

成都华泽钴镍材料股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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
赵守国	独立董事	因公出差	雷华锋

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王涛、主管会计工作负责人郭立红及会计机构负责人(会计主管人员)郭立红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	14
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	38
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 财务报告	40
第十节 备查文件目录	134

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监会	指	中国证监会四川监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、上市公司、华泽钴镍	指	成都华泽钴镍材料股份有限公司
聚友网络	指	原成都聚友网络股份有限公司
星王集团	指	陕西星王企业集团有限公司
平安鑫海	指	平安鑫海资源开发有限公司
陕西华泽	指	陕西华泽镍钴金属有限公司
收购人/收购方/王辉及其一致行动人	指	王辉、王涛
陕西华泽全体股东/重组方/发行股份购买资产交易对方	指	王辉、王涛、陕西飞达、鲁证投资、三角洲投资、西证股权、伟创富通、杨宝国、杨永兴、洪金城
康博恒智	指	北京康博恒智科技有限责任公司
温江分公司	指	成都华泽钴镍材料股份有限公司温江分公司
置业公司	指	西安华泽置业有限公司
上海公司	指	华泽镍钴金属（上海）有限公司
深圳公司	指	华泽金属贸易（深圳）股份公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	华泽钴镍	股票代码	000693
变更后的股票简称（如有）	华泽钴镍		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都华泽钴镍材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华泽钴镍		
公司的外文名称（如有）	CHENGDU HUAZE COBALT&NICKEL MATERIAL CO.,LTD		
公司的法定代表人	王涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴锋	
联系地址	成都市温江区凤溪大道北段 666 号双子国际写字楼西楼 1512 室	
电话	028-86758751、029-88310063-8016	
传真	028-86758751、029-88310063-8013	
电子信箱	wufeng@ufg.com.cn	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	成都海峡两岸科技开发园科技创新中心
公司注册地址的邮政编码	611130
公司办公地址	成都市温江区凤溪大道北段 666 号双子国际写字楼西楼 1512 室
公司办公地址的邮政编码	611130
公司网址	www.hzmetal.com
公司电子信箱	hz_bgs@hznc.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 08 月 15 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,679,355,136.68	1,330,553,530.51	176.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	69,300,014.45	14,288,056.36	385.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,230,785.58	13,335,833.38	419.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	205,766,587.86	-213,141,141.18	
基本每股收益（元/股）	0.1271	0.0357	256.02%
稀释每股收益（元/股）	0.1271	0.0357	256.02%
加权平均净资产收益率	5.67%	1.35%	4.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,095,940,074.10	3,411,117,290.24	20.08%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,247,544,326.01	1,172,964,059.45	6.36%

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,498.65	

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）	30,000.00	
债务重组损益	30,329.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,950.91	
合计	69,228.87	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，全球经济态势趋于温和复苏，虽然复苏的过程仍面临诸多不稳定、不确定因素，但金融危机产生的负面影响正逐步消减。受印尼禁矿政策影响，以镍铁为镍金属主要来源的中国不锈钢行业受到较大冲击，受不锈钢行业对原料镍需求的调整，镍金属交易活跃度提升，价格也随之上涨。同时，随着特斯拉被广泛关注，作为电池材料主原料的硫酸镍价格也得到一定程度提升。公司2014年上半年业绩较去年同期大幅上涨，2014年上半年公司实现销售收入3,679,355,136.68元，同比增长176.53%，实现净利润69,300,014.45元，同比增长385.02%，每股收益为0.1271元。

2014年上半年主要完成了以下方面工作：

1、加大力度落实公司各项决议，积极推进项目前期准备工作

公司与鲁证创业投资有限公司合作设立产业基金公司已于2014年7月29日完成了工商注册；针对公司自有土地开发所设立的置业公司于5月7日完成工商注册，目前正在进行置业公司开发方案的前期准备工作；公司在成都市温江区设立的分公司于6月23日完成了工商注册；平安鑫海积极开展镍铁矿综合利用年产10万吨镍基新材料工程项目前期调研及环评、安评等相关手续的办理工作；西安新材料项目已初步编制了可行性研究报告和新材料项目总体规划报告，项目用地正在与西安市高新区政府沟通当中，项目相关配套资金公司拟以多种渠道筹措，待项目条件成熟后履行相关审批程序。

2、积极顺应市场变化，努力发掘新客户，优化销售思路，提升贸易业务量，努力实现经营目标

公司在保障硫酸镍、铁精粉、电解镍产品质量的前提下，抓住公司主要产品价格上涨的时机，不断强化市场开拓力度，稳定现有客户，开拓新的市场空间。公司的原料供应推行以原料生产商直接供应为主，以大型跨国企业或央企代理采购为辅的策略，新开发两个境外原料供应商和一个境内原料供应商，并在原料采购过程中推行库存定额管理，全流程降低库存量和资金占用；产品销售继续推行直供为主、区域性经销商为辅、贸易公司为补充的销售思路，新开发河南、宁夏、湖南、广东市场，逐步实现了渠道的有序管控和分层次覆盖市场的布局，品牌影响力也得到进一步提升；贸易上以上海华泽、深圳华泽为支点的贸易得到较大幅度提升，为扩大公司现金流、扩大公司行业影响力提供新的支点。

3、加强企业内部控制，注重落实全面测试，并开展内部控制运行情况自查活动

公司针对内控体系存在的问题结合内部控制管理制度和内控管理手册的要求积极完成整改工作。并逐步完善了相关管理制度，规范了管理流程，为提升管理效率打下了良好的基础。

4、加大技术创新，完成了氢氧化镍酸浸生产高品质硫酸镍的技改项目，并顺利试车投产。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,679,355,136.68	1,330,553,530.51	176.53%	销售增加
营业成本	3,525,893,884.63	1,274,735,194.68	176.60%	销售增加
销售费用	2,239,378.61	7,396,036.76	-69.72%	控制压缩费用
管理费用	29,525,245.67	17,086,895.27	72.79%	人员增加等导致
财务费用	35,260,192.25	21,588,212.53	63.33%	结算方式采用票据结算，导致银行费用增加
所得税费用	19,044,179.32	665,732.55	2,760.64%	利润增加所致

经营活动产生的现金流量净额	205,766,587.86	-213,141,141.18		销售规模增加
投资活动产生的现金流量净额	-6,931,848.36	-659,837.09	950.68%	投资规模增大
筹资活动产生的现金流量净额	-142,346,769.94	-4,837,462.74	2,842.59%	归还银行借款
现金及现金等价物净增加额	56,487,969.56	-218,638,441.01		资金回笼及时

