

公司代码：603979

公司简称：金诚信

债券代码：143083

债券简称：17 金诚 01

债券代码：155005

债券简称：18 金诚 01

金诚信矿业管理股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王先成、主管会计工作负责人孟竹宏及会计机构负责人（会计主管人员）易拾林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
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	经营情况的讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	51
第十一节	备查文件目录.....	181

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/金诚信/金诚信股份/股份公司	指	金诚信矿业管理股份有限公司
云南金诚信	指	云南金诚信矿业管理有限公司
金诚信设计院	指	金诚信矿山工程设计院有限公司
金诚信研究院	指	北京金诚信矿山技术研究院有限公司
金诚信反井	指	北京金诚信反井工程有限公司
金诚信国际	指	金诚信国际投资有限公司
湖北金诚信	指	湖北金诚信矿业服务有限公司
金诺公司	指	金诺矿山设备有限公司
北京众诚城	指	北京众诚城商贸有限公司
国经金诚	指	北京国经金诚生态环境工程技术咨询有限公司
两岔河矿业	指	贵州两岔河矿业开发有限公司
赞比亚金诚信	指	JCHX Mining Construction Zambia Limited 金诚信矿业建设赞比亚有限公司
赞比亚迈拓	指	Master Mine Service Zambia Limited 迈拓矿业服务（赞比亚）有限公司
金刚矿业	指	Jimond Mining Management Company SARL 金刚矿业管理有限公司
塔吉克斯坦金诚信	指	金诚信矿业建设塔吉克斯坦有限公司
老挝金诚信	指	金诚信老挝一人有限公司
有道国际	指	Bemoral International Investment Limited 有道国际投资有限公司
南非远景	指	Bonview Trading(Pty) Limited 南非远景贸易公司
致用实业	指	Vavail Industrial Company Limited 致用实业有限公司
致诚矿业	指	Vonest Mining(Zambia) Company Limited 致诚矿业（赞比亚）有限公司
致信矿业	指	Vaith Mining(Zambia) Company Limited 致信矿业（赞比亚）有限公司
塞尔维亚金诚信	指	JCHX Kinsey Mining Construction d.o.o. Bor 金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司
百安矿业	指	Beam Mining & Construction SARL 金诚信百安矿业建设有限公司
景诚资源	指	Conest Resources Limited 景诚资源有限公司
致元矿业	指	Eunital Mining Investment Limited 致元矿业投资有限公司(毛里求斯)

金景矿业	指	Everbright Mining SARL 金景矿业有限公司(刚果(金))
开景矿业	指	Iniview Mining SARL 开景矿业有限公司(刚果(金))
元景矿业	指	Bienview Mining SARL 元景矿业有限公司(刚果(金))
昭景矿业	指	Grandview Mining SARL 昭景矿业有限公司(刚果(金))
金诚信集团/控股股东	指	金诚信集团有限公司
景运实业	指	北京景运实业投资有限责任公司
鹰潭金诚	指	鹰潭金诚投资发展有限公司
鹰潭金信	指	鹰潭金信投资发展有限公司
长沙迪迈	指	长沙迪迈数码科技股份有限公司
首云矿业	指	首云矿业股份有限公司
业主/客户	指	矿山开发项目的投资人或投资人专门为矿山开发项目设立的独立法人，是矿山开发项目的产权所有者

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	金诚信矿业管理股份有限公司
公司的中文简称	金诚信
公司的外文名称	JCHXMININGMANAGEMENTCO., LTD.
公司的外文名称缩写	JCHX
公司的法定代表人	王先成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴邦富	王立东
联系地址	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼
电话	010-82561878	010-82561878
传真	010-82561878	010-82561878
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com	jchxsl@jchxmc.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市密云区经济开发区水源西路28号院1号楼101室
公司注册地址的邮政编码	101500
公司办公地址	北京市丰台区育仁南路3号院3号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	www.jchxmc.com
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金诚信	603979	未发生变更

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	1,526,922,029.32	1,464,401,548.83	4.27
归属于上市公司股东的净利润	165,568,808.67	162,940,718.54	1.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润	170,860,624.77	161,265,266.04	5.95
经营活动产生的现金流量净额	46,881,875.41	16,840,247.76	178.39
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,111,132,097.44	4,052,737,776.50	1.44
总资产	6,603,599,749.75	6,272,804,927.35	5.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.28	3.57
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.28	3.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.28	7.14
加权平均净资产收益率(%)	4.02	4.17	减少0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.15	4.13	增加0.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-2,377,948.48	七、74 七、75
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	917,917.54	七、74
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	99,251.65	七、68
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-4,882,402.83	七、74 七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	951,366.02	
合计	-5,291,816.10	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

1、主营业务情况

公司的主营业务包括采矿运营管理、矿山工程建设及矿山设计与技术研发，服务对象为大中型非煤类地下矿山，涉及矿山资源品种主要包括铜、铅、锌、铁、镍、钼、金、磷等。采矿运营管理是以矿山持续稳定的采矿生产为目标，保证矿山在一定的生产周期内，按照核准的生产规模，连续均衡地产出质量合格的矿石，其过程涉及开拓、采准、切割、运输、提升、给排水、通风、机电等多系统的运行管理；矿山工程建设主要指矿山基建期各项建设工程、矿山生产期改扩建各项建设工程以及其他单项技改措施工程等；矿山设计与技术研发是指为矿山的建设、改扩建和技术革新而进行的规划、设计和咨询服务，旨在根据矿床赋存状况和经济技术条件，选择技术可行、经济合理的矿产资源开发方案。

公司主营业务在保持稳定发展的基础上，利用多年积累的矿山服务管理技术和品牌优势，积极向业务链上、下游延伸，不断拓展新的业务领域：从以矿山工程建设与采矿运营管理的矿山开发服务，积极向矿山综合服务转型，形成采矿运营管理、矿山工程建设、矿山设计与技术研发等业务一体化的矿山系统服务能力；积极拓展矿山机械设备制造业务能力，金诺公司 2019 年上半年共交付服务车 18 台，车厢 23 台；2019 年 5 月公司成功竞买贵州两岔河矿业开发有限公司 90% 股权，该公司拥有贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段（南段）磷矿采矿权，标志着公司进军矿山资源开发领域获得实质性突破。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

2、主要经营模式

公司所处行业的上游主要为矿山机械设备制造行业、矿山建设和生产所需的大宗物资材料供应商、矿山设计与研究行业，下游主要是各类矿产资源的开发行业。公司经过多年的市场开拓，明确了以“大市场、大业主、大项目”为主的目标市场策略，一方面，公司始终贯彻以领先的技术为矿山业主提供超值服务的理念，以优质的矿山工程建设服务获得矿山业主的认可，进而承接后期的采矿运营管理业务；另一方面，通过加大矿山设计与技术研发力度，初步形成了矿山工程建设、采矿运营管理和矿山设计与技术研发一体化的综合经营模式，该模式能够更有效地满足业

主矿山建设与采矿运营的需要，更好地实现从基建到生产的快速、稳妥过渡，为矿山业主缩短建设周期、快速投产达产、节省基建投资，同时，公司的矿山开发服务业务发展空间也将更为广阔。

公司采购主要实行以总部集中采购为主、项目经理部零星采购为辅的两级采购模式。其中，公司主要设备及其备品备件、大宗物资由公司总部集中采购，公司的设备物资管理中心负责确定供应商、制定采购政策和建立采购关键过程控制体系、组织询价比价、进行采购招标、合同签订、物资配送等工作；对于一些低值易耗品和小额零星的五金材料，则由项目经理部自行采购，公司设备物资管理中心、分公司对项目经理部的采购过程实行全面监督和管理。另外，公司部分项目经营所用的火工品、水、电、钢材等材料由业主提供，根据合同约定的价格结算；个别项目所用矿山设备由业主提供。

3、主要的业绩驱动因素

公司业绩目前主要来源于矿山工程建设和采矿运营管理业务，矿山设计与技术研发、矿山设备制造占比较小，业绩主要的驱动力来自于矿山服务业务量的增加及采购成本和其他管理成本的控制。

（二）行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展阶段及周期性

与国际先进矿山开发服务企业相比，我国的专业化矿山开发服务商起步较晚，大多数业务结构单一，从事单纯的井巷施工、采掘服务，资金、设备、技术等综合能力较弱，多处于劳动密集型产业阶段。近年来，部分矿山开发服务企业开始从单纯的施工服务向设计、设备、建设、采矿运营等多业务、多资质总承包方向发展，在设计、设备、建设、采矿服务过程中，面对复杂地质构造和资源赋存状况，能够提出综合性的技术和工程解决方案；加之，为了积极响应国家日益严格的环保政策和安全生产规范，矿山开发服务业已出现由单纯劳动密集型向资本、技术密集型产业演进的良好格局。随着我国产业结构的全面升级，以本公司为代表的能够为矿山开发提供专业化工程建设、采矿运营管理、设计研究、矿山设备制造等一体化服务的企业面临较好的发展机遇。

矿产资源作为国民经济的基础性原材料，其开发活动与宏观经济联系较紧密，呈现较为明显的周期性。矿山开发服务业是矿山开发的上游行业，与矿山开发投资关系密切。当矿产品价格低迷时，运营成本高、抗风险能力较弱的中小型矿山开发企业会采取减产、停产等措施来降低经营风险；但大型矿山通常因受停产后维护成本高、人才流失、合同违约等因素的制约，仍会通过平

衡资源开采品位等手段来保持矿山的生产运营，部分实力强的矿山业主可能会增加矿山工程建设投资，以较低投入获取矿业权，以较低的生产成本完成矿山建设，为未来行业高涨期做好准备。

总体来看，矿山开发服务业受矿山开发周期性的影响，表现出一定的周期性特征，中小型矿山开发服务商面临的经营风险较大；但规模大、综合技术服务能力较强、拥有优质客户的矿山开发服务企业，受矿山开发的周期性波动影响相对较小。

2、公司所处的行业地位

公司自成立以来，始终专注于非煤地下矿山的开发服务业务，经过多年的发展，在矿山工程建设、采矿运营管理业务领域基本确立了领先地位；目前，公司已实现集矿山工程建设、采矿运营管理、矿山设计与技术研发、矿山设备制造等业务于一体的综合服务能力，是能够为矿山提供综合服务的高端开发服务商之一。

公司现在境内外承担 30 多个大型矿山工程建设和采矿运营管理项目，其中百万吨级以上的采矿项目 9 项；竣工竖井最深达 1526 米，目前处于国内前列。公司是国内为数不多能够精确把握自然崩落法采矿技术的服务商之一，并采取优化后的自然崩落法为普朗铜矿提供矿山工程建设和采矿运营管理服务，辅之以大规模机械化作业，保障 1250 万吨/年设计规模的实现，使之成为目前国内规模最大的地下金属矿山；公司是国内较早“走出去”的矿山开发服务商之一，自 2003 年承接赞比亚谦比希项目矿山开发业务，至今已有 17 年，期间积累了丰富的国际化矿山服务经验，建立了较好的品牌影响力，不但得到“走出去”的中国矿业企业的认可，也是屈指可数的被国际大型矿业公司认可的中国矿山开发服务商，公司陆续承接了赞比亚孔科拉、Lubambe、卢安夏等大型矿山开发业务，并成功进入矿业资源极其丰富的刚果（金）市场，为世界级铜矿卡莫阿-卡库拉项目提供矿山开发服务；报告期内，公司还承接了紫金矿业集团股份有限公司位于塞尔维亚的 Timok 铜金矿矿山工程项目。

科研技术方面，通过多年实践总结探索，公司已在矿山开发服务领域形成了独特的技术优势，整体技术实力处于同行业前列。详见本节“三、报告期内核心竞争力分析”之“（一）科研技术优势”。

客户资源方面，公司按照“大市场、大业主、大项目”市场策略，开发公司的客户市场，与国内 20 多家大型国企和上市公司建立了长期合作关系，如江西铜业、金川集团、中国有色、贵州开磷、驰宏锌锗等均为服务 10 年以上的稳定客户。在海外，公司以“知名矿山、实力业主”为目标市场导向，与赞比亚最大铜业公司孔科拉铜业有限公司保持着长期良好的合作关系，并为世界级铜矿刚果（金）卡莫阿铜业股份有限公司卡莫阿-卡库拉项目提供矿山开发服务。

截至目前，国家有关部门和行业协会尚无针对矿山工程建设及采矿运营管理业务整体市场规模的权威统计数据，故本公司所处细分行业的信息数据较难获得，也难以获知竞争对手市场份额、经营规模和盈利水平等具体情况。

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况无重大变化。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目	期末数	期初数	变动比例	情况说明
货币资金	906,796,735.24	1,144,060,010.48	-20.74%	(1)
预付款项	51,880,623.31	37,270,611.46	28.16%	(2)
存货	900,569,813.95	684,211,076.91	31.62%	(3)
无形资产	422,229,371.28	51,815,950.78	714.86%	(4)

情况说明：

- (1) 货币资金期末较期初减少 20.74%，主要系报告期内采购材料、设备增加所致；
- (2) 预付账款期末较期初增加 28.16%，主要系报告期内预付材料款增加所致；
- (3) 存货期末较期初增加 31.62%，主要系报告期内建造合同形成的已完工未结算资产增加所致；
- (4) 无形资产期末较期初增加 714.86%，主要系报告期内购买两岔河矿业 90% 股权，增加采矿权所致；

其中：境外资产 1,964,825,650.97（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 29.75%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司通过多年的探索总结，在技术、管理等方面积累了丰富的行业经验，凭借卓越的执行力、优良的服务品质赢得了业主广泛的认可，在业内积累了较高的口碑和认可度。

（一） 科研技术优势

公司将“技术创新、技术领先”作为发展基石，持续跟踪行业最新技术发展动态，积极投身国家科技攻关项目，攻克并掌握了业内多项核心技术。主要表现在：

1、施工技术方面：公司在大立方涌水、高温、流沙层等各种复杂水文地质条件下进行井巷工程施工等诸多方面拥有丰富的实践经验；面对不同类型矿体的赋存形态，公司能够结合多年积累的实践经验，对三级矿量平衡、采掘平衡、采充平衡、采选平衡、金属平衡等要素进行科学的统筹规划，对人力、设备、材料、机具、技术、资金等生产资源进行经济合理的运营协调，确保矿

山持续稳产、高产目标的实现；公司能根据市场形势和业主要求，对出矿量、出矿品位进行适时调解，以满足业主总体经营的需要，并最大限度地降低损失、贫化率，提高矿产资源的回收水平。基于公司优质的施工技术，公司所承建的工程中有 4 项获得优质工程奖，承建的赞比亚谦比希铜矿西矿体开拓基建工程、老挝东泰钾盐验证工程分别获得境外工程鲁班奖。

2、技术成果方面：经过多年的积累，公司先后获得国家级工法 4 项、部级工法 54 项、QC 小组活动成果 24 项，参与完成了 12 项国家或行业标准（规范）的制定工作，其中有 6 项标准（规范）作为责任单位之一承担了标准（规范）的部分起草工作，6 项标准（规范）作为参与单位，对部分内容提出了积极的建设性意见。其中，《有色金属采矿设计规范》、《有色金属矿山井巷工程设计规范》、《有色金属矿山井巷工程质量验收规范》、《有色金属矿山井巷安装工程质量验收规范》、《非煤矿山井巷工程施工组织设计标准》、《超深竖井施工安全技术规范》6 项国家规范标准已颁布实施。

3、充填技术方面：公司设立了目前国内领先的充填材料实验室和岩土力学实验室。公司与北京科技大学共同完成的“尾矿膏体处置技术工程实验室建设”科技成果顺利通过中国有色金属工业协会主持的专家评审会，并获行业专家高度评价。该实验室具备完善的充填体理化性能检测功能及膏体充填中试系统，实验设备齐全、先进，功能完善，能适应国内外膏体充填采矿及尾矿膏体排放技术发展的需要，符合国家产业政策及国家矿业发展方向。

4、科研组织方面：公司设立科技创新事业部，统筹整合金诚信研究院、金诚信设计院、膏体充填实验室、博士后科研工作站，提升科研攻关能力，增强市场意识，充分利用国内外多个非煤矿山施工、生产实际，发现问题、解决问题，不断积累经验和创新技术，为业主提供合理化建议，优化设计方案和设计参数，逐步形成一种由金诚信研究院对疑难问题开展研究、金诚信设计院吸收转化研究成果、项目部将设计蓝图建成矿山的良性循环模式，有力提高公司核心竞争力，争取在未来发展成为国内领先的非煤矿山设计、研究、咨询机构。

（二）深部资源开发服务优势

公司具备同时施工 10 条超千米竖井的能力，所承建的会泽 3#竖井掘砌及配套工程是国内目前已完工的最深的竖井工程，井筒净直径 6.5m，井深 1526m。公司于 2013 年底中标该项目后迅速组织进场，于 2014 年 1 月开工，2015 年 11 月竣工，2016 年 10 月试运行，通过科学组织、精细施工，克服气候、地质条件复杂、涌水、岩爆等不利条件，在无成功施工经验可借鉴的情况下，实现质量、安全零事故，并创下了国内多项施工记录。会泽 3#竖井项目的顺利投产奠定了公司在国内深部资源开发市场的领先地位。

目前，公司承建的莱州汇金矿业投资有限公司纱岭金矿 1529m 超深度竖井副井和 1449m 进风井掘进工程正在同时施工当中。

公司还积极参与了原国家安全生产监督管理局主持的“双超（超深竖井建设、超大规模采矿）”工程、国家科技部主持的“深地（深部金属矿建井与提升关键技术、深部地下矿山膏体充填技术和巷道支护技术）”工程，充分展示了公司在深部资源开发方面较强的科研实力。

