

建新矿业股份有限公司
Jianxin Mining CO.,LTD

2018 年半年度报告

2018 年 07 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴城先生、主管会计工作负责人吴斌鸿先生及会计主管人员高端女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

半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。

公司可能面临的风险详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	36
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第八节 财务报告.....	40
第九节 备查文件目录.....	116

释 义

释义项	指	释义内容
建新矿业、本公司、公司	指	建新矿业股份有限责任公司
建新集团	指	甘肃建新实业集团有限公司
国城控股	指	浙江国城控股有限公司
赛德万方	指	北京赛德万方投资有限责任公司
智尚励合	指	北京智尚励合投资有限公司
东升庙矿业、东矿	指	内蒙古东升庙矿业有限责任公司
临河新海	指	内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司
金鹏矿业	指	凤阳县金鹏矿业有限公司
中都矿产	指	凤阳县中都矿产开发服务有限公司
建新嘉德	指	北京建新嘉德投资有限公司
西藏建元	指	西藏建元大通投资有限公司
中西矿业	指	内蒙古中西矿业有限公司
新洲矿业	指	甘肃新洲矿业有限公司
朝阳银行	指	朝阳银行股份有限公司
重大资产重组	指	建新矿业以发行股份的方式购买建新集团、赛德万方及智尚励合持有的东升庙矿业 100%股权的行为
标的资产	指	建新集团、赛德万方和智尚励合三家法人拟通过本次交易出售给本公司的东升庙矿业 100%股权或东升庙矿业公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元、万元	指	人民币元、万元
本报告期、同期	指	2018 年 1-6 月
上年同期、上期	指	2017 年 1-6 月
报告期末、期末	指	2018 年 6 月 30 日
报告期初、期初	指	2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	建新矿业	股票代码	000688
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	建新矿业股份有限公司		
公司的中文简称	建新矿业		
公司的外文名称	Jianxin Mining CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	Jianxin Mining		
公司法定代表人	吴城		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	商华军	方燕
联系地址	重庆市北部新区新南路 164 号水晶国际 808 室	重庆市北部新区新南路 164 号水晶国际 808 室
电 话	02363067270	02363067268
传 真	02363067269	02363067269
电子信箱	shjcpa@126.com	463303432@qq.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 2017 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 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	687,416,734.61	637,581,590.49	7.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	256,152,946.90	241,499,816.87	6.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	258,922,441.07	241,794,890.30	7.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	410,371,485.24	254,655,091.59	61.15%
基本每股收益（元/股）	0.2252	0.2123	6.08%
稀释每股收益（元/股）	0.2252	0.2123	6.08%
加权平均净资产收益率	11.15%	12.88%	-1.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,588,050,821.10	2,376,861,805.03	8.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,308,486,514.42	2,171,184,602.33	6.32%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,372,638.53	含公司转让子公司建新嘉德股权而确认的投资收益 1,886,604.66 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	37,400.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,251,031.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,136,875.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-208,373.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,769,494.17	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司属固体矿产资源业，报告期公司主营业务、主要产品、经营模式等较前期未发生重大变化，其具体情况如下：

1、主要业务、主要产品、经营模式及主要业绩驱动因素

报告期内公司从事的主要业务为有色金属采选业务及工业硫酸业务；报告期公司主要产品为铅精矿、锌精矿、铜精矿、硫精矿、工业硫酸、次铁精矿等；主要业绩来源于有色金属采选，其报告期有色金属采选业务收入占2018半年度营业收入的92.18%。

2、主要产品及用途

锌精矿、铅精矿、铜精矿均为有色金属冶炼企业冶炼金属的原材料，作为最终产品的金属锌、铅、铜的主要用途为：

(1) 锌的用途。锌是自然界分布较广的金属元素，主要以硫化物、氧化物状态存在，锌具有良好的压延性、抗腐性和耐磨性，目前，在有色金属的消费中仅次于铜和铝，广泛应用于有色、冶金、建材、轻工、机电、化工、汽车、军工、煤炭和石油等行业和部门。

(2) 铅的用途。目前最大的用处是制成铅蓄电池。在颜料和油漆中，铅白是一种普遍使用的白色染料。在玻璃中加入铅可制成铅玻璃，同时由于铅有很好的光学性能，可以制造各种光学仪器。铅还被用作制造医用防护衣以及建设核动力发电站的防护设施。

(3) 铜的用途。铜是与人类关系非常密切的有色金属，被广泛地应用于电气、轻工、机械制造、建筑工业、国防工业等领域，铜在电气、电子工业中应用最广。

硫精矿主要用于制酸企业。工业硫酸的主要用途：硫酸是基础化工原料，在国民经济各个领域中有着十分广泛的用处，有“工业之母”之称，主要用于肥料、冶金、石油精炼、农药、炸药、纺织、染料、塑料、油漆、电池、制革、颜料、药品和洗涤剂等行业。

3、经营模式

(1) 有色金属采选业务经营模式

采购模式：公司在物资采购时采用计划采购模式。首先，公司根据自身的生产经营计划制定相应的采购方案；然后，采购人员通过执行公司制定的《采购员岗位职责》，针对采购方案对需采购物品实行3家或3家以上供应商的询价购买，对所报价格进行比较筛选。另外，对能形成固定资产的重要设备则以招标或议标形式进行采购，在确保价格和质量的条件下，选择最佳的一方签订购销合同后购货。

生产模式：本公司铅锌矿采选业务分为采矿和选矿两个环节，其中采矿业务对外承包给第三方；选矿业务由公司自行负

责。公司于每年初制定生产经营计划进行生产。采矿方面，公司在考虑采矿设备的运转情况和当地劳动力市场情况下，主要依据勘探报告书和地质储量报告编制采掘计划；选矿方面，公司依据当年编制的采掘计划编制入选矿量，同时考虑原材料价格变化、产品销售市场变动等因素及时调整入选原矿品种。

销售模式：以产定销，采用全产全销、公开报价、款到发货和货到付款等销售策略将主要产品铅锌矿销往长期合作的当地冶炼公司及相关有色金属贸易企业；部分硫精矿则销往临河新海用于生产硫酸。

(2) 工业硫酸业务经营模式

采购模式：临河新海主要采购产品为硫精矿，采购模式为计划采购，临河新海主要从东矿采购制酸所需的硫精矿。

生产模式：临河新海综合计划部于每年初编制年度生产计划，由生产部门负责执行。在具体生产中，生产部门将实际生产情况随时反馈于综合计划部，并对生产计划做相应调整。

销售模式：临河新海主要采用以产定销的直销模式，利用产品优良品质，稳定两到三家主要客户，保证硫酸70%以上的销售量，然后将剩余部分产品销往周边区域，同时扩展多行业市场。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
金融资产	报告期内以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产增加 18,722.50 万元，系报告期内开展股票投资所致。
股权资产	报告期公司股权投资无重大变化。
固定资产	报告期公司固定资产无重大变化。
无形资产	报告期公司无形资产无重大变化。
在建工程	报告期公司在建工程无重大变化。
应收票据	报告期末应收票据比期初减少 29.60%，主要系票据到期解付和票据支付所致。
应收账款	报告期末应收账款比期初减少 39.27%，主要系报告期收回前期欠款所致。
预付款项	报告期末预付账款比期初增加 263.62%，主要系报告期末预付款尚未结算所致。
应收利息	报告期末应收利息比期初增加 59.19%，主要系报告期末计提定期存款应收利息增加所致。
存货	报告期末公司存货比期初减少 33.36%，主要系报告期销售期初存货，期末库存商品下降所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，其主要核心竞争力如下：

1、资源优势。矿产资源作为重要的非再生性自然资源，是人类社会赖以生存和发展不可缺少的物质基础，它既是生活资料的重要来源，又是极其重要的社会生产资料，矿山企业是我国国民经济的基础产业，在国民经济中起着重要作用。内蒙古地区为中国铅锌矿主要产地之一，锌资源储量全国占比排名第二，公司主要矿山东矿的铅锌矿石储量、品位在内蒙古地区具有优势，单一矿山铅、锌精矿产量均位居全国前列。

2、区位优势。公司主要矿山东矿位于内蒙古巴彦淖尔，该地区有色金属采选和冶炼均形成了完整的产业链，国家产业政策和税收政策对该地区也有一定的倾斜。另外，公司下属各矿山企业及冶炼厂均邻近城镇，运输条件好，方便公司矿产品的销售。

3、生产规模优势。目前矿山企业向规模大型化、装备大型化、生产自动化、运输无轨化、管理信息化方向发展，公司现已通过扩产形成年采选铅锌矿180万吨的生产规模，提升了公司在国内独立铅锌矿采选企业的行业地位，使本公司在与下游冶炼企业合作中更加有利而主动。

4、工业技术优势。现代矿山企业的竞争体现的是企业资源配置的高效性，而这种高效率能否充分发挥，主要依靠专有技术、核心技术和技术创新。公司下属企业东矿公司，“复杂空区灾害隐患环境下倾斜厚矿体安全高效连续回采关键技术”荣获2016年中国有色金属工业科学技术奖三等奖，采矿厂、尾矿库获得安全生产标准化二级企业证书，选矿厂获得安全生产标准化三级企业证书，东矿生产设备先进，采用直径6.4*3.3m半磨机，实现了选矿全流程自动化。公司下属企业临河新海公司生产的工业硫酸2016年获“内蒙古名牌产品证书”。

5、管理、生产经验优势。公司具有一支优秀的管理团队，在生产经营管理方面具有比较优势；公司技术团队生产经验丰富，主要技术人员具有十年以上的地质和矿山工作经验；公司重视矿产资源的综合开发利用，以降低损失率、贫化率、提高选矿回收率为生产管理目标；公司具有科学的人才规划和薪酬体系，人力资源优势明显。

6、成本优势。公司的下属矿山生产企业矿区开采条件和赋存位置较好；所处地区人工和材料成本较低；公司通过国内领先的技术优势、经验丰富的生产团队和专业的管理团队，实现较高的生产效率，具备成本优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 报告期内生产经营指标的完成情况

报告期内，公司依照2018年年初制定目标，科学筹划、踏实推进、认真努力地完成2018年上半年目标任务。截止本报告期末，累计开采铅锌矿101.86万吨，铜矿石9.53万吨；累计处理铅锌矿105.37万吨，铜矿石11.36万吨；生产锌精矿26,188.53金属吨，生产铅精矿4,061.59金属吨，生产铜精矿1,357.76金属吨，生产硫精矿194,303.45金属吨，生产硫铁粉102,726.09吨，生产硫酸69,417.00吨，生产次铁精矿68,258.00吨。实现营业收入68,741.67万元，实现归属于母公司所有者的净利润25,615.29万元。具体生产销售情况如下：

原矿开采和处理量同比变动情况如下：

单位：吨

产品名称	原矿生产量			原矿处理量		
	报告期	上年同期	同比增减 (%)	报告期	上年同期	同比增减 (%)
铅锌矿石	1,018,604.37	980,923.60	3.84	1,053,687.35	1,055,626.65	-0.18
铜矿石	95,339.00	76,436.00	24.73	113,617.00	107,680.00	5.51
合计	1,113,943.37	1,057,359.60	5.35	1,167,304.35	1,163,306.65	0.34

主要产品产销量同比变动情况如下：

单位：金属吨、吨

产品名称	生产量			销售量		
	报告期	上年同期	同比增减 (%)	报告期	上年同期	同比增减 (%)
铅精矿	4,061.59	5,805.55	-30.04	5,148.31	7,896.77	-34.80
锌精矿	26,188.53	33,659.21	-22.20	31,475.66	34,826.25	-9.62
铜精矿	1,357.76	884.88	53.44	965.93	888.17	8.76
硫精矿	194,303.45	138,002.09	40.80	179,664.51	136,050.96	32.06
硫铁粉	102,726.09	0.00		93,767.49	0.00	
硫酸	69,417.00	48,323.00	43.65	69,463.14	48,386.98	43.56
次铁精矿	68,258.00	44,226.00	54.34	36,895.87	37,295.06	-1.07

(二) 税制改革对公司当期和未来发展的影响

环境保护税及水资源税开征对公司未来发展的影响：

1、2017年11月24日，财政部、税务总局、水利部颁布关于印发《扩大水资源税改革试点实施办法》（财税〔2017〕80

号)的通知,自2017年12月1日起在北京、天津、山西、内蒙古、山东、河南、四川、陕西、宁夏等9个省(自治区、直辖市)扩大水资源税改革试点。从公司下属子公司的成本结构构成来分析,水费在公司生产成本构成中比重较小,实施水资源费改税后,对公司生产经营成本和税费负担无重大影响。

2、《中华人民共和国环境保护税法》已由中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十五次会议于2016年12月25日通过,自2018年1月1日起施行。从公司下属子公司的成本结构和税费负担的构成来分析,排污费在公司生产成本构成中比重较小,实施环保税对公司生产经营成本和税费负担无重大影响。

环保税开征后,公司将进一步加大污染防治力度,增加污染物自动监测设备等设施投资,污染减排设施的运行成本上升,公司在污染治理方面的成本费用将增加。

税费同比变动情况如下:

报告期		上年同期		同比增减(%)
税种名称	金额(元)	费用项目	金额(元)	
环保税	30,971.69	排污费	653,952.78	-95.26
水资源税	3,136,752.00	水资源费	90,397.00	3,369.97
合计	3,167,723.69	合计	744,349.78	325.57

3、依据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》【财税(2018)32号】,自2018年5月1日起,本公司及子公司增值税应税收入按16%的税率计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

增值税改将降低公司增值税实际税负,增加公司盈利能力,增加公司经营活动现金流量。

(三) 报告期公司主要经营情况回顾

报告期内公司生产经营活动正常,无安全生产事故,主营业务收入和净利润比上年同期略有增长。公司重点工程项目东矿多金属硫铁矿 180 万吨/年井建工程扩能技改项目建设稳步推进;临河新海硫酸系统整体优化提升技术改造项目积极推进,技改产能达产增加本期产量,硫酸及其附属营业收入比上年同期增加 52.67%,同时,65 酸项目及新增储罐和环保设备工程正在建设中,预计年底前完成;金鹏矿业目前正在进行物探,在深部边部寻找新的资源;中都矿产江山矿采选项目 2018 年 1 月 16 日正式被列入安徽省重点项目,2018 年 5 月取得安徽省国土资源厅出具的《关于〈安徽省凤阳县江山——大王府整合区金铅锌矿资源储量核实报告(2017 年)〉矿产资源储量评审备案证明》(皖矿储备字【2018】023 号)和占用矿产资源储量登记书(登记号为 234116182.025),目前正在办理环评等相关手续。

此外,为提高公司自有资金的使用效率,报告期内开展了 2 亿额度内的证券投资,以及拟投资朝阳银行不超过 17,360 万元;为调整优化公司产业布局,报告期内公司转让了建新嘉德 51%的股权,并启动注销西藏建元。

二、主营业务分析

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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	687,416,734.61	637,581,590.49	7.82%	主要系主要产品销售单价高于上年同期。
营业成本	285,389,554.72	264,182,848.37	8.03%	主要系报告期原矿入选综合品位下降，导致产品单位生产成本升高。
销售费用	2,437,931.35	1,785,227.87	36.56%	主要系运费同比增加所致。
管理费用	45,685,055.60	34,813,153.50	31.23%	主要系职工薪酬、差旅费和业务招待费等同比增加。
财务费用	-8,276,037.21	-1,212,364.42	582.64%	主要系银行存款余额增加，导致利息收入增加。
所得税费用	48,480,542.81	46,392,750.19	4.50%	主要系营业利润同比增加，导致当期所得税费用增加。
经营活动产生的现金流量净额	410,371,485.24	254,655,091.59	61.15%	主要系报告期内收回前期货款以及报告期内收入增加导致本期销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-248,155,071.77	-47,232,037.38	425.40%	主要系报告期进行以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-67,120,575.23		-	主要系报告期派发现金红利。
现金及现金等价物净增加额	95,097,442.30	207,419,881.23	-54.15%	主要系报告期进行证券投资和派发现金红利所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：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						
有色金属采、选	664,477,656.20	272,598,492.47	58.98%	6.83%	8.60%	-1.11%
硫酸及其附属	24,826,287.80	15,176,792.19	38.87%	52.67%	18.83%	81.13%
减：内部抵销数	-3,203,139.19	-3,939,081.86	-22.98%	179.06%	243.17%	
合计	686,100,804.81	283,836,202.80	58.63%	7.69%	8.07%	-0.26%
分产品						
铅精矿	93,337,327.63	36,694,209.94	60.69%	-23.35%	-16.31%	-5.16%
锌精矿	510,198,763.05	220,533,284.83	56.78%	12.73%	17.55%	-3.02%

