

公司代码：600532

公司简称：宏达矿业

山东宏达矿业股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人崔之火、主管会计工作负责人朱士民及会计机构负责人（会计主管人员）钊静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。
- 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、其他
无

目 录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	8
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	33
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节	财务报告.....	36
第十节	公司债券相关情况.....	114
第十一节	备查文件目录.....	115

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、宏达矿业	指	山东宏达矿业股份有限公司
淄博宏达	指	淄博宏达矿业有限公司
东平宏达	指	山东东平宏达矿业有限公司
临淄宏达	指	淄博市临淄宏达矿业有限公司
万宝矿业	指	潍坊万宝矿业有限公司
金鼎矿业	指	山东金鼎矿业有限责任公司
南金兆、南金兆集团	指	南金兆集团有限公司
乾能科技、乾能铸造	指	淄博乾能铸造科技股份有限公司
宏达热电	指	淄博宏达热电有限公司
宏达钢铁	指	淄博宏达钢铁有限公司
齐商银行	指	齐商银行股份有限公司
临淄农商行	指	山东临淄农村商业银行股份有限公司
品田投资	指	上海品田创业投资合伙企业（有限合伙）
Jagex 公司、标的公司	指	英国 Jagex Limited 公司
宏投网络	指	上海宏投网络科技有限公司
上海晶茨	指	上海晶茨投资管理有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东宏达矿业股份有限公司
公司的中文简称	宏达矿业
公司的外文名称	SHANDONG HONGDA MINING CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HONGDA MINING
公司的法定代表人	崔之火

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑金	李庆梅
联系地址	上海市浦东新区银城中路488号 太平金融大厦2302室	淄博市临淄区凤凰镇南金村
电话	021-68813390	0533-7608677 0533-8808888
传真	021-68813500	0533-7689877
电子信箱	hdzqb@hdky.net	hdzqb@hdky.net

三、基本情况变更简介

公司注册地址	宁阳县磁窑镇
公司注册地址的邮政编码	271411
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路488号太平金融大厦2302室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://hd.hdky.net/
电子信箱	sdhd@hdky.net
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	宏达矿业	600532	*ST华科

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年1月18日
注册登记地点	宁阳县磁窑镇
企业法人营业执照注册号	
税务登记号码	
组织机构代码	
报告期内注册变更情况查询索引	公司已办理完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”工商登记手续，现公司统一社会信用代码为 91370000720757247Q（具体详见公司发布于上海证券交易所网站的 2016-055 号公告）。

七、其他有关资料

报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	东吴证券股份有限公司
	办公地址	苏州市工业园区星阳街5号
	签字的财务顾问 主办人姓名	尹鹏、祁俊伟
	持续督导的期间	2015年8月25日至2016年12月31日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	125,120,524.31	268,030,444.69	-53.32
归属于上市公司股东的净利润	-70,266,606.28	3,553,222.92	-2,077.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-70,662,704.78	3,548,094.46	-2,091.57
经营活动产生的现金流量净额	90,000,301.08	73,675,763.05	22.16
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,722,688,935.13	1,793,223,808.05	-3.93
总资产	2,370,132,607.76	2,607,181,366.42	-9.09

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.14	0.01	-1,500.00
稀释每股收益(元/股)	-0.14	0.01	-1,500.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.14	0.01	-1,500.00
加权平均净资产收益率(%)	-4.00	0.03	减少4.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.02	0.03	减少4.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、营业收入本期较上年同期下降的原因为，报告期内公司主要产品铁精粉价格较上年同期下降、销售量较上年同期减少所致。
- 2、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本期发生数较上期发生数大幅下降的主要原因：一是本期铁精粉销量及价格较上年同期下降；二是联营公司金鼎矿业收益较上年同期降低；三是联营公司宏投网络收购英国Jagex Limited公司100%股权发生较大费用所致。
- 3、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益本期发生数较上期发生数大幅下降的主要原因是本期净利润较上年同期大幅下降所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
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		
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		
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	396,098.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	396,098.50	

四、其他

无

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，全球经济仍处于深度调整阶段，国内经济总体上稳中有升，但仍处在产业结构调整 and 转型升级的关键时期，结构性矛盾依然突出。随着钢铁价格的触底反弹到不断下滑，铁矿石价格报告期内虽有短期回调，但总体仍维持在价格低位。受内外多重因素影响，公司面临的经营形势依然严峻，铁精粉销售量大幅下跌，盈利能力出现明显下降。截至本报告期末，公司铁精粉销售量为 24.94 万吨，实现营业收入 12,512.05 万元，归属于上市公司股东的净利润为 -7,026.67 万元。

报告期内，公司一方面进一步加强内部管理和制度建设，优化管理模式，对各项支出严格把关。另一方面，鉴于目前公司经营现状，公司通过对外投资方式与品田投资共同对宏投网络进行增资，并通过宏投网络收购英国 Jagex Limited 公司全体股东持有的 100% 股权。公司以自有资金向宏投网络累计出资人民币 5.5 亿元，持有宏投网络 25% 的股权（具体详见公司 2016-016、2016-017、2016-030、2016-032、2016-035、2016-036、2016-041 号公告）。本次交易是公司业务转型的有益尝试，提升了公司的对外并购经验，也有助于提升公司的盈利能力，为公司业务转型打下基础。

公司未来将结合国家相关产业政策、地区发展优势和行业发展方向，积极推动业务转型发展，力求实现长远利益和短期利益的有机结合，使公司走上可持续发展之路。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	125,120,524.31	268,030,444.69	-53.32
营业成本	103,440,553.72	243,303,012.28	-57.48
销售费用	179,321.02	929,738.88	-80.71
管理费用	63,267,458.69	22,196,788.14	185.03
财务费用	11,069,179.50	18,756,233.31	-40.98
经营活动产生的现金流量净额	90,000,301.08	73,675,763.05	22.16
投资活动产生的现金流量净额	-568,545,646.61	29,506,550.82	-2,026.85
筹资活动产生的现金流量净额	-109,814,717.63	-185,397,470.79	40.77

营业收入变动原因说明：报告期内公司主要产品铁精粉价格较上年同期下降、销售量较上年同期减少所致。

营业成本变动原因说明：报告期内公司产量及销量较上年同期减少所致。

销售费用变动原因说明：报告期内公司销量下降，运费减少所致。

管理费用变动原因说明：报告期内公司子公司东平宏达及万宝矿业临时停产，生产部门发生的费用均计入管理费用所致。

财务费用变动原因说明：报告期内公司银行贷款减少及利率下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司对宏投网络投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司银行贷款减少及利率下降所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司与品田投资共同对宏投网络进行增资，并通过宏投网络收购英国 Jagex Limited 公司全体股东持有的 100% 股权。公司以自有资金向宏投网络累计出资人民币 5.5 亿元，持有宏投网络 25% 的股权，上述交易于本报告披露日已经完成，具体详见公司 2016-016、2016-017、2016-030、2016-032、2016-035、2016-036、2016-041 号公告。宏投网络收购英国 Jagex Limited 公司产生的交易相关费用对报告期内利润影响为-2,471.09 万元。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

2016 年上半年，全球经济仍处于深度调整阶段，国内经济总体上稳中有升，但仍处在产业结构调整 and 转型升级的关键时期，结构性矛盾依然突出。随着钢铁价格的触底反弹到不断下滑，铁矿石价格报告期内虽有短期回调，但总体仍维持在价格低位。受内外多重因素影响，公司面临的经营形势依然严峻，铁精粉销售量大幅下跌，公司铁精粉产销量未能达到预期，盈利能力出现明显下降。截至本报告期末，公司铁精粉销售量为 24.94 万吨，实现营业收入 12,512.05 万元，归属于上市公司股东的净利润为-7,026.67 万元。

同时，公司积极推进战略调整和业务转型。报告期内，公司与品田投资共同对宏投网络进行增资，并通过宏投网络收购英国 Jagex Limited 公司全体股东持有的标的公司 100% 股权。公司以自有资金向宏投网络累计出资人民币 5.5 亿元，持有宏投网络 25% 的股权。截至本报告出具日，公司参股公司宏投网络已经完成对标的公司的股权变更相关工作，该项对外投资事项已经完成，具体详见公司 2016-041 号公告。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

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 (%)
黑色金属采选业	105,324,905.25	93,786,227.72	10.96	-58.35	-61.45	增加 7.17 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 (%)
铁精粉	104,171,809.61	92,669,065.97	11.04	-58.24	-61.41	增加 7.29 个百分点
铜精粉	1,153,095.64	1,117,161.75	3.12	-66.08	-64.89	减少 3.29 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主要产品铁精粉、铜精粉价格下降，销售量大幅下跌，导致本期公司营业收入、营业成本比上年同期大幅减少。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
省内	52,255,910.53	-78.47
省外	53,068,994.72	419.75

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司原有主要客户经营状况恶化，导致省内业务大幅减少；同时，公司积极拓宽销售渠道，省外销售业绩有所回升。但公司主要产品铁精粉价格大幅下降，铁精粉总体销售量大幅下跌，导致营业收入仍大幅下降。

(三) 核心竞争力分析

1、人才优势

公司注重人才培养和人才引进。报告期内，公司完成了董事会、监事会以及高级管理人员的更换工作，对公司董事会和管理层进行重组，为公司未来业务转型和长远发展提供人才支撑和保障。同时，公司通过建立完善的晋升机制和培训机制，通过各种形式，为员工创造不断学习和进步的机会和平台，在激发广大员工工作积极性的同时，帮助员工提升自身的综合素质，为公司的长期发展奠定了基础。

2、安全管理优势

公司结合内控管理要求，不断完善公司安全生产管理制度及工作流程，完善了设备设施检修安全管理制度，确保了设备设施检修工作的规范管理。通过建立完善《安全生产责任制》、《各岗位操作规程》，排查治理隐患和监控重大危险源、建立预防机制、规范生产行为等措施，使各生产流程环节符合有关安全生产法律法规和标准规范的要求，从而实现了人、机、物、环境始终处于良好的生产状态，推动了安全管理“纵向到底、横向到边”。各子公司矿山根据各自安全实际特点，突出重点，尤其是对提升运输、通风、用电管理、防水管理等重要生产环节、要素，重点监督、重点治理，有效促进了公司整体安全管理水平的提升。

