

公司代码：600432

公司简称：*ST 吉恩

吉林吉恩镍业股份有限公司 2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人王若冰、主管会计工作负责人王行龙及会计机构负责人（会计主管人员）郭延峰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

由于本年度亏损，公司拟不进行现金分红、不送红股也不进行公积金转增股本。该预案尚需提交公司2016年度股东大会审议通过。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司董事会报告中披露的经营计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

一、暂停上市。

由于公司 2014 年度、2015 年度、2016 年度连续三年亏损，按照上海证券交易所《股票上市规则》14.1.1 的规定，公司股票将被暂停上市。根据上海证券交易所《股票上市规则》14.1.3 的规定，公司在披露本报告的同时向上海证券交易所申请公司股票停牌。上海证券交易所将自本报告披露之日起 15 个工作日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

二、关于公司重整的风险提示

2017 年 3 月 3 日，公司披露了《吉林吉恩镍业股份有限公司关于债权人申请对公司重整的提示性公告》（临 2017-011 号）。截至目前，经与申请人吉林市国有资本投资运营有限公司沟通，申请人正在按照吉林市中级人民法院的要求补充资料。该申请是否被吉林市中级人民法院受理，公司是否进入重整程序尚存在重大不确定性。如果人民法院受理重整申请，公司还存在因重整失败而被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》14.3.1（十二）、14.3.12 的规定，公司股票将面临终止上市。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 9 |
| 第五节 | 重要事项..... | 20 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 32 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 38 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 39 |
| 第九节 | 公司治理..... | 45 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 47 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 48 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 199 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|---|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 昊融集团 | 指 | 吉林昊融集团股份有限公司。 |
| 公司、本公司 | 指 | 吉林吉恩镍业股份有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2016 年度 |
| 董事会 | 指 | 吉林吉恩镍业股份有限公司董事会。 |
| 股东大会 | 指 | 吉林吉恩镍业股份有限公司股东大会。 |
| LME | 指 | 伦敦金属交易所 (London Metal Exchange) |
| 吉林卓创 | 指 | 吉林卓创新材料有限公司 |
| 广源矿产 | 指 | 吉林广源矿产投资有限公司 |
| Metallica 公司 | 指 | Metallica Minerals Ltd., 为澳洲吉恩的参股公司, 澳大利亚证券交易所上市, 上市交易代码为 MLM。 |
| ORM 公司 | 指 | Orion Metals Ltd., 为澳洲吉恩、Metallica 公司的参股公司, 澳大利亚证券交易所上市, 交易代码为 ORM。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 吉林吉恩镍业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 吉恩镍业 |
| 公司的外文名称 | Ji Lin Ji En Nickel Industry Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | |
| 公司的法定代表人 | 王若冰 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|--------------------|
| 姓名 | 王行龙 | 郭凯 |
| 联系地址 | 吉林省磐石市红旗岭镇红旗大街54号 | 吉林省磐石市红旗岭镇红旗大街54号 |
| 电话 | 0432-65610887 | 0432-65610887 |
| 传真 | 0432-65610887 | 0432-65610887 |
| 电子信箱 | zhq@jlnickel.com.cn | gk@jlnickel.com.cn |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|----------------------------|
| 公司注册地址 | 吉林省磐石市红旗岭镇 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 132311 |
| 公司办公地址 | 吉林省磐石市红旗岭镇红旗大街54号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 132311 |
| 公司网址 | http://www.jlnickel.com.cn |
| 电子信箱 | zhq@jlnickel.com.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 吉林吉恩镍业股份有限公司证券投资部 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|--------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | *ST 吉恩 | 600432 | 吉恩镍业 |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京海淀区西四环中路16号院7号楼12层 |
| | 签字会计师姓名 | 杨洪武、解玮 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,760,347,564.63 | 3,195,596,664.18 | -13.62 | 3,537,276,773.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -2,185,980,122.68 | -2,869,519,985.99 | 不适用 | -538,426,068.90 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -2,536,294,394.02 | -2,908,527,839.97 | 不适用 | -542,703,073.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,779,953.90 | 762,200,336.60 | -50.83 | -700,871,593.16 |
| | 2016年末 | 2015年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2014年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,078,560,225.40 | 5,227,023,165.96 | -60.23 | 8,200,678,561.16 |

| | | | | |
|-----|-------------------|-------------------|--------|-------------------|
| 总资产 | 13,821,786,522.89 | 17,935,087,790.25 | -22.93 | 26,454,088,410.94 |
|-----|-------------------|-------------------|--------|-------------------|

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2016年 | 2015年 | 本期比上年同期增减(%) | 2014年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益(元/股) | -1.36 | -1.79 | 不适用 | -0.53 |
| 稀释每股收益(元/股) | -1.36 | -1.79 | 不适用 | -0.53 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -1.58 | -1.81 | 不适用 | -0.54 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -52.61 | -42.42 | 减少10.19个百分点 | -13.02 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -61.04 | -43.00 | 减少18.04个百分点 | -13.12 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 567,515,616.72 | 657,692,015.54 | 782,507,769.93 | 752,632,162.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -195,853,288.23 | -323,665,320.49 | -85,809,063.27 | -1,580,652,450.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -198,119,224.34 | -328,806,475.40 | -302,159,188.55 | -1,707,209,505.73 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 223,452,037.64 | 35,436,369.98 | 48,603,921.99 | 67,287,624.29 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 2014 年金额 |
|----------|----------|----------|----------|
|----------|----------|----------|----------|

| | | | |
|--|-----------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -5,880,037.87 | -3,215,312.66 | -7,522,460.62 |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | | 243.25 |
| 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 | 24,316,110.57 | 38,538,564.12 | 13,658,955.90 |
| 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 | 449,001,358.86 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 830,750.69 | 99,449.11 | -2,061,303.43 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | 16,718,933.33 | 4,433,333.33 |
| 少数股东权益影响额 | -112,553,562.89 | -115,741.88 | -4,893.94 |
| 所得税影响额 | -5,400,348.02 | -13,018,038.04 | -4,226,870.07 |
| 合计 | 350,314,271.34 | 39,007,853.98 | 4,277,004.42 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 可供出售金融资产 | 13,171,605.34 | 22,835,300.99 | 9,663,695.65 | -8,544.73 |
| 合计 | 13,171,605.34 | 22,835,300.99 | 9,663,695.65 | -8,544.73 |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

公司所属行业为有色金属冶炼及压延加工业，主营业务为镍金属采矿、选矿、冶炼及其相关化工产品的生产加工和销售，专业生产电镀、化学镀、电池材料等行业用的镍、铜、钴盐以及有色金属、化工产品，拥有完整的产业链。公司主要产品有硫酸镍、电解镍、水淬高冰镍、氢氧化镍、氯化镍、硫酸铜、镍精矿、铜精矿、羰基镍、羰基铁、硫酸等。

镍是一种十分重要的有色金属原料。镍的应用是由镍的抗腐蚀性能决定的，合金中添加镍可增强合金的抗腐蚀性，因此，镍不仅是制造镍合金的基础材料，也是其它合金（铁、铜、铝基等合金）中的合金元素。镍广泛应用于不锈钢领域、电镀和化学镀领域、镍钴合金方面、军工制造业以及新能源、新材料领域。

(二) 经营模式

公司生产所需原料和其他辅助原材料的供应主要由原料公司及采购部负责，其中原料公司负责生产所需原料的采购与供应，采购部负责生产经营、技术改造等所需的材料、设备及备品备件的采购与供应。

公司专设生产技术部负责公司生产过程的组织与协调。生产技术部根据销售公司提供的产品市场需求计划、产品生产能力和设备状况及工艺条件等进行综合平衡后，分别向原料公司、各分

厂下达原料采购计划和生产作业计划，同时负责公司整个生产过程的组织与协调。公司主要生产单位有矿山分公司、冶炼厂、硫酸厂、精炼厂、电解厂等。动能公司主要负责生产用电转供以及工业用水、蒸汽的生产；物流公司主要负责原材料和产品从生产地到大规模货运发送地的运输。公司主要生产下属子公司包括：通化吉恩、新乡吉恩、重庆吉恩、亚融科技、广源投资、澳洲吉恩、卓创新材料、博研新材料等。

公司设销售公司负责所有产品的销售和市场开发、信息反馈等工作。除在公司本部设有销售公司总部外，公司在沈阳、上海、新乡等地设立了全资商贸子公司，产品营销网络覆盖全国大部分省区。

公司内设研发机构为技术研发中心，着重于新产品开发与行业前沿技术的开发和研究，在项目研究、检测、试验设施方面具有雄厚的专业技术基础，技术开发条件在行业中处于领先水平。技术研发中心主要开发研究方向为：镍系列改扩建项目的延伸工艺技术、以产品结构调整为目标的系列项目、动力电池生产及研发、副族元素的羰基化研究、羰基产品及羰基粉末应用方面的高新技术产业化研究。

公司全资孙公司吉恩国际作为公司在加拿大投资运作的平台，负责对其旗下控股子公司、参股公司的投资、管理。全资子公司澳洲吉恩是公司在澳大利亚的全资子公司，主要负责公司在澳大利亚的对外投资。

（三）行业情况说明。

2016 年，全球金属矿产行业出现周期性复苏迹象，锌、镍、铜等有色金属的市场价格在大幅下跌后，均出现了震荡反弹的态势。LME 镍价在 2016 年初延续上一年的单边下跌走势，并在第一季度跌至 7,550 美元/吨，创 2003 年以来的最低位，随后在第二季度呈现阶段性盘整上涨的态势，整体重心上移，价格逐步开始震荡上扬，但依然处于相对低位运行。2016 年 LME 三月期镍均价 9,640 美元/吨，同比下跌 19%。公司虽然在行业内具有一定的规模和成本优势，但盈利能力提升还是受到一定的抑制。

2017 年，有色金属工业生产将会继续维持缓中趋稳的态势，市场不确定因素继续存在，公司经济效益持续回升的压力依然较大。但随着国家发布《有色金属工业发展规划（2016—2020 年）》和《十三五战略性新兴产业发展规划》等产业政策，相信公司产业结构、转型升级和政策支持等会给公司带来新的机遇。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

报告期内，公司总资产 13,821,786,522.89 元，比上期减少 22.93%。其中流动资产 3,324,759,051.25 元，比上期减少 47.80%，非流动资产 10,497,027,471.64 元，比上期减少 9.25%。净资产 2,078,560,225.40 元，比上期减少 60.23%，主要是公司亏损所致。

其中：境外资产 110.57（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 67.38%。

2007 年 12 月，公司在加拿大设立全资子公司吉恩国际。2016 年 10 月，为了便于公司海外投资集中管理，提高运营、管理效率，进一步整合海外资产，根据公司业务发展需要，公司决定设立全资子公司吉林广源矿产投资有限公司，并将公司持有的吉恩国际 100% 股权转由广源投资持有。广源投资主要业务是对加拿大或者国际上拥有采矿权的企业投资。从资产规模看，广源投资主要资产投资于皇家矿业和北美锂业。2016 年度，皇家矿业年产镍精矿 9.98 万吨，铜精矿 5.23 万吨。公司 2016 年 6 月收购的北美锂业，一直处于建设阶段。截止 2016 年 12 月 31 日，广源投资总资产 98.25 亿元、净资产-6.72 亿元，其 2016 年度实现营业收入 13.05 亿元、净利润-1.31 亿元。

2004 年 9 月，公司在澳大利亚设立全资子公司澳洲吉恩，主要负责公司在澳大利亚的对外投资。澳洲吉恩旗下有两个参股公司 Metallica 公司和 ORM 公司，拥有储量相当的钨、重稀土元素等稀贵金属。截止 2016 年 12 月 31 日，澳洲吉恩总资产 1,933.76 万元、净资产-2,116.27 万元，其 2016 年度实现营业收入 0 万元、净利润-232.83 万元。

公司参股的中冶金吉矿业开发有限公司，持有其 13% 股权，其在巴布亚新几内亚投资的瑞木镍钴项目 2016 年累计生产氢氧化镍钴 57,826 吨，含镍 22,234 吨、钴 2,187 吨，全年平均达产率 68.2%。2016 年全年累计销售氢氧化镍钴折合金属镍 20,568 吨，同比基本持平，全年实现销售收入 119,542.08 万元，利润总额-103,892.84 万元，较 2015 年减亏 57,200.48 万元，减亏 35.51%，实现了减亏的目标。

公司在境外资产的投资与开发，为公司的长远发展及国内新材料产业制造平台的原料供应奠定了坚实的基础。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、技术优势

公司注重新产品开发和行业前沿技术的开发与研究，拥有国家认定的企业技术中心，被认定为“国家创新型企业”。公司已开发出多项填补国内空白、市场前景看好的新产品生产技术，目前拥有和正在使用的专利技术共有 47 项，非专利技术包括羰基铁粉生产技术、过渡族羰基金属生产研发技术和镍精矿熔炼技术。经过多年研发，公司目前已全面掌握了火法、湿法、气相冶金工艺生产技术，并均已具备大规模生产条件，在技术研发、生产实践等方面均积累了丰富的经验。

2、品牌及营销优势

公司注重把“吉恩”牌打造成最符合核心价值客户要求，让核心价值客户通过产品和服务实现其所追求的价值。一直注重对产品质量的控制，使产品质量与国内其他同类企业相比具有较大优势。在表面处理和电池材料行业，“吉恩”品牌有着良好的口碑和较高的市场认知度，公司主打产品硫酸镍可以根据不同用户的个性化需求进行“一对一”定制生产，可以为客户节省成本、提高产品质量。公司质量管理体系已与国际接轨，通过了 ISO9001 质量体系标准的认证。公司针对不同的行业制定了不同的销售策略。营销网络覆盖全国各地，除了在上海、沈阳、深圳以及新乡四个重点区域设立自己的销售机构外，还与全国 20 几个重点城市区域的最具经济实力和信誉的商家建立长期独家或特约代理的关系，把商家看做是自己在市场中的柜台。客户密集区拥有较为完善的代理商网络，培养了一大批稳定的客户和合作伙伴。注重发展实力强、信誉好、具有良好成长性和竞争优势的优质客户，通过与优质客户建立战略合作伙伴关系，实现一体化营销，共同开发和维护市场，共同规避和承担市场风险，共享利益，共同成长。

3、完整的产业链优势

公司拥有镍矿资源采选、冶炼及研究开发一体化产业链镍业企业。在拥有完整产业链的情况下，有效降低营运成本的同时既可以通过镍的采选业享受镍价格上升带来的额外收益，又可以通过盈利相对稳定的电解镍业务来保障盈利水平。此外，公司丰富的产品结构可以满足不同层次客户的需求，有利于公司建立稳定的客户基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年是“十三五”规划的开局之年，也是供给侧结构性改革的攻坚之年。世界经济仍处在深度调整期，国际金融市场剧烈振荡，经济增速进一步放缓，大宗商品价格受资本流动影响回升但起伏波动较大，公司资金周转困难，持续三年亏损，公司经营发展面临巨大的压力与挑战。

面对当前的市场形势，面对极其困难的经营环境，面对不断加大的安全环保压力，全公司广大员工认真贯彻落实公司工作部署和公司确立的奋斗目标，坚持“求生存、谋发展”工作总基调，攻坚克难，砥砺奋进，总体保持了生产经营的平稳运行。

一是充分发挥自身优势，紧紧围绕年初制定的经营目标，开拓进取，挖潜力、降成本、增效益，从成本、技术、产量、质量、销售渠道等多方面保证公司平稳发展。在成本控制方面，面对行业低迷的不利经济形势，公司在继续推进全面预算管理的同时，实施了提质增效工作，通过强化成本管控、挖掘增效潜能。

二是不断优化公司管理模式，整合内外资源，提高管理能效。2016 年，公司整合了采矿和选矿管理系统，减少管理机构，合并成立矿产分公司。为了能够准确掌握海外资源的项目动态，及时获得海外项目信息，公司整合了加拿大、澳大利亚等海外项目，成立了海外事业部。

三是根据市场变化和 demand，加大结构调整力度，不断调整生产经营策略，加大市场的研判分析力度，优化整体布局。亚融科技电池材料一期项目生产线已逐渐拉通，卓创新材料羰基金属功能材料项目也在积极稳步推进中，力争早日实现投产达产。

四是安全环保工作稳步提升。全年冶炼、硫酸烟气在线监测设施运行正常，数据上传成功率、达标率均符合国家要求。完成 ISO 环境管理体系年度认证审核；全年未发生生产性伤亡事故，保持“零”工亡纪录。

二、报告期内主要经营情况

2016 年，由于公司经营业绩受到宏观经济和行业形势的严重影响，公司主营业务盈利能力未明显改善；公司流动资金紧张，多数贷款逾期，使得本期财务费用较高；同时，由于受公司产品价格及生产经营状况的影响，本期计提了资产减值准备。2016 年实现营业收入 2,760,347,564.63 元，与上年同比减少 13.62%，利润总额-1,815,848,657.16 元，与上年同比减少亏损 45.99%，归属于母公司的净利润-2,185,980,122.68 元，与上年同比减少亏损 23.82%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 2,760,347,564.63 | 3,195,596,664.18 | -13.62 |
| 营业成本 | 2,721,385,359.84 | 3,541,014,619.68 | -23.15 |
| 销售费用 | 200,147,256.73 | 190,196,801.27 | 5.23 |
| 管理费用 | 461,731,923.66 | 343,060,496.52 | 34.59 |
| 财务费用 | 1,046,031,271.46 | 969,135,890.46 | 7.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,779,953.90 | 762,200,336.60 | -50.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -489,047,557.06 | 259,491,122.66 | -288.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,314,097,903.41 | -1,279,742,221.64 | -2.68 |

1. 收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 冶金行业 | 2,471,909,995.73 | 2,450,518,226.73 | 0.87 | -20.22 | -28.98 | 增加 10.43 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 (%) |
| 镍产品 | 1,687,067,711.26 | 1,644,209,566.04 | 2.54 | -20.03 | -32.54 | 增加 18.08 个百分点 |
| 铜产品 | 627,027,618.68 | 647,445,010.16 | -3.26 | -17.37 | -15.22 | 减少 2.63 个百分点 |
| 钴产品 | 79,366,784.88 | 67,501,822.48 | 14.95 | 6.06 | 13.65 | -5.67 |

| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-----|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 国内 | 1,340,922,432.05 | 1,249,190,514.07 | 6.84 | -25.71 | -35.10 | 增加 13.47 个百分点 |
| 国外 | 1,130,987,563.68 | 1,201,327,712.66 | -6.22 | -12.56 | -21.25 | 增加 11.71 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|---------|---------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 镍产品 | 144,416 | 146,979 | 7,838 | -4.17 | -1.14 | -24.65 |
| 铜产品 | 69,768 | 69,554 | 5,326 | 28.59 | 0.64 | 4.19 |
| 钴产品 | 3,471 | 3,311 | 1,367 | 37.08 | 6.97 | 6.98 |

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|--------------|
| 冶金行业 | 原材料 | 1,919,409,645.97 | 81.36 | 2,649,492,184.23 | 77.38 | -27.56 | 本期使用外购原料大幅增加 |
| | 燃料动力 | 204,519,317.71 | 8.67 | 422,864,157.09 | 12.35 | -51.63 | |
| | 直接人工 | 75,506,557.19 | 3.20 | 108,198,440.19 | 3.16 | -30.21 | |
| | 制造费用 | 159,720,877.81 | 6.77 | 243,446,490.44 | 7.11 | -34.39 | |
| | 小计 | 2,359,156,398.68 | 100 | 3,424,001,271.95 | 100 | -31.10 | |
| 其他 | 原材料 | 1,680,943.62 | 1.84 | 359,449.83 | 1.37 | 367.64 | |
| | 燃料动力 | 14,230,462.29 | 15.58 | 7,257,213.35 | 27.66 | 96.09 | |
| | 直接人工 | 10,648,987.50 | 11.66 | 1,844,476.13 | 7.03 | 477.34 | |

| | 工 | | | | | | |
|-------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| ☑ | 制造费用 | 64,801,424.63 | 70.93 | 16,776,074.52 | 63.94 | 286.27 | |
| ☑ | 小计 | 91,361,828.05 | 100 | 26,237,213.83 | 100 | 248.21 | |
| 合计 | | 2,450,518,226.73 | 100 | 3,450,238,485.78 | 100 | -28.98 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 镍产品 | 原材料 | 1,267,868,148.00 | 77.11 | 1,378,274,029.46 | 56.55 | -8.01 | |
| | 燃料动力 | 85,708,438.45 | 5.21 | 203,268,000.10 | 8.34 | -57.83 | |
| | 直接人工 | 74,354,832.19 | 4.52 | 151,841,683.53 | 6.23 | -51.03 | |
| | 制造费用 | 216,278,147.70 | 13.15 | 703,882,475.17 | 28.88 | -69.27 | |
| | 小计 | 1,644,209,566.04 | 100 | 2,437,266,188.26 | 100 | -32.54 | |
| 铜产品 | 原材料 | 271,178,280.20 | 41.88 | 142,115,285.67 | 18.61 | 90.82 | |
| | 燃料动力 | 87,473,685.21 | 13.51 | 77,128,661.22 | 10.10 | 13.41 | |
| | 直接人工 | 78,044,564.75 | 12.05 | 85,528,812.44 | 11.20 | -8.75 | |
| | 制造费用 | 210,748,480.00 | 32.55 | 458,877,351.73 | 60.09 | -54.07 | |
| | 小计 | 647,445,010.16 | 100 | 763,650,111.06 | 100 | -15.22 | |
| 钴产品 | 原材料 | 39,603,803.02 | 56.67 | 21,388,710.65 | 36.01 | 85.16 | |
| | 燃料动力 | 5,002,691.36 | 7.41 | 6,189,124.27 | 10.42 | -19.17 | |
| | 直接人工 | 10,038,540.74 | 14.87 | 13,518,663.00 | 22.76 | -25.74 | |
| | 制造费用 | 12,856,787.36 | 19.05 | 18,300,088.18 | 30.81 | -29.74 | |
| | 小计 | 67,501,822.48 | 100 | 59,396,586.10 | 100 | 13.65 | |

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 153,598.08 万元，占年度销售总额 55.64%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 62,508.8 万元，占年度采购总额 19.64%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 9,482.11 万元，占年度采购总额 2.98%。

2. 费用

适用 不适用

单位：元

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------|------------------|------------------|----------|-------------------------------------|
| 营业税金及附加 | 15,055,286.39 | 3,895,581.76 | 286.47 | 本年应交增值税减少导致城建税、教育费附加减少。 |
| 销售费用 | 200,147,256.73 | 190,196,801.27 | 5.23 | |
| 管理费用 | 461,731,923.66 | 343,060,496.52 | 34.59 | 本年因收购加拿大锂矿项目发生相关费用。 |
| 财务费用 | 1,046,031,271.46 | 969,135,890.46 | 7.93 | |
| 资产减值损失 | 596,093,147.14 | 1,550,356,158.39 | -61.55 | 本年计提减值准备减少。 |
| 所得税费用 | 283,197,528.71 | -363,030,567.95 | 178.01 | 本年转回预计不能弥补亏损确认的递延所得税资产，对应递延所得税费用增加。 |

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

4. 现金流

适用 不适用

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) | 变动原因 |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,779,953.90 | 762,200,336.60 | -50.83 | 主要是本年销售商品收到的现金减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -489,047,557.06 | 259,491,122.66 | -288.46 | 上年同期有购买的银行短期理财产品收回。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,314,097,903.41 | -1,279,742,221.64 | 2.68 | |

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2016 年受宏观经济影响，公司主要产品的市场价格始终在低位徘徊，因此公司及各分、子公司对 2016 年末应收款项、存货、可供出售金融资产、固定资产、无形资产及在建工程等各项资产进行了全面清查，对各类应收款项、存货、可供出售金融资产、固定资产、无形资产及在建工程的可收回金额进行了充分的评估和测试，发现部分应收款项、存货、可供出售金融资产、固定资产及在建工程存在一定的减值迹象。基于上述实际情况，本着谨慎性原则，公司对可能发生资产减值损失的相关资产计提了 5.96 亿元减值准备，较去年同期减少 61.55%。

本项减值准备的计提将导致本公司 2016 年度合并财务报表资产减值损失增加约人民币 5.96 亿元，增加本公司 2016 年度合并报表中归属于母公司净亏损额约人民币 4.67 亿元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------------------------------|
| 货币资金 | 1,016,153,146.90 | 7.35 | 3,776,344,505.41 | 21.06 | -73.09 | 本年用保证金偿还了借款。 |
| 预付账款 | 373,397,274.72 | 2.70 | 243,268,167.74 | 1.36 | -33.87 | 本年结算完成,冲减年初预付货款。 |
| 其他应收款 | 18,389,159.64 | 0.13 | 5,760,610.48 | 0.03 | 219.22 | 本年支付购买原料保证金等款。 |
| 其他流动资产 | 18,283,431.62 | 0.13 | 1,563,974.65 | 0.01 | 1,069.04 | 本年增加增值税留抵额。 |
| 可供出售金融资产 | 35,835,300.99 | 0.26 | 26,171,605.34 | 0.15 | 36.92 | 本年公司持有股票价格上涨。 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 | 8,148,561.52 | 0.05 | -100.00 | 本年出售融资租赁设备,终止确认长期应收款。 |
| 在建工程 | 1,509,215,697.05 | 10.92 | 437,617,930.11 | 2.44 | 244.87 | 本年收购的加拿大锂矿项目改造转入在建和吉恩国际采矿附属工程项目投资增加。 |
| 递延所得税资产 | 290,110,693.85 | 2.10 | 570,040,144.26 | 3.18 | -49.11 | 本年转回预计不能弥补亏损确认的递延所得税资产。 |
| 应付票据 | 16,370,193.92 | 0.12 | 38,212,916.51 | 0.21 | -57.16 | 本年末开具用于结算的票据减少。 |
| 应付职工薪酬 | 206,490,854.34 | 1.49 | 94,068,298.46 | 0.52 | 119.51 | 本年计提的社会保险费及住房公积金未支付。 |
| 应交税费 | -18,601,061.65 | 0.13 | -63,476,401.60 | -0.35 | 70.70 | 本年减少增值税留抵额。 |
| 其他应付款 | 774,560,430.89 | 5.60 | 125,730,968.64 | 0.70 | 516.05 | 本年计提的利息费用未支付及欠母公司往来款增加。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 451,981,078.44 | 3.27 | 664,121,915.24 | 3.70 | -31.94 | 本年末一年内到期的长期借款减少。 |
| 长期借款 | 1,046,017,486.54 | 7.57 | 422,083,608.12 | 2.35 | 147.82 | 本年新增了长期借款。 |
| 预计负债 | 391,915,344.61 | 2.84 | 202,018,144.19 | 1.13 | 94.00 | 本年因收购锂矿项目增加环境恢复费。 |
| 其他综合收益 | -1,495,778,221.92 | 10.82 | -500,240,883.13 | -2.79 | -199.01 | 本年外币报表折算减少。 |

| | | | | | | |
|---------------|-----------------|------|------------------|-------|----------|---|
| 专项储备 | 15,057,024.20 | 0.11 | 8,363,450.69 | 0.05 | 80.03 | 本年安全生产费使用减少。 |
| 少数股东权益 | -174,365,934.02 | 1.26 | -315,242,349.25 | -1.76 | 44.69 | 本年新增少数股东投资及少数股东损益增加。 |
| 营业税金及附加 | 15,055,286.39 | 0.11 | 3,895,581.76 | 0.02 | 286.47 | 本年应交增值税减少导致城建税、教育费附加减少。 |
| 管理费用 | 461,731,923.66 | 3.34 | 343,060,496.52 | 1.91 | 34.59 | 本年因收购加拿大锂矿项目发生相关费用。 |
| 资产减值损失 | 596,093,147.14 | 4.31 | 1,550,356,158.39 | 8.64 | -61.55 | 本年计提减值准备减少。 |
| 投资收益 | -2,307,323.15 | 0.02 | 6,477,797.60 | 0.04 | -135.62 | 去年同期有短期投资理财收益。 |
| 营业外收入 | 477,093,588.35 | 3.45 | 39,527,442.68 | 0.22 | 1,106.99 | 本年收购锂矿项目形成非同一控制下企业合并，且合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益。 |
| 营业外支出 | 10,538,241.77 | 0.08 | 6,155,544.43 | 0.03 | 71.20 | 本年非流动资产处置损失增加。 |
| 所得税费用 | 283,197,528.71 | 2.05 | -363,030,567.95 | -2.02 | 178.01 | 本年转回预计不能弥补亏损确认的递延所得税资产，对应递延所得税费用增加。 |
| 少数股东损益 | 86,933,936.81 | 0.63 | -129,662,634.11 | -0.72 | 167.05 | 本年收购锂矿项目形成非同一控制下企业合并，且合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的少数股东收益。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,779,953.90 | 2.71 | 762,200,336.60 | 4.25 | -50.83 | 主要是本年销售商品收到的现金减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -489,047,557.06 | 3.54 | 259,491,122.66 | 1.45 | -288.46 | 上年同期有购买的银行短期理财产品收回。 |

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|------------------|---|
| 货币资金 | 564,904,656.43 | 银行承兑汇票、土地复垦、环境恢复治理保证金以及部分被法院冻结资金 |
| 固定资产 | 347,597,556.87 | 房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押截止2016年期末已取得的长期借款1,082万元,短期借款11,500万元 |
| 无形资产 | 4,937,877.34 | |
| 在建工程 | 950,944,277.33 | 本年收购的锂矿在建工程项目作为抵押取得截止2016年期末已取得的长期借款26,896.24万元 |
| 合计 | 1,868,384,367.97 | |

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2016年6月22日,公司第六届董事会第三次(临时)会议审议通过了关于《公司全资子公司吉恩国际投资有限公司收购 Quebec Lithium Inc. 的主要资产》的议案并披露了《吉林吉恩镍业股份有限公司关于收购 Quebec Lithium Inc. 的主要资产的公告》(内容详见公司2016-025号公告)。2016年9月,公司收购 Quebec Lithium Inc. 的主要资产的交易已完成交割,并收到矿权及资产过户文件。(内容详见公司临2016-043号公告)

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----------|---------------|--------------|---------------|----------|--------|--------|---------------|
| 可供出售金融资产 | 26,171,605.34 | 9,672,240.38 | 10,649,125.56 | 8,544.73 | 0.00 | 0.00 | 35,835,300.99 |
| 合计 | 26,171,605.34 | 9,672,240.38 | 10,649,125.56 | 8,544.73 | 0.00 | 0.00 | 35,835,300.99 |

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净资产 | 归母公司净利润 |
|--------------|------|---------------|--------|------------|------------|------------|
| 吉林广源矿产投资有限公司 | 矿业投资 | 矿产资源的投资及开发、生产 | 100 | 982,502.62 | -67,228.96 | -13,141.11 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 生产加工 | 电池材料及副产品 | 13,600 | 51,806.48 | 21,924.85 | 42.28 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

2016 年全球经济增速较 2015 年有所放缓，发达经济体增长格局出现分化，新兴市场和发展中经济体整体增速逐渐企稳，大宗商品价格受资本流动影响回升但起伏波动较大。同时，国际贸易摩擦加剧，影响铜、铝、镍等大宗资源供应的不确定性因素增加。有色金属市场现货与期货并存，镍、铜、铝等期货是典型的衍生金融商品，其价格走势不仅取决于供需关系，与金融市场变化也具有密切关系。各国货币政策分化将引发有色金属金融市场价格波动，弱化供需对有色金属价格的影响，使得价格波动更为复杂，企业投资和生产决策难度加大。全球气候变化和碳排放形势日益严峻，产业运行总体压力明显上升。

