

盛达矿业股份有限公司

2016 年半年度报告



盛达矿业

二〇一六年八月

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人朱胜利、主管会计工作负责人魏万栋及会计机构负责人(会计主管人员)魏万栋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2016 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司	指	盛达矿业股份有限公司
盛达集团	指	甘肃盛达集团股份有限公司
三河华冠	指	三河华冠资源技术有限公司
光大矿业	指	内蒙古光大矿业有限责任公司
赤峰金都	指	赤峰金都矿业有限公司
银都矿业	指	内蒙古银都矿业有限责任公司
明城矿业	指	新余明城矿业有限公司
兰州银行	指	兰州银行股份有限公司
红烨投资	指	赤峰红烨投资有限公司
金桥水科	指	甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司
中民投	指	中国民生投资股份有限公司
中国证监会、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
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	盛达矿业	股票代码	000603
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	盛达矿业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盛达矿业		
公司的外文名称（如有）	Shengda Mining Co.Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SDM		
公司的法定代表人	朱胜利		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	代继陈	段文新
联系地址	甘肃省兰州市城关区农民巷 8 号之 1 号 盛达金融大厦 31 层	甘肃省兰州市城关区农民巷 8 号之 1 号 盛达金融大厦 31 层
电话	0931-8806789	0931-8806789
传真	0931-8781211	0931-8781211
电子信箱	dajc@sdkygf.com	duanwx@sdkygf.com

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 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	244,420,561.78	419,714,751.88	419,714,751.88	-41.77%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,856,150.11	134,922,656.74	132,008,754.93	-42.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	68,970,918.10	134,986,794.44	132,072,892.63	-47.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	191,209,875.31	173,600,844.17	161,934,310.71	18.08%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.27	0.26	-42.31%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.27	0.26	-42.31%
加权平均净资产收益率	6.59%	17.58%	17.25%	-10.66%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,827,852,363.75	1,408,518,775.46	1,648,368,998.03	10.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,189,305,745.25	958,027,749.10	1,113,449,595.14	6.81%

二、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	75,856,150.11	132,008,754.93	1,189,305,745.25	1,113,449,595.14
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	75,856,150.11	132,008,754.93	1,189,305,745.25	1,113,449,595.14
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,864,626.74	
减：所得税影响额	-21,843.31	
少数股东权益影响额（税后）	1,238.04	
合计	6,885,232.01	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，全球主要经济体增长乏力，有色金属等主要大宗商品价格虽有反弹，但仍处在底部区域，这些因素给公司的经营带来了诸多困难和挑战。公司围绕重点工作，扎实有序推进各项工作。在坚定不移地落实“抓产量、促销量”的经营主线，完善内控体系建设，提升科学管理，节约成本费用的同时，积极推进重大资产重组，并购优质矿业资产，扩大资源储备，为公司持续、稳健发展奠定坚实基础。

报告期内，公司实现主营业务收入24,442.06万元，较上年同期下降41.77%；利润总额16,037.26万元，较上年同期下降44.37%；归属于上市公司股东的净利润7,585.62万元，较上年同期下降42.54%。公司销售收入、利润与去年同期相比有所减少，主要是公司2016年上半年开工较晚，季节性停产期较长所致。

2015年9月23日，公司启动了重大资产重组工作。本次重组是公司通过发行股份购买三河华冠持有的光大矿业100%股权以及盛达集团、赵庆、朱胜利合计持有的赤峰金都100%股权，并向盛达集团定向发行股份募集配套资金。报告期内，公司高效、有序推进重组相关事项，4月19日前完成中国证监会关于本次重组的一次和二次反馈意见的答复；4月27日，本次重组经中国证监会上市公司并购重组委工作会议审议并获得有条件通过；6月24日，公司取得中国证监会关于本次重组的核准批复文件；6月28日，办理完成将标的资产光大矿业和赤峰金都过户至公司名下的工商变更手续。截止本报告披露日，公司已完成本次发行股份购买资产及募集资金非公开发行新股217,636,556股的上市工作，公司总股本变更为722,625,223股。本次重组是大股东履行承诺解决同业竞争，也增厚了公司的矿产资源储量，为进一步发展积累了强劲的后劲。

公司在精耕主业的同时，积极拓宽投资渠道，培育新的利润增长点，同时加强投后管理，公司投资的兰州银行、中民投、金桥水科等一批具有发展潜力的优质项目，都将会给公司带来稳定和较丰厚的投资收益。此外，公司还将持续跟踪镁、钒、钴等未来具有广阔发展前景的有色资源，也将积极关注与公司关联度较高的“新材料”等产业领域，择机通过参股、并购等方式介入，以抢占市场先机，保持高速增长。

报告期内，公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和公司《内控手册》，加强内控制度和流程的执行，强化员工内控知识培训，落实内控建设责任，持续提高公司内部控制管理水平；全体董事依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，履行了忠实和勤勉义务，为公司各项重点工作和重要决策提供了有益的意见和建议；独立董事能够发表客观、公正的独立意见，注重维护中小股东利益，为公司法人治理和科学决策提供有力保障。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	244,420,561.78	419,714,751.88	-41.77%	一季度开工较晚使产品销量减少所致
营业成本	59,656,773.12	81,135,428.16	-26.47%	
销售费用	420,713.61	352,740.35	19.27%	
管理费用	27,862,705.82	43,508,391.81	-35.96%	管理开支减少所致
财务费用	6,926,492.18	-3,164,185.34	318.90%	支付借款利息所致
所得税费用	39,735,781.99	71,670,380.51	-44.56%	利润总额减少所致
研发投入	0.00	0.00	0.00%	

经营活动产生的现金流量净额	191,209,875.31	161,934,310.71	18.08%	
投资活动产生的现金流量净额	-95,519,029.57	-170,993,972.86	-44.14%	投资活动减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	37,075,479.17	136,244,000.00	-72.79%	从商业银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	132,766,324.91	127,184,337.85	4.39%	

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，根据董事会制定的将公司打造成“有色金属领域具有影响力的企业”和“发展3-5家矿业公司”的战略构想，公司积极、高效推进重大资产重组工作。截止报告期末，公司已完成本次重组标的资产光大矿业和赤峰金都的过户手续，光大矿业、赤峰金都成为公司的全资子公司。本次重组完成后，公司拥有3家矿业公司，公司生产规模进一步扩大，资源储备进一步增厚，为公司健康、稳定、持续发展夯实了基础。

三、主营业务构成情况

单位：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	244,420,561.78	59,656,773.12	75.59%	-41.77%	-26.47%	-5.08%
分产品						
含银铅精粉	163,822,481.20	19,469,866.32	88.12%	-49.18%	-46.35%	-0.63%
锌精粉	80,598,080.58	40,186,906.80	50.14%	-17.21%	-10.39%	-3.80%
分地区						
内蒙古自治区内	120,661,732.50	44,948,365.30	62.75%	-21.26%	51.74%	-17.92%
内蒙古自治区外	123,758,829.28	14,708,407.82	88.12%	-53.56%	-71.45%	7.45%

四、核心竞争力分析

（一）矿产资源优势

公司控股子公司银都矿业矿产资源品位高、储量丰富、服务年限长。主要矿产品种银、铅、锌品位均高于行业平均标准。参照国家矿山企业划分标准，银都矿业保有矿石储量及银金属量、铅金属量、锌金属量单体均达到大型、中型矿山。根据可采储量、矿山现有生产能力及后续生产能力计算，矿山还可以服务11年。

报告期内，公司完成对大股东旗下的赤峰金都、光大矿业的资产重组，赤峰金都、光大矿业成为公司全资子公司。两个标的公司在建矿山矿产资源丰富且地理位置优越，在企业布局和生产规模、质量、工艺和装备、能源消耗、环境保护、安全

生产与职业病防治等方面均符合国家相关规定，其核心管理团队均为在银铅锌行业工作多年的专业人才，拥有良好和专业的有色金属采选行业工作经验和专业能力。2017年投产后，将进一步提升上市公司盈利能力。

（二）选矿能力优势

提高选矿能力对提升已有矿山生产能力、盈利能力具有重要意义。多年来公司重视引进专业技术人才，重视工艺技术革新，使银、铅、锌等选矿技术水平逐步提高。

（三）拥有较强盈利能力

2014年和2015年，银都矿业的毛利率分别为80.35%、79.23%，利润率分别为69.21%、69.41%，在上市公司里位列前茅。较强的盈利能力使公司在有色金属全行业低迷时，也能较好地抵御风险。

（四）专业人才优势

公司矿山管理技术人才充足，且拥有丰富的行业经验。同时大力引进高端地质勘探人才，为公司大力找矿打下了人才基础。这几年，公司还凝聚了一批从业经验丰富的金融投资人才，为公司通过项目投资，培育新的利润增长点，实现外延式发展，创造了条件。

（五）金融支持平台初具雏形

公司精心布局，充分发挥上市公司平台，通过投资，进入了银行、金融租赁、互联网金融、私募股权投资基金等金融、类金融行业，丰富了社会资源，增强了发展后劲。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
兰州银行股份有限公司	商业银行	406,000,000.00	155,000,000	3.02%	155,000,000	3.02%	406,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	投资参股
合计		406,000,000.00	155,000,000	--	155,000,000	--	406,000,000.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
内蒙古银都矿业有限责任公司	子公司	矿山开采	银、铅、锌等有色金属的采选、销售	108,000,000.00	356,725,604.02	224,229,226.93	244,420,561.78	161,184,200.77	120,898,177.88
赤峰金都矿业有限公司	子公司	矿山开采	银、铅、锌等有色金属的采选、销售	150,000,000.00	150,494,052.17	114,795,723.50	0.00	-609,265.28	-456,948.96

内蒙古光大矿业有限责任公司	子公司	矿山开采	银、铅、锌等有色金属的采选、销售	50,000,000.00	98,256,440.11	38,934,177.21	0.00	-1,545,918.83	-1,234,996.37
兰州万都投资有限公司	子公司	投资、贸易	从事对外投资；矿产品销售	5,500,000.00	172,538,346.21	5,522,496.24	0.00	1,484.55	1,113.41

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 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

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月05日	董秘办公室	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司重大资产重组进展情况，未提供资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司坚持规范运作并完善法人治理结构，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的要求，不断健全公司治理结构，完善内控制度、进一步强化内部控制管理、提升公司治理水平。

公司股东大会、董事会、监事会等机构运作规范，在不断完善公司治理结构的基础上，合理设置了管理职能部门，制定了系统的内部控制制度，建立了比较完善的内部控制体系。公司内部控制组织架构由股东会、董事会及其四个委员会、监事会、经理层共同构成。公司明确界定了公司内部控制架构各机构的职责和权力，各机构能够相互协调、相互制衡。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

三河华冠	光大矿业 100%股权	80,961.4	所涉及的 资产产权 已全部过 户	扩大公司 生产规模, 增厚公司 矿产资源 储量,增强 公司持续 经营能力	-1,234,996 .37	-1.02%	是	同为同一 实际控制 人	2016年06 月30日	详见巨潮 资讯网上 披露的 2016-030 号公告
盛达集 团、赵庆、 朱胜利	赤峰金都 100%股权	84,919.33	所涉及的 资产产权 已全部过 户	扩大公司 生产规模, 增厚公司 矿产资源 储量,增强 公司持续 经营能力	-456,948.9 6	-0.38%	是	控股股东、 公司董事	2016年06 月30日	详见巨潮 资讯网上 披露的 2016-030 号公告
甘肃矿区 颐和商务 有限责任 公司	兰州万都 9.09%股 权	50	所涉及的 资产产权 已全部过 户	有利于增 强公司持 续经营能 力	101.21	0.00%	否	不适用	不适用	不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