铜精矿	47,528,666.87	14,275,174.93	69.97%	13.69%	-23.08%	25.82%
硫精矿	8,544,765.84	721,228.17	91.56%	46.58%	-27.43%	10.38%
硫铁粉	4,868,132.81	374,594.60	92.31%			
硫酸	12,337,993.58	11,784,299.19	4.49%	239.22%	18.29%	102.58%
次铁精矿	12,488,294.22	3,392,493.00	72.83%	-1.08%	20.73%	-6.32%
减：内部抵销数	-3,203,139.19	-3,939,081.86	-22.98%	179.06%	243.17%	
合计	686,100,804.81	283,836,202.80	58.63%	7.69%	8.07%	-0.26%
分地区						
国内收入	686,100,804.81	283,836,202.80	58.63%	7.69%	8.07%	-0.26%
国际收入						

注：硫酸及其附属营业收入比上年同期增加 52.67%，毛利率比上年同期增加 81.13%，主要系硫酸销量同比增加 43.56%，硫酸销售价格同比增长所致。

主营业务成本构成情况

(1) 营业成本行业分类

单位：元

行业分类	项目	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属采、选	主营业务成本	272,598,492.47	94.73	251,013,085.82	95.16	8.60
硫酸及其附属	主营业务成本	15,176,792.19	5.27	12,771,980.84	4.84	18.83
小计		287,775,284.66	100.00	263,785,066.66	100.00	9.09
减：内部抵销数		3,939,081.86	1.37	1,147,838.03	0.44	---
合计		283,836,202.80	100.00	262,637,228.63	100.00	8.07

(2) 营业成本产品分类

单位：元

产品分类	项目	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属采、选	主营业务成本	272,598,492.47	94.73	251,013,085.82	95.16	8.60
其中：铅精矿	主营业务成本	36,694,209.94	12.75	43,847,691.15	16.62	-16.31
锌精矿	主营业务成本	220,533,284.83	76.63	187,612,838.26	71.12	17.55
铜精矿	主营业务成本	14,275,174.93	4.96	18,558,727.66	7.04	-23.08
硫精矿	主营业务成本	721,228.17	0.25	993,828.75	0.38	-27.43
硫铁粉	主营业务成本	374,594.60	0.13			
硫酸及其附属	主营业务成本	15,176,792.19	5.27	12,771,980.84	4.84	18.83
其中：硫酸	主营业务成本	11,784,299.19	4.09	9,962,067.20	3.78	18.29

次铁精矿	主营业务成本	3,392,493.00	1.18	2,809,913.64	1.07	20.73
小计		287,775,284.66	100.00	263,785,066.66	100.00	9.09
减：内部抵销数		3,939,081.86	1.37	1,147,838.03	0.44	---
合计		283,836,202.80	100.00	262,637,228.63	100.00	8.07

(3) 营业成本主要构成项目

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		总成本同比增减
	总成本	占营业成本比重	总成本	占营业成本比重	
精矿生产成本（采选）	272,598,492.47	100.00	251,013,085.82	100.00	8.60
其中：直接材料	27,368,888.64	10.04	28,590,390.47	11.39	-4.27
直接人工	24,288,525.68	8.91	19,353,108.92	7.71	25.50
直接动力及燃料	21,644,320.30	7.94	20,834,086.12	8.30	3.89
矿石成本	174,108,657.15	63.87	157,209,495.65	62.63	10.75
制造费用	25,188,100.70	9.24	25,026,004.66	9.97	0.65
硫酸及其附属产品成本	15,176,792.19	100.00	12,771,980.84	100.00	18.83
其中：直接材料	5,316,430.31	35.03	3,201,935.60	25.07	66.04
直接人工	2,728,787.24	17.98	2,238,928.24	17.53	21.88
直接动力及燃料	1,432,689.18	9.44	1,915,797.13	15.00	-25.22
其他直接费用	1,141,294.77	7.52	1,001,323.30	7.84	13.98
制造费用	4,557,590.69	30.03	4,413,996.58	34.56	3.25
合计	287,775,284.66	100.00	263,785,066.66	100.00	9.09
减：内部抵销数	3,939,081.86	100.00	1,147,838.03	100.00	---
合计	283,836,202.80	100.00	262,637,228.63	100.00	8.07

注：硫酸及其附属产品成本中，直接材料总成本同比增加 66.04%，主要系临河新海技改后产能扩大，硫酸生产量同比增加 43.65%，导致材料消耗增加；同时，主要原料购进价格上涨。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,864,147.44	0.62%	主要系公司报告期转让子公司建新嘉德股权确认的收益。	否
公允价值变动损益	-3,251,031.21	-1.07%	主要系报告期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的浮动损益。	否
资产减值	54,770.11	0.02%	主要系报告期计提的坏账准备。	否

营业外收入	37,436.03	0.01%	主要系罚没利得。	否
营业外支出	1,822,965.19	0.60%	主要系对外捐赠赞助、罚款及固定资产损毁报废损失。	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	855,594,933.65	33.06%	558,971,230.64	25.32%	7.74%	主要系报告期内经营活动产生的现金净额增加所致
应收账款	52,760,210.60	2.04%	179,163,247.88	8.11%	-6.07%	主要系报告期收回前期欠款所致
存货	61,454,163.66	2.37%	44,906,764.61	2.03%	0.34%	主要系期末库存商品比上年同期末库存余量同比增加所致
投资性房地产	85,742,204.22	3.31%	88,833,443.70	4.02%	-0.71%	无重大变化
固定资产	745,667,512.22	28.81%	631,041,605.73	28.58%	0.23%	主要系完工在建工程转入固定资产所致
在建工程	328,043,276.89	12.68%	456,056,532.14	20.65%	-7.97%	主要系完工在建工程转入固定资产所致
短期借款	-	-	-	-		-
长期借款	-	-	-	-		-

运营能力及偿债能力的财务指标分析

指标名称	报告期	上年同期	同比增减(%)
总资产周转率(次)	0.28	0.31	-9.55
应收账款周转天数(天)	18.28	43.11	-57.60
存货周转天数(天)	48.46	37.36	29.71
资产负债率(%)	10.80	8.35	29.34
流动负债/总负债(%)	87.69	81.62	7.44
流动比率	4.90	5.51	-11.07
速动比率	4.65	5.21	-10.75
毛利率(%)	58.48	58.56	-0.14
净利率(%)	37.00	37.77	-2.04
EBITDA 全部债务比	0.81	0.58	39.66
利息保障倍数	1,769.89	1,997.65	-11.40
现金利息保障倍数	2,683.83	2,093.95	28.17
EBITDA 利息保障倍数	2,017.03	2,235.14	-9.76

注：（1）总资产周转率(次)同比下降 9.55%，主要系资产总额同比增加；

- (2) 应收账款周转天数(天) 同比下降 57.60%，主要系报告期收回前期货款，报告期应收账款平均余额同比减少；
- (3) 存货周转天数(天)同比增加 29.71%，主要系报告期营业成本升高；
- (4) 资产负债率(%)和流动负债/总负债(%)同比分别增加 29.34%和 7.44%，主要系经营性应付款项同比增加；
- (5) 流动比率和速动比率同比分别下降 11.07%和 10.75%，主要系经营性应付款项同比增加；
- (6) EBITDA 全部债务比同比增加 39.66%，主要系经营性应付款项同比增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		-3,251,031.21			190,476,065.05		187,225,033.84
上述合计		-3,251,031.21			190,476,065.05		187,225,033.84
金融负债		-			-		-

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	304,027.83	安全生产风险抵押金
合计	304,027.83	

报告期内，公司主要资产无被查封、扣押、冻结以及资产占有、使用、受益和处分权利受限的情形。

存款使用范围受限的情况为：截止 2018 年 06 月 30 日，使用权受到限制的货币资金为人民币 304,027.83 元，主要系本公司存储的安全生产风险抵押金，以用于因安全事故而直接发生的抢险、救灾费及处理安全事故善后事宜的支出。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
204,835,984.88	17,168,349.78	1093.10%

注：本报告期投资额较上期增加主要原因系本期公司增加证券投资 190,476,065.05 元所致。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2018 年 6 月 1 日公司召开第十届董事会第十八次会议审议通过《关于公司以自有资金投资参股朝阳银行股份有限公司的议案》，公司拟以 2.17 元/股认购朝阳银行增资扩股股份 8,000 万股，约占朝阳银行增资扩股后总股本的 3.25%，拟认购总金额不超过 17,360 万元（具体详见公司于 2018 年 6 月 2 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于投资参股朝阳银行股份有限公司的公告》，公告编号：2018-053 号）。截至本报告披露日，公司尚未取得银监局等监管部门的核准文件，尚未签署正式股权认购协议等法律文书，投资能否有效实施尚存在不确定性。

(2) 2015 年 12 月公司拟以自有资金认购巨安财产保险公司 2 亿股股权（具体详见公司于 2015 年 12 月 8 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于对外投资暨共同发起设立保险公司的公告》，公告编号：2015-076），认购巨安财产保险公司股权事项需经监督管理机构审核批准后方可生效实施。截至本报告披露日，公司尚未取得相关监管部门的批复文件，投资能否有效实施存在较大不确定性。

(3) 2018 年 6 月 29 日公司召开第十届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司拟在香港投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金在香港设立全资子公司，注册资本暂定为港币 1,500 万元（最终以登记注册为准）。2018 年 7 月 10 日，重庆市发改委已对该项目进行了备案，目前公司正在履行商务主管部门备案程序。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
铅锌硫新建采厂	自有资金	是	采选行业	1,300.80	48,180.29	自筹	一期工程完工，二期工程进行中	不适用	不适用	不适用	2012.11.03 和 2013.08.19	巨潮资讯网刊登的《发行股份购买资产暨关联交易报告书》及《第八届董事会第三十二次会议决议公告》
硫酸系统技术改造工程	自有资金	是	硫酸及其附属行业	135.19	2,190.83	自筹	65 酸项目以及新增储罐和环保设备正在建设中	不适用	不适用	不适用		

注 1: 铅锌硫新建采厂项目为东矿新增 100 万吨/年采选项目, 东矿原生产规模为 80 万吨/年采选(不含其下属金鹏矿业), 2012 年公司实施重大资产重组期间, 公司在重组报告中披露了东矿正在建设 50 万吨/年铅锌矿采选系统, 预计达产后其采选能力将达到 130 万吨/年; 2013 年根据公司发展战略, 并结合东矿所辖矿区具备铅锌地质储量丰富且易开采、交通运输便利等有利条件, 经公司 2013 年 8 月 16 日第八届董事会第三十二次会议审议通过后, 公司决定在东矿 130 万吨/年矿石采选能力的基础上, 将生产规模进一步扩建到 180 万吨/年的采选能力, 截止 2018 年 06 月 30 日, 合计新增的 100 万吨采选能力的工程项目中, 新建选厂已完工, 新建采厂一期工程完工, 二期工程进行中。

注 2: 硫酸系统技术改造工程计划投资金额 4,800 万元(含报告期内新增预算 1,600 万元), 本期实际投入金额为 135.19 万元, A 系统技改已达产, 65 酸项目以及新增储罐和环保设备正在建设中。

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	000702	正虹科技	83,933,219.00	公允价值计量	-	-7,324,907.96	-	83,933,219.00	-	-7,324,907.96	76,608,311.04	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000813	德展健康	89,303,000.85	公允价值计量	-	5,141,712.03	-	89,303,000.85	-	5,141,712.03	94,444,712.88	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	000995	*ST 皇台	3,995,746.20	公允价值计量	-	110,652.72	-	3,995,746.20	-	110,652.72	4,106,398.92	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601216	君正集团	13,244,099.00	公允价值计量	-	-1,178,488.00	-	13,244,099.00	-	-1,178,488.00	12,065,611.00	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资			-	--	-	-	-	-	-	-	-	--	--
合计			190,476,065.05	--	0.00	-3,251,031.21	0.00	190,476,065.05	0.00	-3,251,031.21	187,225,033.84	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2018 年 06 月 02 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于使用自有闲置资金进行证券投资的公告》公告编号: 2018-055 号										
证券投资审批股东会公告披露日期			证券投资总额董事会授权范围内未达股东大会审议标准										

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

报告期公司除转让子公司建新嘉德 51%股权资产外，不存在其他出售重大资产情形。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施	披露日期	披露索引
浙江国城	建新嘉德 51% 股权	2018 年 06 月 02 日	2,139.42	-188.66	增加投资收益 188.66 万元	0.74%	以建新嘉德上年末经审计净资产为基础	是	现控股股东	是	是	2018.6.2 及 2018.7.5	巨潮资讯网刊登的公司 2018-054 和 2018-073 号公告。

注：2018 年 6 月 1 日公司召开的第十届董事会第十八次会议审议通过，本公司以 21,394,212.10 元将所持有的建新嘉德 51%股权转让给关联方国城控股，并于同日签订了《北京建新嘉德投资有限公司股权转让协议》，2018 年 6 月 2 日双方办理了相应的财产权交接手续，2018 年 6 月 28 日公司收到该项股权转让全部价款 21,394,212.10 元。自 2018 年 6 月起公司失去对该公司的实质控制权，故将该日确定为出售日，不再将其纳入合并财务报表范围。

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东矿	子公司	有色金属采选	360,000,000	1,872,853,704.49	1,274,871,846.18	645,416,786.35	321,065,185.91	272,271,312.53
金鹏矿业	子公司	有色金属采选	200,000,000	259,174,491.64	216,778,273.42	21,402,905.04	3,951,949.88	3,074,367.20
临河新海	子公司	化学品生产	50,000,000	93,421,734.44	80,546,196.64	24,826,287.80	3,000,569.87	2,718,457.62
中都矿产	子公司	有色金属采选	30,000,000	67,163,467.33	16,095,356.44	0.00	-2,125,355.14	-2,155,379.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
建新嘉德	股权转让	未对公司生产经营和业绩造成较大影响
西藏建元	注销（注）	未对公司生产经营和业绩造成较大影响

注：公司子公司西藏建元大通投资有限公司于 2015 年 1 月取得营业执照以来，未实际开展经营业务，公司亦未对其实际出资。因公司经营战略规划的需要，经公司 2018 年 6 月 29 日第十届董事会第十九次会议决定注销。截止本报告披露日，该公司正在办理清算注销手续。该公司注销不会对公司业绩产生影响。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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

截至本公告日，公司未对 2018 年 1-9 月经营业绩进行预计，待公司财务部门对 2018 年 1-9 月业绩测算完毕后，公司将依据相关规定履行 2018 年第三季度业绩预告的信息披露义务。

十、公司面临的风险和应对措施

1、经营风险。公司子公司东矿所从事的铅锌矿采选及销售系本公司目前主要的利润来源之一，若产品的市场价格波动、回收率下降、政策风险等因素导致生产成本上升、收入下降，或开采过程中出现技术问题、自然条件受限等问题，可能会对公司未来的经营业绩造成一定影响。公司将积极跟踪市场变化，综合合理运用销售手段，建立完善的销售体系；通过持续的技术改造，提升经营效益。

2、政策风险。根据相关规定，矿产经营企业必须获得探矿权及采矿权许可证才能在许可期内在规定范围里进行探矿或采矿活动（许可期满可以申请续期）。若本公司在该等权利期满时未及时续期，或本公司控制的矿产资源无法及时获得采矿权，可能对公司生产经营产生一定影响。截止本报告期末，东矿技改项目尚有部分相关证照在办理过程中。公司将及时

