

公司代码：601969
债券代码：136667
债券代码：143050

公司简称：海南矿业
债券简称：16 海矿 01
债券简称：17 海矿 01

海南矿业股份有限公司

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、公司负责人刘明东、主管会计工作负责人颜区涛及会计机构负责人（会计主管人员）颜区涛声明：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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在不确定性，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

无

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	3
第三节	公司业务概要	6
第四节	经营情况的讨论与分析	9
第五节	重要事项	16
第六节	普通股股份变动及股东情况	24
第七节	优先股相关情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节	公司债券相关情况	29
第十节	财务报告	32
第十一节	备查文件目录	119

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、本集团、公司、海南矿业	指	海南矿业股份有限公司
复星集团	指	上海复星高科技（集团）有限公司
实际控制人	指	郭广昌
海矿联合	指	海南矿业联合有限公司，即海南矿业的前身
复星产投	指	上海复星产业投资有限公司
复星国际	指	复星国际有限公司
海钢集团	指	海南海钢集团有限公司
海钢公司	指	海南钢铁公司，海南海钢集团有限公司前身
韶钢松山	指	广东韶钢松山股份有限公司
武钢股份	指	武汉钢铁股份有限公司
衢州元立	指	衢州元立金属制品有限公司
中广核	指	中广核矿业有限公司
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元

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	海南矿业股份有限公司
公司的中文简称	海南矿业
公司的外文名称	Hainan Mining Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Hainan Mining
公司的法定代表人	刘明东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘明东
联系地址	海南省昌江县石碌镇
电话	0898-26607630
传真	0898-26607075
电子信箱	hnmining@hnmining.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	海南省昌江县石碌镇（海钢办公大楼）
公司注册地址的邮政编码	572700
公司办公地址	海南省昌江县石碌镇（海矿办公大楼）
公司办公地址的邮政编码	572700
公司网址	www.hnmining.com
电子信箱	hnmining@hnmining.com

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》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

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	海南矿业	601969	

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	1,126,805,112.50	355,832,969.42	216.67
归属于上市公司股东的净利润	30,805,584.00	-102,832,641.21	129.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	383,604.49	-102,719,433.50	100.37
经营活动产生的现金流量净额	209,143,451.27	11,126,042.08	1,779.77
	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	4,918,318,776.08	3,998,541,794.67	23.00
总资产	7,773,437,045.34	6,381,555,053.18	21.81

(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)	0.016	-0.055	128.82%
稀释每股收益(元/股)	0.016	-0.055	128.82%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.000	-0.055	100.36%
加权平均净资产收益率(%)	0.648	-2.427	增加3.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.008	-2.424	增加2.43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	28,167.23	
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	3,234,233.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	499,041.10	
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	40,232,587.83	
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	-579,935.74	
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	-2,138,590.79	
所得税影响额	-10,853,523.44	
合计	30,421,979.51	

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）主要业务

公司目前主营业务为铁矿石采、选和销售，主要产品为铁矿石产品，具体包括块矿、粉矿和铁精粉。

铁矿石产品的主要用途系提供给钢铁企业冶炼成生铁和钢材。公司铁矿石产品呈高硅、低铝、低磷等特点，是合理搭配高炉炉料结构的首选酸性配料。

（二）经营模式

公司具备采矿、运输、破碎、筛分、选矿、尾矿回收等铁矿石综合生产能力。报告期内，公司铁矿石开采方式为露天开采，矿山开采的原矿运输至富矿选矿厂或贫矿选矿厂，经不同的工艺加工最终形成块矿、粉矿、铁精粉等产品对外销售。成品矿石可经专用铁路运至八所港码头或经公路运至洋浦码头，再装船通过海上运输发货，交通运输条件便利。公司铁矿石产品销售采取自主销售和代理销售相结合的方式，最终销往武钢股份、广东国鑫和湖南华菱等钢铁企业。

石碌铁矿最大的露天采场——北一露天采场正逐步闭坑，公司露天开采的原矿量将逐步减少。为确保公司铁矿石生产平稳过渡及铁矿产业可持续发展，公司正在积极建设昌江石碌铁矿资源深部开采工程项目。未来公司铁矿石开采方式将从露天开采逐步转变为地下开采为主。

（三）行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，本公司所属行业为“B 采矿业”门类“-08 黑色金属矿采选业”大类；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），本公司所属行业为“B 采矿业”门类“-B08 黑色金属矿采选业”大类“-B0810 铁矿采选”小类。铁矿石的主要用途系作为钢铁生产的原材料；钢铁是国民经济的基础性材料，广泛应用于建筑、机械、基础设施建设、汽车、船舶等行业。

根据铁矿石产品粒度的差异，铁矿石分级为块矿、粉矿和铁精粉。我国铁矿石原矿的品位普遍较低，除部分品位较高的原矿以块矿成品形式直接用于生铁冶炼外，大多需经磨选加工成铁精粉，才能供应给钢铁企业冶炼生铁使用。巴西、澳大利亚等国的铁矿石原矿平均品位在 60%左右，大部分经破碎后以块矿或粉矿的形式供应给钢铁企业冶炼生铁。

1.我国铁矿石储量、品位及分布

根据国家国土资源部《中国矿产资源报告》数据显示，截至 2016 年末，我国铁矿石查明资源储量为 850.8 亿吨。我国铁矿石资源虽然绝对储量大，但贫矿多、富矿少，平均品位约为 30%-35%，远低于世界平均水平。我国铁矿石分布较广，在全国各省市均有分布，但相对集中在东北、华北和西南等地。

2.我国铁矿石需求情况

（1）粗钢消费量情况

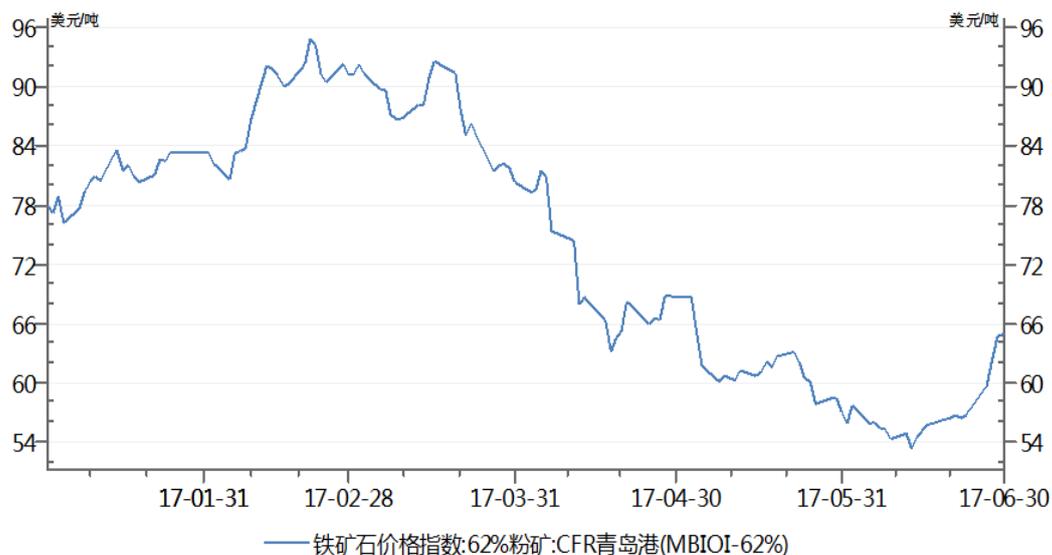
2017 年上半年粗钢消费量保持平稳，第一季度我国粗钢销售量为 3,413.4 万吨，第二季度粗钢销售量为 3,828.3 万吨,报告期内我国粗钢销售总量为 7241.7 万吨。（数据来源：中华人民共和国国家统计局）

（2）铁矿石销售量情况

因铁矿石的销售量无直接的统计数据，根据报告期内我国的生铁销售量，可大致推算出对铁矿石的销售量。2017 年第一季度我国生铁销售量为 1,752.9 万吨，第二季度生铁销售量稍有增幅，为 1,941.8 万吨，报告期内我国生铁总销售量为 3,694.7 万吨。依据铁矿石销售量按铁矿石/生铁=1.6 测算，报告期内我国铁矿石销售量约为 5,911.52 万吨。（数据来源：中华人民共和国国家统计局）

3.国内铁矿石价格

2017 年第一季度铁矿石价格快速上涨，2 月份普氏铁矿石指数 94.86 美元/吨，创两年来历史新高；第二季度铁矿石价格呈现回落趋势，6 月份普氏铁矿石指数跌至 53.36 美元/吨，为报告期内最低点。



数据来源:Wind资讯

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）铁矿石品位及特质优势

我国铁矿石平均品位约为 30%-35%，需经过筛选以提高品位，方能作为钢铁公司的炉料。根据海南省资源环境调查院编制的《海南省昌江县石碌铁钴铜矿 2016 年度矿山储量年报》，截

至 2016 年 12 月 31 日，石碌矿区保有工业铁矿石资源储量 2.68 亿吨，平均 TFe 品位 46.68%；保有低品位铁矿石资源储量 3,749.97 万吨，平均 TFe 品位 25.90%。

高炉炼铁过程中，需在熔炉中加入一定配比酸性的硅石或球团矿进行酸碱调节。国内各地区铁矿石品位及伴生元素存在明显差异。石碌矿区铁矿石产品具有高硅、低铝、低磷、呈酸性等特质。石碌矿区铁矿石产品作为硅含量较高的酸性矿，不仅提供了冶炼用的铁份，同时铁矿石产品的伴生元素也有效解决了炼铁过程中调节酸碱的问题，降低炼铁成本。

（二）铁矿石产品成本优势

公司铁矿石产品以块矿为主，因铁矿石原矿品位较高，且块矿采选工艺流程简单，同时具有成熟完备的采选体系，所以公司可将生产成本控制在较为合理的区间内。较低的采选成本使公司营业毛利率与同行业公司相比具备一定优势。

（三）卓越的管理团队及管理优势

公司核心管理层拥有丰富的行业经验，对国内外行业发展趋势和公司实际生产运营情况都具备一定程度的了解，且在矿产勘查、矿石采选、矿石深加工、公司治理和技术研发等方面具备夯实的理论知识和工作经验，能及时根据市场情况及发展趋势制订和调整公司的发展战略，使公司能够在市场竞争中抢得先机。公司完善的生产经营管理体系，完整的低成本管理控制体系，稳定的物流渠道，有利于打造高效低成本的生产经营核心竞争力。

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 年上半年，铁矿石市场供大于求矛盾加剧，价格起伏较大，结构性矛盾突出。公司因逐步由露采转地采，致使铁矿石生产成本上升，人均效能下降。面对诸多不利因素的干扰，在股东的大力支持下，公司董事会、高管团队带领广大员工立足岗位、团结奋斗，在矿石生产、安全环保、党建工作等各项工作中作出了积极的努力。

（一）生产运营

报告期内，公司生产面临着采场边坡滑坡、空间狭小，汽车运距长、重车爬坡长、设备老化、故障多等诸多困难因素。为确保安全生产，公司聘请中国科学院武汉岩土力学研究所采用精密仪器对北一西帮滑坡体实施了 24 小时动态监控，通过手机 APP 等渠道，每天实时向现场管理人员和调度室提供监测结果，生产部门根据监测结果，结合现场实际情况，精心组织生产，合理编排生产计划，及时调整采场生产空间及推进方向。选厂每月根据各项生产任务及时调整并制定详细的生产计划，坚持实行每天召开生产碰头会、每月召开生产例会及周末领导值班制度，及时研究解决各系统在生产组织过程中出现的重点、难点问题，不断强化各项基础管理工作。2017 年是公司露采转地采最为关键的时期，为确保转产平稳过渡，为使地采早日建成投产，公司加强对地采工程建设的管理，明确各个工程项目的时间节点，主动出击，想方设法解决各种工程建设难题。在全公司的共同努力下，公司上半年较好地完成了生产任务。

（二）营销工作

报告期内，市场上甲粉价格低，销路不好，铁精粉矿价格高，而且比较畅销，公司根据市场情况，及时调整产品方案，通过调整铁粉比率等方式，提高了产率，降低了成本，将本来滞销的甲粉加工成销路好、溢价高的铁精粉，取得良好经济效益。

营销部门结合 C2M 战略，以市场为核心，不断提高个性化营销与差异化服务的能力。积极走访钢厂用户，确保公司和客户的密切互动和深度沟通，不断了解和满足客户的差异化需求，建立稳定的忠实顾客群。同时将客户的需求动态及产品质量情况反馈给公司相关部门，促使公司产品、质量及服务更好地满足客户的需要。

（三）资本运作

2017 年 3 月 27 日公司完成 2017 年第一期公司债发行，募集资金 2 亿元人民币。

经中国证券监督管理委员会于以证监许可[2016]2980 号文《关于核准海南矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司已于 2017 年 1 月 26 日向财通基金管理有限公司等 5 名投资者发行人民币普通股(A 股) 88,050,314 股，发行价格每股人民币 10.14 元，募集资金总额人民币 892,830,183.96 元，募集资金净额为人民币 876,044,901.02 元。本次公开发行新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)以安永华明(2017)验字第 60615139_B01 号验资报告验证。

（四）安全环保管理工作

上半年公司实现安全生产，环境保护指标达标，安全环保形势总体相对稳定。工亡事故为零、重伤事故为零、重大设备事故为零、重大火灾事故为零。

（五）人力资源

公司将加快推进全员竞聘工作，推进管技岗位和操作岗位员工竞聘。深入实施全员目标责任书，有序推进退回劳务派遣工工作。继续推行内退、促进富余员工多渠道就业等减员分流措施。实施结构性补员，深入实行外聘人员指导+内部“师带徒”制度，不断提高以内项外员工的设备操作熟练度。按2017年培训计划完成全年培训工作，确保不因培训考证而影响生产。制定公司长期绩效激励计划，完善绩效考核管理办法，实现对中高层管理人员及骨干人员的激励与约束机制。