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

详见董事会工作报告概述。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
有色金属冶炼	227,030,116.55	106,061,662.87	53.28%	-71.35%	-86.48%	5,291.82%
国内贸易	3,444,697,518.65	3,411,879,077.76	0.95%	547.44%	596.04%	-87.89%
合计	3,671,727,635.20	3,517,940,740.63	4.19%	177.23%	175.97%	11.62%
分产品						
镍板	21,150,796.18	27,017,492.66	-27.74%	-96.51%	-95.80%	347.36%
硫酸镍	167,978,807.55	68,110,930.69	59.45%	13.54%	-42.41%	196.36%
镍铁精粉	36,687,179.49	9,116,434.18	75.15%	20.41%	0.86%	6.85%
氯化钴	1,213,333.33	1,816,805.34	-49.74%	-85.76%	-87.26%	
有色金属	2,894,700,744.84	2,866,126,266.97	0.99%	554.70%	549.22%	550.71%
其他	549,996,773.81	545,752,810.79	0.77%	1,087.70%	1,034.94%	
合计	3,671,727,635.20	3,517,940,740.63	4.19%	177.23%	175.97%	11.62%
分地区						
西北地区	25,214,955.71	5,744,707.04	77.22%	-90.86%	-97.83%	1,888.24%

华北地区	964,558,306.15	923,715,389.96	4.23%	42.35%	41.08%	25.65%
华东地区	1,838,087,647.46	1,835,705,485.48	0.13%	513.59%	537.55%	
其他地区	843,866,725.88	752,775,158.15	10.79%	1,083.52%	1,027.05%	70.66%
合计	3,671,727,635.20	3,517,940,740.63	4.19%	177.23%	175.97%	11.62%

四、核心竞争力分析

报告期内核心竞争力无重要变化，具体可参照2013年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西华泽镍钴金属有限公司	子公司	有色金属冶炼	电解镍、氯化钴、硫酸镍、铁精粉的生产销售	400000000	3,404,481,261.79	676,266,751.35	2,158,875,725.33	104,626,955.51	85,413,183.69

5、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2014 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

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

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
2014 年 01 月 03 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司恢复上市时间
2014 年 02 月 10 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司股价波动情况
2014 年 03 月 25 日	公司	电话沟通	个人	投资者	公司下属冶炼厂搬迁事宜
2014 年 03 月 28 日	公司	电话沟通	个人	投资者	土地开发事宜
2014 年 04 月 22 日	公司	电话沟通	个人	投资者	盈利预测补偿方案
2014 年 04 月 25 日	公司	实地调研	机构	银华基金、景林资产、兴业证券、安信证券	公司生产经营情况及未来发展计划
2014 年 05 月 28 日	公司	电话沟通	个人	投资者	搬迁、补偿事宜
2014 年 06 月 10 日	公司	电话沟通	个人	投资者	关于公司的事故问题
2014 年 06 月 13 日	公司	电话沟通	个人	投资者	股东大会参加方式
2014 年 06 月 17 日	公司	书面问询	其他	记者	股价波动问题采访
2014 年 06 月 24 日	公司	电话沟通	个人	投资者	媒体报道问题咨询

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《公司章程》的规定，不断完善公司法人治理结构，严格遵照法定职责分别履行决策、执行和监督职能，最大限度地维护公司利益和广大股东的合法权益。7月17日经公司第八届董事会第九次会议审议通过了《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》，通过规范完善制度管理体系，不断强化公司内控机制，保障了公司内部控制体系的有效运行，促进了公司稳健发展。

目前公司法人治理结构的实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的相关要求。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
根据本公司与中国农业银行股份有限公司等系列债权人、重组方、债务承接人康博恒智签订的《成都聚友网络股份有限公司债务重组协议》及四川省广安市中级人民法院（以下简称“广安中院”）《民事裁定书》（2008）广法执字第 43-10 号的裁定，公司已将本公司对农行武侯支行 5000 万元贷款的本息转移给债务承接人康博恒智，但原告认为这一重大债务转移并得到作为保证人高新发展的同意，要求成都中院依据《担保	5,000	否	已撤诉			2014 年 05 月 26 日	内容详见公司在中国证券报、证券时报、聚潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-27/64068990.PDF ）披露的《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于诉讼撤诉的公告》（公告编号：2014-026）

法》第 23 条和《最高人民法院关于适用中华人民共和国担保法若干问题的解释》第 29 条的规定，判决确认原告对农行武侯支行 5000 万元贷款本息（即康博恒智承接聚友网络原 5000 万元债务本息）不再承担任何保证责任。							
--	--	--	--	--	--	--	--

三、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 5 月 6 日，《上海证券报》撰写发布了《镍新材料引领升级 华泽钴镍二次新生》的报道，部分网站进行了转载，文中主要提到了以下事项：公司旗下华泽冶炼厂厂区搬迁，撬动土地升值，将为企业带来数以亿计的土地升值收益。经核实，本公司针对上述媒体报道事项说明如下：公司于 2014 年 3 月 24 日收到西安市工业和信息化委员会《关于陕西华泽镍钴金属有限公司搬迁工作有关问题的通知》的书面通知，西安市工业和信息化委员会同意华泽冶炼厂边生产边组织实施搬迁改造工作，要求公司在抓紧实施搬迁工作的同时，尽可能组织好生产，维护职工队伍的稳定，并及时向西安市工业和信息化委员会通报企业生产经营情况和搬迁工作进展情况。2014 年 3 月 31 日华泽冶炼厂已恢复生产。公司根据电解镍产品的价格走势、市场需求变化，制定出华泽冶炼厂的生产计划、产量，目前华泽冶炼厂运行正常。公司在组织好生产经营的同时，也成立了专门工作小组负责同政府相关部门沟通，落实搬迁具体工作。2014 年 4 月 21 日公司董事会审议通过了《关于同意陕西华泽镍钴金属有限公司设立置业	2014 年 05 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-07/63990435.PDF

子公司的议案》，公司计划对自有土地进行商业开发。公司在对自有土地实施开发过程中，需将该宗土地的使用性质由工业用地调整为商业用地，公司除需缴纳一定金额的土地出让金外，还需获得西安市国土部门对公司土地同意变性的许可，目前公司已与西安市国土部门进行了沟通、汇报，但尚未得到西安市国土部门的答复。同时，华泽冶炼厂具体的搬迁方案正在拟定中，华泽冶炼厂的搬迁计划、安排及搬迁时间表还尚未形成，自有土地的商业开发可行性方案还在编制过程中。该项目能否顺利实施尚存在不确定性，对公司本年度的业绩不会造成实质性影响。因此，媒体报道“华泽冶炼厂厂区搬迁，撬动土地升值，将为企业带来数以亿计的土地升值收益”的内容是不准确的。公司欢迎各位媒体朋友对公司的各项业务进行监督，也欢迎媒体与公司进行充分的沟通，以避免出现有偏差的报道，误导投资者。上述事宜后续进展情况，公司将严格按照深圳证券交易所信息披露相关要求，及时履行信息披露的义务。		
--	--	--

