所有者权益合计	7,692,189,693.32	7,692,189,693.32	
少数股东权益	3,416,311,193.14	3,416,311,193.14	
所有者权益合计	11,108,500,886.46	11,108,500,886.46	
负债和所有者权益总计	37,264,471,128.46	37,264,471,128.46	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	997,470,460.20	997,470,460.20	
交易性金融资产		130,263,154.56	130,263,154.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		5,811,014.68	5,811,014.68
应收票据			
应收账款	1,743,913,152.38	1,743,913,152.38	
应收款项融资			
预付款项	667,351,247.89	667,351,247.89	
其他应收款	3,336,851,823.06	3,336,851,823.06	
其中：应收利息	99,598,059.17	99,598,059.17	
应收股利	2,173,417,018.74	2,173,417,018.74	
存货	4,106,938,579.76	4,106,938,579.76	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	608,204,578.01	602,393,563.33	-5,811,014.68
流动资产合计	11,460,729,841.30	11,590,992,995.86	130,263,154.56
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	149,034,654.56		-149,034,654.56
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	116,315,078.20	116,315,078.20	
长期股权投资	8,204,592,782.73	8,204,592,782.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		18,771,500.00	18,771,500.00
投资性房地产			

固定资产	1,582,700,481.24	1,582,700,481.24	
在建工程	37,583,040.89	37,583,040.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,306,660.65	25,306,660.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,630,230.70	2,630,230.70	
递延所得税资产	221,206,117.09	221,206,117.09	
其他非流动资产	45,317,362.14	45,317,362.14	
非流动资产合计	10,384,686,408.20	10,254,423,253.64	-130,263,154.56
资产总计	21,845,416,249.50	21,845,416,249.50	
流动负债：			
短期借款	6,592,531,925.83	6,592,531,925.83	
交易性金融负债		4,843,741.81	4,843,741.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,843,741.81		-4,843,741.81
衍生金融负债			
应付票据	1,316,331,700.00	1,316,331,700.00	
应付账款	1,434,869,889.91	1,434,869,889.91	
预收款项	177,016,266.64	177,016,266.64	
合同负债			
应付职工薪酬	3,127,790.05	3,127,790.05	
应交税费	18,910,366.37	18,910,366.37	
其他应付款	734,681,499.74	734,681,499.74	
其中：应付利息	39,799,246.49	39,799,246.49	
应付股利	10,812,023.68	10,812,023.68	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	38,327,707.26	38,327,707.26	
其他流动负债			
流动负债合计	10,320,640,887.61	10,320,640,887.61	
非流动负债：			

长期借款	3,633,000,000.00	3,633,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	392,429,771.49	392,429,771.49	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,937,456.91	22,937,456.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,048,367,228.40	4,048,367,228.40	
负债合计	14,369,008,116.01	14,369,008,116.01	
所有者权益：			
股本	1,699,678,560.00	1,699,678,560.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,986,104,189.90	6,986,104,189.90	
减：库存股			
其他综合收益	-69,573,490.64	163,349.68	69,736,840.32
专项储备	11,703,344.70	11,703,344.70	
盈余公积	284,723,355.15	284,723,355.15	
未分配利润	-1,436,227,825.62	-1,505,964,665.94	-69,736,840.32
所有者权益合计	7,476,408,133.49	7,476,408,133.49	
负债和所有者权益总计	21,845,416,249.50	21,845,416,249.50	

调整情况说明

(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说明

□ 适用 √ 不适用

49、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售，提供加工、修理修配劳务，进口货物	16%/13%、10%/9%、6%
消费税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、30%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
个人所得税	应纳税所得额	3%-45%
资源税	应税收入	3.5%、5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1.增值税

(1) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》(财税字[2002]142号)规定，本公司通过黄金交易所销售的黄金，未发生实物交割的，免征增值税；发生实物交割的，实行增值税即征即退的政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》(财税[2015]78号)文件，经云南省经济委员会审核认定，利用二氧化硫烟气生产的硫酸、硫酸铵产品和利用湿法阳极泥生产的金、银、硒、铂、钯、碲产品，属国家鼓励的资源综合利用产品，享受增值税即征即退的税收优惠政策，即硫酸、硫酸铵产品按50%退税，金、银、硒、铂、钯、碲产品按30%退税。

(3) 根据国税发[2007]67号及财税[2007]92号的规定，本公司的子公司赤峰云铜有色金属有限公司享受促进残疾人就业税收优惠政策:即由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税，但最高不得超过每人每年3.5万元。

2.本公司和主要子公司企业所得税

对于2018年度的企业所得税，除了本公司按应纳税所得额的15%计缴外，还包括子公司：楚雄滇中有色金属有限责任公司、富民薪冶工贸有限公司、玉溪矿业有限公司、云南楚雄矿冶有限公司、易门铜业有限公司、赤峰云铜有色金属有限公司、云南迪庆有色金属有限责任公司；按应纳税所得额的16.5%计缴的子公司为云铜香港有限公司；按应纳税所得额的20%计缴的子公司为北京云铜鑫晨贸易有限公司，为小型

微利企业；按应纳税所得额的30%计缴的子公司为中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司。

楚雄滇中有色金属有限责任公司、云南楚雄矿冶有限公司、易门铜业有限公司、赤峰云铜有色金属有限公司、云南迪庆有色金属有限责任公司以及本公司享受西部大开发企业所得税优惠政策15%税率；富民薪冶工贸有限公司、玉溪矿业有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策15%税率。

除以上子公司外，其他子公司企业所得税率为25%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	276,793.69	147,966.58
银行存款	2,681,955,159.81	1,971,566,112.70
其他货币资金	731,455,680.20	462,791,747.26
合计	3,413,687,633.70	2,434,505,826.54
其中：存放在境外的款项总额	196,724,806.84	168,982,985.43

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项520,935,457.33元。

2、交易性金融资产

单位：元

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	159,539,469.60	130,263,154.56
其中：		
权益工具投资	159,539,469.60	130,263,154.56
其中：		
其他		
合计	159,539,469.60	130,263,154.56

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

商品期货合约	21,968,072.06	5,811,014.68
合计	21,968,072.06	5,811,014.68

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,156,198.33	32,183,587.40
合计	16,156,198.33	32,183,587.40

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

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	667,680,829.31	
合计	667,680,829.31	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	654,677,	64.10%	359,477,	54.91%	295,199,6	655,256,7	82.06%	360,057,1	54.95%	295,199,61

备的应收账款	583.08		972.14		10.94	82.95		72.01		0.94
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	652,080,519.25	63.85%	356,880,908.31	54.73%	295,199,610.94	652,659,719.12	81.73%	357,460,108.18	54.77%	295,199,610.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,597,063.83	0.25%	2,597,063.83	100.00%		2,597,063.83	0.33%	2,597,063.83	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	366,607,917.18	35.90%	95,256,686.91	25.98%	271,351,230.27	143,258,831.87	17.94%	95,000,457.56	66.31%	48,258,374.31
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	366,607,917.18	35.90%	95,256,686.91	25.98%	271,351,230.27	143,258,831.87	17.94%	95,000,457.56	66.31%	48,258,374.31
合计	1,021,285,500.26	100.00%	454,734,659.05	44.53%	566,550,841.21	798,515,614.82	100.00%	455,057,629.57	56.99%	343,457,985.25

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明万宝集源生物科技有限公司	274,000,000.00	20,000,000.00	7.30%	按可收回金额计提
天津金链德金属材料有限公司	155,579,814.72	140,172,037.17	90.10%	按可收回金额计提
天津天恒有色金属有限公司	120,791,833.39	95,000,000.00	78.65%	按可收回金额计提
江门市江磁电工企业有限公司	48,042,348.23	48,042,348.23	100.00%	预计无法收回
大姚六苴电解铜有限责任公司	28,551,974.88	28,551,974.88	100.00%	预计无法收回
大姚桂花铜选冶有限公司	12,974,522.15	12,974,522.15	100.00%	预计无法收回
弥渡县九顶山矿业有限公司	5,798,077.96	5,798,077.96	100.00%	预计无法收回
香格里拉市洪鑫矿业有限责任公司	6,341,947.92	6,341,947.92	100.00%	预计无法收回
合计	652,080,519.25	356,880,908.31	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
安宁金地化工有限公司	1,816,045.70	1,816,045.70	100.00%	预计无法收回
永仁团山铜矿	525,268.13	525,268.13	100.00%	预计无法收回
磨憨光明采选有限责任公司	255,750.00	255,750.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,597,063.83	2,597,063.83	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	268,729,440.01		
1-2 年（含 2 年）	2,771,530.35	277,153.04	10.00%
2-3 年（含 3 年）	34,720.00	6,944.00	20.00%
3-4 年（含 4 年）	70,048.50	21,014.55	30.00%
4-5 年（含 5 年）	101,206.00	50,603.00	50.00%
5 年以上	94,900,972.32	94,900,972.32	100.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	268,729,440.02
1 年以内（含 1 年）	268,729,440.02
1 至 2 年	3,157,316.29

2 至 3 年	3,880,326.32
3 年以上	745,518,417.63
3 至 4 年	4,070,261.85
4 至 5 年	6,966,736.79
5 年以上	734,481,418.99
合计	1,021,285,500.26

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	455,057,629.57	-322,970.52			454,734,659.05
合计	455,057,629.57	-322,970.52			454,734,659.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	坏账	账龄	占应收账款比例（%）	是否关联
昆明万宝集源生物科技有限公司	274,000,000.00	20,000,000.00	5年以上	26.83	否
凉山矿业股份有限公司	201,554,057.63		1年以内	19.74	是
天津金链德金属材料有限公司	155,579,814.72	140,172,037.17	5年以上	15.23	否
天津天恒有色金属有限公司	120,791,833.39	95,000,000.00	5年以上	11.83	否
保定大利铜业有限公司	68,901,841.96	68,901,841.96	5年以上	6.75	否
合计	820,827,547.70	324,073,879.13		80.37	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,113,192,721.25	99.04%	969,532,309.15	99.03%
1 至 2 年	3,490,991.10	0.31%	6,723,520.99	0.69%
2 至 3 年	5,857,047.14	0.52%	1,539,119.30	0.16%
3 年以上	1,489,138.07	0.13%	1,208,116.57	0.12%
合计	1,124,029,897.56	--	979,003,066.01	--

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：

2.期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商名称	期末余额	占余额的比例（%）
嘉能可（北京）商业有限公司	242,856,912.26	21.61
赞比亚谦比希铜冶炼有限公司	173,959,906.68	15.48
MINERA ESCONDIDA LIMITADA	119,281,132.27	10.61
云南思茅山水铜业有限公司	111,176,420.08	9.89
MITSUBISHI CORPORATION RTM INT.PTE	106,530,216.70	9.48
合计	753,804,587.99	67.06

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	161,801,759.10	160,574,229.69
其他应收款	428,988,081.72	370,213,085.77
合计	590,789,840.82	530,787,315.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
云南思茅山水铜业有限公司	160,574,229.69	160,574,229.69
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	1,227,529.41	
合计	161,801,759.10	160,574,229.69

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南思茅山水铜业有限公司	160,574,229.69	3-4 年	资金紧张	预计可全额收回
合计	160,574,229.69	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	382,825,995.40	335,729,036.33

往来款	247,289,213.20	230,479,615.40
押金	1,868,424.14	1,910,987.39
备用金	2,958,892.92	1,548,991.53
合计	634,942,525.66	569,668,630.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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		199,455,544.88		199,455,544.88
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提		6,498,899.06		6,498,899.06
2019 年 6 月 30 日余额		205,954,443.94		205,954,443.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额未发生显著变动。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	275,185,989.79
1 年以内（含 1 年）	275,185,989.79
1 至 2 年	61,760,508.94
2 至 3 年	24,529,887.63
3 年以上	273,466,139.30
3 至 4 年	14,998,558.41
4 至 5 年	17,200,648.35
5 年以上	241,266,932.54
合计	634,942,525.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	199,455,544.88	6,498,899.06		205,954,443.94

合计	199,455,544.88	6,498,899.06		205,954,443.94
----	----------------	--------------	--	----------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
云南铜业(集团)有限公司	结算金	238,856,317.41	1 年以内	37.62%	
云南明晨进出口有限公司	往来款	60,737,606.66	5 年以上	9.57%	60,737,606.66
云南景谷矿冶有限公司	往来款	48,790,368.05	1-4 年、5 年以上	7.68%	48,790,368.05
永仁团山铜矿	往来款	35,507,183.99	1-5 年、5 年以上	5.59%	35,507,183.99
云南省矿业权交易中心	保证金	34,160,000.00	5 年以上	5.38%	
合计	--	418,051,476.11	--	65.84%	145,035,158.70

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

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	4,042,421,211.87	32,355,788.06	4,010,065,423.81	4,080,080,684.74	84,886,699.11	3,995,193,985.63
在产品	4,854,230,054.23	1,737,507.97	4,852,492,546.26	4,287,944,356.39	5,842,488.69	4,282,101,867.70
库存商品	489,886,968.36	4,041,031.08	485,845,937.28	378,514,705.91	5,765,712.06	372,748,993.85
周转材料	1,907,103.94		1,907,103.94	1,336,771.60		1,336,771.60
合计	9,388,445,338.40	38,134,327.11	9,350,311,011.29	8,747,876,518.64	96,494,899.86	8,651,381,618.78

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	84,886,699.11	24,552,907.77		77,083,818.82		32,355,788.06
在产品	5,842,488.69			4,104,980.72		1,737,507.97
库存商品	5,765,712.06	3,789,511.64		5,514,192.62		4,041,031.08
合计	96,494,899.86	28,342,419.41		86,702,992.16		38,134,327.11

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期货保证金	364,320,532.89	605,326,539.98

预交企业所得税	7,687,614.48	9,077,103.76
待抵扣增值税	1,090,113,307.26	1,134,732,748.05
理财产品		200,000,000.00
合计	1,462,121,454.63	1,949,136,391.79

其他说明：

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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	
分期收回预付货款	232,314,238.07	37,134,410.54	195,179,827.53	232,314,238.07	37,134,410.54	195,179,827.53	7.55-7.56%
合计	232,314,238.07	37,134,410.54	195,179,827.53	232,314,238.07	37,134,410.54	195,179,827.53	--

坏账准备减值情况

单位：元

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		37,134,410.54		37,134,410.54
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额		37,134,410.54		37,134,410.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本期未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。

-

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

-

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

-

其他说明

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
云南思茅山水铜业有限公司	396,866,603.86			27,929,657.76		1,111,045.46				425,907,307.08	
小计	396,866,603.86			27,929,657.76		1,111,045.46				425,907,307.08	
二、联营企业											
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	7,594,148.43			-11,944.67		4,047.82	3,068,823.54			4,517,428.04	
昆明金沙人化工有限责任公司	20,442,181.46			-1,074,615.79		44,728.05				19,412,293.72	
凉山矿业股份有限公司	308,631,577.79			17,894,305.45	2,509,540.00	1,204,957.72	20,000,000.00			310,240,380.96	
云南铜业科技发展股份有限公司	25,727,847.18			159,876.10		25,362.87				25,913,086.15	
三、其他											
永仁团山铜矿											2,550,000.00
云南景谷矿冶有限公司											42,166,282.69
小计	362,395,754.86									360,083,188.87	44,716,282.69
合计	759,262,3			44,897,27	2,509,540	2,390,141	23,068,82			785,990,4	44,716,28

	58.72			8.85	.00	.92	3.54			95.95	2.69
--	-------	--	--	------	-----	-----	------	--	--	-------	------

其他说明

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川里伍铜业股份有限公司	18,171,500.00	18,171,500.00
上海黄金交易所保证金	500,000.00	500,000.00
上海期货交易所保证金	100,000.00	100,000.00
昆明滥泥坪冶金有限责任公司	4,500,000.00	4,500,000.00
昆明汤丹冶金有限责任公司	4,500,000.00	4,500,000.00
昆明因民冶金有限责任公司	4,500,000.00	4,500,000.00
合计	32,271,500.00	32,271,500.00

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,137,996,452.68	15,413,161,106.34
固定资产清理	163,641.47	83,963.99
合计	15,138,160,094.15	15,413,245,070.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	13,164,997,735.86	8,721,055,669.53	336,308,224.74	804,322,539.32	23,026,684,169.45
2.本期增加金额	238,833,860.12	88,826,137.28	15,728,588.85	27,400,334.38	370,788,920.63
（1）购置	2,963,851.56	14,016,705.87	7,907,853.08	13,253,578.31	38,141,988.82
（2）在建工程转入	235,852,978.28	75,027,530.49	7,819,482.06	13,927,632.32	332,627,623.15
（3）企业合并增加					
（4）其他	17,030.28	-218,099.08	1,253.71	219,123.75	19,308.66
3.本期减少金额	10,506,303.63	16,326,773.17	11,841,104.04	327,841.29	39,002,022.13
（1）处置或报废	10,506,303.63	16,326,773.17	11,841,104.04	327,841.29	39,002,022.13
4.期末余额	13,393,325,292.35	8,793,555,033.64	340,195,709.55	831,395,032.41	23,358,471,067.95
二、累计折旧					
1.期初余额	3,389,978,482.79	3,349,073,863.83	171,551,893.71	281,127,869.16	7,191,732,109.49
2.本期增加金额	251,990,556.14	336,140,888.22	13,824,203.13	40,284,814.27	642,240,461.76
（1）计提	251,990,556.14	336,140,888.22	13,824,203.13	40,284,814.27	642,240,461.76
3.本期减少金额	8,513,217.02	15,245,163.61	11,223,163.92	307,365.05	35,288,909.60
（1）处置或报废	8,513,217.02	15,245,163.61	11,223,163.92	307,365.05	35,288,909.60
4.期末余额	3,633,455,821.91	3,669,969,588.44	174,152,932.92	321,105,318.38	7,798,683,661.65
三、减值准备					
1.期初余额	368,069,552.88	52,878,786.78	15,168.81	827,445.15	421,790,953.62
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	368,069,552.88	52,878,786.78	15,168.81	827,445.15	421,790,953.62

四、账面价值					
1.期末账面价值	9,391,799,917.56	5,070,706,658.42	166,027,607.82	509,462,268.88	15,137,996,452.68
2.期初账面价值	9,406,949,700.19	5,319,103,018.92	164,741,162.22	522,367,225.01	15,413,161,106.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,778,559,367.11	1,190,463,899.29		588,095,467.82
办公设备及其他	10,369,645.37	1,911,504.67		8,458,140.70

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	1,996,997.84

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	163,641.47	83,963.99
合计	163,641.47	83,963.99

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,466,162,002.05	2,669,809,185.52
工程物资	335,173,738.19	536,392,714.60
合计	3,801,335,740.24	3,206,201,900.12

(1) 在建工程情况

单位：元

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
赤峰云铜环保升级搬迁改造项目	2,366,757,603.55		2,366,757,603.55	1,585,781,402.70		1,585,781,402.70
普朗铜矿一期采选工程	222,960,618.47		222,960,618.47	432,578,111.70		432,578,111.70
铜冶炼基地项目（含环境风险能力提升项目）	201,664,901.76		201,664,901.76	127,736,849.32		127,736,849.32
云南省香格里拉县普朗铜金矿外围地质勘探	56,413,879.23		56,413,879.23	26,752,605.87		26,752,605.87
铜冶炼项目码头运矿皮带	55,448,448.12		55,448,448.12			
羊拉铜矿里农矿段风险探矿（含辉锑矿勘查）	36,269,690.51		36,269,690.51	34,931,032.26		34,931,032.26
云南省元江县青龙镇大明槽矿段铜矿探矿权	34,245,000.00		34,245,000.00	34,245,000.00		34,245,000.00
六苴矿床 Z002	30,580,416.90		30,580,416.90	23,600,416.90		23,600,416.90
铜渣堆场（一期）	29,420,324.47		29,420,324.47	28,858,477.56		28,858,477.56
保定云铜有色金属有限公司 20 万 t/a 铜电解工程（一期）	28,869,615.50	28,869,615.50		28,869,615.50	28,869,615.50	
牟定郝家河铜矿矿井含盐水处理工程	24,423,030.25	15,228,237.61	9,194,792.64	23,069,503.03	15,228,237.61	7,841,265.42
羊拉铜矿维简开拓工程（湖南涟	35,695,583.54		35,695,583.54	35,695,583.54		35,695,583.54

邵) 31#线以南						
易门铜厂低品位采矿工程	20,196,792.87		20,196,792.87	20,196,792.87		20,196,792.87
云南省元江县大明槽铜矿详查补充勘查项目	19,880,356.03		19,880,356.03	19,880,356.03		19,880,356.03
羊拉铜矿 31#线以南以北持续接替坑道支护(温州东大) 3150 水平以下	19,504,981.89		19,504,981.89	13,098,565.98		13,098,565.98
拉铜矿 31#线以北持续接替开拓维简工程(温州东大) KT2	13,898,219.44		13,898,219.44	8,393,656.85		8,393,656.85
汤丹新区小江尾矿库 3 期	12,400,850.00		12,400,850.00	12,400,850.00		12,400,850.00
羊拉矿山重金属污染治理及生态修复工程初步设计(代可行性研究报告)	10,912,682.20		10,912,682.20	10,797,210.50		10,797,210.50
KT2 矿体深部(3150 水平以下) 补充维简工程	10,059,930.22		10,059,930.22	10,059,930.22		10,059,930.22
汤丹新区乌龙河尾矿坝	9,874,150.00		9,874,150.00	9,874,150.00		9,874,150.00
KT2 矿体补充开拓维简工程	8,426,235.49		8,426,235.49	8,426,235.49		8,426,235.49
羊拉铜矿井巷开拓掘进工程(湖南涟邵) 31#线以南	8,336,889.59		8,336,889.59	8,336,889.59		8,336,889.59
云南楚雄矿冶有限公司鱼祖乍尾矿库头顶库治理项目	8,106,414.00		8,106,414.00			
汤丹公司年中停产隐患专项治理	7,995,765.88		7,995,765.88	7,940,042.61		7,940,042.61

