

公司代码：600139

公司简称：西部资源

四川西部资源控股股份有限公司 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、瑞华会计师事务所（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、公司负责人王成、主管会计工作负责人王勇及会计机构负责人（会计主管人员）王勇声明：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

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度母公司实现净利润 50,862,103.16 元，截至 2015 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配的利润为 254,614,229.18 元。

2015 年度合并报表实现归属于母公司所有者的净利润-269,610,392.56 元，截至 2015 年 12 月 31 日，累计可供分配的净利润为-121,215,952.95 元。

鉴于公司 2015 年度归属于母公司所有者的净利润为负，同时根据公司经营发展的实际情况，考虑到公司发展各产业板块尚需大量的资金，为支持生产经营需要，从公司及股东的长远利益出发，公司拟定本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

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.....	9
第五节	重要事项.....	23
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.....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节	公司治理.....	42
第十节	公司债券相关情况.....	45
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	143

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、西部资源	指	四川西部资源控股股份有限公司
四川恒康	指	四川恒康发展有限责任公司
阳坝铜业	指	甘肃阳坝铜业有限责任公司
江西锂业	指	江西西部资源锂业有限公司
银茂矿业	指	南京银茂铅锌矿业有限公司
银茂控股	指	江苏银茂控股（集团）有限公司
三山矿业	指	广西南宁三山矿业开发有限责任公司
维西凯龙	指	维西凯龙矿业有限责任公司
龙能科技	指	龙能科技（苏州）有限责任公司（注）
宇量电池	指	苏州宇量电池有限公司
恒能汽车	指	恒能汽车有限公司
伟瓦科技	指	成都伟瓦节能科技有限公司
恒通客车	指	重庆恒通客车有限公司
恒通电动	指	重庆恒通电动客车动力系统有限公司
交通租赁、交融租赁	指	重庆市交通设备融资租赁有限公司
开投集团	指	重庆城市交通开发投资（集团）有限公司
长影集团	指	长影集团有限责任公司
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	指	瑞华所
联合信用评级有限公司	指	联合评级
董事会	指	四川西部资源控股股份有限公司董事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通

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	四川西部资源控股股份有限公司
公司的中文简称	西部资源
公司的外文名称	Sichuan Western Resources Holding Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Western Resources
公司的法定代表人	王成

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王娜	秦华
联系地址	四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路168号	四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路168号

电话	028-85917855	028-85917855
传真	028-85910202-8160	028-85910202-8160
电子信箱	wangna@scxbzy.com	hua.qin@scxbzy.com

三、基本情况简介

公司注册地址	四川绵阳市高新区火炬大厦B区
公司注册地址的邮政编码	621000
公司办公地址	四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路168号
公司办公地址的邮政编码	610063
公司网址	www.scxbzy.com
电子信箱	600139@scxbzy.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	西部资源	600139	绵阳高新

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层（深圳市福田区益田路6001号太平金融大厦10楼）
	签字会计师姓名	范江群、魏国光
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国民族证券有限责任公司
	办公地址	北京市朝阳区北四环中路27号院5号楼
	签字的财务顾问主办人姓名	严文广、任家兴
	持续督导的期间	2014年12月31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
营业收入	1,468,033,208.46	462,541,960.27	217.38	423,046,852.98
归属于上市公司股东的净利润	-269,610,392.56	16,026,315.27	-1,782.30	-56,369,507.05
归属于上市公司股东	-215,654,121.57	-11,470,408.48	不适用	-55,888,196.90

的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	299,147,188.14	70,199,335.01	326.14	77,085,284.25
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,023,954,177.58	1,299,861,494.21	-21.23	1,287,642,186.10
总资产	8,037,380,663.51	6,468,209,183.92	24.26	2,368,481,983.15
期末总股本(股)	661,890,508	661,890,508	0	661,890,508
每股净资产	1.55	1.96	-20.92	1.95

(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
基本每股收益(元/股)	-0.4073	0.0242	-1,783.06	-0.0852
稀释每股收益(元/股)	-0.4073	0.0242	-1,783.06	-0.0852
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.3258	-0.0173	不适用	-0.0844
加权平均净资产收益率(%)	-23.17	1.24	减少24.42个百分点	-
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-18.54	0.89	减少19.43个百分点	-

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,有色金属价格持续低迷,公司有色金属板块业绩大幅下滑,同时公司对坏账、无形资产及商誉计提减值准备,对交融租赁原股东计提业绩承诺补偿款,且公司以项目贷款等方式自筹资金收购原计划通过非公开发行股票募集资金收购的新能源产业链相关资产,产生较大的财务费用,导致公司各项利润指标大幅降低。

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

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	261,285,752.70	334,897,369.55	378,421,157.67	493,428,928.54
归属于上市公司股东的净利润	-21,393,214.43	28,923,653.04	-4,121,004.78	-273,019,826.39
归属于上市公司股	-19,362,763.79	-67,695,442.75	-5,610,872.66	-122,985,042.37

东的扣除非经常性损益后的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-217,810,254.31	276,483,872.49	117,610,562.54	122,863,007.42

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	75,594,886.20		11,175,563.21	-1,973,279.49
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	18,379,538.26		7,898,391.44	2,446,865.97
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			8,338,525.50	
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			5,803,105.00	
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	155,457.54		-3,140,592.74	
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	-120,438,359.25		-750,682.57	-959,201.43
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,430,898.38			
少数股东权益影响额	-3,372,190.31		-1,431,504.49	23,592.70
所得税影响额	-2,844,705.05		-396,081.60	-19,287.90
合计	-53,956,270.99		27,496,723.75	-481,310.15

十一、 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		106,081,060.16	106,081,060.16	-2,249,450.96
合计		106,081,060.16	106,081,060.16	-2,249,450.96

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

为降低单一主业对经济周期的依赖，公司构建多元化经营平台，目前主要业务涉及矿产资源板块、新能源汽车板块以及文化体育赛事板块。经过多年的发展运作，公司在矿产资源板块形成多金属布局，拥有铜、铅、锌、黄金、银等多矿种有色金属采选产业，随着战略规划及转型安排的深入，公司已基本搭建完成锂电池材料、锂电池组装、新能源汽车节能电机、新能源汽车的开发制造以及销售融资一体化的产业布局，打造新能源汽车板块的完整产业链。报告期内，为弥补原有产业周期性强、资产重的客观性不足，公司新增影视文化体育产业，介入文化传媒、体育赛事等领域，尚处于培育阶段。

(二) 经营模式

公司主要通过新设、并购全资子公司或控股子公司的经营模式介入各产业板块，各子公司均具备独立法人资格，经营不同的业务，独立核算，相互带动各板块业务，在客户资源、专业技术及专家团队等方面资源互补，在管理层中配备高级管理人员及专业人士，由其负责各产业板块的具体经营活动，除自身业务产生盈利以外，相同板块之间也能发挥一定的协同效应。

截至目前，公司共拥有子公司 14 家，其中，矿产资源板块 4 家，包括开采铜矿的阳坝铜矿，开采铅锌矿的银茂矿业，处于金矿勘探及采选工艺研发阶段的三山矿业，处于铜矿勘探阶段的维西凯龙；新能源汽车板块 7 家，包括生产锂电池材料的龙能科技公司，生产新能源电池的宇量电池公司，生产节能电机电控的伟瓦科技公司，生产传统及新能源客车的恒通客车公司和恒通电动公司，从事新能源汽车销售的恒能汽车公司，以及以融资租赁带动新能源汽车销售的交通租赁公司；影视文化体育板块 3 家，包括负责文化与体育赛事策划等业务的上海长威文化传媒有限公司，

负责互联网游戏和电影平台等业务的上海恒群网络科技有限公司，负责该板块投资并购的上海长彬投资有限公司，均处于培育阶段，尚未正式开展业务，拟设立的长恒影视文化有限公司和长恒赛事有限公司正积极推进组建专业团队、申请资质等筹建工作。

（三）行业情况

2015 年，在供需失衡、美联储量化宽松货币政策导致美元加息和升值等多重不利因素叠加影响下，有色金属行业全线低迷，矿产品价格出现大幅下跌。随着国内宏观经济的调整，GDP 增速放缓，基础原料行业产能严重过剩，有色金属供大于求的格局未能转变，加之实体企业经过前一轮矿业投资高峰，债务率高企，盈利能力逐步下降，有色金属行业整体进入调整整合期。对于有色金属行业在经济新常态下推进供给侧改革，去产能、去库存仍是未来一段时期主要任务，需要去掉无效产能，逐步淘汰管理效率低下及产能落后的企业，使得优秀、有发展潜力的企业加快结构调整、并购重组、业务转型，以逐步推进有色金属行业复苏。

相对有色金属行业的调整，新能源汽车行业在 2015 年出现爆发式增长，是中国汽车市场的一大亮点，锂电池材料及锂离子电池行业也迎来前所未有的发展机遇。2015 年，全国新能源汽车销售 33.1 万辆，同比增长 3.4 倍，成为全球最大的新能源汽车的增量市场，动力锂离子电池不能满足新能源汽车对电池需求，2015 年下半年动力锂离子电池供需严重失衡，一度出现“一电难求”的局面。

与重资产行业不同，文化产业属于轻资产行业，随着中等收入人群的崛起，居民消费结构升级，我国对文化传媒、体育产业的重视程度逐步提升，投资力度及政策扶持不断加大，产业呈现爆发态势，具有广阔的市场前景。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期内，公司根据战略规划和调整需要，出售江西锂业 100% 股权，注销贵州西部资源煤业投资有限公司，除此以外公司的主要资产未发生实质的重大变化。

三、报告期内核心竞争力分析

1、拥有丰富的整合经营管理及风险控制经验

公司自 2008 年实施重大资产重组，主营业务变更以来，即确立了以兼并收购为方式，优化资源配置的战略举措。近年来，为适应市场变化，公司多次通过兼并收购等方式，进行了业务转型，整合了多家新建和并购的企业，充分利用积累的丰富经营管理经验，积极对各业务环节进行培育和调整，对前景较好的产业加大投入，尽快推动改扩建，对短期不能产生利润，且离产业化尚需一定时间的子公司进行适度调整，以集中各方优势。

各子公司均具备独立法人资格，独立核算，除自身业务产生盈利以外，可相互带动和互补，而在某个产业出现经营风险需做调整时，亦不会给其他产业带来致命的影响，有效地控制公司整体经营的风险。

2、矿山资源优势

经过多年的发展运作，公司已成为铜、铅、锌、黄金、银为主的多矿种采选企业，多金属布局已经初具规模，随着各矿山探矿工作的深入，公司已具有较强的产能提升和业绩增长潜力；同时，公司拥有的铜、铅、锌资源品位较高，持续为公司带来较强的盈利能力，保障公司稳定业绩。

3、优秀的技术专家团队及技术创新

公司高度重视技术研发，特别是针对新能源汽车产业链的动力电池和客车业务板块，建立专业的研发团队，设有研发中心和技术中心，配备有锂离子电池基础材料研究、材料中试合成、电

池的制作、安全性和电池高低温测试等方面的中高端仪器及设备，并与南京师范大学、常熟理工学院、苏州大学、重庆大学、厦门理工大学、中国汽车技术研究中心、中国汽车工程研究院等国内知名高校和科研院所建立广泛的产学研合作关系。

公司引进 HUANG BIYING、毛焕宇等多位国际知名的材料专家、锂电池生产专家和新能源客车销售专业人士，聘请并组建了经验丰富、技术力量雄厚的新能源汽车研发、生产和销售人才和团队，为公司的战略转型提供了人才和技术支撑。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，在面临有色金属行业总体仍呈现不景气的局面，而新能源产业出现爆发式增长的背景下，为促进战略转型，突出主营业务，公司根据调整的战略转型规划，按照董事会批准的工作目标和工作重点，对资产和产业进行结构重整，拟置出传统的矿产资源业务，集中精力发展新能源汽车业务，并在此基础上新增文化体育影视产业，为公司的持续性发展奠定基础，逐步改善公司整体经营状况。

（一）矿产资源板块

面对严峻的市场环境，公司通过充分发挥采选技术优势，以确保安全环保为重点，认真组织生产，克服各类困难，稳步推进在产矿山生产和地质工作。

报告期内，公司全年实现矿石处理量 49.48 万吨，完成铜精粉销量 0.94 万吨，铅精粉销量 0.70 万吨，锌精粉销量 0.96 万吨，硫精粉销量 23.11 万吨，基本完成各项生产计划。

报告期内，公司以资源增储为核心，积极推进现有矿山的深边部探矿工作，组织地质找矿。其中，阳坝铜业办理完成油房沟—铁炉沟探矿权延续并取得延续后的新证，稳步推进杜坝铜矿 2015 年资源储量核实工作，评审备案正在积极办理中；银茂矿业深部开拓延伸工程已按计划完成相关矿段的掘进，完成国家级绿色矿山创建通过评估验收，正式命名为“国家级绿色矿山”；维西凯龙办理完成大宝山—长土坡探矿权延续并取得延续后的新证；三山矿业完成矿山采矿权及标高下部探矿权的资源储量核实工作并已取得评审备案证明，目前正在积极办理采矿权的延续。

（二）新能源汽车板块

报告期内，公司强化对各产业环节中在产企业的管理，紧紧围绕“服务促发展、质量增市场、管理要效益”的工作思路，以信息化平台作支撑，完善管理制度，加大研发、营销、品牌和信息化建设投入，研发具有核心竞争力的新产品，提高产品设计质量、工艺质量、制作质量和安全性能，提升管控水平。

其中，宇量电池完成模组生产 25.04 万个，销售 23.85 万个；电池组生产 765 组，销售 762 组，同时正式展开改扩建工程，目前正在进行各项设备的调试，预计 2016 年上半年完工并实现量产。

恒通客车打造“智慧型公交营运助手”全新品牌形象，努力提升售后服务质量、提高生产效率、降低管理和制造成本，不断增强新能源客车在市场中的竞争力。但鉴于市场竞争加大，恒通客车累计完成客车生产 1,935 辆，销售 2,046 辆，其中国内市场销售 2,013 辆，海外市场销售 33 辆，与去年同比有所下滑；由于新能源汽车市场受国家补贴政策的推动快速发展，公司 2015 年度新增纯电动客车系列，实现产销量均为 831 辆，其中纯电动客车为 439 辆，插电式混合动力客车为 392 辆，与去年同比大幅增长。

龙能科技完成三元材料生产 782.27 吨, 销售 604.25 吨; 电解液生产 175.88 吨, 销售 175.81 吨; 磷酸铁锂生产 141.66 吨, 销售 60.28 吨; 电池组生产 8.9 万组, 销售 7.53 万组, 较去年同期大幅提升, 同时积极推进办公楼一期和生产线扩建的前期工作。

报告期内, 公司对搭建的新能源汽车板块各业务环节进行了培育整合及论证, 对短期内不能产生利润, 且离产业化尚需一定时间的产业进行适度调整。2014 年 7 月, 为进一步完善新能源汽车板块完整产业链, 公司收购生产节能电机电控的伟瓦科技, 并多次给予资金支持。报告期内, 伟瓦科技仅基本完成中试工作, 离正式投产尚需一定的时间及资金投入, 为避免亏损的扩大, 双方股东决定不再对其进行资金投入, 终止其研发、试生产等经营活动。公司后续将积极寻求与第三方合作等方式, 以降低损失, 控制风险。

(三) 体育文化影视板块

2015 年 11 月, 公司与长影集团、控股股东四川恒康签订合作备忘录, 拟通过资产置换方式与长影集团展开合作, 涉足体育文化影视行业。截至目前, 交易对方正在履行相关审批流程, 尚未取得正式的批复文件, 具体时间暂不能确定。

同时, 公司拟在上海设立 5 家全资子公司, 以开展影视文化体育业务。截至目前, 公司已分别完成从事文化与体育赛事策划、互联网游戏与电影平台业务及投资的 3 家全资子公司的工商登记工作, 尚未正式开展业务, 拟设立的长恒影视文化有限公司和长恒赛事有限公司正积极推进组建专业团队、申请资质等筹建工作。

二、报告期内主要经营情况

报告期内, 有色金属价格持续低迷, 公司有色金属板块业绩大幅下滑, 公司对搭建的新能源产业链进行了培育整合, 业绩未达到预期, 本年度子公司恒通客车、恒通电动、交融租赁新纳入合并范围, 实现营业收入 146,803.32 万元, 较上年同期增长 217.38%; 实现利润总额-25,848.01 万元, 较上年同期降低 936.03%; 归属于上市公司股东的净利润-26,961.04 万元, 较上年同期降低 1,782.30%。

(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	1,468,033,208.46	462,541,960.27	217.38
营业成本	1,086,116,548.96	234,012,516.14	364.13
销售费用	73,721,948.79	21,595,019.53	241.38
管理费用	323,074,735.79	171,966,822.01	87.87
财务费用	87,079,692.46	23,850,727.26	265.10
经营活动产生的现金流量净额	299,147,188.14	70,199,335.01	326.14
投资活动产生的现金流量净额	59,367,853.00	-1,221,719,225.84	104.86
筹资活动产生的现金流量净额	-199,731,475.19	893,553,176.57	-122.35
研发支出	46,384,027.14	13,944,542.43	232.63

1. 收入和成本分析

报告期内, 子公司恒通客车、恒通电动、交融租赁新纳入合并范围, 导致公司的主营业务收入、成本构成较上年同期发生较大变化。

(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 (%)
采掘业	222,164,278.36	136,112,433.63	38.73	-46.92	-30.67	减少 14.36 个百分点
金融业	212,197,546.14	82,493,284.76	61.12	-	-	
汽车制造业	862,278,541.67	736,903,979.55	14.54	-	-	
锂离子电池及材料制造业	159,950,778.60	121,354,922.46	24.13	352.66	285.40	增加 13.24 个百分点
合计	1,456,591,144.77	1,076,864,620.40	26.07	220.90	372.62	减少 23.73 个百分点
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 (%)
矿产品	222,164,278.36	136,112,433.63	38.73	-46.92	-30.67	减少 14.36 个百分点
融资服务	212,197,546.14	82,493,284.76	61.12	-	-	
客车	862,278,541.67	736,903,979.55	14.54	-	-	
锂电池及材料	159,950,778.60	121,354,922.46	24.13	352.66	285.40	增加 13.24 个百分点
合计	1,456,591,144.77	1,076,864,620.40	26.07	220.90	372.62	减少 23.78 个百分点
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 (%)
国内销售	1,445,130,021.89	1,068,376,660.43	26.07	218.37	368.90	减少 23.73 个百分点
海外销售	11,461,122.88	8,487,959.97	25.94	-	-	不适用
合计	1,456,591,144.77	1,076,864,620.40	26.07	220.90	372.62	减少 23.73 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明:

①报告期内,由于有色金属价格低迷,导致矿产资源产品营业收入及毛利率较上年同期均有所下降;其中,铁精粉是阳坝铜业在生产铜精粉过程中产生的副产品,其绝大部分生产工序均与

铜精粉重叠，因此人工、电费等生产成本无法在铜精粉与铁精粉之间精确分摊。根据“实际成本计价原则”和“重要性原则”，公司 2014 年末单独列示铁精粉成本，而是将其生产成本含在铜精粉的生产成本中。公司 2015 年转型新能源汽车产业，铁精粉已达不到公司主要产品的标准。

②报告期内，子公司宇量电池正式投产并实现销售，导致其营业收入及营业成本较上年同期有所增加；

③公司于 2014 年 12 月 31 日完成对子公司恒通客车、恒通电动、交融租赁的收购，故上表中涉及汽车制造业及金融业的数据无上年同期数。

(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 (%)
铜精粉 (吨)	14,138.06	9,435.92	6,115.64	-18.39	-48.42	332.66
硫精矿 (吨)	236,933.53	231,127.42	13,848.16	-3.63	-6.89	72.22
铅精粉 (吨)	8,956.23	6,963.681	2,083.41	-6.34	-35.22	2,192.96
锌精粉 (吨)	13,407.838	9,592.468	4,223.916	-5.36	-39.02	933.89
锂电池模组 (个)	250,379.00	238,456.00	11,923.00	-	-	-
传统客车 (台)	1,104.00	1,215.00	72.00	-	-	-
新能源客车 (台)	831.00	831.00	0.00	-	-	-

产销量情况说明：

①报告期内，由于有色金属价格低迷，矿产资源产品销售量较上年有所下降，库存量增加；

②锂电池模组为子公司宇量电池产品，报告期内正式投产并实现销售；

③公司于 2014 年 12 月 31 日完成对子公司恒通客车、恒通电动的收购，上表中涉及客车的数
据无上年同期数。

(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
采掘业	人工、材料及制造费用等	136,112,433.63	12.53	196,334,683.3	83.90	-30.67	
金融业	利息成本	82,493,284.76	7.60	不适用	不适用	不适用	
汽车制造业	人工、材料及制造费用等	736,903,979.55	67.85	不适用	不适用	不适用	
锂离子电池及材料制造业	人工、材料及制造费用等	121,354,922.46	11.17	31,487,861.32	13.46	285.40	
机械制造业				26,060.72	0.01	-100.00	
合计		1,076,864,620.40	99.15	227,848,605.3	97.37	372.62	
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
矿产品	人工、材料及制造费用等	136,112,433.63	12.53	196,334,683.3	83.90	-30.67	
融资服务	利息成本	82,493,284.76	7.60	不适用	不适用	不适用	
客车	人工、材料及制造费用等	736,903,979.55	67.85	不适用	不适用	不适用	
锂电池及材料	人工、材料及制造费用等	121,354,922.46	11.17	31,487,861.32	13.46	285.40	
机电产品				26,060.72	0.01	-100.00	
合计		1,076,864,620.40	99.15	227,848,605.3	97.37	372.62	

成本分析其他情况说明：

报告期内，伟瓦科技双方股东决定不再对其进行资金投入，终止其研发、试生产等经营活动，无相关产品。

2. 费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	73,721,948.79	21,595,019.53	241.38
管理费用	323,074,735.79	171,966,822.01	87.87
财务费用	87,079,692.46	23,850,727.26	265.10
所得税费用	10,250,661.16	18,247,028.59	-43.82

情况说明：

①报告期内，子公司恒通客车、恒通电动、交通租赁新纳入合并范围，导致公司各项费用较上年同期发生较大变化；

②报告期内，公司以项目贷款等方式自筹资金收购原计划通过非公开发行股票募集资金收购的新能源产业链相关资产，产生较大的财务费用。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	46,384,027.14
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	46,384,027.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.16
公司研发人员的数量	207
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	8.19
研发投入资本化的比重 (%)	0

情况说明：

公司高度重视技术研发，特别是针对新能源汽车产业链的动力电池和客车业务板块，始终坚持在技术研发和创新上的投入，主要用于现有产品工艺改进、新产品开发及先进技术研究等方面。

截至本报告期末，公司共计获得专利近 100 项，其中 90 余项涉及电池材料、电机、客车内、外观、电子电器等核心领域。

4. 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本年数	2014 年数	变动比例 (%)
经营活动产经营活动产生的现金流量净额	299,147,188.14	70,199,335.01	326.14
投资活动产生的现金流量净额	59,367,853.00	-1,221,719,225.84	104.86
筹资活动产生的现金流量净额	-199,731,475.19	893,553,176.57	-122.35

情况说明

(1) 经营活动产经营活动产生的现金流量净额较上年同期大幅增长，主要系报告期内子公司恒通客车、恒通电动、交融租赁新纳入合并范围所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系上年同期公司布局新能源产业，收购及新设子公司，而报告期内未发生较大的投资以及处置子公司所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少，主要系上年同期公司为收购资产采取项目贷款等方式融资，而报告期内归还部分到期贷款所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1、根据公司与重庆城市交通开发投资(集团)有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司签署的有关转让交融租赁 57.55%股权的《股权转让协议》约定，本公司承诺：在本次股权转让完成后的前五个会计年度内，如交融租赁当年未实现不低于人民币 3.5 亿元的可分配利润，如未完成，公司应采取各种措施确保交融租赁原股东(指届时依旧持有交通租赁股权的交融租赁原股东)按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。若公司违反该承诺，本公司将向开投集团支付违约金和有关违约损害赔偿金。

为避免本公司因上述承诺而引发的或有履约和赔偿责任，进一步维护公司及其中小股东的利益，本公司控股股东四川恒康特向本公司郑重承诺如下：

若在上述股权转让完成后的前五个会计年度内，交融租赁每年实现的可分配利润低于人民币 3.5 亿元(不含人民币 3.5 亿元)，本公司需按照约定向交融租赁原股东补偿根据前述可分配利润按其持股比例计算的所得差额【即：补偿金额=(3.5 亿元-每年实现可分配利润金额)×原股东持股比例】时，上述款项将由四川恒康向本公司先行支付，再由本公司支付给交融租赁原股东，从而确保本公司和中小股东的利益不受损失。