镍价方面，LME 在 2016 年初延续上一年的单边下跌走势，并在第一季度跌至 7,550 美元/吨，创 2003 年以来的最低位。随后镍价自低位反弹，镍价波动重心有所抬升，2016 年 12 月 30 日，LME 镍价为 10,055 美元/吨，较 7,550 美元/吨上涨约 33.12%。2016 年，LME 镍价在 1 万美元/吨以下停留时间长达 8 月之余，引发一些行业内厂商的减产、停产行为。2016 年 LME 三月期镍均价 9,640 美元/吨，同比下跌 19%。2016 年国内现货镍价格走势跟随期货盘面呈现阶段性盘整上涨的态势，整体重心上移。全年国内现货镍均价 76,240 元/吨，同比下跌 13%。下图为 2016 年 LME 镍价全年走势：

供给方面，据安泰科统计数据，受国外部分传统镍生产商及中国企业减产影响，2016 年全球原生镍产量预计为 193 万吨，同比减少 1.5%，预计 2017 年全球原生镍产量将恢复增至 198 万吨，同比增加 3%，主要受印尼新建镍项目陆续投产推动。按国家来看，除印尼、新喀、芬兰等少数几个国家 1-10 月份镍矿产量同比增加外，其他国家产量均有下降。其中菲律宾减产居首，产量下降 9.8 万吨，同比降幅 23.8%。菲律宾镍矿金属量大幅下降一则因为南部 Tawi-Tawi 地区高镍矿资源的枯竭，二则因为镍价超跌，矿山利润急剧萎缩出货积极性大幅降低。全球镍库存缓慢降低。

需求方面，据埃赫曼的数据，2016 年全球镍消费量为 198 万吨，同比增加 4%，预计 2017 年消费量增至 205 万吨。2016 年全球不锈钢领域镍消费量为 135 万吨，同比增加 7 万吨，其中中国为 83 万吨，亚洲其他国家为 23 万吨，欧美国家 23 万吨，其他 4 万吨。其他非不锈钢领域原生镍的消费量也保持增长态势，尤其是航空航天及电池领域，预计 2016 年非不锈钢领域原生镍消费量为 63 万吨。未来随着电池行业用镍的快速增长，预计到 2025 年全球不锈钢行业用镍占比将下降至 62.3%，电池行业用镍将增加至 10%。

不锈钢行业依然是镍消费的主体，但电池行业消费增速最快。新能源汽车产业的蓬勃发展，带动了新能源汽车上下游产业链的相关企业都呈现出高速增长态势，镍钴锰、镍钴铝三元电池已经逐渐成为车用动力电池的主流，镍的电池行业的消费量将会稳步增加。同时，随着可再生能源（风能和太阳能）的迅速增长，全球电网配套电池市场预计将会迅猛发展，过去三年里美国的风能和

太阳能占新增发电能力的一半以上，但由于风能和太阳能的供应并不稳定，因此需要通过电池使复杂而广泛的电力基础设施保持稳定，以镍为基础的锂离子电池对于未来清洁电网的发展有着至关重要的作用。镍锰钴产量增加的很大一部分将用于电动汽车，但定置式储能也将拥有一席之地，从长远来看，这对于镍的需求而言是一个好消息。

从国内看，“十三五”是全面建设小康社会的决战期，经济发展长期向好的基本面没有变，四化同步发展以及中国制造 2025、“一带一路”、京津冀一体化、长江经济带等国家战略深入实施，有色金属市场需求潜力和发展空间依然较大。战略性新兴产业和国防科技工业的发展，以及消费需求个性化、高端化转变，不断对有色金属增品种、提品质和发展服务型制造提出更高要求。工业和信息化部《有色金属工业发展规划（2016—2020 年）》明确指出，“大力发展高性能耐蚀铜合金，大口径高耐蚀铜合金管材，低膨胀、高抗疲劳铜合金，镍基高温耐蚀合金，羰基镍，羰基镍铁粉，镁基储氢材料，金纳米催化剂及粉体材料等产品，满足国内需求。”

目前我国国内的镍金属产品生产商较多，但是能上规模的生产商较少，并且只有少数企业具有矿山资源。目前来说国内能具有一定规模并且具有矿山资源的企业主要有金川集团股份有限公司、吉林吉恩镍业股份有限公司、新疆新鑫矿业股份有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司等。从镍自有资源上看，公司居于第二位。公司虽然在国内同行业中排名靠前，但与国内行业龙头——金川集团相比差距很大，与国外行业巨头相比差距更大。从具体产品来看，金川集团拥有资源、技术方面的优势，在电解镍市场上占有绝对优势；新鑫矿业的产品为电解镍；华泽钴镍的主要产品为硫酸镍、电解镍板；广西银亿的主要产品除了电解镍外，扩大了硫酸镍的产能。

公司在国内同行业镍盐产品上有唯一“水淬高冰镍直接生产镍盐的工艺技术”优势，其“吉恩”品牌硫酸镍、氯化镍，以品质上的绝对优势在细分市场上拥有较大的市场份额，在对品质要求较高盈利能力强的表面处理行业，吉恩牌镍盐占有 60% 以上的市场份额，是国内表面处理市场占有率排名第一，被很多企业用来替代进口的品牌，具有较强的竞争力和价格影响力；在电池材料行业，公司硫酸镍的客户主要以行业内排名靠前的企业为主，被多家企业的国外用户指定为原料唯一品牌；吉恩电解镍虽然产能只有 5 千吨/年，但公司的目标市场是电镀镍的高端市场，其产品品质接近 INCO（英可）公司，已经被部分高端用户用来替代进口产品，销售价格一般高出国内镍平均价格。

公司虽然产能不是最大，但是凭借原料、技术、产品品质上的优势，在注重品牌发展的同时，把产品销售市场锁定在盈利水平高的表面行业及行业内的高端用户，以实现效益最大化。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

根据国家的产业政策及自身实际情况，公司制定了“十三五”发展战略规划。分兵突围、创新发展，全力打造世界有影响的关键金属材料生产商。巩固国内镍金属采选及产品加工产业地位，积极打造新能源新材料、稀土等产业，充分整合国内外区域及资本优势，按照市场需求分别建立体系。同时确保吉恩项下品牌优势和质量优势，保持吉恩镍业传统产业在市场的影响力，全力开发羰基金属、粉末冶金、高品质动力电池、稀土产品等高技术含量的产品，为吉恩镍业提供新的造血机能。借力经济新常态，培育未来竞争力和盈利模式，积极做好企业转型升级，实现公司现有五大产业的跨越式发展。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

公司 2016 年度计划实现营业收入人民币 35 亿元，实际实现营业收入 27.60 亿元，完成目标的 78.86%。未完成经营计划主要是由于受到宏观经济和行业形势的严重影响，相关业务营业收入未达到预期。

2017 年，公司计划完成营业收入 34 亿元。2017 年是实施“十三五”规划的重要一年，是供给侧结构性改革的深化之年。公司将继续大力拓展市场，实施提质增效转型升级，改造提升传统优势、再造发展新优势，提高主营业务的盈利能力，努力实现扭亏脱困，力争全面完成 2017 年度经营目标。面对目前的困境，公司拟采取如下措施，努力改善公司经营困难的情形：

一是积极配合并稳妥推进司法重整相关工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司负担。

二是要严格控制成本费用，全面促进降本增效。面对严峻的经营形势，切实增强节约意识。进一步增强成本意识，提出明确的节能降耗的目标，千方百计压缩开支，最大限度降低消耗，把成本管理工作抓细做实。

三是盘活资产，力求经济效益稳增，提高资产管理收益。针对各类型的资产，公司将采取不同的管控措施，不断减少无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构。努力通过经营资产实现创效增效，减少效益流失，增加企业资产管理收益。

四是要技术创新、产品创新。技术创新是推动企业不断向前发展的原动力和核心力量。在技术创新方面，以市场为导向，把有市场需求的产业和产品作为技术创新的主攻方向。稳步深化供给侧结构调整，增强企业发展活力，提升公司发展质量。加快优化产能结构布局，加大对落后产能的改造提升力度。强化产品差异化优势，以产品发展为核心内容，提升研发能力和技术服务能力，以产品差异化为依托，提高核心竞争力，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏脱困转型升级。

五是落实责任，确保企业安全生产。健全管理机构，落实安全责任，以落实新《安全生产法》和新《环保法》为契机，继续巩固安全达标工作成果，全面完善公司安全生产管理体系，健全安全组织架构体系，从根本上落实公司各级安全生产主体责任。继续强化安全生产教育和宣传力度，不断提高管理人员安全责任意识、防范意识和各项安全生产及管理业务技能。结合各项安全活动的开展，继续深入开展安全隐患排查治理工作，提升公司安全生产防控能力。

六是充分运用上市公司平台，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。加快优化产能结构布局，提高核心竞争力，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品价格风险

经济环境存在较大不确定性，从国际上看，世界主要经济体不景气状态不会明显好转，全球经济将进入一个较长时间的震荡期。从国内看，经济已进入调整阶段，国内外经济下行，可能导致产品需求总量和结构发生变化，造成公司主要产品价格出现较大变动，影响公司经营业绩。公司将密切关注宏观形势变化，时刻关注国家政策调整，时刻关注行业发展动态，增强工作的预见性和针对性。根据市场变化，灵活调整产品结构，完善营销体系建设，推进差异化营销策略，强化快速反应和服务增值效果，发挥公司现有的品牌优势和市场优势，提高产品市场占有率和企业竞争能力。

2、外汇风险

公司在加拿大、澳大利亚、香港及印尼均有子公司，涉及加拿大加元、澳元、美元、人民币。皇家矿业项目建成投产以后，国外业务收入比重大幅提升。由于公司经营的海外业务主要以美元或当地货币作为结算货币，因此，人民币汇率的变动有可能带来公司境外业务收入的汇率风险。伴随各项外币汇率不断变化，将给公司带来一定的外汇风险。针对汇率波动的风险，公司将密切关注国家外汇政策的变化和汇率信息，增强判断国际汇率市场变化趋势的能力，在汇率保值上慎重决策、灵活应对、科学把握，尽可能规避上述由于汇率波动而产生的风险。

3、资产负债率较高、财务费用较大的风险

公司过去几年处于快速发展阶段，在经营发展中主要通过银行借款等形式来满足资金需求，因此资产负债率较高。此外，报告期内受债务规模较大及市场资金成本上升等因素影响，公司财务费用较大，公司面临着较大的偿债风险。公司将继续采取调整、优化负债结构，降低流动负债比例，加强与金融机构的合作。以财务管理为重点加强公司管控，认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务与经营状况，加强公司销售及贷款的回收，加大闲置资产的处置力度，确保公司生产运营资金的需求。

4、上市公司的风险。

2016 年度公司归属于上市公司股东的净利润为-2,185,980,122.68 元，鉴于公司连续三年净利润均为负值，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，公司股票将被暂停上市。积极配合稳妥推进司法重整相关工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司债务负担。公司将根据市场变化和 demand，加大调整产品结构，优化整体布局，以产品差异化为依托，提高核心竞争力，提高主营业务的盈利能力。抓好生产组织和原料采购，降低运营成本。同时，积极推进司法重整相关工

作，力争妥善解决公司债务问题，减轻公司债务负担。努力改善公司财务与经营状况，提高公司的持续经营能力，努力实现扭亏为盈。

5、关于公司重整的风险提示

2017年3月3日，公司披露了《吉林吉恩镍业股份有限公司关于债权人申请对公司重整的提示性公告》（临2017-011号），截至目前，公司尚未收到吉林市中级人民法院的通知，该申请是否被吉林市中级人民法院受理，公司是否进入重整程序尚存在重大不确定性。如果人民法院受理重整申请，公司还存在因重整失败而被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《上海证券交易所股票上市规则（2014年修订）》14.3.1（十二）、14.3.12的规定，公司股票将面临终止上市。积极配合并稳妥推进司法重整相关工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司债务负担。同时，将采取多种措施，挖潜增效，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。

（五） 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一） 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》，公司明确制定了利润分配政策包括现金分红政策，即“公司应当重视对投资者（特别是中小投资者）的合理投资回报，充分听取投资者（中小投资者）和独立董事的意见，自主决策公司利润分配事项，制定持续、稳定，有利于公司长远、可持续发展的利润分配政策，充分维护公司股东依法享有投资收益的权利。”

报告期内，归属于公司股东的净利润为负，不符合利润分配的条件，按《公司章程》的相关规定，2016年度不实施利润分配。

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

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每10股送红股数（股） | 每10股派息数（元）（含税） | 每10股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|-------|-------------|----------------|------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2016年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,185,980,122.68 | 0 |
| 2015年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2,869,519,985.99 | 0 |
| 2014年 | 0 | 0 | 0 | 0 | -538,426,068.90 | 0 |

（三） 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|--------|------|--|-------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 昊融集团 | 《关于减少和规范与吉恩镍业股份有限公司关联交易的承诺》：我公司承诺杜绝一切非法占用吉恩镍业公司资金和资产的行为，任何情况下，不要求吉恩镍业为我公司提供任何形式的担保 | 2007年3月12日 | 否 | 是 | | |
| | 解决同业竞争 | 昊融集团 | 昊融集团承诺内容如下：“1、西乌珠穆沁旗富顺镍业有限责任公司（以下简称“富顺镍” | 2017年4月17日，承诺期限3年 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | 业”) 仅进行 矿山前 期勘探 工作和 采矿权 的申 请,不 进行镍 矿开发 生产; 富顺镍 业与吉 恩镍业 主营业 务相 同、相 近的资源、资 产,如 吉恩镍 业有收 购意愿 且符合 吉恩镍 业全体 股东利 益,我 公司同 意将原 承诺期 限延长 三年, 即吉恩 镍业股 东大会 通过本 承诺之 日起三 年内, 以适当 方式将 持有的 富顺镍 业的股 权或镍 相关资 产注入 吉恩镍 业。若 | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | <p>在承诺期限内未解决同业竞争问题，昊融集团承诺将富顺镍业的业务在上述承诺期限内累计产生的属于昊融集团的收益归吉恩镍业所有（如有）。</p> <p>2、公司股东大会通过本承诺3年后，如果富顺镍业与公司存在同业竞争但仍不符合注入上市公司条件，在符合国有资产监管及公司治理要求的基础上，昊融集团持有的富顺镍业镍相关资产将全部</p> | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|
| | | | <p>委托吉恩镍业管理。昊融集团后续将加强管理并进行整合，努力提高该等标的企业的盈利能力，待其业绩改善并符合注入上市公司的法定要求后1年内启动将相关资产注入上市公司的工作。</p> <p>3、如出现违反上述承诺而导致吉恩镍业遭受损失，我公司将承担充分赔偿责任。”</p> | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|--|

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

公司审计机构大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计了公司 2016 年度财务报表，并出具了大华审字[2017] 005301 号无法表示意见的审计报告。现对审计机构出具的无法表示意见说明如下：

一、导致无法表示意见的事项审计报告原文如下：

如“财务报表附注三、（二）”所述，吉恩镍业已连续亏损三个会计年度，其财务状况严重恶化，合并口径下累计归属于母公司所有者的净亏损 455,041.96 万元，2016 年度归属于母公司所有者净亏损 218,598.01 万元；截止 2016 年 12 月 31 日，流动资产为人民币 332,475.91 万元，流动负债为人民币 974,604.84 万元，营运资本为人民币-642,128.93 万元，资产负债率 86.22%；

母公司口径下累计亏损 499,836.07 万元，2016 年度亏损 386,413.09 万元；截止 2016 年 12 月 31 日，流动资产为人民币 226,277.55 万元，流动负债为人民币 1,029,033.11 万元，营运资本为人民币-802,755.56 万元，资产负债率 75.15%；

截止 2016 年 12 月 31 日有 572,057.39 万元银行借款已经逾期；2017 年 3 月 2 日吉恩镍业因无法偿还到期债务被债权人申请破产重整，截至财务报告批准报出日吉林市中级人民法院尚未裁定受理，重整事项存在重大不确定性；

吉恩镍业基于持续经营基本假设为前提对 2016 年 12 月 31 日固定资产、在建工程、无形资产等经营性资产进行减值测试，如公司无法持续经营，相关资产将不能按预定的未来经济利益实现方式获取现金流或需按清算价格确定其期末价值。

虽然吉恩镍业已在财务报表附注三（二）中充分披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力未来应对计划相关的充分、适当证据，因此我们无法对公司的持续经营能力做出判断。

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们无法对吉恩镍业财务报表发表审计意见。

二、公司董事会对会计师出具无法表示意见的说明

1、积极配合并稳妥推进司法重整相关工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司负担。

2、以财务管理为重点加强公司管控，通过强化管理组织好生产和原料采购，降低运营成本。认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力。

3、盘活资产，力求经济效益稳增，提高资产管理效益。针对各类型的资产，公司将采取不同的管控措施，加快资产周转和利用，减少资产的闲置，切实改善资产结构。努力通过经营资产实现创效增效，减少效益流失，增加企业资产管理收益。

4、运用上市公司平台，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。加快优化产能结构布局，提高核心竞争力，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈。

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

（四） 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| 现聘任 | |
|------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 110 |

| | |
|--------------|----|
| 境内会计师事务所审计年限 | 17 |
|--------------|----|

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | 70 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第六届董事会第二次会议和公司 2015 年度股东大会分别审议通过相关议案，续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2016 年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

根据上交所《股票上市规则》的有关规定，公司 2014 年度、2015 年度经审计净利润均为负值，公司股票已在披露 2015 年年度报告后被实施退市风险警示。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，由于公司 2016 年度经审计的净利润继续为负值，公司股票将在公司《2016 年年度报告》披露日起开始停牌。上交所将在公司股票停牌起始日后的十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

（二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

公司股票被实施退市风险警示后，公司董事会和管理层高度重视，为确保公司 2016 年度实现扭亏为盈，拟采取如下措施：

- 1、积极配合并稳妥推进司法重整相关工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司负担。
- 2、以财务管理为重点加强公司管控，通过抓好生产组织和原料采购，降低运营成本。认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力。
- 3、盘活资产，力求经济效益稳增，提高资产管理收益。针对各类型的资产，公司将采取不同的管控措施，不断减少无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构。努力通过经营资产实现创效增效，减少效益流失，增加企业资产管理收益。
- 4、充分运用上市公司平台，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。加快优化产能结构布局，提高核心竞争力，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈。

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

2017 年 3 月 2 日，吉林吉恩镍业股份有限公司（以下简称“公司”）收到吉林市国有资本投资运营有限公司（以下简称“吉林国投”）的通知，吉林国投以本公司不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向吉林市中院提出对公司进行重整的申请。截至本报告披露日，经与申请人吉林市国有资本投资运营有限公司沟通，申请人正在按照吉林市中级人民法院的要求补充资料。该申请是否被吉林市中级人民法院受理，公司是否进入重整程序尚存在重大不确定性。如果人民法院受理重整申请，公司还存在因重整失败而被宣告破产的风险。如果公司被宣告破产，根据《上海

证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》14.3.1（十二）、14.3.12 的规定，公司股票将面临终止上市。

十、重大诉讼、仲裁事项

√ 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □ 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√ 适用 □ 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---|---|
| 由于公司经营业绩受到宏观经济和行业形势的严重影响，公司流动资金紧张，致使部分贷款未能如期偿还或续贷，银行承兑汇票及国内信用证未能按期兑付，部分金融机构对公司提起起诉。 | 见 上 海 证 券 交 易 所 网 站 http://www.sse.com.cn 公司临 2016-040 号公告 |

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□ 适用 √ 不适用

（三）其他说明

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司于 2016 年 9 月收到中国证监会吉林监管局下发的吉证监决（2016）13 号《关于对吉林恩镍业股份有限公司采取出具警示函的决定》，因公司没有及时对外披露逾期金融债务情况，吉林监管局按照《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，对公司采取出具警示函措施。

公司认为吉林监管局检查发现的问题和处理，对公司董事、监事、高级管理人员和相关业务部门是极大的警示和教育。公司已要求并强化了公司及相关业务部门对相关法律法规和规范性文件的学习，切实提高公司规范化运作水平，保证公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，杜绝类似情况的发生。公司已及时向吉林监管局提交了整改报告。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√ 适用 □ 不适用

由于公司经营业绩受到宏观经济和行业形势的严重影响，公司流动资金紧张，致使部分贷款未能如期偿还或续贷，银行承兑汇票及国内信用证未能按期兑付，部分金融机构发起诉讼。详见公司发布的临 2016-017 号、临 2016-045 号、临 2016-048 号、临 2016-049 号、临 2016-057 号、临 2016-058 号、临 2016-062 号、临 2016-066 号、临 2017-013 号《吉林吉恩镍业股份有限公司关于金融机构债务逾期的公告》、临 2016-040 号《吉林吉恩镍业股份有限公司关于涉及诉讼的公告》、临 2017-014《吉林吉恩镍业股份有限公司关于涉及诉讼的进展公告》。

目前公司及昊融集团正在积极与有关各方协商妥善的解决办法，努力达成债务和解方案，全力筹措偿债资金，努力申请免除或减少由此形成的违约金、滞纳金和罚息等。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□ 适用 √ 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

- 适用 不适用
 员工持股计划情况
适用 不适用
 其他激励措施
适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|--------------|------|--------|--------|----------|---|---------------|----------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 控股股东 | 购买商品 | 购买原料 | 市场定价 | 9,482.11 | 3.48 | 汇票、支票 |
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 联营公司 | 接受劳务 | 技术开发服务 | 市场定价 | 39.45 | 0.01 | 汇票、支票 |
| 合计 | | | | / | 9,521.56 | 3.49 | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 无 | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 公司的关联交易是建立在符合市场原则的基础上的，如不选择关联方也要选择其它的合作对象，可能会增加一些成本和投入。以上关联交易是在公平、互利的基础上进行的，未损害上市公司和中小股东的利益，不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生不利的影响，也不会影响上市公司的独立性，公司不会因此而对方产生依赖。 | | |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、2015年12月9日，公司披露《吉林吉恩镍业股份有限公司受让昊融集团持有的东海证券股权暨关联交易的公告》（临 2015-062 号公告），公司拟以 2015 年 3 月 31 日经审计净资产为定价基础，收购控股股东昊融集团持有东海证券股份有限公司的 8,000 万股股份，交易额为 35,680 万元人民币。2016 年 12 月，由于昊融集团持有东海证券 1 亿股股份在长春市中级人民法院司法

拍卖平台被公开拍卖，本次公司受让昊融集团持有的东海证券股权的交易已无法继续实施。（临 2016-060 号公告）

2、公司与公司控股股东昊融集团共同对公司控股子公司吉林卓创进行同比例增资，公司以第三精炼厂经营性资产账面净值人民币 8,905.86 万元向吉林卓创增资，昊融集团以货币人民币 468.40 万元对吉林卓创进行同比例增资，增资完成后公司持有吉林卓创 95%的股权，昊融集团持有其 5% 股权（内容详见公司临 2016-016 号公告），增资事项已完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司与公司控股股东昊融集团共同对公司控股子公司吉林卓创进行同比例增资，公司以第三精炼厂经营性资产账面净值人民币 8,905.86 万元向吉林卓创增资，昊融集团以货币人民币 468.40 万元对吉林卓创进行同比例增资，增资完成后公司持有吉林卓创 95%的股权，昊融集团持有其 5% 股权（内容详见公司临 2016-016 号公告），增资事项已完成。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|------------------------|--|
| 公司向控股股东吉林昊融集团股份有限公司借款。 | 见上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公司临 2015-011 号公告。 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | | 关联方向上市公司提供资金 | | |
|--------------|-----------|----------|------------|------|--------------|------------|----------|
| | | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 | 期初余额 | 发生额 | 期末余额 |
| 吉林金属印尼有限公司 | 母公司的控股子公司 | | | | 719.75 | 69.68 | 789.43 |
| 吉林昊融集团有限公司 | 控股股东 | | 105,191.50 | | 2,291.51 | 108,900.92 | 6,000.93 |
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 联营公司 | | 38.14 | | 158.66 | 39.45 | 159.97 |
| | 合计 | | 105,229 | | 3,169.9 | 109,010 | 6,950.3 |

| | | | | | | |
|--------------|--------------------|-----|--|---|-----|---|
| | | .64 | | 2 | .05 | 3 |
| 关联债权债务形成原因 | 采购商品、接受劳务，向昊融集团借款等 | | | | | |
| 关联债权债务对公司的影响 | | | | | | |

(五) 其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元 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 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 控股子公司 | 通化四通有色金属有限责任公司 | 0.3 | 2015.04.29 | 2015.04.29 | 2016.04.29 | 连带责任担保 | 是 | 否 | | 是 | 否 | |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 控股子公司 | 通化四通有色金属有限责任公司 | 0.15 | 2016.5.31 | 2016.6.1 | 2017.6.1 | 连带责任担保 | 是 | 否 | | 是 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0.15 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | 0.15 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | 8.72 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | 62.34 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------------------------|--------|
| 担保总额 (A+B) | 62.49 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 300.58 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 41.25 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 30.86 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 41.25 |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见《吉林吉恩镍业股份有限公司 2016 年社会责任报告》。

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

2016 年, 公司各部门、各单位凝心聚力, 积极应对新常态下的各种困难和挑战, 安全生产基础更加稳固, 降本降耗持续开展。公司各项节能减排及环保设施正常运行, 全年未出现环保污染事故, 未发生被上级环保部门处罚的事件。公司及子公司全面落实节能减排与污染防治措施, 大力推进清洁生产, 切实提高公司环境管理能力, 全力推进环境保护可持续发展。

报告期内, 公司多次召开会议部署落实安全环保工作, 明确安全环保生产是保证企业长远发展和基业长青的根基, 是公司的第一要务。按照新《环境保护法》的要求进一步完善各岗位责任制, 明确各岗位考核标准, 以此确保环境保护各项工作的快速推进。为了进一步巩固环保工作基础, 公司和相关单位签署了企业污染物自行监测协议和在线监测系统运营协议, 加强污染物排放管理与监测, 确保达标排放, 有效保证环保设施规范运行。公司各所属企业均按照属地环境管理部门的要求, 做好污染物监测工作, 及时向公司及属地环保部门报送监测数据。目前公司主要生产废水全部经污水处理厂处理后循环使用, 不外排, 实现废水零排放。公司废气排放实施在线监测, 即时的监测数据分析出结果后传至属地环保部门, 同时公司检测中心环境监测科以及磐石市和吉林市环境监测站定期对废气进行环境监测。

2016 年, 公司保持污染物排放管理有序、排放达标的良好状态, 三废排放均满足国家或地方标准和属地环保部门下达的总量控制要求。公司牢固树立“红线意识, 底线思维”, 做好环境保护工作, 以全面落实企业主体责任为中心, 以落实环保责任为抓手, 推动公司环境保护长效机制建立。

1、其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况**(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 73,034 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 67,408 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--|---------------|-------------|------------|---------------------|------------------|-------------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售 条件股份数 量 | 质押或冻结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 吉林昊融集团股份 有限公司 | 0 | 391,838,766 | 24.43 | 0 | 质 押 | 391,838,766 | 国有 法人 |
| 长安基金—兴业银 行—长安群英5号 资产管理计划 | 0 | 297,225,891 | 18.53 | 297,225,891 | 未 知 | | 其他 |
| 东方基金—兴业银 行—东方基金定增 优选1号资产管理 计划 | 0 | 231,175,693 | 14.41 | 231,175,693 | 未 知 | | 其他 |
| 兴业全球基金—兴 业银行—中铁宝盈 资产管理有限公司 | 0 | 132,100,396 | 8.24 | 132,100,396 | 未 知 | | 其他 |
| 兴业全球基金—兴 业银行—刁静莎 | 0 | 52,840,158 | 3.29 | 52,840,158 | 未 知 | | 其他 |
| 东方基金—兴业银 行—定增优选2号 资产管理计划 | 0 | 39,630,118 | 2.47 | 39,630,118 | 未 知 | | 其他 |
| 东方基金—兴业银 行—定增优选3号 资产管理计划 | 0 | 26,420,079 | 1.65 | 26,420,079 | 未 知 | | 其他 |
| 鞍山钢铁集团公司 | 0 | 21,690,200 | 1.35 | 0 | 未 知 | | 国有 法人 |
| 兴业全球基金—兴 业银行—张宇 | 0 | 13,210,039 | 0.82 | 13,210,039 | 未 知 | | 其他 |
| 林奇 | 3,550,000 | 3,550,000 | 0.22 | 0 | 未 知 | | 其他 |
| 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 | | | |
| 吉林昊融集团股份 有限公司 | 391,838,766 | | 人民币普 通股 | 391,838,766 | | | |
| 鞍山钢铁集团公司 | 21,690,200 | | 人民币普 通股 | 21,690,200 | | | |
| 林奇 | 3,550,000 | | 人民币普 通股 | 3,550,000 | | | |

| | | | |
|---------------------|---|--------|-----------|
| 张元举 | 2,800,000 | 人民币普通股 | 2,800,000 |
| 中国证券金融股份有限公司 | 2,482,800 | 人民币普通股 | 2,482,800 |
| 谈长彪 | 2,123,200 | 人民币普通股 | 2,123,200 |
| 深圳市瑞德融晟资产管理有限公司 | 2,012,950 | 人民币普通股 | 2,012,950 |
| 青岛世纪凯晖管理咨询有限公司 | 2,000,000 | 人民币普通股 | 2,000,000 |
| 营口青花耐火材料股份有限公司 | 1,761,473 | 人民币普通股 | 1,761,473 |
| 蒋伟 | 1,714,900 | 人民币普通股 | 1,714,900 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 吉林昊融集团股份有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。除吉林昊融集团股份有限公司外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

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 | 长安基金—兴业银行—长安群英5号资产管理计划 | 297,225,891 | 2017年9月22日 | 297,225,891 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |
| 2 | 东方基金—兴业银行—东方基金定增优选1号资产管理计划 | 231,175,693 | 2017年9月22日 | 231,175,693 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |
| 3 | 兴业全球基金—兴业银行—中铁宝盈资产管理有限公司 | 132,100,396 | 2017年9月22日 | 132,100,396 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |

| | | | | | |
|------------------|------------------------|--|------------|------------|-----------------------|
| 4 | 兴业全球基金—兴业银行—刁静莎 | 52,840,158 | 2017年9月22日 | 52,840,158 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |
| 5 | 东方基金—兴业银行—定增优选2号资产管理计划 | 39,630,118 | 2017年9月22日 | 39,630,118 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |
| 6 | 东方基金—兴业银行—定增优选3号资产管理计划 | 26,420,079 | 2017年9月22日 | 26,420,079 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |
| 7 | 兴业全球基金—兴业银行—张宇 | 13,210,039 | 2017年9月22日 | 13,210,039 | 自发行结束之日起36个月内不上市交易或转让 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | |

(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

四、控股股东及实际控制人情况

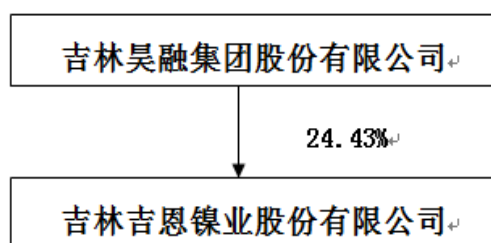
(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

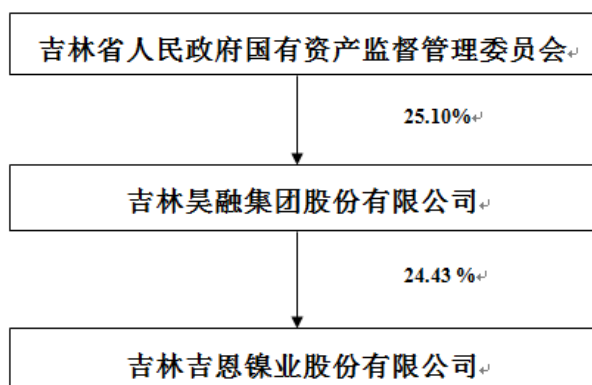
| | |
|-----------------|--|
| 名称 | 吉林昊融集团股份有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 徐广平 |
| 成立日期 | 2006-01-25 |
| 主要经营业务 | 镍、铜冶炼及副产品加工；本企业自产产品及相关技术的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；镍矿开采（由分支机构凭许可证经营）；设计、制作、代理、发布国内各类广告业务；百货、建材（不含木材）经销；利用自有资金对外投资；企业管理咨询。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外 | 报告期内未控股和参股其他境内外上市公司股权。 |

| | |
|-----------|--|
| 上市公司的股权情况 | |
|-----------|--|

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 吉林省人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林玉成 |
| 成立日期 | 2004-07-28 |
| 主要经营业务 | 指导推进省属企业改革和重组；对所监管企业国有资产的保值增值进行监督；代表省政府向国有大中型企业派出监事、独立董事；依照法定程序对所监管的企业负责人进行任免、考核等 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | |
| 其他情况说明 | |