云南楚雄矿冶有限公司鱼祖乍尾矿库扩容工程	7,509,274.16		7,509,274.16	5,603,681.41		5,603,681.41
汤丹公司（新区）隐患整改	7,327,281.95		7,327,281.95	7,327,281.95		7,327,281.95
羊拉铜矿里农矿段深部风险探矿	6,964,798.04		6,964,798.04			
大红山铜矿辅助斜井延伸工程设备采购及安装工程	5,939,532.37		5,939,532.37			
郝家河维简工程	5,809,805.94	3,314,275.43	2,495,530.51	5,809,805.94	3,314,275.43	2,495,530.51
285 中段供电系统设备设施安装工程	5,630,362.15		5,630,362.15			
大红山西部矿段地质探矿项目	5,423,581.34		5,423,581.34	5,423,581.34		5,423,581.34
西南铜业备用锅炉环保升级改造	5,418,393.60		5,418,393.60			
羊拉铜矿 31#线以南持续接替开拓维简工程（湖南涟邵）KT2	5,057,050.93		5,057,050.93			
大红山铜矿 285 中段运输巷工程				16,918,588.14		16,918,588.14
大红山铜矿二期辅助斜井延伸工程				6,832,594.96		6,832,594.96
大红山铜矿 285 中段 B34 线 B48 线中央回风系统				5,507,725.66		5,507,725.66
大红山铜矿 285 中段 350 水平充填回风巷工程				5,468,374.58		5,468,374.58
其他零星项目	189,677,762.20	3,526,092.00	186,151,670.20	150,332,493.56	3,526,092.00	146,806,401.56
合计	3,517,100,222.59	50,938,220.54	3,466,162,002.05	2,720,747,406.06	50,938,220.54	2,669,809,185.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
赤峰云铜环保升级搬迁改造项目	4,102,565,300.00	1,585,781,402.70	780,976,200.85			2,366,757,603.55	57.69%	73.05	28,238,106.21	23,965,050.65	4.90%	金融机构贷款
普朗铜矿一期采选工程	6,471,630,000.00	432,578,111.70	87,556,318.48	279,884,231.75	17,289,579.96	222,960,618.47	92.27%	92.27	476,256.01			金融机构贷款
铜冶炼基地项目（含环境风险能力提升项目）	5,035,981,700.00	127,736,849.32	73,928,052.44			201,664,901.76	97.84%	97.84	58,608,229.28			其他
云南省香格里拉县普朗铜金矿外围地质勘探	31,000,000.00	26,752,605.87	29,661,273.36			56,413,879.23	100.00%	100				其他
铜冶炼项目码头运矿皮带	75,740,600.00	6,681,757.62	48,766,690.50			55,448,448.12	81.24%	81.24				其他
羊拉铜矿里农矿段风险探矿（含辉锑矿勘查）	53,835,600.00	34,931,032.26	1,338,658.25			36,269,690.51	67.37%	67.37				其他
羊拉铜矿维简开拓工程（湖南涟邵）	49,900,000.00	35,695,583.54				35,695,583.54	91.68%	91.68				其他

31#线以南												
云南省元江县青龙镇大明槽矿段铜矿探矿权	70,000,000.00	34,245,000.00				34,245,000.00	48.92%	48.92				其他
六苴矿床 Z002	48,838,900.00	23,600,416.90	6,980,000.00			30,580,416.90	62.61%	55				其他
铜渣堆场（一期）	95,968,800.00	28,858,477.56	1,345,576.03	783,729.12		29,420,324.47	56.93%	56.93				其他
保定云铜有色金属有限公司 20 万 t/a 铜电解工程（一期）	378,284,100.00	28,869,615.50				28,869,615.50	7.63%	7.63				其他
牟定郝家河铜矿矿井含盐水处理工程	28,714,500.00	23,069,503.03	1,353,527.22			24,423,030.25	85.05%	95				其他
易门铜厂低品位采矿工程	35,000,000.00	20,196,792.87				20,196,792.87	57.71%	57.71				其他
云南省元江县大明槽铜矿详查补充勘查项目	25,000,000.00	19,880,356.03				19,880,356.03	79.52%	79.52				其他
羊拉铜矿 31#线以南以	38,777,762.00	13,098,565.98	6,406,415.91			19,504,981.89	50.30%	62.42				其他

北持续 接替坑 道支护 (温州 东大) 3150 水 平以下												
拉铜矿 31#线以 北持续 接替开 拓维简 工程(温 州东大) KT2	21,876,5 42.00	8,393,65 6.85	5,504,56 2.59			13,898,2 19.44	63.53%	63.53				其他
汤丹新 区小江 尾矿库 3 期	19,141,3 00.00	12,400,8 50.00				12,400,8 50.00	64.79%	64.79				其他
羊拉矿 山重金 属污染 治理及 生态修 复工程 初步设 计(代可 行性研 究报告)	11,000,0 00.00	10,797,2 10.50	115,471. 70			10,912,6 82.20	99.21%	99.21				其他
KT2 矿 体深部 (3150 水平以 下)补充 维简工 程	11,000,0 00.00	10,059,9 30.22				10,059,9 30.22	91.45%	91.45				其他
大红山 铜矿 285 中段运 输巷工 程	24,917,7 00.00	16,918,5 88.14	3,192,34 8.30	20,110,9 36.44			100.00%	100				其他
合计	16,629,1	2,500,54	1,047,12	300,778,	17,289,5	3,229,60	--	--	87,322,5	23,965,0		--

	72,804.00	6,306.59	5,095.63	897.31	79.96	2,924.95			91.50	50.65		
--	-----------	----------	----------	--------	-------	----------	--	--	-------	-------	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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
工程材料	26,261,143.68		26,261,143.68	35,074,190.38		35,074,190.38
工程设备	308,912,594.51		308,912,594.51	501,318,524.22		501,318,524.22
合计	335,173,738.19		335,173,738.19	536,392,714.60		536,392,714.60

其他说明：

16、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	尾矿排放权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	1,156,064,760.87	20,000,000.00	8,731,563.82	54,042,604.01	1,249,764,210.35	59,805,200.00	2,548,408,339.05
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(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	1,156,064,760.87	20,000,000.00	8,731,563.82	54,042,604.01	1,249,764,210.35	59,805,200.00	2,548,408,339.05
二、累计摊销							
1.期初余额	192,147,150.05	17,833,333.34	404,481.67	51,061,225.27	397,811,903.98	54,472,517.65	713,730,611.96
2.本期增加金额	13,640,025.20	1,000,000.00	464,125.55	521,413.13	13,531,826.74	1,999,755.88	31,157,146.50
(1) 计提	13,759,587.53	1,000,000.00	464,125.55	401,850.80	13,531,826.74	1,999,755.88	31,157,146.50
(2) 其他	-119,562.33			119,562.33			
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	205,787,175.25	18,833,333.34	868,607.22	51,582,638.40	411,343,730.72	56,472,273.53	744,887,758.46
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	950,277,585.62	1,166,666.66	7,862,956.60	2,459,965.61	838,420,479.63	3,332,926.47	1,803,520,580.59
2.期初账面价值	963,917,610.82	2,166,666.66	8,327,082.15	2,981,378.74	851,952,306.37	5,332,682.35	1,834,677,727.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
德钦鑫科冶化有限公司	5,872,705.46					5,872,705.46
合计	5,872,705.46					5,872,705.46

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
德钦鑫科冶化有 限公司	5,872,705.46					5,872,705.46
合计	5,872,705.46					5,872,705.46

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

20、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
香木公路	137,369,284.26	39,350.99	3,583,721.45		133,824,913.80
滥泥坪新区尾矿排 放权及征地补偿	31,647,087.11		4,641,564.22		27,005,522.89
易地扶贫搬迁安置 费	27,574,000.00		811,000.00		26,763,000.00
铜矿石采切	7,259,480.29	9,965,815.85	1,409,030.93		15,816,265.21
待崩矿量及存窿矿 量	8,967,412.80				8,967,412.80
调整铜矿、铜铅锌混 合矿生产探矿	2,052,605.50	4,135,932.43	526,806.99		5,661,730.94
钛板、方铜管	6,079,481.08		889,680.16		5,189,800.92
铜铅锌混合矿采切	1,838,964.16	3,865,252.15	728,125.24		4,976,091.07
ZO-7500/80 型 VPSA 制氧装置改 造项目	5,297,498.21		538,728.63		4,758,769.58
工作基地	4,062,999.19		68,094.96		3,994,904.23
吸附剂 分子筛	4,171,665.32		403,709.55		3,767,955.77
苍岭渣场土地耕占 税	3,143,859.55		41,366.57		3,102,492.98
分子筛	3,088,461.52		253,846.15		2,834,615.37
抛渣场委托管理费	2,630,230.70		181,136.36		2,449,094.34
新烟尘厂房	1,368,732.51		82,953.48		1,285,779.03

昆明市东川区因民 镇上田坝	1,225,408.67		51,415.75		1,173,992.92
2018 年铜矿石掘进 量	7,374,070.43		7,374,070.43		
2018 年铅锌矿掘进	2,487,099.27		2,487,099.27		
2018 年生产探矿铜 矿	2,401,484.55		2,401,484.55		
羊拉公路	1,805,721.42		902,860.71		902,860.71
其他零星项目	8,903,135.88		1,766,632.19		7,136,503.69
合计	270,748,682.42	18,006,351.42	29,143,327.59		259,611,706.25

其他说明

21、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**

单位：元

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	689,117,576.34	103,437,445.17	719,941,573.26	110,412,963.46
内部交易未实现利润	456,798,113.54	68,519,717.03	251,612,665.29	37,741,899.79
可抵扣亏损	910,242,055.69	139,208,033.19	910,239,438.56	139,206,729.58
计入其他综合收益的套 期工具浮动盈亏	14,151,200.00	2,122,680.00	16,113,350.00	2,417,002.50
合计	2,070,308,945.57	313,287,875.39	1,897,907,027.11	289,778,595.33

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	672,221,780.54	496,950,569.47
资产减值准备	570,158,426.56	591,519,073.90

计入其他综合收益的套期工具浮动盈亏		131,850.00
计入可供出售金融资产浮动盈亏		69,736,840.32
合计	1,242,380,207.10	1,158,338,333.69

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

22、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	45,000,000.00	45,000,000.00
预付设备工程款	69,277,203.55	122,093,491.48
待抵扣进项税		39,482,014.97
合计	114,277,203.55	206,575,506.45

其他说明：

23、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	54,964,666.00
保证借款	295,000,000.00	295,000,000.00
信用借款	5,583,571,553.96	8,263,267,189.18
合计	5,928,571,553.96	8,613,231,855.18

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 3,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

建行昆明北京路支行	1,500,000.00	4.68%	2004 年 04 月 01 日	7.67%
建行昆明北京路支行	1,500,000.00	4.68%	2004 年 04 月 01 日	7.67%
合计	3,000,000.00	--	--	--

其他说明：

注：以上两笔贷款为昆明市财政局环保贷款，用于“硫酸分厂酸及污水处理”环保污染治理项目和硫酸 IV 系列尾气吸引治理项目，截止资产负债表日项目已经完成，本金及利息豁免手续正在办理，已停止计息。

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	75,685,028.52	4,843,741.81
其中：		
商品期权合约	75,685,028.52	4,843,741.81
其中：		
合计	75,685,028.52	4,843,741.81

其他说明：

25、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品期货合约	38,608,710.00	
合计	38,608,710.00	

其他说明：

26、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,792,468,034.75	1,256,663,242.80
信用证	950,000,000.00	345,000,000.00
合计	<u>2,742,468,034.75</u>	<u>1,601,663,242.80</u>

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,792,114,013.08	1,800,869,149.30
工程款	1,202,455,214.62	1,477,756,877.22
设备款	339,900,057.22	284,334,629.90
劳务款	60,951,174.66	7,506,365.96
合计	3,395,420,459.58	3,570,467,022.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温州东大矿建工程有限公司	37,441,775.81	未办理结算
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	32,052,576.53	未办理结算
托克投资(中国)有限公司	9,099,861.87	未办理结算
大姚县鹏程建筑工程有限责任公司	5,770,240.22	未办理结算
鞍山工装自控仪表有限公司	4,244,026.32	未办理结算
中国有色金属工业第十四冶金建设公司 牟定矿业分公司	4,003,161.24	未办理结算
云南建恒经贸有限公司	4,000,000.00	未办理结算
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	3,751,055.66	未办理结算
中国二冶集团有限公司	3,677,214.03	未办理结算
昆明市东川云飞经贸有限公司	3,567,650.26	未办理结算
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院 有限公司	3,313,309.05	未办理结算
嵩明博超经贸有限公司	3,049,975.15	未办理结算
云南润达建设工程有限公司	3,028,495.02	未办理结算
双鸭山方圆建筑安装有限责任公司云南 分公司	2,787,712.31	未办理结算
新平里洋物流有限公司	2,091,203.44	未办理结算
昆明有色冶金设计研究院股份公司	1,670,000.00	未办理结算
北京信诺恒科技有限公司	1,380,000.00	未办理结算
迪庆民用爆破器材专营有限责任公司	1,354,635.99	未办理结算
安宁天乙经贸有限责任公司	1,298,630.61	未办理结算
中铝工业服务有限公司	1,294,085.38	未办理结算
良工阀门集团有限公司	1,288,302.39	未办理结算

四川艾特克机械设备有限公司	1,219,253.55	未办理结算
昆明科汇电气有限公司	1,155,943.00	未办理结算
合计	132,539,107.83	--

其他说明：

28、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	215,872,349.93	133,867,046.13
合计	215,872,349.93	133,867,046.13

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,958,567.08	726,923,446.41	649,851,693.56	102,030,319.93
二、离职后福利-设定提存计划	72,665.23	117,528,205.63	117,567,206.18	33,664.68
三、辞退福利		11,520.00	11,520.00	
四、一年内到期的其他福利		665,051.58	665,051.58	
合计	25,031,232.31	845,128,223.62	768,095,471.32	102,063,984.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,545,923.10	525,980,314.44	445,986,738.42	81,539,499.12
2、职工福利费	33,063.00	33,808,064.46	33,808,064.46	33,063.00
3、社会保险费		58,483,494.18	58,479,837.23	3,656.95
其中：医疗保险费		48,605,292.58	48,603,436.40	1,856.18
工伤保险费		6,678,120.00	6,676,319.23	1,800.77
生育保险费		3,200,081.60	3,200,081.60	
4、住房公积金		55,345,624.78	55,343,334.78	2,290.00
5、工会经费和职工教育经费	21,787,366.38	17,371,224.12	20,062,086.53	19,096,503.97
8、其他	1,592,214.60	35,934,724.43	36,171,632.14	1,355,306.89
合计	24,958,567.08	726,923,446.41	649,851,693.56	102,030,319.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	72,665.23	81,492,732.25	81,536,561.23	28,836.25
2、失业保险费		2,932,830.41	2,932,183.98	646.43
3、企业年金缴费		33,102,642.97	33,098,460.97	4,182.00

合计	72,665.23	117,528,205.63	117,567,206.18	33,664.68
----	-----------	----------------	----------------	-----------

其他说明：

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,972,947.23	10,318,187.28
企业所得税	56,760,482.69	62,994,504.11
个人所得税	1,315,530.10	25,529,678.27
城市维护建设税	2,161,472.91	1,804,865.36
教育费附加	2,363,972.25	1,616,492.32
房产税	2,412,753.98	1,744,530.49
城镇土地使用税	2,434,996.85	1,712,618.75
印花税	7,672,872.63	9,289,994.06
资源税	8,262,185.23	41,777,362.97
矿产资源补偿费	5,394,023.43	5,394,023.43
环境保护税	11,500.66	415,632.00
水利建设基金	132,112.15	546,968.39
其他	43.94	43.94
合计	114,894,894.05	163,144,901.37

其他说明：

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,538,049.62	52,884,119.33
应付股利	10,344,003.23	
其他应付款	414,623,765.15	387,121,362.54
合计	438,505,818.00	440,005,481.87

(1) 应付利息

单位：元

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		13,612,457.96

短期借款应付利息	13,538,049.62	39,271,661.37
合计	13,538,049.62	52,884,119.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
玉溪市世达商贸有限公司	6,746,089.06	
杨林	3,597,914.17	
合计	10,344,003.23	

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：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
工程款	57,440,500.72	36,673,663.33
往来款	249,935,538.79	227,902,146.39
押金	28,692,106.44	41,197,019.69
保证金	78,555,619.20	81,348,533.13
合计	414,623,765.15	387,121,362.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南铜业（集团）有限公司	45,171,397.37	未办理结算
湖南涟邵建设工程（集团）有限责任公司	12,911,012.70	未办理结算
云南黄金矿业集团股份有限公司	8,000,000.00	未办理结算
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	7,541,210.55	未办理结算
迪庆藏族自治州开发投资集团有限公司	4,000,000.00	未办理结算
昆明铁鑫工程承包有限公司	3,933,500.00	未办理结算
马世华	3,272,214.39	未办理结算

何发新	2,876,983.13	未办理结算
李天云	2,606,883.05	未办理结算
代桂云	2,404,636.00	未办理结算
苍南县鸿基爆破工程有限公司	1,645,600.00	未办理结算
温州兴安矿山建设有限公司	1,627,400.00	未办理结算
昆明华腾兴矿业有限公司	1,584,400.00	未办理结算
温州二井建设有限公司	1,507,400.00	未办理结算
温州东大矿建工程有限公司	1,500,000.00	未办理结算
马毅	1,497,066.77	未办理结算
云南同利建设工程有限公司	1,305,000.00	未办理结算
浙江华冶矿建集团有限公司	1,252,030.14	未办理结算
马吉升	1,199,226.63	未办理结算
党建经费	1,055,650.48	未办理结算
新平铠恒矿业有限公司	1,054,400.00	未办理结算
代龙云	1,034,285.37	未办理结算
昆明市东川区物源物流有限公司	1,000,000.00	未办理结算
合计	109,980,296.58	--

其他说明

33、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

34、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	612,950,000.00	
一年内到期的长期应付款	304,908,612.88	212,310,008.38
合计	917,858,612.88	212,310,008.38

其他说明：

35、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

36、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,251,468,927.15	1,119,960,755.78
保证借款	6,101,293,737.93	5,680,693,656.68
信用借款	3,784,400,000.00	2,133,000,000.00
合计	11,137,162,665.08	8,933,654,412.46

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

37、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

38、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	802,220,446.81	1,132,337,194.89
合计	802,220,446.81	1,132,337,194.89

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期支付融资租赁款	568,007,781.89	940,535,975.26
减：未确认融资费用	46,692,598.73	89,125,450.65
分期支付采矿权款	357,172,412.04	363,172,412.04
减：未确认融资费用	76,267,148.39	82,245,741.76
合计	802,220,446.81	1,132,337,194.89

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

41、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

42、递延收益

单位：元

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	1,320,326,032.26	2,000,000.00	11,205,192.79	1,311,120,839.47	收到政府补助
售后租回	5,088,070.16		180,895.51	4,907,174.65	融资租赁固定资产

合计	1,325,414,102.42	2,000,000.00	11,386,088.30	1,316,028,014.12	--
----	------------------	--------------	---------------	------------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府给产能置换补偿款	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
大红山铜矿西部矿段技术改造投资补助	99,348,333.32			4,515,833.34			94,832,499.98	与资产相关
产业振兴和技术改造资金	41,268,000.00			1,086,000.00			40,182,000.00	与资产相关
大姚县财政局拨：鱼祖乍尾矿库隐患治理专项资金	22,399,999.87			700,000.02			21,699,999.85	与资产相关
迪庆州财政局 2015 年城镇保障性安居工程省级补助	15,000,952.36			108,571.44			14,892,380.92	与资产相关
矿产资源保护项目补助	14,579,999.77			390,000.00			14,189,999.77	与资产相关
综合利用示范工程补贴	14,250,000.00			375,000.00			13,875,000.00	与资产相关
政府公租房补助	10,029,278.98						10,029,278.98	与资产相关
2017 年资源节约循环利用项目	9,353,256.52			323,371.74			9,029,884.78	与资产相关
羊拉矿山重金属污染治理及生态修复补助款	7,440,379.64						7,440,379.64	与收益相关
淘汰落后产能（中试基	7,405,777.40			105,578.76			7,300,198.64	与资产相关

地)								
政府专项补助资金(跨越式发展扶持资金)	6,229,166.69			147,727.26			6,081,439.43	与资产相关
工业企业能源管理中心建设示范项目财政补助资金	6,231,597.28			237,847.20			5,993,750.08	与资产相关
大姚县财政局拨: 3#竖井廉租房建设专项资金	5,851,999.76			154,000.02			5,697,999.74	与资产相关
2017 年六苴尾矿库"头顶库"综合治理专项资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
废水治理及综合利用项目资金	4,900,000.00						4,900,000.00	与资产相关
大姚县财政局拨: 2012 年公租房建设项目和城市棚户区改造专项补助资金	4,002,285.73			58,857.12			3,943,428.61	与资产相关
易门铜业环保高效清洁化生产改造工程	3,973,295.45			37,840.91			3,935,454.54	与资产相关
香格里拉市财政局 2018 年省级工业和信息化发展专项资金	3,968,627.46			94,117.62			3,874,509.84	与资产相关
云南省战略性新兴产业发展专项项目省补资金	3,833,333.30			90,909.12			3,742,424.18	与资产相关