了解政策变化，适时采取应对措施，保证公司合法合规经营。

3、安全生产风险。作为有色金属采选企业，自然灾害、设备故障、人为失误都会对安全生产造成安全隐患，甚至可能对公司经营造成重大影响，对此公司将继续在安全生产方面加大资源投入，进一步建立健全安全生产管理制度、安全生产岗位责任制，对采选矿各工程制定详尽明确、可操作性强的操作规程；加强对员工的法律法规、安全生产知识和技能教育，贯彻执行“安全第一，预防为主”的安全生产方针，对井下通风防尘、提升系统安全保障、尾矿处理和尾矿坝的建设等多个重大危险源进行重点检测、评估、监控，确保生产安全稳定运行。

4、与环境保护有关的风险。公司主要从事铅、锌等基本金属采选业务及下游相关产品的生产，公司在矿产资源开采、选冶过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废水的排放，以及地表植被的破坏。随着经济的发展，人民生活水平的改善，环保意识的增强，国家对环境保护工作的日益重视，环保标准不断提高，国家提高环保标准或出台更严格的环保政策，可能会导致公司经营成本上升，为避免该风险，公司将坚持废渣无害化、资源化，废水循环利用，并投入大量资金建设环保设施，建立完善的环保管理与监督体系。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	33.13%	2018-05-11	2018-05-12	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

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。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	建新集团	股份限售及减持承诺	承诺其收购的 10,400 万股股权自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易；在其后的 24 个月内，通过二级市场减持股份的每股价格不低于 20 元。股权分置改革期间，建新集团替股东上海可欣支付了股改对价。2014 年 5 月，经双方协商，上海可欣将持有的 180 万股公司股权过户给建新集团作为偿还股权分置改革期间建新集团代为垫付的对价。建新集团做出承诺：因过户的 180 万股股权为上海可欣偿还股权分置改革期间建新集团代为垫付的对价，该 180 万股股权视为股权分置改革期间支付对价所获得，故该 180 万股股权的限售情况与建新集团股改期间关于股份限售的承诺一致，即自公司股票恢复上市首个交易日起 36 个月内不上市交易；在其后的 24 个月内，通过二级市场减持股份的每股价格不低于 20 元。	2009 年 11 月 10 日	2013.4.26-2018.4.26	该承诺事项建新集团于 2018 年 4 月 26 日已全部履行完毕。

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	建新集团及刘建民先生	同业竞争	巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司待该行业转暖且企业连续盈利 2 年后，1 年内注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	待企业连续盈利两年后，一年内注入	履行中
	建新集团及刘建民先生	同业竞争	乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司待该行业转暖且连续盈利 2 年后，1 年内注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	待行业转暖且连续盈利两年后，一年内注入	履行中
	建新集团及刘建民先生	同业竞争	内蒙古中西矿业有限公司在 2020 年底之前将持有的该公司 100% 股权注入上市公司(已变更履约时间)。	2016 年 12 月 29 日	2016.12.29-2020.12.31	2018 年 2 月 7 日法院裁定受理中西矿业破产重整申请，可能面临无法履行承诺风险。
	建新集团及刘建民先生	同业竞争	山西金德成信矿业有限公司在该公司建成投产后 2 年内注入上市公司，承诺 2022 年底前注入上市公司。	2017 年 12 月 27 日	2022 年底前注入	履行中
	建新集团及刘建民先生	同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(1) 本公司及实际控制人刘建民先生已真实、完整、准确地披露了公司现时各矿产及非矿业务板块和下属企业的主营业务情况，不存在任何隐瞒或遗漏。(2) 交易完成后，建新集团将尽快解决本次不能将上述铅锌板块企业注入上市公司的障碍，并将建新集团持有的上述五家铅锌板块企业的相关股权在条件成就时换股或全部注入上市公司，以消除其与上市公司之间的同业竞争。(3) 在未来发展中，如取得任何适合上市公司从事业务的发展机会，上市公司可以根据需要选择发展；建新集团及实际控制人刘建民先生将无偿给予上市公司必要的支持和协助。(4) 在建新集团为上市公司控股股东以及刘建民为上市公司实际控制人期间，刘建民以及建新集团及其全资与控股或实际控制的下属企业将不再发展任何与上市公司从事业务相同或相近的业务或项目；亦不再谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。(5) 建新集团不会利用上市公司持股优势地位从事任何损害上市	2012 年 11 月 03 日	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			公司及其他股东，特别是中小股东利益的行为。 (6) 刘建民先生及建新集团违反上述声明和承诺的，将立即停止与上市公司构成竞争业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时须对违反上述声明和承诺导致上市公司之一切损失和后果承担赔偿责任。			
	建新集团及刘建民先生	其他承诺 (五分开承诺)	非公开发行股份购买资产交易完成后，建新集团将按照有关法律法规的要求，保证上市公司与建新集团及其附属公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	2012年11月03日	长期	履行中
	建新集团、赛德万方、智尚励合	关联交易	未来将避免与上市公司之间的关联交易；对于上市公司无法避免的关联交易，明确了关联交易的操作原则，将严格依照关联方回避关联交易相关议案的表决等切实可行的机制。	2012年11月03日	长期	赛德万方、智尚励合自2018年4月17日已不再是公司股东
要约收购	国城控股及吴城	同业竞争	1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、除甘肃建新实业集团有限公司外，承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。	2018年2月12日	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		关联交易	<p>1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。</p>	2018年2月12日	长期	履行中
	国城控股及吴城	独立性	<p>1、保证上市公司人员独立。（1）保证上市公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人担任经营性职务；（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。</p> <p>2、保证上市公司资产独立完整。（1）保证上市公司具有独立完整的资产；（2）保证承诺人及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。</p> <p>3、保证上市公司的财务独立。（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系；（2）保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度；（3）保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户；（4）保证上市公司的财务人员不在承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）兼职；（5）保证上市公司依法独立纳税；（6）保证上市公司能够独立作出财务决策，不干预上市公司的资金使用。</p> <p>4、保证上市公司机构独立。（1）保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p>	2018年2月12日	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			5、保证上市公司业务独立。（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；（2）保证承诺人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预；（3）保证承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营；（4）保证尽量减少承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照公开、公平、公正的原则依法进行。			
	国城控股	限售承诺	其要约收购股份 375,160,511 股在未来 12 个月内不减持	2018 年 2 月 12 日	2018.4.18-2019.4.17	履行中
承诺是否及时履行				是		
超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				不适用		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

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

九、处罚及整改情况

适用 不适用

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人不存在被有权机关调查，被司法机关或纪检部门采取强制措施，被移送司法机关或追究刑事责任，被中国证监会立案调查或行政处罚、被市场禁入、被认定为不适当人选，被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚情况。

报告期内，公司下属子公司存在被环保、水务等相关部门处罚的情况，具体为：

1、2018 年 4 月、5 月巴彦淖尔临河区环保局日常检查时发现临河新海生产中产生的钒触媒未设置危险废物识别标志，不按规定申报登记危险废物，以及次铁精粉库顶棚破烂、无组织扬尘扩散等原因被处以责令改正并罚款合计 11 万元。

2、2018 年 5 月，乌拉特后旗草原监督管理局排查中发现东矿尾矿库随着库容增加存在未经批准使用草原 653.64 亩情况，东矿被乌拉特后旗农牧业局处以每亩 400 元的罚款；乌拉特后旗环境保护局检查发现东矿矿井涌水通过井下水仓沉淀后部分用于选矿生产，剩余部分排入蒙华支沟，东矿被其责令改正并罚款 30 万元，同时被巴彦淖尔水务局处以罚款 5 万元。

整改情况说明

适用 不适用

1、临河新海整改情况为：一是已按要求建立了危险废物管理台账，并悬挂了危险废物警示牌，编制了《新海公司危险废物事故防范措施及应急预案》，对不符合危险废物贮存场所进行了改造，且与呼和浩特市联合鼎盛固体废物处理有限公司签订了《危险废物转移服务合同》；二是立即修复破损的原料堆场防风抑尘网，并增加高度 2-3 米，降低原料堆放高度，同时加盖防网；三是加强管理，安排专人每天定时定点对次铁精粉库进行喷水，保持次铁精粉的湿度；四是对破损的次铁精粉库屋顶进行修缮、封闭，以达到环保要求。

2、东矿整改情况为：一是立即成立疏干水治理项目专项整改小组，并向政府相关部门报告整改计划，目前水处理工程项目处于选址、工艺方案对比阶段；二是针对尾矿库未经批准使用草原情况，东矿目前已办理尾矿库占用草原 300 亩土地证，剩余使用面积的占用手续正在办理中。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东建新集团及其实际控制人刘建民因未履行债务义务被法院列入失信被执行人名单。2017 年 12 月甘肃省陇南市中级人民法院裁定批准建新集团的破产重整计划及修正案，国城控股作为重整方参与建新集团破产重整，2018 年 5 月国城控股已向建新集团破产重整管理人支付偿债资金 42.50 亿元，2018 年 7 月 12 日，建新集团股东变更等工商登记手续已办理，本公司控股股东由原建新集团变更为国城控股，实际控制人由刘建民变更为吴城。具体详见公司 2018 年 7 月 13 日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的《关于控股股东完成工商变更登记过户暨控股股东和实际控制人发生变更的公告》（公告编号：2018-074 号）。

截止本报告披露日，公司现控股股东国城控股及实际控制人信用良好，无不良记录。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用 不适用

公司于2018年6月20日披露了《关于筹划员工持股计划的提示性公告》，截至本报告披露日，员工持股计划具体方案尚在筹划论证中。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

单位：万元

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	转让资产账面价值	转让资产评估价值	转让价格	关联交易结算方式	交易损益	披露日期	披露索引
国城控股	现控股股东	股权出售	公司将建新嘉德 51%股权出售给国城控股	以建新嘉德上年度经审计净资产额为基础	1,950.76	不适用	2,139.42	现金支付	188.66	2018 年 06 月 02 日	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网
对公司经营成果与财务状况影响情况				未对公司经营成果与财务状况造成较大影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

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

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
内蒙古中西矿业有限公司	同一实际控制人	公司向其采购钼精矿	5.86	-	5.86	-	-	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务对公司经营成果及财务状况无重大影响。						

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

报告期内发生的未纳入 2018 年日常关联交易预计的关联交易事项

交易方	关联关系	交易类型	关联交易 内容	定价原则	交易价格	发生额 (万元)	结算方 式	审批情况
国城控股	现控股股东	租赁	房屋租赁	市场公允价	4.2 元/天·平米	66.28	现金	总经理办公会
合 计		累计金额未达 300 万元且未超过最近一期经审计净资产的 0.5%，未达披露标准。						

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

本公司子公司东矿属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司现就子公司相关环保信息作如下披露：

(1) 排污信息

子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
东矿	粉尘，重金属：铅、砷、镉，固废	粉尘有组织排放；选矿废水排入尾矿库，循环利用，不外排；固废综合利用或合理处置，不外排。	7	一选厂 3 个，二选厂 2 个，三选厂 1 个，5000t/d 选矿厂 1 个。	25-50mg/m ³	《铅、锌工业污染物排放标准》（GB25466-2010）b	5661kg	目前内蒙古自治区尚未核定总量	达标
金鹏矿业	废气	选矿废水排入尾矿库，循环利用，不外排。	2	选矿厂破碎、筛分工段各 1 个	2.53 克/吨	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.168 吨	5 吨/a	达标
临河新海	SO ₂ 、COD、NH ₃ -N	废气、废水有组织排放，固废综合利用或合理处置，不外排。	废气排放口、废水排放口各 1 个	前系统尾吸工段、污水工段	SO ₂ : 127.5mg/m ³	《硫酸工业污染物排放标准》（GB26132-2010）	SO ₂ 排放量 13.82 吨； COD5.39 吨 NH ₃ -N0.23 吨	当地环保部门未下达总量指标	达标

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

粉尘：破碎筛分车间全封闭，安装集尘罩+袋式除尘器，经高度不小于15m排气筒排放；集尘罩收尘效率95%、除尘器除尘率99%，锅炉配备有多管除尘脱硫器[多管式旋风除尘器+水浴除尘脱硫（加NaOH一片碱）]，除尘效率95%，脱硫效率68%，40m高排气筒。尾矿采用湿排方式排入尾矿库储存，尾矿库上部有尾矿浆的沉淀，上清液水封，水封固尘，几乎不起尘。选厂道路硬化为水泥路面，对运输道路采取洒水车洒水、控制车速、外运车辆苫盖篷布及苫布等措施。

废水：精矿浓密压滤废水与尾矿浓密废水经回水泵站的水泵加压输送至选厂的高位水池，用于选矿用水系统，无废水外排；尾矿库上清液经回水泵站沉淀池进行沉淀后由水泵加压输送至选厂的高位水池，用于选矿用水系统，无废水外排。生活污水经WSZ—1型埋地式污水处理设施（处理能力2.0m³/h），处理后全部回用于选厂外运道路洒水抑尘与选矿用水，不外排。

噪声：选用低噪声设备，主厂房做隔声、吸声处理、设置隔声门窗、减振基础。

固体废物：尾矿排放至尾矿库内；锅炉灰渣暂存于炉渣场用于铺路或外售作建筑材料，炉渣场四周设有防风抑尘网。生活垃圾设有垃圾箱，由市政环卫部门统一处理。

（3）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

东矿环评行政许可情况：根据东矿新、改、扩建工程建设进度，2002年3月，巴彦淖尔盟环保局对东矿年产60万吨锌硫矿采选扩建项目的环评进行了批复，2004年12月通过了环境保护竣工验收（巴环监验字【2004】第12号）；2005年10月，巴彦淖尔市环保局对东矿20×104 t/a铅锌铜硫多金属选矿扩建工程的环评进行了批复，2006年11月该项目通过了环境保护竣工验收（巴环监验字【2006】第13号）；2016年10月份，巴彦淖尔市环保局对东矿铅锌硫多金属矿180万t/a选矿扩能技改工程进行了环境保护竣工验收，2016年10月底该项目通过了环境保护竣工验收（巴环验【2016】63号），东矿铅锌多金属矿180万吨/年采选扩能工程目前尚处建设阶段，暂不具备验收条件。

金鹏矿业环评行政许可情况：2007年2月8日，滁州市环保局出具《中家山铅锌（金银）矿（15×10 4t/a）选矿厂建设项目环境影响报告书》的批复（环管【2007】138号）；2007年3月2日，凤阳县环保局出具《关于中家山铅锌（金银）矿采选项目环境影响报告书》的批复（环管【2011】12号）；2011年6月29日，凤阳县环保局出具《中家山铅锌（金银）矿（15×10 4t/a）选矿厂试生产运行的批复》（环管[2011]73号）；2013年4月12日，凤阳县环保局出具《关于同意凤阳县金鹏矿业有限责任公司中家山铅锌（金银）矿采选项目试生产的批复》（环试产【2013】5号）；2011年12月6日，滁州市环保局出具《中家山铅锌（金银）矿（15×10 4t/a）选矿厂建设项目竣工环境保护验收意见的函》（环评函【2011】279号）；2013年6月26日，凤阳县环保局出具《关于中家山铅锌（金银）矿采选项目竣工环境保护验收意见的函》（环验【2013】9号）；

临河新海环评行政许可情况：10万吨/年硫铁矿制酸项目，环境影响评价报告分别于2004年、2008年批复（巴署环发【2004】76号、巴环审发【2008】34号）。

（4）突发环境事件应急预案

为了防范环境事故的发生，依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》等法律法规，主要子公司东矿编制了《内蒙古东升庙矿业有限责任公司突发环境事件应急预案》、《内蒙古东升

庙矿业有限责任公司危险废物（废矿物油）环境专项应急预案》，并且报乌拉特后旗环境保护局备案，并于6月份开展了应急演练。半年来，各项环保工作态势平稳，无应急情况发生。

金鹏矿业及临河新海在报告期内亦依据国家法律法的要求编制了突发环境事件应急预案，并在环境保护局备案，备案编号分别为341126-2016-012-L和1508022018005，报告期内无应急事件发生。

（5）环境自行监测方案

按照上级环境主管部门要求，东矿自 2012 年开始执行选矿废水重金属日监测制度，主要检测对象为车间尾矿总排口、尾矿库上清液，主要检测项目有铅、砷、镉三项，按月向乌拉特后旗环保局提交检测报告。按照环保局要求，聘请第三方开展排污季度监测，监测报告按季提交乌拉特后旗环保局。