2015 年度，交融租赁经瑞华所审计，实现净利润 0.74 亿元，公司据此计提对原股东的业绩承诺补偿款 1.15 亿元。具体结算时，交融租赁将重新聘请经重庆市国资委以及交易双方均认可的会计师事务所对交融租赁 2015 年度实现的净利润进行审计确认，该数据与经瑞华所审计的数据可能略有差异。

2、报告期内，公司出售子公司江西锂业 100%股权，取得投资收益 7,712.27 万元。

(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
应收票据	27,185,228.82	0.34	105,660,352.43	1.63	-74.27	
预付款项	12,837,168.31	0.16	27,586,400.38	0.43	-53.47	
其他流动资产	46,920,147.98	0.58	31,386,926.21	0.49	49.49	
长期应收款	2,978,768,594.45	37.06	1,501,340,556.98	23.21	98.41	
长期股权投资	5,882,890.95	0.07	493,164.88	0.01	1,092.89	
其他非流动资产	16,331,786.95	0.20	39,519,516.00	0.61	-58.67	
应付票据	356,741,223.52	4.44	254,403,708.59	3.93	40.23	
预收款项	61,682,367.26	0.77	21,250,099.92	0.33	190.27	
应交税费	45,167,796.63	0.56	96,633,965.89	1.49	-53.26	
其他应付款	174,055,292.37	2.17	355,361,861.95	5.49	-51.02	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	106,081,060.16	1.32				
预计负债	122,863,413.78	1.53	4,417,493.59	0.07	2681.29%	
一年内到期的非流动负债	613,787,114.93	7.64	262,915,046.55	4.06	133.45	
长期借款	2,785,889,399.50	34.66	1,499,476,524.16	23.18	85.79	
预计负债	8,164,761.75	0.10	4,417,493.59	0.07	84.83	

其他说明：

- (1) 应收票据较期初减少，主要系承兑票据到期而报告期内未新增所致；
- (2) 预付账款较期初减少，主要系公司加强对预付款项的控制及清理所致；
- (3) 其他流动资产较期初增加，主要系子公司宇量电池、恒通客车、恒通电动待抵扣进项税增加所致；
- (4) 长期应收款较期初增加，主要系子公司交融租赁融资租赁业务增加所致；
- (5) 长期股权投资较期初增加，主要系报告期内，子公司伟瓦科技转让其持有的成都伟瓦40%股权以及子公司恒通客车之子公司重庆渝帆汽车技术发展有限公司调出合并范围，由成本法改为权益法核算所致；
- (6) 其他非流动资产较期初减少，主要系报告期内，子公司宇量电池预付的设备款转为固定资产所致；
- (7) 应付票据较期初增加，主要系子公司恒通客车对供应商结算采用银行承兑票据增加所致；
- (8) 预收账款较期初增加，主要系子公司银茂矿业、宇量电池预收客户货款增加所致；
- (9) 应交税金较期初减少，主要系子公司阳坝铜业缴纳应交税金所致；
- (10) 其他应付款较期初减少，主要系公司向归还控股股东借款所致；
- (11) 一年内到期的非流动负债较期初增加，主要系子公司交融租赁一年内到期的长期借款增加所致；
- (12) 长期借款较期初增加，主要系子公司交融租赁业务增加而导致对应的长期借款增加所致；

(13) 预计负债较期初增加, 主要系子公司宇量电池、恒通电动计提售后服务维修费用所致。

(四) 行业经营性信息分析

近年来, 受全球宏观经济环境走弱的影响, 有色金属行业全线低迷, 以铜为例, 铜价出现断崖式下跌, 全年最大跌幅近 30%。随着国内宏观经济的调整, GDP 增速放缓, 基础原料行业产能严重过剩, 有色金属供大于求的格局未能转变, 加之实体企业经过前一轮矿业投资高峰, 债务率高企, 盈利能力逐步下降, 有色金属行业整体进入调整整合期。

中国正处于经济增长方式转变、供给侧改革、大众创业、万众创新的新时期, 许多行业正面临着重大挑战, 客车行业作为较为典型的弱周期行业, 也承受着巨大的下行压力。随着高铁、飞机、轨道交通等运输方式的持续增长, 对传统客车行业的不利影响持续加强。但同时, 受益于国家城镇化发展战略, 国家优先发展公共交通战略、城乡交通一体化、大气污染防治、黄标车治理等一系列政策的实施, 和以新能源客车为代表的国家战略和强有力的扶持政策, 又成为客车行业新的增长点。因此, 我们预测未来几年, 新能源客车将实现持续增长, 成为客车企业可以依赖和重点开拓的新领域。根据统计数据, 2015 年全年, 客车行业 6 米以上客车共销售 21.31 万辆, 同比增长 12%; 全国公交车销售 9.57 万辆, 同比增长 25.0%; 全国新能源汽车销售 33.1 万辆, 同比增长 340%, 其中, 新能源客车销售 7.1 万辆, 同比增长 350%。

汽车制造行业经营性信息分析

1. 产能状况

√适用□不适用

现有产能

√适用□不适用

主要工厂名称	设计产能	报告期内产能	产能利用率(%)
重庆恒通客车有限公司(整车;辆)	6,000	1,935	32.25

在建产能

□适用√不适用

产能计算标准

√适用□不适用

设计产能指在考虑成本经济的情况下,投入正常工时实现的产量。

2. 整车产销量

√适用□不适用

按车型类别

√适用□不适用

车型类别	销量(辆)			产量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
大型车	531	655	-18.93	538	656	-17.99
中型车	574	445	28.99	480	537	-10.61
轻型车	941	1,315	-28.44	917	1,337	-31.41
合计	2,046	2,415	-15.28	1,935	2,530	-23.52

按地区

√适用□不适用

车型类别	境内销量(辆)			境外销量(辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)	本年累计	去年累计	累计同比增减(%)
大型车	507	638	-20.53	24	17	41.18
中型车	570	438	30.14	4	7	-42.86
轻型车	936	1,303	-28.17	5	12	-58.33
合计	2,013	2,379	-15.38	33	36	-8.33

3. 零部件产销量

□适用√不适用

4. 新能源汽车业务

√适用□不适用

新能源汽车产能状况

√适用□不适用

公司采用相同生产线,新能源客车与传统客车可以共线生产,可参考整车产能。

主要工厂名称	设计产能 (辆)	报告期内产能 (辆)	产能利用率 (%)
重庆恒通客车有限公司 (整车; 辆)	6,000	831	13.85

新能源汽车产销量

√适用 □不适用

车型类别	销量 (辆)			产量 (辆)		
	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)	本年累计	去年累计	累计同比增减 (%)
纯电动	439	-	100	439	-	100
插电式混合动力	392	394	-0.51	392	394	-0.51
合计	831	394	110.91	831	394	110.91

新能源汽车收入及补贴

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

车型类别	收入	新能源汽车补贴金额	补贴占比 (%)
纯电动	21,774.39	14,640	67.23
插电式混合动力	25,793.22	12,040	46.68
电池加装	1,170	1,170	100.00
合计	48,737.61	27,850.00	57.14

5. 其他说明

√适用 □不适用

恒通客车目前生产客车按用途可分为城市客车、客车、医疗车等,按使用燃料动力可分为CNG、LNG、柴油、汽油等;车型长度跨介于5.8-13.7米之间,分为迷巴系列、阳光系列、纽曼系列、新能源系列等多个国家公告产品车型,其中新能源系列有6~12米纯电动客车、8~12米插电式混合动力客车、10~12米混合动力客车,已获得27款纯电动客车公告、19款插电式混合动力客车公告和2款混合动力客车公告,39款入选《节能与新能源汽车示范推广应用工程推荐车型目录》,15款入选《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内,公司股权投资总额为1,705.24万元,上年同期股权投资总额为153,494.97万元,同比减少了98.89%,主要原因为公司于2014年底已基本搭建完成新能源汽车全产业链,而本年度内没有较大的股权收购。

报告期内,公司对外转让江西锂业100%股权,并办理完成贵州西部资源煤业投资有限公司的注销,合计收回投资13,000万元。

(1) 重大的股权投资

单位: 万元

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	投资金额	备注
重庆市交通设备融资租赁有限公司	融资租赁	58.40	1,284.49	报告期内,公司使用自有资金1,284.49万元收购其0.85%股权,收购完成后,公司共计持有其58.40%股权。

苏州宇量电池有限公司	锂电池、电芯生产、销售	80.00	12,000	报告期内，公司按持股比例共同向宇量电池增资，增资完成后，其注册资本将从 5,000 万元增加至 20,000 万元。公司将根据宇量电池的实际情况陆续投入。
------------	-------------	-------	--------	---

(2) 重大的非股权投资

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
南京银茂栖霞山铅锌矿区改扩建工程	7,000	深部开拓工程已完成两个终端的开拓掘进工程，产出副产矿石。	500	1,761.54	尚未实现收益
龙能科技电池材料扩产建设工程	20,000	尚在进行项目前期准备工作。	0	0	
宇量电池动力电池生产线扩产建设工程	10,000	第一期扩产建设工程基本建设完成，相关设备正调试中。	1,300	1,300	预计 2016 年 5 月实现量产
合计	37,000	/	1,800.00	3,061.54	/

(六) 重大资产和股权出售

1、报告期内，为更专注于新能源汽车的开发、制造和销售，增强拓展转型项目的能力，向其投入更多的人力、物力和财力，经公司第八届董事会第二十次会议审议通过，同意公司将持有的江西锂业 100%股权转让给江西赣锋锂业股份有限公司，转让价格为人民币 12,996.00 万元。

截止本报告期末，江西锂业股权过户的工商变更登记手续已办理完毕。

2、报告期内，根据调整的战略转型规划，经公司第八届董事会第二十四次会议审议通过，采取在北京产权交易所公开挂牌的方式，置出传统的矿产资源业务，整体打包转让所持有的阳坝铜业 100%股权、银茂矿业 80%股权、三山矿业 100%股权及凯龙矿业 100%股权，挂牌价为 129,928.96 万元，后期调整为 116,936.06 万元。

在挂牌期间，公司未征集到符合条件的意向受让方，经第八届董事会第三十三次会议审议通过，公司于 2015 年 11 月终止本次重大资产出售。

3、报告期内，公司与长影集团有限责任公司（以下简称“长影集团”）、控股股东四川恒康签署《备忘录》及《〈备忘录〉之补充条款》，以持有的包括三山矿业 100%股权、凯龙矿业 100%股权、龙能科技 85%股权以及宇量电池 80%股权在内的资产与长影集团拥有的部分土地资产的公司股权进行置换。

交易完成后，四川恒康未来以转让其持有的公司股份向长影集团购买公司置出的资产。

(七) 主要控股参股公司分析

主要子公司分析如下：

单位：万元

公司名称	业务性质及主要产品	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
甘肃阳坝铜业有限责任公司	铜矿石、铜精矿采选、销售	2,500	100.00	33,240.91	6,852.16	345.80

南京银茂铅锌矿业有限公司	铅锌矿及伴生矿产品采选、销售	5,644	80.00	77,693.69	59,845.71	-3,574.12
龙能科技(苏州)有限责任公司	锂离子电池及相关产业链材料的研发、生产与销售,并提供相关技术服务等。	20,000	85.00	17,561.59	7,770.95	-2,114.79
苏州宇量电池有限公司	动力电池的研发、销售。	20,000	80.00	21,174.83	5,305.05	759.68
重庆恒通客车有限公司	客车的生产销售	22,800	66.00	131,668.29	47,078.22	-3,342.36
重庆市交通设备融资租赁有限公司	融资租赁服务	100,000	58.40	438,998.01	115,707.70	7,401.51
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	新能源汽车动力系统研发制造以及新能源汽车整车集成销售	10,000	66.00	45,930.44	22,120.34	836.95

(八) 公司控制的结构化主体情况

报告期内,公司不存在有控制关系的结构化主体情形。

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

1、有色金属行业

有色金属是国民经济、人民日常生活及国防工业、科学技术发展必不可少的基础材料和重要的战略物资,其采选业是我国的基础工业,是我国较早与国际接轨的行业之一,其发展受国内经济发展速度和国家行业性政策影响,同时,也受国际经济形势的影响。

近年来,全球宏观经济环境总体偏弱,欧美等国受债务危机困扰,主要经济体经济增速放缓,中国经济步入新常态,产能过剩、需求放缓将对经济增长带来较大压力,在复杂的经济形势下,有色金属市场需求减弱,2015年有色金属仍处于周期调整中,对需求和价格产生较大的压力,加之生产、人工等成本不断上涨,我国有色金属采选业已呈现出成本高、价格低、收益少的态势,形势较为严峻。但有色金属作为国民经济发展的基础材料,在航空航天、汽车、机械制造、电力、通讯、建筑、家电等行业中需求较大,随着全球经济形势回暖,我国基础投资和工业规模的不断扩大,未来对有色金属的需求将稳步提高,有色金属行业仍具有一定的发展前景。

2、新能源汽车行业

以化石能源为主的世界能源结构带来了全球性能源环境问题,新能源汽车尤其电动汽车是解决能源和环境问题的重要手段之一,可有效减低空气污染和温室气体排放,同时,电动汽车还可以充分利用晚间用电低谷电力充电,使发电设备日夜都能高效充分利用,因此,新能源汽车正成为全球汽车工业发展的主流趋势。

2015年,我国新能源汽车迎来爆发式增长,全国汽车销售33.1万辆,同比增长3.4倍,随着将积极发展和推广新能源汽车上升为国家战略,未来我国新能源汽车产业可能将继续保持迅猛增长的态势,作为汽车第一大生产和消费国,我国将在新能源汽车销量、增长率等方面发生质的提高,包括新能源汽车最核心部件动力电池、电动汽车等在内的新能源汽车产业都将迎来前所未有的市场机会。

3、影视文化体育行业

近年来我国影视行业保持高速增长,自2012年开始我国已超越日本成为全球仅次于美国的第二大电影市场,根据数据显示,在可遇见的相当长的一段时间内,都会继续保持高速发展态势。并且随着文化体制改革的不断深入,民营资本已逐步进入国内电影文化行业,并成为重要组成部

分。电影市场开放程度的不断提高，使得众多竞争主体进入市场，在一定程度上改变现有竞争格局，降低了行业平均利润，但也为行业的快速发展提供良好机遇，为国产电影营造较为宽松和有利的发展环境。

同时公司预计体育行业目前处于爆发的元年，各种赛事 IP 被并购、相关政策的出台、参与者众多，体育产业的未来发展态势良好，增长趋势清晰可见。

(二) 公司发展战略

有色金属行业是典型的周期行业，为降低单一主业对经济周期的依赖，公司已基本完成向新能源汽车转型，在稳固矿产资源产业的同时，实现锂电池材料、锂电池组装、新能源汽车开发、制造和销售一体化的产业布局，打造新能源汽车板块的完整产业链。同时，为平衡公司长期经营稳定及未来发展，公司新增影视文化体育产业，是对现有新能源及有色金属产业的有益补充，可弥补周期性强、重资产产业的客观性不足，促进公司实现可持续发展。

公司以资本市场为纽带，通过收购、兼并和合作开发等方式，优化资源配置，形成可实现的、可执行的、可预期的战略布局，并通过不同产业的整合、技术升级、降本增效，产业链延伸和优化等手段，将各种优势转化为经济优势，不断提高公司资产规模和盈利能力，逐步建立公司在行业内的品牌知名度和影响力，进一步提升公司的核心竞争力，为公司全体股东和投资者创造丰厚的回报。

(三) 经营计划

2016 年，是我国“十三五”规划开局之年，面对日益复杂的宏观经济形势和更加激烈的市场竞争，有色金属产业和新能源汽车市场都将面临更大挑战，公司将主动适应环境变化，积极响应，并针对各类产业制定差异化的经营目标和计划，确保公司各项经营目标的达成和持续健康发展。预计公司 2016 年实现收入 22.20 亿元，营业成本 14.90 亿元，三项费用合计 4.85 亿元，归属于母公司的净利润 4,100 万元。

(一) 矿山资源板块

对于传统的矿产资源板块，经过多年的打造和开发，已形成较为完善的生产和管理体系。2016 年，仍将以稳定生产为手段，产能释放为目的，确保安全和环保，稳步推进并积极开拓其生产经营活动，发挥采选技术优势，深入开展采选技术研究，努力提高选矿技术指标和采选技术水平，严格控制成本，保证经营指标的完成。

(二) 新能源汽车板块

2016 年，公司将继续对新能源汽车全产业链各业务环节进行培育和整合，对前景较好的子公司加大投入力度，对短期不能产生利润的产业进行适度调整，以集中各方优势，并借助国家新能源产业政策的东风，在新能源领域持续发力，实现资产规模和盈利能力的双增长。

其中，宇量电池将继续专注于锂离子动力电池的研发、生产和销售工作，尽快推动改扩建工作，在原有客户的基础上，积极开拓新的市场，新增物流车客户，以抓住新能源行业爆发的市场机遇，获取更大的经济效益；恒通客车将保持传统车的同时，加强新能源客车和城市物流车的布局 and 扩张，以波利特、索拉瑞斯和新阳光三款车型为基础，根据市场需要开发新车型，并在内部管理上下功夫，严控成本，严把产品质量关。

(三) 体育文化影视板块

对于尚处于培育期的体育文化影视板块，公司将根据履行政府审批流程的进度、审批资质的取得、专业团队的组建情况等前期筹建工作进展，审慎决策该板块的战略规划及后续安排。

(四) 可能面对的风险

1、重大资产重组承诺事项不能完成的风险

公司在 2014 年实施重大资产重组时，向交易对方承诺收购交通租赁股权完成后的前五个会计年度内，保证交通租赁每年实现不低于 3.5 亿元的可分配净利润。如未完成，公司应采取各种措施确保交通租赁原股东（指届时依旧持有交通租赁股权的交通租赁原股东）按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。若公司违反该承诺，本公司将向开投集团支付违约金和有关违约损害赔偿金。

为避免本公司因上述承诺而引发的或有履约和赔偿责任，进一步维护公司及其中小股东的利益，本公司控股股东四川恒康特向本公司承诺，如交融租赁每年实现的可分配利润低于人民币 3.5 亿元（不含人民币 3.5 亿元），补偿部分将由四川恒康向本公司先行支付，再由本公司支付给交融租赁原股东，从而确保本公司和中小股东的利益不受损失。

虽然公司控股股东四川恒康承诺承担公司需支付的业绩未达标时的补偿金额，但仍存在四川恒康到时因各种原因无法完成承诺的可能性。另外，按照会计核算原则，四川恒康支付给本公司的补偿计入资本公积，公司支付给重庆交投的补偿计入营业外支出，自 2015 年度起，如交融租赁未来五年中，每年实现的净利润低于人民币 3.5 亿元，差额部分将对公司该年度的利润总额产生一定影响。

报告期内，经瑞华所审计，交融租赁 2015 年度实现净利润 0.74 亿元，公司据此计提对原股东的业绩承诺补偿款 1.15 亿元。具体结算时，交融租赁将重新聘请经重庆市国资委以及交易双方均认可的会计师事务所对交融租赁 2015 年度实现的净利润进行审计确认。

2、各业务板块可能面对的风险

(1) 传统业务矿产资源板块

①有色金属价格波动的风险

公司传统业务所处的有色金属行业属于周期性行业，主要矿产品的价格是参照国内和国际市场价格确定。这些基本金属的和国际市场价格不仅受供求变化的影响，而且与全球经济状况、中国经济状况密切相关。若价格发生波动，将对公司盈利能力和经营业绩产生重大影响。

公司继续推进矿产资源的整合工作，注重优化各品种之间的配置，减少宏观政策对公司盈利的影响；同时，公司将加快新能源汽车板块的建设工作，增加企业的利润增长点，提升盈利能力和抗风险能力。

②安全环保的风险

公司下属的矿山开采存在着安全生产的风险，同时，公司在勘探、选矿过程中，同样存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能；此外，近年来新的法规不断出现，对公司安全生产提出了更高的要求，公司存在一定的安全风险。公司在生产经营中，高度重视安全环保工作，严格按照国家标准和相关部门的要求，深化其体系建设，加大各项安全和环保投入，不断严格培训员工的安全环保意识，并不断对生产工艺流程进行升级改造，以适应新的监管要求。

(2) 新业务新能源汽车板块

①行业政策风险

为鼓励新能源汽车行业的发展，我国陆续出台了《节能与新能源汽车示范推广试点补贴政策》、《关于开展私人购买新能源汽车补贴试点的通知》及《关于扩大公共服务领域节能与新能源汽车示范推广有关工作的通知》等一系列相关政策，由国家及各级政府出资对新能源汽车购置、配套设施建设及维护保养等相关支出给予补助。随着新能源汽车行业的日趋市场化、成熟化，行业政策出现不确定性，国家对新能源的补助政策开始退坡，预计 2017-2020 年除燃料电池汽车外，其余车型的补贴将逐年减少，可能会对公司新能源产品的销售带来一定的波动。

但是，新能源汽车仍将是全球汽车工业发展的主流趋势。公司将加强新能源客车和城市物流车的布局和扩张，以波利特、索拉瑞斯和新阳光三款车型为基础，根据市场需要开发新车型，并在内部管理上下功夫，严控成本，严把产品质量关，增强市场竞争能力和提高单车盈利水平。

②新能源汽车原材料价格波动风险

新能源汽车主要原材料除了传统客车所需的各种等级的钢材、金属零部件、化工件和电子器件外，还需要采购较大金额的动力电池、电控系统、电动机等储能及电动部件。如果上述原材料和零部件的采购价格发生重大不利变动，将增加标的公司的生产成本，可能对其经营业绩产生不利影响。

由于新能源汽车在 2015 年的爆发式增长，带动锂电池相关材料大幅上涨，推高锂电池成本。短期来看，碳酸锂价格快速上涨加速了锂电产业链条优胜劣汰的进程；中长期看，近期碳酸锂价格异常上涨脱离了供需基本面，随着碳酸锂新产能的不断释放，将逐步回归理性区间。公司目前基本完成新能源汽车全产业链的整合，电池材料价格的上涨，经我司下属公司助剂消化，传导效应并不明显。同时，公司将采取材料价格锁定策略进行周期型固化，将材料涨价影响降到最低。

③新能源汽车行业竞争加剧的风险

我国新能源汽车市场是新兴市场，处于行业起步阶段。由于大力发展新能源产业符合我国节能减排的迫切需求，符合我国乃至世界未来能源战略发展规划，国家在新能源产业方面给予了相当大的政策扶持。政策扶持将在客观上造成该行业内部竞争加剧的状况，但同时也将促进新能源汽车产业的发展。

公司将紧紧抓住市场机遇，紧跟产业发展的节奏，大力拓展新能源汽车全产业链业务，为公司创造新的盈利增长点。

(3) 影视文化体育板块

①行业政策风险

国家对影视行业实行严格的行业准入和监管政策，与互联网相关的业务也需取得文化部门核发的有关资质。未来若上述相关产业政策以及税收、补助政策进行调整，对公司开展体育文化影视业务将产生一定影响。

公司目前暂未取得相关资质，后续将根据实际经营情况需要，在正式开展需取得资质的经营活动前，严格按照相关规定采取自主申请或与第三方合作等方式积极办理。

②经营风险

对于尚处于培育期的体育文化影视板块，公司将根据履行政府审批流程的进度、审批资质的取得、专业团队的组建情况等前期筹建工作进展，审慎决策该板块的战略规划及后续安排。

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

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）等文件精神及四川证监局相关要求，公司结合实际情况，拟定了《现金分红管理制度(草案)》，在广泛征求中小股东意见的基础上，对《公司章程》中有关分红条款进行了完善和细化，制定《未来三年（2012-2014年）股东回报规划》，对公司的利润分配政策进行了相应修订，进一步完善

了利润分配的形式、决策机制与程序，明确了公司现金分红政策等事项。经独立董事发表认可意见，并经公司第七届董事会第十四次会议审议通过，公司 2012 年第二次临时股东大会批准后实施。

根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关要求，公司再次对《公司章程》中有关现金分红条款进行修订，补充现金分红在利润分配中的优先顺序以及差异化现金分红政策等内容，同时相应制定公司《未来三年（2014-2016 年）股东回报规划》。本次修订已经公司第八届董事会第二次会议审议通过，公司 2013 年度股东大会批准后实施。

报告期内，公司制定《公司未来三年（2015 年-2017 年）股东回报规划》，以明确对股东的合理投资回报和公司的可持续发展需要，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。该事项已经公司第八届董事会第三十次会议审议通过，待公司股东大会批准后实施。

(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	-269,610,392.56	0
2014 年	0	0	0	0	16,026,315.27	0
2013 年	0	0	0	0	-56,369,507.05	0

(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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	四川恒康、阙文彬	关于避免同业竞争的承诺	承诺时间：2008 年 2 月 14 日、2014 年 12 月 2 日；承诺期限：与本公司存在关联关系期间。	是	是		
	解决关联交易	同上	关于规范关联交易的承诺	同上	是	是		
	其他	同上	关于保证上市公司独立性的承诺	承诺时间：2008 年 2 月 14 日、2014 年 12 月 2 日；承诺期限：作为控股股东、实际控制人期间。	是	是		
	解决同业竞争	四川恒康	关于托河-柯家河探矿权的承诺	承诺时间：2008 年 2 月 5 日；承诺期限：直至其采矿权转让时。	是	是		
	置入资产价值保证及	同上	关于铁炉沟铜矿采矿权逾期未办毕或最终无法办理的补偿承诺	承诺时间：2008 年 8 月 9 日；承诺期限：其探矿权最终有效期届满之日或其	是	是		