富民环保局 专项补助	3,199,999.85			100,000.02			3,099,999.83	与收益相关
节能技术改造（中试基地）	3,569,201.26			50,883.50			3,518,317.76	与资产相关
重大科技专项资金	3,600,000.12			199,999.98			3,400,000.14	与收益相关
铜冶炼渣资源综合利用工程项目	3,279,951.97			30,942.94			3,249,009.03	与资产相关
污酸提铼研发项目经费	2,600,000.00						2,600,000.00	与资产相关
重金属污染物减排项目	2,408,928.61			34,342.34			2,374,586.27	与资产相关
易门发改局 环保高效改造工程补助 金		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
大红山铜矿 铜铁合采综合利用示范 工程款	3,000,000.00			1,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
节能减排（中试基地）	1,780,966.48			25,389.94			1,755,576.54	与资产相关
入驻楚雄工业园区富民 机电机械加工区项目及 矿用机械系列产品生产 加工迁建扶持资金	1,727,555.52			26,175.12			1,701,380.40	与资产相关
生产系统资源综合回收 利用升级项目	1,324,431.80			12,613.64			1,311,818.16	与资产相关
政府补助廉租房工程	1,188,571.43						1,188,571.43	与资产相关
技改研发资金	1,115,938.64			25,235.28			1,090,703.36	与资产相关

香格里拉市 财政局 2016 年省级工业 和信息化发 展专项资金	958,333.32			22,727.28			935,606.04	与资产相关
易门铜业环 保高效清洁 化生产改造 工程项目	882,954.55			8,409.09			874,545.46	与资产相关
矿山维简费	675,100.24			25,999.98			649,100.26	与资产相关
环保补助款	520,833.59			41,666.64			479,166.95	与收益相关
昆明市环境 保护局尾矿 库以奖代补 资金	500,000.00						500,000.00	与资产相关
240KT/A 铜 冶炼烟气制 酸尾气脱硫 装置开发利 用	379,166.57			4,209.24			374,957.33	与资产相关
电子商务系 统建设项目 专项资金	400,000.00			100,000.20			299,999.80	与资产相关
富民安监局 隐患整改专 项资金	200,000.00						200,000.00	与收益相关
尾矿库"头顶 库"综合治理 资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
新增电解产 能项目扶持 资金	200,000.80			49,999.80			150,001.00	与资产相关
14 年竣工投 产重点项目 (中试基地)	139,999.88			1,684.21			138,315.67	与资产相关
高海拔矿山 无轨运输车 辆安全保障 技术	128,400.00						128,400.00	与资产相关
三氧化二砷 (专项应付	119,413.70			6,759.24			112,654.46	与资产相关

款转入)								
CNGI驻地网建设基建资金	100,000.40			12,499.80			87,500.60	与资产相关
楚雄州安全生产监督管理局拨：视频监控监控系统资金补助	30,000.00						30,000.00	与资产相关
安全信息补助金	30,000.00						30,000.00	与资产相关
大红山铜矿低品位铜铁资源综合利用项目补贴	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
合计	1,320,326,032.26	2,000,000.00		11,205,192.79			1,311,120,839.47	

其他说明：

43、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,699,678,560.00						1,699,678,560.00

其他说明：

45、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,752,012,491.19	28,764,027.80		5,780,776,518.99
其他资本公积	51,760,051.37	3,110,100.19		54,870,151.56
合计	5,803,772,542.56	31,874,127.99		5,835,646,670.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,610,112.71	16,833,393.27	72,027,488.50		294,322.50	-28,558,974.86	-26,929,442.87	3,051,137.85
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		2,509,540.00				2,509,540.00		2,509,540.00

现金流量套期储备	40,140,504.05	14,094,315.88	72,027,488.50		294,322.50	-31,298,052.25	-26,929,442.87	8,842,451.80
外币财务报表折算差额	-8,530,391.34	229,537.39				229,537.39		-8,300,853.95
其他综合收益合计	31,610,112.71	16,833,393.27	72,027,488.50		294,322.50	-28,558,974.86	-26,929,442.87	3,051,137.85

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：

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	56,879,327.81	97,064,193.55	59,108,374.42	94,835,146.94
合计	56,879,327.81	97,064,193.55	59,108,374.42	94,835,146.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	431,121,556.09			431,121,556.09
任意盈余公积	13,734,473.35			13,734,473.35
合计	444,856,029.44			444,856,029.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-274,870,038.88	-357,573,231.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-69,736,840.32	-42,066,768.77
调整后期初未分配利润	-344,606,879.20	-399,640,000.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	377,151,410.00	263,340,106.82
期末未分配利润	32,544,530.80	-136,299,893.76

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-69,736,840.32 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	25,459,783,569.75	23,575,287,510.95	20,035,978,125.23	18,660,197,745.94
其他业务	194,114,050.89	138,299,173.44	174,700,577.35	105,391,364.23
合计	25,653,897,620.64	23,713,586,684.39	20,210,678,702.58	18,765,589,110.17

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,915,158.76	21,281,611.80
教育费附加	15,060,551.04	17,823,811.75
资源税	88,183,499.74	80,467,413.15
房产税	11,024,850.34	9,698,096.75
土地使用税	9,980,676.87	9,640,512.49
车船使用税	238,761.40	243,151.47
印花税	18,561,399.88	15,349,812.15
环境保护税	984,249.10	414,446.39
其他	1,851,998.03	854,680.94
合计	159,801,145.16	155,773,536.89

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	166,840,678.12	134,141,690.41
职工薪酬	39,639,851.05	44,170,487.42
折旧摊销费	4,081,404.23	4,019,674.46

修理费	1,495,164.33	2,278,626.67
差旅费	1,655,677.58	1,053,936.37
仓储保管费	36,139.44	312,013.48
财产保险费	1,325,964.67	689,889.31
办公费	444,790.66	617,288.28
其他	8,703,254.78	6,372,090.40
合计	224,222,924.86	193,655,696.80

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	250,429,638.88	205,706,028.15
折旧摊销费	70,784,596.97	44,766,264.40
修理修缮费	61,623,282.68	67,724,252.59
业务招待费	718,175.58	856,030.69
办公费	3,412,905.35	4,186,412.31
咨询服务费	4,896,259.54	9,003,409.90
排污绿化费	384,818.23	986,711.71
差旅费	4,377,023.61	3,490,034.24
物料消耗	2,451,724.85	3,369,897.67
水电费	2,961,942.63	2,581,405.03
党团活动费用	1,824,979.43	2,649,726.50
土地使用费		4,189,112.61
停工损失费	114,328,633.20	6,761,575.10
水资源补偿费	8,000.00	3,102,800.00
交通运输费	1,751,285.49	1,843,720.30
其他	25,785,275.90	17,741,176.00
合计	545,738,542.34	378,958,557.20

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

人工费	22,990,978.52	13,602,184.34
动力费	307,905.78	4,731.62
办公费	22,709.27	
材料费	5,238,876.92	
新品研制工艺费	82,858.49	
中介机构费	269,638.90	
物料消耗	320,795.87	36,551.60
差旅费		5,681.04
其他	2,849,359.75	2,029,024.48
合计	32,083,123.50	15,678,173.08

其他说明：

57、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	469,051,484.22	362,885,505.33
减：利息收入	20,169,975.53	9,652,375.41
汇兑损益	7,838,973.60	25,963,324.43
其他	16,840,360.79	11,646,021.59
合计	473,560,843.08	390,842,475.94

其他说明：

58、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
福利企业退税	18,888,480.00	20,943,280.00
硫酸等综合资源退税	17,611,979.09	29,425,048.11
昆明财政局 2018 年中央外经贸发展专项资金	9,126,600.00	
大红山铜矿西部矿段技术改造投资补助	4,515,833.34	4,515,833.34
稳岗补助	2,119,876.30	
2018 年云南省科技项目经费	1,358,000.00	
产业振兴和技术改造资金	1,086,000.00	1,086,000.00
大红山铜矿低品位铜铁资源综合利用项目补贴	1,000,000.00	1,000,000.00

大红山铜矿铜铁合采综合利用示范工程项目补贴	1,000,000.00	
大姚县工信局汇入企业税奖	822,200.00	
大姚县财政局拨：鱼祖乍尾矿库隐患治理专项资金	700,000.02	583,333.35
大姚县工业信息化商务科学技术局外购矿补助	500,000.00	
矿产资源保护项目补助	390,000.00	383,333.34
综合利用示范工程补贴	375,000.00	375,000.00
2017 年资源节约循环利用项目	323,371.74	
残疾人创业补贴基金	300,000.00	
转能源管理中心建设项目	237,847.20	
重大专项资金（粗炼连吹项目）	199,999.98	199,999.98
大姚县财政局拨：3#竖井廉租房建设专项资金	154,000.02	128,333.35
环保拨款	148,425.90	148,425.90
政府专项补助资金（跨越式发展扶持资金）	147,727.26	49,242.42
昆明财政局 2018 年省级外贸发展专项资金	131,500.00	
迪庆州财政局 2015 年城镇保障性安居工程省级补助	108,571.44	90,476.20
淘汰落后产能（中试基地）	105,578.76	
电子商务系统	100,000.20	
云南省市场监督管理局标准化创新贡献奖	100,000.00	
香格里拉市财政局 2018 年省级工业和信息化发展专项资金	94,117.62	
云南省战略性新兴产业发展专项项目省补资金	90,909.12	75,757.58
大姚县财政局拨：2012 年公租房建设项目和城市棚户区改造专项补助资金	58,857.12	58,857.15
节能技术改造（中试基地）	50,883.50	
新增电解产能 9、10 跨	49,999.80	
易门铜业环保高效清洁化生产改造工程	37,840.91	
重金属污染物减排项目	34,342.34	
楚雄开发区财政局汇入纳税奖	33,000.00	

铜冶炼渣资源综合利用工程项目	30,942.94	
入驻楚雄工业园区富民机电机械加工区项目及矿用机械系列产品生产加工迁建扶持资金	26,175.12	21,812.60
矿山维简费	25,999.98	21,666.65
节能减排（中试基地）	25,389.94	
余热锅炉改造	25,235.28	25,235.28
香格里拉市财政局 2016 年省级工业和信息化发展专项资金	22,727.28	18,939.40
生产系统资源综合回利用升级项目	12,613.64	
云铜下一代互联网驻地网建设	12,499.80	
易门铜业环保高效清洁化生产改造工程	8,409.09	
240KT/A 铜冶炼烟气制酸尾气脱硫装置开发利用	4,209.24	
14 年竣工投产重点项目（中试基地）	1,684.21	
昆明市科学技术局 2017 年研发经费投入后补助		402,000.00
昆明市财政局 2017 年降低物流及仓储成本补助奖励		500,000.00
昆明市财政局、昆明市商务局拨 2016 年-2017 年度内贸流通统计监测工作经费		7,000.00
到昆明市财政局 2017 年加工贸易规模补助奖励（一部分）		9,845,300.00
到昆明市财政局 17 年下半年降低企业物流成本补助奖励		780,000.00
昆明市科学技术局 2018 年研发经费入补助款		5,641,000.00
到昆明市财政局 2017 年非统保平台出口信用保险补助奖励		237,500.00
新平县安监局非煤矿山采空区隐患治理专项奖励		500,000.00
管委会奖励（创新发展先进企业奖励）		50,000.00
2×8 m³竖炉烟气脱硫工程		34,999.98
杨浦区企业扶持专项资助款		227,000.00
税收贡献奖		190,000.00
合计	62,196,828.18	77,565,374.63

59、投资收益

单位：元

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	44,897,278.85	30,022,755.86
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,303,465.40	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		7,534,733.71
交易性金融负债在持有期间的投资收益	48,827,953.28	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在持有期间的投资收益		13,149,235.47
其他	-55,734.36	35,703.21
合计	97,972,963.17	50,742,428.25

其他说明：

60、公允价值变动收益

单位：元

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	29,276,315.04	
交易性金融负债	-21,830,188.81	
以公允价值计量的且其变动进入当期损益的金融负债		-9,512,022.08
合计	7,446,126.23	-9,512,022.08

其他说明：

61、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-6,498,899.06	
合计	-6,498,899.06	

其他说明：

62、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	322,970.52	-5,028,588.09
二、存货跌价损失	-28,342,419.41	
合计	-28,019,448.89	-5,028,588.09

其他说明：

63、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	716,142.09	2,204,480.11

64、营业外收入

单位：元

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
债务重组利得	50,000.00		50,000.00
政府补助	2,223,800.00	2,450,300.00	2,223,800.00
非流动资产处置利得	15,978.41		15,978.41
其中：固定资产处置利得	9,686.26		9,686.26
在建工程处置利得	6,292.15		6,292.15
其他	1,766,707.35	2,294,791.86	1,766,707.35
合计	4,056,485.76	4,745,091.86	4,056,485.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
到昆明市财政局 2017 年 1-4 月稳增长进补助奖励							160,000.00	与收益相关
昆明市质量监督局高新分局 2016 年名牌奖励							50,000.00	与收益相关
到昆明市财政局 2017 年							300,000.00	与收益相关

7-9 月稳增长 进补助奖励								
昆明市财政 局 2017 年 10-11 稳增长 进补助奖励							107,800.00	与收益相关
到昆明市财 政局 2017 年 国外资信状 况调查补助 奖励							15,000.00	与收益相关
到昆明市财 政局 2017 年 最后一批稳 增长进补助 奖励							16,500.00	与收益相关
昆明市财政 局、工信委员 会 2017 年 3 季度扩销促 产补助奖金							500,000.00	与收益相关
昆明市财政 局、工信委 2017 年 4 季 度扩销促产 补助奖金							500,000.00	与收益相关
监测样本企 业补贴资金						5,400.00		与收益相关
税贡献突出 奖						143,000.00		与收益相关
科技创新奖						157,000.00	110,000.00	与收益相关
扩产促销奖						1,868,400.00	600,000.00	与收益相关
知识产权贯 标奖励						50,000.00		与收益相关
工科信局扩 销促产补助 资金							60,000.00	与收益相关
产业扶持及 稳增长政策 奖励							31,000.00	与收益相关

合计						2,223,800.00	2,450,300.00	
----	--	--	--	--	--	--------------	--------------	--

其他说明：

65、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	50,000.00	50,000.00	50,000.00
非流动资产处置损失	1,718,334.36		1,718,334.36
其中：固定资产处置损失	1,718,334.36		1,718,334.36
罚款、违约金支出	550,200.00	695,738.70	550,200.00
农赔款等赔款支出	946,473.55	2,254,020.10	946,473.55
合计	3,265,007.91	2,999,758.80	3,265,007.91

其他说明：

66、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,613,326.70	95,167,211.59
递延所得税费用	-25,413,920.05	-8,799,669.52
合计	67,199,406.65	86,367,542.07

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	639,509,546.88
所得税费用	67,199,406.65

其他说明

67、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表主要项目注释 48.其他综合收益”。

68、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	36,994,427.10	250,496,586.77
收到政府补助款	18,714,976.30	26,222,330.00
赔款罚款违约金收入	151,243.96	454,188.00
银行存款利息收入	20,169,975.53	9,652,375.41
保证金押金	195,441,539.98	41,920,738.37
三供一业	17,434,086.81	
合计	288,906,249.68	328,746,218.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	23,864,548.97	186,067,931.07
日常费用	137,527,383.57	130,877,691.96
银行手续费支出	14,846,975.88	11,646,021.59
罚款、赔偿金、滞纳金	1,496,673.55	2,949,758.80
捐赠支出	50,000.00	50,000.00
保证金押金	270,626,859.63	7,362,261.10
三供一业	1,798,871.32	
合计	450,211,312.92	338,953,664.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期货期权保证金及收益	959,598,194.33	967,051,786.11
理财款及收益	200,000,000.00	
搬迁处置非流动资产补偿金		500,000,000.00
合计	1,159,598,194.33	1,467,051,786.11

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
期货保证金及手续费	675,491,120.16	451,058,960.08
合计	675,491,120.16	451,058,960.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

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	572,310,140.23	341,530,616.31
加：资产减值准备	34,518,347.95	5,028,588.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	642,240,461.76	508,329,176.74
无形资产摊销	31,157,146.50	26,931,130.40
长期待摊费用摊销	29,143,327.59	27,820,415.94
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）	-716,142.09	-2,204,480.11
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-15,978.41	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-7,446,126.23	9,512,022.08

财务费用（收益以“－”号填列）	469,051,484.22	388,744,280.82
投资损失（收益以“－”号填列）	-97,972,963.17	-50,742,428.25
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,803,602.56	22,536,220.04
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-727,271,811.92	-453,957,410.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-346,427,981.24	-2,587,689,811.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,355,774,123.59	1,978,510,241.96
其他	37,955,819.13	42,882,139.05
经营活动产生的现金流量净额	1,968,496,245.35	257,230,700.29
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,892,752,176.37	4,038,661,011.76
减：现金的期初余额	2,000,346,317.35	1,794,118,887.36
现金及现金等价物净增加额	892,405,859.02	2,244,542,124.40

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,892,752,176.37	2,000,346,317.35
其中：库存现金	276,793.69	147,966.58
可随时用于支付的银行存款	2,681,955,159.81	1,969,357,760.38
可随时用于支付的其他货币资金	210,520,222.87	30,840,590.39
三、期末现金及现金等价物余额	2,892,752,176.37	2,000,346,317.35

其他说明：

70、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：

71、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	520,935,457.33	注 1
固定资产-机器设备	686,944,804.56	注 2
固定资产-办公设备及其他	52,737,528.00	注 3
无形资产-采矿权	116,321,768.87	注 4
合计	1,376,939,558.76	--

其他说明：

注1：货币资金-其他货币资金合计520,935,457.33元，其中：本公司子公司支付的票据保证金127,136,351.09元；黄金租赁保证金10,000.00元；土地复垦金99,718,462.41元；长期不动户44,469.82元；司法冻结35,319.01元；信用证开证保证金293,990,855.00元。

注2：固定资产-机器设备为本公司2016年4月办理融资租赁时进行了抵押，截止2019年6月30日账面价值为202,134,375.28元。

本公司子公司云南迪庆有色金属有限责任公司融资租赁资产，截止2019年6月30日账面价值为484,810,429.28元。

注3：固定资产-办公设备及其他为本公司子公司云南金沙矿业股份有限公司金沙矿业机关办公大楼，用于信用社抵押贷款，截止2019年6月30日账面价值为44,185,147.60元；

本公司子公司赤峰云铜有色金属有限公司、金沙矿业股份有限公司、玉溪矿业有限公司、玉溪矿业有限公司狮子山矿、中铝东南铜业有限公司、云南楚雄矿冶有限公司、云南迪庆有色金属有限责任公司、玉溪飞亚矿业开发管理有限责任公司、富民薪冶工贸有限公司、迪庆矿业开发有限公司融资租入的视频设备，截止2019年6月30日账面价值分别为667,569.48元、976,290.24元、904,837.72元、927,341.38元、823,170.45元、885,112.78元、714,831.60元、942,756.49元、958,171.62元、752,298.64元。

注4：无形资产-采矿权为本公司子公司云南迪庆有色金属有限责任公司2016年11月办理了抵押贷款，截止2019年6月30日账面价值为116,321,768.87元。

72、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	331,934,200.39
其中：美元	37,894,548.87	6.8747	260,513,655.12
欧元	9,064,862.35	7.8170	70,860,028.98
港币	116,395.94	4.8156	560,516.29
应收账款	--	--	51,806,537.36
其中：美元	7,535,825.18	6.8747	51,806,537.36
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			152,875,195.06
其中：美元	22,237,362.37	6.8747	152,875,195.06

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

73、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

本公司使用商品期货合约对本公司承担的商品价格风险进行套期保值。本公司使用的商品期货合约主要为上海期货交易所的阴极铜期货标准合约。

被套期项目	套期工具	套期方式
阴极铜预期销售	阴极铜商品期货合约	买入商品期货合约锁定阴极铜预期销售合约价格波动

本公司使用阴极铜商品期货合约对阴极铜等铜产品的预期销售进行套期，以此来规避本公司承担的随着阴极铜市场价格的波动，阴极铜等铜产品的预期销售带来的预计未来现金流量发生波动的风险。本公司于2019年购入的阴极铜商品期货合约，与相应的预期销售合约的条款相对应。2019年6月30日公司账面的

铜产品的未来销售预期发生的时间为2019年7月至2019年10月。

截止资产负债表日，已经计入其他综合收益的现金流量套期工具公允价值变动产生的税前利得为人民币-16,640,637.94元，并预期将在资产负债表日后3个月(预期阴极铜商品销售期间)内逐步转入利润表。本年度，本公司自其他综合收益转出计入损益的金额人民币72,027,488.50元。

除以上外，公司无其他套期项目及相关套期工具。

74、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
福利企业退税	18,888,480.00	其他收益	18,888,480.00
硫酸等综合资源退税	17,611,979.09	其他收益	17,611,979.09
大红山铜矿西部矿段技术改造投资补助	4,515,833.34	其他收益	4,515,833.34
稳岗补助	2,119,876.30	其他收益	2,119,876.30
2018 年云南省科技项目经费	1,358,000.00	其他收益	1,358,000.00
产业振兴和技术改造资金	1,086,000.00	其他收益	1,086,000.00
大红山铜矿低品位铜铁资源综合利用项目补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
大红山铜矿铜铁合采综合利用示范工程项目补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
大姚县工信局汇入企业税奖	822,200.00	其他收益	822,200.00
大姚县财政局拨：鱼祖乍尾矿库隐患治理专项资金	700,000.02	其他收益	700,000.02
大姚县工业和信息化商务科学技术局外购矿补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
矿产资源保护项目补助	390,000.00	其他收益	390,000.00
综合利用示范工程补贴	375,000.00	其他收益	375,000.00
2017 年资源节约循环利用项目	323,371.74	其他收益	323,371.74
残疾人创业补贴基金	300,000.00	其他收益	300,000.00
转能源管理中心建设项目	237,847.20	其他收益	237,847.20
重大专项资金（粗炼连吹项目）	199,999.98	其他收益	199,999.98
大姚县财政局拨：3#竖井廉租房建设专项资金	154,000.02	其他收益	154,000.02