2015年9月23日,公司启动重大资产重组工作。本次重组是公司通过发行股份方式购买三河华冠持有的光大矿业100%股权以及盛达集团、赵庆、朱胜利合计持有的赤峰金都100%股权,本次重大资产重组完成后,公司对光大矿业、赤峰金都具有控制权并形成企业合并。

截止报告期末,公司已完成光大矿业和赤峰金都的资产过户工作。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	关联关	关联交	关联交	关联交	关联交	关联交	占同类	获批的	是否超	关联交	可获得	披露日	披露
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

易方	系	易类型	易内容	易定价原则	易价格	易金额(万元)	交易金额的比例	交易额(万元)	过获批额度	易结算方式	的同类交易市价	期	索引
明城矿业	同为同一实际控制人	向关联人租赁	房屋租赁	市场价格	200 元/平米·月	138	61.78%	578	否	每年 3 月 1 日前一次性支付当年租金	200 元/平米·月	2016 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网上披露的 2016-017 号公告
盛达集团	控股股东	向关联人租赁	房屋租赁	市场价格	120 元/平米·月	85.39	38.22%	400	否	每年 7 月 1 日前一次性支付当年租金	120 元/平米·月	2016 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网上披露的 2016-017 号公告
赤峰中色	同为同一董事	向关联人销售产品、商品	锌精粉销售	市场价格	随市场变动的区间价格	2,601.03	10.64%	8,000	否	银行汇票或电汇付款,先款后货	参考上海有色金属网一号锌锭价格	2016 年 04 月 12 日	详见巨潮资讯网上披露的 2016-017 号公告
兰州银行	同为同一董事	向关联人存款	向关联人存款	按照行业标准定价	存款利率在中国人民银行准许的利率浮动范围内可适当上浮利率	200.91	1.53%	15,000	否	参照行业公认标准或合同约定执行	中国人民银行公布的存款利率	2015 年 04 月 16 日	详见巨潮资讯网上披露的 2015-014 号公告
合计				--	--	3,025.33	--	23,978	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									

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）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	市场公允价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
三河华冠	同为同一实际控制人	收购关联人资产	发行股份购买三河华冠持有的光大矿业 100% 股权	以具有证券期货相关业务资格的评估机构出具的评估报告的资产基础法评估结果为基础，经交易双方友好协商确定	4,118.22	80,961.41		80,961.4	发行股份支付对价		2016 年 06 月 25 日	详见巨潮资讯网上的《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》（修订稿）
盛达集团、赵庆、朱胜利	控股股东、公司董事	收购关联人资产	发行股份购买盛达集团、赵庆、朱胜利合计持有的赤峰金都 100% 股权	以具有证券期货相关业务资格的评估机构出具的评估报告的资产基础法评估	11,641.15	84,919.4		84,919.33	发行股份支付对价		2016 年 06 月 25 日	详见巨潮资讯网上的《发行股份购买资产并募集配套

				结果为 基础, 经 交易双 方友好 协商确 定								资金 暨关 联交 易报 告书》 (修 订稿)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				不适用								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				收购光大矿业和赤峰金都将增厚公司矿产资源储量, 公司生产经营规模进一步扩大, 盈利能力将稳步提升, 本次交易对公司未来经营成果及财务状况将产生积极影响。								

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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。

九、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

托管情况说明

公司主营银、铅、锌探采业务。2014年上半年, 为落实中国证监会《上市公司监管指引第四号---上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》相关规定, 对原同业竞争承诺进行梳理和规范后, 公司控股股东仍控制的经营银、铅、锌探采业务的矿业资产有赤峰金都、三河华冠和光大矿业。根据控股股东关于避免同业竞争的承诺, 上述企业

股权在注入上市公司或转让给非关联第三方前，由上市公司进行托管。截止本报告期末，公司与控股股东签订的《资产托管协议》仍在履行。报告期内，控股股东及本公司均严格履行《资产托管协议》相关内容。

2015年9月23日，公司启动重大资产重组。本次重组是将控股股东控制的赤峰金都和光大矿业一并注入上市公司，而三河华冠拥有的矿权未达到合格开采或处置条件，尚不具备注入上市公司或转让给非关联第三方的经济价值，待时机成熟后注入上市公司或转让给非关联第三方。

截止报告期末，公司已完成赤峰金都、光大矿业的资产注入工作。截止目前，公司与控股股东重新签订了《资产托管协议》，三河华冠继续由上市公司托管。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

(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

租赁情况说明

报告期内，公司因经营需要，分别租赁明城矿业和盛达集团所属房屋作为公司日常办公使用，详细情况见本报告第七节之“重大关联交易”之“1、与日常经营相关的关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	盛达集团	1、股改承诺期满后通过深圳证券交易所挂牌交易出售的原非流通股股份数量，占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，在二十四个月内不超过 10%； 2、通过深圳证券交易所挂牌交易出售的股份数量，每达公司股份总数 1%时，其将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。	2006 年 06 月 12 日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	盛达集团、赵满堂	本人/本公司将避免和减少与本次重组之后的上市公司在银矿、铅锌矿的采选业务方面的同业竞争；若发展或投资新的银矿、铅锌矿的采选项目或业务，上市公司对此拥有优先发展或者投资的权利。	2014 年 5 月 24 日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行承诺。
	盛达集团	1998 年 8 月 21 日，公司向建行揭西支行借款 970 万元未能按期归还形成逾期借款，2004 年 6 月，建行揭西支行将该项债权转让给中国信达资产管理公司广州办事处。广东联兴投资有限公司以借款合同纠纷为由，向揭西县人民法院提起诉讼，要求公司支付借款本金 960 万元、利息 418.46 万元及案件诉讼费。针对上述诉讼，盛达集团承诺：“自 2005 年 1 月 1 日起，上市公司若因上述诉讼事项新增需承担的或有经济责任（包括但不限于利息及罚息等）均由本公司无条件代为承担。”	2010 年 11 月 03 日	该项诉讼完结为止	该案经公司向检察院提请抗诉，2015 年 6 月 19 日揭阳中院作出判决，裁定撤销揭西法院(2009)揭西法民初字第 74 号民事判决，并由揭阳中院立案审理。公司同时请求裁定资产转让无效，2016 年 8 月 10 日，揭阳中院裁决因公司诉原告不良资产转让无效案未办结，因此广东联兴诉公司的上述案件中止审理。截至目前，

					承诺人不存在违背该承诺的情况。
盛达集团	本公司在本次交易中以发行股份购买资产的方式取得的上市公司股份自发行上市之日起 48 个月内不得转让；自新增股份上市之日起 48 个月后，如标的公司在业绩承诺期内不能完成达产所需的相关审批程序，则盛达集团的股份锁定期延长 12 个月，即标的公司在业绩承诺期结束后如未完成达产所需的相关审批程序，盛达集团在本次交易中以发行股份购买资产的方式取得的上市公司股份自发行上市之日起 60 个月内不得转让。60 个月后股份转让不再受限；若盛达矿业在本次交易完成后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价低于盛达矿业本次交易的发行价格，或盛达矿业在本次交易完成后 6 个月的期末收盘价低于盛达矿业本次交易的发行价格，本公司因本次交易所认购并持有的盛达矿业股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。	2016 年 07 月 18 日	2021 年 07 月 18 日止		截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。
三河华冠	因本次交易获得的上市公司股份自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让；自新增股份上市之日起 36 个月至 48 个月之间，可转让股份比例不超过其通过本次交易获得上市公司股份的 65.00%；自新增股份上市之日起 48 个月后，股份转让不再受限；若盛达矿业在本次交易完成后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价低于盛达矿业本次交易的发行价格，或盛达矿业在本次交易完成后 6 个月的期末收盘价低于盛达矿业本次交易的发行价格，本公司因本次交易所认购并持有的盛达矿业股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。	2016 年 07 月 18 日	2020 年 07 月 18 日止		截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。
赵庆	因本次交易获得的上市公司股份自新增股份上市之日起 36 个月内不得转让；自新增股份上市之日起 36 个月至 48 个月之间，可转让股份比例不超过其通过本次交易获得上市公司股份的 65.00%；自新增股份上市之日起 48 个月后，股份转让不再受限；若盛达矿业在本次交易完成后 6 个月内连续 20 个交易日的收盘价低于盛达矿业本次交易的发行价格，或盛达矿业在本次交易完成后 6 个月的期末收盘价低于盛达矿业本次交易的发行价格，本公司/本人因本次交易所认购并持有的盛达矿业股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。	2016 年 07 月 18 日	2020 年 07 月 18 日止		截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。
朱胜利	因本次交易获得的上市公司股份自新增股份上市之日起 12 个月内不得转让。	2016 年 07 月 18 日	2017 年 07 月 18 日止		截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。
盛达集团	本公司在本次重组前持有的上市公司股份，在本次重组完成后 12 个月内不以任何方式进行转让，包括通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由上市公司回购该股份；本次交易完成后，如上市公司以资本公积转增股本、派送股票红利等，盛达集团基于本次交易前持有的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份，亦将承担上述限售义务。上述锁	2016 年 03 月 18 日	2017 年 07 月 18 日止		截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。

	定期届满后, 本公司转让上市公司股份时, 需遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定。			
赵满堂	本人在本次重组前直接及间接持有的上市公司股份, 在本次重组完成后 12 个月内不以任何方式进行转让, 包括通过证券市场公开转让或通过协议方式转让, 也不由上市公司回购该股份; 本次交易完成后, 如上市公司以资本公积转增股本、派送股票红利等, 本人基于本次交易前直接及间接持有的上市公司股份而衍生取得的上市公司股份, 亦将承担上述限售义务。上述锁定期届满后, 本人转让上市公司股份时, 需遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件以及上市公司《公司章程》的相关规定。	2016 年 03 月 18 日	2017 年 07 月 18 日止	截至目前, 承诺人不存在违背该承诺的情形。
盛达集团	本公司在本次交易中认购上市公司募集配套资金取得的股份自发行上市之日起 36 个月内不以任何方式转让。若上述股份由于上市公司送红股、转增股本等原因而孳息的股份, 亦应遵照上述股份锁定期进行锁定。	2015 年 12 月 13 日	2019 年 07 月 28 日止	截至目前, 承诺人不存在违背该承诺的情形。
盛达集团、三河华冠、赵庆	根据上市公司与交易对方盛达集团、三河华冠、赵庆签订的《业绩承诺补偿协议》, 三河华冠承诺: 光大矿业 2017 年度、2018 年度及 2019 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益以及扣除配套募集资金增资光大矿业产生的效益后实现的净利润应分别不低于 7,444.55 万元、12,317.60 万元及 12,269.71 万元。盛达集团、赵庆承诺: 赤峰金都 2017 年度、2018 年度及 2019 年度经具有证券期货相关业务资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益以及扣除配套募集资金增资赤峰金都产生的效益后实现的净利润应分别不低于 8,696.30 万元、8,670.85 万元及 8,670.85 万元。 在业绩承诺期间, 三河华冠、盛达集团及赵庆承诺: 若其各自持有的标的资产在业绩承诺期间各年度末累积实际净利润合计数不足累积承诺净利润合计数的, 盛达矿业以总价人民币 1.00 元向三河华冠、盛达集团及赵庆回购其持有的一定数量的盛达矿业股份, 回购股份数量的上限为本次交易中三河华冠、盛达集团及赵庆认购的盛达矿业股份数。 在业绩承诺期届满时, 上市公司对标的资产进行减值测试, 如果标的资产期末减值额 > 承担业绩承诺补偿责任股东补偿期限内已补偿股份总数 × 本次重组发行股份购买资产之股份发行价格, 则承担业绩承诺补偿责任股东另行对上市公司进行股份补偿。	2015 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 31 日止	截至目前, 承诺人不存在违背该承诺的情形。
盛达集团、赵满堂、赵庆、三河华冠	盛达矿业的实际控制人为赵满堂, 其与赵庆系父子关系, 为一致行动人。赵满堂与赵庆通过北京盛达实业集团股份有限公司控制三河华冠; 赵满堂通过天水金都矿业有限责任公司等主体控制盛达集团。赵庆、三河华冠、盛达集团确认其均	2015 年 12 月 13 日	长期有效	截至目前, 承诺人不存在违背该承诺的情形。

