

































































































































































































**52、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 93,972,559.45 | 116,368,465.90 |      | 210,341,025.35 |
| 其他资本公积     | 4,790,958.85  |                |      | 4,790,958.85   |
| 合计         | 98,763,518.30 | 116,368,465.90 |      | 215,131,984.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司发行股份购买资产并募集配套资金共增加股本 14,771,732.00 股，资本公积 116,368,465.90 元，详见股本之中说明。

**53、库存股** 适用  不适用**54、其他综合收益** 适用  不适用**55、专项储备** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安全生产费 | 18,411,847.10 | 20,829,737.20 | 21,945,574.04 | 17,296,010.26 |
| 维简费   | 14,137,568.86 | 13,684,446.30 | 27,551,701.05 | 270,314.11    |
| 合计    | 32,549,415.96 | 34,514,183.50 | 49,497,275.09 | 17,566,324.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司 2015 年 12 月 31 日的专项储备余额为 17,566,324.37 元，核算项目为计提的安全生产费用和维简费，其提取和使用详见本第十一节财务报告五、32。

**56、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 31,200,922.10 |      |      | 31,200,922.10 |
| 合计     | 31,200,922.10 |      |      | 31,200,922.10 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期盈余公积未发生变动。

**57、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 32,117,603.05  | 23,101,416.36  |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -17,212,763.57 | -15,626,221.53 |
| 调整后期初未分配利润            | 14,904,839.48  | 7,475,194.83   |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -36,258,051.62 | 7,429,644.65   |
| 期末未分配利润               | -21,353,212.14 | 14,904,839.48  |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-17,212,763.57 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 325,503,766.92 | 244,255,626.09 | 425,232,821.98 | 306,168,630.45 |
| 其他业务 | 2,317,774.85   | 835,282.05     | 1,781,484.80   | 726,392.76     |
| 合计   | 327,821,541.77 | 245,090,908.14 | 427,014,306.78 | 306,895,023.21 |

本期营业收入和营业成本较上期减少，主要原因是原煤销量减少、价格下降所致。其中，化工行业营业收入增加主要是新增子公司庆龙锶盐实现收入所致。

#### 59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 营业税     | 34,990.00     | 5,700.00      |
| 城市维护建设税 | 2,216,989.47  | 3,165,998.23  |
| 教育费附加   | 2,160,371.34  | 3,163,398.03  |
| 资源税     | 16,385,255.60 | 5,945,526.18  |
| 价格调节基金  | 3,320.35      | 580,021.71    |
| 其他      |               | 13,866.00     |
| 合计      | 20,800,926.76 | 12,874,510.15 |

其他说明：

受国家税收政策改革的影响，资源税由从量计征改为从价计征，资源税较上年同期大幅增加。

#### 60、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 工资费用  | 2,055,032.05 | 1,632,701.68  |
| 工会经费  | 29,930.12    | 28,816.63     |
| 教育经费  | 22,447.62    | 19,957.97     |
| 运杂费   | 5,678,310.01 | 8,830,420.38  |
| 机物料消耗 | 7,972.02     | 1,891.78      |
| 办公费   | 13,079.64    | 16,552.00     |
| 差旅费   | 413,465.00   | 430,149.00    |
| 车辆费   | 3,461.98     | 1,232.00      |
| 电话费   | 737.63       | 2,903.77      |
| 招待费   | 52,098.40    | 51,758.00     |
| 其他    | 1,052,820.61 | 1,356,140.32  |
| 合计    | 9,329,355.08 | 12,372,523.53 |

其他说明：

本期营业费用较上年减少，主要是因原煤产量下降，运杂费较上年减少所致。

#### 61、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 办公费     | 246,990.69    | 93,861.90     |
| 差旅费     | 2,661,687.46  | 2,857,003.80  |
| 车辆费     | 1,121,573.20  | 1,369,121.47  |
| 材料消耗    | 259,739.46    | 273,148.03    |
| 水电费     | 1,092,910.73  | 1,197,585.11  |
| 电话费     | 98,726.55     | 101,909.38    |
| 咨询评审费   | 922,807.55    | 1,609,966.32  |
| 工会经费    | 300,594.36    | 183,058.33    |
| 职工薪酬    | 31,080,719.47 | 28,168,115.42 |
| 供水供暖费   | 538,169.49    | 307,381.57    |
| 教育经费    | 279,841.44    | 138,948.28    |
| 矿产资源补偿费 |               | 3,912,102.29  |
| 年金      | 2,984,904.00  | 3,344,646.00  |
| 税费      | 3,876,374.82  | 4,438,531.05  |
| 无形资产摊销  | 2,590,832.86  | 2,270,145.84  |
| 招待费     | 812,186.22    | 509,936.10    |
| 折旧      | 4,933,692.11  | 3,129,389.31  |
| 安全环保费   | 196,757.32    |               |
| 修理费     | 296,255.68    |               |
| 研发费用    | 521,512.59    |               |
| 其他      | 5,556,379.09  | 9,738,778.84  |
| 合计      | 60,372,655.09 | 63,643,629.04 |

其他说明：

国家税制改革，取消原来征收的煤炭矿产资源补偿费。

## 62、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 18,032,909.75 | 21,710,212.88 |
| 减：利息收入 | -141,428.96   | -208,034.68   |
| 承兑汇票贴息 | 4,149,937.33  | 1,804,054.46  |
| 手续费    | 17,010.14     | 55,147.64     |
| 其他     | 3,679.80      |               |
| 合计     | 22,062,108.06 | 23,361,380.30 |