	补偿			采矿权确定无法办理之日起 30 个工作日内。				
	其他	同上	关于 9,444.01 万元或有负债的承诺	承诺时间：2008 年 8 月 9 日；承诺期限：无限期。	否	是		
	其他	同上	关于承担资产交割前阳坝铜业生产经营活动产生的税务风险的承诺	承诺时间：2008 年 11 月 4 日；承诺期限：无期限。	否	是		
	盈利预测及补偿	同上	关于承担西部资源向开投集团承诺支付的利润补偿款的承诺	承诺时间：2014 年 12 月 2 日；承诺期限：交融租赁股权过户后的五个会计年度。	是	是		
	其他	西部资源	关于形成年产不低于 1.5 万辆客车规模的承诺	承诺时间：2014 年 5 月 20 日；承诺期限：自恒通客车股权过户后的三年内。	是	是		
	盈利预测及补偿	同上	关于向开投集团支付利润补偿款的承诺	承诺时间：2014 年 12 月 2 日；承诺期限：交通租赁股权过户后的五个会计年度。	是	是		
与再融资相关的承诺	置入资产价值保证及补偿	江苏银茂控股（集团）有限公司	关于银茂矿业 80% 的股权任何争议或纠纷导致损失的补偿承诺	承诺时间：2011 年 4 月 20 日；承诺期限：无限期。	否	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

在公司与交融租赁原股东重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司签署的有关转让交融租赁 57.55% 股权的《股权转让协议》中公司承诺：“保证交融租赁每年实现不低于人民币 3.5 亿元的可分配净利润。如未完成，公司应采取各种措施确保公司原股东（指届时依旧持有交融租赁股权的公司原股东）按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。”

报告期内，交融租赁实现净利润 0.74 亿元，公司据此计提对原股东的业绩承诺补偿款 1.15 亿元。具体结算时，交融租赁将重新聘请经重庆市国资委以及交易双方均认可的会计师事务所对交融租赁 2015 年度实现的净利润进行审计确认，该数据与经瑞华所审计的数据可能略有差异。

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

为有效降低单一主业对经济周期的依赖，公司向新能源汽车板块完整产业链进行了转型，合并范围发生了变化，原使用的会计估计已不能适应转型后的业务范围。为客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，公司根据《企业会计准则》相关规定和实际情况，经第八届董事会第三

十五次会议及第八届监事会第十六次会议审议通过，对应收款项坏账准备计提比例、投资性房地产折旧年限和固定资产折旧年限等会计估计进行了变更，自 2015 年 12 月 1 日起施行。

公司本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报表进行追溯调整，不会对公司以往各期财务状况和经营成果产生影响。经瑞华会计师事务所出具的《四川西部资源控股股份有限公司 2015 年度会计估计变更事项专项说明的审核报告》（瑞华专审字[2016]48130002 号），本次会计估计变更导致增加公司 2015 年度归属于母公司净利润 825.15 万元。

(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：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问	中国民族证券有限责任公司	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司董事会审计委员会提议，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构和 2015 年度内部控制审计机构，并经 2014 年度股东大会批准。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

审计期间公司无改聘会计师事务所情况。

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

报告期内，公司不存在面临暂停上市风险的情形。

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
公司累计涉及诉讼的案件	公司于 2016 年 4 月 29 日披露的临 2016-084 号《涉及诉讼的公告》

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

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

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

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
报告期内，公司筹划了员工持股计划，由于该计划涉及员工人数较多，其收入水平、风险承受能力等主客观条件各有差异，参与计划人员未能对本次计划的实施达成一致意见，本次员工持股计划终止，待时机成熟后再行推出。	公司于 2015 年 11 月 3 日披露的临 2015-084 号《关于筹划员工持股计划停牌的公告》、2015 年 11 月 7 日披露的临 2015-085 号《关于筹划员工持股计划继续停牌的公告》、2015 年 11 月 12 日披露的临 2015-086 号《关于终止筹划员工持股计划的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十二、重大关联交易

适用 不适用

关联债权债务往来

已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1、经第八届董事会第十五次会议、公司 2014 年第五次临时股东大会审议通过，同意公司向控股股东四川恒康申请不超过 10 亿元（含）的无息借款，用于支付收购恒通客车 59%股权、交融租赁 57.55%股权、恒通电动 35%股权转让款及补充流动资金等用途，借款期限不超过一年，具体的借款金额根据公司自筹资金及实际情况确定，公司对本次借款未提供相应抵押或担保。

经第八届董事会第三十四次会议审议通过，同意公司向控股子公司宇量电池提供无息借款 3,000 万元，该借款的资金系公司根据上述第八届董事会第八次会议以及 2015 年第五次临时股东大会决议，向控股股东四川恒康申请的无息借款。

报告期内，公司及控股子公司累计向四川恒康借款 3.0 亿元。

2、2014 年，经第八届董事会第十六次会议审议及公司 2014 年第五次临时股东大会通过，公司与招商银行股份有限公司深圳深纺大厦支行签署贷款合同，借款金额为 59,801 万元，用于支付恒通客车 59%股权及交融租赁 57.55%股权的收购价款，借款期限为 2014 年 12 月 29 日至 2016 年 12 月 29 日，以公司所持有的阳坝铜业 100%股权、银茂矿业 80%股权及上述收购后的恒通客车和

交融租赁的股权作为质押担保。同时，公司控股股东四川恒康为本贷款事项提供担保保证并以其所有或依法有权处分的股权、股票提供质押担保。

3、2016年3月4日，经第八届董事会第四十三次会议审议通过，为补充运营资金，同意公司向国投泰康信托有限公司申请总额不超过人民币4.7亿元（含）的借款，贷款年利率为9.50%，借款期限为12个月，以公司所持有的南宁三山100%股权、维西凯龙100%股权、龙能科技85%股权、宇量电池80%股权及恒通电动66%股权作为质押担保，公司控股股东四川恒康及实际控制人阙文彬先生提供连带责任保证担保；同意公司向大业信托有限责任公司申请总额不超过人民币0.9亿元（含）的借款，贷款年利率为13.3%，借款期限为12个月，控股股东四川恒康及实际控制人阙文彬先生提供连带责任保证担保。

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

单位：万元 币种：人民币

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	133,825.76
报告期末对子公司担保余额合计（B）	89,594.78
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	89,594.78
担保总额占公司净资产的比例（%）	44.30
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	78,431.71
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	78,431.71
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

（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：万元 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	实际获得收益	是否经过法定	计提减值准备	是否关	是否涉	关联关

						金额		程序	金额	联 交 易	诉	系
苏州银行常熟分行	稳盈公司开放式1号	1,000	2015年4月13日	2015年7月9日	协议约定	1,000	11.4685	是	0	否	否	
中国银行常熟东南开发区支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	1,500	2015年9月18日	2015年9月28日	协议约定	1,500	0.9452	是	0	否	否	
中国银行常熟东南开发区支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	1,000	2015年9月28日	2015年10月28日	协议约定	1,000	2.7123	是	0	否	否	
中国银行常熟东南开发区支行	中银保本理财-人民币按期开放理财产品	500	2015年9月28日	2015年10月9日	协议约定	500	0.3616	是	0	否	否	
招商银行苏州干将路支行	点金池7001号	5	2015年12月14日	2015年12月30日	协议约定	5	0.0033	是	0	否	否	
合计	/	4,005	/	/	/	4,005	15.4909	/	0	/	/	/
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						2014年6月27日,公司召开第八届董事会第十次会议,审议通过《关于同意控股子公司投资理财产品的议案》,同意宇量电池在不影响设备采购付款进度的前提下,严格控制风险,在不超过采购款额度的范围内暂时投资理财产品。						

(四) 其他重大合同

1、公司控股子公司恒通客车与重庆市渝北区人民政府(以下简称“渝北区政府”)、Ballard Power Systems Inc.以及 Qualcomm Technologies Industry Captital Limited 签署《氢燃料电池汽车重庆研发生产基地项目合作备忘录》,四方约定共同在重庆仙桃数据谷注册成立项目公司,合作开展氢燃料汽车研发生产。具体内容详见公司于2015年11月12日披露的临2015-090号《关于子公司签署〈合作备忘录〉的公告》。

截至本报告披露日,恒通客车正与协议各方就上述合作项目的具体方案积极商讨,包括但不限于合资公司的组建方案、合作项目的市场调研、项目的投资规模及风险评估等事宜,相关工作正有序推进中。

2、报告期内,公司与长影集团、控股股东四川恒康签署《备忘录》及《〈备忘录〉之补充条款》,拟以所持有的三山矿业100%股权、凯龙矿业100%股权、龙能科技85%股权及宇量电池80%股权等资产与长影集团持有的部分拥有土地产权的子公司股权进行资产置换,四川恒康未来以其持有的公司不超过6%的股权向长影集团购买公司置出的资产。

截至本报告披露日,交易对方正在履行相关审批流程,尚未取得正式的批复文件。

十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、报告期内，为进一步完善新能源汽车板块完整产业链，并对产业链相关产业进行整合，以促进公司战略转型的实施，公司筹划重大资产重组，拟购买新能源汽车整车及电机等相关产业。但各交易对方无法就重组方案达成一致，经公司第八届董事会第二十九次会议审议通过，决定终止筹划本次重大资产重组。

同时，根据公司向新能源汽车板块完整产业链战略转型的需要，为做大做强新能源相关产业，公司决定筹划非公开发行股票事宜，已经第八届董事会第三十次会议审议通过，尚未提交股东大会审议。

2、鉴于四川恒康正在筹划与公司有关的部分股权转让事宜，经公司申请，公司股票自2016年4月11日起停牌；

四川恒康在与相关意向受让方就本次部分股权转让所涉及的具体事宜进行了多次沟通后，对重整公司资产结构积极规划，经初步论证、协商，上述事宜可能会涉及重大资产重组，经公司申请，公司股票自2016年4月25日起继续停牌。

十五、积极履行社会责任的工作情况

（一） 社会责任工作情况

报告期内，公司通过股东权益保护、关心员工权益，守法诚信经营，重视安全生产，倡导环保节能，热心公益事业，力所能及地加大对履行社会责任的资金、人力、物力的投入，实现与股东、债权人、员工、供应商、客户和政府社区等利益相关者的和谐发展和共同进步。

1、股东权益保护

公司重视对股东特别是中小股东利益的维护，按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作；制定了一系列与信息披露有关的制度，进一步加强对公司信息披露的管理，保证信息披露公开、公平、公正，切实维护了公司股东特别是中小股东的利益；不断完善投资者关系管理工作，通过多种方式和途径与投资者进行沟通；根据监管要求逐步完善和细化公司利润分配和现金分红政策，公平对待所有投资者，保证股东享有法律、法规规定的合法权益。

2、员工权益保护

公司依照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，并通过科学公平的绩效考核办法，在聘用、报酬、培训、晋升等方面公平对待全体员工；积极改善员工生产、生活条件，营造良好的企业文化氛围；完善薪资政策，实施以岗定薪和薪酬增长机制，确保员工工资按要求增长，共享企业发展成果，维护员工队伍稳定；高度关注员工诉求，切实做好困难员工的救助工作，确保员工身心健康；重视员工培训工作，采取“请进来教、派出去学”等多种形式，定期对员工进行岗位技能培训、企业文化宣讲，积极为员工创造良好的职业发展空间，实现公司与员工的共同成长。

3、诚信经营方面

公司严格执行国家税收政策，积极履行纳税义务，较好的履行了依法纳税，回馈企业的社会责任。

4、重视安全生产、环保节能

公司各子公司均建立了符合生产特点的安全检查、教育培训、安全例会、登记统计等制度，形成了安全检查工作规范运行的长效机制；适时组织安全培训，严格落实一线员工的安全教育，有效提高了全体员工规范操作、安全生产的意识；定期组织对相关岗位进行全面安全风险和安全隐患自我分析，查找安全隐患，及时发现、及时整改。

5、积极参与社会公益事业，真情回报社会。

在着力发展自身业务的同时，公司积极参加企业驻地的各项公益活动，推动社会公共事业的发展。

公司将继续树立科学发展大局观，支持和贯彻国家产业调整政策，努力在实现企业价值的同时履行社会责任。遵守社会公德、商业道德，维护股东及各利益相关者的权益，接受政府和社会公众的监督，树立积极的公众形象。

(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

报告期内，公司严格按照国家环保法律、法规要求进行生产经营，不存在环保方面的违法、违规行为，没有环保责任事故，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

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、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终 止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券-12 西资源	2013 年 3 月 8 日	5.68%	600 万张	2013 年 4 月 12 日	600 万张	

(二) 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

报告期内，公司股份总数及股东结构均无变动。

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)	42,241
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	50,376

(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	
四川恒康发展 有限责任公司	0	267,835,141	40.46	0	质押	259,651,507	境内非国 有法人
杨建民	2,504,376	15,199,500	2.30	0	未知		境内自然 人
中国建设银行 -华夏红利混 合型开放式证 券投资基金	6,317,039	6,317,039	0.95	0	未知		未知

张秀娟	-2,230,508	5,876,712	0.89	0	未知		境内自然人
范钦宝	-254,178	5,245,900	0.79	0	质押	5,230,000	境内自然人
海通证券股份有限公司	5,092,870	5,092,870	0.77	0	未知		境内非国有法人
刘立冬	-421,300	4,666,500	0.71	0	未知		境内自然人
范菲	102,715	3,472,601	0.52	0	未知		境内自然人
鹏华资产-浦发银行-鹏华资产金润24号资产管理计划	3,451,300	3,451,300	0.52	0	未知		未知
梁培培	3,396,800	3,396,800	0.51	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
四川恒康发展有限责任公司	267,835,141			人民币普通股	267,835,141		
杨建民	15,199,500			人民币普通股	15,199,500		
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	6,317,039			人民币普通股	6,317,039		
张秀娟	5,876,712			人民币普通股	5,876,712		
范钦宝	5,245,900			人民币普通股	5,245,900		
海通证券股份有限公司	5,092,870			人民币普通股	5,092,870		
刘立冬	4,666,500			人民币普通股	4,666,500		
范菲	3,472,601			人民币普通股	3,472,601		
鹏华资产-浦发银行-鹏华资产金润24号资产管理计划	3,451,300			人民币普通股	3,451,300		
梁培培	3,396,800			人民币普通股	3,396,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件:

截至本报告期末,公司无有限售条件股份。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

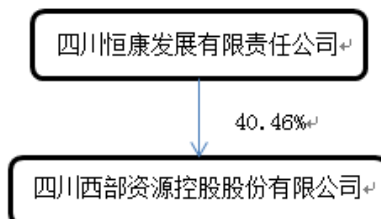
1 法人

名称	四川恒康发展有限责任公司
单位负责人或法定代表人	阙文彬
成立日期	1996年2月7日
主要经营业务	商品批发与零售; 商务服务业; 科技推广和应用服务业; 农业服务业; 计算机服务业; 进出口业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至本报告期末,持有振兴生化股份有限公司(000403)股份18,838,936股,占该公司总股本6.91%的股权。
其他情况说明	无

2 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内公司控股股东没有发生变更。

3 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

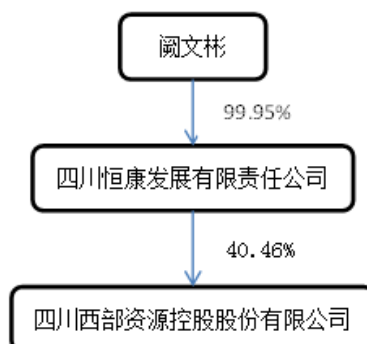
1 自然人

姓名	阙文彬
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	任四川恒康执行董事、恒康医疗集团股份有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至本报告期末，持有恒康医疗（002219）股份 317,604,000 股，占该公司总股本的 51.53%，为其控股股东、实际控制人。

2 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内公司实际控制人没有发生变更。

3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

2016 年 2 月 1 日，公司实际控制人阙文彬先生收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（沪证专调查字 2016124 号），因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对其立案稽查。根据相关规则要求，公司于 2016 年 2 月 3 日发布了《关于实际控制人收到中国证券监督管理委员会〈调查通知书〉的公告》。

截至本报告披露日，尚未收到相关部门就上述立案稽查事项的结论性意见或决定，后续公司将根据该事项的进展情况严格履行信息披露义务。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

六、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
王成	董事长	男	45	2011年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	44.90	否
丁佶赟	董事	女	38	2014年4月12日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	6.32	是
王勇	董事、财务总监	男	44	2011年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	26.98	否
范自力	独立董事	男	52	2014年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	7.79	否
唐国琼	独立董事	男	52	2014年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	7.79	否
骆骢	监事会主席	男	36	2014年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	1.43	是
杨锡强	监事	男	52	2011年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	16.59	否
于宗阵	职工监事	男	32	2014年2月14日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	16.19	否
谢跃红	总经理	男	53	2015年10月16日	2016年4月20日	0	0	0	无变动	74.79	否
周斌	常务副总经理	男	49	2015年10月16日	2017年2月14日	0	0	0	无变动	55.04	否
苟世荣	副总经理	男	49	2014年2月	2017年2月	0	10,000	10,000	二级市场	55.05	否

				月 14 日	月 14 日				买入		
黄碧英 (HUANG BIYING)	副总经理	男	52	2014 年 5 月 28 日	2017 年 2 月 14 日	0	0	0	无变动	71.54	否
毛焕宇	副总经理	男	64	2014 年 5 月 28 日	2017 年 2 月 14 日	0	0	0	无变动	86.04	否
宋佳宁	副总经理	男	33	2016 年 2 月 1 日	2017 年 2 月 14 日	0	0	0	无变动	0	否
王哲	副总经理	男	53	2016 年 2 月 1 日	2017 年 2 月 14 日	0	0	0	无变动	0	否
康颖秋	副总经理	女	34	2016 年 2 月 1 日	2017 年 2 月 14 日	0	0	0	无变动	0	否
王娜	董事会秘书	女	38	2014 年 2 月 14 日	2017 年 2 月 14 日	0	0	0	无变动	14.27	否
邓平	副总经理	男	49	2014 年 5 月 28 日	2015 年 9 月 21 日	0	0	0	无变动	30.00	否
合计	/	/	/	/	/		10,000	10,000	/	514.72	/

姓名	主要工作经历
王成	曾任四川彩虹制药有限责任公司总经理，甘肃独一味生物制药有限责任公司副总经理，甘肃阳坝铜业有限责任公司执行董事，公司总经理。现任公司董事长，重庆市交通设备融资租赁有限公司董事长，南京银茂铅锌矿业有限公司董事，维西凯龙矿业有限公司董事，恒能汽车有限公司董事，成都伟瓦节能科技有限公司董事，重庆恒通客车有限公司董事及重庆恒通电动客车动力系统有限公司董事。
丁佶赟	曾任鹰联航空公司财务部财务主管，四川纵横航空有限公司董事长。现任公司董事，四川恒康发展有限责任公司董事长助理，四川纵横航空有限公司董事。
王勇	曾任四川恒康发展有限责任公司高级财务经理，公司监事。现任公司董事、财务总监，重庆市交通设备融资租赁有限公司董事，南京银茂铅锌矿业有限公司董事，维西凯龙矿业有限公司董事，成都伟瓦节能科技有限公司董事。
范自力	曾任四川省公安厅军事工业保卫处和经济犯罪侦查处科长，武侯区司法局办公室主任，恒康医疗集团股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，四川高新志远律师事务所主任。
唐国琼	曾任西南财经大学会计学院讲师、副教授。现任公司独立董事，西南财经大学会计学院会计系教授。
骆骢	曾任德勤华永会计师事务所有限公司审计专员，中德安联人寿保险有限公司内部审计高级专员，东吴基金管理有限公司监察稽核专员，上海联都实业有限公司上市准备室科长，四川恒康发展有限责任公司总裁助理。现任公司监事会主席，四川恒康发展有限责任公司投资管理中心

	审计经理。
杨锡强	曾就职于四川省化工地质勘察院，福建天宝矿业集团。现任公司监事、生产技术部经理。
于宗阵	曾就职于岳华会计师事务所四川分所，九禾股份有限公司，南京银茂铅锌矿业有限公司副总经理、财务总监。现任公司职工监事、财务部经理，龙能科技（苏州）有限责任公司董事，苏州宇量电池有限公司董事。
谢跃红	曾任重庆汽车研究所（现已更名为中国汽车工程研究院有限公司）技术员、工程师、高级工程师、研究员级高级工程师、副所长、董事、副总经理（副院长），重庆凯瑞特种车厂厂长、董事长，重庆凯瑞汽车销售有限责任公司董事长，重庆凯瑞车辆传动制造有限公司董事长、总经理，社会兼职国家科技部科技项目评审专家，全国汽车标准化技术委员会矿用主任委员，中央单位政府采购评审专家，重庆市机械工程学会理事，重庆市机电产品招标评审专家委员会委员，重庆市科技奖励评审专家，重庆市教授级咨询专家，公司副总经理、总经理。现任重庆恒通客车有限公司董事长、总经理、重庆恒通电动客车动力系统有限公司董事长、总经理。
周斌	曾任苏州市经济体制改革委员会科员，中大集团副总裁兼盐城中威客车有限公司总经理，广东威尔医学科技股份有限公司总裁，新加坡亚洲重工集团执行总裁兼无锡宏达重型锻压有限公司和南京博大重型锻造有限公司总经理，苏州拓博琳新材料科技有限公司董事、总经理。现任公司常务副总经理，龙能科技（苏州）有限责任公司董事、总经理，众向动力系统（苏州）有限公司董事长、总经理，苏州拓博琳新材料科技有限公司董事。
苟世荣	曾任原康县阳坝铜矿技术员、车间主任、劳资科长、行政科长、矿办主任、党办主任，甘肃阳坝铜业有限责任公司副总经理、工程师，礼县大秦黄金开发有限公司董事长，南京银茂铅锌矿业有限公司总经理，公司总工程师。现任公司副总经理，甘肃阳坝铜业有限责任公司执行董事，南京银茂铅锌矿业有限公司董事长。
黄碧英 (HUANG BIYING)	曾任国际电池公司的首席研究科学家、技术副总裁、首席技术官及执行总裁。现任公司副总经理，龙能科技（苏州）有限责任公司董事长。
毛焕宇	曾任天津力神公司总工程师，比克电池公司首席运营官、首席技术官，比克天津总经理。现任公司副总经理，苏州宇量电池有限公司董事长。
宋佳宁	曾任正威集团金融战略中心并购部运营总监，上海彩瑞投资管理有限公司权益投资部总经理。现任公司副总经理，上海长彬投资有限公司执行董事兼总经理。
王哲	曾任中国电力科学研究院电测量研究所助理工程师，中国电子信息工程学院计算机教研室副主任，中国电子应用公司高级工程师和计算机彩色拼板事业部主任，新加坡 Control & Applications 亚洲分公司系统工程师，新加坡 E-Book 公司高级工程师和研发部主任以及加拿大多家著名 IT 类公司系统工程师、软件工程师、研发部及项目经理，Storage Appliance 公司软件开发高级工程师、项目经理。现任公司副总经理，上海恒群网络科技有限公司执行董事兼总经理。
康颖秋	曾任统一企业（中国）投资有限公司并购部投资经理，华穗创业投资管理有限公司高级投资经理，大华投资管理公司高级投资经理。现任公司副总经理，上海长威文化传媒公司执行董事兼总经理。
王娜	曾任职于甘肃独一味生物制药股份有限公司董事会办公室，现任公司董事会秘书，恒能汽车有限公司董事。
邓平	曾任重庆市客车总厂厂长、党委书记，重庆泰龙客车制造有限公司总经理兼总工程师，重庆宇通客车有限公司总经理，重庆恒通客车有限公司执行董、总经理，重庆恒通电动客车动力系统有限公司总经理，公司副总经理。

其它情况说明：

- 1、2016 年 2 月，经公司第八届董事会第四十次会议审议通过，聘任宋佳宁、王哲及康颖秋为公司副总经理，任期至本届董事会届满。
- 2、2016 年 4 月，谢跃红因个人原因，辞去公司总经理职务，暂由董事长王成代行总经理职责。

(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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁佶赟	四川恒康	董事长助理	2007 年 11 月	
骆骢	四川恒康	审计经理	2014 年 10 月	
在股东单位任职情况的说明				

(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
丁佶赟	四川纵横航空有限公司	董事	2011 年 5 月 10 日	
范自力	四川高新志远律师事务所	主任律师	1999 年	
唐国琼	西南财经大学	会计学院教授	2009 年	
周斌	苏州拓博琳新材料科技有限公司	董事	2012 年 5 月	
在其他单位任职情况的说明				

