

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
石玉臣	董事	因公未出席	赫英斌
赵黎明	独立董事	因公未出席	赵晓梅

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人郑峰文、主管会计工作负责人李明吉及会计机构负责人(会计主管人员)李明吉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000506	B 股代码	
A 股简称	中润资源	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	中润资源投资股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	中润资源		
公司的法定英文名称	Zhongrun Resources Investment Corporation		
公司的法定英文名称缩写	ZRC		
公司法定代表人	郑峰文		
注册地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场 17 栋		
注册地址的邮政编码	250014		
办公地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场 17 栋		
办公地址的邮政编码	250014		
公司国际互联网网址	http://www.sdzr.com		

电子信箱	zhongruntouzi@126.com
------	-----------------------

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贺明	贺明
联系地址	济南市经十路 13777 号中润世纪广场 20 栋	济南市经十路 13777 号中润世纪广场 20 栋
电话	0531-81665777	0531-81665777
传真	0531-81665888	0531-81665888
电子信箱	zhongruntouzi@126.com	zhongruntouzi@126.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	592,771,214.19	569,754,232.83	4.04%
营业利润（元）	88,310,173.14	117,322,991.29	-24.73%
利润总额（元）	88,222,006.03	117,751,988.63	-25.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,718,557.32	86,119,846.83	-28.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,803,042.65	85,797,233.53	-27.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	124,596,997.71	-505,083,906.95	124.67
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)

总资产（元）	5,396,315,773.22	5,995,898,787.90	-10%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,264,737,257.45	1,199,862,710.51	5.41%
股本（股）	774,181,468	774,181,468	0%

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.0797	0.1112	-28.33%
稀释每股收益（元/股）	0.0797	0.1112	-28.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0798	0.1108	-27.98%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.88%	8.1%	-3.22%
加权平均净资产收益率（%）	5.01%	8.44%	-3.43%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.89%	8.07%	-3.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.02%	8.41%	-3.39%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.1609	-0.6524	124.67
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.6336	1.5498	5.41%
资产负债率（%）	75.15%	78.68%	-3.53%

（二）境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,167.11	
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	183,600.00	
所得税影响额	-22,041.78	
合计	-84,485.33	--

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	496,865,569	64.18%				-3,098,857	-3,098,857	493,766,712	63.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,998,858	0.39%						2,998,858	0.39%
3、其他内资持股	493,866,771	63.79%				-3,098,857	-3,098,857	490,767,914	63.39%
其中：境内法人持股	493,866,771	63.79%				-3,098,857	-3,098,857	490,767,914	63.39%
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									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	277,315,899	35.82%				3,098,857	3,098,857	280,414,756	36.22%
1、人民币普通股	277,315,899	35.82%				3,098,857	3,098,857	280,414,756	36.22%
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	774,181,468	100%						774,181,468	100%

(1) 以上股本变动情况表根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的股本结构表制作。

(2) 报告期内，公司由于限售股份解禁导致有限售条件股份和无限售条件股份发生变化。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
四川省盐业总公司	2,998,857	2,998,857	0	0	股权分置改革限售	2012年4月17日
湖北聚隆投资管理有限公司	100,000	100,000	0	0	股权分置改革限售	2012年4月17日
合计	3,098,857	3,098,857	0	0	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 40,124 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量

山东中润置业集团有限公司	境内一般法人	47.17%	365,184,528	364,570,000	质押	154,961,146
惠邦投资发展有限公司	境内一般法人	20.02%	155,000,000	125,038,854	质押	320,380,000
中国盐业总公司	国有法人	0.39%	2,998,858	2,998,858		
四川省盐业总公司	境内一般法人	0.39%	2,998,857			
陈钦海	境内自然人	0.33%	2,561,047			
中国银河证券股份有限公司	境内一般法人	0.22%	1,714,800			
刘玉贤	境内自然人	0.21%	1,648,747			
中国中投证券有限责任公司 客户信用交易担保证券账户	境内一般法人	0.21%	1,618,573			
齐鲁证券有限公司客户信用 交易担保证券账户	境内一般法人	0.2%	1,583,435			
福州市宏源投资发展有限公 司	境内一般法人	0.18%	1,427,700			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类
惠邦投资发展有限公司	29,961,146	人民币普通股
四川省盐业总公司	2,998,857	人民币普通股
陈钦海	2,561,047	人民币普通股
中国银河证券股份有限公司	1,714,800	人民币普通股
刘玉贤	1,648,747	人民币普通股
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保 证券账户	1,618,573	人民币普通股
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	1,583,435	人民币普通股
福州市宏源投资发展有限公司	1,427,700	人民币普通股
边希明	1,210,196	人民币普通股
福建德宏经贸有限公司	1,152,994	人民币普通股

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：公司第一大股东和第二大股东存在关联关系，属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知其他法人股股东之间、其他法人股与流通股股东之间以及流通股股东之间是否存在关联关系。

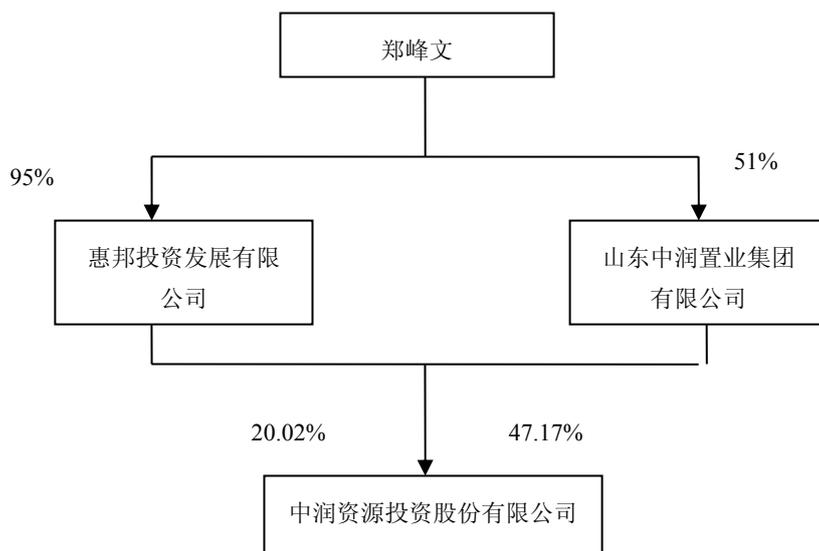
山东中润置业集团有限公司所持有的 36457 万股限售流通股、惠邦投资发展有限公司所持有的 11000 万股限售流通股于 2012 年 7 月 5 日上市流通。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

1、报告期内董事、监事和高级管理人员持股变化情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有上市公司股份

2、报告期内董事、监事及高级管理人员发生变化情况

姓名	职务	变动日期	变动原因
郑鹏	监事	2012 年 1 月 6 日	补选监事

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，国家已有调控政策的延续和贯彻，使得房地产行业生产经营受到严重影响。2012年上半年，公司实现营业收入592,771,214.19元，比去年同期增长4.04%；实现营业利润88,310,173.14元，比去年同期下降24.73%；归属于母公司净利润为61,718,557.32元，比去年同期减少28.33%。截止2012年6月30日，公司总资产为5,396,315,773.22元，比上年末减少10.00%，股东权益（不含少数股东权益）1,264,737,257.45元，比上年末增加5.41%。

报告期内，公司全资子公司中润国际矿业有限公司认购了英国瓦图科拉金矿公司900万股份，本次认购也使中润国际矿业有限公司参股境外上市企业达到两家，为进一步加大国际矿业投资创造了条件。

报告期内，公司加大了对西藏中金项目及内蒙古润银公司项目的探矿力度；四川平武中金公司金矿开采矿区启动了配套尾矿库建设项目，以保证金矿选厂长期正常生产；内蒙古自治区东乌珠穆沁旗勒马戈银铅锌矿项目正积极准备选厂建设的前期工作，选厂立项已获职能部门批准，并逐步开展后续工作。

2012年下半年，坚持公司发展战略目标，强化房地产产品销售及资产处置策略；研究国际贵金属及有色金属市场变化，扩大境内外矿业投资及企业并购；加大现有矿山的勘探投入，增加金属资源储量。

加强房地产销售，做好安全施工、产品质量和成本管理工作重点，完善销售、成本控制信息系统建设及内控体系建设，提升公司管理水平。

积极做好外部人才引进工作，加快矿业投资、矿山建设及矿山管理等国际化人才的储备，以适应公司跨国投资经营需求。

1、公司主营业务及其经营状况

（1）主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
房地产行业	571,744,351.62	390,013,925.05	31.79%	2.49%	26.85%	-13.1%

矿业	4,800,333.26	6,202,731.98	-29.21%	59.36%	118.26%	-34.87%
分产品						
房地产销售	571,744,351.62	390,013,925.05	31.79%	2.49%	26.85%	-13.1%
黄金销售	4,800,333.26	6,202,731.98	-29.21%	59.36%	118.26%	-34.87%

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

房地产业毛利率下降的主要原因：本期销售收入中住宅所占比重较大。

矿业毛利率下降主要原因为：本期公司加大勘探力度，投入成本增加，导致毛利率下降。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
济南地区 (房地产)	115,540,340.07	-69.67%
淄博地区 (房地产)	437,917,625.55	184.62%
威海地区 (房地产)	18,286,386	-20.84%
四川地区 (黄金)	4,800,333.26	59.36%

