

公司代码：600882

公司简称：华联矿业

山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年年度报告

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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人柴琇、主管会计工作负责人白丽君及会计机构负责人（会计主管人员）梁振峰声明：保证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
2015年度不分配现金红利，也不实施送股或资本公积转增股本。
- 六、前瞻性陈述的风险声明
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性承诺，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
公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节“董事会报告”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素内容。

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	管理层讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	143
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	144

第一节 释义

一、 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		
华联矿业、公司、本公司	指	山东华联矿业控股股份有限公司
华联股份	指	山东华联矿业股份有限公司
吉乳集团	指	吉林省乳业集团有限公司
广泽乳业投资	指	吉林省广泽乳业投资有限公司
广泽乳业	指	广泽乳业有限公司
吉林乳品	指	吉林市广泽乳品有限公司
吉林科技	指	吉林省广泽乳品科技有限公司
内蒙蒙牛	指	内蒙古蒙牛乳业（集团）股份有限公司
妙可蓝多	指	妙可蓝多（天津）食品科技有限公司
银山投资	指	山东银山投资有限公司
东里镇中心	指	沂源县东里镇集体资产经营管理中心，曾用名东里镇集体资产经营管理中心
汇泉国际	指	北京汇泉国际投资有限公司
华旺投资	指	沂源华旺投资有限公司
齐银山及其一致行动人	指	齐银山、银山投资、东里镇中心、汇泉国际、华旺投资、董方国
华为投资	指	沂源华为投资有限公司
金源矿业	指	沂源县金源矿业有限公司
华源矿业	指	淄博华源矿业有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
大成农化	指	山东大成农化有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

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	山东华联矿业控股股份有限公司
公司的中文简称	华联矿业
公司的外文名称	Shandong Hualian Mining Holdings Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Hualian Mining
公司的法定代表人	柴琬

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈陆辉	孙钊
联系地址	吉林省长春市西安大路4388号广泽大厦	吉林省长春市西安大路4388号广泽大厦
电话	0431-89577701	0431-89577701
传真	0431-89577799	0431-89577799
电子信箱	gz600882@vip.163.com	gz600882@vip.163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省淄博市沂源县东里镇
公司注册地址的邮政编码	256119
公司办公地址	吉林省长春市西安大路4388号广泽大厦
公司办公地址的邮政编码	130000
电子信箱	gz600882@vip.163.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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	华联矿业	600882	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼10层
	签字会计师姓名	王可 朱锦梅
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华泰联合证券有限公司
	办公地址	北京市西城区丰盛胡同丰铭国际大厦A座6层
	签字的财务顾问主办人姓名	陈超然 刘威
	持续督导的期间	2012年8月13日至2015年12月31日

七、 近三年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	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年
		调整后	调整前		
营业收入	360,860,891.74	811,261,101.48	811,261,101.48	-55.52%	1,001,612,103.07

归属于上市公司股东的净利润	-274,910,635.75	115,301,039.50	113,845,685.24	-338.43%	220,813,905.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-280,621,116.19	123,208,542.10	121,753,187.84	-327.76%	217,108,062.70
经营活动产生的现金流量净额	190,548,343.39	356,324,515.55	356,324,515.55	-46.52%	340,074,973.27
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,075,145,497.63	1,354,060,840.90	1,359,931,800.23	-20.6%	1,448,190,414.67
总资产	1,629,454,874.05	1,705,021,827.30	1,661,842,219.13	-4.43%	1,774,653,446.94
期末总股本	399,238,045.00	399,238,045.00	399,238,045.00	0.00%	399,238,045.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减(%)	2013年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	-0.69	0.29	0.29	-337.93%	0.55
稀释每股收益(元/股)	-0.69	0.29	0.29	-337.93%	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.70	0.30	0.30	-333.33%	0.54
加权平均净资产收益率(%)	-22.63	7.97	7.83	减少30.6个百分点	15.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-23.11	8.51	8.37	减少31.62个百分点	15.66

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，受国内外宏观经济环境影响，公司重要全资子公司华联股份市场形势出现急剧恶化：华联股份主要产品铁精粉市场规模出现严重萎缩，销售价格也大幅下滑，出现一定经营性亏损；同时，公司根据谨慎性原则，对华联股份各项出现减值迹象的资产，计提了大额减值准备，导致公司 2015 年度归属于上市公司股东的净利润为-274,910,635.75 元。因公司出现大额亏损，导致每股收益和加权平均净资产收益率出现大幅下滑。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	104,365,408.34	108,682,897.19	73,859,173.18	73,953,413.03
归属于上市公司股东的净利润	-2,712,326.62	-14,968,217.93	-26,010,266.12	-231,219,825.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,898,608.45	-15,679,438.36	-27,012,026.39	-234,024,154.81
经营活动产生的现金流量净额	110,273,913.78	25,404,379.29	42,833,688.37	12,036,361.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 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	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-884,838.05		-14,871,573.51	603,552.33
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	5,314,699.22		5,537,102.86	4,417,398.88
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	829,555.94		562,056.61	82,239.35

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	558,772.49		-210,774.54	-67,229.73
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	-65,985.46		-25,248.74	-8,915.38
所得税影响额	-41,723.70		1,100,934.72	-1,321,203.04
合计	5,710,480.44		-7,907,502.60	3,705,842.41

十一、 其他

无

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

公司全资子公司华联股份是一家以铁矿石开采精选为主业的资源综合利用企业。华联股份的主要产品为铁精粉，铁精粉的主要用途为下游钢铁企业所需重要原料。采矿端选用露天开采与地下开采相结合方式，其中地下开采选用竖井开采方式，其中采准、支护、充填、铲装等岗位采用外包模式，其他关键技术岗位由华联股份自行组织；选矿端选用全程磁选工艺生产精矿，选矿生产全部由华联股份自行组织。

通过多年努力，华联股份在成本控制和技术革新方面已位居国内同行业前列，成本进一步下降空间有限，华联股份业绩主要受国际市场铁矿石价格走势影响；2015 年国际铁矿石价格持续走低，普氏 62%铁矿石指数由年初的 71.75 美元/吨，不断震荡下行至报告期末的 43.25 美元/吨。本报告期内铁精粉的平均销售价格为 484.39 元/吨（不含税），较上年同期的 806.11 元/吨（不含税），同比降低 39.91%。

报告期内，在经济增速放缓、房地产行业去产能力度不足、新增基础设施建设数量减少的大环境下，华联股份下游钢铁行业产能过剩的局面未能出现好转，国内各大钢铁企业均在压缩产能，导致整个黑色金属采选业处于行业性弱势周期中：铁矿石需求下降的影响，铁矿石采选加工行业整体形势持续恶化，铁精粉价格持续下降。

报告期内，公司采取现金收购方式收购妙可蓝多 100%股权，以快速进入乳制品行业，不仅有助于提升公司业绩，对于公司今后的战略转型也具有重大意义。该公司主要从事奶酪技术研发、奶酪生产销售。妙可蓝多拥有多项奶酪生产专利。目前主要产品包括马苏里拉奶酪、车达奶酪及奶油芝士等三个系列共十多种规格的产品。

公司主要原材料从国外采购，销售主要面向国内市场，公司产品在电商渠道具有领先优势。

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

不适用

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

不适用

二、报告期内核心竞争力分析

（一）报告期内，公司矿业业务的核心竞争力未发生变化。

（二）公司在奶酪行业的核心竞争力分析：

1) 产品品类丰富。妙可蓝多拥有丰富的产品系列, 在售的奶酪产品有三个系列共十多种产品品类, 较好的满足了不同客户的需求。其中, 公司主推的精制车达奶酪和精制马苏里拉系列, 包括精制车达奶酪块, 耐高温奶酪方丁及圆柱丁, 精制双色马苏里拉奶酪, 精制马苏里拉奶酪丝、方丁、乳白色条、乳黄色条等, 被广泛的应用到餐饮和工业企业。此外, 公司还相继推出了奶油芝士等系列产品。

2) 研发与人才优势。公司拥有具有国际研发背景、又深谙中国消费者需求的科研团队, 能够将国外的奶酪技术与中国消费者需求结合, 开发创新出适合中国消费者口味的奶酪产品。公司还拥有业内优秀的管理人才、营销人才和生产管理人才, 在运维效率、品质控制和市场开拓方面具有一定优势。

3) 渠道优势。目前公司的奶酪产品在餐饮和工业渠道拥有领先的市场地位和竞争优势。随着电商渠道的蓬勃发展, 公司积极发展电商合作伙伴, 使得公司产品在主流电商渠道市场占有率快速提升, 并保持了领先的市场地位。

4) 满足客户的个性化需求。公司能够为餐饮和工业企业客户提供个性化定制产品, 深挖特定细分领域市场。

5) 完善的质量体系。公司拥有完善的质量控制体系及良好的质量文化, 产品质量稳定, 深受客户信赖。

6) 品牌优势。妙可蓝多品牌在餐饮和工业企业渠道市场拥有较高的知名度和美誉度。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年, 国际铁矿石生产巨头不断释放产能, 国内外铁精粉市场价格持续降低; 国内经济形势严峻, 钢铁行业经营状况持续困难, 导致矿山行业受到冲击。受上述两方面因素的影响, 公司经济效益出现较大幅度下滑。

2015 年, 公司实现营业收入 3.6 亿元, 比上年同期下降 55.52%, 归属于上市公司股东的净利润-27,491 万元, 较去年同期相比降低-338.43%。

(一) 2015 年, 国际市场铁矿石巨头产能持续释放, 导致国内铁精粉价格大幅下滑, 受国家宏观调控影响, 钢铁企业产能不断压缩, 原料需求减少, 致使公司经济效益受到很大影响。公司董事会认真研究、科学决策, 在市场急剧恶化的背景下, 保持了较为持续稳定的经营。

(二) 以安全管理为主线, 强化安全环保的主体责任。公司在年初制定全年计划时, 即确定以安全管理为重点, 以保生产、求效益、促发展。进一步健全安全管理体系, 切实落实安全生产责任制, 加大全员安全培训, 进行全方位的安全隐患排查治理, 有效的防范了安全事故的发生, 实现了全年安全生产, 文明生产。报告期内被山东省安全监管局定为非煤矿山企业安全生产应急管理标准化建设试点单位。

(三) 秉承以人为本的管理理念, 深入推进企业文化建设, 不断增强整体队伍的凝聚力; 着力落实多渠道的全员培训, 特别注重加强员工知识、技能和安全培训, 有效提高了全员的综合素质。

报告期内, 面对原有铁矿石业务市场持续萎靡不振, 且在中长期难以出现根本性好转的实际情况, 公司积极筹划开展资本运作, 努力推进重大资产重组事项。

公司在报告期内以现金方式收购妙可蓝多(天津)食品科技有限公司, 进军乳制品行业, 该公司于2015年11月23日进入公司合并报表范围, 即为公司贡献营业收入1288.5万, 利润259.38万, 且持续保持良好的发展势头。

二、报告期内主要经营情况

2015 年公司铁精粉销售量为 62.83 万吨; 本报告期内铁精粉的平均销售价格为 484.39 元/吨(不含税), 较上年同期的 806.11 元/吨(不含税), 同比降低 39.91%。由于 2015 年度铁精粉价格持续低迷, 公司实现营业收入 36,086 万元, 同比降低 55.52%; 实现归属于上市公司股东的净利润-27,491.06 万元, 其中, 因公司产品铁精粉价格持续大幅下跌, 公司认为部分资产存在一定的减值损失迹象, 基于谨慎性原则, 公司对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备, 共计提资产减值准备 2.47 亿元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	360,860,891.74	811,261,101.48	-55.52%
营业成本	359,535,408.47	525,974,129.87	-31.64%
销售费用	2,525,762.25	1,594,230.92	58.43%
管理费用	63,682,002.40	85,838,375.73	-25.81%
财务费用	3,667,925.92	3,940,582.94	-6.92%
经营活动产生的现金流量净额	190,548,343.39	356,324,515.55	-46.52%
投资活动产生的现金流量净额	-119,114,087.24	-108,988,894.98	-9.29%
筹资活动产生的现金流量净额	211,121,661.66	-259,065,091.53	181.49%
研发支出	16,388,954.94	23,005,460.61	-28.76%

营业收入变动原因说明:因公司产品铁精粉的销售价格大幅下滑以及公司铁精粉销量减少所致。

营业成本变动原因说明:因报告期内公司铁精粉产量减少所致。

销售费用变动原因说明:因公司开展技术改造过程中, 装卸搬运费及各类杂费增加所致。

管理费用变动原因说明:因公司实施全面预算管理, 进一步强化内部控制, 减少了管理费用支出。

财务费用变动原因说明:因公司借款利息减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:因公司销售商品、提供劳务收到的现金大幅降低超过购买商品、接受劳务支付的现金下降幅度所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因收回投资收到的现金下降幅度小于购建固定资产及投资支付的现金下降幅度所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:因取得借款收到的现金及吸收投资收到的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:因公司研发项目减少所致

1. **收入和成本分析：**报告期内，公司主要业务类型、利润构成或利润来源未发生重大变动，新增乳制品/奶酪业务。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采矿业	309,139,240.95	319,496,165.80	-3.35%	-51.31%	-17.78%	-42.15%
制造业	11,822,864.82	7,792,651.44	34.09%	7.23%	1.94%	3.42%
乳制品业	12,885,390.29	7,560,790.01	41.32%			
其他	19,035,219.34	18,809,411.14	1.19%	-46.29%	183.88%	-80.12%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产矿铁精粉	294,556,795.32	301,022,383.97	-2.20%	-45.67%	2.54%	-48.05%
进口矿铁精粉	14,582,445.63	18,473,781.83	-26.69%	-84.28%	-80.56%	-24.23%
奶酪	12,885,390.29	7,560,790.01	41.32%			
其他	30,858,084.16	26,602,062.58	13.79%	-33.59%	86.42%	-55.50%
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
山东省内	307,127,483.95	312,638,571.63	-1.79%	-54.53%	-21.72%	-42.67%
山东省外	45,755,231.45	41,020,446.76	10.35%	677.16%	1078.42%	-30.53%

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

主营业务分行业情况：

采矿业营业收入大幅减少，主要系报告期内公司主要产品铁精粉的销售价格出现大幅下滑，同时为合理控制经营风险，公司适时减少了铁精粉产量，导致采矿业收入大幅降低。

其他行业营业收入与营业成本均大幅增加，主要系下属子公司设备安装和维修业务增加所致。

主营业务分产品情况：

自产矿铁精粉与进口矿铁精粉营业收入降低，主要系公司主要产品铁精粉价格持续下降，同时公司铁精粉的生产加工量减少所致。

主营业务分地区情况的说明：

报告期内，公司减少了主要产品铁精粉的生产量，导致山东省内市场的营业收入大幅降低，同时为减少销售风险，拓宽销售渠道，加大开发河北市场，省外销售收入大幅度上升。

关于乳制品业/奶酪业务情况的说明：

报告期内，公司乳制品/奶酪业务主要指妙可蓝多业务，因其于 2015 年 11 月起才进入上市公司合并报表范围，导致其营业收入和营业成本计算额均较少；同时因其 2014 年度财务数据未经审计，无法提供用于计算。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自产矿铁精粉	529,591.00	607,636.60	8,743.14	-17.28%	-10.41%	-89.93%
进口矿铁精粉	32,872.00	30,565.18	3,434.90	-64.80%	-72.04%	204.49%

产销量情况说明

报告期内，铁精粉市场价格持续处于低位运行状态，为合理控制经营风险，公司适时减少了铁精粉产销量。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
采矿业	进口矿石	18,096,241.36	5.40%	79,194,437.29	20.26%	-77.15%	因铁矿石价格持续降低，公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
	材料	50,355,227.10	15.04%	60,541,581.81	15.49%	-16.83%	
	职工薪酬	32,822,544.07	9.80%	35,540,120.11	9.09%	-7.65%	
	折旧	30,942,852.94	9.24%	39,097,419.56	10.00%	-20.86%	
	动力费	28,055,798.51	8.38%	54,270,124.65	13.88%	-48.30%	产量减少，电费使用减少。
	制造费用	174,602,492.49	52.14%	122,315,374.47	31.29%	42.75%	采矿成本上升。
采矿业	小计	334,875,156.47	100.00%	390,959,057.89	100.00%	-14.35%	
制造业		7,792,651.44	100.00%	7,644,045.40	100.00%	1.94%	
乳制品业	材料	6,751,701.78	89.30%				
	职工薪酬	306,895.54	4.06%				
	折旧	75,727.47	1.00%				
	动力费	167,397.56	2.21%				