3、资源优势

报告期内，公司主要从事铁矿石采选和铁精粉销售业务，主要产品为铁精粉，主要用途是冶炼钢铁。公司生产的铁精粉具有杂质含量较少、含铁品位较高、粒度均匀等特点，是钢铁冶炼理想的原材料。公司现拥有淄博市临淄宏达矿业有限公司、山东东平宏达矿业有限公司、潍坊万宝矿业有限公司三家全资子公司及参股公司山东金鼎矿业有限责任公司，拥有南金召矿区、东召口东矿区、大牛矿区、毛家寨矿区、王旺庄矿区、凤凰山矿区共 4 个采矿权和 2 个探矿权，铁矿石权益储量合计达到 12,855.69 万吨，是山东境内规模较大的集矿山开采、精选、矿山投资的矿山企业。其中，南金召矿区、东召口东矿区、王旺庄矿区的铁矿石品质好，铁矿石品位达到或超过 50%，处于国内中上游水平。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司与品田投资共同对宏投网络进行增资，并通过宏投网络收购英国 Jagex Limited 公司全体股东持有的标的公司 100% 股权。公司以自有资金向宏投网络累计出资人民币 5.5 亿元，持有宏投网络 25% 的股权。截至本报告出具日，上述对外投资事项已经完成，具体详见公司 2016-041 号公告。

截至本报告披露日，公司对外股权投资还包括持有临淄农商行股权 28,456,306 股，持有齐商银行股权 35,622,400 股，子公司临淄宏达持有金鼎矿业 30% 股权。

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益 变动(元)	会计核算科目	股份来源
临淄农商行	43,467,520.00	3.31	3.31	43,467,520.00			可供出售 金融资产	股权 收购
齐商银行	94,020,000.00	1.73	1.73	94,020,000.00			可供出售 金融资产	股权 收购
合计	137,487,520.00	/	/	137,487,520.00			/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015	非公开发行	98,209.99	15,812.05	93,775.78	4,434.21	支付长期应付款
合计	/	98,209.99	15,812.05	93,775.78	4,434.21	/
募集资金总体使用情况说明			截至6月30日募集资金账户余额为4,476.96万元,其中尚未使用募集资金总额4,434.21万元,利息42.75万元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

截至本报告期末,公司共有三家全资子公司,分别为淄博市临淄宏达矿业有限公司、潍坊万宝矿业有限公司及山东东平宏达矿业有限公司;两家联营公司分别为山东金鼎矿业有限责任公司、上海宏投网络科技有限公司。

截至2016年6月30日,各子公司及联营公司主要财务指标如下:

被投资单位名称	资产总额(截至2016年6月30日)	负债总额(截至2016年6月30日)	净资产(截至2016年6月30日)	营业收入(2016年1-6月)	净利润(2016年1-6月)	关联关系
临淄宏达	1,137,542,237.23	555,700,503.44	581,841,733.79	117,454,355.70	6,176,150.66	全资子公司
东平宏达	771,498,405.97	730,550,484.85	40,947,921.12	3,736,137.19	-39,803,881.32	全资子公司
万宝矿业	86,110,582.05	193,382,975.46	-107,272,393.41	-	-4,870,906.79	全资子公司
金鼎矿业	553,590,219.31	176,961,691.02	376,628,528.29	199,183,367.14	21,143,495.65	联营公司
宏投网络	2,806,427,429.45	705,271,044.14	2,101,156,385.31	-	-98,843,614.69	联营公司

注:金鼎矿业与宏投网络上上述财务数据为未审数据。

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

2016 年上半年，全球经济仍处于深度调整阶段，国内经济总体上稳中有升，但仍处在产业结构调整 and 转型升级的关键时期，结构性矛盾依然突出。随着钢铁价格的触底反弹到不断下滑，铁矿石价格报告期内虽有短期回调，但总体仍维持在价格低位。受内外多重因素影响，公司面临的经营形势依然严峻，铁精粉销售量大幅下跌，盈利能力出现明显下降。报告期内，公司主要产品铁精粉价格较上年同期大幅下跌，市场需求不足，订单量同比出现下滑，从目前经营情况预测，公司年初至下一报告期期末累计净利润仍可能为亏损，较上年同期相比有较大幅度下降。公司将积极致力于推进战略调整和业务转型，提高公司盈利能力和可持续发展能力，努力实现扭亏为盈。

(二) 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

(三) 其他披露事项

无

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

四、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金鼎矿业	购铁矿石	60,914,652.90	69,077,989.34
宏达热电	购电、蒸汽等	6,706,708.19	6,222,154.48
乾能科技	购钢球等	2,067,732.76	2,588,066.68
乾能科技	接受维修劳务	1,505.98	7,427.35
宏达钢铁	销售铁精粉	0	93,259,997.71
金鼎矿业	提供劳务	15,047,814.03	14,816,055.67

注：上述公司与金鼎矿业、宏达热电、乾能科技、宏达钢铁发生的关联交易事项，已经过公司第六届董事会第十四次会议和公司 2015 年年度股东大会审议通过，具体详见公司 2016-025、2016-031 号公告。

2、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易。

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

无

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

无

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

根据公司与宏投网络签订的借款协议，公司为宏投网络提供最高本金不超过 175,000,000.00 元人民币的借款。截至本报告期末，公司对宏投网络的借款余额为 110,000,000.00 元人民币，利息为 3,940,277.75 元人民币。上述事项已经第六届董事会第十八次会议审议通过予以补充确认。具体详见公司 2016-056、2016-057、2016-058 号公告及于同日披露的独立董事事前认可意见、独立意见和董事会审计委员会书面审核意见。截至本报告披露日，公司已全额收回宏投网络借款本金 110,000,000.00 元及相应利息 5,376,388.86 元，与宏投网络往来余额为 0 元。

3、 临时公告未披露的事项适用 不适用**(五) 其他**

无

五、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	45,587.85
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	45,587.85
担保总额占公司净资产的比例 (%)	25.42
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	19,587.85
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	19,587.85
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	上述担保事项已经过公司第六届董事会第十四次会议和公司 2015 年年度股东大会审议通过, 具体详见公司 2016-026、2016-031 号公告。

3 其他重大合同或交易

无

六、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到本报告出具日内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	梁秀红	在权益变动完成之日起 12 个月内, 不转让在宏达矿业中所拥有权益的股份。	2015 年 12 月 17 日起 12 个月	是	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	梁秀红	本人不会损害宏达矿业的独立性, 在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则, 并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定, 保持并维护上市公司的独立性。若本人违反上述承诺, 给宏达矿业及其他股东造成损失, 一切损失将由本人承担。	为控股股东及实际控制人期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	梁秀红	本人承诺: 1、不利用自身对山东宏达矿业股份有限公司的股东地位及重大影响, 谋求山东宏达矿业股份有限公司在业务合作等方面给予本人及本人未来控制的公司优于市场第三方的权利。2、不利用自身对山东宏达矿业股份有限公司的股东地位及重大影响, 谋求与山东宏达矿业股份有限公司达成交易的优先权利。3、杜绝本人未来所控制的企业非法占用山东宏达矿业股份有限公司资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求山东宏达矿业股份有限公司违规向本人及本人未来所控制的企业提供任何形式的担保。4、本人未来所控制的企业不与山东宏达矿业股份有限公司及其控制企业发生不必要	为控股股东及实际控制人期间	否	是		

			<p>的关联交易，如确需与山东宏达矿业股份有限公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促山东宏达矿业股份有限公司按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和山东宏达矿业股份有限公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，本人并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与山东宏达矿业股份有限公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害山东宏达矿业股份有限公司利益的行为。（3）根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和山东宏达矿业股份有限公司章程的规定，督促山东宏达矿业股份有限公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。（4）如果本人及未来控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成山东宏达矿业股份有限公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。</p>					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	梁秀红	<p>本人承诺：1、本人不会以任何方式（包括但不限于未来其独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接从事与山东宏达矿业股份有限公司主营业务构成竞争的业务。2、本人承诺将采取合法及有效的措施，促使本人未来控股的公司、控股公司的子公司</p>	为控股股东及实际控制人期间	否	是		

			和其它未来受控制的企业不从事与山东宏达矿业股份有限公司主营业务构成竞争的业务。3、如本人（包括本人未来成立的公司和其它受本公司控制的企业）获得的任何商业机会与山东宏达矿业股份有限公司主营业务有竞争或可能构成竞争，则梁秀红将立即通知山东宏达矿业股份有限公司，并优先将该商业机会给予山东宏达矿业股份有限公司。4、对于山东宏达矿业股份有限公司的正常生产、经营活动，本人承诺不利用控股股东地位损害山东宏达矿业股份有限公司及山东宏达矿业股份有限公司中小股东的利益。5、如果本人企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成山东宏达矿业股份有限公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	梁秀红	本次交易完成后，本承诺人不会损害宏达矿业的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给宏达矿业及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	为控股股东及实际控制人期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	上海晶茨	本次交易完成后，本承诺人不会损害宏达矿业的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给宏达	与控股股东、实际控制人为一致行动人期间	否	是		

			矿业及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	梁秀红	<p>本人梁秀红目前不存在从事与宏达矿业相同或相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争。为避免将来产生同业竞争，在本人作为宏达矿业实际控制人期间，本承诺人承诺如下：</p> <p>一、本承诺人及控制的其他企业目前不存在与宏达矿业从事相同或相似业务而与宏达矿业构成同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与宏达矿业构成实质竞争的业务；二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与宏达矿业相同或相类似的产品，以避免对宏达矿业的生产经营构成直接或间接的竞争；三、本承诺人将不利用对宏达矿业的股东身份进行损害宏达矿业及宏达矿业其他股东利益的经营活动；如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给宏达矿业造成的所有直接或间接损失。</p>	为控股股东及实际控制人期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	上海晶茨	<p>本承诺人目前不存在从事与宏达矿业相同或相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争。为避免将来产生同业竞争，本承诺人承诺如下：</p> <p>一、本承诺人及控制的其他企业目前不存在与宏达矿业从事相同或相似业务而与宏达矿业构成同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与宏达矿业构成实质竞争的业务；二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与宏达矿业相同</p>	与控股股东、实际控制人为一致行动人期间	否	是		

			或相类似的产品，以避免对宏达矿业的生产经营构成直接或间接的竞争；三、本承诺人将不利用对宏达矿业的股东身份进行损害宏达矿业及宏达矿业其他股东利益的经营活动；如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给宏达矿业造成的所有直接或间接损失。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	梁秀红	本承诺人在作为宏达矿业 5%以上股东期间，本承诺人的其他企业，将尽量减少、避免与宏达矿业间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与宏达矿业发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与宏达矿业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促宏达矿业及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害宏达矿业及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成宏达矿业及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	为控股股东及实际控制人期间	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	上海晶茨	本承诺人在作为宏达矿业 5%以上股东期间，本承诺人的其他企业，将尽量减少、避免与宏达矿业间不必要的关联交易。对	与控股股东、实际控制人为	否	是		

			于本承诺人及控制的其他企业与宏达矿业发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与宏达矿业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促宏达矿业及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害宏达矿业及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成宏达矿业及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	一致行动人期间				
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	淄博宏达	淄博宏达承诺，置入资产在 2011、2012、2013、2014 年截至当期期末累计的扣除非经常性损益后的实际净利润数额不得低于《资产评估报告》中置入资产对应的截至当期期末累积预测净利润数额，其中 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度预测净利润数额分别为人民币 11,845.36 万元、11,255.38 万元、17,532.07 万元及 26,860.77 万元，四个会计年度预测净利润数额合计为 67,493.58 万元。若置入资产在四个会计年度截至当期期末累积的扣除非经常性损益后的实际净利润数额，未能达到淄博宏达承诺的截至当期期末累积净利润数	2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度	是	否	具体内容详见注 1。	具体内容详见注 1。