总资产、股东权益等项目与本报告期初相比的增减变化情况及变动原因分析：

项目	2012-6-30	2011-12-31	变动幅度	变动原因说明
	(人民币元)	(人民币元)		
资产总额	5,396,315,773.22	5,995,898,787.90	-10.00%	销售变化所致
货币资金	83,892,387.77	195,242,394.93	-57.03%	项目投入及矿业投资增加
应收票据	0.00	130,000.00	-100.00%	本期收回所致
应收账款	16,090,154.10	131,061,765.47	-87.72%	款项收回
预付款项	147,431,735.40	1,280,584,347.40	-88.49%	合并范围变化所致
其他应收款	964,847,619.16	65,110,784.87	1381.86%	合并范围变化所致
存货	3,110,684,833.50	3,331,019,619.14	-6.61%	房产销售收入结转所致
长期股权投资	127,510,117.72	37,251,507.72	242.30%	新增海外投资加拿大 CZN 以及英国 VGM 股份
短期借款	76,225,692.34	45,421,692.34	67.82%	新增短期借款
应交税费	129,026,741.42	227,019,825.64	-43.16%	上缴税款增加

一年内到期的非流动负债	140,500,000.00	426,970,000.00	-67.09%	归还到期贷款
未分配利润	425,814,608.67	360,364,100.47	18.16%	本年净利润形成的影响
归属上市公司股东权益	1,264,737,257.45	1,199,862,710.51	5.41%	本年净利润形成的影响

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

房地产业毛利率下降的主要原因：本期销售收入中住宅所占比重较大。

矿业毛利率下降主要原因为：本期公司加大勘探力度，投入成本增加，导致毛利率下降。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

报告期内，公司未募集资金。

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

（一）公司原章程利润分配政策为：

“第一百五十五条 在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司可以进行中期现金分红。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。若因特殊原因未进行现金股利分配的，董事会应向股东大会做出说明。”

公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了修改《公司章程》部分条款的议案，将上述条款修订为：

第一百五十五条 “公司利润分配政策如下：

1、利润分配的原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，在兼顾公司盈利、现金流满足公司正常经营和持续、稳定发展的前提下，实施积极的现金股利分配办法，重视对股东的投资回报。利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，公司若存在股东违规占用资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、利润分配的决策、变更机制和程序

利润分配预案由董事会根据公司章程的规定，结合公司盈利情况、现金及投资需求提出，独立董事对分配预案发表独立意见，分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议，分红条款提交股东大会审议时，尽量采取网络投票方式。公司应听取股东对公司分红的意见与建议，并接受股东监督。公司应尽可能通过电话、传真、邮件等多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流。董事会、独立董事可以向上市公司股东征集其在股东大会上的投票权，但不得采用有偿或变相有偿的方式进行征集。独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

如公司董事会做出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金决定的，应就其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，在定期报告中予以披露，公司独立董事应对此发表独立意见。

公司的利润分配政策不得随意变更。若公司生产经营、重大投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策，应以保护股东权益为出发点，征求独立董事、监事和投资者的意见；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，调整方案由独立董事发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。若因特殊原因未进行现金股利分配的，董事会应向股东大会做出说明。

3、利润分配的形式和间隔

公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行利润分配。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。在年度盈利的情况下，若满足相关规定及公司生产经营的需求后，如无重大投资计划或重大现金支付计划等事项，公司可采取现金方式分配股利。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

4、未分配利润的使用原则

公司未分配利润的使用应结合公司经营情况，可以留做公司发展之用，也可以在满足公司正常经营和可持续发展的前提下，进行现金或股票分红。

(二) 执行情况

1、公司近三年利润分配表

单位：元 币种：人民币

年度	现金分红的数额(含税)	分红年度可分配利润		比率(%)
		合并报表	母公司	
2011	0	360,364,100.47	169,096,278.73	0
2010	0	155,941,436.88	-480,415,306.78	0
2009	0	-127,085,872.69	-489,826,412.41	0

2、2011 年度盈利但未提出分配利润的说明：

2012 年公司将加大矿业投资及并购力度，扩大投资规模，加强资源勘查、矿山建设，需要大量的流动资金作为支持与保障。为保证公司的稳定发展及股东的长远利益，公司决定 2011 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、对董事会未提出现金利润分配预案的独立意见

公司董事会从公司和实际情况出发提出的未分配预案，有利于保证公司开发项目的顺利实施，符合公司长远发展需要和股东的长远利益，同意公司 2011 年不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	169,096,278.73 元
相关未分配资金留存公司的用途	(1) 流动资金；(2) 进一步开展资源详查、选厂基建及矿山建设；(3) 矿业投资
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	因目前多个项目处于探矿阶段，产生收益需较长时间
其他情况说明	

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2010 年，公司制订了《公司内幕信息知情人登记制度》和《外部信息使用人管理制度》，以规范内幕知情人管理及披露工作，并通过培训、会议等不同方式宣讲相关内幕信息管理制度。2012 年 4 月，公司对《内幕信息知情人管理制度》进行了修订，细化了相关内容，进一步深化了公司内幕信息的管理。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排 (本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、公司治理情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求,不断完善公司治理结构,加强信息披露工作,规范公司运作。

报告期内,公司聘请德勤华永会计师事务所有限公司协助公司开展内部控制建设工作。通过梳理自查自身内控制度、流程的建设情况,识别风险点及对应的关键控制活动,执行穿行测试,完善内控体系。

2、公司内控制度建立和执行情况

报告期内,为加强制度建设,公司制定了《董事会秘书工作制度》、《对外担保制度》,并修订了《董事会议事规则》、《内幕信息知情人管理制度》,以促进公司规范运作。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	公司名称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源

CZN	CanadianZincCorporation	62,663,937.72	9.55%	62,663,937.72	0	0	长期股权投资	购买
VGM	VatukoulaGoldMinesPlc	54,846,180	9.225%	54,846,180	0	0	长期股权投资	购买
合计		117,510,117.72	--	117,510,117.72	0	0	--	--

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
山东万嘉隆商贸发展有限公司		401.42	2006年08月01日	401.42	保证	2006.08-2007.08	否	否
山东万嘉隆商贸发展有限公司		249.00	2006年12月01日	249.00	保证	2006.12-2007.12	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			0	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				650.42
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				0
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				650.42
实际担保总额(即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0.49%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

3、委托理财情况

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	惠邦投资发展有限公司	原非流通股股东自限售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量在十二个月内不超过本公司股份总数的百分之五，在二十四个月内出售原非流通股股份数量不超过本公司股份总数的百分之十。公司股东惠邦投资发展有限公司特别承诺：在禁售期满后，通过深圳证券交易所挂牌交易出售所持中润资源有限售条件流通股份的最低减持价格不低于 4 元/股。若有违反承诺的卖出交易，卖出资金将授权中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司划入中润资源账户所有。	报告期内，相关股东均严格履行承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			
资产置换时所作承诺			
发行时所作承诺	山东中润置业集团有限公司、惠邦投资发展有限公司	2008 年底，中润资源完成了向山东中润置业集团有限公司、惠邦投资发展有限公司发行股份购买资产的关联交易事项，山东中润置业集团有限公司、惠邦投资发展有限公司承诺，自发行完成之日起三十六个月内不得转让。山东中润置业集团有限公司及其所属除公司以外的控股子公司、惠邦投资发展有限公司及其所属除公司以外的控股子公司和郑峰文先生与中润资源之间将尽可能地避免或减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律法规、规则以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批手续，保证不通过关联交易损害中润资源及其他股东的合法权益。未来不会以控股、参股、联营等方式，直	本报告期内，控股股东履行承诺。非公开发行限售股份于 2012 年 7 月 5 日上市流通。

		接、间接从事房地产开发业务，未来房地产开发项目将以中润资源及其控股子公司为主体拓展房地产业务。本次交易完成后，在任何地区，只要中润资源及其控股子公司参与相关土地的招拍挂，惠邦投资和中润集团及他们的控股子公司都不会参与该等招拍挂。若惠邦投资、中润集团和郑峰文、郑建文先生违反上述承诺，则对中润资源因此而遭受的损失做出全面、及时和足额的赔偿。	
其他对公司中小股东所作承诺			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-575,691.74	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-575,691.74	

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		-575,691.74

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年06月04日	济南	实地调研	机构	广发证券股份有限公司	目前矿业子公司的基本情况及公司的发展情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

2012年7月17日，公司董事会第二十五次会议审议通过，山东中润置业有限公司将所持有中润矿业发展有限公司的5000万股权全部转让给中润资源投资股份有限公司，中润资源投资股份有限公司持有中润矿业发展有限公司100%股权。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股票交易异常波动公告	证券时报	2012年01月05日	www.cninfo.com.cn
公司章程(2012年1月)	证券时报	2012年01月09日	www.cninfo.com.cn
2012年第一次临时股东大会专项法律意见书	证券时报	2012年01月09日	www.cninfo.com.cn

2012 年第一次临时股东大会会议决议公告	证券时报	2012 年 01 月 09 日	www.cninfo.com.cn
内蒙古自治区东乌珠穆沁旗勒马戈山铅锌多金属矿 60 万 t/a 采选工程可行性研究报告	证券时报	2012 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
关于内蒙古汇银矿业有限公司股权工商变更手续办理完毕的公告	证券时报	2012 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
关于中润矿业发展有限公司收购内蒙古汇银矿业有限公司股权的补充公告	证券时报	2012 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
关于变更公司名称、证券简称的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 01 月 19 日	www.cninfo.com.cn
关于公司股东股权质押的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 02 月 21 日	www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十一次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
关于公司与鲁银投资集团股份有限公司相互担保的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 02 月 29 日	www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于中润矿业发展有限公司对其控股子公司内蒙古汇银矿业有限公司增加投资的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案	证券时报、中国证券报	2012 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
限售股份上市流通提示性公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 16 日	www.cninfo.com.cn
西南证券股份有限公司关于公司有限售条件的流通股上市流通申请的核查意见书	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 16 日	www.cninfo.com.cn
董事会秘书工作制度	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
独立董事对董事会未提出现金利润分配预案的独立意见	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
独立董事对公司内部控制自我评价的意见	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
独立董事关于控股股东及其关联方占用公司资金及对外担保情况的专项说明和独立	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn