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	<p>未在公司担任行政职务的董事、监事仅在公司领取董事、监事津贴；在公司担任行政职务的董事、监事除领取董事、监事津贴外，按行政职务领取年薪；高级管理人员按行政职务领取年薪。</p> <p>公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股</p>
---------------------	--

	东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>根据公司 2013 年度股东大会通过的“关于第八届董事会董事津贴的议案”、“关于第八届董事会独立董事津贴的议案”以及“关于第八届监事会监事津贴的议案”，董事津贴为 6 万元/人·年（税后），独立董事津贴为 6 万元/人·年（税后），监事津贴为 1.2 万元/人·年（税后）。</p> <p>根据第八届董事会第二十二次会议审议通过的《关于 2015 年度公司高级管理人员薪酬方案的议案》，公司高级管理人员 2015 年度薪酬按以下标准发放：总经理 60~150 万元/年（税前），公司副总经理、财务总监、董事会秘书 30~100 万元/年（税前），具体的支付发放根据公司《高级管理人员薪酬管理制度》规定，按高级管理人员所任职务、任职时间及工作业绩等因素，进行考核和调整。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>公司董事、独立董事及监事津贴按年度发放；高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。</p> <p>报告期内，全体董事、监事和高级管理人员的应付报酬合计为 514.72 万元。</p>
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	报告期内，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 514.72 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
邓平	副总经理	离任	个人原因
谢跃红	副总经理、总经理	聘任	工作调整
王成	总经理	离任	工作调整

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	31
主要子公司在职员工的数量	2,495
在职员工的数量合计	2,526
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,047
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,681
销售人员	147
技术人员	207
财务人员	63
行政人员	428
合计	2,526
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	7
硕士	32
本科	244
大专	364
大专以下	1,879
合计	2,526

(二) 薪酬政策

为适应公司战略发展的需要，公司依据相关法律法规的规定，充分考虑所在地区和行业的特点，结合自身实际情况，兼顾内部公平性，建立了薪酬体系，主要根据岗位价值、技能和业绩进行薪酬分配，充分体现“责、权、利相一致”的原则。同时，公司为员工提供社会保险、住房公积金，带薪假期以及其他福利或补助待遇，形成吸引人才和留住人才的机制，为公司的持续发展提供保障。

(三) 培训计划

1、公司董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局及上市公司协会组织的各种专业培训及考核；

2、公司建立了多层次培训体系，采取内训与外训相结合的方式，为公司员工制定出个人成长及公司需要相结合的培训计划，采取灵活多样的方式使其到基层锻炼，规范和促进公司培训工作持续、系统的进行，使每个岗位都具备与本岗位相匹配的职业技能，以满足员工成长和公司发展的需要。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	2,036,336
劳务外包支付的报酬总额（万元）	852.10

七、其他

公司根据《中华人民共和国劳动法》及其配套法规、规章的规定，结合公司的实际情况，制订了人事管理、考核、考勤以及工资管理等相关制度。公司实行劳动合同制，员工的录用均与公司签署劳动用工合同。

公司按照国家及地方有关法律、法规的规定，为员工办理相关社会保险，包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险及工伤保险，同时，根据员工工作岗位情况，为特殊工作岗位员工办理意外伤害保险。

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》和中国证监会、上交所的有关要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，规范公司运作，加强信息披露工作，改进投资者关系管理，切实维护公司及全体股东利益。公司建立了“三会一层”的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经营层职责明确，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会、董事会和监事会，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保公司持续、健康、稳定发展。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求召集、召开股东大会，会议的筹备、提案、程序、表决和决议、决议的执行以及信息披露等方面均符合相关要求，同时公司还邀请律师出席见证，出具法律意见书，保证股东大会的合法有效。报告期内，公司共召开了3次股东大会，全部按照相关规定均采用现场结合网络投票的方式进行表决，确保公平对待所有股东，特别是中小股东利益，使其能依法享有平等地位，充分行使表决权。

2、控股股东与上市公司

公司制订了《大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度》，控股股东严格履行诚信义务，行为合法规范，依法行使出资人权利，没有越权干预上市公司经营以及牟取额外利益的行为；建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生过大股东占用上市公司资金和资产的情形。公司与控股股东之间在业务、人员、机构、资产、财务方面均完全独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，不存在上市公司为控股股东违规担保的情形。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序，采用累积投票制选举董事；目前，公司共有董事5名，其中独立董事2名，董事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求，各董事均能按照公司《董事会议事规则》、《独立董事制度》等要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，勤勉尽责，积极参加各种学习和培训，独立董事能独立履行职责。

报告期内，董事会共召开20次会议，会议的召集、召开和议事程序符合公司制定的《董事会议事规则》。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，各专业委员会均严格按照其工作细则开展工作，积极履行职责，为董事会的决策提供了科学专业的意见，亦在公司经营管理中发挥了积极作用。

4、监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序，采用累积投票制选举监事；目前，公司共有监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》的要求，认真出席监事会和股东大会，勤勉尽责的履行监督职能，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和股东的合法权益。

报告期内，监事会共召开7次会议，会议的召集、召开和议事程序符合公司制定的《监事会议事规则》。

5、绩效评价与激励约束机制

公司制定了《高级管理人员薪酬管理制度》，建立公正透明的绩效评价标准与激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定，其薪酬与公司经营目标和个人绩效挂钩。

6、利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强相互之间的沟通和交流，实现股东、员工、公司、客户等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、稳定、健康发展。同时，公司还负有很强的社会责任意识，在公益事业、环境保护、资源利用等方面积极响应国家号召，为促进各方建设贡献力量。

7、信息披露及透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露事务管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东和投资者的来访和咨询，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

报告期内，公司不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

8、投资者关系

报告期内，公司热情接待各类投资者到公司参观、考察，认真接听全国各地投资者的来电询问，详细解答提出的各类问题，介绍公司情况，并及时将投资者提出的意见和建议，反馈给董事会，促进公司与投资者之间的良性互动，切实尊重和维护其合法权益。

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司股东大会规则（2014年修订）》（证监会公告[2014]46号）及《上市公司章程指引（2014年修订）》（证监会公告[2014]47号）的相关规定，结合公司自身发展的需要，对《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修订和完善，并制定了《公司未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》，已经公司第八届董事会第三十次会议审议通过，待公司股东大会批准后实施。

报告期内，鉴于资本市场的非理性波动，公司控股股东四川恒康作出六个月内不减持的承诺，公司部分董事及高级管理人员拟择机增持公司股票计划，以共同维护公司股价稳定和全体股东利益。

报告期内，为积极响应上级监管部门的相关要求，切实保护中小投资者的合法权益，公司积极参加“2014年度业绩集体说明会”、“2015年四川辖区上交所上市公司投资者集体接待日”主题活动以及“董秘值班周”等活动，并针对有关重大事项多次召开投资者说明会，分别就投资者普遍关注的问题进行解答，以增进投资者对公司的了解和认同。

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

公司治理实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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
2015年第一次临时股东大会	2015年4月24日	www.sse.com.cn	2015年4月25日
2014年年度股东大会	2015年5月20日	www.sse.com.cn	2015年5月21日
2015年第二次临时股东大会	2015年10月8日	www.sse.com.cn	2015年10月9日

股东大会情况说明：

报告期内，公司召开的股东大会审议的所有议案均获通过。

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
		本年应参	亲自出	以通讯	委托出	缺席	是否连续两	出席股东

		加董事会 次数	席次数	方式参 加次数	席次数	次数	次未亲自参 加会议	大会的次 数
王成	否	20	20	0	0	0	否	3
王勇	否	20	20	0	0	0	否	3
丁佶赟	否	20	20	0	0	0	否	3
范自力	是	20	20	0	0	0	否	3
唐国琼	是	20	20	15	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	15

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事在审议议案时没有提出异议的情况。

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

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，并制定了各委员会的工作细则，确保董事会的高效运作。报告期内，各专门委员会按照有关规定积极履行职责，运作情况良好，为董事会的决策提供了科学专业的意见。

报告期内，各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他异议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

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、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。

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

报告期内，公司不存在同业竞争的情况。

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

公司已建立高级管理人员的选择、考评、激励、约束机制，高级管理人员均由董事会聘任，薪酬与考核委员会负责对其的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，根据其与公司签订的《经营目标责任书》和《高级管理人员薪酬管理制度》确定薪酬，并以具体分管工作职责、工作目标为基础，根据年度经营计划和经营经济指标完成情况进行综合考核，以确定年度绩效薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第八届董事会第四十四次会议审议通过了《关于公司〈2015 年度内部控制评价报告〉的议案》，报告全文详见 2016 年 4 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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

公司聘请了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2015 年度财务报告内部控制有效性进行审计，并出具了《2015 年度内部控制审计报告》，报告全文详见 2016 年 4 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所	付息兑付情况	投资者适当性安排
四川西部资源控股股份有限公司 2012 年公司债券	12 西资源	122237	2013 年 3 月 8 日	2018 年 3 月 8 日	12,132.70	7.50%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	报告期内，按时、足额完成 2015 年付息和回售资金发放工作	网上面向：开立 A 股证券账户的社会公众投资者 网下面向：开立 A 股证券账户的机构投资者

公司债券其他情况的说明：

根据《四川西部资源控股股份有限公司 2012 年公开发行公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”），公司有权决定是否在本期债券（债券简称：12 西资源，债券代码：122237）存续期的第 3 年末上调其后 2 年的票面利率，债券持有人有权选择在本期债券第 3 个计息年度付息日，将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给本公司，或选择继续持有本期债券。

2016 年 1 月 11 日，公司发布《关于“12 西资源”公司债券上调票面利率的公告》、《关于“12 西资源”公司债券回售的公告》，本期债券在存续期前 3 年票面利率为 5.68%，在其存续期的前 3 年内固定不变；在本期债券存续期的第 3 年末，公司上调本期债券的票面利率 182 个基点，即本期债券存续期后 2 年的票面利率为 7.50%固定不变（本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息）。

2016 年 3 月 9 日，公司发布《关于“12 西资源”公司债券回售实施结果的公告》，本次回售金额为人民币 478,673,000 元，回售实施完毕后，“12 西资源”在上交所上市并交易的数量由 600,000,000 元人民币变更为 121,327,000 元人民币。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	联系人	聂磊、朱鸽
	联系电话	010-60838888
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

三、公司债券募集资金使用情况

公司于 2013 年 3 月 8 日发行“12 西资源”，并于 2013 年 4 月 12 日在上交所挂牌上市，本次发行共募集资金 6 亿元，扣除承销费，募集资金净额为 5.96 亿元。

截至 2015 年 12 月 31 日，本期债券募集资金专项账户余额为 0 元，募集资金已按照募集说明书披露的用途，全部用于补充公司流动资金，募集资金专项账户运作规范。

报告期内，本次募集资金的存放与使用符合相关规定，未发生募集资金管理方面的违规情形。

四、公司债券资信评级机构情况

2015 年 6 月 29 日，联合评级在对本公司 2014 年度经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，出具了《四川西部资源控股股份有限公司 2012 年 6 亿元公司债券跟踪评级报告》，公司主体长期信用等级为“AA-”，评级展望为“稳定”，“12 西资源”债券信用等级为“AA-”。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司制定并严格执行资金管理计划，安排专门部门与人员具体负责，充分发挥债券受托管理人的作用，严格履行信息披露义务，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施，以确保“12 西资源”的按时、足额付息及偿付。

报告期内，公司足额、按时地完成 2015 年付息和回售资金发放工作。

六、公司债券持有人会议召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，“12 西资源”债券受托管理人中信证券股份有限公司严格按照《四川西部资源控股股份有限公司 2012 年公司债券受托管理人协议》约定，履行受托管理人职责。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要指标	2015 年	2014 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-23,446,082.70	167,344,533.86	-114.01	
投资活动产生的现金流量净额	59,367,853.00	-1,221,719,225.84	104.86	
筹资活动产生的现金流量净额	-199,731,475.19	893,553,176.57	-122.35	
期末现金及现金等价物余额	737,762,545.40	578,843,550.75	27.45	
流动比率	1.21	1.38	-12.00	
速动比率	1.14	1.30	-12.41	
资产负债率	76.26%	66.18%	15.23	
EBITDA 全部债务比	0.00	0.05	-100.67	
利息保障倍数	-1.51	1.70	-188.56	
现金利息保障倍数	7.80	13.15	-40.66	
EBITDA 利息保障倍数	-0.25	3.80	-106.58	
贷款偿还率	100.00%	100.00%		
利息偿付率	100.00%	100.00%		

变动原因说明：

报告期内，有色金属价格持续低迷，公司有色金属板块业绩大幅下滑，同时公司对坏账、无形资产及商誉计提减值准备，对交融租赁原股东计提业绩承诺补偿款，且公司以项目贷款等方式自筹资金收购原计划通过非公开发行股票募集资金收购的新能源产业链相关资产，产生较大的财务费用，导致公司各项财务指标大幅降低。

九、报告期末公司资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	128,919,264.14	保证金
应收票据	5,000,000.00	开具应付票据质押
长期应收款	2,920,057,096.77	贷款抵押
固定资产	32,844,009.22	子公司恒通客车贷款抵押
阳坝铜业 100%股权	327,957,062.83	公司贷款质押
南京银茂 80%股权	520,850,849.26	公司贷款质押
交融租赁 56.65%股权	500,926,152.85	公司贷款质押
恒通客车 41%股权	149,944,300.99	公司贷款质押

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

截至本报告期末，公司未发行其他债券和债务融资工具。

十一、公司报告期内的银行授信情况

截至本报告期末，公司及控股子公司在各银行申请的授信总额为 62.86 亿元，已使用授信额度为 37.10 亿元，未使用 25.76 亿元。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格履行已披露的募集资金说明书相关约定或承诺，按时兑付公司债券利息、发放回售资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

1、为把握下游新能源产业快速发展的机遇，经过深入调研和精心筹备，公司适时作出向新能源汽车板块完整产业链转型的战略调整，采取多种方式控股了生产锂电池材料的龙能科技，生产新能源电池的宇量电池，生产节能电机电控的伟瓦节能，生产传统及新能源整车的恒通客车和恒通，以及可快速拉动新能源汽车销售的交融租赁。

报告期内，公司拟将传统的矿产资源业务进行剥离，并筹划重大资产重组，收购新能源汽车整车及机电业务，以进一步完善新能源汽车板块完整产业链及整合各业务环节。尽管公司会同各中介机构与相关各方进行了多次沟通与协商，但由于诸多客观及主观原因，上述事项均告终止。

为做大做强新能源相关产业，公司启动非公开发行股票募集资金，用于夯实现有的各业务环节，同时，为弥补周期性强、重资产产业的客观性不足，公司以此为基础，新增影视文化体育产业，是对现有产业的有益补充。

报告期内，上述产业均处于布局整合期，尚未实现盈利，且有色金属价格持续低迷，公司有色金属板块业绩大幅下滑，同时公司对坏账、无形资产及商誉计提减值准备，对交融租赁原股东

计提业绩承诺补偿款，且公司以项目贷款等方式自筹资金收购原计划通过非公开发行股票募集资金收购的新能源产业链相关资产，产生较大的财务费用，致使公司出现亏损，实现归属于上市公司股东的净利润为-2.70 亿元。

2、报告期内，联合评级对公司发行的“12 西资源”进行了跟踪评级，在对本公司 2014 年度经营状况及相关行业进行综合分析评估的基础上，出具了《四川西部资源控股股份有限公司 2012 年 6 亿元公司债券跟踪评级报告》，将公司主体长期信用等级调至“AA-”，评级展望调整为“稳定”，“12 西资源”的债券信用等级调至“AA-”。

3、报告期内，公司新增累计借款 14.51 亿元，占 2014 年末净资产 66.35%，公司融资渠道畅通，不存在逾期借款和银行不良记录。

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2016]481300 号

四川西部资源控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四川西部资源控股股份有限公司（以下简称“西部资源公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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西部资源公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四川西部资源控股股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：范江群

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇一六年四月二十七日

中国注册会计师：魏国光

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：四川西部资源控股股份有限公司

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		866,681,809.54	756,732,733.51
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		27,185,228.82	105,660,352.43
应收账款		624,543,409.54	609,757,872.54
预付款项		12,837,168.31	27,586,400.38
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		78,792,996.34	104,655,387.57
买入返售金融资产			
存货		179,381,853.89	144,779,537.59
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		1,041,478,147.94	860,429,643.28
其他流动资产		46,920,147.98	31,386,926.21
流动资产合计		2,877,820,762.36	2,640,988,853.51
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		2,978,768,594.45	1,501,340,556.98
长期股权投资		5,882,890.95	493,164.88
投资性房地产		65,432,011.59	68,106,980.77
固定资产		587,662,395.47	570,046,546.30
在建工程		11,385,218.92	13,140,847.18
工程物资		48,300.66	113,467.35
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,109,431,201.44	1,229,545,187.26
开发支出			
商誉		277,406,538.52	302,307,279.37
长期待摊费用		67,233,397.38	68,455,981.55
递延所得税资产		39,977,564.82	34,150,802.77
其他非流动资产		16,331,786.95	39,519,516.00
非流动资产合计		5,159,559,901.15	3,827,220,330.41

资产总计		8,037,380,663.51	6,468,209,183.92
流动负债:			
短期借款		434,060,000.00	375,900,000.00
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		106,081,060.16	
衍生金融负债			
应付票据		356,741,223.52	254,403,708.59
应付账款		401,851,860.32	379,041,288.06
预收款项		61,682,367.26	21,250,099.92
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		54,373,390.61	52,792,485.16
应交税费		45,167,796.63	96,633,965.89
应付利息		33,490,440.41	31,707,116.52
应付股利		87,041,344.74	86,442,802.38
其他应付款		174,055,292.37	355,361,861.95
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		613,787,114.93	262,915,046.55
其他流动负债		1,381,012.40	1,297,572.32
流动负债合计		2,369,712,903.35	1,917,745,947.34
非流动负债:			
长期借款		2,785,889,399.50	1,499,476,524.16
应付债券		598,114,858.79	597,325,586.13
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		138,849,398.05	145,700,462.88
长期应付职工薪酬			
专项应付款		8,437,000.00	9,590,000.00
预计负债		122,863,413.78	4,417,493.59
递延收益		66,564,093.25	66,245,839.26
递延所得税负债		39,100,389.52	40,337,804.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,759,818,552.89	2,363,093,710.96
负债合计		6,129,531,456.24	4,280,839,658.30
所有者权益			
股本		661,890,508.00	661,890,508.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		379,009,664.66	380,657,993.26
减: 库存股			

其他综合收益		942,966.63	942,966.63
专项储备		19,154,350.51	23,802,945.98
盈余公积		84,172,640.73	79,086,430.41
一般风险准备			
未分配利润		-121,215,952.95	153,480,649.93
归属于母公司所有者权益合计		1,023,954,177.58	1,299,861,494.21
少数股东权益		883,895,029.69	887,508,031.41
所有者权益合计		1,907,849,207.27	2,187,369,525.62
负债和所有者权益总计		8,037,380,663.51	6,468,209,183.92

法定代表人：王成

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位:四川西部资源控股股份有限公司

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		6,425,599.44	160,023,416.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		6,574,500.04	4,482,000.00
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		158,195,322.95	166,376,714.32
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		21,472.48	21,180.81
流动资产合计		171,216,894.91	330,903,311.23
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		2,804,082,611.77	2,944,698,142.37
投资性房地产		54,778,289.47	57,160,926.67
固定资产		1,977,544.12	2,897,438.00
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		7,475,007.83	7,815,927.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,200,000.00	4,378,889.56
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,871,513,453.19	3,016,951,324.07
资产总计		3,042,730,348.10	3,347,854,635.30
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		1,447,170.14	1,612,199.27
应交税费		4,705,515.43	4,501,359.38
应付利息		28,422,059.69	28,057,714.68
应付股利		56,627.55	58,085.20
其他应付款		426,144,091.10	700,093,035.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		660,775,463.91	934,322,393.96
非流动负债：			
长期借款		198,010,000.00	398,010,000.00
应付债券		598,114,858.79	597,325,586.13
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		115,191,152.03	492,500.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		911,316,010.82	995,828,086.13
负债合计		1,572,091,474.73	1,930,150,480.09
所有者权益：			
股本		661,890,508.00	661,890,508.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		475,961,495.46	473,888,880.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		78,172,640.73	73,086,430.41
未分配利润		254,614,229.18	208,838,336.34
所有者权益合计		1,470,638,873.37	1,417,704,155.21
负债和所有者权益总计		3,042,730,348.10	3,347,854,635.30

法定代表人：王成

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

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		1,468,033,208.46	462,541,960.27
其中:营业收入		1,468,033,208.46	462,541,960.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,698,959,736.23	470,302,095.83
其中:营业成本		1,086,116,548.96	234,012,516.14
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		18,414,836.60	14,199,247.63
销售费用		73,721,948.79	21,595,019.53
管理费用		323,074,735.79	171,966,822.01
财务费用		87,079,692.46	23,850,727.26
资产减值损失		110,551,973.63	4,677,763.26
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-2,249,450.96	
投资收益(损失以“-”号填列)		76,857,686.44	17,743,752.73
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)		-156,318,292.29	9,983,617.17
加:营业外收入		20,095,731.83	22,285,875.10
其中:非流动资产处置利得		208,928.41	147,891.12
减:营业外支出		122,257,513.63	1,352,040.08
其中:非流动资产处置损失		1,244,316.68	503,395.47
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-258,480,074.09	30,917,452.19
减:所得税费用		10,250,661.16	18,247,028.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-268,730,735.25	12,670,423.60
归属于母公司所有者的净利润		-269,610,392.56	16,026,315.27
少数股东损益		879,657.31	-3,355,891.67
六、其他综合收益的税后净额			1,428,737.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			942,966.63
(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			942,966.63
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			942,966.63
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			485,770.69
七、综合收益总额		-268,730,735.25	14,099,160.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		-269,610,392.56	16,969,281.90
归属于少数股东的综合收益总额		879,657.31	-2,870,120.98
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.4073	0.0242
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.4073	0.0242

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

法定代表人：王成

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

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		4,028,054.48	3,929,333.44
减: 营业成本		2,382,637.20	2,382,637.20
营业税金及附加		565,843.17	220,042.63
销售费用			
管理费用		27,066,413.09	19,319,085.06
财务费用		60,356,193.59	17,146,892.61
资产减值损失		56,676,770.26	5,913,081.65
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)		311,836,118.02	18,500,000.00
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)		168,816,315.19	-22,552,405.71
加: 营业外收入			5,803,105.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出		117,954,212.03	26,950.57
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		50,862,103.16	-16,776,251.28
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		50,862,103.16	-16,776,251.28
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		50,862,103.16	-16,776,251.28
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王成

主管会计工作负责人: 王勇

会计机构负责人: 王勇

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		1,055,356,155.20	420,347,987.77
客户存款和同业存放款项净增加额		901,189,896.34	
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		1,719,499,347.41	
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		210,124,527.87	
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		2,155,499.04	
收到其他与经营活动有关的现金		295,962,668.85	120,882,128.68
经营活动现金流入小计		4,184,288,094.71	541,230,116.45
购买商品、接受劳务支付的现金		578,807,425.64	149,117,154.35
客户贷款及垫款净增加额		2,561,600,677.92	
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		81,161,540.02	
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		275,381,416.33	127,208,227.31
支付的各项税费		141,962,436.97	104,572,560.02
支付其他与经营活动有关的现金		246,227,409.69	90,132,839.76
经营活动现金流出小计		3,885,140,906.57	471,030,781.44
经营活动产生的现金流量净额		299,147,188.14	70,199,335.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		155,457.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,738,954.87	149,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		125,934,817.86	41,556,049.15
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		129,829,230.27	41,705,049.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,257,087.90	102,362,335.53
投资支付的现金			20,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,134,469.40	1,123,662,939.46
支付其他与投资活动有关的现金		3,069,819.97	16,599,000.00
投资活动现金流出小计		70,461,377.27	1,263,424,274.99

投资活动产生的现金流量净额		59,367,853.00	-1,221,719,225.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		52,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			10,000,000.00
取得借款收到的现金		564,391,609.20	783,910,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	150,120,240.00
筹资活动现金流入小计		766,391,609.20	954,030,240.00
偿还债务支付的现金		584,400,000.00	4,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		101,713,084.39	45,975,520.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			4,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		280,010,000.00	9,851,543.10
筹资活动现金流出小计		966,123,084.39	60,477,063.43
筹资活动产生的现金流量净额		-199,731,475.19	893,553,176.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		135,428.70	
五、现金及现金等价物净增加额		158,918,994.65	-257,966,714.26
加：期初现金及现金等价物余额		578,843,550.75	836,810,265.01
六、期末现金及现金等价物余额		737,762,545.40	578,843,550.75

