

# 银泰资源股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨海飞、主管会计工作负责人袁美荣及会计机构负责人(会计主管人员)崔景春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、公司主营业务可能存在价格波动、行业周期性和安全生产等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2、公司已在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，对可能面临的风险进行描述，敬请广大投资者留意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股份变动及股东情况 .....	25
第七节 优先股相关情况 .....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第九节 公司债相关情况 .....	31
第十节 财务报告 .....	32
第十一节 备查文件目录 .....	121

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
银泰资源、公司	指	银泰资源股份有限公司
中国银泰	指	中国银泰投资有限公司
玉龙矿业	指	内蒙古玉龙矿业股份有限公司
黑河银泰	指	黑河银泰矿业开发有限责任公司
吉林板庙子	指	吉林板庙子矿业有限公司
青海大柴旦	指	青海大柴旦矿业有限公司
银泰盛鸿	指	银泰盛鸿供应链管理有限公司
银泰盛达	指	银泰盛达矿业投资开发有限责任公司
上海颐源	指	上海颐源房地产开发有限公司
上海盛蔚、盛蔚矿业	指	上海盛蔚矿业投资有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	银泰资源	股票代码	000975
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	银泰资源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	银泰资源		
公司的外文名称（如有）	Yintai Resources Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YTR		
公司的法定代表人	杨海飞		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘黎明	李铮
联系地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号银泰中心 C 座 5103/5104	北京市朝阳区建国门外大街 2 号银泰中心 C 座 5103/5104
电话	010-85171856	010-85171856
传真	010-65668256	010-65668256
电子信箱	975@ytr.net.cn	975@ytr.net.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,528,204,845.28	2,095,835,620.98	20.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	438,065,203.36	272,680,627.96	60.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	436,930,608.70	260,575,011.41	67.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	755,411,668.62	348,478,300.15	116.77%
基本每股收益（元/股）	0.2237	0.1375	62.69%
稀释每股收益（元/股）	0.2237	0.1375	62.69%
加权平均净资产收益率	5.13%	3.30%	1.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,796,891,725.12	10,683,209,812.49	1.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,362,498,519.75	8,340,451,592.18	0.26%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,983,373,047
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2209

注：“用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）”主要用于计算市盈率等指标，应根据证监会《证券期货统计指标（2016年修订）》规定口径计算，请以“截止披露前一交易日的公司总股本（股）”为基数（包括回购股份）进行计算，与利润表中每股收益计算口径可能存在不一致的情形。

#### 五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	60,686.21	
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）	972,958.74	
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	13,905,884.07	主要是理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,048,117.08	主要是下属矿山非流动资产报废损失
减：所得税影响额	2,081,776.13	
少数股东权益影响额（税后）	-2,324,958.85	
合计	1,134,594.66	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主要业务

公司主要业务为贵金属和有色金属矿采选及金属贸易。报告期内，公司共拥有4个矿山企业，分别为玉龙矿业、黑河银泰、吉林板庙子和青海大柴旦。玉龙矿业为铅锌银多金属矿矿山，黑河银泰、吉林板庙子、青海大柴旦为金矿矿山。上述四座矿山均为在产矿山，其中，青海大柴旦于2019年4月底恢复生产。除此之外，公司下属子公司银泰盛鸿是一家以贵金属和有色金属贸易为主业，以金融工具为风控手段的综合型贸易服务商，主要为客户提供购销渠道、风险管理、贸易融资、供应链金融等服务。

#### 2、主要产品及用途

公司产品主要有3种，涉及金属4种。分别为合质金（含银）、含银铅精矿（银单独计价）和锌精矿。黑河银泰、吉林板庙子、青海大柴旦的主要产品均为合质金，其中黑河银泰为高银合质金，吉林板庙子、青海大柴旦均为低银合质金，在销售时金银均单独计价。玉龙矿业的主要产品为含银铅精矿（银单独计价）和锌精矿（伴生银计价）。

合质金主要销售给金精炼冶炼企业，经金精炼冶炼企业分离精炼作为标准金银锭销售或销售给首饰加工企业。铅锌精矿分别销售给贸易商和冶炼企业，银金属主要富含在铅精矿中，由冶炼厂在冶炼环节综合回收。

黄金主要用作首饰、器皿和建筑装饰；用于投资，规避人民币汇率波动的风险；用作国际储备；用于工业与科学技术等。

电解铅的重要用途为各种电池产品（汽车启动电池、电动汽车动力电池、电动车动力电池、其它电池），次要用途为生产各种合金、电力材料等。

锌的主要用途为抗氧化材料，用于钢铁构件、板材的镀锌，其次为生产合金（如黄铜）、其它锌基合金以及用作不活泼元素的冶炼还原剂，还有部分锌以氧化锌、锌盐的形式用作化工材料。

银作为最优的导电材料广泛用于电子电力以及核工业等，此外生活消费装饰、医药等都有使用。银作为贵金属，各国央行都有一定存储。

#### 3、主要经营模式

玉龙矿业、黑河银泰、吉林板庙子和青海大柴旦生产所需主要原料是自采矿石，生产模式是按计划流



水线生产。银泰盛鸿是以贵金属和有色金属贸易为基础，通过整合公司的矿产品销售，参考上海有色金属网和上海黄金交易所的金属价格确定销售价格，以期货等金融工具为风险控制手段开展经营活动。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	本期减少主要是本期计提固定资产折旧所致
无形资产	本期减少主要是本期计提无形资产摊销所致
在建工程	本期增加的工程投入主要包括黑河银泰二期尾矿库工程和井下掘进工程以及玉龙矿业的技改工程
交易性金融资产	本期增加主要是按新金融工具准则将理财产品在此项目下核算
衍生金融资产	本期增加主要是银泰盛鸿套期工具的增加
其他流动资产	本期减少主要是执行新金融工具准则后，将原在此项目下核算的理财产品转出至“交易性金融资产”

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）资金优势

公司资产负债率仅为12.41%，具有较强的融资能力，与银行等金融机构有良好的合作关系。公司作为上市公司，资产质地良好，法人治理结构完善。公司将会根据业务发展的需要，采取多种方式开辟更多的资金渠道，以保证公司在资源类市场上做大做强。

### （二）人才优势

玉龙矿业拥有一批经验丰富、长期从事地质勘探和开发工作的技术人员和管理人员，其参股股东内蒙古地质矿产（集团）有限责任公司、内蒙古第十地质矿产勘查开发有限责任公司拥有十分熟悉中国区域地质基础资料的勘查专家和技术力量，能为公司未来增加资源储量、提高产能、增加收益、提供支持。

公司新收购的黑河银泰、吉林板庙子和青海大柴旦是加拿大埃尔拉多公司在中国的部分资产。埃尔拉多经营的黄金矿山，秉承了国际矿业公司的先进生产管理理念和管理经验，矿山的数字化管理水平和安全环保管理水平在国内处于领先水平，其培养了一大批各类技术管理人才，尤其是矿山地质、测量、生产计

划、设备管理、安全环保管理等人才。在收购和重组中，最大限度地保留了矿山的优秀人才。

### （三）资源优势

#### 1、矿产资源储量丰富

玉龙矿业拥有的西乌珠穆沁旗花敖包特银铅矿的保有矿石储量、银金属量、铅金属量、锌金属量均达到大型矿山标准，根据内蒙古自治区锡林郭勒盟国土资源局备案的矿产资源储量年度检测报告备案证明，截止到2019年6月末，花敖包特银铅矿采矿权证内保有(111b+122b+333)银铅锌资源储量(矿石量)2,738.25万吨，银金属量4,634.38吨、铅金属量44.81万吨、锌金属量60.03万吨；花敖包特山矿段采矿权证内保有资源储量(矿石量)(332+333)511.9万吨，其中银金属量480.37吨、铅金属量49,214.98吨、锌金属量94,099.47吨。各探矿权合计查明资源量矿石量1,357.70万吨，银金属量1,818.06吨，铅金属量8.64万吨，锌金属量17.45万吨，伴生金152Kg。

根据各公司矿产资源储量年度检测报告证明，截止到本报告期末，吉林板庙子保有资源储量矿石量641.25万吨，金金属量27.25吨；青海大柴旦采矿权范围内资源量矿石量390.38万吨，金金属量17.27吨；青海大柴旦探矿权(含正在转采的323矿区)保有资源量矿石量883.24万吨，金金属量35.28吨；黑河银泰保有资源量矿石量199.16万吨，金金属量17.77吨，银金属量142.61吨。(上述资源储量部分尚未经评审)

#### 2、矿产资源品位高

矿石平均品位高，在有色金属价格受国际经济环境影响剧烈波动的情况下，能够确保公司业绩稳定，具有很强的抗风险能力。2019年上半年，玉龙矿业的平均入选品位铅为1.41%、锌为2.12%、银为173g/t；黑河银泰平均入选品位为金19.89g/t，银142.91g/t；青海大柴旦平均入选品位为金3.66g/t；吉林板庙子平均入选品位为金3.07g/t。

### （四）勘探前景广阔

玉龙矿业拥有4宗银铅锌矿探矿权证，探矿权的勘探范围达41.11平方公里。玉龙矿业矿区处在大兴安岭有色金属成矿带和华北地区北缘多金属成矿带，该地带蕴藏着丰富的有色金属资源，具备了产出银、铜、铅、锌、金等有色金属和贵金属大型矿区的优势条件，是国内外瞩目的寻找大型、特大型有色金属矿床重点地区，找矿潜力巨大，勘探前景非常广阔。

吉林板庙子和青海大柴旦一共有8宗金矿探矿权证，探矿权的勘探范围约为224平方公里。青海大柴旦位于青海省滩间山贵金属有色金属矿重点成矿区，成矿条件优越，在两个采矿权周边有多处物化探异常，找矿潜力巨大。吉林板庙子投产以来，持续进行的生产勘探成效显著，公司保持了良好的探采平衡，保有资源持续稳定，公司发展潜力巨大。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）总体经营情况

2019年上半年，受中美贸易战影响，黄金价格持续上涨，白银走出底部，补涨明显。基本金属震荡下行，铅价相对平稳，锌价高位回落后逐步走稳。2019年4月26日，公司下属公司青海大柴旦复工生产。依托于黑河银泰、吉林板庙子和青海大柴旦拥有的品位高、盈利能力强的黄金矿业资产，以及玉龙矿业高品位的银铅锌矿，公司2019年上半年业绩同比大幅增长，实现营业收入252,820.48万元，比去年同期增长20.63%；归属于上市公司股东的净利润43,806.52万元，比去年同期增长60.65%。

#### （二）子公司的生产经营情况

##### 1、内蒙古玉龙矿业股份有限公司

2019年上半年，玉龙矿业实现营业收入28,197.91万元，净利润12,948.51万元。玉龙矿业本期重点工作的完成情况如下：

##### （1）勘查工作

玉龙矿业为扩大找矿前景和增加资源储备，在上年度工作的基础上继续对花敖包特矿区及外围探矿区域进行勘查。外围Ⅱ区勘探报告评审备案完成。1118高地继续加密勘探，矿体的连续性得到进一步确认。采矿区内生产勘探增加了660m以上矿体综合评价工作，为保障矿山三级矿量平衡提供了坚实基础。

##### （2）采矿系统技术改造

生产系统技术改造工作推进顺利，形象工程已完成90%以上，目前正在进行主井塔安装和井底破碎硐室基础施工，预计2019年10月份完成施工，进行验收。

##### （3）选矿厂改造项目

为完善选矿工艺，提高资源综合利用率，规划改造1400吨/日选矿生产系统，使得原来只能生产铅锌精矿粉的工艺，转变为既可回收铅锌银、也可以回收伴生铜等金属的综合生产系统。目前已经完成初步设计工作，施工及设备招采工作正在推进，用地申请组件完成，等待锡林郭勒盟行政公署审批。

##### 2、黑河银泰矿业开发有限责任公司

黑河银泰拥有的东安金矿是目前国内已探明黄金品位最高的金矿之一，同时伴生白银。2019年上半年综合处理矿石11.54万吨，平均入选品位金19.89g/t，银142.91g/t，销售黄金1.76吨、白银9.78吨，实现净利

润30,870.87万元。

露天转井下工程将于2019年底完成。井工斜坡道开拓一期工程已经完工，二期工程招标已经完成。井工采矿工程本年底达到出矿能力，将确保生产接续正常。东安金矿扩大生产能力（1200吨/日）的资源开发利用方案已经在中国黄金协会审查通过。选矿厂扩建已经完成了新尾矿库招标，开始尾矿库施工。选矿设备招采工作已经完成，主厂房的设备基础已经施工完成。精炼车间已经开始初步设计工作，建设完成后黑河银泰的产品将由合质金提升为99.99%的标准金、银锭，为未来公司在上海金交所注册品牌打好基础。

### 3、吉林板庙子矿业有限公司

吉林板庙子2019年上半年综合处理矿石41.66万吨，平均入选品位金3.07g/t，销售黄金1.11吨，净利润约10,993.78万元。吉林板庙子生产能力扩增至80万吨/年的所有审批前置文件已经完成，并报送有关部门等待批复。新建尾矿库完成环保与安全验收。吉林板庙子2019年上半年生产勘探正常开展，增加了0.3吨黄金的地质资源；外围探矿权勘探报告已经通过评审，为探矿权转采矿权奠定了基础。

