

公司代码：601969

公司简称：海南矿业

债券代码：136667

债券简称：16 海矿 01

债券代码：143050

债券简称：17 海矿 01

# 海南矿业股份有限公司

## 2018 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

报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，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

受宏观经济环境、供需关系、海运价格、汇率等多方面因素影响，铁矿石的价格面临频繁波动的风险。作为本公司的主要产品，铁矿石的价格大幅波动对本公司的盈利能力具有直接影响。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	9
第五节	重要事项 .....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	28
第七节	优先股相关情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	31
第九节	公司债券相关情况 .....	33
第十节	财务报告 .....	36
第十一节	备查文件目录 .....	142

## 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
复星产投	指	上海复星产业投资有限公司
实际控制人	指	郭广昌
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
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	石鹏
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
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

报告期内变更情况查询索引	/
--------------	---

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《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
报告期内变更情况查询索引	/

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	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	779,546,662.04	1,126,805,112.50	-30.82
归属于上市公司股东的净利润	-205,951,113.58	30,805,584.00	-768.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	-122,610,858.75	383,604.49	-32,062.83
经营活动产生的现金流量净额	12,897,733.86	209,143,451.27	-93.83
	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	4,700,325,727.74	4,914,439,310.56	-4.36
总资产	7,769,262,961.35	7,765,025,571.10	0.05

##### (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)	-0.105	0.016	-756.25
稀释每股收益(元/股)	-0.105	0.016	-756.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.063	0.0002	-31,600.00
加权平均净资产收益率(%)	-4.284	0.648	减少4.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	-2.550	0.008	减少2.56个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

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	216,549.16	
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	2,252,633.32	
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		
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	-101,652,298.17	
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	-357,221.09	
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	354,837.84	
所得税影响额	15,845,244.11	
合计	-83,340,254.83	

## 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地下开采，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。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以地下开采为主。

#### （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Ⅱ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Ⅱ门类-—B08 黑色金属矿采选业Ⅱ大类-—B0810 铁矿采选Ⅱ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 2017》数据显示，截至 2016 年末，我国铁矿石预测资源量 1960.2 亿吨，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.铁矿石下游产品需求情况

#### (1) 粗钢产量情况

2018 上半年粗钢产量持续上涨，第一季度我国粗钢产量为 21215.2 万吨，第二季度粗钢产量为 23900.5 万吨,报告期内我国粗钢销售总量为 45115.7 万吨。(数据来源：中华人民共和国国家统计局)

#### (2) 生铁产量情况

2018 年第一季度我国生铁的产量为 17500.4 万吨，第二季度生铁产量稍有增幅，为 19779.5 万吨，报告期内我国生铁总产量为 37279.9 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

2018 年第一季度铁矿石价格呈 M 形波动，在 2 月 26 日普氏铁矿石指数 79.95 美元/吨，为报告期内最高点，往后持续下跌，3 月 29 日普氏铁矿石指数 63.10 美元/吨；第二季度铁矿石价格呈现震荡上涨，4 月 4 日普氏铁矿石指数 63.00 美元/吨，为报告期内最低点，6 月 29 日普氏铁矿石指数 64.45 美元/吨。（数据来源：万德数据）



数据来源: Wind

## 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) 铁矿石资源赋存优势

国内铁矿石原矿品位普遍较低，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。公司拥有的石碌铁多金属矿区，以富铁矿石储量大、品位高而著称。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 2017 年度矿山储量年报》，截至 2017 年 12 月 31 日，石碌矿区保有工业铁矿石资源储量 2.64 亿吨，平均 TFe 品位 46.68%；保有低品位铁矿石资源储量 3728.8 万吨，平均 TFe 品位 25.90%。

#### （二）铁矿石产品成本优势

报告期内，由于石碌铁多金属矿区铁矿石原矿品位高，且公司具备多年工作经验的优秀技术人才及较为成熟的矿石筛选系统，生产成本在国内同行业中具有明显优势。

#### （三）独特的铁矿石产品特质

由于铁矿石品位及伴生元素的差异化，公司生产的铁矿石产品具有高硅、低铝、低磷、呈酸性等特质。高炉炼铁过程中，炉料中通常需配比加入酸性的硅石或球团矿进行酸碱调节。目前，国内钢铁企业铁矿石主要依赖进口，进口矿硅含量相对较低，而公司的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，同时也能够提供部分硅源，可代替硅石使用，高炉中适当搭配使用有利于炉况顺行，降低炼铁成本。因此，公司铁矿石是合理搭配高炉炉料结构的首选酸性配料。

#### （四）卓越的管理团队及管理优势

公司的管理团队在矿产勘查、矿石采选、矿石深加工、公司治理和技术研发等方面有丰富的经验。公司核心管理层拥有十几年乃至几十年的行业经验，深刻了解国内外行业发展趋势和公司的具体情况，能够及时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

2018 年上半年，面对露采转为地采所遇到的各种困难，公司董事会及管理层带领全体员工坚持以“内生与外延并重，改革和发展同行”为工作总基调，立足岗位、团结奋斗、真抓实干、多措并举，在生产经营、人事改革及投资发展等方面做了很多工作，取得了一些实效。截止本报告期末，公司资产总额 7,769,262,961.35 元，较上期末增长 0.05%；负债总额 3,068,937,233.61 元，较上期末增长 9.13%；归属于母公司的所有者权益 4,700,325,727.74 元，较上期末减少 4.36%；资产负债率 39.50%，比上期末增加了 3.26 个百分点。本报告期收入总额 779,546,662.04 元，较上年同期减少 30.82%；归属于母公司的净利润-205,951,113.58 元，较上年同期减少 768.55%。从各项财务指标看，公司资产结构、质量良好，财务结构稳定，在目前资金环境比较紧张的情况下，财务政策稳健，财务风险可控；但由于地采成本上升、资本市场疲弱等原因影响，公司净利润较上年同期大幅下降。

#### （一）生产运营

报告期内，公司加强生产管理，生产流程逐步完善，产量稳步提升。（1）请马鞍山矿山研究院对地采采区布局进行了优化设计，相关工程已施工结束，系统逐步理顺。

（2）为提高生产效率，对地采部分设备进行更换，排泥泵已更换完成。原有采区溜井整改完成，增加相应配套的矿石溜井和废石溜井，有效降低了生产成本，提高了生产效率。（3）对采场排水系统进行了优化。（4）地采进口设备外委阿特拉斯南京公司进行维修承包，井下排泥已由外委队伍进行承包。

#### （二）营销工作

报告期内，公司主动加强开发和巩固新老客户，进一步推进精准营销工作。同时优化业务流程，从客户信息收集、报价、下单、付款、装船、交货、质量等一系列服务都由专人与其负责的客户对接，点对点跟踪交流，实现精准营销服务，不断满足客户个性需求。加强货款回收风险管理，回避企业风险。全面实行代理商款到发货和中小钢厂先付款、后发货的政策。进一步加强岛外现货销售，促进生产、运输、销售等环节的高效运转。

### （三）安全环保管理工作

报告期内，公司实现安全生产，环境保护指标达标，死亡事故为零、重伤事故为零、重大设备事故为零、重大火灾事故为零，轻伤事故为零。

### （四）人力资源

报告期内，针对于公司组织机构、管理层级较多，影响公司运作效率的组织机构现状。为了提高决策的效率、让信息传递更加灵活、组织生产更加敏捷，公司对现行架构进行扁平化优化设计。公司积极制定并推进《海矿机构扁平化改革总体方案》、《组织机构优化实施方案》，全面对现有组织机构进行改革，精简机构数量、层级及人员规模，以提升公司组织效率，降低运营成本。

### （五）党建工作

报告期内，在公司党委的统一领导和部署下，深入学习贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕企业中心，以永远在路上的执着和敢于破除思想禁锢大胆创新的勇气，全面落实新时代党的建设总要求，切实发挥各级党组织的核心作用、战斗堡垒作用和党员的先锋模范作用，为公司转型升级和稳定发展提供了坚强的政治和组织保障。

## （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	779,546,662.04	1,126,805,112.50	-30.82
营业成本	707,922,831.67	886,539,684.70	-20.15
销售费用	4,268,621.19	3,352,784.69	27.32
管理费用	126,803,193.93	125,947,565.49	0.68
财务费用	40,370,510.73	25,747,502.91	56.79
经营活动产生的现金流量净额	12,897,733.86	209,143,451.27	-93.83
投资活动产生的现金流量净额	-105,477,588.81	-284,287,944.31	-62.90
筹资活动产生的现金流量净额	288,611,083.11	1,244,999,821.55	-76.82

营业收入变动原因说明:主要系贸易矿量减少、铁矿石价格下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系贸易矿量减少、铁矿石单位生产成本上升所致。

销售费用变动原因说明:主要系物流费增加所致。

管理费用变动原因说明:无

财务费用变动原因说明:主要系利息支出增加及汇兑收益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系投资减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年非公开发行股票筹资所致。

研发支出变动原因说明:无

无变动原因说明: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	2,650,335,630.00	34.11	2,406,310,970.90	30.99	10.14	本期借款增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,766,760.57	4.26	391,885,625.10	5.05	-15.60	本期新增投资及公允价值下降
应收票据	486,598,469.30	6.26	405,409,888.06	5.22	20.03	
应收账款	162,475,770.36	2.09	275,682,883.85	3.55	-41.06	本期销售减少
预付款项	73,159,646.56	0.94	105,972,505.88	1.36	-30.96	本期采购贸易矿减少
应收股利	1,428,977.50	0.02	-	-	0.00	
其他应收款	69,944,296.55	0.90	98,944,385.17	1.27	-29.31	本期待与客户结算的运费减少
存货	308,158,230.59	3.97	309,657,289.67	3.99	-0.48	
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	0.00	
其他流动资产	442,729,901.69	5.70	471,042,464.56	6.07	-6.01	
流动资产合计	4,525,597,683.12	58.25	4,464,906,013.19	57.50	1.36	
非流动资产：						
可供出售金融资产	17,847,979.26	0.23	17,816,769.80	0.23	0.18	
长期股权投资	7,993,524.14	0.10	-	-	0.00	
固定资产	2,028,864,540.77	26.11	2,051,706,034.95	26.42	-1.11	
在建工程	147,698,745.21	1.90	101,090,687.24	1.30	46.11	本期北一深部开采项目及混矿工程增加
无形资产	638,755,610.34	8.22	644,458,093.20	8.30	-0.88	
递延所得税资产	160,463,405.25	2.07	151,239,030.01	1.95	6.10	
其他非流动资产	242,041,473.26	3.12	333,808,942.71	4.30	-27.49	本期堆存贫矿下槽量增加
非流动资产合计	3,243,665,278.23	41.75	3,300,119,557.91	42.50	-1.71	
资产总计	7,769,262,961.35	100.00	7,765,025,571.10	100.00	0.05	
流动负债：						
	-	-	-	-		

## 2018 年半年度报告

短期借款	1,806,433,400.00	23.25	1,242,475,740.00	16.00	45.39	本期借款增加
应付票据	33,330,051.80	0.43	-	-	0.00	
应付账款	203,402,529.39	2.62	207,348,298.95	2.67	-1.90	
预收款项	28,261,592.45	0.36	51,219,841.17	0.66	-44.82	本期销售减少
应付职工薪酬	102,486,290.51	1.32	131,853,141.32	1.70	-22.27	本期发放上期末计提薪酬
应交税费	13,105,223.57	0.17	49,724,666.42	0.64	-73.64	本期应交增值税及企业所得税减少
应付利息	9,798,149.50	0.13	13,304,299.54	0.17	-26.35	本期支付去年计提的利息
其他应付款	356,198,842.49	4.58	454,613,093.03	5.85	-21.65	本期应付未付费用减少
一年内到期的非流动负债	76,068,593.20	0.98	204,751,900.77	2.64	-62.85	本期一年内到期内到期的长期借款减少
流动负债合计	2,629,184,672.91	33.84	2,363,408,889.50	30.44	11.25	
非流动负债：	-	-	-	-	-	
长期借款	-	-	-	-	0.00	
应付债券	306,000,000.00	3.94	306,000,000.00	3.94	0.00	
长期应付款	74,547,152.32	0.96	72,633,348.44	0.94	2.63	
长期应付职工薪酬	14,923,497.14	0.19	14,923,497.14	0.19	0.00	
递延收益	44,281,911.24	0.57	46,534,544.56	0.60	-4.84	
递延所得税负债	-	-	8,678,628.32	0.11	-100.00	本期按递延所得税净额列示
非流动负债合计	439,752,560.70	5.66	448,770,018.46	5.78	-2.01	
负债合计	3,068,937,233.61	39.50	2,812,178,907.96	36.22	9.13	
所有者权益	-	-	-	-	-	
股本	1,954,720,314.00	25.16	1,954,720,314.00	25.17	0.00	
资本公积	2,657,834,066.81	34.21	2,666,208,176.82	34.34	-0.31	
其他综合收益	1,674,817.17	0.02	1,463,176.40	0.02	14.46	本期可供出售金融资产公允价值变动
专项储备	23,450,415.52	0.30	23,450,415.52	0.30	0.00	
盈余公积	445,253,261.77	5.73	445,253,261.77	5.73	0.00	
未分配利润	-382,607,147.53	-4.92	-176,656,033.95	-2.28	116.58	
归属于母公司所有者权益合计	4,700,325,727.74	60.50	4,914,439,310.56	63.29	-4.36	
少数股东权益	-	-	38,407,352.58	0.49	-100.00	本期购买子公司少数股东股权
所有者权益合计	4,700,325,727.74	60.50	4,952,846,663.14	63.78	-5.10	
负债和所有者权益总计	7,769,262,961.35	100.00	7,765,025,571.10	100.00	0.05	

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	397,034,323.89	注 1
应收票据	57,446,802.15	注 2
合计	454,481,126.04	/

注 1: 截至 2018 年 6 月 30 日, 本集团银行存款中包含所有权受到限制的存款共计人民币 19,144,306.72 元。其中包含 3 个月以上的定期存款人民币 2,000,000.00 元; 各项专户保证金合计人民币 17,144,306.72 元。