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

截止到 2016 年 12 月 31 日，昊融集团股权结构比例为：吉林省人民政府国有资产监督管理委员会持股比例为 25.1021%，Chemical & Metals Science Technology Trading Inc. 持股比例为 15.2134%，广东华创化工有限公司持股比例为 15.2134%，经营管理层持股比例为 20.538%，大连博融控股集团有限公司持股比例为 23.9331%。

昊融集团上述股东之间均不存在《上市公司收购管理办法》规范下的一致行动关系。2015 年 4 月，吉林省国资委出具《关于吉林省国资委为吉恩镍业实际控制人的说明函》，认定昊融集团为吉林省国资委控股企业，吉恩镍业实际控制人仍为吉林省国资委。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------------|-------------|------------|--------------------|------|---|
| 东方基金管理有限责任公司 | 崔伟 | 2004年6月11日 | 911100007635106822 | 2 | 基金募集；基金销售；资产管理；从事境外证券投资业务；中国证监会许可的其他业务。 |
| 长安基金管理有限责任公司 | 万跃楠 | 2011年9月5日 | 9131000058208408XE | 2.7 | 基金募集、基金销售、资产管理和中国证监会许可的其他业务。 |
| 兴全基金管理有限责任公司 | 庄园芳 | 2003年9月30日 | 913100007550077618 | 1.5 | 基金募集、基金销售、资产管理、特定客户资产管理和中国证监会许 |

| | | | | | |
|------|-------------------------------------|--|--|--|---------|
| | | | | | 可的其它业务。 |
| 情况说明 | 2016年12月，兴业全球基金管理有限公司更名为兴全基金管理有限公司。 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-----------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 王若冰 | 董事长 | 男 | 47 | 2011-8-31 | 2018-12-27 | 42,300 | 42,300 | 0 | | 45.97 | 否 |
| 徐广平 | 董事 | 男 | 61 | 2000-12-18 | 2018-12-27 | 150,000 | 150,000 | 0 | | 0 | 是 |
| 李景峰 | 董事 | 男 | 51 | 2011-6-24 | 2018-12-27 | 70,000 | 70,000 | 0 | | 55.17 | 否 |
| 马忠全 | 董事 | 男 | 51 | 2015-12-28 | 2018-12-27 | 23,600 | 23,600 | 0 | | 0 | 是 |
| 周喜文 | 董事、总经理 | 男 | 55 | 2016-12-29 | 2018-12-27 | 42,600.00 | 0 | -42,600.00 | 二级市场减持 | 0 | 是 |
| 吴术 | 董事长 | 男 | 51 | 2000-12-18 | 2016-11-22 | 230,000 | 230,000 | 0 | | 0 | 是 |
| 毛志宏 | 独立董事 | 男 | 56 | 2012-12-28 | 2016-4-28 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 否 |
| 胡静波 | 独立董事 | 男 | 47 | 2014-12-15 | 2018-12-27 | 0 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 李明 | 独立董事 | 男 | 56 | 2015-12-28 | 2018-12-27 | 0 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 王旭 | 独立董事 | 女 | 49 | 2016-6-30 | 2018-12-27 | 0 | 0 | 0 | | 5 | 否 |
| 宿跃德 | 监事会主席 | 男 | 59 | 2015-4-24 | 2018-12-27 | 42,500 | 42,500 | 0 | | 55.17 | 否 |
| 李德君 | 监事 | 男 | 58 | 2004-1-16 | 2018-12-27 | 50,000 | 50,000 | 0 | | 44.13 | 否 |
| 刘俊梅 | 监事 | 女 | 52 | 2012-2-29 | 2018-12-27 | 1,700 | 1,700 | 0 | | 21.22 | 否 |
| 米海祥 | 副总经理 | 男 | 54 | 2009-12-28 | 2018-12-27 | 0 | 47,100 | 47,100 | 二级市场增持 | 44.13 | 否 |
| 王行龙 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 49 | 2008-3-25 | 2018-12-27 | 45,000 | 45,000 | 0 | | 44.13 | 否 |
| 张东 | 副总经理 | 男 | 40 | 2015-12-28 | 2018-12-27 | 0 | 45,100 | 45,100 | 二级市场 | 44.13 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---------|---------|--------|----|--------|---|
| | | | | | | | | | 增持 | | |
| 合计 | / | / | / | / | / | 697,700 | 747,300 | 49,600 | / | 369.05 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 王若冰 | 2006 年 1 月至 2010 年 12 月，吉林吉恩镍业股份有限公司企划部主任；2011 年 1 月至 2011 年 8 月，吉林吉恩镍业股份有限公司总经理助理；2011 年 8 月至 2017 年 1 月，吉林吉恩镍业股份有限公司财务负责人。2015 年 12 月至 2016 年 10 月，吉林吉恩镍业股份有限公司董事、副总经理、财务负责人。2016 年 10 月至 2017 年 1 月吉林吉恩镍业股份有限公司董事、总经理。2017 年 1 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司董事长。 |
| 徐广平 | 2001 年 3 月-2008 年 2 月，吉林镍业集团有限责任公司（现已更名为吉林昊融集团股份有限公司）董事长、总经理；2008 年 3 月-2009 年 6 月，吉林昊融集团股份有限公司董事长；2009 年 6 月至今吉林昊融集团股份有限公司董事长、党委书记。2001 年 12 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司董事。 |
| 李景峰 | 2007 年 1 月-2008 年 3 月，吉林吉恩镍业股份有限公司总经理助理；2008 年 3 月-2011 年 6 月吉林吉恩镍业股份有限公司副总经理；2011 年 6 月至 2015 年 1 月吉林吉恩镍业股份有限公司董事、副总经理；2015 年 1 月至 2016 年 10 月，吉林吉恩镍业股份有限公司董事、总经理；2011 年 6 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司董事。 |
| 马忠全 | 2006 年 4 月至 2015 年 4 月任吉林昊融集团有限责任公司财务监督部主任。2015 年 4 月至 2016 年 10 月，任吉林昊融集团股份有限公司总经理助理；2016 年 10 月至今任吉林昊融集团股份有限公司副总经理；2015 年 12 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司董事。 |
| 周喜文 | 2006 年 2 月至 2011 年 10 月，吉林吉恩镍业股份有限公司公司富家矿矿长、书记；2011 年 10 月至 2014 年 12 月，西乌珠穆沁旗有色金属有限责任公司总经理；2014 年 12 月至 2016 年 6 月，朝阳昊天有色金属有限公司董事长；2015 年 4 月至 2016 年 6 月任西乌珠穆沁旗有色金属有限责任公司董事长、吉林昊融集团股份有限公司总经理助理；2016 年 9 月任西乌珠穆沁旗有色金属有限责任公司董事长、吉林昊融集团股份有限公司董事、副总经理；2016 年 12 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司董事；2017 年 1 月至今，吉林吉恩镍业股份有限公司董事、总经理，吉林昊融集团股份有限公司董事。 |
| 吴术 | 2001 年 12 月-2008 年 2 月，吉林吉恩镍业股份有限公司董事、董秘、副总经理、财务负责人，吉林镍业集团有限责任公司董事；2008 年 3 月至 2016 年 11 月，吉林昊融集团股份有限公司董事、总经理，吉林吉恩镍业股份有限公司董事；2009 年 12 月至 2016 年 11 月，吉林吉恩镍业股份有限公司董事长。 |
| 毛志宏 | 2000 年 12 月至今，吉林大学商学院系主任；2012 年 12 月至 2016 年 4 月，吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事。 |
| 胡静波 | 1996 年至今东北师范大学教授、副院长；2014 年 12 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事。 |
| 李明 | 2004 年 5 月至 2007 年 9 月，北京中威华德诚资产评估有限公司项目经理；2007 年 9 月至 2010 年 10 月中和正信会计师事务所有限公司项目经理；2010 年 10 月至现在北京中盛智源投资咨询有限公司项目经理；2015 年 12 月至今吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事。 |
| 王旭 | 2008 年 1 月至 2009 年 6 月，中国联合工程公司财务部副部长；2009 年 6 月至今，吉林大学管理学院财务会计系教授、硕士生导师，2016 年 6 月至今，吉林吉恩镍业股份有限公司独立董事。 |

| | |
|-----|--|
| 宿跃德 | 2007年2月-2009年4月，吉林吉恩镍业有限股份公司副总经理；2009年4月-2011年6月，吉林昊融集团股份有限公司副总经理、党委副书记、朝阳昊天有色金属有限公司总裁；2009年12月至2012年12月，吉林吉恩镍业股份有限公司监事会主席；2011年6月至2012年12月，吉林昊融集团股份有限公司副总经理、党委副书记；2012年12月-2015年1月吉林吉恩镍业股份有限公司总经理；2012年12月-2015年3月吉林吉恩镍业股份有限公司董事；2012年至今吉林吉恩镍业股份有限公司党委书记，吉林昊融集团股份有限公司党委副书记。 |
| 李德君 | 2006年1月至今吉林昊融集团股份有限公司工会主席；2004年1月至今吉林吉恩镍业股份有限公司监事、工会主席。 |
| 刘俊梅 | 2007年至今，吉林吉恩镍业股份有限公司资源开发公司资源开发科科长。2012年2月至今，吉林吉恩镍业股份有限公司监事。 |
| 米海祥 | 2001年1月至2008年12月，吉林吉恩镍业股份有限公司销售公司经理；2009年1月-2009年12月，吉林吉恩镍业股份有限公司总经理助理；2015年4月-2015年12月吉林吉恩镍业股份有限公司董事、副总经理；2009年12月至今吉林吉恩镍业股份有限公司副总经理。 |
| 王行龙 | 2002年1月-2008年2月，吉林吉恩镍业股份有限公司证券投资部主任、证券事务代表，2008年3月至2016年2月吉林吉恩镍业股份有限公司董事会秘书兼证券投资部主任。2015年12月至今吉林吉恩镍业股份有限公司副总经理、董事会秘书。 |
| 张东 | 2009年8月-2015年1月任吉林吉恩镍业股份有限公司冶炼厂厂长；2015年2月至2015年12月吉林吉恩镍业股份有限公司总经理助理；2015年12月至今吉林吉恩镍业股份有限公司副总经理。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------------------|------------|---------|--------|
| 徐广平 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 董事长、党委书记 | 2010-12 | |
| 李景峰 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 总经理 | 2016-11 | |
| 马忠全 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 副总经理 | 2016-10 | |
| 周喜文 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 董事、副总经理 | 2016-10 | |
| 宿跃德 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 党委副书记 | 2010-12 | |
| 李德君 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 工会主席 | 2010-12 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 2017年1月，周喜文辞去昊融集团副总经理职务。 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------------|------------|------------|--------|
| 徐广平 | 吉林昊融股权投资基金有限责任公司 | 董事 | 2016年3月7日 | |
| 徐广平 | 昊融（香港）贸易有限公司 | 董事长 | 2016年6月11日 | |
| 徐广平 | 吉林大黑山铝业股份有限公司 | 董事 | 2013年5月27日 | |
| 徐广平 | 中冶金吉矿业开发有限公司 | 董事 | 2008年7月7日 | |
| 徐广平 | 西乌珠穆沁旗昊融有色金属有限责任公司 | 董事长 | 2011年1月18日 | |
| 宿跃德 | 朝阳昊天有色金属有限公司 | 监事长 | 2015年1月12日 | |
| 宿跃德 | 四平昊融银业有限公司 | 监事 | 2006年4月12日 | |
| 周喜文 | 朝阳昊天有色金属有限公司 | 董事 | 2014年12月 | |
| 周喜文 | 朝阳昊融投资有限公司 | 董事 | 2016年3月11日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会进行考核，董事会确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 对在本公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员主要实行年薪和绩效奖金制，其报酬的确定依据主要是年度绩效考评结果。职工代表监事的薪酬根据其在公司的任职岗位薪酬标准来确定。独立董事津贴标准每人年津贴5万元。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 按照公司相关制度，经考核后已支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 369.05 万元 |

四、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 |
|-----|-------|------|------|
| 毛志宏 | 独立董事 | 离任 | 工作原因 |
| 王旭 | 独立董事 | 选举 | 工作原因 |
| 李景峰 | 总经理 | 离任 | 工作原因 |
| 王若冰 | 总经理 | 聘任 | 工作原因 |
| 吴术 | 董事长 | 离任 | 个人原因 |
| 周喜文 | 董事 | 选举 | 工作原因 |
| 王若冰 | 董事长 | 选举 | 工作原因 |
| 周喜文 | 总经理 | 聘任 | 工作原因 |

注：2016年4月28日，公司董事会收到独立董事毛志宏先生的书面辞职报告，因工作原因不再担任本公司的独立董事等职务，经公司2015年年度股东大会选举王旭女士为公司独立董事；2016年10月28日，公司董事会收到总经理李景峰先生的书面辞职报告，因工作原因不再担任总经理职务，辞职后将担任公司董事等职务，经公司第六届董事会第七次会议审议通过，同意聘任王若冰先生为公司总经理；2016年11月，公司董事会收到公司董事长吴术先生的书面辞职报告，吴术先生因个人原因，申请辞去公司董事职务；2016年12月29日，经公司2016年第一次临时股东大会选举周喜文先生为公司非独立董事；2017年1月3日，公司第六届董事会第十次（临时）会议选举王若冰先生为公司董事长，聘任周喜文先生为公司总经理。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 3,005 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,182 |
| 在职员工的数量合计 | 4,187 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 3,259 |
| 销售人员 | 45 |
| 技术人员 | 653 |
| 财务人员 | 45 |
| 行政人员 | 185 |
| 合计 | 4,187 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生 | 39 |
| 本科 | 507 |
| 专科 | 663 |
| 中专及以下 | 2,978 |
| 合计 | 4,187 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

为吸引人才、留住和激励优秀员工，增强企业凝聚力和市场竞争力，依照《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、《劳动合同法实施条例》等国家有关分配政策和法规，建立了与公司发展战略相适应的现代企业薪酬福利分配体系。公司的工资制度以“按岗位定酬、按技术定酬、按绩效付酬”为主线设计。工资的确定、调整与支付，以岗位、技术和绩效为导向。薪酬分配根据工作性质不同，实行岗位（职务）薪金制、岗位技能工资制、计件工资制等多种分配形式。同时，公司严格执行国家相关法律法规，员工享有“五险一金”、带薪休假等法定福利。

(三) 培训计划

适用 不适用

2017 年员工培训工作以企业发展战略和员工需求为主线，以素质提升和能力培养为核心，不断丰富培训内容，拓展培训形式，优化培训流程，提高培训效果。坚持按需施教，突出重点，全面促进员工队伍整体素质的提升，为企业的发展提供支持保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵照《公司信息披露管理制度》的要求安排信息披露相关工作，并按照《公司法》、《证券法》及《股票上市规则》等法律法规要求，规范运作，对重大投资、对外担保、关联交易等重大事项均按照要求履行相应决策程序。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|--------------------------------------|------------------|
| 2015 年年度股东大会 | 2016 年 6 月 30 日 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) | 2016 年 7 月 1 日 |
| 2016 年第一次临时股东大会 | 2016 年 12 月 29 日 | 上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn) | 2016 年 12 月 30 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 王若冰 | 否 | 8 | 7 | 1 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 徐广平 | 否 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李景峰 | 否 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 周喜文 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 马忠全 | 否 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 吴术 | 否 | 6 | 3 | 0 | 3 | 0 | 是 | 1 |
| 毛志宏 | 是 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 胡静波 | 是 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 李明 | 是 | 8 | 8 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王旭 | 是 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用

吴术先生因个人原因无法亲自出席公司董事会会议，2016 年 11 月 22 日，公司董事会收到公司董事长吴术先生的书面辞职报告，吴术先生因个人原因，申请辞去公司董事职务。

| | |
|-------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
|-------------|---|

| | |
|----------------|---|
| 其中：现场会议次数 | 7 |
| 通讯方式召开会议次数 | 1 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，董事会各专门委员会能够严格按照各委员会工作细则的要求，对各自职责范围内的事项进行认真审阅和讨论，积极向公司董事会就公司内部审计、战略规划、内控建设、选聘审计机构、等方面提出了宝贵的意见和建议，为公司科学决策、规范运作作出重要贡献。报告期内，各专业委员会在履行职责是对所审议事项均表示赞同，没有存在异议的事项。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

适用 不适用

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

详见《吉林吉恩镍业股份有限公司关于控股股东变更承诺事项的公告》（临 2017-017 号）。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

本公司中层管理人员全部实行了竞聘上岗和末位淘汰制，高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序由董事会聘任，对董事会负责，公司对高级管理人员实行年薪加绩效奖金制，高级管理人员接受董事会薪酬与考核委员会的考核，根据考评结果确定高级管理人员年度报酬。公司管理团队及核心技术人员通过持有昊融集团的股权间接持有公司股权，并承诺在任职期间锁定，使得公司的发展和管理层的利益一致，极大地调动了管理层的积极性与创造性，有利于公司实现长期发展战略与目标。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司内部控制自我评价报告

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司 2016 年内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

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 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、审计报告

大华审字[2017] 005301 号

吉林吉恩镍业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吉林吉恩镍业股份有限公司(以下简称吉恩镍业)财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。但由于“三、导致无法表示意见的事项”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

三、导致无法表示意见的事项

如“财务报表附注三、（二）”所述，吉恩镍业已连续亏损三个会计年度，其财务状况严重恶化，合并口径下累计归属于母公司所有者的净亏损455,041.96万元，2016年度归属于母公司所有者净亏损

218,598.01万元；截止2016年12月31日，流动资产为人民币332,475.91万元，流动负债为人民币974,604.84万元，营运资本为人民币-642,128.93万元，资产负债率86.22%；

母公司口径下累计亏损499,836.07万元，2016年度亏损386,413.09万元；截止2016年12月31日，流动资产为人民币226,277.55万元，流动负债为人民币1,029,033.11万元，营运资本为人民币-802,755.56万元，资产负债率75.15%；

截止2016年12月31日有572,057.39万元银行借款已经逾期；2017年3月2日吉恩镍业因无法偿还到期债务被债权人申请破产重整，截至财务报告批准报出日吉林市中级人民法院尚未裁定受理，重整事项存在重大不确定性；

吉恩镍业基于持续经营基本假设为前提对2016年12月31日固定资产、在建工程、无形资产等经营性资产进行减值测试，如公司无法持续经营，相关资产将不能按预定的未来经济利益实现方式获取现金流或需按清算价格确定其期末价值。

虽然吉恩镍业已在财务报表附注三（二）中充分披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力未来应对计划相关的充分、适当证据，因此我们无法对公司的持续经营能力做出判断。

四、审计意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们无法对吉恩镍业财务报表发表审计意见。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

中国注册会计师：杨洪武

中国注册会计师：解玮

二〇一七年四月二十八日

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

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 | | 1,016,153,146.90 | 3,776,344,505.41 |
| 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 | | 275,524,293.43 | 306,332,728.03 |
| 应收账款 | | 266,632,590.37 | 243,268,167.74 |
| 预付款项 | | 373,397,274.72 | 564,660,527.85 |
| 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 | | 18,389,159.64 | 5,760,610.48 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,356,379,154.57 | 1,470,766,467.22 |
| 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 | | 18,283,431.62 | 1,563,974.65 |
| 流动资产合计 | | 3,324,759,051.25 | 6,368,696,981.38 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | 35,835,300.99 | 26,171,605.34 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | 8,148,561.52 |
| 长期股权投资 | | 14,438,680.63 | 15,182,943.75 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 7,449,077,653.66 | 9,075,685,717.45 |
| 在建工程 | | 1,509,215,697.05 | 437,617,930.11 |
| 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 | | 877,285,016.66 | 1,116,735,418.65 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 290,110,693.85 | 570,040,144.26 |
| 其他非流动资产 | | 321,064,428.80 | 316,808,487.79 |
| 非流动资产合计 | | 10,497,027,471.64 | 11,566,390,808.87 |
| 资产总计 | | 13,821,786,522.89 | 17,935,087,790.25 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 短期借款 | | 7,687,502,666.67 | 10,159,381,904.04 |
| 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 | | 16,370,193.92 | 38,212,916.51 |
| 应付账款 | | 579,119,526.58 | 627,080,108.27 |
| 预收款项 | | 48,624,668.51 | 46,557,126.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 206,490,854.34 | 94,068,298.46 |
| 应交税费 | | -18,601,061.65 | -63,476,401.60 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 774,560,430.89 | 125,730,968.64 |
| 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 | | 451,981,078.44 | 664,121,915.24 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 9,746,048,357.70 | 11,691,676,836.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,046,017,486.54 | 422,083,608.12 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | 594,523,938.38 | 669,127,275.07 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | 391,915,344.61 | 202,018,144.19 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 104,792,889.09 | |
| 其他非流动负债 | | 34,294,215.19 | 38,401,109.81 |
| 非流动负债合计 | | 2,171,543,873.81 | 1,331,630,137.19 |
| 负债合计 | | 11,917,592,231.51 | 13,023,306,973.54 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 1,603,723,916.00 | 1,603,723,916.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,278,417,923.82 | 6,252,056,976.42 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -1,495,778,221.92 | -500,240,883.13 |
| 专项储备 | | 15,057,024.20 | 8,363,450.69 |

| | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 盈余公积 | | 227,559,187.40 | 227,559,187.40 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -4,550,419,604.10 | -2,364,439,481.42 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 2,078,560,225.40 | 5,227,023,165.96 |
| 少数股东权益 | | -174,365,934.02 | -315,242,349.25 |
| 所有者权益合计 | | 1,904,194,291.38 | 4,911,780,816.71 |
| 负债和所有者权益总计 | | 13,821,786,522.89 | 17,935,087,790.25 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：吉林吉恩镍业股份有限公司

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 | | 548,745,305.40 | 3,402,347,188.57 |
| 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 | | 140,302,626.51 | 215,165,153.28 |
| 应收账款 | | 407,127,169.26 | 409,859,973.78 |
| 预付款项 | | 182,085,415.65 | 444,699,584.33 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 384,774,942.85 | 366,238,801.93 |
| 存货 | | 585,756,075.54 | 678,867,978.99 |
| 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 | | 13,983,995.02 | 403,466.57 |
| 流动资产合计 | | 2,262,775,530.23 | 5,517,582,147.45 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 9,018,126,135.18 | 9,535,139,453.05 |
| 长期股权投资 | | 1,542,935,222.18 | 2,850,083,281.79 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 964,845,326.37 | 1,440,122,593.85 |
| 在建工程 | | 3,723,215.89 | 2,355,257.78 |
| 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 | | 21,650,677.90 | 22,025,870.92 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 271,635,547.33 | 549,670,089.28 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 11,835,916,124.85 | 14,412,396,546.67 |
| 资产总计 | | 14,098,691,655.08 | 19,929,978,694.12 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 7,368,953,751.96 | 9,959,381,904.04 |
| 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 | | 14,370,193.92 | 15,660,516.51 |
| 应付账款 | | 131,848,557.51 | 190,187,081.07 |
| 预收款项 | | 28,008,821.98 | 46,744,163.75 |
| 应付职工薪酬 | | 176,977,652.51 | 82,085,816.79 |
| 应交税费 | | 21,527,216.29 | -11,567,874.01 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 2,192,668,443.71 | 1,465,949,766.17 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 355,976,481.22 | 563,097,440.57 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 10,290,331,119.10 | 12,311,538,814.89 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 280,026,087.84 | 149,890,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | 75,581,012.12 |
| 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 | | 24,141,062.56 | 30,193,651.82 |
| 非流动负债合计 | | 304,167,150.40 | 255,664,663.94 |
| 负债合计 | | 10,594,498,269.50 | 12,567,203,478.83 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 1,603,723,916.00 | 1,603,723,916.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 6,659,293,302.83 | 6,659,293,302.83 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 11,977,652.04 | 6,428,613.68 |
| 盈余公积 | | 227,559,187.40 | 227,559,187.40 |
| 未分配利润 | | -4,998,360,672.69 | -1,134,229,804.62 |
| 所有者权益合计 | | 3,504,193,385.58 | 7,362,775,215.29 |
| 负债和所有者权益总计 | | 14,098,691,655.08 | 19,929,978,694.12 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,760,347,564.63 | 3,195,596,664.18 |
| 其中：营业收入 | | 2,760,347,564.63 | 3,195,596,664.18 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,040,444,245.22 | 6,597,659,548.08 |
| 其中：营业成本 | | 2,721,385,359.84 | 3,541,014,619.68 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 15,055,286.39 | 3,895,581.76 |
| 销售费用 | | 200,147,256.73 | 190,196,801.27 |
| 管理费用 | | 461,731,923.66 | 343,060,496.52 |
| 财务费用 | | 1,046,031,271.46 | 969,135,890.46 |
| 资产减值损失 | | 596,093,147.14 | 1,550,356,158.39 |
| 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） | | -2,307,323.15 | 6,477,797.60 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -2,307,323.15 | -12,187,671.94 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -2,282,404,003.74 | -3,395,585,086.30 |
| 加：营业外收入 | | 477,093,588.35 | 39,527,442.68 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 1,379,687.33 | 886,178.56 |
| 减：营业外支出 | | 10,538,241.77 | 6,155,544.43 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 7,259,725.20 | 4,101,491.22 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -1,815,848,657.16 | -3,362,213,188.05 |
| 减：所得税费用 | | 283,197,528.71 | -363,030,567.95 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -2,099,046,185.87 | -2,999,182,620.10 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -2,185,980,122.68 | -2,869,519,985.99 |
| 少数股东损益 | | 86,933,936.81 | -129,662,634.11 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -995,537,338.79 | -100,930,392.51 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -995,537,338.79 | -100,930,392.51 |
| （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 | | -995,537,338.79 | -100,930,392.51 |
| 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 | | 9,672,240.38 | -206,088.28 |
| 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 | | -1,005,209,579.17 | -100,724,304.23 |
| 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 | | -3,094,583,524.66 | -3,100,113,012.61 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -3,181,517,461.47 | -2,970,450,378.50 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 86,933,936.81 | -129,662,634.11 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -1.36 | -1.79 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -1.36 | -1.79 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

母公司利润表
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入 | | 904,054,244.93 | 1,712,835,661.22 |
| 减：营业成本 | | 878,896,184.37 | 1,902,765,509.54 |
| 税金及附加 | | 10,213,390.06 | 36,085.88 |
| 销售费用 | | 15,677,958.65 | 22,936,949.61 |
| 管理费用 | | 204,514,257.93 | 134,890,823.13 |
| 财务费用 | | 965,085,428.67 | 926,229,405.97 |
| 资产减值损失 | | 2,432,931,363.50 | 1,003,260,795.99 |
| 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） | | 87,996.17 | 17,757,938.35 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 87,996.17 | 24,605.02 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -3,603,176,342.08 | -2,259,525,970.55 |
| 加：营业外收入 | | 25,539,013.78 | 36,310,888.37 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 820,167.66 | 69,188.25 |
| 减：营业外支出 | | 8,458,997.82 | 5,563,616.44 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,394,480.70 | 3,517,510.48 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -3,586,096,326.12 | -2,228,778,698.62 |
| 减：所得税费用 | | 278,034,541.95 | -347,448,772.27 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -3,864,130,868.07 | -1,881,329,926.35 |
| 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 | | -3,864,130,868.07 | -1,881,329,926.35 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -2.41 | -1.17 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -2.41 | -1.17 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 2,665,679,167.48 | 3,210,215,516.59 |
| 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 | | 118,434,917.64 | 157,085,100.13 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 139,191,817.56 | 338,578,664.40 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 2,923,305,902.68 | 3,705,879,281.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,015,281,250.12 | 2,377,852,841.71 |
| 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 | | 419,951,333.83 | 404,138,629.32 |
| 支付的各项税费 | | 21,408,472.38 | 39,608,955.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 91,884,892.45 | 122,078,517.51 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,548,525,948.78 | 2,943,678,944.52 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 374,779,953.90 | 762,200,336.60 |
| 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 | | | 18,665,469.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,423,808.76 | 3,210,941.82 |
| 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 | | 25,002,988.07 | 713,787,709.71 |
| 投资活动现金流入小计 | | 27,426,796.83 | 735,664,121.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 453,055,683.29 | 452,733,324.62 |
| 投资支付的现金 | | | 23,439,673.79 |
| 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 | | 63,418,670.60 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 516,474,353.89 | 476,172,998.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -489,047,557.06 | 259,491,122.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 51,543,000.00 | 97,255,600.00 |
| 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 | | 7,691,016,133.80 | 16,901,292,380.08 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,636,226,800.30 | 5,829,623,009.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 9,378,785,934.10 | 22,828,170,989.08 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,889,555,466.05 | 22,476,815,311.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 417,838,472.40 | 955,657,438.49 |
| 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 | | 385,489,899.06 | 675,440,460.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,692,883,837.51 | 24,107,913,210.72 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,314,097,903.41 | -1,279,742,221.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 58,372,093.74 | 19,150,558.61 |

| | | | |
|----------------|--|-------------------|------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,369,993,412.83 | -238,900,203.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,821,241,903.30 | 2,060,142,107.07 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 451,248,490.47 | 1,821,241,903.30 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 744,079,926.02 | 1,335,358,703.04 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 105,910,723.72 | 310,322,326.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 849,990,649.74 | 1,645,681,029.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 409,528,549.95 | 1,195,415,957.21 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 126,007,784.48 | 124,011,550.60 |
| 支付的各项税费 | | 3,167,586.89 | 9,470,800.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 28,172,229.44 | 69,814,901.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 566,876,150.76 | 1,398,713,209.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 283,114,498.98 | 246,967,819.89 |
| 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 | | | 17,733,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 119,415.50 | 192,602.00 |
| 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 | | | 700,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 119,415.50 | 717,925,935.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,667,025.95 | 11,622,853.53 |
| 投资支付的现金 | | 167,067,205.00 | 65,387,592.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 171,734,230.95 | 77,010,445.53 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -171,614,815.45 | 640,915,489.80 |
| 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 | | 7,111,439,995.22 | 16,134,407,087.84 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 1,607,170,666.43 | 5,779,326,124.85 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,718,610,661.65 | 21,913,733,212.69 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,690,883,777.90 | 21,143,315,311.80 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 276,525,117.05 | 782,757,222.24 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 327,037,609.32 | 1,278,736,667.12 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,294,446,504.27 | 23,204,809,201.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,575,835,842.62 | -1,291,075,988.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 18,259,113.76 | 37,664,430.52 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,446,077,045.33 | -365,528,248.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,483,151,538.64 | 1,848,679,786.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 37,074,493.31 | 1,483,151,538.64 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|--------------|----------------|--------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,252,056,976.42 | | -500,240,883.13 | 8,363,450.69 | 227,559,187.40 | | -2,364,439,481.42 | -315,242,349.25 | 4,911,780,816.71 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,252,056,976.42 | | -500,240,883.13 | 8,363,450.69 | 227,559,187.40 | | -2,364,439,481.42 | -315,242,349.25 | 4,911,780,816.71 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 26,360,947.40 | | -995,537,338.79 | 6,693,573.51 | | | -2,185,980,122.68 | 140,876,415.23 | -3,007,586,525.33 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -995,537,338.79 | | | | -2,185,980,122.68 | 86,933,936.81 | -3,094,583,524.66 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 26,360,947.40 | | | | | | | 53,886,306.69 | 80,247,254.09 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | 1,501,317.03 | | | | | | | 53,886,306.69 | 55,387,623.72 |
| 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 | | | | | 24,859,630.37 | | | | | | | | 24,859,630.37 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-------------------|---------------|----------------|--|-------------------|-----------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | 6,693,573.51 | | | 56,171.73 | 6,749,745.24 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 9,819,304.28 | | | 380,947.43 | 10,200,251.71 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 3,125,730.77 | | | 324,775.70 | 3,450,506.47 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,278,417,923.82 | | -1,495,778,221.92 | 15,057,024.20 | 227,559,187.40 | | -4,550,419,604.10 | -174,365,934.02 | 1,904,194,291.38 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|-----------------|---------------|----------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,252,026,946.23 | | -399,310,490.62 | 11,598,497.58 | 227,559,187.40 | | 505,080,504.57 | -283,804,007.20 | 7,916,874,553.96 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|------------------|--|-----------------|---------------|----------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|--|
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,603,723,916.00 | | | 6,252,026,946.23 | | -399,310,490.62 | 11,598,497.58 | 227,559,187.40 | | 505,080,504.57 | -283,804,007.20 | 7,916,874,553.96 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 30,030.19 | | -100,930,392.51 | -3,235,046.89 | | | -2,869,519,985.99 | -31,438,342.05 | -3,005,093,737.25 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | -100,930,392.51 | | | | -2,869,519,985.99 | -129,662,634.11 | -3,100,113,012.61 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | 30,030.19 | | | | | | | 98,270,000.00 | 98,300,030.19 | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | 98,270,000.00 | 98,270,000.00 | |
| 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 | | | | 30,030.19 | | | | | | | | 30,030.19 | |
| 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 | | | | | | | -3,235,046.89 | | | | -45,707.94 | -3,280,754.83 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 10,634, | | | | 281,215.5 | 10,916,02 | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|-----------------|---------------|----------------|--|-------------------|-----------------|------------------|
| | | | | | | | | 807.70 | | | | 1 | 3.21 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 13,869,854.59 | | | | 326,923.45 | 14,196,778.04 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,252,056,976.42 | | -500,240,883.13 | 8,363,450.69 | 227,559,187.40 | | -2,364,439,481.42 | -315,242,349.25 | 4,911,780,816.71 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|--------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,659,293,302.83 | | | 6,428,613.68 | 227,559,187.40 | -1,134,229,804.62 | 7,362,775,215.29 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,659,293,302.83 | | | 6,428,613.68 | 227,559,187.40 | -1,134,229,804.62 | 7,362,775,215.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 5,549,038.36 | | -3,864,130,868.07 | -3,858,581,829.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -3,864,130,868.07 | -3,864,130,868.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|-------------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | 5,549,038.36 | | | 5,549,038.36 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 6,539,100.00 | | | 6,539,100.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 990,061.64 | | | 990,061.64 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,659,293,302.83 | | | 11,977,652.04 | 227,559,187.40 | -4,998,360,672.69 | 3,504,193,385.58 |

| 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 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,659,293,302.83 | | | 9,423,638.97 | 227,559,187.40 | 747,100,121.73 | 9,247,100,166.93 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|-------------------|-------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,659,293,302.83 | | | 9,423,638.97 | 227,559,187.40 | 747,100,121.73 | 9,247,100,166.93 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | -2,995,025.29 | | -1,881,329,926.35 | -1,884,324,951.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,881,329,926.35 | -1,881,329,926.35 |
| （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 | | | | | | | | -2,995,025.29 | | | -2,995,025.29 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 9,024,053.60 | | | 9,024,053.60 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 12,019,078.89 | | | 12,019,078.89 |