其他说明：

票据贴现，致使财务费用中的承兑汇票利息比上年同期增加。

## 63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 2,726,590.57 | 460,189.46   |
| 二、存货跌价损失       |              |              |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     | 45,852.14    | 2,527,683.52 |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |

|               |              |              |
|---------------|--------------|--------------|
| 九、在建工程减值损失    |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失 |              |              |
| 十一、油气资产减值损失   |              |              |
| 十二、无形资产减值损失   |              |              |
| 十三、商誉减值损失     |              |              |
| 十四、其他         |              |              |
| 合计            | 2,772,442.71 | 2,987,872.98 |

其他说明：

资产减值损失主要是本年度计提的坏账准备和计提固定资产减值准备。

#### 64、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 65、投资收益

适用 不适用

#### 66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 5,114,107.70  | 13,158,062.60 | 5,078,417.64  |
| 无法支付的款项转入 | 8,244,546.52  |               | 8,244,546.52  |
| 罚没收入      | 582,647.16    | 571,809.00    | 582,647.16    |
| 预计负债转回    |               | 127,889.00    |               |
| 其他        | 15,656.78     | 18,003.20     | 15,656.78     |
| 合计        | 13,956,958.16 | 13,875,763.80 | 13,921,268.10 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目            | 本期发生金额       | 上期发生金额        | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|---------------|-------------|
| 债券发行补贴          |              | 107,600.00    | 与收益相关       |
| 社保补贴            | 40,421.53    |               | 与收益相关       |
| 省安监部应急演练专项资金    | 30,000.00    |               | 与收益相关       |
| 矿产资源保护项目补助资金    | 2,930,462.00 | 900,000.00    | 资产相关        |
| 煤矿安全改造项目资金      |              | 3,150,462.60  | 与收益相关       |
| 海塔尔矿露采坑治理填充补贴   |              | 2,000,000.00  | 与收益相关       |
| 棚户区专项改造资金       | 97,334.11    |               | 资产相关        |
| 专利补贴            | 96,000.00    |               | 与收益相关       |
| 即征即退增值税         | 35,690.06    |               | 与收益相关       |
| 2014 年外来企业税收补贴  | 122,700.00   |               | 与收益相关       |
| 铜梁县财政局奖励及补贴     | 603,900.00   |               | 与收益相关       |
| 铜梁县科委补助及奖励      | 150,000.00   |               | 与收益相关       |
| 矿产资源节约与综合利用专项资金 | 1,007,600.00 | 7,000,000.00  | 与收益相关       |
| 合计              | 5,114,107.70 | 13,158,062.60 | /           |

其他说明：

- 1、本期政府补助主要为确认摊销的递延收益及公司自公司庆龙锶盐收到的政府补贴。
- 2、无法支付的款项 8,244,546.52 元是根据公司董事会七届二次会议核销的应付账款 3,556,718.16 元，预收账款 1,623,683.78 元，其他应付款 3,064,144.58 元，详见本第十一节财务报告十六、7 之说明。

## 67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 81,707.29    | 8,665.59     | 81,707.29     |
| 其中：固定资产处置损失 | 81,707.29    | 8,665.59     | 81,707.29     |
| 对外捐赠        | 1,000.00     |              |               |
| 税务罚款、滞纳金    | 7,820,300.96 | 1,412,195.19 | 7,820,300.96  |
| 罚没支出        | 372,235.18   | 195,245.21   | 372,235.18    |
| 合计          | 8,275,243.43 | 1,616,105.99 | 8,274,243.43  |

其他说明：

营业外支出中税务滞纳金主要是西海煤炭根据青海省海北州国家税务局《关于青海省西海煤炭开发有限责任公司涉税不予税务行政处罚决定》（北国税稽不罚[2015]5号），缴纳税款滞纳金7,516,671.75元，详见本第十一节财务报告五、34。

## 68、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 433,494.41   | 7,532,324.44 |
| 递延所得税费用 | 8,899,417.87 | 2,177,056.29 |
| 合计      | 9,332,912.28 | 9,709,380.73 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | -26,925,139.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,715,654.04   |
| 子公司适用不同税率的影响     | -1,486,261.61  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 7,276,626.85   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -173,107.00    |
| 所得税费用            | 9,332,912.28   |

## 69、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 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 罚款收入    | 582,647.16    | 45,800.00     |
| 利息收入    | 122,149.46    | 119,547.25    |
| 保证金及押金等 | 1,906,741.00  | 1,445,700.00  |
| 政府补助    | 1,543,021.53  | 7,500,000.00  |
| 其他      | 26,119,777.84 | 3,808,666.24  |
| 合计      | 30,274,336.99 | 12,919,713.49 |

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 办公性质费用 | 3,132,418.90 | 3,006,418.79 |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 差旅费      | 2,035,213.30  | 2,637,397.50  |
| 车辆费      | 613,741.60    | 602,601.23    |
| 罚款、捐赠等支出 | 7,853,805.67  | 2,724,803.19  |
| 个人借款及退押金 | 1,584,400.00  | 8,981,677.26  |
| 其他费用及往来  | 2,957,267.41  | 18,756,135.33 |
| 合计       | 18,176,846.88 | 36,709,033.30 |

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------|---------------|-------|
| 合并子公司货币资金 | 12,420,938.02 |       |
| 合计        | 12,420,938.02 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

合并庆龙锑盐合并日取得的货币资金。

## (4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额 |
|------|-----------|-------|
| 利息收入 | 41,752.57 |       |
| 合计   | 41,752.57 |       |