	制造费用	259,067.66	3.43%				
乳制品业	小计	7,560,790.01	100.00%				
其他		3,430,420.47	100.00%	4,249,368.73	100.00%	-19.27%	
合计		368,780,598.41	500.00%	402,852,472.02	300.00%	-8.46%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自产矿铁精粉	材料	56,234,184.15	18.68%	57,861,381.63	19.71%	-2.81%	
	职工薪酬	25,673,746.09	8.53%	32,710,355.29	11.14%	-21.51%	
	折旧	35,517,114.74	11.80%	35,461,169.96	12.08%	0.16%	
	动力费	30,767,777.35	10.22%	50,723,635.72	17.28%	-39.34%	产量减少, 电费使用减少。
	制造费用	152,829,561.64	50.77%	116,803,545.67	39.79%	30.84%	地下开采矿石占原料比例上升所致
	小计	301,022,383.97	100.00%	293,560,088.27	100.00%	2.54%	
进口矿铁精粉	进口矿石	16,482,360.16	89.22%	87,430,254.15	92.01%	-81.15%	因铁矿石价格持续降低, 公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
	材料	185,248.53	1.00%	494,066.66	0.52%	-62.51%	因铁矿石价格持续降低, 公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
	职工薪酬	296,489.14	1.60%	1,730,604.12	1.82%	-82.87%	因进口矿铁精粉加工量减少, 导致所需员工数量减少所致。
	折旧	1,022,954.60	5.54%	2,503,776.11	2.63%	-59.14%	因铁矿石价格持续降低, 公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
	动力费	471,410.19	2.55%	1,754,508.77	1.85%	-73.13%	因铁矿石价格

							持续降低，公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
	制造费用	15,319.21	0.08%	1,109,268.86	1.17%	-98.62%	因铁矿石价格持续降低，公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
	小计	18,473,781.83	100.00%	95,022,478.67	100.00%	-80.56%	因铁矿石价格持续降低，公司减少进口矿铁精粉加工量所致。
奶酪	材料	6,751,701.78	89.30%				
	职工薪酬	306,895.54	4.06%				
	折旧	75,727.47	1.00%				
	动力费	167,397.56	2.21%				
	制造费用	259,067.66	3.43%				
	小计	7,560,790.01	100.00%				
其他		26,602,062.58	100.00%	14,269,905.08	100.00%	86.42%	

成本分析其他情况说明

报告期内，公司乳制品/奶酪业务主要指妙可蓝多业务，因其于 2015 年 11 月起才进入上市公司合并报表范围，导致其营业收入和营业成本计算额均较少；同时因其 2014 年度财务数据未经审计，无法提供用于计算。

2. 费用

报告期内，公司销售费用 2015 年为 2,525,762.25 元，比 2014 年 1,594,230.92 元增长 58.43%，主要系装车费、运费、职工薪酬增加；管理费用 2015 年为 63,682,002.40 元，比 2014 年 85,838,375.73 元下降 25.81%，主要系修理费、材料费减少所致；财务费用 2015 年 3,667,925.92 元，较 2014 年 3,940,582.94 元相比下降 6.91%，主要系本期贷款利率及平均借款余额减少所致；资产减值损失 2015 年 262,107,020.26 元，较 2014 年 18,139,872.09 元相比增加 1344.92%，主要系对华联股份下沟矿区采矿权、巷道，中庄矿区采矿权，修星裕矿区采矿权及勘探开发费用等提取大额减值准备所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	16,388,954.94
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	16,388,954.94

研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.54%
公司研发人员的数量	149
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.89%
研发投入资本化的比重 (%)	-

情况说明

无

4. 现金流

现金流项目项目	2015 年度	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	190,548,343.39 元	356,324,515.55 元	340,074,973.27 元
投资活动产生的现金流量净额	-119,114,087.24 元	-108,988,894.98 元	-97,611,531.42 元
筹资活动产生的现金流量净额	211,121,661.66 元	-259,065,091.53 元	-281,145,404.24 元

(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

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	366,108,849.18	22.47%	70,229,819.18	4.12%	421.30%	报告期末借款余额增加所致
应收票据	62,635,131.20	3.84%	275,607,160.13	16.16%	-77.27%	报告期内，主营业务收入减少，导致应收票据数额减少
应收账款	83,342,767.44	5.11%	76,702,314.02	4.50%	8.66%	
预付款项	21,270,388.36	1.31%	21,064,458.78	1.24%	0.98%	
其他应收款	52,384,111.01	3.21%	4,061,527.20	0.24%	1189.76%	收购达能乳业（上海）有限公司位于上海市奉贤区金汇镇工业路 899 号地块的房地产权证号为沪房地奉字（2012）第 006509 号的土地使用权、房屋所有权以及相关机器设备等动产所有

						权第一期应支付费用。
存货	53,215,260.62	3.27%	113,004,718.82	6.63%	-52.91%	为了应对铁精粉销售价持续走低局势，加快销售，降低库存，减少资金占用。
其他流动资产	5,389,711.36	0.33%	6,203,565.90	0.36%	-13.12%	
可供出售金融资产	82,941,278.58	5.09%	65,667,278.58	3.85%	26.31%	
固定资产	526,334,891.74	32.30%	693,731,053.11	40.69%	-24.13%	
在建工程	12,016,133.43	0.74%	8,183,016.00	0.48%	46.84%	报告期末，零星在建工程增加所致
工程物资	285,216.24	0.02%	351,618.43	0.02%	-18.88%	
无形资产	258,341,671.66	15.85%	269,102,964.71	15.78%	-4.00%	
商誉	37,504,830.68	2.30%		0.00%	100%	收购妙可蓝多产生商誉所致。
长期待摊费用	6,816,298.17	0.42%		0.00%	100%	矿区深部勘探费用增加所致。
递延所得税资产	59,920,014.55	3.68%	8,018,462.04	0.47%	647.28%	报告期末，公司计提大额减值准备所致。
其他非流动资产	948,319.83	0.06%	93,093,870.40	5.46%	-98.98%	报告期内，预付设备款结转在建工程、固定资产同时计提大额减值准备所致。
短期借款	210,000,000.00	12.89%	600,000.00	0.04%	34900.00%	报告期末，公司银行借款大幅增加所致。
应付票据	27,972,546.00	1.72%	18,580,000.00	1.09%	50.55%	报告期内，支付各供应商周期延长所致。
应付账款	140,319,482.22	8.61%	188,426,612.14	11.05%	-25.53%	
预收款项	1,027,505.58	0.06%	3,343,444.36	0.20%	-69.27%	报告期内，公司主营业务收入减少，导致期末预收账款减少。
应付职工薪酬	15,048,127.36	0.92%	23,012,182.36	1.35%	-34.61%	报告期内，公司亏损，绩效工资减少所致。
应交税费	7,653,447.14	0.47%	12,454,408.42	0.73%	-38.55%	报告期内，公司亏损，应交税费减少
其他应付款	70,666,148.35	4.34%	26,418,822.35	1.55%	167.48%	报告期内，新增收购妙可蓝多应付股权收购款所致。
一年内到期	13,700,000.00	0.84%	12,000,000.00	0.70%	14.17%	

的非流动负 债			0			
其他流动负 债	0	0.00%	2,700,000.00	0.16%	-100.00%	将与资产相关的节能降耗专项资金调整至递延收益所致
长期借款	9,800,000.00	0.60%	0	0.00%	-100%	报告期内，归还长期借款所致
长期应付 款	23,203,910.95	1.42%	34,093,000.00	2.00%	-31.94%	应付山东省国土资源厅采矿权费用摊销所致。
递延收益	16,174,476.47	0.99%	15,902,862.38	0.93%	1.71%	
递延所得税 负债	3,719,356.02	0.23%	0	0.00%	100%	报告期内，收购妙可蓝多 100%股权所致
股本	399,238,045.00	24.50%	399,238,045.00	23.42%	0.00%	
其他综合收 益	-420,631.89	-0.03%	-31,028.27	0.00%	1255.64%	外币汇率波动所致
专项储备	47,940,159.20	2.94%	51,555,263.11	3.02%	-7.01%	
盈余公积	129,017,776.58	7.92%	129,017,776.58	7.57%	0.00%	
未分配利 润	499,370,148.74	30.65%	774,280,784.49	45.41%	-35.51%	报告期内，公司亏损所致。
少数股东权 益	15,024,376.33	0.92%	13,429,654.38	0.79%	11.87%	

其他说明

无

(四) 行业经营性信息分析

全球铁矿石资源分布不均衡,澳大利亚、巴西、俄罗斯及南非等国的铁矿石资源丰富且品位高。国内的铁矿资源贫矿多、富矿少,平均品位在 30%-35%,远低于世界平均水平。因此,国内铁矿石一般需经洗选加工成铁精粉,并通过烧结或加工成球团后,才能供冶炼生铁使用。

国内很多大型钢铁企业都与海外矿山签有长期协议,国内市场国际化使国内矿企面临来自国际矿山巨头的激烈竞争。同时大型钢企一般自建矿山,以保障稳定的供应。相比之下,国内独立的矿山企业一般规模较小,服务于区域内的钢铁企业,或作为大型钢企平衡供给的补充。所以不同区域内的铁矿采选企业之间一般不存在直接竞争关系,同一区域内的企业竞争也不激烈。

2015 年,受国内经济持续回落及房地产进入下行周期的影响,国内钢铁行业产能严重过剩,钢铁行业调控以及国际铁矿石巨头增产扩产影响导致铁矿石市场供大于求的趋势未变,报告期内铁矿石价格大幅下跌,铁矿石市场年末价格较年初价格下跌 39.91%左右。2015 年公司累计生产铁精粉 56.25 万吨,销售铁精粉 63.82 万吨,与去年相比有所减少。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司新增重大对外股权投资共有三次:

1、华联股份出资 17,274,000 元，向齐鲁证券有限公司（后更名为“中泰证券有限公司”）——进行增资，增资后占齐鲁证券有限公司 0.29% 股权，关于该事项的具体内容请见于 2015 年 7 月 15 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的《关于全资子公司对外投资公告》（公告编号：2015-029）。

2、吉林科技出资 86,000,000 元，以现金方式收购妙可蓝多（天津）食品科技有限公司 100% 股权，关于该事项的具体内容请见于 2015 年 11 月 6 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的《关于全资子公司对外投资公告》（公告编号：2015-079）。

3、金源矿业出资 8,400,000 元，与中庄铁矿合资设立淄博华源矿业有限公司，金源矿业占淄博华源矿业有限公司全部注册资本（股权）的 70%，淄博华源矿业有限公司主要用于开发中庄铁矿采矿权，关于该事项的具体内容请见于 2015 年 5 月 29 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的《关于全资孙公司对外投资的公告》（公告编号：2015-018）。

(1) 重大的股权投资

2014 年度公司未新增重大股权投资；报告期内共进行三次重大对外投资：

1、华联股份向齐鲁证券有限公司增资事宜，未改变华联股份在齐鲁证券有限公司持股比例，且公司持股比例较小，主要收益来源为分红款：2015 年度，共获得分红款 1,500,360.00 元，2014 年度无分红款。

2、吉林科技以现金方式收购妙可蓝多，为公司实现产业转型的第一步，妙可蓝多主要业务以特色奶酪制品加工为主，妙可蓝多 2015 年度主要财务数据如下：（因妙可蓝多自 2015 年 11 月份进入上市公司合并报表范围，在下表中关于利润项目仅列示其进入合并报表后数据）

2015 年 12 月 31 日/2015 年度	单位（万元）
资产总额	5203.72
资产净额	3001.26
营业收入	1288.54
净利润	259.38

3、金源矿业与中庄铁矿合资设立淄博华源矿业有限公司事宜，主要用于开发中庄铁矿采矿权，淄博华源矿业有限公司未进行实际生产和进一步开发，且经过公司审慎研究，已对该采矿权价值计提全额减值准备。

(2) 重大的非股权投资

吉林科技以现金 9,800 万元人民币收购达能乳业（上海）有限公司位于上海市奉贤区金汇镇工业路 899 号地块的房地产权证号为沪房地奉字（2012）第 006509 号的土地使用权、房屋所有权以及相关机器设备等动产所有权。关于该事项的具体内容请见于 2015 年 11 月 6 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的《第九届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2015-080）

(3) 以公允价值计量的金融资产

不适用

(六) 重大资产和股权出售

不适用

(七) 主要控股参股公司分析

公司拥有三个重要全资子公司；分别为山东华联矿业股份有限公司、沂源县源成企业管理咨询有限公司和妙可蓝多（天津）食品科技有限公司。公司基本情况如下：

山东华联矿业股份有限公司，住所为淄博市沂源县东里镇，法定代表人：齐银山，注册资本为 42,500 万元，截止 2015 年年末，总资产为 1,559,362,395.79 元、净资产为 1,096,438,130.77 元、净利润为-281,442,049.48 元，其经营范围为：铁矿石开采、精选（有限期限以许可证为准）。货物进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止到 2015 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
山东华联矿业股份有限公司	1,559,362,395.79	462,924,265.02	1,096,438,130.77	347,975,501.45	-281,442,049.48	全资子公司

沂源县源成企业管理咨询有限公司于 2012 年 6 月 29 日成立，住所为沂源县东里镇马家沟村（华联股份院内），法定代表人：齐银山，注册资本 10 万元，总资产为 19,627,892.83 元，净资产为 5,047,892.83 元，净利润-2,026.97 元，经营范围为：企业管理咨询；为企业、个人提供投资理财服务（不含证券、基金、期货投资咨询）。沂源县源成企业管理咨询有限公司无子公司。

截止到 2015 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
沂源县源成企业管理咨询有限公司	19,627,892.83	14,580,000.00	5,047,892.83	0	-2,026.97	全资子公司

妙可蓝多（天津）食品科技有限公司于 2011 年 8 月 3 日成立，住所为天津市经济技术开发区西区新兴路 28 号，法定代表人：丁博，注册资本 14,511,976.67 元，总资产为 76,832,902.18 元，净资产为 51,088,965.10 元，净利润 2,593,795.79 元，经营范围为：食品技术研发、乳制品生产技术研发，乳制品[其他乳制品（干酪）]的生产、销售，并提供相关的咨询服务。

截止到 2014 年 12 月 31 日财务状况如下：

单位：元

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
妙可蓝多（天津）食品科技有限公司	76,832,902.18	25,743,937.08	51,088,965.10	12,885,390.29	2,593,795.79	全资子公司

(八) 公司控制的结构化主体情况

不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

国际市场来看，除美国之外的发达国家经济复苏缓慢，新兴市场国家增速放缓，甚至出现衰退情况，导致国际大宗商品价格难以出现稳定上涨；国际铁矿石价格虽然在 2016 年第一季度出现一定程度的上涨，但出现快速回落，未能形成上涨趋势。国内市场看，随着经济结构转型的不断深入，高耗能型产能将会不断整合淘汰，但将会是一个较为漫长的过程，这导致下游产业产能过剩、价格萎靡的局面将会在较长时间持续，因此华联股份下游钢铁行业经营状况在短期内难以出现根本性好转。国内外宏观经济形势导致矿业板块业务在 2016 年度难以出现业绩大幅提升。

华联股份所属黑色金属采选业主要竞争对手来自海外：国内钢铁企业所需铁矿石（为华联股份主要产品铁精粉的替代产品）超过 60%来自海外进口，以澳大利亚必和必拓公司所生产铁矿石为代表的海外铁矿石具有品质高、成本低的优势，随着进口政策及关税政策的进一步放开，给国内黑色金属产业带来了巨大冲击。以目前铁矿石价格计算，除少数自然资源优势特别突出的矿山外，大多数采用地下开采铁矿石企业均处于盈亏平衡线以下。

从奶酪行业来看，中国市场的奶酪需求正快速增长，是继奶粉、液体奶和酸奶之后的第四大产品，是乳制品市场未来发展的一个新的亮点。中国拥有世界第一的人口数量，随着人民生活水平的不断提高，奶酪的消费正逐年增加，我们预测未来 5-10 年中国奶酪的市场仍然保持较高的增长态势。

目前在中国大陆市场，奶酪行业的竞争对手主要来自海外，直接进口占了较大比重。根据海关的进口数据，奶酪的进口量近年来以平均 35%—40%的速度在增长，市场处于快速成长的蓝海阶段。

(二) 公司发展战略

公司拟大力发展乳制品业务，秉承“学习创新、客户价值、极致产品、快速反应、资源整合”二十字经营理念，在管理和产品技术研发上不断精益求精，努力发展成为知名乳制品企业。为保证战略目标的实现，公司将在产能扩建、企业并购、新品研发、营销渠道创新上重点投入，加强品牌建设并优化人才结构，提高盈利能力，抓住战略机遇期，实现跨越式发展。

(三) 经营计划

公司拟对重大资产重组方案进行调整，调整后的重大资产重组方案为：

公司拟以合法持有的华联股份 421,322,000 股股份和源成咨询 100%股权(合称为“置出资产”)与吉乳集团所持有的广泽乳业 100%股权和吉林乳品 100%股权(合称为“置入资产”)等值部分进行置换，置出资产作价超过置入资产作价的部分，由吉乳集团以现金方式向公司补足。