			额，淄博宏达应进行补偿。					
与再融资相关的承诺	股份限售	上海中能企业发展（集团）有限公司、苏州嘉禾亿创业投资中心（有限合伙）、上海圣瀚创业投资合伙企业（有限合伙）、苏州嘉禾亿创业投资中心（有限合伙）、王德琦、陈晓晖、冯美娟、孙利、侯维才、温晓宁	本次非公开发行完成后，投资者认购的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。限售期结束后，将按照中国证监会及上海证券交易所的有关规定执行。	自 2015 年 8 月 27 日起 36 个月	是	是		

注 1：一、关于公司原控股股东重大资产重组业绩补偿承诺的相关情况

经山东宏达矿业股份有限公司（原山东华阳科技股份有限公司，以下简称“宏达矿业”、“上市公司”或“公司”）2011 年第二次临时股东大会决议通过、中国证监会证监许可[2012]1418 号文批准，公司实施了资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组项目。在本次重大资产重组中，公司与淄博宏达矿业股份有限公司（以下简称“淄博宏达”，即公司原控股股东）签署了《盈利预测补偿协议》，淄博宏达承诺：“如置入资产在 2011-2014 四个会

计年度截至当期期末累积的扣除非经常性损益后的实际净利润数额，未能达到淄博宏达承诺的截至当期期末累积预测净利润数额，淄博宏达应按《盈利预测补偿协议》中约定的方式，补偿该等差额。”

根据《关于山东宏达矿业股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2015]37040001号），置入资产2011年度、2012年度、2013年度、2014年度扣除非经常性损益后的实际净利润分别为人民币23,456.93万元、13,283.84万元、17,250.23万元及13,034.76万元，四个会计年度合计完成为67,025.77万元，与预测净利润数相差467.81万元，完成率为99.31%。因实际盈利情况未能达到盈利预测承诺，经计算，淄博宏达需补偿1,568,256股股份，并按《盈利预测补偿协议》的规定将该等补偿股份执行回购及后续注销或赠送给其他股东事宜提交上市公司股东大会审议。同时，淄博宏达需随之向上市公司赠送上述股份在2011-2014年度已经获得的分红收益。

2015年4月21日，公司召开第六届董事会第四次会议，审议通过了《关于以总价人民币1.00元的价格定向回购重大资产重组承诺方应补偿股份的议案》，并提交股东大会审议。2015年5月13日召开了2014年年度股东大会，对上述议案予以否决，上述议案未获通过。按照此前约定，公司通知淄博宏达于2个月内将相关应补偿股份赠送给上市公司赠送股份实施公告中所确定的股权登记日登记在册的其他股东。公司于2015年9月16日发布了《关于重大资产重组承诺方补偿股份赠送给其他股东实施进展的公告》，鉴于本次股份赠送属于无先例事项，且上述被赠送股份仍处于限售期内（股份限售期至2015年12月5日），待上述被赠送股份限售期满、解除限售条件后，公司将依据相关法律法规办理股份赠送相关事宜。具体详见公司2015-015号、2015-027号、2015-051号公告。

二、公司控股股东变更后业绩补偿承诺履行的相关情况

2015年12月14日，上市公司原控股股东淄博宏达分别与梁秀红、曹关渔、黄文超、居同章、戴泮雄签署了《股份转让协议》。本次权益变动前，淄博宏达拥有本公司权益股份226,261,042股，占本公司总股本的43.84%。本次权益变动后，淄博宏达拥有本公司权益股份11,568,256股，占本公司总股本的2.24%，公司的控股股东变更为梁秀红女士。同时，公司原控股股东淄博宏达称：“淄博宏达有能力继续履行先前未完成的业绩补偿承诺，并承诺将按照有关规定尽快推进本次股份转送的相关工作”。具体详见公司2015-076号及于同日发布的相关公告。

据了解，2016年1月8日，因原告潍坊华潍膨润土集团股份有限公司起诉淄博宏达2009年收购潍坊万宝矿业有限公司80%股权款未全额支付事宜，山东省潍坊市坊子区人民法院冻结淄博宏达持有上市公司的11,568,256股股份以及淄博宏达的银行存款账户，该案涉案金额为人民币145,65,217.45元；2016年2月6日，原告西王集团有限公司因追偿权纠纷事宜而起诉淄博宏达等共同被告，山东省滨州市中级人民法院冻结淄博宏达持有上市公司的11,568,256股股份及孳息，该案涉案金额为人民币1.6亿元。

针对淄博宏达业绩补偿承诺未履行事宜，上市公司董事会及管理层于2016年3月初致函淄博宏达，重申业绩补偿事宜相关事项，并督促淄博宏达严格遵守重大资产重组时所作出的业绩承诺，按照承诺尽快办理相关承诺事项，及时履行相应补偿义务。上市公司于2016年3月22日收到淄博宏达的回函，淄博宏达表示：“因公司资金周转需要，2015年12月14日公司对所持有上市公司股份进行股权转让，并预留1,568,256股股份用于补偿股份赠送。2015年12月中下旬，上市公司与中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登上海分公司”）已沟通完毕送股进程，并准备向中登上海分公司提交送股申请。因公司涉及诉讼事项，公司所持上市公司剩余全部11,568,256股股份被法院依法冻结，导致补偿股份赠送事宜暂无法实施。”以及“目前，公司正与诉讼相关方协调解决债务及诉讼事项，争取在出具本回复函后两个月内解除补偿股份冻结，并配合上市公司办理股份赠送相关事宜。若届时补偿股份仍未解除冻结状态，公司将与上市公司协商确定其他业绩补偿方式，确保在2016年5月30日前完成业绩补偿承诺。”“上市公司表示将继续督促淄博宏达在其承诺的上述期限内完成股份赠送事宜，若届时淄博宏达补偿股份仍未解除冻结状态，公司将督促其尽快采取其他补偿方式并召开董事会、股东大会对该事项进行审议，以促进该事项尽快解决，维护全体股东利益。”具体详见公司2016-028号公告。

此后，公司持续与淄博宏达协商并督促其履行承诺。截至 2016 年 5 月末，淄博宏达未能履行业绩补偿承诺，同时表示短时间内无法解除被冻结股份，且因诉讼事项导致被冻结股份存在被执行变卖的风险。为了保障上市公司中小投资者的合法权益，督促淄博宏达履行重大资产重组时所作出的业绩补偿承诺，公司通过持续与淄博宏达协商，初步形成了业绩承诺补偿的替代方案。具体详见公司 2016-033 号公告。

三、上市公司持续督促原控股股东严格履行业绩补偿承诺的相关情况

截至 2016 年 6 月末，淄博宏达持有的上市公司 11,568,256 股股份仍处于被依法冻结状态，导致其业绩补偿承诺仍未能履行。公司针对上述情况再次致函淄博宏达，表示：“2016 年 5 月中旬以来，本司通过与你方协商，已初步形成了业绩补偿承诺的替代方案，并就该替代方案的合理性和可行性征求相关监管部门意见。2016 年 6 月 17 日，中国证监会下发了《关于上市公司业绩补偿承诺的相关问题与解答》的指导意见，指出：‘上市公司重大资产重组中，重组方的业绩补偿承诺是基于其与上市公司签订的业绩补偿协议作出的，该承诺是重组方案的重要组成部分，因此，重组方应当严格按照业绩补偿协议履行承诺。重组方不得适用《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》第五条的规定，变更其作出的业绩补偿承诺。’根据该项规定，重组方不得变更其作出的业绩补偿承诺。因此，你方需严格遵守《盈利预测补偿协议》中的约定，同时亦应严格遵守监管部门的监管要求，严格按照原来约定的方式切实承担履行业绩补偿承诺的责任和义务。”具体详见公司 2016-042 号公告。

截至本报告披露日，淄博宏达所持有的公司 11,568,256 股股份仍处于司法冻结状态，针对上述情况，公司已向山东省淄博市中级人民法院提起诉讼，并递交了财产保全申请书，并已收到淄博市中级人民法院发出的案件受理通知书，具体详见公司 2016-053 号公告。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其他有关法律法规的要求，建立了完善的法人治理结构，规范公司运作，同时加强信息披露工作。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》等。公司董事、监事、高级管理人员忠实履行自己的职责，公司治理情况符合中国证监会有关文件的治理要求。

（一）关于股东和股东大会

本公司严格按照《上市公司股东大会规则》（证监发[2014]46号）的要求和公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保证每位股东能充分行使表决权，并享有对公司重大事项的知情权与参与权。

本公司《公司章程》和《股东大会议事规则》中，已经明确规定股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等。公司章程中，规定了股东大会对董事会的授权原则。本公司在保证股东大会合法、有效的前提下，通过各种方式和途径，包括充分运用现代信息技术手段，扩大股东参与股东大会的比例，保证股东大会时间、地点的选择有利于让尽可能多的股东参加会议。股东既可以亲自到股东大会现场投票，也可以委托代理人代为投票，两者具有同样的法律效力。公司董事会、独立董事和符合有关条件的股东，可向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权。投票权的征集，应采取无偿的方式进行，并应向被征集人充分披露信息。

（二）关于控股股东与上市公司

《公司章程》第三十九条规定：“公司控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。公司控股股东及实际控制人对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。”

本公司将继续积极督促控股股东严格依法行使出资人的权利，切实履行对本公司及其他股东的诚信义务，不直接或间接干预本公司生产经营活动，不得利用其控股地位损害公司和社会公众股股东的利益，维护中小股东的合法权益。

（三）关于董事与董事会

根据本公司的《公司章程》规定，公司董事会应由 5 名董事组成。目前，公司本届董事会实际由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名，达到董事总人数的 1/3。

本公司将采取各种措施进一步提升公司治理水平，充分发挥董事会专业委员会作用，落实公司《董事会审计委员会议事规则》、《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》等制度，并在公司章程中进一步明确董事会与经营管理层的决策权限，实现公司治理的规范运作。

本公司还将进一步完善董事会制度要求，确保董事会公正、科学、高效地进行决策，确保独立董事在职期间，能够依据法律法规要求履行职责，积极了解公司的各项运作情况，自觉履行职责，对董事会的科学决策和公司的发展起到积极作用，促进公司良性发展，切实维护公司整体利益和中小股东利益。

（四）关于监事和监事会

根据本公司的《公司章程》规定，本公司监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名，其中监事会成员中职工代表的比例不低于 1/3。

目前，本公司本届监事会实际由 3 名监事组成，其中有 1 名职工代表监事，符合《公司法》及本公司《公司章程》的规定。公司监事会能够严格依据《公司法》、《公司章程》所赋予的权利与义务，认真履行职责，行使合法职权；公司制订了《监事会议事规则》，完善了有关制度；公司监事能够认真履行职责，本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、公司经理层和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督，促进了公司生产经营与发展目标的顺利实现。