### 4、青海大柴旦矿业有限公司

青海大柴旦矿业已经于2019年4月26日正式投产，目前达到生产能力2500吨/日。2019年上半年综合处理矿石17.10万吨，平均入选品位金3.66g/t，销售黄金0.40吨，净利润约3,019.23万元。青龙山南323矿带探转采工作进展顺利，目前已经完成改扩建工程环境影响评价报告评审工作。探矿权范围内勘探工作正常推进，在外围和已发现矿体深度都有工业矿体显示，表明未来继续勘探增加资源量前景可喜。细晶沟金矿详查报告已经送审，正在评审过程中。

### 5、银泰盛鸿供应链管理有限公司

2019年上半年度，银泰盛鸿继续开拓有色金属和贵金属上下游市场，开展了铅、锌、白银、锡、镍、铝、黄金等贸易，并且通过套期保值等方式规避了贸易风险，锁定了贸易利润。公司整合了集团下属矿山精矿粉和合质金的销售，拓宽了销售渠道、增加了结算方式、增厚了公司利润。2019上半年共实现营业收入24.66亿元，比去年同期增长85.69%；净利润882.80万元，比去年同期增长107.60%。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,528,204,845.28	2,095,835,620.98	20.63%	本期收入增加得益于各子公司合质金、银和商品贸易收入的同时增加

营业成本	1,706,348,808.67	1,516,342,183.69	12.53%	本期成本增加主要是各子公司的营业成本随收入而增加
销售费用	895,640.52	875,443.73	2.31%	未发生重大变化
管理费用	109,578,726.68	132,363,964.38	-17.21%	本期减少主要是青海大柴旦今年投产后停工损失减少所致
财务费用	11,073,634.63	19,838,431.02	-44.18%	主要是本期借款减少所致
所得税费用	165,506,388.65	92,491,882.50	78.94%	本期利润大幅增加使所得税费用同比大幅增加
经营活动产生的现金流量净额	755,411,668.62	348,478,300.15	116.77%	主要是本期收入和利润增加导致现金净流入增加
投资活动产生的现金流量净额	-210,542,855.74	199,681,486.47	-205.44%	主要是本期赎回理财较上期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-407,287,485.82	-385,214,298.63	-5.73%	未发生重大变化
现金及现金等价物净增加额	137,617,797.43	163,149,864.65	-15.65%	综合影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
有色金属矿采选业	1,242,631,055.79	436,972,297.97	64.83%	34.38%	24.33%	2.84%
金属商品贸易	2,465,808,913.36	2,449,963,938.91	0.64%	85.73%	85.38%	0.18%
内部抵消	-1,182,328,558.92	-1,182,328,558.92				
合计	2,526,111,410.23	1,704,607,677.96	32.52%	20.71%	12.63%	4.84%
分产品						
合质金	930,520,356.75	306,923,694.16	67.02%	31.15%	5.52%	8.02%
合质金含银	30,217,833.81	7,145,196.34	76.35%	69.45%	52.20%	2.68%
铅锌精矿含银	125,343,652.54	56,406,585.06	55.00%	150.10%	315.89%	-17.94%
锌精矿	111,109,338.43	45,799,400.76	58.78%	-10.25%	25.84%	-11.82%
铅精矿	45,439,874.26	20,697,421.65	54.45%	93.85%	248.99%	-20.25%
锡锭贸易	436,531,639.01	433,443,795.72	0.71%	-7.89%	-7.99%	0.11%
白银贸易	518,443,752.00	509,638,615.52	1.70%	21.28%	19.78%	1.23%
镍贸易	94,381,323.50	93,636,436.22	0.79%	-16.35%	-16.15%	-0.23%
合质金含银贸易	1,019,174,961.02	1,018,486,899.65	0.07%	1,049.40%	1,045.11%	0.38%
铅精矿含银贸易	164,320,976.97	163,841,659.27	0.29%	139.73%	138.15%	0.66%

铜贸易	37,975,815.56	37,591,516.57	1.01%	-44.52%	-44.89%	0.66%
锌锭贸易	29,964,874.73	29,723,686.65	0.80%	-32.76%	-33.30%	0.80%
铅锭贸易	70,644,234.53	70,355,159.73	0.41%	128.02%	128.33%	-0.13%
铝贸易	22,063,994.42	21,085,515.21	4.43%	81.07%	75.60%	2.97%
黄金贸易	72,307,341.62	72,160,654.37	0.20%			
内部抵消	-1,182,328,558.92	-1,182,328,558.92				
合计	2,526,111,410.23	1,704,607,677.96	32.52%	20.71%	12.63%	4.84%
分地区						
上海	2,465,808,913.36	2,449,963,938.91	0.64%	85.73%	85.38%	0.18%
黑龙江	532,371,748.79	113,143,777.54	78.75%	32.30%	23.20%	1.57%
吉林	309,023,800.47	172,157,118.62	44.29%	-4.90%	-15.49%	6.98%
内蒙古	281,892,865.23	122,903,407.47	56.40%	42.83%	119.91%	-15.28%
青海	119,342,641.30	28,767,994.34	75.89%			
内部抵消	-1,182,328,558.92	-1,182,328,558.92				
合计	2,526,111,410.23	1,704,607,677.96	32.52%	20.71%	12.63%	4.84%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,102,323.80	2.02%	主要为理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	837,598.68	0.13%	金融工具公允价值变动	否
信用减值损失	-894,788.63	-0.14%	按照会计政策计提或冲回的坏账准备	否
营业外收入	382,045.77	0.06%	无法支付的应付款项转入当期损益	否
营业外支出	14,430,162.85	2.23%	主要是固定资产报废损失	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	377,241,455.11	3.49%	320,868,596.60	2.99%	0.50%	未发生重大变动
应收账款	49,742,001.52	0.46%	10,623,826.83	0.10%	0.36%	未发生重大变动

存货	733,347,071.93	6.79%	597,240,776.65	5.56%	1.23%	未发生重大变动
固定资产	2,145,679,177.45	19.87%	1,919,416,060.06	17.86%	2.01%	未发生重大变动
在建工程	584,970,969.15	5.42%	554,379,187.39	5.16%	0.26%	未发生重大变动
长期借款	234,500,000.00	2.17%	234,500,000.00	2.18%	-0.01%	未发生重大变动
无形资产	5,415,471,046.36	50.16%	5,671,715,659.84	52.78%	-2.62%	未发生重大变动
交易性金融资产	636,644,976.78	5.90%	0	0.00%	5.90%	按新金融工具准则将理财产品在此项目下核算

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
交易性金融资产	665,222,137.33	803,560.27			3,742,997,609.01	3,772,378,329.83	636,644,976.78
衍生金融资产	46,873,862.92	34,038.41	-20,713,623.71		182,218,262.58	119,002,905.66	110,089,219.84
其他权益工具投资	25,803,885.24						25,803,885.24
上述合计	737,899,885.49	837,598.68	-20,713,623.71		3,925,215,871.59	3,891,381,235.49	772,538,081.86
金融负债	0						0

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

其他货币资金中119,757,989.08元为受限制的资金；7,682,276.69元为子公司玉龙矿业存放在银行的地质环境分期恢复治理基金及尾矿库弃置基金；12,075,712.39元为子公司青海大柴旦存放在银行的环境治理保证金；100,000,000.00元为子公司银泰盛鸿开具银行承兑汇票的保证金。存货中有67,158,112.00元使用权受限，为银泰盛鸿融资而进行的质押。期末长期应收款4,082,900元为子公司吉林板庙子土地复垦及生态环境恢复治理保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
东证期货	无	否	白银		2019年01月02日	2019年06月30日	287.67	3,172.07	1,984.81		1,474.93	0.16%	616.46
金创黄金	无	否	白银		2019年01月02日	2019年06月30日	238.72	1,287.06	1,039.55		486.23	0.05%	-285.01
东证期货	无	否	铅		2019年02月14日	2019年06月30日		167.19	167.19			0.00%	13.36
东证期货	无	否	锌		2019年01月17日	2019年06月30日		100.07	100.07			0.00%	-65.69
东证期货	无	否	锡		2019年01月02日	2019年06月30日	1,095.26	1,961.83	807.64		2,249.45	0.24%	-473.33
东证期货	无	否	镍		2019年01月02日	2019年06月30日	356.47	2,085.14	2,203.35		238.26	0.03%	1,472.24
无锡不锈钢	无	否	镍		2019年01月02日	2019年06月30日	312.4	1,774.83	2,087.23			0.00%	-1,779.05
东证期货	无	否	铜		2019年01月23日	2019年06月30日		232.94	190.64		42.3	0.00%	-6.18



东证期货	无	否	金		2019年01月07日	2019年06月30日	2,396.87	7,131.67	3,010.79		6,517.75	0.69%	-7,935.44
金创黄金	无	否	金		2019年01月31日	2019年06月30日		309.03	309.03			0.00%	24.29
合计				0	--	--	4,687.39	18,221.83	11,900.3		11,008.92	1.16%	-8,418.31
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2018年11月15日												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	1、市场风险，由于金融衍生品市场自身存在着一定的系统性风险，在进行套期保值操作时，需要对价格走势做出合理有效的预判。一旦价格预测发生偏离，可能会影响套期保值业务的效果。2、资金风险，交易保证金逐日结算制度可能会给公司带来一定的资金流动性风险，公司可能面临或出现未能及时补足交易保证金而被强行平仓造成实际损失的风险。3、信用风险，交易价格出现对交易对方不利的大幅度波动时，交易对方可能违反合同的相关规定，取消合同，造成公司损失。4、技术风险，由于无法控制或不可预测的系统、网络、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题可能会给公司造成损失。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定													
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号）等相关规定进行会计处理，对公司套期保值业务进行日常核算并在财务报表中正确列报。												
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	1、公司及控股子公司开展衍生品投资业务，能有效利用金融衍生品市场的套期保值功能，合理规避公司生产经营和贸易的相关产品因价格波动给公司经营带来的不利影响，锁定主营产品预期利润，从而控制公司经营风险；2、公司已建立较为完善的《衍生品投资业务管理制度》，形成了较为完整的风险管理体系；3、该衍生品投资业务的相关审批程序符合国家相关法律、法规及《公司章程》的有关规定。												

注：衍生金融资产对本期损益和权益的影响主要为套期工具产生，实际影响应与被套期项目一同考虑。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黑河银泰	子公司	矿产勘探、开采与销售	293,256,268.83	2,321,054,506.45	1,708,378,721.73	532,401,275.85	372,303,568.75	278,763,025.15
吉林板庙子	子公司	矿产勘探、开采与销售	125,040,821.48	1,771,406,568.09	1,085,161,637.85	309,374,607.37	101,243,466.69	75,863,180.30
玉龙矿业	子公司	矿产勘探、开采与销售	401,520,000.00	3,894,025,523.42	3,795,113,824.19	281,979,070.54	120,641,269.63	83,655,067.95
青海大柴旦	子公司	矿产勘探、开采与销售	194,838,510.00	1,422,162,700.75	595,767,264.76	120,969,537.08	31,068,005.61	23,294,767.62
银泰盛鸿	子公司	金属贸易及供应链管理	200,000,000	598,670,582.51	220,388,408.97	2,465,808,913.36	11,702,515.76	8,827,973.48

子公司主要财务信息为合并报表时按照该公司的可辨认资产、负债等在购买日的公允价值为基础，对个别财务报表进行调整后的金额。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业周期性风险

公司的经营状况、盈利能力和发展前景与国民经济景气周期之间存在很大关联度。

### 2、有色金属价格波动风险

金属品种的价格波动及供需关系变化对公司的盈利能力产生重要影响。

### 3、安全生产风险

安全生产是公司发展的根本保证，自然灾害、设备故障、人为失误都会造成安全隐患。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	48.29%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	巨 潮 资 讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 2018 年年度股东大会决议公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日 期	披露索引
2004年12月28日,公司与受让方上海颐源股东陈鹏、张军签订了《上海颐源房地产开发有限公司股权转让协议》,公司按原价出让原投资人民币1,500万元持有的上海颐源42.86%的股权。受让方于2004年和2005年分别向公司支付股权转让款合计人民币470万元,但余款未能按合同规定于2005年1月15日之前付清。	1,030	否	2006年3月20日公司向上海市仲裁委员会提出仲裁申请,并获受理。	2006年6月1日,上海仲裁委员会开庭,双方经多次协商,于2006年8月7日达成《调解协议》,受让方承诺将在2007年5月31日前分期支付完毕剩余欠款,合计人民币1,030万元。	公司自收到第一笔30万元的股权转让款后,受让方未能按照《调解协议》约定时间履约。2006年12月7日上海市第一中级人民法院受理了我方要求强制执行的申请。由于未能查找到对方可执行的资产,上海市第一中级人民法院已于2007年10月17日中止强制执行,待该院查找到可执行资产后,公司将再另行申请强制执行。2007年度,受让方又向公司支付股权转让款人民币32.39万元。截至报告日,其余款项未收回,公司已累计对其计提减值准备967.61万元。	2004年09月29日	巨潮资讯网第二届董事会第十五次会议决议公告。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司及其第一大股东中国银泰、实际控制人沈国军先生诚信状况良好,均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2019年5月15日，公司召开2018年年度股东大会审议通过了《公司第一期员工持股计划（草案）》及相关议案。截至2019年6月底，公司第一期员工持股计划尚未实施。2019年7月5日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了关于修订《银泰资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及相关议案。2019年7月17日，公司公告《关于第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》，公司员工持股计划实施完成。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京银泰置业有限公司	同一实际控制人控制的企业	租赁房产	租赁房产	市场价格	-	296.33	100.00%	-	否	按月结算	-	-	-
合计				--	--	296.33	--	-	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
内蒙古玉龙矿业股份有限公司	铅、锌、镉	间歇	1	车间总排放口 1 个	0.132mg/l	《铅锌工业污染物排放标准》	尾矿库 21.26 万立方米	尾矿库 96 万立方米	无
内蒙古玉龙矿业股份有限公司	烟尘、二氧化硫、氮氧化物	周期性连续排放	1	废气排放口 1 个	-	《锅炉大气污染物排放标准》	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