	<p>为赵满堂一致行动人，基于对赵满堂作为盛达矿业的主要股东和主要领导人对公司的重大贡献以及对赵满堂的充分信任，承诺：在遵守相关法律法规和公司章程的前提下，我们作为盛达矿业的股东期间（无论持股数量多少），将在行使盛达矿业的股东大会的各项决议表决权时与赵满堂保持一致，并且在行使股东权利的其他方面也与赵满堂采取一致行动，本承诺自签署之日起生效，并且不可撤销。</p>			
盛达集团、赵满堂、赵庆、三河华冠	<p>1、本次交易完成后，本人/本公司及本人/本公司的关联企业将尽可能的避免和减少与盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司发生的关联交易。</p> <p>2、对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本公司及本人/本公司的关联企业将遵循市场化的公正、公平、公开的原则，按照有关法律法规、规范性文件和章程等有关规定，履行包括回避表决等合法程序，依法签署合法有效的协议文件。本人/本公司及本人/本公司的关联企业不通过关联关系向盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司谋求特殊的利益，不会与盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司发生任何有损盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司和盛达矿业其他股东（特别是中小股东）及其合并报表范围内的各级控股公司股东利益的关联交易。</p> <p>3、本人/本公司及本人/本公司的关联企业将不以任何方式违法违规占用盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司的资金、资产，亦不要求盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司为本人/本公司及本人/本公司的关联企业进行违规担保。</p> <p>4、本人/本公司不会利用实际控制人的一致行动人地位及影响谋求与盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司在业务合作等方面给予本公司及本公司的关联企业优于市场第三方的权利；不利用实际控制人的一致行动人地位及影响谋求与盛达矿业及其合并报告范围内各级控股公司达成交易的优先权利。</p> <p>5、如违反上述承诺给盛达矿业及其股东造成损失的，本人/本公司将承担一切损害赔偿赔偿责任。</p>	2015年12月13日	长期有效	截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。
盛达集团、赵满堂、赵庆、三河华冠	<p>本次交易完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面与控股股东和实际控制人及其一致行动人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性。</p> <p>一、保证上市公司的资产独立、完整保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。本单位保证不得占用、支配该资产或干预上市公司对该资产的经营</p>	2015年12月13日	长期有效	截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。

	<p>管理。</p> <p>二、保证上市公司的人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在上市公司工作、并在上市公司领取薪酬，不在本公司/本人及本公司/本人的关联企业领薪，不在本公司担任除董事、监事以外的其他职务。上市公司的财务人员不在本公司及本公司/本人的关联企业中兼职。2、保证上市公司的人事关系、劳动关系独立于本公司/本人。3、保证本公司/本人推荐出任上市公司董事、监事和高级管理人员的人选都通过合法的程序进行，本公司/本人不干预上市公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。</p> <p>三、保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并尊重公司财务的独立性，不干预公司的财务、会计活动。2、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司能够独立做出财务决策,不干预上市公司及其合并报表范围内各级控股公司的资金使用。3、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人的关联企业共用一个银行账户。</p> <p>四、保证上市公司的机构独立 1、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的内部经营管理机构，并与本公司/本人及本公司/本人的关联企业的内部经营管理机构完全分开。2、保证上市公司及其合并报表范围内各级控股公司独立自主地运作，独立行使经营管理职权，本公司/本人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司及其合并报表范围内各级控股公司的决策和经营。3、保证本公司/本人以及本公司/本人的关联企业的职能部门与上市公司及其职能部门之间没有机构混同的情形。</p> <p>五、保证上市公司的业务独立 1、保证上市公司在本次交易完成后拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节独立于本公司/本人及本公司/本人的关联企业。2、保证本公司/本人及本公司/本人的关联企业不会与上市公司及其合并报表范围内各级控股公司发生同业竞争或显失公平的关联交易。对于无法避免的关联交易本单位将本着“公平、公正、公开”的原则定价。</p> <p>六、本公司/本人保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。如违反上述承诺给上市公司以及上市公司其他股东造成损失的，本公司/本人将承担一切损害赔偿责任。</p>			
--	--	--	--	--

	<p>三河华冠</p> <p>一、本公司系在中华人民共和国境内设立的有限责任公司（中外合作），本公司拥有与上市公司签署相关协议和履行相关协议项下权利义务的合法主体资格。</p> <p>二、光大矿业系依法设立并有效存续的有限公司，不存在依法或依公司章程应当终止的情形。</p> <p>三、本公司不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本公司作为光大矿业股东时所应当承担的义务及责任的行为。</p> <p>四、本公司所持有的光大矿业股权归属及演变清晰，不存在任何权属纠纷，不存在委托持股、信托持股以及其他安排，亦不存在质押以及其他担保或被有权机关依法予以冻结等使本公司行使该等股权权益受到限制的情形。本公司保证持有的该等股权在股权转让时不存在任何法律障碍。</p> <p>五、本公司保证不存在任何正在进行或潜在的影响本公司转让光大矿业股权的诉讼、仲裁或纠纷。</p> <p>六、本公司将严格遵守证券法规规定的禁止内部知情人利用内幕信息进行证券交易的相关规定，并采取必要措施对本公司向上市公司转让股权所涉及的资料和信息严格保密。</p> <p>七、本承诺函一经出具，本公司将认真信守所有承诺，否则，本公司将承担相应法律责任。</p>	<p>2015 年 12 月 13 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。</p>
	<p>三河华冠</p> <p>本公司已依法履行本公司对本次重组的审议程序，审议通过了同意本公司实施本次重组的相关决议。本公司保证本公司用以认购盛达矿业股票的本公司持有 100% 股权的光大矿业所经营业务合法，拥有的资产权利完整：</p> <p>1、光大矿业根据中国法律有权经营其正在经营的资产和业务。光大矿业已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍。光大矿业的矿业权（大地采矿权、老盘道背后探矿权）涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批情形的，已按照相关进度取得相应的许可证书和有关主管部门的批复文件。报告期内，光大矿业在业务经营过程中严格履行环境保护、安全作业相关法律法规，不存在违反环保、安全等法律法规情况，未发生安全事故或环境污染事故，不存在违反环境保护、安全作业或其他法律法规而受到行政处罚的情形。</p> <p>2、除已向盛达矿业披露的以外，光大矿业的资产（包括大地采矿权、老盘道背后探矿权等）不存在已被质押、抵押或被限制转让的情形，不涉及诉讼、仲裁或其它形式的纠纷；光大矿业的矿业权、土地、房产等资产均合法取得或依法办理取得手续，光大矿业对其矿业权、土地、房产等全部资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权。</p> <p>3、光大矿业拥有的矿业权均为自有资金探获，不涉及矿业</p>	<p>2015 年 12 月 13 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。</p>

	<p>权价款处置问题；光大矿业矿业权若被有权机关要求补缴矿业权价款，本公司愿全额补偿盛达矿业。</p> <p>4、光大矿业的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者诉讼的情形。</p> <p>5、光大矿业未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对光大矿业财务或资产状况产生重大不利影响。</p> <p>6、除已向盛达矿业披露的以外，光大矿业不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺。</p> <p>7、除已向盛达矿业披露的以外，光大矿业不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债。</p> <p>8、光大矿业没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置光大矿业的任何资产。</p> <p>9、光大矿业自设立以来依法纳税，不存在任何重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚。</p> <p>10、向盛达矿业提供的光大矿业的财务报表真实及公允地反映了光大矿业于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及光大矿业截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了光大矿业于财务报表所对应时点或期间的财务状况。</p> <p>11、除已向盛达矿业披露的以外，不存在任何针对光大矿业的未决的或光大矿业所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对光大矿业造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外。报告期内，光大矿业的全部违法行为均已按相应处罚要求履行义务，相应违法行为已及时停止并整改完毕。除已向盛达矿业披露的以外，报告期内，光大矿业不存在其他重大违法行为或因重大违法行为导致的行政处罚。本公司承诺对因上述光大矿业股权及资产的权利瑕疵而导致盛达矿业的损失承担赔偿责任。</p>			
<p>盛达集团、赵庆、朱胜利</p>	<p>一、本人系在中华人民共和国有固定居所并具有完全民事行为能力的自然人。本人拥有与上市公司签署相关协议和履行相关协议项下权利义务的合法主体资格。（本公司系依法在中国境内设立的有限责任公司，本单位拥有与上市公司签署相关协议和履行相关协议项下权利义务的合法主体资格）。</p> <p>二、赤峰金都系依法设立并有效存续的有限公司，不存在依法或依公司章程应当终止的情形。</p> <p>三、本人/本公司不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人/本公司作为赤峰金都股东时所应当承担的义务及责任的行为。</p>	<p>2015年12月13日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。</p>

	<p>四、本人/本公司所持有的赤峰金都股权归属及演变清晰，不存在任何权属纠纷，不存在委托持股、信托持股以及其他安排，亦不存在质押以及其他担保或被有权机关依法予以冻结等使本人/本公司行使该等股权权益受到限制的情形。本人/本公司保证持有的该等股权在股权转让时不存在任何法律障碍。</p> <p>五、本人/本公司保证不存在任何正在进行或潜在的影响本人/本公司转让赤峰金都股权的诉讼、仲裁或纠纷。六、本人/本公司将严格遵守证券法规规定的禁止内部知情人利用内幕信息进行证券交易的相关规定，并采取必要措施对本人/本公司向上市公司转让股权所涉及的资料和信息严格保密。</p> <p>七、本承诺函一经出具，本人/本公司将认真信守所有承诺，否则，本人/本公司将承担相应法律责任。</p>			
<p>盛达集团、赵庆、朱胜利</p>	<p>本公司已依法履行本公司对本次重组的审议程序，审议通过了同意本公司实施本次重组的相关决议。本公司保证本公司用以认购盛达矿业股票的本公司持有 68% 股权的赤峰金都所经营业务合法，拥有的资产权利完整。本人系在中华人民共和国有固定居所并具有完全民事行为能力的自然人，本人拥有与上市公司签署相关协议书和履行相关协议项下权利义务的合法主体资格，本人同意实施本次重组。本人保证本人用以认购盛达矿业股票的本人持有股权的赤峰金都所经营业务合法，拥有的资产权利完整。</p> <p>1、赤峰金都根据中国法律有权经营其正在经营的资产和业务。赤峰金都已取得或正在办理为拥有和经营其财产和资产以及开展其目前所经营的业务所需的一切有效批准和证照，且正在办理之中的批准和证照并不存在任何实质性的法律障碍。赤峰金都的矿业权（白音查干采矿权、十地外围探矿权、十地采矿权、官地探矿权）涉及立项、环保、行业准入、用地、规划、施工建设等有关报批情形的，已按照相关进度取得相应的许可证书和有关主管部门的批复文件。</p> <p>2、除已向盛达矿业披露的以外，赤峰金都的资产（包括白音查干采矿权、十地外围探矿权、十地采矿权、官地探矿权等）不存在已被质押、抵押或被限制转让的情形，不涉及诉讼、仲裁或其它形式的纠纷；赤峰金都的矿业权、土地、房产等资产均合法取得或依法办理取得手续，赤峰金都对其矿业权、土地、房产等全部资产拥有合法、完整的所有权或使用权、处分权。3、赤峰金都拥有的矿业权可能涉及的矿业权价款已经缴纳完毕；日后上述矿业权若被有权机关要求补缴价款，本公司承诺以补缴价款等额的现金补偿给盛达矿业。</p> <p>4、赤峰金都的经营中不存在因侵犯任何第三人的专利、版权、商标或类似的知识产权而导致第三人提出权利要求或者</p>	<p>2015 年 12 月 13 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至目前，承诺人不存在违背该承诺的情形。</p>