本公司将继续严格按照公司《监事会议事规则》的要求，完善监事会结构，促使公司监事会和监事有效地履行监督职责，确保监事会对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督的权力，维护公司以及股东的合法权益。

（五）关于信息披露和透明度

公司已制定了较为完善的信息披露制度，并设定专职部门负责信息披露、接听股东来电、接待股东来访和咨询工作。公司能够按照《信息披露管理制度》和有关法律、法规的要求，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，确保所有股东享有平等机会获取信息，维护其合法权益。

公司将进一步完善《信息披露管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，确保真实、准确、完整、及时地披露信息。除按照强制性规定披露信息外，本公司保证主动、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。

为了规范公司信息披露暂缓、豁免行为，公司制定了《信息披露暂缓与豁免业务的内部管理制度》，对存在《股票上市规则》及上海证券交易所其他相关业务规则中规定的暂缓、豁免事项，公司明确了报告及审批程序，以规范公司信息披露暂缓与豁免业务行为。

（六）关于绩效评价与激励约束机制

公司按照有关规定和内部经济责任制确定的标准和考核办法，每年对董事、监事、经理和其它高管人员进行绩效评价；董事、监事的报酬由董事会拟定方案报股东大会决定；经理人员的聘任严格按法律法规和公司章程的规定，公开、透明，并与其签订聘任合同；建立了经理人员的薪酬与其职责、目标完成情况挂钩的激励机制，经理人员的薪酬由公司董事会决定。

（七）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持利益相关者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康、稳定的发展。

报告期内，公司严格按照《公司法》、证监会及上海证券交易所的相关规定要求，不断地健全和完善公司内部控制体系，推动公司制度化、流程化管理，使公司治理结构得到不断完善，规范运作水平进一步提升。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

（一）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

（二）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

(三) 其他

1、2016年1月8日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于选举山东宏达矿业股份有限公司董事长的议案》，选举崔之火先生为公司第六届董事会董事长；审议通过《关于聘任山东宏达矿业股份有限公司总经理的议案》，聘任崔之火先生任公司总经理；审议通过《关于聘任山东宏达矿业股份有限公司副总经理、财务总监的议案》，聘任孙利先生担任公司副总经理，朱士民先生担任公司财务总监；审议通过《关于聘任山东宏达矿业股份有限公司董事会秘书的议案》，聘任郑金女士担任公司董事会秘书，具体内容详见公司2016年1月9日发布的2016-006号公告。

2、2016年1月6日，公司全资子公司东平矿业及万宝矿业分别接到所在地安全生产监督管理局（以下简称“安监局”）电话通知，要求上述两家全资子公司临时停止地下采矿工作，并进行安全生产自查。截止审计报告日上述两家全资子公司尚处于停产状态，具体内容详见公司于2016年1月6日、2016年1月7日发布的2016-003、2016-004号公告。

3、报告期内，公司与晶田投资共同对宏投网络进行增资，并通过宏投网络收购英国 Jagex Limited公司全体股东持有的标的公司100%股权。公司以自有资金向宏投网络累计出资人民币5.5亿元，持有宏投网络25%的股权。截至本报告出具日，公司参股公司宏投网络已经完成对标的公司的股权变更相关工作，该项对外投资事项已经完成，具体详见公司2016-041号公告。

4、公司于2016年6月24日收到公司股东居同章先生减持股份的通知。居同章先生于2016年6月24日，通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售流通股7,700,000股，占公司总股本的1.49%。本次减持股份前，居同章先生合计持有公司无限售流通股25,803,286股，占公司总股本的5%。本次减持后，居同章先生合计持有公司无限售流通股18,103,286股，占公司总股本的3.51%。具体详见公司2016-037号公告。

5、公司于2016年6月28日收到公司股东黄文超先生减持股份的通知。黄文超先生于2016年6月28日，通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售流通股15,980,000股，占公司总股本的3.10%。本次减持股份前，黄文超先生合计持有公司无限售流通股38,604,550股，占公司总股本的7.48%。本次减持后，黄文超先生合计持有公司无限售流通股22,624,550股，占公司总股本的4.38%。具体详见公司2016-038号公告。

6、公司于2016年6月29日收到公司股东曹关渔先生减持股份的通知。曹关渔先生于2016年6月29日，通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售流通股23,600,000股，占公司总股本的4.57%。本次减持股份前，曹关渔先生合计持有公司无限售流通股25,803,286股，占公司总股本的5%。本次减持后，曹关渔先生合计持有公司无限售流通股2,203,286股，占公司总股本的0.43%。具体详见公司2016-039号公告。

7、2016年7月13日，公司股东戴浒雄先生与上海晶茨签署了《股份转让协议》，戴浒雄先生通过协议转让方式，将其持有的宏达矿业43,459,806股无限售流通股股份转让予上海晶茨。本次权益变动前，戴浒雄先生持有公司股份47,071,806股，占公司总股本的9.12%；本次权益变动后，戴浒雄先生持有公司股份3,612,000股，占公司总股本的0.70%。本次权益变动前，上海晶茨未持有公司股份；本次权益变动后，上海晶茨持有公司股份43,459,806股，占公司总股本的8.42%，上海晶茨成为公司持股5%以上的大股东。具体详见公司2016-045号公告及相关上网文件。

8、截至2016年6月30日，公司对外担保情况如下：

单位：万元

序号	担保人	被担保人	担保方式	融资方式	金额
1	东平宏达	临淄宏达	矿权质押	流动资金贷款	26,000.00
2	山东宏达	潍坊万宝	保证担保	融资租赁	5,607.13
3	山东宏达	东平宏达	保证担保	融资租赁	13,980.72
	合计				45,587.85

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无

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

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

1、公司于 2016 年 6 月 24 日收到公司股东居同章先生减持股份的通知。居同章先生于 2016 年 6 月 24 日，通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售流通股 7,700,000 股，占公司总股本的 1.49%。本次减持股份前，居同章先生合计持有公司无限售流通股 25,803,286 股，占公司总股本的 5%。本次减持后，居同章先生合计持有公司无限售流通股 18,103,286 股，占公司总股本的 3.51%。具体详见公司 2016-037 号公告。

2、公司于 2016 年 6 月 28 日收到公司股东黄文超先生减持股份的通知。黄文超先生于 2016 年 6 月 28 日，通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售流通股 15,980,000 股，占公司总股本的 3.10%。本次减持股份前，黄文超先生合计持有公司无限售流通股 38,604,550 股，占公司总股本的 7.48%。本次减持后，黄文超先生合计持有公司无限售流通股 22,624,550 股，占公司总股本的 4.38%。具体详见公司 2016-038 号公告。

3、公司于 2016 年 6 月 29 日收到公司股东曹关渔先生减持股份的通知。曹关渔先生于 2016 年 6 月 29 日，通过上海证券交易所大宗交易系统减持本公司无限售流通股 23,600,000 股，占公司总股本的 4.57%。本次减持股份前，曹关渔先生合计持有公司无限售流通股 25,803,286 股，占公司总股本的 5%。本次减持后，曹关渔先生合计持有公司无限售流通股 2,203,286 股，占公司总股本的 0.43%。具体详见公司 2016-039 号公告。

4、2016 年 7 月 13 日，公司股东戴浒雄先生与上海晶茨签署了《股份转让协议》，戴浒雄先生通过协议转让方式，将其持有的宏达矿业 43,459,806 股无限售流通股股份转让予上海晶茨。本次权益变动前，戴浒雄先生持有公司股份 47,071,806 股，占公司总股本的 9.12%；本次权益变动后，戴浒雄先生持有公司股份 3,612,000 股，占公司总股本的 0.70%。本次权益变动前，上海晶茨未持有公司股份；本次权益变动后，上海晶茨持有公司股份 43,459,806 股，占公司总股本的 8.42%，上海晶茨成为公司持股 5%以上的大股东。具体详见公司 2016-045 号公告及相关上网文件。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,723
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
梁秀红	0	77,409,858	15.00	0	质押	72,230,000	境内自然人
戴浒雄	0	47,071,806	9.12	0	质押	47,071,806	境内自然人
黄文超	-15,980,000	22,624,550	4.38	0	无		境内自然人
冯美娟	0	20,804,049	4.03	20,804,049	无		境内自然人
上海中能企业发展 (集团)有限公司	0	19,971,887	3.87	19,971,887	质押	19,971,887	境内非国有法人
苏州嘉禾亿创业投资中心 (有限合伙)	0	16,643,239	3.23	16,643,239	无		其他
上海圣瀚创业投资合伙企业 (有限合伙)	0	16,643,239	3.23	16,643,239	质押	16,640,000	其他
中信盈时资产管理有限公司-中信盈时本 正股票分级2号资产管理计划	15,995,400	15,995,400	3.10	0	无		其他
华宝信托有限责任公司-“辉煌”76 号单一资金信托	14,800,000	14,800,000	2.87	0	无		其他
冯伟强	12,960,700	12,960,700	2.51	0	无		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
梁秀红	77,409,858	人民币普通股	77,409,858
戴浒雄	47,071,806	人民币普通股	47,071,806
黄文超	22,624,550	人民币普通股	22,624,550
中信盈时资产管理有 限公司-中信盈时本正 股票分级 2 号资产管 理计划	15,995,400	人民币普通股	15,995,400
华宝信托有限责任公 司-“辉煌”76 号单一 资金信托	14,800,000	人民币普通股	14,800,000
冯伟强	12,960,700	人民币普通股	12,960,700
南华期货股份有限公 司-南华期货开元 7 号 资产管理计划	12,295,719	人民币普通股	12,295,719
居同章	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
淄博宏达矿业有限公 司	11,568,256	人民币普通股	11,568,256
杨洪珍	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
上述股东关联关系或 一致行动的说明	公司控股股东梁秀红与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股 股东及持股数量的说 明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	冯美娟	20,804,049	2018 年 8 月 27 日	0	自 2015 年 8 月 27 发行结束之日起 36 个月内不得转让
2	上海中能企业发展（集 团）有限公司	19,971,887	2018 年 8 月 27 日	0	自 2015 年 8 月 27 发行结束之日起 36 个月内不得转让
3	苏州嘉禾亿创业投资中 心（有限合伙）	16,643,239	2018 年 8 月 27 日	0	自 2015 年 8 月 27 发行结束之日起 36 个月内不得转让
4	上海圣瀚创业投资合伙 企业（有限合伙）	16,643,239	2018 年 8 月 27 日	0	自 2015 年 8 月 27 发行结束之日起 36 个月内不得转让
5	陈晓晖	12,482,429	2018 年 8 月 27 日	0	自 2015 年 8 月 27 发行结束之日起 36 个月内不得转让