意见			
对外担保制度	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于山东盛基投资有限责任公司成立子公司的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于中润国际矿业有限公司认购英国瓦图科拉金矿公司股份的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
内部控制自我评估报告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东及其他关联方资金往来情况的专项说明	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
第七届监事会第十二次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
第七届监事会第二十三次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事述职报告	证券时报、中国证券报	2012 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn
董事会议事规则（2012 年 5 月）	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
第七届董事会第二十四次会议决议公告	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人管理制度	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于山东中润置业有限公司为山东盛基投资有限责任公司提供担保的公告	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报	2012 年 05 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	证券时报、中国证券报、证券日报	2012 年 06 月 01 日	www.cninfo.com.cn
关于公司股东股份质押及解除质押的公告	证券时报、中国证券报、证券日报	2012 年 06 月 04 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会专项法	证券时报、中国证券报、证券	2012 年 06 月 07 日	www.cninfo.com.cn

律意见书	日报		
2011 年年度股东大会会议决议公告	证券时报、中国证券报、证券日报	2012 年 06 月 07 日	www.cninfo.com.cn
			www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中润资源投资股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		83,892,387.77	195,242,394.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		0	130,000
应收账款		16,090,154.1	131,061,765.47
预付款项		147,431,735.4	1,280,584,347.4
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0

其他应收款		964,847,619.16	65,110,784.87
买入返售金融资产			
存货		3,110,684,833.5	3,331,019,619.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		107,868,288.51	130,235,901.84
流动资产合计		4,430,815,018.44	5,133,384,813.65
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		127,510,117.72	37,251,507.72
投资性房地产		438,288,780.42	444,923,937.82
固定资产		114,226,577.21	119,419,163.97
在建工程		1,416,128	1,416,128
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		223,534,425.52	194,212,244.93
开发支出			
商誉		0	0
长期待摊费用		200,000	0
递延所得税资产		60,324,725.91	65,290,991.81
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		965,500,754.78	862,513,974.25
资产总计		5,396,315,773.22	5,995,898,787.9
流动负债：			
短期借款		76,225,692.34	45,421,692.34
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0

应付账款		457,862,343.96	529,359,339.31
预收款项		1,618,579,494.27	1,883,885,476.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,733,479.73	4,627,257.66
应交税费		129,026,741.42	227,019,825.64
应付利息		15,866,173.04	15,625,535.38
应付股利		0	0
其他应付款		769,468,641.53	739,091,577.58
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			
一年内到期的非流动负债		140,500,000	426,970,000
其他流动负债		0	0
流动负债合计		3,212,262,566.29	3,872,000,704.08
非流动负债：			
长期借款		827,892,645.63	831,158,719.71
应付债券		0	0
长期应付款		0	0
专项应付款		0	0
预计负债		11,350,000	11,350,000
递延所得税负债		3,893,013.44	2,933,634.78
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		843,135,659.07	845,442,354.49
负债合计		4,055,398,225.36	4,717,443,058.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		774,181,468	774,181,468
资本公积		30,741,903.99	30,741,903.99
减：库存股		0	0
专项储备		22,971.98	26,593.78
盈余公积		34,551,996.55	34,551,996.55
一般风险准备		0	0
未分配利润		425,814,608.67	360,364,100.47

外币报表折算差额		-575,691.74	-3,352.28
归属于母公司所有者权益合计		1,264,737,257.45	1,199,862,710.51
少数股东权益		76,180,290.41	78,593,018.82
所有者权益（或股东权益）合计		1,340,917,547.86	1,278,455,729.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,396,315,773.22	5,995,898,787.9

法定代表人：郑峰文

主管会计工作负责人：李明吉

会计机构负责人：李明吉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,155,627.71	3,382,218.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		233,365,152.22	233,926,987.25
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		236,520,779.93	237,309,206.09
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		41,019,639	41,019,639
长期股权投资		1,049,569,031.98	1,049,569,031.98
投资性房地产			
固定资产		293,843.62	317,890.12
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		146,113.3	182,416.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,091,028,627.9	1,091,088,977.75
资产总计		1,327,549,407.83	1,328,398,183.84
流动负债：			
短期借款		6,641,692.34	7,341,692.34
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		123,253.14	123,253.14
应交税费		44,489.3	37,323.66
应付利息		7,974,291.6	7,733,653.94
应付股利			
其他应付款		161,134,831.71	150,678,538.71
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		175,918,558.09	165,914,461.79
非流动负债：			
长期借款		28,000,000	30,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		11,350,000	11,350,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		39,350,000	41,350,000
负债合计		215,268,558.09	207,264,461.79

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		774,181,468	774,181,468
资本公积		155,771,878.97	155,771,878.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,084,096.35	22,084,096.35
未分配利润		160,243,406.42	169,096,278.73
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,112,280,849.74	1,121,133,722.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,327,549,407.83	1,328,398,183.84

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		592,771,214.19	569,754,232.83
其中：营业收入		592,771,214.19	569,754,232.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		504,461,041.05	452,431,241.54
其中：营业成本		402,851,814.43	315,252,193.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		42,080,609.54	71,001,200.48
销售费用		9,719,133.57	6,894,763.25
管理费用		32,253,804.96	29,065,401.04
财务费用		17,057,468.09	27,045,664.43

资产减值损失		498,210.46	3,172,018.66
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		0	0
投资收益(损失以“-”号填列)		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		88,310,173.14	117,322,991.29
加：营业外收入		194,986.91	742,015.1
减：营业外支出		283,154.02	313,017.76
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		88,222,006.03	117,751,988.63
减：所得税费用		28,912,833.92	32,741,958.19
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		59,309,172.11	85,010,030.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		61,718,557.32	86,119,846.83
少数股东损益		-2,409,385.21	-1,109,816.39
六、每股收益：		--	--
(一)基本每股收益		0.0797	0.1112
(二)稀释每股收益		0.0797	0.1112
七、其他综合收益		-572,339.46	
八、综合收益总额		58,736,832.65	85,010,030.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,146,217.86	86,119,846.83
归属于少数股东的综合收益总额		-2,409,385.21	-1,109,816.39

法定代表人：郑峰文

主管会计工作负责人：李明吉

会计机构负责人：李明吉

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		7,685,232.14	6,136,918.94
财务费用		1,031,766.31	942,169.77
资产减值损失		134,985.39	64,775.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,851,983.84	-7,143,927.46
加：营业外收入		500	320,659.13
减：营业外支出		1,388.47	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,852,872.31	-6,823,268.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,852,872.31	-6,823,268.33
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-8,852,872.31	-6,823,268.33

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	471,189,641.77	802,528,669.04
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	184,614,041.60	33,538,279.63
经营活动现金流入小计	655,803,683.37	836,066,948.67
购买商品、接受劳务支付的现金	304,304,026.2	1,006,865,504.34
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	19,026,878.59	17,238,254.48
支付的各项税费	162,252,750.93	229,817,161.87
支付其他与经营活动有关的现金	45,623,029.94	87,229,934.93
经营活动现金流出小计	531,206,685.66	1,341,150,855.62
经营活动产生的现金流量净额	124,596,997.71	-505,083,906.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他		

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	69,043,100	
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	69,043,100	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,750,344	4,487,027
投资支付的现金	80,258,610	28,706,496
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流出小计	84,008,954	33,193,523
投资活动产生的现金流量净额	-14,965,854	-33,193,523
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	57,200,000	120,000,000
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	57,200,000	120,000,000
偿还债务支付的现金	216,132,074.08	55,390,722.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,191,402.33	50,227,408.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	261,323,476.41	105,618,130.85
筹资活动产生的现金流量净额	-204,123,476.41	14,381,869.15
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	-94,492,332.7	-523,895,560.8
加：期初现金及现金等价物余额	178,384,720.47	1,180,073,937.03
六、期末现金及现金等价物余额	83,892,387.77	656,178,376.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	156,529,261.38	366,923,311.44
经营活动现金流入小计	156,529,261.38	366,923,311.44
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,936,343.16	3,599,776.67
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	148,280,383.68	123,650,545.1
经营活动现金流出小计	153,216,726.84	127,250,321.77
经营活动产生的现金流量净额	3,312,534.54	239,672,989.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,459	150,980
投资支付的现金		360,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,459	360,150,980
投资活动产生的现金流量净额	-17,459	-360,150,980
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	30,000,000
偿还债务支付的现金	2,700,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	821,666.67	268,125
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,521,666.67	268,125
筹资活动产生的现金流量净额	-3,521,666.67	29,731,875
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	-226,591.13	-90,746,115.33
加：期初现金及现金等价物余额	3,382,218.84	100,189,256.42
六、期末现金及现金等价物余额	3,155,627.71	9,443,141.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	774,181,468	30,741,903.99		26,593.78	34,551,996.55		360,364,100.47	-3,352.28	78,593,018.82	1,278,455,729.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他							3,731,950.88			3,731,950.88
二、本年初余额	774,181,468	30,741,903.99		26,593.78	34,551,996.55		364,096,051.35	-3,352.28	78,593,018.82	1,282,187,680.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,621.8			61,718,557.32	-572,339.46	-2,412,728.41	58,729,867.65
（一）净利润							61,718,557.32		-2,409,385.21	59,309,172.11
（二）其他综合收益								-572,339.46		-572,339.46

