

公司代码：600532

公司简称：宏达矿业

上海宏达矿业股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人崔之火、主管会计工作负责人朱士民及会计机构负责人（会计主管人员）朱士民声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的相关前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、业务转型风险、环保风险、安全生产风险、股价波动风险等相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”“（二）可能面对的风险”相关内容。公司经营管理层将审慎评估相关风险，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的成本和风险控制能力，争取把相关风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行和健康可持续发展。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	3
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	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	108

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、上市公司、宏达矿业	指	上海宏达矿业股份有限公司（原山东宏达矿业股份有限公司、山东华阳科技股份有限公司）
上海晶茨	指	上海晶茨投资管理有限公司
淄博宏达	指	淄博宏达矿业有限公司
东平宏达	指	山东东平宏达矿业有限公司
临淄宏达	指	淄博市临淄宏达矿业有限公司
潍坊万宝	指	潍坊万宝矿业有限公司
上海精银	指	上海精银医疗管理有限公司
深圳宏达	指	深圳宏达医疗管理有限公司
金鼎矿业	指	山东金鼎矿业有限责任公司
膨润土	指	潍坊华潍膨润土集团股份有限公司
齐商银行	指	齐商银行股份有限公司
临淄农商行	指	山东临淄农村商业银行股份有限公司
宏投网络	指	上海宏投网络科技有限公司
宏啸科技	指	上海宏啸科技有限公司
悦乾投资	指	上海悦乾创业投资合伙企业（有限合伙）
中技集团	指	上海中技企业集团有限公司
CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP	指	CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP U. S. HOLDING, LLC.
中能发展	指	上海中能企业发展（集团）有限公司
嘉禾亿	指	苏州嘉禾亿创业投资中心（有限合伙）
圣瀚投资	指	上海圣瀚创业投资合伙企业（有限合伙）
欣荣睿	指	武汉欣荣睿企业咨询管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海宏达矿业股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑金	李庆梅
联系地址	上海市浦东新区银城中路488号 太平金融大厦2302室	上海市浦东新区银城中路488号 太平金融大厦2302室
电话	021-68813390	021-68813390
传真	021-68813500	021-68813500
电子信箱	hdzqb@hdky.net	hdzqb@hdky.net

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市宝山区高逸路112-118号5幢203室
公司注册地址的邮政编码	200439
公司办公地址	上海市浦东新区银城中路488号太平金融大厦2302室
公司办公地址的邮政编码	200120
公司网址	http://hd.hdky.net/
电子信箱	sdhd@hdky.net
报告期内变更情况查询索引	公司于2017年1月13日在上交所网站 (http://www.sse.com.cn/) 披露的2017-005号公告

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	365,146,069.83	125,120,524.31	191.84
归属于上市公司股东的净利润	-24,945,361.86	-70,266,606.28	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-26,973,775.20	-70,662,704.78	不适用
经营活动产生的现金流量净额	35,031,789.55	90,000,301.08	-61.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,881,814,325.12	1,907,001,455.43	-1.32
总资产	2,783,180,253.40	2,715,185,872.77	2.50
期末总股本	516,065,720.00	516,065,720.00	

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.14	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.05	-0.14	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.14	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-1.32	-4.00	增加2.68个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.42	-4.02	增加2.60个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,783,018.86	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-774,605.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	2,028,413.34	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内主要业务

公司报告期内的主要经营范围包括：对采矿业的投资、开发、管理，矿产品销售，矿山设备及备件备品的购销，采选矿技术服务，进出口业务。目前，公司三家全资子公司临淄宏达、东平宏达、潍坊万宝及一家参股公司金鼎矿业从事上述业务。报告期内，公司全资子公司潍坊万宝和临淄宏达因经营发展需要，拟增加经营范围，具体详见公司 2017-017 号公告。截至本报告期末，潍坊万宝已完成相关工商变更登记手续，变更后的经营范围为：铁矿石开采、加工销售。矿石精选、磨碎；销售工矿机械配件；金属材料及制品、五金交电、机械设备、化工产品（危险化学品除外）销售；货物与技术进出口。

铁矿石是指含有铁元素并具备开采价值的矿石，根据主要成分的不同，可分为磁铁矿、赤铁矿、褐铁矿、菱铁矿等。铁精粉的主要用途是冶炼钢铁，而钢铁是国民经济的基础性材料，广泛应用于建筑、机械、汽车、船舶等各个行业。公司选矿主要采用磁选法，但各个矿山矿石中杂质及矿石品位各不相同，因此洗选工艺有一定区别。临淄宏达选矿厂为综合利用矿石中的铜、钴等矿产资源，还同时加入了浮选工序来分离铜和钴。公司生产的铁精粉具有杂质含量较少、含铁品位较高、粒度均匀等特点，是钢铁冶炼理想的原材料。

报告期内，公司铁精粉生产及销售业务保持平稳运行，同时，为了进一步拓展新的客户群体、销售渠道和业务范围，增加营业收入，提高资金使用效率，公司全资子公司潍坊万宝与临淄宏达开展了有色金属贸易业务。报告期内，公司实现主营业务收入 34,551.12 万元，上年同期实现主营业务收入 10,532.49 万元，同比增长 228.04%；实现净利润-2,494.54 万元，上年同期实现净利润-7,026.66 万元，经营状况得以改善。

（二）报告期内经营模式

报告期内，公司由供销部统一负责铁精粉的销售，子公司只负责生产和出货。公司的销售客户主要是周边钢铁企业和铁矿石贸易商，销售价格在综合考虑国内外铁矿石价格走势的基础上，主要参考同处山东地区的山东金岭矿业股份有限公司和鲁中矿业有限公司的报价，并根据铁精粉品位、杂质含量和客户关系等因素，与客户双方协商确定。公司对铁矿石贸易商通常采用预收货款的方式进行销售，对钢铁企业会综合评价合作关系和信用情况后，再确定是采用先款后货还是赊销的方式销售。

为了进一步拓展新的客户群体、销售渠道和业务范围，增加营业收入，提高资金使用效率，公司全资子公司潍坊万宝与临淄宏达在保持原有业务的基础上，开展了有色金属贸易业务。公司通过积极拓宽有色金属信息渠道，依托原有市场资源，确定交易标的及客户，通过预付款进行前期市场准备，根据签订的有色金属贸易合同完成收款及货物交接等工作。有色金属交易价格参照有色金属网等平台的相同标的物的价格加合理利润确定。

（三）行业情况说明

2017 年 7 月，中国海关总署公布了全国今年 1-6 月份重点商品进出口数据。2017 年 6 月份，我国进口铁矿石及精矿 9,470 万吨，较 5 月份增加 318 万吨，同比增长 16%；2017 年 1-6 月，我国累计进口铁矿石及精矿 53,926 万吨，较去年同期相比增长 9.3%；2017 年 1-6 月，铁矿石进口金额总计达 409.9 亿美元，较去年同期增长 60%。

国际方面，根据四大矿业巨头（必和必拓、力拓、淡水河谷、FMG）公布的最新财报显示（参见本段后相关参考资料），四大矿业巨头铁矿石储量总计达 305.05 亿吨，占全球铁矿石储量 17.94%；铁矿石含铁量储量合计达 170.89 亿吨，占全球 20.84%；品位方面，四大矿山平均品位为 56.02%，高于世界铁矿石平均品位 48.24%。而从盈利水平来看，四大矿业巨头的盈利水平近些年来也在不断上升，2016 年，四大矿业巨头净利润合计达 130 亿美元，折合人民币约 800 亿元，相当于国内钢铁行业 2016 年实现总利润的 2 倍。为了进一步提高市场占有率和加强规模效应、降低边际成本，预计四大矿业巨头将在年内继续扩大产能，并加大铁矿石出口量。

国内方面，2017 年初至 2 月底，铁矿石价格自 504.5 元/吨走高至 685 元/吨，但随后开始下跌，仅在 6 月份最后几个交易日有所反弹。截至 2017 年 6 月 30 日，铁矿石期货 1709 合约回落至

473.5 元/吨，低于年初开盘价 504.5 元/吨。造成上述铁矿石价格下跌的主要原因是全球铁矿石产量释放超过预期，铁矿石价格在钢铁去产能背景下远期需求疲软，价格向成本回归所致。

2017 年，国家“需求侧托底稳增长、供给侧深化结构性改革”政策进一步影响钢铁行业及铁矿石行业的发展预期。一方面，钢铁去产能政策措施深入推进，从淘汰落后产能设备，到清理“僵尸企业”，再到取缔“地条钢”和环保督查，钢铁行业去产能进入了更深层次和更广领域；另一方面，在需求缓慢下降的同时，供给侧改革的力度和预期已经主导钢材及铁矿石市场价格走势，受以上综合因素影响，预计 2017 年下半年铁矿石价格将以低位震荡行情为主。

（关于行业情况说明的相关参考资料：1、《中华人民共和国海关总署关于 2017 年 1-6 月份重点商品进出口情况统计》；2、《2016-2021 年全球铁矿石行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》；3、《必和必拓第二季度财报》；4、《Vale's First quarter performance in 2017》；5、《Fortescue Metals Group Limited 2017 Quarterly Production Report》；6、《Rio Tinto First quarter operations review in 2017》；7、中国矿业网统计数据；8、中华人民共和国国家发展和改革委员会利用外资和境外投资司统计数据；9、Wind 资讯数据。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）优化管理团队，提高决策效率

公司拥有一支适应公司目前实际经营情况的经营管理团队，熟悉公司各部门的业务流程和经营环节，不仅具有合理制定计划、严格执行计划的执行力，还具有根据经营情况调整计划和配置资源的判断力。同时，管理层根据公司目前的实际情况，简化部门设置，精简人员编制，优化组织架构，提高了公司的决策效率。

（二）健全管理体系，保证生产安全

公司结合内控管理要求，不断修订、完善公司安全生产管理制度及工作流程、表单，完善了设备设施检修安全管理制度，确保了设备设施检修工作的规范管理。通过建立完善安全生产管理制度及各岗位操作规程，排查治理隐患和监控重大危险源、建立预防机制、规范生产行为等措施，使各生产流程环节符合有关安全生产法律法规和标准规范的要求，从而实现了人、机、物、环境始终处于良好的生产状态，推动了安全管理“纵向到底、横向到边”。子公司矿山根据安全实际特点，突出重点，尤其是对重要生产环节、要素，重点监督、重点治理。积极开展、落实各种安全专项检查活动、安全文化活动，有效促进了公司整体安全管理水平。

（三）发挥平台优势，吸引优秀人才

公司利用良好的人才平台优势，吸引优秀人才，从优化岗位设置入手，构建良好的员工成长通道，充分调动每个员工的积极性；同时优化用人机制，始终坚持“专业的人做专业的事”，提高人力资源管理水平。建立综合管理梯队，抓好继续教育和培训工作。公司将进一步利用人才平台优势，不断吸引优秀的专业人才，为公司战略转型做好人才储备工作。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2017 年全球经济逐渐回暖，中国经济总体展现出了企稳向好的态势。上半年，全国规模以上工业增加值同比实际增长 6.9%，采矿业增加值同比下降 1.0%，从数据上来看，铁矿石行业仍面临较大的下行压力。随着国家供给侧结构性改革的持续开展，“去产能、去库存、去杠杆”将继续成为钢铁行业及铁矿石行业的工作重点。2017 年初至 2 月底，铁矿石价格自 504.50 元/吨走高至 685.00 元/吨，但随后开始下跌，仅在 6 月份最后几个交易日有所反弹。在此期间，各大国际铁矿石生产企业利用成本和价格优势，持续提高铁矿石生产量和出口量，受此影响，国内铁矿石市场形势依然严峻。面对上述铁矿石行业发展现状，公司报告期内开展的主要工作如下：

（一）公司紧紧围绕年初制定的经营战略，审慎评估经营管理中面临的相关风险，优化资源配置，提高经营效率，减少主业亏损，保证了公司生产经营的平稳运行。公司主要产品铁精粉的生产量和销售量与上年同期相比基本持平，公司参股公司金鼎矿业报告期内实现营业收入 27,555.30 万元，同比增长 38.34%，为公司带来投资收益 2,396.72 万元，同比增长 277.85%；同时，为了进一步拓展新的客户群体、销售渠道和业务范围，增加营业收入，提高资金使用效率，公司全资子公司潍坊万宝与临淄宏达开展了有色金属贸易业务。截至 2017 年 6 月 30 日，公司总资产 278,318.03 万元，同比增长 17.43%；净资产 188,181.43 万元，同比增长 9.24%；实现主营业务收入 34,551.12 万元，同比增长 228.04%；实现净利润-2,494.54 万元，上年同期实现净利润-7,026.66 万元，经营状况得以改善。