环保拨款	148,425.90	其他收益	148,425.90
政府专项补助资金（跨越式发展扶持资金）	147,727.26	其他收益	147,727.26
迪庆州财政局 2015 年城镇保障性安居工程省级补助	108,571.44	其他收益	108,571.44
淘汰落后产能（中试基地）	105,578.76	其他收益	105,578.76
电子商务系统	100,000.20	其他收益	100,000.20
云南省市场监督管理局标准化创新贡献奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
香格里拉市财政局 2018 年省级工业和信息化发展专项资金	94,117.62	其他收益	94,117.62
云南省战略性新兴产业发展专项项目省补资金	90,909.12	其他收益	90,909.12
大姚县财政局拨：2012 年公租房建设项目和城市棚户区改造专项补助资金	58,857.12	其他收益	58,857.12
节能技术改造（中试基地）	50,883.50	其他收益	50,883.50
新增电解产能 9、10 跨	49,999.80	其他收益	49,999.80
易门铜业环保高效清洁化生产改造工程	37,840.91	其他收益	37,840.91
重金属污染物减排项目	34,342.34	其他收益	34,342.34
楚雄开发区财政局汇入纳税奖	33,000.00	其他收益	33,000.00
铜冶炼渣资源综合利用工程项目	30,942.94	其他收益	30,942.94
入驻楚雄工业园区富民机电机械加工区项目及矿用机械系列产品生产加工迁建扶持资金	26,175.12	其他收益	26,175.12
矿山维简费	25,999.98	其他收益	25,999.98
节能减排（中试基地）	25,389.94	其他收益	25,389.94
余热锅炉改造	25,235.28	其他收益	25,235.28
香格里拉市财政局 2016 年省级工业和信息化发展专项资金	22,727.28	其他收益	22,727.28
生产系统资源综合回利用升级项目	12,613.64	其他收益	12,613.64

云铜下一代互联网驻地网建设	12,499.80	其他收益	12,499.80
易门铜业环保高效清洁化生产改造工程项目	8,409.09	其他收益	8,409.09
240KT/A 铜冶炼烟气制酸尾气脱硫装置开发利用	4,209.24	其他收益	4,209.24
14 年竣工投产重点项目（中试基地）	1,684.21	其他收益	1,684.21
昆明财政局 2018 年省级外贸发展专项资金	131,500.00	营业外收入	131,500.00
昆明财政局 2018 年中央外经贸发展专项资金	9,126,600.00	营业外收入	9,126,600.00
监测样本企业补贴资金	5,400.00	营业外收入	5,400.00
税贡献突出奖	143,000.00	营业外收入	143,000.00
科技创新奖	157,000.00	营业外收入	157,000.00
扩产促销奖	1,868,400.00	营业外收入	1,868,400.00
知识产权贯标奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	64,420,628.18		64,420,628.18

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

75、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

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：

名称	备注
中铜国际贸易集团有限公司	注1

注1：为进一步促进本公司营销工作提质增效，充分发挥营销的优势作用，形成合力面对市场挑战，增强行业竞争力，结合当前市场形势及实际情况，本公司与中国铜业有限公司（以下简称“中国铜业”）共同投资设立中铜国际贸易集团有限公司（以下简称“中铜国贸”）。

中铜国贸注册资本金为60,000万元。其中：云南铜业出资30,000万元，占50%；中国铜业出资30,000万元，占50%。公司设立地为上海自贸区。中铜国贸成立后，纳入云南铜业合并报表范围。

6、其他

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

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	
保定云铜有色金属有限公司	河北省保定市	河北省保定市	金属冶炼	100.00%		设立
北京云铜鑫晨贸易有限公司	北京市	北京市	商品流通	100.00%		设立
上海云铜贸易有限公司	上海市	上海市	商品流通	100.00%		设立
赤峰云铜有色金属有限公司	内蒙古赤峰市	内蒙古赤峰市	金属冶炼	45.00%		设立
云铜香港有限公司	中国香港	中国香港	商品流通	100.00%		设立
中铝东南铜业有限公司	福建省宁德市	福建省宁德市	金属材料加工、贸易供销	60.00%		设立
云南金沙矿业股份有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	矿山开采	51.00%		同一控制下企业合并
玉溪矿业有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	矿山开采	100.00%		同一控制下企业合并
玉溪飞亚矿业开发管理有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	工程施工	100.00%		同一控制下企业合并
云南新平金辉矿业发展有限公司	云南省新平县	云南省新平县	矿产品销售、开发	55.00%		同一控制下企业合并
楚雄滇中有色金属有限责任公司	云南省楚雄市	云南省楚雄市	金属冶炼	100.00%		同一控制下企业合并
云南楚雄矿冶有限公司	云南省楚雄市	云南省楚雄市	矿山开采	100.00%		同一控制下企业合并
云南迪庆矿业开发有限责任公司	云南省迪庆州	云南省迪庆州	矿山开采	75.00%		同一控制下企业合并
易门铜业有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	金属冶炼	100.00%		同一控制下企业合并
富民薪冶工贸有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	贸易、物资供销	100.00%		同一控制下企业合并
德钦鑫科冶化有限公司	云南省德钦县	云南省德钦县	硫酸生产	62.46%		非同一控制下企业合并
云南迪庆有色金属有限责任公司	云南省迪庆州	云南省迪庆州	矿山开采	50.01%		同一控制下企业合并
中国云铜（澳大利亚）投资开发有限公司	澳大利亚	澳大利亚	商品流通	100.00%		同一控制下企业合并

中铜国际贸易集团有限公司	上海市	上海市	商品流通	50.00%		设立
--------------	-----	-----	------	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
赤峰云铜有色金属有限公司	55.00%	98,277,269.04	49,000,000.00	1,204,234,733.82
云南迪庆矿业开发有限责任公司	25.00%	-16,854,804.97		-46,698,745.28
中铝东南铜业有限公司	40.00%	-5,306,747.73		762,471,013.69
云南迪庆有色金属有限责任公司	49.99%	176,067,912.60		1,243,579,039.21
合计		252,183,628.94	49,000,000.00	3,163,586,041.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司对赤峰云铜有色金属有限公司持股比例为45%。根据本公司与赤峰云铜有色金属有限公司的另一股东赤峰金峰铜业有限公司签订的《一致行动人协议》，赤峰金峰铜业有限公司作为持有赤峰云铜有色金属有限公司10%股权的股东，在赤峰云铜有色金属有限公司生产经营过程中所有重大事项的表决均与本公司保持一致。因此，本公司取得对赤峰云铜有色金属有限公司的55%的表决权，并将其纳入本公司的合并报表范围。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
赤峰云铜有色金属有	2,656,734,347.47	3,687,882,673.81	6,344,617,021.28	1,666,453,715.20	2,477,274,713.47	4,143,728,428.67	1,441,389,157.58	3,191,419,095.57	4,632,808,253.15	462,795,677.73	1,975,330,382.33	2,438,126,060.06

限公司												
云南迪庆矿业开发有限责任公司	193,084,416.11	913,032,700.55	1,106,117,116.66	1,260,104,087.80	17,603,901.57	1,277,707,989.37	216,808,614.99	918,086,002.64	1,134,894,617.63	1,228,279,895.57	17,603,901.57	1,245,883,797.14
云南迪庆有色金属有限责任公司	1,116,183,993.15	4,796,308,360.54	5,912,492,353.69	907,991,422.96	2,416,306,186.19	3,324,297,609.15	675,901,916.06	4,832,492,530.53	5,508,394,446.59	734,572,882.00	2,563,854,403.60	3,298,427,285.60
中铝东南铜业有限公司	4,291,932,111.33	3,494,887,694.64	7,786,819,805.97	3,020,509,736.67	2,799,023,201.19	5,819,532,937.86	4,766,183,023.13	3,532,911,755.83	8,299,094,778.96	4,069,405,344.64	2,250,460,933.06	6,319,866,277.70

单位：元

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
赤峰云铜有色金属有限公司	1,753,283,520.35	140,922,721.51	142,590,549.01	-772,008,021.70	2,347,030,851.80	176,245,254.42	182,846,989.42	519,327,275.82
云南迪庆矿业开发有限责任公司	58,474,890.43	-60,346,776.31	-60,346,776.31	5,583,617.99	162,874,344.01	6,022,307.83	6,022,307.83	24,004,364.60
云南迪庆有色金属有限责任公司	1,055,063,481.36	338,354,215.42	338,354,215.42	21,519,407.88	543,299,925.46	115,891,119.90	115,891,119.90	364,971,707.64
中铝东南铜业有限公司	5,896,498,522.06	47,842,464.57	-21,774,405.43	571,048,147.50	3,984,592.35	-2,183,248.95	-2,183,248.95	-93,229,545.58

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
云南思茅山水铜业有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	有色金属采选	45.00%		
二、联营企业						
凉山矿业股份有限公司	四川省会理县	四川省会理县	有色金属采选	20.00%		
云南铜业科技发展股份有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	新材料研究	18.98%		
昆明金沙人化工有限责任公司	云南省汤丹镇	云南省汤丹镇	炸药及火工产品的生产及销售；金属材料、建材、化工等产品销售	24.80%		
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	云南省玉溪市	云南省玉溪市	矿产品化验、检验等	48.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：本公司合营企业、联营企业均采用权益法核算。本公司持有云南铜业科技发展股份有限公司18.98%股份，由于本公司董事属于该公司法定代表人，具有重大影响。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

	云南思茅山水铜业有限公司	云南思茅山水铜业有限公司
流动资产	733,931,910.22	667,306,152.96
其中：现金和现金等价物	125,781,193.72	72,366,473.71
非流动资产	1,159,554,381.72	1,209,022,059.07
资产合计	1,893,486,291.94	1,876,328,212.03
流动负债	988,458,941.54	1,035,835,757.68
负债合计	988,458,941.54	1,035,835,757.68
按持股比例计算的净资产份额	407,262,307.68	378,221,604.46
调整事项	18,644,999.40	18,644,999.40
--内部交易未实现利润	14,002,077.41	14,002,077.41
--其他	4,642,921.99	4,642,921.99
对合营企业权益投资的账面价值	425,907,307.08	396,866,603.86
营业收入	303,239,280.81	167,952,513.48
财务费用	10,036,801.45	9,082,621.26
所得税费用	20,824,243.51	2,573,450.51
净利润	62,065,906.13	7,720,351.52
综合收益总额	62,065,906.13	7,720,351.52
净资产	905,027,350.40	840,492,454.35

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	凉山矿业股份有限公司	云南铜业科技发展股份有限公司	昆明金沙人化工有限责任公司	玉溪晨兴矿冶科技发展有限公司	凉山矿业股份有限公司	云南铜业科技发展股份有限公司	昆明金沙人化工有限责任公司	玉溪晨兴矿冶科技发展有限公司
流动资产	1,464,981,051.55	94,559,116.53	51,993,799.16	11,716,082.65	1,199,723,117.03	54,864,663.83	53,528,228.80	17,392,198.44
非流动资产	2,151,730,615.36	66,839,766.64	97,690,764.57	2,727,101.28	2,183,048,908.69	101,272,033.70	100,681,789.84	3,112,840.57
资产合计	3,616,711,666.91	161,398,883.17	149,684,563.73	14,443,183.93	3,382,772,025.72	156,136,697.53	154,210,018.64	20,505,039.01
流动负债	1,948,295,009.10	12,081,603.40	63,409,185.81	5,031,875.51	1,725,852,768.58	8,140,499.00	64,281,867.59	4,127,660.98
非流动负债	33,700,504.15	253,333.28	8,000,000.00		33,359,406.59	149,999.96	7,500,000.00	556,235.46

负债合计	1,981,995,513.25	12,334,936.68	71,409,185.81	5,031,875.51	1,759,212,175.17	8,290,498.96	71,781,867.59	4,683,896.44
净资产	1,464,639,040.30	135,725,829.63	78,275,377.92	9,411,308.42	1,456,595,024.44	134,749,884.89	82,428,151.05	15,821,142.57
按持股比例计算的净资产份额	292,927,808.06	25,761,410.18	19,412,293.72	4,517,428.04	291,319,004.89	25,576,171.21	20,442,181.46	7,594,148.43
调整事项	17,312,572.90	151,675.97			17,312,572.90	151,675.97		
--商誉	17,312,572.90	151,675.97			17,312,572.90	151,675.97		
对联营企业权益投资的账面价值	310,240,380.96	25,913,086.15	19,412,293.72	4,517,428.04	308,631,577.79	25,727,847.18	20,442,181.46	7,594,148.43
营业收入	2,528,414,476.53	44,690,014.76	23,812,884.12	6,527,120.79	2,243,233,512.51	48,989,842.44	30,346,532.43	13,604,133.89
净利润	96,105,698.61	842,318.63	-4,333,128.18	-10,779.88	141,306,259.02	1,782,134.50	-1,069,359.11	7,310,630.82
其他综合收益	12,547,700.00				13,162,300.00			
综合收益总额	108,653,398.61	842,318.63	-4,333,128.18	-10,779.88	154,468,559.02	1,782,134.50	-1,069,359.11	7,310,630.82
本年度收到的来自联营企业的股利	20,000,000.00			3,068,823.54				798,482.79

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营进行融资。本公司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。

本公司亦开展衍生交易，主要包括阴极铜期货合约，目的在于管理因阴极铜市场价格的波动，带来的阴极铜等铜产品的预期销售未来现金流量可能发生的波动风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额			合计
	被指定为有效套期工 具的衍生工具	贷款和应收款项	交易性金融资产	

应收票据	16,156,198.33	16,156,198.33
应收账款	566,550,841.21	566,550,841.21
应收股利	161,801,759.10	161,801,759.10
其他应收款	428,988,081.72	428,988,081.72
包含在其他流动资产中的金融资产	364,320,532.89	364,320,532.89
交易性金融资产	159,539,469.60	159,539,469.60
衍生金融资产	21,968,072.06	21,968,072.06
长期应收款	195,179,827.53	195,179,827.53
其他非流动金融资产	32,271,500.00	32,271,500.00
合计	386,288,604.95	1,368,676,707.89
	191,810,969.60	1,946,776,282.44

接上表：

金融资产项目	期初余额			
	被指定为有效套期工 具的衍生工具	贷款和应收款项	交易性金融资产	合计
应收票据		32,183,587.40		32,183,587.40
应收账款		343,457,985.25		343,457,985.25
应收股利		160,574,229.69		160,574,229.69
其他应收款		370,213,085.77		370,213,085.77
包含在其他流动资产中的金融资产	605,326,539.98			605,326,539.98
交易性金融资产			130,263,154.56	130,263,154.56
衍生金融资产	5,811,014.68			5,811,014.68
长期应收款		195,179,827.53		195,179,827.53
其他非流动金融资产			32,271,500.00	32,271,500.00
合计	611,137,554.66	1,101,608,715.64	162,534,654.56	1,875,280,924.86

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,928,571,553.96	5,928,571,553.96
交易性金融负债	75,685,028.52		75,685,028.52
衍生金融负债	38,608,710.00		38,608,710.00
应付票据		2,742,468,034.75	2,742,468,034.75
应付账款		3,395,420,459.58	3,395,420,459.58
应付利息		13,538,049.62	13,538,049.62
应付股利		103,440,032.23	103,440,032.23
其他应付款		414,623,765.15	414,623,765.15
1年内到期的非流动负债		917,858,612.88	917,858,612.88
包含在其他流动负债中的金融负债			0.00
长期借款		11,137,162,665.08	11,137,162,665.08

长期应付款		802,220,446.81	802,220,446.81
合计	114,293,738.52	25,362,207,591.06	25,476,501,329.58

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	交易性金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		8,613,231,855.18	8,613,231,855.18
交易性金融负债	4,843,741.81		4,843,741.81
应付票据		1,601,663,242.80	1,601,663,242.80
应付账款		3,570,467,022.38	3,570,467,022.38
应付利息		52,884,119.33	52,884,119.33
应付股利			
其他应付款		387,121,362.54	387,121,362.54
1年内到期的非流动负债		212,310,008.38	212,310,008.38
包含在其他流动负债中的金融负债			
长期借款		8,933,654,412.46	8,933,654,412.46
长期应付款		1,132,337,194.89	1,132,337,194.89
合计	4,843,741.81	24,503,669,217.96	24,508,512,959.77

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，且公司采取先款后货的交易模式，本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司采取了对应收账款余额向信用保险公司投保的信用增级措施。

本公司没有发生减值（单独或组合均未发生减值）的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月 或其他适当时间段
应收票据	16,156,198.33	16,156,198.33		
其他应收款	390,619,636.95	390,619,636.95		
应收股利	161,801,759.10	161,801,759.10		
其他流动资产	364,320,532.89	364,320,532.89		
交易性金融资产	159,539,469.60	159,539,469.60		
衍生金融资产	21,968,072.06	21,968,072.06		

其他非流动金融资产	32,271,500.00	32,271,500.00
合计	1,146,677,168.93	1,146,677,168.93

续上表：

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月 或其他适当时间段
应收票据	32,183,587.40	32,183,587.40		
其他应收款	332,278,239.05	332,278,239.05		
应收股利	160,574,229.69	160,574,229.69		
其他流动资产	605,326,539.98	605,326,539.98		
交易性金融资产	130,263,154.56	130,263,154.56		
衍生金融资产	5,811,014.68	5,811,014.68		
其他非流动金融资产	32,271,500.00	32,271,500.00		
合计	1,298,708,265.36	1,298,708,265.36		

截止2019年6月30日，无已逾期但未减值的应收票据、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产及衍生金融资产。

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险，既考虑金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司实时监控短期和长期资金需求，确保维持充裕的现金储备。财务部门管理本公司的资金在正常范围内使用并确保其被严格控制。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款			5,928,571,553.96			5,928,571,553.96
交易性金融负债			75,685,028.52			75,685,028.52
衍生金融负债			38,608,710.00			38,608,710.00
应付票据			2,742,468,034.75			2,742,468,034.75
应付账款			3,203,553,151.32	191,867,308.26		3,395,420,459.58
应付利息			13,538,049.62			13,538,049.62
应付股利			10,344,003.23			10,344,003.23
其他应付款			231,503,542.38	183,120,222.77		414,623,765.15
1年内到期的非流动负债			917,858,612.88			917,858,612.88
长期借款				11,137,162,665.08		11,137,162,665.08
长期应付款				802,220,446.81		802,220,446.81
合计			13,162,130,686.66	12,314,370,642.92		25,476,501,329.58

续上表：

项目	期初余额					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款			8,613,231,855.18			8,613,231,855.18
交易性金融负债			4,843,741.81			4,843,741.81
应付票据			1,601,663,242.80			1,601,663,242.80
应付账款			3,328,644,176.06	241,822,846.32		3,570,467,022.38
应付利息			52,884,119.33			52,884,119.33
应付股利						
其他应付款			265,412,324.41	121,709,038.13		387,121,362.54
1年内到期的非流动负债			212,310,008.38			212,310,008.38
长期借款				8,933,654,412.46		8,933,654,412.46
长期应付款				1,132,337,194.89		1,132,337,194.89
合计			14,078,989,467.97	10,429,523,491.80		24,508,512,959.77

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

单位：元

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	--	--	--	--
（2）权益工具投资	159,539,469.60			159,539,469.60
（3）衍生金融资产	21,968,072.06			21,968,072.06
（六）其他非流动金融资产				
1、四川里伍铜业股份有限公司			18,171,500.00	18,171,500.00
2、上海黄金交易所保证金			500,000.00	500,000.00
3、上海期货交易所保证金			100,000.00	100,000.00
4、昆明滥泥坪冶金有限责任公司			4,500,000.00	4,500,000.00
5、昆明汤丹冶金有限责			4,500,000.00	4,500,000.00

任公司				
6、昆明因民冶金有限责任公司			4,500,000.00	4,500,000.00
(六) 交易性金融负债		75,685,028.52		75,685,028.52
(五) 衍生金融负债				
1、商品期货合约	38,608,710.00			38,608,710.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

非上市的可供出售权益性工具，采用估值技术确定公允价值。本公司对无控制权、无重大影响的权益性投资因无法取得相关估值资料，根据会计准则采用成本法计量。

本公司根据最终控制方的批准，出售的铜期货期权只允许到期结算，不得提前转让，公司对出售的铜期货期权在结算前采用公允价值计量。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司无不以公允价值计量但以公允价值披露的金融资产和金融负债。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
云南铜业（集团）有限公司	云南省昆明市	有色金属及贵金属的生产、销售	196,078.43	37.51%	37.51%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1.在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益 2.在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
凉山矿业股份有限公司	重大影响
云南铜业科技发展股份有限公司	重大影响
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	重大影响
昆明金沙人化工有限责任公司	重大影响
云南思茅山水铜业有限公司	重大影响