截至 2018 年 6 月 30 日, 本集团其他货币资金中包含所有权受到限制的款项共计人民币 377,890,017.17 元。其中以人民币 300,000,000.00 元银行定期存单为质押取得银行外币借款折合人民币 264,733,400.00 元, 期限为一年; 以人民币 15,356,928.42 元作为银行承兑汇票保证金取得银行承兑汇票; 银行承兑汇票质押取得银行借款 50,000,000.00 元, 质押票据到期委托收款 57,522,059.53 元; 以人民币 5,011,029.22 元为贷款诚信保证金取得人民币银行借款 61,972,630.40 元。

注 2: 截至 2018 年 6 月 30 日, 质押票据分别系本公司以人民币 57,446,802.15 元应收票据为质押, 取得人民币短期借款 50,000,000.00 元, 年利率为固定利率 3.915%。

### 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

公司坚持价值投资, 加快对外投资工作。继续以海矿上海中心和香港鑫茂公司为投资平台, 加快推进国内外矿产资源项目的考察、筛选工作, 增加投资项目储备。

##### (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

公司本年以自有资金投资于二级市场。截至 2018 年 6 月 30 日, 持有中广核矿业(01164.HK)65940 万股, 紫金矿业(02899.HK)400 万股、重庆农村商业银行(03618.HK)967.6 万股, 中国人民保险集团(01339.HK)1633.7 万股, 持股成本合计¥4 亿元。上述股票 2018 年 6 月 29 日的收盘价分别为 HKD0.435、HKD3、HKD4.67、HKD3.69。据此价格并按当日汇率折算, 上述持股的公允价值合计¥3.41 亿元。

#### (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(均为全资子公司)	经营范围	注册资本(元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
上海鑫庆实业发展有限公司	主要从事贸易业务	30,000,000.00	64,815,650.14	35,062,945.96	3,514,725.10
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	11,850,000.00	62,181,177.70	25,461,896.99	-2,618,480.90

## 2018年半年度报告

	输业务				
香港鑫茂投资有限公司(注1)	投资控股	1亿美元	372,133,267.89	101,978,124.39	-94,915,393.70
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	54,272,819.00	53,736,721.89	-1,117,416.93
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	192,198,419.03	94,760,935.68	-4,566,969.41
海南海矿国际贸易有限公司的子公司,其中:					
上海石碌河矿业有限公司(注5)	主要从事贸易业务	1,000.00	9,880,694.06	8,164,504.69	-1,021,309.02
海矿国贸香港有限公司(注5)	主要从事贸易业务	300万美元	24,493,549.43	13,084,071.34	2,219,054.88
昌江博创设备修造有限公司(注6)	机械设备、配件制造、加工、维修	50,000,000.00	50,258,342.37	45,248,281.29	-4,751,718.71
如皋昌华江矿业有限公司(注7)	主要从事铁矿石、煤炭、焦炭破碎、筛分、混匀和销售业务	1,900.00	124,705,650.00	16,959,624.28	-2,013,963.81
海鑫管理有限公司(注8)	投资控股	8美元			
鑫金管理有限公司(注8)	投资控股	8美元			
耀石资本有限公司(注8)	投资控股	8美元			
拓石资本有限公司(注8)	投资控股	8美元			

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2018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日在海南老城注册成立, 注册资本人民币500万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位, 截至2018年6月30日, 本公司尚未实际出资。

注3: 该公司于2015年8月20日江苏镇江注册成立, 注册资本人民币100万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位, 截至2018年6月30日, 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2018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日在海南洋浦注册成立, 原注册资本人民币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(“上海汇宁”)对该公司进行增资, 其中本公司出资人民币6,000万元, 上海汇宁出资人民币3,000万元, 增资完成后, 该公司的实收资本为人民币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。2018年公司以3,000万元收购上海汇宁持股30%, 截止6月30日公司海南海矿国际贸易有限公司持股100%。

截至2018年6月30日止, 海矿国贸持有两家全资子公司: 海矿国贸香港有限公司和上海石碌河矿业有限公司。海矿国贸香港有限公司成立于2016年8月11日, 注册资本300万美元, 截至2018年6月30日, 海矿国贸已实际出资300万美元; 上海石碌河矿业有限公司成立于2017年6月26日, 注册资本人民币1,000万元, 截至2018年6月30日, 海矿国贸已实际出资人民币1,000万元。

注6: 该公司于2018年3月06日注册成立, 截至2018年6月30日止, 本公司出资人民币5,000万元。

注7: 该公司于2017年10月20日在江苏如皋注册成立, 注册资本人民币1,900万元, 截至2017年12月31日, 本公司出资人民币1900万元。

注8: 海鑫管理有限公司、鑫金管理有限公司、耀石资本有限公司、拓石资本有限公司于2017年1月19日在香港注册成立, 注册资本均为8美元, 截至2017年12月31日, 本公司均未实际出资。

## (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	进行铁矿石以及镍、锰、铜等有色金属资源的投资、开发、销售	2,651,041.51 澳元	5.10
华能海南发电股份有限公司	发电厂的投资建设; 能源开发; 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
昌江绿峰矿山资源开发有限公司	矿产资源开发与销售	20,000,000.00	40.00
上海平聚投资管理有限公司	投资管理, 投资咨询(除经纪)	500,000.00	49.90

**(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

由于本期铁矿石贸易量减少以及公司露采转地采后生产成本上升等原因，预计至下一报告期期末的累计净利润较上年同期可能大幅下降。

**(二) 可能面对的风险**

适用  不适用

**铁矿石价格及经济周期波动风险：**公司主要产品为铁矿石产品，铁矿石的价格与其他大宗商品相同，受宏观经济状况、供需关系、海运价格、汇率等多方面经济周期因素影响，铁矿石价格的大幅波动将对公司的盈利能力具有直接影响。

**行业竞争风险：**公司面临着国内外其他同类产品生产商的竞争。其中，淡水河谷、力拓和必和必拓等全球三大矿业公司在世界铁矿石贸易中拥有较高份额，对我国铁矿石行业存在重要影响力；而国内竞争对手主要为钢铁企业集团下属的铁矿石企业和独立的铁矿石企业，在日益加剧的竞争环境中，本公司经营业绩和财务状况可能受到不利影响。

**资源依赖性风险：**铁矿石采选行业对资源的依赖性较强，拥有的铁矿石资源储量及其品位的高低，直接影响到铁矿石生产企业的生存和发展，并成为决定铁矿石生产企业综合竞争力的重要因素之一。

**行业政策相关的风险：**铁矿石行业属于资源型行业，国家对铁矿石的生产实施严格的行政许可制度，行政许可标准的提高可能对本公司扩大再生产或对外扩张带来限制。同时，国土、环境、林业、水利、安全等主管部门可能颁布的更加严格的政策法规也将增加本公司的运营成本。

**其他突发事件影响：**各种难以预测的突发性经济、政治事件或灾难性自然现象，将会对本公司产生重大影响。区域性或全球性的经济危机、政局动荡、战争等因素会使本公司的生产经营环境产生重大变化，进而对本公司的经营业绩乃至存续产生不同程度的影响。

**(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
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 3 月 30 日	www.sse.com.c	2018 年 3 月 31 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 18 日

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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
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
与首次公开发行相关的承诺	其他	复星集团、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	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	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	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

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

事项概述	查询索引
2017 年度日常关联交易情况及 2018 年度日常关联交易预计情况的两项议案已于公司第三届董事会第十八次会议审议通过。关联董事已回避表决，非关联董事一致投票通过。	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的公告》

关联交易类别	关联交易内容	关联方	2017 年实际情况	2018 年预计情况
租入资产	土地租赁	海南海钢集团有限公司	15,924,386.80 元	不超过 2100 万元
向关联人销售产品、商品	铁矿石产品	南京钢铁股份有限公司	2017 年公司铁矿石产品销售总量为 395.29 万吨，其中对南钢股份的销售总量为 21.03 万吨，占公司铁矿石产品销售总量约 5.32%。	销售铁矿石数量不超过本公司（不含下属分、子公司）对外销售铁矿石总量的 10%，价格遵循市场定价的原则，并根据公司销售政策执行。

#### 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

### (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

事项概述	查询索引
海南矿业于 2017 年 5 月 31 日第三届董事会第九次会议审议通过关于签订投资合作协议的相关事项，拟联合上海复星高科技（集团）有限公司、招金矿业股份有限公司签署三方投资合作协议对上海平聚投资管理有限公司（下称：“上海平聚”）进	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

行增资以收购 Public Joint Stock Company Polyus（下称：“目标公司”）相关股权。详细内容见 2017 年 6 月 1 日、2017 年 6 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《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》及《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》。

自上述三方投资合作协议签署后，后续由于上海平聚与目标公司基于股权交易事项相关先决条件未获满足，双方经友好协商，签署了相关终止协议，终止了股权交易事项。内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业关于参股公司终止股权交易的公告》。

鉴于上述原因，公司与上海复星高科技（集团）有限公司、招金矿业股份有限公司签订投资合作之终止协议，并停止向上海平聚增资。内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业关于终止向参股公司增资的公告》。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (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：2018-041）

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司向复星财务公司贷款金额为 2.5 亿元，未超过原《金融服务协议》条款中本公司向复星财务公司申请综合授信不超过 10 亿元额度。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司在复星财务公司存款余额为 1 亿元，未超过原《金融服务协议》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%。2017 年经审计净资产为 4,914,439,310.56 元(归属于上市公司股东的净资产)。

原《金融服务协议》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继续签署《金融服务协议》的关联交易公告》（公告编号：2017-037）

新的《金融服务协议》由双方各自履行必要的审批程序及授权签署后生效，期限一年。新的《金融服务协议》生效后，原签署的《金融服务协议》同时废止。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						200,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						566,171,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						566,171,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						11.52							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						/							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						/							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						/							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						/							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						/							
担保情况说明						截至2018年6月30日，公司实际发生的对外担保金额约为5.66亿元人民币，均为对公司控股子公司提供的担保，占公司2017年12月31日经审计净资产4,914,439,310.56元（归属于上市公司股东净资产）的比例约为11.52%。							

**3 其他重大合同**

√适用 □不适用

**(1) 借款合同**

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。

2018年4月17日,海南矿业与交通银行海南分行签订编号为琼交银(文昌)2018年最贷字第C001号的《流动资金借款合同》,后者提供借款额度150,000,000.00元,用于经营周转,期限为1年,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上浮4%,款项于2018年4月17日发放,期限为2018年4月17日起至2019年4月17日止。

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%。

2018年2月8日,海南矿业全资子公司海南海矿国际贸易有限公司与海南银行签订合同编号:海银公司流字2018年001号,借款金额为200,000,000.00元,借款期限为1年(2018年2月12日起至2019年2月16日止),借款利率为以一年期人民银行贷款基准利率上浮36%。

2017年10月20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-2017006173836-6543的《借款合同》,借款期限1年(2017年11月3日起至2018年11月3日止),借款利率为11个月的香港同业拆借利率上浮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7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8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。

2018年3月16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[2018]年[007]号《流动资金借款合同》,后者提供借款额度400,000,000.00元,用于支付工资、缴纳税费、购买原材料、偿还其他金融机构流动资金贷款等日常经营周转,利率为4.35%,借款期限为1年。具体放款情况:2018年3月22日100,000,000.00元,期限为2018年3月22日起至2019年3月22日止;2018年4月4日100,000,000.00元,期限为2018年4月4日起至2019年4月4日止;2018年5月4日112,000,000.00元,期限为2018年5月4日起至2019年5月4日止;2018年6月15日88,000,000.00元,期限为2018年6月15日起至2019年6月15日止。

2018年3月28日,海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为(20807000)浙商银网借字(2018)第00085号《至臻贷借款协议》,后者提供借款额度50,000,000.00元,用于归还借款,期限为2018年3月28日起至2019年3月28日止,利率为提款日浙商银行公布的同期同档次贷款基准利率上浮11%。

2018年5月15日,海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为(20807000)浙商银超短借字(2018)第00235号《至臻贷借款协议》,后者提供借款额度1,800,000.00元,用于支付劳务费,期限为2018年5月15日起至2018年5月30日止,利率为4.35%。海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为(33100000)浙商资产池质字(2018)第03938号《票据池短期借款业务协议》,以人民币2,000,000.00元应收票据为上述贷款进行质押担保。截止2018年6月30日,该笔借款已经偿还,应收票据已解除质押担保。

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C113150-201706的《流动资金循环借款合同》,后者提供30,000.00万元授信额度用于生产经营周转,借款期限为1年,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。具体的放款情况为：2017 年 6 月 23 日 5000 万元，期限 2017 年 6 月 23 日起至 2018 年 6 月 22 日止；2017 年 7 月 3 日 5000 万元，期限 2017 年 7 月 3 日起至 2018 年 7 月 3 日止；2017 年 8 月 2 日 5000 万元，期限 2017 年 8 月 2 日起至 2018 年 8 月 2 日止。2017 年 6 月 23 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 300,000,000.00 元授信额度，用于归还银行借款及支付企业日常营运开支，借款期限为 1 年，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。具体的放款情况为：2018 年 5 月 9 日 70,000,000.00 元，期限为 2018 年 5 月 9 日起至 2019 年 5 月 9 日止。2017 年 6 月 25 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 C113150-201806 的《流动资金循环借款合同》，后者提供 300,000,000.00 元授信额度，用于归还银行流动资金借款，向上游供应商支付货款及日常运营支出，借款期限是 1 年，利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。具体的放款情况为：2018 年 6 月 26 日 80,000,000.00 元，期限 2018 年 6 月 26 日起至 2019 年 6 月 26 日止。

2017 年 7 月 6 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2017 年琼字第 1017810147 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 5,500.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 9 个月（2017 年 7 月 6 日起至 2018 年 4 月 6 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上浮 5 个基点。

2017 年 10 月 18 日，海南矿业与招商银行海口分行签订《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 5,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 10 月 18 日起至 2018 年 10 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下浮 10%。

2018 年 4 月 2 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号 2018 年琼字 1018810075 号《借款合同》，后者提供 55,000,000.00 元授信额度用于日常经营周转，借款期限为 1 年，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。具体的放款情况为：2018 年 4 月 4 日 55,000,000.00 元，借款期限 2018 年 4 月 4 日起至 2019 年 4 月 4 日止。

2017 年 11 月 23 日，海南矿业与中国工商银行昌江支行签订编号为 0220100103-2017 年（昌江）字 00020 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 5,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 11 月 24 日起至 2018 年 11 月 24 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上浮 10%。