		<p>诉讼的情形。</p> <p>5、赤峰金都未签署任何非正常商务条件的经营合同或安排并因此对赤峰金都财务或资产状况产生重大不利影响。</p> <p>6、除已向盛达矿业披露的以外，赤峰金都不存在对任何人的股权或类似于股权的投资或投资承诺。</p> <p>7、除已向盛达矿业披露的以外，赤峰金都不存在任何未偿还的借款、或有事项和其他形式的负债。</p> <p>8、赤峰金都没有收到任何债权人的具有法律效力的书面通知，将强制性地处置赤峰金都的任何资产。</p> <p>9、除已向盛达矿业披露的以外，赤峰金都自设立以来依法纳税，不存在任何其他重大的到期应缴未缴的税费，亦未遭受任何重大的税务调查或处罚。</p> <p>10、向盛达矿业提供的赤峰金都的财务报表真实及公允地反映了赤峰金都于财务报表所对应时点的资产、负债（包括或有事项、未确定数额负债或有争议负债）及赤峰金都截止财务报表所对应财务期间的盈利或亏损，符合所适用的会计原则并真实反映了赤峰金都于财务报表所对应时点或期间的财务状况。</p> <p>11、不存在任何针对赤峰金都的未决的或赤峰金都所知可能提起的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序，但单独或累积起来不会对赤峰金都造成重大不利影响的诉讼、仲裁、调查、权利主张或其他程序除外。报告期内，赤峰金都的全部违法行为均已按相应处罚要求履行义务，相应违法行为已及时停止并整改完毕。除已向盛达矿业披露的以外，报告期内，赤峰金都不存在其他重大违法行为或因重大违法行为导致的行政处罚。本公司承诺对因上述赤峰金都股权及资产的权利瑕疵而导致盛达矿业的损失承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无		无	无
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十一、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。

十二、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。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、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。

十五、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

第六节 股份变动及股东情况

一、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	117,847,929	23.34%				-22,306,229	-22,306,229	95,541,700	18.92%
3、其他内资持股	117,847,929	23.34%				-22,306,229	-22,306,229	95,541,700	18.92%
其中：境内法人持股	43,026,500	8.92%						43,026,500	8.52%
境内自然人持股	74,821,429	14.82%				-22,306,229	-22,306,229	52,515,200	10.40%
二、无限售条件股份	387,140,738	76.66%				22,306,229	22,306,229	409,446,967	81.08%
1、人民币普通股	387,140,738	76.66%				22,306,229	22,306,229	409,446,967	81.08%
三、股份总数	504,988,667	100.00%						504,988,667	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司总股本未发生变化，但由于股东王伟所持22,306,229股限售股份解除锁定，使得公司股份结构发生了变化。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、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	30,802	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
甘肃盛达集团股份有限公司	境内非国有法人	15.86%	80,100,000			80,100,000	质押	80,100,000
赵满堂	境内自然人	13.86%	70,000,000		52,500,000	17,500,000	质押	67,000,000
卢宝成	境内自然人	8.17%	41,233,482			41,233,482	质押	41,233,482
王伟	境内自然人	4.42%	22,306,229			22,306,229		
王小荣	境内自然人	4.28%	21,600,000			21,600,000		21,600,000
赤峰红烨投资有限公司	境内非国有法人	4.23%	21,341,208			21,341,208		
天津祥龙企业管理有限公司	境内非国有法人	2.71%	13,700,000		13,700,000		冻结	13,700,000
赣州希桥置业发展有限公司	境内非国有法人	2.68%	13,526,500		13,526,500		冻结	13,526,500
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.21%	11,181,900			11,181,900		
王彦峰	境内自然人	1.76%	8,872,872			8,872,872		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东赵满堂系公司控股股东盛达集团实际控制人，自然人股东王伟与王彦峰系叔侄关系。未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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					
甘肃盛达集团股份有限公司	80,100,000	人民币普通股	80,100,000					
卢宝成	41,233,482	人民币普通股	41,233,482					
王伟	22,306,229	人民币普通股	22,306,229					
王小荣	21,600,000	人民币普通股	21,600,000					
赤峰红烨投资有限公司	21,341,208	人民币普通股	21,341,208					
赵满堂	17,500,000	人民币普通股	17,500,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	11,181,900	人民币普通股	11,181,900					
王彦峰	8,872,872	人民币普通股	8,872,872					
中国工商银行股份有限公司—汇添富民营活力混合型证券投资基金	4,171,690	人民币普通股	4,171,690					

中国工商银行—汇添富成长焦点混合型证券投资基金	2,999,993	人民币普通股	2,999,993
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关系或一致行动的说明	自然人股东赵满堂系公司控股股东盛达集团实际控制人，自然人股东王伟与无限售条件股东王彦峰系叔侄关系。公司未知其他前 10 名无限售条件股东之间以及与其他前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	不适用		

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。

三、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。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 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：盛达矿业股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	264,492,381.07	131,726,056.16
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		42,719,584.00
应收账款		
预付款项	27,127,902.66	32,758,642.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,242,722.13	9,234,547.31
买入返售金融资产		
存货	15,338,745.51	27,139,141.67

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,926,666.64	1,287,253.30
流动资产合计	323,128,418.01	244,865,225.22
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,050,827,183.30	753,327,183.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	131,511,770.84	139,031,216.07
在建工程	113,065,690.39	99,047,430.04
工程物资		126,685.48
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	198,811,398.08	201,554,639.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,507,903.13	10,416,618.66
递延所得税资产		
其他非流动资产		200,000,000.00
非流动资产合计	1,504,723,945.74	1,403,503,772.81
资产总计	1,827,852,363.75	1,648,368,998.03
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	200,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	31,313,222.16	43,042,340.42
预收款项	32,329,385.63	24,301,443.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,602,103.02	6,584,430.12
应交税费	65,750,711.89	44,728,297.36
应付利息	15,656,868.88	14,803,402.22
应付股利		
其他应付款	101,330,088.10	102,686,587.45
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	553,982,379.68	436,146,500.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		2,692,000.00
递延收益		
递延所得税负债	1,512,450.34	1,749,937.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,512,450.34	4,441,937.86
负债合计	555,494,830.02	440,588,438.62
所有者权益：		
股本	117,577,058.00	94,176,536.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	176,599,478.00	200,000,000.00
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	895,129,209.25	819,273,059.14
归属于母公司所有者权益合计	1,189,305,745.25	1,113,449,595.14
少数股东权益	83,051,788.48	94,330,964.27
所有者权益合计	1,272,357,533.73	1,207,780,559.41
负债和所有者权益总计	1,827,852,363.75	1,648,368,998.03

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,127,711.18	87,137,459.43
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		
预付款项	3,400,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	167,236,375.17	709,546.24
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,926,666.64	1,287,253.30
流动资产合计	173,690,752.99	89,134,258.97

非流动资产：		
可供出售金融资产	1,050,827,183.30	753,327,183.30
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	698,602,629.75	544,372,729.04
投资性房地产		
固定资产	857,566.03	548,154.96
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,053,988.81	1,034,144.50
递延所得税资产		
其他非流动资产		200,000,000.00
非流动资产合计	1,751,341,367.89	1,499,282,211.80
资产总计	1,925,032,120.88	1,588,416,470.77
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,036,000.00	5,676,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	3,693,640.29	3,693,640.29
应交税费	1,489,805.48	1,515,557.91
应付利息	15,656,868.88	14,803,402.22
应付股利		
其他应付款	13,677,266.63	22,156,859.82
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	337,553,581.28	247,845,460.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		2,692,000.00
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		2,692,000.00
负债合计	337,553,581.28	250,537,460.24
所有者权益：		
股本	630,465,767.00	504,988,667.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	157,570,448.97	129,317,509.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	165,223,178.22	165,223,178.22
未分配利润	634,219,145.41	538,349,656.17
所有者权益合计	1,587,478,539.60	1,337,879,010.53
负债和所有者权益总计	1,925,032,120.88	1,588,416,470.77

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	244,420,561.78	419,714,751.88
其中：营业收入	244,420,561.78	419,714,751.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	100,238,404.67	135,411,206.80
其中：营业成本	59,656,773.12	81,135,428.16
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		
营业税金及附加	7,528,286.63	12,680,933.47
销售费用	420,713.61	352,740.35
管理费用	27,862,705.82	43,508,391.81
财务费用	6,926,492.18	-3,164,185.34
资产减值损失	-2,156,566.69	897,898.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,325,833.34	197,449.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	153,507,990.45	284,500,994.38
加：营业外收入	6,965,469.74	6,784.87
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,843.00	110,512.32
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	160,372,617.19	284,397,266.93
减：所得税费用	39,735,781.99	71,670,380.51

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	120,636,835.20	212,726,886.42
归属于母公司所有者的净利润	75,856,150.11	132,008,754.93
少数股东损益	44,780,685.09	80,718,131.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	120,636,835.20	212,726,886.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	75,856,150.11	132,008,754.93
归属于少数股东的综合收益总额	44,780,685.09	80,718,131.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.26
（二）稀释每股收益	0.15	0.26

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-1,691,945.33 元，上期被合并方实现的净利润为：-2913901.81 元。

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	7,322,870.56	4,937,222.65
财务费用	7,527,948.54	-2,453,788.17
资产减值损失	-2,475.00	-2,500.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	103,765,833.34	138,709,449.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	88,917,489.24	136,228,514.82
加：营业外收入	6,952,000.00	
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,869,489.24	136,228,514.82
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	95,869,489.24	136,228,514.82
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其		

他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	95,869,489.24	136,228,514.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.19	0.27
（二）稀释每股收益	0.19	0.27

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	335,219,584.00	387,500,000.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,644,189.36	334,371,140.82
经营活动现金流入小计	345,863,773.36	721,871,140.82
购买商品、接受劳务支付的现金	46,240,292.64	53,136,681.18
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,431,752.36	16,376,559.02
支付的各项税费	75,075,883.42	142,380,677.44
支付其他与经营活动有关的现金	17,905,969.63	348,042,912.47
经营活动现金流出小计	154,653,898.05	559,936,830.11
经营活动产生的现金流量净额	191,209,875.31	161,934,310.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,392,816.70
取得投资收益收到的现金	9,325,833.34	197,449.30
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		
投资活动现金流入小计	9,325,833.34	25,590,266.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,344,862.91	6,584,238.86
投资支付的现金	97,500,000.00	190,000,000.00
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	104,844,862.91	196,584,238.86
投资活动产生的现金流量净额	-95,519,029.57	-170,993,972.86
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		17,800,000.00
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	217,800,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,924,520.83	81,556,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	62,924,520.83	81,556,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	37,075,479.17	136,244,000.00
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	132,766,324.91	127,184,337.85
加：期初现金及现金等价物余额	131,726,056.16	629,114,659.59
六、期末现金及现金等价物余额	264,492,381.07	756,298,997.44