6	王德琦	8,321,619	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
7	孙利	7,489,458	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
8	侯维才	6,241,214	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
9	温晓宁	6,241,214	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
10	武汉欣荣睿企业咨询管理有限公司	4,992,972	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
崔之火	董事长、总经理	选举	董事会选举、聘任
吕彦东	董事	选举	股东大会选举
张辉	董事	选举	股东大会选举
丁以升	独立董事	选举	股东大会选举
张其秀	独立董事	选举	股东大会选举
姜毅	监事会主席	聘任	股东大会选举、监事会聘任
梁琴	监事	选举	股东大会选举
吴家华	职工监事	选举	职工代表大会选举
孙利	副总经理	聘任	董事会聘任
朱士民	财务总监	聘任	董事会聘任
郑金	董事会秘书	聘任	董事会聘任
段连文	董事长	离任	工作变动
孙利	副董事长、总经理	离任	工作变动
石鑫	副董事长、副总经理	离任	工作变动
李士明	董事、副总经理	离任	工作变动
孙志涛	董事	离任	工作变动
胡坚	董事	离任	工作变动
胡元木	独立董事	离任	工作变动
戴冠春	独立董事	离任	工作变动
葛洪祥	独立董事	离任	工作变动
曹蕾	监事会主席	离任	工作变动
孙文涛	监事	离任	工作变动
丁强	监事	离任	工作变动
边春香	职工代表监事	离任	工作变动
边文军	职工代表监事	离任	工作变动
于晓兵	董事会秘书	离任	工作变动
相永亮	副总经理	离任	工作变动
钊静	财务总监	离任	工作变动

三、其他说明

无

第九节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：山东宏达矿业股份有限公司

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		214,133,651.20	802,493,714.36
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		2,554,735.31	57,010,000.00
应收账款		5,449,154.96	103,393,229.52
预付款项		1,649,983.61	960,882.13
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		120,699,155.74	5,626,707.69
买入返售金融资产			
存货		46,364,537.00	70,185,735.84
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		5,675,203.60	104,184,304.00
流动资产合计		396,526,421.42	1,143,854,573.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		137,487,520.00	137,487,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		629,348,764.26	97,716,619.23
投资性房地产			
固定资产		730,184,841.41	750,996,464.56
在建工程		165,022,273.79	164,700,601.25
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		291,520,100.98	292,083,854.98

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,048,164.32	1,168,667.42
其他非流动资产		18,994,521.58	19,173,065.44
非流动资产合计		1,973,606,186.34	1,463,326,792.88
资产总计		2,370,132,607.76	2,607,181,366.42
流动负债：			
短期借款		260,000,000.00	320,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		175,707,892.30	233,074,687.87
预收款项		586,822.21	866,031.35
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		9,394,487.74	12,820,382.07
应交税费		8,165,326.01	15,115,989.86
应付利息		345,583.33	501,081.84
应付股利			
其他应付款		689,317.47	1,308,283.19
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		83,958,508.60	84,202,775.61
其他流动负债			
流动负债合计		538,847,937.66	667,889,231.79
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		101,733,083.07	138,780,241.07
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		6,862,651.90	7,288,085.51
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		108,595,734.97	146,068,326.58
负债合计		647,443,672.63	813,957,558.37
所有者权益			

股本		516,065,720.00	516,065,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,047,652,876.20	1,047,652,876.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		4,928,335.33	5,196,601.97
盈余公积		17,804,083.30	17,804,083.30
一般风险准备			
未分配利润		136,237,920.30	206,504,526.58
归属于母公司所有者权益合计		1,722,688,935.13	1,793,223,808.05
少数股东权益			
所有者权益合计		1,722,688,935.13	1,793,223,808.05
负债和所有者权益总计		2,370,132,607.76	2,607,181,366.42

法定代表人：崔之火 主管会计工作负责人：朱士民 会计机构负责人：钊静

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：山东宏达矿业股份有限公司

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		212,823,313.86	802,117,453.60
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			
预付款项		44,811.00	
应收利息			
应收股利		150,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款		177,500,474.76	48,961,513.43
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			100,000,000.00
流动资产合计		540,368,599.62	1,101,078,967.03
非流动资产：			
可供出售金融资产		137,487,520.00	137,487,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,405,742,198.77	880,453,102.44
投资性房地产			
固定资产		96,511.52	
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,543,326,230.29	1,017,940,622.44
资产总计		2,083,694,829.91	2,119,019,589.47
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		60,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		955,831.89	3,167,896.36
应交税费		335,037.65	130,118.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,993.00	817,853.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,353,862.54	4,115,868.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,353,862.54	4,115,868.22
所有者权益：			
股本		516,065,720.00	516,065,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,073,704,062.91	3,073,704,062.91

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,686,129.94	32,686,129.94
未分配利润		-1,540,114,945.48	-1,507,552,191.60
所有者权益合计		2,082,340,967.37	2,114,903,721.25
负债和所有者权益总计		2,083,694,829.91	2,119,019,589.47

法定代表人：崔之火 主管会计工作负责人：朱士民 会计机构负责人：钊静

合并利润表

2016 年 1—6 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		125,120,524.31	268,030,444.69
其中：营业收入		125,120,524.31	268,030,444.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		177,349,389.01	289,309,756.09
其中：营业成本		103,440,553.72	243,303,012.28
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		953,313.52	2,760,839.99
销售费用		179,321.02	929,738.88
管理费用		63,267,458.69	22,196,788.14
财务费用		11,069,179.50	18,756,233.31
资产减值损失		-1,560,437.44	1,363,143.49
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）		-18,313,336.98	18,673,644.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,313,336.98	15,258,888.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-70,542,201.68	-2,605,666.50
加：营业外收入		397,797.41	35,043.55
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,698.91	28,205.60
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-70,146,103.18	-2,598,828.55
减：所得税费用		120,503.10	-6,152,051.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-70,266,606.28	3,553,222.92

归属于母公司所有者的净利润		-70,266,606.28	3,553,222.92
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-70,266,606.28	3,553,222.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		-70,266,606.28	3,553,222.92
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.14	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.14	0.01

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：崔之火 主管会计工作负责人：朱士民 会计机构负责人：钊静

母公司利润表

2016 年 1—6 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		3,930,031.42	
减：营业成本			
营业税金及附加		25,938.22	
销售费用			
管理费用		11,331,758.90	914,967.65
财务费用		-874,188.84	47,441.66
资产减值损失		1,298,373.35	930,006.30
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）		-24,710,903.67	153,414,756.72

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,710,903.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-32,562,753.88	151,522,341.11
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,562,753.88	151,522,341.11
减：所得税费用			-465,628.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-32,562,753.88	151,987,969.42
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		-32,562,753.88	151,987,969.42
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：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：钊静

合并现金流量表

2016年1—6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		189,397,746.43	175,643,591.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,534,363.35	2,195,845.39
经营活动现金流入小计		190,932,109.78	177,839,437.20
购买商品、接受劳务支付的现金		43,891,214.03	36,717,927.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,659,305.54	23,238,594.23
支付的各项税费		19,305,349.79	39,559,003.37
支付其他与经营活动有关的现金		15,075,939.34	4,648,149.50
经营活动现金流出小计		100,931,808.70	104,163,674.15
经营活动产生的现金流量净额		90,000,301.08	73,675,763.05
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			31,524,022.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		150,393,150.68	
投资活动现金流入小计		150,432,650.68	31,524,022.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,978,297.29	2,017,471.48
投资支付的现金		550,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	
投资活动现金流出小计		718,978,297.29	2,017,471.48
投资活动产生的现金流量净额		-568,545,646.61	29,506,550.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			110,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			110,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,590,497.56	233,855,543.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,224,220.07	61,541,927.72

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		109,814,717.63	295,397,470.79
筹资活动产生的现金流量净额		-109,814,717.63	-185,397,470.79
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		-588,360,063.16	-82,215,156.92
加：期初现金及现金等价物余额		802,493,714.36	281,832,467.34
六、期末现金及现金等价物余额		214,133,651.20	199,617,310.42

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：钊静

母公司现金流量表

2016 年 1—6 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		578,589.75	594,531.97
经营活动现金流入小计		578,589.75	594,531.97
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		5,189,003.37	50,400.00
支付的各项税费		1,078,605.79	
支付其他与经营活动有关的现金		10,665,266.41	54,027.48
经营活动现金流出小计		16,932,875.57	104,427.48
经营活动产生的现金流量净额		-16,354,285.82	490,104.49
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			3,414,756.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		150,393,150.68	
投资活动现金流入小计		150,393,150.68	3,414,756.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,669.00	
投资支付的现金		550,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	
投资活动现金流出小计		710,093,669.00	
投资活动产生的现金流量净额		-559,700,518.32	3,414,756.72
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			

收到其他与筹资活动有关的现金		1,186,597,232.24	39,800,000.00
筹资活动现金流入小计		1,186,597,232.24	39,800,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			39,574,731.37
支付其他与筹资活动有关的现金		1,199,836,567.84	3,414,800.00
筹资活动现金流出小计		1,199,836,567.84	42,989,531.37
筹资活动产生的现金流量净额		-13,239,335.60	-3,189,531.37
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		-589,294,139.74	715,329.84
加：期初现金及现金等价物余额		802,117,453.60	269,227.97
六、期末现金及现金等价物余额		212,823,313.86	984,557.81

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：钊静

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 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	516,065,720.00				1,047,652,876.20			5,196,601.97	17,804,083.30		206,504,526.58		1,793,223,808.05
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	516,065,720.00				1,047,652,876.20			5,196,601.97	17,804,083.30		206,504,526.58		1,793,223,808.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-268,266.64			-70,266,606.28		-70,534,872.92
(一) 综合收益总额											-70,266,606.28		-70,266,606.28
(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. 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								-268,266.64					-268,266.64
1. 本期提取								387,936.83					387,936.83
2. 本期使用								656,203.47					656,203.47
（六）其他													
四、本期末余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			4,928,335.33	17,804,083.30		136,237,920.30		1,722,688,935.13

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	396,234,400.00				185,384,240.20			6,228,195.84	17,804,083.30		600,660,319.06		1,206,311,238.40
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	396,234,400.00				185,384,240.20			6,228,195.84	17,804,083.30		600,660,319.06		1,206,311,238.40
三、本期增减变动金额								-1,450,947.90			-36,070,217.08		-37,521,164.98

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额										3,553,222.92		3,553,222.92	
(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													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-39,623,440.00		-39,623,440.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,623,440.00		-39,623,440.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备										-1,450,947.90		-1,450,947.90	
1. 本期提取										5,655,676.37		5,655,676.37	
2. 本期使用										7,106,624.27		7,106,624.27	
(六) 其他													
四、本期期末余额	396,234,400.00				185,384,240.20			4,777,247.94	17,804,083.30		564,590,101.98		1,168,790,073.42

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：钊静

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 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	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,507,552,191.60	2,114,903,721.25
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,507,552,191.60	2,114,903,721.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-32,562,753.88	-32,562,753.88
(一)综合收益总额										-32,562,753.88	-32,562,753.88
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,540,114,945.48	2,082,340,967.37