2018 年 1 月 12 日海南矿业与工商银行签订《流动资金借款合同》，后者提供 49,700,000.00 元借款额度，用于生产经营周转，期限为 1 年，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上浮 0.2675%。款项于 2018 年 1 月 26 日发放，期限为 2018 年 1 月 26 日起至 2019 年 1 月 16 日止。

2017 年 11 月 30 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2017 年琼字第 1017810301 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 3,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 11 月 30 日起至 2018 年 11 月 29 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 12 月 22 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2017 年琼字第 1017810337 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 4,500.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 12 月 22 日起至 2018 年 12 月 21 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。

2018 年 5 月 25 日，海南矿业与中信银行海口分行签订编号为（2018）海银贷字第 005 号的《人民币流动资金借款合同》，后者提供借款额度 100,000,000.00 元，用于支付工资、支付港口作业费、海运费、炸药费、水泥费、油费、土地租金等日常经营

周转，期限为2018年5月25日至2019年4月11日，利率为贷款实际提款日定价基础上浮0.91%，具体的放款情况为：2018年5月25日39,500,000.00元，期限为2018年25日起至2019年4月11日止；2018年5月30日10,500,000.00元，期限为2018年5月30日起至2019年4月11日止；2018年6月26日50,000,000.00元，期限为2018年6月26日起至2019年4月11日止。

2018年6月11日，海南矿业与南洋银行海口分行签订编号为04346617400040C100的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度130,000,000.00元，期限为1年，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上浮10%。具体发放情况：2018年1月12日65,000,000.00元，期限为2018年1月12日起至2019年1月12日止；2018年5月15日32,500,000.00元，期限为2018年5月15日起至2019年5月15日止；2018年5月16日7,500,000.00元，期限为2018年5月16日起至2019年5月16日止；2018年5月18日7,600,000.00元，期限为2018年5月18日起至2019年5月18日止；2018年5月21日7,593,500.00元，期限为2018年5月21日起至2019年5月21日止；2018年5月23日3,806,500.00元，期限为2018年5月21日起至2019年5月21日止。

## (2) 工程施工合同

2017年11月28日，海南矿业与湖南楚湘工程建设有限公司签订《海南矿业选矿系统节能改造（扩建）工程施工合同》，后者承担公司选矿系统节能改造（扩建）工程的施工。工程工期为185天，合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2017年11月13日，海南矿业与海南第四建设工程有限公司签订《海南矿业技术研究中心大厦装饰装修工程施工合同》，后者承担南矿业技术研究中心大厦装饰装修工程，工程工期为103天，合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2017年12月28日，海南矿业与湖南楚湘工程建设有限公司签订《海南矿业北一东区生产采准工程施工合同》，后者承担公司北一东区生产采准工程的施工。工程工期为3年，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

√适用 □不适用

根据《中共海南省委海南省人民政府关于打赢脱贫攻坚战的实施意见》和全省扶贫开发工作会议精神，在2017年定点帮扶工作的基础上，结合扶贫工作实际情况，公司制定了《2018年度海南矿业股份有限公司关于屯昌县新兴镇兴诗村定点帮扶实施方案》。

指导思想：全面贯彻落实党的十八大、十九大会议精神以及习近平总书记关于脱贫攻坚系列重要讲话精神，切实把脱贫攻坚作为最大的政治责任、最大的民生工程、最大的发展机遇，紧紧围绕省委省政府提出“三年脱贫攻坚，两年巩固提升”的决策部署和总体目标，把结对帮扶村脱贫作为主攻方向，坚持扶贫开发与贫困村的经济社会发展相互促进，确保兴诗村脱贫致富。

主要措施：1、产业帮扶，继续投入扶贫资金，扶持贫困户进行种植产业。2、教育帮扶，继续开展公司高管“一对一”教育帮扶活动，资助贫困户子女上大学费用。3、美丽乡村建设帮扶，积极参与美丽乡村建设，为村民创造良好的居住环境。4、思想帮扶，从思想上进行教育引导，利用省脱贫致富电视《夜校》课后时间开展讨论，时时开展教育引导工作。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2018 年上半年，公司认真贯彻落实省委、省政府有关脱贫攻坚重大战略部署，认真组织开展脱贫攻坚工作。

主要工作：1、加强组织领导。公司重视扶贫开发工作，公司管理层先后到兴诗村开展调研工作，共同研讨如何脱贫攻坚，及时研究解决实际困难和存在问题。根据实际情况及时调整公司扶贫开发领导小组成员。2、完善建档工作。对所有建档立卡贫困户档案进行补充完善。同时，认真组织开展贫困户调查摸底和贫困人口动态调整工作，完成村级贫困人口“漏评”和“错退”排查整改工作。3、落实三保障政策。实施教育帮扶、医疗帮扶、危房改造帮扶。4、狠抓特色产业发展，按照生态循环农业布局，建设养殖小区及进行种植产业；加强扶贫学习活动。积极组织每周脱贫致富电视夜校收看和每周扶贫日走访贫困户活动。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

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	43.61
2.物资折款	/
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	241
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	5
1.3 产业扶贫项目投入金额	36
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	241
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）	94
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	3.76
4.2 资助贫困学生人数（人）	13
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	
其中：6.1 项目名称	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	/
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	/
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	2
9.2.投入金额	3.85
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. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 不适用

报告期内主要进展：1、累计脱贫 54 户 241 人。2、对建档立卡贫困户数据库实行动态管理，进行村级贫困人口“漏评”和“错退”排查整改工作。3、将全村 37 户 66 名各学段建档立卡贫困家庭在校生纳入教育帮扶体系。4、加强统筹协调和整合医疗资源，全面代缴新农合、大病保险、大病商业补充保险，有效提升建档立卡贫困人口医疗保障水平。5、为建档立卡贫困户建立危房改造信息台账。6、按照生态循环农业布局，建设养殖小区及进行种植产业。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 不适用

1、按照省委、省政府统一部署，继续组织开展贫困人口“漏评”和“错退”排查工作，进行宣传动员并将《关于扶贫对象动态调整管理工作相关政策告知书》发放到每一村每一户，确保群众的知情权和参与权。

2、加强责任落实。一是组织帮扶责任人开展零就业贫困家庭排查工作；二是加强危房改造超面积整改工作；三是积极落实医疗兜底资金回溯补偿；四是完善贫困生档案资料。

3、加大监督检查工作力度、强化责任。确保扶贫各项工作有序稳步推进。

4、加强扶志与扶智教育。认真组织贫困户学习 2018 年扶贫政策和帮扶措施，加强与贫困户的沟通交流，积极发动贫困户积极参与到村级文明大行动中。

### 十三、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

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：采矿作业过程中产生的粉尘、各种设备发出的噪音；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。

2018 年上半年累计排放工业废水：149.22 万 m<sup>3</sup>，工业废气：45266.80 万 Nm<sup>3</sup>，重点监控企业监督性监测（每季）、企业自行委托监测（每月）、废水水质在线监测（每日）所有监测结果均达标。

公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
海南矿业股份有限公司	粉尘	有组织排放和无组织排放	21 个	废水排口 2 个，有组织废气排口 18 个，噪声排口 1 个	≤20mg/m <sup>3</sup>	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	33.036 吨	不适用	无
	悬浮物	集中排放			20.32mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	30.328 吨	不适用	无
	COD	集中排放			13.59 mg/L	《铁矿采选工业污染物排放标准》（GB28661-2012）	20.279 吨	不适用	无

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√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。

公司设立安全环保部，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、设施的有效运作，及时处理突发环境污染事故；负责对采选等生产过程及尾矿库的污染因子开展监测工作，及时了解公司生产对环境的影响情况，确保矿区环境质量稳定向好发展。

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，通过生态修复及绿化复垦等措施保护矿区水土资源。

2018 年上半年公司污染防治设施同步运行率 100%，工业废水达标排放合格率 100%，工业废气达标排放合格率 100%，生产作业场所岗位粉尘合格率 96%。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司选矿系统节能改造（扩建）工程项目《环境影响评价报告书》已于 2018 年 3 月 14 日获得海南省生态环境保护厅批复，目前项目处于建设期。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

公司制定的突发环境应急预案于 2017 年修订并通过评审及报政府环保部门备案，2018 年上半年已组织主要生产单位进行了突发环境事件应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

公司 2018 年度自行监测方案已报政府环保部门备案并网上公开，自行监测方案主要确定了工业废水总排口在线监测及车间出口、总排口手工监测每月监测项目及监测频次，所有监测结果网上公开。

### 6. 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用  不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用  不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用  不适用

1、2018 年 3 月 24 日，公司于上海证券交易所网站披露《海南矿业关于固定资产折旧年限会计估计变更执行日期变更的公告》。为使公司会计信息保持可比性和一贯性，公司于第三届董事会第十八次会议审议通过固定资产折旧年限会计估计变更执行日期调整的事项，会计估计变更拟从 2018 年 1 月 1 日起执行。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更执行日期变更不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

2、2018 年 3 月 24 日，公司于上海证券交易所网站披露《海南矿业关于会计政策变更的公告》。公司于第三届董事会第十八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。财政部于 2017 年 4 月 28 日印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13 号）要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；财政部于 2017 年 12 月 25 日修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表，按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

本次变更前，公司采用财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次变更后，公司执行的会计政策为财政部于2017年4月28日发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号）、财政部于2017年12月25日修订并发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）。

根据财政部《企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司调整了财务报表列表，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## (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（+，-）					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	88,050,314	4.50				-88,050,314	-88,050,314	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,834,319	0.61				-11,834,319	-11,834,319	0	0
3、其他内资持股	76,215,995	3.89				-76,215,995	-76,215,995	0	0
其中：境内非国有法人持股	76,215,995	3.89				-76,215,995	-76,215,995	0	0
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、无限售条件流通股份	1,866,670,000	95.50				88,050,314	88,050,314	1,954,720,314	100
1、人民币普通股	1,866,670,000	95.50				88,050,314	88,050,314	1,954,720,314	100
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	1,954,720,314	100				0	0	1,954,720,314	100

单位：股

##### 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。后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。

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。

2018 年 1 月 31 日,公司于上交所网站披露《海南矿业非公开发行限售股上市流通公告》。限售股上市流通数量为 88,050,314 股,限售股上市流通日期为 2018 年 2 月 9 日。

### 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	11,834,319	11,834,319	0	0	非公开发锁定期	2018.02
银华基金管理股份有限公司	10,848,126	10,848,126	0	0	非公开发锁定期	2018.02
财通基金管理股份有限公司	41,871,597	41,871,597	0	0	非公开发锁定期	2018.02
博时基金管理股份有限公司	18,343,195	18,343,195	0	0	非公开发锁定期	2018.02
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,153,077	5,153,077	0	0	非公开发锁定期	2018.02
合计	88,050,314	88,050,314	0	0	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,922
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
					股份状态	数量	

## 2018年半年度报告

上海复星产业投资有限公司	0	672,000,000	34.38	0	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	0	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
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	0	未知	/	未知
常州投资集团有限公司	-1,834,300	10,000,019	0.51	0	未知	/	国有法人
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
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	-5,917,160	5,917,160	0.30	0	未知	/	未知
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	5,153,077	0.26	0	未知	/	境内非国有法人
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	-3,944,773	3,944,773	0.20	0	未知	/	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海复星产业投资有限公司	672,000,000	人民币普通股	672,000,000
海南海钢集团有限公司	653,333,000	人民币普通股	653,333,000
上海复星高科技(集团)有限公司	336,000,000	人民币普通股	336,000,000
中国证券金融股份有限公司	39,498,326	人民币普通股	39,498,326
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	人民币普通股	10,848,126
常州投资集团有限公司	10,000,019	人民币普通股	10,000,019
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
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	5,917,160	人民币普通股	5,917,160
上海并购股权投资基金合伙企业(有限合伙)	5,153,077	人民币普通股	5,153,077
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	3,944,773	人民币普通股	3,944,773
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

**(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	/

常州投资集团有限公司	2017年2月9日	/
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	/
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2017年2月9日	/
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	2017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。发行新增股份的性质为有限售条件流通股，锁定期一年。已于2018年2月9日上市流通。	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
姚子平	非独立董事	聘任
张邦龙	非独立董事	离任
张春波	副总经理	离任
王金亮	副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1.2018年3月30日，经2018年第一次临时股东大会审议通过，选举姚子平为公司第三届董事会非独立董事。

2.2018年3月14日，张邦龙先生辞去公司非独立董事职务，同时相应辞去提名委员会、投资立项委员会职务。

3.2018年3月14日，张春波先生辞去公司副总经理职务。

4.2018年3月14日，王金亮先生辞去公司副总经理职务。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 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。

公司于2017年8月23日披露了《海南矿业公开发行2016年公司债券(第一期)2017年付息公告》,并于2017年8月30日完成了“16海矿01”的2017年付息。

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。

公司于2018年3月20日披露了《海南矿业公开发行2017年公司债券(第一期)2018年付息公告》,并于2018年3月27日完成了“17海矿01”的2018年付息。

#### 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5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	0	105,854,726.44	1,231.86	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	0	199,707,717.36	11,697.65	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。
----------	-------------	---	----------------	-----------	---

#### 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）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。

2017 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对海南矿业“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》。

2018 年 5 月，上海新世纪资信评估投资服务有限公司对海南矿业“16 海矿 01”和“17 海矿 01”进行了跟踪信用评级，并于 2018 年 5 月 24 日出具了跟踪评级报告，评级报告维持公司债券“16 海矿 01”和“17 海矿 01”的信用等级为“AA”，维持主体信用等级为“AA”，维持评级展望为“稳定”。海南矿业已于 2018 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。

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）》、于 2018 年 6 月出具了《海南矿业公开发行公司债券受托管理事务报告（2017 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	1.72	1.87	-7.93	/
速动比率	1.44	1.47	-2.08	/
资产负债率（%）	39.50	36.24	增加 3.26 个百分点	/
贷款偿还率（%）	100.00	100.00	0.00	/
	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	-3.10	6.80	-145.53	本期亏损
利息偿付率（%）	100	100	0.00	/

#### 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

#### 十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，公司共取得银行授信额度 34.827 亿元，已使用银行授信额度 18.9144 亿元，剩余额度约 15.91266 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