鉴于本次调整尚需获得公司股东大会审议，尚存在重大不确定性，本着审慎性原则，制订如下公司 2016 年度经营计划：

1、如不考虑上述重大资产置换事项，公司 2016 年的营业收入目标：3.7 亿元，净利润-1.2 亿元。如该种情况发生，届时公司将可能出现连续两年亏损进而导致被实施退市风险警示的风险。

2、若上述重大资产置换能够顺利实施完毕，预计 2016 年度公司能够实现扭亏为盈。

为实现 2016 年经营目标，预计全年固定资产投资总额约 1.5 亿。公司将通过银行贷款筹集资金。

(四) 可能面对的风险

1、矿业板块业务面对的主要风险：

(1) 宏观经济波动与政策风险

公司主营业务为铁矿石开采、精选及铁精粉销售。铁矿石采选加工业属于基础性原材料行业，下游钢铁行业受宏观经济周期性波动及宏观经济政策的影响较大，目前全球经济形势和国内宏观政策方面均存在很大的不确定性；除宏观经济政策外，产业政策、税费政策和相关部门的法律法规也会给公司经营带来影响。针对上述风险，公司会在关注市场走向和国家宏观经济发展动向的同时，着眼全球经济环境趋势，注意收集各项政策和市场信息，做好行业发展预判，在市场波动前做好经营策略的调整，降低宏观经济波动与政策变动带来的风险影响。

(2) 铁精粉价格大幅波动的风险

近年来，国内铁矿石价格受国际巨头垄断、全球及国内铁矿石供求关系、宏观经济形势的影响，价格出现大幅波动，而公司的主营业务为铁矿石开采、精选及铁精粉销售。铁精粉的价格走势将直接影响公司收入。针对上述风险，公司拟通过市场开拓、存货管理、成本控制，提高经营效率，降低经营成本；不断开展技术创新，降低矿石贫化率，提高回收率，提高员工及设备的效率，以降低生产成本；进一步完善管理机制，提高运营效率，尽量降低价格波动对盈利能力的影响。

(3) 安全生产风险

华联股份属于铁矿采选企业，自然灾害、设备故障、人为失误都会为安全生产带来安全隐患。一旦发生安全事故，会为公司的正常生产经营带来不利影响或损失。针对上述风险，公司紧紧围绕安全生产目标，以安全生产标准化为主线，全面落实各项安全管理制度，加强员工安全培训，坚持定期进行各种类型的应急演练，使安全管理工作经常化、制度化、科学化、规范化，不断提高员工安全操作意识和技能来减少安全生产隐患。

(4) 环保风险

公司在矿产资源开采、选矿过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废渣的排放。还可能导致地貌变化、植被破坏、水土流失等现象的发生，进而影响到生态环境。针对上述风险，公司已建立一整套符合国家环境保护条例和控制污染物排放的环保管理体系，严格按照环保管理体系认证流程规范运作，严格落实各项相关规章制度。确保开发一片、治理一片、恢复一片，实现废渣无害化、资源综合利用，废水循环利用；加大环保投入，建立了完善的环保管理、监测和监督体系，以避免因环保安全等问题对公司造成不利影响，努力创建环境友好型企业，打造绿色森林矿山。

(5) 矿山资源储量逐步减少的风险

公司为资源开采类企业，资源储量对公司持续经营至关重要。随着公司正常生产经营的进行，公司拥有的资源储量将不断减少。针对上述风险，公司在后续生产经营过程中充分做到资源综合利用，延长现有矿山服务年限，加快矿山并购步伐，不断增加资源储备；努力拓展新行业，寻求新的业绩增长点，以保证公司的持续盈利能力。

(6) 开采方式逐步从露天转入地下带来的成本上升风险

公司目前开采方式为露天开采和地下开采各占一半，根据资源储量及排产计划，露天开采产量逐步降低，至 2021 年后全部转入地下开采，开采成本有所上升，对公司盈利带来不确定影响。针对上述风险，公司正在不断开拓新的铁矿储备资源，以增强公司的持续盈利能力。

2、乳制品板块业务面对的主要风险：

(1) 战略规划风险

国内大型乳企看到奶酪行业的机会，不断加大投入，国外品牌纷纷涌入，不断抢占市场，大城市的奶酪竞争已经呈现国际化的趋势，使得行业竞争有加剧的趋势。如何在短时间内抓住机会

快速找到适合公司自身的发展道路及探索未来的定位，并积极适应市场和行业的变化是公司在发展过程中关注的重点。公司将加快战略转型，早日形成独特技术壁垒，占领更多奶酪业务市场份额。

(2) 人力资源风险

奶酪作为新兴行业，人才积累有限，随着公司业务规模的扩展，需要大量的行业优秀人才，特别是需要具有国际研发背景、又深谙中国消费者需求的研发人才，如何整合、吸引和激励优秀人才，一定程度上对公司人力资源管理形成挑战。公司将进一步优化薪酬管理体系，理顺内部培养和外部引用相结合的人才培育计划，以吸纳更多人才，保持一定的人才优势。

(3) 运营管理风险

随着公司业务领域的不断扩展，生产工厂和销售终端数量将不断增加，能否实现各内外部单位的协调和整合，保持现有的组织效率，存在一定风险。公司将不断优化组织结构，强化和完善各类管理制度，规范和优化业务流程，并通过信息化管控手段，构建内部控制体系，提高风险管控能力，形成较为科学、完善的内部管控系统，提高决策效率和经营质量。

(4) 产品质量风险

公司将大力发展的乳制品行业产品属于面向广大社会公众的快消品，如果出现食品安全事故，将会对公司造成毁灭性影响，因此公司面对着食品安全和食品质量风险。公司将在产品质量管理上，继续加强从源头、过程到终端的全链条管理，不断加强质量控制体系的建设，确保产品质量安全。

(5) 资金管理风险

为了尽快扩大产能、占领市场，在中短期看来，公司在产能扩展、企业并购和渠道拓展上将面临较大的资金需求压力，公司将通过多种融资渠道来满足快速发展的资金需求。资金的合理利用及有效管理是企业发展的重要基础。

(6) 企业并购中人力资源整合风险

企业并购后的人力资源风险控制不佳，是很多企业并购失败的主要原因。公司将优化薪酬体系，建立有效的沟通机制和激励机制，留住关键人才。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014年5月18日，经公司2013年年度股东大会审议通过的《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于制定〈山东华联矿业控股股份有限公司现金分红管理制度〉的议案》以及《关于制定〈山东华联矿业控股股份有限公司股东分红回报规划（2014-2016年）〉的议案》，对公司现金分红政策进行了明确的规定，并制定了具体的规划。报告期内，公司严格按照上述规定落实执行分红政策。

经公司第九届董事会第九次会议和公司2015年年度股东大会审议通过2015年度利润分配方案为：2015年度不分配现金红利，也不实施送股或资本公积转增股本。此次年度利润分配方案的制定、审议和实施，均得到了公司独立董事的事前认可，并由独立董事出具了独立意见。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2015年	0	0	0	0	-274,910,635.75	0
2014年	0	0	0	0	113,845,685.24	0
2014年中期	0	5	0	199,619,022.50	113,845,685.24	175.34
2013年	0	0.25	0	9,980,951.13	220,813,905.11	4.52
2013年中期	0	2	0	79,847,609.00	220,813,905.11	36.16

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	柴琬	<p>关于受让股份 12 个月内不转让的承诺：</p> <p>根据《上市公司收购管理办法》（2014 年修订）等有关规定，本人承诺通过以现金方式收购东里镇中心、汇泉国际和华旺投资的华联矿业 72,000,000 股无限售流通股（占华联矿业总股本的 18.03%），自交割之日起 12 个月将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，之后按照中国证监会及上交所相关规定执行。</p>	2015 年 9 月 15 日至 2016 年 9 月 15 日	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	柴琬	<p>关于维护上市公司独立性的承诺：</p> <p>本次交易完成后，将保证上市公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面的独立性。该等承诺在本人作为上市公司实际控制人期间内持续有效。如违反上述承诺，并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。</p>	在本人作为上市公司的实际控制人期间持续有效。	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	柴琬	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>1、截至本承诺日，本人以及本人控制的其他企业与上市公司（包括上市公司控制的公司或企业，下同）不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。</p> <p>2、本次重组完成后，针对本人以及本人控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上市公司的业务经营构成</p>	在本人作为上市公司的实际控制人期间持续有效。	是	是		

			<p>直接或间接的竞争。此外，本人以及本人控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本人将努力促使本人及本人控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。</p> <p>3、本次重组完成后，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	柴琬	<p>关于减少和规范关联交易的承诺：</p> <p>本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业关联交易；就本人及本人控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。</p> <p>本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反该等承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本人作为上市公司的实际控制人期间持续有效。</p>	在本人作为上市公司的实际控制人期间持续有效。	是	是		
与前次重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	齐银山及其原一致行动人（齐银山、银山投资、东里中心、汇泉国际、	<p>关于规范关联交易的承诺：</p> <p>齐银山及其原一致行动人不会利用拥有的上市股东权利使上市公司以不公平的条件与其控制的公司或其直接或间接控制的其他企业进行交易。齐银山及其原一致行动人控制的公司或其直接或间接控制的其他企业与上市公司进行关联交易均将遵</p>	在齐银山及其原一致行动人作为上市公司的关联方期间持	是	是		

	易	董方国、华旺投资)	循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护上市公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序和披露义务。	续有效				
与前次重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	齐银山及其原一致行动人（齐银山、银山投资、东里中心、汇泉国际、董方国、华旺投资)	<p>关于避免同业竞争的承诺：</p> <p>根据前次重大资产重组方案，齐银山及其原一致行动人及其实际控制的企业已将全部铁矿石开采、生产相关的资产和业务注入上市公司，重大资产重组完成后，齐银山及其原一致行动人不再控制任何铁矿石开采、生产业务相关企业，亦不会利用仍控制的资产和业务与上市公司进行任何形式的竞争；其所实际控制的企业不会在中国境内直接或间接从事铁矿石开采、生产、销售等与上市公司形成竞争的业务。</p>	在齐银山及其原一致行动人作为上市公司的控股股东期间有效，已履行完毕。	是	是		
与前次重大资产重组相关的承诺	其他	齐银山及其原一致行动人（齐银山、银山投资、东里中心、汇泉国际、董方国、华旺投资)	<p>关于保障上市公司独立性的承诺：</p> <p>为保证上市公司的独立运作，保护中小股东的利益，齐银山及其原一致行动人承诺保证上市公司做到资产独立完整、人员独立、财务独立、机构独立、业务独立。</p>	在齐银山及其原一致行动人作为上市公司的控股股东期间有效，已履行完毕。	是	是		
与前次重大资产重组相关的承诺	分红	齐银山及其原一致行动人（齐银山、银山投资、东里中心、汇泉国际、董方国、华旺投资)	<p>关于现金分红的承诺：</p> <p>现金分红及重组完成后在审议现金分红事项的股东大会上投赞成票的承诺：大成股份在本次重大资产重组完成后，将严格遵守《公司章程》中的现金分红政策，保证利润分配的确定性，并将进一步完善《公司章程》相关的规定，明确最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。齐银山及其原一致行动人承诺在大成股份就上述内容修改公司章程的股东大会上投赞成票。</p>	在齐银山及其原一致行动人作为上市公司的控股股东期间有效，已履行完毕。	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

否 达到原盈利预测及其原因作出说明

2015 年 11 月 5 日，公司、吉林科技与刘宗尚（LIU ZONG SHANG）、丁博、张秋燕和张胜利签订了《吉林省广泽乳品科技有限公司与 LIU ZONG SHANG（刘宗尚）、丁博、张秋燕、张胜利及山东华联矿业控股股份有限公司关于妙可蓝多（天津）食品科技有限公司之股权转让协议》，吉林科技以自有资金 8,600 万元人民币受让妙可蓝多的 100% 股权。上述协议中约定妙可蓝多 2015 年度经审计归属于母公司的所有者权益不低于 3,500 万元。关于该事项的具体内容详见登载于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上的《子公司对外投资公告》（公告编号：临 2015-079）。

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，妙可蓝多 2015 年度经审计归属于母公司的所有者权益为 30,012,614.32 元，未实现承诺数额。因此公司及吉林科技将按照上述协议约定，相应扣除应支付款项。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50	70
境内会计师事务所审计年限	7	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2015 年 12 月 28 日,《关于聘任会计师事务所的议案》经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过,公司决定聘请立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
山东非金属材料研究所诉大成农化及公司买卖合同纠纷一案	详情请见 2015 年 4 月 14 日登载于与上海证券交易所网站上的《2014 年年度报告》 上海证券交易所 (http://www.sse.com.cn/)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
胶州市东星物资有限责任公司	大成农化及公司		买卖合同纠纷	原告为被告提供煤炭,截止 2013 年 11 月份,被告尚欠原告煤炭款 24405104.78 元,原告要求赔偿经济损失 5744631.04 元,共计欠款 30149735.82 元。	30,149,735.82	否	已开庭	原告撤诉	报告期末原告东星物资以欲达成和解协议为由提出撤诉,山东省淄博市中级人民法院 2016 年 1 月 8 日裁定准许撤诉,文书编号为(2014)淄商初字第 218 号,双方至今未达成和解协议。

根据《框架协议》、《股份转让协议》及《资产置换及发行股份购买资产协议》的约定:对于与置出资产相关的尚未履行完毕的合同,中国农化承诺上述合同项下的权利义务在资产交割后由中国农化及/或中国农化指定的第三方享有及承担。若因合同相对方要求上市公司履行合同或追索责任的,中国农化及/或中国农化指定的第三方应在接到上市公司相应通知后五个工作日内履行合同或承担相应的责任,由此给上市公司造成损失的,中国农化及/或中国农化指定的第三方应负责赔偿全部损失。上市公司在资产交割日之前和/或因资产交割日之前的任何事由而产生的全部负债、义务和责任均由中国

农化及/或中国农化指定的第三方承担。若在资产交割日之后，任何第三方就大成股份资产交割前和/或因资产交割日之前的事由而产生的负债、义务和责任等向大成股份主张权利，中国农化应负责处理并承担相应的法律和经济责任；如大成股份为此发生任何支付责任，由中国农化对大成股份全额补偿，提请投资者注意投资风险。

九、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

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

本公司控股股东及实际控制人不存在未履行法院生效判决，也不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国银行沂源支行	开放式理财产品	10,720,000.00	2015年1月4日	2015年1月30日	协议确定	10,720,000.00	11,967.15	是	0	否	否	
中国银行沂源支行	开放式理财产品	13,086,956.52	2015年2月2日	2015年2月28日	协议确定	13,086,956.52	25,238.37	是	0	否	否	
中国银行沂源支行	开放式理财产品	32,206,896.55	2015年3月2日	2014年3月31日	协议确定	32,206,896.55	41,731.50	是	0	否	否	
中国银行沂源支行	开放式理财产品	45,517,241.38	2015年4月1日	2014年4月30日	协议确定	45,517,241.38	86,378.09	是	0	否	否	
中国银行沂源支行	开放式理财产品	49,407,407.41	2015年5月4日	2015年5月29日	协议确定	49,407,407.41	97,884.99	是	0	否	否	
中国银行沂源支行	开放式理财产品	28,125,000.00	2015年6月1日	2015年6月30日	协议确定	28,125,000.00	106,169.90	是	0	否	否	
中国银行沂源支行	开放式理财产品	6,428,571.43	2015年7月1日	2015年7月30日	协议确定	6,428,571.43	4,832.88	是	0	否	否	
建设银行沂源支行	开放式理财产品	42,520,000.00	2015年1月4日	2015年1月30日	协议确定	42,520,000.00	66,983.56	是	0	否	否	
建设银行沂源支行	开放式理财产品	34,045,454.55	2015年2月2日	2015年2月27日	协议确定	34,045,454.55	47,197.26	是	0	否	否	