金鹏矿业根据环评、竣工环境保护验收、环保部门的有关要求，制定了相应的检测方案，检测项目委托有资质、环保部门认可的检测单位实施，检测报告出具后，报送环保部门备案。

临河新海所在地环境管理部门没有要求实施自行监测，未制定自行监测方案，但委托有资质的第三方对“三废”定期检测，主要检测对象为：废气、废水、固废（次铁精粉、中和滤饼）、噪声。废气、废水每季度进行一次检测，固废、噪声每半年进行一次检测，无组织废气按照环保要求随时检测。根据第三方检测结果，报告期内未发生污染物超标现象。

2、履行精准扶贫社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

2018年2月，根据《凤阳县民营企业2017年“百企帮百村”精准扶贫行动实施方案》（凤联发【2017】14号），中都矿产向凤阳县官塘镇支付3万元精准扶贫款。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、关于公司终止筹划发行股份购买资产事项的说明

2017年9月公司筹划以发行股份购买资产方式收购交易对方甘肃宝海实业集团有限公司持有的甘肃金润玉石业有限公司（以下简称“标的资产”）51%股权，该事项启动后，公司严格按照有关规定，组织相关各方积极推进资产购买事宜，聘请独立财务顾问、审计、评估、律师事务所等中介机构开展对标的资产的尽职调查、审计、评估等工作，对发行股份购买资产方案进行审慎论证，并就方案的各项事宜与交易对方反复进行沟通和协商，最终因交易双方对标的资产的交易价格无法达成一致意见，公司预计无法在2018年3月20日前按照相关要求披露发行股份购买资产预案(或报告书)，基于审慎原则，公司依照双方签署的《收购意向书》的终止条款，决定终止本次对标的资产51%股权的收购事宜（具体情况详见公司于2018年1月22日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于终止发行股份购买资产事项的公告》公告编号：2018-009号）。

2、关于公司筹划与湘潭产业投资发展集团有限公司合作开发海泡石资源项目的进展情况

因公司筹划与湘潭产业投资发展集团有限公司合作开发海泡石资源全产业链重大事项，经公司向交易所申请，公司股票于2018年1月24日开市起停牌，停牌期满公司未完成相关筹划工作，公司申请股票于2月7日复牌，并决定继续推进海泡石资源全产业链合作项目；3月31日，在湘潭举行的第二届海泡石产业创新发展座谈会上，公司与湘潭产业投资发展集团有限公司签署《合作意向框架协议》，双方就合作方式、合作内容及合作步骤等事项达成一致（具体内容详见公司分别于2018年4月2日、2018年4月3日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯上的《关于筹划参与海泡石资源开发重大事项的进展公告》和《关于与湘潭产业投资发展集团有限公司签署合作意向框架性协议公告》）；截至本报告出具日，项目正开展相关的法律尽调、审计、评估工作，该筹划项目能否有效推进尚存在不确定性，公司将严格依照有关法律法规的规定和要求，及时履行该重大事项进程的信息披露义务。

3、全面要约收购事项说明

2018年2月13日国城控股刊登《建新矿业股份有限公司要约收购报告书》，作为本公司控股股东建新集团的重整方参与建新集团破产重整，拟通过执行法院裁定的重整计划及修正案取得建新集团多数股权，进而间接持有本公司466,139,241股的股份（占本公司总股本的40.99%），根据《证券法》和《上市公司收购管理办法》的相关规定，国城控股向除建新集团外的建新矿业所有股东发出收购其所持有的全部已上市流通股的要约，自2018年2月14日起要约收购建新矿业671,155,753股股份，要约收购的要约价格为9.77元/股，要约收购期限2018年2月14日至2018年4月10日；公司原第二大股东北京赛德万方投资有限责任公司及第三大股东北京智尚励合投资有限公司全部接受要约；2018年4月17日国城控股全面履行完要约收购义务，直接持有本公司375,160,511股股份，占本公司总股份的32.99%。

4、建新集团重组进展情况说明

建新集团于2016年10月27日向甘肃省陇南市中级人民法院（以下简称“陇南中院”）申请破产重整；2017年12月25日陇南中院出具《民事裁定书》【(2016)甘12民破字01-10号】，裁定批准债务人建新集团的重整计划及修正案。重整计划草案确定由国城控股作为重整方对建新集团进行重整（裁定内容及重整计划草案内容详见公司于2018年1月3日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网上的《建新矿业股份有限公司控股股东重组进展公告》公告编号：2018-001号）。2018年5月25日建新集团管理人已收到破产重整偿债资金42.50亿元。2018年7月12日，甘肃省陇南市徽县工商行政管理局办理了建新集团股东变更等工商登记手续。建新集团股东变更后，国城控股通过全资控股建新集团间接持有公司466,139,241股股份（占本公司总股份的40.99%），加上其直接持有本公司375,160,511股股份（占本公司总股份的32.99%），国城控股两者合计持有本公司73.98%的股份（具体内容详见2018年7月13日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于控股股东完成工商变更登记过户暨控股股东和实际控制人发生变更的公告》，公告编号：2018-074号）。

5、关于向建新集团破产重整管理人追偿甘肃新洲矿业有限公司不能按期履约的2000万元赔偿金的进展情况说明

2017 年建新集团未在规定时间内完成将新洲矿业资产注入上市公司，根据其承诺，建新集团需赔偿本公司 2000 万元人民币并撤销对该项资产注入的承诺。鉴于建新集团已申请实施破产重整，故公司于 2018 年 3 月 20 日公司向甘肃省陇南市中级人民法院申报 2000 万元赔偿金债权。截止本报告披露日，该赔偿事项未取得新的进展，公司将根据该事项的进展情况及时履行相应的信息披露义务。

6、控股股东承诺资产注入的进展情况

内蒙古中西矿业有限公司（以下简称“中西矿业”）系控股股东建新集团承诺于 2020 年底前注入上市公司资产，2018 年 2 月本公司收到建新集团转来的内蒙古自治区卓资县人民法院出具的《民事裁定书》【（2018）内 0921 破 1 号】，裁定受理中西矿业重整申请（具体内容详见公司于 2018 年 2 月 24 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于控股股东子公司中西矿业被法院受理重整申请的公告》，公告编号：2018-020 号）。中西矿业重整事项不会对本公司生产经营不会造成任何影响，但该事项是否影响承诺的履行尚具不确定性，为此，公司将密切关注中西矿业的重整进展情况，并督促控股股东严格按照相关规定，及时履行承诺事项进展的公告义务。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	4,320	0.00%						4,320	0.00%
3、其他内资持股	4,320	0.00%						4,320	0.00%
其中：境内法人持股	4,320	0.00%						4,320	0.00%
二、无限售条件股份	1,137,294,994	100.00%						1,137,294,994	100.00%
1、人民币普通股	1,137,294,994	100.00%						1,137,294,994	100.00%
三、股份总数	1,137,299,314	100.00%						1,137,299,314	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

2018年4月17日国城控股履行了要约收购义务，通过要约收购直接持有本公司375,160,511股股份，占本公司总股份的32.99%。同时，国城控股对要约收购的股份375,160,511股承诺1年内不转让。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,927		报告期末表决权恢复的优先股股东总数		不适用		
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
甘肃建新实业集团有限公司	境内非国有法人	40.99%	466,139,241			466,139,241	质押	436,000,000
							临时保管	20,000,000
浙江国城控股有限公司	境内非国有法人	32.99%	375,160,511			375,160,511	质押	375,046,900
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	0.88%	10,000,000			10,000,000		
潘红	境内自然人	0.50%	5,712,119			5,712,119		
杨加友	境内自然人	0.45%	5,085,400			5,085,400		
张虹霞	境内自然人	0.40%	4,555,261			4,555,261		
朱苗琴	境内自然人	0.36%	4,117,106			4,117,106		
李悦	境内自然人	0.35%	3,983,936			3,983,936		
凡华勋	境内自然人	0.35%	3,958,736			3,958,736		
经岚梵	境内自然人	0.33%	3,784,729			3,784,729		
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		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		除国城控股现持有建新集团 100%股权为关联关系外，公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一行动人						
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				
甘肃建新实业集团有限公司	466,139,241		人民币普通股	466,139,241				
浙江国城控股有限公司	375,160,511		人民币普通股	375,160,511				
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	10,000,000		人民币普通股	10,000,000				
潘红	5,712,119		人民币普通股	5,712,119				
杨加友	5,085,400		人民币普通股	5,085,400				
张虹霞	4,555,261		人民币普通股	4,555,261				

朱苗琴	4,117,106	人民币普通股	4,117,106
李悦	3,983,936	人民币普通股	3,983,936
凡华勋	3,958,736	人民币普通股	3,958,736
经岚尤	3,784,729	人民币普通股	3,784,729
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	除国城控股现持有建新集团 100%股权为关联关系外，公司未能获知上述其他股东间是否存在关联关系以及是否为一致行动人。		
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）	前 10 名股东中自然人潘红、杨加友、张虹霞、朱苗琴、李悦、凡华勋、经岚尤持股数量均为信用账户持股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

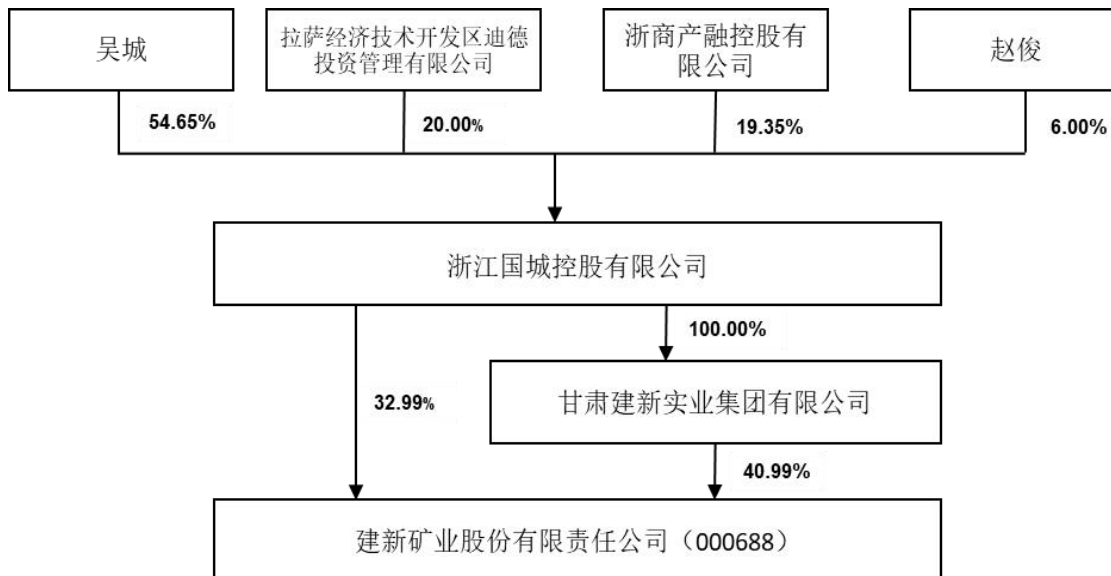
公司报告期控股股东未发生变更。自 2018 年 7 月 12 日起公司控股股东由建新集团变更为国城控股。

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。自 2018 年 7 月 12 日起公司实际控制人由刘建民先生变更为吴城先生。

公司控股股东及实际控制人发生变更后公司与控股股东、实际控制人之间的控制关系如下：



第七节 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 2017 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
夏勇	总经理	离任	2018年04月18日	个人原因
赵威	总经理	聘任	2018年04月18日	董事会聘任
夏勇	董事	离任	2018年05月11日	个人原因
杜俊魁	副董事长	离任	2018年05月11日	个人原因
刘榕	董事	离任	2018年05月11日	个人原因
张广龙	董事	离任	2018年05月11日	个人原因
张健	董事	离任	2018年05月11日	个人原因
冉来明	独立董事	离任	2018年05月11日	个人原因
黄宾	独立董事	离任	2018年05月11日	个人原因
陈洁	监事会主席	离任	2018年05月11日	个人原因
杜寒阳	监事	离任	2018年05月11日	个人原因
赵威	董事长	离任	2018年05月11日	工作变动原因
刘云	独立董事	被选举	2018年05月11日	选举产生
冀志斌	独立董事	被选举	2018年05月11日	选举产生
吴城	董事长	被选举	2018年05月11日	选举产生
熊为民	副董事长	被选举	2018年05月11日	选举产生
郝国政	董事	被选举	2018年05月11日	选举产生
李杰	监事会主席	被选举	2018年05月11日	选举产生
张如敏	监事	被选举	2018年05月11日	选举产生
商华军	副总、董秘	聘任	2018年05月11日	董事会聘任
李杰	监事会主席	离任	2018年06月29日	工作变动原因
刘伟雄	副总	聘任	2018年06月29日	董事会聘任

第八节 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

合并资产负债表

编制单位：建新矿业股份有限公司				2018年6月30日		金额单位：元	
资 产	附注	期末数	期初数				
流动资产：							
货币资金	六、1	855,594,933.65	762,522,063.50				
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	六、2	187,225,033.84					
衍生金融资产							
应收票据	六、3	11,982,000.00	17,019,943.58				
应收账款	六、4	52,760,210.60	86,876,062.98				
预付款项	六、5	21,510,163.20	5,915,498.84				
应收保费							
应收分保账款							
应收分保合同准备金							
应收利息	六、6	2,899,998.00	1,821,667.87				
应收股利							
其他应收款	六、7	3,705,535.55	3,499,732.25				
买入返售金融资产							
存货	六、8	61,454,163.66	92,220,483.74				
持有待售的资产							
一年内到期的非流动资产							
其他流动资产	六、9	4,046,880.60	3,901,661.22				
流动资产合计		1,201,178,919.10	973,777,113.98				
非流动资产：							
发放贷款及垫款							
可供出售金融资产							
持有至到期投资							
长期应收款	六、10	31,601,830.00	31,601,830.00				
长期股权投资							
投资性房地产	六、11	85,742,204.22	87,287,823.96				
固定资产	六、12	745,667,512.22	776,757,729.79				
在建工程	六、13	328,043,276.89	314,158,442.50				
工程物资	六、14	1,116,157.50	1,119,388.50				
固定资产清理							
生产性生物资产							
油气资产							
无形资产	六、15	85,253,905.73	86,489,152.50				
开发支出							
商誉							
长期待摊费用	六、16	5,571,325.75	5,974,729.44				
递延所得税资产	六、17	10,439,218.21	9,890,497.93				
其他非流动资产	六、18	93,436,471.48	89,805,096.43				
非流动资产合计		1,386,871,902.00	1,403,084,691.05				
资产总计		2,588,050,821.10	2,376,861,805.03				
法定代表人： 吴城		主管会计工作负责人： 吴斌鸿		会计机构负责人： 高端			

合并资产负债表（续）

编制单位：建新矿业股份有限公司				2018年6月30日		金额单位：元	
负债和所有者权益		附注	期末数	期初数			
流动负债：							
短期借款							
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		六、19		3,950,000.00			
应付账款		六、20	124,237,665.78	86,636,560.46			
预收款项		六、21	6,720,318.98	7,753,056.13			
卖出回购金融资产款							
应付手续费及佣金							
应付职工薪酬		六、22	16,993,061.90	10,865,391.88			
应交税费		六、23	40,020,166.44	27,428,596.98			
应付利息							
应付股利		六、24	46,638,931.12				
其他应付款		六、25	10,550,765.83	14,352,242.81			
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							
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		——	245,160,910.05	150,985,848.26			
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		六、26	25,730,920.67	25,583,526.77			
递延收益							
递延所得税负债		六、17	8,672,475.96	8,552,604.28			
其他非流动负债							
非流动负债合计			34,403,396.63	34,136,131.05			
负债合计			279,564,306.68	185,121,979.31			
所有者权益：							
股本		六、27	1,137,299,314.00	1,137,299,314.00			
其他权益工具							
其中：优先股							
永续债							
资本公积		六、28	188,831,724.36	188,831,724.36			
减：库存股							
其他综合收益							
专项储备		六、29	37,403,400.72	42,524,504.13			
盈余公积		六、30	187,259,076.60	171,556,681.74			
一般风险准备							
未分配利润		六、31	757,692,998.74	630,972,378.10			
归属于母公司所有者权益合计		——	2,308,486,514.42	2,171,184,602.33			
少数股东权益							
所有者权益合计		——	2,308,486,514.42	2,191,739,825.72			
负债和所有者权益总计		——	2,588,050,821.10	2,376,861,805.03			
法定代表人： 吴城		主管会计工作负责人： 吴斌鸿		会计机构负责人： 高端			