公司全资子公司东平宏达及潍坊万宝因铁矿石品位较低，开采成本高，长期处于亏损状态，为了防止亏损面扩大，有效控制生产成本，2016 年初至本报告期末，公司上述两家全资子公司采矿业务一直处于停产状态。公司全资子公司临淄宏达选矿业务保持持续正常运营。

（二）2017 年 1 月 17 日，公司参股公司宏啸科技以及宏啸科技下属子公司 CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP 与 Isaac Verbukh（自然人）、Gibraltar, Inc.（“Gibraltar”）、oBand, Inc.（“oBand”）、美国 MIVIP HEALTHCARE HOLDINGS, LLC.（“标的公司”）签订了《股份收购协议》。根据《股份收购协议》，宏啸科技通过其下属子公司 CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP 收购 Gibraltar, Inc. 持有的标的公司 80% 股权，交易对价预计为全额现金支付不超过 30,000 万美元。参考标的公司 2016 年 1-8 月份的盈利状况，本次交易预计将给本公司 2017 年度带来约 2,400 万元的投资收益，并将保持持续增长。本次交易将进一步提升公司的境外并购经验，也有助于提升公司的盈利能力，具体详见公司 2017-012 号公告。

公司未来将继续结合国家相关产业政策、地区发展优势和行业发展方向，努力提高公司的盈利能力，保证公司主营业务的平稳运行，同时公司将积极推动业务转型，进一步拓展新的利润增长点，以实现公司可持续发展。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	365,146,069.83	125,120,524.31	191.84
营业成本	327,998,842.07	103,440,553.72	217.09
销售费用	177,297.61	179,321.02	-1.13
管理费用	64,897,243.48	63,267,458.69	2.58
财务费用	18,902,204.00	11,069,179.50	70.76
经营活动产生的现金流量净额	35,031,789.55	90,000,301.08	-61.08
投资活动产生的现金流量净额	-552,833,474.73	-568,545,646.61	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-120,695,948.75	-109,814,717.63	不适用
投资收益	23,532,711.79	-18,313,336.98	不适用

净利润	-24,945,361.86	-70,266,606.28	不适用
-----	----------------	----------------	-----

营业收入变动原因说明:报告期内开展有色金属贸易业务及铁精粉价格较上年同期上涨导致主营业务收入增加。

营业成本变动原因说明:报告期内开展有色金属贸易业务导致主营业务成本增加。

财务费用变动原因说明:报告期内贷款增加及新增贷款利率上涨所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:上年同期收回淄博宏达钢铁有限公司销售欠款及本报告期支付上期出售宏投网络产生的企业所得税所致。

投资收益变动原因说明:上年同期公司对参股公司宏投网络因收购事项产生了较大额度费用导致上年同期投资收益为负,同时本报告期参股公司金鼎矿业净利润较上年同期增加所致。

净利润变动原因说明:报告期内公司主要产品铁精粉价格较上年同期上涨及参股公司金鼎矿业净利润增加致投资收益增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)	情况 说明
货币资金	665,039,493.73	23.89	1,203,537,125.70	44.33	-44.74	注 1
应收票据	19,702,115.40	0.71	8,384,009.55	0.31	135.00	注 2
预付款项	102,275,186.77	3.67	1,437,246.05	0.05	7,016.05	注 3
其他应收款	10,307,744.77	0.37	7,617,071.43	0.28	35.32	注 4
长期股权投资	657,986,637.54	23.64	118,724,342.58	4.37	454.21	注 5
应付票据	187,600,000.00	6.74	0.00		不适用	注 6
应交税费	10,235,540.62	0.37	60,974,088.08	2.25	-83.21	注 7
长期应付款	27,796,579.71	1.00	68,781,736.69	2.53	-59.59	注 8

其他说明

注 1: 货币资金报告期期末余额为 665,039,493.73 元,比上年年末减少 44.74%,其主要原因是报告期内对宏啸科技支付投资款所致。

注 2: 应收票据报告期期末余额为 19,702,115.40 元,比上年年末增加 135.00%,其主要原因是报告期内销售回款收到银行承兑汇票增加所致。

注 3: 预付款项报告期期末余额为 102,275,186.77 元,比上年年末增加 7,016.05%,其主要原因是报告期内开展有色金属贸易业务,通过商业承兑汇票形式预付货款进行前期市场准备所致。

注 4: 其他应收款报告期期末余额为 10,307,744.77 元,比上年年末增加 35.32%,其主要原因是报告期内向信托机构贷款导致缴纳信托业保障基金所致。

注 5: 长期股权投资报告期期末余额为 657,986,637.54 元,比上年年末增加 454.21%,其主要原因是报告期内对宏啸科技支付投资款所致。

注 6: 应付票据报告期期末余额为 187,600,000.00 元,其主要原因是报告期内以银行承兑汇票支付货款及以商业承兑汇票形式预付货款所致。

注 7: 应交税费报告期期末余额为 10,235,540.62 元, 比上年年末减少 83.21%, 其主要原因是报告期内缴纳上年企业所得税所致。

注 8: 长期应付款报告期期末余额为 27,796,579.71 元, 比上年年末减少 59.59%, 其主要原因是报告期内融资租赁长期应付款减少和部分融资租赁转为一年内到期的非流动负债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

1、2016 年公司向华鑫国际信托有限公司借款 12,000.00 万元, 借款期限为 2 年, 公司以持有的 3,918.46 万股齐商银行股份提供质押担保, 该项可供出售金融资产账面价值为 9,402.00 万元。

2、报告期内公司全资子公司潍坊万宝存入银行承兑汇票项下保证金 10,000.00 万元, 保证期限为 1 年。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 报告期内, 公司收到齐商银行股票股利 3,562,240 股。截至本报告期末, 公司合计持有临淄农商行 29,172,832 股股份和齐商银行 39,184,640 股股份。

(2) 2016 年 12 月 30 日, 公司与悦乾投资共同向公司参股公司宏啸科技进行增资以建立投资平台, 共同寻找国内外具有投资价值的标的。增资完成后, 宏啸科技的注册资本增加至 27 亿元。其中, 公司认缴出资额为 8.1 亿元, 占宏啸科技 30% 股权。具体内容详见公司 2017-001 号公告。

2017 年 1 月 17 日, 公司参股公司宏啸科技以及宏啸科技下属子公司 CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP U.S. HOLDING, LLC. 与 Isaac Verbukh (自然人)、Gibraltar, Inc. (“Gibraltar”)、oBand, Inc. (“oBand”)、美国 MIVIP HEALTHCARE HOLDINGS, LLC. (“标的公司”) 签订了《股份收购协议》。根据《股份收购协议》, 宏啸科技通过其下属子公司 CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP 收购 Gibraltar, Inc. 持有的标的公司 80% 股权, 交易对价预计为全额现金支付不超过 30,000 万美元。参考标的公司 2016 年 1-8 月份的盈利状况, 本次交易预计将给公司 2017 年度带来约 2,400 万元人民币的投资收益, 并将保持持续增长。具体详见公司 2017-012 号公告。

(3) 公司全资子公司临淄宏达持有金鼎矿业 30% 股权, 报告期内金鼎矿业实现营业收入 27,555.30 万元, 为公司带来投资收益 2,396.72 万元 (未经审计)。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

2016 年 12 月 30 日, 公司与悦乾投资共同向宏啸科技进行增资以建立投资平台, 共同寻找国内外具有投资价值的标的。宏啸科技的注册资本为 27 亿元。其中, 公司认缴出资额为 8.1 亿元, 占宏啸科技 30% 股权。宏啸科技主要从事计算机科技、信息科技、网络科技、电子科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务, 软件开发, 计算机及辅助设备修理, 网络工程, 计算机系统集成, 动漫设计, 电脑图文设计、制作, 计算机、软件及辅助设备的销售。具体内容详见公司 2017-001 号公告及相关文件。

2017 年 1 月 17 日, 公司参股公司宏啸科技以及宏啸科技下属子公司 CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP U.S. HOLDING, LLC. 与 Isaac Verbukh (自然人)、Gibraltar, Inc. (“Gibraltar”)、oBand, Inc. (“oBand”)、美国 MIVIP HEALTHCARE HOLDINGS, LLC. (“标的公司”) 签订了《股份收购协议》。根据《股份收购协议》, 宏啸科技通过其下属子公司 CHINA ROBOTIC SURGERY GROUP 收购 Gibraltar, Inc. 持有的标的公司 80% 股权, 交易对价预计为全额现金支付不超过 30,000 万美元。参考标的公司 2016 年 1-8 月份的盈利状况, 本次交易预计将给公司 2017 年度带来约 2,400 万元人民币的投资收益, 并将保持持续增长。具体详见公司 2017-012 号公告。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至本报告期末，公司主要有四家全资子公司，分别为淄博市临淄宏达矿业有限公司、山东东平宏达矿业有限公司、潍坊万宝矿业有限公司及上海精银医疗管理有限公司；两家参股公司：山东金鼎矿业有限责任公司、上海宏啸科技有限公司。截至 2017 年 6 月 30 日，各子公司及联营公司财务状况如下：

单位：万元 币种：人民币

单位名称	资产总额	负债总额	净资产	营业收入	净利润	关联关系
临淄宏达	150,273.62	88,188.56	62,085.06	15,719.26	2,067.84	全资子公司
东平宏达	73,752.45	76,476.43	-2,723.98	0.00	-3,463.09	全资子公司
潍坊万宝	27,194.93	38,895.35	-11,700.42	20,701.64	-642.91	全资子公司
上海精银	13,117.20	13,132.07	-14.87	0.00	-14.87	全资子公司
金鼎矿业	49,444.20	15,585.79	33,858.41	27,555.30	7,989.05	参股公司 (持股 30%)
宏啸科技	55,783.05	-154.19	55,937.24	0.00	-501.49	参股公司 (持股 30%)

注：公司各子公司及联营公司的其他相关情况参见本报告“第十节财务报告”中“九、在其他主体中的权益”。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内，国内经济虽稳中有升，但铁矿石行业供需矛盾依然突出，随着国际铁矿石生产商产量持续释放，铁矿石价格将继续维持在低位波动。受上述因素影响，结合公司目前经营情况，预计年初至下一报告期期末主营业务净利润仍为负，但与上年同期相比亏损金额将有所下降。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营风险。国内铁矿石开采成本高、品位较低，与国际进口铁矿石相比在价格和品位上都缺乏竞争优势，若公司不能通过持续收购或其他方式获得优质的铁矿石储备，未来将影响公司的经营业绩。另一方面，公司开展的贸易业务集中在基本金属产品领域，贸易业务具有交易资金量

大、毛利率低的特点，而且相关金属产品的价格近年来市场波动较大，难以准确预测。若相关产品价格走势与公司预测出现背离，则会对公司主营业务收入产生影响。

2、业务转型风险。公司目前正在积极筹划业务转型，努力寻找具有良好发展前景及盈利能力的产业，由于当前国际国内经济形势复杂多变，未来公司转型有可能面临国内外经济形势变化、宏观经济政策调整、行业结构性调整、人才储备、汇率波动或利率调整带来的转型风险。

3、环保风险。环保的投入和运营是铁矿石企业生产的重要组成部分，公司目前的环保设备及运营基本符合国家标准及排放要求，但国家对环保的要求标准逐步提高，环保标准的提高将增加公司环保投入和运营的压力，增加生产成本。

4、安全生产风险。公司铁矿石生产作业覆盖运输、通风、用电管理、防水管理、上山作业等多个高风险环节，存在一定安全生产风险。

5、股价波动风险。公司的股票价格不仅取决于企业经营业绩，还受国际国内政治形势、宏观经济周期、利率及资金供求关系等多种因素影响，同时还受到投资者心理及其他不可预测的因素影响。我国证券市场近年来发展迅速，各项法律法规不断完善，但我国仍然处于新兴市场阶段，存在着因投机或其他不确定因素导致公司股票价格偏离公司实际经营业绩情况的风险，使投资者直接或者间接遭受损失。

综上，公司经营管理层将审慎评估上述风险，科学合理决策，优化资源配置，提高经营效率，全面加强公司的成本和风险控制能力，争取把上述风险控制在合理范围之内，保证公司的平稳运行和健康可持续发展。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017-01-19	http://www.sse.com.cn/ 披露的 2017-011 号公告	2017-01-20
2016 年年度股东大会	2017-05-05	http://www.sse.com.cn/ 披露的 2017-026 号公告	2017-05-06

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(一) 公司于 2017 年 1 月 19 日以现场记名结合网络投票的形式召开 2017 年第一次临时股东大会。会议由公司董事会召集，董事长崔之火先生主持。出席会议的股东及股东代理人人数共计 5 人，所持有表决权的股份数为 141,120,133 股，占公司有表决权股份总数的 27.35%，审议通过了《关于公司更换 2016 年度审计机构及内控审计机构会计师事务所的议案》。会议的召集、召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等有关规定。