（六）党建工作

长期以来，公司党建工作具有优良传统和良好基础，全体党员不断增强政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识，公司党组织积极发挥在“把方向、管大局、保落实”方面的政治核心作用，努力以党建工作促进企业全面发展。公司各级党组织努力承担起从严治党的主体责任和监督责任，不断加强基层党组织建设，充分发挥基层党组织的战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，为企业生产经营作出了积极贡献。

（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	1,126,805,112.50	355,832,969.42	216.67%
营业成本	886,539,684.70	277,031,942.43	220.01%
销售费用	3,352,784.69	3,830,325.95	-12.47%
管理费用	125,947,565.49	157,758,298.73	-20.16%
财务费用	25,747,502.91	18,232,486.19	41.22%
经营活动产生的现金流量净额	209,143,451.27	11,126,042.08	1,779.77%
投资活动产生的现金流量净额	-284,287,944.31	-208,637,480.79	-36.26%
筹资活动产生的现金流量净额	1,244,999,821.55	-22,590,418.22	5611.19%
研发支出			

营业收入变动原因说明:主要系铁矿石贸易量增加、铁矿石销量增加及价格上涨所致。

营业成本变动原因说明:主要系铁矿石贸易量增加、铁矿石销量增加以及销售品种构成变化所致。

销售费用变动原因说明:主要系物流费减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系停产损失减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系铁矿石收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系非公开发行股票筹资及借款增加所致。

研发支出变动原因说明:无

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
流动资产：						
货币资金	2,313,579,715.81	29.76	1,107,947,089.27	17.36	108.82	主要系本期非公开发行股票及借款增加所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,553,969.86	3.74			100.00	主要系新增对外投资所致
应收票据	242,835,824.13	3.12	320,971,300.85	5.03	-24.34	
应收账款	229,488,389.01	2.95	169,254,398.63	2.65	35.59	主要系本期销售收入增加所致
预付款项	95,409,402.29	1.23	99,117,455.63	1.55	-3.74	
应收股利			1,441,543.29	0.02	-100.00	主要系股票股利已收回所致
其他应收款	168,369,444.82	2.17	163,181,651.47	2.56	3.18	
存货	467,056,480.53	6.01	354,720,272.37	5.56	31.67	主要系库存商品增加所致
一年内到期的非流动资产	71,208,614.59	0.92	31,274,463.00	0.49	127.69	
其他流动资产	380,514,159.04	4.89	230,049,919.32	3.60	65.41	主要系理财产品增加所致
流动资产合计	4,259,016,000.08	54.78	2,477,958,093.83	38.83	71.88	
非流动资产：						
可供出售金融资产	89,308,965.06	1.15	299,391,462.53	4.69	-70.17	主要系本期出售股票投资所致
长期股权投资	300,475,235.50	3.87	304,422,027.12	4.77	-1.30	
固定资产	1,592,331,116.53	20.48	1,622,162,360.95	25.42	-1.84	
在建工程	447,535,647.84	5.76	469,860,193.81	7.36	-4.75	
无形资产	631,963,674.32	8.13	651,241,863.80	10.21	-2.96	
递延所得税资产	109,314,148.06	1.40	157,444,306.42	2.47	-30.57	主要系本期按递延所得税净额列示所致
其他非流动资产	343,492,257.95	4.42	399,074,744.72	6.25	-13.93	
非流动资产合计	3,514,421,045.26	45.23	3,903,596,959.35	61.17	-9.91	
资产总计	7,773,437,045.34	100.00	6,381,555,053.18	100.00	21.81	
流动负债：						
短期借款	1,267,310,600.00	16.30	858,863,000.00	13.46	47.56	主要系本期银行借款增加所致

应付票据	5,925,000.00	0.08			100.00	
应付账款	238,809,582.47	3.07	206,513,985.87	3.24	15.64	
预收款项	62,399,180.41	0.80	45,171,825.74	0.71	38.14	主要系本期销售增加所致
应付职工薪酬	94,488,029.84	1.22	95,749,102.91	1.50	-1.32	
应交税费	45,376,685.93	0.58	6,691,393.18	0.10	578.14	主要系本期应交增值税增加所致
应付利息	8,781,246.01	0.11	2,392,301.60	0.04	267.06	主要系本期借款增加影响计提利息增加所致
其他应付款	387,931,562.08	4.99	386,451,188.42	6.06	0.38	
一年内到期的非流动负债	167,078,643.89	2.15	328,913,576.78	5.15	-49.20	主要系本期偿还到期借款所致
流动负债合计	2,278,100,530.63	29.30	1,930,746,374.50	30.26	17.99	
非流动负债：						
长期借款	150,000,000.00	1.93	200,000,000.00	3.13	-25.00	
应付债券	306,000,000.00	3.94	106,000,000.00	1.66	188.68	主要系本期发行债券所致
长期应付款	10,711,151.57	0.14	12,239,712.78	0.19	-12.49	
长期应付职工薪酬	23,197,814.13	0.30	24,467,764.76	0.38	-5.19	
递延收益	48,787,177.88	0.63	51,039,811.20	0.80	-4.41	
递延所得税负债			27,515,951.61	0.43	-100.00	主要系本期按递延所得税净额列示所致
非流动负债合计	538,696,143.58	6.93	421,263,240.35	6.60	27.88	
负债合计	2,816,796,674.21	36.23	2,352,009,614.85	36.86	19.76	
所有者权益						
股本	1,954,720,314.00	25.14	1,866,670,000.00	29.25	4.72	
资本公积	2,666,208,176.82	34.29	1,878,213,589.80	29.43	41.95	主要系本期非公开发行股票所致
其他综合收益	10,148,065.34	0.16	-2,778,431.05	-0.04	-465.24	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致
专项储备	33,377,762.33	0.43	33,377,762.33	0.52	0.00%	
盈余公积	445,253,261.77	5.73	445,253,261.77	6.98	0.00%	
未分配利润	-191,388,804.18	-2.47	-222,194,388.18	-3.48	-13.86	
归属于母公司所有者权益合计	4,918,318,776.08	63.28	3,998,541,794.67	62.66	23.00	
少数股东权益	38,321,595.05	0.49	31,003,643.66	0.49	23.60	
所有者权益合计	4,956,640,371.13	63.77	4,029,545,438.33	63.14	23.01	
负债和所有者权益总计	7,773,437,045.34	100.00	6,381,555,053.18	100.00	21.81	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	353,733,545.12	注 1
应收票据	27,900,000.00	注 2
合计	381,633,545.12	/

注 1：其中包括：（1）员工社会保险专户存款人民币 13,503,323.12 元，本集团员工的部分社会保险费存放于员工社会保险专户，由海南钢铁之矿区社会保险管理处(隶属于海南省社会保险事业局)进行管理，待有关手续办理完成后将移交给省级社会保障机构进行统筹管理。（2）环境治理专户存款人民币 443,401.94 元、环境治理专户存款的用途仅限于环境恢复治理。员工社会保险专

户存款和环境治理专户存款属于使用受限的银行存款。(3) 融资保证金人民币 339,786,820.06 元, 包括期货交易保证金 4,861,886.00 元, 向海口农村商业银行取得长期借款的保证金人民币 5,426,595.10 元、向招商银行取得信用证保证金 3,573,338.96 元, 向包商银行包头分行取得电子汇票的保证金 25,925,000.00 元, 以及为子公司香港鑫茂投资有限公司取得境外借款而存放于交通银行文昌支行的保证金人民币 300,000,000.00 元。

注 2 : 取得招商银行信用证保证金质押应收票据 27,900,000.00 元。

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

详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《海南矿业关于设立商业保理公司的公告》、《海南矿业关于全资子公司香港鑫茂投资有限公司进行对外投资的公告》、《海南矿业关于控股子公司海南海矿国际贸易有限公司向全资子公司海矿国贸香港有限公司增资的公告》、《海南矿业关于全资子公司完成认购中广核矿业有限公司增发股票的公告》。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

本公司本年以自有资金投资于二级市场。截至 2017 年 6 月 30 号, 持有股票的成本合计人民币 6,682.97 万元, 公允价值合计人民币 8,135.59 万元。

(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

(1) 控股子公司

控股子公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海鑫庆实业发展有限公司	主要从事贸易业务	30,000,000.00	31,016,430.52	31,219,978.66	-151,323.86
昌江欣达实业有限公司	主要从事贫矿资源回收、普通货物运输业务	11,850,000.00	62,835,878.63	26,415,422.19	-1,024,352.87
香港鑫茂投资有限公司 (注 1)	投资控股	1 亿美元	408,798,755.19	135,492,183.53	4,758,992.00

海南海矿电子商务有限公司（注2）	提供企业信息化服务及管理；钢铁产品、矿产品、建筑材料、金属材料等销售及进出口业务；企业管理咨询、投资咨询。	5,000,000.00			
镇江市海昌矿业有限公司（注3）	黑色、有色金属及非金属矿产品加工和的销售；钢铁产品、建筑材料销售；道路普通货物运输	1,000,000.00			
上海海崧商业保理有限公司（注4）	主要从事商业保理业务	200,000,000.00	92,138,514.81	71,298,095.34	-32,549,016.44
海南海矿国际贸易有限公司（注5）	主要从事贸易业务	100,000,000.00	413,666,414.74	127,738,650.15	24,393,171.30

注1：该公司于2015年1月23日在香港注册成立，注册资本为1亿美元，截至2017年6月30日止，本公司出资人民币12,000万元。

注2：该公司于2015年6月30日注册成立，本公司尚未实际出资。

注3：该公司于2015年8月20日注册成立，本公司尚未实际出资。

注4：该公司于2016年1月17日注册成立，截至2017年6月30日止，本公司出资人民币10,000万元。

注5：该公司于2014年2月24日注册成立，原注册资本1,000万元，截止2014年12月31日由本公司全额出资。2016年本公司与上海汇宁投资控股有限公司对该公司进行增资，其中本公司出资6,000万元，上海汇宁投资控股有限公司出资3,000万元，增资完成后，该公司的实收资本为10,000万元，其中本公司持股70%，上海汇宁投资控股有限公司持股30%，上海汇宁投资控股有限公司成为该公司的少数股东。2016年8月11日在香港注册设立海矿国贸香港有限公司（为海南海矿国际贸易有限公司全资子公司）。

(2) 参股公司

参股公司名称	经营范围	注册资本（元）	持股比例（%）
昌江黎族自治区雅加水电站	电力生产、水力发电	12,000,000.00	12.96
昌江风流山水电实业有限责任公司	水力发电、电力销售	2,000,000.00	4.55
澳大利亚同方矿业有限公司	主要进行铁矿石以及镍、锰、铜等有色金属资源的投资、开发、销售	228.23 万美元	5.10
华能海南发电股份有限公司	投资建设和各类型的发电厂；常规能源新开发；发电厂工程总承包及设备维修服务；技术咨询	1,326,419,587.00	0.05

(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

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

(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
海南矿业 2017 年第一次临时股东大会	2017-03-01	www.sse.com.cn	2017-03-02
海南矿业 2016 年年度股东大会	2017-04-27	www.sse.com.cn	2017-04-28

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开的股东大会所审议案均获得通过。

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

本期公司利润不分配、公积金不转增股本

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
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	复星集团、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团	具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第七节同业竞争与关联交易”之“一、同业竞争”		否	是		
	股份限售	控股股东复星集团及一致行动人复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团	发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“八、发行人的股本情况”之“(七)本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”		是	是		
	其他	控股股东复星集团及一致行动人复星产投、海钢集团	公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向。具体内容详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人主要股东的承诺及其履行情况”之“(六)公开发行前持股 5%以上股东的持股和减持意向”		是	是		

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

经公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于公司续聘安永华明会计师事务所为公司 2017 年度财务报告审计和内部控制审计机构》的议案

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，公司及控股股东诚信经营、信用良好。

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

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业 2017 年度预计日常性关联交易的公告》。

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

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业关于与上海复星高科技（集团）有限公司签订投资合作协议暨关联交易的公告》、《海南矿业关于与上海复星高科技（集团）有限公司签订投资合作协议的进展提示公告》。

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

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业关于与上海复星高科技集团财务有限公司签署《金融服务协议》的关联交易公告》（公告编号：2016-039）

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司向上海复星高科技集团财务有限公司贷款金额为 1.5 亿元，未超过协议条款中本公司向上海复星高科技集团财务有限公司申请综合授信不超过 10 亿元额度。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司在上海复星高科技集团财务有限公司存款余额为 101,133,490.07 元，未超过协议条款中存款年日均额最高不超过最近一期经审计净资产的 3%。

注：2016 年经审计净资产为 3,998,541,794.67 元(归属于上市公司股东的净资产)

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

3 其他重大合同

适用 不适用

(1) 借款合同

2016 年 1 月 6 日，海南矿业与交通银行海南省分行签订编号为琼交银(文昌)2016 年最贷字第 G001 号的《流动资金借款合同》，借款金额 7,200 万元，利率为 4.35%，不浮动。该项借款分两次放款，金额和期限分别是：3,200 万元，自 2016 年 1 月 8 日至 2016 年 11 月 30 日；4,000 万元，自 2016 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 8 日。

于 2016 年 3 月 18 日，海南矿业与中信银行海口分行签订编号为(2016)海银贷字第 015 号《流动资金借款合同》，借款金额 10,000 万元，借款期限为 2016 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 18 日，利率为中国人民银行公布的同档次贷款基准利率，以一个月为周期浮动。

2016 年 7 月 1 日，海南矿业与交通银行海南分行签订编号为琼交银（文昌）2016 年最贷字第 G003 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 20,000.00 万元用于生产经营周转，借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。该项借款分多次放款，金额和期限分别是：4,000.00 万元，自 2017 年 1 月 6 日至 2018 年 1 月 6 日止；10,000.00 万元，自 2017 年 5 月 9 日至 2018 年 5 月 8 日止；4,000.00 万元，自 2017 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 6 日止。

2016 年 7 月 18 日，海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为(290803)浙商银借字(2016)第 00001 号的《借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2016 年 7 月 18 日起至 2017 年 7 月 17 日止），借款利率为 4.785%。