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西中铝建设监理咨询有限公司	同一最终控制方
贵阳新宇建设监理有限公司	同一最终控制方
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	同一最终控制方
贵州铝厂有限责任公司	同一最终控制方
河南长城信息技术有限公司	同一最终控制方
湖南华楚工程建设咨询监理有限公司	同一最终控制方
会理县马鞍坪矿山废石综合利用有限责任公司	同一最终控制方
会理县万通矿业有限责任公司	同一最终控制方
会理县五龙富民矿业有限责任公司	同一最终控制方
喀喇沁旗云铜家政服务有限公司	同一最终控制方
昆明澳通化工有限公司	同一最终控制方
昆明金瓯工程造价咨询评估有限公司	同一最终控制方
昆明勘察院科技开发有限公司	同一最终控制方
昆明科汇电气有限公司	同一最终控制方
昆明磨憨光明采选有限责任公司	同一最终控制方
昆明冶金研究院	同一最终控制方
昆明有色冶金设计研究院股份公司	同一最终控制方
昆明云铜电工器材有限公司	同一最终控制方
昆明云铜投资有限公司	同一最终控制方
洛阳金诚建设监理有限公司	同一最终控制方
青海鸿鑫矿业有限公司	同一最终控制方
山东铝业有限公司	同一最终控制方
山东铝业有限公司宾馆	同一最终控制方
山东铝业公司银光经贸公司润溪水厂	同一最终控制方
山西晋正建设工程项目管理有限公司	同一最终控制方
山西铝厂园林绿化工程有限公司	同一最终控制方
上海滇晟商贸有限公司	同一最终控制方
西南铝业(集团)有限责任公司	同一最终控制方
香格里拉市鼎立矿业有限责任公司	同一最终控制方
香格里拉市洪鑫矿业有限责任公司	同一最终控制方
玉溪云铜房地产开发有限公司	同一最终控制方
云晨期货有限责任公司	同一最终控制方

云港金属有限公司	同一最终控制方
云南三益有色金属储运有限责任公司	同一最终控制方
云南省有色金属及制品质量监督检验站	同一最终控制方
云南铜业（集团）钛业有限公司	同一最终控制方
云南铜业房地产开发有限公司	同一最终控制方
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	同一最终控制方
云南铜业压铸科技有限公司	同一最终控制方
云南云铜锌业股份有限公司	同一最终控制方
赞比亚谦比希铜冶炼有限公司	同一最终控制方
长沙有色冶金设计研究院有限公司	同一最终控制方
中国铝业股份有限公司	同一最终控制方
中国铜业有限公司	同一最终控制方
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	同一最终控制方
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	同一最终控制方
中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	同一最终控制方
中国云南国际经济技术合作有限公司	同一最终控制方
中矿（宁德）有限公司	同一最终控制方
中铝（上海）有限公司	同一最终控制方
中铝财务有限责任公司	同一最终控制方
中铝工服科技有限公司	同一最终控制方
中铝工业服务有限公司	同一最终控制方
中铝广西有色稀土贸易有限公司	同一最终控制方
中铝国际（天津）建设有限公司	同一最终控制方
中铝国际贸易有限公司	同一最终控制方
中铝国际山东建设有限公司	同一最终控制方
中铝国贸香港有限公司	同一最终控制方
中铜（昆明）铜业有限公司	同一最终控制方
中铝洛阳铜业有限公司	同一最终控制方
中铝秘鲁铜业公司（Minera Chinalco Peru）	同一最终控制方
中铝融资租赁有限公司	同一最终控制方
中铝润滑科技有限公司	同一最终控制方
中铝山东工程技术有限公司	同一最终控制方
中铝山东有限公司	同一最终控制方
中铝山西铝业有限公司	同一最终控制方

中铝沈阳有色金属加工有限公司	同一最终控制方
中铝万成山东建设有限公司	同一最终控制方
中铝物流集团有限公司	同一最终控制方
中铝物流集团中州有限公司	同一最终控制方
中铝招标有限公司	同一最终控制方
中色科技股份有限公司	同一最终控制方
中色十二冶金建设有限公司	同一最终控制方
中油中铝(大连)石油化工有限公司	同一最终控制方
重庆西南铝运输有限公司	同一最终控制方
淄博东山实业有限公司	同一最终控制方
山东铝业有限公司职业学院	同一最终控制方
河南华顺天成科技有限公司	受最终控制方重大影响
河南长兴实业有限公司	受最终控制方重大影响
河南中铝装备有限公司	受最终控制方重大影响
昆明云铜杆业有限公司	母公司的参股公司
云南凯通（集团）有限公司	子公司的参股股东

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
凉山矿业股份有限公司	阳极铜	1,657,311,585.70	1,783,128,842.63	否	219,927,337.10
赞比亚谦比希铜冶炼有限公司	粗铜阳极铜	1,369,334,574.88	3,332,000,000.00	否	1,090,081,771.79
中矿（宁德）有限公司	铜精矿	966,867,645.46	1,200,000,000.00	否	467,691,798.87
中国铜业有限公司	阳极铜	655,978,507.14	3,560,000,000.00	否	457,474,606.15
长沙有色冶金设计研究院有限公司	工程费用、租金	364,808,801.66	816,650,000.00	否	1,014,885,574.80
云南思茅山水铜业有限公司	原料	276,169,447.89	464,200,000.00	否	153,281,351.63
MINERA	铜精矿	172,884,758.17	1,050,000,000.00	否	287,631,995.82

CHINALCO PERU S.A.					
中铝国际贸易有限公司	铜精矿	92,712,851.15	371,520,358.51	否	
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	地质勘查、技术服务、工程建设	33,020,112.17	33,020,112.17	否	6,896,480.62
中铝山西铝业有限公司	材料、劳务服务	28,732,024.93	28,732,024.93	否	
重庆西南铝运输有限公司	运输服务	19,579,493.65	57,811,276.00	否	
中油中铝（大连）石油化工有限公司	材料	11,759,105.41	31,690,000.00	否	1,776,578.95
中色十二冶金建设有限公司	工程建设	10,460,932.08	29,600,000.00	否	
中铝万成山东建设有限公司	工程建设	8,879,827.80	8,879,827.80	否	896,699.72
中铝润滑科技有限公司	材料	8,040,390.57	10,311,751.20	否	3,269,776.92
山东铝业有限公司	材料、劳保用品、培训费	6,900,400.72	13,376,551.72	否	3,885,787.40
云南铜业（集团）有限公司	阳极铜、铜模加工费	6,161,841.22	30,000,000.00	否	708,839,614.98
中铝物流集团有限公司	运输服务	5,954,157.12	5,954,157.12	否	2,612,879.06
中铝工业服务有限公司	材料	4,857,548.51	4,857,548.51	否	1,699,124.45
云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	地质勘查、技术服务	4,711,760.82	35,632,840.00	否	4,279,999.99
昆明冶金研究院	捕收剂	4,439,707.09	4,439,707.09	否	
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	检验检测费	4,226,433.19	13,158,150.00	否	5,910,665.72
中铜（昆明）铜业有限公司	设备、材料、线材	3,863,337.92	3,543,746,704.88	否	542,008.55
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	工程建设	2,588,131.56	2,588,131.56	否	
云晨期货有限责任公司	期货交易手续费	2,453,946.12	2,500,991.25	否	1,711,765.45

河南长城信息技术有限公司	材料	2,188,190.00	2,188,190.00	否	
中铝工服科技有限公司	材料	1,934,086.52	3,195,000.00	否	
云南铜业地产物业服务服务有限公司	物业服务	1,893,611.18	1,893,611.18	否	
九冶建设有限公司	工程施工	1,804,110.95	1,804,110.95	否	
中铝山东有限公司	劳务费	1,483,182.57	1,483,182.57	否	896,440.65
昆明科汇电气有限公司	材料、技术服务	1,298,935.57	1,298,935.57	否	
中铝山东工程技术有限公司	设备及工程费用	1,090,830.34	2,067,438.40	否	9,205,128.20
中国云南国际经济技术合作有限公司	材料	1,034,224.14	1,034,224.14	否	
河南长兴实业有限公司	材料	812,238.16	819,263.25	否	796,032.47
昆明有色冶金设计研究院股份公司	技术服务	452,830.19	497,995.70	否	
洛阳金诚建设监理有限公司	工程费用	410,660.38	1,150,000.00	否	1,147,311.32
重庆西南铝机电设备工程有限公司	材料	398,025.81	398,025.81	否	
河南华顺天成科技有限公司	材料	390,419.51	2,200,000.00	否	395,555.55
中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	勘察业务、技术服务	337,905.67	341,303.24	否	1,069,641.51
中铝招标有限公司	标书款	305,000.00	305,000.00	否	
山西铝厂园林绿化工程有限公司	绿化服务	269,727.27	465,775.86	否	
中铝国际贸易集团有限公司	期货交易手续费	227,441.96	750,000.00	否	
中铝洛阳铜业有限公司	设备	225,030.17	917,801.00	否	
云南省有色金属及制品质量监督检验站	实验检验费	201,528.26	201,528.26	否	
昆明金瓯工程造价	技术服务	77,151.89	77,151.89	否	

咨询评估有限公司					
山西晋正建设工程 项目管理有限公司	工程费用	49,500.00	650,000.00	否	1,470,933.95
香格里拉市鼎立矿 业有限责任公司	劳保用品	25,877.88	25,877.88	否	
贵州铝厂有限责任 公司	培训费	14,446.27	14,446.27	否	
昆明勘察院科技开 发有限公司	工程建设	-135,000.00	0.00	否	
云南云铜锌业股份 有限公司	粗铜	-287,392.96	3,973,491.38	否	5,525,974.44
中铝国际（天津） 建设有限公司	工程建设	-11,363,821.85	0.00	否	
中铝国际山东建设 有限公司	修理费、工程费用				1,107,638.45
淄博东山实业有限 公司	劳务费				295,417.06
上海滇晟商贸有限 公司	期货咨询费				54,481.13
云南铜业科技发展 股份有限公司	技术服务费				34,598.49
河南中铝装备有限 公司	材料				6,324.79
	合计	5,727,836,062.81	16,461,551,328.72		4,455,301,295.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铜（昆明）铜业有限公司	阴极铜、劳保工装	3,042,855,106.29	3,569,211,314.15
凉山矿业股份有限公司	废镁砖、劳保工装、铜精矿、煤炭等	1,813,083,751.71	1,652,221,932.62
云南云铜锌业股份有限公司	煤炭、水电费、白银、劳保等	50,813,032.57	33,765,906.04
云南铜业（集团）有限公司	水电费、产品、劳保、技术服务	15,545,583.94	12,736,332.49
云南铜业科技发展股份有限公司	劳保工装、产品、水电费	10,739,858.05	12,429,083.36
上海滇晟商贸有限公司	阴极铜	8,495,962.50	
云南思茅山水铜业有限公司	钻探工程	8,259,890.37	

中国铝业股份有限公司	材料	5,042,070.84	4,284,781.89
西南铝业（集团）有限责任公司	阴极铜	4,675,856.86	5,351,303.08
会理县马鞍坪矿山废石综合利用有限责任公司	材料、劳保工装	2,047,912.24	
中铝沈阳有色金属加工有限公司	阴极铜	2,039,519.50	
会理县五龙富民矿业有限责任公司	材料、劳保工装	1,228,234.27	
彝良驰宏矿业有限公司	硫酸铜	1,051,327.43	
昆明云铜电工器材有限公司	白银	1,039,334.37	
青海鸿鑫矿业有限公司	劳保工装	117,599.31	1,780,097.01
云南永昌铅锌股份有限公司	硫酸铜	106,194.69	
中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	技术服务费	8,018.87	39,853.77
云南铜业压铸科技有限公司	线材、劳保工装	6,522.12	
云南铜业地产物业服务服务有限公司	动力	2,748.24	
中铝国贸香港有限公司	产品		113,931,111.47
中矿（宁德）有限公司	劳务收入		3,966,592.07
中铝国际贸易有限公司	产品		1,480,492.92
赞比亚谦比希铜冶炼有限公司	劳务收入		471,698.11
山东铝业有限公司	培训收入		67,992.45
云南铜业（集团）钛业有限公司	辅助材料销售（劳保工装）		2,370.69
云南三益有色金属储运有限责任公司	辅助材料销售（劳保工装）		1,756.04
合计		4,967,158,524.17	5,411,742,618.16

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
云南铜业科技发展股份有限公司	房屋租赁	182,652.21	180,726.18
玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	场地租赁	68,666.67	
长沙有色冶金设计研究院有限公司	车辆		18,000.28
合计		251,318.88	198,726.46

本公司作为承租方：

单位：元

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
中铝（上海）有限公司	房屋租赁	5,304,714.47	983,081.00
云南铜业（集团）有限公司	土地租赁		4,112,612.61
中铝融资租赁有限公司	视频租赁费	3,508,713.52	
合计		8,813,427.99	5,095,693.61

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南迪庆有色金属有限责任公司	734,950,876.84	2016 年 06 月 29 日	2024 年 06 月 29 日	否
云南迪庆有色金属有限责任公司	299,000,000.00	2015 年 09 月 30 日	2020 年 09 月 30 日	否

云南迪庆有色金属有限责任公司	195,000,000.00	2016 年 11 月 25 日	2028 年 11 月 24 日	否
云南迪庆有色金属有限责任公司	193,002,389.26	2017 年 02 月 13 日	2028 年 11 月 24 日	否
云南迪庆有色金属有限责任公司	239,850,000.00	2017 年 06 月 29 日	2028 年 11 月 24 日	否
云南迪庆有色金属有限责任公司	195,000,000.00	2018 年 01 月 26 日	2028 年 11 月 24 日	否
云南铜业股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 08 月 29 日	2020 年 08 月 29 日	否
云南铜业股份有限公司	100,000,000.00	2018 年 08 月 29 日	2020 年 08 月 29 日	否
云南铜业股份有限公司	200,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2020 年 08 月 29 日	否
云南铜业股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 09 月 26 日	2020 年 09 月 26 日	否
云南铜业股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 09 月 26 日	2020 年 09 月 26 日	否
云南铜业股份有限公司	300,000,000.00	2018 年 12 月 19 日	2020 年 12 月 19 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南铜业（集团）有限公司	21,000,000.00	2012 年 06 月 11 日		整装勘察借款，无利息
云南铜业（集团）有限公司	7,000,000.00	2012 年 02 月 06 日		整装勘察借款，无利息
云南铜业（集团）有限公司	350,000,000.00	2019 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 16 日	一般借款,三年期基准利率
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	1,081,461.00	1,163,438.30
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

(a) 提供能源

能源供应方	能源购买方	本年	上年	定价政策
云南金沙矿业股份有限公司	昆明金沙人化工有限责任公司	161,278.20	142,429.84	市场价
合计		<u>161,278.20</u>	<u>142,429.84</u>	

(b) 在关联方金融机构中的存款

根据本公司于2018年7月12日第四次临时股东大会审议通过的《云南铜业股份有限公司关于与中铝财务有限责任公司签订金融服务协议的议案》，本公司与中铝财务有限责任公司（本公司实际控制人中国铝业公司的金融类全资子公司，以下简称“中铝财务公司”）在2016年签订的《金融服务协议》基础上继续签订了《金融服务协议》。根据《金融服务协议》，中铝财务公司向本公司及其合并范围内的相关子公司提供存款、结算、信贷及其他金融服务；该协议经双方签署并经过相关法律程序后生效，有效期为三年，自2018年7月25日开始计算。

根据《金融服务协议》，双方就交易限额及交易的定价约定如下：

1) 交易限额

①存款服务：在该协议有效期内，在上市公司监管要求允许范围内，日存款余额（含应计利息）最高不超过人民币20亿元；

②信贷服务：在本协议有效期内，日贷款余额（包括应计利息）最高不超过人民币60亿元；

③结算服务：在本协议有效期内，中铝财务公司为本公司提供的结算服务不收取任何费用；

④其他金融服务：在本协议有效期内，中铝财务公司为本公司提供其他金融服务所收取的所有服务费用不超过人民币500万元。

2) 交易的定价

①存款服务：中铝财务公司为本公司提供存款服务的存款利率按照中国人民银行统一颁布的同期同类存款的存款利率上限范围内，优于同期中国国内主要商业银行同类存款利率；

②结算服务：中铝财务公司免费为本公司提供上述结算服务；

③信贷服务：中铝财务公司承诺向本公司提供优惠的贷款利率，在符合相关监管条件下，按照中国人民银行统一颁布的同期同类贷款的贷款利率下浮不低于5%执行。合并报表范围内的相关子公司贷款利率按照不高于同期同类贷款的基准利率执行；

④其他金融服务：中铝财务公司就提供其他金融服务所收取的费用，须符合中国人民银行或中国银行业监督管理委员会就该类型服务规定的收费标准，且将不高于中国国内主要商业银行就同类金融服务所收取的费用或中铝财务公司向中国铝业公司及其集团成员单位提供同类金融服务的费用，以较低者为准。

截止2019年6月30日，本公司在中铝财务公司的存款为1,585,365,393.00元，收取存款利息12,563,173.23元；短期借款期末余额732,870,000.00元，长期借款期末余额909,250,000.00元，银行承兑汇票期末余额550,000,000.00元，支付的短期借款利息14,661,476.09元，支付的长期借款利息16,361,040.28元，支付的贴现利息20,868,402.80元。除以上业务外，未与中铝财务公司发生其他关联交易。

(c) 在关联方金融机构中的租赁

根据本公司于2016年4月29日第一次临时股东大会审议通过的《云南铜业股份有限公司关于与中铝融资租赁有限公司签订<融资租赁合作框架协议>的关联交易的议案》，本公司与中铝融资租赁有限公司（本公司实际控制人中国铝业公司的金融类全资子公司，以下简称“中铝租赁公司”）签订了《融资租赁合作框架协议》。根据《融资租赁合作框架协议》，中铝租赁公司向本公司及其控股子公司提供融资租赁服务；该协议经双方有权审批机构批准并签署后生效，有效期为三年，在有效期满前30日，如任何一方未向对方提出终止协议的要求，本协议自动展期，上述展期不受次数限制。

根据《融资租赁合作框架协议》，双方就租赁限额及租赁的定价约定如下：

1) 租赁限额

余额不高于人民币20亿元。

2) 租赁定价

不高于国内第三方融资租赁公司提供的同种类服务的融资成本。

3) 租赁方式

售后回租方式。

4) 回购方式

租赁期满，以人民币1元的名义价格“届时现状”留购租赁物。

①截止2019年6月30日，本公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为450,574,787.52元；累计偿还融资租赁本金57,000,000.00元，其中本期支付9,500,000.00元；累计支付融资租赁利息61,892,096.28元，其中本期支付9,772,436.26元。

②截止2019年6月30日，本公司子公司赤峰云铜有色金属有限公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为161,950.8元；累计偿还融资租赁本金1,134,679.00元，其中本期偿还融资租赁本金395,907.83元；累计支付融资租赁利息109,461.35元，其中本期支付融资租赁利息18,805.62元。

③截止2019年6月30日，本公司子公司云南金沙矿业股份有限公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为618,832.84元，累计偿还融资租赁本金390,179.01元，其中本期偿还融资租赁本金262,050.87元；累计支付融资租赁利息42,827.19元，其中本期支付融资租赁利息26,619.93元；累计支付融资租赁保证金及手续费230,654.06元，其中本期支付融资租赁保证金及手续费176,629.86元。

④截止2019年6月30日，本公司玉溪矿业有限公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为766,382.68元；累计偿还融资租赁本金258,178.20元，其中本期支付258,178.20元；累计支付融资租赁利息30,492.60元，其中本期支付30,492.60元；累计支付融资租赁手续费54,024.20元，其中本期支付54,024.20元。

截止2019年6月30日，玉溪矿业有限公司狮子山矿从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，融资租赁余额为399,622.30元；累计偿还融资租赁本金0.00元；累计支付融资租赁利息0.00元；累计支付融资租赁手续费58,876.62元，其中本期支付58,876.62元；累计支付融资租赁保证金555,396.17元，其中本期支付555,396.17元。

⑤截止2019年6月30日，本公司子公司云南迪庆矿业开发有限责任公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为664,342.84元；偿还融资租赁本金738,771.17元，其中本期偿还融资租赁本金0.00元；支付融资租赁利息90,655.73元，其中本期支付融资租赁利息0.00元。

⑥截止2019年6月30日，本公司子公司云南迪庆有色金属有限责任公司在中铝融资租赁有限公司的融资租赁余额为249,629.39元；偿还融资租赁本金1,134,679.00元，其中本期偿还融资租赁本金395,907.83元；支付融资租赁利息109,461.35元，其中本期支付融资租赁利息18,805.62元。

⑦截止2019年6月30日，本公司子公司云南楚雄矿冶有限公司的融资租赁余额为751,258.79元；累计偿还融资租赁本金258,178.20元，其中本期支付258,178.20元；累计支付融资租赁利息30,492.60元，其中本期支付30,492.60元；累计支付融资租赁手续费54,024.20元，其中本期支付54,024.20元。

⑧截止2019年6月30日，本公司子公司中铝东南铜业有限公司的融资租赁余额为622,135.35元；累计偿还融资租赁本金390,179.01元，其中本期支付262,050.87元；累计支付融资租赁利息42,827.19元，其中本期支付26,619.93元；累计支付融资租赁手续费54,024.20元。

⑨截止2019年6月30日，本公司子公司玉溪飞亚矿业开发管理有限责任公司从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，融资租赁余额为394,062.52元；累计偿还融资租赁本金0.00元；累计支付融资租赁利息0.00元；累计支付融资租赁手续费58,876.62元，其中本期支付58,876.62元；累计支付融资租赁保证金555,396.17元，其中本期支付555,396.17元。

⑩截止2019年6月30日，本公司子公司富民薪冶工贸有限公司在中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，融资租赁余额为963,139.37元；累计偿还融资租赁本金0.00元；累计支付融资租赁利息0.00元；累计支付融资租赁手续费58,876.62元，其中本期支付58,876.62元；累计支付融资租赁保证金555,396.17元，其中本期支付555,396.17元。

⑪截止2019年6月30日，本公司子公司易门铜业有限公司的融资租赁余额为1,169,668.96元，偿还融资租赁本金0元，支付融资租赁利息0元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	凉山矿业股份有限公司	201,554,057.63		1,187,856.70	
应收账款	云南思茅山水铜业有限公司	8,627,292.67		6,557,376.12	
应收账款	香格里拉市鼎立矿业有限责任公司	519,036.80		596,363.80	
应收账款	云南云铜锌业股份有限公司	489,779.48			
应收账款	青海鸿鑫矿业有限公司	436,150.00		468,886.00	
应收账款	会理县五龙富民矿业有限责任公司	262,794.60			
应收账款	云南铜业科技发展股份有限公司	232,818.78		0.01	
应收账款	中国铝业股份有限公司	195,857.38		195,857.38	