合并利润表

编制单位：建新矿业股份有限公司				2018年1-6月		金额单位：元	
项目	附注	本期数	上期数				
一、营业总收入	六、32	687,416,734.61	637,581,590.49				
其中：营业收入		687,416,734.61	637,581,590.49				
利息收入							
已赚保费							
手续费及佣金收入							
二、营业总成本		381,595,539.72	350,095,585.84				
其中：营业成本	六、32	285,389,554.72	264,182,848.37				
利息支出							
手续费及佣金支出							
退保金							
赔付支出净额							
提取保险合同准备金净额							
保单红利支出							
分保费用							
税金及附加	六、33	56,304,265.15	50,416,427.43				
销售费用	六、34	2,437,931.35	1,785,227.87				
管理费用	六、35	45,685,055.60	34,813,153.50				
财务费用	六、36	-8,276,037.21	-1,212,364.42				
资产减值损失	六、37	54,770.11	110,293.09				
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、38	-3,251,031.21					
投资收益（损失以“-”号填列）	六、39	1,864,147.44					
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）							
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、40	134,687.59	7,282.95				
其他收益	六、41	37,400.00					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		304,606,398.71	287,493,287.60				
加：营业外收入	六、42	37,436.03	71,992.00				
减：营业外支出	六、43	1,822,965.19	336,657.14				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		302,820,869.55	287,228,622.46				
减：所得税费用	六、44	48,480,542.81	46,392,750.19				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		254,340,326.74	240,835,872.27				
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		254,340,326.74	240,835,872.27				
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							
归属于母公司所有者的净利润		256,152,946.90	241,499,816.87				
少数股东损益		-1,812,620.16	-663,944.60				
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		254,340,326.74	240,835,872.27				
归属于母公司所有者的综合收益总额		256,152,946.90	241,499,816.87				
归属于少数股东的综合收益总额		-1,812,620.16	-663,944.60				
八、每股收益：							
（一）基本每股收益		0.2252	0.2123				
（二）稀释每股收益		0.2252	0.2123				
法定代表人：吴城	主管会计工作负责人：吴斌鸿	会计机构负责人：高瑞					

合并现金流量表

合并现金流量表			
编制单位：建新矿业股份有限公司	2018年1-6月		金额单位：元
项 目	附注	本期数	上期数
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		800,522,031.52	645,009,301.21
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	六、45	9,714,852.14	1,851,238.92
经营活动现金流入小计		810,236,883.66	646,860,540.13
购买商品、接受劳务支付的现金		146,325,754.42	145,045,471.09
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		42,871,475.89	36,913,740.99
支付的各项税费		190,099,408.52	194,568,578.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	20,568,759.59	15,677,658.36
经营活动现金流出小计		399,865,398.42	392,205,448.54
经营活动产生的现金流量净额		410,371,485.24	254,655,091.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		228,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、45	6,573.43	
投资活动现金流入小计		234,573.43	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,691,894.22	47,232,037.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、45	207,697,750.98	
投资活动现金流出小计		248,389,645.20	47,232,037.38
投资活动产生的现金流量净额		-248,155,071.77	-47,232,037.38
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			
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			
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		67,091,000.28	
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	六、45	29,574.95	
筹资活动现金流出小计		67,120,575.23	
筹资活动产生的现金流量净额		-67,120,575.23	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,604.06	-3,172.98
五、现金及现金等价物净增加额		95,097,442.30	207,419,881.23
加：期初现金及现金等价物余额		760,193,463.52	349,720,994.73
六、期末现金及现金等价物余额		855,290,905.82	557,140,875.96

法定代表人： 吴城

主管会计工作负责人： 吴斌鸿

会计机构负责人： 高端

合并所有者权益变动表

编制单位：建新矿业股份有限公司													2018年1-6月		单位：元	
项目	本年金额															
	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	1,137,299,314.00				188,831,724.36			42,524,504.13	171,556,681.74		630,972,378.10	20,555,223.39	2,191,739,825.72			
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,137,299,314.00				188,831,724.36			42,524,504.13	171,556,681.74		630,972,378.10	20,555,223.39	2,191,739,825.72			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-5,121,103.41	15,702,394.86		126,720,620.64	-20,555,223.39	116,746,688.70			
（一）综合收益总额											256,152,946.90	-1,812,620.16	254,340,326.74			
（二）所有者投入和减少资本												-20,555,223.39	-20,555,223.39			
1. 股东投入的普通股												-20,555,223.39	-20,555,223.39			
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												-20,555,223.39	-20,555,223.39			
（三）利润分配									15,702,394.86		-129,432,326.26	1,812,620.16	-111,917,311.24			
1. 提取盈余公积									15,702,394.86		-15,702,394.86					
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											-113,729,931.40		-113,729,931.40			
4. 其他												1,812,620.16	1,812,620.16			
（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								-5,121,103.41					-5,121,103.41			
1. 本期提取								831,384.04					831,384.04			
2. 本期使用								5,952,487.45					5,952,487.45			
（六）其他																
四、本期期末余额	1,137,299,314.00				188,831,724.36			37,403,400.72	187,259,076.60		757,692,998.74		2,308,486,514.42			
法定代表人：吴城					主管会计工作负责人：吴斌鸿				会计机构负责人：高端							

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：建新矿业股份有限公司													2018年1-6月		单位：元	
项目	上年金额															
	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	1,137,299,314.00				188,831,724.36			33,122,984.81	154,109,576.34		236,025,885.51	22,489,427.82	1,771,878,912.84			
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,137,299,314.00				188,831,724.36			33,122,984.81	154,109,576.34		236,025,885.51	22,489,427.82	1,771,878,912.84			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								10,865,994.01			241,499,816.87	-663,944.60	251,701,866.28			
（一）综合收益总额											241,499,816.87	-663,944.60	240,835,872.27			
（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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（五）专项储备								10,865,994.01					10,865,994.01			
1. 本期提取								13,390,876.39					13,390,876.39			
2. 本期使用								2,524,882.38					2,524,882.38			
（六）其他																
四、本期末余额	1,137,299,314.00				188,831,724.36			43,988,978.82	154,109,576.34		477,525,702.38	21,825,483.22	2,023,580,779.12			

法定代表人：吴城

主管会计工作负责人：吴斌鸿

会计机构负责人：高端

资产负债表（续）

编制单位：建新矿业股份有限公司	2018年6月30日		金额单位：元
项 目	注 释	年 末 数	年 初 数
流动负债：			
短期借款			
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		1,516,741.33	1,575,306.33
预收款项			
应付职工薪酬		1,358,983.68	755,424.26
应交税费		10,697.00	895,060.44
应付利息			
应付股利		46,638,931.12	
其他应付款		96,470,152.95	96,952,605.12
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		145,995,506.08	100,178,396.15
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			
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			
负债合计		145,995,506.08	100,178,396.15
所有者权益：		--	
股本		1,137,299,314.00	1,137,299,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		627,199,471.08	627,199,471.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		73,443,548.53	57,741,153.67
未分配利润		3,107,654.05	157,023,948.56
所有者权益合计		1,841,049,987.66	1,979,263,887.31
负债和所有者权益总计		1,987,045,493.74	2,079,442,283.46
法定代表人： 吴城	主管会计工作负责人： 吴斌鸿	会计机构负责人： 高端	

利润表

利润表			
编制单位：建新矿业股份有限公司	2018年1-6月	金额单位：元	
项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十五、4	1,872,645.08	618,475.59
减：营业成本	十五、4		
税金及附加		802,662.08	854,458.16
销售费用			306,138.65
管理费用		16,442,981.80	11,389,743.71
财务费用		1,701,333.24	1,771,988.39
资产减值损失		30,359.98	14,556.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	十五、6	-3,251,031.21	
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-4,128,245.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-24,483,968.35	-13,718,409.37
加：营业外收入		0.10	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,483,968.25	-13,718,409.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,483,968.25	-13,718,409.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,483,968.25	-13,718,409.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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		-24,483,968.25	-13,718,409.37
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
法定代表人： 吴城	主管会计工作负责人： 吴斌鸿	会计机构负责人： 高端	

现金流量表

编制单位：建新矿业股份有限公司	2018年1-6月	金额单位：元	
项 目	注释	本年数	上年数
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			210,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,247,980.68	30,646.72
经营活动现金流入小计		1,247,980.68	240,646.72
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		3,915,152.93	5,827,253.40
支付的各项税费		813,669.15	856,708.96
支付其他与经营活动有关的现金		9,076,971.60	6,395,943.79
经营活动现金流出小计		13,805,793.68	13,079,906.15
经营活动产生的现金流量净额		-12,557,813.00	-12,839,259.43
二、投资活动产生的现金流量：		---	---
收回投资收到的现金		21,394,212.10	
取得投资收益收到的现金		565,600,000.00	10,000,000.00
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		6,573.43	
投资活动现金流入小计		587,000,785.53	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		462,743.00	180,500.00
投资支付的现金			
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		196,842,095.70	14,820,000.00
投资活动现金流出小计		197,304,838.70	15,000,500.00
投资活动产生的现金流量净额		389,695,946.83	-5,000,500.00
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			
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			
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		67,091,000.28	
支付其他与筹资活动有关的现金		29,574.95	
筹资活动现金流出小计		67,120,575.23	
筹资活动产生的现金流量净额		-67,120,575.23	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,604.06	-3,172.98
五、现金及现金等价物净增加额		310,019,162.66	-17,842,932.41
加：期初现金及现金等价物余额		15,861,255.20	27,938,837.52
六、期末现金及现金等价物余额		325,880,417.86	10,095,905.11
法定代表人： 吴城	主管会计工作负责人： 吴斌鸿	会计机构负责人： 高端	

所有者权益变动表

所有者权益变动表											
编制单位：建新矿业股份有限公司	2018年1-6月										
										单位：元	
项目	本年数										
	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、上年年末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				57,741,153.67	157,023,948.56	1,979,263,887.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				57,741,153.67	157,023,948.56	1,979,263,887.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								15,702,394.86	-153,916,294.51	-138,213,899.65	
（一）综合收益总额										-24,483,968.25	-24,483,968.25
（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								15,702,394.86	-129,432,326.26	-113,729,931.40	
1. 提取盈余公积								15,702,394.86	-15,702,394.86		
2. 对所有者（或股东）的分配										-113,729,931.40	-113,729,931.40
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08			73,443,548.53	3,107,654.05	1,841,049,987.66	
法定代表人：吴城	主管会计工作负责人：吴斌鸿							会计机构负责人： 高端			

所有者权益变动表（续）

所有者权益变动表（续）											
编制单位：建新矿业股份有限公司	2018年1-6月										
	单位：元										
项目	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、上年年末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-641,004,305.94	1,163,788,527.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-641,004,305.94	1,163,788,527.41
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,718,409.37	-13,718,409.37
（一）综合收益总额										-13,718,409.37	-13,718,409.37
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本年提取											
2. 本年使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-654,722,715.31	1,150,070,118.04
法定代表人：吴城										会计机构负责人： 高端	
											主管会计工作负责人： 吴斌鸿

建新矿业股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

建新矿业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名为重庆朝华科技股份有限公司。2001年10月23日经公司2001年临时股东大会决议更名为朝华科技(集团)股份有限公司,2013年5月23日经公司2012年度股东大会决议更名为现名称,于2013年5月27日在重庆市工商行政管理局办理了变更登记。公司前身涪陵建筑陶瓷股份有限公司是1988年10月经原四川省涪陵地区行署【涪署函(1988)151号】批准由涪陵建筑陶瓷厂改制设立的股份有限公司。1993年12月原国家体改委【体改生(1993)244号】批准涪陵建筑陶瓷股份有限公司进行规范化的股份制企业试点。1996年12月10日,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)【证监发审字(1996)383号】批准向社会公开发行人民币普通股2,000万股(含内部职工股200万股)。1997年1月20日,公司社会公众股经中国证监会【证监发字(1996)383号】批准在深圳证券交易所上市流通,股票代码“000688”。

1997年8月8日,公司经第3届董事会第10次会议并经1997年度第1次临时股东大会审议通过,用资本公积金按10:5的比例向全体股东转增股本,共计转增35,765,322股,转增后总股本增至107,295,967股。1998年4月公司按1997年度股东大会决议以1997年末总股本107,295,967股为基数向全体股东按10:2比例配股(其中中科创业放弃法人股配股4,531,063股),配股方案经中国证监会【证监上字(1998)114号】批准实施,股本增至124,224,097.00元。1999年5月5日,公司第4届董事会第6次会议决议并经1998年度股东大会审议通过的利润分配方案,以1998年末总股本124,224,097股为基数向全体股东每10股送4股转增2股,共计增加股本74,534,458股,送转后总股本增至198,758,555股。2000年8月18日,公司2000年度临时股东大会审议通过2000年度增资配股方案:以1999年末总股本198,758,555股为基数,按10:3比例向全体股东配售股份,共计增加股本30,177,014股(四川立信投资有限责任公司、成都龙威实业有限责任公司、深圳市正东大实业有限公司、重庆市涪陵金昌经贸公司承诺全部放弃本次应配29,450,552股并不予转让),配股方案经中国证监会【证监公司字(2000)243号】批准于2001年2月27日实施完毕,配股后总股本增至228,935,569股,其中法人股98,168,507股,社会公众股130,767,062股。至此,四川立信投资有限责任公司持有公司20.12%股份,为公司第一大股东。2001年5月27日,公司召开的2000年度股东大会审议通过2000年度利润分配及公积金转增股本方案(即以总股本228,935,569股为基数,向全体股东每10股送红股3.473股、公积金转增1.737股),2001年6月7日实施完毕,至此公司总股本增至348,210,999股,其中法人股149,314,299股,社会公众股198,896,700股。

2009年末,甘肃建新实业集团有限公司(以下简称建新集团公司)通过协议转让、司法拍卖和司法和解等方式合计收购本公司非流通股股东所持的10,400万股股份,占公司股本总额的28.97%,建新集团公司成为本公司第一大股东,为公司实际控制人。上述股权于2010年1月6日过户完毕。

2009年公司启动股权分置改革并在2009年11月10日公告了股权分置改革的相关方案,详见公司公告(2009-063号);2009年11月19日公告了调整后的股权分置改革方案,详见公司公告(2009-066号)。调整后的股权分置改革方案获得重庆市国有资产监督管理委员会(渝国资【2009】728号)批准、以及公司2009年度第一次临时股东大会

审议通过。2010 年 3 月 25 日，公司公告实施股权分置改革方案，以资本公积定向转增股本：公司以 2010 年 3 月 29 日为实施股权分置改革的股份变更登记日，社会公众股 198,896,700 为基数，以资本公积金向 2010 年 3 月 29 日登记在册的全体流通股股东每 10 股定向转增 2.7 股，非流通股股东持股数量不变，至 2010 年 3 月 30 日（资本公积金定向转增股份到账日）公司总股本增至 401,913,108 股，其中法人股 149,314,299 股，社会公众股 252,598,809 股，详见公司公告（2010-012 号）。上述变更经信永中和会计师事务所 2010 年 10 月 28 日出具 XYZH/2009CDA3088 号验资报告验证。