已按照设计要求和环评要求建设尾矿库，运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

已通过环境影响评价及验收。

突发环境事件应急预案

已制定应急预案。

环境自行监测方案

委托检测。

其他应当公开的环境信息

根据国家环保部31号令《企业事业单位环境信息公开办法》相关要求，玉龙矿业在其网站上进行信息公示。每月将玉龙矿业选矿厂车间总排放口监测数据在内蒙古自治区污染源监测数据管理与信息共享平台进行信息公开，监测结果均符合《铅锌工业污染物排放标准》。

其他环保相关信息

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	754,678,362	38.05%				-8,728,179	-8,728,179	745,950,183	37.61%
1、国家持股									0.00%
2、国有法人持股									0.00%
3、其他内资持股	692,024,581	34.89%				-8,728,179	-8,728,179	683,296,402	34.45%
其中：境内法人持股	340,297,169	17.16%						340,297,169	17.16%
境内自然人持股	351,727,412	17.73%				-8,728,179	-8,728,179	342,999,233	17.29%
4、外资持股	62,653,781	3.16%						62,653,781	3.16%
其中：境外法人持股									0.00%
境外自然人持股	62,653,781	3.16%						62,653,781	3.16%
二、无限售条件股份	1,228,694,685	61.95%				8,728,179	8,728,179	1,237,422,864	62.39%
1、人民币普通股	1,228,694,685	61.95%				8,728,179	8,728,179	1,237,422,864	62.39%
2、境内上市的外资股									0.00%
3、境外上市的外资股									0.00%
4、其他									0.00%
三、股份总数	1,983,373,047	100.00%					0	1,983,373,047	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

2018年10月29日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》。2018年11月2日，公司通过回购专用证券账户首次以集中竞价交易方式回购公司股份。2019年7月2日，公司公告《关于股份回购实施

结果的公告》，本次回购实施完毕。公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量25,411,505股，占公司总股本的1.28%，其中最高成交价为9.03元/股，最低成交价为7.82元/股，合计支付的总金额为人民币218,818,077.30元（不含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,963		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王水	境内自然人	15.74%	312,138,102	0	234,103,576	78,034,526	质押	173,945,998
中国银泰投资有限公司	境内非国有法人	14.44%	286,472,107	0	52,500,000	233,972,107	质押	204,881,192
程少良	境外自然人	7.44%	147,535,745	0	62,653,781	84,881,964	质押	81,000,000
沈国军	境内自然人	6.49%	128,657,227	0	101,246,882	27,410,345	质押	118,266,882
上海澜聚企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.40%	87,281,795	0	87,281,795	0	质押	73,316,706
上海昀虎投资管理(有限合伙)	境内非国有法人	3.52%	69,825,435	0	69,825,435	0		
上海温悟企业	境内非国有法人	2.35%	46,550,289	0	46,550,289	0		

管理中心(有限合伙)							
上海巢盟企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.13%	42,244,388	0	42,244,388	0	
共青城润达投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.11%	41,895,262	0	41,895,262	0	
广州开发区金融控股集团有限公司	国有法人	1.88%	37,324,248	0	0	37,324,248	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人沈国军持有公司控股股东中国银泰 92.5%的股权,沈国军和中国银泰为一致行动人,合计控制银泰资源 20.93%股份。公司实际控制人沈国军与股东王水、程少良、上海澜聚企业管理中心(有限合伙)、上海昀虎投资管理中心(有限合伙)、上海温悟企业管理中心(有限合伙)、上海巢盟企业管理中心(有限合伙)和共青城润达投资管理合伙企业(有限合伙)在公司发行股份购买资产交易中承诺不存在通过协议或其他安排,在上海盛蔚的生产经营、收益等方面形成一致行动关系的情形;公司发行股份购买资产完成后,上述各方亦不会基于其所持有的银泰资源股份谋求一致行动关系;上述各方之间不存在《上市公司收购管理办法》第八十三条所规定的一致行动情形。公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国银泰投资有限公司	233,972,107	人民币普通股	233,972,107				
程少良	84,881,964	人民币普通股	84,881,964				
王水	78,034,526	人民币普通股	78,034,526				
广州开发区金融控股集团有限公司	37,324,248	人民币普通股	37,324,248				
侯仁峰	30,192,400	人民币普通股	30,192,400				
沈国军	27,410,345	人民币普通股	27,410,345				
孙田志	22,080,000	人民币普通股	22,080,000				
基本养老保险基金一零零三组合	19,302,605	人民币普通股	19,302,605				
全国社保基金一零七组合	18,572,154	人民币普通股	18,572,154				
丁海军	16,110,000	人民币普通股	16,110,000				
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联	公司实际控制人沈国军持有公司控股股东中国银泰 92.5%的股权,沈国军和中国银泰为一致行动人,合计控制银泰资源 20.93%股份。公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动关系。						

关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	中国银泰投资有限公司通过投资者信用交易担保证券账户持有 24,600,000 股。孙田志通过投资者信用交易担保证券账户持有 21,660,000 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量 (股)	期末被授 予的限制 性股票数 量 (股)
杨海飞	董事长	现任	403,869			403,869			
辛向东	董事	现任	9,696,497		40,000	9,656,497			
王水	董事	现任	312,138,102			312,138,102			
刘黎明	董事、副总经理、董事会秘书	现任	0			0			
袁美荣	董事、副总经理、财务总监	现任	407,120			407,120			
鲁胜	董事	现任	0			0			
江志雄	董事	离任	0			0			
张志凤	独立董事	现任	0			0			
邓延昌	独立董事	现任	0			0			
王亚平	独立董事	现任	0			0			
袁志安	总经理	现任	0			0			
王彦令	副总经理	现任	0			0			
郭斌	副总经理	现任	0			0			
欧新功	总工程师	现任	98,000			98,000			
胡斌	监事会召集人	现任	0			0			
刘卫民	监事	现任	0			0			
赵石梅	监事	现任	0			0			
合计	--	--	322,743,588	0	40,000	322,703,588	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
鲁胜	董事	被选举	2019年05月15日	-
江志雄	董事	离任	2019年04月15日	主动离职

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 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：银泰资源股份有限公司

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	377,241,455.11	181,826,303.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	636,644,976.78	
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	110,089,219.84	46,873,862.92
应收票据	14,000,000.00	16,500,000.00
应收账款	49,742,001.52	30,663,542.01
应收款项融资		
预付款项	28,799,903.03	16,529,430.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,649,314.08	7,003,625.28
其中：应收利息		
应收股利		



买入返售金融资产		
存货	733,347,071.93	664,976,474.85
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	18,454,002.21	718,294,363.95
流动资产合计	1,975,967,944.50	1,682,667,602.13
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		25,803,885.24
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,082,900.00	11,410,833.00
长期股权投资		
其他权益工具投资	25,803,885.24	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,145,679,177.45	2,287,972,917.03
在建工程	584,970,969.15	496,683,423.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,415,471,046.36	5,532,520,989.14
开发支出		
商誉	452,365,699.74	452,365,699.74
长期待摊费用	28,928,879.61	30,910,949.19
递延所得税资产	115,787,081.76	140,699,355.76
其他非流动资产	47,834,141.31	22,174,158.20
非流动资产合计	8,820,923,780.62	9,000,542,210.36
资产总计	10,796,891,725.12	10,683,209,812.49
流动负债：		
短期借款		25,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	152,700,000.00	52,700,000.00
应付账款	141,468,542.34	71,468,287.55
预收款项	22,679,021.61	3,001,243.93
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	27,145,360.73	54,420,662.19
应交税费	118,419,865.82	176,231,732.85
其他应付款	143,591,083.27	139,547,847.59
其中：应付利息	390,833.33	474,776.05
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负债		
其他流动负债		
流动负债合计	606,003,873.77	522,369,774.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	234,500,000.00	234,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	27,194,133.41	26,657,048.35

递延收益	495,900.00	513,000.00
递延所得税负债	457,925,903.66	480,699,956.23
其他非流动负债	14,248,463.35	24,248,463.33
非流动负债合计	734,364,400.42	766,618,467.91
负债合计	1,340,368,274.19	1,288,988,242.02
所有者权益：		
股本	1,983,373,047.00	1,983,373,047.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,175,304,418.12	5,175,304,418.12
减：库存股	218,861,843.80	218,861,843.80
其他综合收益	-19,333,526.78	-94,720.60
专项储备	30,803,688.82	35,990,850.03
盈余公积	252,914,710.42	252,914,710.42
一般风险准备		
未分配利润	1,158,298,025.97	1,111,825,131.01
归属于母公司所有者权益合计	8,362,498,519.75	8,340,451,592.18
少数股东权益	1,094,024,931.18	1,053,769,978.29
所有者权益合计	9,456,523,450.93	9,394,221,570.47
负债和所有者权益总计	10,796,891,725.12	10,683,209,812.49

法定代表人：杨海飞

主管会计工作负责人：袁美荣

会计机构负责人：崔景春

## 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	72,708,330.80	3,684,428.77
交易性金融资产	170,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	1,156,887.47	936,088.48
其他应收款	1,486,335,536.09	26,973,524.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	139,025.41	369,587,400.46
流动资产合计	1,730,339,779.77	401,181,442.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		12,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,635,248,654.51	7,635,248,654.51
其他权益工具投资	12,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,130,364.21	2,699,918.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,077,359.03	2,217,886.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,707,625.16	31,433,367.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,675,164,002.91	7,683,599,826.91
资产总计	9,405,503,782.68	8,084,781,269.10

流动负债：		
短期借款		25,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		181,316.83
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,613,927.97	2,701,182.61
应交税费	2,151,850.88	301,821.30
其他应付款	453,150.88	1,107,756.49
其中：应付利息	390,833.33	474,776.05
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	5,218,929.73	29,292,077.23
非流动负债：		
长期借款	234,500,000.00	234,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	234,500,000.00	234,500,000.00
负债合计	239,718,929.73	263,792,077.23
所有者权益：		

股本	1,983,373,047.00	1,983,373,047.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,231,119,619.99	5,231,119,619.99
减：库存股	218,861,843.80	218,861,843.80
其他综合收益	748.10	748.10
专项储备		
盈余公积	239,640,456.12	239,640,456.12
未分配利润	1,930,512,825.54	585,717,164.46
所有者权益合计	9,165,784,852.95	7,820,989,191.87
负债和所有者权益总计	9,405,503,782.68	8,084,781,269.10

### 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	2,528,204,845.28	2,095,835,620.98
其中：营业收入	2,528,204,845.28	2,095,835,620.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,880,975,944.35	1,716,945,183.86
其中：营业成本	1,706,348,808.67	1,516,342,183.69
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	53,079,133.85	47,525,161.04
销售费用	895,640.52	875,443.73
管理费用	109,578,726.68	132,363,964.38
研发费用		

财务费用	11,073,634.63	19,838,431.02
其中：利息费用	10,936,464.60	20,736,711.35
利息收入	1,378,484.06	887,689.10
加：其他收益	972,958.74	550,057.74
投资收益（损失以“-”号填列）	13,102,323.80	19,539,947.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	837,598.68	485,508.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-894,788.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,202,104.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	60,686.21	-1,287,950.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	661,307,679.73	399,380,104.72
加：营业外收入	382,045.77	249,410.21
减：营业外支出	14,430,162.85	2,933,748.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	647,259,562.65	396,695,766.62
减：所得税费用	165,506,388.65	92,491,882.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	481,753,174.00	304,203,884.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	481,753,174.00	304,203,884.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	438,065,203.36	272,680,627.96
2.少数股东损益	43,687,970.64	31,523,256.16
六、其他综合收益的税后净额	-20,637,396.71	429,884.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-19,238,806.18	429,884.60
（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	-19,238,806.18	429,884.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备	-19,305,110.48	
8.外币财务报表折算差额	66,304.30	429,884.60
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,398,590.53	
七、综合收益总额	461,115,777.29	304,633,768.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	418,826,397.18	273,110,512.56
归属于少数股东的综合收益总额	42,289,380.11	31,523,256.16
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2237	0.1375
(二) 稀释每股收益	0.2237	0.1375