## (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 本期发生额    | 上期发生额 |
|-----|----------|-------|
| 手续费 | 4,723.76 |       |
| 合计  | 4,723.76 |       |

## 70、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额            |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                 |
| 净利润                              | -36,258,051.62 | 7,429,644.65    |
| 加：资产减值准备                         | 2,772,442.71   | 2,987,872.98    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 40,588,679.84  | 35,360,244.67   |
| 无形资产摊销                           | 4,719,346.78   | 4,398,659.76    |
| 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） | 81,707.29      | 8,665.59        |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 22,058,154.98  | 22,365,917.95   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 8,899,417.87   | 2,177,056.29    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -20,000,554.88 | -85,012.80      |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 69,476,159.81  | -256,508,404.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 115,716,857.12 | 66,734,377.91   |
| 其他                               | 6,264,642.49   | 8,803,563.73    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 214,318,802.39 | -106,327,413.76 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                 |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                 |
| 现金的期末余额                          | 84,567,579.36  | 5,847,406.40    |
| 减：现金的期初余额                        | 5,847,406.40   | 128,478,768.16  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 78,720,172.96  | -122,631,361.76 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**适用 不适用**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**适用 不适用**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额          | 期初余额         |
|----------------|---------------|--------------|
| 一、现金           | 84,567,579.36 | 5,847,406.40 |
| 其中：库存现金        | 77,743.51     | 73,125.92    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 64,489,835.85 | 5,774,280.48 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 20,000,000.00 |              |
| 二、现金等价物        |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 84,567,579.36 | 5,847,406.40 |

**71、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 无形资产 | 38,834,004.37  | 抵押贷款 |
| 在建工程 | 276,327,636.27 | 抵押贷款 |
| 合计   | 315,161,640.64 | /    |

其他说明：

长期借款中从国家开发银行青海省分行取得借款 51,500,000.00 元，借款期限为 2007 年 8 月 24 日至 2022 年 8 月 23 日，借款利率为 6.55%，本公司以柴达尔矿采矿权和柴达尔先锋煤矿采矿权提供抵押，取得借款用于柴达尔矿 120 万吨/年改扩建项目建设。该笔借款本金为 83,000,000.00 元，其中：截止到 2015 年 12 月 31 日已归还 25,500,000.00 元，将于 2016 年到期的 6,000,000.00 元列入一年内到期的非流动负债。

从中国农业发展银行海北藏族自治州分行取得借款 19,500,000.00 元，借款期限为 2011 年 5 月 18 日至 2019 年 5 月 17 日，借款利率为 6.55%，本公司以海塔尔煤矿采矿权及柴达尔矿先锋井一期建设形成的在建工程抵押，取得借款用于柴达尔矿先锋井 45 万吨/年煤炭开采续建项目。该笔借款本金为 40,000,000.00 元，截至到 2015 年 12 月 31 日已归还 14,000,000.00 元，将于 2016 年到期的 6,500,000.00 元列入一年内到期的非流动负债。

从中国农业发展银行海北藏族自治州分行取得借款 14,000,000.00 元，借款期限为 2009 年 9 月 21 日至 2018 年 9 月 20 日，借款利率为 6.55%，本公司以海塔尔煤矿采矿权提供抵押，取得借款用于柴达尔矿先锋井 45 万吨/年煤炭开采一期项目建设；该笔借款本金为 40,000,000.00 元，其中：截止到 2015 年 12 月 31 日已归还 19,000,000.00 元。将于 2016 年到期的 7,000,000.00 元列入一年内到期的非流动负债。

**72、外币货币性项目**适用 不适用**73、套期**适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|--------|------------|---|---------------|----------------|
| 重庆庆龙精细锶盐化工有限公司 | 2015年3月6日 | 10,125.59 | 100.00    | 发行股份   | 2015年4月30日 | 完成了对庆龙锶盐的资产清查和交割手续,相关管理人员派遣到位,全部实现了对庆龙锶盐的控制 | 5,689.18      | 760.45         |

其他说明:

本公司于2015年5月1日通过非同一控制下企业合并取得庆龙锶盐100%的股权,因此报告期本公司合并范围包括母公司及2家子公司。

(1) 被购买方的名称、企业合并中取得的被购买方的权益比例。

2015年3月11日,中国证监会下发《关于核准青海金瑞矿业发展股份有限公司向王敬春等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]355号),核准本公司本次发行股份购买资产并募集配套资金方案。

根据重组方案,本公司通过发行股份购买资产的方式,购买王敬春、肖中明合法持有的庆龙锶盐合计100%的股权,同时公司向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金,募集资金金额不超过本次交易总额的25%,拟用于庆龙锶盐技改项目建设及补充公司流动资金。

(2) 购买日的确定依据。

2015年4月28日本公司发布了《青海金瑞矿业发展股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金之非公开发行股票发行情况报告书》,至此,本次交易全部完成。2015年4月底金瑞矿业完成了对庆龙锶盐的资产清查和交割手续,相关管理人员派遣到位,全部实现了对庆龙锶盐的控制。依此公司确定2015年5月1日为购买日。

(3) 购买日至报告期末被购买方的收入及净利润。

购买日至本报告期末,庆龙锶盐按公允价值持续计量实现营业收入5,689.18万元,实现净利润760.45万元。

(4) 合并成本的构成。

本次交易为一次交换交易实现的企业合并,本次交易标的资产作价为10,125.59万元,全部采用定向发行股份方式支付,共计发行股份12,273,442股,发行价格8.25元/股。

(5) 或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据,购买日后或有对价的变动及原因。

本次交易无或有对价安排。

(6) 因合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值的份额计入当期损益的金额,以及上述金额的计算过程。