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	500,000.00	500,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	146,497,887.45	799,033,694.57
经营活动现金流入小计	146,997,887.45	799,533,694.57
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	1,217,844.84	950,557.06
支付的各项税费		27,500.00
支付其他与经营活动有关的现金	330,282,303.37	842,543,153.66

经营活动现金流出小计	331,500,148.21	843,521,210.72
经营活动产生的现金流量净额	-184,502,260.76	-43,987,516.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		25,392,816.70
取得投资收益收到的现金	103,765,833.34	138,709,449.30
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		
投资活动现金流入小计	103,765,833.34	164,102,266.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	408,800.00	
投资支付的现金	97,500,000.00	190,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	97,908,800.00	190,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	5,857,033.34	-25,897,734.00
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	100,000,000.00	200,000,000.00
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	100,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,364,520.83	68,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,364,520.83	68,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	92,635,479.17	199,932,000.00
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	-86,009,748.25	130,046,749.85
加：期初现金及现金等价物余额	87,137,459.43	44,924.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,127,711.18	130,091,674.59

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	94,176,536.00				200,000,000.00						819,273,059.14	94,330,964.27	1,207,780,559.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	94,176,536.00				200,000,000.00						819,273,059.14	94,330,964.27	1,207,780,559.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,400,522.00				-23,400,522.00						75,856,150.11	-11,279,175.79	64,576,974.32
（一）综合收益总额											75,856,150.11	44,780,685.09	120,636,835.20
（二）所有者投入和减少资本	23,400,522.00				-23,400,522.00							-499,860.88	-499,860.88
1. 股东投入的普通股	23,400,522.00												
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					-23,400, 522.00							-499,86 0.88	-23,900, 382.88	
(三) 利润分配												-55,560, 000.00	-55,560, 000.00	
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												-55,560, 000.00	-55,560, 000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取								3,450,1 75.44				2,029,7 72.85	5,479,9 48.29	
2. 本期使用								-3,450,1 75.44				-2,029,7 72.85	-5,479,9 48.29	
(六) 其他														
四、本期期末余额	117,57 7,058. 00				176,599 ,478.00							895,129 ,209.25	83,051, 788.48	1,272,3 57,533. 73

上年金额

单位：元

项目	上期												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			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	94,176 ,536.0				155,000 ,000.00			1,091,1 25.96				566,399 ,663.67	110,854 ,494.34	927,521 ,819.97

	0											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	94,176,536.00			155,000,000.00			1,091,125.96		566,399,663.67	110,854,494.34	927,521,819.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				45,000,000.00			-1,091,125.96		252,873,395.47	-16,523,530.07	280,258,739.44	
（一）综合收益总额									252,873,395.47	158,206,390.29	411,079,785.76	
（二）所有者投入和减少资本				45,000,000.00							45,000,000.00	
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				45,000,000.00							45,000,000.00	
（三）利润分配										-174,088,000.00	-174,088,000.00	
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										-174,088,000.00	-174,088,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备							-1,091,125.96					-641,920.36	-1,733,046.32
1. 本期提取							16,776,518.57					9,869,794.27	26,646,312.84
2. 本期使用							-17,867,644.53					-10,511,714.63	-28,379,359.16
（六）其他													
四、本期期末余额	94,176,536.00				200,000,000.00						819,273,059.14	94,330,964.27	1,207,780,559.41

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,988,667.00				129,317,509.14				165,223,178.22	538,349,656.17	1,337,879,010.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,988,667.00				129,317,509.14				165,223,178.22	538,349,656.17	1,337,879,010.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,477,100.00				28,252,939.83					95,869,489.24	249,599,529.07

(一) 综合收益总额										95,869,489.24	95,869,489.24
(二) 所有者投入和减少资本	125,477,100.00										125,477,100.00
1. 股东投入的普通股	125,477,100.00										125,477,100.00
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											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					28,252,939.83						28,252,939.83
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					28,252,939.83						28,252,939.83
(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	630,465,767.00				157,570,448.97				165,223,178.22	634,219,145.41	1,587,478,539.60

上年金额

单位：元

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权

		优先股	永续债	其他		股	收益			利润	益合计
一、上年期末余额	504,988,667.00				129,317,509.14				136,597,474.90	280,718,326.30	1,051,621,977.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,988,667.00				129,317,509.14				136,597,474.90	280,718,326.30	1,051,621,977.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									28,625,703.32	257,631,329.87	286,257,033.19
（一）综合收益总额										286,257,033.19	286,257,033.19
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									28,625,703.32	-28,625,703.32	
1．提取盈余公积									28,625,703.32	-28,625,703.32	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	504,988,667.00				129,317,509.14				165,223,178.22	538,349,656.17	1,337,879,010.53

法定代表人：朱胜利

主管会计工作负责人：魏万栋

会计机构负责人：魏万栋

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

盛达矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经广东省体改委粤股审[1994]110号文件批准设立。公司初始股本总额4,500万股，其中国有法人股3,000万股，定向募集法人股1,387.50万股，内部职工股112.50万股。

1996年8月11日，经中国证券监督管理委员会批准，本公司向社会公开发行1,387.50万股，发行价每股7.38元。1996年8月23日，本公司新发行的1,387.50万股社会公众股和112.50万股内部职工股在深圳证券交易所上市交易。发行后本公司股本总额增至5,887.50万股，其中国有法人股3,000万股，定向募集法人股1,387.50万股，社会公众股1,500万股。

1997年1月19日，经股东大会审议批准，本公司实施以公积金和未分配利润向全体股东每10股转增9股的转增和分红方案。转增后本公司股本总额增至11,186.25万股。

2006年6月12日，经股东大会审议批准，本公司实施以公积金向全体流通股股东每10股转增10股的股权分置改革实施方案。转增后本公司股本总额增至14,036.25万股。

2008年9月1日，甘肃盛达集团股份有限公司（以下简称“盛达集团”）受让了江西生物制品研究所持有本公司3,273.60万股股份，并于2008年11月27日在中国登记结算有限责任公司深圳分公司完成股权过户手续。本次股权转让完成后，盛达集团持有本公司3,273.60万股，持股比例为23.32%，成为公司第一大股东。

2009年3月11日，经重庆市工商行政管理局批准，公司注册地变更为重庆市渝中区中山三路168号14-5号；营业执照注册号为500000000000897；法定代表人为朱胜利。

2011年9月29日，中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]1570号《关于核准威达医用科技股份有限公司重大资产重组及向北京盛达振兴实业有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准本公司以全部构成业务的资产（以下简称“置出资产”）与北京盛达振兴实业有限公司（以下简称“北京盛达”）、赤峰红烨投资有限公司（以下简称“红烨投资”）、王彦峰、王伟合计持有内蒙古银都矿业有限责任公司（以下简称“银都矿业”）62.96%股权（以下简称“置入资产”）进行置换，置入资产价值超过置出资产价值的差额部分，由本公司以向北京盛达、红烨投资、王彦峰、王伟发行364,626,167股股份的方式支付。其中：向北京盛达发行230,497,482股、向红烨投资发行53,628,308股、向王彦峰发行42,914,230股、向王伟发行37,586,147股。

2011年10月18日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新增股份的登记手续。本次发行后公司股本总额为504,988,667股，其中北京盛达持有本公司230,497,482股股份，持股比例为45.64%，成为公司第一大股东。

2011年11月8日，经重庆市工商行政管理局批准，本公司更名为盛达矿业股份有限公司。经深圳证券交易所核准，自2011年11月11日起本公司证券简称变更为“ST盛达”，证券代码000603。经深圳证券交易所审核批准，2012年5月8日起公司股票简称由“ST盛达”变更为“盛达矿业”，证券代码仍为“000603”。

2015年5月4日，公司控股股东北京盛达名称变更为新余明城矿业有限公司（以下简称“明城矿业”）。

2015年6月19日，明城矿业分别与盛达集团、赵满堂签署了《股份转让协议》，并于2015年7月28日签署了《补充协议》，

明城矿业向盛达集团转让其持有的上市公司7,236.40万股股份（占公司股份总数14.33%）、向赵满堂转让其持有的上市公司7,000.00万股股份（占公司股份总数13.86%）。本次股权转让完成后，上市公司控股股东由明城矿业变更为盛达集团，盛达集团持有上市公司15.86%股权，成为盛达矿业第一大股东，盛达矿业的实际控制人仍为赵满堂。

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数504,988,667股，注册资本为50,498.8667万元，注册地址：北京市大兴区瀛海镇京福路瀛海段1号，总部地址：北京市大兴区瀛海镇京福路瀛海段1号，母公司为甘肃盛达集团股份有限公司，实际控制人为赵满堂。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属有色金属矿采选业，主要产品为含银铅精粉、锌精粉。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2016年8月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共4户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
内蒙古银都矿业有限责任公司	控股子公司	62.96	62.96
兰州万都投资有限公司	控股子公司	100.00	100.00
内蒙古光大矿业有限责任公司	控股子公司	100.00	100.00
赤峰金都矿业有限公司	控股子公司	100.00	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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》(2014年修订)的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

不适用。

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

不适用。

4、记账本位币

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

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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

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

①一般处理方法

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。

②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

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失

的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- ①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- ②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或

金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1) 发行方或债务人发生严重财务困难；

2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查,若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过一年 (含一年) 的, 则表明其发生减值; 若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50%的, 本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定; “公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定, 除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资, 按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时, 即使该金融资产没有终止确认, 本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。该转出的累计损失, 等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具, 在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回计入当期损益; 对于可供出售权益工具投资发生的减值损失, 在该权益工具价值回升时通过权益转回; 但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失, 不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- 2) 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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上 (含)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项, 将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

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。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- 2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- 3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

(2) 后续计量及损益确认

①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

③权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

（4）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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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。

(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	其他	20	5	4.75
矿山构筑物	其他	20	5	4.75
机器设备	其他	5-10	5	19.50-9.50
运输设备	其他	4-10	5	23.75-9.50
办公设备	其他	3-5	5	31.67-19.00

上述各类固定资产的评估方法为：直线法。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时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。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、采矿权。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
采矿权	[注]	产量法
土地使用权	40年	直线法

注：本公司以预计可利用的资源储量为基数，按各期开采量占预计总储量的比例对采矿权进行摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

23、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
土地使用补偿费	10年	平均年限法
装修费	3年	平均年限法

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准

自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

26、股份支付

不适用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够

可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

①企业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；

②递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(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。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费：

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或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目

完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司安全生产费计提标准为10元/吨、维简费为18元/吨，计提基数为当期实际发生的采矿量。

33、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
矿产资源税	采矿量	20 元/吨
资源补偿费	应税收入	铅、锌 2%；银 4%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
水利建设基金	应税收入	0.1%

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
本公司	25%
兰州万都投资有限公司	25%
内蒙古银都矿业有限责任公司	25%
内蒙古光大矿业有限责任公司	25%
赤峰金都矿业有限公司	25%

2、税收优惠

本公司本报告期未享受税收优惠。

3、其他

不适用。

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	25,488.35	145,275.37
银行存款	264,466,892.72	131,580,780.79
合计	264,492,381.07	131,726,056.16

其他说明：截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		42,719,584.00
合计		42,719,584.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：无

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%		407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%	
合计	407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%		407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备（元）
云南楚雄州医院	154,483.00	37.89	154,483.00
陕西汉中中心医院	115,000.00	28.20	115,000.00
西安交通大学第二医院	30,000.00	7.36	30,000.00
山东单县中心医院	20,000.00	4.90	20,000.00
安徽淮南医院	15,266.00	3.74	15,266.00
合计	334,749.00	82.09	334,749.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