建设银行沂源支行	开放式理财产品	49,862,068.97	2015年3月2日	2015年3月31日	协议确定	49,862,068.97	91,117.81	是	0	否	否	
建设银行沂源支行	开放式理财产品	47,642,857.14	2015年4月1日	2015年4月30日	协议确定	47,642,857.14	84,060.27	是	0	否	否	
建设银行沂源支行	开放式理财产品	50,000,000.00	2015年5月4日	2015年5月29日	协议确定	50,000,000.00	78,767.12	是	0	否	否	
建设银行沂源支行	开放式理财产品	35,344,827.59	2015年6月1日	2015年6月30日	协议确定	35,344,827.59	64,589.04	是	0	否	否	
建设银行沂源支行	开放式理财产品	13,857,142.86	2015年7月1日	2015年7月30日	协议确定	13,857,142.86	9,136.99	是	0	否	否	
合计	/	458,764,442.45	/	/	/	458,764,442.45	816,054.93	是	0	否	否	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0
委托理财的情况说明						<p>报告期内，公司为了降低所购理财产品风险，保证资金安全，严格按照单项短期理财产品的投资额不超过5000万元、投资期限不超过30天的原则购买短期理财产品。因此申购和赎回较为频繁，共进行交易218笔，平均每笔投入资金37,321,100.92元。为了提高半年报的可阅读性，委托理财产品情况中委托理财金额采取当月加权平均值计算投资金额，起始日期按照当月第一笔理财产品申购日，终止日期按照当月最后一笔理财产品赎回日为准。</p>						

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

为了让公众更好的了解公司在回报股东、保护中小股东权益、维护债权人权益、服务客户、保护员工的健康与安全、支持社会公益事业、清洁生产、保护环境和安生生产等方面所履行的社会责任，本着真实、客观、透明的原则，就公司 2015 年度公司履行社会责任具体情况进行了总结，具体内容见《山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年度企业社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

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

不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
齐银山	4,329,121	4,329,121	0	0	非公开发行	2015年8月17日
山东银山投资有限公司	29,419,702	29,419,702	0	0	非公开发行	2015年8月17日

东里镇集体资产经营管理中心	33,310,434	33,310,434	0	0	非公开发行	2015年8月17日
北京汇泉国际投资有限公司	28,921,387	28,921,387	0	0	非公开发行	2015年8月17日
沂源华旺投资有限公司	16,780,211	16,780,211	0	0	非公开发行	2015年8月17日
董方国	4,378,391	4,378,391	0	0	非公开发行	2015年8月17日
合计	117,139,246	117,139,246	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,810
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	25,464

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
柴琇	72,000,000	72,000,000	18.03	0	质押	72,000,000	境内自然人
亓瑛	51,629,107	51,629,107	12.93	0	无		境内自然人
沂源县东里镇集体资产经营管理中心	-25,752,600	28,996,422	7.26	0	质押	21,438,588	其他
沂源华旺投资有限公司	-3,422,000	13,358,211	3.35	0	无		境内非国有法人
沂源华为投资有限公司	-3,523,300	9,848,126	2.47	0	无		境内非国有法人
董方军	6,214,711	6,214,711	1.56	0	无		境内自然人
董方国	-2,956,651	4,378,400	1.10	0	无		境内自然人
齐银山	0	4,329,121	1.08	0	无		境内自然人
湖南富兴投资发展有限公司	2,795,500	2,795,500	0.70	0	未知		未知
中国化工农化总公司	0	1,500,000	0.38	0	未知		国有法人
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					

柴琬	72,000,000	人民币普通股	72,000,000
亓瑛	51,629,107	人民币普通股	51,629,107
沂源县东里镇集体资产经营管理中心	28,996,422	人民币普通股	28,996,422
沂源华旺投资有限公司	13,358,211	人民币普通股	13,358,211
沂源华为投资有限公司	9,848,126	人民币普通股	9,848,126
董方军	6,214,711	人民币普通股	6,214,711
董方国	4,378,400	人民币普通股	4,378,400
齐银山	4,329,121	人民币普通股	4,329,121
湖南富兴投资发展有限公司	2,795,500	人民币普通股	2,795,500
中国化工农化总公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	齐银山先生与亓瑛女士系夫妻关系，董方军先生与董方国先生系兄弟关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：沂源县东里镇集体资产经营管理中心为事业法人（集体资产）。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

报告期末，无持有有限售条件流通股的股东

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

姓名	柴琬
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任山东华联矿业控股股份有限公司董事长、总经理，长春市东秀投资有限公司执行董事，广泽地产有限公司董事会主席、执行董事，曾任广泽投资控股集团有限公司总裁等、广泽地产有限公司行政总裁等

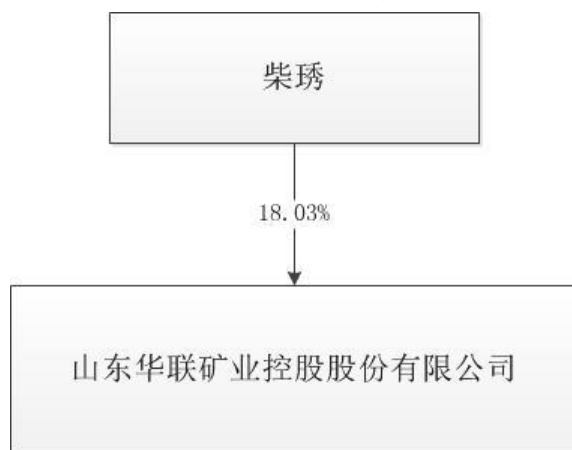
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

关于公司控股股东发生变更的具体内容详见登载于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《关于公司控股股东及实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：临 2015-048）。

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 自然人

姓名	柴琇
国籍	中华人民共和国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任山东华联矿业控股股份有限公司董事长、总经理，长春市东秀投资有限公司执行董事，广泽地产有限公司董事会主席、执行董事，曾任广泽投资控股集团有限公司总裁等、广泽地产有限公司行政总裁等
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2013年11月至2015年4月，柴琇女士为广泽地产(HK. 00989)控股股东；截至报告期末，柴琇女士在广泽地产有限公司担任董事会主席、执行董事职务。

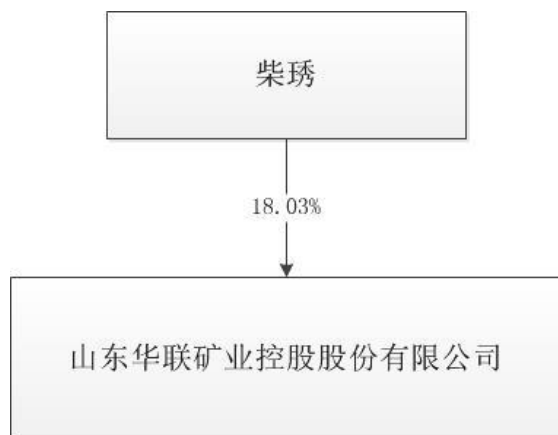
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

关于公司实际控制人发生变更的具体内容详见登载于中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 上的《关于公司控股股东及实际控制人变更的提示性公告》(公告编号: 临 2015-048)。

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

五、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
柴琇	董事长兼总经理	女	51	2015年10月8日	2018年10月8日	0	72,000,000	72,000,000	协议转让方式取得	12	是
陈陆辉	董事、副总经理兼董事会秘书	男	31	2015年10月8日	2018年10月8日	0	0	0		24	是
孙伊萍	董事	女	49	2015年10月8日	2018年10月8日	0	0	0		0	
SWARTELE THOMAS MICHAEL	董事	男	74	2015年10月8日	2018年10月8日	0	0	0		0	
林惠鹏	董事	男	51	2015年10月8日	2018年10月8日	0	0	0		0	
祝成芳	董事	男	43	2012年8月27日	2018年10月8日	0	0	0		61.70	
苏波	独立董事	男	50	2015年10月8日	2018年10月8日	0	0	0		0	
王磊	独立董事	女	46	2012年8月27日	2018年10月8日	0	0	0		8	
孙立荣	独立董事	女	60	2015年10月8日	2018年10月8日	0	0	0		0	
任松	监事会主席	男	51	2015年10	2018年10	0	0	0		0	是

山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年年度报告

				月 8 日	月 8 日						
计平	监事	女	41	2015 年 10 月 8 日	2018 年 10 月 8 日	0	0	0		0	是
米常军	职工监事	男	43	2015 年 10 月 8 日	2018 年 10 月 8 日	0	0	0		0	
陈运	副总经理	男	39	2015 年 10 月 8 日	2018 年 10 月 8 日	0	0	0		37.5	
朱冠舟	副总经理	男	44	2015 年 12 月 10 日	2018 年 10 月 8 日	0	0	0		10	
白丽君	财务总监	女	52	2015 年 10 月 8 日	2018 年 10 月 8 日	0	0	0		13.5	是
齐银山	原董事长	男	48	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	4,329,121	4,329,121	0		180	
董方军	原副董事长	男	44	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	6,214,711	6,214,711	协议转让方式取得	108	
孙彦庆	原董事兼总经理	男	45	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		99	
米常军	原董事、副总经理兼董事会秘书	男	43	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		66	
齐金山	原董事	男	51	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		0	
杨有红	原独立董事	男	53	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		8	
梁仕念	原独立董事	男	47	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		8	
于守广	原监事会主席	男	44	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		0	
李伟	原监事	男	52	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		0	
周清功	原职工监事	男	45	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		40.57	

山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年年度报告

				月 27 日	月 8 日						
张业清	原常务副总经理	男	49	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		72.6	
崔宝荣	原副总经理	男	41	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		66	
亓中华	原副总经理	男	45	2012 年 8 月 27 日	2015 年 10 月 8 日	0	0	0		66	
合计	/	/	/	/	/	4,329,121	82,543,832	78,214,711	/	880.87	/

姓名	主要工作经历
柴琬	现任山东华联矿业控股股份有限公司董事长、总经理，长春市东秀投资有限公司执行董事，广泽地产有限公司董事会主席、执行董事，曾任广泽投资控股集团有限公司总裁等、广泽地产有限公司行政总裁等。
陈陆辉	现任山东华联矿业控股股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书，曾任上海景瑞地产集团股份有限公司董事长助理，苏州君风投资有限公司高级投资经理，广泽投资控股集团有限公司总裁助理、董事长助理，广泽地产有限公司执行董事，广泽乳业有限公司总经理，广泽投资控股集团有限公司副总裁等。
孙伊萍	现任山东华联矿业控股股份有限公司董事，中国蒙牛乳业有限公司执行董事、总裁。历任广东太古可口可乐有限公司副总经理，海南可口可乐饮料有限公司总经理，湛江中粮可口可乐饮料有限公司总经理，中粮地产（集团）股份有限公司副总经理，中粮集团（西南）大区总经理。
SWARTELE THOMAS MICHAEL	现任法国 SAVENCIA 集团董事、总监。曾任法国 SAVENCIA 集团北美区总裁、国际部总裁。
林惠鹏	现任邦士（天津）食品有限公司总经理。曾任法国 SAVENCIA 集团亚太商业发展经理
祝成芳	现任山东华联矿业控股股份有限公司董事，山东华联矿业控股股份有限公司董事、工会主席，山东华联矿业股份有限公司工会主席。曾在山东药用玻璃总厂工作，历任淄博市华联矿业有限责任公司物资管理科科长，山东华联矿业股份有限公司监事。
苏波	现任山东省律师协会专职会长，山东华联矿业控股股份有限公司独立董事，曾任山东政法学院教师，山东法正园律师事务所律师、涉外业务部主任，山东文孚律师事务所合伙人、主任，山东齐鲁律师事务所高级合伙人、主任。
王磊	现任齐鲁证券场外市场业务部行政负责人、中小企业融资部行政负责人，齐鲁证券北京联合协作中心负责人，北京证券业协会理事，山东华联矿业控股股份有限公司、鲁泰纺织股份有限公司独立董事，曾任天同证券投资银行部项目经理、总经理助理，聊城营业部总经理，北京朝外大街营业部总经理，银行总部总经理等。
孙立荣	现任吉林大学会计学教授，中国会计学会高等工科院校教学委员会副会长，国家科技部中小企业科技创新基金评审财务专家，吉林省中

	小企业科技创新基金评审财务专家，吉林省风险投资企业评审财务专家，山东华联矿业控股股份有限公司、启明信息技术股份有限公司、通化葡萄酒股份有限公司、长春一东离合器股份有限公司独立董事。
任松	现任山东华联矿业控股股份有限公司监事会主席、广泽投资控股集团有限公司副总裁，吉林省乳业集团有限公司执行董事兼总经理，吉林省广泽食品有限公司总经理，北康酿造食品有限公司总经理，曾任广泽乳业有限公司总经理。
计平	现任山东华联矿业控股股份有限公司监事，广泽地产集团股份有限公司助理总裁，曾任广泽乳业有限公司采购总监。
米常军	现任公司职工监事，山东华联矿业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，淄博华联投资有限公司董事。曾任沂源县热电有限公司财务科副科长、科长、销售管理部经理，历任淄博市华联矿业有限责任公司财务科副科长、科长，山东华联矿业股份有限公司董事会秘书，山东华联矿业控股股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书。
陈运	现任山东华联矿业控股股份有限公司副总经理，曾任内蒙古伊利实业集团股份有限公司冷饮事业部大区经理、奶酪公司总经理、奶粉事业部销售副总监，内蒙古领鲜食品有限责任公司总经理等。
朱冠舟	现任山东华联矿业控股股份有限公司副总经理，曾任北京诚通聚才人力资源股份有限公司董事长，金蝶软件（中国）有限公司副总裁兼中央大客户事业部总经理、副总裁兼天津省区总经理，用友软件股份有限公司集团客户事业部总经理、市场与伙伴总部总经理、政府关系总监等职。
白丽君	现任山东华联矿业控股股份有限公司财务总监，曾任吉林省长春市造纸厂主管会计，吉林省中东集团有限公司财务部长，北康酿造食品有限公司总经理，广泽乳业有限公司副总经理等。

其它情况说明

截至 2015 年年度报告披露日，SWARTELE THOMAS MICHAEL 先生及林惠鹏已向董事会发出书面辞职申请，且已生效，SWARTELE THOMAS MICHAEL 先生及林惠鹏不再担任本公司董事。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
柴琬	广泽地产有限公司	董事会主席、执行董事	2015 年 11 月 1 日	
柴琬	广泽投资控股集团有限公司	总裁	2010 年 11 月 1 日	2015 年 9 月 1 日

陈陆辉	广泽投资控股集团有限公司	副总裁	2014 年 11 月 1 日	2015 年 9 月 1 日
孙伊萍	中国蒙牛乳业有限公司	总裁	2012 年 4 月 12 日	
SWARTELE THOMAS MICHAEL	法国 SAVENCIA	总监	2011 年 4 月	
林惠鹏	邦士(天津)食品有限公司	总经理	1997 年 3 月	
苏波	山东省律师协会会	会长	2011 年 4 月	
孙立荣	吉林省政府采购评审	评审财务专家	2006 年 1 月	
王磊	齐鲁证券	场外市场业务部、中小企业融资部负责人	2011 年 6 月	
任松	广泽投资控股集团有限公司	副总裁	2015 年 12 月	
任松	吉林省乳业集团有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 9 月	
任松	吉林省广泽食品有限公司	总经理	2015 年 7 月	
计平	广泽地产集团股份有限公司	助理总裁	2013 年 9 月	
米常军	淄博华联投资有限公司	董事	2008 年 8 月	
陈运	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	奶粉事业部销售副总监	2012 年 12 月	2015 年 9 月
朱冠舟	北京诚通聚才人力资源股份有限公司	董事长	2011 年 7 月	2015 年 11 月
白丽君	广泽乳业有限公司	副总经理	2014 年 12 月	2015 年 9 月
在其他单位任职情况的说明	公司董事会成员中孙伊萍女士、林惠鹏先生、SWARTELE THOMASMICHAEL 先生在担任上市公司董事之外，均在公司及公司关联方以外机构从事与乳制品生产销售等有关工作。经公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，同意上述三人在担任本公司董事的同时，在公司及公司关联方以外机构从事与乳制品生产销售等有关工作。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会提出董事、高管薪酬方案报请公司董事会审议，监事薪酬方案由公司监事会审议。董事、监事薪酬方案由公司股东大会审议批准执行。 本报告期董事、监事薪酬方案（含独立董事的年度津贴）由公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准，高级管理人员薪酬标准由第九届董事会第六次会议审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据任职情况和《关于董事、监事薪酬的议案》和《关于高级管理人员薪酬的议案》中所做出的规定，独立董事、外部董事、监事薪酬为固定薪酬，公司董事长和高级管理人员的实行年薪制。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）、高级管理人员的应付报酬合计为 880.87 万元。

报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事（不在公司领取报酬的董事除外）、监事（不在公司领取报酬的监事除外）及高级管理人员应付报酬合计为 880.87 万元。
-----------------------------	--