(二) 公司于 2017 年 5 月 5 日以现场记名结合网络投票的形式召开 2016 年年度股东大会。会议由公司董事会召集，董事长崔之火先生主持。出席会议的股东及股东代理人人数共计 6 人，所持有表决权的股份数为 153,120,233 股，占公司有表决权股份总数的 29.67%，审议通过了《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年年度报告〉及〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年年度报告摘要〉的议案》、《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年度独立董事述职报告〉的议案》、《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于〈上海宏达矿业股份有限公司 2016 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于公司 2016 年度日常关联交易确认及 2017 年度日常关联交易预计的议案》、《关于上海宏达矿业股份有限公司对全资子公司申请授信额度提供担保的议案》、《关于核定公司董事、监事 2016 年度薪酬的议案》、《关于续聘 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案》。会议的召集、召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》等有关规定。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
本报告期内公司不进行利润分配和公积金转增股本。	

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	梁秀红	本人承诺所持上市公司股份转让后,上市公司仍将按原有的生产经营策略继续发展,不会因为上海晶茨成为第一大股东而对上市公司后续生产经营产生不利影响。本承诺自签署之日起生效,对本人具有不可撤销的约束力。	与实际控制人为一致行动人期间	否	是		
	其他	梁秀红	本人承诺:上海晶茨之实际控制人颜静刚先生系本人配偶,鉴于上述关系,本人承诺并保证,在股权转让的标的股份过户交割完成后,就股份转让中上海晶茨尚未付清的股份转让款,本人将避免纠纷且本人放弃针对标的股份所有权的一切诉权或追索权,本人亦不会对上海晶茨持有的标的股份采取任何查封、冻结、扣押、请求司法划转措施,以保障颜静刚所实际控制的上海晶茨持有宏达矿业股份的稳定性。本承诺自签署之日起生效,对本人具有不可撤销的约束力。	与实际控制人为一致行动人期间	否	是		
	其他	梁秀红	本人将持有的宏达矿业 77,409,858 股股份(占宏达矿业总股本的 15%)转让给上海晶茨事宜(以下简称“本次权益变动”)作出承诺:本人在本次权益变动完成之日起 12 个月内不再增持宏达矿业股份。本承诺自签署之日起生效,对本人具有不可撤销的约束力。	2017 年 1 月 23 日起 12 个月	是	是		
	其他	上海晶茨	本承诺人受让上市公司股份后,承诺不会损害宏达矿业的独立性,在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则,并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定,保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给宏达矿业及其他股东造成损失,一切损失将由本承诺人承担。	为控股股东期间	否	是		

其他	上海晶茨	本公司承诺受让梁秀红所持上市公司股份后，上市公司仍将按原有的生产经营策略继续发展，不会因为上海晶茨成为第一大股东而对上市公司后续生产经营产生不利影响。本承诺自签署之日起生效，对本公司具有不可撤销的约束力。	为控股股东期间	否	是		
其他	上海晶茨	就受让梁秀红女士持有的宏达矿业 77,409,858 股股份（占宏达矿业总股本的 15%）事宜（以下简称“本次权益变动”）作出承诺：在本次权益变动完成之日起 12 个月内不转让本次权益变动中所受让的宏达矿业股份。	2017 年 1 月 23 日起 12 个月	是	是		
解决同业竞争	上海晶茨	本承诺人目前不存在从事与宏达矿业相同或相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争。为避免将来产生同业竞争，本承诺人承诺如下：一、本承诺人及控制的其他企业目前不存在与宏达矿业从事相同或相似业务而与宏达矿业构成同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与宏达矿业构成实质竞争的业务；二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与宏达矿业相同或相类似的产品，以避免对宏达矿业的生产经营构成直接或间接的竞争；三、本承诺人将不利用宏达矿业的股东身份进行损害宏达矿业及宏达矿业其他股东利益的经营活动；如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给宏达矿业造成的所有直接或间接损失。	为控股股东期间	否	是		
解决关联交易	上海晶茨	本承诺人在作为宏达矿业 5%以上股东期间，本承诺人的其他企业，将尽量减少、避免与宏达矿业间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与宏达矿业发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与宏达矿业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促宏达矿业及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害宏达矿业及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成宏达矿业及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	为控股股东期间	否	是		

其他	颜静刚	本人承诺作为上海晶茨的实际控制人，不会损害宏达矿业的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给宏达矿业及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	为实际控制人期间	否	是		
其他	颜静刚	本人承诺作为上海晶茨的实际控制人，上海晶茨受让梁秀红所持上市公司股份后，上市公司仍将按原有的生产经营策略继续发展，不会因为上海晶茨成为第一大股东而对上市公司后续生产经营产生不利影响。本承诺自签署之日起生效，对本人具有不可撤销的约束力。	为实际控制人期间	否	是		
其他	颜静刚	本人承诺：一、若中技集团自有资金及合法筹集的资金不足以支持上海晶茨支付股份转让款的，本人将通过向上海晶茨增资及提供借款的方式予以补足。二、本人保证上述增资及借款的资金来源合法合规，不存在向其他第三方募集的情况，也不存在代持、结构化安排、通过资管产品或有限合伙等形式或者直接、间接使用上市公司及其关联方资金的情况。本承诺自签署之日起生效，对本人具有不可撤销的约束力。	为实际控制人期间	否	是		
解决同业竞争	颜静刚	本承诺人目前不存在从事与宏达矿业相同或相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争。为避免将来产生同业竞争，本承诺人承诺如下：一、本承诺人及控制的其他企业目前不存在与宏达矿业及宏达矿业控制的公司从事相同或相似业务而与宏达矿业构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与宏达矿业及宏达矿业控股子公司构成实质竞争的业务；二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与宏达矿业相同或相类似的产品，以避免对宏达矿业的生产经营构成直接或间接的竞争；三、本承诺人将不利用宏达矿业的股东身份进行损害宏达矿业及宏达矿业其他股东利益的经营活动；如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给宏达矿业造成的所有直接或间接损失。	为实际控制人期间	否	是		

解决关联交易	颜静刚	本承诺人/本承诺人控制的公司作为持有宏达矿业5%以上股份的股东期间，本承诺人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与宏达矿业间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与宏达矿业发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与宏达矿业的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促宏达矿业及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害宏达矿业及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成宏达矿业及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	为实际控制人期间	否	是		
其他	中技集团	上海晶茨受让梁秀红所持上市公司股份后，本承诺人不会损害宏达矿业的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与宏达矿业保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给宏达矿业及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	为控股股东的母公司期间	否	是		
其他	中技集团	本承诺人承诺：一、中技集团将以增资及借款的方式保证全资子公司上海晶茨具备充足的资金完成受让梁秀红所持上市公司股份；二、中技集团保证上述增资及借款的资金来源于中技集团的自有资金、股东借款或合法筹集资金，该等资金来源合法，不存在向前述情形外的其他第三方募集的情况，也不存在代持、结构化安排、通过资管产品或有限合伙等形式或者直接、间接使用上市公司及其关联方资金的情况（中技集团的股东、中技集团的实际控制人、中技集团的实际控制人控制的其他非上市的企业除外）。本承诺自签署之日起生效，对本公司具有不可撤销的约束力。	为控股股东的母公司期间	否	是		
解决同业竞争	中技集团	本承诺人目前不存在从事与宏达矿业相同或相似业务的情形，与上市公司之间不存在同业竞争。为避免将来产生同业竞争，本承诺人承诺如下：一、本承诺人及控制的其他企业目前不存在与宏达矿业及宏达矿业控制的公司从事相同或相似业务而与宏达矿业构成实	为控股股东的母公司期间	否	是		

			质性同业竞争的情形,也不会以任何方式直接或者间接从事与宏达矿业及宏达矿业控股子公司构成实质竞争的业务;二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与宏达矿业相同或相类似的产品,以避免对宏达矿业的生产经营构成直接或间接的竞争;三、本承诺人将不利用宏达矿业的股东身份进行损害宏达矿业及宏达矿业其他股东利益的经营活动;如违反上述承诺,本承诺人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给宏达矿业造成的所有直接或间接损失。					
	解决关联交易	中技集团	本承诺人/本承诺人控制的公司作为持有宏达矿业5%以上股份的股东期间,本承诺人及控制的其他企业,将尽量减少、避免与宏达矿业间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与宏达矿业发生的关联交易确有必要且无法规避时,将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则,依照市场经济规则,按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序,依法签订协议,保证交易价格的透明、公允、合理,在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与宏达矿业的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务,并将督促宏达矿业及时履行信息披露义务,保证不通过关联交易损害宏达矿业及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证,将依法承担全部责任,并对由此造成宏达矿业及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	为控股股东的母公司期间	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	淄博宏达	淄博宏达承诺,置入资产在2011、2012、2013、2014年截至当期期末累计的扣除非经常性损益后的实际净利润数额不得低于《资产评估报告》中置入资产对应的截至当期期末累积预测净利润数额,其中2011年度、2012年度、2013年度、2014年度预测净利润数额分别为人民币11,845.36万元、11,255.38万元、17,532.07万元及26,860.77万元,四个会计年度预测净利润数额合计为67,493.58万元。若置入资产在四个会计年度截至当期期末累积的扣除非经常性损益后的实际净利润数额,未能达到淄博宏达承诺的截至当期期末累积净利润数额,淄博宏达应进行补偿。	2011年度、2012年度、2013年度、2014年度	是	否	具体内容详见本报告书第五节第十五项“其他重大事项的说明”。	具体内容详见本报告书第五节第十五项“其他重大事项的说明”。

与再融资相关的承诺	股份限售	中能发展、嘉禾亿、圣瀚投资、欣荣睿、冯美娟、陈晓晖、王德琦、孙利、温晓宁、侯维才	非公开发行完成后，投资者认购的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。限售期结束后，将按照中国证监会及上交所的有关规定执行。	自 2015 年 8 月 27 日起 36 个月	是	是	详见注 1	
-----------	------	--	--	--------------------------	---	---	-------	--

注 1：承诺人侯维才原持有宏达矿业 6,241,214 股限售股股份，2016 年因涉诉事项，其中 6,000,000 股限售股股份被司法机关强制执行过户予股东吴会林，参见《上海宏达矿业股份有限公司 2016 年年度报告》相关内容。截至本报告期末，承诺人侯维才尚持有公司 241,214 股限售股股份，股东吴会林持有公司 6,000,000 股限售股股份，公司因非公开发行股份而限售的股份总数未发生变化，同时其他承诺人报告期内持有的上市公司限售股股份亦未发生变化。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

1、公司经与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）协商，鉴于公司主要办公地址及注册地址已由山东省迁至上海市，为有利于日常财务工作和管理工作的开展，便于今后审计工作的衔接和沟通，同时双方对于出具 2016 年度审计报告的时间未能达成一致。综合考虑以上因素，公司决定改聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2016 年度审计机构及内控审计机构会计师事务所。

公司独立董事对该事项发表了独立意见：鉴于公司主要办公地址及注册地址已由山东省迁至上海市，为有利于日常财务工作和管理工作的开展，便于今后审计工作的衔接和沟通，同时双方对于出具 2016 年度审计报告的时间未能达成一致，因此我们同意公司不再聘任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年度审计机构及内控审计机构，公司与瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）不存在任何意见分歧或未决事宜。同时，众华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货相关业务审计资格，具有为上市公司提供审计服务的经验和能力，能够胜任公司财务审计和内部控制审计工作的要求。

公司于 2016 年 12 月 30 日和 2017 年 1 月 3 日分别召开了第六届董事会审计委员会第十三次会议和第六届董事会第二十六次会议，会议审议通过了《关于公司更换 2016 年度审计机构及内控审计机构会计师事务所的议案》，并经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的 2017-002、2017-003、2017-011 号公告及相关文件。

2、在 2016 年度审计工作中，众华会计师事务所（特殊普通合伙）勤勉尽责，遵循了独立、客观、公正的执业准则，从会计专业角度开展了审计工作，圆满地完成了公司 2016 年度审计工作。公司决定继续聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构，负责公司 2017 年度财务报告、内部控制的审计工作，报酬为 75 万元，其中：财务审计报酬为 50 万元，内部控制审计报酬为 25 万元。

公司独立董事对该事项发表了独立意见：众华会计师事务所（特殊普通合伙）具备证券、期货等相关业务审计从业资格，具备承担公司财务审计和内部控制审计的专业能力；其在为公司提供审计服务的过程中，严格遵循独立、客观、公正的执业准则，从专业角度为公司提出了相关的管理建议，圆满地完成了公司 2016 年度审计工作。我们同意继续聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构及内部控制审计机构，负责公司 2017 年度财务报告、内部控制的审计工作。