法定代表人：王成

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

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		1,828,054.44	1,792,666.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		119,099,890.29	397,544,722.58
经营活动现金流入小计		120,927,944.73	399,337,389.32
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,441,684.18	4,706,624.59
支付的各项税费		1,209,258.97	629,035.87
支付其他与经营活动有关的现金		257,075,046.20	145,258,361.24
经营活动现金流出小计		263,725,989.35	150,594,021.70
经营活动产生的现金流量净额		-142,798,044.62	248,743,367.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		266,800,000.00	16,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		126,460,000.00	36,500,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		393,260,000.00	52,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,250.00	6,816,662.00
投资支付的现金			80,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		17,134,469.40	1,490,619,430.14
支付其他与投资活动有关的现金			16,599,000.00
投资活动现金流出小计		17,166,719.40	1,594,035,092.14
投资活动产生的现金流量净额		376,093,280.60	-1,541,535,092.14
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			598,010,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		150,000,000.00	150,000,000.00
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	748,010,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,893,052.64	34,081,704.00
支付其他与筹资活动有关的现金		270,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		536,893,052.64	34,081,704.00
筹资活动产生的现金流量净额		-386,893,052.64	713,928,296.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-153,597,816.66	-578,863,428.52
加: 期初现金及现金等价物余额		160,023,416.10	738,886,844.62
六、期末现金及现金等价物余额		6,425,599.44	160,023,416.10

法定代表人: 王成

主管会计工作负责人: 王勇

会计机构负责人: 王勇

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	661,890,508.00				380,657,993.26		942,966.63	23,802,945.98	79,086,430.41		153,480,649.93	887,508,031.41	2,187,369,525.62
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	661,890,508.00				380,657,993.26		942,966.63	23,802,945.98	79,086,430.41		153,480,649.93	887,508,031.41	2,187,369,525.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-1,648,328.60			-4,648,595.47	5,086,210.32		-274,696,602.88	-3,613,001.72	-279,520,318.35
(一) 综合收益总额											-269,610,392.56	879,657.31	-268,730,735.25
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,086,210.32		-5,086,210.32		
1. 提取盈余公积									5,086,210.32		-5,086,210.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													

2015 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
. 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								-4,648,595.47			-809,025.20	-5,457,620.67
1. 本期提取								13,515,527.77			1,854,089.05	15,369,616.82
2. 本期使用								18,164,123.24			2,663,114.25	20,827,237.49
(六) 其他					-1,648,328.60						-3,683,633.83	-5,331,962.43
四、本期期末余额	661,890,508.00				379,009,664.66	942,966.63	19,154,350.51	84,172,640.73		-121,215,952.95	883,895,029.69	1,907,849,207.27

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	661,890,508.00				380,094,632.14			79,086,430.41	29,116,280.89		137,454,334.66	135,792,526.34	1,423,434,712.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	661,890,508.00				380,094,632.14			79,086,430.41	29,116,280.89		137,454,334.66	135,792,526.34	1,423,434,712.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					563,361.12		942,966.63		-5,313,334.91		16,026,315.27	751,715,505.07	763,934,813.18
(一) 综合收益总额							942,966.63				16,026,315.27	-2,870,120.98	14,099,160.92
(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													

2015 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备									-5,313,334.91			-689,301.92	-6,002,636.83
1. 本期提取									12,254,551.00			1,718,248.40	13,972,799.40
2. 本期使用									17,567,885.91			2,407,550.32	19,975,436.23
(六) 其他					563,361.12							755,274,927.97	755,838,289.09
四、本期期末余额	661,890,508.00				380,657,993.26		942,966.63	79,086,430.41	23,802,945.98		153,480,649.93	887,508,031.41	2,187,369,525.62

法定代表人：王成

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	661,890,508.00				473,888,880.46				73,086,430.41	208,838,336.34	1,417,704,155.21
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	661,890,508.00				473,888,880.46				73,086,430.41	208,838,336.34	1,417,704,155.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,072,615.00				5,086,210.32	45,775,892.84	52,934,718.16
(一) 综合收益总额										50,862,103.16	50,862,103.16
(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									5,086,210.32	-5,086,210.32	
1. 提取盈余公积									5,086,210.32	-5,086,210.32	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

2015 年年度报告

(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他					2,072,615.00					2,072,615
四、本期末余额	661,890,508.00				475,961,495.46			78,172,640.73	254,614,229.18	1,470,638,873.37

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	661,890,508.00				473,888,880.46				73,086,430.41	225,614,587.62	1,434,480,406.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	661,890,508.00				473,888,880.46				73,086,430.41	225,614,587.62	1,434,480,406.49
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-16,776,251.28	-16,776,251.28
(一) 综合收益总额										-16,776,251.28	-16,776,251.28
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											

2015 年年度报告

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	661,890,508.00				473,888,880.46				73,086,430.41	208,838,336.34	1,417,704,155.21

法定代表人：王成

主管会计工作负责人：王勇

会计机构负责人：王勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

(一) 公司概况

公司名称：四川西部资源控股股份有限公司
 注册地址：四川绵阳高新区火炬大厦 B 区
 办公地址：四川省成都市锦江区锦江工业开发区毕升路 168 号
 注册资本：661,890,508.00 元
 统一社会信用代码：915107007597278467
 法定代表人：王成

(二) 公司行业性质、经营范围及主营业务

公司行业性质：汽车行业。

公司经营范围为：广播电影电视节目的拍摄、制作、发行，影视经纪，经营演出业务，体育赛事筹办及体育场馆建设、管理及运营，软件设计、开发，动漫产品设计与开发，游戏机研发及经营，旅游项目开发，电影互联网和新媒体的开发，后电影产品开发，影视作品放映，影院的经营及管理，玩具、工艺品、动漫产品加工、销售，文化、体育娱乐创意设计与服务，酒店经营及管理，超市经营、管理，国内广告设计、制作、发布、代理，国内旅游服务，物业管理服务，铜矿石、铜、金属材料（不含金银）销售，金属制品、机械、电子产品，矿山采掘机械及配件的制造、销售，资产管理，管理咨询服务，对国家产业政策允许项目的投资。

(三) 公司历史沿革

四川西部资源控股股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为绵阳高新发展（集团）股份有限公司，绵阳高新发展（集团）股份有限公司系由原鼎天科技股份有限公司于 2004 年 4 月 2 日更名而来。鼎天科技股份有限公司前身东方电工机械股份有限公司是根据国家体改委体改（1993）240 号文、四川省体改委川体改（1994）159 号文及德阳市人民政府函（1988）42 号文批准成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）10 号文批准，公司可流通股 2,100 万股于 1998 年 2 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。1998 年 5 月 21 日公司向全体股东每 10 股送红股 1 股，同时每 10 股转增 3 股，红股和转增股份已于 1998 年 5 月 22 日上市交易。

根据本公司 2006 年第五届董事会第十五次、第十六次会议决议，以及 2007 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，公司因向流通股股东支付股权分置改革对价，利用资本公积转增注册资本人民币 588 万元，变更后的注册资本为人民币 81,890,200.00 元。

根据中国证券监督管理委员会（证监许可[2008]1306 号）《关于核准绵阳高新发展（集团）股份有限公司重大资产重组及向四川恒康发展有限责任公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司重大资产重组及向四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）发行 39,088,729 股人民币普通股，发行价款全额用于购买四川恒康持有的甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”）100%股权。2008 年 12 月 9 日阳坝铜业股东变更的工商登记手续完成，大股东四川恒康持有的阳坝铜业 100%的股权已全部过户到本公司名下。截至 2008 年 12 月 31 日，公司总股本 120,978,929 股。

2009 年 5 月 18 日根据公司召开的 2008 年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以截至 2008 年 12 月 31 日总股本 120,978,929.00 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 4 股，合计转增 48,391,572.00 股，每股面值 1 元。转增后公司总股本 169,370,501.00 股。

2009 年 8 月 17 日根据公司召开的 2009 年第四次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以公司现有股份总数 169,370,501.00 股为基数，用资本公积金每 10 股转增 4 股。转增后公司总股本 237,118,702.00 股。

2011 年 3 月 18 日根据公司召开的 2010 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以公司现有股份总数 237,118,702.00 股为基数，用未分配利润每 10 股送红股 4 股，送红股后公司总股本 331,966,183.00 股。

根据公司 2010 年 12 月 8 日召开的第六届董事会第三十次会议决议、2010 年 12 月 24 日召开的 2010 年第三次临时股东大会决议：以非公开发行股票募集资金的方式收购江苏银茂控股（集团）有限公司（以下简称“银茂控股”）持有的南京银茂铅锌矿业有限公司（以下简称“银茂矿业”）80%股权。

经2011年8月31日中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1393号文《关于核准四川西部资源控股股份有限公司非公开发行股票批复》的核准，2011年9月27日公司向特定对象非公开发行人民币普通股35,750,766股(每股面值1元)，募集资金总额699,999,998.28元，扣除各项发行费用23,587,254.15元，实际募集资金净额676,412,744.13元，其中增加注册资本人民币35,750,766.00元，增加资本公积640,661,978.13元。2011年9月28日，本公司已在南京市工商行政管理局完成了银茂矿业的股东变更登记手续，银茂控股持有的银茂矿业80%股权已过户至本公司名下。截至2011年12月31日公司总股本367,716,949.00股。

根据公司2012年4月13日召开的2011年股东大会决议和修改后的章程规定，以截止2011年12月31日总股本367,716,949股为基数，以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增8股，合计转增股份总额294,173,559股，每股面值1元，相应增加股本294,173,559元，变更后注册资本为人民币661,890,508元，股本为人民币661,890,508元。

截至2015年12月31日公司总股本661,890,508元。

(四) 公司控股股东情况

截止2015年12月31日，四川恒康发展有限责任公司持有公司267,835,141股，占总股本661,890,508元的40.46%，为公司控股股东，阙文彬持有四川恒康发展有限责任公司99.95%的股份，阙文彬是公司实际控制人。

(五) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司2016年4月27日第八届董事会第四十四次会议决议批准对外报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度发生变化为减少2家子公司，详见本附注“合并范围的变更”。

本公司各子公司主要从事有色金属矿石采选、汽车及零部件生产销售、租赁等业务，详见本附注“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

公司自报告期末起12个月内，预计公司财务方面、经营方面及其他方面，无影响持续经营能力事项，公司能保持较好的持续经营能力。

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：

本公司及各子公司从事有色金属矿石采选、汽车及零部件生产销售、租赁等业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“收入”、“租赁”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“重大会计判断和估计”。

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

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资”或本附注“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排

相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10. 金融工具

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

金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

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	本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(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）	
项目	计提方法
组合 1: 账龄分析法	账龄分析法
组合 2: 具有类似信用风险特征的应收融资租赁款组合	余额百分比法
组合 3: 特定款项组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	长期应收款计提比例 (%)
具有类似信用风险特征的应收融资租赁款组合	1

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 50 万元以下的需单独计提坏账准备应收款项
坏账准备的计提方法	单项计提，按预计不能收回金额计提坏账准备。

12. 存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括库存商品、原材料、在产品、产成品、发出商品、低值易耗品、包装物等大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的高誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权

的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75

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

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 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	直线摊销法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	直线摊销法	6-14	5	6.79-15.83
电子及办公设备	直线摊销法	5-7	5	13.57 -19.00
运输设备	直线摊销法	5-10	5	9.50-19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18. 借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均（权属证明有期限）或产量法（实际产量）摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21. 长期待摊费用

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

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

23. 预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

24. 收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司具体的收入确认方式为：本公司销售货物以将货物交付给购货方并取得验收单（结算单）时确认收入；本公司租赁收入确认方式见“27、租赁”；

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

25. 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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助外，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

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

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

28. 其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(2) 安全生产费及维简费

根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，财企[2012]16号，本公司从2012年2月1日起，安全生产费按原矿量10元/吨计提，维简费按15元/吨计提（其中银茂矿业按16元/吨计提）。

安全生产费用及维简费于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

29. 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)
本公司为有效降低单一主业对经济周期的依赖,向新能源汽车板块完整产业链进行了转型。公司已控股龙能科技(苏州)有限公司、苏州宇量电池有限公司、成都伟瓦节能科技有限公司、重庆恒通客车有限公司、重庆恒通电动客车动力系统有限公司以及重庆市交通设备融资租赁有限公司,合并范围发生了变化,原使用的会计估计已不能适应转型后的业务范围。公司根据《企业会计准则》相关规定和实际情况,本着谨慎性会计原则,对应收款项坏账准备计提比例、投资性房地产折旧年限和固定资产折旧年限等会计估计进行变更	本公司2015年12月28日,第八届董事会第三十五次会议、第八届监事会第十六次会议,审议通过了《关于会计估计变更的议案》	2015年12月1日	参见说明

变更内容:

A、应收款项:

变更前的计提比例:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

变更后的计提比例:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	20	20
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

特殊说明: 冲减销售价格的新能源车辆国家补贴部分,不计提坏账准备。

B、投资性房地产

变更前折旧方法及年限:

类别	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75

变更后折旧方法及年限:

类别	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75

C、固定资产

变更前各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	10	5	9.50
电子及办公设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00

变更后各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	6-14	5	6.79-15.83
电子及办公设备	5-7	5	13.57-19.00
运输设备	5-10	5	9.50-19.00

②会计估计变更对当期和未来期间受影响的报表项目名称和影响金额。

单位:元 币种:人民币

受影响的报表项目名称	影响金额
应收账款/坏账准备	10,217,484.63
其他应收款/坏账准备	1,729,827.15
固定资产/折旧	111,034.04
影响归属于母公司净利润增加	8,251,487.64
影响少数股东损益增加	3,806,858.18

30. 其他

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性,其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

(6) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

(7) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(8) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

(9) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(10) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(11) 递延所得税资产

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

(12) 所得税

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

(13) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(14) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税	7 米以下应税客车销售收入	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
资源税	采矿量	2 元/吨、5 元/吨、20 元/吨
矿产资源补偿费	精矿销售收入	2%、3%

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
四川西部资源控股股份有限公司	25%
南京银茂铅锌矿业有限公司	15%
广西南宁三山矿业开发有限公司	25%
维西凯龙矿业有限责任公司	25%
甘肃阳坝铜业有限责任公司	15%
龙能科技(苏州)有限责任公司	25%
成都伟瓦节能科技有限公司	25%
苏州宇量电池有限公司	25%
恒能汽车有限公司	25%
重庆恒通客车有限公司	15%
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	15%
重庆市交通设备融资租赁有限公司	15%
南京银圣实业有限公司	25%
重庆微宏电动汽车动力系统有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 所得税

子公司甘肃阳坝铜业有限责任公司（以下简称“阳坝铜业”）按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012）第12号，《甘肃省地方税务局关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的通知》（甘地税函[2012]136号）的规定，甘肃省陇南市地方税务局文件陇地税政[2012]61号陇南市地方税务局关于对甘肃阳坝铜业有限责任公司2011年享受西部大开发税收优惠政策的批复，阳坝铜业2011年1月1日至2011年12月31日企业所得税执行15%的税率。同时甘肃省陇南市地方税务局文件陇地税政[2012]61号确认阳坝铜业2011年1月1日至2020年12月31日可减按15%税率缴纳企业所得税。阳坝铜业2015年度按15%计缴企业所得税。

子公司南京银茂铅锌矿业有限公司（以下简称“银茂矿业”）于2015年7月6日换发取得江苏省科学技术局、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的GR201532000513号高新技术企业证书，有效期三年。根据国家法律银茂矿业2015年度企业所得税按15%计缴。子公司重庆市交通设备融资租赁有限公司、重庆恒通电动客车动力系统有限公司、重庆恒通客车有限公司（以下简称“交融租赁”、“恒通电动”、“恒通客车”）根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税的有关规定，交融租赁、恒通电动、恒通客车2015年度企业所得税按15%计缴。

（2）增值税

根据财税[2002]142号《财政部、国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》规定：金和伴生金销售免交增值税，本公司之子公司阳坝铜业生产的铜精粉含金部分及银茂矿业生产的铅精粉含金部分的销售收入免交增值税，其进项税转出额按照“黄金销售的当期收入/当期全部收入×当期全部进项税”确定。本公司之子公司广西南宁三山矿业开发有限公司（以下简称南宁三山）生产的黄金产品免征增值税，通过黄金交易所销售标准黄金未发生实物交割的免征增值税，发生实物交割的实行即征即退的政策，同时免征城市维护建设税和教育费附加。

根据《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]106号附件3），交融租赁在2015年12月31日前，可享受对增值税实际税负超过3%的部分实行增值税即征即退的税收优惠政策。根据《关于中央财政补贴增值税有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第3号）规定，“纳税人取得的中央财政补贴，不属于增值税应税收入，不征收增值税”。本公司子公司恒通电动取得的中央财政补贴，无需缴纳增值税。

（3）城市维护建设税、教育费附加及地方教育费附加

本公司及子公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，各公司适用的税费率标准如下：

本公司及子公司银茂矿业、交融租赁、恒通电动、恒通客车、南宁三山、维西凯龙矿业有限责任公司（以下简称“维西凯龙”）、恒能汽车有限公司（以下简称“恒能汽车”）、龙能科技（苏州）有限责任公司（以下简称“龙能科技”）、成都伟瓦节能科技有限公司（以下简称“伟瓦科技”）、苏州宇量电池有限公司（以下简称“宇量电池”）城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加适用税费率分别为7%、3%、2%。

本公司之子公司阳坝铜业城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加适用税费率分别5%、3%、2%。

（4）资源税

本公司之子公司阳坝铜业资源税以开采的铜矿石采矿量按5元/吨计缴；子公司银茂矿业以开采的铅锌矿石按20元/吨计缴；子公司南宁三山按开采的金矿石采矿量2元/吨计缴。

（5）矿产资源补偿费

本公司之子公司阳坝铜业矿产资源补偿费按铜、铁精矿销售收入的2%计缴；子公司银茂矿业矿产资源补偿费按铅、锌、锰、铜、硫精矿销售收入的2%计缴，根据苏国土资发[2015]665号《江苏省国土资源厅江苏省财政厅关于2015年度矿山企业申请减缴矿产资源补偿费的批复》，2015年矿产资源补偿费减缴比例为21.8%

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	177,335.91	131,404.59
银行存款	737,585,209.49	578,712,146.16
其他货币资金	128,919,264.14	177,889,182.76
合计	866,681,809.54	756,732,733.51
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

①2015年12月31日其他货币资金128,919,264.14元，其中：银行承兑汇票保证金为113,511,910.45元、贷款保证金为5,279,453.69元、非融资保函保证金117,900.00元。

②年末货币资金不存在抵押、质押和冻结情况。

2、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	27,185,228.82	105,660,352.43
合计	27,185,228.82	105,660,352.43

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	214,929,235.58	
合计	214,929,235.58	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

3、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

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应收账款	10,725,979.47	1.58	7,724,302.71	72.01	3,001,676.76	4,722,625.94	0.72	4,722,625.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	667,547,541.27	98.29	46,327,668.49	6.94	621,219,872.78	654,049,081.35	99.28	44,291,208.81	6.77	609,757,872.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	856,888.70	0.13	535,028.70	62.44	321,860.00	17,888.70		17,888.70	100.00	
合计	679,130,409.44	/	54,586,999.90	/	624,543,409.54	658,789,595.99	/	49,031,723.45	/	609,757,872.54

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉万顺置业有限公司	924,746.03	924,746.03	100%	法院已判决公司胜诉,但款项仍难以收回
北京中邮鸿科公司	1,608,000.00	1,608,000.00	100%	账龄较长难以收回
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	753,879.91	753,879.91	100%	账龄较长难以收回
中邮器材公司	740,000.00	740,000.00	100%	账龄较长难以收回
北京中邮鸿通公司	696,000.00	696,000.00	100%	账龄较长难以收回
嘉德力电源科技(苏州)有限公司	641,658.53	320,829.27	50%	破产清偿程序中
湖南格林新能源有限公司	766,000.00	383,000.00	50%	调解程序中
东莞强强新能源科技有限公司	4,595,695.00	2,297,847.50	50%	法院判决程序中
合计	10,725,979.47	7,724,302.71	/	/

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	386,052,754.75	7,721,055.09	2.00%
1年以内小计	386,052,754.75	7,721,055.09	2.00%
1至2年	107,339,957.27	5,366,997.86	5.00%
2至3年	129,968,224.60	12,996,822.46	10.00%
3至4年	23,048,901.78	4,609,780.36	20.00%
4至5年	11,009,380.31	5,504,690.16	50.00%
5年以上	10,128,322.56	10,128,322.56	100.00%
合计	667,547,541.27	46,327,668.49	6.94%

确定该组合依据的说明:

除单独计提坏账准备和按其他组合计提坏账准备外的应收款项,按照账龄分析法计提坏账准备组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,555,276.45 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 59,653,602.11 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 8.78%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,193,072.04 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

4. 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	12,423,976.04	96.78	26,652,808.26	96.61
1 至 2 年	379,710.25	2.96	754,918.62	2.74
2 至 3 年	18,859.02	0.15	178,180.50	0.65
3 年以上	14,623.00	0.11	493.00	
合计	12,837,168.31	100.00	27,586,400.38	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 7,782,533.92 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 60.62%。

5. 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	16,000,000.00	14.27	8,000,000.00	50.00	8,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	95,084,587.98	84.80	24,291,591.64	25.55	70,792,996.34	128,738,368.87	99.20	24,082,981.30	18.71	104,655,387.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,043,489.28	0.93	1,043,489.28	100.00		1,043,489.28	0.80	1,043,489.28	100.00	
合计	112,128,077.26	/	33,335,080.92	/	78,792,996.34	129,781,858.15	/	25,126,470.58	/	104,655,387.57

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

单位:元 币种:人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
摩金利泰投资有限	16,000,000.00	8,000,000.00	50.00%	诉讼中

公司				
合计	16,000,000.00	8,000,000.00	/	/

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	63,118,321.43	1,273,636.00	2.00%
1 年以内小计	63,118,321.43	1,273,636.00	2.00%
1 至 2 年	2,577,055.67	128,852.79	5.00%
2 至 3 年	2,509,668.71	250,966.87	10.00%
3 至 4 年	4,470,118.14	894,023.63	20.00%
4 至 5 年	1,330,623.37	665,311.69	50.00%
5 年以上	21,078,800.66	21,078,800.66	100.00%
合计	95,084,587.98	24,291,591.64	25.56%

确定该组合依据的说明：

除单独计提坏账准备和按其他组合计提坏账准备外的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

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 11,508,043.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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
单位往来款	96,051,269.32	91,176,000.82
个人往来款	6,560,587.89	3,111,733.37
备用金	3,333,309.80	4,290,129.96
预付押金	2,795,267.90	1,977,474.50
政府补助		24,400,000.00
其他	644,326.35	3,428,298.50
保证金	2,743,316.00	1,398,221.00
合计	112,128,077.26	129,781,858.15

(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
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	补偿金	45,191,285.59	1年以内	40.30	903,825.71
摩金利泰投资有限公司	股权转让款	16,000,000.00	1-2年	14.27	8,000,000.00
江苏恒能汽车投资有限公司	单位往来款	4,000,000.00	1-2年	3.57	200,000.00
南京九华山铜矿	单位往来款	3,372,460.00	5年以上	3.01	3,372,460.00
南京栖宁建筑装饰工程公司	单位往来款	3,219,204.02	4年以上	2.87	3,141,954.12
合计	/	71,782,949.61	/	64.02	15,618,239.83

(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

6. 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	53,659,759.31	2,033,489.76	51,626,269.55	49,159,154.18	2,930,270.13	46,228,884.05
在产品	18,513,371.67	1,944,495.74	16,568,875.93	33,433,151.91		33,433,151.91
库存商品	78,723,837.71	15,938,346.06	62,785,491.65	68,428,611.70	8,739,418.31	59,689,193.39
周转材料	637,343.23		637,343.23	1,131,947.81		1,131,947.81
低值易耗品	2,327,920.28	62,120.26	2,265,800.02	1,850,015.47		1,850,015.47
发出商品	45,294,625.49		45,294,625.49	2,446,344.96		2,446,344.96
委托加工物质	203,448.02		203,448.02			
合计	199,360,305.71	19,978,451.82	179,381,853.89	156,449,226.03	11,669,688.44	144,779,537.59

(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	2,930,270.13	1,999,586.03		2,896,366.40		2,033,489.76
在产品		1,944,495.74				1,944,495.74

库存商品	8,739,418.31	7,683,747.28		484,819.53		15,938,346.06
低值易耗品		62,120.26				62,120.26
合计	11,669,688.44	11,689,949.31		3,381,185.93		19,978,451.82

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

7、一年内到期的非流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	1,041,478,147.94	860,429,643.28
合计	1,041,478,147.94	860,429,643.28

8、其他流动资产

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	44,478,121.39	28,690,393.63
预缴所得税	987,830.58	1,059,263.50
预付房租、水电等费用	1,452,123.56	1,316,074.82
其他	2,072.45	321,194.26
合计	46,920,147.98	31,386,926.21

9、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:	12,804,913.41	12,804,913.41		12,804,913.41	12,804,913.41	
按公允价值计量的						
按成本计量的	12,804,913.41	12,804,913.41		12,804,913.41	12,804,913.41	
合计	12,804,913.41	12,804,913.41		12,804,913.41	12,804,913.41	