根据公司第八届董事会二十二次会议决议、2012 年 11 月 19 日召开的 2012 年第三次临时股东大会决议和 2013 年 1 月 24 日中国证券监督管理委员会《关于核准朝华科技（集团）股份有限公司向甘肃建新实业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2013】60 号），公司分别向甘肃建新实业集团有限公司、北京赛德万方投资有限责任公司、北京智尚励合投资有限公司发行股份 360,339,241 股、301,508,345 股、73,538,620 股合计 735,386,206 股，每股发行价为人民币 2.95 元，以购买甘肃建新实业集团有限公司、北京赛德万方投资有限责任公司、北京智尚励合投资有限公司持有的内蒙古东升庙矿业有限责任公司 100% 的股权，公司累计注册资本变更为人民币 1,137,299,314 元。上述变更已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年 1 月 29 日出具的“中瑞岳华验字【2013】第 0027 号”验资报告验证，公司已于 2013 年 1 月 31 日取得重庆市工商行政管理局核发的变更后的营业执照。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股本总额为人民币 1,137,299,314 元；公司注册地址：重庆涪陵江东群沱子路 31 号；法定代表人：吴城。公司经营范围：电子计算机及网络服务器、微晶玻璃板材、节能灯及电子镇流器的制造、销售；计算机信息系统集成、软件开发销售；数码电子产品研发、制造和销售；电子商务及网络应用服务；数字广播电视服务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件的进口业务及相关技术服务；轻工业品的出口业务；有色金属矿产品贸易；贵稀金属的国内贸易（仅限黄金、白银制品的国内销售）；货物及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；以下经营范围中法律法规规定应经审批的，获得审批后方可经营：水力发供电、市政基础设施建设；有色金属、黑色金属矿山开发（仅限取得许可的下属子公司经营）；有色金属冶炼。

本公司本报告期纳入合并范围的二级子公司共 3 户、三级子公司 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本报告期因出售股权而减少子公司一户，详见本附注七“处置子公司”。公司及子公司主要从事有色金属的采、选及矿产品购销业务。

本公司财务报表于 2018 年 7 月 20 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事铅、锌矿采选及矿产品贸易经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“无形资产”、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、(2)④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.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；C.属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 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金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，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与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后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。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，

原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利

得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减

值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单项金额超过人民币 500 万元以上的应收账款、单项金额超过 100 万元以上的其他应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
1、账龄组合	除 2、3 之外的账龄
2、母公司合并范围内关联方组合	母公司的合并报表范围内的关联方
3、备用金组合	备用金余额

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
1、账龄组合	账龄分析法
2、母公司合并范围内关联方组合	单独分析
3、备用金组合	单独分析

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	0~0.6	0~0.6
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3-5 年	50	50
5 年以上	50~100	50~100

账龄 1 年以内（含 1 年）应收款坏账准备计提比例：本公司为 0.6%，各子公司为 0%。账龄 5 年以上应收款坏账准备计提比例：本公司为 50%，各子公司为 100%。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作

出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	5	11.88~3.17
机器设备	年限平均法	5-14	5	19.00~6.78
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00~9.50
办公设备	年限平均法	5-10	5	19.00~9.50
其他	年限平均法	3-20	0	33.33~5.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

除采矿权外，使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不

存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司及下属子公司的矿产品销售分两种情况：①于发货并由购销双方在本公司磅单（出库单）上签字时确认收入实现，数量暂按本公司化验数据为基础计算确定，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额；②于收货并由购销双方在对方公司磅单（入库单）上签字时确认收入实现，数量暂按本公司化验数据为基础计算确定，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。除矿产品外的其他产品销售，按货物发出并由双方办理交接手续时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于

发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内未发生需要披露的会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内未发生需要披露的会计估计变更。

27、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计

提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产（除采矿权外）在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销，保有经济储量是本公司基于有关知识、经验和行业惯例所做出的估计判断。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债

本公司根据矿山所在地相关政府部门的要求，对当地的矿山计提矿山环境恢复准备金，该准备金基于对矿山可

开采年限、闭坑时间及闭坑时需要发生的环境恢复成本等进行估计。在该或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。详见注4。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。详见注2。
资源税	详见注3。

注 1：公司销售的铅含金产品免征增值税。

注 2：本公司及子公司凤阳县金鹏矿业有限公司、凤阳县中都矿产开发服务有限公司、北京建新嘉德投资控股有限公司、西藏建元大通投资有限公司所得税税率为 25%；子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司及内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司所得税率为 15%（优惠情况见本附注五、2 项）。

注 3：依据《财政部、国家税务总局关于全面推进资源税改革的通知》（财税【2016】53 号）自 2016 年 7 月 1 日起子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司铅精矿、锌精矿的资源税按其销售收入的 6%计缴，铜精矿的资源税按其销售收入的 7%计缴；凤阳县金鹏矿业有限公司的铅精矿、锌精矿、铅精矿含金的资源税按其销售收入的 3%计缴，铅精矿含银、锌精矿含银的资源税按其销售收入的 2%计缴。

注 4：依据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》【财税〔2018〕32 号】，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司及子公司增值税应税收入按 16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

2、税收优惠及批文

依据《国家税务总局关于执行“西部地区鼓励类产业目录”有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 14 号）、《西部地区鼓励类产业目录》（国家发展改革委令 2014 年第 15 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）、《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税 2011 年 58 号）的相关规定，子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司、内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日可以享受 15%的企业所得税优惠税率。

根据 2018 年 4 月 25 日国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告【国家税务总局公告 2018 年第 23 号】，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。本办法适用于 2017 年度企业所得税汇算清缴及以后年度企业所得税优惠事项办理工作。子公司内蒙古东升庙矿业

有限责任公司和内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司已于 2018 年 5 月办理了 2017 年度企业所得税汇算清缴及 2018 年度企业所得税优惠事项工作。根据目前公司实际情况判断，子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司和内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司 2018 年度能够继续享受 15% 的优惠税率，2018 年度按照 15% 的税率计算当期应纳税所得税额。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，“本期”指 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，“期末”指 2018 年 6 月 30 日，“上期”指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	7,814.31	28,068.37
银行存款	845,781,613.78	760,165,395.15
其他货币资金	9,805,505.56	2,328,599.98
合 计	855,594,933.65	762,522,063.50

注：（1）期末其他货币资金系本公司用于安全事故而存储的安全生产风险抵押金 304,027.83 元，存出投资款 9,501,477.73 元；期初其他货币资金系本公司用于安全事故而存储的安全生产风险抵押金 303,866.94 元，票据保证金 2,024,733.04 元。

（2）所有权受到限制的货币资金情况详见附注六、47、所有权和使用权受到限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	187,225,033.84	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	187,225,033.84	
衍生金融资产		
其他		
合计	187,225,033.84	

其他说明：公司 2018 年 6 月 1 日召开的第十届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金进行证券投资的议案》。在确保资金安全，正常经营不受影响及风险可控的前提下，同意公司滚动使用累计不超过人民币 2 亿元自有闲置资金进行证券投资，期限为自董事会决议通过之日起 12 个月。

3、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,982,000.00	17,019,943.58
合 计	11,982,000.00	17,019,943.58

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	37,670,235.34	
合 计	37,670,235.34	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,665,855.71	100.00	905,645.11	1.69	52,760,210.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	53,665,855.71	100.00	905,645.11	1.69	52,760,210.60

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	87,817,076.09	98.83	941,013.10	1.07	86,876,062.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,041,071.15	1.17	1,041,071.15	100.00	
合 计	88,858,147.24	100.00	1,982,084.25	2.23	86,876,062.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额
-----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,168,137.13	-	-
1 至 2 年	3,191,612.44	478,741.87	15.00
2 至 3 年	1,256,004.14	376,801.24	30.00
3 至 5 年			
5 年以上	50,102.00	50,102.00	100.00
合 计	53,665,855.71	905,645.11	1.69

(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 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,367.99 元。

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
神华巴彦淖尔能源有限责任公司	25487.37	收回货款
北京成龙远东投资有限公司	7,680.00	收回欠款
浙江国城控股有限公司	2,200.62	收回欠款
合 计	35,367.99	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,041,071.15
合 计	1,041,071.15

其中重要的应收账款核销情况：

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
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	货款	1,041,071.15	起诉判决胜诉，申请强制执行，未执行到款项	董事会批准	否
合计	--	1,041,071.15	--	--	--

应收账款核销说明：公司 2018 年 6 月 29 日第十届董事会第十九次会议以及第九届监事会第十三次会议审议通过了《关于核销应收款项坏账的议案》。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 52,300,119.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 97.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 855,543.11 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	21,022,433.20	97.73%	5,743,968.84	97.10
1 至 2 年	432,000.00	2.01%	115,800.00	1.96
2 至 3 年	35,000.00	0.16%	54,500.00	0.92
3 年以上	20,730.00	0.10%	1,230.00	0.02
合 计	21,510,163.20	100.00%	5,915,498.84	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 13,094,299.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 60.87%。

6、应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款利息	2,899,998.00	1,821,667.87
合 计	2,899,998.00	1,821,667.87

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	5,535,731.93	100.00	1,830,196.38	33.06	3,705,535.55
其中：账龄组合	3,818,856.95	68.99	1,830,196.38	47.93	1,988,660.57
备用金组合	1,716,874.98	31.01			1,716,874.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,535,731.93	100.00	1,830,196.38	33.06	3,705,535.55

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	5,466,976.32	99.73	1,967,244.08	35.98	3,499,732.24
其中：账龄组合	3,786,764.10	69.08	1,967,244.08	51.95	1,819,520.02
备用金组合	1,680,212.22	30.65			1,680,212.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,969.00	0.27	14,969.00	100.00	
合计	5,481,945.32	100.00	1,982,213.08	36.16	3,499,732.24

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	1,098,689.29	443.40	0.04
1 至 2 年	318,250.00	47,737.50	15.00
2 至 3 年	50,000.00	15,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	55,820.00	27,910.00	50.00
5 年以上	2,296,097.66	1,739,105.48	75.74
合计	3,818,856.95	1,830,196.38	47.93

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	1,716,874.98		
合计	1,716,874.98		

注：“备用金组合”经单独分析不存在减值情况，未计提坏账准备。

(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 90,138.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	242,154.80

其中重要的其他应收款核销情况：

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
安徽省盛大爆破工程有限公司	移动炸药库款	107,500.00	长期挂账，无法收回	董事会批准	否
凤阳县土地管理局	征地款	59,796.00	长期挂账，无法收回	董事会批准	否
凤阳县社保中心	征地款	53,689.80	长期挂账，无法收回	董事会批准	否
内蒙古黄河铬盐股份有限公司	诉讼费	14,169.00	法院裁定无可强制执行的资产，无法收回	董事会批准	否
张卓然、张雪松等	代垫费用	6,200.00	员工离职，无法收回。	董事会批准	否
李伟	个人借款	600.00	债务人死亡	董事会批准	否
程玉民	个人借款	200.00	债务人死亡	董事会批准	否
合 计	--	242,154.80	--	--	--

其他应收款核销说明：公司 2018 年 6 月 29 日第十届董事会第十九次会议以及第九届监事会第十三次会议审议通过了《关于核销应收款项坏账的议案》。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,716,874.98	1,681,012.22
预付材料款	1,193,984.36	1,193,984.36
预缴费用	686,440.29	785,762.13
保证金	616,500.00	616,500.00
押金	120,220.00	80,120.00
其他	1,201,712.30	1,124,566.61
合 计	5,535,731.93	5,481,945.32

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
林西县中星金属综合利用有限公司	预付材料款	1,193,984.36	5 年以上	21.57%	596,992.18
凤阳县供电公司	预交款	633,320.57	1 年以内	11.44%	

单位名称	款项性质	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
巴彦淖尔市国土资源局	保证金	616,500.00	1-2 年, 5 年以上	11.14%	354,487.50
高建军	备用金	474,289.05	4-5 年	8.57%	
李汉忠	备用金	432,307.70	2-3 年	7.81%	
合计		3,350,401.68		60.52%	951,479.68

8、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,859,579.15		25,859,579.15
库存商品	35,487,064.49		35,487,064.49
低值易耗品	107,520.02		107,520.02
合 计	61,454,163.66		61,454,163.66

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,060,866.13		20,060,866.13
库存商品	72,041,998.65		72,041,998.65
低值易耗品	117,618.96		117,618.96
合 计	92,220,483.74		92,220,483.74

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税费	798,744.07	640,748.09
增值税待抵扣进项税额	3,248,136.53	3,260,913.13
合 计	4,046,880.60	3,901,661.22

10、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
矿山环境保护治理保证金	31,601,830.00		31,601,830.00	31,601,830.00		31,601,830.00	
合 计	31,601,830.00		31,601,830.00	31,601,830.00		31,601,830.00	

11、投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	97,515,813.28	97,515,813.28
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	10,227,989.32	10,227,989.32
2、本期增加金额	1,545,619.74	1,545,619.74
其中：计提或摊销	1,545,619.74	1,545,619.74
3、本期减少金额		
4、期末余额	11,773,609.06	11,773,609.06
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	85,742,204.22	85,742,204.22
2、期初账面价值	87,287,823.96	87,287,823.96

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：	---	---	---	---	---	---
1.期初余额	909,595,508.53	255,978,977.20	14,604,470.09	4,790,224.21	23,521,086.39	1,208,490,266.42
2.本期增加金额	3,283,643.82	4,269,745.64	74,358.97	348,651.22	2,310.34	7,978,709.99
(1) 购置			74,358.97	348,651.22	2,310.34	425,320.53
(2) 在建工程转入	3,283,643.82	4,269,745.64				7,553,389.46
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,424,634.07	733,095.01	1,734,986.00	93,145.50		3,985,860.58
(1) 处置或报废	1,424,634.07	733,095.01	1,734,986.00	93,145.50		3,985,860.58
(2) 转入在建工程						
4.期末余额	911,454,518.28	259,515,627.83	12,943,843.06	5,045,729.93	23,523,396.73	1,212,483,115.83
二、累计折旧	---	---	---	---	---	---
1.期初余额	274,866,342.11	123,437,953.95	9,954,076.56	3,387,464.96	19,792,983.04	431,438,820.62
2.本期增加金额	26,273,441.65	10,083,207.94	576,342.20	363,731.44	983,365.80	38,280,089.03

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
(1) 计提	26,273,441.65	10,083,207.94	576,342.20	363,731.44	983,365.80	38,280,089.03
3.本期减少金额	792,396.51	667,900.62	1,648,236.70	88,488.22		3,197,022.05
(1) 处置或报废	792,396.51	667,900.62	1,648,236.70	88,488.22		3,197,022.05
(2) 转入在建工程						
4.期末余额	300,347,387.25	132,853,261.27	8,882,182.06	3,662,708.18	20,776,348.84	466,521,887.60
三、减值准备	---	---	---	---	---	---
1.期初余额	190,923.08	102,792.93				293,716.01
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	190,923.08	102,792.93				293,716.01
四、账面价值	---	---	---	---	---	---
1.期末账面价值	610,916,207.95	126,559,573.63	4,061,661.00	1,383,021.75	2,747,047.89	745,667,512.22
2.期初账面价值	634,538,243.34	132,438,230.32	4,650,393.53	1,402,759.25	3,728,103.35	776,757,729.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	29,873,653.89	20,255,758.74	190,923.08	9,426,972.07	
机器设备	6,221,564.90	5,567,840.59	102,792.93	550,931.38	
合计	36,095,218.79	25,823,599.33	293,716.01	9,977,903.45	

注：暂时闲置的固定资产主要系：子公司凤阳县金鹏矿业有限公司中家山矿区部分资产暂未安排生产；子公司凤阳县中都矿业开发服务有限公司大王府矿区相关资产由于暂未获得采矿权证，目前尚未进行生产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新选厂	90,543,332.91	正在办理中
职工公寓及活动室	8,651,561.57	正在办理中
采矿办公楼	4,786,703.00	正在办理中
雷管库	330,688.88	正在办理中
合计	104,312,286.36	

13、在建工程

(1) 在建工程情况

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
一、矿建及采选工程	321,432,527.93		321,432,527.93	308,424,546.68		308,424,546.68
1、新建采厂	321,432,527.93		321,432,527.93	308,424,546.68		308,424,546.68
2、新建选厂						
二、其他	6,610,748.96		6,610,748.96	5,733,895.82		5,733,895.82
1、硫酸系统安全环保技术改造	5,078,165.35		5,078,165.35	4,194,188.50		4,194,188.50
2、在安装设备	1,532,583.61		1,532,583.61	1,532,583.61		1,532,583.61
3、其他				7,123.71		7,123.71
合 计	328,043,276.89		328,043,276.89	314,158,442.50		314,158,442.50