购买日公司取得庆龙锶盐可辨认净资产公允价值101,270,059.86元,与合并成本101,255,900.00元产生差异14,159.86元。经过复核,由于确定合并作价依据与购买日相距时间较长,庆龙锶盐经营过程中产生盈余,根据会计准则规定,将上述差异计入当期损益。

(7) 购买日被购买方可辨认资产、负债的账面价值及公允价值,公允价值的确定方法,以及承担的被购买方或有负债的情况。

在合并中于购买日取得的庆龙锶盐除无形资产以外的其他各项资产,其所带来的经济利益很可能流入企业且公允价值能够可靠地计量的,均单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中于购买日取得的土地使用权,因其公允价值能够可靠地计量的,也单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

合并中于购买日取得的庆龙锑盐除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务很可能导致经济利益流出企业且公允价值能够可靠地计量的,均单独予以确认并按照公允价值计量。

合并中于购买日无取得被购买方或有负债事项。

为判断和确认庆龙锑盐于购买日可辨认资产、负债的公允价值,公司以北京中科华资产评估有限公司就青海金瑞矿业发展股份有限公司拟非公开发行股票事宜所涉及重庆庆龙精细锑盐化工有限公司的股东全部权益价值在2014年6月30日的市场价值进行评估并出具中科华评报字[2014]第099号《资产评估报告》为基础,按成本法的估值技术持续计算至购买日。

(8) 庆龙锑盐合并日资产负债简表:

| 项目         | 单位: 元         |                |
|------------|---------------|----------------|
|            | 账面价值          | 公允价值           |
| 货币资金       | 12,420,938.02 | 12,420,938.02  |
| 应收票据       | 5,625,593.91  | 5,625,593.91   |
| 应收账款       | 8,092,365.64  | 8,092,365.64   |
| 预付款项       | 3,710,568.37  | 3,700,568.37   |
| 其他应收款      | 4,172,783.40  | 4,172,783.40   |
| 存货         | 6,392,557.79  | 6,392,557.79   |
| 固定资产       | 27,925,668.57 | 54,121,795.65  |
| 在建工程       | 13,801,095.76 | 15,508,211.87  |
| 工程物资       | 6,683.77      | 6,683.77       |
| 无形资产       |               | 17,786,928.28  |
| 递延所得税资产    | 129,460.65    | 129,460.65     |
| 短期借款       | 9,000,000.00  | 9,000,000.00   |
| 应付账款       | 8,563,112.00  | 8,563,112.00   |
| 预收款项       | 620,366.00    | 620,366.00     |
| 应付职工薪酬     | 517,521.92    | 517,521.92     |
| 应交税费       | 7,722,497.74  | 7,722,497.74   |
| 应付利息       | 78,000.00     | 78,000.00      |
| 其他应付款      | 186,329.83    | 186,329.83     |
| 净资产(所有者权益) | 55,589,888.39 | 101,270,059.86 |

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             | 101,255,900.00 |
| 合并成本合计                      | 101,255,900.00 |
| 减: 取得的可辨认净资产公允价值份额          | 101,270,059.86 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -14,159.86     |

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

|         | 庆龙锶盐公司         |               |
|---------|----------------|---------------|
|         | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：     | 127,957,887.35 | 82,277,715.88 |
| 货币资金    | 12,420,938.02  | 12,420,938.02 |
| 应收款项    | 21,591,311.32  | 21,601,311.32 |
| 存货      | 6,392,557.79   | 6,392,557.79  |
| 固定资产    | 54,121,795.65  | 27,925,668.57 |
| 无形资产    | 17,786,928.28  | 0             |
| 在建工程    | 15,508,211.87  | 13,801,095.76 |
| 工程物资    | 6,683.77       | 6,683.77      |
| 递延所得税资产 | 129,460.65     | 129,460.65    |
| 负债：     | 26,687,827.49  | 26,687,827.49 |
| 借款      | 9,000,000.00   | 9,000,000.00  |
| 应付款项    | 17,687,827.49  | 17,687,827.49 |
| 净资产     | 101,270,059.86 | 55,589,888.39 |
| 取得的净资产  | 101,270,059.86 | 55,589,888.39 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产评估

**(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

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、 公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称       | 注册地        | 业务性质 | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------------|------------|------|------------|------------------|-------------------|
| 青海省投资集团有限公司 | 青海省<br>西宁市 | 资本运营 | 362,469.00 | 42.50            | 42.50             |

本企业的母公司情况的说明

公司名称：青海省投资集团有限公司

注册地址：青海省西宁市城西区新宁路 36 号

法定代表人：洪伟

注册资本：362,469 万元

注册号码：630000100004202(1-1)

组织机构代码：22658692-1

企业类型及经济性质：有限责任公司（国有控股）

经营范围：国资委授权经营的国有资产；以产权为纽带进行资本运营；对投资项目作为业主成员进行全过程管理；办理设备租赁、资金筹措、融通业务（国家禁止或限制的项目除外）；项目、债权和股权投资；贷款担保业务托管、投资咨询服务；原材料采购；碳素制品、铝制品、铝合金的生产及销售。（国家有专项规定的除外）。