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
柴琇	董事长、总经理	选举	董事会换届
陈陆辉	董事、副总经理兼董事会秘书	选举	董事会换届
孙伊萍	董事	选举	董事会换届
SWARTELE THOMAS MICHAEL	董事	选举	董事会换届
林惠鹏	董事	选举	董事会换届
祝成芳	董事	选举	董事会换届
苏波	独立董事	选举	董事会换届
王磊	独立董事	选举	董事会换届
孙立荣	独立董事	选举	董事会换届
任松	监事会主席	选举	监事会换届
计平	监事	选举	监事会换届
米常军	职工监事	选举	监事会换届
陈运	副总经理	聘任	工作变动
朱冠舟	副总经理	聘任	工作变动
白丽君	财务总监	聘任	工作变动
齐银山	原董事长	离任	工作变动
董方军	原副董事长	离任	工作变动
孙彦庆	原董事、总经理	离任	工作变动
米常军	原董事、副总经理兼董事会秘书	离任	工作变动
齐金山	原董事	离任	工作变动
杨有红	原独立董事	离任	工作变动
梁仕念	原独立董事	离任	工作变动
于守广	原监事会主席	离任	工作变动
李伟	原监事	离任	工作变动
周清功	原职工监事	离任	工作变动

张业清	原副总经理	离任	工作变动
崔宝荣	原副总经理	离任	工作变动
亓中华	原副总经理	离任	工作变动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,261
主要子公司在职员工的数量	176
在职员工的数量合计	1,437
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,078
销售人员	19
技术人员	55
财务人员	27
行政人员	258
合计	1,437
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	121
大专	253
中专	202
高中	82
初中	779
合计	1,437

(二) 薪酬政策

公司根据所处行业特点，结合现有经营管理模式，严格按照国家相关法律法规制定了完善的薪酬制度。公司本着“以能定薪、以岗定级”的原则，对内具有公平性，对外具有竞争力从而确定员工岗位薪酬。

(三) 培训计划

公司非常重视员工的培养，根据公司的发展规划及年度经营目标，公司首先完善了培训体系，然后根据公司战略目标发展规划及员工调研需求，制定了《教育培训计划》，重点对员工的知识、技能和态度进行培训，实行全员培训，全面提高员工的综合素质。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	4,800,358.928 小时
劳务外包支付的报酬总额	90,030,620.47 元

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善法人治理结构和各项法人治理制度，规范公司运作，及时合规做好信息披露，加强投资者关系管理，切实维护全体股东的合法权益。公司及董事、监事、高级管理人员未出现被证监会、交易所及其他行政管理部门通报批评或处罚的情况。董事会认为，公司目前内部治理结构完整，内控体系健全，各项内控制度执行情况良好。

公司三会运作高效合规，董事、监事、高级管理人员忠实勤勉履行职责，公司治理情况符合中国证监会及相关法律法规的治理要求。公司目前治理结构完整、内控制度较为健全，运作规范，法人治理的实际状况与上市公司治理规范性文件的要求不存在差异。

（一）股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。按照《公司章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应的义务。公司股东大会的召集、召开、表决等相关程序完全符合《公司法》、公司《章程》和《股东大会议事规则》的有关规定。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均在规定的时间内发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议题、股权登记日等事项均在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露；会议资料均按照规定提前在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。公司聘请北京德恒律师事务所、上海瑛明律师事务所作为公司法律顾问，对公司股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序及本次股东大会决议的合法有效性向证券监管部门和投资者出具法律意见，本年度共出具的所有法律意见书，均在上海证交所网站披露。同时，公司不断完善股东大会投票机制，积极推行网络投票方式，为全体股东尤其是中小股东提供了对公司重大事项表达意见的渠道。

（二）控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求，依法行使出资人的权利并承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五独立”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立作出和实施。

（三）关于董事和董事会

董事会是公司决策机构，对公司股东大会负责。公司第八届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内选举产生了第九届董事会，并选举柴琇女士为董事长，公司第九届董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。以上选举符合《公司法》、《公司章程》等有关规定，并在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）进行公布。各位董事严格依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的要求，从公司和全体股东的利益出发，忠实、诚信、勤勉地履行职责。报告期内，两届董事会共召开 13 次董事会，董事会全体成员均按要求参加会议，董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。

（四）董事会各专门委员会

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，并分别制定了相应的工作细则。各专门委员会能够按照相关要求履行职责，对公司战略规划、财务报告审核、董监高人员选聘、薪酬考核等重大事项进行严格的会前审核，从专业角度做出独立判断并做出是否提交董事会审议的决议。公司各专门委员会组成合规，职责明确，能充分发挥各自职能，为董事会的科学决策提供了专业保障。

（五）关于监事和监事会

监事会是公司监督机构。公司第八届监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内选举产生了第九届监事会，由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《监事会议事规则》赋予的职权，出席公司股东大会、列席公司董事会会议，并对公司的财务状况进行了认真细致的检查，对公司内控制度，规范运作，决策

程序合法有效进行了审查，对公司董事、高级管理人员勤勉诚信情况进行了核查。公司无违反法律、公司章程或损害股东和公司利益的行为。

(六) 信息披露与透明

报告期内公司严格按照法律、法规及公司《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司的定期报告、临时公告等事项，并做好信息披露前的保密工作，确保所有投资者以平等的机会获知公司应予公告的信息。公司董事会充分重视投资者的知情权，对于部分未达到披露标准的事项，也进行自愿性信息披露，并且在显著位置提示投资者风险，切实保证了投资者的知情权。除此之外，为了保护广大投资者的权益，公司还对公司重大投资项目做了详尽、及时的主动披露，并通过律师事务所、会计师事务所等专业机构出具说明报告，回答监管部门质询，和向广大投资者进行说明。报告期内公司完成定期报告披露 4 次，临时公告披露 103 次，公司规范、准确、及时、充分的信息披露工作得到了监管部门和广大投资者的认可。

(七) 关于投资者关系管理

报告期内，公司不断加强投资者关系管理工作，建立机制、明确专人、积极开展相关工作。严格执行《公司常年投资者关系管理工作方案》，综合运用多种形式做好与广大投资者的沟通，多次举办“投资者网上集体接待日活动”，进一步加强了同广大投资者和媒体的交流，客观、真实、完整地介绍公司经营情况，交流资本市场热点问题，确保投资者多角度地认知、认可公司。在日常的投资者沟通中，建立健全了多种沟通渠道，通过邮箱、电话、传真、现场调研等形式，耐心回答广大投资者提出的问题，认真听取广大投资者对公司生产经营、发展建设的意见和建议，进一步提高了公司透明度和治理水平。

(八) 内幕信息知情人登记及管理

报告期内，公司严格遵守《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）、《关于做好内幕信息知情人登记管理有关工作的通知》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报送制度》、《信息披露管理制度》、《对外信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等规章制度的要求，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时公告披露期间，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

报告期内，公司在经营活动中均遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关法律、法规的要求，与证监会的要求保持一致，不存在重大差异。

二、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
2014 年年度股东大会	2015 年 5 月 13 日	登载于上海证券交易所网站上的《2014 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2015-014）	2015 年 5 月 14 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 10 月 8 日	登载于上海证券交易所网站上的《2015 年第一次临时股东大会》（公告编号：2015-062）	2015 年 10 月 9 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 12 月 28 日	登载于上海证券交易所网站上的《2015 年第二次临时股东大会》（公	2015 年 12 月 29 日

	告编号：2015-103)	
--	---------------	--

股东大会情况说明
不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
柴琇	否	6	1	5	0	0	否	2
陈陆辉	否	6	1	5	0	0	否	2
孙伊萍	否	6	0	3	3	0	否	1
SWARTELE THOMAS MICHAEL	否	6	0	2	4	0	否	1
林惠鹏	否	6	0	4	2	0	否	1
祝成芳	否	13	8	5	0	0	否	3
苏波	是	6	1	3	2	0	否	2
王磊	是	13	5	7	1	0	否	1
孙立荣	是	6	1	5	0	0	否	2
齐银山	否	7	7	0	0	0	否	1
董方军	否	7	5	2	0	0	否	1
孙彦庆	否	7	7	0	0	0	否	1
米常军	否	7	7	0	0	0	否	1
齐金山	否	7	7	0	0	0	否	1
杨有红	是	7	5	2	0	0	否	1
梁仕念	是	7	5	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
不适用

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会认为：公司董事会、股东大会的决策程序合法规范，内部控制体系较为健全，管理制度完善，有效地防范了管理、经营和财务风险。公司董事和高管人员勤勉尽责，不存在违反法律法规、《公司章程》及损害股东和公司利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，具备完全自主经营能力。存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划
不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司高级管理人员的考核与分配以企业经济效益为出发点，以完成既定经营目标的情况为标准，由董事会薪酬和考核委员会进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

（一）董事会关于内部控制责任的声明 按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。 公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。（二）建立财务报告内部控制的依据 公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，建立、健全和实施内部控制。（三）内部控制制度建设情况 根据中国证监会、财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，基于加强和规范公司的内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力的原则，公司积极开展企业内部控制规范建设。 公司董事会已对公司内部控制体系的完善性和运行的有效性进行了自我评价，认为：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，并得以有效执行，截至目前，公司暂未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。内部控制制度建立健全情况的具体内容详见《2015 年度内部控制评价报告》。 公司将根据内外部经营环境的变化、相关部门和政策规定的要求，持续不断地完善公司的内部控制制度。 针对报告期下半年度公司投资并购、建立的乳品板块，公司正在按照公司相关制度，建立、完善乳品板块相关的内部控制制度。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

立信会计师事务所（特殊普通合伙）按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，对公司 2015 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计并出具了《内部控制审计报告》信会师报字[2016]第 210919 号：认为公司于 2015 年 12

月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

信会师报字[2016]第 210918 号

山东华联矿业控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东华联矿业控股股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱锦梅

中国注册会计师：王可

中国·上海

二〇一六年四月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：山东华联矿业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	366, 108, 849. 18	70, 229, 819. 18
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	62, 635, 131. 20	275, 607, 160. 13
应收账款	七. 5	83, 342, 767. 44	76, 702, 314. 02
预付款项	七. 6	21, 270, 388. 36	21, 064, 458. 78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 9	52, 384, 111. 01	4, 061, 527. 20
买入返售金融资产			
存货	七. 10	53, 215, 260. 62	113, 004, 718. 82
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	5, 389, 711. 36	6, 203, 565. 90
流动资产合计		644, 346, 219. 17	566, 873, 564. 03
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七. 14	82, 941, 278. 58	65, 667, 278. 58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七. 19	526, 334, 891. 74	693, 731, 053. 11
在建工程	七. 20	12, 016, 133. 43	8, 183, 016. 00

工程物资	七. 21	285,216.24	351,618.43
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七. 25	258,341,671.66	269,102,964.71
开发支出			
商誉	七. 27	37,504,830.68	
长期待摊费用	七. 28	6,816,298.17	
递延所得税资产	七. 29	59,920,014.55	8,018,462.04
其他非流动资产	七. 30	948,319.83	93,093,870.40
非流动资产合计		985,108,654.88	1,138,148,263.27
资产总计		1,629,454,874.05	1,705,021,827.30
流动负债:			
短期借款	七. 31	210,000,000.00	600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	27,972,546.00	18,580,000.00
应付账款	七. 35	140,319,482.22	188,426,612.14
预收款项	七. 36	1,027,505.58	3,343,444.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	15,048,127.36	23,012,182.36
应交税费	七. 38	7,653,447.14	12,454,408.42
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七. 41	70,666,148.35	26,418,822.35
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 43	13,700,000.00	12,000,000.00
其他流动负债	七. 44		2,700,000.00
流动负债合计		486,387,256.65	287,535,469.63
非流动负债:			
长期借款	七. 45	9,800,000.00	
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七. 47	23,203,910.95	34,093,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七. 51	16,174,476.47	15,902,862.38

递延所得税负债	七. 29	3,719,356.02	
其他非流动负债			
非流动负债合计		52,897,743.44	49,995,862.38
负债合计		539,285,000.09	337,531,332.01
所有者权益			
股本	七. 53	399,238,045.00	399,238,045.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	七. 57	-420,631.89	-31,028.27
专项储备	七. 58	47,940,159.20	51,555,263.11
盈余公积	七. 59	129,017,776.58	129,017,776.58
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	499,370,148.74	774,280,784.49
归属于母公司所有者权益合计		1,075,145,497.63	1,354,060,840.91
少数股东权益		15,024,376.33	13,429,654.38
所有者权益合计		1,090,169,873.96	1,367,490,495.29
负债和所有者权益总计		1,629,454,874.05	1,705,021,827.30

法定代表人：柴琇 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：山东华联矿业控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		297,114,751.06	336.49
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			171,240,000.00
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七.2	5,814,000.00	8,225,522.77
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		278,074.67	54,626.22
流动资产合计		303,206,825.73	179,520,485.48
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七.3	1,280,100,000.00	1,942,300,455.35
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,280,100,000.00	1,942,300,455.35
资产总计		1,583,306,825.73	2,121,820,940.83
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			4,372,834.54
应交税费			12,643.73
应付利息			
应付股利			
其他应付款		390,365,638.00	143,224.75
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		390,365,638.00	4,528,703.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		390,365,638.00	4,528,703.02
所有者权益：			

股本		399,238,045.00	399,238,045.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,624,774,356.91	1,624,774,356.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		16,634,850.05	16,634,850.05
盈余公积		70,545,023.35	70,545,023.35
未分配利润		-918,251,087.58	6,099,962.5
所有者权益合计		1,192,941,187.73	2,117,292,237.81
负债和所有者权益总计		1,583,306,825.73	2,121,820,940.83

法定代表人：柴琇 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		360,860,891.74	811,261,101.48
其中：营业收入	七. 61	360,860,891.74	811,261,101.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		694,619,801.07	642,648,128.47
其中：营业成本	七. 61	359,535,408.47	525,974,129.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七. 62	3,101,681.77	7,160,936.92
销售费用	七. 63	2,525,762.25	1,594,230.92
管理费用	七. 64	63,682,002.40	85,838,375.73
财务费用	七. 65	3,667,925.92	3,940,582.94
资产减值损失	七. 66	262,107,020.26	18,139,872.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七. 68	2,474,721.92	1,291,934.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-331,284,187.41	169,904,907.78
加：营业外收入	七. 69	6,407,758.62	6,930,122.84
其中：非流动资产处置利得	七. 69	203,273.04	990,344.06

减：营业外支出	七. 70	1,419,124.96	16,860,440.21
其中：非流动资产处置损失	七. 70	1,088,111.09	16,246,989.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-326,295,553.75	159,974,590.41
减：所得税费用	七. 71	-49,296,295.76	43,909,157.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-276,999,257.99	116,065,433.03
归属于母公司所有者的净利润		-274,910,635.75	115,301,039.50
少数股东损益		-2,088,622.24	764,393.53
六、其他综合收益的税后净额		-414,471.94	-58,879.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-389,603.62	-55,346.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-389,603.62	-55,346.53
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-389,603.62	-55,346.53
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-24,868.32	-3,532.76
七、综合收益总额		-277,413,729.93	116,006,553.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		-275,300,239.37	115,245,692.97
归属于少数股东的综合收益总额		-2,113,490.56	760,860.77
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.69	0.29
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.69	0.29

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：柴琇 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		7,396,842.81	12,677,299.89

财务费用		3,330,678.32	-3,896.92
资产减值损失		913,623,528.95	-4,113,208.82
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.4		236,679,300.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-924,351,050.08	228,119,105.85
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-924,351,050.08	228,119,105.85
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-924,351,050.08	228,119,105.85
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-924,351,050.08	228,119,105.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-2.32	0.57
（二）稀释每股收益（元/股）		-2.32	0.57

法定代表人：柴琬 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

合并现金流量表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		587,303,495.82	1,034,349,906.54
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		5,463,267.53	
收到其他与经营活动有关的现金	七.73	50,613,032.24	12,107,979.27
经营活动现金流入小计		643,379,795.59	1,046,457,885.81
购买商品、接受劳务支付的现金		241,951,474.27	420,986,452.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		85,026,206.43	88,036,784.13
支付的各项税费		49,483,588.97	155,782,293.94
支付其他与经营活动有关的现金	七.73	76,370,182.53	25,327,839.32
经营活动现金流出小计		452,831,452.20	690,133,370.26
经营活动产生的现金流量净额		190,548,343.39	356,324,515.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,136,000,000.00	249,901,750
取得投资收益收到的现金		2,474,721.92	1,377,914.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,645,066.18
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		8,138,474,721.92	253,924,730.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,340,498.22	129,413,625.6
投资支付的现金		8,196,489,500.00	233,500,000
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		30,758,810.94	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,257,588,809.16	362,913,625.6
投资活动产生的现金流量净额		-119,114,087.24	-108,988,894.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,600,000.00	
取得借款收到的现金		214,000,000.00	182,036,686.36
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		217,600,000.00	182,036,686.36
偿还债务支付的现金		4,600,000.00	214,266,894.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,878,338.34	226,834,883.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,478,338.34	441,101,777.89
筹资活动产生的现金流量净额		211,121,661.66	-259,065,091.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		311,207.36	-454,505.94
五、现金及现金等价物净增加额		282,867,125.17	-12,183,976.9
加：期初现金及现金等价物余额		70,229,819.18	82,413,796.08
六、期末现金及现金等价物余额		353,096,944.35	70,229,819.18