应收账款	中铜（昆明）铜业有限公司	54,796.00			
应收账款	会理县马鞍坪矿山废石综合利用有限责任公司	45,300.20		1,006,758.00	
小计		212,417,883.54		10,013,098.01	
其他应收款	云南铜业（集团）有限公司	238,856,317.41		206,953,270.84	
其他应收款	云南云铜锌业股份有限公司	5,181,825.03		1,200,995.79	
其他应收款	中铝国际贸易有限公司	3,771,393.31		1,583,324.18	
其他应收款	德钦县顺鑫水电开发有限公司	11,850,000.00			
其他应收款	中铝财务有限责任公司	2,889,583.37			
其他应收款	中铝融资租赁有限公司	2,776,980.86			
其他应收款	中铜（昆明）铜业有限公司	2,562,586.46	2,562,586.46	2,562,586.46	2,562,586.46
其他应收款	中铝招标有限公司	300,000.00			
其他应收款	云南思茅山水铜业有限公司	291,287.26			
其他应收款	云南永昌硅业股份有限公司	51,096.64			
其他应收款	中国铜业有限公司	19,284.56			
其他应收款	云南驰宏锌锗股份有限公司	2,224.74			
其他应收款	昆明金沙人化工有限责任公司	965.52			
其他应收款	云晨期货有限责任公司	1.00			
小计		268,553,546.16	2,562,586.46	212,300,177.27	2,562,586.46
预付款项	赞比亚谦比希铜冶炼有限公司	173,959,906.68			
预付款项	云南思茅山水铜业有限公司	111,176,420.08		130,020,327.51	
预付款项	云南铜业科技发展	1,650,000.00		1,650,000.00	

	股份有限公司				
预付款项	云南铜业(集团)有限公司	1,478,041.42		106,920.00	
预付款项	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	940,242.46		940,242.46	
预付款项	中铝融资租赁有限公司	555,396.17			
预付款项	长沙有色冶金设计研究院有限公司	208,871.02		9,426,665.40	
预付款项	中油中铝(大连)石油化工有限公司	146,032.40			
预付款项	云南驰宏锌锗股份有限公司	4,000.00			
预付款项	MINERA CHINALCO PERU S.A.			66,594,956.66	
预付款项	中铜(昆明)铜业有限公司			3,640,615.38	
小计		290,118,910.23		212,379,727.41	
应收股利	云南思茅山水铜业有限公司	160,574,229.69		160,574,229.69	
应收股利	玉溪晨兴矿冶科技开发有限公司	1,227,529.41			
小计		161,801,759.10		160,574,229.69	
长期应收款	云南凯通(集团)有限公司	232,314,238.07	37,134,410.54	232,314,238.07	37,134,410.54
小计		232,314,238.07	37,134,410.54	232,314,238.07	37,134,410.54
银行存款	中铝财务有限责任公司	1,585,365,393.00		1,141,433,825.84	
小计		1,585,365,393.00		1,141,433,825.84	
其他货币资金	云晨期货有限责任公司	126,872,765.16		22,908,091.94	
小计		126,872,765.16		22,908,091.94	
合计		2,877,444,495.26	39,696,997.00	1,991,923,388.23	39,696,997.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙有色冶金设计研究院有限公司	806,235,385.14	1,034,560,989.54
应付账款	中国铜业有限公司	168,201,326.08	1,751,077.30
应付账款	中矿（宁德）有限公司	119,141,833.53	494,336,971.87
应付账款	中铝秘鲁铜业公司 （MineraChinalcoPeru）	85,883,183.27	
应付账款	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	46,344,769.69	22,355,876.07
应付账款	凉山矿业股份有限公司	34,773,339.44	
应付账款	中色十二冶金建设有限公司	27,032,271.76	31,444,794.67
应付账款	中铝国际（天津）建设有限公司	16,353,291.68	23,429,230.91
应付账款	中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	15,999,913.36	17,411,781.80
应付账款	云南铜业（集团）有限公司	7,450,797.50	14,582,719.98
应付账款	中铝山东工程技术有限公司	5,694,102.08	6,519,963.15
应付账款	中色科技股份有限公司	4,640,000.00	5,320,000.00
应付账款	中铝山西铝业有限公司	4,287,674.51	573,849.73
应付账款	中铝润滑科技有限公司	3,987,312.04	3,265,546.86
应付账款	云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	3,779,650.00	
应付账款	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	3,751,055.66	4,103,584.76
应付账款	山东铝业股份有限公司	3,529,678.09	4,023,089.96
应付账款	中铝工业服务有限公司	3,372,749.42	7,383,443.22
应付账款	昆明科汇电气有限公司	1,914,309.64	1,406,048.17
应付账款	中铝保险经纪（北京）股份有限公司	1,820,932.83	
应付账款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	1,670,000.00	1,982,000.00
应付账款	河南长城信息技术有限公司	1,465,882.60	1,250,914.20
应付账款	湖南华楚项目管理有限公司	1,344,413.00	
应付账款	中铝洛阳铜业有限公司	1,324,885.00	1,063,850.00
应付账款	昆明冶金研究院	1,064,495.58	1,143,990.00
应付账款	广西中铝建设监理咨询有限	970,074.93	1,975,106.97

	公司		
应付账款	山西铝厂园林绿化工程有限公司	946,251.69	1,049,251.69
应付账款	昆明金沙人化工有限责任公司	853,984.00	
应付账款	中铜（昆明）铜业有限公司	840,856.62	
应付账款	中铝融资租赁有限公司	718,627.91	
应付账款	云南铜业地产物业服务服务有限公司	681,735.20	
应付账款	山西晋正建设工程项目管理 有限公司	629,207.55	900,462.26
应付账款	中铝万成山东建设有限公司	605,660.94	1,431,217.32
应付账款	云南云铜锌业股份有限公司	595,782.77	937,847.07
应付账款	洛阳金诚建设监理有限公司	565,252.83	542,452.83
应付账款	河南长兴实业有限公司	498,041.90	268,383.30
应付账款	中铝山东有限公司	484,133.08	280,088.64
应付账款	昆明勘察院科技开发有限公司	440,189.17	575,189.17
应付账款	昆明金瓯工程造价咨询评估 有限公司	391,418.38	391,418.38
应付账款	云南铜业科技发展股份有限 公司	368,667.54	
应付账款	玉溪晨兴矿冶科技开发有限 公司	342,577.21	1,699,430.75
应付账款	中国有色金属长沙勘察设计 研究院有限公司	318,380.00	844,150.94
应付账款	中国云南国际经济技术合作 有限公司	308,072.67	900,478.55
应付账款	昆明云铜电工器材有限公司	238,665.64	
应付账款	淄博东山实业有限公司	159,300.00	
应付账款	河南华顺天成科技有限公司	152,212.00	
应付账款	昆明澳通化工有限公司	80,040.00	80,040.00
应付账款	中油中铝（大连）石油化工有 限公司	67,734.05	590,074.14
应付账款	云南云铜铁峰选矿药剂有限 公司	51,623.93	
应付账款	云南冶金云芯硅材股份有限	49,990.00	

	公司		
应付账款	中铝工服科技有限公司	25,625.00	10,770.00
应付账款	贵阳新宇建设监理有限公司	23,535.00	38,752.00
应付账款	中铝国际山东建设有限公司	23,016.91	
应付账款	贵州铝厂有限责任公司	10,393.60	
应付账款	云南冶金昆明重工有限公司	1,200.00	
应付账款	湖南华楚工程建设咨询监理有限公司		1,814,413.00
应付账款	重庆西南铝运输有限公司		465,749.25
应付账款	山东铝业职业学院		277,912.02
应付账款	昆明云铜投资有限公司		28,090.80
小计		1,382,505,502.42	1,693,011,001.27
其他应付款	云南铜业（集团）有限公司	64,577,054.96	46,390,073.66
其他应付款	云南铜业矿产资源勘查开发有限公司	1,046,816.59	4,374,354.92
其他应付款	重庆西南铝运输有限公司	950,000.00	750,000.00
其他应付款	昆明科汇电气有限公司	656,252.50	355,280.00
其他应付款	中铝融资租赁有限公司	555,396.17	
其他应付款	中国铜业有限公司	432,728.79	16,000.00
其他应付款	中铝物流集团有限公司	316,000.00	598,775.00
其他应付款	湖南华楚项目管理有限公司	220,000.00	
其他应付款	中国有色金属工业昆明勘察设计研究院有限公司	214,098.83	167,619.41
其他应付款	中国云南国际经济技术合作有限公司	150,000.00	150,000.00
其他应付款	长沙有色冶金设计研究院有限公司	120,000.00	120,000.00
其他应付款	中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司	66,938.87	66,938.87
其他应付款	中铝万成山东建设有限公司	65,136.85	35,908.53
其他应付款	云晨期货有限责任公司	30,000.00	30,174,655.36
其他应付款	昆明金瓿工程造价咨询评估有限公司	27,300.00	27,300.00
其他应付款	中铝润滑科技有限公司	25,135.20	17,181.60
其他应付款	中铝山东工程技术有限公司	21,479.00	
其他应付款	云南冶金集团股份有限公司	8,939.97	

其他应付款	中铝国际山东建设有限公司	4,533.91	46,379.64
其他应付款	昆明有色冶金设计研究院股份公司	1,500.00	
其他应付款	湖南华楚工程建设咨询监理有限公司		220,000.00
其他应付款	云港金属有限公司		25,331.19
其他应付款	贵州铝厂有限责任公司		11,492.59
小计		69,489,311.64	83,547,290.77
预收款项	中铜（昆明）铜业有限公司	99,701,403.51	38,651,876.93
预收款项	云南云铜锌业股份有限公司	1,632,034.71	1,635,965.49
预收款项	赞比亚谦比希铜冶炼有限公司	1,314,081.36	
预收款项	昆明云铜电工器材有限公司	261,378.07	261,378.07
预收款项	昆明云铜投资有限公司	30,466.60	30,466.60
预收款项	云南冶金云芯硅材股份有限公司	146.00	
预收款项	河南长城信息技术有限公司		937,275.80
小计		102,939,510.25	41,516,962.89
应付股利	玉溪市世达商贸有限公司	6,746,089.06	
应付股利	自然人股东	3,597,914.17	
小计		10,344,003.23	
短期借款	中铝财务有限责任公司	732,870,000.00	480,000,000.00
小计		732,870,000.00	480,000,000.00
长期借款	云南铜业（集团）有限公司	350,000,000.00	
长期借款	中铝财务有限责任公司	909,250,000.00	614,000,000.00
小计		1,259,250,000.00	614,000,000.00
应付利息	中铝财务有限责任公司		1,459,340.97
应付利息	云南铜业（集团）有限公司		59,161.11
小计			1,518,502.08
应付票据	中铝工业服务有限公司	1,022,969.50	
应付票据	昆明冶金研究院	948,480.00	
应付票据	昆明云铜投资有限公司		533,725.20
小计		1,971,449.50	533,725.20
合计		3,559,369,777.04	2,914,127,482.21

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，本公司无应披露重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2.或有事项

(1) 未决诉讼

原告	被告	案由	受理法院	涉案金额	案件进展情况
本公司	上海金山有色金属有限公司	欠款纠纷	上海市金山区人民法院	1,947,000.00	本案在执行阶段 (注1)
本公司	上海生科实业有限公司	买卖合同纠纷	上海市浦东新区人民法院	5,106,523.41	本案在执行阶段 (注2)
本公司	保定大利铜业有限公司	进出口代理合同纠纷	云南省高级人民法院、最高人民法院	162,582,658.26	本案在执行阶段 (注3)
本公司	江门市江磁电工企业有限公司	买卖合同纠纷	云南省高级人民法院	83,240,245.54	本案在执行阶段 (注4)

本公司	昆明万宝集源生物科技有限公司、云南中恒创新投资有限公司、云南恒宸房地产开发有限公司、高萍、黄佐兴、张世平、云南万龙投资有限公司、云南兰金商贸有限公司、张坤平	买卖合同纠纷	云南省高级人民法院	194,000,000.00	本案处于重审二审阶段（注5）
本公司	中国民生银行股份有限公司昆明分行	侵权责任纠纷	昆明市中级人民法院	97,180,662.87	本案处于二审阶段（注5）
本公司	昆明恒鹏商贸有限责任公司、云南亿利通融资担保有限公司	买卖合同纠纷	昆明市五华区人民法院	1,014,570.10	本案处于执行阶段（注6）
本公司	天津天恒有色金属有限公司	买卖合同纠纷	云南省高级人民法院	120,791,833.39	本案处于执行阶段（注7）
本公司	天津金链德金属材料有限公司	买卖合同纠纷	云南省高级人民法院	156,937,561.72	本案处于执行阶段（注8）
本公司	云南华城进出口贸易有限公司	买卖合同纠纷	五华区人民法院	1,783,660.45	本案处于执行阶段（注9）
本公司	云南凯通（集团）有限公司	股权转让合同纠纷	云南省高级人民法院	332,314,238.09	本案处于执行阶段（注10）
本公司子公司-楚雄 滇中有色金属有限 责任公司	安宁金地化工有限公司	买卖合同纠纷	安宁市人民法院	1,937,181.70	本案处于执行阶段（注11）

注1：上海金山有色金属有限公司欠本公司货款1,947,000.00元，本公司于2010年7月21日诉至上海市金山区人民法院，经审理，上海市金山区人民法院出具（2010）金民二（商）初字第1240号民事调解书，约定上海金山有色金属有限公司于2011年8月31日前分四次向本公司偿还欠款共计1,947,000.00元。截止到2011年9月，上海金山有色金属有限公司仍未履行付款义务。本公司于2011年10月28日向法院申请强制执行，现本案在执行阶段。

注2：本公司于2007年2月采购上海生科实业有限公司（原上海生命科学生态环境国际合作有限公司）高纯度阴极铜1,206.80吨，已履行付款义务，上海生科实业有限公司尚有89吨高纯阴极铜的增值税发票未开具，发票金额为5,106,523.41元。2010年8月16日，本公司将上海生科实业有限公司起诉至上海市浦东新区人民法院，经审理，上海市浦东新区人民法院出具（2010）浦民二（商）初字第2313号民事调解书，约定上海生科实业有限公司应于2010年12月31日前向本公司开具金额为5,106,523.41元的增值税发票。2011年本公司尚未收到发票，已于2011年8月8日向法院申请强制执行。现本案在执行阶段。

注3：保定大利铜业有限公司（以下简称“保定大利”）与本公司于2007年签订了《铜精矿代理进口协议》，由本公司代保定大利进口铜精矿，代保定大利支付了货款及银行费用等共计162,959,765.07元，但保定大利一直未能付款。2008年4月21日本公司对保定大利进行了起诉，2009年2月25日云南省高级人民法院作出了民事判决，出具了民事判决书（2008）云高民三初字第1号，判决保定大利在判决生效后30日归还本公司款项161,573,658.26元和自2008年6月20日至实际清偿日的利息，保定大利支付本公司实现债权的费用1,009,000.00元。保定大利不服此判决，向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，2009年10月21日，经最高人民法院终审判决（（2009）民二终字第56号）驳回上诉，维持原判。本公司已申请法院对保定大利位于保新公路南侧241,693.30平方米的土地使用权，保定云铜的30%股权以及保定大利的办公楼及厂区房产等财产进行了财产保全。2010年本公司与保定大利签订协议，收购保定大利所持保定云铜有色金属有限公司30%股份，并将保定大利股权转让所得76,884,500.00元抵偿欠款，该事项已于2010年3月4日完成工商变更手续。2011年保定大利偿还欠款10,000,000.00元，2012年4月保定大利偿还债务5,000,000.00元。现本案仍在执行阶段，截止2019年6月30日，保定大利尚欠本公司68,901,841.96元，已计提坏账准备68,901,841.96元。

注4：2011年12月，本公司与江门市江磁电工企业有限公司（以下简称“江门江磁”）签订《电工用铜线坯买卖合同》与《阴极铜买卖合同》，约定2012年度江门江磁向本公司购买电工用铜线坯、阴极铜，并用商业承兑汇票支付货款。合同签订后，本公司按照约定向江门江磁提供了符合约定的货物，江门江磁却未足额支付货款。截至2013年2月5日，江门江磁尚欠本公司货款66,619,535.28元；且因江门江磁未按期向中国民生银行股份有限公司昆明分行支付商业汇票款16,620,710.26元，并造成本公司被银行追索并付款6,420,710.26元，江门江磁共计欠本公司货款共计人民币83,240,245.54元。本公司多次追讨无果，于2013年2月5日向云南省高级人民法院提起诉讼。2013年3月6日，江门江磁向云南省高院提出管辖权异议；2013年4月，云南省高院驳回管辖权异议；2013年4月25日，江门江磁向最高院提出管辖权异议上诉；2013年10月10日，最高院就管辖权异议举行听证；2013年12月20日，最高院驳回江门江磁的管辖权异议；2014年5月19日，证据交换；2014年5月20日，云南省高院开庭审理。2014年12月本公司接到云南省高级人民法院对本公司起诉江门市江磁电工企业有限公司（以下简称“江门江磁”）一审判决书。判决主要内容如下：

1) 由江门江磁于本判决生效后十日内向本公司支付欠款本金69,652,348.58元及该款按中国人民银行规定的同期流动资金贷款利率上浮50%计算的逾期付款违约金，计算期间从2012年8月24日起计算至欠款实际付清之日止；

2) 由江门江磁于本判决生效后十日内向本公司支付律师费用63万元；

3) 如果江门江磁未能在本判决规定的期限内履行上述1)、2)项义务，本公司对江门江磁为其债务抵押的拦丝机、漆包线等设备、九辆车和质押担保的广发银行股份有限公司182,463股股份及基派生权益的拍卖、变卖的价款享有优先受偿权。

上述诉讼对公司本期利润或期后利润的可能影响：本次诉讼对公司本期利润和期后利润的影响将取决于诉讼的最终判决结果的执行情况，若此次诉讼我公司胜诉，且得到有效执行，公司将冲回部分坏账准备，增加当期收益。公司将根据诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。

江门江磁不服一审判决，2014年12月就其中的律师费用向最高人民法院提起上诉，2015年5月21日二审开庭审理，公司于8月5日收到最高院判决：驳回上诉，维持原判。公司于2015年8月21日向省高院递交《强制执行申请书》，省高院于2015年9月1日立案，现本案属执行阶段，2017年12月25日，收到执行款30,000,000.00元，截止2019年6月30日，江门江磁尚欠本公司48,042,348.23元，已计提坏账准备48,042,348.23元。

注5：2012年2月1日，本公司与昆明万宝集源生物科技有限公司（以下简称“万宝公司”）签订《阴极铜买卖合同》，约定万宝公司向本公司购买阴极铜，并与商业承兑汇票支付货款。合同签订后，本公司按照约定履行合同，向万宝公司提供了合格的货物，万宝公司却未按约定履行付款义务。2013年1月10日万宝公司向本公司出具《债权确认书》，确认截止2013年1月10日万宝公司欠本公司货款本金人民币274,000,000元（大写：贰亿柒仟肆佰万元整），本公司于2013年7月11日向云南省高院提起诉讼，并查封相关资产。2014年12月，省高院组织开庭。2015年3月17日，本公司收到一审判决书。一审判决支持本公司货款本金1.94亿元，但主要抵押财产未支持。2015年3月30日，本公司向省高院递交了上诉状。2015年10月21日和2016年5月16日，最高院开庭审理。2017年1月4日，最高院裁定将案件发回重审；2017年9月26日，云南省高院开庭审理，本报告披露日前，公司收到重审一审判决书，云南省高院判决驳回公司诉讼请求，公司不服判决已提起上诉，目前案件正在审理中。

2012年3月2日和6月16日，万宝集源公司向本公司签发了两张商业承兑汇票，票面金额共计为9500万元，后本公司将该承兑汇票向民生银行昆明分行进行了贴现。票据到期后，民生银行昆明分行提示万宝集源公司付款，万宝集源公司以资金不足为由拒绝兑付。本公司代万宝集源公司向民生银行昆明分行支付票据款1500万元。万宝集源公司因拒绝兑付上述两张商业承兑汇票，共计欠民生银行昆明分行8000万元。

2013年8月，民生银行昆明分行起诉万宝集源公司、云南华屹投资开发有限公司（下称“华屹公司”），要求万宝集源公司偿付上述票据款8000万元及利息、华屹公司承担抵押担保责任。在该诉讼中，原被告达成（2013）昆民速初字第17号民事调解书，该调解书确认万宝集源公司同意偿付票据款8000万元及利息，且根据昆明市中级人民法院（2013）昆民执字第355-2号执行裁定，民生银行昆明分行对华屹公司的抵押财产通过“以物抵债”方式实现了票据债权。但是，民生银行昆明分行在2014年12月30日擅自扣划了本公司在民生银行昆明分行银行账户中的本金4,345.5万元，并一直扣留该账户内存款余额46,37.45万元。之后本公司曾多次要求民生银行昆明分行返还被扣划的款项未果，遂向昆明市中级人民法院起诉，申请判令民生银行昆明分行返还扣划款4345.5万元及利息损失735.11万元，以及将扣留该账户内存款余额46,37.45万元及时划转归还公司。昆明中

院于2018年12月3日立案。昆明中院于2019年4月开庭审理该案，现等待一审判决。

注6：2013年5月31日，本公司与昆明恒鹏商贸有限责任公司（简称“恒鹏商贸”）签订《铜精矿买卖合同》，约定由恒鹏商贸向本公司供应铜精矿，约定恒鹏商贸2013年交付给本公司的铜精矿含铜量不低于500吨。合同签订的同时，云南亿利通融资担保有限公司（简称“亿利通公司”）为恒鹏商贸在《铜精矿买卖合同》项下的债务提供连带担保。合同签订后，恒鹏商贸未按合同约定足额交付铜精矿给本公司，因此恒鹏商贸的行为已构成违约。