未来，公司将进一步发挥在深井工程业务领域的综合施工能力和服务优势，不断实现该领域的技术突破，积极开拓矿山开发深井工程市场。

（三） 人才优势

为构建稳定的人才储备并保证人才梯队的活跃力，公司持续加大人才培养和引进的力度，建立了“两个序列、三个层次”的人才梯队建设体系。公司通过建立金诚信学院等内部三级培训体系和清华、中南、北科大、昆明冶专等专业齐全的外培体系，提高了人才队伍素质；通过举办技术比武、技术论文大赛和参加有色行业职业技能竞赛活动，提升了人才队伍的技术、技能水平；通过建立竞聘上岗机制，不断优化人才队伍结构和水平，着力培养和选拔国际化人才。经过多年的稳步发展，公司打造了一支门类齐备、结构合理、经验丰富的人才队伍，目前已拥有中外籍员工 5000 余人，其中硕士及以上学历 140 余人，高级及以上职称人员 100 余人。公司在境外拥有稳定的管理和技术骨干 300 余人，其中具有 5 年以上国际项目运营经验的中方管理人员 50 余人，外籍管理及技术人员 100 余人。

报告期内，公司的核心管理团队和技术管理人员稳定。公司管理和专业技术骨干在公司工作时间平均超过 5 年，部分骨干超过 10 年，且均有多年的现场工作实践经验，技术精深，管理经验丰富，能够敏锐把握市场趋势和技术发展前沿。

（四） 装备及维修操作一体化优势

公司在业内率先倡导井下无轨设备机械化作业，以机械化生产替换人工作业、以自动化控制减少井下操作环节，落实“无人则安、人少则安”的安全生产理念，提升作业效率，同时也解决了在人口红利下降所导致的劳动力资源不足问题。

随着公司机械化作业程度不断加深，公司现已配有各类高端矿山开发装备，不仅有各种类型铲运机、液压掘进凿岩台车、采矿台车、矿用卡车、大型凿井提升机等关键作业设备，还拥有国际一流的喷浆台车、全自动锚索台车、锚杆台车、移动式液压劈裂机、大孔钻车、装药台车、通用底盘多功能服务车等。同时，公司在设备精细化管理、效能提升、成本管控方面积累了丰富的作业管理经验，矿山开发机械化运作模式日渐成熟，并积极开发应用智能矿山装备和技术。

2019 年 7 月，湖北金诚信结合项目部生产实际，整体改装出产了 JCY-2 新能源电动铲运机，并在庐江项目部试车成功。该铲运机以蓄电池作为动力源，可实现无污染排放，是旨在降低环境污染、降低设备使用成本、保障员工职业健康而开发的一种新能源铲运机。

为使设备能够顺利地投入使用并迅速发挥产能，公司基于以往对无轨设备的使用经验，进一步发挥企、校联合培养的先导作用，引进地下无轨矿山设备模拟机，该模拟机通过高仿真的显示系统、运动反馈系统、音频反馈系统真实还原井下实际操作环境，使设备操作人员和维修人员迅速、直观掌握设备性能及操作方式，能够在不断变化的复杂环境中，持续实现安全、高效作业，并具备将设备操作、维修、保养融会贯通的综合能力，实现一专多能；公司在赞比亚、昆明、大冶、密云建设了无轨设备大修基地和备件供应储备中心，为提升设备效率提供后勤保障。

为进一步拓宽公司产业链，完善产业布局，湖北金诚信 2017 年与国际著名的地下矿山设备制造商 NormetOy 合资设立控股子公司金诺公司，由该公司制造、销售多功能服务车等地下矿山机械设备。2018 年，首批矿山多功能服务车 Multimec 已正式下线，该款矿山服务车是目前在中国本土制造的井下矿山设备中为数不多的能在一个通用底盘上配置不同车厢，从而实现多种作业功能的技术产品，可快速换装的车厢包括：运人车厢、燃料车厢、炸药车厢、随车吊车厢、混凝土车厢、润滑油车厢、检修车厢、剪式举升平台车厢、材料车厢等；2019 年上半年引进并投产了固定式人车，该车为井下专用人员运输车，由井下矿山专用底盘和载人车厢构成，车厢定员 25 人。截至 2019 年上半年，金诺公司已取得包括两款 16 座人车、两款炸药运输车、两款柴油运输车、一款固定式人车在内的 10 款主力车型服务车的国家矿用产品安全标准认证（KA 证书）。随着安全生产监管趋严，符合国家安全政策要求、性能优良的地下矿山设备将有更大的发展空间。

（五）内部管理与经营理念优势

在内部管理方面，公司始终秉持“制度规范、计划先行、过程控制、全面激励”的管理理念。充分发挥技术优势，为业主提供增值服务；通过精细化管理，降本增效；采用先进的计划管理手段，确保各项生产指标保质、保量完成；建立经营管理层与核心骨干的股权激励机制，进一步巩固公司管理与技术骨干团队的稳定和高效，为公司快速发展奠定重要基础。

在公司成功上市后，面对全球矿业市场发展机遇，公司以“规模大型化、设备无轨化、环境生态化、管理数字化、开采智能化”为战略方针，以“客户至尊、和谐共生”为理念，致力于成为国际知名、国内领先的安全矿山、数字矿山、生态矿山、智能矿山的规划者、设计者、建设者和管理者，倾力打造矿山开发服务的精品模式。

（六）一体化业务链的服务优势

公司不断加强矿山开发业务一体化服务能力，能够将工程施工中积累的经验、发现的问题以最短的渠道、最低的成本反馈到开发咨询和设计领域，并将公司取得的最新科研成果贯彻于设计业务之中，以优化设计方案，使科技成果迅速转化为生产力，减少了业务链之间衔接时的沟通论证成本，提高开发效率，延长了项目寿命，增强了公司经营稳定性。

（七）融资优势

矿山开发前期投入巨大，矿山开发服务商的融资能力已逐渐成为承揽业务的关键因素之一。上市后，公司融资渠道多样化，项目承接能力显著提升。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，公司按照年初经营计划，秉持“国外市场稳中求进，国内市场优化巩固”的思路，国外市场开拓取得了较好成绩，先后承接赞比亚鲁班比铜矿井下南翼矿体采掘工程、塞尔维亚 Timok 铜金矿矿山井巷工程、刚果（金）卡莫阿铜矿卡库拉井下开拓工程。海外事业部制定了与国际接轨的三大管理体系制度，并开始贯彻执行。

公司全面推进矿山工程建设和采矿运营服务、矿山智能设备制造、矿山科技创新、矿山资源开发及矿山产品贸易“五大板块”的协同发展。矿山智能设备制造方面，金诺公司市场开发初见成效，上半年共交付服务车 18 台，车厢 23 台，主要产品已获得 KA 证书；矿山科技创新板块积极开发工程设计和工程总承包市场，已签署两个小型 EPC 项目，开启向设计 EPC 方向的过渡；贸易板块也开始扩展外部市场，2019 年上半年实现对外销售收入 1108.91 万元；矿山资源开发板块业已实现突破，公司 2019 年 5 月通过产权交易所公开竞买，取得贵州两岔河矿业开发有限公司 90% 的股权，该公司拥有贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段（南段）磷矿采矿权，根据公司 2018 年 12 月 1 日已公布的《贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段（南段）磷矿 80 万 t/a 采矿工程可行性研究报告》，两岔河磷矿采矿权范围内的磷矿石资源量达到 2133.41 万吨，矿产资源有保障， P_2O_5 平均品位 32.65%，设计矿山采矿生产规模 80 万 t/a。

2019 年上半年，公司实现营业收入 15.27 亿，同比上升 4.27%；归属于上市公司股东的净利润 1.66 亿，同比增加 1.61%。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,526,922,029.32	1,464,401,548.83	4.27
营业成本	1,128,236,353.28	1,078,629,734.37	4.60
销售费用	4,427,287.95	3,455,463.98	28.12
管理费用	117,987,726.40	108,372,194.05	8.87
财务费用	27,231,128.70	24,451,765.28	11.37
研发费用	34,055,910.49	24,745,981.97	37.62
经营活动产生的现金流量净额	46,881,875.41	16,840,247.76	178.39
投资活动产生的现金流量净额	-180,462,037.17	-276,741,883.92	34.79
筹资活动产生的现金流量净额	-113,787,907.71	223,136,921.72	-150.99

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 4.27%，主要系公司继续加大市场开拓力度，保持收入规模持续稳步增长所致；

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 4.60%，主要系随收入增加，成本相应增加所致；

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 28.12%，主要系公司贸易板块业务量增加所致

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 8.87%，主要系员工增加，工资增长所致；

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 11.37%，主要系报告期内利息支出增加所致

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增加 37.62%，主要系报告期内公司研发投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 178.39%，主要系报告期内公司加大回款力度，经营活动现金流入增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 34.79%，主要系本期资产购置支出较去年同期有所下降所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 150.99%，主要系本期偿还公司债券所致。

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	906,796,735.24	13.73	1,144,060,010.48	18.24	-20.74	(1)
应收账款	2,159,329,269.44	32.70	2,189,110,125.64	34.90	-1.36	(2)
存货	900,569,813.95	13.64	684,211,076.91	10.91	31.62	(3)
固定资产	1,259,793,176.90	19.08	1,200,585,112.75	19.14	4.93	(4)
无形资产	422,229,371.28	6.39	51,815,950.78	0.83	714.86	(5)
短期借款	551,373,500.00	8.35	489,416,000.00	7.80	12.66	(6)
应付账款	655,157,256.98	9.92	604,521,000.52	9.64	8.38	(7)
其他应付款	331,630,821.49	5.02	36,323,923.68	0.58	812.98	(8)
长期借款	359,452,045.66	5.44	248,493,585.12	3.96	44.65	(9)

其他说明

(1) 货币资金期末较期初减少 20.74%，主要系报告期内采购材料、设备增加所致；

(2) 应收账款期末较期初减少 1.36%，在保持收入增长的同时，应收账款余额略有下降，主要系公司加大回款力度所致；

(3) 存货期末较期初增加 31.62%，主要系报告期内境外项目物资材料储备增加以及建造合同形成的已完工未结算资产增加所致；

(4) 固定资产期末较期初增加 4.93%，主要系新项目部开工，前期设备投入增加所致；

(5) 无形资产期末较期初增加 714.86%，主要系报告期内收购两岔河矿业 90%股权，增加了采矿权所致；

(6) 短期借款期末较期初增加 12.66%，主要系报告期内银行短期借款增加所致；

(7) 应付账款期末较期初增加 8.38%，主要系公司通过集中采购增加采购信用额度影响所致；

(8) 其他应付款期末较期初增加 812.98%，主要系公司报告期内收购两岔河矿业 90%股权，应付股权收购款增加所致；

(9) 长期借款期末较期初增加 44.65%，主要系报告期内银行长期借款增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	金额	受限原因
货币资金	63,496,579.43	票据保证金、保函保证金
应收票据	51,588,164.00	票据质押
固定资产	91,095,796.45	借款抵押
无形资产	345,996,222.06	借款抵押
其他非流动资产	17,186,750.00	借款保证金

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司范围内长期股权投资具体情况如下：

1、公司在塞尔维亚共和国设立全资子公司金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司，主要承接井下矿山建设工程，注册资本 100 万欧元。

2、公司全资子公司金诚信研究院、金诚信设计院共同出资 90 万元与国经咨询有限公司设立北京国经金诚生态环境工程技术咨询有限公司，金诚信研究院、金诚信设计院合计持有其 90% 股权。该公司经营范围为工程技术咨询；经济信息咨询；软件服务；会议服务；销售仪器仪表；承办展览展示；技术开发、技术推广、技术咨询。

3、公司通过公开竞买取得两岔河矿业公司 90% 的股权，转让股权作价为人民币 29,127.366 万元整。具体情况详见公司发布于上海证券交易所的相关公告，公告编号：2019-027、2019-028、2019-042、2019-049。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

2、重大资产和股权出售

适用 不适用

3、主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，公司共有子公司 25 家，报告期内主要子公司的经营情况如下：

1、云南金诚信

云南金诚信为本公司的全资子公司，注册资本为 8,950.72 万元，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 28,335.15 万元，归属于母公司净资产 22,180.95 万元，营业收入 11,707.16 万元，归属于母公司净利润 414.37 万元。

2、赞比亚金诚信

赞比亚金诚信为本公司的全资子公司，注册资本为 506.50 万克瓦查，主要经营活动为矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 103,128.84 万元，归属于母公司净资产 60,205.85 万元，营业收入 38,528.56 万元，归属于母公司净利润 6,076.56 万元。

3、赞比亚迈拓

赞比亚迈拓为本公司的全资子公司，注册资本为 1.5 万克瓦查，主要经营活动为矿山设备制造、维修、矿山工程建设与采矿运营管理。报告期期末，该公司资产总额 42,905.05 万元，归属于母公司净资产 4,063.77 万元，营业收入 11,532.64 万元，归属于母公司净利润-777.20 万元。

4、金刚矿业

金刚矿业为本公司的全资子公司，注册资本为 200.00 万美元，主要经营活动为矿山开发服务。报告期期末，该公司资产总额 27,633.45 万元，归属于母公司净资产 8,879.59 万元，营业收入 15,134.11 万元，归属于母公司净利润 5,345.20 万元。

5、北京众诚城

北京众诚城为本公司的全资子公司，注册资本为 2,000.00 万元，主要经营活动为矿山设备与物资的贸易业务。报告期期末，该公司资产总额 29,912.67 万元，归属于母公司净资产 5,981.63 万元，营业收入 21,158.49 万元，归属于母公司净利润 1,727.00 万元。

4、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境引致的风险

本公司主营业务为矿山开发服务，下游行业为矿山开发行业。矿山开发行业作为国民经济的基础行业之一，与宏观经济联系较紧密。宏观经济的波动直接影响矿山开发行业，进而对本公司所处矿山开发服务行业造成一定的影响。若宏观经济长期不景气导致矿山开发活动陷入低迷，则将抑制矿山开发服务行业的需求增长，给本公司的业绩增长带来不利影响。

2、客户集中度较高的风险

公司主要目标市场定位为矿山开发服务的高端市场，该市场的客户多为大型矿山开发企业，公司业务存在单个项目合同金额大、个别会计年度客户较为集中的特点，2019 年上半年公司前 5 名客户收入合计占当期营业收入的比例为 56.41%。如果公司重要客户发生流失或缩减需求，将对本公司的收入和利润水平产生较大影响。

此外，尽管公司大部分客户为实力较强、信誉良好的大型矿山企业，其生产经营符合项目所在国对矿山开发投资、环保、安全等方面的相关法规要求，但如果某一重要客户特定项目的开发进度出现延缓、停滞等不利状况，作为服务提供方的本公司将面临业绩发生波动的风险。

3、地下作业固有的安全风险

本公司所属矿山开发服务行业存在固有的高危性。在地下作业环境中，因工程及水文地质条件复杂，工作人员会受到冒顶片帮、透水（涌水）等自然灾害的潜在威胁，安全风险相对较高。在本公司生产运营过程中可能会出现的自然灾害、设备故障、爆破事故等突发危险情况，都可能造成人员伤亡和财产损失。

尽管本公司不断加大对安全生产的投入，严格执行国家法律法规和行业规范对安全生产的有关规定，报告期内未发生重大以上生产安全事故，但仍不可能完全杜绝上述突发危险情况的发生及其对公司生产经营的影响。未来一旦因突发生产安全事故导致人员伤亡、财产损失、诉讼纠纷、合同提前终止、行政处罚、非行政处罚性监管措施等严重情形，将给公司的生产经营、企业盈利和品牌信誉带来不利影响。

4、应收账款的风险

报告期内，公司应收账款账面金额较大，占资产总额的 32.70%，比例较高。公司应收账款主要由矿山工程建设和采矿运营管理业务形成。公司应收账款金额较高的主要原因是公司的主营业务具有合同工程量大、服务周期长的特点，行业内普遍存在应收账款回款周期长、应收账款金额较大的情形，同时个别矿产品市场长期低迷也导致了业主资金短缺，加剧了回款难度。较大金额的应收账款是导致公司经营现金流量净额较低的主要原因之一，如果未来应收账款居高不下或保持较快的增长速度，将加剧公司的资金压力，公司也将面临资产减值风险，从而给公司财务状况和生产运营带来不利影响。

公司大部分服务对象为实力较强、信誉良好的大型国有矿山企业，其发生经营困难导致无力还款的可能性较小。同时公司制定了相应的应收账款管理措施，报告期内已对 5 年以上的应收账款全额计提了坏账准备，坏账准备累计已计提 29,763.58 万元。尽管如此，由于应收账款金额较大、占比较高，一旦未来客户的财务状况出现困难，则公司存在应收账款发生坏账的风险，这将影响公司资金周转，对公司财务状况和生产经营带来不利影响。

5、人才竞争激烈和人才储备不足的风险

由于地下矿山开发面临复杂的工程及水文地质条件和各种形式的矿体赋存状况，经营的开拓与发展在很大程度上依赖于实践经验和理论技术兼备的管理团队和专业技术人才。经过十余年的发展积累，通过建立较具竞争力的薪酬体系和面向核心人才的股权激励制度，公司已经凝聚了一大批国内采矿运营管理、矿山工程建设和矿山设计研发方面的优秀人才。这些核心人才既有来自业内设计研究院，也有来自大型矿山企业，理论功底和实践经验都十分丰富，构成了公司核心竞争优势的重要基础。但目前日趋激烈的市场竞争，特别是同类企业的人才竞争策略，仍对公司的人才优势形成威胁，公司面临着人才竞争激烈的风险。