四、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------

股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	陕西华泽实际控制人	1、对于上市公司的正常生产、经营活动，承诺人保证部利用实际控制人地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益，不会从事对上市公司构成同业竞争的业务或活动；2、承诺人作为上市公司实际控制人期间，保证承诺人及其控制的其他企业不以任何形式拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与上市公司相同或相近的业务或项目，亦不以任何形式（包括但不限于联营、合作、合伙、承包租赁经营、委托管理、代理、参股或接待等形式，以委托人、受托人身份或其他身份）参与或间接从事拥有、管理、控制、投资其他任何与上市公司相同或相近的业务或项目；3、如果上市公司	2012年07月12日	长期	履行中

		在其主营业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人及承诺人之关联企业对此已经进行生产、经营的，只要承诺人仍然是上市公司的实际控制人，承诺人同意上市公司对承诺人及承诺人之关联企业相关业务在同等商业条件下有优先收购权（即承诺将该等竞争性资产及/或股权注入上市公司），或将竞争性资产及/或股权转让给非关联第三方，并在彻底解决同业竞争之前将该等竞争性业务托管给上市公司；4、对于上市公司在其主营业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人及承诺人之关联企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要承诺人仍然是上市公司的实际控制人，承诺人同意除非上市公司股			
--	--	--	--	--	--

		东大会同意不再从事该等业务（在上市公司股东大会对前述事项进行表决时，承诺人将履行回避表决的义务）并通知承诺人，承诺人及承诺人之关联企业将不从事该等业务；5、承诺人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，承诺人作为上市公司实际控制人期间，若违反上述承诺的，将立即停止与上市公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任；6、承诺人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任。			
	陕西华泽实际控制人	1、在本次重大资产重组完成后，承诺人及其关联方将尽量	2012年07月12日	长期	履行中

		减少并规范与上市公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，应根据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序，在股东大会对前述关联交易进行表决时，承诺人履行回避表决的义务，配合上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，以提高关联交易的决策透明度和信息披露质量，促进定价公允性； 2、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及其关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，并按如下定价原则与上市公司进行交易： （1）有可比市场价格或收费标准的，优先参考该等公允、合理市场价格或收费标准确定交易价格；（2）			
--	--	---	--	--	--

		没有前述标准时，应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定； （3）既无可比的市场价格又无独立的非关联交易价格可供参考的，应依据提供服务的实际成本费用加合理利润确定收费标准。 （4）承诺人作为上市公司的实际控制人期间，不利用实际控制、股东地位谋求与上市公司达成交易的优先权利；不利用实际控制人、股东地位谋求上市公司及其下属企业在业务合作等方面给予关联方优于市场第三方的利益；4、承诺人作为上市公司的实际控制人期间，不会利用实际控制人地位损害上市公司及上市公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益；5、承诺人保证上述承诺在本次交易完成后且承诺人			
--	--	--	--	--	--

		作为实际控制人或股东期间持续有效且不可撤销。如关联方有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给上市公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。			
	陕西华泽实际控制人	1、保证上市公司资产独立完整。2、保证上市公司人员独立。3、保证上市公司财务独立。4、保证上市公司机构独立。5、保证上市公司业务独立。承诺人不会对上市公司的正常经营活动进行干预。	2012 年 07 月 12 日	长期	履行中
	王辉、王涛、陕西飞达	持有的上市公司的股份自该等股份上市之日起 36 个月不进行转让，之后按照中国证监会及深交所的相关规定执行。	2012 年 07 月 12 日	2014 年 1 月 10 日至 2017 年 1 月 9 日	履行中
	王辉、王涛	上市公司与王辉、王涛于 2011 年 12 月 25 日、2012 年 12 月 2 日、2013 年 1 月 15 日分别签署了《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协	2013 年 01 月 15 日	2013 年至 2015 年	履行中

		议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议二》。承诺按协议履行补偿业务。由于公司资产重组方案尚未实施，因此处置资产及注入资产的时间难以准确估计，故公司无法对新年度的收入、费用成本、资金需求及使用计划作出预测。若本次重大资产重组 2013 年实施完毕，王辉、王涛承诺陕西华泽 2013 年度实现的扣除非经常性损益后的合并净利润不低于 18,753.36 万元，2014 年度实现的合并净利润不低于 20,896.70 万元，2015 年度实现的合并净利润不低于 22,202.65 万元。如果陕西华泽实现的净利润达不到承诺的盈利水平，王辉、王涛将采取以股份补偿的形式进行补偿，每年补偿的股份数为：（截至当期期末陕西			
--	--	---	--	--	--

		华泽合并累积预测净利润数-截至当期期末陕西华泽合并累积实际净利润数) ×陕西华泽全体股东认购股份总数 ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 - 已补偿股份数量。			
	星王集团	1、就未取得相关债权人同意转移的非金融债务，星王集团承诺将根据该等债务的债权人要求于本次重大资产重组交割日（“交割日”）前代上市公司向该等债权人进行清偿或向其提供相应担保（担保的范围包括被担保债务本金及其利息、违约金、损害赔偿金以及实现债权的费用。担保期间自《债务处理协议》生效之日起至被担保债务履行期届满之日起六个月或本次重大资产重组完成之日起的两（2）年（以两者时间较晚者为准））。对于星王集团于交割日前代	2012年08月07日	长期	履行中

		为清偿的上述非金融债务，星王集团放弃对上市公司的追偿权，但有权对康博恒智和首控聚友进行追偿；2、对于星王集团于交割日前提供担保的上述未取得相关债权人同意转移的非金融债务，如康博恒智于交割日后未按时清偿完毕，星王集团承诺将在担保范围内代为清偿。星王集团承担该等担保责任后，承诺将放弃对上市公司的追偿权，但有权对康博恒智和首控聚友进行追偿；3、星王集团将按照《债务处理协议》履行相关义务，《债务处理协议》与本承诺函不一致的以本承诺函为准，本承诺函未尽事宜按照《债务处理协议》处理。			
	王辉、王涛、星王集团	1、充分尊重退养及退休人员的意愿，并保证不因本次重组而降低其工资福利待遇和改	2011 年 12 月 25 日	长期	履行中