上述事项已经公司第六届董事会审计委员会第十四次会议、第六届董事会第二十八次会议及 2016 年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的 2017-018、2017-023、2017-026 号公告及相关文件。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人注重诚信建设，诚信情况良好，严格履行承诺，未出现履行承诺不及时或不履行的情况，不存在未按期偿还大额债务或被上交所公开谴责的情形。

公司原控股股东淄博宏达未按期履行业绩补偿承诺，公司已对其提起诉讼，目前，本案尚在审理阶段，具体详见本节“十五、其他重大事项的说明（三）其他”中的相关内容。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元

关联方	关联交易内容	定价原则	交易价格	报告期交易金额	本年预计交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
金鼎矿业	购铁矿石	市场价格	340 元/吨（根据市场行情，另行签订补充协议）	9,998.13	20,000	100%	银行存款或银行承兑汇票支付
金鼎矿业	提供劳务	市场价格	18.20 元/吨	1,896.80	3,640	100%	应收应付抵销后差额支付

注：上述公司与金鼎矿业发生的日常关联交易事项，已经公司第六届董事会第二十八次会议和公司 2016 年年度股东大会审议通过，具体详见公司 2017-018、2017-026 号公告。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况**

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议)	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

	的关系		签署日)										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）				12,000.00									
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）				11,191.99									
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）				23,191.99									
担保总额占公司净资产的比例（%）				12.32									
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				11,191.99									
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）				11,191.99									
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				报告期内，公司各项担保不存在未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。									
担保情况说明				截至本报告期末，公司担保余额为23,191.99万元，对应贷款总额为23,191.99万元。其中12,000.00万元为公司借款并以持有的3,918.46万股齐商银行股份提供质押担保；11,191.99万元为公司为全资子公司借款提供的对外担保，均为保证正常生产经营对资金的需求。									

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

1、公司于 2016 年 12 月 14 日召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司注册地址变更的议案》、《关于公司名称变更的议案》和《关于修改〈山东宏达矿业股份有限公司章程〉的议案》，公司将注册地址由山东省宁阳县磁窑镇迁至上海市宝山区高逸路 112-118 号 5 幢 203 室，同时，公司中文名称由“山东宏达矿业股份有限公司”变更为“上海宏达矿业股份有限公司”，公司英文名称由“SHANDONG HONGDA MINING CO., LTD.”变更为“SHANGHAI HONGDA MINING CO., LTD.”，公司 A 股证券简称和 A 股证券代码不变。上述事项已经公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过。公司已完成相关工商变更登记工作，并取得了上海工商行政管理局换发的《营业执照》。具体详见公司 2016-083 号、2016-087 号、2017-005 号公告。

2、2017 年 1 月 11 日，公司控股股东及实际控制人梁秀红女士与上海晶茨签订了《股份转让协议》，梁秀红女士同意将其持有的宏达矿业无限售流通股 77,409,858 股股份（占宏达矿业总股本的 15%）转让给上海晶茨。梁秀红女士为上海晶茨实际控制人颜静刚先生之配偶，与上海晶茨为一致行动关系。本次权益变动完成后，梁秀红女士不再持有宏达矿业股票；上海晶茨合计持有宏达矿业 120,869,664 股股份，占公司总股本的 23.42%，为公司控股股东，公司实际控制人为颜静刚先生。2017 年 1 月 23 日，根据中登上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述转让股份的过户登记手续已完成。具体情况详见公司于 2017 年 1 月在上交所网站披露的《上海宏达矿业股份有限公司详式权益变动报告书（修订稿）》、《上海宏达矿业股份有限公司简式权益变动报告书（修订稿）》以及公司 2017-007 号、2017-008 号及 2017-014 号公告。

3、报告期内，公司全资子公司潍坊万宝和临淄宏达因经营发展需要，拟增加经营范围，具体详见公司 2017-017 号公告。截至本报告期末，潍坊万宝已完成相关工商变更登记手续，变更后的经营范围为：铁矿石开采、加工销售。矿石精选、磨碎；销售工矿机械配件；金属材料及制品、五金交电、机械设备、化工产品（危险化学品除外）销售；货物与技术进出口。

4、报告期内，公司 2015 年非公开发行股票的募集资金专项账户内的募集资金已按规定全部使用完毕。公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《募集资金专户存储三方监管协议》等规定使用募集资金，并按要求提前通知了保荐机构东吴证券股份有限公司。鉴于公司募集资金已按照募集资金使用计划全部使用完毕，募集资金专用账户将不再使用，公司已将上述募集资金专用账户全部注销。上述账户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止，具体内容详见公司 2017-025 号公告及相关文件。

5、2017 年 5 月 11 日，公司接到公司控股股东上海晶茨及公司部分高级管理人员通知，基于对公司未来发展前景的信心及对公司价值的认可，计划于 2017 年 5 月 12 日起 6 个月内，通过上海证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，具体内容参见公司 2017-027 号、2017-028 号公告。截至本报告期末，公司董事长兼总经理崔之火先生持有公司股份 1,317,691 股，占公司总股本的 0.26%。

6、关于公司起诉原控股股东淄博宏达重大资产重组业绩承诺未履行事项相关情况的说明。

经公司 2011 年第二次临时股东大会决议通过、中国证监会证监许可[2012]1418 号文批准，公司实施了资产置换及发行股份购买资产的重大资产重组项目。在本次重大资产重组中，公司与淄博宏达签署了《盈利预测补偿协议》，淄博宏达承诺：“如置入资产在 2011-2014 四个会计年度截至当期期末累积的扣除非经常性损益后的实际净利润数额，未能达到淄博宏达承诺的截至当期期末累积预测净利润数额，淄博宏达应按《盈利预测补偿协议》中约定的方式，补偿该等差额。”根据《关于山东宏达矿业股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2015]37040001 号），置入资产 2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度扣除非经常性损益后的实际净利润分别为 23,456.93 万元、13,283.84 万元、17,250.23 万元及 13,034.76 万元，四个会计年度合计完成为 67,025.77 万元，与预测净利润数相差 467.81 万元，完成率为 99.31%。因实际盈利情况未能达到盈利预测承诺，经计算，淄博宏达需补偿 1,568,256 股股份，并按《盈利预测补偿协议》的规定将该等补偿股份执行回购及后续注销或赠送给其他股东事宜提交上市公

司股东大会审议。同时，淄博宏达需随之向上市公司赠送上述股份在 2011-2014 年度已经获得的分红收益。

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

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

2016 年 1 月 8 日，因原告彭润土起诉淄博宏达 2009 年收购潍坊万宝 80% 股权款未全额支付事宜，山东省潍坊市坊子区人民法院冻结淄博宏达持有上市公司的 11,568,256 股股份以及淄博宏达的银行存款账户，该案涉案金额为人民币 14,565,217.45 元；2016 年 2 月 6 日，原告西王集团有限公司因追偿权纠纷事宜而起诉淄博宏达等共同被告，山东省滨州市中级人民法院冻结淄博宏达持有上市公司的 11,568,256 股股份及孳息，该案涉案金额为人民币 1.6 亿元。

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

截至 2016 年 5 月末，淄博宏达未能履行业绩补偿承诺。为了保障上市公司中小投资者的合法权益，督促淄博宏达履行重大资产重组时所作出的业绩补偿承诺，公司通过持续与淄博宏达协商，初步形成了业绩承诺补偿的替代方案，并论证该替代方案的合理性及可行性。具体详见公司 2016-033 号公告。

2016 年 7 月 7 日，公司再次致函淄博宏达：“2016 年 5 月中旬以来，本司通过与你方协商，已初步形成了业绩补偿承诺的替代方案，并就该替代方案的合理性和可行性征求相关监管部门意见。2016 年 6 月 17 日，中国证监会下发了《关于上市公司业绩补偿承诺的相关问题与解答》的指导意见，指出：‘上市公司重大资产重组中，重组方的业绩补偿承诺是基于其与上市公司签订的业绩补偿协议作出的，该承诺是重组方案的重要组成部分，因此，重组方应当严格按照业绩补偿协议履行承诺。重组方不得适用《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》第五条的规定，变更其作出的业绩补偿承诺。’根据该项规定，重组方不得变更其作出的业绩补偿承诺。因此，你方需严格遵守《盈利预测补偿协议》中的约定，同时亦应严格遵守监管部门的监管要求，严格按照原来约定的方式切实承担履行业绩补偿承诺的责任和义务。”具体详见公司 2016-042 号公告。

鉴于上述情况，为保护公司中小股东利益，公司就原控股股东淄博宏达业绩补偿承诺未履行事项向山东省淄博市中级人民法院提起诉讼，具体详见公司 2016-053 号公告。2016 年 9 月 1 日，公司收到山东省淄博市中级人民法院发出的《诉讼保全执行送达回证》，淄博市中级人民法院已对被告淄博宏达持有的宏达矿业(600532)股票 1,568,256 股在中登上海分公司办理了轮候冻结。相关诉讼保全工作已经完成，具体详见公司 2016-062 号公告。目前，本案尚在审理中。

7、截至 2017 年 6 月 30 日，公司对外担保实施情况如下：

单位：万元

序号	担保人	被担保人	担保方式	融资方式	金额
1	宏达矿业	潍坊万宝	保证担保	融资租赁	2,803.56
2	宏达矿业	东平宏达	保证担保	融资租赁	8,388.43
	合计				11,191.99

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,820
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
上海晶茨投资管理有限 公司	77,409,858	120,869,664	23.42	0	质押	120,859,806	境内非国有 法人
冯美娟	0	20,804,049	4.03	20,804,049	质押	20,804,000	境内自然人
上海中能企业发 展(集团)有限公 司	0	19,971,887	3.87	19,971,887	质押	19,971,887	境内非国有 法人
苏州嘉禾亿 创业投资中 心(有限合 伙)	0	16,643,239	3.23	16,643,239	质押	16,600,000	其他
上海圣瀚创 业投资合 伙企业(有 限合 伙)	0	16,643,239	3.23	16,643,239	质押	16,640,000	其他
陈晓晖	0	12,482,429	2.42	12,482,429	质押	12,482,429	境内自然人

居同章	0	12,000,000	2.33	0	冻结	12,000,000	境内自然人
淄博宏达矿业有限公司	0	11,568,256	2.24	0	冻结	11,568,256	境内非国有法人
胡红湘	8,449,365	8,449,365	1.64	0	无	0	境内自然人
云南国际信托有限公司—苍穹6号单一资金信托	8,389,853	8,389,853	1.63	0	无	0	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
上海晶茨投资管理有限公司	120,869,664	人民币普通股	120,869,664
居同章	12,000,000	人民币普通股	12,000,000
淄博宏达矿业有限公司	11,568,256	人民币普通股	11,568,256
胡红湘	8,449,365	人民币普通股	8,449,365
云南国际信托有限公司—苍穹6号单一资金信托	8,389,853	人民币普通股	8,389,853
云南国际信托有限公司—聚宝11号单一资金信托	8,193,800	人民币普通股	8,193,800
厦门国贸资产管理有限公司—国贸资管鑫汇赢8号资产管理计划	7,949,471	人民币普通股	7,949,471
中信建投证券股份有限公司	6,926,293	人民币普通股	6,926,293
云南国际信托有限公司—聚宝19号单一资金信托	6,709,981	人民币普通股	6,709,981
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆37号证券投资集合资金信托计划	5,533,300	人民币普通股	5,533,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东上海晶茨与其他股东不存在关联关系或一致行动关系，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

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

5	陈晓晖	12,482,429	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
6	王德琦	8,321,619	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
7	孙利	7,489,458	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
8	温晓宁	6,241,214	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
9	吴会林	6,000,000	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
10	武汉欣荣睿企业咨询管理有限公司	4,992,972	2018年8月27日	0	自2015年8月27日发行结束之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件股东孙利担任本公司副总经理,根据《上海证券证券交易所股票上市规则》等有关规定,孙利与公司存在关联关系,除此之外,上述其他有限售条件股东与本公司不存在关联关系。同时,公司未知其他有限售条件股东之间是否存在关联关系,也未知其他有限售条件股东之间是否存在《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	上海晶茨投资管理有限公司
新实际控制人名称	颜静刚
变更日期	2017年1月23日
指定网站查询索引及日期	公司于2017年1月24日在上交所网站(http://www.sse.com.cn/)披露的2017-014号公告