法定代表人：杨海飞

主管会计工作负责人：袁美荣

会计机构负责人：崔景春

#### 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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	186,719.43	4,083,075.98
销售费用		
管理费用	28,581,266.99	31,093,582.64
研发费用		
财务费用	-44,313,651.83	5,309,484.31
其中：利息费用	7,074,083.33	7,113,166.67
利息收入	51,398,873.78	1,810,050.10
加：其他收益		



投资收益（损失以“-”号填列）	1,728,653,838.63	317,237,429.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-85,292.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,473,312.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,758.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,744,114,211.39	278,311,357.82
加：营业外收入		
减：营业外支出	500.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,744,113,711.39	278,311,357.82
减：所得税费用	7,725,741.91	-6,571,232.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,736,387,969.48	284,882,590.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,736,387,969.48	284,882,590.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
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		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	1,736,387,969.48	284,882,590.45
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	3,040,338,873.81	2,316,031,248.01
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		
收到其他与经营活动有关的现金	17,008,498.85	16,219,709.52
经营活动现金流入小计	3,057,347,372.66	2,332,250,957.53
购买商品、接受劳务支付的现金	1,844,390,020.01	1,653,601,902.29
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	109,916,751.03	113,931,230.64
支付的各项税费	302,838,372.18	180,081,473.57

支付其他与经营活动有关的现金	44,790,560.82	36,158,050.88
经营活动现金流出小计	2,301,935,704.04	1,983,772,657.38
经营活动产生的现金流量净额	755,411,668.62	348,478,300.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,055,923,181.61	4,369,880,355.90
取得投资收益收到的现金	11,681,083.77	18,596,029.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	198,934.00	1,584,966.00
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		
投资活动现金流入小计	4,067,803,199.38	4,390,061,351.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	239,597,141.90	204,488,263.92
投资支付的现金	4,038,748,913.22	3,985,891,600.75
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		
投资活动现金流出小计	4,278,346,055.12	4,190,379,864.67
投资活动产生的现金流量净额	-210,542,855.74	199,681,486.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	84,626,123.50	104,291,760.00
筹资活动现金流入小计	84,626,123.50	139,291,760.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	411,974,053.69	397,029,251.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,990,600.00	93,675,260.00
支付其他与筹资活动有关的现金	54,939,555.63	92,476,806.96
筹资活动现金流出小计	491,913,609.32	524,506,058.63
筹资活动产生的现金流量净额	-407,287,485.82	-385,214,298.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36,470.37	204,376.66
五、现金及现金等价物净增加额	137,617,797.43	163,149,864.65
加：期初现金及现金等价物余额	119,865,668.60	146,177,280.90

六、期末现金及现金等价物余额	257,483,466.03	309,327,145.55
----------------	----------------	----------------

## 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,282,402.22	3,341,802.93
经营活动现金流入小计	3,282,402.22	3,341,802.93
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,394,504.66	20,123,189.68
支付的各项税费	1,647.18	4,350,044.24
支付其他与经营活动有关的现金	10,945,248.55	37,624,709.76
经营活动现金流出小计	29,341,400.39	62,097,943.68
经营活动产生的现金流量净额	-26,058,998.17	-58,756,140.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,552,469,719.95	1,737,000,000.00
取得投资收益收到的现金	43,446,672.18	317,217,897.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	553,554,515.63	
投资活动现金流入小计	2,149,470,907.76	2,054,217,897.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,999.00	347,103.00
投资支付的现金	1,354,300,320.00	1,609,500,000.00
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	275,000,000.00	
投资活动现金流出小计	1,629,305,319.00	1,609,847,103.00
投资活动产生的现金流量净额	520,165,588.76	444,370,794.96
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		25,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	400,082,688.56	291,807,017.22
支付其他与筹资活动有关的现金		18,395,078.96
筹资活动现金流出小计	425,082,688.56	310,202,096.18
筹资活动产生的现金流量净额	-425,082,688.56	-285,202,096.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	69,023,902.03	100,412,558.03
加：期初现金及现金等价物余额	3,684,428.77	11,421,349.93
六、期末现金及现金等价物余额	72,708,330.80	111,833,907.96

## 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
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,983,373.047.00				5,175,304,418.12	218,861,843.80	-94,720.60	35,990,850.03	252,914,710.42		1,111,825,131.01	8,340,451,592.18	1,053,769,978.29	9,394,221,570.47
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	1,983,373.0				5,175,304,418	218,861,843.8	-94,720.60	35,990,850.0	252,914,710.4		1,111,825,131.0	8,340,451,592.1	1,053,769,978.2	9,394,221,570.4

初余额	47.00				.12	0		3	2		1		8	9	7
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								-19,238,806.18	-5,187,161.21		46,472,894.96		22,046,927.57	40,254,952.89	62,301,880.46
(一)综合收益总额								-19,238,806.18			438,065,203.36		418,826,397.18	42,289,380.11	461,115,777.29
(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											-391,592,308.40		-391,592,308.40	-990,600.00	-392,582,908.40
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										-391,592,308.40	-391,592,308.40	-990,600.00	-392,582,908.40
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							-5,187,161.21				-5,187,161.21	-1,043,827.22	-6,230,988.43
1. 本期提 取							5,482,721.78				5,482,721.78	957,189.97	6,439,911.75
2. 本期使 用							10,669,882.99				10,669,882.99	2,001,017.19	12,670,900.18
(六)其他													
四、本期期 末余额	1,983,373.047.00			5,175,304,418.12	218,861,843.80	-19,333,526.78	30,803,688.82	252,914,710.42	1,158,298,025.97		8,362,498,519.75	1,094,024,931.18	9,456,523,450.93

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,081,616,070.00				2,050,886,841.95		748.10	45,835,952.17	190,048,918.88		735,001,030.33	4,103,389,561.43	942,923,567.68	5,046,313,129.11
加：会计政策变更											42,781,041.93	42,781,041.93	13,018,036.63	55,799,078.56
前期														

差错更正												
同一控制下企业合并				869,982,482.90	65,093.74	1,541,710.16	13,274,254.30	-464,510.39	884,399,030.71	3,978,815,406.62	4,863,214,437.33	
其他												
二、本年期初余额	1,081,616,070.00			2,920,869,324.85	65,841.84	47,377,662.33	203,323,173.18	777,317,561.87	5,030,569,634.07	4,934,757,010.93	9,965,326,645.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	901,756,977.00			2,180,919,174.92	429,884.60	-4,356,610.99	54,756,281.96	-7,629,580.27	3,125,876,127.22	-3,757,237,887.18	-631,361,759.96	
（一）综合收益总额					429,884.60			272,680,627.96	273,110,512.56	31,523,256.16	304,633,768.72	
（二）所有者投入和减少资本	335,078,964.00			2,747,597,187.92		6,359,552.45	54,756,281.96	3,028,798.57	3,146,820,784.90	-3,680,936,689.44	-534,115,904.54	
1. 所有者投入的普通股	335,078,964.00			3,745,282,578.00					4,080,361,542.00	10,000,000.00	4,090,361,542.00	
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				-997,685,390.08		6,359,552.45	54,756,281.96	3,028,798.57	-933,540,757.10	-3,690,936,689.44	-4,624,477,446.54	
（三）利润分配								-283,339,006.80	-283,339,006.80	-104,738,626.08	-388,077,632.88	
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									-283,339,006.80	-283,339,006.80	-104,738,626.08	-388,077,632.88
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	566,678,013.00				-566,678,013.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	566,678,013.00				-566,678,013.00							
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									-10,716,163.44	-10,716,163.44	-3,085,827.82	-13,801,991.26
1. 本期提取									2,741,981.28	2,741,981.28	834,369.88	3,576,351.16
2. 本期使用									-13,458,144.72	-13,458,144.72	-3,920,197.70	-17,378,342.42
(六)其他												

四、本期期末余额	1,983,373,047.00			5,101,788,499.77	495,726.44	43,021,051.34	258,079,455.14		769,687,981.60	8,156,445,761.29	1,177,519,123.75	9,333,964,885.04
----------	------------------	--	--	------------------	------------	---------------	----------------	--	----------------	------------------	------------------	------------------

## 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	1,983,373,047.00				5,231,119,619.99	218,861,843.80	748.10		239,640,456.12	585,717,164.46		7,820,989,191.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,983,373,047.00				5,231,119,619.99	218,861,843.80	748.10		239,640,456.12	585,717,164.46		7,820,989,191.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,344,795,661.08		1,344,795,661.08
（一）综合收益总额										1,736,387,969.48		1,736,387,969.48
（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										-391,592,308.40		-391,592,308.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-391,592,308.40		-391,592,308.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	1,983,373,047.00				5,231,119,619.99	218,861,843.80	748.10		239,640,456.12	1,930,512,825.54		9,165,784,852.95
----------	------------------	--	--	--	------------------	----------------	--------	--	----------------	------------------	--	------------------

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	1,081,616,070.00				2,080,789,262.22		748.10		190,048,918.88	422,732,336.06		3,775,187,335.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,081,616,070.00				2,080,789,262.22		748.10		190,048,918.88	422,732,336.06		3,775,187,335.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	901,756,977.00				3,125,396,809.29					1,543,583.65		4,028,697,369.94
（一）综合收益总额										284,882,590.45		284,882,590.45
（二）所有者投入和减少资本	335,078,964.00				3,692,074,822.29							4,027,153,786.29
1. 所有者投入的普通股	335,078,964.00				3,692,074,822.29							4,027,153,786.29
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										-283,339,006.80		-283,339,006.80
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-283,339,006.80		-283,339,006.80
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转	566,678,013.00				-566,678,013.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	566,678,013.00				-566,678,013.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,983,373,047.00				5,206,186,071.51		748.10		190,048,918.88	424,275,919.71			7,803,884,705.20

### 三、公司基本情况

公司名称：银泰资源股份有限公司。

公司简称：银泰资源。

注册地址：内蒙古自治区锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗巴拉嘎尔高勒镇哈拉图街。

办公地址：北京市朝阳区建国门外大街2号银泰中心C座5103/5104室。

注册资本：人民币1,983,373,047元。

统一社会信用代码：911525007116525588。

法定代表人：杨海飞。

经营范围：企业自有资金投资；投资管理服务；工程技术咨询服务；工程技术与试验发展；机械设备租赁；房地产开发经营；物业管理；商品批发贸易；商品零售贸易。

合并财务报表范围内子公司

截止2019年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称	公司简称
银泰盛鸿供应链管理有限公司	银泰盛鸿
宁波银泰永亨贸易有限公司	永亨贸易
银泰盛鸿新加坡有限公司	盛鸿新加坡
银泰盛达矿业投资开发有限责任公司	盛达矿业
内蒙古玉龙矿业股份有限公司	玉龙矿业
内蒙古玉龙技术检测服务有限公司	玉龙技术检测
上海盛蔚矿业投资有限公司	上海盛蔚
青海大柴旦矿业有限公司	青海大柴旦
Sino Gold BMZ Limited	澳华板庙子
吉林金诚矿业有限公司	金诚矿业
吉林板庙子矿业有限公司	吉林板庙子
Sino Gold Tenya (HK) Limited	澳华香港
Rockmining Group Company Limited (HK)	洛克香港
黑河银泰矿业开发有限责任公司	黑河银泰

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

#### （二）持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。



## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、24、固定资产”、“五、30、无形资产”、“五、39、收入”、“五、43、其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计

期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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处置子公司或业务

##### A.一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### B.分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- a.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d.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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在

合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的资产负债表折算差额，在所有者权益项目下“其他综合收益”单独列示。产生的外币财务报表折算差额在编制合并财务报表时，也作为其他综合收益在股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；
- 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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。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。本公司以客观事实为依据、以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，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益

### (4) 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (5) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (6) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

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

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

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

#### (7) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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债权投资；

##### ① 预期信用损失的计量

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。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。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。

#### ②信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### ③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### ④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

详见10、金融工具

## 12、应收账款

详见10、金融工具

## 13、应收款项融资

详见10、金融工具

## 14、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

详见10、金融工具

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；领用或发出存货时，采用加权平均法确定其实际成本；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

### (5) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；在对期末存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备计入当期损益：

- ①存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- ②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；
- ③因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- ④所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- ⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

### (6) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产



成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (7) 存货跌价准备的转回

资产负债表日公司确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16、合同资产

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

详见10、金融工具

## 20、其他债权投资

详见10、金融工具

## 21、长期应收款

详见10、金融工具

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## (2) 初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容。对于符合固定资产确认条件的，在相关经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
井巷工程资产	工作量法			
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，自2017年1月1日起井巷工程资产折旧方法由平均年限法变更为工作量法，其余固定资产折旧方法均为年限平均法。