2016 年 7 月 22 日，海南矿业与海口农村商业银行股份有限公司签订编号为海口农商银社/行 2016 年社团流借（诚）字第 013 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 40,000.00

万元用于生产经营周转，借款期限为 2 年（2016 年 7 月 22 日起至 2018 年 7 月 22 日止），借款利率为 5.75%，另加收诚信保证金率 2%。

2016 年 10 月 17 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2016 年琼字第 0016020346 号的《借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限 1 年（2016 年 10 月 17 日起至 2017 年 10 月 16 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2016 年 12 月 6 日，海南矿业全资子公司香港鑫茂与交通银行香港分行签订合同编号为 LC-2016014300836-4208 的《借款合同》，后者提供借款额度 31,400.00 万港币用于投资业务，借款期限 1 年（2016 年 12 月 12 日起至 2017 年 12 月 12 日止），借款利率为按上月的香港银行同业拆借一个月利率上浮 1.1%。

2017 年 2 月 16 日，海南矿业与海南银行总行签订编号为 A 海银公司流字 2017 年 007 号总行公司部/支行的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 12,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 2 月 16 日起至 2018 年 2 月 16 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2017 年 3 月 17 日，海南矿业与海南银行总分行签订编号为 A 海银公司流字 2017 年 008 号总行公司部/支行的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 3 月 17 日起至 2018 年 3 月 17 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2017 年 5 月 8 日，海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为 (290803) 浙商银借字 (2017) 第 00058 号的《借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 2017 年 5 月 8 日起至 2017 年 12 月 22 日止，借款利率为 4.785%。

2017 年 6 月 22 日，海南矿业与上海复星高科技集团财务有限公司签订编号为 C113150-201706 的《流动资金循环借款合同》，后者提供借款额度 15,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 6 月 22 日起至 2018 年 6 月 22 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

(2) 长期合作协议

2015 年 4 月 30 日，海南矿业与韶钢松山签订了《建立中长期战略合作伙伴关系协议书》，双方就销售铁矿石进行约定：1) 2015 年到 2017 年，购销块矿总量达到 90 万吨，铁精粉 60 万吨；2) 在遵循市场规律的基础上，建立双方能共同接受的公平公正的价格、验收和结算方式；3) 协议的有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

(3) 工程施工合同

2015 年 2 月 10 日，海南矿业与中煤第七十一工程处有限责任公司签订《海南矿业昌江石碌铁矿资源深部开采项目北一东区采准工程施工合同》，后者承担公司昌江石碌铁矿资源深部开采项目北一东区采准工程的施工。工程工期为日历天 600 天。合同价款根据约定的单价进行结算。

2017年4月20日，海南矿业与海南海顺实业开发有限公司签订《海南矿业北一采场深部开采工程候罐室项目施工合同》，后者承担公司北一采场深部开采工程候罐室项目的施工。工程工期为100天，合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

公司认真贯彻党中央、国务院关于脱贫攻坚重大战略部署，全面落实省委、省政府制定的精准扶贫十项措施，以“六个精准”为抓手，以“两不愁三保障”为目标，不断改善贫困人口的生产生活条件，努力提高驻村人口的自我发展和“造血”能力。

2. 报告期内精准扶贫概要

公司制定了《2017年度海南矿业股份有限公司“关于屯昌县新兴镇诗村定点帮扶脱贫实施方案”》。

驻村开展工作，落实监管责任。公司领导和责任单位领导都亲自到驻村开展调查研究工作，积极为村民增收、创收谋出路。驻村干部每隔一个星期开展驻村工作，并与村“两委”干部到县有关单位，争取到农村基础设施建设资金220多万元。

开展慰问活动，奉献企业爱心。一是开展春节慰问活动；二是开展公司高管教育“一对一”帮扶活动，向贫困户11名大学生资助助学金；三是赞助经费开展该村传统节日活动。

3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	2.4
2.物资折款	1.6
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 □ 科技扶贫 √ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	/
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	20
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	/
2.2 职业技能培训人数（人/次）	/
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	/
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	/
4.教育脱贫	

其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.4
4.2 资助贫困学生人数（人）	11
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	/
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	/
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	/
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	/
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	/
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	/
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	/
8.2 定点扶贫工作投入金额	/
8.3 扶贫公益基金	1
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	1.6
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
9.4.其他项目说明	/
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

公司将继续响应党中央、海南省委、省政府及省扶贫办、省国资委的号召和工作布置，一如既往地支持扶贫开发工作，继续开展产业帮扶、教育帮扶、扶能帮扶活动，力争实现屯昌县委、县政府提出的 2017 年扶贫攻坚整村推进村的工作目标。

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

本公司根据环境保护有关各项法律法规，制定了环境保护管理等相关规章制度，公司总裁负责环境保护的组织和领导工作。

本公司在矿区设立安全环保部，负责全公司环保管理、环境污染监测等工作。确保公司环保设备的有效运作，及时处理突发环境污染事故；负责对采选过程及尾矿库的环境监测工作，及时了解公司生产对环境的影响情况，防止矿区环境质量下降。

本公司生产过程主要是铁矿石的采选，存在环境污染的主要因素有：采选作业过程中产生的粉尘、各种设备发出的噪音，甚至有可能造成的水土流失；选矿作业产生的选矿废水、废气和固体废弃物的排出，各种设备运行过程中产生噪音污染。

本公司根据矿区矿产资源条件，优化矿山开采设计，提高资源利用率，并积极推行清洁生产，降低单位产品的能耗、物耗、提高矿产资源回收率，从源头上控制污染物的产生，减少污染物排放量。同时，公司针对生产过程中可能出现的废气、废水、固体废弃物和噪音污染，制定各种防控措施，配备足额资金用于环保设施建设和设备购买。此外，在矿山基建期、铁矿石采选过程中，矿区原有地表及地下岩土、地下水结构和地面植被可能受到不同程度的破坏，造成水土流失。为此，公司通过生态修复及绿化复垦等措施保护矿区水土资源。

2017 年上半年公司各项环保指标完成情况良好：工业污水外排达标率 100%；生产尾气处理外排达标率 100%；工业水循环利用量 18,933,788.66 吨，重复循环利用率达 91.75%；生产作业场所岗位粉尘合格率 97.73%。

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

2017 年 5 月 10 日，财政部发布《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号，以下称“《政府补助准则》”），自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述《政府补助准则》的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

根据修订后的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》，与日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。公司执行上述新准则后对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，也无需进行追溯调整。

(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

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

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				单位:股 本次变动后		
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	1,008,000,000	54	+88,050,314				+88,050,314	1,096,050,314	56.07
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,008,000,000		+88,050,314				+88,050,314	1,096,050,314	
其中:境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	858,670,000	46						858,670,000	43.93
1、人民币普通股	858,670,000							858,670,000	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,866,670,000	100					+88,050,314	1,954,720,314	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2016年12月7日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准海南矿业股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2016]2980号),核准公司向不超过10名对象发行不超过88,050,314股新股。报告期内,公司完成了境内上市人民币普通股(A股)的非公开发行,发行数量88,050,314股,发行对象5名,发行价格10.14元/股,限售期为12个月。本次发行的新增股份已于2017年2月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后,公司股份总数为1,954,720,314股。

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

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州投资集团有限公司	0	0	11,834,319	11,834,319	非公发锁定期	2017.2
银华基金管理股份有限公司	0	0	10,848,126	10,848,126	非公发锁定期	2017.2
财通基金管理有限公司	0	0	41,871,597	41,871,597	非公发锁定期	2017.2
博时基金管理有限公司	0	0	18,343,195	18,343,195	非公发锁定期	2017.2
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	5,153,077	5,153,077	非公发锁定期	2017.2
合计	0	0	88,050,314	88,050,314	/	/

注：股东情况详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业非公开发行股票发行情况报告书》

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	27,009
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

（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
上海复星产业投资有限公司	0	672,000,000	34.38	672,000,000	无	境内非国有法人
海南海钢集团有限公司	0	653,333,000	33.42	0	无	国有法人
上海复星高科技（集团）有限公司	0	336,000,000	17.19	336,000,000	无	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	39,498,326	2.02	0	未知	国有法人
钟大根	-227,600	17,276,671	0.88	0	未知	境内自然人
全国社保基金一零二组合	0	13,608,432	0.70	0	未知	国有法人
中国农业银行股份有限公司-财通多策略福享混合型证券投资基金	0	11,834,320	0.61	11,834,320	未知	未知
常州投资集团有限公司	0	11,834,319	0.61	11,834,319	未知	国有法人
中国工商银行股份有限公司-银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	0	10,848,126	0.55	10,848,126	未知	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,681,000	0.50	0	未知	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
海南海钢集团有限公司	653,333,000	人民币普通股	653,333,000			
中国证券金融股份有限公司	39,498,326	人民币普通股	39,498,326			
钟大根	17,276,671	人民币普通股	17,276,671			
全国社保基金一零二组合	13,608,432	人民币普通股	13,608,432			
中央汇金资产管理有限责任公司	9,681,000	人民币普通股	9,681,000			

冯烈耀	3,518,200	人民币普通股	3,518,200
冯伟健	3,105,142	人民币普通股	3,105,142
中国国际金融股份有限公司	1,369,371	人民币普通股	1,369,371
刘竞涛	1,096,200	人民币普通股	1,096,200
深圳市百泉科技发展有限公司	882,900	人民币普通股	882,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海复星产业投资有限公司与上海复星高科技（集团）有限公司属于一致行动人，除此以外，上海复星产业投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

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	上海复星产业投资有限公司	672,000,000	2017年12月9日	0	公司控股股东上海复星产业投资有限公司自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的股份
2	上海复星高科技（集团）有限公司	336,000,000	2017年12月9日	0	公司股东上海复星高科技（集团）有限公司自公司股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的股份
3	中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	11,834,320	2018年2月9日	0	公司非公发的发行对象，新增股份已于2017年2月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，锁定期一年。
4	常州投资集团有限公司	11,834,319	2018年2月9日	0	同上
5	中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	10,848,126	2018年2月9日	0	同上
6	中国工商银行股份有限公司—财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	7,889,546	2018年2月9日	0	同上
7	上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,153,077	2018年2月9日	0	同上
8	招商银行股份有限公司—博时弘盈定期开放混合型证券投资基金	3,254,438	2018年2月9日	0	同上
9	博时基金—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	2,958,580	2018年2月9日	0	同上

1 0	财通基金—光大银行—西南证 券股份有限公司	2,465,483	2018年 2月9日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的 说明		上海复星产业投资有限公司与上海复星高科技（集团）有限公司属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国农业银行股份有限公司-财通多策略福享混 合型证券投资基金	2017年2月9日	2018年2月9日
常州投资集团有限公司	2017年2月9日	2018年2月9日
中国工商银行股份有限公司-银华鑫盛定增灵活 配置混合型证券投资基金	2017年2月9日	2018年2月9日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股 期限的说明	上述三家皆为公司非公发的发行对象，新增股份已于2017年2月9日在中国证券登记结算有限 责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本 次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，锁 定期一年。	

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
夏亚斌	非独立董事	聘任
李平丞	非独立董事	聘任
刘伯华	副总经理	离任
王开春	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1.经 2017 年 3 月 1 日 2017 年第一次临时股东大会审议通过，选举夏亚斌、李平丞为公司第三届董事会非独立董事；

2.2017 年 3 月 7 日，刘伯华辞去公司副总经理职务，并不再公司担任其他任何职务；

3.经 2017 年 4 月 21 日第三届董事会第七次会议审议通过，聘任王开春为公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
海南矿业股份有限公司公开发行2016年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	16 海矿01	136667.SH	2016年8月29日	2021年8月30日	1.06 亿元	5.65%	采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
海南矿业股份有限公司公开发行2017年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	17 海矿01	143050.SH	2017年3月24日	2022年3月27日	2 亿元	6.50%	采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

2016年8月30日公司完成2016年第一期1.06亿元公司债的发行工作。本期债券的期限为5年,截止2017年6月30日,尚未到付息兑付日期,无付息兑付情况发生。

2017年3月27日公司完成2017年第一期2亿元公司债的发行工作。本期债券的期限为5年,截止2017年6月30日,尚未到付息兑付日期,无付息兑付情况发生。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路18号中国金融信息中心7层

	联系人	蒋杰、张高帆
	联系电话	021-38676535
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

项目	募集资金总额 (元)	本年度已使用募 集资金总额(元)	已累计使用募集 资金总额(元)	尚未使用募集 资金总额(元)	尚未使用募集资金用途 及去向
16海矿01	105,788,000	7,565,950.19	105,854,446.65	0.06	公司本年度已累计使用的公司债资金均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。尚未使用的资金均存于公司帐户。
17海矿01	199,600,000	158,500,000	158,500,000	41,207,717.36	公司本年度已累计使用的公司债资金均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。尚未使用的资金均存于公司帐户。

公司债券募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划一致。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

2016年8月，公司聘请了上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“16海矿01”发行的资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的《海南矿业股份有限公司公开发行2016年公司债券（面向合格投资者）（第一期）信用评级报告》（新世纪债评（2016）010681），发行人主体长期信用等级为AA级，本期债券信用等级为AA级，评级展望为稳定。

2017年3月，公司聘请了上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“17海矿01”发行的资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的《海南矿业公开发行2017年公司债券（面向合格投资者）（第一期）信用评级报告》（新世纪债评（2017）010166），发行人主体长期信用等级为AA级，本期债券信用等级为AA级，评级展望为稳定。

报告期内，上海新世纪对海南矿业“16海矿01”和“17海矿01”进行了跟踪信用评级，并于2017年5月23日出具了跟踪评级报告，评级报告维持公司主体长期信用等级为AA，维持公司发行的“16海矿01”和“17海矿01”债券信用等级均为AA，维持评级展望为稳定。海南矿业已于2017年5月25日披露了《海南矿业关于2016年第一期和2017年第一期公司债券跟踪评级结果的公告》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