		变其劳动合同、社会保障关系； 2、自承诺人以其持有的陕西华泽股权认购的上市公司股票登记至其名下之日起，上述上市公司的退养及退休人员所发生的需由上市公司支付的费用（退养人员的工资及社保费用、退休人员的补贴等），将由承诺人进行承担；由星王集团负责在每月的第五日前（包括第五日）向上市公司以现金支付当月上市公司应付予退养及退休人员的前述费用； 3、承诺人支付前述费用后，不再就该等费用向上市公司追偿。			
	重组方	同意 16 名聚友网络员工于本次重大资产重组完成后继续留在聚友网络工作，重组方同意将促使聚友网络按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规保障上述员工的合法权利。如上述承诺	2012 年 05 月 17 日	长期	履行中

		与承诺人之前签署的资产重组协议等文件不一致的，以本承诺函为准。			
	重组方	1、作为上市公司未来的股东，重组方将遵守上市公司章程中的利润分配政策。2、本次交易涉及的上市公司新增股份登记至重组方名下三个月内，重组方将通过上市公司董事会向上市公司股东大会提交修改公司章程中相关利润分配政策的议案并投赞成票。	2012 年 12 月 02 日		已完成
	陕西华泽实际控制人	陕西华泽生产区尚有 4 处房屋未取得相应权属证书，面积合计约 120 平方米，占陕西华泽房屋总面积的 0.70%，用途主要为职工更衣间等。因该 4 处房屋并非生产所需主要建筑物、面积较小，陕西华泽并未及时办理相应权属证书。该 4 处房屋位于陕西华泽合法拥有并取得相应权属证书的土地上，陕西华泽	2012 年 11 月 02 日	长期	履行中

		确认该4处房屋产权归陕西华泽所有，无权属争议。平安鑫海生产区尚有13处房屋未取得相应权属证书，面积合计约878.49平方米，占平安鑫海房屋总面积的3.18%。因该13处房屋并非生产所需主要建筑物、面积较小，平安鑫海并未及时办理相应权属证书。该13处房屋位于平安鑫海合法拥有并取得相应权属证书的土地上，陕西华泽确认该产权归平安鑫海所有，无权属争议。王应虎、王辉、王涛承诺：将尽力促使陕西华泽及平安鑫海取得上述房屋的所有权证，如陕西华泽及/或平安鑫海因上述事项而受到处罚或损失，王应虎、王辉、王涛将自上述处罚或损失确认后30日内向陕西华泽及/或平安鑫海进行全额赔偿。			
	重组方	1、本次交易涉	2012年12月02		已完成

		及的上市公司新增股份登记至重组方名下三个月内，重组方将敦促上市公司建立《防止控股股东及关联方资金占用管理办法》（以下简称“《资金占用管理办法》”），在股东大会上就相关议案投赞成票，并且严格遵守该管理办法。2、本次交易涉及的上市公司新增股份登记至重组方名下三个月内，重组方将敦促上市公司建立《关联交易管理制度》，在股东大会上就相关议案投赞成票，并且严格遵守该管理制度。	日		
	北京康博恒智科技有限责任公司	自本承诺函出具之日起 12 个月内，北京康博将依法办理上市公司土地资产使用权的变更登记，北京康博将承担土地使用权变更的一切费用并承担该等资产的全部经营风险和损益。	2013 年 12 月 31 日	1 年	履行中
	北京康博恒智科技有限责任公司	根据上市公司与北京康博恒	2013 年 12 月 31	长期	履行中

	公司	智科技有限责任公司签署的《重大资产出售交割协议》，对于在交割日仍未缴纳的应交税金共计：3,768,455.86 元及相关滞纳金（滞纳金按每天万分之五计算，经上市公司初步测算为 1,306,729.26 元，具体金额以税务部门核定数为准）。北京康博承诺上述金额待相关税务部门核算确认后由北京康博负责缴纳。	日		
	北京康博恒智科技有限责任公司	根据上市公司与北京康博恒智科技有限责任公司签署的《重大资产出售交割协议》，对于在交割日仍未支付的应付股利共计：1,101,133.24 元，北京康博承诺相关股东向上市公司确认领取该部分股利时，由北京康博负责缴纳。	2013 年 12 月 31 日	长期	履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.2014年4月21日公司召开第八届董事会第三次会议审议通过了《陕西华泽镍钴金属有限公司设立置业子公司的议案》，并于5月7日取得公司营业执照，置业公司全称为“西安华泽置业有限公司”，注册地：西安市高新区锦业路1号都市之门A座14层，法定代表人为：王涛，目前正在进行置业公司开发方案的前期准备工作。

2.2014年4月21日公司召开第八届董事会第三次会议审议通过了《陕西华泽镍钴金属有限公司启动西安新材料项目的议案》，目前已初步编制了可行性研究报告和新材料项目总体规划报告，项目用地正在与西安市高新区政府沟通当中，项目相关配套资金公司拟以多种渠道筹措，有关事项进展公司会严格履行相关披露义务。

3.2014年4月21日公司召开第八届董事会第三次会议审议通过了《关于同意平安鑫海资源开发有限公司启动镍铁矿综合利用年产10万吨镍基新材料工程项目的议案》，截止本报告期该项目处于调研、论证、环评、安评等前期沟通中。

4.2014年4月21日公司召开第八届董事会第三次会议审议通过了《关于成都华泽钴镍材料股份有限公司和鲁证创业投资有限公司合作设立产业基金的议案》，基金公司已于2014年7月29日完成了工商注册，全称为“深圳华泽鲁证投资管理有限公司”，法定代表人为：张文生，注册地为：深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第八01B,03。

上述内容详见公司在中国证券报、证券时报、巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-22/63887583.PDF>）上已披露的内容。

5.2014年6月16日公司召开第八届董事会第七次会议审议通过了《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于在成都市温江区设立分公司的议案》，并于6月23日取得分公司营业执照，分公司全称为“成都华泽钴镍材料股份有限公司温江分公司”注册地：成都市温江区凤溪大道北段666号15楼12号，公司负责人：朱若甫。

6.2014年6月16日公司召开第八届董事会第七次会议审议通过了《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于变更公司注册地址的议案》，目前公司迁址工作正在办理税务注销事宜。

以上两项内容详见公司在中国证券报、证券时报、巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-18/64147720.PDF>）上已披露的内容。