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	396,234,400.00				2,211,435,426.91				32,686,129.94	133,116,010.48	2,773,471,967.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	396,234,400.00				2,211,435,426.91				32,686,129.94	133,116,010.48	2,773,471,967.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										112,364,529.42	112,364,529.42
(一) 综合收益总额										151,987,969.42	151,987,969.42
(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										-39,623,440.00	-39,623,440.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,623,440.00	-39,623,440.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	396,234,400.00				2,211,435,426.91			32,686,129.94	245,480,539.90		2,885,836,496.75

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：钊静

三、公司基本情况

1. 公司概况

山东宏达矿业股份有限公司（原名为“山东华阳科技股份有限公司，以下简称“华阳科技”、“本公司”或“公司”）是经山东省人民政府鲁政股字[1999]第53号文件和山东省经济体制改革委员会鲁体改函字[1999]第77号文件批准，由山东华阳农药化工集团有限公司（以下简称“华阳集团”）、泰安飞达助剂有限公司、泰安市泰山农业生产资料站、山东省农药研究所、山东农业大学共同发起设立的股份有限公司。

公司设立于1999年12月30日，设立时注册资本5,000万元。2002年10月16日经中国证监会批准，向社会公开发行人民币普通股股票4,000万股，每股面值1元，变更后的注册资本为9,000万元。2004年7月19日，本公司根据2003年度股东大会决议，实施了每10股转增3股的公积金转增股本2,700万股，转增实施完成后，公司总股本为11,700万股。2006年完成股权分置改革，非流通股股东向流通股股东支付对价1,820万股。2008年度本公司通过资本公积转增注册资本3,510万股，转增完成后，公司总股本为15,210万股。

2011年4月28日，本公司与淄博宏达矿业有限公司（以下简称“淄博宏达”）及孙志良、山东金天地集团有限公司（以下简称“金天地”）、张中华、潍坊华潍膨润土集团股份有限公司（以下简称“膨润土”）签订《资产置换及发行股份购买资产协议》，一致确定公司拟进行重大资产重组。根据2011年9月26日召开的2011年度第二次临时股东大会决议和2012年10月31日中国证券监督管理委员会《关于核准山东华阳科技股份有限公司重大资产重组及向淄博宏达矿业有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2012]1418号），公司分别向淄博宏达、孙志良、金天地、张中华、膨润土合计发行244,134,400.00股用于购买相关矿业资产，每股面值1元。公司申请增加注册资本人民币244,134,400.00元，变更后的注册资本人民币396,234,400.00元。2012年11月27日已办理相关财产交接手续和工商登记变更手续。2012年12月5日，本次非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记完成。

2012年12月17日公司在山东省工商行政管理局完成了名称变更手续并取得变更后营业执照，公司名称变更为山东宏达矿业股份有限公司。企业法人营业执照注册号：370000018048677。注册地：山东泰安市宁阳县磁窑镇。法定代表人：段连文。

2015年7月30日经中国证券监督管理委员会《关于核准山东宏达矿业股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1840号文）核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）119,831,320.00股，变更后的注册资本为人民币516,065,720.00元。

2015年12月14日淄博宏达与梁秀红等自然人签署《股权转让协议》，将其持有的公司41.60%的股份转让给梁秀红等自然人，股权转让完成后梁秀红持有公司15%的股份，为公司第一大股东及实际控制人。

本公司2016年1-6月纳入合并范围的子公司共3家。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

本公司及子公司经营范围为：对采矿业的投资、开发、管理；矿产品销售；矿山设备及备件备品的购销；采选矿技术服务；进出口业务；股权投资。

本财务报表已经本公司第六届董事会第十八次会议审议通过。

2. 合并财务报表范围

本公司 2016 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 3 家。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

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。

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对采矿业的投资、开发、管理；矿产品销售；矿山设备及备件备品的购销；采选矿技术服务；进出口业务；股权投资。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”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“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，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

(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) 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。

(8) 权益工具

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

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

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500 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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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

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

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）	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品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。

13. 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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四“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。

14. 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

无

15. 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	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5	1.00

(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。

16. 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

17. 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。

18. 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，土地使用权采用直线法分期平均摊销，采矿权采用产量法摊销。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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

19. 长期资产减值

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22. 收入

(1) 商品销售收入

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

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本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。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(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

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税		按每吨铁矿石 4 元计缴

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

2. 税收优惠

不适用

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	324.28	6,460.38
银行存款	214,133,326.92	802,487,253.98
其他货币资金		
合计	214,133,651.20	802,493,714.36
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,554,735.31	57,010,000.00
商业承兑票据		
合计	2,554,735.31	57,010,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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	59,596,180.00	
商业承兑票据		
合计	59,596,180.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

不适用

5、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,621,165.45	100	172,010.49	3.06	5,449,154.96	104,437,605.58	100	1,044,376.06	1	103,393,229.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,621,165.45	/	172,010.49	/	5,449,154.96	104,437,605.58	/	1,044,376.06	/	103,393,229.52

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

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	2,726,194.66	27,261.95	1
1 年以内小计	2,726,194.66	27,261.95	1
1 至 2 年	2,894,970.79	144,748.54	5

2 至 3 年			
3 年以上			
合计	5,621,165.45	172,010.49	3.06

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 872,365.57 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
济南庚辰铸造材料有限公司	非关联方	2,168,214.11	1 年以内	38.57
山东耀昌集团有限公司	非关联方	2,894,970.79	1-2 年	51.50
山东石横特钢集团有限公司	非关联方	557,980.55	1 年以内	9.93
合计		5,621,165.45		100.00

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	1,394,229.95	84.50	528,528.47	55.00
1 至 2 年	110,400.00	6.69	398,353.66	41.46
2 至 3 年	145,353.66	8.81	34,000.00	3.54
3 年以上				
合计	1,649,983.61	100	960,882.13	100

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	占预付账款总额的比例 (%)
淄博宏达热电有限公司	原关联方	755,762.72	2016 年 6 月	45.80
徐州赛夫特矿山安全设备有限公司	购销关系	191,000.00	2016 年 2 月	11.58
山东正元勘查研究院	购销关系	115,000.00	2016 年 2 月	6.97
山东省冶金设计院股份有限公司	购销关系	100,000.00	2016 年 5 月	6.06
新泰市第二石油公司	购销关系	82,581.50	2014 年 1 月	5.00
合计		1,244,344.22		75.42

7、 应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	122,345,947.13	100	1,646,791.39	1.35	120,699,155.74	6,136,427.84	100	509,720.15	8.31	5,626,707.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	122,345,947.13	/	1,646,791.39	/	120,699,155.74	6,136,427.84	/	509,720.15	/	5,626,707.69

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	117,761,548.84	1,177,615.48	1
1 年以内小计	117,761,548.84	1,177,615.48	1
1 至 2 年	2,984,691.63	149,234.58	5
2 至 3 年	1,599,706.66	319,941.33	20
合计	122,345,947.13	1,646,791.39	1.35

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 1,137,071.24 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
保证金	5,165,741.14	4,615,937.36
个人业务借款	702,240.76	534,864.61
代垫款	1,242,131.92	985,625.87
往来款	115,235,833.31	
合计	122,345,947.13	6,136,427.84

(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
上海宏投网络科技有限公司	往来款	113,940,277.75	1 年以内	93.13	1,139,402.78
泰安市财政局	环境治理保证金	3,581,920.00	1-2 年、3 年以上	2.93	299,096.00
淄博宏达矿业有限公司	往来款	1,070,000.00	1 年以内	0.87	10,700.00
太平洋置业（上海）有限公司	保证金	1,223,369.68	1 年以内	1.00	12,233.70
山东东平工业园区财税分局	代垫款	400,000.00	3 年以上	0.33	80,000.00
合计	/	120,215,567.43	/	98.26	1,541,432.48

注：根据公司与宏投网络签订的借款协议，公司为宏投网络提供最高本金不超过 175,000,000.00 元人民币的借款。截至本报告期末，公司对宏投网络的借款余额为 110,000,000.00 元人民币，利息为 3,940,277.75 元人民币。上述事项已经第六届董事会第十八次会议审议通过予以补充确认。具体详见公司 2016-056、2016-057、2016-058 号公告及于同日披露的独立董事事前认可意见、独立意见和董事会审计委员会书面审核意见。截至本报告披露日，公司已全额收回宏投网络借款本金 110,000,000.00 元及相应利息 5,376,388.86 元，与宏投网络往来余额为 0 元。

(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:

不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

10. 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,853,219.08		15,853,219.08	17,587,488.23		17,587,488.23
在产品						
库存商品	33,723,581.69	3,212,263.77	30,511,317.92	60,248,809.98	7,650,562.37	52,598,247.61
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	49,576,800.77	3,212,263.77	46,364,537.00	77,836,298.21	7,650,562.37	70,185,735.84

(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						
在产品						
库存商品	7,650,562.37			4,438,298.60		3,212,263.77
周转材料						

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,650,562.37			4,438,298.60		3,212,263.77

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行保本理财产品	0	100,000,000.00
待抵扣增值税进项税	4,274,111.40	2,783,211.80
预缴企业所得税	1,401,092.20	1,401,092.20
合计	5,675,203.60	104,184,304.00

其他说明

公司购买的银行理财产品为“金达保本理财”SD8031号，到期日为2016年1月21日。

13、可供出售金融资产

适用 不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	137,487,520.00		137,487,520.00	137,487,520.00		137,487,520.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	137,487,520.00		137,487,520.00	137,487,520.00		137,487,520.00
合计	137,487,520.00		137,487,520.00	137,487,520.00		137,487,520.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
山东临淄农村商业银行股份有限公司	43,467,520.00			43,467,520.00					3.31	
齐商银行股份有限公司	94,020,000.00			94,020,000.00					1.73	
合计	137,487,520.00			137,487,520.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

14. 持有至到期投资

适用 不适用

15. 长期应收款

适用 不适用

16. 长期股权投资

适用 不适用

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	计提减值准备		

							股利或利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
山东金鼎矿业有限责任公司	97,716,619.23			6,343,048.70						104,059,667.93	
上海宏投网络科技有限公司		550,000,000.00		-24,710,903.67						525,289,096.33	
小计	97,716,619.23	550,000,000.00		-18,367,854.97						629,348,764.26	
合计	97,716,619.23	550,000,000.00		-18,367,854.97						629,348,764.26	

17、投资性房地产

□适用 √不适用

18、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	841,344,770.03	247,197,519.60	6,867,727.23	12,039,258.32	1,107,449,275.18
2. 本期增加金额	9,741,999.96	1,781,196.58		147,831.33	11,671,027.87
(1) 购置	1,312,568.70	1,781,196.58		147,831.33	3,241,596.61
(2) 在建工程转入	8,429,431.26				8,429,431.26
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	851,086,769.99	248,978,716.18	6,867,727.23	12,187,089.65	1,119,120,303.05