6、矿山开发服务的质量风险

大型矿山的的服务年限一般都达到几十年，本公司的矿山工程建设直接关系到这些矿山在开发服务年限内的运营效益，业主对质量的要求较高。同时，在矿山开发服务的实施过程中，影响质量的工程技术因素繁杂，例如，一旦工程测量连续出现偏差，严重时有可能导致相关井巷工程报废，因此，矿山开发服务商需要对整个作业流程实施严密监控。尽管本公司建立了事前预防、事中控制、事后检查的全面质量管理体系，报告期内完成的项目尚未发生质量问题，但在未来大量现场作业活动中，一旦运用技术失当或工程组织措施不力，造成工程质量隐患或事故，则会对本

公司矿山建设工程项目的如期交付、后续采矿运营管理业务的开展等产生不利影响，公司面临信誉和财产损失的风险。

7、境外市场经营风险

近年来公司境外业务发展较快，境外市场政治及经济环境政策、劳工保障政策、税收优惠政策的变化均会对公司造成一定影响。在汇率方面，本公司海外业务主要以外币进行结算。报告期末，本公司存放在境外的现金及存款折合人民币 29,167.86 万元。从币种上来看，本公司的海外结算货币主要包括美元、克瓦查等货币。为了控制外汇风险，公司制定了一系列的外汇管理制度，以减少汇率波动对本公司业务和经营状况产生不利影响。

应对措施：面对以上诸多因素造成的风险，公司将密切关注宏观环境和政策变化，适时调整经营策略，加大市场开发力度，拓展国内国际市场；加强安全生产管理，提高本质作业安全；加大工程款回收力度，加快资金回笼；加强人力资源建设，做好人才储备；提升公司管理和技术水平，确保公司服务质量，防范经营风险，提升公司整体竞争力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn 公告编号：2019-040	2019 年 5 月 11 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 24 日	www.sse.com.cn 公告编号：2019-044	2019 年 5 月 25 日

股东大会情况说明

适用 不适用

1、公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟投资合作开发贵州省两岔河磷矿相关事项调整的议案》、《关于公司调整拟对外担保事项的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权竞买及对外担保相关事宜的议案》。

2、公司 2018 年年度股东大会审议通过了《金诚信矿业管理股份有限公司 2018 年度董事会工作报告》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2018 年度监事会工作报告》、《金诚信矿业管理股份有

限公司 2018 年度财务决算报告》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2018 年度利润分配方案》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2018 年年度报告及摘要》、《金诚信矿业管理股份有限公司 2018 年度独立董事述职报告》、《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》、《关于 2019 年公司与主要关联方日常关联交易的议案》、《关于提请选举公司第三届监事会非职工代表监事的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信	招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；股价稳定具体措施承诺；履行承诺约束措施的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信集团	持股意向及减持股份意向的承诺；股价稳定具体措施承诺；招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；关于履行承诺约束措施的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金诚信集团	所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。	2015年6月17日	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	首次公开发行时持有公司股份的公司董事、高级管理人员	本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应处理）不低于发行人首次公开发行股票时的发行价。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过百分之五十；若本人在锁定期满后两年内职务发生变更或离职，不影响本承诺的效力，在此期间本人仍将继续履行上述承诺。	2015年6月17日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	首次公开发行时持有公司股份的监事	本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有金诚信股份总数的百分之二十五，且离职之日起六个月内不转让本人所持有的公司股份。	2015年6月17日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	首次公开发行时公司全体董事、监事、高级管理人员	首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依照相关法律法规的规定赔偿投资者因本次交易遭受的损失。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	首次公开发行时公司董事、高级管理人员	关于履行承诺约束措施的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺。	2015年6月17日	否	是		

与再融资相关的承诺	其他	再融资时公司董事、监事及高级管理人员	截至公司债券募集说明书封面载明日期, 募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2017年4月20日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人	保证公司债券募集说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。	2017年4月20日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	主承销商	债券募集说明书及其摘要因存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 与发行人承担连带赔偿责任, 但是能够证明自己没有过错的除外; 募集说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 且公司债券未能按时兑付本息的, 主承销商承诺负责组织募集说明书约定的相应还本付息安排。	2017年4月20日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	受托管理人	严格按照相关监管机构及自律组织的规定、债券募集说明书及受托管理协议等文件的约定, 履行相关职责。	2017年4月20日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	再融资时公司董事、监事及高级管理人员	截至公司债券募集说明书封面载明日期, 募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2018年11月2日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人	保证公司债券募集说明书及其摘要中财务会计报告真实、完整。	2018年11月2日	否	是		

与再融资相关的承诺	其他	主承销商	债券募集说明书及其摘要因存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，与发行人承担连带赔偿责任，但是能够证明自己没有过错的除外；本募集说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且公司债券未能按时兑付本息的，主承销商承诺负责组织募集说明书约定的相应还本付息安排。	2018年11月2日	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	受托管理人	严格按照相关监管机构及自律组织的规定、募集说明书及受托管理协议等文件的约定，履行相关职责。	2018年11月2日	否	是		
其他承诺	股份限售	金诚信集团	将直接持有的金诚信首次公开发行限售股份共计 272,470,145 股延长锁定期 6 个月，即自 2018 年 7 月 2 日起延长锁定期至 2019 年 1 月 2 日。在延长的锁定期内，金诚信集团对所持有的上述股份不转让或委托他人管理。	2018年6月26日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2019年5月24日，公司2018年年度股东大会审议通过：公司2019年度继续聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供会计报表审计、内部控制审计等业务，并授权公司管理层根据2019年度审计工作安排及市场价格标准确定其年度审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司第一期员工持股计划于2017年3月完成股票购买工作，并于2018年3月18日锁定期届满。	具体事项参见公司于2017年1月16日、2017年2月7日及2017年3月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司第三届董事会第十七次会议及公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年公司与主要关联方日常关联交易的议案》，对全年公司的日常关联交易情况进行了预估。根据该议案，预计 2019 年公司与关联方景运实业的房屋租赁关联交易金额为 14,017,007.70 元人民币，与关联方首云矿业关联交易金额不超过 12,000 万元人民币。报告期内，公司与景运实业实际发生关联交易金额 6,400,593.66 元，与首云矿业实际发生关联交易 47,547,889.97 元。

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
两岔河矿业	控股子公司控股子公司控股子公司	贵州开磷集团股份有限公司	70,000	2019-5-23	2018-4-26	2021-4-26	一般担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						70,000							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						21,001.39							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						25,248.92							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						95,248.92							
担保总额占公司净资产的比例（%）						23.50							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

担保情况说明	<p>1、 公司对外担保系公司控股子公司两岔河公司以其所有的贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段（南段）磷矿采矿权为抵押物为原控股股东贵州开磷集团股份有限公司与贵州银行股份有限公司签订的《贵州银行股份有限公司综合授信合同》（2018黔银（营）综授字第001号）及其项下发生的单项业务产生的债权提供担保。贵州开磷集团股份有限公司提供反担保。具体内容详见公司于2019年4月24日发布的《金诚信关于调整拟对外担保事项的公告》（公告编号：2019-028）。</p> <p>2、 报告期后，公司全资子公司Eunital Mining Investment Limited以自有资金购买位于非洲刚果民主共和国（简称“刚果（金）”）Dikulushi矿区下属的两个矿业权及相关资产，并于2019年8月26日签订《资产购买协议》。为了保证该交易顺利实施，公司为Eunital Mining Investment Limited在前述《资产购买协议》中的义务、承诺、保证的履行承担无条件、绝对、不可撤销的担保责任，担保金额预计不超过395万美元，该担保事项经公司第三届董事会第二十次会议审议通过，担保协议已于2019年8月26日签订。具体内容详见公司于2019年8月27日发布的相关公告，公告编号：2019-056、2019-057。截至本半年报批准报出日，公司担保总额约为人民币97,964.43万元，占公司最近一期经审计净资产的24.17%，无逾期担保事项。</p>
--------	---

3 其他重大合同

√适用 □不适用

(1) 采矿运营管理、矿山工程建设合同

序号	合同对方主体	工程内容	工程类别	合同签订时间	合同约定工期	金额	履行情况
1	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	七角井铁矿采矿工程	采矿运营管理	2014年12月	合同总工期五年	约人民币60,000万元	正在履行
2	云南迪庆有色金属有限	普朗铜矿一期采选工程首采区域	采矿运营管理	2016年4月	总合同期8年	约人民币	正在履行

序号	合同对方主体	工程内容	工程类别	合同签订时间	合同约定工期	金额	履行情况
	责任公司	采矿总承包				188,900 万元	
3	四川鑫源矿业有限责任公司	四川鑫源矿业有限责任公司矿山采矿生产承包合同	采矿运营管理	2017 年 1 月	2017. 1. 1. -2019. 12. 31	约 32,000 万元	正在履行
4	Konkola Copper Mines plc	基建及采矿工程总承包合同	矿山工程建设及采矿运营管理	2017 年 11 月	合同履行期限 5 年	约 50,366 万美元	正在履行
5	中色卢安夏铜业有限公司	中色卢安夏铜业有限公司巴鲁巴铜矿采矿工程承包合同	采矿运营管理	2018 年 2 月	2018. 2. 1-2020. 12. 31	约为 5000 万美元	正在履行
6	海南矿业股份有限公司	海南矿业股份有限公司地采铁矿石回采承包合同	采矿运营管理	2018 年 8 月	2018. 9. 1-2021. 12. 31	约为 54,220 万元	正在履行
7	Lubambe Copper Mine Limited	鲁班比铜矿有限公司井下南翼矿体采掘合同	矿山工程建设	2019 年 2 月	2019. 4. 1-2024. 3. 31	约 9,498.81 万美元	正在履行
8	莱州汇金矿业投资有限公司	纱岭金矿副井、进风井掘砌工程合同	矿山工程建设	2019 年 3 月	副井工程掘砌 720 日历天 进风井工程掘砌 520 日历天	约 20,648.2 万元	正在履行
9	Rakita Exploration doo Bor	Timok 铜金矿矿山井巷工程（第一标段）	矿山工程建设	2019 年 3 月	2019. 7. 1-2021. 7. 1	约 25,277 万元	正在履行
10	西部矿业股份有限公司	锡铁山矿山采矿生产承包合同（二期）	采矿运营管理	2019 年 1 月	2019. 1. 1-2021. 12. 31	约为 42,534 万元	正在履行
11	Kamoa Copper SA	卡莫阿铜矿卡库拉井下开拓工程（Kakula Underground Development）	矿山工程建设	2019 年 6 月	2019. 3. 21-2023. 12. 12	约 28,794.67 万美元	正在履行
12	贵州开磷有限责任公司	用沙坝矿系统工程建设标段（700 中段及以上）	矿山工程建设		2019. 1. 1-2019. 12. 31	约 10,052 万元	正在履行
13	贵州开磷有限责任公司	马路坪矿系统工程建设（200 中段及以上）	矿山工程建设		2019. 1. 1-2019. 12. 31	约 22,801 万元	正在履行

(2) 贷款合同及担保情况

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况
1	南京银行股份有限公司北京万柳支行	南京银行北京万柳支行向公司提供最高为 10,000 万元的授信额度, 授信期限为 2018 年 3 月 29 日至 2019 年 3 月 28 日。	王先成为《最高债权合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	履行完毕
2	北京银行股份有限公司右安门支行	北京银行右安门支行向公司提供最高为 10,000 万元的授信额度, 授信期限为 2018 年 10 月 15 日至 2019 年 10 月 14 日。	金诚信集团、王先成为《综合授信合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	正在履行
3	华夏银行股份有限公司北京东直门支行	华夏银行北京东直门支行向公司提供最高为 18,000 万元的授信额度, 授信期限为 2018 年 9 月 30 日至 2019 年 9 月 30 日。	金诚信集团、王先成为《最高额融资合同》提供 18,000 万元的连带责任保证。	正在履行
4	中国民生银行股份有限公司东单支行	民生银行东单支行向公司提供最高为 7,000 万元的授信额度, 授信期限为 2018 年 12 月 28 日至 2019 年 12 月 27 日。	王先成为《综合授信合同》提供 7,000 万元的连带责任保证。	正在履行
5	锦州银行股份有限公司北京阜成门支行	锦州银行北京阜成门支行向公司提供最高为 20,000 万元的授信额度, 授信期限为 2019 年 5 月 9 日至 2020 年 5 月 8 日。	金诚信集团、王先成为 2019 年 5 月 9 日至 2020 年 5 月 8 日期间公司与锦州银行北京分行签订的所有借款合同提供最高额为 20,000 万元的连带责任保证。	正在履行
6	江苏银行股份有限公司北京德胜支行	江苏银行北京德胜支行向公司提供最高为 3,000 万元的授信额度, 授信期限为 2018 年 11 月 21 日至 2019 年 11 月 20 日。	金诚信集团、王先成为《最高额综合授信合同》提供 3,000 万元的连带责任保证。	正在履行
7	平安银行股份有限公司北京分行	平安银行北京双井支行与公司签订《综合授信额度合同》, 向本公司提供最高为 22,000 万元的综合授信额度, 授信期限为 2019 年 4 月 19 日至 2020 年 4 月 18 日。	金诚信集团、王先成为《综合授信额度合同》提供 22,000 万元的连带责任保证。	正在履行

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况
8	广发银行股份有限公司北京分行中关村支行	广发银行北京中关村支行向公司提供敞口最高限额（不含保证金）为 30,000 万元的授信额度，授信额度有效期为 2019 年 3 月 1 日至 2020 年 2 月 29 日。	公司以位于北京密云经济开发区水源西路 28 号和康宝路 19 号的土地使用权及房产为《授信额度合同》提供最高额为 30,000 万元的抵押担保；金诚信集团、王先成为《授信额度合同》提供最高额为 30,000 万元的连带责任保证。	正在履行
9	招商银行股份有限公司北京西三环支行	招商银行西三环支行向公司提供最高为 3,000 万元的授信额度，授信期限为 2019 年 3 月 20 日至 2020 年 3 月 19 日。	王先成为《授信协议》提供 3,000 万元的连带责任保证。	正在履行
10	兴业银行股份有限公司顺义支行	兴业银行股份有限公司顺义支行提供最高额 10,000 万元的综合授信额度，授信有效期为 2019 年 3 月 4 日至 2020 年 3 月 4 日。	金诚信集团、王先成为《额度授信合同》提供 10,000 万元的连带责任保证。	正在履行
11	大连银行股份有限公司北京分行	大连银行股份有限公司北京分行提供最高额 5,000 万元的综合授信额度，授信有效期为 2018 年 12 月 4 日至 2019 年 12 月 3 日。	金诚信集团、王先成为《综合授信协议》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行
12	浙商银行股份有限公司北京分行	浙商银行股份有限公司北京分行提供最高额 15,000 万元的综合授信额度，授信有效期为 2018 年 8 月 21 日至 2019 年 8 月 20 日。	金诚信集团、王先成为《最高额融资合同》提供 15,000 万元的连带责任保证。	正在履行
13	宁波银行股份有限公司北京分行	宁波银行股份有限公司北京分行提供最高额 5,000 万元的综合授信额度，授信有效期为 2019 年 2 月 22 日至 2020 年 2 月 22 日。	金诚信集团、王先成为《最高额融资合同》提供 5,000 万元的连带责任保证。	正在履行

序号	合同对方主体	贷款合同内容	担保情况	合同履行情况
14	赞比亚巴克莱赞比亚分行	赞比亚巴克莱赞比亚支行向赞比亚金诚信提供 500 万美元的贷款，贷款期限为 1 年。2018 年 2 月 27 日提款 150 万美元，2018 年 4 月 9 日提款 350 万美元。2019 年进行了延期。	赞比亚金诚信以房产及设备提供 500 万美元的抵押。	正在履行
15	赞比亚巴克莱赞比亚分行	赞比亚巴克莱赞比亚支行向赞比亚金诚提供 1500 万美元的贷款，贷款期限为 3 年。2018 年 12 月 13 日提款 600 万美元，2019 年 6 月 20 日提款 900 万美元。	股份公司提供担保	正在履行
16	渣打银行伦敦分行	渣打银行伦敦分行向赞比亚金诚信提供 21,259,056 美元贷款授信，为期 5 年，分 A、B 两个阶段，其中 A 阶段金额为 18,086,458 美元，B 阶段金额为 3,172,598 美元，目前 A 阶段已经于 2018 年 12 月 15 日开始执行。	赞比亚金诚信提供 250 万美元保证金，股份公司提供担保	正在履行
17	贵州银行股份有限公司	-	公司控股子公司两岔河公司以其所有的贵州省开阳县洋水矿区两岔河矿段（南段）磷矿采矿权为抵押物为原控股股东贵州开磷集团股份有限公司与贵州银行股份有限公司签订的《贵州银行股份有限公司综合授信合同》（2018 黔银（营）综授字第 001 号）及其项下发生的单项业务产生的债权提供担保。	正在履行

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司目前以向业主提供矿山开发服务为主，不属于环境保护部规定的重污染行业。上述业务均根据双方签订的合同约定的环境保护要求以及业主经环保主管部门审批通过的环境影响评价报告的要求进行施工作业，开采出来的矿石交由业主进行冶炼和深加工。如公司未按业主要求进行污染物的处理，则可能面临业主或地方环保监管部门的处罚。公司在生产过程中产生的污染物主要为钻眼产生的废水、巷道掘进产生的废碴、矿井通风产生的废气，提升机运行产生的噪声，运输车辆和机械设备维修产生的废油等，上述“三废”都按照业主的安排进入其内部通风、排水、排渣系统，具体处理和对外排放接受业主的管理和当地环保行政主管部门的监督管理。与本公司相关的污染物主要为设备维修产生的少量废油和生活垃圾，公司均会根据业主的环保要求统一进行处理。报告期内，公司未受到业主及当地环保监管部门的处罚。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移(2017 年修订)》(财会【2017】