公司“16海矿01”和“17海矿01”的债券受托管理人为国泰君安证券股份有限公司。报告期内，债券受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责。

国泰君安证券股份有限公司已于2017年6月出具了《海南矿业公开发行2016年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016年度）》。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.87	1.28	0.59	/
速动比率	1.47	0.88	0.59	/
资产负债率	36.24%	37.00%	-0.76%	/
贷款偿还率	100%	100%	0%	/
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	6.80	-2.29	9.09	/
利息偿付率	100	100	0	/

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，无对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十一、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至2017年6月30日，公司共取得银行等金融机构授信额度33.12亿元，已使用银行授信等金融机构额度14.88亿元，剩余额度约18.24亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格执行了公司债券募集说明书相关的约定和承诺。

十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□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：海南矿业股份有限公司

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		2,313,579,715.81	1,107,947,089.27
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		290,553,969.86	
衍生金融资产			
应收票据		242,835,824.13	320,971,300.85
应收账款		229,488,389.01	169,254,398.63
预付款项		95,409,402.29	99,117,455.63
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			1,441,543.29
其他应收款		168,369,444.82	163,181,651.47
买入返售金融资产			
存货		467,056,480.53	354,720,272.37
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		71,208,614.59	31,274,463.00
其他流动资产		380,514,159.04	230,049,919.32
流动资产合计		4,259,016,000.08	2,477,958,093.83
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		89,308,965.06	299,391,462.53
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		300,475,235.50	304,422,027.12
投资性房地产			
固定资产		1,592,331,116.53	1,622,162,360.95
在建工程		447,535,647.84	469,860,193.81
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		631,963,674.32	651,241,863.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		109,314,148.06	157,444,306.42
其他非流动资产		343,492,257.95	399,074,744.72

非流动资产合计		3,514,421,045.26	3,903,596,959.35
资产总计		7,773,437,045.34	6,381,555,053.18
流动负债：			
短期借款		1,267,310,600.00	858,863,000.00
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		5,925,000.00	
应付账款		238,809,582.47	206,513,985.87
预收款项		62,399,180.41	45,171,825.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		94,488,029.84	95,749,102.91
应交税费		45,376,685.93	6,691,393.18
应付利息		8,781,246.01	2,392,301.60
应付股利			
其他应付款		387,931,562.08	386,451,188.42
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		167,078,643.89	328,913,576.78
其他流动负债			
流动负债合计		2,278,100,530.63	1,930,746,374.50
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		306,000,000.00	106,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,711,151.57	12,239,712.78
长期应付职工薪酬		23,197,814.13	24,467,764.76
专项应付款			
预计负债			
递延收益		48,787,177.88	51,039,811.20
递延所得税负债			27,515,951.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		538,696,143.58	421,263,240.35
负债合计		2,816,796,674.21	2,352,009,614.85
所有者权益			
股本		1,954,720,314.00	1,866,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,666,208,176.82	1,878,213,589.80
减：库存股			
其他综合收益		10,148,065.34	-2,778,431.05
专项储备		33,377,762.33	33,377,762.33
盈余公积		445,253,261.77	445,253,261.77
一般风险准备			
未分配利润		-191,388,804.18	-222,194,388.18
归属于母公司所有者权益合计		4,918,318,776.08	3,998,541,794.67

少数股东权益		38,321,595.05	31,003,643.66
所有者权益合计		4,956,640,371.13	4,029,545,438.33
负债和所有者权益总计		7,773,437,045.34	6,381,555,053.18

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：海南矿业股份有限公司

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		2,101,989,716.94	929,987,292.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		290,553,969.86	
衍生金融资产			
应收票据		213,426,406.13	320,971,300.85
应收账款		241,134,197.65	115,945,651.95
预付款项		20,093,270.52	35,603,993.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款		242,691,545.23	120,121,300.31
存货		413,231,879.98	343,295,558.21
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		71,208,614.59	31,274,463.00
其他流动资产		222,610,486.94	210,049,919.32
流动资产合计		3,816,940,087.84	2,107,249,480.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		37,656,367.95	255,621,165.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		330,615,452.17	334,562,243.79
投资性房地产			
固定资产		1,618,337,683.60	1,647,798,502.64
在建工程		447,535,647.84	469,860,193.81
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		631,963,674.32	651,241,863.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		108,975,960.18	155,713,522.46
其他非流动资产		343,492,257.95	399,074,744.72
非流动资产合计		3,518,577,044.01	3,913,872,236.99
资产总计		7,335,517,131.85	6,021,121,717.01
流动负债：			
短期借款		994,790,000.00	577,990,000.00
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		25,925,000.00	
应付账款		198,438,723.69	206,459,843.23

预收款项		11,525,609.97	13,545,059.24
应付职工薪酬		93,835,227.54	95,466,671.01
应交税费		9,316,233.52	4,588,097.54
应付利息		8,385,277.73	1,996,333.32
应付股利			
其他应付款		363,806,471.91	386,233,086.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		167,078,643.89	328,913,576.78
其他流动负债			
流动负债合计		1,873,101,188.25	1,615,192,667.55
非流动负债：			
长期借款		150,000,000.00	200,000,000.00
应付债券		306,000,000.00	106,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		10,711,151.57	12,239,712.78
长期应付职工薪酬		23,197,814.13	24,467,764.76
专项应付款			
预计负债			
递延收益		48,787,177.88	51,039,811.20
递延所得税负债			25,134,356.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		538,696,143.58	418,881,645.47
负债合计		2,411,797,331.83	2,034,074,313.02
所有者权益：			
股本		1,954,720,314.00	1,866,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,666,208,176.82	1,878,213,589.80
减：库存股			
其他综合收益		9,293,739.38	-8,637,690.37
专项储备		33,377,762.33	33,377,762.33
盈余公积		445,253,261.77	445,253,261.77
未分配利润		-185,133,454.28	-227,829,519.54
所有者权益合计		4,923,719,800.02	3,987,047,403.99
负债和所有者权益总计		7,335,517,131.85	6,021,121,717.01

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

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		1,126,805,112.50	355,832,969.42
其中：营业收入		1,126,805,112.50	355,832,969.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,118,352,873.23	476,794,167.41
其中：营业成本		886,539,684.70	277,031,942.43
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		30,873,229.02	19,941,114.11
销售费用		3,352,784.69	3,830,325.95
管理费用		125,947,565.49	157,758,298.73
财务费用		25,747,502.91	18,232,486.19
资产减值损失		45,892,106.42	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		553,969.86	
投资收益（损失以“－”号填列）		49,974,990.27	3,441,565.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		2,252,633.32	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,233,832.72	-117,519,632.55
加：营业外收入		1,031,051.66	2,424,678.08
其中：非流动资产处置利得		28,167.23	163,226.81
减：营业外支出		601,220.17	2,881,670.91
其中：非流动资产处置损失			138,049.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		61,663,664.21	-117,976,625.38
减：所得税费用		23,540,128.82	-15,143,984.17
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		38,123,535.39	-102,832,641.21
归属于母公司所有者的净利润		30,805,584.00	-102,832,641.21
少数股东损益		7,317,951.39	
六、其他综合收益的税后净额		12,926,496.39	-2,840,417.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,926,496.39	-2,840,417.50
（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		12,926,496.39	-2,840,417.50
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		12,926,496.39	-2,840,417.50
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		51,050,031.78	-105,673,058.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,732,080.39	-105,673,058.71
归属于少数股东的综合收益总额		7,317,951.39	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.016	-0.055
（二）稀释每股收益(元/股)		0.016	-0.055

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：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

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		645,296,489.82	355,403,987.77
减: 营业成本		430,701,831.54	282,706,003.51
税金及附加		30,679,200.82	19,815,521.84
销售费用		3,352,784.69	3,830,325.95
管理费用		117,849,241.09	154,713,027.69
财务费用		28,263,102.85	19,583,511.56
资产减值损失		10,892,106.42	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		553,969.86	
投资收益(损失以“—”号填列)		31,530,650.42	729,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益		2,252,633.32	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		57,895,476.01	-124,515,402.78
加: 营业外收入		1,020,771.65	2,420,678.08
其中: 非流动资产处置利得		28,167.23	163,226.81
减: 营业外支出		594,120.11	2,881,670.91
其中: 非流动资产处置损失			138,049.07
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		58,322,127.55	-124,976,395.61
减: 所得税费用		15,626,062.29	-15,895,911.05
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		42,696,065.26	-109,080,484.56
五、其他综合收益的税后净额		17,931,429.75	-5,960,921.76
(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		17,931,429.75	-5,960,921.76
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		17,931,429.75	-5,960,921.76
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		60,627,495.01	-115,041,406.32
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.022	-0.058
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.022	-0.058

法定代表人: 刘明东 主管会计工作负责人: 颜区涛 会计机构负责人: 颜区涛

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		1,389,828,045.91	629,940,850.62

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			20,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		18,759,431.78	12,080,734.49
经营活动现金流入小计		1,408,587,477.69	662,021,585.11
购买商品、接受劳务支付的现金		869,753,967.77	190,143,420.49
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		197,261,040.50	217,460,707.78
支付的各项税费		97,927,338.34	131,163,348.80
支付其他与经营活动有关的现金		34,501,679.81	112,128,065.96
经营活动现金流出小计		1,199,444,026.42	650,895,543.03
经营活动产生的现金流量净额		209,143,451.27	11,126,042.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		735,965,881.81	
取得投资收益收到的现金		50,814,969.03	1,323,648.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,167.23	482,911.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		786,809,018.07	1,806,560.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,217,682.68	176,049,685.45
投资支付的现金		902,010,387.33	34,394,355.52
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		44,868,892.37	
投资活动现金流出小计		1,071,096,962.38	210,444,040.97
投资活动产生的现金流量净额		-284,287,944.31	-208,637,480.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		876,044,901.02	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		876,044,901.02	
取得借款收到的现金		866,800,000.00	222,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,942,844,901.02	237,000,000.00
偿还债务支付的现金		659,277,369.60	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,208,824.00	51,587,413.63
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		7,358,885.87	8,003,004.59

筹资活动现金流出小计		697,845,079.47	259,590,418.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,244,999,821.55	-22,590,418.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,704,792.00	1,298,966.08
五、现金及现金等价物净增加额		1,168,150,536.51	-218,802,890.85
加：期初现金及现金等价物余额		791,695,634.18	792,291,797.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,959,846,170.69	573,488,906.84

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

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		771,870,446.96	627,311,663.54
收到的税费返还			20,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		75,774,588.13	11,330,922.62
经营活动现金流入小计		847,645,035.09	658,642,586.16
购买商品、接受劳务支付的现金		281,340,069.93	197,478,483.27
支付给职工以及为职工支付的现金		196,456,577.97	212,500,770.48
支付的各项税费		93,500,408.94	129,939,774.13
支付其他与经营活动有关的现金		198,129,139.47	21,462,519.41
经营活动现金流出小计		769,426,196.31	561,381,547.29
经营活动产生的现金流量净额		78,218,838.78	97,261,038.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		715,965,881.81	
取得投资收益收到的现金		30,929,085.88	729,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,167.23	482,911.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		746,923,134.92	1,211,911.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,297,113.18	175,977,210.45
投资支付的现金		759,974,154.82	157,996,895.68
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		51,680,591.00	
投资活动现金流出小计		933,951,859.00	333,974,106.13
投资活动产生的现金流量净额		-187,028,724.08	-332,762,194.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		876,044,901.02	
取得借款收到的现金		866,800,000.00	222,000,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,942,844,901.02	222,000,000.00
偿还债务支付的现金		659,277,369.60	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,123,792.11	51,587,413.63
支付其他与筹资活动有关的现金		7,358,885.87	8,003,004.59
筹资活动现金流出小计		692,760,047.58	259,590,418.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,250,084,853.44	-37,590,418.22
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		1,141,274,968.14	-273,091,573.55

加：期初现金及现金等价物余额		613,735,837.64	686,758,486.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,755,010,805.78	413,666,912.96

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

2017 年半年度报告

其他									
二、本年期初余额	1,866,670,000.00			1,854,121,939.88	-2,771,940.37	37,123,552.99	445,253,261.77	127,278,855.90	4,327,675,670.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				24,091,649.92	-5,865,750.00	-3,745,790.66		-355,108,375.44	-340,628,266.18
（一）综合收益总额					-5,865,750.00			-299,108,275.44	-304,974,025.44
（二）所有者投入和减少资本				24,091,649.92					24,091,649.92
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				24,091,649.92					24,091,649.92
（三）利润分配								-56,000,100.00	-56,000,100.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-56,000,100.00	-56,000,100.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（五）专项储备						-3,745,790.66			-3,745,790.66
1. 本期提取						73,454,418.00			73,454,418.00
2. 本期使用						77,200,208.66			77,200,208.66
（六）其他									
四、本期期末余额	1,866,670,000.00			1,878,213,589.80	-8,637,690.37	33,377,762.33	445,253,261.77	-227,829,519.54	3,987,047,403.99

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

海南矿业股份有限公司(“本公司”)是一家在中华人民共和国海南省注册的股份有限公司,其前身海南矿业联合有限公司,本公司于 2007 年 8 月 22 日成立。本公司所发行人民币普通股 A 股股票,已在上海证券交易所上市。本公司总部位于海南省昌江县石碌镇。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事铁矿石的采、选和销售业务。

本集团的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司,最终控股股东为郭广昌。

本财务报表已经本公司董事会决议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,本年度变化情况参见八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时,除某些金融工具外,均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产的折旧及无形资产的摊销。

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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外,均以人民币元为单位表示。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的,其余部分冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本集团重新评估是否控制被投资方。

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,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。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,不属于一揽子交易的,对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的,少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量;处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期投资收益;存在对该子公司的商誉的,在计算确定处置子公司损益时,扣除该项商誉的金额;与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益,在丧失控制权时转为当期损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金,是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款;现金等价物,是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

本集团对于发生的外币交易,将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外,均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用

公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项和可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益中确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行；计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产