2018 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,650,335,630.00	2,406,310,970.90
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		330,766,760.57	391,885,625.10
衍生金融资产		-	-
应收票据		486,598,469.30	405,409,888.06
应收账款		162,475,770.36	275,682,883.85
预付款项		73,159,646.56	105,972,505.88
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		1,428,977.50	-
其他应收款		69,944,296.55	98,944,385.17
买入返售金融资产		-	-
存货		308,158,230.59	309,657,289.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		442,729,901.69	471,042,464.56
流动资产合计		4,525,597,683.12	4,464,906,013.19
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		17,847,979.26	17,816,769.80
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		7,993,524.14	-
投资性房地产		-	-
固定资产		2,028,864,540.77	2,051,706,034.95
在建工程		147,698,745.21	101,090,687.24
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		638,755,610.34	644,458,093.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		160,463,405.25	151,239,030.01
其他非流动资产		242,041,473.26	333,808,942.71
非流动资产合计		3,243,665,278.23	3,300,119,557.91
资产总计		7,769,262,961.35	7,765,025,571.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,806,433,400.00	1,242,475,740.00
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		33,330,051.80	-
应付账款		203,402,529.39	207,348,298.95
预收款项		28,261,592.45	51,219,841.17
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		102,486,290.51	131,853,141.32
应交税费		13,105,223.57	49,724,666.42
应付利息		9,798,149.50	13,304,299.54
应付股利		100,000.00	-
其他应付款		356,198,842.49	454,613,093.03
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		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		76,068,593.20	204,751,900.77
其他流动负债		-	8,117,908.30
流动负债合计		2,629,184,672.91	2,363,408,889.50
<b>非流动负债：</b>		-	-
长期借款		-	-
应付债券		306,000,000.00	306,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		74,547,152.32	72,633,348.44

## 2018 年半年度报告

长期应付职工薪酬		14,923,497.14	14,923,497.14
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		44,281,911.24	46,534,544.56
递延所得税负债		-	8,678,628.32
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		439,752,560.70	448,770,018.46
负债合计		3,068,937,233.61	2,812,178,907.96
<b>所有者权益</b>			
股本		1,954,720,314.00	1,954,720,314.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,657,834,066.81	2,666,208,176.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		1,674,817.17	1,463,176.40
专项储备		23,450,415.52	23,450,415.52
盈余公积		445,253,261.77	445,253,261.77
一般风险准备		-	-
未分配利润		-382,607,147.53	-176,656,033.95
归属于母公司所有者权益合计		4,700,325,727.74	4,914,439,310.56
少数股东权益		-	38,407,352.58
所有者权益合计		4,700,325,727.74	4,952,846,663.14
负债和所有者权益总计		7,769,262,961.35	7,765,025,571.10

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

2018 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,315,909,004.82	2,030,819,828.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,851,477.20	18,559,860.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		475,107,557.70	394,529,888.06
应收账款		165,221,631.73	371,859,428.82
预付款项		40,542,548.92	21,628,568.52
应收利息		-	-
应收股利		14,046,845.75	-
其他应收款		224,421,166.58	133,371,545.03
存货		243,228,768.94	277,036,480.46

持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		438,594,575.32	470,374,173.98
流动资产合计		3,932,923,576.96	3,718,179,773.27
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,730,779.26	2,953,031.80
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		438,608,976.31	350,615,452.17
投资性房地产		-	-
固定资产		2,014,701,137.37	2,043,716,284.86
在建工程		135,977,111.19	101,090,687.24
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		638,755,610.34	644,458,093.20
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		149,372,541.30	149,269,604.47
其他非流动资产		242,041,473.26	333,808,942.71
非流动资产合计		3,622,187,629.03	3,625,912,096.45
资产总计		7,555,111,205.99	7,344,091,869.72
流动负债：			
短期借款		1,341,700,000.00	980,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		33,330,051.80	-
应付账款		202,642,430.71	205,003,980.70
预收款项		144,222,842.31	6,092,915.45
应付职工薪酬		101,954,796.82	131,311,626.39
应交税费		13,779,453.12	23,145,284.06
应付利息		9,382,794.37	12,888,944.41
应付股利		-	-
其他应付款		411,717,089.35	501,395,211.15
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		76,068,593.20	204,751,900.77
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,334,798,051.68	2,064,589,862.93
非流动负债：			
长期借款		-	-

## 2018 年半年度报告

应付债券		306,000,000.00	306,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		74,547,152.32	72,633,348.44
长期应付职工薪酬		14,923,497.14	14,923,497.14
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		44,281,911.24	46,534,544.56
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		439,752,560.70	440,091,390.14
负债合计		2,774,550,612.38	2,504,681,253.07
所有者权益：			
股本		1,954,720,314.00	1,954,720,314.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,666,208,176.82	2,666,208,176.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		23,450,415.52	23,450,415.52
盈余公积		445,253,261.77	445,253,261.77
未分配利润		-309,071,574.50	-250,221,551.46
所有者权益合计		4,780,560,593.61	4,839,410,616.65
负债和所有者权益总计		7,555,111,205.99	7,344,091,869.72

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

2018 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		779,546,662.04	1,126,805,112.50
其中：营业收入		779,546,662.04	1,126,805,112.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		908,131,178.16	1,118,352,873.23
其中：营业成本		707,922,831.67	886,539,684.70
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		28,766,020.64	30,873,229.02
销售费用		4,268,621.19	3,352,784.69
管理费用		126,803,193.93	125,947,565.49
财务费用		40,370,510.73	25,747,502.91
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）		-108,709,732.59	553,969.86
投资收益（损失以“-”号填列）		7,066,016.32	49,974,990.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,475.86	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		216,549.16	28,167.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		2,252,633.32	2,252,633.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-227,759,049.91	61,261,999.95
加：营业外收入		135,247.56	1,002,884.43
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		491,772.51	601,220.17
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-228,115,574.86	61,663,664.21
减：所得税费用		-22,366,089.75	23,540,128.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-205,749,485.11	38,123,535.39
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-205,749,485.11	38,123,535.39
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		-205,951,113.58	30,805,584.00
2.少数股东损益		201,628.47	7,317,951.39
六、其他综合收益的税后净额		211,640.77	12,926,496.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		211,640.77	12,926,496.39
（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		211,640.77	12,926,496.39

收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		211,640.77	12,926,496.39
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		-205,537,844.34	51,050,031.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		-205,739,472.81	43,732,080.39
归属于少数股东的综合收益总额		201,628.47	7,317,951.39
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益(元/股)		-0.11	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.11	0.02

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

2018 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		570,592,321.27	645,296,489.82
减：营业成本		477,149,452.97	430,701,831.54
税金及附加		28,184,300.85	30,679,200.82
销售费用		4,013,784.77	3,352,784.69
管理费用		114,793,871.81	117,849,241.09
财务费用		30,660,977.53	28,263,102.85
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）		-2,708,382.80	553,969.86
投资收益（损失以“－”号填列）		19,439,086.76	31,530,650.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,475.86	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		6,622,822.49	28,167.23
其他收益		2,252,633.32	2,252,633.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-58,603,906.89	57,923,643.24
加：营业外收入		135,001.16	992,604.42

其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		484,054.14	594,120.11
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-58,952,959.87	58,322,127.55
减：所得税费用		-102,936.83	15,626,062.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,850,023.04	42,696,065.26
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-58,850,023.04	42,696,065.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	17,931,429.75
（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
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
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		-58,850,023.04	60,627,495.01
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益(元/股)		-0.03	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.03	0.02

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

2018 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		935,083,351.01	1,389,828,045.91

客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		79,364,463.62	18,759,431.78
经营活动现金流入小计		1,014,447,814.63	1,408,587,477.69
购买商品、接受劳务支付的现金		566,274,802.33	869,753,967.77
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		218,948,742.05	197,261,040.50
支付的各项税费		128,736,850.63	97,927,338.34
支付其他与经营活动有关的现金		87,589,685.76	34,501,679.81
经营活动现金流出小计		1,001,550,080.77	1,199,444,026.42
经营活动产生的现金流量净额		12,897,733.86	209,143,451.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		689,582,741.51	735,965,881.81
取得投资收益收到的现金		7,368,546.60	50,814,969.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		527,546.00	28,167.23
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		697,478,834.11	786,809,018.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,754,585.34	124,217,682.68
投资支付的现金		740,201,837.58	902,010,387.33
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		8,000,000.00	-
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		802,956,422.92	1,071,096,962.38
投资活动产生的现金流量净额		-105,477,588.81	-284,287,944.31

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	876,044,901.02
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		1,280,500,000.00	866,800,000.00
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		1,280,500,000.00	1,942,844,901.02
偿还债务支付的现金		847,550,000.00	659,277,369.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,326,036.13	31,208,824.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		16,983,091.06	-
支付其他与筹资活动有关的现金		87,012,880.76	7,358,885.87
筹资活动现金流出小计		991,888,916.89	697,845,079.47
筹资活动产生的现金流量净额		288,611,083.11	1,244,999,821.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		714,874.74	-1,704,792.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		196,746,102.90	1,168,150,536.51
加：期初现金及现金等价物余额		2,056,555,203.21	791,695,634.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,253,301,306.11	1,959,846,170.69

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

2018 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		911,021,287.64	771,870,446.96
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		40,095,149.67	75,774,588.13
经营活动现金流入小计		951,116,437.31	847,645,035.09
购买商品、接受劳务支付的现金		309,516,421.43	281,340,069.93
支付给职工以及为职工支付的现金		197,641,027.84	196,456,577.97
支付的各项税费		103,301,214.33	93,500,408.94
支付其他与经营活动有关的现金		159,935,563.53	198,129,139.47
经营活动现金流出小计		770,394,227.13	769,426,196.31
经营活动产生的现金流量净额		180,722,210.18	78,218,838.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	-
收回投资收到的现金		530,000,000.00	715,965,881.81
取得投资收益收到的现金		5,437,642.99	30,929,085.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		306,069.00	28,167.23

## 2018 年半年度报告

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		535,743,711.99	746,923,134.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,901,755.58	122,297,113.18
投资支付的现金		532,516,433.15	759,974,154.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,865,597.69	-
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		625,283,786.42	933,951,859.00
投资活动产生的现金流量净额		-89,540,074.43	-187,028,724.08
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		1,080,500,000.00	866,800,000.00
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		1,080,500,000.00	1,942,844,901.02
偿还债务支付的现金		847,550,000.00	659,277,369.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,519,029.68	26,123,792.11
支付其他与筹资活动有关的现金		57,012,880.76	7,358,885.87
筹资活动现金流出小计		938,081,910.44	692,760,047.58
筹资活动产生的现金流量净额		142,418,089.56	1,250,084,853.44
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		233,600,225.31	1,141,274,968.14
加：期初现金及现金等价物余额		1,687,274,455.62	613,735,837.64
六、期末现金及现金等价物余额		1,920,874,680.93	1,755,010,805.78

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

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	1,463,176.40	23,450,415.52	445,253,261.77	-	-176,656,033.95	38,407,352.58	4,952,846,663.14
加: 会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	1,463,176.40	23,450,415.52	445,253,261.77	-	-176,656,033.95	38,407,352.58	4,952,846,663.14
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-8,374,110.01	-	211,640.77	-	-	-	-205,951,113.58	-38,407,352.58	-252,520,935.40
(一) 综合收益总额							211,640.77				-205,951,113.58	201,628.47	-205,537,844.34
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 股东投入的普通股												-30,000,000.00	-30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-16,983,091.06	-16,983,091.06
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配												-16,983,091	-16,983,091.06

## 2018年半年度报告

												.06	
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他					-8,374,110.01							8,374,110.01	-
四、本期期末余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,657,834,066.81	-	1,674,817.17	23,450,415.52	445,253,261.77	-	-382,607,147.53	-	4,700,325,727.74

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,866,670,000.00	-	-	-	1,878,213,589.80	-	-2,778,431.05	33,377,762.33	445,253,261.77	-	-222,194,388.18	31,003,643.66	4,029,545,438.33
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	1,866,670,000.00	-	-	-	1,878,213,589.80	-	-2,778,431.05	33,377,762.33	445,253,261.77	-	-222,194,388.18	31,003,643.66	4,029,545,438.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	88,050,314.00	-	-	-	787,994,587.02	-	12,926,496.39	-	-	-	30,805,584.00	7,317,951.39	927,094,932.80
(一) 综合收益总额							12,926,496.39				30,805,584.00	7,317,951.39	51,050,031.78
(二) 所有者投入和减少资本	88,050,314.00	-	-	-	787,994,587.02	-	-	-	-	-	-	-	876,044,901.02

## 2018年半年度报告

1. 股东投入的普通股	88,050,314.00				787,994,587.02								876,044,901.02
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配													-
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配													-
4. 其他													-
(四) 所有者权益内部结转													-
1. 资本公积转增资本(或股本)													-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
(五) 专项储备													-
1. 本期提取								42,804,828.00					42,804,828.00
2. 本期使用								-42,804,828.00					-42,804,828.00
(六) 其他													-
四、本期期末余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	10,148,065.34	33,377,762.33	445,253,261.77	-	-191,388,804.18	38,321,595.05	4,956,640,371.13

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

## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	-	23,450,415.52	445,253,261.77	-250,221,551.46	4,839,410,616.65

## 2018 年半年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	-	23,450,415.52	445,253,261.77	-250,221,551.46	4,839,410,616.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-58,850,023.04	-58,850,023.04
（一）综合收益总额										-58,850,023.04	-58,850,023.04
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积										-	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2018年半年度报告

1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	-	23,450,415.52	445,253,261.77	-309,071,574.50	4,780,560,593.61	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,866,670,000.00	-	-	-	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
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	88,050,314.00	-	-	-	787,994,587.02	-	17,931,429.75	-	-	42,696,065.26	936,672,396.03
（一）综合收益总额							17,931,429.75			42,696,065.26	60,627,495.01
（二）所有者投入和减少资本	88,050,314.00	-	-	-	787,994,587.02	-	-	-	-	-	876,044,901.02
1. 股东投入的普通股	88,050,314.00				787,994,587.02						876,044,901.02
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											

2018 年半年度报告

										-	-
2. 对所有者（或股东）的分配											-
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）											-
2. 盈余公积转增资本（或股本）											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								42,804,828.00			42,804,828.00
2. 本期使用								-42,804,828.00			-42,804,828.00
（六）其他											-
四、本期期末余额	1,954,720,314.00	-	-	-	2,666,208,176.82	-	9,293,739.38	33,377,762.33	445,253,261.77	-185,133,454.28	4,923,719,800.02