法定代表人：柴琇 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			42,223,942.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		388,360,968.75	9,156,769.46
经营活动现金流入小计		388,360,968.75	51,380,712.27
购买商品、接受劳务支付的现金			554,226.42
支付给职工以及为职工支付的现金		7,281,521.75	13,402,887.18
支付的各项税费			21,514.76
支付其他与经营活动有关的现金		211,900,289.59	2,354,695.75
经营活动现金流出小计		219,181,811.34	16,333,324.11
经营活动产生的现金流量净额		169,179,157.41	35,047,388.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			39,553,995.47
取得投资收益收到的现金			237,979,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			277,533,295.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		80,000,000.00	102,989,417.51
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		178,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		258,500,000.00	102,989,417.51

投资活动产生的现金流量净额		-258,500,000.00	174,543,877.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		390,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		390,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,564,742.84	209,599,973.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,564,742.84	209,599,973.63
筹资活动产生的现金流量净额		386,435,257.16	-209,599,973.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		297,114,414.57	-8,707.51
加：期初现金及现金等价物余额		336.49	9,044.00
六、期末现金及现金等价物余额		297,114,751.06	336.49

法定代表人：柴琇 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年年度报告

其他													
二、本年期初余额	399,238,045.00					24,318.26	44,004,242.63	115,805,334.53		881,792,160.67	12,515,207.93	1,453,379,309.02	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-55,346.53	7,551,020.48	13,212,442.05		-107,511,376.18	914,446.45	-85,888,813.73	
(一) 综合收益总额						-55,346.53				115,301,039.50	760,860.77	116,006,553.74	
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								13,212,442.05		-222,812,415.68		-209,599,973.63	
1. 提取盈余公积								13,212,442.05		-13,212,442.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-209,599,973.63		-209,599,973.63	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							7,551,020.48				153,585.68	7,704,606.16	

山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			16,634,850.05	70,545,023.35	-918,251,087.58	1,192,941,187.73

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			16,634,850.05	47,733,112.76	10,392,740.87	2,098,773,105.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			16,634,850.05	47,733,112.76	10,392,740.87	2,098,773,105.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								22,811.910.59	-4,292,778.37	18,519,132.22	
(一) 综合收益总额									228,119,105.85	228,119,105.85	

山东华联矿业控股股份有限公司 2015 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								22,811,910.59	-232,411,884.22	-209,599,973.63	
1. 提取盈余公积								22,811,910.59	-22,811,910.59		
2. 对所有者(或股东)的分配									-209,599,973.63	-209,599,973.63	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	399,238,045.00				1,624,774,356.91			16,634,850.05	70,545,023.35	6,099,962.5	2,117,292,237.81

法定代表人：柴琬 主管会计工作负责人：白丽君 会计机构负责人：梁振峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

山东华联矿业控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由山东大成农药股份有限公司更名而来，山东大成农药股份有限公司系于 1988 年经山东省体改委体改生字(1988)第 56 号文批准，采用社会募集方式设立的股份有限公司。公司股票于 1995 年 12 月 6 日在上海证券交易所上市交易，股票代码为：600882。公司的企业法人营业执照注册号：91370000164102345T。

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 399,238,045.00 股，注册资本为 399,238,045.00 元，注册地：淄博市沂源县东里镇，总部地址：吉林省长春市西安大路 4388 号广泽大厦。本公司主要经营活动为：矿石开采销售、货物进出口、矿山设备及配件销售、矿业开发及管理咨询、矿业技术服务、乳制品生产销售等。本公司的实际控制人为柴琬。

本财务报表业经公司全体董事会于 2016 年 4 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
沂源县源成咨询管理有限公司
山东华联矿业股份有限公司
淄博华联金属制品有限公司
淄博华银工贸有限公司
淄博华联特种设备安装有限公司
沂源县金源矿业有限公司
墨西哥华联金源可变资本股份有限公司
淄博华源矿业有限公司
华联矿业（香港）有限公司
吉林省广泽乳品科技有限公司
上海芝然乳品科技有限公司
妙可蓝多（天津）食品科技有限公司
妙可蓝多（天津）国际贸易有限公司
北京广泽乳品科技有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司生产经营正常，经营状况良好，具备持续经营能力。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

本公司营业周期为 12 个月。

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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。
可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	账龄分析法

组合中，采矿业、制造业采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3—4 年	80.00	80.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，乳制品业采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如有客观证据表明其已发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12. 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均分法和个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

14. 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-50	5.00	1.90-19.00
机器设备	年限平均法	4-15	5.00	6.33-23.75
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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
土地使用权	50 年、70 年	土地使用权年限
计算机软件	5 年	预计使用年限
专利技术	10 年	预计使用年限
采矿权	设计开采年限	预计开采年限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

1、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

2、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相

关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括矿区勘探费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

矿区勘探费用摊销年限为 18 年。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25. 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

26. 股份支付

不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28. 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则:

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- (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本公司;
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

销售矿产品及设备:

(1) 销售商品需要验收或检验的,在购买方接受商品以及验收或检验完毕前,不确认收入,待验收和检验完毕时,开具发票同时确认收入;

(2) 销售商品不需要验收或检验的,在购买方接受商品并签收时,开具发票同时确认收入;

(3) 公司出口产品根据企业报关信息查询单确认报关完成并核对公司开具的出口商品专用发票后确认收入。

销售乳制品:

销售分为经销商模式和直营模式,经销商模式在发出商品时确认收入,直营模式在收到客户收货确认单或发出商品时确认收入。

3、 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

4、让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

分部信息

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司主要子公司生产和销售铁精粉、乳制品，主要子公司的子公司制造和销售金属制品。管理层将业务分为采矿业、制造业、乳制品业和其他业务实施管理、评估经营成果。

33. 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

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
房屋建筑物的折旧年限由 5 至 20 年变更为 5 至 30 年，生产用机器设备和运输设备的折旧计提方法由双倍余额递减法变更为年限平均法	第八届董事会第十二次会议通过	2015 年 1 月 1 日	增加本年度利润总额约 1,600.00 万元

子公司山东华联矿业股份有限公司暂缓提取安全生产费用	经沂源县财政局、沂源县安全生产监督管理局批复同意，第八届董事会第十二次会议通过	2015 年 1 月 1 日	增加本年度利润总额约 1,400.00 万元
---------------------------	---	----------------	------------------------

其他说明
无

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	10%、15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
地方水利建设基金	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
资源税	销售或自用铁矿石数量	露天开采 11.20 元/吨；地下开采 8.00 元/吨。露天开采 5.60 元/吨；地下开采 4.00 元/吨。

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
山东华联矿业控股股份有限公司	25%
山东华联矿业股份有限公司	25%
淄博华联金属制品有限公司	25%
淄博华联特种设备安装有限公司	10%
淄博华银工贸有限公司	25%
沂源金源矿业有限公司	25%
淄博华源矿业有限公司	25%

沂源县源成企业管理咨询有限公司	25%
吉林省广泽乳品科技有限公司	25%
妙可蓝多（天津）食品科技有限公司	15%

2. 税收优惠

1、根据财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知（财税〔2015〕34号）的文件规定，2015年1月1日至2017年12月31日对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司淄博华联特种设备安装有限公司符合上述规定，2015年1月1日至2017年12月31日所得税减按10%计缴。

2、子公司妙可蓝多（天津）食品科技有限公司2014年10月21日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201412000544，自2014年开始三年内享受高新技术企业15%优惠税率。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,229.67	95,144.59
银行存款	353,018,793.08	63,312,752.99
其他货币资金	13,012,826.43	6,821,921.60
合计	366,108,849.18	70,229,819.18
其中：存放在境外的款项总额	1,754,763.54	1,666,429.87

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	13,011,904.83	5,000,000.00
存出投资款		1,821,921.60
合计	13,011,904.83	6,821,921.60

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	89,562,476.64	100.00	6,219,709.20	6.94	83,342,767.44	82,004,312.48	100.00	5,301,998.46	6.47	76,702,314.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	89,562,476.64	/	6,219,709.20	/	83,342,767.44	82,004,312.48	/	5,301,998.46	/	76,702,314.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	84,639,873.98	4,231,962.43	5.00%
1 年以内小计	84,639,873.98	4,231,962.43	5.00%
1 至 2 年	3,667,873.74	733,574.75	20.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,111.50	889.20	80.00%
4 至 5 年	1,673.00	1,338.40	80.00%
5 年以上	1,251,944.42	1,251,944.42	100.00%
合计	89,562,476.64	6,219,709.20	

确定该组合依据的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,095,596.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 179,492.41 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 82,734,933.54 元,占应收账款期末余额合计数的比例 95.53%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,590,974.21 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位:元 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	12,174,218.99	39.17	7,554,886.58	28.49
1 至 2 年	469,719.84	1.51	16,214,095.55	62.98
2 至 3 年	16,241,500.55	52.26	218,400.00	0.85
3 年以上	2,195,388.97	7.06	1,976,988.97	7.68
减:个别认定计提的坏账准备	-9,810,439.99		-4,899,912.32	
合计	21,270,388.36	100.00	21,064,458.78	100

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:

账龄超过一年且金额重大的预付款项为 16,114,095.55 元,主要为预付日照港(集团)物流有限公司代理进口矿石款项,受墨西哥国家政策变更的影响,该款项尚未结算。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 22,121,703.01 元,占预付款项期末余额合计数的比例 71.17%,相应个别计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,810,439.99 元。

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	61,310,913.42	100.00	8,926,802.41	14.56	52,384,111.01	10,290,811.12	100.00	6,229,283.92	60.53	4,061,527.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	61,310,913.42	/	8,926,802.41	/	52,384,111.01	10,290,811.12	/	6,229,283.92	/	4,061,527.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	52,687,462.99	1,801,421.00	3.42%
1 年以内小计	52,687,462.99	1,801,421.00	3.42%
1 至 2 年	1,637,093.04	235,572.41	14.39%
2 至 3 年	168,143.67	84,071.84	50.00%
3 至 4 年	26,357.32	15,331.95	58.17%
4 至 5 年	7,256.00	5,804.80	80.00%
5 年以上	6,784,600.40	6,784,600.40	100.00%
合计	61,310,913.42	8,926,802.40	

确定该组合依据的说明：

单项金额非重大的应收款项与金额重大经单独测试后未减值的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 9,672,980.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,081,118.63 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
保证金及押金	4,326,030.44	3,622,591.00
备用金	1,366,035.10	1,317,949.01
往来款	11,894,218.34	4,497,561.03
投资款	40,215,500.00	
其他	3,509,129.54	852,710.08
合计	61,310,913.42	10,290,811.12

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	投资款	40,215,500.00	1 年以内	65.59	1,206,465.00
第二名	往来款	3,600,000.00	1 年以内	5.87	180,000.00
第三名	保证金	3,559,626.00	2-5 年	5.81	3,231,378.00
第四名	往来款	2,760,950.80	5 年以上	4.50	2,760,950.80
第五名	往来款	1,076,457.01	1 年以内	1.76	32,293.71
合计	/	51,212,533.81	/	83.53	7,411,087.51

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,141,707.09		26,141,707.09	50,370,717.20	8,073,389.07	42,297,328.13
在途物资	17,323,735.40	9,721,976.71	7,601,758.69	25,686,011.03	6,086,342.23	19,599,668.80
在产品	1,144,105.70		1,144,105.70	626,536.20		626,536.20
库存商品	20,697,626.95	2,497,697.96	18,199,928.99	36,327,853.85	1,135,172.97	35,192,680.88
周转材料	127,760.15		127,760.15			
发出商品				15,543,114.87	254,610.06	15,288,504.81
合计	65,434,935.29	12,219,674.67	53,215,260.62	128,554,233.15	15,549,514.33	113,004,718.82

(2). 存货跌价准备

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	8,073,389.07			8,073,389.07		
在途物资	6,086,342.23	3,635,634.48				9,721,976.71
库存商品	1,135,172.97	2,497,697.96		1,135,172.97		2,497,697.96
发出商品	254,610.06			254,610.06		
合计	15,549,514.33	6,133,332.44		9,463,172.10		12,219,674.67

注：在途物资为进口墨西哥矿石，受墨西哥国家政策变更的影响，尚未运回国内。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	3,000,000.00	
待抵扣增值税	2,387,911.36	142,670.54
预交企业所得税	1,800.00	6,060,895.36
合计	5,389,711.36	6,203,565.90

其他说明

理财产品说明：淄博华联金属制品有限公司 2015 年 4 月购买长江财富-阳光城二期一号资产管理计划 3,000,000.00 元，期限 9 个月，预期年化收益率为 8%。

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	82,941,278.58		82,941,278.58	65,667,278.58		65,667,278.58
按公允价值计量的						
按成本计量的	82,941,278.58		82,941,278.58	65,667,278.58		65,667,278.58
合计	82,941,278.58		82,941,278.58	65,667,278.58		65,667,278.58

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
齐商银行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.63	
沂源县农村信用合作联社	2,000,000.00			2,000,000.00					0.43	144,805.98
齐鲁证券有限公司	53,667,278.58	17,274,000.00		70,941,278.58					0.29	1,500,360.00
合计	65,667,278.58	17,274,000.00		82,941,278.58					/	1,645,165.98

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

无

14、持有至到期投资

适用 不适用

15、长期应收款

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

适用 不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	664,181,844.31	206,246,055.32	39,501,364.17	31,818,116.23	941,747,380.03
2. 本期增加金额	32,352,956.58	27,313,676.63	5,931,827.34	3,211,830.08	68,810,290.63
(1) 购置	199,312.54	17,313,519.57	5,616,655.81	3,077,458.77	26,206,946.69
(2) 在建工程转入	16,636,092.39	5,291,529.62		120,000.00	22,047,622.01
(3) 企业合并增加	15,517,551.65	4,708,627.44	315,171.53	14,371.31	20,555,721.93
3. 本期减少金额		11,922,712.03	412,396.38	10,534,605.54	22,869,713.95
(1) 处置或报废		11,922,712.03	412,396.38	10,534,605.54	22,869,713.95
4. 期末余额	696,534,800.89	221,637,019.92	45,020,795.13	24,495,340.77	987,687,956.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	86,692,526.67	113,686,777.50	28,470,346.18	19,166,676.57	248,016,326.92
2. 本期增加金额	27,466,394.01	19,441,776.39	5,305,831.62	3,421,182.94	55,635,184.96
(1) 计提	26,637,226.80	19,006,684.86	5,254,733.51	3,407,285.43	54,305,930.60
(2) 企业合并增加	829,167.21	435,091.53	51,098.11	13,897.51	1,329,254.36
3. 本期减少金额		10,497,762.70	399,865.14	9,669,111.43	20,566,739.27
(1) 处置或报废		10,497,762.70	399,865.14	9,669,111.43	20,566,739.27

4. 期末余额	114,158,920.68	122,630,791.19	33,376,312.66	12,918,748.08	283,084,772.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额	178,268,292.36				178,268,292.36
(1) 计提	178,268,292.36				178,268,292.36
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	178,268,292.36				178,268,292.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	404,107,587.85	99,006,228.73	11,644,482.47	11,576,592.69	526,334,891.74
2. 期初账面价值	577,489,317.64	92,559,277.82	11,031,017.99	12,651,439.66	693,731,053.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	21,291,119.61	9,971,811.78		11,319,307.83	
机器设备	28,233,783.54	20,492,480.86		7,741,302.68	
电子设备	5,406,582.94	4,928,901.31		477,681.63	
合计	54,931,486.09	35,393,193.95		19,538,292.14	

注：说明：闲置固定资产因取得时成本较低，暂无需计提资产减值准备。

(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

其他说明：

无

19、 在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

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
其他工程	12,016,133.43		12,016,133.43	8,183,016.00		8,183,016.00
合计	12,016,133.43		12,016,133.43	8,183,016.00		8,183,016.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

20、 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用设备	285,216.24	351,618.43
合计	285,216.24	351,618.43

其他说明：

无

21、 固定资产清理

□适用 √不适用

22、 生产性生物资产

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	计算机软件	非专利技术	专利权	合计
一、账面						

原值						
1. 期初余额	187,017,035.90	157,776,445.65	286,364.97	700,000.00		345,779,846.52
2. 本期增加金额	5,374,754.48	10,000,000.00	137,422.17	21,958,847.63	100,000.00	37,571,024.28
1) 购置		10,000,000.00	3,162.39			10,003,162.39
2) 内部研发						
3) 企业合并增加	5,374,754.48		134,259.78	21,958,847.63	100,000.00	27,567,861.89
3. 本期减少金额						
1) 处置						
4. 期末余额	192,391,790.38	167,776,445.65	423,787.14	22,658,847.63	100,000.00	383,350,870.80
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,129,645.32	48,564,340.37	282,896.12	29,166.65		76,006,048.46
2. 本期增加金额	4,186,001.38	7,368,602.30	12,105.02	848,160.00	13,333.32	12,428,202.02
1) 计提	3,812,111.27	7,368,602.30	3,580.58	17,670.00	520.83	11,202,484.98
2 企业合并增加	373,890.11		8,524.44	830,490.00	12,812.49	1,225,717.04
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	31,315,646.70	55,932,942.67	295,001.14	877,326.65	13,333.32	88,434,250.48
三、减值准备						
1. 期初余额				670,833.35		670,833.35
2. 本期增加金额		35,904,115.31				35,904,115.31
1) 计提		35,904,115.31				35,904,115.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		35,904,115.31		670,833.35		36,574,948.66
四、账面价值						