7.2014年6月7日凌晨，公司子公司陕西华泽下属平安鑫海资源开发有限公司（以下简称“平安鑫海公司”）在生产过程中发生生产安全责任事故。平安鑫海于2014年6月7日至7月4日停产整顿，7月4日，公司已正式接到平安县安全生产监督管理局《关于平安鑫海资源开发有限公司恢复生产的通知》并恢复生产。公司已对相应的责任人进行了处罚，公司董事长、副董事长及总经理就此次事故做出了自罚。

上述事项内容详见公司在中国证券报、证券时报、巨潮咨询网（<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-10/64119106.PDF>,<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-11/64124396.PDF>），

<http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-07-07/1200033318.PDF>）上已披露的内容。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	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	471,519,880	86.76%						471,519,880	86.76%
2、国有法人持股	63,667,704	11.72%						63,667,704	11.72%
3、其他内资持股	407,852,176	75.04%						407,852,176	75.04%
其中：境内法人持股	158,145,659	29.10%						158,145,659	29.10%
境内自然人持股	249,706,517	45.94%						249,706,517	45.94%
二、无限售条件股份	71,972,043	13.24%						71,972,043	13.24%
1、人民币普通股	71,972,043	13.24%						71,972,043	13.24%
三、股份总数	543,491,923	100.00%						543,491,923	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,765		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王辉	境内自然人	19.77%	107,441,716		107,441,716		质押	75,440,000
王涛	境内自然人	15.49%	84,191,525		84,191,525		质押	30,392,000
北京康博恒智科技有限责任公司	境内非国有法人	9.87%	53,654,164		53,654,164		冻结	53,654,164
鲁证创业投资有限公司	国有法人	4.31%	23,398,227		23,398,227			
西证股权投资有限公司	国有法人	4.31%	23,398,227		23,398,227			
东营市黄河三角洲投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.31%	23,398,227		23,398,227			
杨宝国	境内自然人	3.90%	21,183,289		21,183,289			
新疆伟创富通股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	3.90%	21,183,289		21,183,289			
陕西飞达科技发展有限公司	境内非国有法人	3.51%	19,065,170		19,065,170			
深圳市聚友网络投资有限公司	境内非国有法人	3.46%	18,779,062		18,779,062		冻结	18,779,062
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王辉、王涛为上市公司控股股东且为一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		

		股份种类	数量
李承志	1,241,306	人民币普通股	
何建雄	840,397	人民币普通股	
北京市通达宝德科技发展有限公司	838,400	人民币普通股	
刘丽兰	667,000	人民币普通股	
孙怀建	491,625	人民币普通股	
李丰民	383,000	人民币普通股	
山东国窖酒业销售有限公司	350,000	人民币普通股	
张景琴	342,637	人民币普通股	
胡松筠	340,100	人民币普通股	
罗志强	313,489	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之前是否存在关联关系，也未知上述股东是否构成一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司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情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、优先股转换情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

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	类型	日期	原因
宁连珠	独立董事	被选举	2014 年 06 月 30 日	依照《公司法》和《公司章程》的规定，公司需增选 1 名独立董事。经公司第八届董事会第四次会议审议通过提名宁连珠先生为公司第八届董事会独立董事候选人，并经公司 2013 年度股东大会选举通过。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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：成都华泽钴镍材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	518,276,392.10	461,788,422.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	24,262,856.11	
应收票据	1,409,150,000.00	1,325,270,000.00
应收账款	360,785,859.57	250,693,664.74
预付款项	379,265,293.84	246,780,760.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,375,000.03	6,953,088.43
买入返售金融资产		
存货	722,548,989.62	471,910,895.07
一年内到期的非流动资产	55,768.25	98,425.25
其他流动资产	3,408,754.72	600,000.00
流动资产合计	3,466,128,914.24	2,764,095,256.71

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	5,626,934.00	5,626,934.00
固定资产	439,833,866.90	458,595,801.11
在建工程	19,388,696.57	16,390,451.00
工程物资		
固定资产清理	1,120,115.68	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	122,497,610.78	126,404,451.80
开发支出	832,138.90	429,564.20
商誉		
长期待摊费用	22,186,165.52	24,125,689.87
递延所得税资产	8,408,713.96	6,667,609.46
其他非流动资产	9,916,917.55	8,781,532.09
非流动资产合计	629,811,159.86	647,022,033.53
资产总计	4,095,940,074.10	3,411,117,290.24
流动负债：		
短期借款	576,908,483.00	697,949,646.25
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		
应付票据	1,287,484,031.26	884,751,569.95
应付账款	486,712,203.97	287,464,775.61
预收款项	287,303,229.32	156,758,346.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,293,525.53	3,305,753.40
应交税费	134,474,545.20	156,898,004.92

应付利息		
应付股利	1,101,133.24	1,101,133.24
其他应付款	26,346,100.14	11,924,000.72
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	18,000,000.00	28,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,820,623,251.66	2,228,153,230.79
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计	2,830,623,251.66	2,238,153,230.79
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	543,491,923.00	543,491,923.00
资本公积	-30,529,408.97	-30,529,408.97
减：库存股		
专项储备	61,987,497.20	56,707,245.09
盈余公积	16,229,394.40	16,229,394.40
一般风险准备		
未分配利润	656,364,920.38	587,064,905.93
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,247,544,326.01	1,172,964,059.45
少数股东权益	17,772,496.43	
所有者权益（或股东权益）合计	1,265,316,822.44	1,172,964,059.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,095,940,074.10	3,411,117,290.24

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

2、母公司资产负债表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	55,592.34	41,312.47
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	46,504,398.06	
其他应收款	22,123.51	45,007.15
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	46,582,113.91	86,319.62
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		
长期股权投资	1,890,801,332.32	1,890,801,332.32
投资性房地产	5,626,934.00	5,626,934.00
固定资产		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,896,428,266.32	1,896,428,266.32
资产总计	1,943,010,380.23	1,896,514,585.94
流动负债：		
短期借款		
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		4,529.52
应交税费	2,908,176.38	2,462,736.98
应付利息		
应付股利	1,101,133.24	1,101,133.24
其他应付款	3,696,699.93	3,069,191.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,706,009.55	6,637,591.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	7,706,009.55	6,637,591.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	543,491,923.00	543,491,923.00
资本公积	1,858,785,455.63	1,858,785,455.63
减：库存股		
专项储备		

盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-466,973,007.95	-512,400,384.10
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,935,304,370.68	1,889,876,994.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,943,010,380.23	1,896,514,585.94

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

3、合并利润表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,679,355,136.68	1,330,553,530.51
其中：营业收入	3,679,355,136.68	1,330,553,530.51
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	3,591,090,319.44	1,316,558,966.61
其中：营业成本	3,525,893,884.63	1,274,735,194.68
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	1,191,330.16	579,842.99
销售费用	2,239,378.61	7,396,036.76
管理费用	29,525,245.67	17,086,895.27
财务费用	35,260,192.25	21,588,212.53
资产减值损失	-3,019,711.88	-4,827,215.62
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	-217,355.91	7,002.03