二、累计折旧					
1. 期初余额	114,809,355.62	60,745,245.22	5,172,780.26	8,399,478.75	189,126,859.85
2. 本期增加金额	16,909,454.50	11,518,771.19	476,721.23	779,836.57	29,684,783.49
(1) 计提	16,909,454.50	11,518,771.19	476,721.23	779,836.57	29,684,783.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	131,718,810.12	72,264,016.41	5,649,501.49	9,179,315.32	218,811,643.34
三、减值准备					
1. 期初余额	135,331,491.80	31,554,776.41		439,682.56	167,325,950.77
2. 本期增加金额	2,645,944.12	151,923.41			2,797,867.53
(1) 计提					
(2) 在建工程转入	2,645,944.12	151,923.41			2,797,867.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	137,977,435.92	31,706,699.82		439,682.56	170,123,818.30
四、账面价值					
1. 期末账面价值	581,390,523.95	145,007,999.95	1,218,225.74	2,568,091.77	730,184,841.41
2. 期初账面价值	591,203,922.61	154,897,497.97	1,694,946.97	3,200,097.01	750,996,464.56

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

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
房屋及建筑物	165,894,841.19	14,027,871.00	50,722,067.59	101,144,902.60
机器设备	114,067,152.20	22,882,848.81	21,131,406.20	70,052,897.19
运输设备	1,239,604.13	871,283.56		368,320.57
电子设备及其他	1,779,980.75	1,054,820.96	289,961.32	435,198.47

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

19、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

万宝矿业采矿工程	15,545,399.34	9,147,312.72	6,398,086.62	19,777,197.57	11,637,411.62	8,139,785.95
东平矿业采选矿配套工程	186,566,207.76	31,942,020.59	154,624,187.17	188,310,604.52	32,249,789.22	156,060,815.30
东召口矿	4,000,000.00		4,000,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	206,111,607.10	41,089,333.31	165,022,273.79	208,587,802.09	43,887,200.84	164,700,601.25

(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
万宝矿业采矿工程	297,140,000	19,777,197.57		3,327,798.23	904,000.00	15,545,399.34		94%				自筹
东平矿业采选矿配套工程	792,832,000	188,310,604.52	52,703.24	1,797,100.00		186,566,207.76		98%	18,252,944.36			金融机构贷款
合计	1,089,972,000	208,087,802.09	52,703.24	5,124,898.23	904,000.00	202,111,607.10	/	/	18,252,944.36		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

20、工程物资

□适用 √不适用

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	65,167,479.10	364,942,456.33	6,000,271.20	436,110,206.63
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	65,167,479.10	364,942,456.33	6,000,271.20	436,110,206.63
二、累计摊销				
1. 期初余额	12,420,778.55	29,453,405.43		41,874,183.98
2. 本期增加金额	563,754.00			563,754.00
(1) 计提	563,754.00			563,754.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	12,984,532.55	29,453,405.43		42,437,937.98
三、减值准备				
1. 期初余额	8,171,687.18	93,980,480.49		102,152,167.67
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	8,171,687.18	93,980,480.49		102,152,167.67
四、账面价值				
1. 期末账面价值	44,011,259.36	241,508,570.42	6,000,271.20	291,520,100.98
2. 期初账面价值	44,575,013.37	241,508,570.41	6,000,271.20	292,083,854.98

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

27、长期待摊费用

适用 不适用

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	210,035.19	52,508.80	725,384.83	181,346.21
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
已计提尚未缴纳的税费	3,982,622.08	995,655.52	3,949,284.84	987,321.21
合计	4,192,657.27	1,048,164.32	4,674,669.67	1,168,667.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	318,146,349.74	321,844,593.03
可抵扣亏损	188,877,392.25	112,655,257.57
合计	507,023,741.99	434,499,850.60

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	20,921,182.56	20,921,182.56	
2020年	91,734,075.01	91,734,075.01	

2021 年	76,222,134.68		
合计	188,877,392.25	112,655,257.57	/

29、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	15,000,000.00	15,000,000.00
未实现售后租回收益	3,994,521.58	4,173,065.44
合计	18,994,521.58	19,173,065.44

30、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	260,000,000.00	260,000,000.00
保证借款		
信用借款		60,000,000.00
合计	260,000,000.00	320,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、应付票据

□适用 √不适用

34、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	81,873,380.76	99,177,616.81
设备款	19,831,002.41	22,024,846.59
工程款	52,431,282.43	89,000,758.76
运输费	7,402,123.32	9,419,969.51
采矿施工费	14,110,103.38	13,451,496.20

其他	60,000.00	
合计	175,707,892.30	233,074,687.87

(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
河北省第三建筑工程有限公司第十二分公司	9,441,852.65	按照施工进度暂估应付工程款，尚未结算
温州第二井巷工程有限公司	4,942,009.31	按照施工进度暂估应付工程款，尚未结算
淄博市临淄达腾井巷工程有限公司	4,312,367.88	尚未最终结算
合计	18,696,229.84	/

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	586,822.21	866,031.35
合计	586,822.21	866,031.35

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

36、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,814,086.87	17,784,382.02	21,203,981.15	9,394,487.74
二、离职后福利-设定提存计划	6,295.20	4,182,997.18	4,189,292.38	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,820,382.07	21,967,379.20	25,393,273.53	9,394,487.74

(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	6,739,726.19	13,601,131.83	17,496,260.46	2,844,597.56
二、职工福利费		213,368.56	213,368.56	
三、社会保险费	1,798.68	1,920,307.45	1,922,106.13	
其中：医疗保险费	1,798.68	1,458,041.56	1,459,840.24	
工伤保险费		359,512.37	359,512.37	
生育保险费		102,753.52	102,753.52	
四、住房公积金	225,271.44	1,592,998.00	1,565,446.00	252,823.44
五、工会经费和职工教育经费	5,847,290.56	456,576.18	6,800.00	6,297,066.74
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,814,086.87	17,784,382.02	21,203,981.15	9,394,487.74

(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	6,295.20	3,961,208.92	3,967,504.12	
2、失业保险费		221,788.26	221,788.26	
3、企业年金缴费				
合计	6,295.20	4,182,997.18	4,189,292.38	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按当地最低缴费基数的 18%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

37、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	235,801.89	790,210.00
消费税		
营业税	363,061.07	375,641.98
企业所得税		1,553,176.53
个人所得税	90,037.86	278,854.51
城市维护建设税	11,790.10	42,811.91
资源税		547,198.60
印花税	3,710.52	98,993.00
房产税	352,582.61	325,979.88
土地使用税	697,473.64	697,473.61
教育费附加	11,790.10	40,139.55
矿产资源补偿费	6,396,720.20	10,357,482.38
地方水利建设基金	2,358.02	8,027.91

合计	8,165,326.01	15,115,989.86
----	--------------	---------------

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	345,583.33	501,081.84
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	345,583.33	501,081.84

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

39、应付股利

□适用 √不适用

40、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及其他款项	689,317.47	1,308,283.19
合计	689,317.47	1,308,283.19

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

42、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	83,958,508.60	84,202,775.61
合计	83,958,508.60	84,202,775.61

43、长期借款

□适用 √不适用

44、应付债券

□适用 √不适用

45、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
应付融资租赁款	138,780,241.07	101,733,083.07

46、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

47、专项应付款

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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					
未实现售后租回损益	7,288,085.51		425,433.61	6,862,651.90	售后租回
合计	7,288,085.51		425,433.61	6,862,651.90	/

50、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	516,065,720.00						516,065,720.00

51、其他权益工具

□适用 √不适用

52、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,047,652,876.20			1,047,652,876.20
其他资本公积				
合计	1,047,652,876.20			1,047,652,876.20

53、库存股

□适用 √不适用

54、其他综合收益

□适用 √不适用

55、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,196,601.97	387,936.83	656,203.47	4,928,335.33
合计	5,196,601.97	387,936.83	656,203.47	4,928,335.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：安全生产费按照地下矿山开采每吨十元计提。

56、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,804,083.30			17,804,083.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,804,083.30			17,804,083.30

57、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	206,504,526.58	600,660,319.06
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	206,504,526.58	600,660,319.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-70,266,606.28	3,553,222.92

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		39,623,440.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	136,237,920.30	564,590,101.98

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。

58、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,324,905.25	93,786,227.72	252,877,294.01	243,303,012.28
其他业务	19,795,619.06	9,654,326.00	15,153,150.68	
合计	125,120,524.31	103,440,553.72	268,030,444.69	243,303,012.28

59、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	2,538.31	
城市维护建设税	497,502.91	1,412,659.62
教育费附加	226,636.15	674,090.19
资源税		
地方教育费附加	150,244.67	449,393.44
地方水利建设基金	76,391.48	224,696.74
合计	953,313.52	2,760,839.99

60、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,865.40	779,977.03
工资	171,884.83	142,451.93
其他	5,570.79	7,309.92
合计	179,321.02	929,738.88

61、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

税金	2,215,231.12	4,602,263.43
咨询费	5,454,082.71	1,547,719.33
无形资产摊销	563,754.00	2,341,319.14
折旧费	1,394,801.16	1,363,554.71
职工薪酬	11,377,653.67	10,053,439.76
差旅费	984,238.99	91,191.00
办公费	1,621,220.71	69,851.62
业务招待费	958,819.35	121,160.40
绿化费	1,836.90	18,486.00
维修费及车辆费用	167,153.81	
停产费用	34,412,167.63	
其他	4,116,498.64	1,987,802.75
合计	63,267,458.69	22,196,788.14

62、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,142,028.99	19,733,105.40
减：利息收入	-1,117,378.48	-1,043,361.97
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
其他	44,528.99	66,489.88
合计	11,069,179.50	18,756,233.31

63、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	264,705.67	462,431.68
二、存货跌价损失	-1,825,143.11	900,711.81
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		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,560,437.44	1,363,143.49

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,313,336.98	15,258,888.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		3,414,756.72
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	-18,313,336.98	18,673,644.90

66、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	397,797.41	35,043.55	397,797.41
合计	397,797.41	35,043.55	397,797.41

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

67、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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			
罚款支出	1,698.91	28,205.60	1,698.91
合计	1,698.91	28,205.60	1,698.91

68、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		5,245,464.67
递延所得税费用	120,503.10	-11,397,516.14
合计	120,503.10	-6,152,051.47

69、其他综合收益

详见附注

70、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	1,827.70	9,852.20
利息收入	724,227.80	894,853.16
政府补助收入		
其他	808,307.85	1,291,140.03
合计	1,534,363.35	2,195,845.39

(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
银行手续费	44,528.49	60,313.18
办公费	1,973,451.37	63,387.72
差旅费	996,216.15	70,550.63
业务招待费	943,010.35	108,139.24