(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

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	12,804,913.41		12,804,913.41
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	12,804,913.41		12,804,913.41

(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

可供出售权益工具 12,804,913.41 元是以前年度对鼎天电子产业有限公司及德阳高新瑞祥电工设备有限公司的投资，投资成本及持有公司的股份比例分别为 12,704,913.41 元持有 6.5% 的股权、100,000.00 元持有 10% 的股权。现两公司已吊销营业执照，难以收回投资，本公司对这两个公司的投资在以前年度已全额计提减值准备。

10、 长期应收款

√适用 □不适用

(1) 长期应收款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,008,857,166.11	30,088,571.66	2,978,768,594.45	1,521,117,094.17	19,776,537.19	1,501,340,556.98	5%—9%
其中：未实现融资收益	556,374,414.62		556,374,414.62	167,999,924.84		167,999,924.84	
合计	3,008,857,166.11	30,088,571.66	2,978,768,594.45	1,521,117,094.17	19,776,537.19	1,501,340,556.98	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

11、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川伟瓦石油节能电机科技有限公司	493,164.88		493,164.88								
重庆渝帆汽车技术发展有限公司				5,482,890.95					400,000.00	5,882,890.95	
小计	493,164.88		493,164.88	5,482,890.95					400,000.00	5,882,890.95	
合计	493,164.88		493,164.88	5,482,890.95					400,000.00	5,882,890.95	

12、 投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	84,645,674.46			84,645,674.46
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,645,674.46			84,645,674.46
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,709,507.69			13,709,507.69
2. 本期增加金额	2,674,969.18			2,674,969.18
(1) 计提或摊销	2,674,969.18			2,674,969.18
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,384,476.87			16,384,476.87
三、减值准备				
1. 期初余额	2,829,186.00			2,829,186.00
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,829,186.00			2,829,186.00
四、账面价值				
1. 期末账面价值	65,432,011.59			65,432,011.59
2. 期初账面价值	68,106,980.77			68,106,980.77

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

13、 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	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	655,793,615.58	236,043,834.16	57,362,350.85	28,705,157.73	977,904,958.32
2. 本期增加金额	18,628,593.39	57,503,244.63	16,693,661.54	13,195,831.53	106,021,331.09

(1) 购置	4,404,485.51	54,082,203.81	16,693,661.54	13,195,831.53	88,376,182.39
(2) 在建工程转入	14,224,107.88	3,421,040.82			17,645,148.70
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	22,324,960.37	15,799,391.07	2,872,170.77	1,853,300.32	42,849,822.53
(1) 处置或报废	62,438.00	5,598,620.60	1,754,513.84	1,602,287.03	9,017,859.47
(2) 出售子公司减少	22,262,522.37	10,200,770.47	1,117,656.93	251,013.29	33,831,963.06
4. 期末余额	652,097,248.60	277,747,687.72	71,183,841.62	40,047,688.94	1,041,076,466.88
二、累计折旧					
1. 期初余额	204,811,358.36	124,760,228.65	38,819,384.49	16,060,886.71	384,451,858.21
2. 本期增加金额	29,560,727.92	19,781,901.11	5,820,323.57	4,049,727.66	59,212,680.26
(1) 计提	29,560,727.92	19,781,901.11	5,820,323.57	4,049,727.66	59,212,680.26
3. 本期减少金额	2,989,832.06	7,923,412.39	1,666,601.30	1,077,175.12	13,657,020.87
(1) 处置或报废	28,801.85	2,103,924.85	964,593.99	917,725.61	4,015,046.30
(2) 出售子公司减少	2,961,030.21	5,819,487.54	702,007.31	159,449.51	9,641,974.57
4. 期末余额	231,382,254.22	136,618,717.37	42,973,106.76	19,033,439.25	430,007,517.60
三、减值准备					
1. 期初余额	18,686,502.53	4,720,051.28			23,406,553.81
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	18,686,502.53	4,720,051.28			23,406,553.81
四、账面价值					
1. 期末账面价值	402,028,491.85	136,408,919.07	28,210,734.86	21,014,249.69	587,662,395.47
2. 期初账面价值	432,295,754.69	106,563,554.23	18,542,966.36	12,644,271.02	570,046,546.30

(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、建筑物	94,346,880.98	42,315,338.49		52,031,542.49	详见说明
机器设备	9,250,840.12	5,326,890.01		3,923,950.11	详见说明
运输工具	2,573,607.28	2,421,735.22		151,872.06	详见说明
其他设备	2,731,028.73	1,121,540.54		1,609,488.19	详见说明
合计	108,902,357.11	51,185,504.26		57,716,852.85	

①本公司之子公司维西凯龙目前处于生产筹备阶段，尚需建设尾矿库，目前尚未生产和销售，截止2015年12月31日维西凯龙固定资产原值104,831,098.69元、净值49,697,120.40元。

②本公司之子公司成都伟瓦由于本公司成都伟瓦原股东经营纠纷暂停生产经营，截至2015年12月31日成都伟瓦固定资产原值3,851,838.10元、净值1,383,940.86元。

③本公司之子公司广西三山目前处于探矿阶段，目前尚未生产和销售，截至2015年12月31日维西凯龙固定资产原值219,420.32元、净值114,977.32元。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	163,116.55
办公及其他设备	89,701.24
运输设备	1,730,440.65

合计	1,983,258.44
----	--------------

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阳坝 10 号综合楼	2,738,355.06	正在办理中
阳坝综合办公楼	507,562.44	正在办理中
南京银茂铅锌矿业有限公司所属 9 项房屋建筑物	984,854.08	正在办理中
合计	4,230,771.58	

14、 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
尾矿库工程				932,994.00		932,994.00
井下开拓工程	1,536,630.61		1,536,630.61	6,141,647.44		6,141,647.44
在安装设备	5,485,145.66		5,485,145.66	168,376.06		168,376.06
电力工程				226,200.00		226,200.00
厂房地坪、消防	214,100.00		214,100.00	214,100.00		214,100.00
因迪生产线	2,994,871.81	898,462.81	2,096,409.00	2,994,871.81		2,994,871.81
条码管理信息化工程	806,868.11	173,349.32	633,518.79	936,769.93	173,349.32	763,420.61
数控加工中心	45,193.50	45,193.50		589,487.17	45,193.50	544,293.67
宿舍装修、地基、卫生间工程				546,300.00		546,300.00
其他零星工程	1,419,414.86		1,419,414.86	608,643.59		608,643.59
合计	12,502,224.55	1,117,005.63	11,385,218.92	13,359,390.00	218,542.82	13,140,847.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
尾矿库工程		932,994.00			932,994.00							自筹
井下开拓工程		6,141,647.44	10,391,748.37	13,699,354.69	1,297,410.51	1,536,630.61						自筹
因迪生产线		2,994,871.81				2,994,871.81						自筹
合计		10,069,513.25	10,391,748.37	13,699,354.69	2,230,404.51	4,531,502.42	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
因迪生产线	898,462.81	一整年都处于停工状态
合计	898,462.81	/

15、 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
专用材料	7,278.41	67,110.19
待安装设备		44,452.99
其他	41,022.25	1,904.17
合计	48,300.66	113,467.35

16、 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	专利权	非专利技术	采矿权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	281,409,996.58	31,950,320.00	144,567,787.50	1,052,951,606.17	46,175,421.32	1,557,055,131.57
2. 本期增加金额		97,087.38			664,718.11	761,805.49
(1) 购置		97,087.38			664,718.11	761,805.49
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	726,730.40			35,168,245.00		35,894,975.40
(1) 处置						
(2) 出售子公司减少	726,730.40			35,168,245.00		35,894,975.40
4. 期末余额	280,683,266.18	32,047,407.38	144,567,787.50	1,017,783,361.17	46,840,139.43	1,521,921,961.66
二、累计摊销						
1. 期初余额	14,151,410.34	10,597,013.32	24,880,268.56	213,342,602.90	746,564.45	263,717,859.57
2. 本期增加金额	5,533,286.52	4,828,200.63	4,736,037.00	38,486,864.22	4,567,046.51	58,151,434.88
(1) 计提	5,533,286.52	4,828,200.63	4,736,037.00	38,486,864.22	4,567,046.51	58,151,434.88
3. 本期减少金额	68,657.19			6,857,909.78		6,926,566.97
(1) 处置						
(2) 出售子公司减少	68,657.19			6,857,909.78		6,926,566.97
4. 期末余额	19,616,039.67	15,425,213.95	29,616,305.56	244,971,557.34	5,313,610.96	314,942,727.48
三、减值准备						
1. 期初余额			61,359,772.00	2,432,312.74		63,792,084.74
2. 本期增加金额				33,755,948.00		33,755,948.00
(1) 计提				33,755,948.00		33,755,948.00
3. 本期减少						

金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			61,359,772.00	36,188,260.74		97,548,032.74
四、账面价值						
1. 期末账面价值	261,067,226.51	16,622,193.43	53,591,709.94	736,623,543.09	41,526,528.47	1,109,431,201.44
2. 期初账面价值	267,258,586.24	21,353,306.68	58,327,746.94	837,176,690.53	45,428,856.87	1,229,545,187.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

17、 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	其他	处置	其他	
维西凯龙矿业有限责任公司	8,711,087.26					8,711,087.26
龙能科技（苏州）有限公司	7,281,329.68					7,281,329.68
伟瓦节能科技有限公司	17,619,411.18					17,619,411.18
重庆恒通客车有限公司	29,388,206.43					29,388,206.43
重庆市交通设备融资租赁有限公司	248,018,332.09					248,018,332.09
合计	311,018,366.64					311,018,366.64

(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	其他	处置	其他	
维西凯龙矿业有限责任公司	8,711,087.26					8,711,087.26
龙能科技（苏州）有限公司		7,281,329.68				7,281,329.68
伟瓦节能科技有限公司		17,619,411.18				17,619,411.18
重庆恒通客车有限公司						
重庆市交通设备融资租赁有限公司						
合计	8,711,087.26	24,900,740.86				33,611,828.12

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

①龙能科技公司受行业市场影响及本身产能较低，从购买日至 2015 年 12 月 31 日公司连续亏损，故全额计提商誉减值准备。

②伟瓦科技双方股东决定不再对其进行资金投入，其研发、试生产等经营活动已终止，公司已向伟瓦科技公司及其原股东谭国益等提起诉讼，故全额计提商誉减值准备。

③恒通客车、交融租赁资产的市场价值未出现显著下降；资产的使用方式及其物理状况也未发生重大不利变化；与商誉相关的资产组未发生减值，商誉不存在减值。

18、 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
铁炉沟铜矿勘探费用	11,353,888.73				11,353,888.73
房屋装修费	5,512,022.14	4,068,584.20	5,121,749.80	89,395.23	4,369,461.31
公路	18,373,473.84		5,269,684.65		13,103,789.19
云南省维西县大宝山-长土坡铜多金属矿林地及公路补偿支出	2,212,600.00				2,212,600.00
云南省维西县大宝山-长土坡铜多金属矿探矿费	15,495,607.49	13,830,803.23			29,326,410.72
广西田东县那矿矿区金矿探矿费	8,536,006.04		8,536,006.04		
南京银茂探矿费用	1,777,849.49		222,231.24		1,555,618.25
征地费	116,829.50		116,829.50		
技术服务费	4,160,000.00		960,000.00		3,200,000.00
房租	917,704.32	1,164,000.00	312,500.00		1,769,204.32
土地租赁费		362,567.50	20,142.64		342,424.86
合计	68,455,981.55	19,425,954.93	20,559,143.87	89,395.23	67,233,397.38

其他说明：

①子公司阳坝铜业之铁炉沟铜矿勘探费用 11,353,888.73 元，2014 年 03 月，阳坝铜业已依法向发证机关国土资源部提交矿权延续申请材料，国土资源部工作窗口接收了延续申请材料。目前已完成铁炉沟的探矿工作并编制了详查报告，正在进行申请采矿权证相关准备工作如环保评价，工程设计，安全设计等。由于铁炉沟铜矿开发范围与大鲵生态自然保护区比较靠近，所以一直未批复。为保证铁炉沟铜矿采矿权申请工作能顺利完成，康县国土资源局同意将预留期限延长至 2016 年 4 月 28 日，2015 年度发生的费用均直接记入管理费用，因未取得采矿证，故本期未对以前年度余额进行摊销。

②云南省维西县大宝山-长土坡铜多金属矿探矿费 29,326,410.72 元为子公司维西凯龙已探明具有经济开采价值储量的探矿井（孔）探矿支出，待办理完相关手续后，按受益期摊销。

19、 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	76,992,763.54	17,683,532.37	106,887,408.97	16,033,111.35
专项储备形成的固定资产	76,516,676.73	4,982,127.84	45,851,499.53	6,877,724.93
未支付的工资	5,154,882.18	3,529,212.85	34,346,402.81	5,151,960.42
当期不可抵扣的利息	3,670,479.47	550,571.92	2,425,710.68	363,856.60
预计负债	7,672,261.75	1,382,105.38	3,924,993.60	588,749.04
递延收益	20,713,044.69	9,271,987.22	18,646,583.33	2,796,987.50
固定资产折旧	14,937,397.34	2,240,609.60	15,589,419.53	2,338,412.93

交易性金融负债	2,249,450.93	337,417.64		
合计	207,906,956.63	39,977,564.82	227,672,018.45	34,150,802.77

(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	238,178,787.90	39,100,389.52	268,918,699.60	40,337,804.94
合计	238,178,787.90	39,100,389.52	268,918,699.60	40,337,804.94

(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	158,825,696.14	110,240,957.16
可抵扣亏损	236,792,845.01	267,356,765.53
专项储备	714,038.40	866,936.19
合计	396,332,579.55	378,464,658.88

(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

20、 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
预付设备款	13,471,786.95	35,140,116.00
预付技术服务费	260,000.00	1,616,900.00
预付装修费		162,500.00
预付都江堰土地款	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	16,331,786.95	39,519,516.00

21、 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		70,000,000.00
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	374,060,000.00	285,900,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	434,060,000.00	375,900,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

22、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	106,081,060.16	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	106,081,060.16	

其他说明：

本年交易性金融负债 106,081,060.16 元为本公司之子公司阳坝铜业与兴业银行兰州分行签订黄金租赁合同和远期交易协议，租借期限 2015.1.29-2016.1.29，一年到期后企业在市场买入黄金用于偿还所借的黄金，同时卖出即将到期的黄金远期合约。

23、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
银行承兑汇票	356,741,223.52	254,403,708.59
合计	356,741,223.52	254,403,708.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

24、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	357,658,039.65	346,781,744.61
1-2 年	24,080,086.23	11,977,836.13
2-3 年	3,149,012.89	6,405,549.77
3-4 年	3,387,361.40	5,178,802.47
4-5 年	5,100,521.25	451,583.50
5 年以上	8,476,838.90	8,245,771.58
合计	401,851,860.32	379,041,288.06

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
镀锌款客户	4,027,093.09	子公司银茂矿业改制遗留
哈尔滨光宇电源股份有限公司	3,740,572.33	产品质量问题
合计	7,767,665.42	/

25、 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	55,252,253.12	14,520,197.11
1-2 年	421,254.13	888,500.68
2-3 年	335,876.07	4,306,152.23
3 年以上	5,672,983.94	1,535,249.90
合计	61,682,367.26	21,250,099.92

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
会理县昆鹏铜业有限责任公司	3,846,734.04	子公司维西凯龙预收的货款未结算
合计	3,846,734.04	/

(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

26、 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	47,895,179.71	248,927,037.87	246,781,864.57	50,040,353.01
二、离职后福利-设定提存计划	4,897,305.45	27,947,994.16	28,512,262.01	4,333,037.60
三、辞退福利		472,701.35	472,701.35	
合计	52,792,485.16	277,347,733.38	275,766,827.93	54,373,390.61

(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	33,561,757.17	210,863,509.48	207,986,984.29	36,438,282.36
二、职工福利费		11,982,180.20	11,976,679.20	5,501.00
三、社会保险费	2,194,985.39	13,579,971.88	14,379,159.80	1,395,797.47
其中：医疗保险费	2,171,923.58	11,591,864.96	12,389,681.83	1,374,106.71
工伤保险费	22,364.47	1,492,890.02	1,496,547.78	18,706.71
生育保险费	697.34	495,216.90	492,930.19	2,984.05
四、住房公积金	1,871,652.38	9,259,433.51	9,292,971.19	1,838,114.70
五、工会经费和职工教育经费	8,750,088.37	3,241,942.80	2,692,348.99	9,299,682.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	1,516,696.40		453,721.10	1,062,975.30

合计	47,895,179.71	248,927,037.87	246,781,864.57	50,040,353.01
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	4,434,197.74	26,312,254.57	26,836,145.03	3,910,307.28
2、失业保险费	463,107.71	1,635,739.59	1,676,116.98	422,730.32
合计	4,897,305.45	27,947,994.16	28,512,262.01	4,333,037.60

27、 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	12,966,375.77	25,420,321.42
消费税	278,091.88	469,076.93
营业税	660,956.35	1,095,626.98
企业所得税	13,414,773.53	47,118,429.65
个人所得税	497,868.17	1,603,513.75
城市维护建设税	298,804.42	1,172,527.86
价格调节基金	16,190.44	83,379.89
印花税	68,028.92	56,048.42
房产税	2,635,944.16	2,605,943.66
土地使用税	2,011,059.62	1,793,454.26
资源税	2,878,518.41	3,053,548.16
矿产资源补偿费	8,322,148.87	10,320,550.83
教育费附加	131,017.43	561,507.33
防洪安保资金	938,816.05	911,758.79
地方教育费附加	49,202.61	368,277.96
合计	45,167,796.63	96,633,965.89

28、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,670,479.47	2,626,715.68
企业债券利息	27,758,709.68	27,758,709.68
短期借款应付利息	2,061,251.26	1,321,691.16
合计	33,490,440.41	31,707,116.52

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

本公司经中国证监会《关于核准四川西部资源控股股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2012]1713号）核准，2013年3月8日发行5年期6亿元公司债券，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为5.68%，起息日为2013年3月8日，付息日为2014年至2018年每年的3月8日。2014年3月8日至2014年3月7日应付债券利息

34,080,000.00 已于 2015 年 3 月 7 日支付。年末余额为计提 2014 年 3 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日尚未支付的债券利息。

29、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	56,627.56	58,085.20
重庆市公共交通控股(集团)有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
广州市宏佳伟业发展有限公司	1,053,763.44	1,053,763.44
重庆城市交通开发投资(集团)有限公司	62,476,885.63	62,476,885.63
重庆市交通融资担保有限公司	6,106,476.30	6,106,476.30
重庆市交通投资有限公司	4,541,691.75	4,541,691.75
重庆重客实业发展有限公司	1,297,626.21	1,297,626.21
重庆市交通规划勘察设计院	648,813.11	648,813.11
重庆渝信路桥发展有限公司	648,813.11	648,813.11
重庆市公路工程质量检测中心	610,647.63	610,647.63
南京宏茂投资发展有限公司	600,000.00	
合计	87,041,344.74	86,442,802.38

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

1) 根据 2013 年 5 月 9 日经本公司 2012 年度股东大会批准的《公司 2012 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.4 元，按照已发行股份数 661,890,508 股计算，共计 264,756,203.20 元，其中持有公司股权的个人投资者未开设符合条件的资金账户，其股利 56,627.56 元暂未能通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司支付。

(2) 应付重庆市公共交通控股(集团)有限公司、广州市宏佳伟业发展有限公司股利超过一年未支付原因系 2014 年度恒通客车正与本公司进行收购重组事宜，公司拟在完成收购重组后对原有股东进行股利支付。

(3) 根据本公司于 2014 年 5 月 20 日与重庆市交通设备融资租赁有限公司(以下简称“交融租赁”)原股东重庆市公共交通控股(集团)有限公司等签订的股权转让协议，约定交融租赁过渡期间的损益由原股东按其原持股比例享有或承担。经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，交融租赁 2013 年 12 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日过渡期间归属于母公司的损益为 76,330,953.74 元。由原股东按其原持股比例享有。因交融租赁与分红相关的决策程序尚未履行完毕，故上述分红尚未支付。

30、 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
往来单位款	133,396,019.31	251,197,560.41
应付个人款	4,087,857.89	576,021.64
代收代付新能源车财政补贴资金	35,650,000.00	100,730,000.00
工会经费	921,415.17	
其他		2,858,279.90
合计	174,055,292.37	355,361,861.95

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
凉山矿业股份有限公司	11,294,122.54	系收购前遗留下的
重庆银坤矿业（集团）有限公司	10,000,000.00	系收购前遗留下的
江苏银茂控股（集团）有限公司	5,500,000.00	子公司前股东款项
温州建峰矿山工程有限公司	4,369,388.78	系收购前遗留下的
香港沛合贸易公司	3,715,237.54	无法联系债权人
协宏工贸公司	3,500,000.00	无法联系债权人
贵州中金矿业投资股份有限公司	3,411,688.00	系收购前遗留下的
绵阳高新投资控股公司	3,122,076.16	5 年以上，长期挂账
合计	44,912,513.02	/

其他说明：

重庆银坤矿业开发（集团）有限公司 10,000,000.00 元：维西凯龙持有云南省国土资源厅颁发的证号 T53120090402027543 探矿权证，勘查面积：19.02 平方公里，维西凯龙 2011 年 4 月与重庆银坤矿业开发（集团）有限责任公司签订探矿权使用权收益权出让协议，将其中位于兰坪县境内部份的面积（约 10 平方公里）使用权及收益权转让给重庆银坤矿业开发（集团）有限责任公司。转让价格人民币 1,500 万元。因未到政府部门办妥转让探矿权手续，维西凯龙于 2011 年 4 月 13 日收到转让款 1,000 万元，将收到的 1,000 万元列其他应付款。

31、 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	551,422,828.62	248,336,356.55
1 年内到期的长期应付款	62,364,286.31	14,578,690.00
合计	613,787,114.93	262,915,046.55

32、 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中央重建基金	1,200,000.00	1,200,000.00
预提费用	181,012.40	97,572.32
合计	1,381,012.40	1,297,572.32

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

33、 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	2,492,983,960.93	1,260,510,017.11

保证借款	292,905,438.57	238,966,507.05
合计	2,785,889,399.50	1,499,476,524.16

其他说明，包括利率区间：

公司长期借款的利率在 4.75%-9%之间。

34、 应付债券

√适用 □不适用

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	598,114,858.79	597,325,586.13
合计	598,114,858.79	597,325,586.13

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	600,000,000.00	2013.3.8	5年	596,000,000.00	597,325,586.13		789,272.66			598,114,858.79
合计	/	/	/	596,000,000.00	597,325,586.13		789,272.66			598,114,858.79

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

无

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

□适用 √不适用

35、 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
融资租赁保证金	138,849,398.05	145,700,462.88

36、 专项应付款

√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
铅锌尾矿中金高效综合回收项目	8,400,000.00			8,400,000.00	政府拨付的项目补助金
纯电驱动快充客车开发平台与自主产业链集成项目	1,190,000.00		1,190,000.00		专项资金
其他		37,000.00		37,000.00	

合计	9,590,000.00	37,000.00	1,190,000.00	8,437,000.00	/
----	--------------	-----------	--------------	--------------	---

(1) 铅锌尾矿中金高效综合回收项目：根据国家财政部财建(2009)815号文件本公司于2009年12月29日收到南京市财政局拨入2009年矿产资源保护项目补贴款8,400,000.00元，公司将上述款项用于铅锌尾矿中金高效综合回收项目，截止2015年12月31日，项目正在进行中。

37、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	492,500.00	492,500.00	对外担保系2008年之前根据相关合同协议、判决书裁定预计的债务孳息。
产品质量保证	3,924,993.59	7,672,261.75	售后维修金系子公司恒通电动按年营业收入5%计提的售后维修金。
业绩承诺补偿款		114,698,652.03	详见下面注释
合计	4,417,493.59	122,863,413.78	/

注：在公司与交通租赁原股东重庆城市交通开发投资(集团)有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司签署的有关转让交融租赁57.55%股权的《股权转让协议》中公司承诺：“保证公司(即交通租赁)每年实现不低于人民币3.5亿元的可分配净利润。如未完成，丁方(即四川西部资源控股股份有限公司)应采取各种措施确保公司原股东(指届时依旧持有公司股权的公司原股东)按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。本报告期公司根据交通租赁实际完成的利润状况计提对原股东的业绩承诺补偿款114,698,652.03元。

同时为避免公司因上述承诺而引发的或有履约和赔偿责任，进一步维护公司及其中小股东的利益，公司控股股东四川恒康特向公司做出承诺，若在上述股权转让完成后的前五个会计年度内，交融租赁每年实现的可分配利润低于人民币3.5亿元(不含人民币3.5亿元)，公司需按照约定向交通租赁原股东补偿根据前述可分配利润按其持股比例计算的所得差额时，上述款项将由四川恒康承担，并向本公司先行支付，再由本公司支付给交通租赁原股东，从而确保本公司和中小股东的利益不受损失。