8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计(2017 年修订)》(财会【2017】9 号)、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报(2017 年修订)》(财会【2017】14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,根据准则规定,对因执行新金融工具准则产生的累积影响数调整首次执行当年年初留存收益,不调整可比会计报表。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号),本公司根据要求对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法对可比会计期间的比较数据进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号),本公司根据要求对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换,根据该准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整,本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号),根据要求,本公司根据要求对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组,根据该准则进行调整,对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不进行追溯调整,本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股股份	585,000,000	100				-1,591,568	-1,591,568	583,408,432	100
1、人民币普通股	585,000,000	100				-1,591,568	-1,591,568	583,408,432	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	585,000,000	100				-1,591,568	-1,591,568	583,408,432	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 7 月 27 日、2018 年 8 月 13 日召开公司第三届董事会第十一次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《以集中竞价交易方式回购股份预案》，并于 2018 年 8 月 24 日首次实施回购。2019 年 2 月 13 日，公司回购期限届满，实际回购公司股份 7,711,478 股，占公司总股本的 1.3182%，回购最高价格 9.10 元/股，回购最低价格 7.28 元/股，回购均价 8.17 元/股，使用资金总额 63,003,201.37 元。根据股份回购方案，公司于 2019 年 2 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司申请注销了部分本次回购的股份 1,591,568 股，此次注销后，公司股份总数变为 583,408,432 股，公司已回购股份剩余 6,119,910 股。后续，公司将按照披露的用途使用已回购未注销的股份，并按规定履行决策程序和信息披露义务。具体详见公司在上海证券交易所网站发布的《金诚信关于股份回购实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2019-009）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,337
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
金诚信集团有限公司	0	277,523,556	47.5693	0	质押	138,000,000	境内非国有法人
鹰潭金诚投资发展有限公司	0	21,775,721	3.7325	0	质押	7,500,000	境内非国有法人
鹰潭金信投资发展有限公司	0	21,710,858	3.7214	0	质押	6,500,000	境内非国有法人
华润深国投信托有限公司—赢通14号单一资金信托	0	9,258,080	1.5869	0	无	0	境内非国有法人
金诚信矿业管理股份有限公司回购专用证券账户	-364,094	6,119,910	1.049	0	无	0	境内非国有法人
王先成	0	5,601,121	0.9601	0	无	0	境内自然人
方文斌	4,060,130	4,060,130	0.6959	0	未知	0	境内自然人
北京高览投资管理中心（有限合伙）	0	3,660,943	0.6275	0	未知	0	境内非国有法人
殷琼林	572,400	3,021,644	0.5179	0	未知	0	境内自然人
李占民	0	2,573,905	0.4412	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
金诚信集团有限公司	277,523,556	人民币普通股	277,523,556				
鹰潭金诚投资发展有限公司	21,775,721	人民币普通股	21,775,721				
鹰潭金信投资发展有限公司	21,710,858	人民币普通股	21,710,858				
华润深国投信托有限公司—赢通14号单一资金信托	9,258,080	人民币普通股	9,258,080				
金诚信矿业管理股份有限公司回购专用证券账户	6,119,910	人民币普通股	6,119,910				
王先成	5,601,121	人民币普通股	5,601,121				
方文斌	4,060,130	人民币普通股	4,060,130				
北京高览投资管理中心（有限合伙）	3,660,943	人民币普通股	3,660,943				

殷琼林	3,021,644	人民币普通股	3,021,644
李占民	2,573,905	人民币普通股	2,573,905
上述股东关联关系或一致行动的说明	金诚信集团为鹰潭金诚、鹰潭金信的控股股东；王先成持有金诚信集团 37.9980%的股份；李占民持有金诚信集团 5.2540%的股权；“华润深国投信托有限公司—赢通 14 号单一资金信托计划”为公司第一期员工持股计划，与其他无限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动；其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人尚不明确。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

其他情况说明：

鹰潭金诚、鹰潭金信计划于 2019 年 6 月 24 日起 3 个交易日后的 3 个月内通过大宗交易、15 个交易日后的 3 个月内通过集中竞价交易方式减持其自然人股东间接持有的金诚信股份，减持数量合计不超过 17,502,252 股（若减持期间金诚信有送股、配股、资本公积金转增股本等股份变动事项，减持股份数量进行相应调整），减持比例不超过金诚信股份总数的 3%。本次计划减持的股份为鹰潭金诚、鹰潭金信自然人股东通过其间接持有的金诚信股份。金诚信集团通过鹰潭金诚、鹰潭金信间接持有的金诚信股份不在本次计划减持的股份范围之内，金诚信集团不参与本次减持。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 24 日发布的《金诚信股东减持股份计划公告》（公告编号：2019-052）。截至本报告披露日，鹰潭金诚持有公司股份 21,065,721 股，鹰潭金信尚持有公司股份 21,006,858 股。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王先成	董事	5,601,121	5,601,121	-	
李占民	董事	2,573,905	2,573,905	-	
王慈成	董事	1,399,514	1,399,514	-	
王友成	董事	1,399,514	1,399,514	-	
彭怀生	董事	-	-	-	
王青海	董事	-	-	-	
刘善方	独立董事	-	-	-	
穆铁虎	独立董事	-	-	-	
宋衍衡	独立董事	-	-	-	
尹师州	监事	949,565	949,565		
孙培清	监事	-	-	-	
许王青	监事	-	-	-	
邵武	高管	-	-	-	
叶平先	高管	-	-	-	
孟竹宏	高管	-	-	-	
吴邦富	高管	-	-	-	
刘淑华（离任）	监事	1,529,969	1,529,969		
许志强（离任）	监事	-	-	-	
张俊（离任）	高管	1,237,942	1,237,942		
王亚昆（离任）	高管	-	-	-	

其它情况说明

适用 不适用

监事许志强、刘淑华，高级管理人员张俊、王亚昆已于报告期内离任，具体情况详见本节“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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	变动情形
许志强	监事	离任
刘淑华	监事	离任
叶平先	总工程师	离任
邵武	总工程师	聘任
张俊	副总裁	离任
王亚昆	副总裁	离任
孙培清	监事	选举
许王青	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、因工作变动需要，公司第三届董事会第十七次会议解聘王亚昆先生副总裁职务，解聘张俊先生副总裁职务，解聘叶平先先生总工程师职务；同时聘任常务副总裁邵武先生为公司总工程师（兼），任期自本次董事会决议通过之日起至第三届董事会任期届满日止。具体内容详见公司发布于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《金诚信第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2019-004）。

2、2019年1月18日，许志强先生因工作调整原因不再担任公司职工代表监事，公司职工代表大会选举孙培清先生为公司第三届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会通过之日起至第三届监事会任期届满。具体内容详见公司发布于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《金诚信关于选举职工监事的公告》（公告编号：2019-007）。

3、刘淑华女士因工作原因辞任监事，经公司第三届监事会第十一次会议提名、公司2018年年度股东大会补选许王青女士为公司第三届监事会非职工监事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第三届监事回任期届满日止。具体内容详见公司发布于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《金诚信关于监事辞职的公告》（公告编号：2019-024）、《金诚信第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2019-032）、《金诚信2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-044）。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
金诚信矿业管理股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）	17 金诚 01	143083	2017 年 4 月 24 日	2020 年 4 月 24 日	2,000	7.15	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
金诚信矿业管理股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	18 金诚 01	155005	2018 年 11 月 5 日 2018 年 11 月 6 日	2021 年 11 月 6 日	12,000	7.5	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

（一）金诚信矿业管理股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（第一期）

1、本期债券期限为 3 年期，附第 2 年发行人票面利率选择权和回售选择权。2019 年 3 月 26 日公司发布《金诚信关于“17 金诚 01”公司债券回售的公告》，根据当前的市场环境决定不调整本期债券的票面利率，即本期债券存续期第 3 个计息年度的票面年利率仍维持 7.15%。回售申报期结束后，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对回售申报的统计，“17 金诚 01”公司债券有效申报数量为 180,000 手，回售金额为 180,000,000 元。公司已于 2019 年 4 月 24 日完成本次回售资金发放。以上内容详见公司 2019 年 3 月 26 日、2019 年 3 月 27 日、2019 年 4 月 11 日及 2019 年 4 月 23 日发布于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的相关公告。

2、兑付日期：本期债券的兑付日为 2020 年 4 月 24 日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日期为 2019 年 4 月 24 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。

3、计息期限：本债券的计息期限为 2017 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 23 日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的利息期限为 2017 年 4 月 24 日至 2019 年 4 月 23 日。

4、付息日期：本期债券的付息日期为 2018 年至 2020 年每年的 4 月 24 日。若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日期为 2018 年至 2019 年每年的 4 月 24 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；每次付息款项不另计利息。

公司已于 2019 年 4 月 24 日完成本期债券 2018 年 4 月 24 日至 2019 年 4 月 23 日的利息支付。相关内容详见公司发布于上海证券交易所网站的《金诚信关于公司债券“17 金诚 01”2019 年付息的公告》（公告编号：2019-022）。

（二）金诚信矿业管理股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）

1、本期债券为 3 年期固定利率债券，附第 1 年末及第 2 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

2、兑付日期：本期债券的兑付日期为 2021 年 11 月 6 日；若投资者在本期债券存续期的第 1 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2019 年 11 月 6 日；若投资者在本期债券存续期的第 2 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2020 年 11 月 6 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息。

3、计息期限：本期债券的计息期限为 2018 年 11 月 6 日至 2021 年 11 月 5 日，若投资者在本期债券存续期的第 1 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的计息期限为 2018 年 11 月 6 日至 2019 年 11 月 5 日；若投资者在本期债券存续期的第 2 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的计息期限为 2018 年 11 月 6 日至 2020 年 11 月 5 日。

4、付息日期：本期债券的付息日为 2019 年至 2021 年每年的 11 月 6 日，若投资者在本期债券存续期的第 1 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2019 年 11 月 6 日；若投资者在本期债券存续期的第 2 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2019 年、2020 年每年的 11 月 6 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	联系人	宋颐岚、王晓雯、常唯、寇志博、张煜清、何方、马磊
	联系电话	010-60838888
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦

其他说明:

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

公司严格按照债券募集说明书中列明的募集资金用途，将公司债券募集资金扣除发行费用后的金额用于偿还金融机构借款及补充流动资金。

截至报告期末，公司债券募集资金均已按照募集说明书的约定使用完毕。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

联合信用评级有限公司于 2019 年 6 月 19 日出具了《金诚信矿业管理股份有限公司公司债券 2019 年跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为“AA”，评级展望为“稳定”；同时维持“17 金诚 01”、“18 金诚 01”的债项信用等级为“AA”。该评级报告已于 2019 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

公司严格按照公司债券募集说明书中的约定执行偿债计划及其他偿债保障措施。报告期内，公司债券的偿债计划及其他偿债保障措施与募集说明书约定相一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

中信证券股份有限公司作为“17 金诚 01”、“18 金诚 01”的债券受托管理人，在报告期内，持续关注公司经营情况、财务状况及资信情况，严格按照法律、法规和规则的规定及债券受托管理协议的约定履行受托管理人职责。

报告期内，中信证券股份有限公司出具了《金诚信矿业管理股份有限公司公开发行公司债券受托管理事务报告（2018 年度）》，具体详见公司 2019 年 6 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关报告。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）	变动原因
流动比率	2.47	2.96	-16.62	
速动比率	1.90	2.40	-20.75	
资产负债率（%）	36.37	35.07	3.70	

贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	10.81	10.36	4.34	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

参见“第五节重要事项”之“十一、重大合同及其履行情况”。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

报告期内,公司严格执行《金诚信矿业管理股份有限公司公开发行 2017 年公司债券(第一期)募集说明书(面向合格投资者)》、《金诚信矿业管理股份有限公司公开发行 2018 年公司债券(第一期)募集说明书(面向合格投资者)》中的相关约定和承诺事项,未出现违约情况。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：金诚信矿业管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	906,796,735.24	1,144,060,010.48
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	333,246,136.51	374,122,602.35
应收账款	七、5	2,159,329,269.44	2,189,110,125.64
应收款项融资			
预付款项	七、7	51,880,623.31	37,270,611.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	38,607,438.30	20,604,544.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	900,569,813.95	684,211,076.91
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	2,776,299.24	9,694,656.55
其他流动资产	七、13	147,608,918.72	144,946,052.52
流动资产合计		4,540,815,234.71	4,604,019,680.70
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			140,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	80,833,333.33	
其他非流动金融资产	七、19	20,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,259,793,176.90	1,200,585,112.75
在建工程	七、22	78,131,687.13	128,273,645.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	422,229,371.28	51,815,950.78

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,212,503.31	2,039,595.56
递延所得税资产	七、30	99,450,750.41	82,880,331.56
其他非流动资产	七、31	99,133,692.68	63,190,610.70
非流动资产合计		2,062,784,515.04	1,668,785,246.65
资产总计		6,603,599,749.75	6,272,804,927.35
流动负债：			
短期借款	七、32	551,373,500.00	489,416,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	113,022,919.83	160,127,866.65
应付账款	七、36	655,157,256.98	604,521,000.52
预收款项	七、37	31,723,648.73	40,926,249.62
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	65,454,463.33	91,966,374.16
应交税费	七、39	44,974,727.85	82,330,557.92
其他应付款	七、40	331,630,821.49	36,323,923.68
其中：应付利息		6,147,232.87	13,035,481.86
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	20,694,730.18	29,729,283.43
其他流动负债	七、44	25,698,629.72	20,667,868.12
流动负债合计		1,839,730,698.11	1,556,009,124.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	359,452,045.66	248,493,585.12
应付债券	七、46	139,037,842.81	317,997,090.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	10,196,659.19	14,304,591.18
长期应付职工薪酬	七、49	9,621,439.38	14,829,821.99
预计负债			
递延收益	七、51	9,556,829.07	9,339,018.99
递延所得税负债	七、30	33,975,493.70	38,796,676.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		561,840,309.81	643,760,783.62
负债合计		2,401,571,007.92	2,199,769,907.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	583,408,432.00	585,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,593,709,161.89	1,605,120,793.28

减：库存股	七、56	50,000,000.00	53,754,770.14
其他综合收益	七、57	9,853,575.63	40,809,468.07
专项储备	七、58	51,313,643.10	52,236,231.09
盈余公积	七、59	131,226,030.33	131,226,030.33
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,791,621,254.49	1,692,100,023.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,111,132,097.44	4,052,737,776.50
少数股东权益		90,896,644.39	20,297,243.13
所有者权益（或股东权益）合计		4,202,028,741.83	4,073,035,019.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,603,599,749.75	6,272,804,927.35

法定代表人：王先成 主管会计工作负责人：孟竹宏 会计机构负责人：易拾林

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:金诚信矿业管理股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		511,375,339.38	776,680,951.85
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		299,915,955.65	360,222,602.35
应收账款	十七、1	1,835,940,576.93	1,867,308,079.24
应收款项融资			
预付款项		12,861,217.15	4,423,944.88
其他应收款	十七、2	209,261,836.76	166,984,322.25
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		542,973,165.89	405,342,029.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,292,186.78	9,274,474.64
其他流动资产		40,573,905.23	28,338,523.90
流动资产合计		3,455,194,183.77	3,618,574,928.20
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			140,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	747,641,220.82	444,528,860.82
其他权益工具投资		80,833,333.33	
其他非流动金融资产		20,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		576,186,159.34	585,473,561.08
在建工程		6,471,989.19	1,543,947.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		27,142,443.67	27,590,425.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,502,922.35	1,522,375.89
递延所得税资产		53,129,381.00	46,866,052.44
其他非流动资产		51,042,989.10	60,068,989.05
非流动资产合计		1,564,950,438.80	1,307,594,212.51
资产总计		5,020,144,622.57	4,926,169,140.71
流动负债:			
短期借款		552,000,000.00	455,100,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		113,022,919.83	162,795,503.25
应付账款		399,096,362.74	336,132,989.12
预收款项		20,193,359.77	31,410,456.02
合同负债			
应付职工薪酬		43,902,630.06	67,141,525.01
应交税费		3,518,245.13	7,011,631.63
其他应付款		370,182,579.38	107,377,305.58
其中：应付利息		6,147,232.87	12,194,539.25
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		22,167,490.62	18,334,547.24
流动负债合计		1,524,083,587.53	1,185,303,957.85
非流动负债：			
长期借款		148,000,000.00	138,000,000.00
应付债券		139,037,842.81	317,997,090.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,237,163.28	1,733,458.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		289,275,006.09	457,730,548.30
负债合计		1,813,358,593.62	1,643,034,506.15
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		583,408,432.00	585,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,608,549,123.77	1,619,960,755.16
减：库存股		50,000,000.00	53,754,770.14
其他综合收益		-39,166,666.67	
专项储备		39,488,129.07	39,563,500.96
盈余公积		127,585,859.55	127,585,859.55
未分配利润		936,921,151.23	964,779,289.03
所有者权益（或股东权益）合计		3,206,786,028.95	3,283,134,634.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,020,144,622.57	4,926,169,140.71

法定代表人：王先成 主管会计工作负责人：孟竹宏 会计机构负责人：易拾林

合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,526,922,029.32	1,464,401,548.83
其中:营业收入	七、61	1,526,922,029.32	1,464,401,548.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,317,415,398.49	1,246,653,216.46
其中:营业成本	七、61	1,128,236,353.28	1,078,629,734.37
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	七、62	5,476,991.67	6,998,076.81
销售费用	七、63	4,427,287.95	3,455,463.98
管理费用	七、64	117,987,726.40	108,372,194.05
研发费用	七、65	34,055,910.49	24,745,981.97
财务费用	七、66	27,231,128.70	24,451,765.28
其中:利息费用		31,162,918.24	29,992,481.75
利息收入		3,388,838.81	5,518,993.98
加:其他收益	七、67	445,282.22	263,155.09
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	99,251.65	864,387.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-500,476.96	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-808,383.21	-17,403,338.22
资产处置收益(损失以“-”号填列)			-248,131.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		208,742,304.53	201,224,404.48
加:营业外收入	七、74	1,095,507.41	1,277,035.14
减:营业外支出	七、75	7,876,381.10	210,948.58
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		201,961,430.84	202,290,491.04
减:所得税费用	七、76	36,464,370.60	41,010,079.49
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		165,497,060.24	161,280,411.55
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		165,497,060.24	161,280,411.55
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			