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	12,582,746.48	46.39%	10,700,572.58	32.66%
1至2年	5,209,372.83	19.20%	11,994,253.20	36.61%
2至3年	9,335,783.35	34.41%	10,063,817.00	30.73%

合计	27,127,902.66	--	32,758,642.78	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额(元)	账龄	未及时结算原因	
克旗工业园区办公室	2,000,000.00	1-2年	未最终结算	
中信重工机械股份有限公司	1,833,500.00	2-3年	设备未交付	
合计	3,833,500.00			

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额(元)	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
普茨迈斯特(北京)固体泵贸易有限公司	3,180,000.00	11.72	1年以内	设备未交付
艾法史密斯贸易(北京)有限公司	2,631,000.00	9.70	1年以内	设备未交付
国网内蒙古东部克旗供电有限公司(克旗农电)	2,492,035.94	9.19	1年以内	未最终结算
克旗工业园区办公室	2,000,000.00	7.37	1-2年	未最终结算
中信重工机械股份有限公司	1,833,500.00	6.76	2-3年	设备未交付
合计	12,136,535.94	44.74		

其他说明: 无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明: 无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,318,704.98	100.00%	10,075,982.85	41.43%	14,242,722.13	21,467,096.85	100.00%	12,232,549.54	56.98%	9,234,547.31
合计	24,318,704.98	100.00%	10,075,982.85	41.43%	14,242,722.13	21,467,096.85	100.00%	12,232,549.54	56.98%	9,234,547.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,851,136.77	44,255.68	0.50%
1 至 2 年	1,976,322.94	98,816.15	5.00%
2 至 3 年	4,430,922.53	886,184.51	20.00%
3 至 4 年	15,000.00	4,500.00	30.00%
4 至 5 年	15,481.18	12,384.94	80.00%
5 年以上	9,029,841.57	9,029,841.57	100.00%
合计	24,318,704.98	10,075,982.85	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,156,566.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,539,438.89	11,668,304.60
备用金	903,237.72	429,119.62
托管费	0.00	500,000.00
重组前历史遗留款项	8,643,515.38	8,643,515.38
其他	232,512.99	226,157.25
合计	24,318,704.98	21,467,096.85

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
内蒙古赤峰地质勘查开发有限责任公司	项目合作款	8,000,000.00	1 年以内	32.90%	40,000.00
克旗国土资源局	保证金	1,404,710.00	1-2 年	5.78%	70,235.50
克旗国土资源局	保证金	3,350,429.92	2-3 年	13.78%	670,085.98
甘肃金和投资有限公司	重组前历史遗留款项	2,364,469.60	5 年以上	9.72%	2,364,469.60

武警安徽总队医院	重组前历史遗留款项	900,000.00	5 年以上	3.70%	900,000.00
新汶矿业集团莱芜医院	重组前历史遗留款项	720,000.00	5 年以上	2.96%	720,000.00
合计	--	16,739,609.52	--	68.83%	4,764,791.08

(6) 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

单位名称	期末余额（元）		期初余额（元）	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
甘肃盛达集团股份有限公司	--	--	500,000.00	2,500.00
合计	--	--	500,000.00	2,500.00

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

10、存货**(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	10,313,958.58		10,313,958.58	11,076,002.23		11,076,002.23
库存商品	5,024,786.93		5,024,786.93	13,122,777.99		13,122,777.99
发出商品				2,940,361.45		2,940,361.45
合计	15,338,745.51		15,338,745.51	27,139,141.67		27,139,141.67

(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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊销房屋租赁费	1,926,666.64	1,287,253.30
合计	1,926,666.64	1,287,253.30

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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

可供出售债务工具：	1,050,827,183.30		1,050,827,183.30	753,327,183.30		753,327,183.30
按成本计量的	1,050,827,183.30		1,050,827,183.30	753,327,183.30		753,327,183.30
合计	1,050,827,183.30		1,050,827,183.30	753,327,183.30		753,327,183.30

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳光大金控汉鼎亚太先锋投资基金企业（有限合伙）注 1	24,607,183.30			24,607,183.30					21.28%	
兰州银行股份有限公司	406,000.00			406,000.00					3.02%	
百合网股份有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00					5.13%	
包头诚善投资管理顾问中心（有限合伙）注 2	110,000.00			110,000.00					99.00%	
甘肃金桥水科技（集团）股份有限公司	27,720,000.00			27,720,000.00					6.38%	
和信电子商务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					5.00%	

和信金融 信息服务 (北京) 有限公司	5,000,000. 00			5,000,000. 00					5.00%	
羽时互联 网 1 号证 券投资基 金注 3	80,000,000 .00			80,000,000 .00					66.67%	
中国民生 投资股份 有限公司		297,500,00 0.00		297,500,00 0.00					0.50%	
合计	753,327,18 3.30	297,500,00 0.00		1,050,827, 183.30					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

上述“(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产中”相关注释：

注1：公司与五家投资公司及两位自然人股东共同投资成立深圳光大金控汉鼎亚太先锋投资基金企业（有限合伙），公司作为有限合伙人，不参与平时合伙企业的日常经营管理，仅参与分配利润，对合伙企业不具有控制权和重大影响，本公司计入可供出售金融资产核算。

注2：公司与自然人孙久涛共同投资成立包头诚善投资管理顾问中心（有限合伙），公司作为有限合伙人，不参与平时合伙企业的日常经营管理，仅参与分配利润，对合伙企业不具有控制权和重大影响，因此虽公司持股比例很大，但采用成本法核算，计入可供出售金融资产。

注3：公司出资参与设立羽时互联网1号证券投资基金，不参与平时合伙企业的日常经营管理，仅参与分配利润，对基金不具有控制权和重大影响，本公司计入可供出售金融资产核算。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明：无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明：无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：无

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋建筑物	矿山构筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	124,339,447.29	50,705,310.87	82,588,253.81	8,826,043.62	9,730,823.26	276,189,878.85
2.本期增加金额			498,270.70	68,000.00	417,489.00	983,759.70
(1) 购置			498,270.70	68,000.00	417,489.00	983,759.70
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	124,339,447.29	50,705,310.87	83,086,524.51	8,894,043.62	10,148,312.26	277,173,638.55
二、累计折旧						
1.期初余额	44,442,837.57	21,167,255.57	57,372,735.48	6,693,821.48	7,482,012.68	137,158,662.78

2.本期增加金额	2,984,146.74	1,265,660.68	3,161,475.98	528,234.46	563,687.07	8,503,204.93
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	47,426,984.31	22,432,916.25	60,534,211.46	7,222,055.94	8,045,699.75	145,661,867.71
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	76,912,462.98	28,272,394.62	22,552,313.05	1,671,987.68	2,102,612.51	131,511,770.84
2.期初账面价值	79,896,609.72	29,538,055.30	25,215,518.33	2,132,222.14	2,248,810.58	139,031,216.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：无

20、在建工程

(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
银都尾矿综合利用	346,603.77		346,603.77			
大地矿区项目	25,353,895.65		25,353,895.65	25,149,967.42		25,149,967.42
老盘道矿区项目	9,078,955.00		9,078,955.00	9,078,955.00		9,078,955.00
白音查干矿区项目	13,373,255.39		13,373,255.39	13,373,255.39		13,373,255.39
十地矿区项目	62,230,410.25		62,230,410.25	48,817,391.90		48,817,391.90
官地矿区项目	2,608,490.33		2,608,490.33	2,608,490.33		2,608,490.33
光大综合楼工程项目	74,080.00		74,080.00	19,370.00		19,370.00
合计	113,065,690.39		113,065,690.39	99,047,430.04		99,047,430.04

(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
银都尾矿综合利用			346,603.77			346,603.77						
大地矿区项目		25,149,967.42	203,928.23			25,353,895.65						

老盘道 矿区项目	9,078,95 5.00				9,078,95 5.00						
白音查 干矿区 项目	13,373,2 55.39				13,373,2 55.39						
十地矿 区项目	48,817,3 91.90	13,413.0 18.35			62,230,4 10.25						
官地矿 区项目	2,608,49 0.33				2,608,49 0.33						
光大综 合楼工 程项目	19,370.0 0	54,710.0 0			74,080.0 0						
合计	99,047,4 30.04	14,018,2 60.35			113,065, 690.39	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：截止 2016 年 6 月 30 日，在建工程不存在减值情况。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程用材料		126,685.48
合计		126,685.48

其他说明：无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,322,280.00			262,595,041.38	283,917,321.38
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,322,280.00			262,595,041.38	283,917,321.38
二、累计摊销					
1.期初余额	2,925,088.87			79,437,593.25	82,362,682.12
2.本期增加金额	271,770.90			2,471,470.28	2,743,241.18
(1) 计提	271,770.90			2,471,470.28	2,743,241.18
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	3,196,859.77			81,909,063.53	85,105,923.30
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	18,125,420.23			180,685,977.85	198,811,398.08
2.期初账面价值	18,397,191.13			183,157,448.13	201,554,639.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：无

26、开发支出

单位：元

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

其他说明：无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：无

其他说明：无

28、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
林地补偿款		320,000.00			320,000.00
征地补偿款	9,382,474.16		248,559.84		9,133,914.32
装修款	1,034,144.50	316,801.88	296,957.57		1,053,988.81
合计	10,416,618.66	636,801.88	545,517.41		10,507,903.13

其他说明：无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	1,395,173.84	348,793.46	3,549,260.52	887,315.13
可抵扣亏损	36,906,705.20	9,226,676.30	33,802,668.44	8,450,667.11
合计	38,301,879.04	9,575,469.76	37,351,928.96	9,337,982.24

(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
摊销大于税法规定的无形资产	44,351,680.40	11,087,920.10	44,351,680.40	11,087,920.10
合计	44,351,680.40	11,087,920.10	44,351,680.40	11,087,920.10

(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	9,575,469.76		9,338,082.24	
递延所得税负债	9,575,469.76	1,512,450.34	9,337,982.24	1,749,937.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款		200,000,000.00
合计		200,000,000.00

其他说明：详见本报告附注“十二、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”之“（9）其他关联交易”。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
担保借款	100,000,000.00	
合计	300,000,000.00	200,000,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,536,269.21	32,892,089.60
1-2 年	10,177,260.03	9,756,032.10
2-3 年	551,161.32	345,687.12
3 年以上	48,531.60	48,531.60
合计	31,313,222.16	43,042,340.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北华勘地质勘查有限公司	3,763,200.00	探矿工程款

内蒙古亿腾驻赤峰金都矿业有限公司项目部	2,310,149.26	井巷工程款
郭立云	1,727,029.50	土建工程款
中开宏业（北京）建设工程有限公司驻光大矿业项目部	1,580,476.95	井巷工程款
温州矿山井巷工程有限公司	130,159.05	井巷工程款
合计	9,511,014.76	--

其他说明：无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,329,385.63	24,301,443.19
合计	32,329,385.63	24,301,443.19

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：无

37、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	6,582,219.62	15,695,233.90	14,677,561.00	7,599,892.52
二、离职后福利-设定提存计划	2,210.50	1,929,124.42	1,929,124.42	2,210.50
合计	6,584,430.12	17,624,358.32	16,606,685.42	7,602,103.02