2016 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--------------|----------------|-------------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,603,723,916.00 | | | | 6,659,293,302.83 | | | 6,428,613.68 | 227,559,187.40 | -1,134,229,804.62 | 7,362,775,215.29 |

法定代表人：王若冰 主管会计工作负责人：王行龙 会计机构负责人：郭延峰

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

吉林吉恩镍业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经吉林省经济贸易委员会吉经贸企改字[2000]954号《关于设立吉林吉恩镍业股份有限公司的批复》批准，以吉林镍业公司（2001年3月变更为吉林镍业集团有限责任公司；2014年2月更名为吉林昊融集团有限公司，2015年4月更名为吉林昊融集团股份有限公司，以下简称“昊融集团”）作为主发起人，联合营口青花耐火材料股份有限公司、南海市华创化工有限公司、长沙矿冶研究院、吉林省通化赤柏松铜镍矿（现已改制为通化吉恩镍业有限公司）共同发起设立的股份有限公司。公司于2017年2月7日换发了企业法人营业执照注册号，统一社会信用代码为9122020172673322X1，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]95号文核准，公司于2003年8月21日采用全部向二级市场投资者定价配售方式发行人民币普通股（A股）股票6000万股。2003年9月5日起在上海证券交易所上市。经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2016年12月31日，本公司累计发行股本总数1,603,723,916股，注册资本为1,603,723,916.00元，注册地址：吉林省磐石市红旗岭镇，总部地址：吉林省磐石市红旗岭镇，母公司为吉林昊融集团股份有限公司，集团最终实际控制人为吉林省国有资产管理委员会。

(二) 经营范围

许可经营项目：镍、铜、钴、硫冶炼及副产品加工；企业经营本企业自产产品及相关技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；经营本企业的进料加工“三来一补”业务；硫酸、氧、氮★（危险化学品经营许可证有效期至2017年10月23日）；非煤矿产资源开采（安全生产许可证有效期至2016年11月27日），富家矿采矿许可证有效期至2019年3月6日，大岭矿采矿许可证有效期至2016年8月7日，爆破作业单位许可证（有效期至2019年6月7日）。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司的主营业务为：镍金属采矿、选矿、冶炼及其相关化工产品的生产加工和销售，专业生产电镀、化学镀、电池材料等行业用的镍、铜、钴盐以及有色金属、化工产品。本公司属有色金属冶炼类行业，主要产品为镍系列产品。

(四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2017年4月28日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共33户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---------------|-----------|----|---------|----------|
| 通化吉恩镍业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 84.586 | 84.586 |
| 新乡吉恩镍业有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00 | 60.00 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 子公司的全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆吉恩冶炼有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 55.00 | 55.00 |
| 成都昊恩源有色金属有限公司 | 子公司的控股子公司 | 二级 | 51.00 | 51.00 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 52.574 | 52.574 |
| 吉林奥融新能源有限公司 | 子公司的全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------------------------|-----------|----|----------|-----------|
| 四子王旗小南山铜镍矿业有限责任公司 | 控股子公司 | 一级 | 98.50 | 98.50 |
| 吉林卓创新材料有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 95.00 | 95.00 |
| 吉林博研新材料有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 磐石市恒远物资回收有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 95.00 | 95.00 |
| 磐石吉恩检测有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 西乌珠穆沁旗吉恩镍业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 吉林吉恩贸易有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 沈阳吉镍商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 新乡吉恩商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海吉恩镍业商贸有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳吉恩镍业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 吉林广源矿产投资有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 加拿大吉恩国际投资有限公司 | 子公司的全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| NorthernSunMining. | 子公司的控股子公司 | 三级 | 59.97 | 59.97 |
| 中港资源(香港)贸易有限公司 | 子公司的全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| Jien Internaional Trading Ltd. | 子公司的全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 9554548 Canada Inc. | 子公司的全资子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| North American Lithium Inc. | 子公司的控股子公司 | 四级 | 75.00 | 75.00 |
| JienCanadaMiningLtd. | 子公司的控股子公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 吉恩努那维克矿山勘探有限公司 | 子公司的全资子公司 | 四级 | 100.00 | 100.00 |
| CanadianRoyaltiesInc. | 子公司的全资子公司 | 四级 | 100.00 | 100.00 |
| 澳大利亚吉恩矿业有限责任公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 吉恩(香港)有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| JHGInternational | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 0931017B.C | 子公司的全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| PT.JIENSMEITINGINDONESIA | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 6 户：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

| 名称 | 变更原因 |
|--------------|-----------------|
| 吉林奥融新能源有限公司 | 子公司本期投资成立的全资子公司 |
| 吉林广源矿产投资有限公司 | 本期投资成立的全资子公司 |

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------------------|-----------------|
| 9554548 Canada Inc. | 子公司本期投资成立的全资子公司 |
| North American Lithium Inc. | 子公司本期投资成立的控股子公司 |
| 吉林博研新材料有限公司 | 本期投资成立的全资子公司 |
| 磐石吉恩检测有限公司 | 本期投资成立的全资子公司 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体:

| 名称 | 变更原因 |
|------------------------|----------------|
| 吉林吉恩投资有限公司 | 本期注销的子公司 |
| 吉林昊恩投资中心(有限合伙) | 本期注销的子公司的控股子公司 |
| 吉林恩融投资有限公司 | 本期注销的子公司的控股子公司 |
| PT.JIENMININGINDONESIA | 本期注销的子公司 |

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

考虑到本公司已连续亏损三个会计年度，其财务状况严重恶化，合并口径下累计归属于母公司所有者的净亏损 455,041.96 万元，2016 年度归属于母公司所有者净亏损 218,598.01 万元；截止 2016 年 12 月 31 日，流动资产为人民币 332,475.91 万元，流动负债为人民币 974,604.84 万元，营运资本为人民币-642,128.93 万元，资产负债率 86.22%；母公司口径下累计亏损 499,836.07 万元，2016 年度亏损 386,413.09 万元；截止 2016 年 12 月 31 日，流动资产为人民币 226,277.55 万元，流动负债为人民币 1,029,033.11 万元，营运资本为人民币-802,755.56 万元，资产负债率 75.15%；截止 2016 年 12 月 31 日有 572,057.39 万元银行借款已经逾期；2017 年 3 月 2 日因无法偿还到期债务被债权人申请破产重整，截至财务报告批准报出日吉林市中级人民法院尚未裁定受理，重整事项存在重大不确定性；吉恩镍业基于持续经营基本假设为前提对 2016 年 12 月 31 日固定资产、在建工程、无形资产等经营性资产进行减值测试，如公司无法持续经营，相关资产将不能按预定的未来经济利益实现方式获取现金流或需按清算价格确定其期末价值。为此，2017 年公司拟采取如下措施，改善公司上述经营困难的情形：

1、积极配合并稳妥推进司法重整相关工作，妥善解决公司债务问题，减轻公司负担。

2、以财务管理为重点加强公司管控，通过抓好生产组织和原料采购，降低运营成本。认真做好开源节流、增收节支工作，努力改善公司财务状况，确保公司生产运营资金的需求，缓解资金压力。

3、盘活资产，力求经济效益稳增，提高资产管理收益。针对各类型的资产，公司将采取不同的管控措施，不断减少无效资产，加快资产周转和利用，切实改善资产结构。努力通过经营资产实现创效增效，减少效益流失，增加企业资产管理收益。

4、充分运用上市公司平台，引入战略合作者实施产业转型，通过产业结构调整和产业转型、升级改造开发新项目等方式，拓展公司新的利润增长点。加快优化产能结构布局，提高核心竞争力，提高主营业务的盈利能力，增加营运资金，努力实现扭亏为盈。

基于以上改善措施，公司认为未来 12 个月的持续经营是恰当的，因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。但上述改善措施能否完成存在不确定性，且由于公司未来能否与债权人重新商定借款协议或取得替代性融资以及司法重整能否成功主要取决于公司与债权人协商的结果，该结果存在重大不确定性，并由此导致公司可能无法在正常经营过程中变现资产和清偿债务。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期是 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的

公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等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

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或

业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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

发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债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；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该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；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，

等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

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

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额前五名 |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|---|--|
| 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） | |
| 信用风险特征组合的确定依据 | 对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。 |

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） | 5 | 5 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | | |
| 3—4 年 | 40 | 40 |
| 4—5 年 | 80 | 80 |

| | | |
|-------|-----|-----|
| 5 年以上 | 100 | 100 |
|-------|-----|-----|

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，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：

适用 不适用

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。如：债务人被依法宣告破产、撤销等但尚未清算完毕；债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，未确认继承人清偿；债务人遭受重大自然灾害或意外事故。 |
| 坏账准备的计提方法 | 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。（除应收账款、其他应收款以外的应收款项，结合公司具体情况，按准则的相关规定，详细说明有关减值准备的计提方法。） |

12. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

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

2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 /（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中, 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, 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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3) 与被投资单位之间发生重要交易;

(4) 向被投资单位派出管理人员;(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值, 外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出; 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

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

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

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

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定

资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 10-40 年 | 5 | 2.38-9.50 |
| 机器设备 | 直线法 | 6-21 年 | 5 | 4.52-15.83 |
| 电子设备 | 直线法 | 4-8 年 | 5 | 11.88-23.75 |
| 运输设备 | 直线法 | 4-8 年 | 5 | 11.88-23.75 |

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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，包括土地使用权、矿业权、专有技术、软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|---------|------------|
| 土地使用权 | 10—50 年 | 土地使用权证规定期限 |
| 矿业权 | 2—12 年 | 权证规定期限 |
| 专有技术 | 10 年 | 权证规定期限 |
| 软件 | 5 年 | 合同 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

(3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在于以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计, 根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明, 长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 将长期资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减值测试。

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划，并公司执行设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模

型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

28. 收入

√适用 □不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。公司具体收入确认标准为向客户发货待对方验收后确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- (2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别按下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1)该交易不是企业合并；

(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

2. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”10,532,003.08 元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”16,762,244.28 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------------|------------|
| 增值税 | 销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 | 13%、17%、6% |
| 营业税 | 营改增之前的应纳税营业额 | 5% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 母公司 | 25% |
| 磐石恒远物质回收有限公司 | 20% |
| 沈阳吉恩商贸有限公司 | 20% |

| | |
|------------|-----|
| 新乡吉恩商贸有限公司 | 20% |
|------------|-----|

公司所属分公司在生产经营场所所在地独立缴纳企业所得税。和龙分公司企业所得税税率为 25%。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 58,085.98 | 111,527.88 |
| 银行存款 | 451,190,404.49 | 1,821,130,375.42 |
| 其他货币资金 | 564,904,656.43 | 1,955,102,602.11 |
| 合计 | 1,016,153,146.90 | 3,776,344,505.41 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 335,000,000.00 | 156,427,093.97 |
| 信用证保证金 | | |
| 履约保证金 | | 773,196,355.93 |
| 用于担保的定期存款或通知存款 | 229,904,656.43 | 1,025,479,152.21 |
| 合计 | 564,904,656.43 | 1,955,102,602.11 |

注：银行承兑汇票保证金中 335,000,000.00 元属于票据融资保证金；用于担保的定期存款或通知存款中 93,754,656.43 元属于矿山地质环境保护与治理备用金、安全生产风险抵押金，土地复垦等限制性资金；136,150,000.00 元是被法院冻结的资金。

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 | 116,311,900.75 | 150,114,681.14 |
| 商业承兑票据 | 159,212,392.68 | 156,218,046.89 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 275,524,293.43 | 306,332,728.03 |
|----|----------------|----------------|

(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 | 238,276,160.21 | 797,429,788.13 |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 85,148,880.00 |
| 合计 | 238,276,160.21 | 882,578,668.13 |

(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

√适用 □不适用

1) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下:

| 出票单位排名 | 出票日期 | 到期日 | 金额 |
|----------------|------------|------------|---------------|
| 上海圣本生物科技发展有限公司 | 2016/12/20 | 2017/4/20 | 80,000,000.00 |
| 杭州华联金属化工有限公司 | 2016/12/22 | 2017/6/22 | 3,000,000.00 |
| 吉林市弗兰达科技股份有限公司 | 2016/07/29 | 2017/07/29 | 2,000,000.00 |
| 杭州华联金属化工有限公司 | 2016/12/22 | 2017/06/22 | 2,000,000.00 |
| 义乌欣荣电镀材料有限公司 | 2016/09/21 | 2017/03/21 | 2,000,000.00 |
| 合计 | | | 89,000,000.00 |

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 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 | 302,144,942.78 | 100.00 | 35,512,352.41 | 11.75 | 266,631,590.37 | 267,699,042.81 | 100.00 | 24,430,875.07 | 9.13 | 243,260,167.74 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 302,144,942.78 | 100.00 | 35,512,352.41 | 11.75 | 266,632,590.37 | 267,699,042.81 | 100.00 | 24,430,875.07 | 9.13 | 243,268,167.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 150,822,201.09 | 7,541,110.04 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 150,822,201.09 | 7,541,110.04 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 77,123,318.34 | 7,712,331.83 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 67,400,500.00 | 13,480,100.01 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | | | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 100,564.11 | 80,451.29 | 80.00 |
| 5 年以上 | 6,698,359.24 | 6,698,359.24 | 100.00 |
| 合计 | 302,144,942.78 | 35,512,352.41 | |

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：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,081,477.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|------------------------|---------------|-----------------|---------------|
| 上海申莹物资有限公司 | 65,425,358.70 | 21.65 | 12,268,666.59 |
| Transamine Trading S.A | 41,884,189.99 | 13.86 | 2,094,209.50 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 上海澳光贸易有限公司 | 30,367,595.10 | 10.05 | 3,036,759.51 |
| 托克投资(中国)有限公司 | 24,188,669.94 | 8.01 | 2,418,866.99 |
| 河南科隆新能源股份有限公司 | 12,664,600.00 | 4.19 | 633,230.00 |
| 合计 | 174,530,413.73 | 57.76 | 20,451,732.59 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 338,427,707.06 | 90.63 | 549,094,479.93 | 97.24 |
| 1至2年 | 23,523,963.49 | 6.30 | 9,907,004.08 | 1.76 |
| 2至3年 | 5,734,008.75 | 1.54 | 2,031,968.23 | 0.36 |
| 3年以上 | 5,711,595.42 | 1.53 | 3,627,075.61 | 0.64 |
| 合计 | 373,397,274.72 | 100.00 | 564,660,527.85 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|---------------------------|---------------|---------------|-------|-------|
| 瑞桥金德(大连)国际货运代理公司 | 9,516,254.40 | 2.55 | 1-3年 | 货款 |
| 北京铁总物通国际贸易有限公司 | 5,894,196.03 | 1.58 | 1-2年 | 货款 |
| Trafigura Pte.Ltd | 5,540,754.92 | 1.48 | 1-2年 | 货款 |
| Mcc Ramu Nico Limited | 3,698,330.23 | 0.99 | 1-2年 | 货款 |
| GLENCORE INTERNATIONAL AG | 3,094,372.60 | 0.83 | 1-2年 | 货款 |
| 合计 | 27,743,908.18 | 7.43 | | |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款 总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|----------------------------|----------------|-----------------------|-------|-------|
| 上海五金矿产发展有限公司 | 74,343,258.40 | 19.91 | 1 年以内 | 货款 |
| 中国乡镇企业总公司 | 49,816,776.38 | 13.34 | 1 年以内 | 货款 |
| 北京铁总物通国际贸易有限公司 | 38,195,394.29 | 10.23 | 2 年以内 | 货款 |
| FM&JJ Global Resource Fund | 25,259,715.78 | 6.76 | 1 年以内 | 往来款 |
| MCC Ramu NiCo Limited | 20,741,753.60 | 5.55 | 2 年以内 | 货款 |
| 合计 | 208,356,898.45 | 55.79 | | |

其他说明

适用 不适用

本期预付账款比上期减少了 191,263,253.13，减少比例为 33.87%。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|-------|--------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 79,616,960.90 | 72.54 | 79,616,960.90 | 100.00 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 30,133,454.00 | 27.46 | 11,744,294.36 | 38.97 | 18,389,159.64 | 16,501,254.81 | 100.00 | 10,740,644.33 | 65.09 | 5,760,610.48 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---|---------------|---|---------------|---------------|---|---------------|---|--------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 109,750,414.90 | / | 91,361,255.26 | / | 18,389,159.64 | 16,501,254.81 | / | 10,740,644.33 | / | 5,760,610.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 吉林融呈实业有限公司 | 3,092,447.12 | 3,092,447.12 | 100.00 | 预计无法收回的货款 |
| 裕程物流发展有限公司 | 76,524,513.78 | 76,524,513.78 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 79,616,960.90 | 79,616,960.90 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 17,945,443.53 | 897,272.18 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 17,945,443.53 | 897,272.18 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 331,241.98 | 33,124.20 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 319,283.46 | 63,856.69 | 20.00 |
| 3 至 4 年 | 1,225,354.67 | 490,141.87 | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 261,154.70 | 208,923.76 | 80.00 |
| 5 年以上 | 10,050,975.66 | 10,050,975.66 | 100.00 |
| 合计 | 30,133,454.00 | 11,744,294.36 | |

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 80,620,610.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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 |
|--------------|----------------|---------------|
| 备用金 | 3,259,099.31 | 2,377,767.30 |
| 代垫运杂费 | 0.00 | 281,784.85 |
| 待处理税金 | 238,232.63 | 23,930.40 |
| 工伤等各项借款 | 10,512,420.78 | 2,647,523.55 |
| 工资保障金 | 43,802.00 | 1,228,322.00 |
| 预付货款 | 14,075,808.91 | 7,370,703.39 |
| 押金及保证金 | 2,437,899.53 | 2,115,481.04 |
| 审计、咨询等服务费 | 434,366.60 | 0 |
| 大于保证金部分的汇率差异 | 76,524,513.78 | 0 |
| 其他 | 2,224,271.36 | 455,742.28 |
| 合计 | 109,750,414.90 | 16,501,254.81 |

(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 |
|-------------------------|-------|---------------|------|----------------------|---------------|
| 裕程物流发展有限公司 | 往来款 | 76,524,513.78 | 1年以内 | 69.73 | 76,524,513.78 |
| 中冶金吉矿业开发有限公司 | 保证金 | 3,200,000.00 | 1年以内 | 2.92 | 160,000.00 |
| 吉林融呈实业有限公司 | 预付货款 | 3,092,447.12 | 2-3年 | 2.82 | 3,092,447.12 |
| 云南麻栗坡益嘉冶金矿产品有限责任公司南庄分公司 | 预付货款 | 3,000,000.00 | 5年以上 | 2.73 | 3,000,000.00 |
| TD Matex JSC | 预付货款 | 2,330,832.00 | 5年以上 | 2.12 | 2,330,832.00 |
| 合计 | / | 88,147,792.90 | / | 80.32 | 85,107,792.90 |

(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:

□适用 √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:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末无应收关联方余额。

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 500,658,610.57 | 9,425,207.47 | 491,233,403.10 | 551,469,822.55 | 11,898,620.50 | 539,571,202.05 |
| 在产品 | 461,038,827.26 | 132,360,194.30 | 328,678,632.96 | 811,468,933.57 | 403,619,468.69 | 407,849,464.88 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 库存商品 | 608,895,176.43 | 73,424,159.39 | 535,471,017.04 | 656,087,259.03 | 133,504,431.30 | 522,582,827.73 |
| 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 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 996,101.47 | | 996,101.47 | 762,972.56 | - | 762,972.56 |
| 合计 | 1,571,588,715.73 | 215,209,561.16 | 1,356,379,154.57 | 2,019,788,987.71 | 549,022,520.49 | 1,470,766,467.22 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末 |
|----|-----|--------|--------|----|
|----|-----|--------|--------|----|

| | 额 | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | 余额 |
|------|----------------|----------------|----|---------------|----------------|----|----------------|
| 原材料 | 11,898,620.50 | 8,244,444.78 | | | 10,717,857.81 | | 9,425,207.47 |
| 在产品 | 403,619,468.69 | | | 64,276,600.70 | 206,982,673.69 | | 132,360,194.30 |
| 库存商品 | 133,504,431.30 | 180,400,525.25 | | | 240,480,797.16 | | 73,424,159.39 |
| 合计 | 549,022,520.49 | 188,644,970.03 | | 64,276,600.70 | 458,181,328.66 | | 215,209,561.16 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

存货跌价准备说明: 确定可变现净值的具体依据是产品的公开市场销售价格; 转销存货跌价准备是由于相应的产品出售导致的。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 预交企业所得税 | 1,291,525.36 | 1,563,974.65 |
| 增值税留抵扣额 | 16,991,906.26 | |
| 合计 | 18,283,431.62 | 1,563,974.65 |

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 可供出售债务工具: | | | | | | |
| 可供出售权益工具: | 477,156,137.46 | 451,969,962.03 | 35,835,300.99 | 477,156,137.46 | 451,961,417.30 | 26,171,605.34 |
| 按公允价值计量的 | 61,715,137.46 | 49,528,962.03 | 22,835,300.99 | 61,715,137.46 | 49,520,417.30 | 13,171,605.34 |
| 成本计量的 | 415,441,000.00 | 402,441,000.00 | 13,000,000.00 | 415,441,000.00 | 402,441,000.00 | 13,000,000.00 |
| 合计 | 477,156,137.46 | 451,969,962.03 | 35,835,300.99 | 477,156,137.46 | 451,961,417.30 | 26,171,605.34 |

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|-------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 61,715,137.46 | | 61,715,137.46 |
| 公允价值 | 22,835,300.99 | | 22,835,300.99 |
| 累计计入其他综合收益的 | 10,649,125.56 | | 10,649,125.56 |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 公允价值变动金额 | | | | |
| 已计提减值金额 | 49,528,962.03 | | | 49,528,962.03 |

(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 |
| 上海远桥投资有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | | | | 21.05 | |
| 中冶金吉矿业开发有限公司 | 402,441,000.00 | | | 402,441,000.00 | 402,441,000.00 | | | 402,441,000.00 | 13.00 | |
| 延边矿产资源开发 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | 13.70 | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|--------------------|--|--------------------|--------------------|--|--|--------------------|---|--|
| 有 限 公 司 | | | | | | | | | |
| 合 计 | 415,441,000. 00 | | 415,441,000. 00 | 402,441,000. 00 | | | 402,441,000. 00 | / | |

其他说明：

公司持有上海远桥投资有限公司 21.05%的表决权但对该主体不具有重大影响的判断依据为：本公司未持有被投资单位当期可转换公司债券等潜在表决权、本公司未在联营企业派驻管理人员和董事、本公司未参与被投资单位的财务和经营政策制定过程、本公司未与被投资单位之间发生重要交易、本公司未向被投资单位提供关键技术资料，不能通过对联营企业的影响来获得可变收益。

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益 工具 | 可供出售债务 工具 | 合计 |
|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 期初已计提减值余额 | 451,961,417.30 | | 451,961,417.30 |
| 本期计提 | 8,544.73 | | 8,544.73 |
| 其中：从其他综合收益转入 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 其中：期后公允价值回升转回 | / | | |
| 期末已计提减值金余额 | 451,969,962.03 | | 451,969,962.03 |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 折现 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 率区间 |
|------------|------|------|------|--------------|------|--------------|-----|
| 融资租赁款 | | | | 8,148,561.52 | | 8,148,561.52 | |
| 其中：未实现融资收益 | | | | 1,476,326.38 | | 1,476,326.38 | |
| 分期收款销售商品 | | | | | | | |
| 分期收款提供劳务 | | | | | | | |
| 合计 | | | | 8,148,561.52 | | 8,148,561.52 | / |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

√适用 □不适用

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----------|-----------|--------------|---------------|
| 融资租赁固定资产 | 出售 | 8,452,290.32 | -425,220.32 |
| 合计 | | 8,452,290.32 | -425,220.32 |

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------------------|------------|--------|------|-------------|-----------|--------|-------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| F&MJJ Global Resources L. P. | 832,259.29 | | | -894,002.29 | 61,743.00 | | | | | |
| 小计 | 832,259.29 | | | -894,002.29 | 61,743.00 | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----------------------|--|--|-----------------------|-------------------|----------------------|--|--|-----------------------|--|
| | 59.29 | | | 002.2 9 | 43.0 0 | | | | | |
| 二、联 营企 业 | | | | | | | | | | |
| 吉林 昊融 技术 开发 有限 公司 | 14,35 0,684 .46 | | | 87,99 6.17 | | | | | 14,43 8,680 .63 | |
| MLM(M etall icaMi neral sLimi ted) | | | | -1,50 1,317 .03 | | 1,50 1,31 7.03 | | | | |
| 小计 | 14,35 0,684 .46 | | | -1,41 3,320 .86 | | 1,50 1,31 7.03 | | | 14,43 8,680 .63 | |
| 合计 | 15,18 2,943 .75 | | | -2,30 7,323 .15 | 61,7 43.0 0 | | | | 14,43 8,680 .63 | |

其他说明

无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 合计 |
|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 一、 账面 原 值： | | | | | |
| 1 .期 初余 额 | 7,356,461,430.2 0 | 4,063,523,440.8 4 | 813,057,655.4 8 | 260,105,186.3 9 | 12,493,147,712.9 1 |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|--|
| 2 | | | | | | |
| . 本期增加金额 | 426,064,976.82 | 100,821,068.95 | 24,642,392.16 | 11,425,023.24 | 562,953,461.17 | |
| 1) 购置 | 118,169,279.39 | 39,848,986.81 | 16,767,614.57 | 3,749,542.84 | 178,535,423.61 | |
| 2) 在建工程转入 | 286,327,975.98 | 60,972,082.14 | 7,874,777.59 | 7,675,480.40 | 362,850,316.11 | |
| 3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 其他转入 | 21,567,721.45 | | | | 21,567,721.45 | |
| . 本期减少金额 | 689,088,592.03 | 348,334,720.37 | 86,033,165.39 | 10,567,380.84 | 1,134,023,858.63 | |
| 1) 处置或报废 | 37,248,955.90 | 58,681,481.89 | 7,942,859.37 | 5,798,056.21 | 109,671,353.37 | |
| 其他转出 | 651,839,636.13 | 289,653,238.48 | 78,090,306.02 | 4,769,324.63 | 1,024,352,505.26 | |
| 4 | | | | | | |
| . 期末余额 | 7,093,437,814.99 | 3,816,009,789.42 | 751,666,882.25 | 260,962,828.79 | 11,922,077,315.45 | |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1 | | | | | | |
| . 期初余额 | 1,379,121,587.60 | 1,105,439,393.45 | 147,582,649.13 | 141,910,839.31 | 2,774,054,469.49 | |
| 2 | | | | | | |
| | 439,706,608.90 | 283,466,500.71 | 59,767,557.62 | 19,943,362.02 | 802,884,029.25 | |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| . 本期增加金额 | | | | | |
| 1) 计提 | 439,706,608.90 | 283,466,500.71 | 58,173,739.34 | 19,943,362.02 | 801,290,210.97 |
| 其他转入 | | | 1,593,818.28 | | 1,593,818.28 |
| 3 . 本期减少金额 | 54,868,694.77 | 64,263,396.60 | 3,465,659.11 | 7,393,081.50 | 129,990,831.98 |
| 1) 处置或报废 | 33,464,821.39 | 52,020,415.37 | 3,465,659.11 | 5,496,628.28 | 94,447,524.15 |
| 其他转出 | 21,403,873.38 | 12,242,981.23 | | 1,896,453.22 | 35,543,307.83 |
| 4 . 期末余额 | 1,763,959,501.73 | 1,324,642,497.56 | 203,884,547.64 | 154,461,119.83 | 3,446,947,666.76 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1 . 期初余额 | 459,534,632.44 | 176,080,655.47 | 3,478,897.17 | 4,313,340.89 | 643,407,525.97 |
| 2 . 本期增加金额 | 162,548,431.26 | 220,245,977.18 | 548,347.40 | 4,325,679.57 | 387,668,435.41 |
| 1) 计提 | 153,452,869.78 | 214,522,839.75 | 377,559.78 | 4,325,679.57 | 372,678,948.88 |
| 其他转入 | 9,095,561.48 | 5,723,137.43 | 170,787.62 | - | 14,989,486.53 |
| 3 . 本 | 1,711,030.48 | 3,086,398.88 | 13,551.75 | 212,985.24 | 5,023,966.35 |

| | | | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 期减少金额 | | | | | |
| 1) 处置或报废 | 1,711,030.48 | 3,086,398.88 | 13,551.75 | 146,426.74 | 4,957,407.85 |
| 其他转出 | | | | 66,558.50 | 66,558.50 |
| 4 · 期末余额 | 620,372,033.22 | 393,240,233.77 | 4,013,692.82 | 8,426,035.22 | 1,026,051,995.03 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1 · 期末账面价值 | 4,709,106,280.04 | 2,098,127,058.09 | 543,768,641.79 | 98,075,673.74 | 7,449,077,653.66 |
| 2 · 期初账面价值 | 5,517,805,210.16 | 2,782,003,391.92 | 661,996,109.18 | 113,881,006.19 | 9,075,685,717.45 |