审计咨询费	5,100,000.00	1,628,913.00
运输费		
租赁费	1,529,350.92	400,000.00
保证金	1,258,041.28	80,800.00
绿化费	1,467.00	18,486.00
信息披露费	932,000.00	
其他	2,297,873.78	2,217,559.73
合计	15,075,939.34	4,648,149.50

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款	50,000,000.00	
收回理财资金及收益	100,393,150.68	
合计	150,393,150.68	

(4). 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
单位借款	160,000,000.00	
合计	160,000,000.00	

71、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-70,266,606.28	3,553,222.92
加：资产减值准备	-4,173,592.93	1,062,209.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,684,783.49	33,847,317.43
无形资产摊销	563,754.00	2,341,319.14
长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,142,028.99	19,733,105.40
投资损失（收益以“-”号填列）	18,313,336.98	-18,673,644.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	120,503.10	-11,083,675.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	25,461,068.88	56,521,168.51
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	58,738,921.47	-38,066,699.45
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	19,416,103.38	24,441,439.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,000,301.08	73,675,763.05
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	214,133,651.20	199,617,310.42
减: 现金的期初余额	802,493,714.36	281,832,467.34
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	-588,360,063.16	-82,215,156.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	214,133,651.20	802,493,714.36
其中: 库存现金	324.28	6,460.38
可随时用于支付的银行存款	214,133,326.92	802,487,253.98
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	214,133,651.20	802,493,714.36
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		

72、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	118,896,825.67	短期借款抵押
合计	118,896,825.67	/

73、外币货币性项目

□适用 √不适用

74、套期

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(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	
山东东平宏达矿业有限公司	山东省东平县	山东省东平县	铁矿石开采、生产	100.00		投资
淄博市临淄宏达矿业有限公司	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、生产	100.00		设立
潍坊万宝矿业有限公司	山东省昌邑市	山东省昌邑市	铁矿石开采、生产	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东金鼎	淄博市	淄博市	铁矿石开	30		权益法

矿业有限责任公司			采、制造业		
上海宏投网络科技有限公司	上海市	上海市	网络科技、 电子科技、 信息科技领域的技术服务、咨询、 转让，投资咨询，实业投资。	25	权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 本期发生额
	金鼎矿业	金鼎矿业	宏投网络	宏投网络
流动资产	94,278,052.10	181,006,240.08	758,872,730.77	
非流动资产	459,312,167.21	453,750,635.08	2,047,554,698.68	
资产合计	553,590,219.31	634,756,875.16	2,806,427,429.45	
流动负债	165,154,747.65	270,064,687.36	705,271,044.14	
非流动负债	41,569,911.89	38,970,123.74		
负债合计	206,724,659.54	309,034,811.10	705,271,044.14	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	346,865,559.77	325,722,064.06	2,101,156,385.32	
按持股比例计算的净资产份额	104,059,667.93	97,716,619.23	525,289,096.33	
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权				

益投资的公允价值				
营业收入	199,183,367.14	234,178,873.99	0	
净利润	21,143,495.65	50,514,716.56	-98,843,614.69	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,143,495.65	50,514,716.56	-98,843,614.69	
本年度收到的来自联营企业的股利		60,000,000.00		

(3). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(4). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款、融资租赁有关。

利率风险敏感性分析：

利率增减 100 个基点对当期损益和股东权益的税后影响如下：

利率变动	本期		上期	
	对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
上升 100 个基点	-2,978,749.61	-2,978,749.61	-3,011,003.39	-3,011,003.39
下降 100 个基点	2,926,431.91	2,926,431.91	2,998,662.84	2,998,662.84

2、信用风险

2016 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

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

本公司原母公司为淄博宏达矿业有限公司，原实际控制人为段连文先生，2015 年 12 月 14 日淄博宏达矿业有限公司与梁秀红等自然人签署《股权转让协议》，将其持有的本公司 41.60% 的股

份转让给梁秀红等自然人，股权转让完成后梁秀红女士持有本公司 15% 的股份，为本公司第一大股东及实际控制人。

本企业最终控制方是梁秀红女士。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

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

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南金兆集团有限公司（以下简称“南金兆”）	其他
淄博宏达钢铁有限公司（以下简称“宏达钢铁”）	其他
淄博宏达热电有限公司（以下简称“宏达热电”）	其他
淄博乾能铸造科技股份有限公司（以下简称“乾能科技”）	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
金鼎矿业	购铁矿石	60,914,652.90	69,077,989.34
宏达热电	购电、蒸汽等	6,706,708.19	6,222,154.48
乾能科技	购钢球等	2,067,732.76	2,588,066.68
乾能科技	维修劳务	1,505.98	7,427.35

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宏达钢铁	铁精粉		93,259,997.71
金鼎矿业	劳务	15,047,814.03	14,816,055.67
宏投网络	借款及利息	113,940,277.75	

注：根据公司与宏投网络签订的借款协议，公司为宏投网络提供最高本金不超过 175,000,000.00 元人民币的借款。截至本报告期末，公司对宏投网络的借款余额为 110,000,000.00 元人民币，利息为 3,940,277.75 元人民币。上述事项已经第六届董事会第十八次会议审议通过予以补充确认。具体详见公司 2016-056、2016-057、2016-058 号公告及于同日披露的独立董事事前认可意见、独

立意见和董事会审计委员会书面审核意见。截至本报告披露日，公司已全额收回宏投网络借款本金 110,000,000.00 元及相应利息 5,376,388.86 元，与宏投网络往来余额为 0 元。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南金兆	90,000,000.00	2015-11-12	2016-8-18	否
南金兆	90,000,000.00	2015-11-19	2016-8-11	否
南金兆	80,000,000.00	2015-11-23	2016-8-8	否
南金兆	200,000,000.00	2014-8-15	2018-8-15	否
南金兆	100,000,000.00	2014-4-15	2018-4-15	否

(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				
拆出				
宏投网络	110,000,000.00	2016-4-1	2016-12-31	

注:根据公司与宏投网络签订的借款协议,公司为宏投网络提供最高本金不超过 175,000,000.00 元人民币的借款。截至本报告期末,公司对宏投网络的借款余额为 110,000,000.00 元人民币,利息为 3,940,277.75 元人民币。上述事项已经第六届董事会第十八次会议审议通过予以补充确认。具体详见公司 2016-056、2016-057、2016-058 号公告及于同日披露的独立董事事前认可意见、独立意见和董事会审计委员会书面审核意见。截至本报告披露日,公司已全额收回宏投网络借款本金 110,000,000.00 元及相应利息 5,376,388.86 元,与宏投网络往来余额为 0 元。

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	宏达钢铁			96,124,038.18	961,240.38
预付账款	宏达热电	755,762.72			
其他应收款	宏投网络	113,940,277.75	1,139,402.78		

注：根据公司与宏投网络签订的借款协议，公司为宏投网络提供最高本金不超过 175,000,000.00 元人民币的借款。截至本报告期末，公司对宏投网络的借款余额为 110,000,000.00 元人民币，利息为 3,940,277.75 元人民币。上述事项已经第六届董事会第十八次会议审议通过予以补充确认。具体详见公司 2016-056、2016-057、2016-058 号公告及于同日披露的独立董事事前认可意见、独立意见和董事会审计委员会书面审核意见。截至本报告披露日，公司已全额收回宏投网络借款本金 110,000,000.00 元及相应利息 5,376,388.86 元，与宏投网络往来余额为 0 元。

(2). 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金鼎矿业	22,542,439.71	26,141,055.46
应付账款	乾能科技	754,239.21	6,495,790.21

7、关联方承诺

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2016年1月6日，公司全资子公司东平矿业及万宝矿业分别接到所在地安全生产监督管理局（以下简称“安监局”）电话通知，要求上述两家全资子公司临时停止地下采矿工作，并进行安全生产自查。截止报告日上述两家全资子公司尚处于停产状态。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	179,293,408.85	100	1,792,934.09	1	177,500,474.76	49,456,074.17	100	494,560.74	1	48,961,513.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	179,293,408.85	/	1,792,934.09	/	177,500,474.76	49,456,074.17	/	494,560.74	/	48,961,513.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	179,293,408.85	1,792,934.09	1
1 年以内小计	179,293,408.85	1,792,934.09	1
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	179,293,408.85	1,792,934.09	1

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 1,298,373.35 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
关联往来款	173,753,717.10	49,391,891.30
借款利息	4,165,833.31	
保证金	1,223,369.68	
代垫费用	70,912.77	64,182.87
个人业务借款	79,575.99	
合计	179,293,408.85	49,456,074.17

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海宏投网络科技有限公司	往来款	113,940,277.75	1 年以内	63.55	1,139,402.78
淄博宏达矿业有限公司	往来款	1,070,000.00	1 年以内	0.60	10,700.00

太平洋置业 (上海)有限公司	保证金	1,223,369.68	1年以内	0.68	12,233.70
黄嘉敏	个人业务借款	67,436.99	1年以内	0.04	674.37
代垫职工社会保险费用	代垫费用	36,783.61	1年以内	0.02	367.84
合计	/	116,337,868.03	/	64.89	1,163,378.69

注：根据公司与宏投网络签订的借款协议，公司为宏投网络提供最高本金不超过 175,000,000.00 元人民币的借款。截至本报告期末，公司对宏投网络的借款余额为 110,000,000.00 元人民币，利息为 3,940,277.75 元人民币。上述事项已经第六届董事会第十八次会议审议通过予以补充确认。具体详见公司 2016-056、2016-057、2016-058 号公告及于同日披露的独立董事事前认可意见、独立意见和董事会审计委员会书面审核意见。截至本报告披露日，公司已全额收回宏投网络借款本金 110,000,000.00 元及相应利息 5,376,388.86 元，与宏投网络往来余额为 0 元。

(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	2,623,413,000.00	1,742,959,897.56	880,453,102.44	2,623,413,000.00	1,742,959,897.56	880,453,102.44
对联营、合营企业投资	525,289,096.33		525,289,096.33			
合计	3,148,702,096.33	1,742,959,897.56	1,405,742,198.77	2,623,413,000.00	1,742,959,897.56	880,453,102.44

(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
临淄宏达	910,618,500.00			910,618,500.00		110,917,200.00
东平矿业	1,325,879,100.00			1,325,879,100.00		1,245,127,297.56
万宝矿业	386,915,400.00			386,915,400.00		386,915,400.00
合计	2,623,413,000.00			2,623,413,000.00		1,742,959,897.56

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期	本期增减变动	期末	减
----	---	--------	----	---

单位	初余额	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	余额	值准备期末余额
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宏投网络		550,000,000.00		-24,710,903.67						525,289,096.33	
小计		550,000,000.00		-24,710,903.67						525,289,096.33	
合计		550,000,000.00		-24,710,903.67						525,289,096.33	

4、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		150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-24,710,903.67	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		3,414,756.72
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	-24,710,903.67	153,414,756.72

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）		
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		
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	396,098.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	396,098.50	

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	-4.00	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.02	-0.14	-0.14

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：崔之火

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 16 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