1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		165,568,808.67	162,940,718.54
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-71,748.43	-1,660,306.99
六、其他综合收益的税后净额		-30,955,892.44	10,149,157.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,955,892.44	10,149,157.91
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-39,166,666.67	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-39,166,666.67	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		8,210,774.23	10,149,157.91
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		8,210,774.23	10,149,157.91
9. 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		134,541,167.80	171,429,569.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		134,612,916.23	173,089,876.45
归属于少数股东的综合收益总额		-71,748.43	-1,660,306.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.29	0.28
（二）稀释每股收益(元/股)		0.29	0.28

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王先成 主管会计工作负责人：孟竹宏 会计机构负责人：易拾林

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	818,495,265.07	775,302,422.11
减: 营业成本	十七、4	627,019,606.41	580,891,465.35
税金及附加		2,718,130.30	4,149,707.40
销售费用		2,640,855.39	3,243,015.05
管理费用		79,183,993.15	68,517,747.22
研发费用		30,797,212.61	24,543,638.06
财务费用		20,563,898.33	24,189,995.88
其中: 利息费用		24,109,742.62	
利息收入		4,193,321.44	
加: 其他收益		155,206.58	
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	99,251.65	839,790.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		1,779,019.27	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-393,896.11	3,795,455.87
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		57,211,150.27	74,402,099.66
加: 营业外收入		363,609.79	1,345,461.45
减: 营业外支出		6,741,373.67	75,857.96
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		50,833,386.39	75,671,703.15
减: 所得税费用		7,795,286.06	9,653,328.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		43,038,100.33	66,018,374.45
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		43,038,100.33	66,018,374.45
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-39,166,666.67	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-39,166,666.67	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-39,166,666.67	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,871,433.66	66,018,374.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王先成 主管会计工作负责人：孟竹宏 会计机构负责人：易拾林

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,333,720,377.32	1,098,617,323.20
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		7,134,717.45	7,676,580.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	30,553,520.70	49,576,192.94
经营活动现金流入小计		1,371,408,615.47	1,155,870,096.60
购买商品、接受劳务支付的现金		782,635,413.86	699,001,355.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		344,347,414.21	285,831,025.36
支付的各项税费		120,758,996.55	130,322,680.09
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	76,784,915.44	23,874,787.80
经营活动现金流出小计		1,324,526,740.06	1,139,029,848.84
经营活动产生的现金流量净额		46,881,875.41	16,840,247.76
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		104,933.74	916,497.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00	
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		87,382,098.00	
投资活动现金流入小计		87,552,031.74	916,497.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,631,970.91	277,658,381.72
投资支付的现金		87,382,098.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		268,014,068.91	277,658,381.72

投资活动产生的现金流量净额		-180,462,037.17	-276,741,883.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,100,000.00	
取得借款收到的现金		518,872,300.00	603,935,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		519,972,300.00	603,935,000.00
偿还债务支付的现金		537,345,750.52	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,761,711.66	72,916,438.08
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	七、78	13,652,745.53	7,881,640.20
筹资活动现金流出小计		633,760,207.71	380,798,078.28
筹资活动产生的现金流量净额		-113,787,907.71	223,136,921.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		863,516.50	-844,238.21
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-246,504,552.97	-37,608,952.65
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	1,089,804,708.78	1,149,767,088.27
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	843,300,155.81	1,112,158,135.62

法定代表人：王先成 主管会计工作负责人：孟竹宏 会计机构负责人：易拾林

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		730,644,947.53	687,640,959.12
收到的税费返还			3,417,322.53
收到其他与经营活动有关的现金		222,583,791.65	172,749,759.86
经营活动现金流入小计		953,228,739.18	863,808,041.51
购买商品、接受劳务支付的现金		491,258,631.03	459,238,559.94
支付给职工以及为职工支付的现金		199,207,170.27	175,271,025.77
支付的各项税费		49,658,220.19	42,632,004.83
支付其他与经营活动有关的现金		198,127,599.38	333,298,417.00
经营活动现金流出小计		938,251,620.87	1,010,440,007.54
经营活动产生的现金流量净额		14,977,118.31	-146,631,966.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		87,382,098.00	
取得投资收益收到的现金		104,933.74	15,890,178.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		87,552,031.74	15,890,178.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,822,666.67	66,681,859.63
投资支付的现金		98,977,034.00	41,254,622.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		128,799,700.67	107,936,481.63
投资活动产生的现金流量净额		-41,247,668.93	-92,046,303.55
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		352,000,000.00	572,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		352,000,000.00	572,000,000.00
偿还债务支付的现金		525,100,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,425,938.27	72,780,140.71
支付其他与筹资活动有关的现金		9,248,429.25	
筹资活动现金流出小计		610,774,367.52	372,780,140.71
筹资活动产生的现金流量净额		-258,774,367.52	199,219,859.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		214,727.94	-1,051,065.25
五、现金及现金等价物净增加额		-284,830,190.20	-40,509,475.54
加:期初现金及现金等价物余额		739,583,650.15	716,642,023.05
六、期末现金及现金等价物余额		454,753,459.95	676,132,547.51

法定代表人:王先成 主管会计工作负责人:孟竹宏 会计机构负责人:易拾林

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本（或股本）	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	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	585,000,000.00				1,605,120,793.28	53,754,770.14	40,809,468.07	52,236,231.09	131,226,030.33	1,692,100,023.87	4,052,737,776.50	20,297,243.13	4,073,035,019.63
加：会计政策变更										-22,750,938.89	-22,750,938.89	633.02	-22,750,305.87
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	585,000,000.00				1,605,120,793.28	53,754,770.14	40,809,468.07	52,236,231.09	131,226,030.33	1,669,349,084.98	4,029,986,837.61	20,297,876.15	4,050,284,713.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,591,568.00				-11,411,631.39	-3,754,770.14	-30,955,892.44	-922,587.99		122,272,169.51	81,145,259.83	70,598,768.24	151,744,028.07
（一）综合收益总额							-30,955,892.44			165,568,808.67	134,612,916.23	-71,748.43	134,541,167.80
（二）所有者投入和减少资本	-1,591,568.00				-11,411,631.39	-3,754,770.14					-9,248,429.25	70,670,516.67	61,422,087.42
1.所有者投入的普通股												70,670,516.67	70,670,516.67
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	-1,591,568.00				-11,411,631.39	-3,754,770.14					-9,248,429.25		-9,248,429.25
（三）利润分配										-43,296,639.16	-43,296,639.16		-43,296,639.16
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										-43,296,639.16	-43,296,639.16		-43,296,639.16
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													

2019 年半年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备								-922,587.99			-922,587.99			-922,587.99
1. 本期提取								58,020,620.18			58,020,620.18			58,020,620.18
2. 本期使用								58,943,208.17			58,943,208.17			58,943,208.17
(六) 其他														
四、本期期末余额	583,408,432.00				1,593,709,161.89	50,000,000.00	9,853,575.63	51,313,643.10	131,226,030.33	1,791,621,254.49	4,111,132,097.44	90,896,644.39	4,202,028,741.83	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	585,000,000.00				1,605,120,793.28		2,999,086.65	59,344,510.12	117,228,113.79		1,458,543,926.52	3,828,236,430.36	23,100,004.62	3,851,336,434.98	
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	585,000,000.00				1,605,120,793.28		2,999,086.65	59,344,510.12	117,228,113.79		1,458,543,926.52	3,828,236,430.36	23,100,004.62	3,851,336,434.98	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							10,149,157.91	510,803.94			119,065,718.54	129,725,680.39	-1,660,306.99	128,065,373.40	
(一) 综合收益总额							10,149,157.91				162,940,718.54	173,089,876.45	-1,660,306.99	171,429,569.46	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-43,875,000.00	-43,875,000.00		-43,875,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,875,000.00	-43,875,000.00		-43,875,000.00	

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						510,803.94				510,803.94			510,803.94
1. 本期提取						78,239,209.91				78,239,209.91			78,239,209.91
2. 本期使用						77,728,405.97				77,728,405.97			77,728,405.97
(六) 其他													
四、本期期末余额	585,000,000.00				1,605,120,793.28	13,148,244.56	59,855,314.06	117,228,113.79		1,577,609,645.06	3,957,962,110.75	21,439,697.63	3,979,401,808.38

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,000,000.00				1,619,960,755.16	53,754,770.14		39,563,500.96	127,585,859.55	964,779,289.03	3,283,134,634.56
加：会计政策变更										-27,599,598.97	-27,599,598.97
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	585,000,000.00				1,619,960,755.16	53,754,770.14		39,563,500.96	127,585,859.55	937,179,690.06	3,255,535,035.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,591,568.00				-11,411,631.39	-3,754,770.14	-39,166,666.67	-75,371.89		-258,538.83	-48,749,006.64
(一) 综合收益总额							-39,166,666.67			43,038,100.33	3,871,433.66
(二) 所有者投入和减少资本	-1,591,568.00				-11,411,631.39	-3,754,770.14					-9,248,429.25
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2019 年半年度报告

4. 其他	-1,591,568.00				-11,411,631.39	-3,754,770.14					-9,248,429.25
(三) 利润分配											-43,296,639.16
1. 提取盈余公积											-43,296,639.16
2. 对所有者(或股东)的分配											-43,296,639.16
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											-75,371.89
1. 本期提取											49,503,538.66
2. 本期使用											49,578,910.55
(六) 其他											
四、本期期末余额	583,408,432.00				1,608,549,123.77	50,000,000.00	-39,166,666.67	39,488,129.07	127,585,859.55	936,921,151.23	3,206,786,028.95

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	585,000,000.00				1,619,960,755.16			41,241,991.26	113,587,943.01	882,673,040.13	3,242,463,729.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	585,000,000.00				1,619,960,755.16			41,241,991.26	113,587,943.01	882,673,040.13	3,242,463,729.56
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,637,161.52		22,143,374.45	25,780,535.97
(一) 综合收益总额										66,018,374.45	66,018,374.45
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-43,875,000.00	-43,875,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,875,000.00	-43,875,000.00
3. 其他											

(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备							3,637,161.52				3,637,161.52
1. 本期提取							64,552,042.32				64,552,042.32
2. 本期使用							60,914,880.80				60,914,880.80
(六) 其他											
四、本期期末余额	585,000,000.00				1,619,960,755.16		44,879,152.78	113,587,943.01	904,816,414.58		3,268,244,265.53

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：孟竹宏

会计机构负责人：易拾林

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

金诚信矿业管理股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在金诚信矿业管理有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由金诚信集团有限公司(以下简称金诚信集团)等作为股东发起人,于2011年5月9日办妥工商变更登记手续。公司注册地:北京市密云区经济开发区水源西路28号院1号楼101室。法定代表人:王先成。公司股票于2015年6月30日在上海证券交易所挂牌交易上市。公司上市时注册资本为人民币37,500.00万元,总股本为37,500.00万股,每股面值人民币1元。

2016年5月25日公司召开2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案,以2015年12月31日公司总股本37,500万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增2股,共计转增7,500万股,转增后公司股本增加至45,000万股。

2017年5月19日公司召开2016年年度股东大会审议通过2016年度利润分配方案,以2016年12月31日公司总股本45,000万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增13,500万股,转增后公司股本增加至58,500万股。

2019年2月15日公司申请注销回购股份1,591,568股,注销后公司已回购股份剩余6,119,910股,股份总数变为583,408,432股。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构;董事会下设战略委员会、审计与风险管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、技术委员会等五个专门委员会和董事会办公室。公司下设综合行政管理中心、运营管理中心、财务管理中心、人力资源管理中心、安全生产调度管理中心、设备物资管理中心、科技创新事业部、海外事业部等主要职能部门。

本公司属矿山开发服务行业。经营范围为:承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目;对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员;矿业管理、为矿山企业提供采矿委托管理服务;工程勘察设计;工程项目管理;工程造价咨询;工程技术咨询;工程预算、审计;矿业技术研究开发、技术转让;承包工程;销售、维修矿业无轨采、运、装矿业设备;机械设备租赁;货物进出口、技术进出口、代理进出口;建设工程咨询;矿产勘探。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1、云南金诚信矿业管理有限公司
2、金诚信矿山工程设计院有限公司
3、金诚信矿业建设赞比亚有限公司
4、金诚信老挝一人有限公司
5、北京金诚信矿山技术研究院有限公司
6、北京金诚信反井工程有限公司

7、金诚信国际投资有限公司
8、湖北金诚信矿业服务有限公司
9、北京众诚城商贸有限公司
10、迈拓矿业服务（赞比亚）有限公司
11、金刚矿业管理有限公司
12、丽江金诚信酒店有限责任公司
13、金诚信矿业建设塔吉克斯坦有限公司
14、有道国际投资有限公司
15、金诺矿山设备有限公司
16、南非远景贸易公司
17、致用实业有限公司
18、致诚矿业（赞比亚）有限公司
19、致信矿业（赞比亚）有限公司
20、北京国经金诚生态环境工程技术咨询有限公司
21、贵州两岔河矿业开发有限公司
22、金诚信塞尔维亚矿山建设有限公司
23、金诚信百安矿业建设有限公司
24、致元矿业投资有限公司(毛里求斯)
25、景诚资源有限公司
26、金景矿业有限公司(刚果(金))
27、开景矿业有限公司(刚果(金))
28、元景矿业有限公司(刚果(金))
29、昭景矿业有限公司(刚果(金))

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

无

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

见下文

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的

被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。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，详见本附注五 21 “长期股权投资的确认和计量” 或本附注五 10 “金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。

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”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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。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. 外币货币性项目和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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及(3)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，计入当期损益。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公

司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据：

组合 1	银行承兑汇票
------	--------

组合 2	商业承兑汇票
------	--------

应收账款：

组合 1	极小风险组合
组合 2	较小风险组合
组合 3	一般风险组合
组合 4	较大风险组合
组合 5	重大风险组合

其他应收款：

组合 1	押金、保证金
组合 2	日常经营资金
组合 3	往来款
组合 4	其他

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制客户信用风险矩阵，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 金融资产的转移

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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照本公司继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价

值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

2、金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见五、10

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

详见五、10

15. 存货

适用 不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用移动加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

周转材料按照于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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，其会计政策详见本附注五 10 “金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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。

(3) 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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	2-20	5%	47.50%-4.75%
运输工具	年限平均法	2-10	5%	47.50%-9.50%

电子及其他设备	年限平均法	5-6	5%	19.00%-15.83%
临时设施	年限平均法	1-3	5%	100.00%-33.33%

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者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。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

24. 在建工程

√适用□不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

25. 借款费用

√适用□不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

(3)停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本,包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以

抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据
软件	预计受益期限
土地使用权	土地使用权证登记使用年限
采矿权	矿山开采年限
特许权	预计受益期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。对于有特定产量限制的采

矿权，根据已探明可采储量按产量法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。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，以资产组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收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

适用 不适用

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价

值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 当期未完成的建造合同, 按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入, 确认当期合同收入; 按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用, 确认当期合同费用。当期完成的建造合同, 按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入, 确认为当期合同收入; 按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用, 确认当期合同费用。

5) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

本公司的营业收入主要包括采矿运营管理收入、矿山工程建设收入、矿山工程设计收入、商品销售收入等。

(1) 采矿运营管理收入

采矿运营管理在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务收入, 鉴于业主按月定期结算采矿运营管理作业量(矿石量、生产掘进量、辅助作业量), 且合同约定了各作业量的结算单价, 月度结算能形成可清晰辨认的合同单元, 公司选择以“已完工作的测量”(即经业主验收确认的当月相关作业量)衡量劳务完工进度。

故公司以每月结算的矿石量、生产掘进量及相关辅助作业量按约定的结算单价确认当月营业收入, 对相关作业量发生的成本, 随采矿运营管理业务相关作业量的结算, 一并结转至当月营业成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理: 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(2) 矿山工程建设收入

在矿山工程建设收入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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额, 确认为当期合同收入;

同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

矿山工程建设收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如矿山工程建设收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(3) 矿山工程设计咨询收入

公司矿山工程设计咨询业务确认的矿山工程设计咨询劳务收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

矿山工程设计咨询业务在执行过程中存在重要作业环节，矿山工程设计咨询业务在达到重要作业环节时，按照累计已发生成本占预计总成本计算完工百分比确认收入，资产负债表日，若未满足收入确认条件，将已经发生的成本在存货中列示。重要作业环节包括设计与咨询报告的编制与内部评审完成、外部专家评审通过、最终技术成果资料移交业主等。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 商品销售收入

内销收入：公司根据合同约定将产品交付给客户，经客户确认后，公司确认产品所有权转移，产品销售收入金额可以确定，即确认销售收入的实现。外销收入：产品完成报关手续后，依规定风险转移后确认销售收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

2. 政府补助的确认时点

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) 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；

(2) 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；

(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)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。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。

融资租赁的确认条件见本附注五 16（3）“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2. 经营租赁的会计处理

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算

确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 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。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值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。

3. 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。

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。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

在很有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。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统	经公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。	公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益，调减 2019 年 1 月 1 日留存收益