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额，按照剩余使用寿命计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值的预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给公司；②本公司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本公司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；④本公司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；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产尚可使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

固体矿产资源业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第2号——上市公司从事固体矿产资源相关业务》的披露要求

### （1）在建工程的计价

按实际发生的支出确定在建工程的工程成本，其中自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理等确定工程成本。

### （2）在建工程结转固定资产的标准

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产并于次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

### （3）在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日，对在建工程进行检查，对发生减值的计提减值准备，减值准备的确定及计提方法见本附注“五、31、长期资产减值”。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

①资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

②借款费用已经发生;

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的确认标准

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产,包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、地质成果(采矿权)、勘探开发成本等。

## ②无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量；

购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；自行开发的无形资产，符合予以资本化条件，自开发阶段开始至达到预定用途前所发生的支出总额作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

勘探开发成本归集地质勘探费用，包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，当勘探结束确认发现可采储量时，转入地质成果（采矿权）；当不能形成地质成果（采矿权）时一次转入当期损益。

## ③无形资产的使用寿命

本公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，本公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

本公司于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

## ④无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销，于资产负债表日，进行减值测试。

本公司地质成果（采矿权）自相关矿山开始开采时，按照产量法摊销。

各无形资产摊销年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	7-50年	权属证书
软件	5-10年	受益期

## ⑤无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于资产负债表日，对无形资产进行检查，对发生减值的计提减值准备，减值准备的确定及计提方法见本附注“五、31、长期资产减值”。

### （2）内部研究开发支出会计政策

无

## 31、长期资产减值

本项所述资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、商誉、资产组和资产组组合等。

### （1）可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

#### （2）资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

#### （3）资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，公司在认定资产组时，还考虑了公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产持续使用或处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

#### （4）商誉减值

本公司合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉需要结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。本公司进行资产减值测试，对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照资产组减值的规定进行处理。

#### （5）资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按照预计受益期间分期平均摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

## 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 各类预计负债的计量方法



本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、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）销售商品收入确认的一般原则：

#### ①销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；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

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A.已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。

B.已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### ③让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

（2）具体原则

本公司除金属贸易外主要销售商品包括：合质金、铅精矿（含银）及锌精矿。收入确认的具体条件为：商品已经发出，主要风险及报酬已发生转移，同时，购、销双方对检斤和化验结果确认无误，对商品销售价格无异议。

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 确认时点

公司的政府补助，在实际收到时，按照实际收到的金额予以确认和计量。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与

租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### (1) 套期会计

本公司为规避现货经营中的商品价格波动对业务的影响，充分利用金融衍生品市场的套期保值功能，根据《企业会计准则第24号——套期会计》的规定，对套期保值业务进行日常会计处理。

##### ①公允价值套期

公允价值套期，是指对已确认的资产或负债、尚未确认的确定承诺，或上述项目组成部分的公允价值变动风险敞口进行的套期。

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，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。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额应确认为一项资产或负债，相关的利得或损失应当计入相关各期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，应当调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套取项目的公允价值累计变动额。

##### ②现金流量套期

现金流量套期是指对现金流量变动风险敞口进行的套期。该现金流量变动源于与已确认资产或负债、极可能发生的预期交易，或上述项目组成部分有关的特定风险，且将影响公司的损益。

在套期关系存续期间，将套期工具累计利得或损失中：不超过被套期项目预计未来现金流量现值累计变动额的部分认定为有效套期的部分，作为现金流量套期储备计入其他综合收益；超过部分作为无效套期部分计入当期损益。

被套取项目为预期交易，且随后确认为一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

其他现金流量套期，公司在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备累计金额是一项损失，且该项损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，企业应当自预计无法弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## (2) 专项储备

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；维简费不再提取，对提取尚未使用的余额按照维简费列支范围继续使用，结余使用完毕后相关支出直接计入相关成本费用中。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司专项储备计提标准为：露天矿山5元/吨、地下矿山10元/吨、尾矿安全生产费1.0元-1.5元/吨。

## (3) 库存股

根据公司法相关规定，回购本公司股票按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如将回购的股份用于股权激励属于以权益结算的股份支付的，根据实际行权情况确定的金额转销交付的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。将回购股份用于员工持股计划如不涉及股份支付的，在收到价款时直接冲减库存股。如果企业持有库存股之后又将其重新出售，将收取的所有对价在权益中确认，减少库存股的账面金额，按其差额调整资本公积（股本溢价），股本溢价不足的，冲减留存收益。

注：说明其他重要的会计政策和会计估计，包括但不限于：终止经营的确认标准、会计处理方法，采用套期会计的依据、会计处理方法，与回购公司股份相关的会计处理方法，资产证券化业务的会计处理方法等。

## 44、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
公司按照财政部于 2017 年印发修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）、2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。	董事会
公司将执行财政部发布的财会〔2019〕6 号的有关规定。其余未变更部分仍执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。	董事会

注：财政部于2019年4月30日发布了《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），2018年6月15日发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表，将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；投资收益增加了二级明细项目“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”填列）”

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

## (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	181,826,303.01	181,826,303.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		665,222,137.33	665,222,137.33
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	46,873,862.92	46,873,862.92	
应收票据	16,500,000.00	16,500,000.00	
应收账款	30,663,542.01	30,663,542.01	
应收款项融资			
预付款项	16,529,430.11	16,529,430.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,003,625.28	7,003,625.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	664,976,474.85	664,976,474.85	
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	718,294,363.95	53,072,226.62	-665,222,137.33
流动资产合计	1,682,667,602.13	1,682,667,602.13	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产	25,803,885.24		-25,803,885.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	11,410,833.00	11,410,833.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资		25,803,885.24	25,803,885.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,287,972,917.03	2,287,972,917.03	
在建工程	496,683,423.06	496,683,423.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,532,520,989.14	5,532,520,989.14	
开发支出			
商誉	452,365,699.74	452,365,699.74	
长期待摊费用	30,910,949.19	30,910,949.19	
递延所得税资产	140,699,355.76	140,699,355.76	
其他非流动资产	22,174,158.20	22,174,158.20	
非流动资产合计	9,000,542,210.36	9,000,542,210.36	0.00
资产总计	10,683,209,812.49	10,683,209,812.49	0.00
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	52,700,000.00	52,700,000.00	
应付账款	71,468,287.55	71,468,287.55	
预收款项	3,001,243.93	3,001,243.93	
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	54,420,662.19	54,420,662.19	
应交税费	176,231,732.85	176,231,732.85	
其他应付款	139,547,847.59	139,547,847.59	
其中：应付利息	474,776.05	474,776.05	
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 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	522,369,774.11	522,369,774.11	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	234,500,000.00	234,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	26,657,048.35	26,657,048.35	
递延收益	513,000.00	513,000.00	
递延所得税负债	480,699,956.23	480,699,956.23	
其他非流动负债	24,248,463.33	24,248,463.33	
非流动负债合计	766,618,467.91	766,618,467.91	
负债合计	1,288,988,242.02	1,288,988,242.02	
所有者权益：			
股本	1,983,373,047.00	1,983,373,047.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,175,304,418.12	5,175,304,418.12	
减：库存股	218,861,843.80	218,861,843.80	
其他综合收益	-94,720.60	-94,720.60	
专项储备	35,990,850.03	35,990,850.03	
盈余公积	252,914,710.42	252,914,710.42	
一般风险准备			
未分配利润	1,111,825,131.01	1,111,825,131.01	
归属于母公司所有者权益合计	8,340,451,592.18	8,340,451,592.18	
少数股东权益	1,053,769,978.29	1,053,769,978.29	
所有者权益合计	9,394,221,570.47	9,394,221,570.47	
负债和所有者权益总计	10,683,209,812.49	10,683,209,812.49	

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	3,684,428.77	3,684,428.77	
交易性金融资产		360,170,000.00	360,170,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	936,088.48	936,088.48	
其他应收款	26,973,524.48	26,973,524.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	369,587,400.46	9,417,400.46	-360,170,000.00
流动资产合计	401,181,442.19	401,181,442.19	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	12,000,000.00		-12,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,635,248,654.51	7,635,248,654.51	
其他权益工具投资		12,000,000.00	12,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,699,918.57	2,699,918.57	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,217,886.76	2,217,886.76	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	31,433,367.07	31,433,367.07	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,683,599,826.91	7,683,599,826.91	
资产总计	8,084,781,269.10	8,084,781,269.10	
流动负债：			
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	181,316.83	181,316.83	

预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,701,182.61	2,701,182.61	
应交税费	301,821.30	301,821.30	
其他应付款	1,107,756.49	1,107,756.49	
其中：应付利息	474,776.05	474,776.05	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	29,292,077.23	29,292,077.23	
非流动负债：			
长期借款	234,500,000.00	234,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	234,500,000.00	234,500,000.00	
负债合计	263,792,077.23	263,792,077.23	
所有者权益：			
股本	1,983,373,047.00	1,983,373,047.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,231,119,619.99	5,231,119,619.99	
减：库存股	218,861,843.80	218,861,843.80	
其他综合收益	748.10	748.10	

专项储备			
盈余公积	239,640,456.12	239,640,456.12	
未分配利润	585,717,164.46	585,717,164.46	
所有者权益合计	7,820,989,191.87	7,820,989,191.87	
负债和所有者权益总计	8,084,781,269.10	8,084,781,269.10	

(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

注：上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，应披露调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入/应税劳务收入	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	应交增值税	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%、1%
资源税	销售收入	金 4%、3.5%；银 5%；铅、锌 6%

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
玉龙矿业	15%
玉龙技术检测	20%
其他主体	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局、海关总署联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、国家税务总局于2012年4月6日发布《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，可减按15%税率缴纳企业所得税。本公司之子公司内蒙古玉龙矿业股份有限公司2019年度仍执行15%企业所得税税率。

根据《财政部、税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2018]77号)规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额低于100万元(含100万元，下同)的，均可以享受财税[2018]77号文件规定的其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的政策，实际享受所得税率为10%。本公司之子公司内蒙古玉龙技术检测服务有限公司2019年度执行20%企业所得税税率。

#### (2) 增值税

根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3第一条第（十九）款第7项，经内蒙古自治区国家税务局备案，本公司统借统还业务取得的利息收入免征增值税，减免期自2017年12月1日至2019年12月31日。

根据财政部国家税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》，黄金生产和经营单位销售黄金免征增值税；黄金交易所会员单位通过黄金交易所销售标准黄金（持有黄金交易所开具的《黄金交易结算凭证》），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政策，同时免征城市维护建设税、教育费附加。

## 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	963,800.60	478,912.53
银行存款	206,807,393.77	104,167,247.19
其他货币资金	169,470,260.74	77,180,143.29
合计	377,241,455.11	181,826,303.01
其中：存放在境外的款项总额	26,694,786.99	21,121,003.92

其他说明

其他货币资金中119,757,989.08元为受限制的资金；7,682,276.69元为子公司玉龙矿业存放在银行的地质环境分期恢复治理基金及尾矿库弃置基金；12,075,712.39元为子公司青海大柴旦存放在银行的环境治理保证金；100,000,000.00元为子公司银泰盛鸿开具银行承兑汇票的保证金。

### 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	636,644,976.78	665,222,137.33
其中：理财产品	636,644,976.78	665,222,137.33
合计	636,644,976.78	665,222,137.33

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
套期工具	93,202,933.00	36,924,107.83
未指定套期关系的衍生金融资产	16,886,286.84	9,949,755.09
合计	110,089,219.84	46,873,862.92

## 4、应收票据

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,000,000.00	16,500,000.00
合计	14,000,000.00	16,500,000.00

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票据	14,000,000.00				14,000,000.00	16,500,000.00				16,500,000.00
合计	14,000,000.00				14,000,000.00	16,500,000.00				16,500,000.00

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

## 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	
按组合计提坏账准备的应收账款	52,360,001.60	100.00%	2,618,000.08	5.00%	49,742,001.52	32,277,412.64	100.00%	1,613,870.63	5.00%	30,663,542.01
合计	52,360,001.60	100.00%	2,618,000.08	5.00%	49,742,001.52	32,277,412.64	100.00%	1,613,870.63	5.00%	30,663,542.01

按组合计提坏账准备：1,004,129.45 元

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	52,360,001.60	2,618,000.08	5.00%
合计	52,360,001.60	2,618,000.08	--

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）	52,360,001.60
合计	52,360,001.60

(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	
1 年以内	1,613,870.63	1,004,129.45		0.00	2,618,000.08
合计	1,613,870.63	1,004,129.45		0.00	2,618,000.08

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例	坏账准备
河南中原黄金冶炼厂有限责任公司	31,548,758.93	60.25%	1,577,437.95
山东恒邦冶炼股份有限公司	14,391,888.93	27.49%	719,594.45
山东招金金银精炼有限公司	6,369,796.37	12.17%	318,489.82
上海贝贸金属有限公司	49,557.37	0.09%	2,477.86
合计	52,360,001.60	100.00%	2,618,000.08