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(以下统称“本公司”或“海南矿业”)是一家在中华人民共和国海南省注册的股份有限公司，其前身为海南矿业联合有限公司，于2007年8月22日成立，并于2010年8月整体改制为股份有限公司。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。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要经营活动为：从事铁矿石的采、选和销售业务及铁矿石贸易业务。

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。

本财务报表业经本公司董事会决议批准。

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附注八。

#### 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、存货跌价准备的计提、固定资产的折旧、无形资产的摊销及收入确认和计量等。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团截至2018年6月30日的财务状况以及2018年1-6月的经营成果和现金流量。

## 2. 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 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。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

## 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截至 2018 年 6 月 30 日止年度的财务报表。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，其余部分仍冲减少数股东权益。

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。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 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。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

(2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

(3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

(4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括交易性金融资产。

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确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其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

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

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的；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。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期商品合约对商品价格风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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500万元以上的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

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

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、其他应收款有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，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，原材料按单个存货项目或类别计提，产成品按单个存货项目或类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**13. 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（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），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；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。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。

## 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	5-30年	0%	3.33%-20.00%
机器设备	年限平均法	5-15年	0%	6.67%-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%

除用于专营采矿的资产—井巷工程(包含于附注七、19之固定资产中)和弃置义务对应的固定资产的折旧采用产量法，以探明及可能经济可采储量为基础计提折旧，及除使用提取的安全生产费形成的资产之外，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下：

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。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命	摊销方法
软件	3年	直线法
土地使用权	土地使用年限(35 - 50年)	直线法
采矿权	矿山开采年限	产量

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。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，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。

## (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。

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

离职后福利(设定提存计划)

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。

#### 离职后福利(设定受益计划)

本集团为长期离岗(离岗待退)人员提供一项福利计划，其被视为根据设定受益计划作出。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入所有者权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

### (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，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，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（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），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，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，用于补偿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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

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，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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) 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。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 31. 租赁

#### (1)、经营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。

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) 安全生产费及维简费

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。基于2015年4月27日财办资[2015]8号《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》的规定，本集团决定自2017年起不再计提维简费，而于实际发生时计入当期损益。

### (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：

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。

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衍生金融工具和上市的权益工具投资。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、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，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。

##### 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。

##### 长期离岗人员(离岗待退)福利负债

本集团已将长期离岗人员(离岗待退)的福利确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额应当依靠各种假设条件计算。这些假设条件包括贴现率、工资与社会保险缴费年增长率、离职率和其他因素。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入其他综合收益。尽管管理层认为这些假设是合理的，实际经验的差异及假设条件的变化将影响本集团长期离岗人员(离岗待退)福利支出相关的其他综合收益和负债余额。

##### 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。

##### 直线法折旧或摊销的固定资产及无形资产的可使用年限及残值率

房屋、建筑物及机器设备等固定资产以及软件等无形资产的预计可使用年限及残值率，以过去性质及功能相似的固定资产及无形资产的实际可使用年限及处置价值为基础，按照历史经验进行估计。如果这些固定资产或无形资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧、摊销，淘汰闲置或技术性陈旧的固定资产及无形资产。

##### 应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项收回的客观证据(如债务人破产或出现严重财政困难的可能性)确定。管理层至少每年末重新估计坏账准备。

##### 以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量存货价值，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本集团至少于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

##### 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亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损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经济可采储量之前，本集团需要遵从若干有关技术标准的权威性指引。探明及可能经济可采储量的估计会考虑各种矿产最近的生

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，探明及可能经济可采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。

#### 勘探开发成本

本集团应用的勘探开发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

2018年3月24日，公司于上海证券交易所网站披露《海南矿业关于会计政策变更的公告》。公司于第三届董事会第十八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》。财政部于2017年4月28日印发《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13号）要求自2017年5月28日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行；财政部于2017年12月25日修订并发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表，按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

本次变更前，公司采用财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次变更后，公司执行的会计政策为财政部于2017年4月28日发布的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号）、财政部于2017年12月25日修订并发布的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）。

根据财政部《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，公司调整了财务报表列表，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

#### (2)、重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)

			额)
固定资产折旧年限变更	第三届董事会第十八次会议审议通过	2018 年 1 月 1 日	固定资产和营业成本

其他说明：

2018 年 3 月 24 日，公司于上海证券交易所网站披露《海南矿业关于固定资产折旧年限会计估计变更执行日期变更的公告》。为使公司会计信息保持可比性和一贯性，公司于第三届董事会第十八次会议审议通过固定资产折旧年限会计估计变更执行日期调整的事项，会计估计变更拟从 2018 年 1 月 1 日起执行。根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更执行日期变更不追溯调整，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响。

### 34. 其他

适用  不适用

#### (1) 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，计入当期费用。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，计入当期费用。

#### (2) 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 16% 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。	16%
消费税		
营业税		
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。	3%/2%
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。	
代扣缴个人所得税	本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税。	
资源税	2016 年 7 月 1 日之前，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	4%

	起，矿石资源由从量计征改为从价计征，按精矿销售额的 4% 计缴。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
香港鑫茂投资有限公司	16.5
海矿国贸香港有限公司	16.5

## 2. 税收优惠

适用  不适用

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。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		
银行存款	2,184,219,853.50	1,955,504,409.95
其他货币资金	466,115,776.50	450,806,560.95
合计	2,650,335,630.00	2,406,310,970.90
其中：存放在境外的款项总额	103,600,535.68	

#### 其他说明

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团银行存款中包含所有权受到限制的存款共计人民币 19,144,306.72 元。其中包含 3 个月以上的定期存款人民币 2,000,000.00 元；各项专户保证金合计人民币 17,144,306.72 元。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团其他货币资金中包含所有权受到限制的款项共计人民币 377,890,017.17 元。其中以人民币 300,000,000.00 元银行定期存单为质押取得银行外币借款折合人民币 264,733,400.00 元，期限为一年；以人民币 15,356,928.42 元作为银行承兑汇票保证金取得银行承兑汇票；银行承兑汇票质押取得银行 50,000,000.00 元，质押票据到期委托收款 57,522,059.53 元；以人民币 5,011,029.22 元为贷款诚信保证金取得人民币银行借款 61,972,630.40 元。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币 103,600,535.68 元。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期为 7 天至 3 个月不等，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。

存放于关联方的货币资金详见附注十二、关联方关系及其交易。

## 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	330,766,760.57	391,885,625.10
其中：债务工具投资		
权益工具投资	330,766,760.57	391,885,625.10
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	330,766,760.57	391,885,625.10

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	439,234,362.66	350,196,806.18
商业承兑票据	47,364,106.64	55,213,081.88
合计	486,598,469.30	405,409,888.06

### (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	57,446,802.15
商业承兑票据	
合计	57,446,802.15

## (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	71,644,841.95	
商业承兑票据		
合计	71,644,841.95	

## (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

截至2018年6月30日, 质押票据分别系本公司以人民币57,446,802.15元应收票据为质押, 取得人民币短期借款50,000,000.00元, 年利率为固定利率3.915%。

应收关联方票据余额详见附注十二、关联方关系及其交易。

## 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	10,713,993.60	6.12	10,713,993.60	100.00	-	10,713,993.60	3.72	10,713,993.60	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	163,679,387.32	93.55	1,203,616.96	0.74	162,475,770.36	276,886,500.81	96.08	1,203,616.96	0.43	275,682,883.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569,873.12	0.33	569,873.12	100.00	-	569,873.12	0.20	569,873.12	100.00	-
合计	174,963,254.04	100.00	12,487,483.68	/	162,475,770.36	288,170,367.53	100.00	12,487,483.68	/	275,682,883.85

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中海(海南)海盛贸易有限公司	10,713,993.60	10,713,993.60	100%	无法收回
合计	10,713,993.60	10,713,993.60	/	/

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			
无明确信用期及信用期内	147,952,217.95		
超过信用期 1 年以内	14,246,999.74	712,350.00	5.00
1 年以内小计	162,199,217.69	712,350.00	
1 至 2 年	148,989.78	14,898.98	10.00
2 至 3 年	978,139.19	195,627.82	20.00
3 年以上	144,601.00	72,300.50	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	208,439.66	208,439.66	100.00
合计	163,679,387.32	1,203,616.96	

确定该组合依据的说明：

参见附注五、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 2018 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

	金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)

第一名	37,490,692.07		21.43
第二名	31,768,914.12		18.16
第三名	31,608,873.08		18.07
第四名	10,713,993.60	10,713,993.60	6.12
第五名	10,571,253.09		6.04
合计	122,153,725.96	10,713,993.60	69.82

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收关联方账款详见附注十二、关联方关系及其交易。

## 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	63,487,063.50	86.78	105,972,505.88	100.00
1 至 2 年	9,672,583.06	13.22		-
2 至 3 年		-		-
3 年以上		-		-
合计	73,159,646.56	100.00	105,972,505.88	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

	金额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	11,892,865.56	16.26
第二名	8,940,000.00	12.22
第三名	8,000,000.00	10.93
第四名	7,251,798.50	9.91

第五名	5,405,520.00	7.39
合计	41,490,184.06	56.71

其他说明

适用 不适用

预付关联方款项详见附注十二、关联方关系及其交易。

## 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
中广核矿业	1,096,425.14	
紫金矿业	332,552.36	
合计	1,428,977.50	

### (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	120,913,968.11	86.75	67,286,142.29	55.65	53,627,825.82	132,331,448.73	78.59	67,286,142.29	50.85	65,045,306.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					-					-

## 2018 年半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,467,528.92	13.25	2,151,058.19	11.65	16,316,470.73	36,050,136.92	21.41	2,151,058.19	5.97	33,899,078.73
合计	139,381,497.03	100.00	69,437,200.48	49.82	69,944,296.55	168,381,585.65	100.00	69,437,200.48	41.24	98,944,385.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁辉山乳业集团丰源牧业有限公司	43,143,333.34	43,143,333.34	100	无法收回
海南海顺实业开发有限公司	15,925,031.17	15,925,031.17	100	无法收回
辽宁辉山乳业集团峡河牧业有限公司	8,217,777.78	8,217,777.78	100	无法收回
合计	67,286,142.29	67,286,142.29	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	53,475,616.22	15,925,031.17	29.78
1 年以内小计	53,475,616.22	15,925,031.17	29.78
1 至 2 年	67,943,691.56	51,361,111.12	75.59
2 至 3 年	8,051,410.50		
3 年以上	9,910,778.75	2,151,058.19	21.70
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	139,381,497.03	69,437,200.48	49.82

确定该组合依据的说明：

参见附注五、11

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
待与客户结算的运费	8,628,819.93	33,176,059.63
工程垫付资金	25,540,769.45	20,175,026.99
除期货外保证金	6,885,819.81	13,188,403.40
供应商应退还款项		11,765,539.00
期货持仓交易保证金	2,515,760.00	6,305,304.00
销售贫矿款		1,768,022.31
保理融资款		460,694.44
其他	26,373,127.36	12,105,335.40
合计	69,944,296.55	98,944,385.17

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保理融资款	43,143,333.34	2 年以内	30.95	43,143,333.34
第二名	工程垫付资金	15,925,031.17	1 年以内	11.43	15,925,031.17
第三名	工程垫付资金	15,752,409.55	1 年以内 7,952,409.55, 3 年以内 7,800,000.00	11.30	
第四名	待与客户结算的运费	8,628,819.93	1 年以内	6.19	
第五名	保理融资款	8,217,777.78	2 年以内	5.90	8,217,777.78
合计	/	91,667,371.77	/	65.77	67,286,142.29

## (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、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

其他应收关联方款项详见附注十二、关联方关系及其交易。

## 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	287,946,892.66	62,942,816.73	225,004,075.93	228,036,269.32	62,942,816.73	165,093,452.59
在产品						
库存商品	97,730,689.44	14,576,534.78	83,154,154.66	159,140,371.86	14,576,534.78	144,563,837.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	385,677,582.10	77,519,351.51	308,158,230.59	387,176,641.18	77,519,351.51	309,657,289.67

## (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	62,942,816.73					62,942,816.73
在产品						
库存商品	14,576,534.78					14,576,534.78
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	77,519,351.51	-	-	-	-	77,519,351.51

## (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

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，参见附注七、30、注 2。其中预计将于一年内使用的部分列为存货，于 2018 年 6 月 30 日，金额为人民币 126,029,800.80 元。预计一年以后使用的部分列为其他非流动资产，参见附注七、30、注 2。

本集团计提存货跌价准备的依据系账面成本高于可变现净值。

本集团存货的可变现净值根据其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确定。

截至 2018 年度 6 月 30 日，本集团无存货跌价准备转回，本集团无因卖出已减值存货而转销存货跌价准备。

**11、持有待售资产**

□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	32,760,000.00	32,760,000.00
减：坏账准备	32,760,000.00	32,760,000.00
合计	-	-

其他说明：

一年内到期的长期应收款系本公司向海南海顺实业开发有限公司(以下简称“海顺实业”)销售废石的款项。2015 年 12 月 20 日，本公司与海顺实业签订了《废石购销合同》，将堆存的 1,200 万吨废石以 7 元/吨(不含税)的价格销售给海顺实业。合同总价人民币 8,400 万元(不含税)由海顺实业分三期向海南矿业支付，第一期于合同签订后 30 个工作日支付，余款分别于 2016 年 12 月 25 日前和 2017 年 12 月 25 日前支付。截至 2017 年 12 月 31 日，海顺实业已按照合同约定支付完毕第一期和第二期的款项合计人民币 6,552 万元(含税)，最后一期款项人民币 3,276 万元(含税)尚未支付。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司对一年内到期的长期应收款人民币 3,276 万元全额计提了坏账准备。

**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	30,606,296.38	36,029,830.06
银行理财产品(注)	300,000,000.00	300,000,000.00
预缴企业所得税	107,988,278.94	132,088,278.94

待抵扣进项税额	4,135,326.37	2,924,355.56
合计	442,729,901.69	471,042,464.56

## 其他说明

注：截至 2018 年 6 月 30 日，银行理财产品系本公司经董事会批准使用闲置募集资金购买了海南银行股份有限公司“海椰宝”保本保证收益型 2018 年第 13 期 96 天人民币理财产品，到期日为 2018 年 7 月 2 日，不可提前赎回或转让。