2014年12月，本公司向五华区法院起诉恒鹏商贸和亿利通公司，要求其承担违约金1,014,570.10元。法院于2015年5月18日开庭审理，本公司于2015年10月19日收到法院判决，判决主要内容为：（1）由恒鹏商贸支付违约金1,014,570.10元；（2）由亿利通公司承担连带清偿责任。

恒鹏商贸不服一审判决，向昆明市中院提起上诉，2016年3月22日二审开庭审理，本公司于6月份收到终审判决，二审法院审理后判决对方承担违约责任60万元。

2016年11月2日，本公司向昆明市五华区法院申请强制执行，现本案仍在执行阶段。

注7：2011年12月23日，本公司与天津天恒有色金属有限公司（下称“天恒公司”）签订了《阴极铜买卖合同》，约定天恒公司向本公司购买阴极铜，并就货物的数量、价格、买卖双方的权利义务等进行了具体约定。合同签订后，本公司按照约定履行合同，向天恒公司提供了合格的货物，天恒公司却未按约定履行付款义务。

2014年10月30日，本公司和天恒公司签订了《债权债务确认书》，双方确认，截止2014年10月30日，天恒公司欠本公司货款计人民币120,791,833.39元。同时张德江、秦淑珍和张浩铭以房屋所有权为天恒公司提供了抵押担保。

2015年8月6日，本公司向云南省高院提交诉讼材料；8月14日，省高院立案受理；10月19日，因天恒公司、张德江和秦淑珍提出管辖权异议，省高院开庭进行调查。11月23日收到《民事裁定书》，裁定驳回天恒公司、张德江和秦淑珍提出的管辖权异议。2015年12月1日，天恒公司通过云南省高院就管辖权提出上诉。2017年4月6日最高院作出“驳回上诉、维持原裁定”的裁定。2017年9月28日开庭审理，同年11月，一审本公司胜诉。法院主要判决：1、天恒公司向公司在判决书生效之日起支付货款120,791,833.39元；2、公司对张德江、秦淑珍、张浩铭房产拍卖、变卖或折价优先受偿；3、张德江承担连带清偿责任。2017年11月，张德江、秦淑珍、张浩铭不服一审判决，提起上诉。2018年5月25日，最高人民法院第五巡回法庭开庭审理，并于6月26日作出终审判决：判决驳回上诉，维持原判。2018年8月9日，本公司向云南省高院申请强制执行，省高院指定昆明中院执行，现本案仍在执行阶段。

注8：2011年12月23日，本公司与天津金链德金属材料有限公司（下称“金链德公司”）签订了《阴极铜买卖合同》，约定金链德公司向本公司购买阴极铜，并就货物的数量、价格、买卖双方的权利义务等进行了具体约定。合同签订后，本公司按照约定履行合同，向金链德公司提供了合格的货物，金链德公司却未按约定履行付款义务。

2014年10月30日，本公司和金链德公司签订了《债权债务确认书》，双方确认，截止2014年10月30日，金链德公司欠本公司货款计人民币156,937,561.72元。同时张德江和秦淑珍以房屋所有权为金链德公司提供了抵押担保。

2015年8月6日，本公司向云南省高院提交诉讼材料，8月14日，省高院立案受理，10月19日，因金链德公司、张德江和秦淑珍提出管辖权异议，省高院开庭进行调查。11月23日收到《民事裁定书》，裁定驳回金链德公司、张德江和秦淑珍提出的管辖权异议。2015年12月1日，金链德公司通过云南省高院就管辖权提出上诉。2017年4月6日最高院作出“驳回上诉、维持原裁定”的裁定。2017年9月28日开庭审理，一审本公司胜诉，法院主要判决：1、金链德公司向公司在判决书生效之日起支付货款156,937,561.72元；2、公司对张德江、秦淑珍房产拍卖、变卖或折价优先受偿；3、张德江承担连带清偿责任。2017年11月，张德江、秦淑珍不服一审判决，提起上诉。2018年5月25日，最高人民法院第五巡回法庭开庭审理，并于6月26日作出终审判决：判决驳回上诉，维持原判。2018年8月9日，本公司向云南省高院申请强制执行，省高院指定昆明中院执行，现本案处执行阶段。

注9：2011年2月12日，本公司与云南华城进出口贸易有限公司（以下简称“华城公司”）签订了《阴极铜买卖合同》（合同编号Cu2011-zb15），约定华城公司向本公司购买阴极铜。合同签订后，本公司与华城公司在2012年1月以前，均按合同约定履行了各自义务。

2012年2月，华城公司按暂估货款57,049.47元/吨的价格向本公司预付了600吨阴极铜货款，2012年2月7日，本公司向华城公司交付阴极铜600.278吨。2012年2月23日，本公司和华城公司按合同结算条款进行计算，华城公司所提货物结算价格为59,994.44元/吨，结算价比暂估价高出2,944.97元/吨，因此华城公司欠本公司货款1,783,660.45元。

经本公司多次催要，华城公司一直未偿还，本公司向五华区人民法院提起诉讼，法院于2015年11月30日立案受理，法院于2016年9月8日缺席审理，2016年11月11日判决，2016年12月26日向对方公告送达判决。本公司于2018年6月申请强制执行，现本案处执行阶段。

注10：2010年3月31日，本公司与云南凯通（集团）有限公司（以下简称“凯通集团”）签订了《云南凯通有色金属有限公司股权转让协议》，协议约定：本公司转让持有云南铜业凯通有色金属有限公司（以下简称“凯通有色”）40%股权于凯通集团，凯通集团代替凯通有色偿还本公司欠款540,174,345.96元。

截止2015年6月17日，凯通集团通过现金、货款冲抵等形式向本公司共计支付欠款（含违约定金）共计307,860,107.87元，从2015年6月18日至今未再按协议约定向本公司付款。

2016年7月3日，本公司将凯通集团诉至云南省高级人民法院，要求凯通集团：（1）偿还债权款（扣除违约定金后）共计332,314,238.09元；（2）继续履行合同，将其所持凯通有色100%股权质押给本公司；（3）支付逾期办理股权出质登记的违约金；（4）承担本案全部诉讼费用、诉讼保全费及诉讼保全担保费。

2016年9月21日，云南省高级人民法院承办法官组织本案证据交换。2016年9月22日，云南省高级人民法院开庭公开审理本案。

2017年6月16日，本公司取得一审判决。判决主要内容为以下两项：1、由凯通集团在本判决生效后十日内偿还本公司欠款合计332,314,238.09元；2、凯通集团在本判决生效后三十日内将凯通有色100%股权办理抵押手续给本公司。凯通集团不服一审判决提起上诉，2017年12月22日，最高人民法院第五巡回法庭开庭审理并于12月28日作出了终审判决：驳回凯通集团上诉，维持原判。本公司于2018年3月向法院申请强制执行，截止2019年上半年，本案处执行阶段。

注11：2013年12月26日，本公司子公司-楚雄滇中有色金属有限责任公司（以下简称“滇中有色公司”）与安宁金地化工有限公司（以下简称“安宁金地公司”）签订了《工业硫酸购销合同》，约定滇中有色公司向安宁金地公司销售工业硫酸。

安宁金地公司自2008年建厂以来一直作为滇中有色公司战略合作伙伴，每日需酸量1200吨，属云南省内较大的氢钙生产企业之一。2013年12月31日滇中有色公司通过给予安宁金地公司信用额度200万元的决议。2014年春节期间因滇中有色公司硫酸出现滞销，为确保硫酸不胀库，滇中有色公司按信用额度200万元以内控制销售。2014年7月，安宁金地公司资金链断裂停产，安宁金地公司欠滇中有色公司硫酸货款1,937,181.70元。

2016年4月20日，滇中有色公司将安宁金地公司诉至安宁市人民法院，要求安宁金地公司偿还欠款1,937,181.70元，承担本案全部诉讼费用、诉讼保全费及诉讼保全担保费。

2016年4月20日，安宁市人民法院出具《立案通知书》和《举证通知书》。截止2018年6月30日，此项债权滇中有色公司已全额计提坏账准备。

经安宁市人民法院开庭审理，认为举证不足，于2017年3月14日判决驳回我公司诉讼请求，民事判决书（2016）云0181民初891号。现已补充证据，并于2017年4月12日向云南省昆明市中级人民法院提出上诉。2017年8月29日，昆明市中级人民法院判滇中有色公司胜诉，判决安宁金地公司支付货款1,869,433.30元，现因金地公司破产重整，滇中有色公司向破产管理人申报债权并取得了债权确认单。现本案处于执行阶段。

截止到2019年6月30日未履行完毕的不可撤销保函、信用证情况如下：

3. 开出保函、信用证

（1）保函情况

受益人	保函开立银行	保函类型	保函金额	担保期限	合同编号
昆明海关	光大银行昆明分行	关税保付保函	¥19,200,000.00	2019-02-01至 2020-01-24	LG3961190014AO
昆明海关	光大银行昆明分行	关税保付保函	¥11,840,000.00	2019-05-13至 2020-05-11	LG3961190050AO
昆明海关	光大银行昆明分行	关税保付保函	¥17,120,000.00	2019-02-01至 2020-01-28	LG3961190015AO
昆明海关	光大银行昆明分行	关税保付保函	¥19,720,000.00	2019-02-01至 2020-01-28	LG3961190016AO
昆明海关	光大银行昆明分行	关税保付保函	¥13,750,000.00	2019-05-13至 2020-05-11	LG3961190048AO
昆明海关	光大银行昆明分行	关税保付保函	¥16,910,000.00	2019-05-13至 2020-05-11	LG3961190049AO
昆明海关	中国银行云南省分行	税款保函	¥32,160,000.00	2018/10/15至 2019/12/14	GC1594318000809
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥20,830,000.00	2018/9/6至2019/6/8	兴银云营二部保函字2018 第08280002号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥28,280,000.00	2018/9/6至2019/3/1	兴银云营二部保函字2018 第08280002号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥16,680,000.00	2018/11/29至 2019/10/19	兴银云营二部保函字2018 第11180001号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥20,580,000.00	2018/11/29至 2019/11/19	兴银云营二部保函字2018 第11180000号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥22,240,000.00	2018/11/29至 2019/11/19	兴银云营二部保函字2018 第11180002号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥18,220,000.00	2018/12/25至 2019/12/20	兴银云营二部保函字2018 第12180000号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥17,670,000.00	2018/12/25至 2019/12/20	兴银云营二部保函字2018 第12180001号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥17,670,000.00	2018/12/25至 2019/12/20	兴银云营二部保函字2018 第12180003号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥22,080,000.00	2018/10/9至 2019/9/20	兴银云营二部保函字2018 第10010001号
昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥19,880,000.00	2018/10/9至 2019/9/7	兴银云营二部保函字2018 第10010002号

昆明海关	兴业银行昆明分行	关税付款保函	¥24,840,000.00	2018/10/9至 2019/7/19	兴银云营二部保函字2018 第10010000号
宁德海关	中国建设银行宁德分行	海关税款保函	¥300,000,000.00	2019/10/24	183506824330003
宁德海关	中国建设银行宁德分行	海关税款保函	¥200,000,000.00	2019/11/10	193506824330001

(2) 信用证情况

信用证号码	受益人	银行	信用证金额	到期日	未使用金额
LC3961180014AO	mitsui & co., LTD	中国光大银行昆明分行	\$18,540,000.00	2019-3-30	\$5,616,908.35
LC3961180015AO	MINERA ESCONDIDA LIMITADA	中国光大银行昆明分行	\$20,176,105.37	2019-3-30	\$4,751,067.69
LC3961180018AO	OYU TOLGOI LLC	中国光大银行昆明分行	\$12,860,323.00	2019-3-31	\$317,806.94
LC3961180023AO	CorporaciOn Nacional del Cobre de CHILE	中国光大银行昆明分行	\$18,020,000.00	2019-6-18	\$3,476,923.20
LC3961190001AO	IXM S.A.	中国光大银行昆明分行	\$13,163,000.00	2019-8-2	\$2,909,206.06
LC3961190002AO	CorporaciOn Nacional del Cobre de CHILE	中国光大银行昆明分行	\$16,010,580.00	2019-7-31	\$2,229,525.44
LC3961190003AO	METAL TRADE OVERSEAS AG	中国光大银行昆明分行	\$25,932,000.00	2019-8-31	\$5,791,894.83
LC3961190004AO	CorporaciOn Nacional del Cobre de CHILE	中国光大银行昆明分行	\$15,206,110.00	2019-8-31	\$991,758.43
LC3961190005AO	Teck Metals Ltd.	中国光大银行昆明分行	\$16,110,000.00	2019-8-30	\$2,206,117.36
LC3961190006AO	WERCO TRADE AG	中国光大银行昆明分行	\$14,380,000.00	2019-8-15	\$3,860,186.52
LC3961190007AO	Concord Resources Limited	中国光大银行昆明分行	\$16,600,000.00	2019-10-31	\$3,088,580.49
LC3961190009AO	GLENCORE INTERNATIONAL AG	中国光大银行昆明分行	\$20,830,000.00	2019-8-25	\$2,968,278.45
LC3961190010AO	BHP BILLITON MARKETING AG	中国光大银行昆明分行	\$16,689,383.13	2019-8-31	\$2,288,090.03
LC3961190011AO	GLENCORE INTERNATIONAL AG	中国光大银行昆明分行	\$16,760,000.00	2019-9-27	\$4,183,677.24
LC3961190012AO	Bluequest Resources AG	中国光大银行昆明分行	\$6,090,000.00	2019-10-31	\$2,873,873.88
LC3961190013AO	CLIVEDEN TRADING AG	中国光大银行昆明分行	\$21,950,000.00	2019-10-31	\$3,804,209.35
LC3961190014AO	TRAFIGURA PTE. LTD.	中国光大银行昆明分行	\$15,854,200.00	2019-12-31	\$17,439,620.00

LC3961190015AO	WERCO TRADE AG	中国光大银行昆明分行	\$16,620,000.00	2019-12-31	\$18,282,000.00
CGBKMFSLC1900001	METAL TRADE OVERSEAS AG	广发银行昆明一支行	\$25,997,700.00	2019-08-20	\$5,108,319.82
CGBKMFSLC1900002	IXM S.A.	广发银行昆明一支行	\$19,440,000.00	2019-08-20	\$2,883,325.33
CGBKMFSLC1900003	GLENCORE INTERNATIONAL AG	广发银行昆明一支行	\$20,830,000.00	2019-08-25	\$2,859,290.12
CGBKMFSLC1900004	IXM S.A.	广发银行昆明一支行	\$15,330,000.00	2019-09-20	\$16,863,000.00
CGBKMFSLC1900005	GLENCORE INTERNATIONAL AG	广发银行昆明一支行	\$17,900,000.00	2019-09-28	\$3,703,059.22
CGBKMFSLC1900006	MRI TRADING AG	广发银行昆明一支行	\$17,310,000.00	2019-10-15	\$3,878,228.14
CGBKMFSLC1900007	METAL TRADE OVERSEAS AG	广发银行昆明一支行	\$26,662,000.00	2019-11-20	\$29,328,200.00
CGBKMFSLC1900008	METAL TRADE OVERSEAS AG	广发银行昆明一支行	\$20,139,000.00	2019-12-13	\$22,152,900.00
06012LC1800009	GLENCORE INTERNATIONAL AG	华夏银行昆明拓东支行	\$13,510,000.00	2019/6/30	\$1,937,580.00
06012LC1800010	TRAFIGURA PTE LTD.	华夏银行昆明拓东支行	\$15,833,351.07	2019/6/30	\$1,933,063.15
06012LC1900001	WERCO TRADE AG	华夏银行昆明拓东支行	\$18,280,000.00	2019/8/31	\$3,906,761.69
06012DL1800011	赤峰云铜有色金属有限公司	华夏银行昆明拓东支行	¥200,000,000.00	2019/8/20	¥0.00
06012DL1900002	楚雄滇中有色金属有限责任公司	华夏银行昆明拓东支行	¥200,000,000.00	2020/1/19	¥0.00
06012DL1900005	楚雄滇中有色金属有限责任公司	华夏银行昆明拓东支行	¥300,000,000.00	2020/2/14	¥0.00
YNB2018LC00011	TRAFIGURA PTE LTD	中国进出口银行云南省分行	\$19,051,661.66	2019/6/30	\$2,047,426.39
YNB2019LC00001	BHP BILLITON MARKETING AG(SINGAPORE BRANCH)	中国进出口银行云南省分行	\$17,460,246.63	2019/7/31	\$1,187,371.71
YNB2019LC00002	MITSUBISHI CORPORATION RTM INTERNATIONAL PTE LTD	中国进出口银行云南省分行	\$20,086,000.00	2019/7/30	\$3,480,716.26
YNB2019LC00003	MITSUBISHI CORPORATION RTM INTERNATIONAL PTE LTD	中国进出口银行云南省分行	\$20,786,700.00	2019/12/15	\$4,965,195.85
YNB2019LC00004	GLENCORE INTERNATIONAL AG	中国进出口银行云南省分行	\$17,380,000.00	2019/12/31	\$17,380,000.00
YNB2019LC00005	TRAFIGURA PTE LTD	中国进出口银行云南	\$9,190,280.00	2019/12/31	\$9,190,280.00

		省分行			
YNB2019LC00006	TRAFIGURA PTE LTD	中国进出口银行云南 省分行	\$21,693,540.00	2019/12/31	\$21,693,540.00
871LC1800047	TRAFIGURA PTE LTD.	招行昆明春城路支行	\$19,855,000.00	2019/6/25	\$1,033,964.43
LC1594318000202	TECK METALS LTD.	中行云南省分行	\$17,720,000.00	2019/3/31	\$2,503,028.37
LC1594318000241	OYU TOLGOI LLC	中行云南省分行	\$10,936,334.00	2019/5/31	\$277,175.26
LC1594318000270	METAL TRADE OVERSEAS AG	中行云南省分行	\$4,966,779.00	2019/3/31	\$687,588.70
LC1594318000283	METAL TRADE OVERSEAS AG	中行云南省分行	\$15,058,000.00	2019/6/30	\$2,848,979.11
LC1594318000367	ANGLO AMERICAN MARKETING LIMITED SINGAPORE BRANCH	中行云南省分行	\$15,828,000.00	2019/5/31	\$2,468,534.45
LC1594318000373	TECK METALS LTD.	中行云南省分行	\$16,860,000.00	2019/6/30	\$2,097,792.52
LC1594318000398	TECK METALS LTD.	中行云南省分行	\$16,880,000.00	2019/7/30	\$1,289,942.36
LC1594318000399	OYU TOLGOI LLC	中行云南省分行	\$16,396,000.00	2019/6/30	\$4,050,140.08
LC1594319000007	CLIVEDEN TRADING AG	中行云南省分行	\$17,460,000.00	2019/6/30	\$1,023,810.49
08101LC18002365F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$10,000,000.00	2019/5/31	\$1,526,876.81
08101LC19001336F	TRAFIGURA PTE. LTD.	兴业银行昆明分行	\$7,218,900.00	2019/12/31	\$7,940,790.00
08101LC19001335F	TRAFIGURA PTE. LTD.	兴业银行昆明分行	\$3,734,800.00	2019/12/31	\$4,108,280.09
08101LC19000682F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$18,100,000.00	2019/10/31	\$4,048,575.72
08101LC19001505F	TRAFIGURA PTE.LTD	兴业银行昆明分行	\$15,467,210.00	2020/1/31	\$17,013,931.00
08101LC19000860F	IXM S.A.	兴业银行昆明分行	\$19,249,000.00	2019/10/31	\$17,013,931.00
08101LC19001047F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$19,340,000.00	2019/11/30	\$5,748,316.17
08101LC19001579F	TRAFIGURA PTE. LTD.	兴业银行昆明分行	\$15,099,200.00	2020/1/31	\$16,609,120.00
08101LC19001581F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$18,600,000.00	2020/1/31	\$20,460,000.00
08101LC18002483F	TRAFIGURA PTE. LTD.	兴业银行昆明分行	\$16,778,300.00	2019/4/30	\$2,758,526.46
08101LC18002633F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$14,200,000.00	2019/6/30	\$2,648,174.46
08101LC19000571F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$17,650,000.00	2019/9/30	\$4,214,858.81
08101LC19000632F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$19,230,000.00	2019/9/30	\$3,744,221.89
08101LC18002101F	GLENCORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$16,510,000.00	2019/4/15	\$1,198,072.15
08101LC19000790F	MRI TRADING AG	兴业银行昆明分行	\$16,600,000.00	2019/10/15	\$2,039,818.37
08101LC19001284F	ALBUM TRADING COMPANY LIMITED	兴业银行昆明分行	\$23,942,231.07	2019/11/30	\$3,253,078.51