上述（一）和（二）小计							61,718,557.32	-572,339.46	-2,409,385.21	58,736,832.65
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（六）专项储备				-3,621.8					-3,343.2	-6,965
1. 本期提取										
2. 本期使用				-3,621.8					-3,343.2	-6,965
（七）其他										
四、本期期末余额	774,181,468	30,741,903.99		22,971.98	34,551,996.55		425,814,608.67	-575,691.74	76,180,290.41	1,340,917,547.86

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	774,181,468	31,092,876.99			15,763,521.14		155,941,436.88			976,979,303.01
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	774,181,468	31,092,876.99			15,763,521.14		155,941,436.88			976,979,303.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-350,973		26,593.78	18,788,475.41		204,422,663.59	-3,352.28	78,593,018.82	301,476,426.32
（一）净利润							223,211,139		-410,797.75	222,800,341.25
（二）其他综合收益		-350,973						-3,352.28		-354,325.28
上述（一）和（二）小计		-350,973					223,211,139	-3,352.28	-410,797.75	222,446,368.25
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	79,003,816.57	79,003,816.57
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									79,003,816.57	79,003,816.57
（四）利润分配	0	0	0	0	18,788,475.41	0	-18,788,475.41	0	0	0
1. 提取盈余公积					18,788,475.41		-18,788,475.41			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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										
（六）专项储备				26,593.78						26,593.78

1. 本期提取				26,593.78						26,593.78
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	774,181,468	30,741,903.99		26,593.78	34,551,996.55		360,364,100.47	-3,352.28	78,593,018.82	1,278,455,729.33

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	774,181,468	155,771,878.97			22,084,096.35		169,096,278.73	1,121,133,722.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	774,181,468	155,771,878.97			22,084,096.35		169,096,278.73	1,121,133,722.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-8,852,872.31	-8,852,872.31
（一）净利润							-8,852,872.31	-8,852,872.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-8,852,872.31	-8,852,872.31
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	774,181,468	155,771,878.97			22,084,096.35		160,243,406.42	1,112,280,849.74

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	774,181,468	155,771,878.97			3,295,620.94		-480,415,306.78	452,833,661.13
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	774,181,468	155,771,878.97			3,295,620.94		-480,415,306.78	452,833,661.13
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					18,788,475.41		649,511,585.51	668,300,060.92
(一) 净利润							668,300,060.92	668,300,060.92
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							668,300,060.92	668,300,060.92
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								

(四) 利润分配	0	0	0	0	18,788,475 .41	0	-18,788,47 5.41	0
1. 提取盈余公积					18,788,475 .41		-18,788,47 5.41	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	774,181,46 8	155,771,87 8.97			22,084,096 .35		169,096,27 8.73	1,121,133, 722.05

(三) 公司基本情况

中润资源投资股份有限公司，注册资本：人民币77418.1468万元；注册地址：济南市经十路13777号中润世纪广场17栋；法定代表人：郑峰文；企业法人营业执照号：370000000000068；经营范围：矿产资源勘探、开发投资；矿产品加工、销售；公司股权投资。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。本公司编制合并财务报表采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，本公司在编制财务报表时对这些子公司的外币财务报表进行了折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。本公司在企业合并同时满足下列条件时，界定为同一控制下的企业合并：合并各方在合并前后同受集团公司或相同的对方最终控制；合并前，参与合并各方受最终控制方控制时间一般在1年以上（含1年），企业合并后所形成的报告主体受最终控制方控制时间也达到1年以上（含1年）。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并成本按在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的账面价值确定。对于吸收合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

购买日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。当满足以下条件时，本公司认为实行了控制权的转移，并确定为购买日：企业合并合同或协议已获得股东大会等内部权利机构通过；按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项；购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险。

合并成本为购买日本公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应

当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司也计入合并成本。

对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和纳入合并范围子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，应当调整合并资产负债表的期初数，同时，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，只是将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，公司会对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策、会计期间予以调整或重新编报。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对于发生的外币经济业务，初始确认采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率计算，由此产生的汇兑差额，除了按照企业会计准则的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，不改变其记帐本位币金额；以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记帐本位币金额与原记帐本位币金额的差额，作为公允价值变动损益，计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

对境外经营的财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自股东权益转入处置当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

公司按照取得金融资产的目的，将持有的金融资产划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照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。

②持有至到期投资、贷款和和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

③可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

④在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。但是下列情况除外：与在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按《企业会计准则第13号——或

有事项》确定的金额，初始确认金额的扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司对于已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留与金融资产所有权有关的所有风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

对于公司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。

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债，采用活跃市场中的现行出价，公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债采用活跃市场中的现行要价，没有现行出价或要价，采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价，除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 金融资产减值的确认

期末，公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的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。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(2) 金融资产减值的测试方法和计提方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，根据其账面价值与预计未来现金流量现值（不包括尚未发生的未来信用损失）之间的差额确认资产减值损失。预计未来现金流量现值，按照该金融资产的原实际利率折算确定，并考虑相关担保物的价值。

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。

②可供出售金融资产

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

③以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该项金融资产发生减值，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，不得转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于单项金额重大（本公司将单项金额500.00万元以上列为单项金额重大）且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项包括应收账款和其他应收款，根据相同账龄应收款项组合的实际损率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：

账龄	计提比例（%）
1年以内	5
1—2年	10

2—3年	20
3—4年	30
4—5年	40
5年以上	100

对其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），有确凿证据表明其可收回性存在明显差异的，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收纳入合并报表范围内的公司的款项一般不计提坏帐准备。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	500.00 万
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
应收款项	账龄分析法	相同帐龄

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%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	40%	40%
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）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项包括应收账款和其他应收款，根据相同账龄应收款项组合的实际损率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

坏账准备的计提方法：

帐龄分析法

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。本公司存货包括已开发完工产品、在建开发产品、拟开发土地、受托开发产品、原材料、库存商品、在产品、辅助材料、低值易耗品等。

已开发完工产品是指已开发、待出售的物业。

在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展成为出售或出租物业的土地。

受托开发产品是指本公司接受委托，代为开发的物业。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，以实际成本计价，领用或发出存货时按加权平均法计价。

在项目整体开发时，拟开发土地全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期开发的土地仍保留在拟开发土地项目中。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品于领用时一次性摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时一次性摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 本公司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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接计入合并当期损益。

(3) 其他方式取得的长期投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 本公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算，公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，编制合并财务报表时按权益法调整。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资

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。

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

采用权益法核算的长期股权投资，在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，应考虑以下因素的影响进行适当调整：①被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策及会计期间不一致的，应按投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整。②以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以投资企业取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。③公司与合营企业及联营企业之间发生的内部交易损益按持股比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号—资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

公司自被投资单位取得的现金股利或利润，按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

对于被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例与被投资单位净损益以外所有者权益的其他变动中归属于本公司的部分，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和生产经营决策需要共同分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的重要财务和生产经营决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，认定为重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值损失的，按照类似投资当时的市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值的差额，计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或者两者兼有而持有的房地产。投资性房地产应当能够单

独计量和出售。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的初始计量

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

2、投资性房地产的后续计量

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计价，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧和进行摊销。

3、投资性房地产的减值准备

在资产负债表日有迹象表明投资性房地产存在减值的，按本财务报表附注四·（十四）所述方法计提减值准备。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一年的有形资产。

（1）固定资产同时满足下列条件的予以确认：

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

（2）固定资产的初始计量：

固定资产按取得时实际成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（3）固定资产后续计量：除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产折旧采用年限平均法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

（1）符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（75%（含）以上）；
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值（90%（含）以上）；
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资

产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	8—45 年	3%—5%	12.13—2.11
机器设备	7—28 年	3%—5%	13.86—3.39
电子设备	5—30 年	3%—5%	19.40—3.17
运输设备	5—12 年	3%—5%	19.40—7.92
其他设备	5—12 年	3%—5%	19.40—7.92
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	8—45 年	3%—5%	12.13—2.11
机器设备	7—28 年	3%—5%	13.86—3.39
电子设备	5—30 年	3%—5%	19.40—3.17
运输设备	5—12 年	3%—5%	19.40—7.92
其他设备	5—12 年	3%—5%	19.40—7.92

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司除存货、在活跃市场上没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益性工具、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产减值，按以下方法确定：

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资

产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指购建该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程结转为固定资产的时点：在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算手续的，先按估计价值转入固定资产，待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原暂估价值。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司除存货、在活跃市场上没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益性工具、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产减值，按以下方法确定：

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了

减值:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用资本化的确认原则：企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

当同时具备以下三个条件时开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予以资本化的利息金额。为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司对无形资产中的矿权自资源开采之日起采用产量法或年限平均法摊销。对其他使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司除存货、在活跃市场上没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益性工具、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产减值，按以下方法确定：

1、减值测试

在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了

减值:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

2、资产或资产组可收回金额的确定

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3、资产减值准备的确定

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业应当以单项资产为基础估计其可收回金额；对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4、商誉减值

本公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

5、资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段发生的支出，研究阶段支出于发生时计入当期损益；开发阶段支出是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段发生的支出，开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能将有关支出资本化确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

本公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

预计负债按照履行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。

(2) 预计负债的计量方法

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。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时，予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

销售房地产收入在同时满足以下条件时，予以确认：已将房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该房产保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即本公司在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，取得了买方付款证明，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权同时满足相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确认让渡资产使用权收入：