## 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：	18,570,479.26	722,500.00	17,847,979.26	18,539,269.80	722,500.00	17,816,769.80
按公允价值计量的	10,117,200.00		10,117,200.00	9,863,738.00		9,863,738.00
按成本计量的	8,453,279.26	722,500.00	7,730,779.26	8,675,531.80	722,500.00	7,953,031.80
			-			-
			-			-
合计	18,570,479.26	722,500.00	17,847,979.26	18,539,269.80	722,500.00	17,816,769.80

## (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	8,111,430.94			8,111,430.94
公允价值	10,117,200.00			10,117,200.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,005,769.06			2,005,769.06
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		
中州星升隆鑫一号资产管理计划	5,000,000.00			5,000,000.00				-	0.05	

华能海南发电股份有限公司	932,500.00			932,500.00	722,500.00			722,500.00	12.96	
昌江黎族自治县雅加电站	1,583,180.00			1,583,180.00				-	4.55	
昌江风流山水电实业有限责任公司	160,000.00			160,000.00				-	5.10	
澳洲同方矿业有限公司	999,851.80		222,252.54	777,599.26				-		
合计	8,675,531.80	-	222,252.54	8,453,279.26	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

## (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		

## 2018 年半年度报告

一、合营企业	-									-	
	-									-	
	-									-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、联营企业				-							
昌江绿峰矿山资源 开发有限公司		8,000,000.00		-6,475.86						7,993,524.14	
										-	
小计		8,000,000.00	-	-6,475.86	-	-	-	-	-	7,993,524.14	
合计		8,000,000.00	-	-6,475.86	-	-	-	-	-	7,993,524.14	

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√不适用

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	井巷工程	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	949,362,170.38	948,600,511.84	89,550,606.24	35,548,766.57	1,234,183,227.09	3,257,245,282.12
2.本期增加金额	1,111,001.96	15,148,848.12	1,182,509.66	1,974,132.82	-	19,416,492.56
(1) 购置	87,888.67	1,451,578.59	1,182,509.66	1,631,668.81	-	4,353,645.73
(2) 在建工程转入	1,023,113.29	13,697,269.53	-	342,464.01	-	15,062,846.83
(3) 企业合并增加						-
						-
3.本期减少金额	3,082,817.10	752,532.07	1,196,196.43	71,881.03	-	5,103,426.63
(1) 处置或报废	3,082,817.10	752,532.07	1,196,196.43	71,881.03	-	5,103,426.63
						-
4.期末	947,390,355.24	962,996,827.89	89,536,919.47	37,451,018.36	1,234,183,227.09	3,271,558,348.05

## 2018 年半年度报告

余额						
二、累计折旧						-
1.期初余额	393,525,707.41	430,990,164.15	70,752,413.89	34,510,259.16	90,556,694.69	1,020,335,239.30
2.本期增加金额	8,486,229.05	17,480,545.08	2,031,242.84	1,271,398.53	12,937,527.06	42,206,942.56
(1) 计提	8,486,229.05	17,480,545.08	2,031,242.84	1,271,398.53	12,937,527.06	42,206,942.56
						-
3.本期减少金额	3,031,036.62	750,340.76	1,196,196.43	72,617.33	-	5,050,191.14
(1) 处置或报废	3,031,036.62	750,340.76	1,196,196.43	72,617.33	-	5,050,191.14
						-
4.期末余额	398,980,899.84	447,720,368.47	71,587,460.30	35,709,040.36	103,494,221.75	1,057,491,990.72
三、减值准备						-
1.期初余额	28,530,229.33	149,136,871.66	-	109.51	7,536,797.37	185,204,007.87
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提			-			-
						-
3.本期减少金额	-	2,191.31	-	-	-	2,191.31
(1) 处置或报废	-	2,191.31	-	-	-	2,191.31
						-
4.期末余额	28,530,229.33	149,134,680.35	-	109.51	7,536,797.37	185,201,816.56
四、账面价值						-
1.期末账面价值	519,879,226.07	366,141,779.07	17,949,459.17	1,741,868.49	1,123,152,207.97	2,028,864,540.77
2.期初账面价值	527,306,233.64	368,473,476.03	18,798,192.35	1,038,397.90	1,136,089,735.03	2,051,706,034.95

## (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	176,850,247.26	104,043,940.88	24,731,018.82	48,075,287.56	
机器设备	245,774,404.62	99,792,558.33	145,761,774.14	220,072.15	
运输工具	952,773.22	952,773.22	-	-	
电子设备	696,936.56	693,403.84	-	3,532.72	
井巷工程	39,900,236.48	32,363,439.11	7,536,797.37	-	
合计	464,174,598.14	237,846,115.38	178,029,590.33	48,298,892.43	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	335,223.74

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	206,592,503.13	新建选厂项目以及地下开采项目的房屋建筑物暂估转固产生

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团尚未取得房屋产权证的房屋建筑物的原值为人民币 206,592,503.13 元，主要为新建选厂项目以及地下开采项目的房屋建筑物暂估转固产生，本集团拟于竣工决算之后办理有关房屋产权证。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	63,718,409.10		63,718,409.10	63,439,528.92		63,439,528.92
维筒工程	32,411,845.65		32,411,845.65	24,207,583.22		24,207,583.22
混矿工程	11,721,634.02		11,721,634.02			-
其他项目	39,846,856.44		39,846,856.44	13,443,575.10		13,443,575.10
合计	147,698,745.21	-	147,698,745.21	101,090,687.24	-	101,090,687.24

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

## 2018 年半年度报告

北一深部开采项目	1,949,952.100.00	-	21,279,994.05	1,239,149.03	319,645.00	19,721,200.02	70.91		91,338,064.69			银行贷款/自有资金
混矿工程	30,000,000.00	-	11,721,634.02	-	-	11,721,634.02	39.07					自有资金
研发中心	不适用	63,439,528.92	278,880.18			63,718,409.10						自有资金
维简工程	不适用	24,207,583.22	15,197,388.68	6,993,126.25		32,411,845.65						自有资金
海口办公室	不适用	-				-						自有资金
研发中心员工宿舍	不适用	-				-						自有资金
其他项目	不适用	13,443,575.10	13,634,530.53	6,952,449.21		20,125,656.42						自有资金
合计	1,979,952,100.00	101,090,687.24	62,112,427.46	15,184,724.49	319,645.00	147,698,745.21	/	/	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

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						

## 2018 年半年度报告

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	23,089,539.46			995,740.71	435,793,252.24	459,878,532.41
2.本期增加金额	1,315,053.24			200,815.02	4,186,614.60	5,702,482.86
(1)计提	1,315,053.24			200,815.02	4,186,614.60	5,702,482.86
		-	-			-
3.本期减少金额	-			-	-	-
(1)处置						-
						-
4.期末余额	24,404,592.70			1,196,555.73	439,979,866.84	465,581,015.27
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	100,193,591.36			568,975.83	537,993,043.15	638,755,610.34
2.期初账面价值	101,508,644.60			769,790.85	542,179,657.75	644,458,093.20

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	152,111,087.12	38,027,771.78	152,115,104.68	38,028,776.17
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	289,669,176.18	72,417,294.05	283,620,496.10	69,890,571.47
固定资产折旧与税法规定的差异	21,566,436.65	5,391,609.16	34,507,728.71	8,626,932.18
政府补助(非免税部分)	5,770,492.92	1,442,623.23	5,892,180.47	1,473,045.12
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	-	-
交易性金融资产公允价值变动	100,575,968.51	16,850,737.03	299,878.69	74,969.67
购入堆存存货未确认融资费用	16,593,327.40	4,148,331.85	21,759,040.78	5,439,760.19
计提的成本费用	158,198,411.36	39,549,602.84	173,075,577.03	43,268,894.27
长期应收款			-	-
未确认融资收益			-	-
联营企业综合亏损	11,935,912.36	1,969,425.54		

合计	756,420,812.50	179,797,395.48	671,270,006.46	166,802,949.07
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (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	3,618,231.09	712,523.13	1,752,307.06	289,130.66
无形资产摊销	48,068,027.92	12,017,006.98	62,255,676.22	15,563,919.06
其他长期金融负债	-	-	-	-
摊余成本与未折现成本的差异	-	-	-	-
交易性金融资产公允价值变动	40,027,031.00	6,604,460.12	43,250,488.79	7,136,330.65
其他			5,012,668.05	1,253,167.01
合计	91,713,290.01	19,333,990.23	112,271,140.12	24,242,547.38

## (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	19,333,990.23	160,463,405.25	15,563,919.06	151,239,030.01
递延所得税负债	19,333,990.23		15,563,919.06	8,678,628.32

## (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	55,522,645.90	55,522,645.90
可抵扣亏损	33,739,776.13	11,880,619.72
合计	89,262,422.03	67,403,265.62

## (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	57,104,819.14	57,104,819.14	
2023 年	21,859,156.41		
合计	89,262,422.03	67,403,265.62	/

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（注 1）	140,116,986.67	131,307,454.92
堆存贫矿（注 2）	88,341,313.28	188,918,314.48
预付工程款	13,583,173.31	13,583,173.31
合计	242,041,473.26	333,808,942.71

其他说明：

注 1：勘探开发成本的发生情况如下：

	2018 年 1-6 月	2017 年度
年初余额	131,307,454.92	131,238,528.70
加：本年发生	39,315,144.75	32,218,096.57
本年摊销	-30,505,613.00	-32,149,170.35
年末余额	140,116,986.67	131,307,454.92

注 2：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，评估价格为人民币 856,968,340.54 元(含税价格)，并已于 2012 年 8 月 3 日完成移交手续。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 88,341,313.28 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 188,918,314.48 元)，预计将于一年内使用的部分列为存货，参见附注七、10。

### 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	314,733,400.00	312,475,740.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,491,700,000.00	930,000,000.00
合计	1,806,433,400.00	1,242,475,740.00

短期借款分类的说明：

截至 2018 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 3.915%-5.916%。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款。

截至 2018 年 6 月 30 日，质押借款分别系本公司以人民币 57,446,802.15 元应收票据为质押，取得人民币短期借款 50,000,000.00 元，年利率为固定利率 3.915%，参见附注七、4；本公司以人民币 300,000,000.00 元银行存单为质押，取得港币短期借款 314,000,000.00 元，折合人民币 264,733,400.00 元，年利率为 11 个月的香港同业拆借利率上浮 1.1%，参见附注七、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

与关联方短期借款详见附注十二、关联方关系及其交易。

## 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	33,330,051.80	
合计	33,330,051.80	-

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	203,402,529.39	207,348,298.95
合计	203,402,529.39	207,348,298.95

### (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	126,403,525.09	所购贫矿重量尚未达成一致

合计	126,403,525.09	/
----	----------------	---

其他说明

适用 不适用

应付关联方账款详见附注十二、关联方关系及其交易。

### 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	28,261,592.45	51,219,841.17
合计	28,261,592.45	51,219,841.17

#### (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

预收账款的余额系预收的产品销售款项。于 2018 年 6 月 30 日及 2017 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

预收关联方账款详见附注十二、关联方关系及其交易。

### 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	60,467,959.30	165,061,950.29	179,057,872.13	46,472,037.46
二、离职后福利-设定提存计划	46,959,182.02	24,379,735.95	22,212,646.85	49,126,271.12
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	24,426,000.00	141,205.00	17,679,223.07	6,887,981.93
合计	131,853,141.32	189,582,891.24	218,949,742.05	102,486,290.51

#### (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	37,253,855.60	131,506,029.51	143,400,238.57	25,359,646.54

## 2018 年半年度报告

贴				
二、职工福利费	4,760.00	6,921,350.99	6,921,350.99	4,760.00
三、社会保险费	23,169,661.19	11,840,757.47	14,002,957.15	21,007,461.51
其中：医疗保险费	18,601,050.97	9,987,043.40	11,716,570.97	16,871,523.40
工伤保险费	3,323,985.95	1,222,104.36	1,546,746.04	2,999,344.27
生育保险费	1,244,624.27	631,609.71	739,640.14	1,136,593.84
				-
				-
四、住房公积金		12,115,926.00	12,108,524.00	7,402.00
	-			
五、工会经费和职工教育经费	39,682.51	2,677,886.32	2,624,801.42	92,767.41
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
	-			-
	-			-
合计	60,467,959.30	165,061,950.29	179,057,872.13	46,472,037.46

## (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	45,253,938.66	23,756,280.41	21,481,080.87	47,529,138.20
2、失业保险费	1,705,243.36	623,455.54	731,565.98	1,597,132.92
3、企业年金缴费			-	-
合计	46,959,182.02	24,379,735.95	22,212,646.85	49,126,271.12

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	2,326,212.47	20,571,080.94
消费税		
营业税		
企业所得税	4,722,489.93	19,156,530.49

个人所得税	357,125.02	414,058.04
城市维护建设税	483,891.50	1,338,012.94
印花税	77,400.91	588,671.19
房产税	1,056,096.05	1,088,609.94
资源税	2,532,518.55	4,180,063.72
教育费附加	483,989.60	970,525.29
矿产资源补偿费		
城镇土地使用税	919,045.63	915,013.50
其他	146,453.91	502,100.37
合计	13,105,223.57	49,724,666.42

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	9,382,794.37	12,888,944.41
短期借款应付利息	415,355.13	415,355.13
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	9,798,149.50	13,304,299.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
上海汇宁投资控股有限公司	100,000.00	
合计	100,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付工程设备款	144,137,046.97	173,401,656.47
应付未付费用	43,153,296.65	103,742,873.20
未付改制福利费	93,406,280.95	99,644,063.03
未支付运费	29,057,701.79	42,030,551.99
押金及保证金	10,991,333.59	11,859,285.65
其他	35,453,182.54	23,934,662.69
合计	356,198,842.49	454,613,093.03

##### (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	39,232,678.59	工程未结算
跳汰项目暂估工程款	21,765,329.00	工程未结算
大修工程款	13,064,428.78	尚未结算
员工社保费	12,427,240.34	尚未完成移交社会保障机构手续
应付财政局项目拨款	6,000,000.00	项目尚未开展
合计	92,489,676.71	/

其他说明

√适用 □不适用

其他应付关联方款项详见附注十二、关联方关系及其交易。

#### 42、持有待售负债

□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	61,972,630.40	190,722,630.40
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	14,095,962.80	14,029,270.37
合计	76,068,593.20	204,751,900.77

其他说明：

与关联方一年内到期的非流动负债详见附注七、47。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额		8,117,908.30
合计		8,117,908.30

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	61,972,630.40	190,722,630.40
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	61,972,630.40	190,722,630.40
合计	-	-