本期折旧额增加 802,884,029.25 元，减值准备增加 387,668,435.41 元，本期用于抵押的固定资产账面价值为 347,597,556.87 元。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 287,424,106.18 | 32,521,190.90 | 240,523,369.21 | 14,379,546.07 | |
| 机器设备 | 408,930,237.31 | 138,704,779.89 | 248,660,598.40 | 21,564,859.02 | |
| 运输设备 | 1,690,435.96 | 929,595.54 | 319,208.13 | 441,632.29 | |
| 电子设备 | 10,953,957.62 | 3,918,723.23 | 6,543,667.45 | 491,566.94 | |
| 合计 | 708,998,737.07 | 176,074,289.56 | 496,046,843.19 | 36,877,604.32 | |

(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 |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 机器设备 | 762,828,979.32 | 315,646,815.42 | 168,955,272.96 | 278,226,890.94 |
| 运输设备 | 475,484,078.69 | 55,843,235.69 | 22,702,529.45 | 396,938,313.55 |
| 合计 | 1,238,313,058.01 | 371,490,051.11 | 191,657,802.41 | 675,165,204.49 |

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|---------------|------------|
| 房屋及建筑物 | 48,705,322.04 | 正在办理中 |
| 合计 | 48,705,322.04 | |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司子公司吉林亚融科技股份有限公司以截止到期末其账面价值为 6,130.29 万元的房屋、4,133.18 万元的设备和 493.79 万元的土地使用权，抵押给吉林市城市建设控股集团有限公司，同时吉林吉恩镍业股份有限公司承担无限连带责任，取得委托借款 4,500.00 万元；本公司以账面价值 1,713.11 万元的房屋建筑物作为抵押取得的 1,217.00 万元长期借款，该笔借款期末余额为 1,082.00 万元；本公司以账面价值 22,783.18 万元的房屋建筑物作为抵押取得的 7000.00 万元短期借款，该笔借款期末余额为 7,000.00 万元。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 1,710,382,197.48 | 201,166,500.43 | 1,509,215,697.05 | 631,402,575.54 | 193,784,645.43 | 437,617,930.11 |
| 合计 | 1,710,382,197.48 | 201,166,500.43 | 1,509,215,697.05 | 631,402,575.54 | 193,784,645.43 | 437,617,930.11 |

(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(万元) | 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 |
|--------------|----------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|----------------|------|---------|--------------|-------------|------|
| 通化吉恩金斗矿建设工程 | 5,780.00 | 47,994,600.17 | | | 401,248.43 | 47,593,351.74 | 82.34 | | | | | 其他来源 |
| 通化吉恩赤柏松矿建设工程 | 5,650.00 | 48,286,979.17 | 753,481.60 | | | 49,040,460.77 | 86.80 | | | | | 其他来源 |
| 其他零星工程 | | 22,863,753.23 | 32,823,341.41 | 17,189,922.09 | | 38,497,172.55 | | | | | | 其他来源 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|---------------|-------------------|-------------------|----------|-------|
| Liberty 公司采矿工程 | 1400 万加元 | 153,138 ,291.08 | | | | 153,138, 291.08 | 173 .00 | 正在建设 | | | | 其他来源 |
| 吉恩国际采矿附属工程 | 12,73 0.22 万加元 | 273,826 ,005.04 | 380,219, 256.15 | 240,837 ,865.67 | -13,477 ,107.78 | 426,684, 503.30 | 65. 20 | 65 .2 0 | 31,722, 164.52 | 14,454, 333.94 | 7. 58 | 其他来源 |
| 电池材料及动力电池研发生产基地项目 | 12,60 0.00 | 85,292, 946.85 | 31,596,4 13.57 | 104,822 ,528.35 | 4,989,8 55.00 | 7,076,97 7.07 | 91. 44 | 98 .0 0 | 4,212,4 04.03 | 2,400,8 41.53 | 6. 48 | 自筹、贷款 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|----------------|------------------|----------------|---------------|------------------|------|------|---------------|---------------|------|-------|
| 2000t/a 锂电池正极材料研发生产基地 | 116,808.00 | | 29,464,942.18 | | | 29,464,942.18 | 2.55 | 2.55 | 380,228.04 | 380,228.04 | 6.48 | 自筹、贷款 |
| 羰基金属功能材料建设 | 52,545.00 | | 7,942,221.46 | | | 7,942,221.46 | 1.51 | 1.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 其他来源 |
| 加拿大锂矿项目工程 | | | 950,944,277.33 | | | 950,944,277.33 | | | 10,939,150.53 | 10,939,150.53 | 7.43 | 长期借款 |
| 合计 | | 631,402,575.54 | 1,433,743,933.70 | 362,850,316.11 | -8,086,004.35 | 1,710,382,197.48 | / | / | 47,253,947.12 | 28,174,554.04 | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|--------------|--------------|---------------------------------------|
| 通化吉恩赤柏松矿建设工程 | 6,156,600.00 | 产品销售收入下降影响了未来净现金流量 |
| 其他零星工程 | 1,225,255.00 | 其他零星工程中西乌平整土地项目未来三年不会重新开工建设，未来也没有现金流入 |
| 合计 | 7,381,855.00 | / |

其他说明

适用 不适用

2016 年收购的锂矿业务，截止 2016 年期末在建工程 950,944,277.33 元，一直处于建设阶段，未达到正常生产运行的状态，该项锂矿资产后续还要进行一定规模的工艺改造、基础设施建设，以达到锂矿业务中资产组的协同效应，所以接收该业务后整体作为在建工程核算。目前该在建工程已抵押取得借款 268,962,396.70 元

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 软件 | 矿业权 | 合计 |
|-----------------|----------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 一、 账面 原值 | | | | | |
| 1. 期 初余 额 | 164,685,991.97 | 1,345,200.00 | 3,982,000.18 | 1,332,675,103.23 | 1,502,688,295.38 |
| 2 . 本 | 6,334,141.15 | | 145,631.07 | 8,447,300.27 | 14,927,072.49 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 期增加金额 | | | | | |
| 1) 购置 | 6,334,141.15 | | 145,631.07 | 8,447,300.27 | 14,927,072.49 |
| 2) 内部研发 | | | | | |
| 3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 821,708.14 | | | 258,705,613.13 | 259,527,321.27 |
| 1) 处置 | 821,708.14 | | | | 821,708.14 |
| 其他转出 | | | | 258,705,613.13 | 258,705,613.13 |
| 4. 期末余额 | 170,198,424.98 | 1,345,200.00 | 4,127,631.25 | 1,082,416,790.37 | 1,258,088,046.60 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 63,974,369.04 | 1,044,990.04 | 3,813,874.89 | 136,617,837.07 | 205,451,071.04 |
| 2. 本期增加金额 | 5,810,136.91 | 100,890.00 | 111,841.00 | 20,893,455.63 | 26,916,323.54 |
| 1) 计提 | 5,810,136.91 | 100,890.00 | 111,841.00 | 20,893,455.63 | 26,916,323.54 |

| | | | | | |
|---------|---------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 3 | 621,887.46 | | | 9,785,665.87 | 10,407,553.33 |
| .本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | 621,887.46 | | | | 621,887.46 |
| 其他转出 | | | | 9,785,665.87 | 9,785,665.87 |
| 4 | 69,162,618.49 | 1,145,880.04 | 3,925,715.89 | 147,725,626.83 | 221,959,841.25 |
| .期末余额 | | | | | |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1 | | | | 180,501,805.69 | 180,501,805.69 |
| .期初余额 | | | | | |
| 2 | | | | | |
| .本期增加金额 | | | | | |
| 1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3 | | | | 21,658,617.00 | 21,658,617.00 |
| .本期减少金额 | | | | | |
| 1) 处置 | | | | | |
| 其他转出 | | | | 21,658,617.00 | 21,658,617.00 |
| 4 | | | | 158,843,188.69 | 158,843,188.69 |
| .期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|--------------------|------------|------------|----------------------|----------------------|
| 额 | | | | | |
| 四、 账面 价值 | | | | | |
| 1. 期 末账 面价 值 | 101,035,806.4 9 | 199,319.96 | 201,915.36 | 775,847,974.85 | 877,285,016.66 |
| 2. 期 初账 面价 值 | 100,711,622.9 3 | 300,209.96 | 168,125.29 | 1,015,555,460.4 7 | 1,116,735,418.6 5 |

2. 无形资产说明

本期摊销额 26,916,323.54 元。

3. 无形资产抵押情况

期末以账面价值为 4,937,877.34 元的土地使用权抵押用于流动资金贷款，详见报告注释 47. 所有权或使用权受到限制的资产。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------------------|--------------|-----------------|
| 土地-红旗岭镇老冶炼北侧 | 4,937,877.34 | 正在办理中 |
| 土地-通化县快大茂镇赤松柏村-22.01 万平方米 | 0.00 | 权证已到期，新的权证正在办理中 |
| 土地-通化县快大茂镇赤松柏村-21.10 万平方米 | 0.00 | 权证已到期，新的权证正在办理中 |
| 土地-通化县快大茂镇赤松柏村-14.91 万平方米 | 0.00 | 权证已到期，新的权证正在办理中 |
| 合 计 | 4,937,877.34 | |

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或 形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|------|-------------|--|------|--|------|
| | | 企业合并 形成的 | | 处置 | | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-------------------|--|--|--|--|-------------------|
| 加拿大 NorthernSunMinin gCorp. | 18,777,04 8.20 | | | | | 18,777,0 48.20 |
| 合计 | 18,777,04 8.20 | | | | | 18,777,0 48.20 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 加拿大 NorthernSunMiningCorp | 18,777,048.20 | | | | | 18,777,048.20 |
| 合计 | 18,777,048.20 | | | | | 18,777,048.20 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

1. 商誉的计算过程：

2009年5月4日，公司2008年度股东大会审议通过了《公司投资入股加拿大LibertyMinesInc.》的议案。该事项获得中华人民共和国发展和改革委员会发改外资[2009]1271号文件核准及加拿大多伦多证券交易所许可。公司2009年共计支付股权认购款3000万加元（折合人民币175,238,462.71元），股权过户于2009年5月25日办理完成，故将该日确定为购买日。公司将收购时被收购方账面净资产价值确定为可辨认净资产公允价值。收购时被收购方净资产账面价值为196,988,002.15元人民币，按持股比例计算后与公司支付的认购款相比，差额为23,951,677.06元人民币，公司将此金额确认为商誉。2011年公司将148,895,601股优先股转为不可转换累积优先股，对NorthernSunMiningCorp.持股比例由76.75%降为59.97%，导致商誉减少至18,777,048.20元人民币。

2. 商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司2012年对由于非同一控制下的企业合并形成的商誉进行了减值测试。测试时，公司将NorthernSunMiningCorp.认定为一个资产组，首先对不包含商誉的资产组进行了减值测试，然后再对包含商誉的资产组进行了减值测试。在2012年，由于全球经济低迷，产品价格下降，以及McWatters与Redstone矿正处于维护维修的状态，NorthernSunMiningCorp.管理层对其资产组进行了减值测试，最终对这两个矿场提取100%的减值准备，当年减值为0.156亿元加币，导致商誉减值为3,342,262元加币（18,777,048.20元人民币）。

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、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 | 1,148,419,704.92 | 287,104,080.28 | 1,126,802,584.37 | 281,698,800.15 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | 1,139,969,610.49 | 284,992,402.62 |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 11,345,711.57 | 3,006,613.57 | 12,637,515.06 | 3,348,941.49 |
| 合计 | 1,159,765,416.49 | 290,110,693.85 | 2,279,409,709.92 | 570,040,144.26 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|----------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 395,444,864.49 | 104,792,889.09 | | |
| 合计 | 395,444,864.49 | 104,792,889.09 | | |

(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 | 1,038,745,066.82 | 945,823,898.11 |
| 可抵扣亏损 | 4,078,568,414.47 | 1,405,053,441.22 |
| 合计 | 5,117,313,481.29 | 2,350,877,339.33 |

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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 |
|-------|------------------|------------------|----|
| 2016年 | | 39,895,485.52 | |
| 2017年 | 6,149,980.11 | 6,149,980.11 | |
| 2018年 | 34,671,028.04 | 34,671,028.04 | |
| 2019年 | 546,891,091.50 | 46,378,206.55 | |
| 2020年 | 1,872,273,309.91 | 1,277,958,741.00 | |

| | | | |
|--------|------------------|------------------|---|
| 2021 年 | 1,618,583,004.91 | | |
| 合计 | 4,078,568,414.47 | 1,405,053,441.22 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 破冰船建设投资款 | 321,064,428.80 | 316,808,487.79 |
| 合计 | 321,064,428.80 | 316,808,487.79 |

其他说明：

皇家矿业公司借给哈德森公司 5000 万美元，用于环球造船公司建造的 204 号船体的价格的融资部分。该笔资金将以 7% 的年息计息。截止 2016 年末本金和利息的总额为 321,064,428.80 元。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|-------------------|
| 质押借款 | 268,841,159.79 | 689,452,000.00 |
| 抵押借款 | 115,000,000.00 | |
| 保证借款 | 3,511,036,050.74 | 4,529,452,387.84 |
| 信用借款 | 2,995,195,668.01 | 2,845,230,000.00 |
| 承兑汇票贴现 | 797,429,788.13 | 2,095,247,516.20 |
| 合计 | 7,687,502,666.67 | 10,159,381,904.04 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 5,703,370,317.91 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 |
|-----------|----------------|------|------|
| 中国进出口银行 | 350,000,000.00 | 6.00 | 49 |
| 中国进出口银行 | 300,000,000.00 | 4.20 | 43 |
| 中信银行吉林分行 | 300,000,000.00 | 5.61 | 92 |
| 中信银行吉林分行 | 300,000,000.00 | 5.61 | 92 |
| 中信银行吉林分行 | 290,000,000.00 | 7.95 | 92 |
| 中国银行吉林市分行 | 250,000,000.00 | 4.30 | 21 |
| 中信银行吉林分行 | 230,000,000.00 | 7.95 | 92 |

| | | | |
|----------------|----------------|---------------|-----|
| 惠民村镇银行 | 220,000,000.00 | 15.00 | 286 |
| 吉林银行北京路支行 | 200,000,000.00 | 54.00 | 332 |
| 中国进出口银行 | 200,000,000.00 | 6.00 | 43 |
| 中信银行吉林分行 | 190,000,000.00 | 7.95 | 93 |
| 中信银行吉林分行 | 190,000,000.00 | 7.95 | 92 |
| 中国银行吉林市分行 | 180,000,000.00 | 4.40 | 10 |
| 中国银行吉林市分行 | 140,000,000.00 | 4.40 | 10 |
| 工行加拿大分行 | 138,740,000.00 | 6个月libor+2.5% | 42 |
| 吉林银行长春卫星支行 | 130,000,000.00 | 54.00 | 386 |
| 吉林银行长春卫星支行 | 130,000,000.00 | 54.00 | 379 |
| 中国银行吉林市分行 | 130,000,000.00 | 4.40 | 10 |
| 中国进出口银行 | 126,000,000.00 | 4.35 | 50 |
| 中信银行吉林分行 | 100,000,000.00 | 7.95 | 93 |
| 中信银行吉林分行 | 100,000,000.00 | 7.95 | 93 |
| 招商银行长春分行营业部 | 98,060,000.00 | 9.00 | 330 |
| 招商银行深圳时代广场支行 | 61,000,000.00 | 18.00 | 379 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 50,000,000.00 | 4.79 | 18 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 50,000,000.00 | 4.79 | 25 |
| 韩亚银行长春分行 | 50,000,000.00 | 10.00 | 344 |
| 中信银行吉林分行 | 50,000,000.00 | 5.66 | 92 |
| 中信银行吉林分行 | 50,000,000.00 | 7.95 | 94 |
| 国家开发银行 | 40,000,000.00 | 5.35 | 185 |
| 吉林银行北京路支行 | 39,802,159.79 | 7.20 | 110 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 35,000,000.00 | 4.79 | 15 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 35,000,000.00 | 4.79 | 30 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 35,000,000.00 | 4.79 | 21 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 35,000,000.00 | 4.79 | 10 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 35,000,000.00 | 4.79 | 8 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 35,000,000.00 | 4.79 | 12 |
| 吉林银行北京路支行 | 33,039,000.00 | 7.20 | 113 |
| 韩亚银行长春分行 | 31,000,000.00 | 12.00 | 297 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 20,000,000.00 | 4.79 | 17 |
| 中信银行吉林分行 | 20,000,000.00 | 7.95 | 72 |
| 中国农业银行磐石市支行 | 15,000,000.00 | 4.79 | 4 |
| 中信银行吉林分行 | 10,000,000.00 | 7.95 | 91 |
| 韩亚银行长春分行 | 9,230,000.00 | 10.00 | 299 |
| 兴业银行吉林分行（转华融） | 44,778,266.21 | 7.28 | 309 |
| 招商银行深圳时代广场支行 | 23,486,374.77 | 18.00 | 409 |
| 招商银行深圳时代广场支行 | 19,520,370.38 | 18.00 | 325 |
| 民生银行长春分行 | 49,650,542.98 | 18.00 | 66 |
| 民生银行长春分行 | 34,772,500.00 | 18.00 | 65 |
| 中国农业银行通化县支行营业部 | 15,000,000.00 | 6.5475 | 135 |

| | | | |
|----------------|------------------|--------------|-----|
| 中国农业银行通化县支行营业部 | 10,000,000.00 | 6.5475 | 133 |
| 中国农业银行通化县支行营业部 | 19,787,175.24 | 6.5475 | 140 |
| 中国农业银行通化县支行营业部 | 20,000,000.00 | 6.2100 | 79 |
| 中国农业银行通化县支行营业部 | 10,000,000.00 | 5.8725 | 56 |
| 中国农业银行通化县支行营业部 | 15,000,000.00 | 5.8725 | 51 |
| 中国银行吉林市分行 | 409,503,928.54 | 6个月libor+210 | 4 |
| 合计 | 5,703,370,317.91 | / | / |

其他说明

适用 不适用

质押借款包括：吉林吉恩镍业股份有限公司将其持有的吉林亚融科技股份有限公司的限售流通股 4,766.67 万股和无限售流通股 2,383.33 万股质押给渤海银行股份有限公司大连分行取得借款期末余额为 8,500.00 万元，同时由吉林昊融集团股份有限公司为其提供担保。吉林吉恩镍业股份有限公司将其持有的通化吉恩镍业股份有限公司的股权 7,612.74 万股出质给盛京银行长春分行取得借款期末余额为 5,000.00 万元。信用证质押借款金额为 13,384.12 万元。

抵押借款：本公司的子公司吉林亚融科技股份有限公司以评估价值为 10,685.05 万元的房产和设备等资产作为抵押，取得 4,500.00 万元的短期借款。吉林吉恩镍业将评估价值为 19,642.00 万元的房地产抵押给华夏银行股份有限公司长春分行取得借款期末余额 7,000.00 万元。

保证借款包括：吉林昊融集团股份有限公司为本公司提供的借款担保总额为 316,250.89 万元，其中包括吉林昊融集团股份有限公司为本公司提供借款担保，同时将其持有本公司的股权 3,000.00 万股、5,000.00 万股质押给中国进出口银行吉林省分行取得借款期末余额为 50,000.00 万元，将其持有的大连融德特种材料有限公司 5,000.50 万元、中财昊融实业有限责任公司 2,400.00 万元及吉林吉恩镍业流通股股权 8,988.00 万股出质给民生银行长春分行取得借款期末余额为 7,500.00 万元，开立金额为 13,275.00 万元的保函取得借款期末余额 13,874.00 万元。吉林昊融集团股份有限公司为本公司的子公司通化吉恩镍业有限公司提供金额为 1,830.00 万元借款担保；母公司吉林吉恩镍业股份有限公司为子公司通化吉恩镍业有限公司提供借款担保金额 9,978.72 万元。本公司的子公司吉林亚融科技股份有限公司在中国银行桦甸支行 3,000.00 万元的借款，由吉林昊融贸易有限公司、朝阳昊天有色金属有限公司、吉林昊融集团股份有限公司提供担保，吉林昊融集团股份有限公司提供质押；吉林市城市建设控股集团有限公司为本公司的子公司吉林亚融科技股份有限公司提供金额为 2,900.00 万元借款担保；。母公司吉林吉恩镍业股份有限公司为子公司吉林亚融科技股份有限公司提供借款担保金额为 4,500.00 万元。母公司吉林吉恩镍业股份有限公司为子公司新乡吉恩新能源材料有限公司提供担保金额为 3,600.00 万元。

承兑汇票贴现：期末余额为 79,742.98 万元。

取得展期的借款：本公司短期借款中的债权人为中国长城资产管理公司的借款于 2016 年 11 月 25 日到期，经与债权人协商借款展期至 2017 年 11 月 25 日，2016 年 1 月 1 日-2016 年 11 月 25 日期间的利率为 22%，展期后的利率降至为 6%。与中国华融资产管理股份有限公司的借款部分应于 2016 年 12 月 20 日到期，协商后展期至 2017 年 12 月 17 日，展期后利率与原利率一致。

32、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

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | 14,370,193.92 | 15,660,516.51 |
| 银行承兑汇票 | 2,000,000.00 | 22,552,400.00 |
| 合计 | 16,370,193.92 | 38,212,916.51 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、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 |
|--------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 432,977,493.45 | 486,369,875.42 |
| 应付修理费 | 13,358,123.74 | 13,667,592.98 |
| 应付代理费 | 444,341.38 | 259,132.80 |
| 应付工程款 | 96,886,075.63 | 76,131,685.65 |
| 暂估应付账款 | 11,051,830.30 | 18,396,253.79 |
| 其他 | 24,401,662.08 | 32,255,567.63 |
| 合计 | 579,119,526.58 | 627,080,108.27 |

期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 4,014,196.77 | 17,597,797.63 |
| 合计 | 4,014,196.77 | 17,597,797.63 |

(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 |
|------------------|---------------|-----------|
| 广东十六冶建设有限公司和龙项目部 | 11,192,998.05 | 未结算完毕 |
| 辽宁煤建工程集团有限公司 | 4,048,774.72 | 未结算完毕 |
| 合计 | 15,241,772.77 | / |

其他说明

√适用 □不适用

期末余额中欠关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 4,014,196.77 | 17,597,797.63 |
| 合计 | 4,014,196.77 | 17,597,797.63 |

36、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 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 48,621,607.76 | 46,554,069.04 |
| 其他 | 3,060.75 | 3,057.75 |
| 合计 | 48,624,668.51 | 46,557,126.79 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末余额中无预收关联方款项。

37、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 | 41,175,956.05 | 484,194,656.02 | 430,573,853.02 | 94,796,759.05 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 52,892,342.41 | 79,925,210.54 | 21,123,457.66 | 111,694,095.29 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 94,068,298.46 | 564,119,866.56 | 451,697,310.68 | 206,490,854.34 |

(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 | 8,908,042.29 | 409,705,906.74 | 388,736,656.43 | 29,877,292.60 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、职工福利费 | 210,000.00 | 4,917,387.16 | 5,127,387.16 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 7,420,752.05 | 34,961,825.83 | 25,505,374.17 | 16,877,203.71 |
| 其中：医疗保险费 | 6,109,224.94 | 23,178,220.99 | 14,478,549.51 | 14,808,896.42 |
| 工伤保险费 | 1,145,454.27 | 10,284,180.77 | 9,623,127.12 | 1,806,507.92 |
| 生育保险费 | 166,072.84 | 1,499,424.07 | 1,403,697.54 | 261,799.37 |
| 四、住房公积金 | 13,461,756.22 | 25,483,914.69 | 3,256,762.78 | 35,688,908.13 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 11,175,405.49 | 4,674,750.97 | 3,496,801.85 | 12,353,354.61 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 其他短期薪酬 | | 4,450,870.63 | 4,450,870.63 | |
| 合计 | 41,175,956.05 | 484,194,656.02 | 430,573,853.02 | 94,796,759.05 |

(1) 本期无为职工提供的非货币性福利。

(2) 本期无短期利润（奖金）分享计划。

(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 | 48,351,793.19 | 72,188,030.51 | 17,475,576.77 | 103,064,246.93 |
| 2、失业保险费 | 4,540,549.22 | 7,737,180.03 | 3,647,880.89 | 8,629,848.36 |
| 合计 | 52,892,342.41 | 79,925,210.54 | 21,123,457.66 | 111,694,095.29 |

其他说明：

√适用 □不适用

期末应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为143,766,073.61元。

本期发生工会经费和职工教育经费金额4,674,750.97元。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|----------------|
| 增值税 | 4,849,335.79 | -49,843,531.25 |
| 营业税 | | 122,751.93 |
| 企业所得税 | 653,466.51 | 1,525,353.84 |
| 个人所得税 | 667,925.25 | 434,425.64 |
| 城市维护建设税 | 47,942.37 | 29,261.52 |
| 房产税 | 9,577,650.10 | 3,442,326.60 |
| 土地使用税 | 5,509,704.41 | 1,871,124.30 |
| 资源税 | 3,642,438.87 | 2,362,330.24 |

| | | |
|-----------|----------------|----------------|
| 教育费附加 | 228,659.19 | 67,600.04 |
| 印花税 | 1,142,496.44 | 662,432.00 |
| 其他 | -510,476.85 | 179,974.60 |
| 防洪基金 | 4,353,682.09 | 2,641,556.76 |
| 加拿大可返还性省税 | -48,763,885.82 | -26,972,007.82 |
| 合计 | -18,601,061.65 | -63,476,401.60 |

39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、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 |
|----------|----------------|----------------|
| 备用金 | 2,818,126.23 | 1,013,668.32 |
| 公司日常运营费用 | 14,684,955.99 | 9,061,197.65 |
| 工程款 | 612,233.86 | 2,341,827.90 |
| 股权转让款 | 1,357,212.71 | 1,420,212.71 |
| 计提利息 | 667,720,419.53 | 22,020,398.76 |
| 技术开发服务费 | | 1,586,620.00 |
| 劳务支出 | 416,443.32 | 1,274,934.40 |
| 售后购回款 | | 57,223,954.85 |
| 往来款 | 71,202,732.29 | 24,470,921.90 |
| 资源补偿费 | 1,733,734.45 | 2,600,094.50 |
| 其他 | 14,014,572.51 | 2,717,137.65 |
| 合计 | 774,560,430.89 | 125,730,968.64 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1) 期末余额中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|--------------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 55,995,050.13 | 5,317,299.00 |

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 合计 | 55,995,050.13 | 5,317,299.00 |

(2) 期末余额中欠关联方情况

| 单位名称 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 1,599,710.00 | 1,586,620.00 |
| 吉林金属(印尼)有限公司 | 7,894,264.25 | 7,197,484.15 |
| 合计 | 9,493,974.25 | 8,784,104.15 |

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 165,223,599.41 | 447,336,000.00 |
| 1年内到期的长期应付款 | 286,757,479.03 | 216,785,915.24 |
| 合计 | 451,981,078.44 | 664,121,915.24 |

其他说明：

1.一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 165,223,599.41 | 57,720,000.00 |
| 质押借款 | | 389,616,000.00 |
| 合计 | 165,223,599.41 | 447,336,000.00 |

期末一年内到期的长期借款中逾期借款 1,720.36 万元，无获得展期的情况。

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末余额 | |
|----------------|------------|------------|-----|-------|------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 中国华融资产管理股份有限公司 | 2015/12/21 | 2017/12/17 | 人民币 | 13.00 | | 105,000,000.00 |
| 进出口银行吉林省分行 | 2010/3/26 | 2017/3/24 | 人民币 | 2.65 | | 27,720,000.00 |
| 进出口银行吉林省分行 | 2010/3/26 | 2016/3/31 | 人民币 | 2.65 | | 17,203,599.41 |
| 通化融达村镇银行 | 2014/7/23 | 2017/1/23 | 人民币 | 13.80 | | 8,000,000.00 |
| 富道(中国)租赁有限公司 | 2016/11/28 | 2018/5/15 | 人民币 | 8.00 | | 5,300,000.00 |
| 合计 | | | | | | 163,223,599.41 |

2. 一年内到期的长期应付款

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|--|-------|----------------------|-----------|---------------|----------------|-----------|
| 招银金融租赁有限公司 | 4 年 | 616,998,809.06 | 5.76 | 10,179,589.82 | 200,752,881.81 | 融资租赁售后回租 |
| 通化县国土资源局 | 9 年 | 54,631,400.00 | | | 29,160,000.00 | 国土资源局政策允许 |
| 农银金融租赁有限公司 | 21 个月 | 57,756,943.75 | 5.5 | 629,087.23 | 13,602,610.06 | 融资租赁售后回租 |
| 融资租赁-破冰船 (Fednav International Ltd) | 15 年 | 133,578,859.73 美元 | 7 | 33,625,506.74 | 26,987,888.03 | 融资租赁 |
| 融资租赁-皇家传送带 (Logistec Stevedoring Inc) | 10 年 | 23,615,596.03 加元 | 12 | 6,934,857.63 | 5,373,099.06 | 融资租赁 |
| 融资租赁-皇家破冰船泊位 (Mckeil Marine Limited) | 9 年 | 14,509,682.40 加元 | 6 | 2,775,875.58 | 5,511,730.76 | 融资租赁 |
| 融资租赁- (Dyno Nobel Finance Lease Liability) | 3 年 | 1,419,999.92 加元 | 7 | 219,516.83 | 5,297,876.66 | 融资租赁 |
| 融资租赁 (Northern Sun) | 4 年 | 1,147,178 加元 | 8 | 9,136.23 | 71,392.65 | 融资租赁 |
| 合计 | | | | | 286,757,479.03 | |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 776,811,398.70 | 12,170,000.00 |
| 保证借款 | 269,206,087.84 | 409,913,608.12 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 1,046,017,486.54 | 422,083,608.12 |

长期借款分类的说明：

抵押借款为：本公司以账面价值 17,131,055.63 元的房屋建筑物作为抵押取得的 12,170,000.00 元长期借款，该笔借款期末余额为 10,820,000.00 元。本公司的子公司加拿大吉恩国际投资有限公司以账面价值为 950,944,277.33 资产作为抵押取得长期借款，该笔借款的期末余额为 268,962,396.70 元。

保证借款为：吉林昊融集团股份有限公司为本公司 262,884,087.84 元借款提供保证；。本公司为子公司加拿大吉恩国际投资有限公司 497,029,002.00 元借款提供保证。吉林吉恩镍业股份有限公司以保证金 1,500,000.00 取得长期借款期末余额为 6,322,000.00，吉林昊融集团股份有限公司为该笔借款提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(1) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------------------|------------|------------|-----|-----------------|---------------|------------------|---------------|----------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| Resources Quebec Inc.(JCML) | 2015/4/10 | 2021/3/11 | 加币 | Prime Rate+3% | 96,686,963.00 | 497,029,002.00 | 56,661,230.00 | 265,253,882.12 |
| Investment Quebec(NAL) | 2016/7/14 | 2026/7/14 | 加币 | | 34,295,672.00 | 176,300,331.48 | | |
| 中国建设银行磐石支行 | 2016/12/26 | 2018/12/25 | 人民币 | 一年 LPR+140 基点 | | 163,420,000.00 | - | |
| 锦州银行大连分行 | 2016/12/29 | 2021/12/28 | 人民币 | 4.75 | | 99,464,087.84 | - | |
| Investment Quebec(NAL) | 2016/7/5 | 2026/7/5 | 加币 | Prime Rate+4.7% | 18,025,535.00 | 92,662,065.22 | | |
| 合计 | | | | | | 1,028,875,486.54 | 56,661,230.00 | 265,253,882.12 |