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已发生的成本占估计总成本的比例确认提供劳务交易的完工进度

26、政府补助

(1) 类型

政府补助在合理确保可收取且能满足政府补助所附条件的情况下，按其公允价值予以确认。

(2) 会计处理方法

对于与资产项目相关的补助，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。对与收益相关的政府补助如用于补偿以后期间相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(2) 确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司作为出租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

公司作为承租人，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

公司作为出租人，融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

公司作为承租人，融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1、已经就处置该非流动资产作出决议；2、与受让方签订了不可撤销的转让协议；3、该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

30、资产证券化业务/

31、套期会计

套期，是指本公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价

值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

套期工具，是指本公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵销被套期项目的公允价值或现金流量变动的衍生工具，以及对外汇风险套期时指定的非衍生金融资产或非衍生金融负债。

被套期项目，是指使本公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的项目。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	/	/

消费税	/	/
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%—7%
企业所得税	营业利润	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

中润国际矿业有限公司的利得税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税字（1994）第024号、财税字（1996）第20号文件，对黄金、白银、含量金、含量银的销售免征增值税。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司为：中润矿业发展有限公司、中润国际矿业有限公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中润矿业发展有限公司	有限公司	山东省济南市	矿业投资	50,000	矿业投资	50,000		90%	100%	是	0	0	0
中润国际矿业有限公司	有限公司	英属维尔京群岛	矿业投资		矿业投资			100%	100%	是	0	0	0

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东盛基投资有限责任公司	有限公司	山东省威海市	房地产开发	7,000	实业投资、项目管理咨询；房地产开发。	119,324,108.46		100%	100%	是			
山东中润置业有限公司	有限公司	山东省济南市	房地产开发	5,000	房地产开发及相关信息咨询服务	454,301,096.51		100%	100%	是			
山东中润集团淄博置业有限公司	有限公司	山东省淄博市	房地产开发	10,000	房地产开发经营	25,623,797.01		12%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	--------------------------------------

						额					金额	年初所有者权益中所享有份额后的余额
四川平武中金矿业有限公司	平武县大桥镇	金矿采选	2,000	金矿勘探、开采。金矿销售	1,875.66		52%	52%	是		16,294,648.23	
西藏中金矿业有限公司	西藏自治区	矿产品加工	3,000	矿产品加工、销售	994.99		52%	52%	是		9,073,904.75	
内蒙古汇银矿业有限公司	内蒙古自治区	矿产勘查	3,000	矿业（勘察）投资；矿产品销售	11,199		67.75%	67.75%	是		53,224,465.84	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

2012年1月6日本公司第一次临时股东大会会议决议审议通过了《关于山东中润置业有限公司出让青岛中润置业有限公司股权及债权的议案》，同意山东中润置业有限公司出让青岛中润置业有限公司股权及债权。山东中润与山东大和投资控股有限公司签订《产权交易合同》，并于2012年1月收到所有股权转让对价款6903.86万元，鉴于对青岛置业的管理处于产权交易过渡期，不再对青岛公司纳入合并范围，只采用成本法进行核算。

4、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

5、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

6、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

7、报告期内发生的反向购买

无

8、本报告期发生的吸收合并

无

9、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

折算汇率为：1港币=人民币0.8152元。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	651,986.26	--	--	323,569.81
人民币	--	--	651,986.26	--	--	323,569.81
银行存款：	--	--	67,510,151.46	--	--	178,061,150.66
人民币	--	--	67,491,583.46	--	--	176,096,370.57
HKD	22,777.23	0.8152	18,568	2,423,560	0.8107	1,964,780.09
其他货币资金：	--	--	15,730,250.05	--	--	16,857,674.46
人民币	--	--	15,730,250.05	--	--	16,857,674.46
合计	--	--	83,892,387.77	--	--	195,242,394.93

(1) 其他货币资金系按揭保证金。

(2)截至2012年06月30日,存放在境外的货币资金为境外子公司境外账户银行存款港币22,777.23港元,折合人民币18,568.00元。

2、交易性金融资产

无

3、应收票据

应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0	130,000
合计	0	130,000

4、应收股利

无

5、应收利息

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
	25,048,524.34	100%	8,958,370.24	35.76%	144,442,775.68	100%	13,381,010.21	9.26%
组合小计	25,048,524.34	100%	8,958,370.24	35.76%	144,442,775.68	100%	13,381,010.21	9.26%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	25,048,524.34	--	8,958,370.24	--	144,442,775.68	--	13,381,010.21	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	4,033,106.11	16.1%	301,662.94	109,731,608.97	75.97%	5,486,580.45
1 年以内小计	4,033,106.11	16.1%	301,662.94	109,731,608.97	75.97%	5,486,580.45
1 至 2 年	3,111,479.18	12.42%	311,147.92	15,694,633.08	10.87%	1,569,463.31
2 至 3 年	6,402,996.52	25.56%	1,280,599.3	6,402,996.5	4.43%	1,280,599.3
3 年以上	11,500,942.35	45.91%	7,064,960.08	12,613,537.13	8.73%	5,044,367.15
合计	25,048,524.34	--	8,958,370.24	144,442,775.68	--	13,381,010.21

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
淄博中润新玛特有限公	非关联方	15,572,053.74	2-3 年	62.17%

司				
中国铁通集团有限公司 威海分公司	非关联方	343,327	1-2 年	1.37%
自然人 1	非关联方	288,625.19	1 年以内	1.15%
自然人 2	非关联方	279,100	1-2 年	1.11%
自然人 3	非关联方	187,943	1 年以内	0.75%
合计	--	16,671,048.93	--	66.55%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,064,495.85	100%	99,648,233.89	9.36%	159,881,427.6	100%	94,770,642.73	59.28%
组合小计	1,064,495.85	100%	99,648,233.89	9.36%	159,881,427.6	100%	94,770,642.73	59.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	1,064,495.85	--	99,648,233.89	--	159,881,427.6	--	94,770,642.73	--

	3.05		9		6		
--	------	--	---	--	---	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用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

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	24,186,623.83	2.27%	843,328.71	20,322,458.54	13.61%	1,485,496.52
1 年以内小计	24,186,623.83	2.27%	843,328.71	20,322,458.54	13.61%	1,485,496.52
1 至 2 年	914,497,454.38	85.91%	2,270,049.66	11,776,715.8	7.89%	229,262.56
2 至 3 年	9,630,709.93	0.9%	1,715,550.49	14,270,652.02	9.55%	2,854,130.41
3 至 4 年	10,621,908.38	1%	3,871,521.3	26,114,762.31	17.48%	7,834,428.69
4 至 5 年	23,166,109.78	2.18%	9,254,736.97	20,051,280.22	13.42%	8,020,512.09
5 年以上	82,393,046.75	7.74%	81,693,046.76	56,832,175.73	38.05%	56,832,175.73
合计	1,064,495,853.05	--	99,648,233.89	149,368,044.62	--	77,256,006

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青岛中润置业有限公司	关联方	891,045,909.8	1-2 年	83.71%
上海栩信进出口公司	非关联方	30,000,000	5 年以上	2.82%
淄博金泉建陶有限公司	非关联方	17,053,644.01	1-2 年	1.6%
湖州洪泰进出口公司	非关联方	15,000,000	5 年以上	1.41%
山东鸿苑房地产公司	非关联方	11,880,000	4-5 年	1.12%
合计	--	964,979,553.81	--	90.66%

(6) 其他应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的其他应收款项情况

无

(8) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	106,352,673.08	72.14%	663,082,954.1	51.78%
1 至 2 年	10,851,712.76	7.36%	591,148,728.11	46.16%
2 至 3 年	4,988,539.94	3.38%	7,673,967.28	0.6%
3 年以上	25,238,809.62	17.12%	18,678,697.91	1.46%
合计	147,431,735.4	--	1,280,584,347.4	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山东惠诚建筑安装有限公司	非关联方	23,400,692.5	2012 年	合同未履行完毕
中建七局安装工程有限 公司济南分公	非关联方	6,099,612.43	2011 年	合同未履行完毕
苏通建设集团有限公司 淄博分公司	非关联方	6,041,084.6	2012 年	合同未履行完毕
山东新城建工股份有限 公司	非关联方	4,663,192.79	2012 年	合同未履行完毕
文登市中盛装饰工程有 限公司	非关联方	4,089,731.96	2012 年	合同未履行完毕
合计	--	44,294,314.28	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	5,984,114.11	0	5,984,114.11	52,198,047.2	0	52,198,047.2
在产品	2,129,492,109.25	0	2,129,492,109.25	2,226,375,239.55	0	2,226,375,239.55
库存商品	976,199,132.07	990,521.93	975,208,610.14	1,053,987,728.52	1,541,396.13	1,052,446,332.39
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	3,111,675,355.43	990,521.93	3,110,684,833.5	3,332,561,015.27	1,541,396.13	3,331,019,619.14

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	0				0
在产品	0				0
库存商品	1,541,396.13			550,874.2	990,521.93
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	1,541,396.13	0	0	550,874.2	990,521.93

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	前期形成的跌价准备		0
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