发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

应收款项

应收款项减值准备的计提方法见十节五、11。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

金融资产转移

本集团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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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	500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项(本集团将单笔金额在 500 万元以上应收账款和其他应收款确定为单项金额重大)，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	对于单项金额不重大的应收账款，本集团以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款组合计提坏账准备。

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）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100
信用期	0	0

--	--	--

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	无法收回
坏账准备的计提方法	本集团对单项金额不重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、产成品。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。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。计提存货跌价准备时，按单个存货项目或类别计提。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认被购买方的股权涉及其他综合收益的，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的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(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。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。本集团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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，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。

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

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(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	年限平均法	5-20年	0	5.00-20.00
机器设备	年限平均法	5-10年	0	10.00-20.00
运输工具	年限平均法	4-8年	0	12.50-25.00
电子设备	年限平均法	3-5年	0	20.00-33.33

除矿山构筑物及建筑物和弃置义务对应的固定资产按照产量法折旧外，其余固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如上表格所示。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(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

17. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法或产量法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	2 年	直线法
土地使用权	土地使用年限（30-50 年）	直线法
采矿权	矿山开采年限（4-30 年）	产量法

(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

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回

金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

适用 不适用

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

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 应纳税暂时性差异、可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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，除此之外的均为经营租赁

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 维简费和安全生产费

按照规定提取的安全生产费及维简费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

(2) 弃置费用

弃置费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产的成本：

1) 对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。

2) 对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

(3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)

是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(4) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、和估计和假设，这些判断、和估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报告金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

持有其他主体 20%以下的表决权但对该主体具有重大影响

本集团持有中广核矿业有限公司（以下简称“中广核矿业”）9.99%的股份，本集团认为，即使持有中广核矿业 20%以下的表决权，本集团也对中广核矿业具有重大影响。这是因为根据认购协议，本集团有提名一位非执行董事的权利，并于 2017 年 3 月 23 日在中广核矿业的董事会上获得通过了提名，对中广核矿业的财务和经营政策有参与决策的权力。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

辞退福利

对于自愿接受裁减建议的辞退计划，由于接受裁减的职工数量不确定，管理层必须作出将来会接受裁减建议的职工数量、适用折现率的假设。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣暂时性差异的限度内确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

矿产储量

在估计矿产储量可确定为探明和可能储量之前，本集团需要遵从若干有关技术标准的权威性指引。探明及可能储量的估计会考虑各个矿产最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销和评估计算减值损失的依据。

复垦及环境治理负债

在估计复垦及环境治理负债时存在固有的不确定性，这些不确定性包括：(i)各地区污染的确切性质及程度，包括但不仅局限于所有在建、关闭或已售的矿区和土地开发地区，(ii)要求清理成果的程度，(iii)可选弥补策略的不同成本，(iv)环境弥补要求的变化，以及(v)确定需新修复场所的鉴定。此外，由于价格及成本水平逐年变更，复垦及环境治理负债的估计也会出现变动。尽管上述估计固有的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理负债的依据。

勘探成本

本集团应用的勘探成本会计政策是基于对未来事项的经济利益假设。当未来信息发生变化时，原会计假设或估计可能改变。当所获取的信息显示未来的经济利益流入无法收回原资本化成本时，应将已资本化的金额在当期损益中冲销至可收回金额。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
无		

其他说明

本集团于 2016 年按照《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)的要求，将利润表中“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目；企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、矿产资源管理费等相关税费，自 2016 年 5 月 1 日起发生的，列示于“税金及附加”项目，不再列示于“管理费用”项目；2016 年 5 月 1 日之前发生的，仍列示于“管理费用”项目。由于上述要求，2017 年度和 2016 年度的“税金及附加”项目以及“管理费用”项目项目之间列报的内容有所不同，但对 2017 年度和 2016 年度的合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

勘探开发成本

勘探开发成本包括在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及为与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。于初期勘查阶段发生的支出于发生时核销。当可合理确定矿体可供商业开采时，勘探开发成本转至采矿权并按照产量法摊销。倘若项目于开发阶段被放弃，有关的所有支出均予核销。

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

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	本集团按铁矿石产品应税收入的 17% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	17%
消费税		
营业税	应税收入的 5% 计缴营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，	5%

	由计缴营业税改为计缴增值税。	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴	5%
企业所得税	本公司及境内各子公司企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。本公司的香港子公司适用于其注册地的所得税税收法规，税率为 16.5%。	16.5%/25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴，按照实际缴纳的流转税的 2% 计缴海南省地方教育费附加。	2%/3%
房产税	自用房产按房产原值一次减去 30% 后的余值的 1.2% 缴纳；出租房产按房产出租的租金收入的 12% 缴纳。	1.2%/12%
资源税	按原矿的移送使用数量计征，根据矿种不同税率为 3 - 25 元/吨。 自 2016 年 7 月 1 日起，按精矿销售额的 4% 计缴。	3-25 元/每吨、 4%
矿产资源补偿费	按矿石销售收入乘以补偿费率，再乘以开采回采率系数计征，其中补偿费率为 2%。 自 2016 年 7 月 1 日起，不再征收矿产资源补偿费。	2%、 0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
香港鑫茂投资有限公司	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财税[2015]46 号文《关于调整铁矿石资源税适用税额标准的通知》，本公司自 2015 年 5 月 1 日开始按规定税额标准的 40% 缴纳资源税。

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。本公司以及子公司昌江欣达实业有限公司生产销售自产农产品，依法免征增值税。

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	5,003.50	4,330.02
银行存款	2,249,279,675.81	787,845,573.39
其他货币资金	64,295,036.50	320,097,185.86
合计	2,313,579,715.81	1,107,947,089.27
其中：存放在境外的款项总额	55,136,669.87	69,057,808.53

其他说明

于 2017 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的款项总额折合人民币 55,136,669.87 元。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。定期存款的存款期为 7 天至 1 年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,553,969.86	
其中：债务工具投资	290,553,969.86	
权益工具投资		
其他		
合计	290,553,969.86	

其他说明：

无

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	221,835,824.13	170,653,367.96
商业承兑票据	21,000,000.00	150,317,932.89
合计	242,835,824.13	320,971,300.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	27,900,000.00
商业承兑票据	
合计	27,900,000.00

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	93,938,604.20	
商业承兑票据		20,000,000.00
合计	93,938,604.20	20,000,000.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□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	224,115,648.70	97.19			224,115,648.70	162,938,435.22	95.65			162,938,435.22
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,962,785.51	2.59	590,045.20	9.90	5,372,740.31	6,906,008.61	4.05	590,045.20	8.54	6,315,963.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	505,550.00	0.22	505,550.00	100.00		505,550.00	0.3	505,550.00	100.00	0.00
合计	230,583,984.21	/	1,095,595.20	/	229,488,389.01	170,349,993.83	/	1,095,595.20	/	169,254,398.63

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
信用期内	1,119,122.46		
超过信用期 1 年以内	3,165,424.60	158,271.23	5
1 年以内小计	4,284,547.06	158,271.23	
1 至 2 年	1,039,169.76	103,916.98	10
2 至 3 年	205,768.37	41,153.67	20
3 年以上			
3 至 4 年	293,194.00	146,597.00	50
4 至 5 年			
5 年以上	140,106.32	140,106.32	100
合计	5,962,785.51	590,045.20	

确定该组合依据的说明：

参见五、11

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

于 2017 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

南京钢铁股份有限公司	61,450,944.16
上海美安国际贸易有限公司（注）	34,539,830.54
武钢集团国际经济贸易有限公司	30,470,236.26
山东沃鼎信息科技有限责任公司	26,449,841.44
衢州元立金属制品有限公司	19,307,714.54
	172,218,566.94

注：上海美安国际贸易有限公司为本集团子公司海南海矿国际贸易有限公司少数股东上海汇宁投资控股有限公司(以下简称“上海汇宁”)的母公司的个人投资者设立的公司。

(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	95,284,963.30	99.87	98,993,016.64	99.87
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 年以上	124,438.99	0.13	124,438.99	0.13
合计	95,409,402.29	100.00	99,117,455.63	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

于 2017 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名如下：

	金额	占预付款项总额的比例(%)
中国矿产有限责任公司	37,361,360.43	39.16
江苏省华贸进出口有限公司	7,108,000.00	7.45
常熟市龙特国际贸易有限公司	6,740,000.00	7.06
粤海铁路有限责任公司	5,082,129.70	5.33
云南浩华经贸有限公司	4,099,055.15	4.30
	<u>60,390,545.28</u>	<u>63.30</u>

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
俄罗斯诺里尔斯克镍公司	-	1,441,543.29
合计	-	1,441,543.29

(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	194,448,516.74	94.61	35,000,000.00	18.00	159,448,516.74	150,478,601.65	91.02			150,478,601.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,071,986.27	5.39	2,151,058.19	19.43	8,920,928.08	14,854,108.01	8.98	2,151,058.19	14.48	12,703,049.82
合计	205,520,503.01	/	37,151,058.19	/	168,369,444.82	165,332,709.66	/	2,151,058.19	/	163,181,651.47

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

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 35,000,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备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
待与客户结算的运费	63,959,176.51	31,197,668.32
保理融资款	71,646,805.56	100,017,833.33
工程垫付资金	21,309,197.53	15,531,089.93
保证金	6,863,100.00	6,863,100.00
销售贫矿款	1,768,022.31	1,768,022.31
其他	39,974,201.10	9,954,995.77
合计	205,520,503.01	165,332,709.66

(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
辽宁辉山乳业集团	保理本金	51,186,111.12	一年以内	24.91	35,000,000.00
上海长然实业有限公司	保理本金	20,000,000.00	一年以内	9.73	
湖南楚湘建设工程有限公司	工程垫付款	7,800,000.00	一年以内	3.80	
十一冶建设有限责任公司	工程垫付款	6,400,000.00	一年以内	3.11	
海南电网	保证金	6,863,100.00	三年以上	3.34	
合计	/	92,249,211.12	/	44.89	35,000,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□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	236,461,818.23	55,280,993.50	181,180,824.73	277,403,228.46	55,280,993.50	222,122,234.96
库存商品	313,138,123.71	27,262,467.91	285,875,655.80	148,968,398.90	16,370,361.49	132,598,037.41
合计	549,599,941.94	82,543,461.41	467,056,480.53	426,371,627.36	71,651,354.99	354,720,272.37

(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	55,280,993.50					55,280,993.50
库存商品	16,370,361.49	10,892,106.42				27,262,467.91
合计	71,651,354.99	10,892,106.42				82,543,461.41

(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
一年内到期的长期应收款	71,208,614.59	31,274,463.00
合计	71,208,614.59	31,274,463.00

其他说明

无

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
将于一年内摊销的采矿准备支出	28,981,838.74	13,370,658.87
资产管理计划		-
银行理财产品(注)	128,160,000.00	20,000,000.00
预缴企业所得税	193,628,648.20	193,628,648.20
待抵扣进项税额	29,743,672.10	3,050,612.25
合计	380,514,159.04	230,049,919.32

其他说明

注: 2016 年银行理财产品余额系本公司购买了 中国建设银行上海市分行“乾元-稳盈”2016 年第 271 期保本型人民币理财产品, 产品期限为 36 天, 预期年化收益率 3.6%。

2017 年理财产品余额系本公司于中国工商银行昌江支行购买了无固定期限人民币理财产品 (0701CDQB), 预期年化收益率 3.3%, 按实际存放的天数计息。

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:						
按公允价值计量的	81,355,933.26		81,355,933.26	296,438,430.73	-	296,438,430.73
按成本计量的	8,675,531.80	722,500.00	7,953,031.80	3,675,531.80	722,500.00	2,953,031.80
合计	90,031,465.06	722,500.00	89,308,965.06	300,113,962.53	722,500.00	299,391,462.53

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	66,829,722.85			66,829,722.85
公允价值	14,526,210.41			14,526,210.41
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	14,526,210.41			14,526,210.41
已计提减值金额				

(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		
华能海南发电股份有限公司	932,500.00			932,500.00	722,500.00			722,500.00	0.05	
昌江黎族自治县雅加电站	1,583,180.00			1,583,180.00					12.96	
昌江风流山水电实业有限责任公司	160,000.00			160,000.00					4.55	22,000
澳洲同方矿业有限公司	999,851.80			999,851.80					5.10	
中州星升降鑫一号资产管理计划		5,000,000.00		5,000,000.00						
合计	3,675,531.80	5,000,000.00		8,675,531.80	722,500.00			722,500.00	/	

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	722,500.00			722,500.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	722,500.00			722,500.00

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海海玺投资管理有限公司	3,946,791.62		3,946,791.62							
中广核矿业	300,475,235.50								300,475,235.50	
小计	304,422,027.12		3,946,791.62						300,475,235.50	
合计	304,422,027.12		3,946,791.62						300,475,235.50	

其他说明

截止本报告披露之日, 中广核矿业财务报表尚未得到该公司董事会批准报出

18、投资性房地产

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	电子设备和其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,697,884,904.94	861,762,122.01	88,086,400.08	78,778,521.08	2,726,511,948.11
2.本期增加金额	15,108,348.90	34,727,911.69	1,186,765.48	228,571.90	51,251,597.97
(1) 购置	14,076,762.02	9,531,498.56	1,186,765.48	106,095.65	24,901,121.71
(2) 在建工程转入	1,031,586.88	25,196,413.13		122,476.25	26,350,476.26
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,712,993,253.84	896,490,033.7	89,273,165.56	79,007,092.98	2,777,763,546.08
二、累计折旧					
1.期初余额	403,320,450.79	380,521,077.99	66,421,009.03	76,875,410.73	927,137,948.54
2.本期增加金额	49,501,047.50	27,754,018.13	2,474,052.73	1,353,724.03	81,082,842.39
(1) 计提	49,501,047.50	27,754,018.13	2,474,052.73	1,353,724.03	81,082,842.39
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	452,821,498.29	408,275,096.12	68,895,061.76	78,229,134.76	1,008,220,790.93
三、减值准备					
1.期初余额	28,634,597.44	148,576,931.67		109.51	177,211,638.62
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	28,634,597.44	148,576,931.67		109.51	177,211,638.62
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,231,537,158.11	339,638,005.91	20,378,103.80	777,848.71	1,592,331,116.53
2.期初账面价值	1,265,929,856.71	332,664,112.35	21,665,391.05	1,903,000.84	1,622,162,360.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	185,920,093.62	102,954,572.01	24,854,135.21	58,111,386.40	钴铜采矿相关资产
机器设备	217,296,679.73	71,534,850.59	145,761,829.14	-	钴铜采矿相关资产
运输工具	1,024,310.49	1,024,310.49		-	钴铜采矿相关资产
电子设备及其他	1,650,058.00	1,649,948.49	109.51	-	钴铜采矿相关资产
合计	405,891,141.84	177,163,681.58	170,616,073.86	58,111,386.40	