称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		22,750,938.89元，根据准则规定公司未对比较财务报表数据进行调整。
根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届董事会第十二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。	本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报，对公司当期及前期的财务状况、经营成果及现金流量不产生影响。
根据财政部2019年5月9日发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），要求本公司于2019年6月10日起执行该准则。	经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届董事会第十二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。	该准则的施行未对本公司财务状况、经营成果及现金流量产生影响。
根据财政部2019年5月16日发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号）要求，本公司于2019年6月17日起执行该准则。	经公司第三届董事会第二十一次会议、第三届董事会第十二次会议审议通过，公司独立董事发表了同意的独立意见。	该准则的施行未对本公司财务状况、经营成果及现金流量产生影响。

其他说明：

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,144,060,010.48	1,144,060,010.48	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	374,122,602.35	367,193,102.35	-6,929,500.00
应收账款	2,189,110,125.64	2,165,764,012.90	-23,346,112.74
应收款项融资			
预付款项	37,270,611.46	37,270,611.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	20,604,544.79	24,327,318.23	3,722,773.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	684,211,076.91	684,211,076.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9,694,656.55	9,694,656.55	
其他流动资产	144,946,052.52	144,946,052.52	
流动资产合计	4,604,019,680.70	4,577,466,841.40	-26,552,839.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	140,000,000.00		-140,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		120,000,000.00	120,000,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	1,200,585,112.75	1,200,585,112.75	
在建工程	128,273,645.30	128,273,645.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	51,815,950.78	51,815,950.78	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,039,595.56	2,039,595.56	
递延所得税资产	82,880,331.56	86,682,864.99	3,802,533.43
其他非流动资产	63,190,610.70	63,190,610.70	

非流动资产合计	1,668,785,246.65	1,672,587,780.08	3,802,533.43
资产总计	6,272,804,927.35	6,250,054,621.48	-22,750,305.87
流动负债：			
短期借款	489,416,000.00	489,416,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	160,127,866.65	160,127,866.65	
应付账款	604,521,000.52	604,521,000.52	
预收款项	40,926,249.62	40,926,249.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	91,966,374.16	91,966,374.16	
应交税费	82,330,557.92	82,330,557.92	
其他应付款	36,323,923.68	36,323,923.68	
其中：应付利息	13,035,481.86	13,035,481.86	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	29,729,283.43	29,729,283.43	
其他流动负债	20,667,868.12	20,667,868.12	
流动负债合计	1,556,009,124.10	1,556,009,124.10	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	248,493,585.12	248,493,585.12	
应付债券	317,997,090.12	317,997,090.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	14,304,591.18	14,304,591.18	
长期应付职工薪酬	14,829,821.99	14,829,821.99	
预计负债			
递延收益	9,339,018.99	9,339,018.99	
递延所得税负债	38,796,676.22	38,796,676.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	643,760,783.62	643,760,783.62	

负债合计	2,199,769,907.72	2,199,769,907.72	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	585,000,000.00	585,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,605,120,793.28	1,605,120,793.28	
减：库存股	53,754,770.14	53,754,770.14	
其他综合收益	40,809,468.07	40,809,468.07	
专项储备	52,236,231.09	52,236,231.09	
盈余公积	131,226,030.33	131,226,030.33	
一般风险准备			
未分配利润	1,692,100,023.87	1,669,349,084.98	-22,750,938.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,052,737,776.50	4,029,986,837.61	-22,750,938.89
少数股东权益	20,297,243.13	20,297,876.15	633.02
所有者权益（或股东权益）合计	4,073,035,019.63	4,050,284,713.76	-22,750,305.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,272,804,927.35	6,250,054,621.48	-22,750,305.87

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新金融工具准则调整如下：

(1) 根据新金融工具准则要求，公司金融资产减值计提方法有“已发生损失模型”调整为“预期信用损失模型”，相应调增应收票据及应收款项减值 30,275,612.74 元，调减其他应收款减值 3,722,773.44 元，并相应调增递延所得税资产 3,802,533.43 元，调减归属于母公司所有者权益 22,750,938.89 元，调增少数股东权益 633.02 元。

(2) 公司将原持有的北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）20.83%的股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表项目重分类至其他权益投资。

(3) 公司将原持有的深圳市福田区赛福动势股权投资基金合伙企业的 1.82%的股权分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报表项目重分类至其非流动金融资产列示。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	776,680,951.85	776,680,951.85	

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	360,222,602.35	353,293,102.35	-6,929,500.00
应收账款	1,867,308,079.24	1,838,263,349.91	-29,044,729.33
应收款项融资			
预付款项	4,423,944.88	4,423,944.88	
其他应收款	166,984,322.25	170,488,435.15	3,504,112.90
其中：应收利息			
应收股利			
存货	405,342,029.09	405,342,029.09	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	9,274,474.64	9,274,474.64	
其他流动资产	28,338,523.90	28,338,523.90	
流动资产合计	3,618,574,928.20	3,586,104,811.77	-32,470,116.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	140,000,000.00		-140,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	444,528,860.82	444,528,860.82	
其他权益工具投资		120,000,000.00	120,000,000.00
其他非流动金融资产		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	585,473,561.08	585,473,561.08	
在建工程	1,543,947.82	1,543,947.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,590,425.41	27,590,425.41	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,522,375.89	1,522,375.89	
递延所得税资产	46,866,052.44	51,736,569.90	4,870,517.46
其他非流动资产	60,068,989.05	60,068,989.05	
非流动资产合计	1,307,594,212.51	1,312,464,729.97	4,870,517.46
资产总计	4,926,169,140.71	4,898,569,541.74	-27,599,598.97
流动负债：			
短期借款	455,100,000.00	455,100,000.00	
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	162,795,503.25	162,795,503.25	
应付账款	336,132,989.12	336,132,989.12	
预收款项	31,410,456.02	31,410,456.02	
合同负债			
应付职工薪酬	67,141,525.01	67,141,525.01	
应交税费	7,011,631.63	7,011,631.63	
其他应付款	107,377,305.58	107,377,305.58	
其中：应付利息	12,194,539.25	12,194,539.25	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	18,334,547.24	18,334,547.24	
流动负债合计	1,185,303,957.85	1,185,303,957.85	
非流动负债：			
长期借款	138,000,000.00	138,000,000.00	
应付债券	317,997,090.12	317,997,090.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,733,458.18	1,733,458.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	457,730,548.30	457,730,548.30	
负债合计	1,643,034,506.15	1,643,034,506.15	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	585,000,000.00	585,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,619,960,755.16	1,619,960,755.16	
减：库存股	53,754,770.14	53,754,770.14	
其他综合收益			
专项储备	39,563,500.96	39,563,500.96	
盈余公积	127,585,859.55	127,585,859.55	
未分配利润	964,779,289.03	937,179,690.06	-27,599,598.97
所有者权益（或股东权益）合计	3,283,134,634.56	3,255,535,035.59	-27,599,598.97

负债和所有者权益（或 股东权益）总计	4,926,169,140.71	4,898,569,541.74	-27,599,598.97
-----------------------	------------------	------------------	----------------

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新金融工具准则调整如下：

(1) 根据新金融工具准则要求，公司金融资产减值计提方法有“已发生损失模型”调整为“预期信用损失模型”，相应调增应收票据及应收款项减值 35,974,229.33 元，调减其他应收款减值 3,504,112.90 元，并相应调增递延所得税资产 4,870,517.46 元，调减留存收益 27,599,598.97 元。

(2) 公司将原持有的北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）20.83%的股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表项目重分类至其他权益投资。

(3) 公司将原持有的深圳市福田赛福动势股权投资基金合伙企业的 1.82%的股权分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，报表项目重分类至其非流动金融资产列示。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%、等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%-17%。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税率（30%-60%）计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%，1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、28%、35%、26.25%、30%、8.25%、16.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
老挝金诚信	28
赞比亚金诚信	35
金刚矿业	30
南非远景	28
有道国际	16.5

2. 税收优惠

适用 不适用

根据赞比亚发展局 2006 年 11 号法案相关条例，赞比亚金诚信来自于赞比亚中国经济贸易合作区的经营所得自第一个盈利年度起(实际为 2011 年)，1-5 年盈利免缴所得税，6-8 年盈利所得税率为法定税率的 50%，9-10 年盈利所得税率为法定税率的 75%，10 年之后盈利按照法定税率缴纳所得税，故处于赞比亚中国经济贸易合作区内的赞比亚金诚信谦比希项目部报告期实际执行税率为 26.25%；根据赞比亚发展署 2006 年 11 号法案规定，赞比亚迈拓来自于赞比亚中国经济贸易合作区的经营所得自第一个盈利年度起，1-5 年盈利免缴所得税，本报告期企业所得税按照 0%征收。

本公司于 2016 年 12 月 22 日获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，2016-2018 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。本年度内该项税收优惠政策已到期，目前本公司正处在高新技术企业申报过程中，本报告期暂按 15%税率，计提所得税费用。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,615,271.77	1,600,749.10
银行存款	840,633,340.62	1,083,958,729.82
其他货币资金	63,548,122.85	58,500,531.56
合计	906,796,735.24	1,144,060,010.48
其中：存放在境外的款项总额	291,678,567.36	202,702,076.51

其他说明：

其他货币资金包括票据保证金 56,296,322.96 元，保函保证金 7,200,256.47 元，信用卡存款 48,464.17 元，股票账户存款 2,573.65 元。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	290,534,136.51	235,532,602.35
商业承兑票据	42,712,000.00	131,660,500.00
合计	333,246,136.51	367,193,102.35

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	51,588,164.00
商业承兑票据	
合计	51,588,164.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,444,060.00	
商业承兑票据		
合计	18,444,060.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	338,444,136.51	100.00	5,198,000.00	1.54	333,246,136.51	374,122,602.35	100.00	6,929,500.00	1.85	367,193,102.35
其中：										
银行承兑汇票	293,484,136.51	86.72	2,950,000.00	1.00	290,534,136.51	235,532,602.35	62.96			235,532,602.35
商业承兑汇票	44,960,000.00	13.28	2,248,000.00	5.00	42,712,000.00	138,590,000.00	37.04	6,929,500.00	5.00	131,660,500.00
合计	338,444,136.51	/	5,198,000.00	/	333,246,136.51	374,122,602.35	/	6,929,500.00	/	367,193,102.35

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	293,484,136.51	2,950,000.00	1.00
商业承兑汇票	44,960,000.00	2,248,000.00	5.00
合计	338,444,136.51	5,198,000.00	1.54

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

本公司所持有的银行承兑汇票其承兑银行信用评级高, 因此对于银行承兑汇票不计提坏账准备。对于承兑人为财务公司的银行承兑汇票和商业承兑汇票, 考虑存在一定的信用风险, 故对其按 5% 预期信用损失计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	3,700,000.00	-750,000.00			2,950,000.00
商业承兑汇票	3,229,500.00	-981,500.00			2,248,000.00
合计	6,929,500.00	-1,731,500.00			5,198,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	1,340,357,620.89
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,340,357,620.89
1至2年	722,457,136.42
2至3年	172,146,270.98
3年以上	
3至4年	87,383,689.64
4至5年	70,951,938.85
5年以上	63,668,461.59
合计	2,456,965,118.37

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,456,965,118.37	100.00	297,635,848.93	12.10	2,159,329,269.44	2,461,897,189.96	100.00	296,133,177.06	11.08	2,165,764,012.90
其中：										
组合1	165,746,523.80	6.75	2,843,623.51	1.72	162,902,900.29	182,795,983.18	7.43	2,259,942.36	1.24	180,536,040.82
组合2	1,362,805,563.52	55.47	95,712,548.52	7.02	1,267,093,015.00	1,314,525,970.04	53.39	86,203,184.77	6.56	1,228,322,785.27
组合3	528,812,839.31	21.52	95,758,303.47	18.11	433,054,535.84	568,637,700.81	23.10	107,562,724.48	18.92	461,074,976.33
组合4	393,024,742.82	16.00	96,745,924.50	24.62	296,278,818.32	388,074,566.17	15.76	92,244,355.69	23.77	295,830,210.48
组合5	6,575,448.93	0.27	6,575,448.93	100.00		7,862,969.76	0.32	7,862,969.76	100.00	
合计	2,456,965,118.37	/	297,635,848.93	/	2,159,329,269.44	2,461,897,189.96	/	296,133,177.06	/	2,165,764,012.90

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	165,746,523.80	2,843,623.51	1.72
组合 2	1,362,805,563.52	95,712,548.52	7.02
组合 3	528,812,839.31	95,758,303.47	18.11
组合 4	393,024,742.82	96,745,924.50	24.62
组合 5	6,575,448.93	6,575,448.93	100.00
合计	2,456,965,118.37	297,635,848.93	12.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

公司根据信用风险模型考虑多种因素对应收账款进行风险级别分组, 以此作为计提坏账的组合依据。详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”“10. 金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	296,133,177.06	2,790,192.70		1,287,520.83	297,635,848.93
合计	296,133,177.06	2,790,192.70		1,287,520.83	297,635,848.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	1,287,520.83
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,549,715,585.51 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 131,509,345.96 元

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	49,173,703.86	94.78	34,898,216.39	93.63
1 至 2 年	2,327,676.62	4.49	2,372,395.07	6.29
2 至 3 年	379,242.83	0.73		
3 年以上				
合计	51,880,623.31	100.00	37,270,611.46	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司本年按供应商归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 23,879,674.60 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 46.03%，按合同约定预付款项。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	38,607,438.30	24,327,318.23
合计	38,607,438.30	24,327,318.23

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	27,044,078.82
其中：1年以内分项	
1年以内小计	27,044,078.82
1至2年	1,754,526.22
2至3年	4,834,900.36
3年以上	
3至4年	4,185,600.00
4至5年	1,645,205.00
5年以上	22,376,059.62
合计	61,840,370.02

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、抵押金	16,981,621.58	20,479,768.41
日常经营资金	12,624,321.25	5,895,526.66
往来款	10,699,657.57	
其他	21,534,769.62	21,743,170.62
合计	61,840,370.02	48,118,465.69

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,047,976.84		21,743,170.62	23,791,147.46
2019年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

本期计提	-349,814.74		-208,401.00	-558,215.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,698,162.10		21,534,769.62	23,232,931.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	23,791,147.46	-558,215.74			23,232,931.72
合计	23,791,147.46	-558,215.74			23,232,931.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	撤场物资结算款	21,534,769.62	5年以上	34.82	21,534,769.62
第二名	保证金、抵押金	3,037,000.00	4年以内	4.91	303,700.00
第三名	应退税款	2,765,650.47	1年以内	4.47	
第四名	保证金、抵押金	2,000,000.00	3年以内	3.23	200,000.00
第五名	保证金、抵押金	1,400,000.00	4年以内	2.26	140,000.00
合计	/	30,737,420.09	/	49.69	22,178,469.62

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	302,751,911.11		302,751,911.11	266,560,221.08		266,560,221.08
在产品	10,287,631.40		10,287,631.40			
库存商品	22,536,045.98		22,536,045.98	4,360,595.11		4,360,595.11
发出商品	6,391,332.90		6,391,332.90	480,510.44		480,510.44
周转材料	3,985,718.72	414,487.10	3,571,231.62	5,943,181.64		5,943,181.64
委托加工物资	514,569.62		514,569.62	667,005.10		667,005.10
在途物资	31,332,292.27		31,332,292.27	20,156,501.18		20,156,501.18
低值易耗品	1,609,064.47		1,609,064.47	397,723.22		397,723.22
未完成劳务	161,173,989.80		161,173,989.80	132,287,309.53		132,287,309.53
建造合同形成的资产	363,837,464.31	3,435,719.53	360,401,744.78	256,895,495.31	3,537,465.70	253,358,029.61
合计	904,420,020.58	3,850,206.63	900,569,813.95	687,748,542.61	3,537,465.70	684,211,076.91

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						

库存商品					
周转材料		414,487.10			414,487.10
消耗性生物资产					
合同履约成本					
建造合同形成的资产	3,537,465.70	808,383.21		910,129.38	3,435,719.53
合计	3,537,465.70	1,222,870.31		910,129.38	3,850,206.63

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
摊销期限一年以上的周转材料	2,776,299.24	9,694,656.55
合计	2,776,299.24	9,694,656.55

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税金	13,378,627.81	362,570.32
待认证抵扣和待退返增值税	134,230,290.91	144,583,482.20
合计	147,608,918.72	144,946,052.52

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)	80,833,333.33	120,000,000.00
合计	80,833,333.33	120,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京恒溢永晟企业管理中心(有限合伙)			39,166,666.67		非交易性权益工具投资	

其他说明：

√适用 □不适用

基于我公司管理意图是基于完善公司产业布局考虑，推动公司持续稳定发展的需要，并不是以赚取差价为目的，即持有该股权的目的是“非交易性”的，按照《企业会计准则第22号——金

融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）第十九条规定，将其指定为“其他权益工具投资”，并将其变动计入其他综合收益。

本期我公司持有的北京恒溢永晟企业管理中心（有限合伙）20.83%的股权公允价值变动为-39,166,666.67元，资产负债表日公允价值为80,833,333.33元。

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市福田赛富动势股权投资基金合伙企业	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,259,793,176.90	1,200,585,112.75
固定资产清理		
合计	1,259,793,176.90	1,200,585,112.75

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	临时设施	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	299,801,201.11	1,294,288,060.36	193,957,296.96	67,757,152.71	74,124,775.48	1,929,928,486.62
2. 本期增加金额	2,041,785.90	171,489,585.81	-10,866,830.31	925,368.59	3,590,364.54	167,180,274.53
（1）购置	2,041,785.90	124,623,528.33	6,580,002.38	925,368.59	61,773.40	134,232,458.60
（2）在建工程转入		29,419,224.79			3,528,591.14	32,947,815.93