经营期限：2001 年 11 月 9 日至 2036 年 5 月 24 日

出资人：青海省人民政府国有资产监督管理委员会

本企业最终控制方是青海省人民政府国有资产监督管理委员会

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

| 子公司全称          | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地       | 法人代表 | 业务性质  |
|----------------|-------|--------|-----------|------|---|
| 青海省西海煤炭开发有限公司  | 全资子公司 | 有限责任公司 | 青海省海北州西海镇 | 祁瑞清  | 海塔尔矿、柴达尔矿煤矿开采、生产、销售；汽油、柴油、润滑油零售                             |
| 重庆庆龙精细锶盐化工有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 重庆市铜梁区    | 王敬春  | 碳酸锶、硝酸锶、氯化锶、氢氧化锶、硫酸锶化合物以及硫磺、硫酸钠、亚硫酸钠的生产、销售（按许可证核定事项和期限从事经营） |

接上表

| 子公司全称          | 注册资本         | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码             |
|----------------|--------------|---------|----------|--------------------|
| 青海省西海煤炭开发有限公司  | 35,022.45 万元 | 100     | 100      | 71053800-8         |
| 重庆庆龙精细锶盐化工有限公司 | 5,700.00 万元  | 100     | 100      | 9150022470938817XM |

### 3、本企业合营和联营企业情况

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------|-------------|
| 青海省金星矿业有限公司  | 母公司的控股子公司   |
| 青海桥头铝电股份有限公司 | 母公司的控股子公司   |
| 青海翔光物业有限公司   | 母公司的全资子公司   |
| 青海桥电实业有限公司   | 母公司的控股子公司   |

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------------|----------|------------|--------------|
| 青海桥电实业有限公司 | 采购材料     | 161,400.00 | 2,011,820.00 |
| 青海翔光物业有限公司 | 接受物业管理服务 | 183,430.89 | 224,024.98   |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------|----------------|----------------|
| 青海桥头铝电股份有限公司 | 向关联方销售商品 | 151,022,274.15 | 291,643,566.13 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。关联交易的价格或收费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议定价；

交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；为保证与桥头铝电关联销售定价公允合理，2012年12月11日本公司与桥头铝电签署《持续性关联交易协议》，确定了关联交易的市场化定价原则，以最终确保关联销售定价的公允性。根据该协议，自2012年12月1日起，以本公司向其他第三方销售煤炭的数量、销售煤炭的价格，以及桥头铝电向其他第三方处购得煤炭的数量、购得煤炭的价格为依据，全部折算成同等热值原煤

的不含税坑口价进行总体加权平均计算，所得加权平均值作为本公司与桥头铝电之间煤炭销售价格的关联销售底价。该价格每季度计算一次，作为当季度关联销售结算底价，如当季度不存在第三方指标的，则以上一期第三方指标为准。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

| 担保方         | 担保金额           | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------|----------------|------------|------------|------------|
| 青海省投资集团有限公司 | 13,000,000.00  | 2015-12-24 | 2023-12-22 | 否          |
| 青海省投资集团有限公司 | 50,000,000.00  | 2014-06-18 | 2016-06-17 | 否          |
| 青海省投资集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2012-08-29 | 2017-08-29 | 否          |
| 青海省投资集团有限公司 | 80,000,000.00  | 2015-09-21 | 2016-09-21 | 否          |

关联担保情况说明

1、银行借款关联担保抵押情况详见本第十一节财务报告七、43 之说明。

2、本公司 2012 年发行人民币 150,000,000.00 元的公司债券，由青海省投资集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额          |            | 期初余额          |            |
|------|--------------|---------------|------------|---------------|------------|
|      |              | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款 | 青海桥头铝电股份有限公司 | 13,067,207.00 | 653,360.35 | 12,845,865.43 | 642,293.27 |

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方         | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|-------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 青海桥电实业有限公司  | 2,761,386.72 | 2,599,986.72 |
| 其他应付款 | 青海省金星矿业有限公司 | 742,666.98   | 742,666.98   |
| 其他应付款 | 青海省投资集团有限公司 | 2,621,391.19 | 2,621,391.19 |
| 其他应付款 | 青海翔光物业有限公司  | 146,139.93   | 648,009.82   |

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**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**

2016年1月12日，因柴达尔井田露天综合治理建设工程施工合同纠纷自然人张发标将西海煤炭等起诉至青海省高级人民法院，诉讼金额为2000万人民币。本次诉讼已被青海省高级人民法院受理，目前尚未正式开庭审理。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**适用 不适用**(1). 追溯重述法**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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         |
|--------------------|---------------|------------------|---------------|
| 补缴2011年增值税、城建税等附加税 | 第七届董事会第五次会议批准 | 应交税费、未分配利润       | 7,503,242.95  |
| 补缴2012年增值税、城建税等附加税 | 第七届董事会第五次会议批准 | 应交税费、未分配利润       | 12,535,507.18 |
| 补缴2013年增值税、城建税等附加税 | 第七届董事会第五次会议批准 | 应交税费、未分配利润       | 15,626,221.53 |
| 补缴2014年增值税、城建税等附加税 | 第七届董事会第五次会议批准 | 应交税费、未分配利润       | 17,212,763.57 |

**(2). 未来适用法**适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

本公司参加青海省投资集团公司的年金计划，企业年金的缴纳比例为员工上年度工资总额的11.33%，其中：个人缴纳比例为3%、公司缴纳比例为8.33%。

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

适用 不适用

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

公司目前主要分为两个分部，即：煤炭采掘与销售、碳酸锶的生产与销售。  
本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

### (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 分部 1           | 分部 2           | 分部间抵销 | 合计               |
|--------|----------------|----------------|-------|------------------|
| 主营业务收入 | 268,999,458.55 | 56,891,802.37  |       | 325,891,260.92   |
| 主营业务成本 | 203,687,751.37 | 40,581,755.72  |       | 244,269,507.09   |
| 资产总额   | 949,376,373.18 | 137,839,028.07 |       | 1,087,215,401.25 |
| 负债总额   | 609,512,198.39 | 11,532,620.09  |       | 621,044,818.48   |