## 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	26,477,423.43	91.94%	15,057,000.60	91.09%
1 至 2 年	1,695,837.93	5.89%	914,360.55	5.53%
2 至 3 年	93,181.67	0.32%	28,068.96	0.17%
3 年以上	533,460.00	1.85%	530,000.00	3.21%
合计	28,799,903.03	--	16,529,430.11	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
温州通业建设工程有限公司	7,927,026.23	27.52%
国网吉林省电力有限公司白山供电公司	2,925,987.33	10.16%
中铁十九局集团矿业投资有限公司	2,000,000.00	6.94%
淮南德比水处理科技有限公司	1,255,200.00	4.36%
华北利星行机械（北京）有限公司	833,000.00	2.89%
合计	14,941,213.56	51.88%

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,649,314.08	7,003,625.28
合计	7,649,314.08	7,003,625.28

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

无

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

无

### (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
往来款	8,666,188.08	10,671,198.28
备用金	1,960,929.89	1,393,012.80
押金及保证金	4,070,191.09	4,126,679.37
垫付款项	281,609.07	
其他	1,774,127.30	25,807.00
合计	16,753,045.43	16,216,697.45

#### 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		1,453,368.58	7,759,703.59	9,213,072.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		7,250.60		7,250.60
本期转回		116,591.42		116,591.42
2019 年 6 月 30 日余额		1,344,027.76	7,759,703.59	9,103,731.35

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）	3,678,233.96
1 至 2 年	883,606.63
2 至 3 年	1,984,048.72
3 至 4 年	982,233.52
4 至 5 年	340,793.52
5 年以上	8,884,129.08
合计	16,753,045.43

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,000,000.00			3,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,453,368.58		116,591.42	1,336,777.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,759,703.59	7,250.60		4,766,954.19
合计	9,213,072.17	7,250.60	116,591.42	9,103,731.35

4) 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
------	-------	------	----	------------------	----------



西乌珠穆沁旗工业发展基金管理办公室	往来款	3,000,000.00	5 年以上	17.91%	3,000,000.00
北京银泰置业有限公司	租金保证金	1,555,709.40	2-3 年	9.29%	155,570.94
海西供电公司	电费押金	1,500,000.00	2 年以上	8.95%	150,000.00
西乌珠穆沁旗人民政府办公室	往来款	700,000.00	5 年以上	4.18%	700,000.00
西乌珠穆沁旗白音华政府	往来款	600,000.00	5 年以上	3.58%	600,000.00
合计	--	7,355,709.40	--	43.91%	4,605,570.94

## 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	120,265,660.43	1,699,419.29	118,566,241.14	126,049,735.42	1,699,419.29	124,350,316.13
在产品	370,819,223.46		370,819,223.46	303,309,665.83		303,309,665.83
库存商品	243,855,873.55		243,855,873.55	237,316,492.89		237,316,492.89
周转材料	105,733.78		105,733.78			
合计	735,046,491.22	1,699,419.29	733,347,071.93	666,675,894.14	1,699,419.29	664,976,474.85

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	1,699,419.29					1,699,419.29
合计	1,699,419.29					1,699,419.29

## 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
待抵扣增值税	17,203,283.10	38,194,869.01

待摊费用	1,250,719.11	6,877,957.66
国债逆回购		7,999,399.95
合计	18,454,002.21	53,072,226.62

## 10、长期应收款

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	
土地复垦及生态环境恢复治理保证金	4,082,900.00		4,082,900.00	11,410,833.00		11,410,833.00	
合计	4,082,900.00		4,082,900.00	11,410,833.00		11,410,833.00	--

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

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青海昆仑黄金有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
赤峰市和日增矿业开发有限公司	1,803,885.24	1,803,885.24
上海思晋企业管理有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
内蒙古兴安铜锌冶炼有限公司	0.00	0.00
上海颐源房地产开发有限公司	0.00	0.00
北京华瑞能科技发展有限公司	0.00	0.00
合计	25,803,885.24	25,803,885.24

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,145,679,177.45	2,287,972,917.03
合计	2,145,679,177.45	2,287,972,917.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	井巷工程资产	运输工具	办公设备及其他	合计

一、账面原值：						
1.期初余额	1,530,726,369.86	1,289,754,889.50	1,532,388,201.00	67,280,984.59	27,078,635.74	4,447,229,080.69
2.本期增加金额	3,075,871.10	4,633,006.93		1,956,143.10	735,641.83	10,400,662.96
(1) 购置	1,930,007.61	4,633,006.93		1,956,143.10	735,641.83	9,254,799.47
(2) 在建工程转入	1,145,863.49					1,145,863.49
3.本期减少金额	12,480,639.52	4,491,055.10	16,828,913.04	338,000.00	6,000.00	34,144,607.66
(1) 处置或报废	4,528,277.45	4,482,198.10	16,828,913.04	338,000.00	6,000.00	26,183,388.59
(2) 其他	7,952,362.07	8,857.00				7,961,219.07
4.期末余额	1,521,321,601.44	1,289,896,841.33	1,515,559,287.96	68,899,127.69	27,808,277.57	4,423,485,135.99
二、累计折旧						
1.期初余额	773,278,355.19	854,610,586.33	457,012,978.70	45,434,609.64	17,428,444.17	2,147,764,974.03
2.本期增加金额	42,702,245.48	36,227,514.81	46,387,542.71	3,390,061.70	1,926,745.83	130,634,110.53
(1) 计提	42,702,245.48	36,227,514.81	46,387,542.71	3,390,061.70	1,926,745.83	130,634,110.53
3.本期减少金额	1,526,317.23	3,576,455.84	6,654,742.58	321,100.00	5,700.00	12,084,315.65
(1) 处置或报废	1,526,317.23	3,576,455.84	6,654,742.58	321,100.00	5,700.00	12,084,315.65
4.期末余额	814,454,283.44	887,261,645.30	496,745,778.83	48,503,571.34	19,349,490.00	2,266,314,768.91
三、减值准备						
1.期初余额	11,491,189.63					11,491,189.63
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	11,491,189.63					11,491,189.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	695,376,128.37	402,635,196.03	1,018,813,509.13	20,395,556.35	8,458,787.57	2,145,679,177.45
2.期初账面价值	745,956,825.04	435,144,303.17	1,075,375,222.30	21,846,374.95	9,650,191.57	2,287,972,917.03

## (2) 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
黑河银泰房屋建筑物	122,688,858.80	产权证正在申请过程中
玉龙矿业房屋建筑物	23,025,364.36	产权证正在申请过程中

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	582,149,266.27	493,678,980.99
工程物资	2,821,702.88	3,004,442.07
合计	584,970,969.15	496,683,423.06

## (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
吉林板庙子井巷工程	72,397,204.34		72,397,204.34	69,905,345.95		69,905,345.95
吉林板庙子新建加油站	1,128,812.94		1,128,812.94	983,152.94		983,152.94
吉林板庙子尾矿库扩容工程	56,983,749.66		56,983,749.66	55,074,737.77		55,074,737.77
吉林板庙子锅炉改造工程	2,711,349.14		2,711,349.14	2,785,435.74		2,785,435.74
吉林板庙子井下供电工程	11,806,546.44		11,806,546.44			
吉林板庙子井下六大系统延伸工程	4,852,879.44		4,852,879.44			
青海大柴旦青龙滩井下工程探矿工程	57,503,912.13		57,503,912.13	54,845,746.59		54,845,746.59
青海大柴旦细晶沟井下探矿工程	11,632,245.17		11,632,245.17	10,560,044.87		10,560,044.87
青海大柴旦 323 采坑工程	15,736,747.47		15,736,747.47	11,254,242.95		11,254,242.95
黑河银泰二期尾矿库工程	69,352,180.30		69,352,180.30	30,647,992.00		30,647,992.00
黑河银泰井下掘进工程	31,655,755.47		31,655,755.47	8,264,937.33		8,264,937.33
黑河银泰员工宿舍	9,407,260.46		9,407,260.46	9,327,321.23		9,327,321.23
黑河银泰选厂改	1,690,000.00		1,690,000.00			

扩建工程											
玉龙矿业采矿技改工程	185,517,564.50			185,517,564.50		157,069,527.88					157,069,527.88
玉龙矿业尾矿库扩容工程	24,717,203.92			24,717,203.92		68,945,384.12					68,945,384.12
其他	25,055,854.89			25,055,854.89		14,015,111.62					14,015,111.62
合计	582,149,266.27			582,149,266.27		493,678,980.99					493,678,980.99

## (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
黑河银泰二期尾矿库工程	143,035,500.00	30,647,992.00	38,704,188.30			69,352,180.30	48.49%	5.00%				自有资金
黑河银泰井下掘进工程	117,082,246.06	8,264,937.33	23,390,818.14			31,655,755.47	27.04%	27.04%				自有资金
黑河银泰选厂改扩建工程	79,700,000.00		1,690,000.00			1,690,000.00	2.12%	5.00%				自有资金
青海大柴旦青龙滩井下工程探矿工程	305,000,000.00	54,845,746.59	20,445,031.05		17,786,865.51	57,503,912.13	83.39%	90.30%				自有资金
青海大柴旦细晶沟井下探矿工程	26,414,641.52	10,560,044.87	1,072,200.30			11,632,245.17	61.83%	60.10%				自有资金
青海大柴旦 323 采坑工	130,000,000.00	11,254,242.95	4,482,504.52			15,736,747.47	12.11%	22.51%				自有资金

程												
玉龙矿业采矿技改工程	410,000,000.00	157,069,527.88	28,448,036.62			185,517,564.50	77.56%	77.56%				自有资金
玉龙矿业尾矿库扩容工程	73,000,000.00	68,945,384.12	446,749.29	44,674,929.49		24,717,203.92	95.06%	95.06%				自有资金
吉林板庙子尾矿库扩容工程	65,572,138.00	55,074,737.77	1,909,011.89			56,983,749.66	86.90%	86.90%				自有资金
吉林板庙子井巷工程	215,099,207.57	69,905,345.95	2,491,858.39			72,397,204.34	33.66%	33.66%				自有资金
合计	1,564,903,733.15	466,567,959.46	123,080,398.50	44,674,929.49	17,786,865.51	527,186,562.96	--	--				--

## (3) 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
钢材	1,904,596.21		1,904,596.21	2,345,312.10		2,345,312.10
木材	83,239.20		83,239.20	158,950.51		158,950.51
其他	833,867.47		833,867.47	500,179.46		500,179.46
合计	2,821,702.88		2,821,702.88	3,004,442.07		3,004,442.07

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	地质勘查成本	地质成果（采矿权）	土地使用权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	723,979,282.65	5,790,524,290.85	298,496,925.44	15,883,914.86	6,828,884,413.80
2.本期增加金额	42,923,018.64	32,056,289.34	44,674,929.49	301,180.18	119,955,417.65
(1) 购置	42,923,018.64		44,674,929.49	301,180.18	87,899,128.31
(2) 其他		32,056,289.34			32,056,289.34
3.本期减少金额	63,998,289.34				63,998,289.34

(1) 处置	31,942,000.00				31,942,000.00
(2) 其他	32,056,289.34				32,056,289.34
4.期末余额	702,904,011.95	5,822,580,580.19	343,171,854.93	16,185,095.04	6,884,841,542.11
二、累计摊销					
1.期初余额		1,192,744,701.75	45,971,494.27	10,320,443.86	1,249,036,639.88
2.本期增加金额		199,481,276.96	4,783,103.07	684,691.06	204,949,071.09
(1) 计提		199,481,276.96	4,783,103.07	684,691.06	204,949,071.09
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		1,392,225,978.71	50,754,597.34	11,005,134.92	1,453,985,710.97
三、减值准备					
1.期初余额	31,942,000.00		15,384,784.78		47,326,784.78
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	31,942,000.00				31,942,000.00
(1) 处置	31,942,000.00				31,942,000.00
4.期末余额	0.00		15,384,784.78		15,384,784.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	702,904,011.95	4,430,354,601.48	277,032,472.81	5,179,960.12	5,415,471,046.36
2.期初账面价值	692,037,282.65	4,597,779,589.10	237,140,646.39	5,563,471.00	5,532,520,989.14

其他说明：

地质勘探成本中的板石沟探矿权 2,522.46 万元为吉林金诚矿业有限公司设立时另一股东吉林省有色金属地质勘查局 602 队投入，目前探矿权转移手续正在办理中。

(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
黑河银泰土地使用权	101,436,154.31	正在办理中
青海大柴旦镇金龙沟金矿普查探矿权	67,308,500.00	矿权延期正在办理中

## 15、商誉

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
澳华香港	93,902,442.61			93,902,442.61
吉林板庙子	130,557,523.84			130,557,523.84

青海大柴旦	227,905,733.29					227,905,733.29
合计	452,365,699.74					452,365,699.74

## 16、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
矿区外公路	16,928,792.90	183,948.50	448,750.27		16,663,991.13
电力设施配套费	2,238,394.54		125,517.45		2,112,877.09
资产维护支出	11,653,821.90	734,224.53	2,242,167.09		10,145,879.34
有色网服务费	8,962.25		2,830.20		6,132.05
临时用地补偿费	28,073.73		28,073.73		
临时用地森林植被恢复	52,903.87		52,903.87		
合计	30,910,949.19	918,173.03	2,900,242.61		28,928,879.61