08101LC19001299F	TRAFIGURA PTE. LTD.	兴业银行昆明分行	\$27,874,000.00	2019/12/31	\$6,435,352.91
08101LC18002697F	TRAFIGURA PTE LTD,	兴业银行昆明分行	\$17,660,500.00	2019/12/31	\$2,423,906.36
08101LC19000406F	TECK METALS LTD	兴业银行昆明分行	\$16,190,000.00	2019/10/31	\$1,921,768.09
08101LC18001816F	GLENORE INTERNATIONAL AG	兴业银行昆明分行	\$15,530,000.00	2019/2/28	\$1,662,716.85
LCZN531201800009	MINERA ESCONDIDA LIMITADA	交通银行云南省分行营业部	\$19,480,050.60	2019/3/31	\$4,369,166.28
LCZN531201800014	MINERA ESCONDIDA LIMITADA	交通银行云南省分行营业部	\$17,835,828.54	2019/3/31	\$630,226.53
LCZN531201800017	MINERA ESCONDIDA LIMITADA	交通银行云南省分行营业部	\$19,477,433.53	2019/6/30	\$1,713,377.13
LCZN531201900001	WANXIANG SG PTE. LTD.	交通银行云南省分行营业部	\$4,046,570.00	2019/7/31	\$604,415.72
LCZN531201900003	BLUEQUEST RESOURCES AG	交通银行云南省分行营业部	\$3,168,000.00	2019/9/30	\$702,875.18
LCZN531201900004	INDUSTRIAL MINERALS SA	交通银行云南省分行营业部	\$5,500,000.00	2019/9/30	\$50,490.90
LCZN531201900011	OYU TOLGOI LLC	交通银行云南省分行营业部	\$15,435,200.00	2019/12/30	\$4,507,140.08
LCZN531201900015	TRAFIGURA PTE. LTD.	交通银行云南省分行营业部	\$8,685,765.00	2019/12/31	\$8,685,765.00
LCZN531201900017	OYU TOLGOI LLC	交通银行云南省分行营业部	\$6,184,970.00	2020/1/30	\$6,184,970.00
LCZN531201900018	BLUEQUEST RESOURCES AG	交通银行云南省分行营业部	\$4,275,700.00	2019/12/31	\$4,275,700.00
FDLC900318006	TRAFIGURA PTE. LTD	富滇银行	\$14,431,785.24	2019/6/30	\$719,895.30
FDLC900319007	TRAFIGURA PTE. LTD	富滇银行	\$18,232,300.00	2019/12/31	\$18,232,300.00
FDLC900319002	FREEPORT MINERALS CORPORATION	富滇银行	\$14,071,235.00	2019/8/31	\$1,986,491.23
FDLC900319006	MTSUBISHI CORPORATION RTM INTERNATIONAL PTE LTD	富滇银行	\$18,597,922.49	2019/11/30	\$18,597,922.49
FDLC900319005	Anglo American Marketing Limited Singapore Branch	富滇银行	\$15,702,329.09	2019/8/31	\$61,269.01
242191LC18000002	OYU TOLGOI LLC	农行护国支行	\$15,330,000.00	2019/5/31	\$2,062,892.13
242191LC19000002	OYU TOLGOI LLC	农行护国支行	\$14,241,000.00	2019/6/30	\$1,863,603.02
242191LC19000003	NORDWELLS MINERALS CO., LIMITED	农行护国支行	\$10,389,000.00	2019/10/30	\$10,389,000.00
242191LC19000004	OYU TOLGOI LLC	农行护国支行	\$15,058,000.00	2019/11/30	\$4,914,153.54
242191LC19000005	MINERA ESCONDIDA LIMITADA	农行护国支行	\$17,042,074.91	2019/11/30	\$17,042,074.91
242191LC19000006	Concord Resources Limited	农行护国支行	\$17,460,000.00	2019/12/30	\$17,460,000.00

242191LC19000007	FREEPOINT METALS & CONCENTRATES LLC	农行护国支行	\$14,176,039.13	2019/11/30	\$3,402,346.07
242191LC19000008	Anglo American Marketing Limited Singapore Branch	农行护国支行	\$17,223,804.03	2019/11/30	\$17,223,804.03
242191LC19000009	TRAFIGURA PTE. LTD.	农行护国支行	\$15,463,900.00	2019/12/31	\$8,591,323.50
242191LC19000010	TRAFIGURA PTE. LTD.	农行护国支行	\$18,410,000.00	2019/12/31	\$18,410,000.00
LC64299B900001	MITSUI&CO.,LTD	工行南屏支行	\$13,497,674.65	2019/8/31	\$1,547,719.28
LC64299B900002	Anglo American Marketing Limited Singapore Branch	工行南屏支行	\$15,528,029.63	2019/8/31	\$1,282,182.20
LC64299B900005	Oyu Tolgoi LLC	工行南屏支行	\$15,864,500.00	2019/10/30	\$2,771,615.63
LC64299B900006	Metal Trade Overseas AG	工行南屏支行	\$26,593,000.00	2019/11/15	\$5,838,134.36
LC64299B900007	Anglo American Marketing Limited Singapore Branch	工行南屏支行	\$14,009,721.41	2019/11/30	\$3,292,202.40
FJN011L000047700	IXM S.A.	建行宁德分行	\$18,041,494.93	2019/7/8	\$2,590,870.96
FJN011L000048800	TRAFIGURA PTE.LTD	建行宁德分行	\$19,511,230.99	2019/7/3	\$643,393.31
LC35301B900001	FREEPOINT	工行宁德分行	\$13,365,600.00	2019/7/15	\$0.00
LC35301B900002	CLIVEDEN TRADING AG	工行宁德分行	\$15,106,166.00	2019/7/29	\$160,383.32
LC35301B900004	CLIVEDEN TRADING AG	工行宁德分行	\$26,076,930.00	2019/7/31	\$2,007,782.78
LC0954619000073	CONCORD RESOURCES LIMITED	海峡银行宁德分行	\$17,317,770.83	2019/8/25	\$2,083,497.37
LC35301B900007	IXM S.A.	工行宁德分行	\$16,997,732.44	2019/9/13	\$1,475,144.17
FJN011L000052300	MRI TRADING AG	建行宁德分行	\$14,356,315.79	2019/9/18	\$1,596,052.90
LC0954619000097	CLIVEDEN TRADING AG	海峡银行宁德分行	\$16,060,550.00	2019/10/2	\$2,176,682.91
FJN011L000055600	MITSUI&CO.,LTD	建行宁德分行	\$12,389,559.62	2019/9/29	\$0.00
LCS3359201900002	CODELCO	交行宁德分行	\$18,772,155.27	2019/11/5	\$18,772,155.27
LC2854019000007	IXM S.A.	中行宁德分行	\$17,839,371.90	2019/11/7	\$2,160,208.04
LCS3359201900001	CLENCORE INTERNATIONAL AG.	交行宁德分行	\$16,968,272.40	2019/11/5	\$4,398,618.58
LC2854019000010	CLENCORE INTERNATIONAL AG.	中行宁德分行	\$16,018,202.20	2019/11/20	\$4,258,625.6
LC0954619000158	MITSUI&CO.,LTD	海行宁德分行	\$15,587,698.87	2019/11/25	\$15,587,698.87
FJN011L000057800	CLENCORE INTERNATIONAL AG	建行宁德分行	\$16,893,130.80	2019/11/25	\$581,874.63
LCS3359201900003	CLIVEDEN TRADING AG	交行宁德分行	\$24,135,405.00	2019/11/28	\$1,807,107.83
LC0954619000157	MRI TRADING AG	海峡银行宁德分行	\$17,481,900.00	2019/11/23	\$2,217,705.34
LC0954619000169	FREEPOINT	海峡银行宁德分行	\$13,270,500.00	2019/12/3	\$1,256,714.30
LC0954619000172	Yunnan Copper H.K Limited	海峡银行宁德分行	\$17,073,300.00	2019/12/3	\$17,073,300.00
LC095469000184	MRI TRADING AG	海峡银行宁德分行	\$16,218,200.00	2019/12/17	\$16,218,200.00
LC3761190092AA	CLENCORE INTERNATIONAL AG	光大银行福州分行	\$15,590,941.20	2019/12/10	\$4,045,329.17
YN1011L000008800	TRAFIGURA PTE LTD	建行城东支行	\$25,072,800.00	2019/11/20	\$27,580,080.00
YN1011L000007700	MINERA ESCONDIDA	建行城东支行	\$18,807,917.24	2019/12/20	\$20,688,708.96

LIMITADA					
YN101IL000006600	GLENORE INTERNATIONAL AG	建行城东支行	\$20,450,000.00	2019/11/20	\$4,253,362.98
YN101IL000005500	MINERA ESCONDIDA LIMITADA	建行城东支行	\$16,981,592.94	2019/11/20	\$1,658,747.43
514010952168-G	CLIVEDEN TRADING AG	渣打银行（香港有限公司）	\$21,745,400.00	2019/11/18	\$23,919,940.00
514010952854-GB	CLIVEDEN TRADING AG	渣打银行（香港有限公司）	\$17,073,300.00	2019/11/26	\$18,780,630.00
LC5123319000001	SANDFIRE RESOURCES NL	中国银行悉尼分行	\$16,000,000.00	2019/6/30	\$3,775,374.76
LC5123319000020	SANDFIRE RESOURCES NL	中国银行悉尼分行	\$16,500,000.00	2019/8/26	\$2,730,142.55
LC5123319000036	OCEAN PARTNERS UK LIMITED	中国银行悉尼分行	\$14,521,700.00	2019/11/30	\$3,172,158.39
LC5123319000040	SANDFIRE RESOURCES NL	中国银行悉尼分行	\$17,000,000.00	2019/10/21	\$3,088,473.62
LC5123319000044	OCEAN PARTNERS UK LIMITED	中国银行悉尼分行	\$10,955,350.00	2019/11/30	\$2,232,417.12
LC5123319000070	ALBUM TRADING COMPANY LIMITED	中国银行悉尼分行	\$25,221,236.10	2019/11/18	\$4,884,531.06
LC5123319000071	ALBUM TRADING COMPANY LIMITED	中国银行悉尼分行	\$17,217,035.65	2019/11/18	\$479,760.25

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

本公司本年度无重大债务重组事项。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

本公司本年度无重大非货币性资产交换事项。

(2) 其他资产置换

本公司本年度无重大其他资产置换事项。

4、借款费用

(1) 当期资本化的借款费用金额23,965,050.65元。

(2) 当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.90%。

5、年金计划

6、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

7、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

9、其他

外币折算

本公司本期计入当期损益的汇兑差额为7,838,973.60元。

租赁

(1) 经营租赁出租人租出资产情况

本公司本期无重大经营租出资产情况。

(2) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
固定资产-机器设备	1,778,559,367.11	1,190,463,899.29		2,128,135,876.02	1,299,568,142.39	
固定资产-办公设备及其他	10,369,645.37	1,911,504.67		7,427,088.76	1,111,369.84	
合计	1,788,929,012.48	1,192,375,403.96		2,135,562,964.78	1,300,679,512.23	

注：1.根据2016年4月签订的《融资租赁合同》，本公司将自有机器设备出售给中铝融资租赁有限公司，取得销售款475,000,000.00元，同时租回该批机器设备。截止2019年6月30日，机器设备的原值1,241,762,991.68元，累计折旧1,138,477,953.14元，固定资产净值103,285,038.54元。

2.2017年2月，本公司子公司赤峰云铜有色金属有限公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值1,134,679.00元，累计折旧467,109.52元，固定资产净值667,569.48元。

3.2018年7月，本公司子公司云南金沙矿业股份有限公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值991,996.86元，累计折旧109,946.32元，固定资产净值882,050.54元。

4.2018年8月，玉溪矿业有限公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值999,820.69元，累计折旧94,982.97元，固定资产净值904,837.72元。

2019年4月，玉溪矿业有限公司狮子山矿以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值973,586.75元，累计折旧46,245.37元，固定资产净值927,341.38元。

5.2017年3月，本公司子公司云南迪庆矿业开发有限责任公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值1,183,169.56元，累计折旧430,870.92元，固定资产净值752,298.64元。

6.2018年7月，本公司子公司中铝东南铜业有限公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月底，该固定资产的原值978,024.30元，累计折旧154,853.85元，固定资产净值823,170.45元。

7.2018年11月，本公司子公司云南楚雄矿冶有限公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值978,025.17元，累计折旧92,912.39元，固定资产净值885,112.78元。

8.根据2015年9月签订的《融资租赁合同》，本公司子公司云南迪庆有色金属有限责任公司将自有机器设备出售给中建投租赁(上海)有限责任公司，取得销售款471,665,200.00元，同时租回该批机器设备。截止2019年6月30日，机器设备的原值536,796,375.43元，累计折旧51,985,946.15元，固定资产净值484,810,429.28元。

2017年3月，本公司子公司云南迪庆有色金属有限责任公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值1,183,169.56元，累计折旧468,337.96元，固定资产净值714,831.60元。

9.2019年4月，玉溪飞亚矿业开发管理有限责任公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值973,586.74元，累计折旧30,830.25元，固定资产净值942,756.49元。

10.2019年5月，富民薪冶工贸有限公司以融资租赁方式，从中铝融资租赁有限公司取得全景仿真视频会议系统一套，截止2019年6月30日，该固定资产的原值973,586.74元，累计折旧15,415.12元，固定资产净值958,171.62元。

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期

最低租赁付款额

1年以内（含1年）	257,051,813.92
1年以上2年以内（含2年）	567,773,624.82
2年以上3年以内（含3年）	153,181.67
3年以上	
合计	824,978,620.41

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	598,413,996.34	40.99%	303,214,385.40	50.67%	295,199,610.94	598,413,996.34	27.82%	303,214,385.40	50.67%	295,199,610.94
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	598,413,996.34	40.99%	303,214,385.40	50.67%	295,199,610.94	598,413,996.34	27.82%	303,214,385.40	50.67%	295,199,610.94
按组合计提坏账准备的应收账款	861,628,986.34	59.01%	104,028,137.62	12.07%	757,600,848.72	1,552,741,679.06	72.18%	104,028,137.62	6.70%	1,448,713,541.44
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	861,628,986.34	59.01%	104,028,137.62	12.07%	757,600,848.72	1,552,741,679.06	72.18%	104,028,137.62	6.70%	1,448,713,541.44
合计	1,460,042,982.68	100.00%	407,242,523.02	27.89%	1,052,800,459.66	2,151,155,675.40	100.00%	407,242,523.02	18.93%	1,743,913,152.38

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆明万宝集源生物科技有限公司	274,000,000.00	20,000,000.00	7.30%	根据可回收金额计提
天津金链德金属材料有限公司	155,579,814.72	140,172,037.17	90.10%	根据可回收金额计提

天津天恒有色金属有限公司	120,791,833.39	95,000,000.00	78.65%	根据可回收金额计提
江门市江磁电工企业有限公司	48,042,348.23	48,042,348.23	100.00%	预计无法收回
合计	598,413,996.34	303,214,385.40	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	756,603,840.03		
1-2 年 (含 2 年)			
2-3 年 (含 3 年)			
3-4 年 (含 4 年)	679,421.40	203,826.42	30.00%
4-5 年 (含 5 年)	1,042,827.43	521,413.72	50.00%
5 年以上	103,302,897.48	103,302,897.48	100.00%
合计	861,628,986.34	104,028,137.62	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	756,603,840.04
1 年以内 (含 1 年)	756,603,840.04
3 年以上	703,439,142.64
3 至 4 年	679,421.40
4 至 5 年	1,042,827.43

5 年以上	701,716,893.81
合计	1,460,042,982.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	407,242,523.02				407,242,523.02
合计	407,242,523.02				407,242,523.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中铝东南铜业有限公司	关联方	423,481,189.78		1年以内	29.00
昆明万宝集源生物科技有限公司	非关联方	274,000,000.00	20,000,000.00	5年以上	18.77
凉山矿业股份有限公司	关联方	200,705,785.23		1年以内	13.75
天津金链德金属材料有限公司	非关联方	155,579,814.72	140,172,037.17	5年以上	10.66
天津天恒有色金属有限公司	非关联方	120,791,833.39	95,000,000.00	5年以上	8.27
合计		1,174,558,623.12	255,172,037.17		80.45

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	115,376,440.06	99,598,059.17
应收股利	1,218,340,709.54	2,173,417,018.74
其他应收款	1,072,460,724.98	1,063,836,745.15
合计	2,406,177,874.58	3,336,851,823.06

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部借款	115,376,440.06	99,598,059.17
合计	115,376,440.06	99,598,059.17

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
玉溪矿业有限公司	1,059,352,970.30	1,414,429,279.50
云南楚雄矿冶有限公司	122,987,739.24	722,987,739.24
富民薪冶工贸有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
合计	1,218,340,709.54	2,173,417,018.74

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
玉溪矿业有限公司	982,939,279.50	1-2 年	对方资金紧张	未发生减值, 预计可全额收回
云南楚雄矿冶有限公司	122,987,739.24	1-2 年	对方资金紧张	未发生减值, 预计可全额收回
富民薪冶工贸有限公司	36,000,000.00	1-2 年	对方资金紧张	未发生减值, 预计可全额收回
合计	1,141,927,018.74	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	243,501,380.71	211,629,557.80
往来款	993,642,669.92	1,016,969,576.87
押金	116,609.61	112,209.61
备用金	158,252.50	95,422.83
合计	1,237,418,912.74	1,228,806,767.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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		164,970,021.96		164,970,021.96
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-11,834.20		-11,834.20
2019 年 6 月 30 日余额		164,958,187.76		164,958,187.76

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	675,933,285.63
1 年以内（含 1 年）	675,933,285.63
1 至 2 年	432,517,796.50
2 至 3 年	18,571,166.91
3 年以上	110,396,663.70
3 至 4 年	7,180,340.30
4 至 5 年	80,948.62
5 年以上	103,135,374.78
合计	1,237,418,912.74

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	164,970,021.96	-11,834.20		164,958,187.76
合计	164,970,021.96	-11,834.20		164,958,187.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

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
云南迪庆矿业开发有限责任公司	借款	720,400,000.00	1 年以内、2-3 年	58.22%	42,540,000.00
云南铜业（集团）有限公司	结算金	238,856,317.41	1 年以内	19.30%	

楚雄滇中有色金属有限责任公司	借款	99,890,000.00	1 年以内	8.07%	
云南明晨进出口有限公司	往来款	56,430,945.76	5 年以上	4.56%	56,430,945.76
云南景谷矿冶有限公司	往来款	36,709,661.02	1-5 年、5 年以上	2.97%	36,709,661.02
合计	--	1,152,286,924.19	--	93.12%	135,680,606.78

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	8,714,865,530.49	74,050,782.69	8,640,814,747.80	7,944,284,140.45	74,050,782.69	7,870,233,357.76
对联营、合营企业投资	336,153,467.11		336,153,467.11	334,359,424.97		334,359,424.97
合计	9,051,018,997.60	74,050,782.69	8,976,968,214.91	8,278,643,565.42	74,050,782.69	8,204,592,782.73

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
保定云铜有色金属有限公司							31,884,500.00
云南金沙矿业股份有限公司	403,128,991.66					403,128,991.66	
玉溪矿业有限公司	2,846,410,566.62					2,846,410,566.62	
楚雄滇中有色金属有限责任公司	330,710,113.35					330,710,113.35	

云南楚雄矿冶有限公司	732,950,133.72	600,000,000.00				1,332,950,133.72	
云南迪庆矿业开发有限责任公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
赤峰云铜有色金属有限公司	611,329,500.00					611,329,500.00	
易门铜业有限公司	240,303,528.83					240,303,528.83	
北京云铜鑫晨贸易有限公司	4,130,560.00					4,130,560.00	
上海云铜贸易有限公司	12,634,430.00					12,634,430.00	
云南景谷矿冶有限公司							42,166,282.69
富民薪冶工贸有限责任公司	91,871,638.86					91,871,638.86	
云铜香港有限公司	810,407.00					810,407.00	
中铝东南铜业有限公司	1,176,000,000.00					1,176,000,000.00	
云南迪庆有色金属有限责任公司	1,260,462,450.06					1,260,462,450.06	
中国云铜(澳大利亚)投资开发有限公司	56,478,557.66					56,478,557.66	
中铜国际贸易集团有限公司		115,000,000.00				115,000,000.00	
玉溪飛亚矿业开发管理有限责任公司		55,581,390.04				55,581,390.04	
德钦鑫科冶化有限公司	13,012,480.00					13,012,480.00	
合计	7,870,233,357.76	770,581,390.04				8,640,814,747.80	74,050,782.69

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
凉山矿业 股份有限 公司	308,631,577.79			17,894,305.45	2,509,540.00	1,204,957.72	20,000,000.00			310,240,380.96	
云南铜业 科技发展 股份有限 公司	25,727,847.18			159,876.10		25,362.87				25,913,086.15	
小计	334,359,424.97			18,054,181.55	2,509,540.00	1,230,320.59	20,000,000.00			336,153,467.11	
合计	334,359,424.97			18,054,181.55	2,509,540.00	1,230,320.59	20,000,000.00			336,153,467.11	

(3) 其他说明

为进一步压缩管理层级,提升管控效率,本公司全资子公司玉溪矿业有限公司将持有玉溪飞亚矿业开发管理有限责任公司(以下简称飞亚公司)100%的股权以非公开协议转让的方式转让给本公司,转让完成后,飞亚公司成为本公司全资子公司,本次转让不影响合并报表数据。

4、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,259,575,870.50	23,611,867,658.76	23,352,870,162.49	22,940,358,496.57
其他业务	118,162,546.84	95,949,869.16	93,585,399.11	38,986,659.00
合计	24,377,738,417.34	23,707,817,527.92	23,446,455,561.60	22,979,345,155.57

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

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	91,000,000.00	493,943,059.26
权益法核算的长期股权投资收益	18,054,181.55	28,599,509.43
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,631,821.59	7,534,733.71
交易性金融负债	33,975,134.48	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在持有期间的投资收益		13,149,235.47
其他	-55,734.36	35,703.21
合计	145,605,403.26	543,262,241.08

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,041,948.22	
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）	27,920,169.09	
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	60,577,544.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	270,033.80	
减：所得税影响额	13,830,235.10	
少数股东权益影响额	6,032,627.44	
合计	67,862,937.04	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
其他收益-福利企业退税	18,888,480.00	公司每年按规定比例退税
其他收益-硫酸等综合资源退税	17,611,979.09	公司每年按规定比例退税

合计	36,500,459.09	
----	---------------	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.77%	0.2219	0.2219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.1820	0.1820

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