1. 期末账面价值	161,076,143.68	75,939,387.67	128,786.00	21,110,687.63	86,666.68	258,341,671.66
2. 期初账面价值	159,887,390.58	109,212,105.28	3,468.85			269,102,964.71

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:

无

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

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		处置		
妙可蓝多(天津)食品科技有限公司		37,504,830.68				37,504,830.68
合计		37,504,830.68				37,504,830.68

新增商誉为公司本年收购妙可蓝多(天津)食品科技有限公司所致。

(2). 商誉减值准备

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		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

无

其他说明

无

27、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
矿区深部勘探		5,240,098.33	285,823.56		4,954,274.77

费用					
卧虎山矿区 深部勘探费 用		1,959,469.60	97,446.20		1,862,023.40
合计		7,199,567.93	383,269.76		6,816,298.17

其他说明：

无

28、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	240,236,099.85	59,920,014.55	32,107,119.29	8,018,462.04
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
专项储备				
合计	240,236,099.85	59,920,014.55	32,107,119.29	8,018,462.04

(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	24,795,706.80	3,719,356.02		
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	24,795,706.80	3,719,356.02		

(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

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	45,000,277.85	17,694.50
可抵扣亏损	124,656,099.82	42,368,612.65

合计	169,656,377.67	42,386,307.15
----	----------------	---------------

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	5,305,797.16	5,305,797.16	
2018	18,694,840.38	18,694,840.38	
2019	18,367,975.11	18,367,975.11	
2020	82,287,487.17		
合计	124,656,099.82	42,368,612.65	/

其他说明：

无

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
卧虎山铁矿深部勘探开发成本	660,377.34	660,377.34
下沟铁矿深部勘探开发成本		3,916,430.86
石灰石矿勘探开发成本		870,000.00
修星裕铁矿勘探开发成本	33,216,510.41	32,639,543.95
预付机器设备款	287,942.49	54,942,714.48
孟坡北与孟坡南石灰石矿开发成本		64,803.77
减：个别认定计提的减值准备	-33,216,510.41	
合计	948,319.83	93,093,870.40

其他说明：

无

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

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		600,000.00
保证借款		
信用借款	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	600,000.00

短期借款分类的说明：

子公司山东华联矿业股份有限公司于 2015 年 11 月向中国银行沂源县支行信用借款 200,000,000.00 元、2015 年 12 月向沂源博商村镇银行信用借款 10,000,000.00 元，上述两笔借款期限均为一年。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、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		
银行承兑汇票	27,972,546.00	18,580,000.00
合计	27,972,546.00	18,580,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0

34、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（含 1 年）	119,747,930.75	183,922,042.54
1 至 2 年（含 2 年）	16,817,114.06	3,250,239.82
2-至 3 年（含 3 年）	2,636,307.86	611,416.52
3 年以上	1,118,129.55	642,913.26
合计	140,319,482.22	188,426,612.14

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

无

35、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（含 1 年）	702,594.86	2,898,752.88
1 至 2 年（含 2 年）	158,716.04	415,750.44
2-至 3 年（含 3 年）	137,306.08	1,703.69
3 年以上	28,888.60	27,237.35
合计	1,027,505.58	3,343,444.36

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

无

36、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	23,012,182.36	61,672,796.30	69,636,882.29	15,048,096.37
二、离职后福利-设定提存计划		12,113,343.94	12,113,312.95	30.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,012,182.36	73,786,140.24	81,750,195.24	15,048,127.36

(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	16,276,866.40	46,727,652.55	56,286,294.68	6,718,224.27
二、职工福利费		4,500,329.42	4,500,329.42	
三、社会保险费		2,541,322.73	2,541,306.74	15.99
其中：医疗保险费		737,727.90	737,713.46	14.44
工伤保险费		1,380,934.78	1,380,933.96	0.82
生育保险费		422,660.05	422,659.32	0.73

四、住房公积金		3,702,050.00	3,701,610.00	440.00
五、工会经费和职工教育经费	6,735,315.96	4,201,441.60	2,607,341.451	8,329,416.11
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	23,012,182.36	61,672,796.30	69,636,882.29	15,048,096.37

(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		11,507,056.28	11,507,027.34	28.94
2、失业保险费		606,287.66	606,285.61	2.05
3、企业年金缴费				
合计		12,113,343.94	12,113,312.95	30.99

其他说明：

无

37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,395,195.55	3,682,878.66
消费税		
营业税	94,474.37	5,811.14
企业所得税	2,772,517.58	199,279.38
个人所得税	3,521.72	26,303.99
城市维护建设税	257,264.20	197,855.19
教育费附加	176,371.64	118,713.17
地方教育费附加	25,686.12	79,142.10
房产税	54,909.98	51,526.48
土地使用税	207,431.90	207,431.90
印花税	10,867.41	16,072.74
车船税	17,453.86	32,012.26
资源税	535,280.68	943,428.29
矿产资源补偿费	222,062.65	237,033.04
价格调节基金		6,077,349.07
水资源补偿费	839,997.96	540,000.00
水利建设基金	12,808.29	39,571.01
防洪费	27,603.23	
合计	7,653,447.14	12,454,408.42

其他说明：

无

38、应付利息

适用 不适用

39、应付股利

适用 不适用

40、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
保证金及押金	3,279,346.78	4,471,358.09
借款	4,847,824.87	5,695,279.51
补偿款	1,756,687.49	4,141,997.46
运输费	3,072,164.82	4,822,467.98
其他	7,510,124.39	7,287,719.31
股权收购款（注）	50,200,000.00	
合计	70,666,148.35	26,418,822.35

注：2015年11月子公司吉林省乳品科技有限公司与妙可蓝多（天津）食品科技有限公司原股东签订股权收购协议，收购其所持有的全部股权，协议约定收购价款为86,000,000.00元，本期已支付35,800,000.00元。

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

42、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	13,700,000.00	12,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	13,700,000.00	12,000,000.00

其他说明：

无

43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
递延收益		2,700,000.00
合计		2,700,000.00

其他说明：

项目	年初余额	本年新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
节能降耗 专项资金	2,700,000.00			2,700,000.00		与资产相 关

注：其他变动减少为本年将与资产相关的节能降耗专项资金调整至递延收益。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

44、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

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	9,800,000.00	
保证借款		
信用借款		
合计	9,800,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

2015年3月30日，子公司妙可蓝多（天津）食品科技有限公司向天津滨海农村商业银行借款人民币1,200.00万元。借款期限为3年，即从2015年3月30日至2018年3月29日。公司以房地证津字第114011400645号提供抵押担保。同时由公司股东刘宗尚、田惠群提供保证担保，还款期限为：2015年09月30日偿还50.00万元，2016年03月31日偿还50.00万元，2016年9月30日偿还120.00万元，2017年03月31日偿还120.00万元，2017年09月30日偿还430.00万元，2018年03月11日偿还430.00万元。

45、应付债券

适用 不适用

46、长期应付款

√适用 □不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
山东省国土资源厅采矿权费用	34,093,000.00	23,203,910.95
合计	34,093,000.00	23,203,910.95

其他说明:

无

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

□适用 √不适用

50、递延收益

√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	15,902,862.38	4,410,000.00	4,138,385.91	16,174,476.47	项目建设补贴
合计	15,902,862.38	4,410,000.00	4,138,385.91	16,174,476.47	/

涉及政府补助的项目:

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
尾矿资源综合利用项目	3,333,332.10		2,000,000.40		1,333,331.70	与资产相关
选矿系统能量优化节能改造项目	1,361,666.13		860,000.16		501,665.97	与资产相关
污水深度处理回用	2,554,300.15		144,481.08		2,409,819.07	与资产相关

工程						
地下采空区高浓度尾砂胶结充填技术改造	8,353,564.00		823,218.00		7,530,346.00	与资产相关
尾矿资源化利用及清洁生产项目	300,000.00				300,000.00	与资产相关
水资源循环自动控制应用系统项目		200,000.00	33,333.33		166,666.67	与资产相关
信息产业		500,000.00	7,352.94		492,647.06	与资产相关
发展项目						
节能降耗项目			270,000.00	2,700,000.00	2,430,000.00	与资产相关
工业企业应用太阳能热力系统项目、系统节能改造项目		1,010,000.00			1,010,000.00	与资产相关
合计	15,902,862.38	1,710,000.00	4,138,385.91	2,700,000.00	16,174,476.47	/

注：其他变动增加为本年将与资产相关的节能降耗专项资金调入所致。

其他说明：

无

51、股本

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	399,238,045.00						399,238,045.00

其他说明：

无

52、其他权益工具

适用 不适用

53、 库存股

适用 不适用

54、 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：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能 重分类进损益 的其他综合收 益							
其中：重新计 算设定受益计 划净负债和净 资产的变动							
权益法下在 被投资单位不 能重分类进损 益的其他综合 收益中享有的 份额							
二、以后将重 分类进损益的 其他综合收益	-31,028. 27	-414,471 .94			-389,60 3.62	-24,868 .32	-420,63 1.89
其中：权益法 下在被投资单 位以后将重分 类进损益的其 他综合收益中 享有的份额							
可供出售金 融资产公允价 值变动损益							
持有至到期 投资重分类为 可供出售金融 资产损益							
现金流量套 期损益的有效							

部分							
外币财务报表折算差额	-31,028.27	-414,471.94			-389,603.62	-24,868.32	-420,631.89
其他综合收益合计	-31,028.27	-414,471.94			-389,603.62	-24,868.32	-420,631.89

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

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	51,555,263.11	146,051.05	3,761,154.96	47,940,159.20
合计	51,555,263.11	146,051.05	3,761,154.96	47,940,159.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司山东华联矿业股份有限公司暂缓提取安全生产费用。原因见附注五、33

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	129,017,776.58			129,017,776.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	129,017,776.58			129,017,776.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	780,151,743.81	889,118,474.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,870,959.32	-7,326,313.58
调整后期初未分配利润	774,280,784.49	881,792,160.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-274,910,635.75	115,301,039.50
减：提取法定盈余公积		13,212,442.05
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		209,599,973.63
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	499,370,148.74	774,280,784.49

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-7,328,949.48 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 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	352,882,715.40	353,659,018.39	681,353,176.71	402,852,472.02
其他业务	7,978,176.34	5,876,390.08	129,907,924.77	123,121,657.85
合计	360,860,891.74	359,535,408.47	811,261,101.48	525,974,129.87

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	205,888.76	123,317.78
城市维护建设税	1,451,761.73	3,304,893.92
教育费附加	877,241.42	1,982,936.37
资源税		426,487.04
地方教育费附加	559,059.39	1,323,301.81
防洪费	7,730.47	
合计	3,101,681.77	7,160,936.92

其他说明:

无

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	787,717.50	340,144.08
装卸费	557,971.86	385,142.92
职工薪酬	472,876.65	366,605.39
折旧费	103,107.60	108,811.96
差旅费	91,942.50	26,055.24

港杂费	9,583.34	10,519.21
其他	502,562.80	356,952.12
合计	2,525,762.25	1,594,230.92

其他说明：

无

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	948,915.74	1,881,257.09
办公费	1,725,878.43	1,674,864.72
职工薪酬	13,742,701.04	26,976,918.10
差旅费	1,356,275.72	3,387,596.07
业务招待费	1,361,361.04	1,305,826.39
折旧费	4,588,153.31	5,086,447.50
无形资产摊销	11,182,050.26	11,788,724.07
低值易耗品摊销	47,088.00	104,614.00
中介服务费	6,515,166.57	2,105,124.03
税金	1,641,214.06	1,673,806.50
修理费	3,075,590.63	11,662,350.59
技术开发费	12,753,161.89	11,361,033.06
矿产资源补偿费	228,562.06	477,675.79
水资源补偿费	799,999.56	1,041,844.66
停产费用		2,606,514.36
其他费用	3,715,884.09	2,703,778.80
合计	63,682,002.40	85,838,375.73

其他说明：

无

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,305,439.77	4,390,678.26
加：票据贴现息		
减：利息收入	-1,365,347.05	-1,227,719.02
加：汇兑损失	-357,631.21	686,173.62
加：其他	85,464.41	91,450.08
合计	3,667,925.92	3,940,582.94

其他说明：

无

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,507,966.26	2,590,357.76
二、存货跌价损失	11,210,135.92	15,549,514.33
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	178,268,292.36	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	25,904,115.31	
十三、商誉减值损失		
十四、其他	43,216,510.41	
合计	262,107,020.26	18,139,872.09

其他说明：

其他为勘探开发成本损失

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、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		385,072.18
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,645,165.98	344,805.98
处置可供出售金融资产取得的投资		

收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		
银行理财收益	829,555.94	562,056.61
合计	2,474,721.92	1,291,934.77

其他说明：

无

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	203,273.04	990,344.06	203,273.04
其中：固定资产处置利得	203,273.04	990,344.06	203,273.04
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	5,314,699.22	5,537,102.86	5,314,699.22
其他	889,786.36	402,675.92	889,786.36
合计	6,407,758.62	6,930,122.84	6,407,758.62

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
尾矿资源综合利用项目补助	2,000,000.40	2,000,000.40	与资产相关
选矿系统能量优化节能改造项目补助	860,000.16	860,000.16	与资产相关
污水深度处理回用工程补助	144,481.08	144,481.08	与资产相关
地下采空区高浓度尾砂胶结充填技术改造工程补助	823,218.00	823,218.00	与资产相关
水资源循环自动控制	33,333.33		与资产相关

应用系统项目			
信息产业发展项目	7,352.94		与资产相关
节能降耗项目	270,000.00		与资产相关
社会保险费补贴	215,094.08	201,286.22	与收益相关
对外经济技术合作专项补助		200,000.00	与收益相关
财政扶持资金		287,057.00	与收益相关
道路改造交通补助		210,000.00	与收益相关
贷款贴息补贴		570,800.00	与收益相关
高校毕业生见习补助		129,600.00	与收益相关
安全生产专项资金补助	80,000.00		与收益相关
专利奖励补助	439,080.00		与收益相关
商标奖励	3,000.00		与收益相关
应急救援标准化试点补助	50,000.00		与收益相关
2014 年稳岗补贴	179,016.00		与收益相关
就业补助金	48,123.23		与收益相关
劳动密集型企业的贴息补助	90,000.00		与收益相关
其他	72,000.00	110,660.00	与收益相关
合计	5,314,699.22	5,537,102.86	/

其他说明：

无

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,088,111.09	16,246,989.75	1,088,111.09
其中：固定资产处置损失	1,088,111.09	11,044,862.95	1,088,111.09
无形资产处置损失			
其他非流动资产处置损失		5,202,126.80	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	250,000.00	101,200.00	250,000.00

其他	81,013.87	512,250.46	81,013.87
合计	1,419,124.96	16,860,440.21	1,419,124.96

其他说明：

无

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,589,167.31	44,477,800.18
递延所得税费用	-51,885,463.07	-568,642.80
合计	-49,296,295.76	43,909,157.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-326,295,553.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	-81,573,888.44
子公司适用不同税率的影响	-432,472.19
调整以前期间所得税的影响	365,637.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-122,962.52
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	32,467,389.82
所得税费用	-49,296,295.76

其他说明：

无

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	2,886,313.31	1,709,403.22
利息收入	1,365,347.05	1,227,719.02
罚款	804,885.12	300,237.58
资金往来款及其他	45,556,486.76	5,152,243.88
上期冻结的银行存款		3,718,375.57
合计	50,613,032.24	12,107,979.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	21,126,081.95	22,370,721.50
销售费用	760,390.59	1,115,502.85
上期代扣本期代缴的个人所得税		579,040.37
往来款项及其他	54,483,709.99	1,262,574.60
合计	76,370,182.53	25,327,839.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-276,999,257.99	116,065,433.03
加：资产减值准备	262,107,020.27	15,635,924.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,305,930.60	45,903,554.08
无形资产摊销	11,202,484.98	11,788,724.07
长期待摊费用摊销	383,269.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	884,838.05	4,214,724.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		11,041,920.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,625,169.90	4,472,484.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,474,721.92	-1,291,934.77