(3) 企业合并增加						
(4) 其他[注]		17,446,832.69	-17,446,832.69			
3. 本期减少金额		29,219,631.33	14,139,484.24	1,871,814.88	9,671,034.72	54,901,965.17
(1) 处置或报废		28,920,338.41	14,139,484.24	1,871,814.88	9,671,034.72	54,602,672.25
(2) 其他		299,292.92				299,292.92
4. 期末余额	301,842,987.01	1,436,558,014.84	168,950,982.41	66,810,706.42	68,044,105.30	2,042,206,795.98
二、累计折旧						
1. 期初余额	63,789,117.06	476,293,479.26	101,996,335.31	31,503,375.38	55,761,066.86	729,343,373.87
2. 本期增加金额	7,301,154.32	76,109,009.18	7,880,076.39	3,667,041.87	3,240,144.80	98,197,426.56
(1) 计提	7,301,154.32	76,109,009.18	7,880,076.39	3,667,041.87	3,240,144.80	98,197,426.56
3. 本期减少金额		21,265,562.70	13,400,082.95	1,325,194.70	9,136,341.00	45,127,181.35
(1) 处置或报废		20,981,234.43	13,400,082.95	1,325,194.70	9,136,341.00	44,842,853.08
(2) 其他		284,328.27				284,328.27
4. 期末余额	71,090,271.38	531,136,925.74	96,476,328.75	33,845,222.55	49,864,870.66	782,413,619.08
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	230,752,715.63	905,421,089.10	72,474,653.66	32,965,483.87	18,179,234.64	1,259,793,176.90
2. 期初账面价值	236,012,084.05	817,994,581.10	91,960,961.65	36,253,777.33	18,363,708.62	1,200,585,112.75

注：系固定资产类别明细调整

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中南宿舍楼	2,574,000.00	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	78,131,687.13	74,251,364.55
工程物资		54,022,280.75
合计	78,131,687.13	128,273,645.30

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
迈拓大修厂	71,095,303.71		71,095,303.71	43,942,919.08		43,942,919.08
临建房屋(临时设施)	5,976,022.49		5,976,022.49	1,543,947.82		1,543,947.82
设备大修	804,213.01		804,213.01			
金刚库房	247,489.20		247,489.20			
丽江酒店装修	8,658.72		8,658.72	8,658.72		8,658.72
待安装设备				28,755,838.93		28,755,838.93
合计	78,131,687.13		78,131,687.13	74,251,364.55		74,251,364.55

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工 程 累 计 投 入 占 预 算 比 例 (%)	工 程 进 度	利 息 资 本 化 累 计 金 额	其 中： 本 期 利 息 资 本 化 金 额	本 期 利 息 资 本 化 率 (%)	资 金 来 源
待安装设备		28,755,838.93		28,755,838.93								自筹
迈拓大修厂		43,942,919.08	27,152,384.63			71,095,303.71						自筹
合计		72,698,758.01	27,152,384.63	28,755,838.93		71,095,303.71	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	特许权	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	54,438,224.97					11,057,394.57	65,495,619.54
2. 本期增加金额				323,637,400.00	48,020,000.00	1,133,049.60	372,790,449.60
(1) 购置					10,820,000.00	1,133,049.60	11,953,049.60
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加				323,637,400.00			323,637,400.00
(4) 投资者投入					37,200,000.00		37,200,000.00
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	54,438,224.97			323,637,400.00	48,020,000.00	12,190,444.17	438,286,069.14
二、累计摊销							
1. 期初余额	7,608,349.91					6,071,318.85	13,679,668.76
2. 本期增加金额	633,716.51				491,779.24	1,251,533.35	2,377,029.10
(1) 计提	633,716.51				491,779.24	1,251,533.35	2,377,029.10
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	8,242,066.42				491,779.24	7,322,852.20	16,056,697.86
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	46,196,158.55			323,637,400.00	47,528,220.76	4,867,591.97	422,229,371.28
2. 期初账面价值	46,829,875.06					4,986,075.72	51,815,950.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的	其他	处置	其他	
金诚信设计院	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
金诚信设计院	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

因国家出台相关的环保法规以及市场环境的变化，导致金诚信设计院原业务资产盈利能力持续下降并连续亏损，故在 2017 年度全额计提商誉减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	1,803,734.67	200,496.24	841,363.65		1,162,867.26
固定资产大修理	235,860.89	85,840.23	230,203.05		91,498.07
临时设施摊销		2,808,004.48	849,866.5		1,958,137.98
合计	2,039,595.56	3,094,340.95	1,921,433.20		3,212,503.31

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	301,571,021.31	47,201,918.67	299,408,988.57	46,866,484.81
存货跌价准备	3,850,206.63	664,884.54	3,537,465.70	576,524.69
固定资产折旧计提	77,385,595.89	13,185,283.35	55,215,948.45	8,714,747.99
无形资产摊销	294,162.72	73,540.68	294,162.73	73,540.68
预提费用	2,159,423.37	755,798.18	14,801,108.22	3,448,600.77
内部交易未实现利润	115,699,576.55	25,066,183.49	107,757,727.48	22,542,893.15
可抵扣亏损	43,200,674.23	12,503,141.50	17,842,296.76	4,460,072.90
合计	544,160,660.70	99,450,750.41	498,857,697.91	86,682,864.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价				

值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧计提的所得税影响	101,378,726.66	33,975,493.70	113,991,617.16	38,796,676.22
合计	101,378,726.66	33,975,493.70	113,991,617.16	38,796,676.22

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
摊销期限在1年以上的周转材料	30,267,573.07		30,267,573.07	17,747,482.49		17,747,482.49
购买长期资产的预付款项	45,462,221.67		45,462,221.67	29,275,012.45		29,275,012.45
在途长期资产	6,217,147.94		6,217,147.94	16,168,115.76		16,168,115.76
长期借款保证金	17,186,750.00		17,186,750.00			
合计	99,133,692.68		99,133,692.68	63,190,610.70		63,190,610.70

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	5,000,000.00	34,316,000.00
保证借款	496,373,500.00	455,100,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	551,373,500.00	489,416,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,240,875.40	29,671,162.58
银行承兑汇票	98,782,044.43	130,456,704.07
合计	113,022,919.83	160,127,866.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	617,672,615.51	557,460,347.99
1-2 年	26,094,298.76	22,308,880.17

2-3 年	5,371,003.30	16,072,063.09
3 年以上	6,019,339.41	8,679,709.27
合计	655,157,256.98	604,521,000.52

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,456,617.61	40,052,218.50
1-2 年	435,000.00	191,831.12
2-3 年	156,831.12	25,200.00
3 年以上	675,200.00	657,000.00
合计	31,723,648.73	40,926,249.62

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	90,291,236.49	285,268,591.44	310,582,179.69	64,977,648.24
二、离职后福利-设定提存计划	1,675,137.67	12,018,869.68	13,217,192.26	476,815.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	91,966,374.16	297,287,461.12	323,799,371.95	65,454,463.33

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	89,782,648.18	262,676,609.96	287,481,609.90	64,977,648.24
二、职工福利费		5,565,227.08	5,565,227.08	
三、社会保险费	508,588.31	8,898,965.60	9,407,553.91	
其中：医疗保险费		8,010,463.16	8,010,463.16	
工伤保险费	508,588.31	555,749.02	1,064,337.33	
生育保险费		332,753.42	332,753.42	
四、住房公积金		7,534,405.00	7,534,405.00	
五、工会经费和职工教育经费		593,383.80	593,383.80	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	90,291,236.49	285,268,591.44	310,582,179.69	64,977,648.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,675,137.67	11,612,170.53	12,810,493.11	476,815.09
2、失业保险费		406,699.15	406,699.15	
3、企业年金缴费				
合计	1,675,137.67	12,018,869.68	13,217,192.26	476,815.09

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,560,665.29	3,894,241.46
消费税		
营业税		
企业所得税	31,915,669.36	70,417,139.57
个人所得税	3,109,891.02	5,316,806.37
城市维护建设税	250,631.26	791,141.32

房产税	296,020.09	300,032.97
土地使用税	121,289.84	139,585.58
印花税	22,727.35	289,953.47
车船使用税		34,800.00
教育费附加	131,712.96	474,370.43
地方教育附加	82,115.77	307,344.72
水利建设专项资金	10,776.36	8,715.73
其他	473,228.55	356,426.30
合计	44,974,727.85	82,330,557.92

其他说明：

无

40、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,147,232.87	13,035,481.86
应付股利		
其他应付款	325,483,588.62	23,288,441.82
合计	331,630,821.49	36,323,923.68

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	6,147,232.87	11,194,931.51
短期借款应付利息		1,401,084.55
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债		439,465.80
合计	6,147,232.87	13,035,481.86

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	93,357,335.01	4,669,395.45
暂借款	9,800,000.00	5,084,686.45
应付暂收款	5,170,446.54	1,265,589.84
保理费用		8,941,949.47
应付股权转让款	203,891,562.00	
其他	13,264,245.07	3,326,820.61
合计	325,483,588.62	23,288,441.82

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,694,730.18	29,729,283.43
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		

合计	20,694,730.18	29,729,283.43
----	---------------	---------------

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	25,698,629.72	20,667,868.12
合计	25,698,629.72	20,667,868.12

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	158,331,545.66	110,493,585.12
信用借款	103,120,500.00	
保证借款+抵押借款	98,000,000.00	138,000,000.00
合计	359,452,045.66	248,493,585.12

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权面值	140,000,000.00	320,000,000.00

利息调整	-962,157.19	-2,002,909.88
合计	139,037,842.81	317,997,090.12

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
金诚信公开发行2017年公司债券（第一期）	100.00	2017-04-24	3年	200,000,000.00	199,129,165.59			-866,172.71	180,000,000.00	19,995,338.30
金诚信公开发行2018年公司债券（第一期）	100.00	2018-11-06	3年	120,000,000.00	118,867,924.53			-174,579.98		119,042,504.51
合计	/	/	/	320,000,000.00	317,997,090.12			-1,040,752.69	180,000,000.00	139,037,842.81

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	10,196,659.19	14,304,591.18
专项应付款		
合计	10,196,659.19	14,304,591.18

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,196,659.19	14,304,591.18
合计	10,196,659.19	14,304,591.18

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	9,621,439.38	10,283,088.43
二、辞退福利		
三、其他长期福利		4,546,733.56
合计	9,621,439.38	14,829,821.99

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,339,018.99	656,250.00	438,439.92	9,556,829.07	
合计	9,339,018.99	656,250.00	438,439.92	9,556,829.07	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
针对尾矿采空区矿固体废弃物回填的关键技术与装备研发	249,671.71			123,055.10		126,616.61	与资产相关
深部金属矿高效协同膏体充填技术	179,876.08			7,190.56		172,685.52	与资产相关
金属矿深竖井高效掘进与成井关键技术及装备	1,144,589.05	356,250.00		2,299.24		1,498,539.81	与资产相关
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术	159,321.34					159,321.34	与资产相关
面向金属矿山安全生产的铲运机自动化出矿技术研发与示范		300,000.00		20,000.00		280,000.00	与资产相关
基建项目补贴	7,605,560.81			285,895.02		7,319,665.79	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	585,000,000.00				-1,591,568.00	-1,591,568.00	583,408,432.00

其他说明：

2019年2月15日公司申请注销回购股份1,591,568股,注销后公司已回购股份剩余6,119,910股,股份总数变为583,408,432股。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,571,276,989.39		11,411,631.39	1,559,865,358.00
其他资本公积	33,843,803.89			33,843,803.89
合计	1,605,120,793.28		11,411,631.39	1,593,709,161.89

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

截止2019年2月13日,实际回购公司股份7,711,478股,使用资金总额63,003,201.37元,回购均价8.17元/股,公司于2019年2月15日在中国证券登记结算有限责任公司注销本次

所回购的股份 1,591,568 股，折合人民币折合 13,003,199.39 元，其中股本 1,591,568 元，资本公积 11,411,631.39 元

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减资回购股份	3,754,770.14	9,248,429.25	13,003,199.39	
奖励员工回购股份	50,000,000.00			50,000,000.00
合计	53,754,770.14	9,248,429.25	13,003,199.39	50,000,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止 2019 年 2 月 13 日，实际回购公司股份 7,711,478 股，使用资金总额 63,003,199.39 元，回购均价 8.17 元/股，公司于 2019 年 2 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司注销本次所回购的股份 1,591,568 股，折合 13,003,199.39 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-39,166,666.67				-39,166,666.67		-39,166,666.67
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-39,166,666.67				-39,166,666.67		-39,166,666.67
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	40,809,468.07	8,210,774.23				8,210,774.23		49,020,242.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	40,809,468.07	8,210,774.23				8,210,774.23		49,020,242.30
其他综合收益合计	40,809,468.07	-30,955,892.44				-30,955,892.44		9,853,575.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	52,236,231.09	58,020,620.18	58,943,208.17	51,313,643.10
合计	52,236,231.09	58,020,620.18	58,943,208.17	51,313,643.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,226,030.33			131,226,030.33
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	131,226,030.33			131,226,030.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,692,100,023.87	1,458,543,926.52

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-22,750,938.89	
调整后期初未分配利润	1,669,349,084.98	1,458,543,926.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,568,808.67	162,940,718.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,296,639.16	43,875,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,791,621,254.49	1,577,609,645.06

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-22,750,938.89 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,507,607,582.56	1,113,105,909.83	1,456,804,851.84	1,070,844,392.51
其他业务	19,314,446.76	15,130,443.45	7,596,696.99	7,785,341.86
合计	1,526,922,029.32	1,128,236,353.28	1,464,401,548.83	1,078,629,734.37

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,154,505.94	1,870,186.42

教育费附加	668,987.96	1,146,379.66
地方教育费附加	433,211.51	727,942.70
房产税	1,215,879.62	1,312,357.98
土地使用税	279,402.73	324,040.56
车船使用税	167,099.22	166,720.46
印花税	549,010.98	589,840.47
土地增值税		19,300.01
其他	1,008,893.71	841,308.55
合计	5,476,991.67	6,998,076.81

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及补贴	3,071,976.22	2,236,862.81
差旅费	275,421.05	252,319.27
投标费	269,506.65	915,830.87
运费、装卸费	209,695.33	
广告宣传费	126,714.77	
其他	473,973.93	50,451.03
合计	4,427,287.95	3,455,463.98

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,236,647.14	69,261,245.19
折旧费及费用摊销	9,979,378.36	15,713,318.31
差旅费	5,377,825.21	4,819,287.47
办公费	2,665,124.57	1,370,893.26
车辆运行费	1,751,894.21	2,750,335.59
业务招待费	3,011,197.40	2,584,761.83
租赁费	7,003,766.15	6,652,272.42
中介机构费	3,515,682.88	1,691,594.00
会议费	721,575.19	677,902.46

修理费	1,418,319.34	1,180,411.11
其他	4,306,315.95	1,670,172.41
合计	117,987,726.40	108,372,194.05

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,697,284.40	11,004,846.61
直接材料	15,988,807.42	10,058,029.06
折旧与摊销	1,751,156.98	2,845,748.22
其他	1,618,661.69	837,358.08
合计	34,055,910.49	24,745,981.97

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	31,162,918.24	29,992,481.75
利息收入	-3,388,838.81	-5,518,993.98
汇兑损益	-4,211,942.41	-3,164,013.76
手续费支出	3,668,991.68	3,142,291.27
合计	27,231,128.70	24,451,765.28

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
基建项目补贴	285,895.02	152,531.70
尾矿采空区装备研发补助金		110,623.39
深部金属矿高效协同膏体充填技术	7,190.56	
金属矿深竖井高效掘进与成井关键技术及装备	2,299.24	
面向金属矿山安全生产的铲运机自动化出矿技术	20,000.00	

研发与示范		
针对尾矿采空区矿固体废弃物回填的关键技术与装备研发	123,055.10	
个税手续费返还	6,842.30	
合计	445,282.22	263,155.09

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品取得的收益	99,251.65	864,387.07
合计	99,251.65	864,387.07

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,790,192.70	0
其他应收款坏账损失	558,215.74	0
应收票据坏账损失	1,731,500.00	0
合计	-500,476.96	0

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0	13,141,519.26
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	808,383.21	4,261,818.96
合计	808,383.21	17,403,338.22

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		-248,131.83
合计		-248,131.83

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	73,995.65		73,995.65
其中：固定资产处置利得	73,995.65		73,995.65
无形资产处置利得			
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	479,477.62	1,188,529.41	479,477.62
违约赔偿收入	480,973.37		480,973.37
其他	61,060.77	88,505.73	61,060.77
合计	1,095,507.41	1,277,035.14	1,095,507.41

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府拨企业发展基金		1,188,529.41	与收益相关
社保中心 2018 年度稳岗补贴款	239,477.62		与收益相关
达到规模以上企业政府补助	240,000.00		已收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,451,944.13		2,451,944.13
其中：固定资产处置损失	2,451,944.13		2,451,944.13
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	155,025.07		155,025.07
罚款支出	433,879.80	210,717.85	433,879.80
返还的政府补助支出	782,000.00		782,000.00
其他	4,053,532.10	230.73	4,053,532.10
合计	7,876,381.10	210,948.58	7,876,381.10

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,244,814.02	50,336,811.34
递延所得税费用	-18,780,443.42	-9,326,731.85
合计	36,464,370.60	41,010,079.49

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	201,961,430.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,812,077.77
子公司适用不同税率的影响	5,025,002.06
调整以前期间所得税的影响	395,102.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	973,160.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-223,109.80
所得税费用	36,464,370.60

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

往来款收现	20,291,713.79	17,608,964.47
利息收入	3,985,650.64	5,518,993.98
政府补助	896,250.00	6,038,636.41
收回票据保证金	4,898,405.18	20,409,598.08
其他营业外收入	481,501.09	
合计	30,553,520.70	49,576,192.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	21,930,086.29	18,675,957.04
销售费用付现	1,645,675.19	1,218,601.17
往来款付现	3,895,122.74	626,989.74
财务费用(手续费及其他)	3,668,991.68	3,142,291.27
营业外支出	53,023.85	210,948.58
支付保证金、押金	45,592,015.69	
合计	76,784,915.44	23,874,787.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