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
崔之火	董事	0	1,317,691	1,317,691	二级市场增持
张其秀	独立董事	0	0	0	不适用
丁以升	独立董事	0	0	0	不适用
张辉	董事	0	0	0	不适用
吕彦东	董事	0	0	0	不适用
姜毅	监事	0	0	0	不适用
梁琴	监事	0	0	0	不适用
吴家华	监事	0	0	0	不适用
孙利	高管	7,489,458	7,489,458	0	不适用
朱士民	高管	0	0	0	不适用
郑金	高管	0	0	0	不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位:上海宏达矿业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	665,039,493.73	1,203,537,125.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	19,702,115.40	8,384,009.55
应收账款	七、5	4,546,269.06	7,167,364.02
预付款项	七、6	102,275,186.77	1,437,246.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	10,307,744.77	7,617,071.43
买入返售金融资产			
存货	七、10	38,047,909.70	43,206,719.27
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	333,783.28	336,629.74
其他流动资产	七、13	6,891,674.39	8,023,965.53
流动资产合计		847,144,177.10	1,279,710,131.29
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	137,487,520.00	137,487,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	657,986,637.54	118,724,342.58
投资性房地产			
固定资产	七、19	666,634,767.80	704,231,748.24
在建工程	七、20	164,159,973.12	164,604,900.49
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	七、25	290,392,592.98	290,956,346.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	1,061,288.28	991,535.21
其他非流动资产	七、30	18,313,296.58	18,479,347.98
非流动资产合计		1,936,036,076.30	1,435,475,741.48
资产总计		2,783,180,253.40	2,715,185,872.77
流动负债：			
短期借款	七、31	297,000,000.00	260,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	187,600,000.00	
应付账款	七、35	151,280,553.91	186,926,934.44
预收款项	七、36	3,608,050.00	6,039,779.13
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	10,558,255.34	9,214,403.04
应交税费	七、38	10,235,540.62	60,974,088.08
应付利息	七、39	842,999.98	580,694.44
应付股利			
其他应付款	七、41	5,656,037.20	10,150,343.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	81,589,230.96	79,944,914.43
其他流动负债			
流动负债合计		748,370,668.01	613,831,157.55
非流动负债：			
长期借款	七、45	120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、47	27,796,579.71	68,781,736.69
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	5,198,680.56	5,571,523.10
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		152,995,260.27	194,353,259.79
负债合计		901,365,928.28	808,184,417.34

所有者权益			
股本	七、53	516,065,720.00	516,065,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,047,652,876.20	1,047,652,876.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	4,101,298.88	4,343,067.33
盈余公积	七、59	17,804,083.30	17,804,083.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	296,190,346.74	321,135,708.60
归属于母公司所有者权益合计		1,881,814,325.12	1,907,001,455.43
少数股东权益			
所有者权益合计		1,881,814,325.12	1,907,001,455.43
负债和所有者权益总计		2,783,180,253.40	2,715,185,872.77

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：上海宏达矿业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		251,188,495.73	997,586,717.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		12,580,319.58	753,785.98
应收利息			
应收股利		150,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	十七、2	768,888,385.35	295,067,166.63
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,182,657,200.66	1,443,407,669.74
非流动资产：			
可供出售金融资产		137,487,520.00	137,487,520.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,443,748,243.53	884,453,102.44
投资性房地产			
固定资产		197,768.65	178,088.03
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,581,433,532.18	1,022,118,710.47
资产总计		2,764,090,732.84	2,465,526,380.21
流动负债：			
短期借款		297,000,000.00	
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		87,600,000.00	
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		877,371.06	869,288.01
应交税费		574,616.40	52,555,456.59
应付利息		842,999.98	203,333.33
应付股利			
其他应付款		4,098,243.15	9,254,637.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		390,993,230.59	62,882,714.93
非流动负债：			
长期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,000,000.00	120,000,000.00
负债合计		510,993,230.59	182,882,714.93
所有者权益：			
股本		516,065,720.00	516,065,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,073,704,062.91	3,073,704,062.91

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,686,129.94	32,686,129.94
未分配利润		-1,369,358,410.60	-1,339,812,247.57
所有者权益合计		2,253,097,502.25	2,282,643,665.28
负债和所有者权益总计		2,764,090,732.84	2,465,526,380.21

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

合并利润表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		365,146,069.83	125,120,524.31
其中：营业收入	七、61	365,146,069.83	125,120,524.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		418,025,184.38	177,349,389.01
其中：营业成本	七、61	327,998,842.07	103,440,553.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,244,995.19	953,313.52
销售费用	七、63	177,297.61	179,321.02
管理费用	七、64	64,897,243.48	63,267,458.69
财务费用	七、65	18,902,204.00	11,069,179.50
资产减值损失	七、66	2,804,602.03	-1,560,437.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	23,532,711.79	-18,313,336.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		23,532,711.79	-18,313,336.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-29,346,402.76	-70,542,201.68
加：营业外收入	七、69	25,001.00	397,797.41
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、70	779,606.52	1,698.91
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,101,008.28	-70,146,103.18
减：所得税费用	七、71	-5,155,646.42	120,503.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,945,361.86	-70,266,606.28
归属于母公司所有者的净利润		-24,945,361.86	-70,266,606.28

少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-24,945,361.86	-70,266,606.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-24,945,361.86	-70,266,606.28
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-0.05	-0.14
(二)稀释每股收益(元/股)		-0.05	-0.14

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

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

母公司利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	937,106.91	3,930,031.42
减：营业成本			
税金及附加		21,184.91	25,938.22
销售费用			
管理费用		18,736,336.73	11,331,758.90
财务费用		13,935,847.43	-874,188.84
资产减值损失		4,866,377.05	1,298,373.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-1,681,177.06	-24,710,903.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,681,177.06	-24,710,903.67

其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-38,303,816.27	-32,562,753.88
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-38,303,816.27	-32,562,753.88
减：所得税费用		-8,757,653.24	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-29,546,163.03	-32,562,753.88
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		-29,546,163.03	-32,562,753.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

合并现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		329,024,181.25	189,397,746.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	1,497,149.89	1,534,363.35
经营活动现金流入小计		330,521,331.14	190,932,109.78
购买商品、接受劳务支付的现金		182,048,066.72	43,891,214.03
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		18,909,620.14	22,659,305.54
支付的各项税费		56,575,453.61	19,305,349.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	37,956,401.12	15,075,939.34
经营活动现金流出小计		295,489,541.59	100,931,808.70
经营活动产生的现金流量净额		35,031,789.55	90,000,301.08
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			39,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	178,950,001.00	150,393,150.68
投资活动现金流入小计		178,950,001.00	150,432,650.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,158,839.75	8,978,297.29
投资支付的现金		351,518,000.00	550,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	377,106,635.98	160,000,000.00
投资活动现金流出小计		731,783,475.73	718,978,297.29
投资活动产生的现金流量净额		-552,833,474.73	-568,545,646.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		300,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		300,000,000.00	
偿还债务支付的现金		263,000,000.00	100,590,497.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,716,694.45	9,224,220.07
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		141,979,254.30	

筹资活动现金流出小计		420,695,948.75	109,814,717.63
筹资活动产生的现金流量净额		-120,695,948.75	-109,814,717.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-638,497,633.93	-588,360,063.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,203,536,020.47	802,493,714.36
六、期末现金及现金等价物余额		565,038,386.54	214,133,651.20

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

母公司现金流量表

2017年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,411,109.57	578,589.75
经营活动现金流入小计		1,411,109.57	578,589.75
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,869,639.50	5,189,003.37
支付的各项税费		43,431,776.45	1,078,605.79
支付其他与经营活动有关的现金		36,189,667.97	10,665,266.41
经营活动现金流出小计		83,491,083.92	16,932,875.57
经营活动产生的现金流量净额		-82,079,974.35	-16,354,285.82
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		61,993,333.33	150,393,150.68
投资活动现金流入小计		61,993,333.33	150,393,150.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,596.00	93,669.00
投资支付的现金		351,518,000.00	550,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		61,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计		412,551,596.00	710,093,669.00
投资活动产生的现金流量净额		-350,558,262.67	-559,700,518.32
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		300,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,468,876,788.88	1,186,597,232.24
筹资活动现金流入小计		1,768,876,788.88	1,186,597,232.24
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,528,000.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		2,066,108,773.25	1,199,836,567.84
筹资活动现金流出小计		2,082,636,773.26	1,199,836,567.84
筹资活动产生的现金流量净额		-313,759,984.38	-13,239,335.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-746,398,221.40	-589,294,139.74
加：期初现金及现金等价物余额		997,586,717.13	802,117,453.60
六、期末现金及现金等价物余额		251,188,495.73	212,823,313.86

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			4,343,067.33	17,804,083.30		321,135,708.60		1,907,001,455.43
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			4,343,067.33	17,804,083.30		321,135,708.60		1,907,001,455.43
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-241,768.45				-24,945,361.86		-25,187,130.31
(一) 综合收益总额											-24,945,361.86		-24,945,361.86
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金 额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								-241,768.45				-241,768.45
1. 本期提取								125,219.89				125,219.89
2. 本期使用								366,988.34				366,988.34
(六) 其他												
四、本期期末余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			4,101,298.88	17,804,083.30		296,190,346.74	1,881,814,325.12

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			5,196,601.97	17,804,083.30		206,504,526.58		1,793,223,808.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			5,196,601.97	17,804,083.30		206,504,526.58		1,793,223,808.05
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）								-268,266.64			-70,266,606.28		-70,534,872.92
(一) 综合收益总额											-70,266,606.28		-70,266,606.28
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备								-268,266.64				-268,266.64
1. 本期提取								387,936.83				387,936.83
2. 本期使用								656,203.47				656,203.47
（六）其他												
四、本期期末余额	516,065,720.00				1,047,652,876.20			4,928,335.33	17,804,083.30		136,237,920.30	1,722,688,935.13

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

母公司所有者权益变动表
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,339,812,247.57	2,282,643,665.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,339,812,247.57	2,282,643,665.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-29,546,163.03	-29,546,163.03
（一）综合收益总额										-29,546,163.03	-29,546,163.03
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,369,358,410.60	2,253,097,502.25

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

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	516,065,720.00				3,073,704,062.91				32,686,129.94	-1,540,114,945.48	2,082,340,967.37

法定代表人：崔之火

主管会计工作负责人：朱士民

会计机构负责人：朱士民

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

2011 年 4 月 28 日，本公司与淄博宏达矿业有限公司（以下简称“淄博宏达”）及孙志良、山东金天地集团有限公司（以下简称“金天地”）、张中华、潍坊华潍膨润土集团股份有限公司（以下简称“膨润土”）签订《资产置换及发行股份购买资产协议》，一致确定公司拟进行重大资产重组。

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

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

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

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

2016 年 12 月 14 日本公司召开第六届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司注册地址变更的议案》、《关于公司名称变更的议案》和《关于修改〈山东宏达矿业股份有限公司章程〉的议案》，公司将注册地址由山东省宁阳县磁窑镇迁至上海市宝山区高逸路 112-118 号 5 幢 203 室，同时，公司中文名称由“山东宏达矿业股份有限公司”变更为“上海宏达矿业股份有限公司”，公司英文名称由“SHANDONG HONGDA MINING CO., LTD.”变更为“SHANGHAI HONGDA MINING CO., LTD.”，公司 A 股证券简称和 A 股证券代码不变。上述事项已经公司 2016 年第七次临时股东大会审议通过。

2017 年 1 月 11 日本公司在上海市工商行政管理局完成了名称变更手续并取得变更后营业执照，公司名称变更为上海宏达矿业股份有限公司，营业执照统一社会信用代码：91370000720757247Q，住所：上海市宝山区高逸路 112-118 号 5 幢 203 室，法定代表人：崔之火。

2017 年 1 月 11 日，本公司控股股东及实际控制人梁秀红女士与上海晶茨投资管理有限公司（以下简称“上海晶茨”）签订了《股份转让协议》，梁秀红女士同意将其持有的本公司无限售流通股 77,409,858 股股份（占本公司总股本的 15%）转让给上海晶茨。梁秀红女士为上海晶茨实际控制人颜静刚先生之配偶，与上海晶茨为一致行动关系。本次权益变动完成后，梁秀红女士不再持有本公司股票；上海晶茨合计持有本公司 120,869,664 股股份，占本公司总股本的 23.42%，为本公司控股股东，本公司实际控制人为颜静刚先生。2017 年 1 月 23 日，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，上述转让股份的过户登记手续已完成。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司股本为人民币 516,065,720.00 元。

本公司经营范围：对采矿业的投资、开发、管理，矿产品销售，矿山设备及备品备件的购销，采选矿技术服务，进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司全称
1	山东东平宏达矿业有限公司
2	淄博市临淄宏达矿业有限公司
3	潍坊万宝矿业有限公司
4	上海精银医疗管理有限公司
5	深圳宏达医疗管理有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方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证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 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。