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-51,885,463.07	849,798.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	79,257,778.93	-16,436,395.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	161,369,896.33	177,809,408.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-49,228,602.45	-21,433,733.28
其他		7,704,606.16
经营活动产生的现金流量净额	190,548,343.39	356,324,515.55
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	353,096,944.35	70,229,819.18
减: 现金的期初余额	70,229,819.18	82,413,796.08
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	282,867,125.17	-12,183,976.90

(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	35,800,000.00
其中: 妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	35,800,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,041,189.06
其中: 妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	5,041,189.06
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	
其中: 妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	30,758,810.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	353,096,944.35	70,229,819.18
其中：库存现金	77,229.67	95,144.59
可随时用于支付的银行存款	353,018,793.08	63,312,752.99
可随时用于支付的其他货币资金	921.60	6,821,921.60
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	353,096,944.35	70,229,819.18
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		5,000,000.00

其他说明：

无

72、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	13,011,904.83	保证金
应收票据	22,600,000.00	办理银行承兑汇票
存货		
固定资产	14,624,175.25	借款抵押
无形资产	4,992,555.70	借款抵押
合计	55,228,635.78	/

其他说明：

无

73、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	269,093.05	6.4936	1,747,382.62
欧元	0.04	7.0917	0.28
墨西哥比索	21,377.60	0.3759	8,036.57

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

墨西哥华联金源可变资本股份有限公司以墨西哥比索为记账本位币。

74、套期

□适用 √不适用

75、其他

无

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
妙可蓝多（天津）食品科技有限公司、妙可蓝多（天津）国际贸易有限公司	2015年11月	86,000,000.00	100%	收购	2015年11月23日	完成工商变更登记日	12,885,390.29	2,593,795.79

其他说明：

注 1：2015 年 11 月 5 日，根据公司第九届董事会第四次会议，同意子公司吉林省广泽乳品科技有限公司（以下简称“吉林乳品科技”）以现金 8,600 万元人民币收购刘宗尚（LIU ZONG SHANG）、丁博、张秋燕、张胜利持有的妙可蓝多（天津）食品科技有限公司（以下简称“妙可蓝多”）合计 100% 的股权。同日，公司及子公司吉林乳品科技与刘宗尚（LIU ZONG SHANG）、丁博、张秋燕和张胜利签订了股权转让协议。当月妙可蓝多完成工商变更登记手续，支付股权收购款 3,580.00 万元。

注 2: 妙可蓝多（天津）国际贸易有限公司为妙可蓝多（天津）食品科技有限公司的全资子公司，本次一并购入。

(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	妙可蓝多（天津）食品科技有限公司
--现金	86,000,000.00
--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	86,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	48,495,169.32
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	37,504,830.68

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

以中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2016]第 19 号评估报告确认的妙可蓝多 2015 年 10 月 31 日净资产评估价值为基础，考虑期间增减变动情况确认合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：

本报告期收购妙可蓝多（天津）食品科技有限公司，收购价格 86,000,000.00 元与收购日辨认净资产公允价值份额的金额 37,504,830.68 的差额。

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

	妙可蓝多（天津）食品科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	74,956,739.48	50,161,032.68
货币资金	5,041,189.06	5,041,189.06
应收款项	51,953.60	51,953.60
存货	16,138,481.07	13,243,280.12
固定资产	19,223,993.98	17,410,707.86
无形资产	26,340,213.46	6,105,818.03
递延所得税资	16,089.44	16,089.44

产		
在建工程	670,992.69	818,168.39
预付款项	5,497,848.22	5,497,848.22
其他应收款	1,524,998.66	1,524,998.66
其他非流动资产	450,979.3	450,979.30
负债：	26,461,570.16	22,742,214.14
借款	11,500,000.00	11,500,000.00
应付款项	2,366,556.25	2,366,556.25
递延所得税负债	3,719,356.02	
应付职工薪酬	473,360.05	473,360.05
其他应付款	1,418,973.9	1,418,973.90
预收款项	2,206,225.4	2,206,225.40
应交税费	4,777,098.54	4,777,098.54
净资产	48,495,169.32	27,418,818.54
减：少数股东权益		
取得的净资产	48,495,169.32	27,418,818.54

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字[2016]第 19 号评估报告确认的妙可蓝多 2015 年 10 月 31 日净资产评估价值为基础，考虑期间增减变动情况确认合并成本公允价值。

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

无

(6). 其他说明：

无

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

本期其他原因新增合并单位 4 家：

1、司本期投资设立淄博华源矿业有限公司，注册资本 1,200.00 万元，投资比例 70.00%，于 2015 年 5 月 28 日办妥工商设立登记手续，故本期将其纳入合并报表范围。

2、公司本期投资设立吉林省广泽乳品科技有限公司，注册资本 8,000.00 万元，投资比例 100%，于 2015 年 11 月 2 日办妥工商设立登记手续，故本期将其纳入合并报表范围。

3、公司本期投资设立北京广泽乳品科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元，投资比例 100%，于 2015 年 12 月 22 日办妥工商设立登记手续，截止 2015 年 12 月 31 日，北京广泽乳品科技有限公司尚未缴纳出资。

4、公司子公司吉林省广泽乳品科技有限公司本期投资设立上海芝然乳品科技有限公司，注册资本 5,000.00 万元，投资比例 100%，于 2015 年 12 月 23 日办妥工商设立登记手续，截止 2015 年 12 月 31 日，上海芝然乳品科技有限公司尚未缴纳出资。

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
沂源县源成咨询管理有限公司	沂源县	沂源县	服务业	100.00		投资设立
山东华联矿业股份有限公司	沂源县	沂源县	采矿业	99.00	1.00	投资设立
淄博华联金属制品有限公司	沂源县	沂源县	制造业	46.67		投资设立
淄博华银工贸有限公司	沂源县	沂源县	服务业	63.16	36.84	投资设立
淄博华联特种设备安装有限公司	沂源县	沂源县	安装业	84.00		投资设立
沂源县金源矿业有限公司	沂源县	沂源县	采矿业	100.00		投资设立
墨西哥华联金源可变资本股份有限公司	墨西哥	墨西哥	采矿业	94.00		投资设立
淄博华源矿业有限公司	沂源县	沂源县	采矿业	70.00		投资设立
华联矿业(香港)有限公司	香港	香港	服务业	100.00		投资设立
吉林省广泽乳品科技有限公司	长春	长春	乳制品业	100.00		投资设立
上海芝然乳品科技有限公司	上海	上海	乳制品业	100.00		投资设立
妙可蓝多(天津)食品科技有限公司	天津	天津	乳制品业	100.00		非同一控制下购买

妙可蓝多 (天津)国 际贸易有 限公司	天津	天津	国际贸易; 批发和零售 业	100.00		非同一控制 下购买
北京广泽 乳品科技 有限公司	北京	北京	乳制品业	100.00		投资设立

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:

华联矿业对淄博华联金属制品有限公司持股比例为 46.67%,但该公司董事会成员共 3 人,全部为华联矿业派出人员,故对该公司能够实施控制,报告期内将该公司纳入合并财务报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

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
淄博华联金属 制品有限公司	53.33%	22,797.36		435,924.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 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
淄博华联金属制品有限公司	16,065,387.29	13,280,496.36	29,345,883.65	2,870,752.32		2,870,752.32	15,751,677.49	13,355,058.57	29,106,736.06	4,551,839.41		4,551,839.41

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
淄博华联金属制品有限公司	17,414,238.43	1,717,384.94	1,717,384.94	3,767,061.69	20,279,130.41	1,436,763.44	1,436,763.44	4,386,111.55

其他说明:

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

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:

无

6、 其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一)信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型银行，银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从

第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险，2015 年 12 月 31 日，应收账款前五名金额合计 82,734,933.54 元。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2015 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 221.50 元（2014 年 12 月 31 日：0.60 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,747,382.62	8,036.85	1,755,419.47	1,658,542.47	7,887.40	1,666,429.87
合计	1,747,382.62	8,036.85	1,755,419.47	1,658,542.47	7,887.40	1,666,429.87

于 2015 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 87,369.13 元（2014 年 12 月 31 日：82,927.12 元）。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额				合计
	1 个年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
贸易及其他应付款项	210,985,630.58				210,985,630.58
合计	210,985,630.58				210,985,630.58

项目	年初余额				合计
	1 个年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
贸易及其他应付款项	214,845,434.49				214,845,434.49
合计	214,845,434.49				214,845,434.49

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 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 (%)
柴琬				18.03	18.03

本企业的母公司情况的说明

本公司控股股东为自然人柴琬女士

本企业最终控制方是柴琬

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九. 1

3、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
淄博华联实业有限公司	其他
沂源县鲁村煤矿有限公司	其他
齐银山	其他
董方国	其他
米常军	其他
祝成芳	其他
上海味纯贸易有限公司	其他

北京格林味纯贸易有限公司	其他
刘宗尚	其他
田惠群	其他

其他说明

淄博华联实业有限公司、沂源县鲁村煤矿有限公司为公司股东控制的企业；齐银山、董方军、米常军、祝成芳、刘宗尚均为公司关键管理人员；上海味纯贸易有限公司和北京格林味纯贸易有限公司为子公司关键管理人员控制的企业。

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沂源县鲁村煤矿有限公司	采购材料	1,980,958.86	979,067.98

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海味纯贸易有限公司	销售商品	6,144,854.90	
北京格林味纯贸易有限公司	销售商品	1,031,579.54	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘宗尚	12,000,000.00	2015-03-12	2016-03-11	否
田惠群		2015-03-12	2016-03-11	否

关联担保情况说明

2015年3月，子公司妙可蓝多（天津）食品科技有限公司向天津滨海农村商业银行借款人民币1,200.00万元。借款期限为3年，即从2015年3月30日至2018年3月29日，公司以房地证津字第114011400645号房产提供抵押担保，同时公司股东刘宗尚、田惠群提供保证担保。该笔

借款的还款期限为：2015 年 9 月 30 日偿还 50.00 万元、2016 年 3 月 31 日偿还 50.00 万元、2016 年 9 月 30 日偿还 120.00 万元、2017 年 03 月 31 日偿还 120.00 万元、2017 年 9 月 30 日偿还 430.00 万元、2018 年 3 月 11 日偿还 430.00 万元。

(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：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	8,808,659.68	10,730,791.74

(8). 其他关联交易

无

5、 关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	祝成芳	293,600.00	14,680.00	22,000.00	1,100.00
	上海味纯贸易有限公司	800,000.00	66,000.00		

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	沂源县鲁村煤矿有限公司	51,981.12	2,642.14
	淄博华联实业有限公司	52,505.57	52,505.57

6、 关联方承诺

无

7、 其他

无

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(一)重要承诺事项

1、大股东收购股权

2015年7月，柴琬通过以现金方式收购沂源县东里镇集体资产经营管理中心、北京汇泉国际投资有限公司和沂源华旺投资有限公司持有的华联矿业 72,000,000 股无限售流通股（占公司股本总额的 18.03%），柴琬承诺自交割之日起 12 个月将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，之后按照中国证监会及上交所相关规定执行。

2、公司收购子公司股权

根据子公司吉林科技与妙可蓝多原股东于 2015 年 10 月签订的股权收购协议，吉林乳品科技应向其支付股权收购款共计 8,600 万元，本期已按协议约定支付 3,580.00 万元，剩余 5,020.00 万元将于后期支付。

2、或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

因公司前身山东大成农药股份有限公司的买卖合同纠纷，原山东大成农药股份有限公司的供应商起诉公司，涉案金额 30,149,735.82 元，2016 年 1 月 8 日，山东省淄博市中级人民法院出具民事裁定书（2014）淄商初字第 218 号，准许原告胶州市东星物资有限责任公司撤回起诉。

因公司供应商河北茗瀚矿业有限责任公司、香港茗瀚集团有限公司未执行买卖合同，公司已向法院起诉，要求其返还预付货款 507,994.26 美元，退还运费人民币 1,893,624.82 元，截止 2015 年 12 月 31 日，该诉讼尚未获法院判决。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

3、其他

无

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

1、投资设立公司

2015年12月10日，公司第九届董事会第六次会议决议，投资设立全资子公司天津芝然乳品科技有限公司（以下简称“天津科技”），拟出资10,000.00万元，天津科技已于2016年1月14日取得营业执照。截止本报告签发日，公司尚未向天津科技注资。

2、收购股权

2016年1月5日，公司第九届董事会第七次会议决议，子公司吉林科技向北京兄弟之恒科技有限公司（以下简称“目标公司”）增资3,000.00万元，增资后，吉林科技持有目标公司约13.1987%的股权。截止本报告签发日，公司已支付增资款3,000.00万元。

3、重组方案变更

2015年11月10日，公司召开第九届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及相关议案，公司拟通过发行股份购买资产的方式购买柴琇及吉林省广泽乳业投资有限公司合计持有的广泽乳业有限公司（下称“广泽乳业”）100%的股权以及吉林省乳业集团有限公司（下称“吉乳集团”）持有的吉林市广泽乳品有限公司（下称“吉林乳品”）100%的股权，同时向特定对象非公开发行股票募集配套资金。

2016年4月24日，公司召开第九届董事会第九次会议，决定调整原重组方案，拟以合法持有的山东华联矿业股份有限公司421,322,000股股份和沂源县源成企业管理咨询有限公司100%股权与吉乳集团所持有的广泽乳业100%股权和吉林乳品100%股权等值部分进行置换，置出资产作价超过置入资产作价的部分，由吉乳集团以现金方式向公司补足。该议案需报请公司2015年度股东大会年会审议批准后实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
冲减已计提未缴纳的安全生产费计提的递延所得税资产	第九届董事会第九次会议	递延所得税资产	-5,917,958.21
		所得税费用-递延所得税费用	-1,410,991.28
		年初未分配利润	7,328,949.49

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

1、 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指公司内同时满足下列条件的组成部分：(1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

公司主要子公司生产和销售铁精粉、主要子公司的子公司制造和销售金属制品。管理层将业务分为采矿业、制造业和其他业务实施管理、评估经营成果。

(2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	采矿业	制造业	乳制品业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	325,027,575.80	17,311,631.19	12,885,390.29	3,244,320.39	5,586,202.27	352,882,715.40
主营业务成本	338,305,576.93	13,156,189.78	7,560,790.01		5,363,538.33	353,659,018.39
资产总额	1,614,399,002.99	29,345,883.65	158,678,196.12	1,614,691,735.53	1,787,659,944.24	1,629,454,874.05
负债	472,011,536.49	2,870,752.32	78,515,097.08	405,874,882.94	419,987,268.74	539,285,000.09

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计			

确定该组合依据的说明：

单项金额非重大的应收款项与金额重大经单独测试后未减值的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 126,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,382,926.40 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明：
无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,120,000.00	100.00	306,000.00	5.00	5,814,000.00	15,608,449.17	100.00	7,382,926.40	47.30	8,225,522.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,120,000.00	/	306,000.00	/	5,814,000.00	15,608,449.17	/	7,382,926.40	/	8,225,522.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年 以内	6,120,000.00	306,000.00	5.00%
1 年以内小计	6,120,000.00	306,000.00	
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,120,000.00	306,000.00	

确定该组合依据的说明：

单项金额非重大的应收款项与金额重大经单独测试后未减值的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 126,000.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 7,382,926.40 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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
往来款	6,120,000.00	15,597,195.20
其他		11,253.97
合计	6,120,000.00	15,608,449.17

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	3,600,000.00	1 年以内	58.82	180,000.00
第二名	往来款	2,520,000.00	1 年以内	41.18	126,000.00
合计	/	6,120,000.00	/	100.00	306,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

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	2,200,800,455.35	920,700,455.35	1,280,100,000.00	1,942,300,455.35		1,942,300,455.35
对联营、合营企业投资						
合计	2,200,800,455.35	920,700,455.35	1,280,100,000.00	1,942,300,455.35		1,942,300,455.35

(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
山东华联矿业股份有限公司	1,942,200,455.35	178,500,000.00		2,120,700,455.35	920,700,455.35	920,700,455.35
沂源县源成企业管理咨询有限公司	100,000.00			100,000.00		
吉林省广泽乳品科技有限公司		80,000,000.00		80,000,000.00		
合计	1,942,300,455.35	258,500,000.00		2,200,800,455.35	920,700,455.35	920,700,455.35

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务				
合计				

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
成本法核算的长期股权投资收益		236,679,300.00
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		236,679,300.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-884,838.05	
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）	5,314,699.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	829,555.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	558,772.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-41,723.70	
少数股东权益影响额	-65,985.46	
合计	5,710,480.44	

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。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-22.63	-0.69	-0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-23.11	-0.70	-0.70

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	经公司盖章确认后的2015年年度财务报表
备查文件目录	载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师朱锦梅、王可签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在各法定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：柴琬

董事会批准报送日期：2016-04-24

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容