由于本年前五与上年发生变化，因此期初余额只列示期末现存的长期借款。

2015年4月10日，Resources Quebec Inc. 与 JCML 签订了 9,668.7 万加元的长期借款合同并分别于 2015 年 4 月 10 日提供 5,666.12 万加元，2016 年 3 月 11 日提供剩余额度借款；且该借款应于 2018 年 4 月 10 日至 2021 年 3 月 11 日期间内按约定分次偿还完毕。针对该笔借款，皇家矿业的股东以持有皇家矿业全部的股权作为抵押，Resources Quebec Inc. 拥有借款人股权的第一顺位抵押权，并对该股权拥有控制权，吉恩镍业以及其股东昊融集团为此笔借款无条件担保，最高担保额度为 1.3 亿加元。

Investment Quebec 本期与 North America Lithium. 签订了两笔长期借款合同：其中 6300 万借款 2016 年 12 月 31 日现值为 34,295,672 加元，该笔借款为 North America Lithium. 在收购 Quebec Lithium Inc. 时承诺履行的债务，该债务在收购交易完成后 120 个月内免收借款利息，并且在交易完成后享有 48 个月的暂停还款期，暂停还款期内暂不偿还本金，暂停还款期后，公司应于每年 4 月最后一日，根据当年产生的自由现金流的 10% 计算当年还款金额；120 个月的免息期结束后，剩余欠款将按 5% 计收利息至债务归还完毕；该笔借款根据预计的还款期内各年自由现金流还款金额折现计算，以现值作为公允价值入账。Investment Quebec 对该借款拥有 North America Lithium 资产的抵押权，并且享有以 7560 万加元为限的优先受偿权。

Investment Quebec 对 1,802.55 万加元借款拥有 North America Lithium 资产的抵押权，并且享有以 4320 万加元为限的优先受偿权。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

√适用 □不适用

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 | 579,983,938.38 | 649,727,275.07 |
| 其他-国土资源局 | 14,540,000.00 | 19,400,000.00 |
| 合计 | 594,523,938.38 | 669,127,275.07 |

其他说明：

√适用 □不适用

金额前五名长期应付款情况：

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|---|-----|-------------------|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 加拿大融资租赁 (Fednav-破冰船) | 15年 | 133,578,859.73 美元 | 7 | 206,025,819.12 | 481,204,559.16 | 融资租赁 |
| 加拿大融资租赁 (皇家传送带) | 10年 | 23,615,596.03 加元 | 12 | 24,519,199.90 | 54,826,951.06 | 融资租赁 |
| 加拿大融资租赁 (皇家破冰船泊位) | 9年 | 14,509,682.40 加元 | 6 | 8,972,793.26 | 40,752,857.03 | 融资租赁 |
| 通化县国土资源局 | 9年 | 54,631,400.00 | | | 14,540,000.00 | 国土资源局 政策许可 |
| 融资租赁 (Dyno Nobel Finance Lease Liability) | 3年 | 1,419,999.92 加元 | 7 | 54,668.89 | 3,095,047.31 | 融资租赁 |
| 合计 | | | | 239,572,481.17 | 594,419,414.56 | |

长期应付款中的应付融资租赁款明细

| 单位 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|-----|------|-----|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| | | | | |

| 单位 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 招银金融租赁有限公司 | | | | 75,581,012.12 |
| 加拿大融资租赁 | 20,333.00 加元 | 104,523.82 | 34,221.00 加元 | 160,202.19 |
| 融资租赁 (Dyno Nobel Finance Lease Liability) | 602,079.00 加元 | 3,095,047.31 | | |
| 加拿大融资租赁 (Fednav-破冰船) | 93,608,636.96 加元 | 481,204,559.16 | 101,899,369.00 加元 | 477,031,706.03 |
| 加拿大融资租赁 (皇家传送带) | 10,665,477.00 加元 | 54,826,951.06 | 11,710,705.00 加元 | 54,822,494.39 |
| 加拿大融资租赁 (皇家破冰船泊位) | 7,927,646.00 加元 | 40,752,857.03 | 8,999,842.00 加元 | 42,131,860.34 |
| 合计 | | 579,983,938.38 | | 649,727,275.07 |

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|----------------|----------------|------|
| 环境恢复费 | 202,018,144.19 | 391,915,344.61 | |
| 合计 | 202,018,144.19 | 391,915,344.61 | / |

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 工业污水处理 | 1,975,000.00 | 2,275,000.00 |
| 2000t/a 羰基铁技术改造项目 | 3,233,600.00 | 4,308,800.00 |
| 羰基钴技术改造项目 | 3,759,999.92 | 4,229,999.96 |
| 加拿大皇家矿业努那维克项目 贷款贴息 | 8,439,999.92 | 9,494,999.96 |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 和龙长仁铜镍矿扩建项目 | 8,624,999.92 | 9,124,999.96 |
| 电池材料及动力电池研发生产基地项目 | 8,550,000.00 | 8,850,000.00 |
| 万吨硫酸镍配套项目 | 2,884,000.00 | 3,200,000.00 |
| 未实现售后租回损益 | -3,173,384.57 | -3,082,690.07 |
| 合计 | 34,294,215.19 | 38,401,109.81 |

其他说明：

与政府补助相关的递延收益

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------|---------------|------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 工业污水处理 | 2,275,000.00 | | 300,000.00 | | 1,975,000.00 | 与资产相关 |
| 2000t/a 羰基铁技术改造项目 | 4,308,800.00 | | 1,075,200.00 | | 3,233,600.00 | 与资产相关 |
| 羰基钴技术改造项目 | 4,229,999.96 | | 470,000.04 | | 3,759,999.92 | 与资产相关 |
| 加拿大皇家矿业努那维克项目贷款贴息 | 9,494,999.96 | | 1,055,000.04 | | 8,439,999.92 | 与资产相关 |
| 和龙长仁铜镍矿扩建项目 | 9,124,999.96 | | 500,000.04 | | 8,624,999.92 | 与资产相关 |
| 电池材料及动力电池研发生产基地项目 | 8,850,000.00 | 150,000.00 | 450,000.00 | | 8,550,000.00 | 与资产相关 |
| 万吨硫酸镍配套项目 | 3,200,000.00 | 120,000.00 | 436,000.00 | | 2,884,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 41,483,799.88 | 270,000.00 | 4,286,200.12 | | 37,467,599.76 | |

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,603,723,916.00 | | | | | | 1,603,723,916.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 6,199,529,694.95 | | | 6,199,529,694.95 |
| 其他资本公积 | -1,372,718.53 | 26,360,947.40 | | 24,988,228.87 |
| 拨款支出 | 53,900,000.00 | | | 53,900,000.00 |
| 合计 | 6,252,056,976.42 | 26,360,947.40 | | 6,278,417,923.82 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：合营企业 MLM(MetallicaMineralsLimited) 其他股东增发增加资本公积 1,501,317.03 元；本期收购锂矿进行股份支付增加资本公积 24,859,630.37 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|-------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投 | | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|--|---------------------|-----------------------|
| 资 单 位 不 能 重 分 类 进 损 益 的 其 他 综 合 收 益 中 享 有 的 份 额 | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -500,240,883 .13 | -995,537,338.7 9 | | | -995,537,338.7 9 | -1,495,778,221 .92 |
| 其中： 权 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------------------------------|------------|--------------|--|--|--------------|--|---------------|
| 益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值 | 976,885.18 | 9,672,240.38 | | | 9,672,240.38 | | 10,649,125.56 |

| | | | | | | |
|-----------------------|---------------------|-----------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|
| 变动损益 | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | |
| 外币财 | -501,217,768 .31 | -1,005,209,579 .17 | | | -1,005,209,579 .17 | -1,506,427,347 .48 |

| | | | | | | |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--|--|---------------------|-----------------------|
| 务 报 表 折 算 差 额 | | | | | | |
| 其他 综 合 收 益 合 计 | -500,240,883 .13 | -995,537,338.7 9 | | | -995,537,338.7 9 | -1,495,778,221 .92 |

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 安全生产费 | 8,363,450.69 | 9,819,304.28 | 3,125,730.77 | 15,057,024.20 |
| 合计 | 8,363,450.69 | 9,819,304.28 | 3,125,730.77 | 15,057,024.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司是从事地下矿山开采和镍、钴、铜冶炼及副产品加工的企业，根据安监总局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》规定，提取安全生产费，本期使用的安全生产费均为维持矿山开采和冶炼生产安全而发生的费用性支出。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 227,559,187.40 | | | 227,559,187.40 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 227,559,187.40 | | | 227,559,187.40 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|-------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -2,364,439,481.42 | 505,080,504.57 |

| | | |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | -2,364,439,481.42 | 505,080,504.57 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,185,980,122.68 | -2,869,519,985.99 |
| 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 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | -4,550,419,604.10 | -2,364,439,481.42 |

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。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,471,909,995.73 | 2,450,518,226.73 | 3,098,527,017.30 | 3,450,238,485.78 |
| 其他业务 | 288,437,568.90 | 270,867,133.11 | 97,069,646.88 | 90,776,133.90 |
| 合计 | 2,760,347,564.63 | 2,721,385,359.84 | 3,195,596,664.18 | 3,541,014,619.68 |

1. 营业收入的说明

(1) 营业收入、营业成本分类情况

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,760,347,564.63 | 3,195,596,664.18 |
| 其中：主营业务收入 | 2,471,909,995.73 | 3,098,527,017.30 |
| 其他业务收入 | 288,437,568.90 | 97,069,646.88 |
| 营业成本 | 2,721,385,359.84 | 3,541,014,619.68 |
| 其中：主营业务成本 | 2,450,518,226.73 | 3,450,238,485.78 |
| 其他业务成本 | 270,867,133.11 | 90,776,133.90 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (1) 工业 | 2,471,909,995.73 | 2,450,518,226.73 | 3,098,527,017.30 | 3,450,238,485.78 |
| (2) 商业 | | | | |
| 合计 | 2,471,909,995.73 | 2,450,518,226.73 | 3,098,527,017.30 | 3,450,238,485.78 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 镍系列产品 | 1,687,067,711.26 | 1,644,209,656.04 | 2,109,519,403.49 | 2,437,266,188.26 |
| 铜系列产品 | 627,027,618.68 | 647,445,010.16 | 758,841,363.35 | 763,650,111.05 |
| 钴系列产品 | 79,366,784.88 | 67,501,732.48 | 74,829,318.82 | 59,396,586.10 |
| 其他 | 78,447,880.91 | 91,361,828.05 | 155,336,931.64 | 189,925,600.37 |
| 合计 | 2,471,909,995.73 | 2,450,518,226.73 | 3,098,527,017.30 | 3,450,238,485.78 |

(4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 国内 | 1,340,828,044.74 | 1,249,124,120.35 | 1,805,071,722.69 | 1,924,817,641.90 |
| 国外 | 1,131,081,950.99 | 1,201,393,540.73 | 1,293,455,294.61 | 1,525,420,843.88 |
| 合计 | 2,471,909,995.73 | 2,450,517,661.08 | 3,098,527,017.30 | 3,450,238,485.78 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------------------------|------------------|-----------------|
| Transamine Trading S.A | 1,304,894,305.55 | 47.27 |
| 广东华创化工有限公司 | 99,428,883.10 | 3.60 |
| 宁波锋田化工有限责任公司 | 50,608,476.28 | 1.83 |
| 杭州华联金属化工有限公司 | 48,078,205.12 | 1.74 |
| 天津金达表面技术有限公司 | 32,970,960.31 | 1.19 |
| 合计 | 1,535,980,830.36 | 55.63 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税 | | 243,237.22 |
| 城市维护建设税 | 546,377.55 | 474,960.59 |
| 教育费附加 | 726,098.03 | 746,683.75 |
| 资源税 | 1,509,441.65 | 2,430,700.20 |
| 房产税 | 6,995,107.34 | |
| 土地使用税 | 4,239,367.19 | |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 车船使用税 | 77,560.38 | |
| 印花税 | 961,334.25 | |
| 合计 | 15,055,286.39 | 3,895,581.76 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 运输费 | 110,077,746.89 | 94,648,729.49 |
| 仓储保管费 | 914,207.20 | 1,008,045.19 |
| 广告宣传费 | 118,054.72 | 161,592.15 |
| 租赁费 | 342,697.06 | 312,952.03 |
| 修理费 | 59,983.63 | 44,808.56 |
| 装卸费 | 25,591,004.79 | 24,992,853.45 |
| 职工薪酬 | 4,066,416.06 | 2,366,870.65 |
| 差旅费 | 1,995,465.13 | 1,215,436.03 |
| 办公费 | 1,355,190.59 | 476,331.56 |
| 物料消耗 | 358,576.90 | 376,377.52 |
| 劳保费 | 3,420.91 | 3,303.56 |
| 折旧费 | 53,940,313.62 | 62,104,883.11 |
| 四险一金 | 772,692.53 | 576,219.51 |
| 职工福利基金 | 41,944.76 | 18,120.00 |
| 工会经费 | 47,299.36 | 31,469.40 |
| 出口费用 | 398,470.53 | 1,723,861.70 |
| 佣金 | 39,443.40 | 105,804.70 |
| 其他 | 24,328.65 | 29,142.66 |
| 合计 | 200,147,256.73 | 190,196,801.27 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 工资 | 156,908,915.86 | 111,729,255.03 |
| 福利费 | 10,090,055.04 | 12,018,967.47 |
| 社会保险 | 14,021,672.76 | 12,770,237.53 |
| 住房公积金 | 3,244,127.06 | 2,854,950.20 |
| 工会经费 | 1,590,500.03 | 1,041,614.41 |
| 职工教育经费 | 757,458.63 | 540,690.88 |
| 办公费 | 17,240,483.46 | 14,726,750.24 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 修理费 | 22,248,615.94 | 32,987,023.40 |
| 差旅费 | 5,040,161.81 | 5,200,810.35 |
| 保险费 | 3,579,672.31 | 1,864,725.39 |
| 折旧费 | 60,630,579.50 | 32,578,401.30 |
| 无形资产摊销 | 26,916,323.54 | 18,955,025.61 |
| 业务招待费 | 4,971,412.71 | 4,385,610.82 |
| 印花税 | 160,622.49 | 1,843,386.35 |
| 房产税 | 2,051,445.11 | 8,792,247.82 |
| 劳动保护费 | 253,576.34 | 65,942.33 |
| 检验费 | 859,865.99 | 380,569.50 |
| 土地使用税 | 1,216,277.12 | 4,183,704.21 |
| 车船使用税 | 9,928.80 | 31,933.50 |
| 审计费 | 4,063,396.57 | 3,687,873.89 |
| 环境卫生费 | 199,524.68 | 311,560.00 |
| 团体会费 | 294,547.16 | 189,000.00 |
| 评估费 | 3,226,967.05 | 1,800,659.74 |
| 咨询费 | 4,926,790.98 | 3,886,064.59 |
| 租赁费 | 2,324,771.61 | 2,287,043.68 |
| 经济补偿金 | 31,050.00 | |
| 残疾人就业保障金 | 23,409.45 | 17,243.23 |
| 装卸费 | 522,697.98 | 1,080,855.19 |
| 运输费 | 3,067,788.76 | 3,988,060.67 |
| 取暖费 | 3,476,834.37 | 1,611,521.25 |
| 独生子女费 | 499,696.00 | 431,340.00 |
| 技术开发研究费 | 4,542,710.97 | 1,192,208.26 |
| 设计制图费 | 276,138.12 | 180,377.35 |
| 仓库经费 | 135,874.59 | 97,036.47 |
| 价格调节基金 | | 42,821.66 |
| 排污费 | 1,019,643.63 | 655,558.00 |
| 安全生产费 | 2,164,059.69 | 1,825,824.80 |
| 土地损失补偿费 | 323,288.82 | |
| 资源补偿费 | | 7,899,659.08 |
| 水资源补偿费 | 1,127,539.95 | 1,368,806.00 |
| 水土流失补偿费 | 50,000.00 | 140,000.00 |
| 专业和法律费用 | 27,091,505.35 | 25,651,558.06 |
| 股票期权 | 17,410,431.17 | |
| 其他 | 43,084,162.26 | 8,075,578.26 |
| 原住民津贴 | 10,057,400.00 | 9,688,000.00 |
| 合计 | 461,731,923.66 | 343,060,496.52 |

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------------|-----------------|
| 利息支出 | 1,096,453,023.62 | 969,207,662.49 |
| 利息收入 | -110,677,366.48 | -311,579,323.41 |
| 汇兑损失 | 78,180,963.77 | 445,358,654.71 |
| 汇兑收益 | -23,609,698.29 | -174,289,501.32 |
| 手续费 | 5,684,348.84 | 40,438,397.99 |
| 合计 | 1,046,031,271.46 | 969,135,890.46 |

66、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 | 91,655,429.20 | 3,728,499.04 |
| 二、存货跌价损失 | 124,368,369.33 | 571,317,713.78 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 8,544.73 | 422,640,944.02 |
| 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 | 372,678,948.88 | 449,465,690.81 |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | 7,381,855.00 | 40,646,354.35 |
| 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 | | 62,556,956.39 |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 596,093,147.14 | 1,550,356,158.39 |

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,307,323.15 | -12,187,671.94 |
| 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 | | 932,136.21 |
| 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 | | |
| 短期投资理财 | | 17,733,333.33 |
| 合计 | -2,307,323.15 | 6,477,797.60 |

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 87,996.17 | 24,605.02 | 联营企业权益变动 |
| MLM(MetallicaMineralsLimited) | -1,501,317.03 | -10,181,340.52 | 联营企业权益变动 |
| F&MJJGlobalResourcesL.P. | -894,002.29 | -2,030,936.44 | 合营企业权益变动 |
| 合计 | -2,307,323.15 | -12,187,671.94 | |

投资收益汇回没有重大限制。

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,379,687.33 | 886,178.56 | 1,379,687.33 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,379,687.33 | 886,178.56 | 1,379,687.33 |
| 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 | 24,316,110.57 | 38,538,564.12 | 24,316,110.57 |
| 罚款净收入 | 13,840.00 | 97,640.00 | 13,840.00 |
| 非同一控制下企业合并合并成本小于合并时应享有被合并单位 | 449,001,358.86 | | 449,001,358.86 |

| | | | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 可辨认净资产公允价值的差额 | | | |
| 其他 | 2,382,591.59 | 5,060.00 | 2,382,591.59 |
| 合计 | 477,093,588.35 | 39,527,442.68 | 477,093,588.35 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 递延收益摊销 | 4,286,200.12 | 4,200,200.12 | 资产相关 |
| 收到的与收益相关的政府补助 | 20,029,910.45 | 34,338,364.00 | 收益相关 |
| 合计 | 24,316,110.57 | 38,538,564.12 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

2016 年政府补助明细如下：

单位：万元

| 项目 | 金额 | 审批文件 |
|-------------------------|----------|----------------------------------|
| 吉林省财政厅用电稳增长奖励专项资金 | 14.60 | 磐财建指【2016】7号 |
| 倒贷贴息补助资金 | 160.00 | 吉林市工业和信息化局关于拨付第一批支持企业倒贷专项补助资金的说明 |
| 省级重点产业引导资金 | 60.00 | 吉工信规划【2016】17号 |
| 倒贷贴息补助资金 | 150.00 | 吉林市工业和信息化局关于拨付第二批支持企业倒贷专项补助资金的说明 |
| 吉林省财政厅 2016 年工业企业用电奖励资金 | 1,192.90 | 磐财建指【2016】834号、1365号等 |
| 吉林市专利管理处发明专利补贴 | 0.80 | 吉林市专利管理处发明专利补贴通知 |
| 吉林省科学技术厅专利补贴 | 1.20 | 吉林省科学技术厅专利补贴通知 |
| 用电大户企业奖励 | 100.00 | 吉市工信请【2016】91号 |
| 吉林省环境保护厅清洁生产审核补助 | 4.00 | 吉环科字【2015】18号 |
| 吉林省社会保险事业管理局失业稳岗补贴款 | 224.73 | 吉人社联字【2014】48号 |
| 2000t/a 羰基铁技术改造项目 | 107.52 | 发改投资[2009]1848号 |
| 工业污水处理 | 30.00 | 发改投资[2007]1167号 |
| 羰基钴技术改造项目 | 47.00 | 吉发改投资[2012]384号 |
| 加拿大皇家矿业努那维克项目贷款贴息 | 105.50 | 吉商投合[2014]55号 |
| 和龙长仁铜镍矿扩建项目 | 50.00 | 吉发改投资联[2010]1029 |
| 用电增长推动经济平稳运行 | 16.40 | 吉林省促进用电增长推动经济平稳运行用电奖励方案 |
| 清洁生产 | 4.00 | 清洁生产审核款 |
| 万吨硫酸镍配套改造项目资金 | 43.60 | 新财预（2015）12号文件和新财预（2015）21号文件 |
| 2015 年度纳税先进企业奖励 | 5.00 | 新经开办（2016）6号 |
| 土地使用税优惠兑现款 | 5.04 | 关于土地使用税补贴通知 |
| 2015 稳岗补贴 | 3.27 | 关于失业稳岗补贴通知 |

| 项目 | 金额 | 审批文件 |
|---------------------------------|----------|-------------------------------------|
| 吉林吉恩亚融科技股份有限公司电池及动力材料研发生产基地建设项目 | 35.00 | 吉财建指[2012]455号 |
| 电池材料及动力电池研发生产基地建设项目 | 2.50 | 吉能科技[2015]59号、吉能科技[2015]140号 |
| 2000吨/年用于镍氢的锂电池的覆钴球形氢氧化镍项目 | 2.50 | 吉林市科技计划项目任务书 |
| 电池材料及动力电池研发生产基地建设项目 | 5.00 | 吉财企指[2014]1085号 |
| 技术创新补贴 | 5.00 | 吉市科技[2015]5号 |
| 专利补助 | 0.05 | 专利管理处关于专利补贴通知 |
| 挂牌补助 | 50.00 | 《吉林省金融业发展专项资金使用管理办法》(吉财债[2014]412号) |
| 新增限上企业扶持奖励 | 5.00 | 中共吉林市委 吉林人民政府大力促进民营经济发展的若干意见 |
| 新增限上商贸企业奖励 | 1.00 | 吉林市商务局 2015 年全省新增限额以上商贸企业资金奖励的通知 |
| 合计 | 2,431.61 | |

1) 吉林吉恩镍业股份有限公司根据发改投资[2009]1848号《重点产业振兴和技术改造第二批新增中央预算内投资计划通知》2000吨碳基铁项目国家补助资金款,本期摊销确认107.52万元递延收入;根据发改投资[2007]1167号国家发展改革委员会《关于下达2007年第二批资源节约和环境保护项目(松花江、淮河)中央预算内投资计划的通知》,本期摊销确认30.00万元递延收入;根据吉发改投资[2012]384号《关于下达2012年全省自主创新和高技术产业化项目中央预算内投资计划的通知》,本期摊销确认47.00万元递延收入;根据吉商投合[2014]55号《关于请获得2014年外经贸发展专项资金支持的对外投资合作项目企业配合做好相关绩效管理工作的通知》,本期摊销确认105.50万递延收入。吉恩镍业股份有限公司和龙分公司根据吉发改投资联[2010]1029号《关于下达2010年全省重点产业振兴和技术改造第一批中央预算内投资计划的通知》,于本年度摊销确认营业外收入50.00万元。新乡吉恩新能源材料有限公司根据新乡经济开发区管委会文件《关于下达新能源及电池材料产业区域集聚发展试点项目开发区配套资金的通知》、新乡县财政局文件新财预[2015]21号《关于下达新能源电池及电池材料产业区域集聚发展试点项目市级配套资金(第二批)的通知》共收到万吨高纯电池级硫酸镍技术改造项目配套资金412.00万元,确认为递延收益,于本年度摊销确认营业外收入43.60万元。吉林亚融科技股份有限公司根据吉财建指[2012]455号《关于下达2012年中央基建投资(东北等老工业基地调整改造第一批)预算的通知》、吉能科技[2015]59号《关于组织申报2015年度第二批吉林省能源发展专项资金项目的通知》、吉能科技[2015]140号《吉林省能源局关于下达2015年度省能源发展专项资金第二批项目投资计划的通知》、吉林市科技计划项目任务书、吉财企指[2014]1085号《关于下达2014年第二批省级重点产业发展引导资金的通知》共收到电池材料及动力电池研发生产基地建设项目资金900.00万,确认为递延收益,本年度摊销确认为营业外收入总计45.00万元。

2) 吉林吉恩镍业股份有限公司根据磐石财政局的磐财建指【2016】7号《关于拨付2015年工业企业用电奖励资金的通知》收到14.60万元政府补助,专项用于补助企业用电支出,确认营业外收入。根据磐石财政局下发的磐财建指【2016】669号、801号、834号、892号、1074号、

1195 号、1288 号、1365 号《关于拨付 2016 年工业企业用电奖励资金的通知》，收到用电奖励资金共 1,192.00 万元，确认为营业外收入。根据吉市工信【2016】91 号《吉林市工业和信息化局关于对工业用电大户奖补的请求》对工业，收到用电大户企业奖补 100.00 万元，确认营业外收入。根据吉林省财政厅下发的吉工信规划【2016】17 号省级重点产业发展引导资金，收到 60.00 万元补助，确认为营业外收入。根据吉环科字【2015】18 号《吉林省环境保护厅关于吉林吉恩银行业股份有限公司第三轮清洁生产审核验收的意见》收到吉林省环境保护厅清洁生产审核补助 4.00 万元，确认为营业外收入。根据吉林市专利管理处发明专利补贴说明、吉林省科学技术厅专利补贴通知分别收到专利补贴 0.80 万元、1.20 万元，确认为营业外收入。

3) 根据吉林市工业和信息化局《关于拨付第一批支持企业倒贷专项补助资金的说明》收到 160.00 万元倒贷贴息补助，确认为营业外收入；根据《关于拨付第二批支持企业倒贷专项补助资金的说明》收到 150.00 万元倒贷贴息补助，确认为营业外收入。

4) 根据吉人社联字【2014】48 号《转发人力资源社会保障部、财政部、国家发展改革委、工业和信息化部〈关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知〉的通知》收到失业保险稳定岗位补助 224.73 万元，确认为营业外收入。

5) 吉林亚融科技股份有限公司根据吉市科技[2015]5 号《关于评选认定吉林市第五批科技创新团队和第六批企业技术创新中心的通知》收到技术创新补贴 5.00 万元；根据吉林市专利管理处关于专利补贴通知收到专利补助 0.05 万元；根据《吉林省金融业发展专项资金使用管理办法》(吉财债[2014]412 号)收到新三板挂牌补助 50.00 万元，确认为营业外收入。

6) 吉林吉恩贸易有限公司根据中共吉林市委 吉林人民政府大力促进民营经济发展的若干意见、吉林市商务局 2015 年全省新增限额以上商贸企业资金奖励的通知分别收到新增限上企业奖励 5.00 万元和 1.00 万元，确认为营业外收入。新乡新能源材料有限公司根据新经开办〔2016〕6 号《关于对 2015 年度纳税先进企业予以表彰的决定》收到 2015 年度纳税先进企业奖励 5.00 万元，确认为营业外收入。重庆吉恩冶炼有限公司收到的土地使用税优惠兑现款 5.04 万元、2015 稳岗补贴 3.27 万元，确认为营业外收入。通化吉恩镍业有限公司根据吉林省促进用电增长推动经济平稳运行用电奖励方案和通过清洁生产审核分别收到政府补助 16.40 万元、4.00 万元，确认为营业外收入。

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 7,259,725.20 | 4,101,491.22 | 7,259,725.20 |
| 其中：固定资产处置 | 7,259,725.20 | 4,101,491.22 | 7,259,725.20 |

| | | | |
|----------------|---------------|--------------|--------------|
| 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 | 5,000.00 | | 5,000.00 |
| 罚没损失 | 152,826.99 | 3,247.33 | 152,826.99 |
| 防洪基金 | 1,712,835.67 | | |
| 其他 | 1,407,853.91 | 2,050,805.88 | 1,407,853.91 |
| 合计 | 10,538,241.77 | 6,155,544.43 | 8,825,406.10 |

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|-----------------|
| 当期所得税费用 | 2,906,840.18 | 2,961,198.22 |
| 递延所得税费用 | 280,290,688.53 | -365,991,766.17 |
| 合计 | 283,197,528.71 | -363,030,567.95 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1、其他单位往来还款 | 7,042,778.85 | -226,215.37 |
| 2、利息收入 | 109,412,712.68 | 297,883,727.20 |
| 3、职工归还的备用金 | 106,961.39 | 119,290.87 |
| 4、补贴、拨款等 | 20,392,282.65 | 38,838,364.00 |
| 5、代收代扣代缴款项 | -197,877.96 | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 6、保险赔付款 | 526,747.68 | 1,056,634.61 |
| 7、其他 | 1,808,212.27 | 906,863.09 |
| 8、退回保证金 | 100,000.00 | |
| 合计 | 139,191,817.56 | 338,578,664.40 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 支付往来款 | 14,370,698.96 | 2,909,782.28 |
| 差旅费 | 6,829,210.00 | 5,203,958.14 |
| 业务招待费 | 3,814,951.79 | 2,640,560.50 |
| 广告宣传费 | 62,300.00 | 105,710.00 |
| 办公费 | 14,305,353.94 | 14,403,033.73 |
| 银行手续费 | 5,684,348.84 | 40,438,397.99 |
| 保险费 | 1,868,334.45 | 1,168,242.30 |
| 修理费 | 1,211,149.72 | 1,670,953.07 |
| 水电燃气费 | 524,363.95 | 465,082.58 |
| 研究开发支出 | 1,157,838.95 | 686,547.87 |
| 运输费 | 1,443,206.82 | 1,843,211.13 |
| 会议、学会会费 | 169,000.00 | 113,000.00 |
| 中介机构费 | 8,158,970.54 | 3,676,926.20 |
| 排污费 | 315,504.52 | 145,444.00 |
| 土地补偿费 | 187,400.00 | |
| 资源补偿费 | 1,808,100.00 | 6,111,747.24 |
| 捐款 | 5,000.00 | |
| 劳动保护费 | 188,198.42 | 11,026.00 |
| 评价费 | 454,705.98 | 815,927.67 |
| 防洪基金 | 26,610.46 | |
| 专利费 | 376,605.00 | |
| 认证费 | 106,779.00 | |
| 土地年租金 | 2,028,929.19 | 2,154,751.68 |
| 其他 | 4,276,091.53 | 6,213,777.21 |
| 环境治理保证金 | 22,511,240.39 | 31,300,437.92 |
| 合计 | 91,884,892.45 | 122,078,517.51 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------|---------------|----------------|
| 出售短期理财产品 | | 700,000,000.00 |
| 收回投资款 | 25,002,988.07 | 13,787,709.71 |
| 合计 | 25,002,988.07 | 713,787,709.71 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|-------|
| 收购锂矿相关债务 | 63,418,670.60 | |
| 合计 | 63,418,670.60 | |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | | 388,178,156.03 |
| 收售后购回款 | 39,628,444.37 | 66,152,492.15 |
| 信用证保证金 | 500,000,000.00 | 252,978,507.55 |
| 保函保证金 | 637,046,355.93 | 736,613,744.07 |
| 银行贷款保证金 | 459,552,000.00 | 4,343,710,267.48 |
| 收关联方借款 | | 41,989,841.72 |
| 合计 | 1,636,226,800.30 | 5,829,623,009.00 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 融资租赁所支付的现金 | 56,705,652.34 | 175,440,460.43 |
| 定期存单 | | 500,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 183,572,906.03 | |
| 付售后回购款 | 61,031,500.62 | |
| 归还母公司借款 | 84,179,840.07 | |
| 合计 | 385,489,899.06 | 675,440,460.43 |