(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	5,438,247.76	14,476,155.14	13,347,191.27	6,567,211.63
2、职工福利费		49,512.10	49,512.10	
3、社会保险费	15,802.50	855,044.95	855,044.95	15,802.50
其中：医疗保险费	15,050.00	600,445.27	600,445.27	15,050.00
工伤保险费	752.50	200,054.12	200,054.12	752.50
生育保险费		54,545.56	54,545.56	
4、住房公积金	18,060.00	35,112.00	35,112.00	18,060.00
5、工会经费和职工教育经费	1,110,109.36	279,409.71	390,700.68	998,818.39
合计	6,582,219.62	15,695,233.90	14,677,561.00	7,599,892.52

(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	705.50	1,796,030.60	1,796,030.60	705.50
2、失业保险费	1,505.00	133,093.82	133,093.82	1,505.00
合计	2,210.50	1,929,124.42	1,929,124.42	2,210.50

其他说明：无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,470,749.24	18,167,337.31
营业税	137,014.44	162,014.44
企业所得税	33,799,291.73	17,821,682.75
个人所得税	218,132.98	841,630.95
城市维护建设税	317,734.90	264,951.57
资源税	-85,272.40	914,666.60
地方教育费附加	452,964.59	347,145.51
教育费附加	734,704.71	575,976.09

水利建设基金	135,526.16	
资源补偿费	6,510,247.43	5,447,911.46
房产税		1,949.03
其他	59,618.11	183,031.65
合计	65,750,711.89	44,728,297.36

其他说明：无

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	15,656,868.88	14,803,402.22
合计	15,656,868.88	14,803,402.22

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：应付利息余额中有 14,906,868.89 元，系公司重组前无力偿还之借款，按原借款合同约定计提的应付利息。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

41、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
1 年以内	453,334.57	1,353,141.64
1-2 年	87,935,560.56	84,353,842.15
3-4 年	43,848.00	175,245.62
4-5 年	12,897,344.97	16,804,358.04
5 年以上		
合计	101,330,088.10	102,686,587.45

(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
甘肃盛达集团股份有限公司	29,769,297.70	关联方往来
三河华冠资源技术有限公司	50,570,000.00	关联方往来
广东联兴投资有限公司	9,600,000.00	借款
内蒙古亿腾矿山建设工程有限公司	1,500,000.00	押金及保证金
温州通业矿山有限公司	1,500,000.00	押金及保证金
合计	92,939,297.70	--

其他说明：无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：无

其他说明：无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明: 无

其他说明: 无

49、专项应付款

单位: 元

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

其他说明: 无

50、预计负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保		2,692,000.00	
合计		2,692,000.00	--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明: 无

51、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
----	------	------	------	------	------

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

53、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	94,176,536.00	23,400,522.00				23,400,522.00	117,577,058.00

其他说明：

根据《企业会计准则讲解》（2010）对反向购买合并报表编制的规定，本公司合并报表中股本的金额反映银都矿业参与反向购买的相关股东合并前持有银都矿业的股份面值以及假定在确定反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具的金额，并将未参与反向购买的股东享有银都矿业的权益份额在合并报表中作为少数股东权益列示。银都矿业参与反向购买的相关股东合并前持有银都矿业的股权金额为68,000,000.00元，反向购买合并成本过程中新发行的权益性工具金额为26,176,536.00元，合计股本94,176,536.00元。

本报告期内公司发行股份购买资产新增股份发生同一控制下企业合并，模拟发行股本金额为23,400,522.00元，发行后合计股本总金额为117,577,058.00元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：无

其他说明：无

55、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）	200,000,000.00	0.00	23,400,522.00	176,599,478.00
其他资本公积				
合计	200,000,000.00	0.00	23,400,522.00	176,599,478.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期内公司发行股份购买资产新增股份发生同一控制下企业合并，模拟发行股本金额为23,400,522.00元，因此减少资本公积。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、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		817,316.19	817,316.19	
维简费		4,662,632.10	4,662,632.10	
合计		5,479,948.29	5,479,948.29	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、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
----	------	------	------	------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、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	819,273,059.14	
调整后期初未分配利润	819,273,059.14	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	75,856,150.11	
期末未分配利润	895,129,209.25	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-44,578,153.96 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	244,420,561.78	59,656,773.12	419,714,751.88	81,135,428.16
合计	244,420,561.78	59,656,773.12	419,714,751.88	81,135,428.16

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	394,823.09	682,669.05
教育费附加	1,184,469.24	2,048,007.15
资源税	4,914,727.60	8,165,404.40
地方教育费附加	789,646.15	1,365,338.10
水利建设基金	244,620.55	419,514.77
合计	7,528,286.63	12,680,933.47

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	103,782.18	105,425.89
差旅费	1,690.00	
检验费	288,585.99	247,314.46
其他	26,655.44	
合计	420,713.61	352,740.35

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,374,675.61	10,682,974.48
办公费	183,747.17	100,682.65
材料费	176,517.11	126,279.00
财产保险费	47,492.86	84,260.18
差旅费及交通费	466,791.34	550,368.05
董监事会费		404,135.39
折旧与摊销	5,824,179.91	6,662,310.77
广告宣传费	23,196.00	
会议费	78,840.00	18,000.00
排污费	48,963.00	18,396.00
税费	2,091,527.18	943,093.16
通讯费	20,692.58	61,480.09
信息费	1,013,800.00	630,400.00
修理费	5,757.68	38,011.00
业务招待费	493,545.83	536,647.90
资源补偿费	6,550,957.83	11,366,970.54
租赁费	2,250,586.66	1,309,134.99
其他	3,211,435.06	9,975,247.61
合计	27,862,705.82	43,508,391.81

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,217,987.49	583,850.00
减：利息收入	-1,313,593.72	-3,771,984.13
其他	22,098.41	23,948.79
合计	6,926,492.18	-3,164,185.34

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,156,566.69	897,898.35
合计	-2,156,566.69	897,898.35

其他说明：无

67、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

其他说明：无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,325,833.34	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		197,449.30
合计	9,325,833.34	197,449.30

其他说明：无

69、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
预计负债转回	2,692,000.00		2,692,000.00
其他	4,273,469.74	6,784.87	4,273,469.74
合计	6,965,469.74	6,784.87	6,965,469.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：无

70、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
其中：固定资产处置损失		48,555.42	
滞纳金、罚款		50,100.00	
其他	100,843.00	11,856.90	100,843.00
合计	100,843.00	110,512.32	100,843.00

其他说明：无

71、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	40,626,258.03	72,641,681.13
递延所得税费用	-890,476.04	-971,300.62
合计	39,735,781.99	71,670,380.51

(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	160,372,617.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,093,154.30
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	-357,372.31
所得税费用	39,735,781.99

其他说明：无

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
利息收入	1,313,593.72	3,771,984.13
往来款	4,279,985.36	
备用金还款	301,800.00	236,887.60
其他	91,575.60	362,269.09
华龙证券理财产品提前收回		330,000,000.00
保证金	4,657,234.68	
合计	10,644,189.36	334,371,140.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
员工备用金支出	921,079.52	422,991.51
租赁费	2,890,000.00	2,607,200.00
中介服务费	6,960,000.00	348,000.00
付现费用	4,338,562.47	3,206,465.92
办公及招待费用	788,612.25	826,205.94
代扣个人所得税支出	0.00	1,130,131.83
投资华龙证券理财产品	0.00	330,000,000.00
交通运输及差旅费	114,916.52	498,881.84
手续费	18,503.41	13,759.85
往来款	1,874,295.46	8,989,275.58
合计	17,905,969.63	348,042,912.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：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
关联方资金		17,800,000.00
合计		17,800,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

74、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	120,636,835.20	212,726,886.42
加：资产减值准备	-2,156,566.69	897,898.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,505,016.93	9,372,166.83
无形资产摊销	2,743,241.18	3,443,013.71
长期待摊费用摊销	248,559.84	516,333.36

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）		101,870.55
财务费用（收益以“-”号填列）	8,217,987.49	585,966.19
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,325,833.34	-197,449.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,800,396.16	25,638,200.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,575,828.61	-10,920,523.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,964,409.93	-80,211,746.96
其他		-18,305.52
经营活动产生的现金流量净额	191,209,875.31	161,934,310.71
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	264,492,381.07	756,298,997.44
减：现金的期初余额	131,726,056.16	629,114,659.59
现金及现金等价物净增加额	132,766,324.91	127,184,337.85

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：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	264,492,381.07	131,726,056.16
其中：库存现金	25,488.35	145,275.37
可随时用于支付的银行存款	264,466,892.72	131,580,780.79
三、期末现金及现金等价物余额	264,492,381.07	131,726,056.16

其他说明：无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、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
----	--------	------

其他说明：无

77、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
----	--------	------	-----------

其他说明：无

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
赤峰金都	100.00%	发行股份购买资产	2016年6月28日	股权过户	0.00	-456,948.96	0.00	-1,713,882.62
光大矿业	100.00%	发行股份购买资产	2016年6月28日	股权过户	0.00	-1,234,996.37	0.00	-1,200,019.19

其他说明：报告期内，公司取得内蒙古光大矿业有限责任公司 100% 的股权、赤峰金都矿业有限公司 100% 的股权，故纳入合并报表范围。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--发行的权益性证券的面值	153,729,900.71

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	248,750,492.28	248,640,946.67
货币资金	62,111.68	659,558.01
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	10,832,299.96	11,715,287.11
无形资产	92,505,041.38	92,505,041.38
负债：	95,020,591.57	93,219,100.63
借款	0.00	0.00
应付款项	8,688,757.00	9,826,101.98

净资产	153,729,900.71	155,421,846.04
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	153,729,900.71	155,421,846.04

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

3、反向购买

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

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：无

6、其他

无

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	
内蒙古银都矿业有限责任公司	赤峰市	克什克腾旗	采矿业	62.96%		非同一控制下企业合并
兰州万都投资有限公司	兰州市	兰州市	投资	100.00%		设立
内蒙古光大矿业有限责任公司	赤峰市	克什克腾旗	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并
赤峰金都矿业有限公司	赤峰市	克什克腾旗	采矿业	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(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
内蒙古银都矿业有限责任公司	37.04%	44,780,685.09	55,560,000.00	83,051,788.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：无

(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
内蒙古银都矿业有限责任公司	128,286,622.62	228,438,981.40	356,725,604.02	121,408,456.99	11,087,920.10	132,496,377.09	125,922,218.47	238,320,423.74	364,242,642.21	99,823,673.06	11,087,920.10	110,911,593.16

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
内蒙古银都矿业有限责任公司	244,420,561.78	120,898,177.88	120,898,177.88	203,572,520.60	419,714,751.88	217,920,626.24	217,920,626.24	217,920,626.24

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明：无

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：无

其他说明：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较

高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十三所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

利率风险：

本公司的利率风险主要产生于银行借款、货币资金等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

1、本年度公司无利率互换安排。

2、截至2016年6月30日止，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为30,000.00万元，详见附注七注释31。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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
甘肃盛达集团股份有限公司	兰州市	投资管理	100,000.00	15.86%	15.86%

本企业的母公司情况的说明

天水金都矿业有限责任公司持有盛达集团65%的股权，赵满堂持有天水金都矿业有限责任公司70.73%的股权，为盛达集团的实际控制人。

本企业最终控制方是赵满堂。

其他说明：无

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：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
赤峰中色锌业有限公司	同为同一董事
兰州银行股份有限公司	同为同一董事
新余明城矿业有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
甘肃华夏物业管理有限公司	同一实际控制人控制的其他企业
北京盛世南宫影视文化股份有限公司	同一实际控制人控制的其他企业

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
甘肃华夏物业管理有限公司	物业管理	100,929.60	4,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赤峰中色锌业有限公司	锌精粉	26,010,348.66	19,940,907.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联方存款余额与利息收入