投资收益（损失以“-”号填列）		
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）	88,047,461.33	14,001,565.93
加：营业外收入	75,931.37	970,081.57
减：营业外支出	6,702.50	17,858.59
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,116,690.20	14,953,788.91
减：所得税费用	19,044,179.32	665,732.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	69,072,510.88	14,288,056.36
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	69,300,014.45	14,288,056.36
少数股东损益	-227,503.57	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1271	0.0357
（二）稀释每股收益	0.1271	0.0357
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	69,072,510.88	14,288,056.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,300,014.45	14,288,056.36
归属于少数股东的综合收益总额	-227,503.57	

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

4、母公司利润表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	611,982.84
减：营业成本	0.00	760,805.49

营业税金及附加		20,565.57
销售费用	878.80	
管理费用	1,075,623.23	2,889,458.27
财务费用	2,049.73	6,485,449.23
资产减值损失	-1,529.85	218,987.02
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）	46,504,398.06	
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）	45,427,376.15	-9,763,282.74
加：营业外收入		4,489,480.86
减：营业外支出		94,356.05
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,427,376.15	-5,368,157.93
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,427,376.15	-5,368,157.93
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	45,427,376.15	-5,368,157.93

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

5、合并现金流量表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

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	4,681,062,624.53	1,434,541,293.40
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		1,284.10
收到其他与经营活动有关的现金	992,732,657.02	202,733,830.49
经营活动现金流入小计	5,673,795,281.55	1,637,276,407.99
购买商品、接受劳务支付的现金	4,164,462,485.28	1,486,249,116.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,264,229.01	15,221,755.68
支付的各项税费	94,932,128.48	62,269,493.81
支付其他与经营活动有关的现金	1,193,369,850.92	286,677,183.19
经营活动现金流出小计	5,468,028,693.69	1,850,417,549.17
经营活动产生的现金流量净额	205,766,587.86	-213,141,141.18
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	600,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	600,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,019,170.36	651,537.09

投资支付的现金		
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	512,678.00	8,300.00
投资活动现金流出小计	7,531,848.36	659,837.09
投资活动产生的现金流量净额	-6,931,848.36	-659,837.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	21,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	495,109,810.83	602,896,176.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,150,000.00
筹资活动现金流入小计	516,109,810.83	606,046,176.00
偿还债务支付的现金	638,554,884.82	591,262,348.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,769,719.17	17,131,706.65
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	131,976.78	2,489,583.53
筹资活动现金流出小计	658,456,580.77	610,883,638.74
筹资活动产生的现金流量净额	-142,346,769.94	-4,837,462.74
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	56,487,969.56	-218,638,441.01
加：期初现金及现金等价物余额	461,788,422.54	341,480,976.42
六、期末现金及现金等价物余额	518,276,392.10	122,842,535.41

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

6、母公司现金流量表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

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	306,741.29	4,105,176.86
经营活动现金流入小计	306,741.29	4,105,176.86
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	287,649.99	780,974.76
支付的各项税费	2,791.93	1,461,909.12
支付其他与经营活动有关的现金	2,019.50	1,528,962.29
经营活动现金流出小计	292,461.42	3,771,846.17
经营活动产生的现金流量净额	14,279.87	333,330.69
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		650,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		650,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		76,695,000.00
投资活动现金流出小计		76,695,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-76,045,000.00
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		5,297,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		5,297,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,297,000.00
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	14,279.87	-81,008,669.31
加：期初现金及现金等价物余额	41,312.47	81,767,001.91
六、期末现金及现金等价物余额	55,592.34	758,332.60

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								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	543,491,923.00	-30,529,408.97		56,707,245.09	16,229,394.40		587,064,905.93		1,172,964,059.45
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	543,491,923.00	-30,529,408.97		56,707,245.09	16,229,394.40		587,064,905.93		1,172,964,059.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,280,252.11			69,300,014.45	17,772,496.43	92,352,762.99
（一）净利润							69,072,510.88		69,072,510.88
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							69,072,510.88		69,072,510.88
（三）所有者投入和减少资本							227,503.57	17,772,496.43	18,000,000.00

							57		6.43	.00
1. 所有者投入资本									18,000,000.00	18,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							227,503.57		-227,503.57	
(四) 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										
(五) 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										
(六) 专项储备				5,280,252.11						5,280,252.11
1. 本期提取				5,280,252.11						5,280,252.11
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	543,491,923.00	-30,529,408.97		61,987,497.20	16,229,394.40		656,364,920.38		17,772,496.43	1,265,316,822.44

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	350,798,015.00	162,164,499.03		44,037,185.41	7,617,468.83		483,892,124.97			1,048,509,293.24

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	350,798,015.00	162,164,499.03		44,037,185.41	7,617,468.83		483,892,124.97		1,048,509,293.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	192,693,908.00	-192,693,908.00		12,670,059.68	8,611,925.57		103,172,780.96		124,454,766.21
（一）净利润							111,784,706.53		111,784,706.53
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（三）所有者投入和减少资本	192,693,908.00	-192,693,908.00							
1．所有者投入资本	192,693,908.00								192,693,908.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他		-192,693,908.00							-192,693,908.00
（四）利润分配					8,611,925.57		-8,611,925.57		
1．提取盈余公积					8,611,925.57		-8,611,925.57		
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									
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				12,670,059					12,670,059

				59.68						.68
1. 本期提取				15,156,149.39						15,156,149.39
2. 本期使用				2,486,089.71						2,486,089.71
(七) 其他										
四、本期期末余额	543,491,923.00	-30,529,408.97		56,707,245.09	16,229,394.40		587,064,905.93			1,172,964,059.45

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

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	543,491,923.00	1,858,785,455.63					-512,400,384.10	1,889,876,994.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	543,491,923.00	1,858,785,455.63					-512,400,384.10	1,889,876,994.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							45,427,376.15	45,427,376.15
（一）净利润							45,427,376.15	45,427,376.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,427,376.15	45,427,376.15
（三）所有者投入和减少资本								
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								
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								
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	543,491,923.00	1,858,785,455.63					-466,973,007.95	1,935,304,370.68

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	192,693,908.00	199,021,556.41					-507,168,476.01	-115,453,011.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	192,693,908.00	199,021,556.41					-507,168,476.01	-115,453,011.60
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	350,798,015.00	1,659,763,899.22					-5,231,908.09	2,005,330,006.13
（一）净利润							-5,231,908.09	-5,231,908.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本	350,798,015.00	1,540,003,317.32						1,890,801,332.32