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应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 4) 拥有一个以上投资；
- 5) 拥有一个以上投资者；
- 6) 投资者不是该主体的关联方；
- 7) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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或合并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。

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

- 1) 确认单独所持有的资产，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。

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10 金融工具

√适用 □不适用

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，直接计入所有者权益。在

活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

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	金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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）

组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
-----------	--------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
坏账准备的计提方法	根据该款项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

12 存货

√适用 □不适用

12.1 存货的类别

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

12.2 取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时的成本按加权平均法核算。

12.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

12.4 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

12.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

13 划分为持有待售资产

适用 不适用

同时满足下列条件的资产，确认为持有待售资产：

- 1) 该资产必须在其当期状况下仅根据出售此类资产的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2) 公司已经就处置该部分资产作出决议；
- 3) 公司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。

14 长期股权投资

适用 不适用

14.1 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

14.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的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。

4) 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。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

14.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方在确认应享有被投资单位

净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

14.3.3 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 处理

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。

14.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

14.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

14.3.6 处置长期股权投资的处理

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，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。

15 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

无

16 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2). 折旧方法

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	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子设备及其他	平均年限法	5	5	19.00

(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

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

17 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

18 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内，土地使用权采用直线法分期平均摊销，采矿权采用产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

22 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

24 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

24.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告

期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

24.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 确定应当计入当期损益的金额；

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时；

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本；

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26 股份支付

适用 不适用

26.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

26.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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相关成本或费用和相应负债。

27 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28 收入

适用 不适用

28.1 商品销售收入

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

铁精粉销售在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：（1）货物已经发出；（2）购销双方已完成相关交接手续。

28.2 提供劳务收入

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

28.3 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合

并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

33 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

34 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

35 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额或劳务收入乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	242.05	
银行存款	565,039,251.68	1,203,537,125.70
其他货币资金	100,000,000.00	
合计	665,039,493.73	1,203,537,125.70
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其他原因造成所有权受到限制的资产：

单位：元 币种：人民币

项目	2017年6月30日	2016年12月31日
司法冻结的银行存款	1,107.19	1,105.23
银行承兑汇票保证金	100,000,000.00	
合计	100,001,107.19	1,105.23

注：合并资产负债表中货币资金期末余额与合并现金流量表中期末现金及现金等价物余额形成差异为司法冻结的银行存款1,107.19元及潍坊万宝存入银行承兑汇票项下保证金10,000.00万元的影响。

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	19,702,115.40	8,384,009.55
商业承兑票据		
合计	19,702,115.40	8,384,009.55

(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	60,765,205.86	

商业承兑票据		
合计	60,765,205.86	

(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

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	5,004,346.16	100	458,077.10	9.15	4,546,269.06	7,357,428.14	100	190,064.12	2.58	7,167,364.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,004,346.16	/	458,077.10	/	4,546,269.06	7,357,428.14	/	190,064.12	/	7,167,364.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	2,084,119.82	20,841.20	1%
1年以内小计	2,084,119.82	20,841.20	1%
1至2年	7,980.55	399.03	5%
2至3年	2,912,245.79	436,836.87	15%
合计	5,004,346.16	458,077.10	

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 268,012.98 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

欠款方	期末余额(元)	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额(元)
第一名	2,912,245.79	58.19	436,836.87
第二名	1,455,195.29	29.08	14,551.95
第三名	548,237.06	10.96	5,801.60
第四名	49,435.70	0.99	494.36
第五名	39,232.32	0.78	392.32
合计	5,004,346.16	100.00	458,077.10

(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	101,943,988.18	99.68	1,118,390.24	77.81
1至2年	229,898.78	0.22	217,556.00	15.14
2至3年	41,927.65	0.04	67,299.81	4.68
3年以上	59,372.16	0.06	34,000.00	2.37
合计	102,275,186.77	100.00	1,437,246.05	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额(元)	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	88,153,729.63	86.19

第二名	12,580,319.58	12.30
第三名	870,000.00	0.85
第四名	191,000.00	0.19
第五名	148,303.69	0.15
合计	101,943,352.90	99.68

其他说明

适用 不适用

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,210,370.68	100	902,625.91	8.05	10,307,744.77	8,308,700.94	100	691,629.51	8.32	7,617,071.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	11,210,370.68	/	902,625.91	/	10,307,744.77	8,308,700.94	/	691,629.51	/	7,617,071.43

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏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	4,715,980.05	47,159.81	1%
1年以内小计	4,715,980.05	47,159.81	1%
1至2年	2,013,150.58	100,657.53	5%
2至3年	2,828,788.59	424,318.28	15%
3年以上	1,652,451.46	330,490.29	20%
合计	11,210,370.68	902,625.91	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 210,996.40 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	8,426,100.03	5,200,420.72
备用金	161,843.43	195,329.22
代垫款	1,105,543.43	1,113,656.73
资金往来款	1,516,883.79	1,716,868.59
其他		82,425.68
合计	11,210,370.68	8,308,700.94

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	环境治理保证金	3,581,920.00	2-3年、3年以上	31.95	577,288.00
第二名	保证金	3,000,000.00	1年以内	26.76	30,000.00
第三名	往来款	1,070,000.00	1-2年	9.54	53,500.00
第四名	保证金	917,527.26	1-2年	8.18	45,876.36
第五名	借款	400,000.00	3年以上	3.57	80,000.00
合计	/	8,969,447.26	/	80.00	786,664.36

(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

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	14,303,019.53		14,303,019.53	14,960,000.12		14,960,000.12
在产品						
库存商品	26,080,885.56	2,335,995.39	23,744,890.17	28,258,340.59	11,621.44	28,246,719.15
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	40,383,905.09	2,335,995.39	38,047,909.70	43,218,340.71	11,621.44	43,206,719.27

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	11,621.44	2,324,373.95				2,335,995.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	11,621.44	2,324,373.95				2,335,995.39

(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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延收益-未实现售后租回损益	333,783.28	336,629.74
合计	333,783.28	336,629.74

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
待抵扣增值税进项税	5,314,580.77	6,622,873.33
预缴企业所得税	1,577,093.62	1,401,092.20
合计	6,891,674.39	8,023,965.53

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：	137,487,520.00		137,487,520.00	137,487,520.00		137,487,520.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	137,487,520.00		137,487,520.00	137,487,520.00		137,487,520.00
合计	137,487,520.00		137,487,520.00	137,487,520.00		137,487,520.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
临淄农商行	43,467,520.00			43,467,520.00					3.31	
齐商银行	94,020,000.00			94,020,000.00					1.11	
合计	137,487,520.00			137,487,520.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

截至 2017 年 6 月 30 日,可供出售金融资产中账面价值为 9,402.00 万元的齐商银行股份有限公司股份作为 12,000.00 万元长期借款(附注七、45)的质押物。

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
金鼎矿业	118,724,342.58			23,967,153.87			48,000,000.00			94,691,496.45	
宏啸科技		560,976,318.15		-1,681,177.06					4,000,000.00	563,295,141.09	
小计	118,724,342.58	560,976,318.15		22,285,976.81			48,000,000.00		4,000,000.00	657,986,637.54	
合计	118,724,342.58	560,976,318.15		22,285,976.81			48,000,000.00		4,000,000.00	657,986,637.54	

其他说明

无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：适用 不适用

其他说明

适用 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	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	843,543,012.19	247,528,417.68	17,126,246.55	12,462,781.86	1,120,660,458.28
2. 本期增加金额	94,500.00	747,692.33	1,164,000.00	39,446.00	2,045,638.33
(1) 购置		698,461.56	1,164,000.00	39,446.00	1,901,907.56
(2) 在建工程转入	94,500.00	49,230.77			143,730.77
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	428,136.30		10,401,239.32		10,829,375.62
(1) 处置或报废					
(2) 企业合并减少			10,401,239.32		10,401,239.32
(3) 其他减少	428,136.30				428,136.30
4. 期末余额	843,209,375.89	248,276,110.01	7,889,007.23	12,502,227.86	1,111,876,720.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	148,845,546.41	83,996,835.06	6,117,155.29	9,835,453.88	248,794,990.64
2. 本期增加金额	16,876,133.77	11,499,250.17	128,343.58	433,358.35	28,937,085.87
(1) 计提	16,876,133.77	11,499,250.17	128,343.58	433,358.35	28,937,085.87
3. 本期减少金额			123,842.72		123,842.72
(1) 处置或报废					
(2) 企业合并减少			123,842.72		123,842.72
4. 期末余额	165,721,680.18	95,496,085.23	6,121,656.15	10,268,812.23	277,608,233.79
三、减值准备					
1. 期初余额	135,487,337.02	31,706,699.82		439,682.56	167,633,719.40
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	135,487,337.02	31,706,699.82		439,682.56	167,633,719.40
四、账面价值					
1. 期末账面价值	542,000,358.69	121,073,324.96	1,767,351.08	1,793,733.07	666,634,767.80
2. 期初账面价值	559,210,128.76	131,824,882.80	11,009,091.26	2,187,645.42	704,231,748.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	165,894,841.18	22,867,120.46	50,722,067.60	92,305,653.12
机器设备	114,067,152.20	42,868,163.63	21,131,406.25	50,067,582.32
运输设备	1,239,604.13	1,145,094.97		94,509.16
电子设备及其他	1,779,980.76	1,361,886.04	289,961.32	128,133.40
合计	282,981,578.27	68,242,265.10	72,143,435.17	142,595,878.00

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

具体内容详见本节“十六、其他重要事项”中“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。

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
万宝矿业采矿工程	17,173,197.57	11,637,411.62	5,535,785.95	17,173,197.57	11,637,411.62	5,535,785.95
东平矿业采选矿配套工程	186,566,207.76	31,942,020.59	154,624,187.17	186,566,207.76	31,942,020.59	154,624,187.17
东召口矿	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
300米运输大巷工程				419,286.34		419,286.34
4号提升井工程				25,641.03		25,641.03
合计	207,739,405.33	43,579,432.21	164,159,973.12	208,184,332.70	43,579,432.21	164,604,900.49

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
万宝矿业采矿工程	297,140,000.00	17,173,197.57				17,173,197.57		94%				自筹
东平矿业采选矿配套工程	792,832,000.00	186,566,207.76				186,566,207.76		98%	18,252,944.36			金融机构贷款
合计	1,089,972,000.00	203,739,405.33				203,739,405.33	/	/	18,252,944.36		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	采矿权	探矿权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	65,167,479.10	364,942,456.33	6,000,271.20	436,110,206.63
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	65,167,479.10	364,942,456.33	6,000,271.20	436,110,206.63
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,335,569.50	33,666,122.48		43,001,691.98
2. 本期增加金额	563,754.00			563,754.00
(1) 计提	563,754.00			563,754.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,899,323.50	33,666,122.48		43,565,445.98
三、减值准备				
1. 期初余额	8,171,687.19	93,980,480.48		102,152,167.67
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				

(1)处置				
4. 期末余额	8,171,687.19	93,980,480.48		102,152,167.67
四、账面价值				
1. 期末账面价值	47,096,468.41	237,295,853.37	6,000,271.20	290,392,592.98
2. 期初账面价值	47,660,222.41	237,295,853.37	6,000,271.20	290,956,346.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

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

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	548,060.77	137,015.20	269,048.52	67,262.13
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
已计提尚未缴纳的矿产资源补偿费	3,697,092.34	924,273.08	3,697,092.34	924,273.08
合计	4,245,153.11	1,061,288.28	3,966,140.86	991,535.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	316,515,910.41	313,989,585.83
可抵扣亏损	252,529,833.61	181,774,615.49
已计提尚未缴纳的矿产资源补偿费	2,199,627.86	2,199,627.86
合计	571,245,371.88	497,963,829.18

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	12,091,290.10	12,091,290.10	
2020年	83,888,881.53	83,888,881.53	
2021年	85,794,443.86	85,794,443.86	
2022年	70,755,218.12		
合计	252,529,833.61	181,774,615.49	/

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
融资租赁保证金	15,000,000.00	15,000,000.00
未实现售后租回收益	3,313,296.58	3,479,347.98
合计	18,313,296.58	18,479,347.98

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		
抵押借款		260,000,000.00
保证借款	297,000,000.00	
信用借款		
合计	297,000,000.00	260,000,000.00

短期借款分类的说明：

2017年1月20日，公司与西藏信托有限公司（以下简称“西藏信托”）签订了《贷款合同》。合同约定，公司向西藏信托借款，总金额为人民币3亿元，借款期限为12个月。公司控股股东上海晶茨、公司实际控制人颜静刚先生及原实际控制人梁秀红女士为《贷款合同》项下全部债务提供连带责任保证担保，具体详见公司2017-013号公告。截至本报告期末，该笔借款余额为2.97亿元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	87,600,000.00	
银行承兑汇票	100,000,000.00	
合计	187,600,000.00	