分期付款购买设备	4,404,316.28	7,881,640.20
回购库存股	9,248,429.25	
合计	13,652,745.53	7,881,640.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	165,497,060.24	161,280,411.55
加：资产减值准备	1,308,860.17	17,403,338.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,197,426.56	74,296,651.41
无形资产摊销	2,377,029.10	1,287,726.35
长期待摊费用摊销	1,921,433.20	700,087.01
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）	2,377,948.48	248,131.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	31,162,918.24	29,992,481.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-99,251.65	-864,387.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,570,418.85	-1,353,779.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,821,182.52	-7,972,952.3
存货的减少（增加以“-”号填列）	-184,051,937.56	-245,749,213.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,244,595.65	-57,659,297.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,662,605.65	45,231,049.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,881,875.41	16,840,247.76
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	843,300,155.81	1,112,158,135.62
减：现金的期初余额	1,089,804,708.78	1,149,767,088.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-246,504,552.97	-37,608,952.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	87,382,098.00
银行存款	87,382,098.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	87,382,098.00

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	843,300,155.81	1,089,804,708.78
其中：库存现金	2,615,271.77	1,600,749.10
可随时用于支付的银行存款	840,633,340.62	1,083,958,729.82
可随时用于支付的其他货币资金	51,543.42	4,245,229.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	843,300,155.81	1,089,804,708.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	63,496,579.43	票据保证金、保函保证金
应收票据	51,588,164.00	票据质押
固定资产	91,095,796.45	借款抵押
无形资产	345,996,222.06	借款抵押
其他非流动资产	17,186,750.00	借款保证金
合计	569,363,511.94	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	43,788,637.62	6.8747	301,034,250.22
欧元	500,000.01	7.8170	3,908,500.07
赞比亚克瓦查	5,096,635.04	0.5357	2,730,309.04
刚果法郎	146,961,803.44	0.0042	614,923.01
老挝基普	69,064,102.20	0.0008	55,163.02
南非兰特	3,087,155.21	0.4852	1,497,891.90
应收账款			
其中：美元	32,317,785.17	6.8747	222,175,077.72
其他非流动资产			
其中：美元	2,500,000.00	6.8747	17,186,778.73
短期借款			
其中：美元	5,000,000.00	6.8747	34,373,500.00
一年内到期非流动负债			
其中：美元	3,010,273.93	6.8747	20,694,730.18
应付账款			
其中：美元	21,908,468.26	6.8747	150,614,146.74
基普	4,881,215,387.50	0.0008	3,904,972.31
兰特	4,118,066.61	0.4852	1,998,085.92
长期借款			
其中：美元	24,939,567.64	6.8747	171,452,045.66
长期应付款			
美元	1,483,215.15	6.8747	10,196,659.19

其他说明：

无

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

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

- (1) 赞比亚金诚信，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为美元；
- (2) 老挝金诚信，主要经营地为老挝人民民主共和国，记账本位币为基普；
- (3) 赞比亚迈拓，主要经营地为赞比亚共和国，记账本位币为美元；
- (4) 金刚矿业，主要经营地为刚果民主共和国，记账本位币为美元；
- (5) 金诚信国际，主要经营地为塞舌尔，记账本位币为美元；
- (6) 有道国际，主要经营地为香港，记账本位币为美元；
- (7) 南非远景，主要经营地为南非共和国，记账本位币为兰特；
- (8) 塞尔维亚金诚信，主要经营地为塞尔维亚共和国，记账本位币为第纳尔。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币和基普为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基建项目补贴	8,085,400.00	递延收益	285,895.02
金属矿深竖井高效掘进与成井关键技术及装备	1,226,500.00	递延收益	2,299.24
针对尾矿采空区矿固体废弃物回填的关键技术与装备研发	1,100,128.00	递延收益	123,055.10
深部金属矿高效协同膏体充填技术	196,700.00	递延收益	7,190.56
深部大矿段采动环境监测及地压动态调控技术	163,285.00	递延收益	
面向金属矿山安全生产的铲运机自动化出矿技术研发与示范	300,000.00	递延收益	20,000.00

社保中心 2018 年度稳岗补贴款	239,477.62	营业外收入	239,477.62
达到规模以上企业政府补助	240,000.00	营业外收入	240,000.00

2. 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
政府扶持资金	782,000.00	金诚信设计院注册地址由昆明迁移至北京，以前年度的政府补助予以退还

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
两岔河矿业	2019年6月12日	291,273,660.00	90	购买	2019年6月12日	取得控制权日		84.44

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	两岔河矿业
--现金	291,273,660.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	291,273,660.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	291,273,660.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	两岔河矿业公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	323,637,400.00	308,011,100.00
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	323,637,400.00	308,011,100.00
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产	323,637,400.00	308,011,100.00
减：少数股东权益	32,363,740.00	30,801,110.00
取得的净资产	291,273,660.00	277,209,990.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司以 2019 年 2 月 28 日为评估基准日，采用现金流量法对两岔河矿业公司的采矿权等资产负债进行评估，评估价值作为公允价值确定的依据。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2019年3月，金诚信设计院、金诚信研究院出资设立国经金诚公司，该公司于2018年3月8日完成工商设立登记，注册资本100万人民币，两家公司合计占其注册资本的90%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019年4月，公司出资设立景诚资源公司，该公司于2019年4月1日完成工商设立登记，注册资本1万美元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019年4月，公司出资设立塞尔维亚金诚信公司，该公司于2019年4月19日完成工商设立登记，注册资本100万欧元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019年5月，致用实业出资设立百安矿业公司，该公司于2019年5月16日完成工商设立登记，注册资本16,400.00万刚果法郎，占其注册资本的100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019年6月，景城资源出资设立致元矿业公司，该公司于2019年6月19日完成工商设立登记，注册资本1万美元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019年7月，致元矿业、金诚信国际出资设立金景矿业公司，该公司于2019年7月5日完成工商设立登记，注册资本16,350.00万刚果法郎，占其注册资本的100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019 年 7 月，致元矿业、金诚信国际出资设立开景矿业公司，该公司于 2019 年 7 月 5 日完成工商设立登记，注册资本 1,635.00 万刚果法郎，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019 年 7 月，致元矿业、金诚信国际出资设立元景矿业公司，该公司于 2019 年 7 月 5 日完成工商设立登记，注册资本 1,635.00 万刚果法郎，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围；

2019 年 7 月，致元矿业、金诚信国际出资设立昭景矿业公司，该公司于 2019 年 7 月 5 日完成工商设立登记，注册资本 1,635.00 万刚果法郎，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质性控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
云南金诚信	云南	云南	矿山管理建设	100.00		同一控制下企业合并
金诚信设计院	北京	北京	矿山工程设计	100.00		非同一控制下企业合并
赞比亚金诚信	赞比亚铜带省	赞比亚铜带省	矿山管理建设	99.00	1.00	设立
老挝金诚信	老挝万象	老挝万象	矿产勘探、挖掘开采	100.00		设立
金诚信反井	北京	北京	反井工程	80.00		设立
金诚信研究院	北京	北京	研发	100.00		设立
金诚信国际	香港	塞舌尔	投资	100.00		设立
湖北金诚信	武汉	武汉	矿业服务	100.00		设立
塔吉克斯坦金诚信	塔吉克斯坦	塔吉克斯坦	矿山管理建设	100.00		设立
有道国际	香港	香港	投资	100.00		设立
北京众诚城	北京	北京	贸易	100.00		设立
南非远景公司	南非	南非	贸易	100.00		设立
致用实业	毛里求斯	毛里求斯	矿业服务	100.00		设立
金刚矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100	设立
迈拓矿业	赞比亚	赞比亚	矿业服务		100.00	设立
金诺公司	黄石	黄石	制造业		51.00	设立
丽江金诚信酒店有限责任公司	云南	云南	住宿和餐饮业		100.00	设立
致诚矿业	赞比亚	赞比亚	矿山管理建设		100.00	设立
致信矿业	赞比亚	赞比亚	矿山管理建设		100.00	设立
塞尔维亚金诚信	塞尔维亚	塞尔维亚	矿山管理建设	100.00		设立
两岔河矿业	贵州	贵州	矿产品采选	90.00		非同一控制下企业合并
国经金诚	北京	北京	工程技术咨询		90.00	设立
致元矿业	毛里求斯	毛里求斯	矿业服务		100.00	设立
景诚资源	香港	香港	矿业服务	100.00		设立
百安矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100.00	设立
金景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100.00	设立
开景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100.00	设立
元景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100.00	设立
昭景矿业	刚果(金)	刚果(金)	矿山管理建设		100.00	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
两岔河矿业	10	8.44		33,363,748.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
两岔河矿业	5,000,084.44	323,799,192.63	328,799,277.07	161,792.63		161,792.63						

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
两岔河矿业		84.44	84.44	84.44				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
金诚信集团	北京海淀区	投资与投资管理	11,500.00	50.35	50.35

本企业的母公司情况的说明

截至2019年6月30日，金诚信集团直接持有公司股份共计277,523,556股，占本公司总股本的比例为47.57%，通过鹰潭金信投资发展有限公司(以下简称鹰潭金信)、鹰潭金诚投资发展有限公司(以下简称鹰潭金诚)间接持有本公司2.78%股权，故直接及间接合计持有本公司50.35%股权。

截至本报告日，因鹰潭金诚、鹰潭金信自然人股东减持部分金诚信股份，金诚信集团通过鹰潭金信、鹰潭金诚间接持有本公司2.69%股权，直接及间接合计持有本公司50.26%股权。有关鹰潭金诚、鹰潭金信股份减持的具体内容详见公司于2019年6月24日发布的《金诚信股东减持股份计划公告》(公告编号:2019-052)，鹰潭金诚、鹰潭金信此次减持的股份为其自然人股东通过其间接持有的金诚信股份。金诚信集团通过鹰潭金诚、鹰潭金信间接持有的金诚信股份不在本次计划减持的股份范围之内，金诚信集团不参与本次减持。

本企业最终控制方是王先成、王慈成、王友成、王意成、王亦成五名自然人(系同胞兄弟)。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“九、在其他主体中的权益。”

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鹰潭金信投资发展有限公司	母公司的控股子公司
鹰潭金诚投资发展有限公司	母公司的控股子公司
金诚信集团国际（维尔京）有限公司	母公司的控股子公司
北京景运实业投资有限责任公司	母公司的控股子公司
贞元国际实业有限公司	母公司的控股子公司
澳金矿业有限公司	母公司的控股子公司
开诚国际投资有限公司	母公司的控股子公司
北京贞元投资有限责任公司	母公司的控股子公司
金鑫矿业股份有限公司	母公司的控股子公司
首云矿业股份有限公司	母公司的控股子公司
长沙迪迈数码科技股份有限公司	母公司的控股子公司
中研安健（北京）科技发展有限公司	母公司的控股子公司

其他说明

- 1、首云矿业股份有限公司为公司控股股东可实施重大影响的公司。
- 2、长沙迪迈数码科技股份有限公司为公司控股股东可实施重大影响的公司。
- 3、中研安健（北京）科技发展有限公司为公司控股股东可实施重大影响的公司。

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首云矿业	采矿运营管理	47,547,889.97	49,674,369.56
首云矿业	矿山工程建设		2,919,334.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
景运实业	办公楼、车位	6,400,593.66	6,333,690.36

关联租赁情况说明

适用 不适用

承租景运实业地址位于北京市丰台区科技园区东区三期 1516-62 地块西栋 12 号楼 8-11 层的办公楼及车位，租赁起止日 2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日，租赁单价系 6 元/天/平方米。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,080.08	735.14

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	首云矿业	259,620,342.86	50,669,816.48	252,317,149.52	23,269,283.14

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙迪迈	700,000.00	700,000.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 2 个报告分部，分别为中国和境外。这些报告分部是以公司管理需求以及地理位置为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	中国	境外	分部间抵销	合计
营业收入	96,162.76	60,030.67	3,501.23	152,692.20
其中：对外交易收入	92,661.53	60,030.67		152,692.20
其中：国内交易收入	92,661.53			92,661.53
国外交易收入		60,030.67		60,030.67
分部间交易收入	3,501.23		3,501.23	
营业费用	19,249.57	3,413.72	4,293.09	18,370.20
营业利润(亏损)	7,710.46	12,887.43	401.75	20,196.14
非流动资产总额	147,132.36	60,315.14	1,169.05	206,278.45
其中：国内非流动资产总额	147,132.36		1,169.05	145,963.31
国外非流动资产总额		60,315.14		60,315.14
资产总额	525,249.54	149,118.85	14,008.42	660,359.97
负债总额	190,996.85	59,333.85	10,173.60	240,157.10
补充信息				
折旧和摊销费用	6,126.17	3,999.26	67.35	10,058.08
资本性支出	6,189.83	11,312.62	1,363.96	16,138.49
折旧和摊销以外的非现金费用				

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,048,570,987.23
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,048,570,987.23
1 至 2 年	691,722,634.32
2 至 3 年	163,158,962.23
3 年以上	
3 至 4 年	84,334,103.91
4 至 5 年	69,612,979.95
5 年以上	59,368,948.85
合计	2,116,768,616.49

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,116,768,616.49	100.00	280,828,039.56	13.27	1,835,940,576.93	2,120,069,436.57	100.00	281,806,086.66	13.29	1,838,263,349.91
其中：										
组合 1	57,520,312.36	2.72	1,672,220.83	2.91	55,848,091.53	44,760,745.77	2.11	1,753,935.22	3.92	43,006,810.55
组合 2	1,159,689,815.11	54.79	85,638,376.23	7.38	1,074,051,438.88	1,124,884,076.53	53.06	79,576,786.29	7.07	1,045,307,290.24
组合 3	510,350,169.01	24.11	96,847,846.46	18.95	413,502,322.55	555,024,846.23	26.18	100,421,816.49	18.09	454,603,029.74
组合 4	382,632,871.09	18.08	90,094,147.11	23.55	292,538,723.98	387,536,798.28	18.28	92,190,578.90	23.79	295,346,219.38
组合 5	6,575,448.93	0.31	6,575,448.93	100.00		7,862,969.76	0.37	7,862,969.76	100.00	
合计	2,116,768,616.49	/	280,828,039.56	/	1,835,940,576.93	2,120,069,436.57	/	281,806,086.66	/	1,838,263,349.91

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	57,520,312.36	1,672,220.83	2.91
组合 2	1,159,689,815.11	85,638,376.23	7.38
组合 3	510,350,169.01	96,847,846.46	18.95
组合 4	389,208,320.02	96,669,596.04	24.84
合计	2,116,768,616.50	280,828,039.56	13.27

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

公司根据不同客户的信用风险级别对客户进行分组, 以此作为计提坏账的组合依据。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	281,806,086.66	4,359,473.73	0	5,337,520.83	280,828,039.56
合计	281,806,086.66	4,359,473.73	0	5,337,520.83	280,828,039.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,287,520.83

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 1,458,898,313.53 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 68.92%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 130,161,541.60 元

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	209,261,836.76	170,488,435.15
合计	209,261,836.76	170,488,435.15

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	197,834,344.01
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	197,834,344.01
1 至 2 年	1,709,426.22
2 至 3 年	4,834,900.36
3 年以上	
3 至 4 年	4,185,600.00
4 至 5 年	1,645,205.00
5 年以上	841,290.00
合计	211,050,765.59

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、抵押金	15,760,121.58	19,330,051.58
日常经营资金	6,237,352.59	688,423.90
往来资金	189,565,051.56	152,402,964.83
合计	211,562,525.73	172,421,440.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,933,005.16			1,933,005.16
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-356,993.00			-356,993.00
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,576,012.16			1,576,012.16

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	1,933,005.16	-356,993.00			1,576,012.16
合计	1,933,005.16	-356,993.00			1,576,012.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	56,969,041.09	1年以内	27.20	
第二名	往来款	41,536,372.37	1年以内	19.83	
第三名	往来款	32,754,099.01	1年以内	15.64	
第四名	往来款	12,741,287.44	1年以内	6.08	
第五名	往来款	11,753,789.03	1年以内	5.61	
合计	/	155,754,588.94	/	74.36	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	747,641,220.82		747,641,220.82	444,528,860.82		444,528,860.82
对联营、合营企业投资						
合计	747,641,220.82		747,641,220.82	444,528,860.82		444,528,860.82

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云南金诚信	92,500,156.03			92,500,156.03		
赞比亚金诚信	6,821.87			6,821.87		
老挝金诚信	22,745,566.84			22,745,566.84		
金诚信设计院	22,900,000.00			22,900,000.00		
金诚信研究院	10,000,000.00			10,000,000.00		
金诚信反井	40,000,000.00			40,000,000.00		
金诚信国际	91,376,316.08			91,376,316.08		
湖北金诚信	145,000,000.00			145,000,000.00		
北京众诚城	20,000,000.00			20,000,000.00		
两岔河矿业		295,273,660.00		295,273,660.00		
塞尔维亚金诚信		7,838,700.00		7,838,700.00		
合计	444,528,860.82	303,112,360.00		747,641,220.82		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	796,666,239.27	612,703,763.32	769,062,274.91	575,106,889.76
其他业务	21,829,025.80	14,315,843.09	6,240,147.20	5,784,575.59
合计	818,495,265.07	627,019,606.41	775,302,422.11	580,891,465.35

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品取得的收益	99,251.65	839,790.64
合计	99,251.65	839,790.64

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,377,948.48	
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）	917,917.54	
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	99,251.65	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-4,882,402.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	951,366.02	
少数股东权益影响额		
合计	-5,291,816.10	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.02	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.15	0.30	0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王先成

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用