北一深部 开采项目	1,949,952,1 00.00	359,939,744. 30	183,916.54	21,595,261.84		338,528,399.00			91,338,064.69		银行贷款/ 自有资金
深部矿石 选矿技术 改造工程	135,743,60 0.00	0	109,527.94			109,527.94					自有资 金
维筒工程		27,759,566.5 1	900,693.85	1,118,073.37		27,542,186.99					自有资 金
海口办公 室		8,485,031.53				8,485,031.53					自有资 金
铁钴铜工 程技术研 究中心		61,975,153.4 6	169,811.32			62,144,964.78					自有资 金
其他项目		11,700,698.0 1	2,661,980.6 4	3,637,141.05		10,725,537.60					自有资 金
合计	2,085,695,7 00.00	469,860,193. 81	4,025,930.2 9	26,350,476.26		447,535,647.84	/	/	91,338,064.69		/

(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

于 2017 年 1-6 月和 2016 年度，在建工程减值准备无变动。

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	软件	采矿权	合计
一、账面原值				

1.期初余额	124,598,184.06	1,765,531.56	977,972,909.99	1,104,336,625.61
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	124,598,184.06	1,765,531.56	977,972,909.99	1,104,336,625.61
二、累计摊销				
1.期初余额	20,459,432.98	560,641.50	432,074,687.33	453,094,761.81
2.本期增加金额	1,315,053.24	234,284.19	17,728,852.05	19,278,189.48
(1)计提	1,315,053.24	234,284.19	17,728,852.05	19,278,189.48
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	21,774,486.22	794,925.69	449,803,539.38	472,372,951.29
三、减值准备				
1.期初余额				
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				
四、账面价值				
1.期末账面价值	102,823,697.84	970,605.87	528,169,370.61	631,963,674.32
2.期初账面价值	104,138,751.08	1,204,890.06	545,898,222.66	651,241,863.80

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	119,934,149.28	29,983,537.32	109,042,042.86	27,260,510.71
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	286,705,409.04	71,676,352.26	383,003,528.09	95,750,882.02
固定资产折旧税法规定的差异	11,887,363.20	2,971,840.80	11,476,135.95	2,869,033.99
政府补助	43,537,177.84	10,884,294.46	41,267,194.24	10,316,798.56
可供出售金融资产公允价值变动			11,516,920.52	2,879,230.13
计提的成本费用	81,406,159.04	20,351,539.76	69,224,307.32	17,306,076.83
未确认融资收益	1,485,537.00	371,384.25	1,485,537.00	371,384.25
联营企业综合亏损	4,184,181.39	690,389.93	4,184,181.38	690,389.93
合计	549,139,976.79	136,929,338.78	631,199,847.36	157,444,306.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
无形资产摊销	94,525,362.20	23,631,340.55	97,224,849.96	24,306,212.49
其他长期金融负债摊余成本与未折现成本的差异	2,134,939.96	533,734.99	7,474,153.04	1,868,538.26
可供出售金融资产公允价值变动	13,800,460.72	3,450,115.18	8,128,490.07	1,341,200.86
合计	110,460,762.88	27,615,190.72	112,827,493.07	27,515,951.61

(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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	27,615,190.72	109,314,148.06		
递延所得税负债				

(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	35,000,000.00	
可抵扣亏损	43,071,151.06	10,298,446.48
合计	78,071,151.06	10,298,446.48

(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
2018 年	2,881,706.40	2,881,706.40	
2019 年	4,620,187.57	4,620,187.57	
2020 年	1,624,672.33	1,624,672.33	
2021 年	1,171,880.18	1,171,880.18	
2022 年	32,772,704.58		
合计	43,071,151.06	10,298,446.48	/

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
勘探开发成本	117,220,748.37	131,238,528.70
堆存贫矿（注 1）	226,271,509.58	267,836,216.02
合计	343,492,257.95	399,074,744.72

其他说明：

注 1：本公司于 2012 年度向海南海钢集团有限公司购买了全部剩余堆存贫矿。其中预计一年以后使用的部分列为其他非流动资产，金额为人民币 226,271,509.58 元。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款（注）	272,520,600.00	280,873,000.00
信用借款	994,790,000.00	577,990,000.00
合计	1,267,310,600.00	858,863,000.00

短期借款分类的说明：

注：于 2017 年 6 月 30 日，保证金借款系以 300,000,000.00 元银行存单为保证金，取得的港币短期借款 314,000,000.00 元，折合人民币 272,520,600.00 元，年利率为 11 个月的香港同业拆借利率上浮 1.1%。

(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		
银行承兑汇票	5,925,000.00	-
合计	5,925,000.00	-

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
原材料采购款	238,809,582.47	206,513,985.87
合计	238,809,582.47	206,513,985.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南海钢集团有限公司	176,403,525.09	所购贫矿重量尚未达成一致
合计	176,403,525.09	/

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
产品销售款项	62,399,180.41	45,171,825.74
合计	62,399,180.41	45,171,825.74

(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	40,397,499.94	182,127,428.52	183,393,566.35	39,131,362.11
二、离职后福利-设定提存计划	42,740,870.59	22,512,655.87	22,501,026.12	42,752,500.34
三、辞退福利	12,610,732.38	1,932,319.46	1,938,884.45	12,604,167.39
四、一年内到期的其他福利				
合计	95,749,102.91	206,572,403.85	207,833,476.92	94,488,029.84

(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	19,346,556.48	148,541,966.01	149,809,554.68	18,078,967.81
二、职工福利费	4,760.00	4,974,000.00	4,974,000.00	4,760.00
三、社会保险费	21,006,500.95	11,622,086.44	11,622,735.42	21,005,851.97
其中：医疗保险费	16,870,535.28	9,323,775.03	9,324,306.73	16,870,003.58
工伤保险费	2,999,478.66	1,709,740.82	1,709,804.91	2,999,414.57
生育保险费	1,136,487.01	588,570.59	588,623.78	1,136,433.82
四、住房公积金		13,992,184.00	13,992,184.00	
五、工会经费和职工教育经费	39,682.51	2,997,192.07	2,995,092.25	41,782.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,397,499.94	182,127,428.52	183,393,566.35	39,131,362.11

(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	41,143,764.49	22,070,998.70	22,072,062.10	41,142,701.09
2、失业保险费	1,597,106.10	441,657.17	428,964.02	1,609,799.25
3、企业年金缴费				
合计	42,740,870.59	22,512,655.87	22,501,026.12	42,752,500.34

其他说明：

√适用 □不适用

于本财务报告各报告期内，本集团设定提存计划主要为基本养老保险费和失业保险费，各年度计算缴费金额的公式为缴费基数乘以缴纳比例乘以人数。

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	34,655,606.47	567,570.83
消费税		
营业税		-
企业所得税	5,618,140.89	1,347,927.74
个人所得税	210,199.06	398,212.12
城市维护建设税	443,340.51	113,869.97
印花税	63,077.44	179,221.96
房产税	1,005,291.64	953,600.59
资源税	2,100,146.81	1,972,311.44
教育费附加	221,935.02	100,530.10
矿产资源补偿费		0.00
城镇土地使用税	906,949.27	906,949.27
其他	151,998.82	151,199.16
合计	45,376,685.93	6,691,393.18

其他说明：

无

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		
企业债券利息	6,388,944.41	1,996,333.32
短期借款应付利息	2,392,301.60	395,968.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	8,781,246.01	2,392,301.60

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
1年以内	244,501,743.92	279,421,990.44
1年至2年	71,318,403.29	2,414,830.66
2年至3年	20,330,434.51	56,675,276.33
3年以上	51,780,980.36	47,939,090.99
合计	387,931,562.08	386,451,188.42

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新建选厂项目暂估工程款	18,264,311.43	工程未结算
大修工程款	13,227,849.62	尚未结算
员工社保费	13,503,323.12	本集团员工的部分社会保险费专户
应付财政局项目拨款	6,000,000.00	项目尚未开展
合计	50,995,484.17	/

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	40,722,630.40	200,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	126,356,013.49	128,913,576.78
合计	167,078,643.89	328,913,576.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	150,000,000.00	200,000,000.00
信用借款		
合计	150,000,000.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明:

于2016年7月22日,本公司获取保证借款人民币400,000,000.00元,由关键管理人员陈国平和刘明东提供连带责任保证。借款期限为自2016年7月22日至2018年7月22日,年利率为5.75%,合同约定按月付息分期还本,在贷款发放日后第6个月归还人民币50,000,000.00元,第12个月归还人民币150,000,000.00元,第18个月归还人民币50,000,000.00元,余额到期结清。将预计一年内归还的部分列示为一年内到期的其他流动负债。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16海矿 ⁰¹	106,000,000.00	106,000,000.00
17海矿 ⁰¹	200,000,000.00	
合计	306,000,000.00	106,000,000.00

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16海矿 ⁰¹ (债券代码:136667)	100	2016-8-29	5年		106,000,000.00		2,994,499.98			106,000,000.00
17海矿 ⁰¹ (债券代码:143050)	100	2017-3-24	5年	200,000,000.00		200,000,000.00	3,394,444.43			200,000,000.00
合计	/	/	/		106,000,000.00	200,000,000.00	6,388,944.41			306,000,000.00

(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
环境恢复治理费(注 1)	12,239,712.78	10,711,151.57
代付改制成本(注 2)	128,913,576.78	126,356,013.49
减: 一年内到期的代付改制成本(注 2)	128,913,576.78	126,356,013.49
	12,239,712.78	10,711,151.57

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: 环境恢复治理费

《中华人民共和国矿产资源保护法实施细则》规定, 采矿权人有遵守国家有关土地和环境保护的法律规范, 做好矿山土地复垦和环境保护恢复工作, 或者清缴土地复垦和环境保护恢复的相关费用的义务。土地复垦和环境保护恢复的相关费用是指矿山企业在开采矿产资源过程中以及在闭坑、停办、关闭矿山以后, 为恢复矿山土地可利用状态, 保护和恢复矿山自然生态环境的相关费用。

(1) 铁矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司原根据 2007 年与海南省国土环境资源厅签订的《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》(以下简称“原复垦协议”)确认土地复垦及环境治理相关的资产和负债。原复垦协议规定, 本公司负有石碌铁矿露天矿区恢复治理义务, 并因此需向海南省国土资源环境厅缴纳人民币 61,000,000.00 元保证金, 自 2007 年 12 月 31 日至 2015 年 12 月 31 日分 5 次支付。保证金根据海南省有色探矿技术研究院编制的《海南省石碌铁矿矿山地质环境保护与治理方案》(以下简称

“原复垦方案”)确定, 该方案已经海南省国土资源环境厅组织的评审专家组评审通过。矿山闭坑时的土地复垦及环境治理费属于弃置义务, 本公司于设立日(2007年8月31日)对其进行初始确认, 借方确认为固定资产, 根据石碌铁矿露天矿区的保有储量和开采量按照产量法分期折旧, 贷方确认为长期应付款, 以摊余成本进行后续计量。

本公司的石碌铁矿露天矿区即将被开采完毕, 本公司将继续开采石碌铁矿地下矿区, 开采方式将由露天开采向露天开采与地下开采相结合转变。由于开采方式转变, 土地复垦和环境保护恢复的措施、方案也需相应调整。海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》(以下简称“新复垦方案”), 该方案已经海南省国土资源环境厅组织的评审专家组评审通过。

根据新复垦方案, 本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 100,786,949.00 元, 在矿山闭坑后两年发生的环境保护和治理支出为人民币 62,750,829.00 元。针对其中的闭坑后治理义务, 本公司于 2012 年 5 月与昌江黎族自治县国土环境资源局签订了《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》(以下简称“新复垦协议”)。新复垦协议规定, 本公司负有石碌铁钴铜矿区(包括露天和地下)的恢复治理义务, 并因此需向以本公司名义开立的专户划拨人民币 62,750,800.00 元闭坑治理费用保证金。

本公司土地复垦及环境治理义务的范围从石碌铁矿露天矿区扩大到了石碌铁钴铜矿区(包括露天和地下), 复垦支出的金额和预计发生时间发生变化, 本公司于 2012 年 10 月 1 日, 对弃置义务对应的固定资产以及土地复垦及环境治理义务相应负债的摊余成本进行了调整, 将土地复垦及环境治理相关负债的摊余成本(即折现金额)的减少额冲减固定资产, 并对固定资产的摊销额进行了调整。

(2) 钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司于 2010 年度取得了昌江县石碌钴铜矿的采矿权, 本公司负有钴铜矿矿山的土地复垦与环境恢复的义务。根据本公司钴铜矿与铁矿地下开采的设计方案, 本公司准备建立矿山充填系统。于 2017 年 6 月 30 日, 本公司预测有关充填成本支出的未折现金额为人民币 64,146,328.78 元, 摊余成本为人民币 10,711,151.57 元, 无一年内到期的非流动负债。

注 2: 代付改制预提费用

根据本公司前身海南矿业联合有限公司成立时投资各方签订的《合资经营合同》, 本公司应当为海南海钢集团有限公司代付职工经济补偿金、内退职工安置费用、离退休职工统筹项目外养老金补贴费用、因工伤亡遗属抚恤费以及社会职能单位职工过渡期补贴费用等各项改制预提费用。