(1) 截至2012年06月30日，本年存货中含有资本化借款费用的金额为28,376,491.60元（2011年64,526,899.10元）。

(2) 资产抵押情况：

本公司之子公司山东盛基投资有限责任公司以文登市珠海路 150 号、珠海路 152 号、汕头东路 8 号 A 区 15#房产（建筑面积共计 25,523.50 平方米）做抵押，山东中润置业公司作担保，取得文登市农村信用合作联社借款 3400.00 万元；以文登市珠海路 146 号、珠海路 154 号房产（建筑面积 10,269.29 平方米）做抵押、郑峰文提供保证担保，取得文登市农村信用合作联社借款 320.00 万元；以建材城 321 套商铺（建筑面积 21958.09 平方米）做抵押，山东中润置业有限公司、郑峰文提供保证担保，取得文登市农村信用合作联社贷款 1,580.00 万元；以樱花时尚 60 套住宅（建筑面积 21,801.69 平方米），文登市珠海路 144 号房产（建筑面积 11,422.68 平方米），汕头东路 28 套商铺（建筑面积 1,684.71 平方米）做抵押，山东中润置业有限公司、郑峰文提供保证担保，取得文登市农村信用合作联社借款 1,810.00 万元，本期已归还 196.90 万元；以文登市汕头东路 8 号 A 区 18 号楼 1-1 号（13,399.08 平方米）做抵押，取得文登市农村信用合作联社 1,000.00 万元贷款；

本公司之子公司山东中润置业有限公司以土地使用权（历下国用（2009）第 0100041 号）和中润世纪城三期在建工程为抵押物，取得青岛银行股份有限公司济南分行 28,500.00 万元贷款额度；

本公司之子公司山东中润集团淄博置业有限公司以土地证号为淄国用（2009）第F02078号（该地块位于淄博市张店区魏北路以北，西七路以东，使用权面积33614.80平方米）土地为抵押物，在中国建设银行股份有限公司淄博西城区支行3,000.00

万元长期借款提供抵押担保：

山东盛基投资有限责任公司以文登市汕头东路8号A区14号楼（文房权证市区字第2008001889号，面积17627.48平方米）为抵押物，为本公司3,000.00万借款提供担保，本报告期内已还款200万元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预收房款缴税金	107,868,288.51	130,235,901.84
合计	107,868,288.51	130,235,901.84

11、可供出售金融资产

无

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

不适用

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
CanadianZincC orporation	成本法	62,663,937.72	37,251,507.72	25,412,430	62,663,937.72	9.55%	9.55%				
VatukoulaGold MinesPlc	成本法	54,846,180		54,846,180	54,846,180	9.225%	9.225%				
青岛中润置业 有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
合计	--	127,510,117.72	47,251,507.72	80,258,610	127,510,117.72	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

(1) 本公司全资子公司中润国际矿业有限公司2011年12月15日与加拿大锌业公司（CanadianZincCorporation.）签署认购加拿大锌业公司2250万股普通股及认股权证协议。2011年12月30日通过加拿大多伦多股票交易所交割普通股900万股。限售期至2012年6月10日。2012年2月10日中润国际矿业有限公司通过加拿大多伦多股票交易所交割普通股600万股。限售期至2012年6月10日。

(2) 本公司全资子公司中润国际矿业有限公司与英国瓦图科拉金矿公司（VatukoulaGoldMinesPlc）签署股份增发认购协议。中润国际以总价1233万英镑（约合人民币12518万元，按英镑与人民币最新汇率1：10.1523折算）认购英国瓦图科拉金矿公司1800万股普通股及认股权证，其中以0.60英镑/股的价格认购900万股普通股（无限售期），另包括900万股90天有效期的认股权证（行权价0.77英镑/股）。2012年4月25日中润国际矿业有限公司支付540万英镑认购英国瓦图科拉金矿公司900万股普通股。

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	488,701,163.46	0	0	488,701,163.46
1.房屋、建筑物	488,701,163.46			488,701,163.46
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	43,777,225.64	6,635,157.4	0	50,412,383.04
1.房屋、建筑物	43,777,225.64	6,635,157.4		50,412,383.04
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	444,923,937.82	0	0	438,288,780.42
1.房屋、建筑物	444,923,937.82			438,288,780.42
2.土地使用权				
四、投资性房地产减	0	0	0	0

值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	444,923,937.82	0	0	438,288,780.42
1.房屋、建筑物	444,923,937.82			438,288,780.42
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	6,635,157.4
投资性房地产本期减值准备计提额	

投资性房地产说明：本公司之子公司山东中润集团淄博置业有限公司以土地证号为淄国用（2009）第 F02077 号（该地块位于淄博市张店区魏北路以北，西七路以东，使用权面积 6138.2 平方米）土地以及其房屋建筑（证号为 03-1012073、面积 33782.09 平方米），在中国建设银行股份有限公司淄博西城区支行 15,000.00 万元长期借款提供抵押担保，本报告期已还款 7,500.00 万元；

本公司之子公司山东中润置业有限公司以其开发的济南市经十东路中润世纪城商业（房产证号济房权证历字第 169149 号、土地使用权证历下园用 2010 第 0100047 号）为抵押物，取得兴业银行股份有限公司济南分公司 70,000.00 万元长期借款，借款方式为等额还本付息，截至 2012 年 06 月 30 日，该长期借款余额为 626,383,950.00 元。（3）经分析，本报告期内不存在毁损及成本低于可变现净值现象，故未计提投资性房地产减值准备。

（2）按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	141,892,797.8	1,525,450.56	503,081.3	142,915,167.06
其中：房屋及建筑物	93,108,705.34	173,407.6		93,282,112.94
机器设备				
运输工具	18,858,006.14	1,352,042.96		20,210,049.1
其他设备	29,926,086.32		503,081.3	29,423,005.02

--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	22,473,633.83	0	7,165,734.88	950,778.86	28,688,589.85
其中：房屋及建筑物	6,290,113.8		4,707,603.15		10,997,716.95
机器设备					
运输工具	7,889,448.94		2,458,131.73		10,347,580.67
其他设备	8,294,071.09		0	950,778.86	7,343,292.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	119,419,163.97	--			114,226,577.21
其中：房屋及建筑物	86,818,591.54	--			87,180,422.67
机器设备		--			
运输工具	10,968,557.2	--			9,862,468.43
其他设备	21,632,015.23	--			17,183,686.11
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	119,419,163.97	--			114,226,577.21
其中：房屋及建筑物	86,818,591.54	--			87,180,422.67
机器设备		--			
运输工具	10,968,557.2	--			9,862,468.43
其他设备	21,632,015.23	--			17,183,686.11

本期折旧额 7,165,734.88 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

固定资产说明：

(1) 本公司以子公司山东中润置业有限公司拥有的济南市历下区经十路中润世纪城17号楼（济房权证历字第172788号，面积5,314.51平方米为）抵押物，拟取得润丰农村合作银行燕山支行的长期借款。

(2) 截至2012年06月30日，本公司上述固定资产无明显迹象表明已发生减值，因而未计提固定资产减值准备。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿区道路	1,416,128		1,416,128	1,416,128		1,416,128
合计	1,416,128	0	1,416,128	1,416,128	0	1,416,128

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	198,032,327.79	37,024,305.57	0	235,056,633.36
采矿权	26,652,000	13,894,579.53		40,546,579.53
探矿权	170,012,800	21,509,353.83		191,522,153.83
其他	1,367,527.79	1,620,372.21		2,987,900
二、累计摊销合计	3,820,082.86	7,702,124.98	0	11,522,207.84
采矿权	3,392,072.73	7,816,108.86		11,208,181.59
探矿权				
其他	428,010.13	-113,983.88		314,026.25
三、无形资产账面净值合计	194,212,244.93	29,322,180.59	0	223,534,425.52
采矿权	23,259,927.27	6,078,470.67		29,338,397.94
探矿权	170,012,800	21,509,353.83		191,522,153.83
其他	939,517.66	1,734,356.09		2,673,873.75
四、减值准备合计	0	0	0	0
采矿权				
探矿权				
其他				
无形资产账面价值合计	194,212,244.93	29,322,180.59	0	223,534,425.52
采矿权	23,259,927.27	6,078,470.67		29,338,397.94
探矿权	170,012,800	21,509,353.83		191,522,153.83
其他	939,517.66	1,734,356.09		2,673,873.75

本期摊销额 7,702,124.98 元。

无形资产本期增加主要系本公司之孙公司赤峰润银矿山勘察有限公司本期获得五个探矿权所致。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
勘探设计		200,000			200,000	
合计	0	200,000	0	0	200,000	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	13,829,794.76	14,118,672.7
开办费		
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	169,758.47	108,362.19
预收款项	44,119,871.07	49,106,285.79
应付利息	2,205,301.61	1,957,671.13
小 计	60,324,725.91	65,290,991.81
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
租赁免租租金	3,893,013.44	2,933,634.78
小计	3,893,013.44	2,933,634.78

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	18,075,503.05	18,075,503.05
可抵扣亏损	10,755,496.03	5,619,705.78
合计	28,830,999.08	23,695,208.83

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年			
2013 年			
2014 年	10,687,800.79	10,687,800.79	
2015 年			
2016 年	11,791,022.31		
2017 年	20,543,161		
合计	43,021,984.1	10,687,800.79	--

引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元

项目	暂时性差异金额
资产减值准备	55,319,179.04
应付职工薪酬	679,033.85
预收款项	176,479,484.29
应付利息	8,821,206.43
免租租金	15,572,053.74
合计	256,870,957.35

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	108,151,652.94	6,410,828.88	5,955,877.69		108,606,604.13

二、存货跌价准备	1,541,396.13	0	0	550,874.2	990,521.93
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					0
十四、其他					
合计	109,693,049.07	6,410,828.88	5,955,877.69	550,874.2	109,597,126.06

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	6,641,692.34	7,341,692.34
抵押借款	69,584,000	38,080,000
保证借款		
信用借款		
合计	76,225,692.34	45,421,692.34