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -2,099,046,185.87 | -2,999,182,620.10 |
| 加: 资产减值准备 | 137,579,212.29 | 1,363,870,025.62 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 800,872,558.55 | 894,975,765.07 |
| 无形资产摊销 | 26,916,323.54 | 18,955,025.61 |
| 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) | 5,880,037.87 | 3,215,312.66 |
| 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) | 1,146,236,175.32 | 1,215,080,369.52 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 2,307,323.15 | -6,477,797.60 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 279,587,122.49 | -365,991,766.17 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 447,450,738.40 | 783,029,950.24 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 78,146,575.27 | 92,401,147.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -2,148,568.25 | -237,675,075.84 |
| 其他 | -449,001,358.86 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,779,953.90 | 762,200,336.60 |
| 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 | 451,248,490.47 | 1,821,241,903.30 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,821,241,903.30 | 2,060,142,107.07 |
| 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 | -1,369,993,412.83 | -238,900,203.77 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 451,248,490.47 | 1,821,241,903.30 |
| 其中：库存现金 | 58,085.98 | 111,527.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 451,192,008.32 | 1,821,130,375.42 |
| 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 | 451,248,490.47 | 1,821,241,903.30 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、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 | 564,904,656.43 | 银行承兑汇票、土地复垦、环境恢复治理保证金以及部分被法院冻结资金 |
| 固定资产 | 347,597,556.87 | 房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押截止 2016 年期末已取得的长期借款 1,082 万元，短期借款 11,500 万元 |
| 无形资产 | 4,937,877.34 | 房屋建筑物、机器设备和土地使用权作为抵押截止 2016 年期末已取得的长期借款 |

| | | |
|------|------------------|---|
| | | 1,082 万元, 短期借款 11,500 万元 |
| 在建工程 | 950,944,277.333 | 本年收购的锂矿在建工程项目作为抵押取得截止 2016 年期末已取得的长期借款 26,896.24 万元 |
| 合计 | 1,868,384,367.97 | / |

其他说明:

受限货币资金中保证金部分参见附注七、注释 1。

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

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

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 元 币种: 加拿大元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|---------------------|------------|---------------|------------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| Quebec Lithium Inc. | 2016 年 7 月 | 88,221,219.38 | 75% | 承接债务 | 2016 年 7 月 | 实际控制 | | |

其他说明:

2016 年 6 月 10 日, 本公司的子公司 North America Lithium. 与 RB Energy Inc.、Quebec Lithium Inc. 的清算接管人 KSV Kofman Inc. 签署《资产购买协议》(Asset Purchase Agreement), 将通过参与 RB Energy Inc.、Quebec Lithium Inc. 破产清算、承接 RB Energy Inc.、Quebec

Lithium Inc. 相关债务的方式，收购 Quebec Lithium Inc. 的主要资产。本次资产收购金额约为 1 亿加元(折合人民币约 5.13 亿元)，公司于收购完成日支付约 3,000 万加元，而其余继承 Quebec Lithium Inc. 的债务，于期后与债权人协商还款期限。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本 | Quebec Lithium Inc. |
|-----------------------------|---------------------|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | 443,638,045.89 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 443,638,045.89 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 892,639,404.75 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -449,001,358.86 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司对魁北克锂业的合并成本公允价值的确定是按照 2016 年 7 月 5 日为基准日，由北京卓信大华资产评估有限公司出具的卓信大华咨报字(2016)第 1011 号评估报告的评估价作为基础对账面价值进行调整，以调整后的账面价值作为公允价值。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：加拿大元

| | Quebec Lithium Inc. | |
|---------|---------------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 14,194,599.40 | 14,194,599.40 |
| 应收款项 | 651,500.00 | 651,500.00 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | 12,807,745.01 | 12,807,745.01 |
| 在建工程 | 171,092,692.66 | 382,593,850.98 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | | |
| 递延所得税负债 | -21,237,557.66 | |
| 净资产 | 177,508,979.41 | 410,247,695.39 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 减：少数股东权益 | 44,377,244.85 | 102,561,923.85 |
| 取得的净资产 | 133,131,734.56 | 307,685,771.54 |

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

参考“二、合并财务报表范围”中说明。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本期公司新设吉林奥融新能源有限公司、吉林广源矿产投资有限公司、9554548 Canada Inc.、North American Lithium Inc.、吉林博研新材料有限公司和磐石吉恩检测有限公司纳入合并范围，注销吉林吉恩投资有限公司、吉林昊恩投资中心（有限合伙）、吉林恩融投资有限公司和PT. JIENMININGINDONESIA 不再纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----------|--------|---------|--------|-------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 国内 | 吉林通化 | 生产加工 | 84.586 | 84.586 | 同一控制下企业合并取得 |
| 新乡吉恩镍业有限公司 | 国内 | 新乡市化工路 | 生产加工 | 60.00 | 60.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 国内 | 河南新乡 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 重庆吉恩冶炼有限公司 | 国内 | 重庆市綦江县 | 生产加工 | 55.00 | 55.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 成都昊恩源有色金属有限公司 | 国内 | 成都市锦江区 | 有色金属销售 | 51.00 | 51.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 生产加工 | 52.574 | 52.574 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉林奥融新能源有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 四子王旗小南山铜镍矿业有限责任公司 | 国内 | 内蒙古四子王旗 | 生产加工 | 98.50 | 98.50 | 同一控制下企业合并取得 |
| 吉林卓创新材料有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 生产加工 | 95.00 | 95.00 | 同一控制下企业合并取得 |
| 吉林博研新材料有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 磐石市恒远物资回收有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 废料购销 | 95.00 | 95.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 磐石吉恩检测有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 矿物检测 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 西乌珠穆沁旗吉恩镍业有限公司 | 国内 | 内蒙古西乌珠穆沁旗 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉林吉恩贸易有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 商品购销 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |

| | | | | | | |
|--------------------------------|------|----------|-------|--------|--------|--------------|
| 沈阳吉镍商贸有限公司 | 国内 | 沈阳市东陵区 | 商品购销 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 新乡吉恩商贸有限公司 | 国内 | 新乡市化工路 | 商品购销 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 上海吉恩镍业商贸有限公司 | 国内 | 上海市普陀区 | 商品购销 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 深圳吉恩镍业有限公司 | 国内 | 深圳市南山区 | 商品购销 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉林广源矿产投资有限公司 | 国内 | 吉林磐石 | 矿业投资 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉恩国际投资有限公司 | 加拿大 | 加拿大马尼托巴省 | 矿业投资 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| NorthernSunMining | 加拿大 | 加拿大阿尔伯达省 | 生产加工 | 59.97 | 59.97 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 中港资源(香港)贸易有限公司 | 香港 | 香港 | 矿业进出口 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| Jien Internaional Trading Ltd. | 加拿大 | 都柏林 | 生产服务 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 9554548 Canada Inc. | 加拿大 | 加拿大魁北克省 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| North American Lithium Inc. | 加拿大 | 加拿大魁北克省 | 生产加工 | 75.00 | 75.00 | 设立或投资等方式取得 |
| JienCanadaMiningLtd. | 加拿大 | 加拿大魁北克省 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉恩努那维克矿山勘探有限公司 | 加拿大 | 加拿大魁北克省 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| CanadianRoyaltiesInc. | 加拿大 | 加拿大魁北克省 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 澳大利亚吉恩矿业有限责任公司 | 澳大利亚 | 澳大利亚 | 生产加工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| 吉恩(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 矿业进出口 | 100.00 | 100.00 | 设立或投资等方式取得 |
| JHGInternational | 卢森堡 | 卢森堡 | 控股公 | 100.00 | 100.00 | 设立或投 |

| | | | | | | |
|---------------------------|-----|------------|----------|--------|--------|--------------------|
| | | | 司 | | | 资等方式取得 |
| 0931017B.C | 加拿大 | 加拿大 温哥华 | 控股公 司 | 100.00 | 100.00 | 设立或投 资等方式 取得 |
| PT. JIENSMELTINGINDONESIA | 印尼 | 印尼 | 生产加 工 | 100.00 | 100.00 | 设立或投 资等方式 取得 |

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|
| 通化吉恩镍业有限公司 | 15.414 | -16,404,787.19 | | 13,505,039.55 |
| 新乡吉恩镍业有限公司 | 40 | 2,439,198.17 | | 24,201,620.30 |
| 重庆吉恩冶炼有限公司 | 45 | 1,550,328.84 | | -27,225,893.58 |
| 成都昊恩源有色金属有限公司 | 49 | 12,341.31 | | -138,470.66 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 47.426 | 200,535.58 | | 103,981,818.42 |
| 四子王旗小南山铜镍矿业有限责任公司 | 1.5 | -352,912.83 | | -39,440.67 |
| 吉林卓创新材料有限公司 | 5 | 323,221.52 | | 1,053,695.98 |
| 磐石市恒远物资回收有限公司 | 5 | -13,736.49 | | 17,722.91 |
| NorthernSunMining | 40.03 | -6,068,414.58 | | -448,912,667.17 |
| North American Lithium Inc. | 25 | 159,190,640.90 | | 159,190,640.90 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 通化吉恩镍业 | 3,78 3.48 | 32,3 22.0 | 36,1 05.5 | 26,0 18.2 | 1,32 5.92 | 27,3 44.1 | 5,29 7.41 | 40,8 40.4 | 46,1 37.8 | 25,1 78.1 | 1,5 55. | 26,7 33.9 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 有限公司 | | 5 | 3 | 6 | | 8 | | 1 | 2 | 7 | 75 | 1 |
| 新乡吉恩镍业有限公司 | 16,962.25 | 11,079.90 | 28,042.15 | 21,703.34 | 288.40 | 21,991.74 | 17,492.09 | 11,282.87 | 28,774.96 | 23,014.36 | 320.00 | 23,334.36 |
| 重庆吉恩冶炼有限公司 | 10,851.65 | 4,028.62 | 14,880.27 | 20,944.31 | | 20,944.31 | 10,826.01 | 4,462.69 | 15,288.70 | 21,698.50 | - | 21,698.50 |
| 成都昊恩源有色金属有限公司 | 49.74 | | 49.74 | 78.00 | | 78.00 | 47.22 | - | 47.22 | 78.00 | - | 78.00 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 29,537.14 | 22,269.33 | 51,806.47 | 29,026.63 | 855.00 | 29,881.63 | 18,811.04 | 15,463.72 | 34,274.76 | 11,507.20 | 885.00 | 12,392.20 |
| 四子王旗小南山铜镍矿业有限责任公司 | 577.02 | 230.14 | 807.16 | 1,070.10 | | 1,070.10 | 1,068.09 | 1,978.30 | 3,046.39 | 956.57 | - | 956.57 |
| 吉林卓创新材料有限公司 | 6,652.92 | 5,384.04 | 12,036.96 | 1,023.70 | | 1,023.70 | 12,017.86 | 5,951.10 | 17,968.97 | 7,602.15 | - | 7,602.15 |
| 磐石市恒远物资回收有限公司 | 36.90 | 0.34 | 37.24 | 1.79 | | 1.79 | 64.18 | 0.74 | 64.92 | 2.00 | - | 2.00 |
| NorthernSunMining | 323.25 | 2,794.15 | 3,117.40 | -89,156.27 | -1,208.17 | -90,364.44 | 596.18 | 2,713.49 | 3,309.67 | 80,186.23 | 1,164.54 | 81,350.77 |
| North American Lithium Inc. | 15,786.19 | 103,755.62 | 119,541.81 | 3,493.76 | 50,729.14 | 54,222.90 | | | | | | |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|------|----------|-------|-----|------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 | 经营活动现金流量 |

| | | | 总 额 | | | | 总 额 |
|--------------------------------|---------------|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 通化吉恩镍业有 限公司 | 4,670.1 3 | -10,652. 28 | | 1,009.3 7 | 7,546.6 7 | -5,723.2 1 | 2,992.9 6 |
| 新乡吉恩镍业有 限公司 | 22,166. 03 | 609.80 | | -751.61 | 38,341. 21 | 405.98 | 3,154.1 3 |
| 重庆吉恩冶炼有 限公司 | 6,812.9 2 | 345.75 | | 496.71 | 4,732.7 2 | -2,584.8 9 | -744.79 |
| 成都昊恩源有色 金属有限公司 | | 2.52 | | -0.07 | - | -96.15 | -0.11 |
| 吉林亚融科技股 份有限公司 | 28,247. 29 | 42.28 | | -9,617. 04 | 20,722. 84 | 326.50 | -1,647. 13 |
| 四子王旗小南山 铜镍矿业有限责 任公司 | 2.78 | -2,352.7 5 | | -49.26 | - | -969.36 | 2,004.2 5 |
| 吉林卓创新材料 有限公司 | 5,870.0 4 | 564.07 | | 1,401.8 8 | 2,358.3 1 | -55.23 | 116.10 |
| 磐石市恒远物资 回收有限公司 | | -27.47 | | 10.71 | 72.73 | -23.03 | -148.53 |
| NorthernSunMin ing | | 1,517.10 | | | 3,596.3 2 | -31,368. 87 | |
| North American Lithium Inc. | | -42,763. 17 | | | | | |

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

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 |
|-------------|-----------|-----|----------|---------|----|---------------------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | |
|-------------------------------|-------|-------------------|-------|-------|-------|------|
| | | | | | | 处理方法 |
| F&MJJGlobalResourcesL.P. | 多伦多 | 多伦多 | 基金公司 | 50.00 | 50.00 | 权益法 |
| MLM(MetallicaMineralsLimited) | 东布里斯班 | 东布里斯班 | 矿产勘探 | 17.64 | 17.64 | 权益法 |
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 国内 | 吉林省长春市前进大街 2266 号 | 研究、开发 | 49.00 | 49.00 | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|--------------------------|--|--------------------------|--|
| | F&MJJGlobalResourcesL.P. | | F&MJJGlobalResourcesL.P. | |
| 流动资产 | 1,931.38 | | 2,954.67 | |
| 其中: 现金和现金等价物 | 1,931.38 | | 2,954.67 | |
| 非流动资产 | 508.96 | | 426.11 | |
| 资产合计 | 2,440.34 | | 3,380.77 | |
| 流动负债 | 2,525.97 | | 3,214.32 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 2,525.97 | | 3,214.32 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | | | | |
| | | | | |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | | | | |
| 财务费用 | -35.44 | | 124.24 | |
| 所得税费用 | | | | |
| 净利润 | -262.57 | | -420.00 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | | | |

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------------|----------------------------------|--------------|----------------------------------|--------------|
| | Metallica Minerals Limited (MLM) | 吉林昊融技术开发有限公司 | Metallica Minerals Limited (MLM) | 吉林昊融技术开发有限公司 |
| 流动资产 | 653.40 | 2,988.11 | 500.67 | 2,787.71 |
| 非流动资产 | 1,250.13 | 135.10 | 3,067.30 | 199.07 |
| 资产合计 | 1,903.53 | 3,123.21 | 3,567.97 | 2,986.77 |
| 流动负债 | 111.41 | 176.54 | 130.31 | 58.06 |
| 非流动负债 | 21.93 | | 19.73 | |
| 负债合计 | 133.34 | 176.54 | 150.04 | 58.06 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | | | |
| 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 | | 1,443.87 | | 1,435.07 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 1,005.64 | | 1,137.45 | |
| 营业收入 | 80.65 | 969.32 | 315.62 | 827.88 |
| 净利润 | -2,679.57 | 17.96 | -4,815.50 | 5.02 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 57.76 % (2015 年：66.77%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注九所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。于资产负债表日就上述财务担保承受的最大信用风险敞口已在附注九披露。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司资金部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1 年以上 |
| 货币资金 | 1,016,153,146.90 | 1,016,153,146.90 | 1,016,153,146.90 | |
| 应收票据 | 275,524,293.43 | 275,524,293.43 | 275,524,293.43 | |
| 应收账款 | 266,632,590.37 | 302,144,942.78 | 302,144,942.78 | |
| 预付账款 | 373,397,274.72 | 373,397,274.72 | 373,397,274.72 | |
| 其他应收款 | 18,389,159.64 | 109,750,414.90 | 109,750,414.90 | |
| 小计 | 1,950,096,465.06 | 2,076,970,072.73 | 2,076,970,072.73 | |
| 短期借款 | 7,687,502,666.67 | 7,687,502,666.67 | 7,687,502,666.67 | |
| 应付票据 | 16,370,193.92 | 16,370,193.92 | 16,370,193.92 | |
| 应付账款 | 579,119,526.58 | 579,119,526.58 | 579,119,526.58 | |
| 预收账款 | 48,624,668.51 | 48,624,668.51 | 48,624,668.51 | |
| 其他应付款 | 774,560,430.89 | 774,560,430.89 | 774,560,430.89 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 451,981,078.44 | 451,981,078.44 | 451,981,078.44 | |
| 长期借款 | 1,046,017,486.54 | 1,046,017,486.54 | | 1,046,017,486.54 |
| 小计 | 10,604,176,051.55 | 10,604,176,051.55 | 9,558,158,565.01 | 1,046,017,486.54 |

续:

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1 年以上 |
| 货币资金 | 3,776,344,505.41 | 3,776,344,505.41 | 3,776,344,505.41 | |
| 应收票据 | 306,332,728.03 | 306,332,728.03 | 306,332,728.03 | |
| 应收账款 | 243,268,167.74 | 267,699,042.81 | 267,699,042.81 | |
| 预付账款 | 564,660,527.85 | 564,660,527.85 | 564,660,527.85 | |
| 其他应收款 | 5,760,610.48 | 16,501,254.81 | 16,501,254.81 | |
| 小计 | 4,896,366,539.51 | 4,931,538,058.91 | 4,931,538,058.91 | |
| 短期借款 | 10,159,381,904.04 | 10,159,381,904.04 | 10,159,381,904.04 | |
| 应付票据 | 38,212,916.51 | 38,212,916.51 | 38,212,916.51 | |
| 应付账款 | 627,080,108.27 | 627,080,108.27 | 627,080,108.27 | |
| 预收账款 | 46,557,126.79 | 46,557,126.79 | 46,557,126.79 | |
| 其他应付款 | 125,730,968.64 | 125,730,968.64 | 125,730,968.64 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 664,121,915.24 | 664,121,915.24 | 664,121,915.24 | |
| 长期借款 | 422,083,608.12 | 422,083,608.12 | | 422,083,608.12 |
| 小计 | 12,083,168,547.61 | 12,083,168,547.61 | 11,661,084,939.49 | 422,083,608.12 |

(三) 市场风险

1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、加元和澳元，依然存在外汇风险。本公司资金部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的

金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | |
|----------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| | 美元项目 | 加元项目 | 澳元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | - |
| 货币资金 | 431,349.95 | 422,968,161.43 | 249,821.99 | 423,649,333.37 |
| 应收账款 | | 39,789,980.49 | - | 39,789,980.49 |
| 可供出售金融资产 | | 4,113,477.28 | 18,721,823.71 | 22,835,300.99 |
| 小计 | 431,349.95 | 466,871,619.20 | 18,971,645.70 | 486,274,614.85 |
| 外币金融负债： | | | | - |
| 应付账款 | | 338,438,134.82 | | 338,438,134.82 |
| 其他应付款 | 4,500,137.06 | | 6,018,814.92 | 10,518,951.98 |
| 长期借款 | | 765,991,398.70 | | 765,991,398.70 |
| 小计 | 4,500,137.06 | 1,104,429,533.52 | 6,018,814.92 | 1,114,948,485.51 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | | |
|----------|--------------|------------------|---------------|------------------|
| | 美元项目 | 加元项目 | 澳元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | | | |
| 货币资金 | | 330,110,344.15 | 467,995.34 | 330,578,339.49 |
| 应收账款 | | 274,689.34 | | 274,689.34 |
| 可供出售金融资产 | | 1,405,328.19 | 11,766,277.15 | 13,171,605.34 |
| 小计 | | 331,790,361.68 | 12,234,272.49 | 344,024,634.17 |
| 外币金融负债： | | | | |
| 应付账款 | | 8,066,041,980.52 | | 8,066,041,980.52 |
| 其他应付款 | | 5,762,878.30 | 37,739,300.05 | 43,502,178.35 |
| 长期借款 | 6,939,726.00 | 265,253,882.12 | | 272,193,608.12 |
| 小计 | 6,939,726.00 | 8,337,058,740.94 | 37,739,300.05 | 8,381,737,766.99 |

(3) 敏感性分析：

截止 2016 年 12 月 31 日，对于本公司各类美元、加元及澳元金融资产和美元、加元及澳元金融负债，如果人民币对外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 62,867,387.07 元（2015 年度约 803,771,313.28 元）。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为加元计价的浮动利率合同，金额为 765,991,398.70 元，详见附注七注释 25。

(3) 敏感性分析:

截止 2016 年 12 月 31 日, 如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司的净利润会减少或增加约 6,571,176.64 元 (2015 年度约 1,360,968.04 元)。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

3. 价格风险

本公司金融资产无价格风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 1. 交易性金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 可供出售金融资产 | 22,835,300.99 | | | 22,835,300.99 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 22,835,300.99 | | | 22,835,300.99 |
| (3) 其他 | | | | |
| (三) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (四) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| (五) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|--|--|--|--|
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款、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。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|--------------|---------|------------|------------|------------------|-------------------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 磐石市红旗岭镇 | 金属镍、铜采掘、冶炼 | 100,000.00 | 24.43 | 24.43 |

本企业的母公司情况的说明

本企业的控股股东为吉林昊融集团股份有限公司

本企业最终控制方是吉林省国有资产管理委员会

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注八（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

其他说明

□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 |
|----------------|-------------|
| 朝阳昊天有色金属集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 营口昊融贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 朝阳北鑫矿业有限公司 | 母公司的控股子公司 |

| | |
|--------------|-----------|
| 朝阳利鑫有色金属有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 吉林金属（印尼）有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 其他 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|----------|-----------|
| 吉林昊融技术开发有限公司 | 技术开发服务 | 39.45 | 65.65 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 购买原料 | 9,482.11 | 37,042.06 |
| 合计 | | 9,521.56 | 37,107.71 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 4,000,000.00 | 2016/09/26 | 2017/09/26 | 否 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 4,000,000.00 | 2016/09/27 | 2017/09/27 | 否 |

| | | | | |
|---------------|----------------|------------|------------|---|
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 8,000,000.00 | 2016/09/28 | 2017/09/28 | 否 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 3,000,000.00 | 2016/11/29 | 2017/11/28 | 否 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 3,000,000.00 | 2016/12/01 | 2017/11/30 | 否 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 4,000,000.00 | 2016/11/30 | 2017/11/29 | 否 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/12/19 | 2017/12/19 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/11/06 | 2016/11/05 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 15,000,000.00 | 2015/11/11 | 2016/11/10 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/04/13 | 2017/04/11 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 20,000,000.00 | 2015/10/14 | 2016/10/13 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 19,787,175.24 | 2015/08/14 | 2016/08/13 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 15,000,000.00 | 2015/08/19 | 2016/08/18 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 10,000,000.00 | 2015/08/21 | 2016/08/20 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 2,000,000.00 | 2014/07/24 | 2017/01/23 | 否 |
| 通化吉恩镍业有限公司 | 8,000,000.00 | 2014/07/23 | 2017/01/23 | 否 |
| 吉恩国际投资有限公司 | 497,029,002.00 | 2015/04/10 | 2020/04/10 | 否 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 5,000,000.00 | 2016/07/06 | 2017/07/06 | 否 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/03/30 | 2017/03/30 | 否 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/06/02 | 2017/06/02 | 否 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 45,000,000.00 | 2016/10/21 | 2017/04/21 | 否 |
| 吉恩国际投资有限公司 | 138,740,000.00 | 2015/11/19 | 2016/11/19 | 否 |
| 合计 | 871,556,177.24 | | | |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

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 |
|--------------|---------------|------------|------------|------------|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 18,300,000.00 | 2016/12/27 | 2017/12/26 | 否 |

| | | | | |
|--|----------------|------------|------------|---|
| 吉林昊融贸易有限公司、朝阳昊天有色金属有限公司、吉林昊融集团股份有限公司提供担保 | 30,000,000.00 | 2016/04/09 | 2017/04/06 | 否 |
| 吉林市城市建设控股集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/10/28 | 2017/10/28 | 否 |
| 吉林市城市建设控股集团有限公司 | 9,000,000.00 | 2016/11/25 | 2017/11/24 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 350,000,000.00 | 2015/11/12 | 2016/11/12 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2015/11/18 | 2016/11/18 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 250,000,000.00 | 2015/12/11 | 2016/12/10 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 200,000,000.00 | 2015/11/18 | 2016/11/18 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 180,000,000.00 | 2015/12/22 | 2016/12/21 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 140,000,000.00 | 2015/12/22 | 2016/12/21 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 130,000,000.00 | 2015/12/22 | 2016/12/21 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 126,000,000.00 | 2015/11/11 | 2016/11/11 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2016/11/25 | 2017/11/25 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 99,470,609.29 | 2016/12/27 | 2017/12/27 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 98,060,000.00 | 2015/08/12 | 2016/02/05 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/02/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2016/02/05 | 2017/02/05 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 75,000,000.00 | 2016/09/27 | 2017/08/23 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 65,000,000.00 | 2016/03/23 | 2017/03/23 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司, 吉林昊融贸易有限公司 | 63,900,000.00 | 2016/07/04 | 2017/07/03 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司, 吉林昊融贸易有限公司 | 52,000,000.00 | 2016/06/29 | 2017/06/28 | 否 |

| | | | | |
|--------------|---------------|------------|------------|---|
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2015/12/14 | 2016/12/13 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2015/12/16 | 2016/12/06 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 44,778,266.21 | 2015/02/27 | 2016/02/26 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2015/06/30 | 2016/06/29 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/03/22 | 2017/03/21 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 40,000,000.00 | 2016/02/03 | 2017/02/03 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015/12/17 | 2016/12/16 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015/12/21 | 2016/12/01 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015/12/22 | 2016/12/10 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015/12/23 | 2016/12/21 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015/12/24 | 2016/12/23 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 35,000,000.00 | 2015/12/25 | 2016/12/19 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/01/27 | 2017/01/26 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/01/26 | 2017/01/25 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/01/28 | 2017/01/27 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2016/04/19 | 2017/03/21 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 25,000,000.00 | 2016/04/27 | 2017/04/27 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2015/12/15 | 2016/12/14 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016/04/20 | 2016/10/20 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 15,000,000.00 | 2015/12/28 | 2016/12/27 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/04/01 | 2016/10/01 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/09/13 | 2017/03/13 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/03 | 2017/02/03 | 否 |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/03 | 2017/02/03 | 否 |
| 吉林昊融集团股 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |

| | | | | |
|------------------|------------------|------------|------------|---|
| 份有限公司 | | | | |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/04 | 2017/02/04 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/01 | 2017/02/01 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/01 | 2017/02/01 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/01 | 2017/02/01 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/02 | 2017/02/02 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/02 | 2017/02/02 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/02 | 2017/02/02 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 10,000,000.00 | 2016/08/02 | 2017/02/02 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 17,203,599.41 | 2010/03/26 | 2016/03/31 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 27,720,000.00 | 2010/03/26 | 2017/03/31 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 105,000,000.00 | 2015/12/21 | 2017/12/17 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 163,420,000.00 | 2016/12/26 | 2018/12/25 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 99,464,087.84 | 2016/12/29 | 2021/12/28 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 5,300,000.00 | 2016/11/28 | 2018/05/15 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 6,322,000.00 | 2016/11/28 | 2018/05/15 | 否 |
| 吉林昊融集团股 份有限公司 | 50,000,000.00 | 2016/06/09 | 2017/01/05 | 否 |
| 合计 | 3,735,938,562.75 | | | |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|-----------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 吉林昊融集团股份有限公司 | 99,418.81 | | | |
| 吉林昊融贸易有限公司 | 10,000.00 | | | |
| 吉林金属（印尼）有限公司 | 69.68 | | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

本年度公司占用控股股东及其控股公司资金累计 6,388.94 万元，本年度没有计提的资金占用费。公司本年度无向关联方拆出资金的情况。

(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

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元 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 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 401.42 | 1,759.78 |
| 其他应付款 | 吉林昊融集团股份有限公司 | 5,599.51 | 531.73 |
| 其他应付款 | 吉林昊融技术开发有限公司 | 159.97 | 158.66 |
| 其他应付款 | 吉林金属（印尼）有限公司 | 789.43 | 719.75 |

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

公司本年度无关联方承诺事项。

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 8,780,000 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权行权价格为 4.9953 元-23.41 元，解锁/行权考核年度为-0.5 年-1.92 年。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

根据公司的控股子公司 NSC 董事会通过的《NSC 有限公司滚动式限制性股票与股票期权激励计划》，针对一定的员工，管理人员，董事以及顾问发放期权，期权发放的总数不超过在外发行普通股的 10%，价格按照授予日股票市场价格，授予期为 3 年，行权期为 5 年。

子公司 North America Lithium 董事会通过《期权计划》针对一定的员工和相关公司发放期权，期权发放总数为 878 万股，期权价格按照每股 \$0.97 和 \$2.14 进行授予，除开对 Sovereign Green 公司的行权期截止到 2018 年 6 月 30 日之外，对其他员工及公司并无行权期限限制。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 限制性股票的公允价值=授予日股票价格-授予价格。股票期权采用 Black-Scholes 模型计算公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 资产负债表日股权激励股份实际持有数 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 23,486,911.84 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 17,410,431.17 |

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

CRI 公司或有事项

a) Expo - Ungava 或有事项

1、Gogama 黄金公司于 2002 年在魁北克省展开了对本公司的子公司 CanadianRoyaltiesInc. (以下简称 CRI) 的法律诉讼，试图重新获得潜在的在 Expo-Ungava 资产里 2%冶炼业务净收益比例中的 1%，这项资产是 Gogama 黄金公司 2001 年出售给 CRI 的。CRI 已经提出 \$100,000 加元的反诉，金额可能会有所调整，但这笔金额足够来赔偿 CRI 在这场官司中产生的法律辩护成本。截至审计截止日该诉讼仍在举证阶段，等待魁北克高级法院的判决，但目前处于暂停状态。如果最终结果是 Gogama 胜诉，CRI 将失去冶炼业务净收益的 1% 的权利及可能由此产生的任何收入。

2、582556 阿尔伯塔公司于 2007 年 2 月在魁北克省对公司的子公司 CRI 以及其它被告提起法律诉讼，试图重新获得潜在的在 Expo-Ungava 资产里 2%冶炼业务净收益比例中的 1%，这项资产是阿尔伯塔公司 2001 年出售给 CRI 的。此项诉讼现处于审理阶段，等待魁北克高级法院的判决，但目前处于暂停状态。如果阿尔伯塔公司的诉讼成功，CRI 将失去冶炼业务净收益的 1%的权利以及可能由此产生的任何收入。

3、2010 年 12 月 30 日，CRI 启动针对 Ungava 矿业开发公司和 Nearctic 镍业公司(统称“Ungava”)的仲裁程序。CRI 主张其应享有 Expo-Ungava 所有权另外 20%的权利及因此产生的相关利益。CRI 的主张基于合资公司自 2007 年 9 月 6 日开始正式营业后，Ungava 公司一直未支付其应承担合资公司费用的事实。

Ungava 否认了 CRI 的主张，进行了辩护并提出了反诉讼。Ungava 认为双方的合资协议早已在 2001 年 1 月 12 日就终止了。在此之前和之后，CRI 一直都没有尽到对合资人应有的诚意。

在 2012 年 11 月 6 日，仲裁委员会做出一项仲裁裁决，驳回了 Ungava 公司关于寻求重新开始协议决议的部分反申诉。该反申诉被限制为只履行原有的合同。仲裁听证会于 2014 年 5 月 5 日召开，仲裁委员会的裁定于 2014 年 8 月 27 日宣布。CRI 全面胜诉，仲裁委员会宣布 CRI 有权取得至少自 2009 年 6 月 9 日期享有 Expo-Ungava 20%的所有权及其产生的既得利益。因此，CRI 拥有 Expo-Ungava 合计 100%的权利及相关利益。关于 CRI 对 Expo-Ungava 的利益仲裁事项就以该裁决裁定了。