于 2017 年 6 月 30 日, 代付改制预提费用相关负债的未折现金额为人民币 127,953,639.34 元, 摊余成本为人民币 126,356,013.49 元, 其中将于未来一年内代付的改制预提费用未折现金额为人民币 127,953,639.34 元, 对应的摊余成本为人民币 126,356,013.49 元在本财务报表中列示为一年内到期的非流动负债。

48、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	23,197,814.13	24,467,764.76
三、其他长期福利		
合计	23,197,814.13	24,467,764.76

本公司 2016 年 9 月 19 日会议研究通过《海南矿业股份有限公司员工离岗待退暂行办法》，公司按照该办法规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间、企业拟一年以后支付的部分确认为长期应付职工薪酬，一年内支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等确认为应付职工薪酬，一次性计入当期损益。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□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
政府补助					
矿山接替资源 勘查项目	5,250,000.00			5,250,000.00	政府补助
新建选厂项目	45,789,811.20		2,252,633.32	43,537,177.88	政府补助
合计	51,039,811.20		2,252,633.32	48,787,177.88	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
矿山接替资源勘查项目	5,250,000.00				5,250,000.00	与资产相关
新建选厂项目	45,789,811.20		2,252,633.32		43,537,177.88	与资产相关
合计	51,039,811.20		2,252,633.32		48,787,177.88	/

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	1,866,670,000.00	88,050,314.00				88,050,314.00	1,954,720,314.00

其他说明：

2017年1月26日止，海南矿业本次实际非公开发行人民币普通股88,050,314股，已扣减保荐承销费的募集资金总额为人民币876,544,901.02元，扣减其他发行费用人民币500,000.00元（其中：验资费人民币100,000.00元，律师费人民币400,000.00元），募集资金净额为人民币876,044,901.02元，其中增加注册资本（股本）人民币88,050,314元，增加资本公积（股本溢价）787,994,587.02元。

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)	1,854,121,939.88	787,994,587.02		2,642,116,526.90
其他资本公积	24,091,649.92			24,091,649.92
合计	1,878,213,589.80	787,994,587.02		2,666,208,176.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
见本节，七，53.股本。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,778,431.05	5,038,720.34	-9,656,940.37	1,769,164.32	12,926,496.39		10,148,065.34
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-928,029.89						-928,029.89
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,850,401.16	5,038,720.34	-9,656,940.37	1,769,164.32	12,926,496.39		11,076,095.23
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-2,778,431.05	5,038,720.34	-9,656,940.37	1,769,164.32	12,926,496.39		10,148,065.34

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	33,377,762.33			33,377,762.33
维简费		42,804,828.00	42,804,828.00	
合计	33,377,762.33	42,804,828.00	42,804,828.00	33,377,762.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

自 2012 年 1 月 1 日起，本公司根据财企[2012]16 号文件《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》计提和使用安全生产费，由于本公司安全生产费的结余已达到上年度营业收入的 1.5%，经海南省安全生产监督管理局商主管财政部门同意，本公司于 2017 年 1-6 月及 2016 年度未提取安全生产费。

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	445,253,261.77			445,253,261.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	445,253,261.77			445,253,261.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	-222,194,388.18	119,581,692.07
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	-222,194,388.18	119,581,692.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,805,584.00	-102,832,641.21
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		56,000,100.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-191,388,804.18	-39,251,049.14

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	1,083,145,611.64	868,120,487.05	320,564,990.45	251,458,916.92
其他业务	43,659,500.86	18,419,197.65	35,267,978.97	25,573,025.51
合计	1,126,805,112.50	886,539,684.70	355,832,969.42	277,031,942.43

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
消费税		
营业税		176,794.67
城市维护建设税	3,585,556.06	2,253,405.64
教育费附加	3,562,223.86	2,255,060.48
资源税	19,349,345.53	15,255,853.32
房产税	2,172,141.19	
土地使用税	1,814,113.54	
车船使用税	27,934.20	
印花税	360,229.85	
其他	1,684.79	
合计	30,873,229.02	19,941,114.11

其他说明：

无

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
工资、社会保险费及福利费	1,797,215.11	1,644,457.00
物流费	570,574.89	1,185,735.07
业务招待费	331,605.10	358,175.05
广告费	79,250.96	143,439.76
差旅费	338,311.25	335,781.93
其他	235,827.38	162,737.14
合计	3,352,784.69	3,830,325.95

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社会保险费及福利费	75,706,011.16	75,111,162.64
税金		3,809,317.20
矿产资源补偿费		6,606,051.36
折旧及摊销	9,754,538.38	10,534,181.14
租赁费	11,498,063.71	10,737,089.56
修理费	1,638,906.30	1,379,692.32
水电能源费	1,798,652.58	1,792,402.53
办公费	2,553,326.76	2,666,381.52
差旅费	2,890,070.40	1,046,658.40
业务招待费	2,288,705.45	1,958,216.19
咨询研究费	2,480,227.14	1,165,332.91
财产保险	3,854,585.41	778,978.51
停产损失	428,345.67	38,310,927.87
其他	11,056,132.53	1,861,906.58
合计	125,947,565.49	157,758,298.73

其他说明：

无

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	40,124,684.23	23,384,502.55
减：利息收入	-9,452,146.84	-4,287,816.19
减：利息资本化金额		
其他	1,721,636.03	434,765.91
减：汇兑收益	-6,646,670.51	-1,298,966.08
合计	25,747,502.91	18,232,486.19

其他说明：

无

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	35,000,000.00	
二、存货跌价损失	10,892,106.42	
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	45,892,106.42	

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	553,969.86	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	553,969.86	

其他说明：

无

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	171,564.54	
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	22,000.00	2,458,842.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,342,467.79	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品	499,041.10	982,723.17

其他	21,939,916.84	
合计	49,974,990.27	3,441,565.44

其他说明：

无

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	28,167.23	163,226.81	28,167.23
其中：固定资产处置利得	28,167.23	163,226.81	28,167.23
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		2,252,633.32	
其他	1,002,884.43	8,817.95	1,002,884.43
合计	1,031,051.66	2,424,678.08	1,031,051.66

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
新建选厂项目		2,252,633.32	与资产相关
黄标车补贴	492,500.00		与日常活动无关
电机能效补贴	489,100.00		与日常活动无关
合计	981,600.00	2,252,633.32	/

其他说明：

适用 不适用

无

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		138,049.07	

其中：固定资产处置损失		138,049.07	
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	13,000.00	725,600.00	13,000.00
其他	588,220.17	2,018,021.84	588,220.17
合计	601,220.17	2,881,670.91	601,220.17

其他说明：

无

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	7,914,066.53	14,057,806.95
递延所得税费用	15,626,062.29	-29,201,791.12
合计	23,540,128.82	-15,143,984.17

(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	61,663,664.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,069,141.41
子公司适用不同税率的影响	-626,610.95
调整以前期间所得税的影响	129,540.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,047,566.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,015,624.38
归属于合营企业和联营企业的损益	
所得税费用	23,540,128.82

其他说明：

适用 不适用

注：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

73、现金流量表项目**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金		5,431,452.01
租赁收入	1,741,838.42	2,361,466.29
政府补助收入	981,600.00	
利息收入	11,401,996.84	4,287,816.19
代收安置房款	4,612,712.09	
其他	21,284.43	
合计	18,759,431.78	12,080,734.49

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金:

√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
保理本金		90,000,000.00
财产保险	3,854,585.41	778,978.51
办公费	1,001,120.88	806,454.79
租赁费	11,498,063.71	10,888,187.43
差旅费	2,890,070.40	1,847,226.78
业务招待费	2,288,705.45	2,316,391.24
捐赠		725,600.00
专业服务费	2,135,368.42	2,334,144.38
银行手续费	330,652.38	434,765.91
其他	10,503,113.16	1,996,316.92
合计	34,501,679.81	112,128,065.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
----	-------	-------

保理借款	40,007,006.37	
期货保证金	4,861,886.00	
合计	44,868,892.37	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
代付的改制预提费用	7,358,885.87	8,003,004.59
合计	7,358,885.87	8,003,004.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	38,123,535.39	-102,832,641.21
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,082,842.39	51,044,489.66
无形资产摊销	19,278,189.48	10,227,142.30
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）	-28,167.23	-25,177.74
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）	35,728,311.34	23,189,969.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-50,098,960.13	-3,441,565.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	47,900,262.01	-31,390,931.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-27,515,951.61	202,166.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-81,663,608.14	-21,821,459.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,689,509.31	92,370,790.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,368,913.49	-4,144,107.12
其他	59,657,593.59	-2,252,633.32
经营活动产生的现金流量净额	209,143,451.27	11,126,042.08
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	1,959,846,170.69	573,488,906.84
减: 现金的期初余额	791,695,634.18	792,291,797.69
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,168,150,536.51	-218,802,890.85

(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	1,959,846,170.69	791,695,634.18
其中: 库存现金	5,003.50	4,330.02
可随时用于支付的银行存款	1,900,408,016.69	791,691,304.16
可随时用于支付的其他货币资金	59,433,150.50	
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	1,959,846,170.69	791,695,634.18
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	353,733,545.12	316,251,455.09

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	353,733,545.12	注 1
应收票据	27,900,000.00	注 2

合计	381,633,545.12	/
----	----------------	---

其他说明:

注 1: 包括员工社会保险专户存款人民币 14,413,862.82 元及环境治理专户存款人民币 442,055.91 元。本集团员工的部分社会保险费存放于员工社会保险专户, 由海南钢铁之矿区社会保险管理处(隶属于海南省社会保险事业局)进行管理, 待有关手续办理完成后将移交给省级社会保障机构进行统筹管理。环境治理专户存款的用途仅限于环境恢复治理。员工社会保险专户存款和环境治理专户存款属于使用受限的银行存款。

注 2: 取得招商银行信用证保证金质押应收票据 27,900,000.00 元。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

适用 不适用

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			54,425,170.48
其中: 美元	7,016,406.71	6.7744	47,531,945.62
欧元			
港币	7,941,747.82	0.86792	6,892,801.77
英镑	48.00	8.8144	423.09
人民币			
短期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币	314,000,000.00	0.8679	272,520,600.00
人民币			
人民币			
长期借款			
其中: 美元			
欧元			
港币			
人民币			

其他说明:

无

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

适用 不适用

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
黄标车补贴	492,500.00	营业外收入	492,500.00
电机能效补贴	489,100.00	营业外收入	489,100.00
新建选厂项目	2,252,633.32	其他收益	2,252,633.32

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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

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

	注册地	业务性质	本集团合计持股比例	本集团合计享有的表决权比例	不再成为子公司原因
昌江海南矿业机动车辆检测服务有限公司	海南昌江	服务业	100%	100%	注

注：昌江海南矿业机动车辆检测服务有限公司于 2016 年 12 月注销税务登记，2017 年 1 月注销工商登记。昌江海南矿业机动车辆检测服务有限公司 2017 年不再纳入本集团的合并范围。

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	
上海鑫庆实业发展有限公司	上海	上海	服务业	100	100	设立
				100	100	设立
昌江欣达实业有限公司	海南昌江	海南昌江	服务业	100	100	设立
香港鑫茂投资有限公司 (注 1)	香港	香港	投资业	100	100	设立
海南海矿电子商务有限公司 (注 2)	海南老城	海南老城	服务业	100	100	设立
镇江市海昌矿业有限公司 (注 3)	江苏镇江	江苏镇江	加工业	100	100	设立
上海海崧商业保理有限公司 (注 4)	上海	上海	服务业	100	100	设立
海南海矿国际贸易有限公司 (注 5)	海南洋浦	海南洋浦	服务业	70	70	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：

注 1：该公司于 2015 年 1 月 23 日在香港注册成立，注册资本为 1 亿美元，截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司出资人民币 12,000 万元。

注 2：该公司于 2015 年 6 月 30 日注册成立，本公司尚未实际出资。

注 3：该公司于 2015 年 8 月 20 日注册成立，本公司尚未实际出资。

注 4：该公司于 2016 年 1 月 17 日注册成立，截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司出资人民币 10,000 万元。

注 5：该公司于 2014 年 2 月 24 日注册成立，原注册资本 1,000 万元，截止 2014 年 12 月 31 日由本公司全额出资。2016 年本公司与上海汇宁对该公司进行增资，其中本公司出资 6,000 万元，上海汇宁出资 3,000 万元，增资完成后，该公司的实收资本为 10,000 万元，其中本公司持股 70%，上海汇宁持股 30%，上海汇宁成为该公司的少数股东。2016 年 8 月 11 日在香港注册设立海矿国贸香港有限公司（为海南海矿国际贸易有限公司全资子公司）。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海南海矿国际贸易有限公司	30	7,317,951.39		38,321,595.05

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海南海矿国际贸易有限公司	413,656,265.45	10,149.29	413,666,414.74	285,927,764.59		285,927,764.59	135,960,016.66	6,238.78	135,966,255.44	32,620,776.59		32,620,776.59

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海南海矿国际贸易有限公司	639,710,928.44	24,393,171.30	24,393,171.30	129,640,321.17		8,125.47	8,125.47	14,739.63

其他说明:

无

(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、 在合营企业或联营在合营企业或联营企业中的权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	
中广核矿业	香港	开曼群岛	工业	9.9		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：
无

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：

于 2016 年 11 月 8 日，本集团与中广核矿业(香港联交所股份代号:01164.HK)签署认购协议，通过全资子公司香港鑫茂投资有限公司认购中广核矿业增发的 659,400,000 股股票，每股价格 0.52 港元，投资金额合计港币 342,888,000 元(约折合人民币 3.05 亿元)。根据认购协议，本集团有权向中广核矿业提名一位非执行董事，对中广核矿业的财务和经营政策有参与决策的权力，将其作为联营企业，采用权益法进行核算，但该投资对本集团活动不具有战略性。本集团对中广核矿业的投资发生年末，因认购中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值只能暂时确定，公司管理层以投资时点中广核矿业的账面净资产为基础确定了暂估值，以此对长期股权投资进行确认和计量。