①存款余额

单位：元

关联方	关联交易内容	期末余额	期初余额
兰州银行	存款	2,009,083.62	6,467.62
合计		2,009,083.62	6,467.62

②利息收入

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
兰州银行	利息收入	3,136.00	1,829,988.47
合计		3,136.00	1,829,988.47

(3) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
盛达集团、明城矿业	本公司	股权托管	2014年06月01日	受托资产处置承诺履行完毕	按托管资产净利润的1%（不低于50万）	0.00

关联托管/承包情况说明：按托管协议约定由盛达集团于托管次年的4月30日前向本公司支付上年的托管费，本期收到上年度托管费50万元。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明：无

(4) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

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
明城矿业	房产租赁	1,380,000.00	1,309,134.99
盛达集团	房产租赁	853,920.00	

关联租赁情况说明：无

(5) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明：无

(6) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(8) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,050,000.00	1,120,000.00

(9) 其他关联交易

关联方股权转让情况：

经2015年第三次临时股东大会批准，公司受让盛达集团持有中国民生投资股份有限公司（以下简称中民投）2.5亿股股权，占中民投总股本的0.5%，受让价格1.19元/股，总交易额为29,750.00万元。报告期内完成股权过户手续。

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	赤峰中色锌业有限公司			26,969,584.00	
其他应收款	甘肃盛达集团股份有限公司			500,000.00	2,500.00

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	三河华冠资源技术有限公司	50,570,000.00	48,720,000.00
其他应付款	甘肃盛达集团股份有限公司	29,769,297.70	29,769,297.70
预收账款	赤峰中色锌业有限公司	1,965,615.43	2,397,723.36

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2010年7月9日，公司收到重庆市渝中区人民法院2010年5月27日发送的（2010）中经民执字第1255号执行通知书，通知内容为广东联兴投资有限公司就公司与其借款合同纠纷一案向重庆市渝中区法院申请了强制执行，申请支付借款960万元及相关案件受理费和执行费180,430.00元。此借款合同纠纷案系1998年8月21日公司向中国建设银行揭西县支行借款970万元未能按期归还形成逾期借款，2004年6月，中国建设银行揭西县支行将该项债权转让给中国信达资产管理公司广州办事处，而后转让给中国东方资产管理公司广州办事处，随后转让给顺威联合资产管理公司，最后转让给广东联兴投资有限公司。

2014年4月公司向揭阳市人民检察院提请抗诉，2014年11月25日公司收到揭阳市人民检察院揭检民（行）监【2014】44520000014号通知书。2014年12月15日，此案由广东省揭阳市中级人民法院提审，再审期间中止原判决的执行。2015年2月揭阳市中级人民法院做出了（2015）揭中法审监民提字第1号受理案件通知书，案件于2015年3月12日开庭审理。2015年6月19日，揭阳中院作出判决，裁定撤销揭西法院（2009）揭西法民初字第74号民事判决，并由揭阳中院立案受理。公司同时请求裁定资产转让无效，2016年8月10日，揭阳中院裁决因公司诉原告不良资产转让无效案未办结，因此广东联兴诉公司的上述案件中止审理。

除存在上述或有事项外，截至2016年6月30日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产含银铅精粉、锌精粉，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

控股股东及实际控制人质押公司股票情况：

(1) 甘肃盛达集团股份有限公司作为出质人股份质押情况

质权人名称	质押日期	截止2016年6月30日质押股数（股）
交通银行股份有限公司甘肃省分行	2015年9月7日	3,540,000
中江国际信托股份有限公司	2015年9月9日	22,000,000
中国建设银行股份有限公司甘肃省分行营业部	2015年9月17日	14,500,000
中信银行股份有限公司兰州分行	2015年10月12日	6,674,000
中信银行股份有限公司兰州分行	2016年1月4日	7,270,000
交通银行股份有限公司甘肃省分行	2016年1月22日	2,336,000
中国银行股份有限公司兰州市城关中心支行	2016年3月17日	12,100,000
交通银行股份有限公司甘肃省分行	2016年4月11日	11,680,000
合计		80,100,000

截至2016年6月30日止，盛达集团持有本公司股份总数为80,100,000股，占本公司总股份数的15.86%，其中用于质押的股份累计为80,100,000股，质押股份占其持有本公司总股份数的100%。

(2) 赵满堂作为出质人股份质押情况

质权人名称	质押日期	截止2016年6月30日质押股数（股）
上海浦东发展银行股份有限公司兰州东岗支行	2015年8月24日	33,000,000
中国信达资产管理股份有限公司甘肃省分公司	2015年8月24日	17,500,000
上海浦东发展银行股份有限公司兰州东岗支行	2015年8月24日	5,500,000
中国信达资产管理股份有限公司甘肃省分公司	2015年8月24日	4,500,000
中信银行股份有限公司兰州分行	2015年10月12日	3,200,000
交通银行股份有限公司甘肃省分行	2016年4月15日	6,300,000
合计		67,000,000

截至2016年6月30日止，赵满堂持有本公司股份总数为70,000,000股，占本公司总股份数的13.86%，其中用于质押的股份累计为67,000,000股有本公司总股份数的95.71%。

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%		407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%	
合计	407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%		407,759.00	100.00%	407,759.00	100.00%	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备（元）
云南楚雄州医院	154,483.00	37.89	154,483.00
陕西汉中中心医院	115,000.00	28.20	115,000.00
西安交通大学第二医院	30,000.00	7.36	30,000.00
山东单县中心医院	20,000.00	4.90	20,000.00
安徽淮南医院	15,266.00	3.74	15,266.00
合计	334,749.00	82.09	334,749.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,901,084.11	5.05%	8,680,809.07	100.00%	220,275.04	9,392,830.31	100.00%	8,683,284.07	92.45%	709,546.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	167,016,100.13	94.95%	0.00	0.00%	167,016,100.13					
合计	175,917,184.24	100.00%	8,680,809.07	100.00%	167,236,375.17	9,392,830.31	100.00%	8,683,284.07	92.45%	709,546.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	218,270.15	1,091.35	0.50%
4 至 5 年	15,481.18	12,384.94	80.00%
5 年以上	8,667,332.78	8,667,332.78	100.00%
合计	8,901,084.11	8,680,809.07	

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,475.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：无

(4) 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
备用金	47,568.73	39,314.93
代垫款项	210,000.00	210,000.00
托管费	0.00	500,000.00
重组前遗留款项	8,643,515.38	8,643,515.38
合并范围内关联方	167,016,100.13	
合计	175,917,184.24	9,392,830.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
兰州万都投资有限公司	关联方往来款	167,016,100.13	1 年以内	94.95%	0.00
甘肃金合投资有限公司	重组前遗留款项	2,364,469.60	5 年以上	1.34%	2,364,469.60
武警安徽总队医院	重组前遗留款项	900,000.00	5 年以上	0.51%	900,000.00
新汶矿业集团莱芜医院	重组前遗留款项	720,000.00	5 年以上	0.41%	720,000.00
揭阳市中级人民法院	重组前遗留款项	339,583.20	5 年以上	0.19%	339,583.20

合计	--	171,340,152.93	--	97.40%	4,324,052.80
----	----	----------------	----	--------	--------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	698,602,629.75		698,602,629.75	544,372,729.04		544,372,729.04
合计	698,602,629.75		698,602,629.75	544,372,729.04		544,372,729.04

(1) 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
内蒙古银都矿业有限责任公司	539,372,729.04			539,372,729.04		
兰州万都投资有限公司	5,000,000.00	500,000.00		5,500,000.00		
内蒙古光大矿业有限责任公司		38,934,177.21		38,934,177.21		
赤峰金都矿业有限责任公司		114,795,723.50		114,795,723.50		
合计	544,372,729.04	154,229,900.71		698,602,629.75		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

报告期内公司出资500,000.00元受让甘肃矿区颐和商务有限公司持有兰州万都投资有限公司9.09%的股权,报告期内已完成股权变更手续。至此,兰州万都投资有限公司成为公司全资子公司。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他说明：无				

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	94,440,000.00	138,512,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,325,833.34	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		197,449.30
合计	103,765,833.34	138,709,449.30

6、其他**现金流量表补充资料：**

项 目	本期发生额（元）	上期发生额（元）
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	95,866,989.24	136,228,514.82
加：资产减值准备	-2,475.00	-2,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,388.93	56,767.34
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,217,987.49	583,850.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-103,765,833.34	-138,709,449.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-271,275,472.46	-42,102,200.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,145,345.62	-42,499.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-282,002,260.76	-43,987,516.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,127,711.18	130,091,674.59
减：现金的年初余额	87,137,459.43	44,924.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-86,009,748.25	130,046,749.85

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,864,626.74	
减：所得税影响额	-21,843.31	
少数股东权益影响额	1,238.04	
合计	6,885,232.01	--

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	6.59%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.99%	0.14	0.14

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	75,856,150.11	132,008,754.93	1,189,305,745.25	1,113,449,595.14
按国际会计准则调整的项目及金额：				

(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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	75,856,150.11	132,008,754.93	1,189,305,745.25	1,113,449,595.14
按境外会计准则调整的项目及金额：				

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

无

4、主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	期末余额 (或本期金额)	期初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
应收票据		42,719,584.00	-100.00%	应收票据收回

存货	15,338,745.51	27,139,141.67	-43.48%	产品对外销售
其他应收款	14,242,722.13	9,234,547.31	54.23%	支付保证金
可供出售金融资产	1,050,827,183.30	753,327,183.30	39.49%	投资项目增加
工程物资		126,685.48	-100.00%	工程物资领用
短期借款	300,000,000.00	200,000,000.00	50.00%	流动资金贷款增加
预收款项	32,329,385.63	24,301,443.10	33.03%	预收货款增加
应交税费	65,750,711.89	44,728,297.36	47.00%	已计提未缴纳的增值税增加
预计负债		2,692,000.00	-100.00%	核销无需承担的负债
营业收入	244,420,561.78	419,714,751.88	-41.77%	开工较晚使产品销量减少
营业税金及附加	7,528,286.63	12,680,933.47	-40.63%	销售收入减少
管理费用	27,862,705.82	43,508,391.81	-35.96%	管理开支减少
财务费用	6,926,492.18	-3,164,185.34	-318.90%	支付借款利息
资产减值损失	-2,156,566.69	897,898.35	-340.18%	收回保证金
投资收益	9,325,833.34	197,449.30	4623.15%	收到投资单位收益
营业外收入	6,965,469.74	6,784.87	102561.80%	预计负债与其他应付款核销
利润总额	160,372,617.19	284,397,266.93	-43.61%	营业收入减少
所得税费用	39,735,781.99	72,641,681.13	-45.30%	利润总额减少
收到其他与经营活动有关的现金	10,644,189.36	334,371,140.82	-96.82%	收回委托理财所致
支付的各项税费	75,075,883.42	142,324,470.74	-47.25%	营业收入减少致使增值税减少
支付其他与经营活动有关的现金	17,905,969.63	348,042,912.47	-94.86%	支付委托理财减少所致
收回投资收到的现金		25,392,816.70	-100.00%	未收回投资
取得投资收益收到的现金	9,325,833.34	197,449.30	4623.15%	收到投资单位收益
投资支付的现金	97,500,000.00	190,000,000.00	-48.68%	对外投资增加
取得借款收到的现金	100,000,000.00	200,000,000.00	-50.00%	本期从银行借款增加

5、其他

无

第十节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

盛达矿业股份有限公司董事会

董事长：**朱胜利**

二〇一六年八月二十五日