短期借款说明：

本公司之子公司山东盛基投资有限责任公司以文登市珠海路 146 号、珠海路 154 号房产（建筑面积 10,269.29 平方米）做抵押，取得文登市农村信用合作联社借款 320.00 万元；

本公司之子公司山东盛基投资有限责任公司以建材城 321 套商铺（建筑面积 21958.09 平方米）做抵押，山东中润置业有限公司提供保证担保，取得文登市农村信用合作联社贷款 1,580.00 万元；

本公司之子公司山东盛基投资有限责任公司以樱花时尚 60 套住宅（建筑面积 21,801.69 平方米），文登市珠海路 144 号房产（建筑面积 11,422.68 平方米），汕头东路 28 套商铺（建筑面积 1,684.71 平方米）做抵押，山东中润置业有限公司提供保证担保，取得文登市农村信用合作联社借款 1,810.00 万元，本报告期已归还 169.60 万元。

本公司之子公司山东盛基投资有限责任公司以文登市珠海路 150 号、珠海路 152 号、汕头东路 8 号 A 区 15#房产（建筑面积共计 25,523.50 平方米）做抵押，山东中润置业公司作担保，取得文登市农村信用合作联社借款 3,400.00 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司已到期未偿还的短期借款金额为 6,641,692.34 元。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	457,862,343.96	529,359,339.31
合计	457,862,343.96	529,359,339.31

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

世纪城二期	60,898,497.73	56,989,910.08
世纪城三期	170,000,000	100,000,000
华侨城一期	3,847,318	3,965,658
华侨城二期	10,982,500	9,982,500
华侨城三期	599,614	916,184
华侨城四期	3,742,602	133,764,195.55
华侨城五期	167,567,815	415,704,918
华侨城六期	1,124,051,288.53	1,075,335,735.53
韩国之窗一期	580,712	580,712
韩国之窗二期	35,360,923.01	47,366,048.01
韩国之窗三期	39,748,224	38,079,615
韩国之窗四期	1,200,000	1,200,000
合计	1,618,579,494.27	1,883,885,476.17

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	423,356.09	17,697,093.37	17,338,334.31	782,115.15
二、职工福利费	1,574,868.82	392,000	698,461.04	1,268,407.78
三、社会保险费	464,098.3	1,344,257.77	1,463,072.57	345,283.5
其中：1.医疗保险费	70,814.24	436,346.07	497,320.93	9,839.38
2.基本养老保险费	345,118.38	781,013.76	830,747.07	295,385.07
3.失业保险费	48,165.68	80,521.04	88,627.67	40,059.05
4.工伤保险费		19,491.74	19,491.74	
5.生育保险费		26,885.16	26,885.16	
四、住房公积金	162,001.07	452,126.62	449,706.62	164,421.07
五、辞退福利				
六、其他	2,002,933.38	209,794.52	39,475.67	2,173,252.23
	2,002,933.38	209,794.52	39,475.67	2,173,252.23
合计	4,627,257.66	20,095,272.28	19,989,050.21	4,733,479.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 2,173,252.23，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税		
消费税		
营业税	55,861,818.99	84,860,352.71
企业所得税	37,573,829.16	93,772,853.55
个人所得税	130,701.16	68,589
城市维护建设税	3,910,323.89	5,940,221.25
房产税	1,105,211.18	1,385,974.29
土地使用税	9,403,798.63	10,593,739.67
教育费附加	2,068,035.35	3,576,328.68
土地增值税	20,447,982.53	28,821,646.09
印花税		73,763.8
车船使用税		
水利建设基金		257,906.26
矿产资源补偿费	99,485.44	249,485.44
资源税	3,600	6,600
其他	-1,578,044.91	-2,587,635.1
合计	129,026,741.42	227,019,825.64

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	15,866,173.04	15,625,535.38
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	15,866,173.04	15,625,535.38

37、应付股利

无

38、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	769,468,641.53	739,091,577.58
合计	769,468,641.53	739,091,577.58

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 适用 不适用**(3) 金额较大的其他应付款情况的说明**

债权人名称	金额	性质或内容
预提土地增值税	181,232,426.83	预提待结算的土地增值税
合计	181,232,426.83	

注：本公司根据国税发[2006]187号文《国家税务总局关于房地产开发企业土地增值税清算管理有关问题的通知》基于清算口径累计补充计提了土地增值税准备金计181,232,426.83元。

土地增值税是按30%-60%的累进税率，对本公司销售房地产所获得的增值额征收。增值额的计算通常是销售房地产所取得的收入减去可以扣除的费用，其中包括土地使用权的摊销，借款利息以及相关的房地产开发成本。考虑到土地增值税有可能受到当地税务局的影响，实际上的缴纳额可能高于或低于资产负债表日估计的数额。估计额的任何增减变动都会影响以后年度的损益。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计损失	11,350,000			11,350,000
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				

辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	11,350,000	0	0	11,350,000

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	140,500,000	426,970,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	140,500,000	426,970,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	58,000,000	158,000,000
抵押借款	82,500,000	268,970,000
保证借款		
信用借款		
合计	140,500,000	426,970,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司淄博西城支行	2010年01月06日	2012年11月02日		5.4%		82,500,000		160,000,000.00
山东济南润丰农业合作	2009年11月30日	2012年11月24日		5.4%		58,000,000		58,000,000.00

银行解放路支行								
合计	--	--	--	--	--	140,500,000	--	218,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

一年内到期的长期借款说明：

1：本公司之子公司山东中润集团淄博置业有限公司以土地证号为淄国用（2009）第F02078号（该地块位于淄博市张店区魏北路以北，西七路以东，使用权面积33,614.80平方米）的土地为抵押物，在中国建设银行股份有限公司淄博西城区支行取得3,000万元长期借款，已还款2,250万元；

本公司之子公司山东中润集团淄博置业有限公司以房屋所有权证号为 03-1012073 号的投资性房地产 1 号商业楼、土地证号为淄国用（2009）第 F02077 号（该地块位于淄博市张店区魏北路以北，西七路以东，使用权面积 6,138.2 平方米）土地为抵押，在中国建设银行股份有限公司淄博西城区支行取得 15,000 万元长期借款，本报告期内已还款 7,500.00 万元；

2：本公司之子公司山东中润置业有限公司取得润丰农村合作银行解放路支行长期借款 5,800.00 万元，该借款由山东中润置业集团有限公司以其持有的本公司的 1,479.00 万股股份为质押物。

41、其他流动负债

无

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	827,892,645.63	831,158,719.71
保证借款		
信用借款		
合计	827,892,645.63	831,158,719.71

长期借款分类的说明：

本公司之子公司山东盛基投资有限责任公司以文登市汕头东路8号A区18号楼1-1号（13,399.08平方米）做抵押，取得文登市农村信用合作联社1,000.00万元贷款；

本公司在齐鲁银行济南大明湖支行取得 3,000.00 万元抵押贷款，本报告期内已还款 200 万元，上述贷款以本公司之公

司山东盛基投资有限责任公司拥有的文登市汕头东路 8 号 A 区 14 号楼（文房权证市区字第 2008001889 号，面积 17627.48 平方米）为抵押物；

本公司之子公司山东中润置业有限公司以其开发的济南市经十东路中润世纪城商业（房产证号济房权证历字第 169149 号、土地使用权证历下园用 2010 第 0100047 号）为抵押物，取得兴业银行股份有限公司济南分公司 70,000.00 万元长期借款，借款方式为等额还本付息，截至 2012 年 06 月 30 日，该长期借款余额为 626,383,949.68 元；

本公司之子公司山东中润置业有限公司以土地使用权（历下园用（2009）第 0100041 号）和中润世纪城三期在建工程为抵押物，取得青岛银行股份有限公司济南分行 28,500.00 万元贷款额度，截止 2012 年 06 月 30 日，已取得 163,508,695.95 元长期借款。

（2）金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
兴业银行股份有限公司济南分行泉城支行	2010年07月02日	2022年06月24日	RMB	7.05%		626,383,949.68		647,650,023.76
青岛银行股份有限公司济南分行*	2011年02月11日	2014年02月10日	RMB	浮动		163,508,695.95		143,508,695.95
齐鲁银行济南大明湖支行	2011年01月25日	2014年01月25日	RMB	5.85%		28,000,000		30,000,000.00
文登市农村合作联社	2011年01月16日	2013年06月02日	RMB	10.64%		10,000,000		10,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	827,892,645.63	--	831,158,719.71

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

青岛银行股份有限公司济南分行贷款期限：2011年2月11日至2014年2月10日，总借款期限三年，根据项目投资逐笔放贷，提款期限：2011年2月11日至2012年8月11日；采用浮动利率，按照每笔借款提款日单笔借款期限所对应的人民银行公布的同期同档基准利率基础上浮15%。

43、应付债券

无

44、长期应付款

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	774,181,468	0				0	774,181,468

48、库存股**49、专项储备**

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年06月30日
安全生产费	26,593.78		3,621.80	22,971.98
合计	26,593.78		3,621.80	22,971.98

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	30,741,903.99			30,741,903.99
合计	30,741,903.99	0	0	30,741,903.99

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,551,996.55			34,551,996.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,551,996.55	0	0	34,551,996.55

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	360,364,100.47	--	155,941,436.88	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,731,950.88	--		--
调整后年初未分配利润	364,096,051.35	--	155,941,436.88	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,718,557.32	--	22,311,139	--
减：提取法定盈余公积			18,788,475.41	
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	425,814,608.67	--	360,364,100.47	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 3,731,950.88 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	576,544,684.88	560,867,712.03
其他业务收入	16,226,529.31	8,886,520.80
营业成本	402,851,814.43	315,252,193.68