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
1 年以内	57,577,685.99	100,731,729.77
1 至 2 年	53,463,492.71	43,083,506.39
2 至 3 年	20,296,359.44	21,889,401.28
3 年以上	19,943,015.77	21,222,297.00
合计	151,280,553.91	186,926,934.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北省第三建筑工程有限公司第十二分公司	8,525,854.35	按照施工进度暂估应付工程款，尚未办理结算
合计	8,525,854.35	/

其他说明

□适用 √不适用

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	3,608,050.00	6,039,779.13
合计	3,608,050.00	6,039,779.13

(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

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	9,214,403.04	18,407,867.19	17,064,014.89	10,558,255.34
二、离职后福利-设定提存计划		3,521,846.26	3,521,846.26	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,214,403.04	21,929,713.45	20,585,861.15	10,558,255.34

(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	2,925,820.07	14,096,985.20	13,051,259.31	3,971,545.96
二、职工福利费		138,759.51	138,759.51	
三、社会保险费		2,009,013.09	2,009,013.09	
其中：医疗保险费		1,538,454.56	1,538,454.56	
工伤保险费		373,736.23	373,736.23	
生育保险费		96,822.30	96,822.30	
四、住房公积金		1,689,740.00	1,459,436.00	230,304.00
五、工会经费和职工教育经费	6,288,582.97	473,369.39	405,546.98	6,356,405.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,214,403.04	18,407,867.19	17,064,014.89	10,558,255.34

(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		3,389,422.86	3,389,422.86	
2、失业保险费		132,423.40	132,423.40	
3、企业年金缴费				
合计		3,521,846.26	3,521,846.26	

其他说明:

□适用 √不适用

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	2,720,667.23	376,655.29
企业所得税		52,651,981.68
个人所得税	95,561.36	102,472.90
城市维护建设税	190,446.74	18,832.79
印花税	159,420.49	867,820.35
房产税	351,683.52	352,582.60
土地使用税	677,897.60	684,422.95

教育费附加	127,375.73	18,832.76
矿产资源补偿费	5,896,720.20	5,896,720.20
地方水利建设基金	15,767.75	3,766.56
合计	10,235,540.62	60,974,088.08

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	182,999.98	203,333.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	660,000.00	377,361.11
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	842,999.98	580,694.44

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
未支付的费用	3,885,171.79	8,602,385.06
个人社保款	718,815.56	268,313.94
代垫款	1,034,649.85	1,262,244.99
押金	15,400.00	15,400.00
其他	2,000.00	2,000.00
合计	5,656,037.20	10,150,343.99

(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

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	80,764,034.09	79,077,030.64
1 年内摊销的递延收益	825,196.87	867,883.79
合计	81,589,230.96	79,944,914.43

其他说明：

1、本报告期末一年内到期的长期应付款中应付融资租赁款 5,346.75 万元系本公司全资子公司东平宏达于 2014 年 7 月与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》。根据合同约定，民生金融租赁股份有限公司同意向东平宏达购买租赁物并租回给东平宏达使用，东平宏达同意向民生金融租赁股份有限公司承租租赁物并支付租金及其他应付款项。该售后租回行为由本公司、南金兆集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保。

2、本报告期末一年内到期的长期应付款中应付融资租赁款 2,729.65 万元系本公司全资子公司潍坊万宝于 2014 年 3 月与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》。根据合同约定，民生金融租赁股份有限公司同意向潍坊万宝购买租赁物并租回给潍坊万宝使用，潍坊万宝同意向民生金融租赁股份有限公司承租租赁物并支付租金及其他应付款项。该售后租回行为由本公司、南金兆集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保。

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	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

报告期末质押借款 12,000.00 万元由公司持有的 3,918.46 万股齐商银行股份有限公司股份提供质押担保，该可供出售金融资产账面价值为 9,402.00 万元。同时，上海晶茨投资管理有限公司为该笔借款提供不可撤销的连带责任保证担保。该笔长期借款的实际利率为 6.10%。

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	68,781,736.69	27,796,579.71

其他说明:

√适用 □不适用

报告期末长期应付款中应付融资租赁款 2,779.66 万元系本公司全资子公司东平宏达于 2014 年 7 月与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》。根据合同约定,民生金融租赁股份有限公司同意向东平宏达购买租赁物并租回给东平宏达使用,东平宏达同意向民生金融租赁股份有限公司承租租赁物并支付租金及其他应付款项。该售后租回行为由本公司、南金兆集团有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保。

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

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益	5,571,523.10		372,842.54	5,198,680.56	固定资产售后租回
合计	5,571,523.10		372,842.54	5,198,680.56	/

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

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	516,065,720.00						516,065,720.00

其他说明:

截至 2017 年 6 月 30 日,本公司注册资本和股本均为人民币 51,606.5720 万元,与本公司《营业执照》和《公司章程》等法律文件一致。

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	4,343,067.33	125,219.89	366,988.34	4,101,298.88
合计	4,343,067.33	125,219.89	366,988.34	4,101,298.88

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	17,804,083.30			17,804,083.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	17,804,083.30			17,804,083.30

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	321,135,708.60	206,504,526.58
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	321,135,708.60	206,504,526.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-24,945,361.86	-70,266,606.28
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	296,190,346.74	136,237,920.30

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	345,511,207.30	316,948,397.12	105,324,905.25	93,786,227.72
其他业务	19,634,862.53	11,050,444.95	19,795,619.06	9,654,326.00
合计	365,146,069.83	327,998,842.07	125,120,524.31	103,440,553.72

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		2,538.31
城市维护建设税	514,267.09	497,502.91
教育费附加	220,882.12	226,636.15
房产税	597,658.02	
土地使用税	1,355,795.20	
印花税	346,949.56	
地方教育费附加	147,254.76	150,244.67
地方水利建设基金	62,188.44	76,391.48
合计	3,244,995.19	953,313.52

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
运费		1,865.40
工资	158,784.40	171,884.83
其他	18,513.21	5,570.79
合计	177,297.61	179,321.02

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
税金		2,215,231.12
咨询费	4,300,247.96	5,454,082.71
无形资产摊销	563,754.00	563,754.00
折旧费	1,181,217.67	1,394,801.16
职工薪酬	11,527,971.48	11,377,653.67

差旅费	1,197,106.11	984,238.99
办公费	174,357.53	1,621,220.71
业务招待费	4,507,596.12	958,819.35
租赁费	4,202,006.30	
绿化费		1,836.90
维修费及车辆费用	346,628.80	167,153.81
矿井排水及养护费	35,760,814.13	34,412,167.63
其他	1,135,543.38	4,116,498.64
合计	64,897,243.48	63,267,458.69

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	19,090,736.85	12,142,028.99
减：利息收入	-267,263.22	-1,117,378.48
减：利息资本化金额		
汇兑损益	302.94	
其他	78,427.43	44,528.99
合计	18,902,204.00	11,069,179.50

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	480,228.08	264,705.67
二、存货跌价损失	2,324,373.95	-1,825,143.11
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,804,602.03	-1,560,437.44

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	23,532,711.79	-18,313,336.98
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		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	23,532,711.79	-18,313,336.98

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	20,000.00		20,000.00
其他	5,001.00	397,797.41	5,001.00
合计	25,001.00	397,797.41	25,001.00

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
稳岗补贴	20,000.00		与收益相关
合计	20,000.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款支出	779,606.52	1,698.91	779,606.52
合计	779,606.52	1,698.91	779,606.52

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	-5,085,893.35	
递延所得税费用	-69,753.07	120,503.10
合计	-5,155,646.42	120,503.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-30,101,008.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,525,252.07
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-8,757,653.24
非应税收入的影响	-4,978,936.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,272,551.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,833,643.89
所得税费用	-5,155,646.42

其他说明：

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

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
罚款收入		1,827.70
利息收入	267,263.22	724,227.80
政府补助收入	20,000.00	
其他	1,209,886.67	808,307.85
合计	1,497,149.89	1,534,363.35

(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
银行手续费	80,754.44	44,528.49
办公费	413,260.20	1,973,451.37
差旅费	1,153,622.25	996,216.15

业务招待费	3,463,728.49	943,010.35
审计咨询费	9,607,230.01	5,100,000.00
运输费	181,462.71	
租赁费	17,312,525.04	1,529,350.92
保证金	3,030,000.00	1,258,041.28
绿化费		1,467.00
信息披露费	10,000.00	932,000.00
其他	2,703,817.98	2,297,873.78
合计	37,956,401.12	15,075,939.34

(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
收回借款	176,000,000.00	50,000,000.00
对外提供借款收取的利息	2,950,001.00	
收回理财资金及收益		100,393,150.68
合计	178,950,001.00	150,393,150.68

(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
单位借款	176,000,000.00	160,000,000.00
投资合并减少	201,106,635.98	
合计	377,106,635.98	160,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	100,000,000.00	
付融资租赁款	41,979,254.30	
合计	141,979,254.30	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

潍坊万宝存入银行承兑汇票项下保证金 10,000.00 万元。

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	-24,945,361.86	-70,266,606.28
加：资产减值准备	2,804,602.03	-4,173,592.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,690,454.27	29,684,783.49

无形资产摊销	563,754.00	563,754.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	19,090,736.85	12,142,028.99
投资损失(收益以“—”号填列)	-23,532,711.79	18,313,336.98
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-69,753.07	120,503.10
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)	9,080,396.72	25,461,068.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,745,822.34	58,738,921.47
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	28,095,494.74	19,416,103.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,031,789.55	90,000,301.08
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	565,038,386.54	214,133,651.20
减: 现金的期初余额	1,203,536,020.47	802,493,714.36
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	-638,497,633.93	-588,360,063.16

(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	565,038,386.54	1,203,536,020.47
其中: 库存现金	242.05	
可随时用于支付的银行存款	565,038,144.49	1,203,536,020.47
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	565,038,386.54	1,203,536,020.47
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	100,001,107.19	司法冻结的银行存款 1,107.19 元, 潍坊万宝银行承兑汇票保证金 10,000.00 万元。
可供出售金融资产	94,020,000.00	长期借款质押担保
固定资产	50,295,549.30	因诉讼事项被查封的房屋及建筑物
合计	244,316,656.49	/

其他说明：

具体内容详见本节“十六、其他重要事项”中“7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项”。

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、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	20,000.00	营业外收入	20,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

80、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

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

□适用 √不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

一揽子交易

□适用 √不适用

非一揽子交易

□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

5.1 公司于 2017 年 3 月 2 日投资设立了上海精银医疗管理有限公司，取得由上海市宝山区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91310113MA1GLD7H76 的《营业执照》。上海精银设立时注册资本为人民币 400.00 万元，本公司持股比例为 100%。

5.2 公司于 2017 年 2 月 21 日投资设立了深圳宏达医疗管理有限公司，取得由深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91440300MA5ECN9G5K 的《营业执照》。深圳宏达设立时注册资本为人民币 500.00 万元，本公司持股比例为 100%。

5.3 公司于 2016 年 6 月 21 日投资设立了上海宏啸科技有限公司，取得由中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91310115MA1K3DED4H 的《营业执照》。

宏啸科技设立时注册资本为人民币 400.00 万元，本公司持股比例为 100%，已出资到位。2016 年 12 月 26 日，根据宏啸科技召开的股东会决议，公司注册资本由 400.00 万元增至 1,400.00 万元，其中：悦乾投资认缴 980.00 万元，占比 70%；本公司认缴 420.00 万元，占比 30%。

2016 年 12 月 28 日，根据宏啸科技召开的股东会决议，公司注册资本由 1,400.00 万元增至 270,000.00 万元，其中：悦乾投资认缴 189,000.00 万元，占比 70%；本公司认缴 81,000.00 万元，占比 30%，并于 2016 年 12 月 30 日完成工商登记变更手续，自 2017 年 1 月 1 日起不纳入合并范围。

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	
东平宏达	山东省东平县	山东省东平县	铁矿石开采、生产等	100.00		投资

临淄宏达	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、生产等	100.00		设立
潍坊万宝	山东省昌邑市	山东省昌邑市	铁矿石开采、生产、金属材料及制品销售等	100.00		非同一控制下企业合并
上海精银	上海市宝山区	上海市宝山区	医院管理、技术咨询等	100.00		设立
深圳宏达	广东省深圳市	广东省深圳市	医疗技术咨询、一类医疗器械销售等	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