## 7、 其他

### (一) 与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

#### 1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

##### ① 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，本公司应收账款净值较小，占期末资产总额的比例仅为3.68%，本公司不存在重大的信用集中风险。

##### ② 其他应收款

本公司的其他应收款主要系支付的政府相关部门的保证金等,公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下:

单位:人民币元

| 项目   | 期末数           |        |      |      | 合计            |
|------|---------------|--------|------|------|---------------|
|      | 未逾期未减值        | 已逾期未减值 |      |      |               |
|      |               | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |               |
| 应收票据 | 12,204,668.35 |        |      |      | 12,204,668.35 |
| 合计   | 12,204,668.35 |        |      |      | 12,204,668.35 |

(接上表)

| 项目   | 期初数            |        |      |      | 合计             |
|------|----------------|--------|------|------|----------------|
|      | 未逾期未减值         | 已逾期未减值 |      |      |                |
|      |                | 1年以内   | 1-2年 | 2年以上 |                |
| 应收票据 | 325,237,897.84 |        |      |      | 325,237,897.84 |
| 合计   | 325,237,897.84 |        |      |      | 325,237,897.84 |

本公司应收票据均为银行承兑汇票,详细情况详见第十一节财务报告七、4。

## 2、流动风险

流动风险,是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险,可能源于其无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融工具按剩余到期日分类:

| 项目    | 期末数            |                |                |                |               |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        |                |                |               |
|       |                | 合计             | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上          |
| 金融负债: |                |                |                |                |               |
| 银行借款  | 237,060,000.00 | 237,060,000.00 | 134,500,000.00 | 40,500,000.00  | 62,060,000.00 |
| 应付债券  | 67,419,560.14  | 67,419,560.14  |                | 67,419,560.14  |               |
| 应付账款  | 93,677,936.23  | 93,677,936.23  | 57,679,242.56  | 22,968,243.13  | 13,030,450.54 |
| 应付利息  | 2,950,215.47   | 2,950,215.47   | 2,950,215.47   |                |               |
| 其他应付款 | 134,467,659.90 | 134,467,659.90 | 50,474,822.35  | 65,560,466.41  | 18,432,371.14 |
| 小计    | 535,575,371.74 | 535,575,371.74 | 245,604,280.38 | 196,448,269.68 | 93,522,821.68 |

(接上表)

| 项目    | 期初数            |                |                |                |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 账面价值           | 未折现合同金额        |                |                |                |
|       |                | 合计             | 1年以内           | 1-3年           | 3年以上           |
| 金融负债: |                |                |                |                |                |
| 银行借款  | 288,560,000.00 | 288,560,000.00 | 149,500,000.00 | 30,000,000.00  | 109,060,000.00 |
| 应付债券  | 147,611,132.29 | 147,611,132.29 |                | 147,611,132.29 |                |
| 应付账款  | 75,270,928.88  | 75,270,928.88  | 54,385,494.36  | 6,110,401.10   | 14,775,033.42  |
| 应付利息  | 5,309,377.33   | 5,309,377.33   | 5,309,377.33   |                |                |
| 其他应付款 | 159,489,879.72 | 159,489,879.72 | 98,280,616.91  | 45,918,402.97  | 15,290,859.84  |
| 小计    | 676,241,318.22 | 676,241,318.22 | 307,475,488.60 | 229,639,936.36 | 139,125,893.26 |

## 3、市场风险

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

### ①、利率风险

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

截至 2015 年 12 月 31 日,本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 237,060,000.00 元,在其他变量不变的假设下,利率发生合理、可能的 50%基准点的变动时,将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### ②、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营,其主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

#### 4、资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营,为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括银行借款、银行存款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行新股或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至 2015 年 12 月 31 日,本公司的资产负债比率为 56.15% (2014 年 12 月 31 日: 63.75%)。

#### (二) 实际控制人的股权质押情况

青海省投资集团有限公司将其持有本公司的 21,500,000 股无限售条件流通股质押给中国光大银行股份有限公司成都神仙树支行,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续,质押登记日为 2013 年 12 月 11 日,截止到 2015 年 12 月 31 日尚未解押。

青海省投资集团有限公司将其持有本公司的 18,610,000 股无限售条件流通股质押给上海海通证券资产管理有限公司,用于办理股票质押式回购交易业务并进行融资,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续,质押登记日为 2014 年 2 月 11 日,并于 2015 年 2 月 11 日全部解除质押。

青海省投资集团有限公司将其持有本公司的 19,000,000 股无限售条件流通股质押给中国光大银行股份有限公司成都神仙树支行,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续,质押登记日为 2014 年 7 月 10 日。截止到 2015 年 12 月 31 日尚未解押。

青海省投资集团有限公司将其持有本公司的 16,500,000 股无限售条件流通股质押给中国光大银行股份有限公司成都神仙树支行,质押期一年,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了证券质押登记手续,质押登记日为 2014 年 9 月 10 日,截止到 2015 年 12 月 31 日尚未解押。

截至 2016 年 2 月 2 日,青海省投资集团有限公司直接持有本公司 12,246.7041 万股股份(于 2012 年 11 月 5 日解除限售,上市流通),占公司股份的 42.50%,其中已质押的股份数为 57,000,000 股,占公司总股本的 19.78%。