(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

(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

1.金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产

	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	2,313,579,715.81		2,313,579,715.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,553,969.86		290,553,969.86
应收票据	242,835,824.13		242,835,824.13
应收股利	-		-
应收账款	229,488,389.01		229,488,389.01
其他应收款	168,369,444.82		168,369,444.82
一年内到期的非流动资产	71,208,614.59		71,208,614.59
其他流动资产	128,160,000.00		128,160,000.00
可供出售金融资产		89,308,965.06	89,308,965.06
长期应收款	-		-
合计	3,444,195,958.22	89,308,965.06	3,533,504,923.28

金融负债

	其他金融负债
短期借款	1,267,310,600.00
应付账款	238,809,582.47
其他应付款	387,931,562.08
一年内到期长期负债	167,078,643.89
长期借款	150,000,000.00
应付债券	306,000,000.00
长期应付款	10,711,151.57
合计	2,527,841,540.01

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

作为日常业务的一部分，本集团和银行达成了应收账款保理安排并将某些应收账款转让给银行。在该安排下，如果应收账款债务人推迟付款达到 180 天，本集团被要求补偿银行的利息损失。本集团未暴露于转移后应收账款债务人违约风险。转移后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。截止 2017 年 6 月 30 日，本集团无在该安排下转移但尚未结算的应收账款。

于 2017 年 6 月 30 日，本集团已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票的账面价值为人民币 20,000,000.00 元。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于 2017 年 6 月 30 日，本集团以其结算的其他应付款账面价值总计为人民币 20,000,000.00 元。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于 2017 年 6 月 30 日，本集团及本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币 83,963,604.20 元。于 2017 年 6 月 30 日，本集团及本公司无贴现给银行但未到期的银行承兑汇票。于 2017 年 6 月 30 日，其到期日为 1 至 6 个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2017 年上半年，本集团及本公司于其转移日未确认利得或损失。本集团及本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2017 年 6 月 30 日，本集团特定信用风险集中，本集团的应收账款的 51.39%和 62.50%分别源于应收账款余额前五大客户和交易额前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见七、5 和 9。

于 2017 年 6 月 30 日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

	合计	未逾期未减值	逾期		
			1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上
货币资金	2,313,579,715.81	2,313,579,715.81			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,553,969.86	290,553,969.86			
应收票据	242,835,824.13	242,835,824.13			
应收账款	229,488,389.01	229,488,389.01			
应收股利	-	-			
其他应收款	168,369,444.82	167,175,034.11			1,194,410.71
一年内到期的非流动资产	71,208,614.59	71,208,614.59			
其他流动资产	128,160,000.00	128,160,000.00			
可供出售金融资产	89,308,965.06	89,308,965.06			
长期应收款	-	-			

流动性风险

本集团综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。

本集团的目标是运用银行借款的融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2017 年 6 月 30 日，本集团 80.88%的债务在不足 1 年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017 年 6 月 30 日

	1 个月以内	1 至 3 个月	3 个月以上至 1 年	1 年以上至 5 年	合计
短期借款	414,000,000.00		271,800,000.00	581,510,600.00	1,267,310,600.00
应付账款	238,809,582.47				238,809,582.47
其他应付款	387,931,562.08				387,931,562.08
一年内到期的非流动负债	1,931,890.52	3,827,561.69	161,319,191.68		167,078,643.89
长期借款				150,000,000.00	150,000,000.00
应付债券				306,000,000.00	306,000,000.00
长期应付款				10,711,151.57	10,711,151.57
合计	1,042,673,035.07	3,827,561.69	433,119,191.68	1,048,221,751.57	2,527,841,540.00

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合，本集团采用利率互换，即本集团同意于特定的时间间隔交换根据商定的名义本金金额计算出来的固定利息金额与可变利息金额之间的差额。于 2017 年 6 月 30 日，在考虑利率互换的影响后，本集团约 74.50% 的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2017 年 6 月 30 日

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税 后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	-100	3,373,425.00		3,373,425.00
人民币	100	-3,373,425.00	-	-3,373,425.00

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于 2017 年 6 月 30 日，本集团暴露于因归类为可供出售权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、香港和伦敦的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2017 年 6 月 30 日	2017 年 1-6 月 最高/最低	2016 年 12 月 31 日	2016 年 最高/最低
上海—A 股指数	3,192	3,295/3,017	3,104	3,539/2,638
香港—恒生指数	25,765	26,090/21,884	22,001	24,364/18,279
伦敦证券交易所指数	7,312	7,599/7,097	7,143	7,143/5,500

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每 10% 的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2017 年 6 月 30 日

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益的税 后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
上海—可供出售	34,703,336.15		2,602,750.21	2,602,750.21
香港—可供出售	18,335,469.62		1,375,160.22	1,375,160.22
伦敦—可供出售	28,317,127.49		2,123,784.56	2,123,784.56

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2017年资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		290,553,969.86		290,553,969.86
1. 交易性金融资产		290,553,969.86		290,553,969.86
(1) 债务工具投资		290,553,969.86		290,553,969.86
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	81,355,933.26			81,355,933.26
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	81,355,933.26			81,355,933.26
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	81,355,933.26	290,553,969.86		371,909,903.12
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。长期应收款、长短期借款、应付债券、长期应付款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年6月30日，针对长期应付款自身不履约风险评估为不重大。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。以下方法和假设用于估计公允价值。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。非上市的可供出售权益工具，以资产管理公司披露的产品净值确定的公允价值。

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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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(%)
上海复星高科技(集团)有限公司	上海	投资业	380,000.00	17.19	17.19
上海复星产业投资有限公司	上海	投资业	60,000.00	34.38	34.38

本企业的母公司情况的说明

上海复星高科技(集团)有限公司直接持有本公司 17.19%的股份，并通过其全资子公司上海复星产业投资有限公司间接持有本公司 34.38%的股份，系本公司的母公司。母公司之上与其最相近的对外提供财务报表的母公司为复星国际有限公司。

本企业最终控制方是郭广昌

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京钢铁股份有限公司	其他
上海复地投资管理有限公司	母公司的控股子公司
上海新施华投资管理有限公司	母公司的控股子公司
上海复星高科技集团财务有限公司	母公司的控股子公司
海南海钢集团有限公司	参股股东
陈国平	其他
刘明东	其他
冯意林	其他
上海汇宁投资控股有限公司	其他

其他说明

未发生交易的其他关联方情况参见上海证券交易所网站披露的《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》之“第七节 同业竞争与关联关系”之“二、关联方及关联关系”。

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

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	上期发生额
南京钢铁股份有限公司	销售铁矿石	29,504,764.35	11,995,704.83

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南海钢集团有限公司	土地	10,471,282.14	9,972,649.62
上海新施华投资管理有限公司	房屋	93,986.10	93,986.10

关联租赁情况说明

适用 不适用

本集团以市场价为基础的协议价向关联方销售商品、租赁土地及房屋。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

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
陈国平、刘明东	400,000,000.00	2016.7.22	2020.7.22	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(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:万元币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	350.33	336.10

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	上海复地投资管理有限公司	42,173.25		42,173.25	
应收账款	南京钢铁股份有限公司	61,450,944.16		20,330,075.60	
应收票据	南京钢铁股份有限公司			52,448,413.49	

(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	海南海钢集团有限公司	176,403,525.09	176,403,525.09
其他应付款	海南海钢集团有限公司	41,070,446.36	42,980,116.56
预收账款	海南海钢集团有限公司	258,746.89	258,746.89
一年内到期的长期应付款	海南海钢集团有限公司	126,356,013.49	128,913,576.78

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

	2017 年 6 月 30 日	2016 年
已签约但未拨备资本承诺	49,074,301.68	58,842,877.10

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2017 年 6 月 30 日	2016 年
未决诉讼形成的或有负债(注)	15,125,144.00	15,125,144.00

注：于 2016 年，原告向法院主张要求包括本公司在内的三方赔偿其财产损失，共计人民币 15,125,144.00 元，诉请本公司承担连带赔偿责任。目前，相关的诉讼正在审理中。根据本公司常年法律顾问的意见，本公司需承担连带赔偿责任的可能性较小。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

本集团几乎所有的收入和资产都与矿产资源的生产和销售业务相关。在日常活动中，管理层将本集团作为一个整体评价经营业绩。

(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

产品和劳务信息
对外交易收入

	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
黑色金属采选业	524,183,392.11	320,564,990.45
铁矿石贸易	558,962,219.53	
电力和气体	13,796,600.59	19,014,911.50
运输劳务	12,639,148.87	6,104,834.73
其他	17,223,751.40	10,148,232.74
合计	1,126,805,112.50	355,832,969.42

非流动资产总额

	2017 年 6 月 30 日	2016 年 12 月 31 日
中国	3,316,017,670.64	3,445,761,338.60
澳大利亚	999,851.80	999,851.80
合计	3,317,017,522.44	3,446,761,190.40

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

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

租赁

作为出租人

经营租出固定资产。参见附注七、19。

作为承租人

重大经营租赁：海南海钢集团有限公司为本公司提供土地租赁，按照以市场价为基础的协议价向本公司收取租赁费。原租赁期自 2007 年 8 月 15 日起，租赁期同本公司的经营期限，其中前 8 年的租金已作约定，2015 年 8 月 15 日之后的租金每四年再行协商。本公司于 2012 年 7 月 25 日与海南海钢集团有限公司签订补充协议退租十六宗土地且租赁期限变更为从 2011 年 1 月 1 日起的 20 年，其余条款不变。

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	235,761,457.34	97.33		0.00	235,761,457.34	109,629,688.54	93.67		0.00	109,629,688.54
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,962,785.51	2.46	590,045.20	9.90	5,372,740.31	6,906,008.61	5.90	590,045.20	8.54	6,315,963.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	505,550.00	0.21	505,550.00	100.00		505,550.00	0.43	505,550.00	100.00	
合计	242,229,792.85	/	1,095,595.20	/	241,134,197.65	117,041,247.15	/	1,095,595.20	/	115,945,651.95

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			
信用期内	1,119,122.46		
超过信用期 1 年以内	3,165,424.60	158,271.23	5
1 年以内小计	4,284,547.06	158,271.23	
1 至 2 年	1,039,169.76	103,916.98	10
2 至 3 年	205,768.37	41,153.67	20
3 年以上			
3 至 4 年	293,194.00	146,597.00	50
4 至 5 年			
5 年以上	140,106.32	140,106.32	100
合计	5,962,785.51	590,045.20	

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

于 2017 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

南京钢铁股份有限公司	61,450,944.16
上海美安国际贸易有限公司	34,539,830.54
武钢集团国际经济贸易有限公司	30,470,236.26
衢州元立金属制品有限公司	19,307,714.54
山东钢铁集团济钢板材有限公司	12,676,606.97
	<u>158,445,332.47</u>

注：上海美安国际贸易有限公司为本集团子公司海南海矿国际贸易有限公司少数股东上海汇宁投资控股有限公司(以下简称“上海汇宁”)的母公司的个人投资者设立的公司。

(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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	240,290,391.50	98.14		0.00	240,290,391.50	119,411,839.75	97.66		0.00	119,411,839.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		0.00					0.00			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,552,211.92	1.86	2,151,058.19	47.25	2,401,153.73	2,860,518.75	2.34	2,151,058.19	75.20	709,460.56
合计	244,842,603.42	/	2,151,058.19	/	242,691,545.23	122,272,358.50	/	2,151,058.19	/	120,121,300.31

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

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 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
子公司往来款	137,535,797.88	59,278,204.91
待与客户结算的运费	63,959,176.51	31,197,668.32
工程垫付资金	21,309,197.53	15,531,089.93
海南电网公司	6,863,100.00	6,863,100.00
销售贫矿款	1,768,022.31	1,768,022.31
其他	13,407,309.19	7,634,273.03
合计	244,842,603.42	122,272,358.50

(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
待与客户结算的运费	待结算运费	63,959,176.51	1年以内	26.12%	
海南海矿国际贸易有限公司	子公司往来款	104,810,659.69	1年以内	42.81%	
昌江欣达实业有限公司	子公司往来款	32,725,138.19	1年以内	13.37%	
湖南楚湘建设工程有限公司	工程垫付款	7,800,000.00	1年以内	3.19%	
海南电网公司	保证金	6,863,100.00	3-4年	2.80%	
合计	/	216,158,074.39	/	88.29%	

(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	330,615,452.17		330,615,452.17	330,615,452.17		330,615,452.17
对联营、合营企业投资				3,946,791.62		3,946,791.62
合计	330,615,452.17		330,615,452.17	334,562,243.79		334,562,243.79

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
海南海矿国际贸易	70,000,000.00			70,000,000.00		
昌江欣达实业有限公司	10,615,452.17			10,615,452.17		
香港鑫茂投资有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海鑫庆实业发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海海崧商业保理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

合计	330,615,452.17		330,615,452.17	
----	----------------	--	----------------	--

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海海玺投资管理有限公司	3,946,791.62		3,946,791.62								
小计	3,946,791.62		3,946,791.62								
合计	3,946,791.62		3,946,791.62								

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	601,298,489.68	409,869,878.84	320,564,990.45	251,458,916.92
其他业务	43,998,000.14	20,831,952.70	34,838,997.32	31,247,086.59
合计	645,296,489.82	430,701,831.54	355,403,987.77	282,706,003.51

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	171,564.54	
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	22,000.00	729,000.00

处置可供出售金融资产取得的投资收益	27,521,813.81	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	430,000.00	
其他	3,385,272.07	
合计	31,530,650.42	729,000.00

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	28,167.23	
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）	3,234,233.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	499,041.10	
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	40,232,587.83	
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	-579,935.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,853,523.44	
少数股东权益影响额	-2,138,590.79	
合计	30,421,979.51	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.648	0.016	0.016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.008	0.000	0.000

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	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 2、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：刘明东

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 30 日

修订信息

适用 不适用