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

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
新建采厂	612,900,729.17	308,424,546.68	13,007,981.25			321,432,527.93
硫酸系统安全环保技术改造	32,000,000.00	4,194,188.50	1,351,938.58	467,961.73		5,078,165.35
合 计	644,900,729.17	312,618,735.18	14,359,919.83	467,961.73		326,510,693.28

(续)

工程名称	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
新建采厂	78.61	78.61				自筹
硫酸系统安全环保技术改造	68.46	68.46				自筹
合 计	—	—				—

14、工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料	1,116,157.50	1,119,388.50
合 计	1,116,157.50	1,119,388.50

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	采矿权	数字采矿软件	用友软件	非专利技术	合计
一、账面原值						
1、期初余额	55,426,191.62	78,180,691.00	245,000.00	439,017.85	500,000.00	134,790,900.47
2、本期增加金额				844,324.79		844,324.79

项 目	土地使用权	采矿权	数字采矿软件	用友软件	非专利技术	合计
(1) 购置				844,324.79		844,324.79
(2) 其他						
3、本期减少金额						
4、期末余额	55,426,191.62	78,180,691.00	245,000.00	1,283,342.64	500,000.00	135,635,225.26
二、累计摊销						
1、期初余额	7,208,502.55	40,104,402.19	184,296.07	325,797.16	478,750.00	48,301,747.97
2、本期增加金额	760,666.38	1,230,085.42	16,502.12	64,817.64	7,500.00	2,079,571.56
(1) 计提	760,666.38	1,230,085.42	16,502.12	64,817.64	7,500.00	2,079,571.56
(2) 其他						
3、本期减少金额						
4、期末余额	7,969,168.93	41,334,487.61	200,798.19	390,614.80	486,250.00	50,381,319.53
三、减值准备						
四、账面价值						
1、期末账面价值	47,457,022.69	36,846,203.39	44,201.81	892,727.84	13,750.00	85,253,905.73
2、期初账面价值	48,217,689.07	38,076,288.81	60,703.93	113,220.69	21,250.00	86,489,152.50

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新选厂占地	17,272,673.86	尚未办理完手续

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
修路费	2,429,971.28		137,545.56		2,292,425.72
草牧场租赁费	1,594,104.04		72,459.24		1,521,644.80
征地、租地款	1,382,542.39		83,407.43		1,299,134.96
厂区外道路建设费	212,385.80		15,879.30		196,506.50
外墙涂料	114,527.76		57,264.06		57,263.70
窗帘款	30,000.00		15,000.00		15,000.00
展厅装修费	211,198.17		21,848.10		189,350.07
合计	5,974,729.44		403,403.69		5,571,325.75

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,078,995.93	479,090.03	3,337,811.73	690,344.98
预计负债	23,186,920.69	5,485,202.52	23,039,526.77	5,450,335.14
固定资产折旧	14,203,913.72	3,049,430.39	12,369,002.49	2,630,300.47
抵销内部未实现利润	2,351,495.79	352,724.37	3,087,438.46	463,115.77
预提费用	7,151,806.00	1,072,770.90	4,376,010.47	656,401.57
合计	48,973,132.14	10,439,218.21	46,209,789.93	9,890,497.93

(2) 递延所得税负债明细

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
固定资产弃置费用	2,338,279.39	439,635.26	3,296,229.37	672,221.11
无形资产摊销	30,324,802.40	8,232,840.70	31,521,532.68	7,880,383.17
合 计	32,663,081.79	8,672,475.96	34,817,762.05	8,552,604.28

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	420,396.85	920,201.61
可抵扣亏损	161,415,097.50	161,415,097.50
合 计	161,835,494.35	162,335,299.11

注：期末未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要系本公司及子公司凤阳县中都矿业开发服务有限公司计提的资产减值准备，由于不能判断上述公司日后是否能产生足够的应纳税所得额，未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2018 年	9,994,189.24	9,994,189.24	
2019 年	19,852,387.53	19,852,387.53	
2020 年	45,594,250.28	45,594,250.28	
2021 年	46,729,064.20	46,729,064.20	
2022 年	39,245,206.25	39,245,206.25	
合 计	161,415,097.50	161,415,097.50	

18、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
钻井勘探支出	88,413,372.48	86,158,867.48

项 目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	5,023,099.00	3,147,065.10
预付财务软件款		499,163.85
合 计	93,436,471.48	89,805,096.43

注：钻井勘探支出主要系子公司内蒙古东升庙矿业有限公司、凤阳县中都矿产开发服务有限公司为探明矿山资源储量而发生的支出，截止 2018 年 6 月 30 日，上述两家公司均已取得探矿权，采矿权尚在申请中，根据目前的状况判断勘探工作很可能形成地质成果，相关勘探支出予以资本化处理。

19、应付票据

种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票		3,950,000.00
合 计		3,950,000.00

20、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	15,688,761.20	14,310,145.66
工程款	10,358,481.53	17,252,939.04
劳务款	87,569,236.30	47,883,109.32
设备款	2,606,425.81	1,951,401.04
预提费用	8,014,760.94	5,238,965.40
合 计	124,237,665.78	86,636,560.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海翰亿投资管理有限公司	883,822.44	尚未结算
中化地质矿山总局内蒙古地质勘查院	725,425.50	尚未结算
贵阳高原矿山机械股份有限公司	262,400.00	尚未结算
扬州硫皇化工设备有限公司	119,649.62	尚未结算
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	112,000.00	尚未结算
合 计	2,103,297.56	

21、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
货款	6,720,318.98	7,753,056.13
合 计	6,720,318.98	7,753,056.13

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,299,864.70	42,066,176.98	34,561,129.56	16,804,912.12
二、离职后福利-设定提存计划	1,565,527.18	5,219,408.62	6,596,786.02	188,149.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,865,391.88	47,285,585.60	41,157,915.58	16,993,061.90

(2) 短期薪酬列示

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	2,794,666.92	34,327,467.94	26,940,661.35	10,181,473.51
2、职工福利费		3,066,286.82	3,737,200.86	-670,914.04
3、社会保险费	43,639.25	2,004,448.30	1,980,957.49	67,130.06
其中：医疗保险费	37,360.82	1,466,778.62	1,449,095.84	55,043.60
工伤保险费	3,204.91	392,891.14	388,508.43	7,587.62
生育保险费	3,073.52	119,358.16	118,184.16	4,247.52
补充养老保险				
补充医疗保险		25,420.38	25,169.06	251.32
4、住房公积金	740.00	1,389,602.00	1,195,674.00	194,668.00
5、工会经费和职工教育经费	6,460,818.53	1,278,371.92	706,635.86	7,032,554.59
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	9,299,864.70	42,066,176.98	34,561,129.56	16,804,912.12

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,555,777.82	5,096,927.99	6,475,290.91	177,414.90
2、失业保险费	9,749.36	122,480.63	121,495.11	10,734.88
3、企业年金缴费				
合计	1,565,527.18	5,219,408.62	6,596,786.02	188,149.78

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按一定标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	18,539,332.84	15,285,849.24
应交资源税	9,700,307.45	5,537,555.31
应交企业所得税	9,281,102.56	2,441,567.74
应交个人所得税	186,243.92	2,307,209.22
应交城市维护建设税	928,185.60	732,790.28
应交教育费附加	556,911.36	439,674.17
应交地方教育费附加	371,274.24	293,116.11
应交水利建设基金	130,574.07	99,125.57
应交环境保护税	21,939.56	
应交印花税	68,734.60	56,149.10
应交房产税	26,376.77	26,376.77
应交土地使用税	209,183.47	209,183.47
合计	40,020,166.44	27,428,596.98

24、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	46,638,931.12	
合计	46,638,931.12	

25、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
重整债务	5,997,825.24	5,997,825.24
复垦费	902,000.00	902,000.00
其他	3,650,940.59	7,452,417.57
合计	10,550,765.83	14,352,242.81

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州浦发银行	2,000,000.00	重整债务
兴业银行南岸支行	1,800,000.00	重整债务
成都中信银行	800,000.00	重整债务
重庆市涪陵建筑陶瓷集团有限公司金鹤宾馆	786,088.00	重整债务
温州第二井巷工程公司驻内蒙古东升庙项目部	500,000.00	安全生产保证金
合计	5,886,088.00	

26、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山环境综合治理费	25,730,920.67	25,583,526.77	固定资产和矿区权益弃置义务
合计	25,730,920.67	25,583,526.77	

注：矿山环境综合治理费按（巴国土资发【2008】150号）《内蒙古自治区矿山地质环境治理保证金管理办法》及（安徽省人民政府令第206号）《安徽省矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》通知，要求采矿权人依据该办法提交矿山环境保护与综合治理方案，同时与辖区盟市国土资源行政主管部门签定矿山地质环境治理责任书并缴纳保证金。企业承担的环境保护和生态恢复等义务支出属弃置费用，根据《企业会计准则第13号-或有事项》，按照现值计算确定应计固定资产成本的金额和相应的预计负债，在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。

27、股本

项目	期初余额	本年增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,137,299,314.00						1,137,299,314.00

28、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	28,740,804.98			28,740,804.98
其他资本公积	160,090,919.38			160,090,919.38
合计	188,831,724.36			188,831,724.36

29、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	42,524,504.13	831,384.04	5,952,487.45	37,403,400.72
合计	42,524,504.13	831,384.04	5,952,487.45	37,403,400.72

注：（1）子公司东矿根据财企【2012】16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，依据开采的原矿量，按照每吨10元标准提取专项储备，依据尾矿库入库尾矿量，按照每吨1.5元标准提取专项储备。

（2）子公司金鹏矿业根据财企【2012】16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，依据开采的原矿量，按照每吨10元标准提取专项储备。

（3）子公司临河新海根据财企【2012】16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照0.2%-4%的标准平均逐月提取专项储备。

30、盈余公积

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

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	170,805,259.21			170,805,259.21
任意盈余公积	751,422.53	15,702,394.86		16,453,817.39
合 计	171,556,681.74	15,702,394.86		187,259,076.60

31、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	630,972,378.10	236,025,885.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）		
调整后期初未分配利润	630,972,378.10	236,025,885.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,152,946.90	412,393,597.99
减：提取法定盈余公积		17,447,105.40
提取任意盈余公积	15,702,394.86	
提取一般风险准备		
应付普通股股利	113,729,931.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	757,692,998.74	630,972,378.10

32、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	686,100,804.81	283,836,202.80	637,115,948.93	262,637,228.63
其他业务	1,315,929.80	1,553,351.92	465,641.56	1,545,619.74
合计	687,416,734.61	285,389,554.72	637,581,590.49	264,182,848.37

33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,931,499.44	4,672,216.16
资源税(从价计征)	40,073,519.46	34,786,973.20
教育费附加	2,931,721.67	2,785,204.49
地方教育费附加	1,913,249.73	1,826,594.30
水利建设专项基金	658,436.80	619,818.74
房产税	2,575,978.58	2,532,223.31
城镇土地使用税	2,853,667.66	2,880,173.62
印花税	314,002.90	287,068.45
车船使用税	22,018.22	26,155.16

项目	本期发生额	上期发生额
环境保护税	30,170.69	
合计	56,304,265.15	50,416,427.43

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费及车辆使用费	965,203.46	506,405.54
工资薪酬及附加	748,538.79	890,424.60
广告宣传费	319,417.48	
折旧及摊销费	229,054.52	235,223.56
物料消耗	68,186.36	30,438.98
化验费及检验费	48,861.49	73,591.61
办公、差旅及业务招待费	36,792.81	18,757.06
维修费、包装费	19,178.33	20,663.44
其他	2,698.11	9,723.08
合计	2,437,931.35	1,785,227.87

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬及附加	14,865,353.17	11,564,057.25
折旧及摊销费	9,124,814.51	8,812,757.70
办公、差旅及业务招待费	8,627,225.85	3,445,495.38
停工损失	4,623,632.39	3,332,208.10
中介服务费及咨询费	2,966,799.23	1,737,555.27
广告宣传费	1,081,791.37	
车辆使用费	1,036,324.43	1,189,481.22
水电气及物业费	698,421.32	674,689.34
租赁费	525,419.96	112,508.60
保险费	502,372.42	513,391.34
暖气、绿化费	373,285.66	707,381.36
董事会会费	257,500.00	228,000.00
维修费及物料消耗	151,543.65	414,850.23
会议费、劳务费及会员费	126,286.98	63,096.73
其他	724,284.66	2,017,680.98

项目	本期发生额	上期发生额
合计	45,685,055.60	34,813,153.50

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	171,192.84	143,855.32
减：利息收入	8,600,268.99	1,512,304.70
金融机构手续费	25,438.08	26,916.44
汇兑损益	-1,604.06	3,172.98
其他	129,204.92	125,995.54
合计	-8,276,037.21	-1,212,364.42

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	54,770.11	110,293.09
合计	54,770.11	110,293.09

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,251,031.21	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,251,031.21	

39、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,886,604.66	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-22,457.22	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,864,147.44	

注：处置长期股权投资产生的投资收益系公司报告期转让子公司建新嘉德股权合并报表确认的收益。

40、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	134,687.59	7,282.95	134,687.59
合计	134,687.59	7,282.95	134,687.59

41、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
党建活动经费	37,400.00		37,400.00
合计	37,400.00		37,400.00

计入当期损益的政府补助：

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
党建活动经费	37,400.00				37,400.00			是
合计	37,400.00				37,400.00			—

2、计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
党建活动经费	与收益相关	37,400.00		
合计	—	37,400.00		

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得	34,060.00	3,460.00	34,060.00
其他	3,376.03	68,532.00	3,376.03
合计	37,436.03	71,992.00	37,436.03

43、营业外支出

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
非流动资产毁损报废损失	640,809.06	164,657.14	640,809.06
罚没支出	721,456.00	170,000.00	721,456.00

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
捐赠支出	240,000.00		240,000.00
赞助费	210,000.00	2,000.00	210,000.00
其它	10,700.13		10,700.13
合计	1,822,965.19	336,657.14	1,822,965.19

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,909,391.41	46,427,584.52
递延所得税费用	-428,848.60	-34,834.33
合计	48,480,542.81	46,392,750.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	302,820,869.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,705,217.39
子公司适用不同税率的影响	-32,334,447.18
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	420,396.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	533,112.12
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	4,156,263.63
所得税费用	48,480,542.81

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,617,247.59	1,243,516.02
单位往来款	1,279,667.89	113,587.26
保险赔偿款（工伤保险）	422,745.15	48,416.93
职工履约金及备用金	259,601.40	316,670.71
其他	135,590.11	129,048.00
合计	9,714,852.14	1,851,238.92

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费、小车经费、修理费及通讯费等	6,935,546.46	2,891,500.51
办公费、差旅费等	2,805,552.77	1,161,871.48
审计费、质检费等其他中介费用	3,344,729.37	3,344,092.70
单位往来款	812,851.00	2,544,340.04
排污、环境治理费	438,574.00	408,065.80
物业服务费、暖气费	400,003.26	416,761.31
水电费、物料消耗、银行手续费等	464,772.43	368,779.34
劳动保护费、会议费	86,513.11	715,314.00
保险费	902,226.27	873,907.59
维修费	79,830.26	290,992.48
付土地补偿款、租赁费、青苗补偿费	1,497,351.60	355,755.00
备用金、岗位津贴安全培训费等	1,106,642.91	1,261,553.00
捐赠、罚款支出	982,130.39	172,000.00
绿化费	10,400.00	62,279.08
其他	701,635.76	810,446.03
合 计	20,568,759.59	15,677,658.36

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
存出投资款账户存款利息	6,573.43	
合 计	6,573.43	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
股票投资款	190,476,065.05	
股票投资交易手续费	29,030.65	
处置子公司收到的现金与处置日子公司账面现金及现金等价物差额	17,192,655.28	
合 计	207,697,750.98	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
分红手续费	29,574.95	
合 计	29,574.95	