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

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，同时按贷款余额的 2%作为诚信保证金存入特定专户（附注七、1）。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。2017 年已经归还本金人民币 209,277,369.60 元。2018 年 1-6 月已经归还本金人民币 128,750,000.00 元，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司将预计一年内归还的余额人民币 61,972,630.40 元列示为一年内到期的非流动负债。

## 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
公司债券	306,000,000.00	306,000,000.00
合计	306,000,000.00	306,000,000.00

## (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	106,000,000.00	-	2,994,500.00			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	-	6,500,000.00			200,000,000.00
合计	/	/	/	306,000,000.00	306,000,000.00	-	9,494,500.00	-	-	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）	88,643,115.12	86,662,618.81
减：一年内到期的环境恢复治理费（注 1）	14,095,962.80	14,029,270.37
合计	74,547,152.32	72,633,348.44

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，该方案已经海南省国土资源环境厅评审通过。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，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。2012 年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“上一版复垦方案”)，根据上一版复垦方案，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“上一版复垦协议”)。

近年，本公司的石碌铁矿露天矿区已基本开采完毕，开采方式将由露天开采向地下开采转变，环境恢复治理的义务发生了相应的变更。2016 年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”)，该方案主要根据近几年矿山治理恢复情况，重新圈定了需治理区面积，调整治理范围和治理时间。更新后的环境保护与恢复治理义务与之前相比发生了较大变化。管理层认为，此前 2012 年取得的复垦方案已经失效，应当根据最新的复垦方案对相关复垦义务进行重新确认，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 143,929,728.70 元，该方案已经海南省国土资源环境厅评审通过。

本公司根据新的复垦方案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，截至 2018 年 6 月 30 日，相关负债的未折现金额为人民币 141,929,728.70 元，摊余成本为人民币 83,795,486.42 元，其中一年内到期的环境恢复治理费为人民币 13,407,961.04 元。

(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。截至 2018 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 5,989,500.00 元，摊余成本为人民币 4,847,628.70 元，其中，一年内到期的钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复治理费为人民币 688,001.76 元。

#### 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		
三、其他长期福利	14,923,497.14	14,923,497.14
合计	14,923,497.14	14,923,497.14

##### (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					

## 2018 年半年度报告

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	41,284,544.56		2,252,633.32	39,031,911.24	政府补助
合计	46,534,544.56	-	2,252,633.32	44,281,911.24	/

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
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	41,284,544.56		2,252,633.32		39,031,911.24	与资产相关
					-	
合计	46,534,544.56	-	2,252,633.32	-	44,281,911.24	/

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	1,954,720,314.00						1,954,720,314.00

其他说明：

无

## 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）	2,642,116,526.90		8,374,110.01	2,633,742,416.89
其他资本公积	24,091,649.92			24,091,649.92
合计	2,666,208,176.82		8,374,110.01	2,657,834,066.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至 2016 年，海南省国家税务局对公司 2010 年至 2014 年的增值税纳税情况进行检查，海南省地方税务局对公司 2011 年至 2012 年底的地方税纳税情况进行检查，并分别下达了《税务处理决定书》，要求本公司补缴税款共计 24,091,649.92 元。根据《首次公开发行股票招股说明书》“第十三 发起人主要股东的承诺以及履行情况”中“（八）其他承诺”条款的第 3 点，本公司因上市前的税务事项被税务部门要求补交税款、滞纳金和罚款的，由承诺人（上海复星高科技（集团）有限公司、上海复星产业投资有限公司、海南钢铁集团有限公司）按照上市前所持比例承担。本公司已收到上海复星高科技（集团）有限公司、上海复星产业投资有限公司、海南钢铁集团有限公司的上述款项人民币 24,091,649.92 元，计入资本公积。本期资本公积减少系公司购买上海汇宁投资控股有限公司持有的子公司海南海矿国际贸易公司 30% 股份引起。

## 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	1,463,176.40	253,462.00		41,821.23	211,640.77		1,674,817.17
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,463,176.40	253,462.00		41,821.23	211,640.77		1,674,817.17
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	1,463,176.40	253,462.00		41,821.23	211,640.77		1,674,817.17

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	23,450,415.52			23,450,415.52
合计	23,450,415.52			23,450,415.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：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%，经昌江黎族自治县安全生产监督管理局批准，本公司于2017年度及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：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本年度，本公司因亏损未计提法定盈余公积。

## 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	-176,656,033.95	-222,194,388.18
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	-176,656,033.95	-222,194,388.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-205,951,113.58	30,805,584.00
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-382,607,147.53	-191,388,804.18

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	733,394,659.61	689,737,968.75	1,083,145,611.64	868,120,487.05
其他业务	46,152,002.43	18,184,862.92	43,659,500.86	18,419,197.65
合计	779,546,662.04	707,922,831.67	1,126,805,112.50	886,539,684.70

## 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		
城市维护建设税	3,448,040.20	3,585,556.06
教育费附加	3,447,941.63	3,562,223.86
资源税	15,974,382.09	19,349,345.53
房产税	2,334,952.89	2,172,141.19
土地使用税	1,842,333.39	1,814,113.54
车船使用税	27,114.30	27,934.20
印花税	450,569.06	360,229.85
其他	1,240,687.08	1,684.79
合计	28,766,020.64	30,873,229.02

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	1,684,388.82	1,797,215.11
物流费	894,440.79	570,574.89
业务招待费	326,811.66	331,605.10
广告费	116,504.85	79,250.96
差旅费	230,433.12	338,311.25
其他	1,016,041.95	235,827.38
合计	4,268,621.19	3,352,784.69

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	81,266,965.31	75,706,011.16
折旧及摊销	8,661,349.89	9,754,538.38
租赁费	10,209,913.75	11,498,063.71
修理费	470,479.80	1,638,906.30
水电能源费	1,520,441.30	1,798,652.58
办公费	2,563,645.35	2,553,326.76
差旅费	2,590,839.53	2,890,070.40
业务招待费	2,086,969.36	2,288,705.45
咨询研究费	6,024,743.12	2,480,227.14
保险费	2,243,580.71	3,854,585.41
停产损失		428,345.67

其他	9,164,265.81	11,056,132.53
合计	126,803,193.93	125,947,565.49

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	44,002,989.84	40,124,684.23
减：利息收入	-8,936,656.54	-9,452,146.84
减：利息资本化金额		
减：汇兑收益	2,310,281.73	-6,646,670.51
其他	2,993,895.70	1,721,636.03
合计	40,370,510.73	25,747,502.91

其他说明：

2018 年 1-6 月本集团无借款费用资本化的情况。

## 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	-108,709,732.59	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	-108,709,732.59	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	-6,475.86	
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	2,848,680.41	
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	15,840.00	22,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-38,269.49	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		
资管/理财产品到期投资收益	4,115,409.07	499,041.10
其他	130,832.19	21,939,916.84
合计	7,066,016.32	49,974,990.27

其他说明：

无

**69、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

## 2018年半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置(损失)/收益	216,549.16	28,167.23
合计	216,549.16	28,167.23

其他说明:

□适用 √不适用

## 70、其他收益

√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
新建选厂项目	2,252,633.32	2,252,633.32
合计	2,252,633.32	2,252,633.32

其他说明:

□适用 √不适用

## 71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中:固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔款收入	12,086.65	2,000.00	12,086.65
其他	123,160.91	1,000,884.43	123,160.91
合计	135,247.56	1,002,884.43	135,247.56

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	2,252,633.32	与资产相关
黄标车补贴			与资产处置相关

电机能效补贴			与资产处置相关
合计	2,252,633.32	2,252,633.32	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	360,000.00	13,000.00	360,000.00
其他	131,772.51	588,220.17	131,772.51
合计	491,772.51	601,220.17	491,772.51

其他说明：

无

## 73、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	-4,421,264.96	7,914,066.53
递延所得税费用	-17,944,824.79	15,626,062.29
合计	-22,366,089.75	23,540,128.82

### (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	-228,115,574.86

按法定/适用税率计算的所得税费用	-57,028,893.72
子公司适用不同税率的影响	9,477,849.75
调整以前期间所得税的影响	-5,722,338.48
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,873,338.86
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	2,558,736.94
无需纳税的收益	-524,783.10
所得税费用	-22,366,089.75

其他说明：

适用 不适用

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。

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

#### 75、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
租赁收入	3,412,812.94	1,741,838.42
政府补助收入		981,600.00
利息收入	8,936,656.54	11,401,996.84
代收安置房款		4,612,712.09
赔偿款	12,086.65	
收到的税费返还	24,100,000.00	
其他	42,902,907.49	21,284.43
合计	79,364,463.62	18,759,431.78

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
销售费用	892,768.37	669,916.35
管理费用	27,710,612.92	30,480,089.43
其他	58,986,304.47	3,351,674.03
合计	87,589,685.76	34,501,679.81

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
期货持仓交易保证金		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	9,779,286.23	7,358,885.87
票据保证金	47,233,594.53	
支付收购公司少数股权权益数	30,000,000.00	
合计	87,012,880.76	7,358,885.87

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

76、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-205,749,485.11	38,123,535.39
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	42,206,942.56	81,082,842.39
无形资产摊销	5,702,482.86	19,278,189.48
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）	-216,549.16	-28,167.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	108,709,732.59	
财务费用（收益以“-”号填列）	46,313,271.57	35,728,311.34
投资损失（收益以“-”号填列）	7,066,016.32	-50,098,960.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,224,375.24	47,900,262.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,678,628.32	-27,515,951.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,499,059.08	-81,663,608.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	122,144,043.06	-59,689,509.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-161,480,660.72	146,368,913.49
其他	64,605,884.37	59,657,593.59
经营活动产生的现金流量净额	12,897,733.86	209,143,451.27
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,253,301,306.11	1,959,846,170.69
减：现金的期初余额	2,056,555,203.21	791,695,634.18
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	196,746,102.90	1,168,150,536.51

## (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	2,253,301,306.11	2,056,555,203.21
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,165,075,546.78	1,936,720,809.74
可随时用于支付的其他货币资金	88,225,759.33	119,834,393.47
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	2,253,301,306.11	2,056,555,203.21
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	397,034,323.89	349,755,767.69

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、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

## 78、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	397,034,323.89	附注七、1
应收票据	57,446,802.15	注 1

存货		
固定资产		
无形资产		
合计	454,481,126.04	/

其他说明：

注 1：截至 2018 年 6 月 30 日，质押借款分别系本公司以人民币 57,446,802.15 元应收票据为质押，取得人民币短期借款 50,000,000.00 元，年利率为固定利率 3.915%，参见附注七、4；

## 79、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			
其中：美元	16,526,355.29	6.6166	109,348,282.41
欧元			
港币	4,080,645.63	0.8431	3,440,392.33
人民币			
人民币			
英镑	6.00	8.6551	51.93
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
短期借款			
港币	314,000,000.00	0.8431	264,733,400.00
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

## 80、套期

适用 不适用

## 81、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
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

## 82、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

#### 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

如附注九、1、（1）、注 9 所述，于 2018 年本集团新设子公司昌江博创设备修造有限公司。

#### 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	
昌江欣达实业有限公司	海南昌江	海南昌江	服务业	100		设立
上海鑫庆实业发展有限公司	上海	上海	服务业	100		设立
海南海矿国际贸易有限公司(“海矿国贸”)(注1)	上海	海南洋浦	服务业	100		设立
海矿国贸之子公司						
上海石碌河矿业有限公司(注1)	上海	上海	服务业		100	设立
海矿国贸香港有限公司(注1)	香港	香港	服务业		100	设立
香港鑫茂投资有限公司(“香港鑫茂”)(注2)	香港	香港	投资业	100		设立
海南海矿电子商务有限公司(注3)	海南老城	海南老城	服务业	100		设立
镇江市海昌矿业有限公司(注4)	江苏镇江	江苏镇江	加工业	100		设立
上海海崧商业保理有限公司(注5)	上海	上海	服务业	100		设立
海南枫树矿业有限公司(注6)	海南海口	海南海口	服务业	100		设立
如皋昌化江矿业有限公司(注7)	江苏如皋	江苏如皋	加工业	100		设立
海鑫管理有限公司(注8)	香港	香港	投资业	100		设立
鑫金管理有限公司(注8)	香港	香港	投资业	100		设立
耀石资本有限公司(注8)	香港	香港	投资业	100		设立
拓石资本有限公司(注8)	香港	香港	投资业	100		设立
昌江博创设备修造有限公司(注9)	海南昌江	海南昌江	加工业	100		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 2014 年 2 月 24 日在海南洋浦注册成立, 原注册资本人民币 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(“上海汇宁”)对该公司进行增资, 其中本公司出资人民币 6,000 万元, 上海汇宁出资人民币 3,000 万元, 增资完成后, 该公司的实收资本为人民币 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。2018 年公司以 3,000 万元收购上海汇宁持股 30%, 截止 6 月 30 日公司海南海矿国际贸易有限公司持股 100%。

截至 2018 年 6 月 30 日止, 海矿国贸持有两家全资子公司: 海矿国贸香港有限公司和上海石碌河矿业有限公司。海矿国贸香港有限公司成立于 2016 年 8 月 11 日, 注册资本 300 万美元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 海矿国贸已实际出资 300 万美元; 上海石碌河矿业有限公司成立于 2017 年 6 月 26 日, 注册资本人民币 1,000 万元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 海矿国贸已实际出资人民币 1,000 万元。

注 2: 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 2018 年 6 月 30 日止, 本公司出资人民币 12,000 万元。

注 3: 该公司于 2015 年 6 月 30 日在海南老城注册成立, 注册资本人民币 500 万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司尚未实际出资。

注 4: 该公司于 2015 年 8 月 20 日江苏镇江注册成立, 注册资本人民币 100 万元, 根据公司章程, 注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司尚未实际出资。

注 5: 该公司于 2016 年 1 月 17 日在上海注册成立, 注册资本人民币 20,000 万元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 10,000 万元。

注 6: 该公司于 2017 年 6 月 22 日在海南海口注册成立, 注册资本人民币 100 万元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 100 万元。

注 7: 该公司于 2017 年 10 月 20 日在江苏如皋注册成立, 注册资本人民币 1,900 万元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 1,900 万元。

注 8: 海鑫管理有限公司、鑫金管理有限公司、耀石资本有限公司、拓石资本有限公司于 2017 年 1 月 19 日在香港注册成立, 注册资本均为 8 美元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司均未实际出资。