## 17、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	55,239,500.75	13,825,505.45	67,261,131.61	16,044,479.54
内部交易未实现利润	34,007,336.15	8,501,834.04	34,640,227.96	8,660,056.99
可抵扣亏损	168,776,530.19	42,194,132.55	245,893,530.15	61,473,382.54
折旧与摊销	295,977,279.42	73,697,048.83	288,295,473.12	71,751,713.32
勘探支出费用化	24,179,932.21	6,044,983.05	24,179,932.21	6,044,983.05
预计负债	10,133,782.97	2,074,034.78	23,131,870.60	5,330,951.86
预提费用	578,749.00	144,687.25	2,992,410.49	748,102.62
合计	588,893,110.69	146,482,225.95	686,394,576.14	170,053,669.92

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,791,816,614.00	447,954,153.50	1,886,329,199.60	471,582,299.90
资本化的勘探支出	125,351,096.52	29,617,405.66	125,351,096.52	29,617,405.66



折旧与摊销	44,197,954.76	11,049,488.69	35,418,259.34	8,854,564.83
合计	1,961,365,665.28	488,621,047.85	2,047,098,555.46	510,054,270.39

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	30,695,144.19	115,787,081.76	29,354,314.16	140,699,355.76
递延所得税负债	30,695,144.19	457,925,903.66	29,354,314.16	480,699,956.23

## 18、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
预付工程设备款	47,834,141.31	22,174,158.20
合计	47,834,141.31	22,174,158.20

## 19、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	152,700,000.00	52,700,000.00
合计	152,700,000.00	52,700,000.00

## 21、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	126,653,615.34	63,856,547.76
1-2 年	13,899,011.15	7,008,220.34

2-3 年	881,579.01	327,914.85
3 年以上	34,336.84	275,604.60
合计	141,468,542.34	71,468,287.55

## 22、预收款项

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
1 年以内	22,679,021.61	3,001,243.93
合计	22,679,021.61	3,001,243.93

## 23、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	51,853,891.12	89,135,254.02	117,746,659.95	23,242,485.19
二、离职后福利-设定提存计划	2,469,885.50	10,193,680.35	8,760,690.31	3,902,875.54
三、辞退福利	96,885.57	514,778.41	611,663.98	0.00
合计	54,420,662.19	99,843,712.78	127,119,014.24	27,145,360.73

(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	37,069,740.87	74,893,339.59	103,525,409.26	8,437,671.20
2、职工福利费		4,709,826.87	4,709,826.87	
3、社会保险费	1,049,221.32	4,016,600.99	4,574,770.97	491,051.34
其中：医疗保险费	679,168.35	2,781,915.98	3,276,438.67	184,645.66
工伤保险费	302,651.13	980,775.85	1,029,436.37	253,990.61
生育保险费	67,401.84	253,909.16	268,895.93	52,415.07
4、住房公积金	783,410.93	4,258,691.05	4,210,709.80	831,392.18
5、工会经费和职工教育经费	12,951,518.00	1,256,795.52	725,943.05	13,482,370.47
合计	51,853,891.12	89,135,254.02	117,746,659.95	23,242,485.19

(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	2,370,155.10	9,895,658.39	8,474,970.29	3,790,843.20
2、失业保险费	99,730.40	298,021.96	285,720.02	112,032.34
合计	2,469,885.50	10,193,680.35	8,760,690.31	3,902,875.54

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,102,026.18	35,419,217.51
企业所得税	87,332,350.57	130,263,368.01
个人所得税	744,545.13	543,271.75
城市维护建设税	456,334.03	29,377.63
教育费附加	273,728.48	17,424.87
地方教育费附加	182,308.44	10,752.41
资源税	12,937,746.88	4,531,591.14
印花税	316,537.23	389,241.14
房产税	437,665.65	
环境保护税	73,122.44	40,331.01
水土流失费	5,652,209.98	
其他税费	911,290.81	4,987,157.38
合计	118,419,865.82	176,231,732.85

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	390,833.33	474,776.05
其他应付款	143,200,249.94	139,073,071.54
合计	143,591,083.27	139,547,847.59

### (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	390,833.33	429,916.67
短期借款应付利息		44,859.38
合计	390,833.33	474,776.05

## (2) 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
往来款	16,558,973.22	37,323.00
保证金、押金	101,014,350.88	76,513,860.53
工程款	15,052,334.36	41,739,572.79
预提费用	8,266,824.40	2,363,602.42
代扣代缴款	1,333,184.34	14,308,400.00
服务费	789,939.36	3,084,446.69
其他	184,643.38	1,025,866.11
合计	143,200,249.94	139,073,071.54

## 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
中煤第五建设有限公司第三工程处	2,000,000.00	工程质保金，继续发生
山东华鑫矿业工程有限公司西乌旗国良分公司	3,000,000.00	工程质保金，继续发生
内蒙古亿腾矿山建设工程有限公司西乌珠穆沁旗分公司	3,000,000.00	工程质保金，继续发生
山东华鑫工程有限公司西乌旗分公司	3,000,000.00	工程质保金，继续发生
中国华冶科工集团有限公司	2,589,582.83	工程质保金，继续发生
温州通业建设工程有限公司	3,690,834.13	工程质保金，继续发生
九冶建设有限公司	2,160,847.89	工程质保金，继续发生
中铁十九局工程项目质保金	1,198,749.53	工程质保金，继续发生
合计	20,640,014.38	--

## 26、长期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	234,500,000.00	234,500,000.00
合计	234,500,000.00	234,500,000.00

2017年，本公司与华鑫国际信托有限公司签订合同编号“华鑫单信字2017795号-贷款”的《信托贷款合同》，该合同贷款金额为23,450.00万元，贷款期限自2017年11月9日至2022年11月9日，由中国银泰承担连带责任保证。

## 27、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
弃置费用	27,194,133.41	26,657,048.35	未来生态环境恢复所发生的费用
合计	27,194,133.41	26,657,048.35	--

**28、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	513,000.00		17,100.00	495,900.00	财政拨付尾矿环境污染专项治理资金
合计	513,000.00		17,100.00	495,900.00	--

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
尾矿库环保政府补助	513,000.00			17,100.00			495,900.00	与资产相关

**29、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
吉林板庙子应付少数股东股利	14,248,463.35	24,248,463.33
合计	14,248,463.35	24,248,463.33

**30、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	1,983,373,047.00						1,983,373,047.00

## 31、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）	5,175,304,418.12			5,175,304,418.12
合计	5,175,304,418.12			5,175,304,418.12

## 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
银泰资源股份有限公司	218,861,843.80			218,861,843.80
合计	218,861,843.80			218,861,843.80

## 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		
将重分类进损益的其他综合收益	-94,720.60	-20,637,396.71				-19,238,806.18	-1,398,590.53	-19,333,526.78
现金流量套期储备		-20,713,623.71				-19,305,110.48	-1,408,513.23	-19,305,110.48
外币财务报表折算差额	-94,720.60	76,227.00				66,304.30	9,922.70	-28,416.30
其他综合收益合计	-94,720.60	-20,637,396.71				-19,238,806.18	-1,398,590.53	-19,333,526.78

## 34、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	19,081,880.31	5,482,721.78	10,251,566.27	14,313,035.82
维简费	16,908,969.72		418,316.72	16,490,653.00
合计	35,990,850.03	5,482,721.78	10,669,882.99	30,803,688.82

**35、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	252,914,710.42			252,914,710.42
合计	252,914,710.42			252,914,710.42

**36、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	1,111,825,131.01	735,001,030.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		42,316,531.54
调整后期初未分配利润	1,111,825,131.01	777,317,561.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	438,065,203.36	272,680,627.96
减：应付普通股股利	391,592,308.40	283,339,006.80
其他		3,028,798.57
期末未分配利润	1,158,298,025.97	769,687,981.60

**37、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	2,526,111,410.23	1,704,607,677.96	2,092,731,520.29	1,513,411,885.17
其他业务	2,093,435.05	1,741,130.71	3,104,100.69	2,930,298.52
合计	2,528,204,845.28	1,706,348,808.67	2,095,835,620.98	1,516,342,183.69

是否已执行新收入准则

 是  否**38、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	1,443,441.01	1,395,538.38
教育费附加	1,468,188.11	893,905.78
资源税	44,686,254.03	32,627,718.04
房产税	1,354,003.73	1,362,317.54

土地使用税	1,588,501.48	2,748,656.40
车船使用税	142,741.69	115,308.80
印花税	1,467,839.49	5,279,664.78
环境保护税	155,995.84	1,793,788.26
其他	772,168.47	1,308,263.06
合计	53,079,133.85	47,525,161.04

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资	85,525.54	225,265.02
仓储费	408,520.68	226,486.95
运输费	188,478.59	196,718.70
差旅费	76,957.50	115,019.98
化验费	76,920.00	94,400.00
其他	59,238.21	17,553.08
合计	895,640.52	875,443.73

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工成本	44,942,244.03	60,296,464.94
折旧及摊销	20,235,586.66	16,205,714.45
咨询及服务费	5,171,979.19	4,649,840.26
业务招待费	4,083,023.12	3,082,310.90
租赁费	3,413,583.79	3,874,717.65
办公费	2,563,311.19	2,282,249.79
差旅费	2,208,984.12	2,353,298.48
税费	1,779,554.88	2,929,763.55
维修费	1,611,095.00	399,307.75
水电费	1,358,825.86	1,030,038.51
停工损失	14,706,901.49	30,133,715.03
其他	7,503,637.35	5,126,543.07
合计	109,578,726.68	132,363,964.38



**41、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,936,464.60	20,736,711.35
减:利息收入	1,378,484.06	887,689.10
汇兑损益	-38,111.91	-242,112.64
手续费支出	1,016,681.04	88,854.29
其他	537,084.96	142,667.12
合计	11,073,634.63	19,838,431.02

**42、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
环境污染专项治理基金		100,000.00
安全生产奖励	3,000.00	7,000.00
规模以上企业奖励	500,000.00	
稳岗补贴	1,585.31	425,957.74
尾矿库环保政府补助	17,100.00	17,100.00
代扣代缴手续费返还	451,273.43	
合计	972,958.74	550,057.74

**43、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	11,641,244.93	17,352,269.97
处置衍生金融资产取得的投资收益	1,461,078.87	2,187,677.63
合计	13,102,323.80	19,539,947.60

**44、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	837,598.68	485,508.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	34,038.41	485,508.13

理财产品产生的公允价值变动损益	803,560.27	
合计	837,598.68	485,508.13

#### 45、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	109,340.82	
应收账款坏账损失	-1,004,129.45	
合计	-894,788.63	

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		1,202,104.90
合计		1,202,104.90

#### 47、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
固定资产处置收益	60,686.21	349,987.08
固定资产处置损失		-1,637,937.85
合计	60,686.21	-1,287,950.77

#### 48、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
罚没收入	122,452.21	157,961.31	122,452.21
违约金收入		70,000.00	
盘盈利得	1,858.88	1,654.85	1,858.88
其他	257,734.68	19,794.05	257,734.68
合计	382,045.77	249,410.21	382,045.77

## 49、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	194,788.16	179,853.61	194,788.16
固定资产报废损失	13,917,775.64	87,286.73	13,917,775.64
罚款及滞纳金	218,960.00	1,840,380.90	218,960.00
其他	98,639.05	826,227.07	98,639.05
合计	14,430,162.85	2,933,748.31	14,430,162.85

## 50、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	163,368,167.24	101,677,648.53
递延所得税费用	2,138,221.41	-9,185,766.03
合计	165,506,388.65	92,491,882.50

### (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	647,259,562.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	161,814,890.66
子公司适用不同税率的影响	-15,283,585.53
调整以前期间所得税的影响	-11,191.80
非应税收入的影响	-29,649.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,781,737.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,234,188.07
所得税费用	165,506,388.65

## 51、其他综合收益

详见附注七、33。

## 52、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
收到往来款	1,423,597.08	11,532,492.66
收到保证金	7,950,722.45	2,961,077.81
利息收入	579,972.81	794,166.27
日常经营活动政府补贴款	672,093.99	532,957.74
环境治理恢复保证金	4,728,340.17	
其他	1,653,772.35	399,015.04
合计	17,008,498.85	16,219,709.52

## (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
支付往来款	9,187,177.76	6,677,370.52
办公费	2,285,632.34	6,227,462.89
租赁费	3,856,746.59	3,294,418.80
业务招待费	3,476,655.13	3,045,519.70
咨询及服务费	3,822,943.21	2,958,702.94
差旅费	2,675,265.80	2,507,752.47
罚款滞纳金	218,960.00	1,815,000.00
业务宣传费	291,171.34	1,637,460.00
维修费	233,192.74	969,122.63
环境绿化水土保持费	844,629.12	676,475.61
仓储及运费	1,295,684.92	538,750.42
试检费	747,483.00	408,290.57
保险费用	298,576.56	143,692.85
银行手续费	1,004,812.52	88,854.29
对外捐赠	483,207.28	63,913.12
保证金	4,300,742.05	733,751.97
环境污染补偿及植被恢复费	639,783.00	627,387.33
尾矿库治理基金	5,133,325.00	
其他	3,994,572.46	3,744,124.77
合计	44,790,560.82	36,158,050.88