38、 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	66,245,839.26	10,335,000.00	10,016,746.01	66,564,093.25	
合计	66,245,839.26	10,335,000.00	10,016,746.01	66,564,093.25	/

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
浮铅锌尾矿中硫铁高效综合回收项目	3,833,333.34		499,999.96		3,333,333.38	与资产相关
浮选尾矿铜综合回收利用技术开发项目	1,275,000.00		300,000.00		975,000.00	与资产相关
废水综合利用项目	2,200,000.00				2,200,000.00	与资产相关
省级地质勘查基金项目-南京栖霞山铅锌矿自然封	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	与资产相关

闭采场恢复开采项目						
铅锌矿浮选尾矿有价元素进一步回收利用示范工程	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	与资产相关
精矿封闭改造项目	486,261.02		27,786.36		458,474.66	与资产相关
污染源自动监控系统项目	67,366.67		18,800.04		48,566.63	与资产相关
深部矿体无间柱阶梯式连续回采充填采矿工程	8,750,000.00		999,999.97		7,750,000.03	与资产相关
南京栖霞山高浓细度选矿法提高铅锌银回收率项目工程	6,650,000.00		665,000.04		5,984,999.96	与资产相关
江苏省财政厅2013年度矿产资源节约与综合利用专项资金	9,166,849.80		3,312,021.00		5,854,828.80	与资产相关
浮选尾矿有价金属综合回收利用技术开发及产业化项目	6,785,000.00		690,000.00		6,095,000.00	与资产相关
柱机联合浮选提高铅锌硫回收率的技术改造		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
江苏省有色金属采选工程技术研究中心建设		200,000.00			200,000.00	与资产相关
高效节能开关磁阻电机及控制系统技术	285,445.10			34,600.00	250,845.10	与资产相关
收2014年第一批项目补助及第二批项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
2012年度节能技术改造专项资金	180,000.00		16,205.33		163,794.67	与资产相关
纯电驱动快充研发补贴	1,000,000.00		203,076.92		796,923.08	与资产相关
城市客车自动启停与能量回收系统研发补贴	550,000.00	50,000.00			600,000.00	与资产相关
插电式混合动力客车研发及产业化项目资金补贴	600,000.00	400,000.00	33,345.60		966,654.40	与资产相关
云智慧远程监控系统项目资金补贴	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
2013年节能专项资金补助	216,583.33		21,799.45		194,783.88	与资产相关
节能减排财政政策综合示范城市奖励资金	13,000,000.00	2,000,000.00	2,585,861.34		12,414,138.66	与资产相关
2014年节能专项资金补助	100,000.00	230,000.00	8,250.00		321,750.00	与资产相关
纯电驱动快充客车系列化车型开发平台与自主产业链集成项目		1,755,000.00			1,755,000.00	与资产相关
新能源客车国家补贴		500,000.00			500,000.00	与资产相关
纳米钛酸锂负极材料的研发与制备项目	1,100,000.00				1,100,000.00	与资产相关
新型大功率动力及储能锂离子电池研发与产业化项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
锂离子电池用纳米陶瓷复合隔膜开发项目	800,000.00	200,000.00			1,000,000.00	与资产相关
应用超短波脉冲激光沉积法的高一致性高安全性的锂离子电池研发及产业化	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
合计	66,245,839.26	10,335,000.00	9,982,146.01	34,600.00	66,564,093.25	/

39、 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	661,890,508.00						661,890,508.00

40、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	346,488,419.13	2,072,615.00	3,720,943.60	344,840,090.53
其他资本公积	34,169,574.13			34,169,574.13
合计	380,657,993.26	2,072,615.00	3,720,943.60	379,009,664.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

①资本公积本期增加情况说明：公司控股股东四川恒康发展有限责任公司提供给公司 15000 万元的免息借款，该行为实质上已构成了实际控制人向公司进行间接捐赠行为的经济实质，将该交易作为权益交易，形成的利得计入所有者权益（资本公积），按银行同期利率计提大股东免息借款 2,072,615.00 元。

②资本公积本期减少 3,720,943.60 元情况说明：经本公司 2015 年 5 月 25 日第八届董事会第二十三次会议同意，于 2015 年 5 月 27 日，在重庆联合产权交易所，与重庆渝信路桥发展有限公司签署了《产权交易合同》，受让交融租赁 0.85% 股权，成交价格为 1,292.7 万元。对应 0.85% 股权的可辨认净资产公允价值份额与交易价款差额 3,720,943.60 元计入资本公积。

41、 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	942,966.63						942,966.63
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							
其他	942,966.63						942,966.63

其他综合收益合计	942,966.63					942,966.63
----------	------------	--	--	--	--	------------

42、 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	23,802,945.98	13,515,527.77	18,164,123.24	19,154,350.51
合计	23,802,945.98	13,515,527.77	18,164,123.24	19,154,350.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

子公司阳坝铜业、银茂矿业按规定需计提的安全费与维简费：根据财政部、安全监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号），从2012年2月1日起，安全生产费按原矿量10元/吨计提，维简费按15元/吨计提（其中银茂矿业按16元/吨计提）。

43、 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	79,086,430.41	5,086,210.32		84,172,640.73
合计	79,086,430.41	5,086,210.32		84,172,640.73

44、 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	153,480,649.93	137,454,334.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	153,480,649.93	137,454,334.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-269,610,392.56	16,026,315.27
减：提取法定盈余公积	5,086,210.32	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-121,215,952.95	153,480,649.93

调整期初未分配利润明细：

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

45、 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	1,456,591,144.77	1,076,864,620.40	453,912,265.31	227,848,605.33

其他业务	11,442,063.69	9,251,928.56	8,629,694.96	6,163,910.81
合计	1,468,033,208.46	1,086,116,548.96	462,541,960.27	234,012,516.14

46、 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	1,884,761.11	
营业税	4,115,116.55	197,385.15
城市维护建设税	2,925,980.97	3,431,969.06
教育费附加	1,675,839.12	1,650,622.16
资源税	7,305,350.85	7,609,122.70
价格调节基金		209,733.76
地方教育费附加	507,788.00	1,100,414.80
合计	18,414,836.60	14,199,247.63

47、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	24,430,163.39	4,833,511.39
业务招待费	9,681,540.58	289,880.80
差旅费	5,601,708.97	508,302.21
运输费	10,015,065.03	12,668,907.26
劳务费	1,641,439.88	752,223.16
仓储费	7,701.17	3,962.28
材料费	336,252.55	225,588.07
修理费	586,732.25	23,283.50
化验费	24,060.00	53,100.00
折旧与摊销	1,989,287.96	
能耗	942,963.53	
售后维修费	6,121,655.87	
售后服务费	3,348,774.44	
广告宣传费	2,147,971.88	
通讯费	548,159.34	
承包租赁费	1,568,464.00	
出口杂费	793,691.43	
其他	3,936,316.52	2,236,260.86
合计	73,721,948.79	21,595,019.53

48、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	82,533,123.77	30,958,580.48
探矿费	18,059,307.54	16,046,641.09
无形资产摊销	57,792,130.04	46,293,173.05
折旧费	28,104,233.50	19,018,416.32
研发费	46,384,027.14	13,944,542.43
矿产资源补偿费	3,542,502.19	7,376,984.95

业务招待费	5,315,143.56	3,677,351.62
咨询服务费	20,237,685.85	10,443,992.04
其他税费	7,666,683.32	2,500,652.15
汽车费用	3,089,258.02	2,399,173.15
租赁费	7,372,984.30	1,817,501.46
差旅费	3,141,665.42	2,334,584.61
长期待摊费用摊销	10,420,897.36	2,967,464.42
维修费	3,415,915.55	761,756.09
环境保护费	2,539,018.74	1,865,918.88
能耗	3,203,920.88	
其他	20,256,238.61	9,560,089.27
合计	323,074,735.79	171,966,822.01

49、 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	94,525,012.97	44,008,126.24
减：利息收入	-9,946,829.13	-20,254,919.98
汇兑损益	-348,859.68	-108.60
其他	2,850,368.30	97,629.60
合计	87,079,692.46	23,850,727.26

50、 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	39,306,872.66	-6,465,636.74
二、存货跌价损失	11,689,949.31	
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	898,462.81	
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	33,755,948.00	2,432,312.74
十三、商誉减值损失	24,900,740.85	8,711,087.26
十四、其他		
合计	110,551,973.63	4,677,763.26

51、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当		

期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-2,249,450.96	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,249,450.96	

52、 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	74,907.90	9,622,143.03
处置长期股权投资产生的投资收益	76,627,321.00	11,531,067.56
理财产品的投资收益	155,457.54	-3,409,457.86
合计	76,857,686.44	17,743,752.73

53、 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	208,928.41	147,891.12	208,928.41
其中：固定资产处置利得	208,928.41	147,891.12	208,928.41
债务重组利得		5,803,105.00	
政府补助	9,329,819.71	3,619,100.00	9,329,819.71
罚款、滞纳金收入	264,900.14	22,750.00	264,900.14
递延收益结转	9,982,146.01	4,279,291.44	9,982,146.01
企业取得子公司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		8,338,525.50	
其他	309,937.56	75,212.04	309,937.56
合计	20,095,731.83	22,285,875.10	20,095,731.83

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
科研用房租补贴	1,152,161.29	2,805,000.00	与收益相关
纳米产品销售补贴		389,300.00	与收益相关
资助品牌专项基金	325,400.00	191,800.00	与收益相关
贷款贴息补贴		52,000.00	与收益相关
专利资助	16,000.00	18,000.00	与收益相关
企业财政贡献奖		60,000.00	与收益相关

环境保护奖		3,000.00	与收益相关
南京市栖霞区财政局 粉尘治理专项补助资金		100,000.00	与收益相关
新能源汽车补贴	189,600.00		与收益相关
小微企业展会补贴	30,000.00		与收益相关
2015 年度校企协同工 作站专项资金	200,000.00		与收益相关
清洁生产补助	20,000.00		与收益相关
科委区级专利资助	2,850.00		与收益相关
经信委 2013 年新型工 业化扶持政策款	500,000.00		与收益相关
2014 年稳增长奖励资 金	110,000.00		与收益相关
市级技术中心 2014 年 度企业品牌称号奖励 款	200,000.00		与收益相关
重点实验室奖励	500,000.00		与收益相关
甘肃阳坝铜业公司杜 坝尾矿库闭库治理项 目	200,000.00		与收益相关
租金补贴	2,866,308.96		与收益相关
蒸汽管道补贴款	270,000.00		与收益相关
东南资产电力设计费 工程补贴款	83,001.00		与收益相关
科技项目补贴款	200,000.00		与收益相关
财政局拨付 2014 年中 小企业国际市场开拓 资金	110,000.00		与收益相关
区经信委-2014 年稳 增长奖励资金	155,000.00		与收益相关
科委(机关)-区级专 利资助奖励资金	9,750.00		与收益相关
出口企业自主研发补 助资金	10,000.00		与收益相关
2014 年度企业获品牌 称号奖励资金	500,000.00		与收益相关
2014 年下半年出口信 保保费	2,000.00		与收益相关
工业企业安全生产标 准化补助资金	30,000.00		与收益相关
稳岗补贴	558,321.00		与收益相关
渝北区国库拨入岗位 练兵补贴	10,000.00		与收益相关
2015 年上半年出口信 保保费	39,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开 拓资金	108,000.00		与收益相关
增值税即征即退	932,427.46		与收益相关

合计	9,329,819.71	3,619,100.00	/
----	--------------	--------------	---

54、 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	1,244,316.68	503,395.47	1,244,316.68
其中：固定资产处置损失	1,244,316.68	503,395.47	1,244,316.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,000.00	248,000.00	5,000.00
罚款支出	1,072,864.75	53,404.63	1,072,864.75
补偿业绩承诺	114,698,652.03		114,698,652.03
其他	5,236,680.17	547,239.98	5,236,680.17
合计	122,257,513.63	1,352,040.08	122,257,513.63

其他说明：

在公司与交通租赁原股东重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司签署的有关转让交融租赁 57.55%股权的《股权转让协议》中公司承诺：“保证公司（即交融租赁）每年实现不低于人民币 3.5 亿元的可分配净利润。如未完成，丁方（即四川西部资源控股股份有限公司）应采取各种措施确保公司原股东（指届时依旧持有公司股权的公司原股东）按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。本报告期公司根据交融租赁实际完成的利润状况计提对原股东的业绩承诺补偿款 114,698,652.03 元。

55、 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	18,479,662.90	18,810,842.71
递延所得税费用	-8,229,001.74	-563,814.12
合计	10,250,661.16	18,247,028.59

(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	-258,480,074.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-59,262,293.93
子公司适用不同税率的影响	-7,754,988.00
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	70,160,983.38
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	7,106,959.71

异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	10,250,661.16

56、 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
收桐梓县腾飞商品混凝土有限公司往来款		25,000,000.00
收李武斌往来款		25,000,000.00
收赣州晶泰往来款		9,000,000.00
收到政府补助收入	18,644,819.71	8,595,550.20
存款利息收入	9,946,829.13	20,254,919.98
代收收科学技术部拨付2013年国家科技支撑计划课题经费	2,150,000.00	
代收新能源车财政补贴款	48,889,400.00	
温州兴安矿山建设有限公司项目部退款	26,200,000.00	
收多单位保证金等	24,332,371.20	
交通租赁收回贷款保证金	83,240,516.13	
其他多单位往来款	80,702,966.04	28,534,726.83
其他	1,855,766.64	4,496,931.67
合计	295,962,668.85	120,882,128.68

(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
支付龙能科技(苏州)有限责任公司2014年1-4月		11,800,000.00
支付伟瓦公司2014年7月以前往来款		22,000,000.00
支付大秦2014年4-12月		3,232,895.00
营业、管理费用付现	126,013,173.89	48,083,660.95
支付各单位保证金	33,444,333.00	
交通租赁支付贷款保证金	5,279,453.69	
温州兴安矿山建设有限公司项目款	26,200,000.00	
拨付收科学技术部拨付2013年国家科技支撑计划课题经费	2,150,000.00	
支付其他单位往来款	49,512,802.74	1,361,925.48
支付其他	3,627,646.37	3,654,358.33
合计	246,227,409.69	90,132,839.76

(3). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
预付摩金利泰股权转让款		16,000,000.00
上海畅保信息技术有限公司		599,000.00
重庆渝帆汽车技术发展有限公司	3,069,819.97	
合计	3,069,819.97	16,599,000.00

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收控股股东恒康集团借款	150,000,000.00	150,000,000.00
其他		120,240.00
合计	150,000,000.00	150,120,240.00

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项保证金(银行承兑汇票、贷款、信用证)	10,010,000.00	9,851,543.10
还恒康集团借款	270,000,000.00	
合计	280,010,000.00	9,851,543.10

57. 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	-268,730,735.25	12,670,423.60
加：资产减值准备	110,551,973.63	4,677,763.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,594,718.76	39,753,075.80
无形资产摊销	58,151,434.88	47,827,894.82
长期待摊费用摊销	21,762,824.78	4,837,984.81
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）	534,146.24	-107,315.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	501,242.03	462,819.42
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	2,249,450.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	94,525,012.97	44,008,126.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,857,686.44	-17,743,752.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,826,762.05	15,425.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,237,415.42	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,945,682.45	-647,891.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,735,497,804.41	34,955,371.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,090,372,469.91	-100,510,590.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	299,147,188.14	70,199,335.01

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	737,762,545.40	578,843,550.75
减: 现金的期初余额	578,843,550.75	836,810,265.01
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	158,918,994.65	-257,966,714.26

(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	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	17,134,469.40
取得子公司支付的现金净额	17,134,469.40

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	126,460,000.00
其中: 江西锂业	126,460,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	525,182.14
其中: 江西锂业	525,182.14
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	125,934,817.86

(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	737,762,545.40	578,843,550.75
其中: 库存现金	177,335.91	131,404.59
可随时用于支付的银行存款	737,585,209.49	578,712,146.16
可随时用于支付的其他货币资金		
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	737,762,545.40	578,843,550.75

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	128,919,264.14	177,889,182.76
-----------------------------	----------------	----------------

58、 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	128,919,264.14	支付各项保证金(银行承兑汇票、贷款、信用证)
应收票据	5,000,000.00	质押用于开具应付票据
固定资产	32,844,009.22	贷款抵押
长期应收款	2,920,057,096.77	贷款抵押
阳坝铜业 100%股权	327,957,062.83	用于向招商银行深圳深纺大厦支行贷款
南京银茂 80%股权	520,850,849.26	用于向招商银行深圳深纺大厦支行贷款
交融租赁 56.65%股权	500,926,152.85	用于向招商银行深圳深纺大厦支行贷款
恒通客车 41%股权	149,944,300.99	用于向招商银行深圳深纺大厦支行贷款
合计	4,586,498,736.06	/

59、 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	341,792.53	6.4936	2,219,463.97
欧元	3,500.00	7.0952	24,833.20
应收账款			
其中：美元	375,102.00	6.4936	2,435,762.35
预收账款			
其中：美元	173,710.05	6.4936	1,128,003.58
其他应付款			
其中：美元	100.00	6.4936	649.36
合计			5,808,712.46

(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

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江西西部资源锂业有限公司	126,460,000.00	100	转让	2015年3月30日	完成法律程序	77,122,697.23						

其他说明:

本公司于2015年3月30日与江西赣锋锂业股份有限公司《股权转让协议书》，双方根据2014年12月31日的评估价值及其他条款作为参考以人民币12,646万元的价格转让江西西部资源锂业有限公司100%的股权。本年合并1-3月末利润表，年末不再合并其财务报表。

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：

(1) 本年清算子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
贵州西部资源煤业投资有限公司	全资	贵州贵阳市	投资	30,000,000.00	矿产资源投资	有限公司	李小江	30,000,000.00	

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额	注释
贵州西部资源煤业投资有限公司	100	100	否				注销

说明：2015年3月23日贵州工商行政管理局出具的（黔）登记内销字[2015]第0039号的准予注销登记通知书，准予贵州西部资源煤业投资有限公司注销登

记。

(2) 其他变动

本公司之子公司恒通客车对重庆渝帆汽车技术发展有限公司（以下简称“渝帆公司”）在上年度因对渝帆公司构成实质上的控制合并其财务报表：本公司对渝帆公司出资 400,000.00 元，持股比例为 40.00%，表决权比例为 100.00%，系根据渝帆公司的另一股东重庆精成汽车内饰件有限公司的书面授权委托书，受托代其行使在渝帆公司的生产经营决策及财务决策方面的表决权。2015 年 6 月 19 日，本公司子公司恒通客车通过决议，因重庆精成汽车内饰件有限公司将持有 60%渝帆公司股权出售，恒通客车放弃优先购买权。恒通客车占渝帆公司 40%的股权，丧失控制权，改为权益法核算。

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	
南京银茂铅锌矿业有限公司	江苏南京市	江苏南京市	采掘	80		非同一控制企业合并
广西南宁三山矿业开发有限公司	广西田东县	广西南宁市	采掘	100		非同一控制企业合并
维西凯龙矿业有限责任公司	云南维西县	云南维西县	采掘	100		非同一控制企业合并
甘肃阳坝铜业有限责任公司	甘肃省康县阳坝镇	甘肃省康县阳坝镇	采掘	100		同一控制企业合并
龙能科技(苏州)有限责任公司	江苏苏州市	江苏苏州市	制造业	85		非同一控制企业合并
成都伟瓦节能科技有限公司	四川成都市	四川成都市	制造业	51		非同一控制企业合并
苏州宇量电池有限公司	江苏常熟市	江苏常熟市	制造业	80		直接投资设立
恒能汽车有限公司	江苏阜宁县	江苏阜宁县	制造业	80		直接投资设立
重庆恒通客车有限公司	重庆市	重庆市	制造业	66		非同一控制企业合并
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	重庆市	重庆市	制造业	66		非同一控制企业合并
重庆市交通设备融资租赁有限公司	重庆市	重庆市	租赁	58.40		非同一控制企业合并
南京银圣实业有限公司	江苏南京市	江苏南京市	矿产品销售		100	非同一控制企业合并
重庆微宏电动汽车动力系统有限公司	重庆市	重庆市	制造业		100	非同一控制企业合并

(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
南京银茂铅锌矿业有限公司	20%	-7,148,241.27	2,400,000.00	119,691,413.99
龙能科技(苏州)有限责任公司	15%	-3,172,178.65		11,656,419.22
苏州宇量电池有限公司	20%	1,519,353.66		10,610,091.53
重庆恒通客车有限公司	34%	-11,364,030.78		160,065,940.60
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	34%	2,811,623.52		74,826,670.53
重庆市交通设备融资租赁有限公司	41.6%	30,790,288.12		481,344,021.45

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:万元 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
南京银茂铅锌矿业有限公司	20,186.07	57,507.62	77,693.69	12,897.96	4,950.02	17,847.98	20,232.80	61,304.30	81,537.10	11,189.37	5,241.38	16,430.75
龙能科技(苏州)有限责任公司	11,375.81	6,185.79	17,561.60	9,409.55	381.10	9,790.65	8,357.52	7,044.95	15,402.47	5,150.31	366.42	5,516.73
苏州宇量电池有限公司	14,702.07	6,472.76	21,174.83	15,638.52	231.27	15,869.79	1,381.55	3,967.85	5,349.40		804.03	804.03
重庆恒通客车有限公司	92,793.52	38,874.77	131,668.29	81,881.11	2,708.96	84,590.07	81,713.25	39,897.42	121,610.67	67,472.76	2,824.26	70,297.02
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	29,134.62	16,795.82	45,930.44	20,614.05	3,196.04	23,810.10	32,675.42	17,249.66	49,925.08	24,535.75	2,845.94	27,381.69
重庆市交通设备融资租赁有限公司	136,515.13	302,482.88	438,998.01	50,496.42	272,793.89	323,290.31	102,924.83	152,284.50	255,209.33	21,992.91	124,910.23	146,903.14

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
南京银茂铅锌矿业有限公司	16,333.49	101.51	101.51	-509.77	26,181.86	967.08	967.08	-4,230.47
龙能科技(苏州)有限责任公司	9,455.21	-2,098.80	-2,098.80	-5,605.49	3,975.47	-537.13	-537.13	733.62
苏州宇量电池有限公司	9,883.17	759.68	759.68	-48.90		-454.63	-454.63	-802.81
重庆恒通客车有限公司	76,490.37	-2,843.19	-2,822.84	19,993.62				
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	28,743.76	1,265.26	1,339.22	-11,387.30				
重庆市交通设备融资租赁有限公司	21,254.02	7,428.21	7,428.21	24,265.33				

其他说明:

恒通客车、恒通电动、交融租赁自 2014 年 12 月 31 日起纳入本公司合并报表范围。

(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

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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

经本公司 2015 年 5 月 25 日第八届董事会第二十三次会议同意, 于 2015 年 5 月 27 日, 在重庆联合产权交易所, 与重庆渝信路桥发展有限公司签署了《产权交易合同》, 受让交融租赁 0.85% 股权, 成交价格为 1,292.70 万元。本公司竞得上述股权后, 合计持有交融租赁 58.40% 股权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

项目	交融租赁公司
购买成本/处置对价	
--现金	12,926,969.40
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	12,926,969.40
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	9,206,025.80
差额	3,720,943.60
其中: 调整资本公积	3,720,943.60
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、应付债券等。与这些金融工具有关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平, 使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此, 本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险, 建立适当的风险承受底线并进行风险管理, 并及时可靠地对各种风险进行监督, 将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险: 本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关, 除本公司下属子公司龙能科技、恒通电动、恒通客车有外币资产或负债外, 本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2015年

12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响，但由于金额小，外汇风险可对本公司的经营业绩影响较小。

项目	年末数	年初数
美元		
现金及现金等价物	341,792.53	246,274.69
应收账款	375,102.00	235.00
预收账款	173,710.05	144,719.05
其他应付款	100.00	-
欧元		
现金及现金等价物	3,500.00	3,500.00

2) 利率风险：本公司的利率风险产生于银行借款、应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本公司的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计2,369,579,399.50元，及人民币计价的固定利率合同，金额为850,370,000.00元。

3) 价格风险：本公司主要业务主要是销售铜精粉、铅、锌、硫精矿及其他精矿产品，售价是按相关金属交易市场现价乘以一定系数后确定，有色金属市场价格受国家宏观经济及需求状况的影响较大，金属价格波动对公司销售收入有很大影响。本公司管理层加强宏观经济、国家经济政策的分析和研究，及时采取措施调整生产经营计划，减小外部经济环境变化对公司业绩的影响。

(2) 信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，包括：为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

(二) 金融资产转移

截止2015年12月31日，本公司无金融资产转移情况

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 (%)
四川恒康发展有限责任公司	四川成都市	服务业	550,680,000.00	40.46	40.46

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司的经营范围

一般经营项目：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：商品批发与零售；商务服务业；科技推广和应用服务业；农业服务业；计算机服务业。
--