注 9: 该公司于 2018 年 3 月 6 日在海南昌江注册成立, 注册资本人民币 5,000 万元, 截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司出资人民币 5,000 万元。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
昌江绿峰矿山资源开发有限公司(注 1)	海南昌江	海南昌江	工业	40.00		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

注 1: 2018 年 3 月, 公司与海南海钢集团有限公司共同投资成立昌江绿峰矿山资源开发有限公司, 将其作为联营企业, 采用权益法进行核算。

## (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:

**2018 年****金融资产**

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-交易性	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金		2,650,335,630.00		2,650,335,630.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	330,766,760.57			330,766,760.57
应收票据		486,598,469.30		486,598,469.30
应收账款		162,475,770.36		162,475,770.36
其他应收款		69,944,296.55		69,944,296.55
其他流动资产		300,000,000.00		300,000,000.00
可供出售金融资产			17,847,979.26	17,847,979.26

合计	330,766,760.57	3,669,354,166.21	17,847,979.26	4,017,968,906.04
----	----------------	------------------	---------------	------------------

**金融负债**

	其他金融负债
短期借款	1,806,433,400.00
应付账款	203,402,529.39
应付利息	9,798,149.50
其他应付款	356,198,842.49
一年内到期的非流动负债	61,972,630.40
应付债券	306,000,000.00
合计	2,743,805,551.78

**2017 年****金融资产**

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-交易性	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金		2,406,310,970.90		2,406,310,970.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	391,885,625.10			391,885,625.10
应收票据		405,409,888.06		405,409,888.06
应收账款		275,682,883.85		275,682,883.85
其他应收款		98,944,385.17		98,944,385.17
其他流动资产		300,000,000.00		300,000,000.00
可供出售金融资产			17,816,769.80	17,816,769.80
合计	391,885,625.10	3,486,348,127.98	17,816,769.80	3,896,050,522.88

**金融负债**

	其他金融负债
短期借款	1,242,475,740.00
应付账款	207,348,298.95
应付利息	13,304,299.54
其他应付款	454,613,093.03
一年内到期的非流动负债	190,722,630.40
应付债券	306,000,000.00
合计	2,414,464,061.92

**2. 金融资产转移**

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2018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71,644,841.95元，无已贴现给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票。于2018年6月30日，上述票据到期日为1至12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。

2018年1-6月，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、应付债券、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，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2017年12月31日，本集团特定信用风险集中，本集团的应收账款的27.62%和83.72%分别源于应收账款余额最大和前五大客户。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，参见附注七、5和9

于6月30日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

#### 2018年

	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	2,650,335,630.00	2,650,335,630.00	-	-	-
应收票据	486,598,469.30	486,598,469.30	-	-	-
应收账款	162,475,770.36	162,475,770.36	-	-	-
其他应收款	69,944,296.55	69,944,296.55	-	-	-
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-
可供出售金融资产	17,847,979.26	17,847,979.26	-	-	-

#### 2017年

	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	2,406,310,970.90	2,406,310,970.90	-	-	-
应收票据	405,409,888.06	405,409,888.06	-	-	-
应收账款	261,159,331.44	261,159,331.44	-	-	-
其他应收款	98,944,385.17	98,944,385.17	-	-	-
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-
可供出售金融资产	7,953,031.80	7,953,031.80	-	-	-

于2018年6月30日，无已逾期但未减值的应收账款。

## 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和应付债券的融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于 2018 年 6 月 30 日，本集团 85.93% 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：

2018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	5年 以上	合计
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	1,706,433,400.00			1,806,433,400.00
应付账款	203,402,529.39					203,402,529.39
应付利息	9,798,149.50					9,798,149.50
其他应付款 一年内到期的	356,198,842.49					356,198,842.49
非流动负债	61,972,630.40					61,972,630.40
应付债券				306,000,000.00		306,000,000.00
	<u>681,372,151.78</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>1,706,433,400.00</u>	<u>306,000,000.00</u>		<u>2,743,805,551.78</u>

2017年

	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	5年 以上	合计
短期借款	4,263,340.81	177,330,496.08	1,086,756,227.08	-	-	1,268,350,063.97
应付账款	207,348,298.95	-	-	-	-	207,348,298.95
应付利息	13,304,299.54	-	-	-	-	13,304,299.54
其他应付款 一年内到期的	454,613,093.03	-	-	-	-	454,613,093.03
非流动负债	50,872,466.91	1,326,115.34	143,262,478.43	-	-	195,461,060.68
应付债券	1,582,416.67	3,164,833.34	14,241,749.99	363,899,745.21	-	382,888,745.21
	<u>731,983,915.91</u>	<u>181,821,444.76</u>	<u>1,244,260,455.50</u>	<u>363,899,745.21</u>	-	<u>2,521,965,561.38</u>

## 市场风险

### 利率风险

本集团面临的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。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团约 52.24% 的计息借款按固定利率计息。其中以浮动利率计息的长期借款余额为 0（长期借款划分为一年内到期的非流动负债：61,972,630.40 元）。

### 汇率风险

本集团主要业务发生在境内，以人民币计价核算，因此本集团管理层认为本集团面临的外汇风险不重大。

### 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 2018 年 6 月 30 日，本集团暴露于因归类为交易性金融资产以及可供出售权益工具投资(附注七、2 以及 14)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：

	2018年6月30日	2018年1-6月 最高/最低	2017年末	2017年 最高/最低
上海—A股指数	2,982.00	3,739/2,914	3,463	3,611/3,197
香港—恒生指数	28,955.00	33,154/28,356	29,919	30,003/22,134

伦敦证券交易所指数 7,639.00 7,878/6,890 7,688 7,688/7,099

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。

2018 年

	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)
权益工具投资				
香港-可供出售	10,117,200.00		21,164.08	21,164.08
香港-交易性	330,766,760.57	-10,924,618.98		-10,924,618.98

2017 年

	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)
权益工具投资				
香港-可供出售	9,863,738.00		823,622.12	823,622.12
香港-交易性	391,885,625.10	33,028,687.39		33,028,687.39

#### 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。2018 年 1-6 月和 2017 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、长期借款(含一年内到期的部分)以及应付债券，减现金及现金等价物。资本为所有者权益(包括归属于母公司股东权益及少数股东权益)。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	期末	期初
短期借款	1,806,433,400.00	1,242,475,740.00
一年内到期的长期借款	61,972,630.40	190,722,630.40
长期借款	-	-
应付债券	306,000,000.00	306,000,000.00
减：现金及现金等价物	<u>2,253,301,306.11</u>	<u>2,056,555,203.21</u>
净负债	<u>-78,895,275.71</u>	<u>-317,356,832.81</u>
资本	<u>4,700,325,727.74</u>	<u>4,952,846,663.14</u>
资本和净负债	<u>4,621,430,452.03</u>	<u>4,635,489,830.33</u>
杠杆比率	<u>不适用</u>	<u>不适用</u>

由于 2018 年 6 月 30 日本集团的净负债金额为负数，因此杠杆比率不适用。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	330,766,760.57			330,766,760.57
1. 交易性金融资产	330,766,760.57			330,766,760.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	330,766,760.57			330,766,760.57
(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	10,117,200.00			10,117,200.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	10,117,200.00			10,117,200.00
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>340,883,960.57</b>			<b>340,883,960.57</b>
(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

**金融工具公允价值**

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	期末	期初	期末	期初
金融负债				
长期借款				
应付债券	306,000,000.00	306,000,000.00	313,254,259.62	322,348,673.43

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

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。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。长期借款、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。2018年6月30日，针对长期借款和长期应付款自身不履约风险评估为不重大。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
上海复星高科技(集团)有限公司	上海	投资业	480,000.00	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	母公司的控股子公司
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
复星黄金控股有限公司	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

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	9,638,908.94	29,504,764.35

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	8,985,933.29	10,471,282.14
上海新施华投资管理有限公司	房屋	199,789.72	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	61,972,630.40	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

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海复星高科技集团财务有限公司	250,000,000.00	2017年7月3日	2019年6月25日	
拆出				


## (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	234.27	350.33

## (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	31,608,873.08		86,732,072.30	
应收票据	南京钢铁股份有限公司	39,064,106.64		41,114,367.12	
其他应收款	上海复星高科技(集团)有限公司	65,464.55		3,497,237.01	

## (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	126,403,525.09	176,403,525.09
应付账款	南京钢铁股份有限公司		736,615.97
其他应付款	海南海钢集团有限公司	2,548,042.31	128,885,505.69
预收账款	海南海钢集团有限公司	258,746.89	258,746.89
短期借款	上海复星高科技集团财务有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00

**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

	2018年	2017年
已签约但未拨备资本承诺	-	45,142,407.84

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 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

	2018年1-6月	2017年1-6月
铁矿石贸易业务	255,726,741.80	558,962,219.53
铁矿石生产业务	476,966,317.08	524,183,392.11
运输劳务	21,159,017.49	12,639,148.87
电力和气体	14,535,148.81	13,796,600.59
建筑安装劳务		
咨询服务		
房屋租赁		
酒店餐饮		
其他	11,159,436.86	17,223,751.40
	<u>779,546,662.04</u>	<u>1,126,805,112.50</u>

## 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

作为承租人

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。于 2015 年 8 月 14 日原合同到期，本公司于 2017 年 9 月 11 日与海南海钢集团就三十一宗土地补充签定租赁协议，协议有效期限自 2015 年 8 月 15 日至 2019 年 8 月 14 日。

## 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	10,713,993.60	6.03	10,713,993.60	100		10,713,993.60	2.79	10,713,993.60	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,425,248.69	93.65	1,203,616.96	0.72	165,221,631.73	373,063,045.78	97.06	1,203,616.96	0.32	371,859,428.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569,873.12	0.32	569,873.12	100		569,873.12	0.15	569,873.12	100	
合计	177,709,115.41	/	12,487,483.68	/	165,221,631.73	384,346,912.50	/	12,487,483.68	/	371,859,428.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中海（海南）海盛贸易有限公司	10,713,993.60	10,713,993.60	100%	无法收回
合计	10,713,993.60	10,713,993.60	/	/

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	150,698,079.32		
超过信用期 1 年以内	14,246,999.74	712,350.00	5
1 年以内小计	164,945,079.06	712,350.00	
1 至 2 年	148,989.78	14,898.98	10

2 至 3 年	978,139.19	195,627.82	20
3 年以上			
3 至 4 年	144,601.00	72,300.50	50
4 至 5 年			
5 年以上	208,439.66	208,439.66	100
合计	166,425,248.69	1,203,616.96	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

截至 2018 年 6 月 30 日，应收账款金额前五名如下：

	金额	坏账准备	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	37,490,692.07		21.10
第二名	31,768,914.12		17.88
第三名	31,608,873.08		17.79
第四名	10,713,993.60	10,713,993.60	6.03
第五名	10,571,253.09		5.95
	<u>122,153,725.96</u>	<u>10,713,993.60</u>	<u>68.74</u>

截至 2017 年 12 月 31 日，应收账款金额前五名如下：

	金额	坏账准备	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	146,895,564.21	-	38.22
第二名	86,732,072.30	-	22.57

第三名	71,964,156.45	-	18.72
第四名	21,213,088.74	-	5.52
第五名	16,234,570.15	-	4.22
	<u>343,039,451.85</u>	-	<u>89.25</u>

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	238,568,674.39	98.38	15,925,031.17	6.68	222,643,643.22	147,864,415.64	97.63	15,925,031.17	10.77	131,939,384.47
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	3,928,581.55	1.62	2,151,058.19	54.75	1,777,523.36	3,583,218.75	2.37	2,151,058.19	60.03	1,432,160.56
合计	242,497,255.94	/	18,076,089.36	/	224,421,166.58	151,447,634.39	/	18,076,089.36	/	133,371,545.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

其他应收款(按单位)	期末余额
------------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
海南海顺实业开发有限公司	15,925,031.17	15,925,031.17	100%	无法收回
合计	15,925,031.17	15,925,031.17	/	/

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	165,711,245.17	62,500,745.62
待与客户结算的运费	8,628,819.93	33,176,059.63
工程垫付资金	25,540,769.45	20,175,026.99
除期货外保证金	6,863,100.00	7,267,703.40
期货持仓交易保证金	2,515,760.00	715,500.00
其他	15,161,472.03	9,536,509.39
合计	224,421,166.58	133,371,545.03

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	子公司往来款项	91,781,826.80	1年以内	37.85	

第二名	子公司往来款项	32,887,376.11	1年以内	13.56	
第三名	子公司往来款项	30,000,000.00	1年以内	12.37	
第四名	工程垫付资金	15,925,031.17	1年以内	6.57	15,925,031.17
第五名	工程垫付资金	15,752,409.55	1年以内 7,952,409.55 3年以内 7,800,000.00	6.50	
合计	/	186,346,643.63	/	76.85	15,925,031.17

## (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	430,615,452.17		430,615,452.17	350,615,452.17		350,615,452.17
对联营、合营企业投资	7,993,524.14		7,993,524.14			
合计	438,608,976.31		438,608,976.31	350,615,452.17		350,615,452.17

## (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	30,000,000.00		100,000,000.00		
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		
如皋昌化江矿业有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
海南枫树矿业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
昌江博创设备修造有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	350,615,452.17	80,000,000.00		430,615,452.17		

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
昌江绿峰矿山资源开发有限公司		8,000.00		-6,475.86					7,993.52	4.14
小计		8,000.00		-6,475.86					7,993.52	4.14
合计		8,000.00		-6,475.86					7,993.52	4.14

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	495,671,159.39	452,496,393.28	601,298,489.68	409,869,878.84
其他业务	74,921,161.88	24,653,059.69	43,998,000.14	20,831,952.70
合计	570,592,321.27	477,149,452.97	645,296,489.82	430,701,831.54

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	14,046,845.75	
权益法核算的长期股权投资收益	-6,475.86	
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	15,840.00	22,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-38,269.49	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	3,663,097.58	430,000.00
其他	1,758,048.78	3,385,272.07
合计	19,439,086.76	31,530,650.42

**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	216,549.16	
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）	2,252,633.32	
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		
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	-101,652,298.17	
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	-357,221.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	15,845,244.11	
少数股东权益影响额	354,837.84	
合计	-83,340,254.83	

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	-4.28	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.55	-0.06	-0.06

## 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：2018 年 8 月 24 日