#### (三) 固定资产非货币性交换的情况

2015 年 3 月 20 日,本公司与甘肃靖煤矿用装备集团有限公司(以下简称“甘肃靖煤”)签订了《设备处置与采购合同》,合同约定:本公司以闲置设备向甘肃靖煤置换本公司开采煤炭所需要的生产设备,甘肃靖煤将本公司换出的闲置设备全部代售或处理,并确定本公司换出的闲置设备的成交价格为 642.15 万元,甘肃靖煤在处置本公司的闲置设备时,不论价格高于或低于双方约定的价格,都和本公司无关;甘肃靖煤置换给本公司的带式输送机等设备约定的价格为合同生效日的公允价 652.27 万元(包含设备运输、安装、调试、资料、税金等全部费用),该价款与本公司闲置设备处置款之间的差额 10.12 元作为甘肃靖煤置入资产的质保金。

截止到 2015 年 12 月 31 日,该非货币性资产交换尚未执行完成。本公司已经交付置换出的设备价值为 5,896,224.72 元,甘肃靖煤已经交付置换给本公司的设备价值为 2,008,200.00 元,仅达到合同约定金额的 30.70%。

#### (四) 核销债权债务的情况

2016 年 1 月 7 日,公司董事会七届五次会议审议通过了《关于核销公司部分债权债务的议案》。根据该议案,公司本期核销了应收账款 10,881,917.02 元,其他应收款 4,298,996.82 元,应付账款 3,556,718.16 元,预收账款 1,623,683.78 元,其他应付款 3,064,144.58 元。核销原因是:债权债

务存在时间较长,均在 10 年以上,已经形成呆账、死账;核销的债权部分已全额计提了坏账准备,对本期公司利润总额不造成影响,债务部分的核销使公司 2015 年度的利润总额增加 8,244,546.52 元。

## 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 币种:人民币

| 种类                    | 期末余额         |       |              |         |            | 期初余额          |       |               |         |            |
|-----------------------|--------------|-------|--------------|---------|------------|---------------|-------|---------------|---------|------------|
|                       | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值       | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值       |
|                       | 金额           | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) |            | 金额            | 比例(%) | 金额            | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  | 1,383,151.00 | 39.06 | 1,383,151.00 | 100     | 0.00       | 7,396,738.40  | 50.69 | 7,396,738.40  | 100     | 0          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 529,026.07   | 14.94 | 331,291.18   | 62.62   | 197,734.89 | 704,061.86    | 4.82  | 238,752.03    | 33.91   | 465,309.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 1,629,021.44 | 46.00 | 1,629,021.44 | 100     | 0.00       | 6,492,315.27  | 44.49 | 6,492,315.27  | 100     | 0          |
| 合计                    | 3,541,198.51 | /     | 3,343,463.62 | /       | 197,734.89 | 14,593,115.53 | /     | 14,127,805.70 | /       | 465,309.83 |

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

单位:元 币种:人民币

| 应收账款(按单位)   | 期末余额         |              |      |      |
|-------------|--------------|--------------|------|------|
|             | 应收账款         | 坏账准备         | 计提比例 | 计提理由 |
| 溧水县嘉禾商贸有限公司 | 1,383,151.00 | 1,383,151.00 | 100  | 无法收回 |
| 合计          | 1,383,151.00 | 1,383,151.00 | /    | /    |

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄   | 期末余额       |            |      |
|------|------------|------------|------|
|      | 应收账款       | 坏账准备       | 计提比例 |
| 2至3年 | 60,190.86  | 18,057.26  | 30%  |
| 3至4年 | 206,114.17 | 103,057.09 | 50%  |
| 5年以上 | 262,721.04 | 210,176.83 | 80%  |
| 合计   | 529,026.07 | 331,291.18 |      |

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

#### (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 97,574.94 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额          |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,881,917.02 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|--------|--------------|--------|-----------|-------------|
| 山西芮城恒发金属镁公司 | 硅铁货款   | 1,837,862.47 | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 中国抽纱品大连办    | 硅铁货款   | 640,920.92   | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 河南济源钢厂      | 硅铁货款   | 1,121,712.84 | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 沛县铁合金厂      | 硅铁货款   | 1,245,497.41 | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 山西太兴实业公司    | 硅铁货款   | 1,808,514.68 | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 合计          | /      | 6,654,508.32 | /      | /         | /           |

应收账款核销说明：

根据本公司董事会七届五次会议决议通过的《关于核销公司部分债权债务的议案》，本期核销应收账款 10,881,917.02 元，见第十一节财务报告十六、7 之说明。

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称（或序号）       | 与本公司关系 | 金额           | 年限    | 占应收账款总额的比例（%） |
|-----------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 溧水县嘉禾商贸有限公司     | 非关联方   | 1,606,750.00 | 4 年以上 | 45.37         |
| 山西阳城县天城化工有限公司   | 非关联方   | 507,027.25   | 5 年以上 | 14.32         |
| 石家庄市正定金石化工有限公司  | 非关联方   | 399,840.00   | 5 年以上 | 11.29         |
| 寻乌新纪元磁性材料有限公司   | 非关联方   | 293,436.00   | 5 年以上 | 8.29          |
| 山西德盛能铝锆复合材料有限公司 | 非关联方   | 278,600.00   | 5 年以上 | 7.87          |
| 合计              |        | 3,085,653.25 |       | 87.14         |