在 2015 年 9 月，Ungava 对关于 2014 年裁决因潜在利益冲突向最高法院发起重申诉求，CRI 对于 Ungava 发起关于反转仲裁结果的诉求行为进行争辩，正在等待开庭。

b) 集体诉讼——Czamanske 起诉 CRI 和相关公司

在 2007 年 6 月 21 日至 2008 年 8 月 5 日期间取得或 2008 年 8 月 5 日持有 CRI 公司股票的部分股票持有者于 2010 年向安大略省最高法院提交了针对 CRI、JMCL (CRI 的母公司，统称 CRI) 以及相关被告的诉讼请求。诉讼索赔一般性损害赔偿金 \$500,000,000 加元和惩罚性赔偿金 \$20,000,000 加元。起诉原因为原告认为在 2007 年 7 月 19 日和 2008 年 3 月 12 日 CRI 的招股说明书中关于进入 Donaldson Airstrip 的内容描述失实。

2010 年 7 月 15 日原告发出诉讼书，自从申诉开始，原告并没有采取进一步的诉讼行动也没有通过法庭认证此诉讼为集体诉讼。直至 2012 年 11 月 21 日，原告提交了其对 CRI 和相关被告的指控支持材料。此后接下来的几个月的并没有采取任何实质行为，诉讼程序时间表处于停滞状态，认证诉讼的听证时间也没有确定。

公司将积极反对此诉讼被认证为集体诉讼或积极进行辩护。

公司对此诉讼所涉及的债务金额不予认可，在诉讼的初期公司管理层很难判断公司败诉的可能性，以及一旦败诉将承担的债务金额，公司对于最后的审判结果也是难以预估，值得注意的是，虽然此诉讼正寻求被定性为集体诉讼，但是最终被定性的可能性尚待法庭裁定。

c) Greenfield 矿业服务公司起诉 CRI

1) 1 号仲裁

在 2012 年 12 月 4 日，Greenfield 矿业服务公司对 CRI 提起仲裁程序，要求 CRI 支付 \$13,185,884 加元和相关利息、费用及仲裁费用。最终如果 Greenfield 胜诉，CRI 将支付加币 \$13,185,884 元，以及另外所产生费用，利息和 Greenfield 的法务费用。2014 年 7 月 21 日，仲裁法庭提出裁定 CRI 支付部分赔偿 \$4,290,500 加元。

2) 2 号仲裁

Greenfield 公司在 2013 年 8 月 29 日提出了第二个仲裁，要求 369 万加币及利息和费用的赔偿。Greenfield 公司还申请了 300 万加币的赔偿，其认为 CRI 违背了诚信的原则，涉嫌违背了公司在协议中的义务。CRI 向仲裁委员会提出反馈，拒绝了这两项申诉。

如果 Greenfield 胜诉，CRI 将支付 669 万加元的赔偿，以及另外所产生费用，利息和 Greenfield 的法务费用。如果 CRI 胜诉，可能需支付 Greenfield 公司约 350 万加元，以及所产生的利息费用，但有可能需要扣除 CRI 方产生的需要支付的相关法律费用。

仲裁听证会在 2015 年 9 月举行，双方就最终裁定进行谈判，并就最终结案金额进行商议。

截止 2015 年 12 月 31 日，CRI 对 1、2 号仲裁事项已经计提了 1,700 万加元的债务，此项仲裁最终于 2016 年以 \$9,517,415 达成和解。

d) 关于供应商应收账款的法律质押和诉讼

在 2013 年 8 月 5 日, Iglu 对 CRI 进行起诉要求赔偿 \$6,505,725 加元, 公司坚决反对这一要求, 认为对方要求的赔偿的金额不合理。关于此事, 公司已提起了反诉, 在反诉中公司提出 Iglu 索赔中的 \$4,838,561 加元金额(可予修订)不合理。如果 Iglu 胜诉, 公司反诉被驳回, 公司将支付 \$6,505,725 加元, 并需要支付利息及其他费用。但是公司认为自己有足够的理由对索赔的金额进行辩驳。然而公司已对这笔金额确认了应付账款及负债。

为了保证这个诉讼请求, Iglu 对 CRI 的不动产(包含显著的采矿租赁 BM-880, 881, 882 和 883)注册了法律抵押。Iglu 随后制定了抵押行动以执行抵押权。CRI 在法院发布取消抵押(原则上法律抵押权的注册无效)已经采取了行动。

e) ZG 所得税条款

因为 ZG 的运营完全是在中国, 所以 ZG 存在利润被中国企业所得税征税的风险。因为 ZG 是在中国成立的公司, 所以他的全球利润(包含海外分公司的利润)同样是中国企业所得税征税的对象。所以管理层将 ZG 的利润包含在居间股权公司的全球利润中, 然后基于居间股权公司级别报告给中国税务机关。ZG 的关于中国税务的风险近期内不予考虑, 同时截止于 2015 年和 2016 年的 12 月 31 日, 公司内部并没有关于中国税务的条款。

f) 关于 NAL 的法律诉讼

公司于并购理矿时, NAL 承担了 16 笔与收购资产登记相关的索赔, 总计金额达到 \$5,829,370 加元。在交易截止日期, 这些索赔的最终结算金额估计为 \$2,589,631 加元。截至 2016 年 12 月 31 日, 只有 3 项索赔仍未偿还, 应计负债中记录了 \$355,057 加元的负债。

g) 劳动关系纠纷

公司与一些过去或当前的员工存在一系列劳动纠纷, 目前正在进行程序。这些纠纷对公司均不构成重要事项。

2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附件九、关联方交易之关联担保情况”

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司的子公司通化吉恩镍业有限公司为通化四通有色金属有限责任公司 1500 万元借款提供连带责任保证担保, 通化四通有色金属有限责任公司以其全部资产、新安镍矿以其镍矿采矿权向通化吉恩镍业有限公司提供反担保。

3. 其他或有负债(不包括极不可能导致经济利益流出企业的或有负债)

a) 公司期末已背书或贴现未到期的应收票据背书或贴现转让金额为 323,425,040.21 元。

b) 招商银行股份有限公司深圳时代广场支行-诉讼事项

本公司及本公司母公司吉林昊融集团股份有限公司于 2016 年 7 月 20 日收到深圳市福田区人民法院民事调解书(2016)粤 0304 民初 5070 号, 原告招商银行股份有限公司深圳时代广场支行要求偿还原告垫付的编号为 130858400152220150518027324735 号的电子商业汇票项下本金

25,247,516.2 元及利息 946,781.86 元(利息暂计至 2016 年 2 月 1 日, 应按照日万分之五标准计至清偿完全部垫款本息之日止), 吉林昊融集团股份有限公司承担连带保证责任。经调解, 双方就诉讼请求自愿达成以下和解协议: 吉林吉恩镍业股份有限公司确认尚欠原告招商银行股份有限公司深圳支行贷款本金 25,247,516.20 元、罚息 403,960.26 元(罚息暂计至 2015 年 12 月 20 日, 罚息按日万分之五的标准计至被告清偿完毕之日止), 该款项应于 2016 年 10 月 31 日前向原告支付。如被告吉林吉恩镍业股份有限公司未按约定的时间及金额履行义务, 则原告有权就被告未清偿的剩余金额向深圳市福田区人民法院申请强制执行。被告吉林昊融集团股份有限公司对被告吉林吉恩镍业股份有限公司的上述债务承担连带保证责任。

本公司及本公司母公司吉林昊融集团股份有限公司于 2016 年 2 月 1 日收到圳市中级人民法院的《民事起诉状》, 原告招商银行股份有限公司深圳时代广场分行要求清偿编号为 LC7551500094 国内信用证项下的本金人民币 61,000,000.00 元及人民币利息 1,372,500.00 元(利息暂计至 2016 年 2 月 1 日, 应按照日万分之五标准计至清偿完全部垫款本息之日止); 吉林昊融集团股份有限公司对以上债务承担连带保证责任; 要求涉及到的案件受理费、保全费等相关费用, 均由被告承担。述诉讼请求至今未收到民事调解书。

本公司及本公司母公司吉林昊融集团股份有限公司于 2016 年 3 月 21 日深圳市中级人民法院递交了《民事起诉状》, 原告招商银行股份有限公司深圳时代广场支行要求偿还原告垫付的编号为 130858400152220150518027324735 号电子商业汇票项下的本金人民币 49,999,999.00 元及利息人民币 650,000.00 元(利息暂计至 2016 年 3 月 13 日, 应按照日万分之五标准计至清偿完全部垫款本

息之日止)；吉林昊融集团股份有限公司对以上债务承担连带保证责任；要求涉及到的案件受理费、保全费等相关费用，均由被告承担。述诉讼请求至今未收到民事调解书。

针对上诉两项未收到调解书的诉讼案件，公司根据合理比例确认了相关案件受理费及保全费 401,773.8 元。

c) 与浙江中泰创展企业管理有限公司的诉讼事项

本公司及本公司母公司吉林昊融集团股份有限公司于 2016 年 7 月 19 日收到北京市第四中级人民法院民事调解书(2016)京 04 民初 76 号，原告浙江中泰创展企业管理有限公司要求被告吉林吉恩镍业偿还贷款本金 10,000 万元；自 2016 年 2 月 12 日起至 2016 年 6 月 6 日止，以贷款本金 10,000 万元为基数，按照贷款年利率 24% 计算支付利息和违约金共计 766.67 万元；自 2016 年 6 月 7 日起实际欠款付清之日止，以存续贷款本金为基数，按照贷款年利率 24% 计算，支付利息和违约金，被告吉林昊融集团对前述吉恩镍业付款义务承担连带清偿责任，诉讼费及其他实现债权的费用由被告方承担。经调解，双方自愿达成以下调解协议：1、吉恩镍业与 2016 年 10 月 15 日前一次性偿还借款本金 98,042,900.00 元，利息、罚息、违约金以借款本金 98,042,900.00 元为基数，自 2016 年 2 月 12 日起，按照每年 18% 的利率计算至实际给付之日止。2、如吉恩镍业未能在 2016 年 10 月 15 日前履行前款还款义务，则利息、罚息、违约金应当以本金 98,042,900.00 元为基数，自 2016 年 2 月 12 日起，按每年 24% 的利率计算至实际给付之日止。3、吉恩镍业与 2016 年 10 月 15 日前一次性给付原告实现债权的费用 675,000.00 元。4、吉林昊融集团对前述债务承担连带保证责任。

d) 与兴业银行吉林分行的借款已转让给华融资产的诉讼事项

兴业银行股份有限公司吉林分行向吉林市中级人民法院提起诉讼，被告为吉林吉恩镍业股份有限公司及其担保人吉林昊融集团股份有限公司。原告要求清偿贷款本金 44,778,309.73 元、利息 613,399.56 及罚息和复利，并承担相关诉讼、保全等费用。案件于 2016 年 6 月 27 日开庭审理。其判决结果如下：被告于判决生效后立即偿还 44,778,309.72、利息 613,399.56 元、罚息及复利；案件受理费 268,759.00 元，保全费 5,000.00 元，共计 273,759.00 元由被告承担。

e) 与招银金融租赁有限公司的诉讼事项

本公司及母公司吉林昊融集团股份有限公司于 2016 年 4 月 11 日收到上海市中级人民法院民事裁定书(2016)沪 01 民初 94 号，原告招银金融租赁有限公司提出财产保全申请，要求查封、冻结被告银行存款 219,025,779.79 元或其他等值资产。本案裁定如下：查封、冻结被告吉林吉恩镍业股份有限公司、吉林昊融集团股份有限公司银行存款人民币 219,025,779.79 元或其他等值资产。2016 年 4 月 21 日，轮候冻结吉林昊融集团股份有限公司所持东海证券 1 亿股；冻结吉林昊融集团股份有限公司所持吉恩镍业共 207,444,916 股。2016 年 5 月 24 日，冻结吉林昊融集团股份有限公司所持吉恩镍业共 184,393,850 股，共计冻结昊融集团所持公司股份 391,838,766 股。2016 年 6 月 15 日，原被告双方经协调一致，达成调解协议，调解情况如下：

1、被告应于 2016 年 7 月 15 日、2016 年 8 月 15 日及 2016 年 9 月 15 日前各向原告支付人民币 150 万元，于 2016 年 9 月 30 日前向原告支付 10-13 期租金人民币 136,510,672.01 元、实现债权费 1,100,000 元及以 10-13 期租金人民币 136,510,672.01 元为基数依据合同约定计算的违约金。

2、原告与被告于 2013 年签订的《融资租赁合同》继续履行，2016 年后被告仍按合同约定的付款日期和金额支付租金。3、本案案件受理费人民币 1,136,928.90 元、减半收取为人民币 568,464.45 元、财产保全费人民币 5,000 元均由公司承担，该款项已由原告垫付，公司应于 2016 年 9 月 30 日前向原告支付。

f) 本公司于 2016 年 12 月 8 日收到吉林省磐石市人民法院民事判决书(2016)吉 0284 民初 2558 号，原告长春市台州劳保制品有限公司要求给付货款人民币 615,337.95 元，从 2016 年 9 月 26 日起按照年利率 6% 支付逾期损失至货款全部结清止。本案判决如下：吉林吉恩镍业股份有限公司于判决发生法律效力后三十日内一次性支付给长春市台州劳保制品有限公司货款 615,337.95 元，从 2016 年 9 月 26 日起按照年利率 6% 支付逾期损失至货款全部结清止。如果未按判决的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

g) 公司与吉林市卓越照明科技有限公司买卖合同纠纷

本公司于 2016 年 12 月 13 日收到吉林省磐石市人民法院民事调解书（2016）吉 0284 民初 2984 号，本案经调解，双方当事人自愿达成协议如下：吉林吉恩镍业股份有限公司于 2017 年 1 月 15 日前给付吉林市卓越照明科技有限公司现金 30,000.00 元；吉林吉恩镍业股份有限公司于 2017 年 2 月 20 日前给付吉林市卓越照明科技有限公司现金 741,896.39 元。同时承担案件受理费 5,760.00 元。

h) 公司与大石桥全顺耐火材料有限公司买卖合同纠纷

本公司于 2016 年 11 月 23 日收到吉林省磐石市人民法院民事调解书（2016）吉 0284 民初 2569 号，本案经调解，双方当事人自愿达成协议如下：吉恩镍业于 2017 年 2 月 28 日之前一次性给付原告大石桥市全顺耐火材料有限公司货款 1,288,132.82 元；若未按约履行，从 2017 年 3 月 1 日起按照日息万分之三计算支付违约金至货款全部付清之日为止。同时吉恩镍业承担案件受理费 8,195.00 元。

i) 公司与营口万生隆石化有限公司买卖合同纠纷。

本公司于 2017 年 02 月 23 日收到吉林省磐石市人民法院民事调解书(2017)吉 0284 民初 178 号，本案经调解，双方当事人自愿达成协议如下：吉恩镍业应于 2017 年 4 月 30 日之前一次性给付货款 543,106.03 元，如未按约履行，从 2017 年 5 月 1 日起按照万分之三日息计算违约金至货款全部付清之日止。同时吉恩镍业承担案件受理费 4,615.00 元。

j) 公司与舒兰市吉光煤炭经销站买卖合同纠纷。

本公司于 2017 年 02 月 23 日收到吉林省磐石市人民法院民事调解书(2017)吉 0284 民初 168 号，本案经调解，双方当事人自愿达成协议如下：公司于 2017 年 5 月 15 日付给舒兰市吉光煤炭经销站货款 310,000.00 元，于 2017 年 6 月 15 日前给付舒兰市吉光煤炭经销站剩余货款 317,881.41 元；如未按上述履行，从 2017 年 6 月 16 日起按总货款 627,881.41 元的百分之三十支付违约金直至货款全部付清之日止。同时由吉林吉恩镍业股份有限公司负担案件受理费 5,040.00 元。

除存在上述或有事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司因无法偿还到期债务于 2017 年 3 月 2 日被债权人申请破产重整，截至财务报告批准报出日吉林市中级人民法院尚未裁定受理。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (2) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (3) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (4) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占本公司总收入的比重未达到 75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2. 本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

本公司的报告分部是按照地理区域、监管环境差异不同划分的业务单元。由于各业务存在不同的监管环境差异和市场战略，因此本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 中国地区 | 北美地区 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|------------|------------|---------|------------|------------|
| 一. 营业收入 | 145,545.33 | 130,489.43 | | | 276,034.76 |
| 其中：对外交易收入 | 145,545.33 | 130,489.43 | | | 276,034.76 |
| 分部间交易收入 | | | | | |
| 二. 营业费用 | 510,654.23 | 178,450.52 | 241.57 | 185,301.90 | 504,044.42 |
| 其中：对联营和合营企业的投资收益 | 8.80 | -89.40 | -150.13 | | -230.73 |

| | | | | | |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 资产减值损失 | 238,904.73 | 1,698.02 | 0.85 | 180,994.29 | 59,609.31 |
| 折旧费和摊销费 | 22,982.81 | 59,834.81 | 3.03 | | 82,820.65 |
| 三.利润总额(亏损) | -177,959.12 | -3,217.52 | -408.23 | | -181,584.87 |
| 四.所得税费用 | 28,319.75 | | | | 28,319.75 |
| 五.净利润(亏损) | -205,048.67 | -13,141.11 | -408.23 | | -218,598.01 |
| 六.资产总额 | 1,380,993.79 | 982,502.62 | 123,168.97 | 1,104,486.73 | 1,382,178.65 |
| 七.负债总额 | 1,086,763.28 | 1,078,703.78 | 23,877.65 | 997,585.49 | 1,191,759.22 |
| 八.其他重要的非现金项目 | | | | | |
| 1.存货 | 94,151.32 | 41,486.60 | | | 135,637.92 |
| 2.固定资产 | 144,047.51 | 600,860.26 | | | 744,907.77 |

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

| | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 448,572,615.80 | 100.00 | 41,445,446.54 | 9.24 | 407,127,169.26 | 442,076,833.75 | 100.00 | 32,216,859.97 | 7.29 | 409,859,973.78 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|---------------|---|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 448,572,615.80 | / | 41,445,446.54 | / | 407,127,169.26 | 442,076,833.75 | / | 32,216,859.97 | / | 409,859,973.78 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|---------------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | 306,729,671.05 | 15,336,483.55 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 306,729,671.05 | 15,336,483.55 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 73,380,694.02 | 7,338,069.40 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 62,089,196.43 | 12,417,839.29 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | 40.00 |
| 4 至 5 年 | 100,000.00 | 80,000.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 6,273,054.30 | 6,273,054.30 | 100.00 |
| 合计 | 448,572,615.80 | 41,445,446.54 | |

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：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 9,228,586.57 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 重庆吉恩冶炼有限公司 | 188,330,540.91 | 41.98 | 9,416,527.05 |
| 上海申莹物资有限公司 | 65,425,358.70 | 14.59 | 12,268,666.59 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 51,760,215.67 | 11.54 | 2,588,010.78 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 40,517,851.22 | 9.03 | 2,025,892.56 |
| 上海澳光贸易有限公司 | 30,367,595.10 | 6.77 | 3,036,759.51 |
| 合计 | 376,401,561.60 | 83.91 | 29,335,856.49 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|---------------|
| 重庆吉恩冶炼有限公司 | 子公司 | 188,330,540.91 | 41.98 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 子公司 | 51,760,215.67 | 11.54 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 子公司 | 40,517,851.22 | 9.03 |
| 上海吉恩镍业商贸有限公司 | 子公司 | 6,533,153.90 | 1.46 |
| 合计 | | 287,141,761.70 | 64.01 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 3,092,447.12 | 0.75 | 3,092,447.12 | 100.00 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 408,964,183.30 | 99.25 | 24,189,240.45 | 5.91 | 384,774,942.85 | 389,205,305.10 | 100.00 | 22,966,503.17 | 5.90 | 366,238,801.93 |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|---|---------------|---|----------------|----------------|---|---------------|---|----------------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 412,056,630.42 | / | 27,281,687.57 | / | 384,774,942.85 | 389,205,305.10 | / | 22,966,503.17 | / | 366,238,801.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|--------------|--------------|--------|-----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 吉林融呈实业有限公司 | 3,092,447.12 | 3,092,447.12 | 100.00 | 预计无法收回的货款 |
| 合计 | 3,092,447.12 | 3,092,447.12 | / | / |

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 | | | |
| | 404,473,692.74 | 20,223,684.64 | 5 |
| 1 年以内小计 | 404,473,692.74 | 20,223,684.64 | 5 |
| 1 至 2 年 | 120,029.72 | 12,002.97 | 10 |
| 2 至 3 年 | 247,440.36 | 49,488.07 | 20 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 364,926.18 | 145,970.47 | 40 |
| 4 至 5 年 | | | 80 |
| 5 年以上 | 3,758,094.30 | 3,758,094.30 | 100 |

| | | | |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 408,964,183.30 | 24,189,240.45 | |
|----|----------------|---------------|--|

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 4,315,184.40 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

(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 |
|---------------|--------|----------------|-------|---------------------|---------------|
| 吉恩（香港）有限公司 | 关联方往来款 | 185,881,866.84 | 1 年以内 | 45.11 | 9,294,093.34 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 关联方往来款 | 100,000,000.00 | 1 年以内 | 24.27 | 5,000,000.00 |
| 吉林博研新材料有限公司 | 关联方往来款 | 80,000,000.00 | 1 年以内 | 19.41 | 4,000,000.00 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 关联方往来款 | 30,000,000.00 | 1 年以内 | 7.28 | 1,500,000.00 |
| 吉林融呈实业有限公司 | 货款 | 3,092,447.12 | 2-3 年 | 0.75 | 3,092,447.12 |
| 合计 | / | 398,974,313.96 | / | 96.82 | 22,886,540.46 |

(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：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|----------------|----------------|
| 吉恩(香港)有限公司 | 子公司 | 185,881,866.84 | 45.11 |
| 新乡吉恩新能源材料有限公司 | 子公司 | 100,000,000.00 | 24.27 |
| 吉林博研新材料有限公司 | 子公司 | 80,000,000.00 | 19.41 |
| 吉林亚融科技股份有限公司 | 子公司 | 30,000,000.00 | 7.28 |
| 合计 | | 395,881,866.84 | 96.07 |

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 | 2,865,383,017.10 | 1,336,886,475.55 | 1,528,496,541.55 | 2,835,732,597.33 | | 2,835,732,597.33 |
| 对联营、合营企业投资 | 14,438,680.63 | | 14,438,680.63 | 14,350,684.46 | | 14,350,684.46 |
| 合计 | 2,879,821,697.73 | 1,336,886,475.55 | 1,542,935,222.18 | 2,850,083,281.79 | | 2,850,083,281.79 |

(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 | 初始投资成本 | 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 |
|------------------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 吉林卓创新材料有限公司 | 98,720,816.21 | 98,720,816.21 | | | 98,720,816.21 | | |
| 2. 新乡吉恩镍业有限公司 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 3. 磐石市恒远物资回收有限公司 | 950,000.00 | 950,000.00 | | | 950,000.00 | | |
| 4. 重庆吉恩冶炼有限 | 12,971,000.00 | 12,971,000.00 | | | 12,971,000.00 | 12,971,000.00 | 12,971,000.00 |

| | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 公司 | 900.00 | 900.00 | | | 900.00 | 900.00 | 900.00 |
| 5. 通化吉恩镍业有限公司 | 189,706,113.05 | 189,706,113.05 | | | 189,706,113.05 | | |
| 6. 吉林亚融科技股份有限公司 | 109,530,727.82 | 109,530,727.82 | | | 109,530,727.82 | | |
| 7. 加拿大吉恩国际矿业投资公司 | 1,142,497,794.08 | 1,142,497,794.08 | | 1,142,497,794.08 | 0.00 | | |
| 8. 上海吉恩镍业商贸有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 9. 沈阳吉镍商贸有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 10. 深圳吉恩镍业有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 | | | 600,000.00 | | |
| 11. 新乡吉恩商贸有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 12. 四子王旗小南山铜镍矿业有限责任公司 | 69,455,909.79 | 69,455,909.79 | | | 69,455,909.79 | 69,455,909.79 | 69,455,909.79 |
| 13. 澳大利亚吉恩矿业有限责任公司 | 61,960,871.68 | 61,960,871.68 | | | 61,960,871.68 | 61,960,871.68 | 61,960,871.68 |
| 14. 西乌珠穆沁旗吉恩镍业有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 15. 吉恩(香港)有限公司 | 480,534,564.00 | 480,534,564.00 | 16,710,325.00 | | 497,244,889.00 | | |
| 16. JHGInternational (Luxembourg) S.à.r.l. | 597,303,900.70 | 597,303,900.70 | | | 597,303,900.70 | | |
| 17. 吉林吉恩贸易有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 18. 吉林博研新材料有限公司 | | | 12,940,094.77 | | 12,940,094.77 | | |
| 19. 吉林广源矿产投资有限公司 | | | 1,142,497,794.08 | | 1,142,497,794.08 | 1,142,497,794.08 | 1,142,497,794.08 |
| 合计 | 2,835,732,597.33 | 2,835,732,597.33 | 1,172,148,213.85 | 1,142,497,794.08 | 2,865,383,017.10 | 1,336,886,475.55 | 1,336,886,475.55 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----------|--------|------------|--------|------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利 | 计提减值准备 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | 益 | | | 润 | | | |
|--|-----------------------|--|--|---------------|--|--|---|--|-----------------------|--|
| 一、合 营企 业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联 营企 业 | | | | | | | | | | |
| 1. 吉 林 昊 融 技 开 发 有 限 公 司 | 14,35 0,684 .46 | | | 87,99 6.17 | | | | | 14,43 8,680 .63 | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | 14,35 0,684 .46 | | | 87,99 6.17 | | | | | 14,43 8,680 .63 | |
| 合计 | 14,35 0,684 .46 | | | 87,99 6.17 | | | | | 14,43 8,680 .63 | |

其他说明：

| 被投资单位 | 持股比 例 (%) | 表决权比 例 (%) | 减值准备金额 | 本期计提减值 准备金额 | 本期现 金红利 |
|---------------------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| 权益法 | | | | | |
| 1. 吉林昊融技术开发有限公司 | 49.00 | 49.00 | | | |
| 成本法 | | | | | |
| 1. 吉林卓创新材料有限公司 | 95.00 | 95.00 | | | |
| 2. 新乡吉恩镍业有限公司 | 60.00 | 60.00 | | | |
| 3. 磐石市恒远物资回收有限公司 | 95.00 | 95.00 | | | |
| 4. 重庆吉恩冶炼有限公司 | 55.00 | 55.00 | 12,971,900.00 | 12,971,900.00 | |
| 5. 通化吉恩镍业有限公司 | 84.586 | 84.586 | | | |
| 6. 吉林亚融科技股份有限公司 | 52.574 | 52.574 | | | |
| 7. 上海吉恩镍业商贸有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 8. 沈阳吉恩镍业商贸有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 9. 深圳吉恩镍业有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 10. 新乡吉恩商贸有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 11. 四子王旗小南山铜镍矿业有限责任 公司 | 98.50 | 98.50 | 69,455,909.79 | 69,455,909.79 | |
| 12. 澳大利亚吉恩矿业有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 61,960,871.68 | 61,960,871.68 | |
| 13. 西乌珠穆沁旗吉恩镍业有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 减值准备金额 | 本期计提减值准备金额 | 本期现金红利 |
|--|----------|-----------|------------------|------------------|--------|
| 14. 吉恩(香港)有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 15. JHGInternational(Luxembourg)S.à.r.l. | 100.00 | 100.00 | | | |
| 16. 吉林吉恩贸易有限公司 | 100.00 | 100.00 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 17. 吉林博研新材料有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | |
| 18. 吉林广源矿产投资有限公司 | 100.00 | 100.00 | 1,142,497,794.08 | 1,142,497,794.08 | |

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 818,732,614.13 | 799,592,978.42 | 1,356,848,443.84 | 1,563,854,793.74 |
| 其他业务 | 85,321,630.80 | 79,303,205.95 | 355,987,217.38 | 338,910,715.80 |
| 合计 | 904,054,244.93 | 878,896,184.37 | 1,712,835,661.22 | 1,902,765,509.54 |

其他说明：

(1) 主营业务（分行业）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工业 | 818,732,614.13 | 799,592,978.42 | 1,356,848,443.84 | 1,563,854,793.74 |
| (2) 商业 | | | | |
| (3) 房地产业 | | | | |
| (4) 旅游饮食服务业 | | | | |
| 合计 | 818,732,614.13 | 799,592,978.42 | 1,356,848,443.84 | 1,563,854,793.74 |

(2) 主营业务（分产品）

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 镍系列产品 | 721,268,761.36 | 692,486,313.95 | 1,244,666,805.05 | 1,401,485,588.64 |
| 铜系列产品 | 56,502,804.01 | 50,921,561.62 | 52,739,756.41 | 67,806,582.71 |
| 钴系列产品 | 36,925,664.58 | 34,383,583.17 | 23,820,331.26 | 15,218,345.10 |
| 其他 | 4,035,384.18 | 21,801,519.68 | 35,621,551.12 | 79,344,277.29 |
| 合计 | 818,732,614.13 | 799,592,978.42 | 1,356,848,443.84 | 1,563,854,793.74 |

(3) 主营业务（分地区）

| 地区 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|----|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 国内 | 799,542,998.66 | 773,239,059.76 | 1,313,167,600.05 | 1,509,152,594.51 |
| 国外 | 19,189,615.47 | 26,353,918.66 | 43,680,843.79 | 54,702,199.23 |
| 合计 | 818,732,614.13 | 799,592,978.42 | 1,356,848,443.84 | 1,563,854,793.74 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|--------------|----------------|-----------------|
| 上海吉恩镍业商贸有限公司 | 197,240,725.01 | 21.82 |
| 深圳吉恩镍业有限公司 | 106,586,130.35 | 11.79 |
| 沈阳吉镍商贸有限公司 | 74,896,995.08 | 8.28 |
| 广东华创化工有限公司 | 41,709,409.17 | 4.61 |
| 杭州华联金属化工有限公司 | 36,932,905.96 | 4.09 |
| 合计 | 457,366,165.57 | 50.59 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|-----------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 87,996.17 | 24,605.02 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 短期投资理财 | | 17,733,333.33 |
| 合计 | 87,996.17 | 17,757,938.35 |

6、其他

√适用 □不适用

现金流量表补充资料

| 项目 | 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 | (3,864,130,868.07) | -1,881,329,926.35 |
| 加：资产减值准备 | 2,008,724,499.62 | 817,877,008.02 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 171,142,155.96 | 176,631,695.22 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 4,561,855.64 | 5,439,342.49 |
| 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） | 4,574,313.04 | 3,448,322.23 |
| 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） | 1,048,087,495.56 | 1,167,571,429.28 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | (87,996.17) | -17,757,938.35 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 278,034,541.95 | -347,448,772.27 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 400,864,157.92 | 392,736,197.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 228,679,676.01 | -197,778,939.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 2,664,667.52 | 127,579,401.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 283,114,498.98 | 246,967,819.89 |
| 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 | 37,074,493.31 | 1,483,151,538.64 |
| 减：现金的期初余额 | 1,483,151,538.64 | 1,848,679,786.90 |
| 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 | -1,446,077,045.33 | -365,528,248.26 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -5,880,037.87 | |
| 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） | 24,316,110.57 | |
| 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 | 449,001,358.86 | |

| | | |
|---|-----------------|--|
| 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 | 830,750.69 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 所得税影响额 | -5,400,348.02 | |
| 少数股东权益影响额 | -112,553,562.89 | |
| 合计 | 350,314,271.34 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -52.61 | -1.36 | -1.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -61.04 | -1.58 | -1.58 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十二节 备查文件目录**

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：王若冰

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 29 日

修订信息适用 不适用