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

(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处理方法
				直接	间接	
金鼎矿业	山东省淄博市	山东省淄博市	铁矿石开采、制造业等		30	权益法
宏啸科技	上海自贸区	上海自贸区	计算机科技开发、网络科技开发等	30		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	金鼎矿业	宏啸科技	金鼎矿业	宏啸科技
流动资产	171,040,961.63	546,436,365.65	190,455,465.05	202,623,209.22
非流动资产	323,401,035.30	11,394,170.51	422,789,294.84	10,277,396.60
资产合计	494,441,996.93	557,830,536.16	613,244,759.89	212,900,605.82
流动负债	178,803,675.43	-1,541,858.44	172,789,354.09	209,489,652.86
非流动负债			44,707,597.23	
负债合计	178,803,675.43	-1,541,858.44	217,496,951.32	209,489,652.86
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	315,638,321.50	559,372,394.60	395,747,808.57	3,410,952.96
按持股比例计算的净资产份额	94,691,496.45	559,372,394.60	118,724,342.58	3,410,952.96
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	94,691,496.45	559,372,394.60	118,724,342.58	3,410,952.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	275,553,000.86		199,183,367.14	
净利润	79,890,512.90	-5,014,876.51	21,143,495.65	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	79,890,512.90	-5,014,876.51	21,143,495.65	
本年度收到的来自联营企业的股利	48,000,000.00			

(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

本公司的金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

2017年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

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

2、市场风险

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

2.1 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，本公司目前固定利率借款占外部借款的100%。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

3、流动性风险

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

本公司持有的金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	297,000,000.00				297,000,000.00
应付账款	151,280,553.91				151,280,553.91
应付利息	842,999.98				842,999.98
其他应付款	5,656,037.20				5,656,037.20
长期借款		120,000,000.00			120,000,000.00
长期应付款	80,764,034.09	27,796,579.71			108,560,613.80

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海晶茨	上海市崇明区	投资管理、咨询等	100,000.00	23.42	23.42

本企业的母公司情况的说明

上海晶茨于 2014 年 5 月 9 日设立,取得由上海市崇明县市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 913102303016829224 的《营业执照》,公司法定代表人:崔之火,经营范围:投资管理、咨询,商务信息咨询,企业管理咨询,财务咨询(不得从事代理记账),市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验),实业投资,资产管理,市场营销策划,会展会务服务,信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。

本企业最终控制方是颜静刚先生

其他说明:

本公司的原实际控制人为梁秀红女士。2017 年 1 月 11 日,梁秀红女士与上海晶茨签订了《股份转让协议》,梁秀红女士同意将其持有的本公司无限售流通股 77,409,858 股股份转让给上海晶茨。2017 年 1 月 23 日,本公司接到上海晶茨的通知:根据中登上海分公司出具的《过户登记确认书》,上述协议转让股份的过户登记手续已完成。

上海晶茨原已持有本公司 43,459,806 股股份,占公司总股本的 8.42%。因此,自 2017 年 1 月 23 日起,上海晶茨持有本公司 120,869,664 股股份,占本公司总股本的 23.42%,成为本公司控股股东。上海晶茨为上海中技企业集团有限公司的全资子公司。颜静刚先生是上海中技企业集团有限公司的控股股东。自 2017 年 1 月 23 日起,本公司最终实际控制人变更为颜静刚先生。

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

本公司子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益”中1、（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额（含税）	上期发生额
金鼎矿业	购铁矿石	99,981,254.75	60,914,652.90

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额（含税）	上期发生额
金鼎矿业	提供劳务	18,967,963.21	15,047,814.03

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
临淄宏达	90,000,000.00	2015-11-09	2019-02-17	是

临淄宏达	90,000,000.00	2015-11-12	2019-02-18	是
临淄宏达	80,000,000.00	2015-11-23	2019-02-17	是
东平宏达	200,000,000.00	2014-07-18	2020-08-15	否
潍坊万宝	100,000,000.00	2014-03-31	2020-04-15	否

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
上海晶茨	120,000,000.00	2016-11-22	2020-11-22	否
上海晶茨、颜静刚、梁秀红	300,000,000.00	2017-01-23	2020-01-22	否

关联担保情况说明

适用 不适用

1、公司全资子公司临淄宏达与中国农业银行淄博临淄支行签订《借款合同》，公司为临淄宏达提供不可撤销的连带责任保证担保，公司全资子公司东平宏达以其持有的采矿权为临淄宏达提供质押担保。该笔借款已于2017年2月全部归还完毕，截至本报告期末，该项借款担保已经履行完毕。

2、公司为全资子公司东平宏达与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期间为2014年7月18日至2020年8月15日。

3、公司为全资子公司潍坊万宝与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期间为2014年3月31日至2020年4月15日。

4、公司控股股东上海晶茨为本公司与华鑫国际信托有限公司签订的《信托贷款合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期间为2016年11月22日至2020年11月22日。

5、公司控股股东上海晶茨、实际控制人颜静刚先生及原实际控制人梁秀红女士为本公司与西藏信托有限公司签订的《贷款合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期间为2017年1月23日至2020年1月22日。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,040,640.00	1,032,250.00

(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:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金鼎矿业	45,838,622.78	60,299,340.79

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1.1 抵质押资产情况

1.1.1 公司全资子公司临淄宏达短期借款 26,000.00 万元由本公司全资子公司东平宏达以其所持有的采矿权提供最高额 34,311.00 万元质押担保，质押物账面价值为 11,889.68 万元（原值 14,924.74 万元），评估价值为 68,622.00 万元，期限为 2014 年 12 月 23 日至 2019 年 12 月 22 日。截至 2017 年 6 月 30 日，该笔借款已全部归还完毕。

1.1.2 截至 2017 年 6 月 30 日，长期借款 12,000.00 万元由本公司以所持有的 3,918.46 万股齐商银行股份有限公司股份提供质押担保，该可供出售金融资产账面价值为 9,402.00 万元，质押期限为 2016 年 11 月 22 日至 2018 年 11 月 22 日。

1.2 除上述事项外，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2.1.1 本公司为全资子公司东平宏达与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期间为 2014 年 7 月 18 日至 2020 年 8 月 15 日。

2.1.2 本公司为全资子公司潍坊万宝与民生金融租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》提供不可撤销的连带责任保证担保，担保期间为 2014 年 3 月 31 日至 2020 年 4 月 15 日。

2.1.3 截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

(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

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明:

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(1) 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司控股股东上海晶茨持有本公司股份数量为 120,869,664 股, 占公司总股本的 23.42%, 其中已质押的股份数量为 120,859,806 股, 占公司总股本的 23.419%。

(2) 2016 年 1 月受山东省内矿山安全事故影响, 本公司全资子公司东平宏达、潍坊万宝分别接到所在地安全生产监督管理局(以下简称“安监局”)电话通知, 要求上述两家全资子公司临时停止地下采矿工作, 并进行安全生产自查。东平宏达、潍坊万宝已经按安监局要求停产自查, 并已落实自查工作, 完成隐患排查及整改工作。

东平宏达与潍坊万宝因铁矿石品位较低, 开采成本高, 自 2015 年以来, 国际及国内铁矿石价格在低位震荡, 导致其经营上长期处于亏损状态。综合考虑上述因素, 为了防止亏损进一步扩大,

有效控制生产成本，确保公司平稳运行，截至本报告披露日，东平宏达与潍坊万宝一直处于停产状态。公司全资子公司临淄宏达选矿业务保持持续正常运营。

(3) 2016年10月9日，本公司全资子公司东平宏达收到山东省淄博市临淄区人民法院（以下简称“临淄人民法院”）下发的《民事裁定书》（[2016]鲁0305民初3514号），原告西安博深安全科技股份有限公司（以下简称“西安博深”）起诉东平宏达买卖合同纠纷一案中，西安博深于2016年9月12日向临淄人民法院提出财产保全的申请。临淄人民法院依法裁定：依法查封、扣押东平宏达的银行存款654,145.00元或相应价值的财产。

东平宏达在泰安银行东平支行开立的银行账户依照临淄人民法院下发的《协助冻结存款通知书》自2016年9月19日起开始被冻结，冻结期为12个月。

东平宏达与西安博深之间的买卖合同纠纷一案，临淄人民法院已于2016年10月9日下发（2016）鲁0305民初3514号民事判决书，判决结果如下：东平宏达于判决生效之日起10日内支付西安博深货款640,000.00元及利息损失9,000.00元。东平宏达已经按照临淄人民法院下发的民事判决书的裁定计提了应承担的利息费用及逾期付款的债务利息。

截至本报告披露日，东平宏达在泰安银行东平支行开立的银行账户仍被冻结。

(4) 2016年7月13日，本公司全资子公司东平宏达收到山东省东平县人民法院（以下简称“东平人民法院”）下发的《民事裁定书》（[2016]鲁0923财保253号），原告东平鑫隆建筑安装有限公司（以下简称“鑫隆建筑”）起诉东平宏达买卖合同纠纷一案中，鑫隆建筑向东平人民法院提出诉前保全的申请。东平人民法院依法裁定，并依法查封了东平宏达名下的房产证号为东房权证彭集街字008894、003657、003658、002970、002971、002972号的办公楼及工业用房（查封标的900万元），查封期限三年，期间由东平宏达管理使用，不准抵押、转让、变卖或以其他方式处置。

东平宏达与鑫隆建筑之间的建设工程施工合同纠纷一案，东平人民法院已于2016年11月28日下发（2016）鲁0923民初3122号民事判决书，判决结果如下：东平宏达于判决生效之日起10日内支付鑫隆建筑工程款955.7138万元及利息（按中国人民银行同期同类型贷款利率自2015年7月1日起计算至2016年9月1日止）。东平宏达已经按照东平人民法院下发的民事判决书的裁定计提了应承担的利息费用及逾期付款的债务利息。

截至2017年6月30日，被查封的办公楼及工业用房的账面价值约为5,029.55万元（原值8,008.43万元）。截至本报告披露日，上述资产仍被查封中。

(5) 其他重要事项详见“第五节重要事项十五、其他重要事项的说明（三）其他”。

(6) 除上述事项外，本公司不存在其他需要披露的重要事项。

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

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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0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

(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

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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	776,735,238.83	100	7,846,853.48	1.01	768,888,385.35	298,047,643.06	100	2,980,476.43	1.00	295,067,166.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	776,735,238.83	/	7,846,853.48	/	768,888,385.35	298,047,643.06	/	2,980,476.43	/	295,067,166.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	774,747,711.57	7,747,477.12	1%
1年以内小计	774,747,711.57	7,747,477.12	1%

1至2年	1,987,527.26	99,376.36	5%
合计	776,735,238.83	7,846,853.48	

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 4,866,377.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联往来款	771,109,645.79	295,678,079.57
代垫费用	71,864.47	133,507.79
保证金	4,483,728.57	1,138,049.26
往来款	1,070,000.00	1,070,000.00
其他		28,006.44
合计	776,735,238.83	298,047,643.06

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联往来款	639,878,145.79	1年以内	82.38	6,398,781.46
第二名	关联往来款	131,231,500.00	1年以内	16.90	1,312,315.00
第三名	保证金	3,000,000.00	1年以内	0.39	30,000.00
第四名	往来款	1,070,000.00	1-2年	0.14	53,500.00
第五名	押金	917,527.26	1-2年	0.12	45,876.36
合计	/	776,097,173.05	/	99.93	7,840,472.82

(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

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,623,413,000.00	1,742,959,897.56	880,453,102.44	2,627,413,000.00	1,742,959,897.56	884,453,102.44
对联营、合营企业投资	563,295,141.09		563,295,141.09			
合计	3,186,708,141.09	1,742,959,897.56	1,443,748,243.53	2,627,413,000.00	1,742,959,897.56	884,453,102.44

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
临淄宏达	910,618,500.00			910,618,500.00		110,917,200.00
东平宏达	1,325,879,100.00			1,325,879,100.00		1,245,127,297.56
潍坊万宝	386,915,400.00			386,915,400.00		386,915,400.00
宏啸科技	4,000,000.00		4,000,000.00			
合计	2,627,413,000.00		4,000,000.00	2,623,413,000.00		1,742,959,897.56

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	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										
小计										
二、联营企业										
宏啸科技		560,976,318.15		-1,681,177.06				4,000,000.00	563,295,141.09	
小计		560,976,318.15		-1,681,177.06				4,000,000.00	563,295,141.09	
合计		560,976,318.15		-1,681,177.06				4,000,000.00	563,295,141.09	

其他说明：

□适用 √不适用

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				
其他业务	937,106.91		3,930,031.42	
合计	937,106.91		3,930,031.42	

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	-1,681,177.06	-24,710,903.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-1,681,177.06	-24,710,903.67

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	20,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,783,018.86	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-774,605.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	2,028,413.34	

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(元)	稀释每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	-1.32	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.42	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：崔之火

董事会批准报送日期：2017 年 7 月 28 日

修订信息

适用 不适用