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	254,340,326.74	240,835,872.27
加：资产减值准备	54,770.11	110,293.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,280,089.03	30,705,881.23
无形资产摊销	2,079,571.56	1,544,711.81
长期待摊费用摊销	403,403.69	368,769.41
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）	-134,687.59	-7,282.95
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	640,809.06	164,657.14
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	3,251,031.21	
财务费用（收益以“—”号填列）	300,397.76	141,047.15
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,864,147.44	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	524,050.62	-341,465.24
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-952,899.22	306,630.91
存货的减少（增加以“—”号填列）	31,502,262.75	19,859,021.25
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	24,521,841.33	-58,598,860.09
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	62,545,769.04	8,699,821.60
其他	-5,121,103.41	10,865,994.01
经营活动产生的现金流量净额	410,371,485.24	254,655,091.59
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	855,290,905.82	557,140,875.96
减：现金的期初余额	760,193,463.52	349,720,994.73
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	95,097,442.30	207,419,881.23

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,394,212.10
其中：北京建新嘉德投资有限公司	21,394,212.10
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	38,586,867.38
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-17,192,655.28

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	855,290,905.82	760,193,463.52
其中：库存现金	7,814.31	28,068.37
可随时用于支付的银行存款	855,283,091.51	760,165,395.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	855,290,905.82	760,193,463.52

47、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	304,027.83	安全生产风险抵押金
应收票据		
合 计	304,027.83	

48、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
美元	19,503.05	6.6166	129,043.88

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

本期未发生反向购买的合并范围变动。

4、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京建新嘉德投资有限公司	21,394,212.10	100	转让	完成股权交割手续	董事会决议和协议约定	1,886,604.66

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京建新嘉德投资有限公司						

出售股权而减少子公司的情况说明：

2018年6月1日公司召开的第十届董事会第十八次会议审议通过，本公司以21,394,212.10元将所持有的建新嘉德51%股权转让给关联方国城控股，并于同日签订了《北京建新嘉德投资有限公司股权转让协议》，2018年6月2日双方办理了相应的财产权交接手续，2018年6月28日公司收到该项股权转让全部价款21,394,212.10元。自2018年6月起公司失去对该公司的实质控制权，故将该日确定为出售日，不再将其纳入合并财务报表范围。

5、其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动。

八、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	
凤阳县金鹏矿业有限公司	安徽凤阳	安徽凤阳	有色金属采选	100.00		同一控制下合并
内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	化学品生产	100.00		同一控制下合并
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	有色金属采选	100.00		同一控制下合并
凤阳县中都矿业开发服务有限公司	安徽凤阳	安徽凤阳	有色金属采选	100.00		同一控制下合并
北京建新嘉德投资有限公司	北京	北京	项目投资、资产管理	51.00		投资设立
西藏建元大通投资有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	投资、咨询	100.00		投资设立

注：北京建新嘉德投资有限公司自2018年6月起，不再将其纳入合并财务报表范围（详见本附注七.4）。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京建新嘉德投资有限公司	49.00	-1,812,620.16		18,742,603.23

注：北京建新嘉德投资有限公司本期归属于少数股东的损益为 2018 年 6 月以前享有的本期归属于少数股东损益。

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
北京建新嘉德投资有限公司						

注：北京建新嘉德投资有限公司自 2018 年 6 月起不再将其纳入合并财务报表范围（详见本附注七.4）。

(续)

子公司名称	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
北京建新嘉德投资有限公司	42,930,494.97		42,930,494.97	981,059.48		981,059.48

(续)

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
北京建新嘉德投资有限公司		-3,699,224.82	-3,699,224.82	-4,226,314.88		-1,354,988.97	-1,354,988.97	-1,345,768.10

2、在合营企业或联营企业中的权益

无

3、重要的共同经营

无

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	129,043.88	127,552.75

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 5%	6,452.19	6,452.19	6,610.57	6,610.57
现金及现金等价物	对人民币贬值 5%	-6,452.19	-6,452.19	-6,610.57	-6,610.57

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司目前无银行借款，暂不涉及因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

2、信用风险

2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司目前无银行借款，截止 2018 年 6 月 30 日，公司货币资金余额 8.56 亿元，资产负债率仅为 10.80%，公司管理层考虑到本公司在可预见的将来预计的资本支出和本公司可获得的资金来源，确认本公司有足够的资金以满足营运资金和偿债需要，流动风险相对较低。

4、价格风险

本公司所面临的价格风险主要由本公司所持有的交易性金融资产而形成（具体详见附注六之 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）。由于本公司交易性金融资产以股票二级市场交易价格作为公允价值计量确认，因此公司须承担权益证券的价格风险。本公司对此采取的目标是在风险可控的前提下保证全体股东的利益最大化。

十、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

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	187,225,033.84			187,225,033.84
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	187,225,033.84			187,225,033.84
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	187,225,033.84			187,225,033.84
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持续第一层次公允价值计量项目的市价为沪深证券交易所活跃市场期末时点的收盘价。

十一、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 (元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
甘肃建新实业集	甘肃省徽县	自营和代理各类商品和技术的	550,000,000.00	40.99	40.99

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
团有限公司		进出口；建筑材料、五金交电、 仪器仪表、橡胶及塑料制品、矿 产品销售			

本企业的母公司情况的说明：

母公司建新集团于 2016 年 10 月 27 日向甘肃省陇南市中级人民法院(以下简称“陇南中院”)申请破产重整；2017 年 12 月 25 日陇南中院出具《民事裁定书》【(2016)甘 12 民破字第 01-10 号】，裁定批准债务人建新集团的重整计划及修正案，重整计划草案确定由国城控股作为重整方对建新集团进行重整；截止 2018 年 5 月 25 日，建新集团破产重整管理人已收到全部重整偿债资金 42.50 亿元；2018 年 7 月 12 日，建新集团股东变更等工商登记手续办理完毕，国城控股持有建新集团 100%股权，从而间接持有本公司 40.99%的股份。同时，2018 年 4 月 17 日国城控股通过要约收购直接持有本公司股份 375,160,511 股，占本公司总股份的 32.99%。截止 2018 年 7 月 12 日，国城控股合计持有本公司 73.98%的股份，本公司控股股东由原建新集团变更为国城控股，实际控制人由刘建民变更为吴城。

本企业最终控制方为是自然人吴城。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江国城控股有限公司	现控股股东
吴城	现公司实际控制人、公司董事长
熊为民、赵威、郝国政、刘云、冀志斌、王志强	公司董事
张如敏、王世鹏、李杰	公司监事
赵威、董剑平、菅玉荣、赵云翔、刘榕、吴斌鸿、刘伟雄、商华军	公司高管
杭州远田物流有限公司	同一实际控制人
庆元县濠洲花园房屋开发有限公司	同一实际控制人
浙江宝闰通汇资产管理有限公司	同一实际控制人
湖南星宸通进出口有限公司	同一实际控制人
北京博亚普文化传媒有限公司	同一实际控制人
杭州威赛贸易有限公司	同一实际控制人
宁波国城投资管理有限公司	同一实际控制人
天津国城贸易有限公司	同一实际控制人
宁波国城进出口贸易有限公司	同一实际控制人
粤港澳大湾区产融投资有限公司	现实际控制人担任其董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
内蒙古中西矿业有限公司	同一母公司
山西金德成信矿业有限公司	同一母公司
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	同一母公司
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	同一母公司
察哈尔右翼前旗博海矿业有限公司	同一母公司
乌拉特后旗欧布拉格铜矿有限责任公司	同一母公司
巴彦淖尔华澳大酒店有限责任公司	同一母公司
北京大都阳光网络科技有限公司	同一母公司，见注①
巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司	同一母公司，见注②

注：①王爱琴于 2016 年 5 月将其持有北京大都阳光网络科技有限公司的股权全部转让给了第三方，自 2017 年 5 月起北京大都阳光网络科技有限公司不再属于本公司关联方，因历史关联关系，将 2017 年度与其他的交易纳入关联交易予以披露。

②巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司系母公司甘肃建新实业集团有限公司的控股子公司，巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司持有乌后旗金浩特公司 40%的股权；2016 年 10 月，巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司将持有的股权转让给第三方，自 2017 年 10 月起乌后旗金浩特公司不再属于本公司关联方。因历史关联关系，将 2017 年度与其他的交易纳入关联交易予以披露。

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	销售矿产品		16,263,374.59

(2) 关联租赁情况

①本公司作为出租人

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
浙江国城控股有限公司	公司办公楼	662,848.51	

②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京大都阳光网络科技有限公司	车辆租赁		123,076.87

(3) 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江国城控股有限公司	转让北京建新嘉德投资	21,394,212.10	

	有限公司股权	
--	--------	--

(4) 关键管理人员报酬

金额单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	160.00	207.20

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	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：				
浙江国城控股有限公司			366,769.50	
合 计			366,769.50	
预付款项：				
北京大都阳光网络科技有限公司			20,512.72	
合 计			20,512.72	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
内蒙古中西矿业有限公司		58,565.00
合 计		58,565.00

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 2008 年 3 月 31 日，重庆三中院在收到公司管理人执行完毕后报送的《关于本公司重整计划执行情况的监督报告》后向管理人出具《重庆市第三中级人民法院函》：根据重庆三中院批准的重整计划，对按重整计划已获得清偿的债权人的剩余债权部分，债权人不得向公司主张权利。根据《企业破产法》第九十二条第二款“债权人未依照本法规定申报债权的，在重整计划执行期间不得行使权利，在重整计划执行完毕后，可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利”的规定，公司在 2007 年度已对原账面所有未申报和未到期债权按账面债权本金的 10% 预计了 15,333,838.94 元的待支付款项，剩余 90% 的债权按《重整计划草案》全部转入了好江贸易公司，2008 年内公司支付上述欠款中的 2,000,000.00 元、2009 年内公司支付上述欠款中的 7,600,000.00 元，2010 年度至 2017 年度未支付上述欠款，截止 2018 年 6 月 30 日，该部分债务的余额为 5,733,838.94 元。

(2) 本公司之子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司现有采矿权系于 2002 年、2003 年取得，当时根据国土资源部对矿区内铅锌品位大于 4%（铅锌品位低于 4% 无开采价值）的资源量进行估价后交纳出让价款。公司在实际开采过程中，对铅锌品味低于 4% 的资源量有所动用。根据 2017 年 4 月 13 日国务院发布的《关于印发矿产资源权益金制度改革方案的通知》(国发〔2017〕29 号)文件，本公司需对动用的品位低于 4% 的资源量补交矿业权出让收益。但因目前内蒙古自治区矿业权出让收益的具体征收标准尚未确定，本公司暂无法估计需要补交的具体数额。公司将开采的平均品位低于 4% 的资源量乘以矿业权出让收益征求意见稿中单位价格暂估出让价款，按销售比例计入当期损益。截止 2018 年 6 月 30 日，已暂估出让价款 801.48 万元，其中本报告期暂估出让价款 277.58 万元，已按销售比例计入当期损益。

除上述情况外，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

因公司控股股东现已变更为国城控股，实际控制人变更为吴城。公司第十届董事会第十九次会议已审议通过拟将公司名称“建新矿业股份有限公司”变更为“国城矿业股份有限公司”，同时，公司第十届董事会第二十次会议审议通过将公司证券简称“建新矿业”变更为“国城矿业”，证券代码不变。具体详见公司 2018 年 7 月 21 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于拟变更公司证券简称的公告》（2018-076 号）。本次变更公司名称为“国城矿业股份有限公司”事项，已事先咨询工商登记部门意见，并于 2018 年 6 月 4 日取得（国）名称变核内字【2018】第 9211 号《企业名称变更核准通知书》。

上述公司名称变更事项尚需提交公司 2018 年第一次临时股东大会审议，公司名称变更最终以工商部门核准登记的公司名称为准；股票简称变更尚需经深圳证券交易所核准，最终以深圳证券交易所核准的证券简称为准。

除上述重要事项外，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需披露其他重要事项。

十五、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

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,000.00				380,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合 计	380,000.00				380,000.00

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,646,769.50	100.00	9,880.62	0.60	1,636,888.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,646,769.50	100.00	9,880.62	0.60	1,636,888.88

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	380,000.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 5 年			
5 年以上			
合 计	380,000.00		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,880.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江国城控股有限公司	2,200.62	现金
北京成龙远东投资有限公司	7,680.00	应收抵应付
合 计	9,880.62	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前四名应收账款汇总金额 380,000.00 元，占应收账款期末余额合计数

的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	41,101,003.04	99.90	616,845.58	1.50	40,484,157.46
其中：账龄组合	1,313,704.36	3.19	616,845.58	47.77	674,310.78
母公司合并范围内关联方	39,761,577.88	96.65			39,761,577.88
备用金组合	25,720.80	0.06			48,268.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	40,000.00	0.10	40,000.00	100.00	
合 计	41,141,003.04	100.00	656,845.58	1.60	40,484,157.46

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	33,891,360.67	100.00	616,604.98	1.82	33,274,755.69
其中：账龄组合	1,273,604.36	3.76	616,604.98	48.41	656,999.38
母公司合并范围内关联方	32,617,456.31	96.24			32,617,456.31
备用金组合	300.00				300.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	33,891,360.67	100.00	616,604.98	1.82	33,274,755.69

注：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款系全资子公司西藏建元欠公司垫付的前期费用。西藏建元自 2015 年 1 月成立以来未实际开展经营业务，公司亦未对其实际出资。公司 2018 年 6 月 29 日第十届董事会第十九次会议同意对其注销。截止报告期末，西藏建元尚欠公司垫付的前期费用款项 40,000.00 元，根据该子公司实际情况判断无法收回，按单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款全额计提坏账准备。

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,900.00	443.40	0.60
1 至 2 年	10,000.00	1,500.00	15.00
2 至 3 年			30.00
3 至 5 年	35,820.00	17,910.00	50.00
5 年以上	1,193,984.36	596,992.18	50.00
合 计	1,313,704.36	616,845.58	46.95

②组合中，采用其他组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
母公司合并范围内关联方	39,761,577.88		
备用金组合	25,720.80		
合 计	39,787,298.68		

注：“母公司合并范围内关联方”、“备用金组合”经单独分析不存在减值情况，未计提坏账准备。

(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 40,240.60 元；本期未发生收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期未发生其他应收款核销情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	39,801,577.88	32,617,456.31
预付材料款	1,193,984.36	1,193,984.36
备用金	21,268.80	
押金	119,720.00	79,620.00
其他	4,452.00	300.00
合 计	41,141,003.04	33,891,360.67

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中都矿产	单位借款	39,761,577.88	1-3 年	96.65	
林西县臻鑫矿业有限责任公司	预付材料款转入	1,193,984.36	5 年以上	2.90	596,992.18

单位名称	款项性质	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
余剑锋	房租押金	34,320.00	3-5 年	0.08	17,160.00
德义汽车租赁有限公司	租车押金	20,000.00	1-2 年	0.05	1,500.00
西藏建元	单位借款	40,000.00	1-3 年	0.10	40,000.00
合 计	—	41,049,882.24	—	99.78	655,652.18

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	828,367,746.72		828,367,746.72	853,867,746.72		853,867,746.72
合 计	828,367,746.72		828,367,746.72	853,867,746.72		853,867,746.72

(2) 对子公司投资

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
东升庙矿业	801,606,285.30			801,606,285.30		
中都矿产	26,761,461.42			26,761,461.42		
建新嘉德	25,500,000.00		25,500,000.00			
西藏建元						
合 计	853,867,746.72		25,500,000.00	828,367,746.72		

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	1,872,645.08		618,475.59	
合 计	1,872,645.08		618,475.59	

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,105,787.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在	-22,457.22	

项 目	本期发生额	上期发生额
持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	-4,128,245.12	

6、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-3,251,031.21	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合 计	-3,251,031.21	

十五、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,372,638.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	37,400.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,251,031.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,136,875.44	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-208,373.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-2,769,494.17	--

注：非流动资产处置损益包含公司报告期转让子公司建新嘉德股权合并报表确认的收益 1,886,604.66 元。

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	11.15	0.2252	0.2252
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.27	0.2277	0.2277

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴城、财务总监吴斌鸿、财务主管高端签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、本半年度报告原件或具有法律效力的复印件公司将置备于公司办公场所、深圳交易所，以供社会公众查阅。

建新矿业股份有限公司

法定代表人：吴城

2018 年 7 月 20 日