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产行业	571,744,351.62	390,013,925.05	557,855,432.79	307,461,418.74
矿业	4,800,333.26	6,202,731.98	3,012,279.24	2,841,903.1
合计	576,544,684.88	396,216,657.03	560,867,712.03	310,303,321.84

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房地产销售	571,744,351.62	390,013,925.05	557,855,432.79	307,461,418.74
黄金销售	4,800,333.26	6,202,731.98	3,012,279.24	2,841,903.1
合计	576,544,684.88	396,216,657.03	560,867,712.03	310,303,321.84

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
济南地区（房地产）	115,540,340.07	88,587,904.16	380,896,649.89	179,861,298.69
淄博地区（房地产）	437,917,625.55	289,515,879.33	153,858,946.10	112,815,089.97
威海地区（房地产）	18,286,386.00	11,910,141.56	23,099,836.80	14,785,030.08
四川地区（黄金）	4,800,333.26	6,202,731.98	3,012,279.24	2,841,903.10
合计	576,544,684.88	396,216,657.03	560,867,712.03	310,303,321.84

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	26,205,571.91	28,250,561.57	
城市维护建设税	1,834,390.05	1,977,539.31	
教育费附加	1,311,069.44	1,412,528.08	
资源税			
土地增值税	12,675,471.14	39,329,971.52	
其他	54,107	30,600	
合计	42,080,609.54	71,001,200.48	--

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他	0	0
合计	0	0

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	498,210.46	3,172,018.66
二、存货跌价损失		
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	498,210.46	3,172,018.66

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		47,781.89
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		320,659.13
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	0	0
其他	194,986.91	373,574.08
合计	194,986.91	742,015.1

(2) 政府补助明细

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		80,500
其他	283,154.02	232,517.76
合计	283,154.02	313,017.76

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,485,700.84	40,742,073.76
递延所得税调整	6,427,133.08	-8,000,115.57
合计	28,912,833.92	32,741,958.19

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项目	2012年1-6月份	2011年1-6月份
归属于普通股股东的当期利润	61,718,557.32	86,119,846.83
期初股份总数	774,181,468.00	774,181,468.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
当期普通股加权平均数	774,181,468.00	774,181,468.00
基本每股收益	0.0797	0.1112

(2) 稀释每股收益计算过程

项目	2012年1-6月份	2011年1-6月份
归属于普通股股东的当期利润	61,718,557.32	86,119,846.83
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
转换费用		
期初股份总数	774,181,468.00	774,181,468.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
发行新股或债转股等增加股份数		
报告期因回购等减少股份数		
报告期缩股数		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数		
当期普通股加权平均数	774,181,468.00	774,181,468.00

稀释每股收益	0.0797	0.1112
--------	--------	--------

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	-572,339.46	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-572,339.46	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-572,339.46	

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	194,986.91

利息收入	447,368.98
其他往来	183,971,685.71
合计	184,614,041.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	16,867,537.99
销售费用	7,213,503.63
营业外支出	758,271.85
财务费用	49,839.5
使用受限的其他货币资金	
其他往来	20,733,876.97
合计	45,623,029.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,309,172.11	85,010,030.44
加：资产减值准备	498,210.46	3,172,018.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,277,590.52	7,943,645.53
无形资产摊销	1,904,173.24	618,893.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	513,615.12	289,762.65
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,971,696.28	-8,000,115.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-61,476,378.32	
存货的减少（增加以“-”号填列）	220,334,785.64	95,345,174.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	114,020,795.57	-771,786,184.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-227,756,662.91	82,322,867.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,596,997.71	-505,083,906.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	83,892,387.77	656,178,376.23
减：现金的期初余额	178,384,720.47	1,180,073,937.03
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	-94,492,332.7	-523,895,560.8

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	83,892,387.77	178,384,720.47
其中：库存现金	651,986.26	323,569.81
可随时用于支付的银行存款	67,510,151.46	178,061,150.66
可随时用于支付的其他货币资金	15,730,250.05	
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	83,892,387.77	178,384,720.47

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：
调整金额为 3731950.88 元的其他项目，系企业合并范围变化所致。

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东中润置业集团有限公司	控股股东	有限公司	山东济南市	郑强	投资	10,000	47.17%	47.17%		16313058-X
郑峰文	实际控制								郑峰文	

人									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东盛基投资有限责任公司	控股子公司	有限公司	山东省威海市	郑峰文	房地产开发	7,000	100%	100%	74243698-9
山东中润置业有限公司	控股子公司	有限公司	山东省济南市	李明吉	房地产开发	5,000	100%	100%	16313010-9
山东中润集团淄博置业有限公司	控股子公司	有限公司	山东省淄博市	郭明城	房地产开发	10,000	100%	100%	74099418-6
中润矿业发展有限公司	控股子公司	有限公司	山东省济南市	李明吉	矿业投资	50,000	100%	100%	56770106-X
中润国际矿业发展有限公司	控股子公司	有限公司	英属维尔京群岛	赵民	矿业投资		100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
惠邦投资发展有限公司	第二大股东、同一实际控制人	79392613-6

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东中润置业有限公司	山东盛基投资有限责任公司	15,800,000	2011年09月09日	2012年09月05日	否
山东中润置业有限公司	山东盛基投资有限责任公司	18,100,000	2011年09月09日	2012年09月05日	否
山东中润置业集团有限公司	山东中润置业有限公司	58,000,000	2009年11月30日	2012年11月24日	否
山东中润置业有限公司	山东盛基投资有限责任公司	34,000,000	2012年03月15日	2013年03月12日	否
山东盛基投资有限责任公司	中润资源投资股份有限公司	30,000,000	2011年01月25日	2014年01月25日	否
山东中润置业有限公司	山东盛基投资有限责任公司	3,200,000	2012年05月10日	2013年05月09日	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**为其他单位提供债务担保形成的或有负债**

截至2012年6月30日，本公司因提供担保而形成的或有负债如下：

1、本公司之子公司按房地产企业经营惯例为商品房承购人按揭贷款提供阶段性担保，担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至2012年6月30日，本公司之子公司承担阶段性担保金额共计350,814,886.34元。

被担保单位名称	担保内容	本金	担保期限	备注
山东万嘉隆商贸发展有限公司	贷款	4,014,170.22	2006.08—2007.08	保证
山东万嘉隆商贸发展有限公司	贷款	2,490,000.00	2006.12—2007.12	保证
合 计		6,504,170.22		

(十二) 承诺事项

截至2012年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

无

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	286,640,377.81	100%	53,275,225.59	22.34 %	287,067,227.45	100%	53,140,240.2	18.51 %
组合小计	286,640,377.81	100%	53,275,225.59	22.34 %	287,067,227.45	100%	53,140,240.2	18.51 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	0		0	
合计	286,640,377.81	--	53,275,225.59	--	287,067,227.45	--	53,140,240.2	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用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

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
	132,804,977.27	46.33%	178,726.74	187,036,927.36	65.15%	43,741.35
1 年以内小计	132,804,977.27	46.33%	178,726.74	187,036,927.36	65.15%	43,741.35
1 至 2 年	42,003,679.84	14.66%		38,849,570.76	13.53%	
2 至 3 年	58,711,174.35	20.48%		8,061,270.48	2.81%	
3 年以上						
3 至 4 年	1,187.5		30	100		30
4 至 5 年	38,150	0.01%	15,260	38,150	0.02%	15,260
5 年以上	53,081,208.85	18.52%	53,081,208.85	53,081,208.85	18.49%	53,081,208.85
合计	286,640,377.81	--	53,275,225.59	287,067,227.45	--	53,140,240.2

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
山东盛基投资有限责任公司	子公司	98,910,848.69	3 年以内	34.51%
中润国际矿业有限公司	子公司	80,424,978	1 年以内	28.06%
山东中润置业有限公司	子公司	41,010,884.74	1 年以内	14.31%
上海栩信进出口公司	非关联方	30,000,000	5 年以上	10.47%
湖州洪泰进出口有限公司	非关联方	15,000,000	5 年以上	5.23%
合计	--	265,346,711.43	--	92.57%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东中润置业有限公司	成本法	454,301,096.51	454,301,096.51		454,301,096.51	100%	100%				
山东中润集团淄博置业有限公司	成本法	25,623,797.01	25,623,797.01		25,623,797.01	12%	100%	其他 88% 由子公司控股			
山东盛基投资有限	成本法	119,324,108.46	119,324,108.46		119,324,108.46	100%	100%				

责任公司											
中润矿业 发展有限 公司	成本法	450,000,0 00	450,000,0 00		450,000,0 00	90%	100%	其他 10% 由子公司 控股			
中润国际 矿业有限 公司	成本法	320,030	320,030		320,030	100%	100%				
合计	--	1,049,569 ,031.98	1,049,569 ,031.98	0	1,049,569 ,031.98	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入		
营业成本		
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

合计	0	0%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计	0	0	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-8,852,872.31	-6,823,268.33
加：资产减值准备	134,985.39	64,775.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,067.03	24,676.47
无形资产摊销	36,303.35	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	821,666.67	250,603.85
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	426,849.64	-100,389,355.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,705,534.77	347,475,306.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,312,534.54	240,602,738.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,155,627.71	8,349,561.89
减：现金的期初余额	3,382,218.84	100,189,256.42
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	-226,591.13	-91,839,694.53

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	5.01%	0.0797	0.0797
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.02%	0.0798	0.0798

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无