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额         |       |              |         |            | 期初余额          |       |               |         |               |
|------------------------|--------------|-------|--------------|---------|------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
|                        | 账面余额         |       | 坏账准备         |         | 账面价值       | 账面余额          |       | 坏账准备          |         | 账面价值          |
|                        | 金额           | 比例（%） | 金额           | 计提比例（%） |            | 金额            | 比例（%） | 金额            | 计提比例（%） |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 994,194.06   | 34.58 | 130,726.87   | 13.15   | 863,467.19 | 90,652,661.32 | 93.94 | 4,740,002.22  | 5.23    | 85,912,659.10 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,880,915.89 | 65.42 | 1,880,915.89 | 100     | 0          | 5,848,505.40  | 6.06  | 5,848,505.40  | 100.00  | 0             |
| 合计                     | 2,875,109.95 | /     | 2,011,642.76 | /       | 863,467.19 | 96,501,166.72 | /     | 10,588,507.62 | /       | 85,912,659.10 |

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 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额       |            |      |
|---------|------------|------------|------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备       | 计提比例 |
| 1 年以内   | 763,854.81 | 38,192.74  | 5%   |
| 1 年以内小计 | 763,854.81 | 38,192.74  | 5%   |
| 1 至 2 年 | 58,958.57  | 8,843.79   | 15%  |
| 2 至 3 年 | 10,000.00  | 3,000.00   | 30%  |
| 3 至 4 年 | 161,380.68 | 80,690.34  | 50%  |
| 合计      | 994,194.06 | 130,726.87 |      |

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

**(2)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 4,277,868.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3)．本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 核销金额         |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 4,298,996.82 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------|---------|--------------|--------|-----------|-------------|
| 西宁市财政补贴款 | 应收补贴款   | 313,536.05   | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 兰州树屏     | 未结算材料款  | 141,880.00   | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 宝鸡物资再生公司 | 未结算材料款  | 190,000.00   | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 湖南毛地     | 未结算材料款  | 977,489.10   | 款项无法收回 | 董事会七届五次会议 | 否           |
| 合计       | /       | 1,622,905.15 | /      | /         | /           |

其他应收款核销说明：

根据本公司董事会七届五次会议决议通过的《关于核销公司部分债权债务的议案》，本期核销其他应收款 4,298,996.82 元，见第十一节财务报告十六、7 之说明。

**(4)．其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

**(5)．按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|--------------|-------|---------------------|--------------|
| 技改工程款            | 工程款   | 819,648.61   | 4 年以上 | 28.51               | 819,648.61   |
| 中国正泰集团成套设备制造有限公司 | 材料款   | 200,000.00   | 4 年以上 | 6.96                | 200,000.00   |
| 刘宏               | 租金    | 165,000.00   | 1 年内  | 5.74                | 8,250.00     |
| 宋凯               | 运费    | 161,380.68   | 3-4 年 | 5.61                | 80,690.34    |
| 青海德令哈市人民法院       | 执行费   | 80,000.00    | 4 年以上 | 2.78                | 80,000.00    |
| 合计               | /     | 1,426,029.29 | /     | 49.60               | 1,188,588.95 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 账面余额           | 账面价值           | 账面余额           | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 553,537,629.71 | 553,537,629.71 | 285,281,729.71 | 285,281,729.71 |
| 合计     | 553,537,629.71 | 553,537,629.71 | 285,281,729.71 | 285,281,729.71 |

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额           | 本期增加           | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 青海省西海煤炭开发有限责任公司 | 285,281,729.71 | 150,000,000.00 | 435,281,729.71 |
| 重庆庆龙精细锑盐化工有限公司  |                | 118,255,900.00 | 118,255,900.00 |
| 合计              | 285,281,729.71 | 268,255,900.00 | 553,537,629.71 |

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额        |            | 上期发生额        |            |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
|      | 收入           | 成本         | 收入           | 成本         |
| 主营业务 |              |            | 21,825.64    | 23,363.70  |
| 其他业务 | 1,930,280.85 | 821,401.05 | 1,667,484.80 | 712,511.76 |
| 合计   | 1,930,280.85 | 821,401.05 | 1,689,310.44 | 735,875.46 |

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 55,683,915.86 |       |
| 合计             | 55,683,915.86 |       |

## 十八、 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额           | 说明       |
|---|--------------|----------|
| 非流动资产处置损益                                     | -81,707.59   | 见七、67    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,078,417.64 | 见七、66    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 649,314.32   | 见七、66、67 |
| 所得税影响额  | -140,378.44  |          |
| 合计  | 5,505,645.93 |          |

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -6.97         | -0.13  | -0.13  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -8.03         | -0.15  | -0.15  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、其他

| 项 目                            |   | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------------|---|----------------|----------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润              | P1                                      | -36,258,051.62 | 7,429,644.65   |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益           | F                                       | 5,505,645.93   | 8,859,883.26   |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润     | P2=P1-F                                 | -41,763,697.55 | -1,430,238.61  |
| 归属于公司普通股股东的年初净资产               | E0                                      | 450,823,236.84 | 450,216,249.99 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产  | Ei                                      | 131,140,197.90 |                |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mi                                      | 8              |                |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产   | Ej                                      |                |                |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数           | Mj                                      |                |                |
| 其他事项引起的净资产增减变动                 | Ek                                      | -14,983,091.59 | 8,803,563.73   |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数         | Mk                                      |                |                |
| 报告期月份数                         | M0                                      | 12             | 12             |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产               | E1                                      | 530,494,867.70 | 450,823,236.84 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产             | $E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$ | 520,121,009.63 | 453,931,072.32 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率          | $Y1=P1/E2$                              | -6.97          | 1.64           |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2=P2/E2$                              | -8.03          | -0.32          |

## 第十二节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。      |
| 备查文件目录 | 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                |
| 备查文件目录 | 3、报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：程国勋

董事会批准报送日期：2016 年 2 月 3 日