1. 所有者投入资本	350,798,015.00	1,540,003,317.32						1,890,801,332.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配		119,760,581.90						119,760,581.90
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		119,760,581.90						119,760,581.90
(五) 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								
(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	543,491,923.00	1,858,785,455.63					-512,400,384.10	1,889,876,994.53

法定代表人：王涛

主管会计工作负责人：郭立红

会计机构负责人：郭立红

三、公司基本情况

成都华泽钴镍材料股份有限公司（原成都聚友网络股份有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）系由成都泰康化纤股份有限公司更名而来。成都泰康化纤股份有限公司系1990年1月20日经成都市体制改革委员会成体改(1990)010号文批准，由成都涤纶厂改组为股份有限公司。1993年12月31日经国家体制改革委员会体改生（1993）270号文批准为规范化股份制试点企业。1997年1月成都泰康化纤股份有限公司的2730万社会公众股经中国证券监督管理委员会批准于1997年2月在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码为：000693。企业法人营业执照注册号为510100000078391；公司住所：成都海峡两岸科技开发园科技创新中心；法定代表人：夏青海；原注册资本为：19,269.39万元；经营范围：开发、设计、生产、安装经营各类网络及设备（不含国家限制项目）；批发、零售电子产品、通讯设备（不含无线电发射设备）、计算机、办公机械（不含彩色复印机）、建筑材料、批发零售纺织原辅材料、纺织器材、化工原料、日用百货、日用杂品、家用电器、技术开发、货物运输、机械加工、花木种植经营，计算机信息网络国际联网业务；研究、开发、设计视讯服务系统，生产经营视频点播系统，从事相关技术咨询；宽带用户驻地网业务；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务（气球广告除外）；电视剧、电视综艺、电视专题、电视动画和故事节目制作、复制和发行；自营和代理各类商品和技术的进出口的，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

陕西华泽镍钴金属有限公司（以下简称“本公司”），注册地为中华人民共和国陕西省西安市。公司于2004年12月31日经陕西省工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：610000100062857。本公司总部位于陕西省西安市高新开发区锦业路1号都市之门A座14层。本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事有色金属的生产和销售，属有色金属冶炼压延加工行业。公司注册地址：西安市高新开发区锦业路1号都市之门A座14层；公司法定代表人：王涛；经营范围：有色金属的生产和销售；化工产品（危险、易制毒化学品除外）；镍精矿产品、高冰镍的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营的产品和技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务（以上经营范围中，国家法律法规有专项规定的，凭许可证在有效期内经营）。

2013年4月27日中国证券监督管理委员会《关于核准成都聚友网络股份有限公司重大资产重组及向王辉等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]612号），聚友网络向陕西华泽股东发行350,798,015股，每股发行价为人民币5.39元，购买陕西华泽100%的股权。

2013年8月22日，经陕西华泽股东会决议，同意将上述全部股权转让给成都聚友网络股份有限公司。本次转让后成都聚友网络股份有限公司为公司单一股东。成都聚友网络股份有限公司已于2013年10月更名为成都华泽钴镍材料股份有限公司。

本公司的实际控制人仍然为自然人王应虎、王涛、王辉。

重组完成后，本公司于2014年1月10日恢复上市。

本财务报表业经本公司董事会批准后报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。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、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司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。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本

财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。同一控制下的企业合并，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，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业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，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，购买日在2009年12月31日或之前的，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用；购买日在2010年1月1日或之后的，合并成本仅包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。对于所涉及的或有对价，如购买日在2009年12月31日或之前的，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，则将或有对价计入合并成本；购买日在2010年1月1日或之后的，或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，购买日在2009年12月31日或之前的，合并成本为每一单项交易成本之和；购买日在2010年1月1日或之后的，在本公司合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的年初数和对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，如控制权丧失发生于2009年12月31日或之前的，对于剩余股权，以本公司个别财务报表中成本法下长期股权投资的账面价值作为剩余股权的初始投资成本；如控制权丧失发生于2010年1月1日或之后的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

(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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

10、金融工具

（1）金融工具的分类

金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。初始确认金融资产，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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、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）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

（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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②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）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以实际账龄为依据
应收政府部门组合	以债务人为政府行政部门为依据
信用证议付组合	以债务人是否采用信用证议付为依据
信用保险保理组合	以债务人是否采用信用保险保理为依据
关联方组合	以债务人为关联方为依据

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
应收政府部门组合	单项进行减值测试，未发生减值的不再计提
信用证议付组合	单项进行减值测试，未发生减值的不再计提
信用保险保理组合	单项进行减值测试，未发生减值的不再计提
关联方组合	单项进行减值测试，未发生减值的不再计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款、预付账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

	账龄分析法	
--	-------	--

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资等。

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

（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

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，购买日在 2009 年 12 月 31 日或之前的，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；购买日在 2010 年 1 月 1 日或之后的，企业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，应当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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认

对被投资单位不具有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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。①成本法核算的长期股权投资，采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。②权益法核算的长期股权投资，采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本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》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价

值和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。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。③收购少数股权,在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。④处置长期股权投资,在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本附注四、4、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,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,在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权,按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产,并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的,按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策,并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起,采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	4.75-2.38
机器设备	10-12	5.00%	9.50-7.92
电子设备		5.00%	
运输设备	10	5.00%	9.50
办公及其他设备	5	5.00%	19.00

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

（1）在建工程的类别

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

符合资本化条件的资产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

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

（3）暂停资本化期间

如果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、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

（4）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

21、长期待摊费用

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(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

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资

产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

本公司作为出租人记录经营租赁业务。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

无。

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(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

35、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	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。子公司平安鑫海资源开发有限公司按实际缴纳的流转税的 1% 计缴。	7%
企业所得税	陕西华泽按应纳税所得额的 15% 计缴，子公司平安鑫海资源开发有限公司 2011 年至 2015 年减按 15% 计缴，子公司华泽镍钴（上海）有限公司按 25% 计缴，聚友网络按应纳税所得额的 25% 计缴。	15%，25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，陕西华泽2013年度企业所得税优惠政策已取得主管税务机关批复，2013年减按15%税率征收。