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (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
仓单质押冲抵保证金	84,626,123.50	104,291,760.00
合计	84,626,123.50	104,291,760.00

## (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
仓单质押冲抵保证金	54,939,555.63	74,081,728.00
非公开发行股票支付的费用		18,395,078.96
合计	54,939,555.63	92,476,806.96

**53、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	481,753,174.00	304,203,884.12
加：资产减值准备	894,788.63	-1,202,104.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	130,634,110.54	120,318,775.96
无形资产摊销	204,949,071.09	148,496,990.30
长期待摊费用摊销	2,900,242.61	2,185,243.65
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）	-60,686.21	1,287,950.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,917,775.64	87,286.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-837,598.68	-485,508.13
财务费用（收益以“-”号填列）	9,557,980.54	20,879,378.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,102,323.80	-19,539,947.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	24,912,274.00	8,563,704.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,774,052.57	-21,511,030.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-65,270,223.85	-168,566,406.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,113,065.23	-67,523,900.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,735,582.13	35,103,074.79
其他	-5,685,380.22	-13,819,091.26
经营活动产生的现金流量净额	755,411,668.62	348,478,300.15

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	257,483,466.03	309,327,145.55
减: 现金的期初余额	119,865,668.60	146,177,280.90
现金及现金等价物净增加额	137,617,797.43	163,149,864.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(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	257,483,466.03	119,865,668.60
其中: 库存现金	963,800.60	478,912.53
可随时用于支付的银行存款	206,807,393.77	104,167,247.19
可随时用于支付的其他货币资金	49,712,271.66	15,219,508.88
二、期末现金及现金等价物余额	257,483,466.03	119,865,668.60

#### 54、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	119,757,989.08	其他货币资金中 7,682,276.69 元为子公司玉龙矿业存放在银行的地质环境分期恢复治理基金及尾矿库弃置基金; 12,075,712.39 元为子公司青海大柴旦存放在银行的环境治理保证金; 100,000,000.00 元为子公司银泰盛鸿开具银行承兑汇票的保证金。
存货	67,158,112.00	存货中有 67,158,112.00 元使用权受限, 为银泰盛鸿融资而进行的质押。
长期应收款	4,082,900.00	长期应收款 4,082,900 元为子公司吉林板庙子土地复垦及生态环境恢复治理保证金
合计	190,999,001.08	--

#### 55、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			
其中: 美元	4,207,894.45	6.8747	28,928,011.97
其他应付款			

其中：美元	2,000,000.00	6.8747	13,749,400.00
-------	--------------	--------	---------------

(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

## 56、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
尾矿库环保政府补助	495,900.00	递延收益	17,100.00
规模以上企业奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
安全生产奖励	3,000.00	其他收益	3,000.00
稳岗补贴	1,585.31	其他收益	1,585.31

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 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：

本期注销子公司：截至2019年6月30日，白山市罕王小石人矿业有限公司已完成工商注销和清税手续。

## 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	
玉龙矿业	内蒙古	内蒙古锡林郭勒盟	银、铅、锌矿开采、矿产品销售	76.67%		企业合并
银泰盛鸿	上海	上海自贸区	供应链管理等	90.00%		新设成立
盛鸿新加坡	新加坡	新加坡	供应链管理等		90.00%	新设成立
永亨贸易	宁波	浙江省宁波市江北区	贸易服务		90.00%	新设成立
银泰盛达	内蒙古	新疆乌鲁木齐	股权投资	100.00%		新设成立
玉龙技术检测	内蒙古	内蒙古锡林郭勒盟	检测技术咨询服务		76.67%	新设成立
上海盛蔚	上海	上海	控股公司	100.00%		企业合并
澳华板庙子	开曼群岛	开曼群岛	控股公司		100.00%	企业合并
吉林板庙子	吉林省白山市	吉林省白山市	金矿勘查、开采、冶炼、矿产品销售		95.00%	企业合并
金诚矿业	吉林省白山市	吉林省白山市	金及金属矿详查		75.00%	企业合并
澳华香港	香港	香港	控股公司		100.00%	企业合并
洛克香港	香港	香港	控股公司		100.00%	企业合并
黑河银泰	黑龙江省黑河市逊克县	黑龙江省黑河市逊克县	金矿勘查、开采、冶炼、矿产品销售		95.00%	企业合并
青海大柴旦	青海省海西州	青海省海西州	金矿勘查、开采、冶炼、矿产品销售		90.00%	企业合并

#### (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
黑河银泰	5.00%	13,938,151.26		66,107,716.03
吉林板庙子	5.00%	3,793,159.02		57,812,891.55
玉龙矿业	23.33%	19,516,894.66	990,600.00	885,407,907.82
青海大柴旦	10.00%	5,532,745.03		61,942,769.03
银泰盛鸿	10.00%	882,797.35		22,038,840.90



## (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
黑河银泰	307,737,699.36	2,013,316,807.09	2,321,054,506.45	454,397,079.19	158,278,705.53	612,675,784.72	194,704,577.45	2,082,178,727.53	2,276,883,304.98	679,905,786.95	167,361,821.45	847,267,608.40
吉林板庙子	198,474,695.47	1,572,931,872.62	1,771,406,568.09	489,911,177.20	196,333,753.04	686,244,930.24	202,926,485.89	1,637,305,711.49	1,840,232,197.38	79,176,464.93	751,757,274.90	830,933,739.83
玉龙矿业	268,241,833.76	3,625,783,689.66	3,894,025,523.42	93,502,151.52	5,409,547.71	98,911,699.23	221,249,315.60	3,650,441,602.27	3,871,690,917.87	147,753,829.81	7,613,710.64	155,367,540.45
青海大柴旦	282,526,559.28	1,139,636,141.47	1,422,162,700.75	193,311,123.50	633,084,312.49	826,395,435.99	189,173,498.09	1,179,950,602.91	1,369,124,101.00	131,474,122.89	662,102,697.09	793,576,819.98
银泰盛鸿	597,896,526.59	774,055.92	598,670,582.51	378,282,173.54		378,282,173.54	353,919,286.98	620,014.13	354,539,301.11	143,078,092.62		143,078,092.62

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
黑河银泰	532,401,275.85	278,763,025.15	278,763,025.15	371,481,539.00	402,555,733.44	199,275,949.00	199,275,949.00	320,116,141.70
吉林板庙子	309,374,607.37	75,863,180.30	75,863,180.30	166,397,512.24	325,315,253.05	75,119,895.40	75,119,895.40	171,971,357.52
玉龙矿业	281,979,070.54	83,655,067.95	83,655,067.95	126,748,649.43	197,360,969.35	89,190,932.92	89,190,932.92	82,866,418.56
青海大柴旦	120,969,537.08	23,294,767.62	23,294,767.62	84,342,719.04	2,574,084.65	-33,988,183.00	-33,988,183.00	-35,302,033.28
银泰盛鸿	2,465,808,913.36	8,827,973.48	8,927,200.48	36,109,263.68	1,327,639,692.06	4,252,538.65	4,252,538.65	-156,141,803.18

其他说明：

子公司主要财务信息为合并报表时按照该公司的可辨认资产、负债等在购买日的公允价值为基础，对个别财务报表进行调整后的金额。

## 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

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

无

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金、衍生金融资产、理财产品和借款等。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收款项、应付票据及应付款项等。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司建立客户的信用管理体系，在交易前按公司合同管理办法的有关规定及程序对交易对方进行资信审查，本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，确定交易对方有能力履行相关合同。按照本公司的政策，对确定的特定客户进行信用交易的，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。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收款项和其他应收款等，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。本公司无因提供财务担保而面临信用风险。

#### (2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

#### (3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### ① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。目前公司外汇资产金额较小，但因汇率变化会影响到价格风险。

##### ② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。另外公司购买固定收益类或低风险型银行理财产品，不追求高收益且均为短期理财产品，利率风险较低。进行的国债逆回购和货币型基金投资基本无利率风险。

##### ③ 其他价格风险

公司其他价格风险主要来源于大宗金属贸易价格，公司为平抑价格波动风险，在进行金属贸易时，一般会在期货市场购买类似的期货产品规避价格波动风险或对有对应关系的远期大宗金属采购合约进行套保，平抑价格波动风险。由于金融衍生品市场自身存在着一定的系统性风险，在进行套期保值操作时，需要对价格走势做出合理有效的预判。一旦价格预测发生偏离，可能会影响套期保值业务的效果。

### 十一、公允价值的披露

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
持续的公允价值计量	--	--	--	--
交易性金融资产	636,644,976.78			636,644,976.78
衍生金融资产	110,089,219.84			110,089,219.84
其他权益工具投资			25,803,885.24	25,803,885.24

## 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
中国银泰投资有限公司	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 3 号楼 4 层 404 单元	有限责任公司	100,000 万元	14.44%	14.44%

本企业的母公司情况的说明

(1) 本公司之母公司为中国银泰投资有限公司，主营业务范围为：资产托管、重组与经营；农、林、牧、渔业的投资开发与经营；高新技术产业投资开发与经营；卫生用品、劳保用品的研制、销售；商业百货零售业的投资与经营。

(2) 沈国军持有北京国俊投资有限公司100%股权，北京国俊投资有限公司持有中国银泰92.5%股权，截止资产负债表日，沈国军直接持有银泰资源6.49%股权，中国银泰持有银泰资源14.44%股权。综上，沈国军和中国银泰合计持有银泰资源20.93%股权。

本企业最终控制方是沈国军。

### 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”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 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
北京银泰置业有限公司	同一最终控制人

### 5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## (3) 关联租赁情况

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
北京银泰置业有限公司	办公楼	2,963,256.00	2,963,256.00

## (4) 关联担保情况

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
中国银泰投资有限公司	234,500,000.00	2017年11月09日	2024年11月09日	否

## (5) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,049.28	1,146.38

**6、关联方应收应付款项**

无

**十三、股份支付**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

无

**2、或有事项**

## (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 员工持股计划实施情况

2019年7月5日，公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了关于修订《银泰资源股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及相关议案。2019年7月17日，公司公告《关于第一期员工持股计划非交易过户完成的公告》，公司员工持股计划实施完成。

## 十六、其他重要事项

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

无

### 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,486,335,536.09	26,973,524.48
合计	1,486,335,536.09	26,973,524.48

#### (1) 应收利息

无

#### (2) 应收股利

无

#### (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
往来款	1,484,444,670.39	25,040,328.13
备用金	363,631.00	369,842.00
保证金	1,666,641.00	1,666,641.00
垫付款项	49,173.00	
合计	1,486,524,115.39	27,076,811.13

##### 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		103,286.65		103,286.65
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		85,292.65		85,292.65
2019 年 6 月 30 日余额		188,579.30		188,579.30

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）	1,484,857,474.39
1 至 2 年	500.00
2 至 3 年	1,662,891.00
5 年以上	3,250.00
合计	1,486,524,115.39

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	
坏账准备	103,286.65	85,292.65		188,579.30
合计	103,286.65	85,292.65		188,579.30

4) 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
青海大柴旦矿业有限公司	往来款	623,585,616.07	1 年以内	41.95%	0.00
黑河银泰矿业开发有限责任公司	往来款	360,979,527.76	1 年以内	24.28%	0.00
吉林板庙子矿业有限公司	往来款	426,726,415.45	1 年以内	28.71%	0.00
银泰盛鸿供应链管理有限公司	往来款	73,153,111.11	1 年以内	4.92%	0.00
北京银泰置业有限公司	租金保证金	1,555,709.40	2-3 年	0.10%	155,570.94
合计	--	1,486,000,379.79	--	99.96%	155,570.94

## 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	7,635,248,654.51		7,635,248,654.51	7,635,248,654.51		7,635,248,654.51
合计	7,635,248,654.51		7,635,248,654.51	7,635,248,654.51		7,635,248,654.51

对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
银泰盛达矿业投资开发有限责任公司	100,212,094.96			100,212,094.96		
内蒙古玉龙矿业股份有限公司	2,745,459,892.91			2,745,459,892.91		
上海盛蔚矿业投资有限公司	4,609,576,666.64			4,609,576,666.64		
银泰盛鸿供应链管理有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
合计	7,635,248,654.51			7,635,248,654.51		

## 4、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	1,721,772,122.01	307,844,740.00
理财产品收益	6,881,716.62	9,392,689.09
合计	1,728,653,838.63	317,237,429.09

## 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	60,686.21	
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）	972,958.74	
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	13,905,884.07	主要是理财产品收益

置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,048,117.08	主要是下属矿山非流动资产报废损失
减：所得税影响额	2,081,776.13	
少数股东权益影响额	-2,324,958.85	
合计	1,134,594.66	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	5.13%	0.2237	0.2237
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.2232	0.2232

## 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



## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

银泰资源股份有限公司董事会

董事长：杨海飞

二〇一九年八月十九日