本公司的母公司 2015 年度注册（实收）资本变化情况：

母公司名称	期初注册（实收）资本	本期增加	本期减少	期末注册（实收）资本
四川恒康发展有限责任公司	550,680,000.00			550,680,000.00

本公司的母公司 2015 年度持有本公司股本变化情况：

母公司名称	期初持有公司股本	期初母公司对本企业的持股比例（%）	本期持有公司股本减少数	期末持有公司股本	期末母公司对本企业的持股比例（%）
四川恒康发展有限责任公司	267,835,141.00	40.46		267,835,141.00	40.46

本企业最终控制方是阙文彬。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在“子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“长期股权投资”。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都优他制药有限责任公司	母公司的控股子公司
成都加尔投资有限责任公司	其他
重庆渝帆汽车技术发展有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆渝帆汽车技术发展有限公司	采购商品	23,929,147.44	
合计		23,929,147.44	

(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

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
成都优他制药有限责任公司	写字楼	18,076.80	18,076.80

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：万元 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
四川恒康发展有限责任公司	59,801	2014年12月29日	2016年12月29日	否

关联担保情况说明：

本公司与招商银行股份有限公司深圳深纺大厦支行签订编号为“2014年深字第1014951028号”借款合同，借款金额：59,801万元（截止于2015年12月31日公司已偿还20,000万元），贷款用途用于支付对重庆恒通客车有限公司、重庆市交通设备融资租赁有限公司的股权收购价款，借款期限：2014年12月29日至2016年12月29日。本公司控股股东四川恒康发展有限责任公司为本贷款事项提供担保保证并以其所有或依法有权处分的股权、股票提供质押担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
四川恒康发展有限责任公司	270,000,000.00	2014年12月26日	2015年12月25日	至期末已全部偿还
四川恒康发展有限责任公司	30,000,000.00	2015年12月9日	2016年12月9日	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都加尔投资有限责任公司	股权转让		70,000,000.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	514.72	350.99

(8). 其他关联交易

无

6、 关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 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
其他应付款	四川恒康发展有限责任公司	30,000,000.00	150,000,000.00
其他应付款	成都优他制药有限责任公司		44,142.22

7、关联方承诺

(1) 根据本公司与重庆城市交通开发投资(集团)有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司签署的有关转让交融租赁 57.55%股权的《股权转让协议》约定, 本公司承诺: 在本次股权转让完成后的前五个会计年度内, 如交融租赁当年未实现不低于人民币 3.5 亿元的可分配利润, 公司应采取各种措施确保交融租赁原股东(指届时依旧持有交融租赁股权的交融租赁原股东)按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。若公司违反该承诺, 本公司将向开投集团支付违约金和有关违约损害赔偿金。

为避免本公司因上述承诺而引发的或有履约和赔偿责任, 进一步维护公司及其中小股东的利益, 本公司控股股东四川恒康特向本公司郑重承诺如下:

若在上述股权转让完成后的前五个会计年度内, 交融租赁每年实现的可分配利润低于人民币 3.5 亿元(不含人民币 3.5 亿元), 本公司需按照约定向交融租赁原股东补偿根据前述可分配利润按其持股比例计算的所得差额【即: 补偿金额=(3.5 亿元-每年实现可分配利润金额)×原股东持股比例】时, 上述款项将由四川恒康向本公司先行支付, 再由本公司支付给交融租赁原股东, 从而确保本公司和中小股东的利益不受损失。

2015 年度, 交融租赁经瑞华所审计, 实现净利润 7,428.21 万元, 公司据此计提对原股东的业绩承诺补偿款 11,469.87 万元。具体结算时, 交融租赁将重新聘请经重庆市国资委以及交易双方均认可的会计师事务所对交融租赁 2015 年度实现的净利润进行审计确认, 该数据与经瑞华所审计的数据可能略有差异。

(2) 为了防范铁炉沟铜矿逾期未办毕或最终无法办理而导致矿权价值丧失风险, 四川恒康 2008 年《关于铁炉沟铜矿采矿权逾期未办毕或最终无法办理的补偿承诺函》承诺: 四川恒康将自油房沟—铁炉沟铜矿普查探矿权最终有效期届满之日或铁炉沟铜矿采矿权确定无法办理之日起 30 个工作日内, 以现金补偿绵阳高新发展(集团)股份有限公司(现本公司)1,652.36 万元本金及相应的利息。

公司子公司阳坝铜业原拥有油房沟—铁炉沟铜矿探矿权证, 期限为 2010 年 4 月 24 日-2012 年 4 月 19 日, 2012 年阳坝铜业申请并取得新的探矿权证, 期限为 2012 年 4 月 19 日-2014 年 4 月 19 日, 2014 年 3 月, 阳坝铜业有限责任公司已依法向发证机关国土资源部提交矿权延续申请材料, 国土资源部工作窗口接收了延续申请材料。目前, 阳坝铜业已完成铁炉沟的探矿工作并编制了详查报告, 正在进行申请采矿权证相关准备工作。

(3) 2008 年公司重大资产出售、发行股份购买资产实施后四川恒康承接对鼎天系企业 9,444.01 万元债务的追偿权。为充分保护公司利益, 四川恒康承诺: “四川恒康不放弃对鼎天系企业上述 9,444.01 万元债务的追偿权, 但如获偿, 四川恒康承诺归绵阳高新(现本公司)所有”。

截至报告日, 四川恒康对鼎天系企业 9,444.01 万元债务的追偿无进展, 公司无获偿。

十三、 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

(1) 资本承诺

单位: 元 币种: 人民币

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—对外投资承诺	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

说明:

本公司 2014 年 6 月 19 日召开第八届董事会第九次会议, 审议并通过《关于投资设立控股子公司的议案》, 2014 年 6 月 19 日, 本公司与江苏恒能汽车投资有限公司签署《关于设立恒龙汽车有限公司出资协议》(工商核准名称为: 恒能汽车有限公司), 共同出资 5,000 万元设立恒能汽车有限公司, 其中, 本公司以自有资金出资 4,000 万元, 占注册资本的 80%。截止本报告期末, 本公司已向恒能汽车有限公司出资 2,000 万元, 尚未完成出资 2,000 万元。

(2) 重大资产收购事项相关承诺事项

①根据本公司与重庆城市交通开发投资（集团）有限公司（以下简称“开投集团”）2014年5月20日签订的股权转让协议，本公司承诺，恒通客车在与中原重庆市客车总厂（现更名为重庆重客实业发展有限公司）员工（不超过386人）终止或解除劳动关系时，对该部份员工在原重庆市客车总厂及恒通客车公司工作期间的工龄连续计算，按照国家相关政策和标准计算的用人单位应当承担的费用、支出、补偿、成本由公司全部负担，但总额不超过人民币5,400万元，为履行此项承诺，公司同意在本次股权转让完成后二十日内将公司持有恒通客车的25%的股权予以质押，质押期限自股权质押登记之日起三年。

②根据本公司与开投集团签署的股权转让协议约定，本公司承诺收购恒通客车股权完成后的3年内形成年产不低于1.5万辆客车的规模，如果本公司违反该承诺，除应向开投集团支付违约金人民币6,500万元外，若因此给开投集团造成的损失超过6,500万元的，公司还应就超过6,500万元的部分赔偿开投集团由此遭受的直接损失。

③根据本公司与重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司2014年5月20日签订的股权转让协议，本公司承诺，在与交融租赁公司原有员工49人终止或解除劳动关系（不论何时），对员工在本次股权转让完成前的工龄按照国家相关政策和标准计算的用人单位应当承担的费用、支出、补偿、成本由本公司全部负担，但总额不超过人民币900万元，为履行此项承诺，本公司同意在本次股权转让完成后二十日内将本公司持有交融租赁的0.9%的股权予以质押，质押期限自股权质押登记之日起三年。

④据本公司与重庆城市交通开发投资（集团）有限公司、重庆市交通融资担保有限公司、重庆重客实业发展有限公司签署的有关转让交融租赁57.55%股权的《股权转让协议》约定，本公司承诺事项详见本报告“关联方承诺”。

(3) 经营租赁承诺

至本报告期末，本公司无需要披露的对外签订的不可撤销的经营租赁合约。

(4) 与合营企业投资相关的未确认承诺

至本报告期末，本公司无需要披露的与合营企业投资相关的未确认承诺。

(5) 其他承诺事项

①本公司之子公司银茂矿业原控股股东银茂控股2011年4月20日承诺，根据南京立信永华会计师事务所有限公司出具的《四川西部资源控股股份有限公司拟收购江苏银茂控股（集团）有限公司所持南京银茂铅锌矿业有限公司股权项目资产评估报告书》（立信永华评报字（2010）第186号），银茂矿业目前所拥有的生产经营及附属设施类房屋资产建筑面积46,846.14平方米共计115项，未取得国有土地使用权证。银茂控股与本公司签署的股权转让协议生效后，因未取得上述房产证及土地使用权证，由此导致公司及其股东产生的损失，均由银茂控股全额承担。

截止报告日，本公司之子公司银茂矿业已办妥106处房屋产权证明，剩余房屋产权证正在办理中。本公司从应付银茂控股股权转让款中扣款5,500,000.00元作为保证金。

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

A、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司于2014年3月26日与摩金利泰投资有限公司、南通环中置业有限公司、南通市新开市政有限公司、陈慧关于江苏尼欧凯汽车有限公司并购重组框架协议。根据协议向摩金利泰投资有限公司支付1,600万元的定金，用于摩金利泰投资有限公司收购南通苏通科技产业园控股发展有限公司持有标的公司6.54%的股份。

2015年11月，摩金利泰投资有限公司、南通环中置业有限公司、南通市新开市政工程有限公司、陈慧四人在本公司不知情的情况下，将其所持尼欧凯的股权转让给第三方，造成本公司合同目的无法实现，本公司已提起诉讼，2016年1月18日公司收到成都市中级人民法院受理案件通知书。截至本报告日，诉讼尚在进行中。但摩金利泰投资有限公司目前办公地址已撤销，人员解散，能否收回该款项具有不确定性。本公司已计提相应坏账准备。

②本公司于分别于2014年7月至2015年5月借款给子公司伟瓦科技，后双方股东决定不再对其进行资金投入，其研发、试生产等经营活动已终止，本公司已向伟瓦科技及其原股东谭国益等就应收款项未能归还提起诉讼，并于2015年10月22日收到成都市锦江区人民法院受理案件通知书，截至本报告日，诉讼尚在进行中，但预计该款项能够收回的可能性较小。本公司已计提相应坏账准备和长期投资减值准备。

③本公司子公司龙能科技与张家港华天新材料科技有限公司应收货款诉讼事项

2013年10月，龙能科技向张家港华天新材料科技有限公司销售电解液，合同总价款102,000.00元，对方支付了20,000.00元预付款后，龙能科技依约发货，余款82,000.00元至今未支付，2015年苏州工业园区人民法院作出（2014）园商初字第01681号民事判决书，判决张家港华天新材料科技有限公司于判决生效10日内向龙能科技支付货款82,000.00元及违约金，判决生效后，张家港华天新材料科技有限公司拒不履行生效判决，申请法院强制执行担无可供执行的财产线索，龙能科技已计提相应坏账准备。

④本公司子公司龙能科技与深圳市绿能电子有限公司应收货款诉讼事项

2013年至2014年间，绿能电子与龙能科技签订了多份购销合同，绿能电子仅支付1,438,844.00元货款，尚拖欠129,284.00元货款未付，双方已在庭审中达成调解，并于2015年支付本公司90,000.00元货款，龙能科技拟向法院申请强制执行，具体金额需视绿能电子所能被执行财产金额而定，龙能科技已计提相应坏账准备。

⑤本公司子公司龙能科技与江苏帕维电动科技有限公司应收货款诉讼事项

2014年龙能科技与帕维签订多份销售合同，龙能科技依约发货，发货金额700,299.00元，帕维仅支付294,178.00元，尚余406,121.00元未付，双方已在庭审中达成调解，并于2015年支付115,605.00元货款，尚余290,516.00元未支付，龙能科技已向法院申请强制执行，具体金额需视帕维所能被执行财产金额而定，龙能科技已计提相应坏账准备。

⑥本公司子公司龙能科技与天津市伊赛电动车有限公司应收货款诉讼事项

2014年龙能科技与伊赛签订多份销售合同，合同金额205,500.00元，伊赛仅支付了74,850.00元货款，尚欠130,650.00元未支付，法院认定龙能科技未能提供送货签收等证据，经苏州工业园区人民法院作出（2015）园商初字第01015号民事判决书，判决伊赛向龙能科技支付货款6,500.00元及诉讼费。由于法院未认定此应收货款，龙能科技已计提相应坏账准备。

⑦本公司子公司龙能科技与东莞市丰邦新能源科技有限公司应收货款诉讼事项

2014年龙能科技与丰邦签订销售合同，合同金额230,000.00元，丰邦仅支付了100,000.00元货款，尚欠130,000.00元未支付，一审过程中，丰邦缺席审判，苏州工业园区人民法院已口头宣判支持本公司的全部诉请。龙能科技已计提相应坏账准备。

⑧本公司子公司龙能科技与嘉德力电源科技（苏州）有限公司应收货款诉讼事项

2013-2014年本公司与嘉德力签订了八份销售合同，已开票金额743,658.53元，嘉德力仅支付了102,000.00元，尚欠641,658.53元，双方在庭审中达成调解，由于嘉德力未依约履行，龙能科技向法院申请强制执行，苏州工业园区人民法院已冻结、扣划嘉德力银行存款454,002.53元，但龙能科技未能提供相应的财产线索，目前执行程序尚未终结，龙能科技已计提相应坏账准备。

⑨本公司子公司龙能科技与湖南格林新能源有限公司应收货款诉讼事项

2013-2014 年龙能科技与湖南格林签订了多份销售合同, 湖南格林共欠 866,000.00 元未付, 龙能科技为维护自身合法权益, 诉至法院, 双方在在庭审中达成调解, 湖南格林于 2015 年 2 月支付 100,000.00 元货款, 2016 年 3 月支付 80,000.00 元, 现尚余 686,000.00 元未付。龙能科技已计提相应坏账准备。

⑩本公司子公司与东莞强强新能源科技有限公司应收货款诉讼事项

2013-2014 年龙能科技与东莞强强签订了多份销售合同, 实际发货共计 5,796,350.00 元, 东莞强强仅支付 1,200,655.00 元, 尚欠 4,595,695.00 元未付, 龙能科技为维护自身合法权益, 已诉至法院, 截至本财务报表批准报出日, 法院还未判决, 龙能科技已计提相应坏账准备。

B、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

C、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

截至 2015 年 12 月 31 日, 本公司无需要披露的与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

十四、 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) 关于投资设立全资子公司的情况

本公司 2016 年 1 月 14 日第八届董事会第三十八次会议, 审议通过了《关于投资设立全资子公司的议案》: 拟在上海市以自有资金出资设立长恒影视文化有限公司、长恒赛事 有限公司、长恒文化投资有限公司、长恒旅游文化有限公司、长恒网络有限公司 等五家全资子公司, 各家公司注册资本均为人民币 5,000 万元, 合计出资人民币 25,000 万元, 分别发展不同的业务重点以全面介入文化传媒、体育赛事等领域。

(2) 本公司实际控制人被调查情况

本公司收到实际控制人阙文彬先生的通知, 阙文彬先生于 2016 年 2 月 1 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》(沪证专调查字 2016124 号), 因涉嫌违反证券法律法规, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 中国证券监督管理委员会决定对其立案稽查。目前, 公司生产经营情况一切正常, 截至报告日尚未收到上述事项的相关情况。

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

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

(1). 非货币性资产交换

2015年11月12日本公司与长影集团有限责任公司（以下简称“长影集团”）、控股股东四川恒康发展有限责任公司（以下简称四川恒康）签署《备忘录》，三方约定长影集团与本公司进行资产置换，预估值为4.23—5.2亿元，四川恒康未来以其持有的本公司不超过6%的股权向长影集团购买公司置出的资产；同时，本公司拟以现金方式获得长影集团控股的长影（海南）娱乐有限公司控股权，预估值为0.65亿元，最终交易价格以评估值为准。

2015年11月13日与长影集团签订《备忘录及之补充条款》：补充条款的主要内容 为长影集团拟以持有的长影利达（海南）房地产开发有限公司、长影兴达（海南）房地产开发有限公司及其他部分下属项目子公司等公司65%股权，与本公司持有的三山矿业100%股权、凯龙矿业100%股权、龙能科技85%股权及宇量电池80%股权等资产进行置换，预估值为4.23—5.2亿元。

截至本财务报告日，上述事项因交易对方正在履行相关审批流程，暂无进展。

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**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，分别为有色金属采选、金融行业、汽车制造业、锂离子电池材料及辅助。这些报告分部是以行业为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为矿粉、融资租赁、客车、电池及三元材料。

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

(2). 报告分部的财务信息

单位：万元 币种：人民币

项目	有色金属采选	金融行业	汽车制造业	锂离子电池材料及辅助	分部间抵销	合计
主营业务收入	22,216.43	21,219.75	86,227.85	19,033.12	3,038.04	145,659.10
主营业务成本	13,611.24	8,249.33	73,690.40	15,173.53	3,038.04	107,686.46
资产总额	157,787.29	438,998.01	168,571.65	346,068.37	307,687.25	803,738.07
负债总额	62,203.54	323,290.31	119,767.68	186,923.52	79,231.90	612,953.15

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

经公司第八届董事会第三十次会议审议通过非公开发行股票议案，发行对象不超过10名特定投资者，均以现金方式认购本次非公开发行的股票。

本次非公开发行的定价基准日为批准本次发行的公司股东大会决议公告日。本次非公开发行股票发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票均价的90%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量，单位为元/股）。若本公司股票在定价基准日至发行日期间有派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，将对发行价格作相应调整。

本次向特定对象非公开发行 A 股股票数量由募集资金总额除以发行价格确定（最终以中国证监会核准的发行数量为准）。

本次非公开发行股票募集资金总额（含发行费用）不超过 18.70 亿元（含本数），扣除发行费用后将用于以下 4 个项目：

单位：亿元

序号	项目名称	项目总投资额	拟投入募集资金
1	扩建年产 1,000 万只锂离子动力电池项目	1.25	1
2	新能源电动客车技改项目	6	3.96
3	向重庆市交通设备融资租赁有限公司增资	15	8.76
4	偿还银行贷款	4.98	4.98
	合计	27.23	18.70

若本次非公开发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金总额，募集资金不足部分由公司自筹解决；募集资金如有剩余，将用于补充流动资金。本次发行募集资金将按上述项目顺序投入，公司董事会可根据实际情况，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。本次非公开发行募集资金到位之前，公司可以根据项目进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位之后予以置换。

8、其他

截至报告日本公司的控股股东四川恒康发展有限责任公司（以下简称“四川恒康”）将其持有公司的 267,140,000 股无限售流通股质押给安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”），进行股票质押式回购融资业务，相关手续已在安信证券办理完毕，上述质押的股份数合计占公司总股本的 40.32%，质押期限为自质押之日起至办理解除质押手续之日止。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,722,625.94	40.89	4,722,625.94	100.00		4,722,625.94	50.51	4,722,625.94	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,810,000.04	58.96	235,500.00	3.46	6,574,500.04	4,610,000.00	49.30	128,000.00	2.78	4,482,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,888.70	0.15	17,888.70	100.00		17,888.70	0.19	17,888.70	100.00	
合计	11,550,514.68	/	4,976,014.64	/	6,574,500.04	9,350,514.64	/	4,868,514.64	/	4,482,000.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中邮鸿科公司	1,608,000.00	1,608,000.00	100%	账龄较长难以收回
成都中邮普泰移动通信设备有限责任公司	753,879.91	753,879.91	100%	账龄较长难以收回
中邮器材公司	740,000.00	740,000.00	100%	账龄较长难以收回
北京中邮鸿通公司	696,000.00	696,000.00	100%	账龄较长难以收回
武汉万顺置业有限责任公司	924,746.03	924,746.03	100%	公司已胜诉，但尚未收回
合计	4,722,625.94	4,722,625.94	/	/

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	3,500,000.04	70,000.00	2.00%
1 年以内小计	3,500,000.04	70,000.00	2.00%
1 至 2 年	3,310,000.00	165,500.00	5.00%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,810,000.04	235,500.00	3.46%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 107,500.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 10,836,625.98 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 93.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 3,771,846.06 元。

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	44,195,640.41	21.11	36,195,640.41	81.90	8,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	164,153,541.11	78.40	13,958,218.16	8.50	150,195,322.95	187,711,302.63	99.45	21,334,588.31	11.37	166,376,714.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,043,489.28	0.50	1,043,489.28	100.00		1,043,489.28	0.55	1,043,489.28	100.00	
合计	209,392,670.80	/	51,197,347.85	/	158,195,322.95	188,754,791.91	/	22,378,077.59	/	166,376,714.32

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
摩金利泰投资有限公司	16,000,000.00	8,000,000.00	50.00%	诉讼中
成都伟瓦节能科技有限公司	28,195,640.41	28,195,640.41	100.00%	难以收回
合计	44,195,640.41	36,195,640.41	/	/

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	58,588,961.81	1,171,779.24	2.00%
1 年以内小计	58,588,961.81	1,171,779.24	2.00%
1 至 2 年	25,324,000.00	1,266,200.00	5.00%
2 至 3 年	51,075,875.00	5,107,587.50	10.00%
3 至 4 年	28,440,066.10	5,688,013.22	20.00%
4 至 5 年			
5 年以上	724,638.20	724,638.20	100.00%
合计	164,153,541.11	13,958,218.16	8.50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 28,819,270.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
合并范围内关联方往来	188,170,755.51	169,694,342.10

备用金	857,773.12	249,737.43
预付押金	5,000.00	5,000.00
单位往来款	19,193,217.04	17,607,576.35
个人往来款	1,143,925.13	704,515.58
其他	22,000.00	493,620.45
合计	209,392,670.80	188,754,791.91

(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
维西凯龙矿业有限责任公司	资金周转款	99,575,115.10	4年以内	47.55	10,050,163.02
广西南宁三山矿业开发有限公司	资金周转款	30,400,000.00	3年以内	14.52	2,489,200.00
苏州宇量电池有限公司	资金周转款	30,000,000.00	2年以内	14.33	600,000.00
成都伟瓦节能科技有限公司	资金周转款	28,195,640.41	1年以内	13.47	28,195,640.41
摩金利泰投资有限公司	股权转让款	16,000,000.00	1-2年	7.64	8,000,000.00
合计	/	204,170,755.51	/	97.51	49,335,003.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	2,831,832,611.77	27,750,000.00	2,804,082,611.77	2,944,698,142.37		2,944,698,142.37
对联营、合营企业投资						
合计	2,831,832,611.77	27,750,000.00	2,804,082,611.77	2,944,698,142.37		2,944,698,142.37

(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
甘肃阳坝铜业有限责任公司	181,082,112.23			181,082,112.23		
江西西部资源锂业有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00			

南京银茂铅锌矿业有限公司	695,926,800.00			695,926,800.00		
贵州西资资源煤业投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			
广西南宁三山矿业开发有限责任公司	203,300,000.00			203,300,000.00		
维西凯龙矿业有限责任公司	183,769,800.00			183,769,800.00		
龙能科技(苏州)有限责任公司	95,875,640.92			95,875,640.92		
苏州宇量电池有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
恒能汽车有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成都伟瓦节能科技有限公司	27,750,000.00			27,750,000.00	27,750,000.00	27,750,000.00
重庆恒通电动客车动力系统有限公司	129,955,550.00	4,207,500.00		134,163,050.00		
重庆恒通客车有限公司	365,717,807.29			365,717,807.29		
重庆市交通设备融资租赁有限公司	871,320,431.93	12,926,969.40		884,247,401.33		
合计	2,944,698,142.37	17,134,469.40	130,000,000.00	2,831,832,611.77	27,750,000.00	27,750,000.00

注：子公司伟瓦科技其研发、试生产等经营活动已终止，公司已向伟瓦科技公司及其原股东谭国益等提起诉讼，故全额计提长期股权投资的减值准备 27,750,000.00 元。

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	4,028,054.48	2,382,637.20	3,929,333.44	2,382,637.20
合计	4,028,054.48	2,382,637.20	3,929,333.44	2,382,637.20

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	285,090,000.00	16,000,000.00
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	26,746,118.02	2,500,000.00
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	311,836,118.02	18,500,000.00

十七、 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	75,594,886.20	
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）	18,379,538.26	
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	155,457.54	
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	-120,438,359.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-21,430,898.38	
所得税影响额	-2,844,705.05	
少数股东权益影响额	-3,372,190.31	
合计	-53,956,270.99	

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	-23.17	-0.4073	-0.4073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.54	-0.3258	-0.3258

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》公开披露过的所有文件的正本和公告稿。
备查文件目录	载有董事长王成先生签名的2015年年度报告文本。

董事长：王成

董事会批准报送日期：2016年4月27日

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