根据2013年3月29日青海省科技厅、财政厅、国税局、地税局联合通知（青科发高新字[2013]53号）认定子公司平安鑫海资源开发有限公司为青海省2012年度高新技术企业，有效期三年。2012年至2014年所得税率减按15%征收。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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	实质上 构成对	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	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
华泽镍 钴金属 （上 海）有 限公司	有限责 任	上海	销售、 管理、 咨询及 进出口	5,000,0 00.00	有色金 属材料 及产 品、化 工原料 及产 品、矿 产品、 仪器仪 表、机 械设备 及配件 的销 售，投 资管 理、投 资咨 询、实 业投 资，从 事货物 与技术的进 出口业务	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是			
华泽金 属贸易 （深 圳）股	有限责 任	深圳	有色产 品、矿 产品销售，建	400000 00	有色产 品、矿 产品销售，建	40,000, 000.00		55.00%	55.00%	是			

份公司			筑材料、金属制品销售		筑材料、金属制品销售，从事货物与技术的进出口业务（以上经营范围中国家法律法规有专项规定的凭许可证在有效期内经营）							
平安鑫海资源开发有限公司	有限责任	青海省平安县	矿山采掘加工	280,000,000.00	有色金属的生产和销售（国家法律法规有专项规定的除外）；化工产品（不含易燃易爆危险品）；锌精矿、镍精矿、高冰镍的经营和销售以及资源开发（以上经营范围凡涉	280,000,000.00		100.00 %	100.00 %	是		

					及国家 有专项 规定的 从其规 定)								
--	--	--	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
平安鑫 海资源 开发有 限公司	有限责 任	青海省 平安县	矿山采 掘加工	280,000 ,000.00	有色金 属的生 产和销 售（国 家法律 法规有 专项规 定的除 外）；化 工产品 （不含 易燃易 爆危险 品）；锌 精矿、	280,000 ,000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					镍精矿、高冰镍的经营和销售以及资源开发 (以上经营范围凡涉及国家有专项规定的从其规定)								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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年初所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

2014年4月陕西华泽镍钴金属有限公司与自然人李冉共同投资设立华泽金属贸易（深圳）股份公司，该公司自2014年4月起纳入合并范围。

☐ 适用 ☒ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
华泽金属贸易（深圳）股份公司	39,494,436.51	-505,563.49

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
	0.00	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

7、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
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	60,033.00	--	--	79,846.99
人民币	--	--	60,033.00	--	--	79,846.99
银行存款：	--	--	61,922,978.19	--	--	158,007,835.13
人民币	--	--	61,922,978.19	--	--	158,007,835.13
其他货币资金：	--	--	456,293,380.91	--	--	303,700,740.42
人民币	--	--	456,293,380.91	--	--	303,700,740.42
合计	--	--	518,276,392.10	--	--	461,788,422.54

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币中期末受限资金为银行承兑保证金456,293,380.91元，期初受限资金为银行承兑保证金303,700,740.42元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	24,262,856.11	
合计	24,262,856.11	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,409,150,000.00	1,325,270,000.00
合计	1,409,150,000.00	1,325,270,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中新联进出口公司	2014 年 06 月 05 日	2014 年 12 月 04 日	50,000,000.00	
四川远大聚华实业有限公司	2014 年 06 月 05 日	2014 年 12 月 04 日	50,000,000.00	
宣汉县骏德贸易有限公司	2014 年 06 月 05 日	2014 年 12 月 04 日	30,000,000.00	
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	2014 年 02 月 24 日	2014 年 08 月 24 日	10,000,000.00	
上海华谊三爱富新材料销售有限公司	2014 年 02 月 24 日	2014 年 08 月 24 日	10,000,000.00	
合计	--	--	150,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
平安鑫海资源开发有限公司						否
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	379,415.09 3.65	100.00%	18,629,234.08	100.00%	264,992,280.17	100.00%	14,298,615.43	5.40%
组合小计	379,415.09 3.65	100.00%	18,629,234.08	100.00%	264,992,280.17	100.00%	14,298,615.43	5.40%
合计	379,415.09 3.65	--	18,629,234.08	--	264,992,280.17	--	14,298,615.43	--

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，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

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	187,592,479.15	67.49%	9,379,623.96	244,034,977.61	92.10%	12,201,748.88
1 至 2 年	88,206,274.81	31.74%	8,820,627.48	20,945,939.56	7.90%	2,094,593.95
2 至 3 年	2,127,868.71	0.77%	425,573.74	11,363.00		2,272.60
3 至 4 年	11,363.00	0.00%	3,408.90			
合计	277,937,985.67	--	18,629,234.08	264,992,280.17	--	14,298,615.43

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
四川远大聚华实业有限公司	非关联方	122,760,000.00	1 年以内	30.91%
五矿有色金属股份有限公司	非关联方	81,151,100.00	1 年以内	20.44%
中轻资源进出口公司	非关联方	44,365,806.00	1 年以内	11.17%
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	非关联方	37,127,302.56	1 年以内	9.35%
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	非关联方	34,747,931.05	1 年以内	8.75%

合计	--	320,152,139.61	--	80.62%
----	----	----------------	----	--------

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	3,000,000.00	6.05%			3,150,000.00	41.16%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	45,315,116.58	91.38%	1,212,240.06	2.68%	3,252,841.81	42.51%	699,753.38	21.51%
应收政府部门组合	1,250,383.51	2.52%			1,250,000.00	16.33%		
关联方组合								
组合小计	46,565,500.09	99.95%	1,212,240.06	2.60%	4,502,841.81	58.84%	699,753.38	15.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他	23,700.00	0.05%	1,960.00					

应收款								
合计	49,589,200.09	--	1,214,200.06	--	7,652,841.81	--	699,753.38	--

其他应收款种类的说明

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
青海省信用担保集团有限责任公司保证金	3,000,000.00			保证金
合计	3,000,000.00		--	--

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：						
1 年以内小计	45,060,214.80	0.91%	108,595.33	983,986.85	30.25%	49,199.33
1 至 2 年	1,022,485.33	2.06%	37,230.59	78,031.47	2.40%	7,803.15
2 至 3 年	136,155.06	0.27%	21,511.50	144,961.49	4.46%	28,992.30
3 至 4 年	68,669.00	0.14%	20,600.70	2,045,862.00	62.89%	613,758.60
4 至 5 年	2,050,827.90	4.14%	1,025,413.95			
5 年以上	1,250,848.00	2.38%	848.00			
合计	49,589,200.09	--	1,214,200.06	3,252,841.81	--	699,753.38

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

(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
青海省信用担保集团有限责任公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	6.05%
成都市蓉建投资咨询有限公司	非关联方	2,000,000.00	4-5 年	4.03%
存出保证金（青海省国土资源厅）	非关联方	1,250,000.00	5 年以上	2.52%
深圳市锐斯得投资有限	非关联方	351,555.69	1 年以内	0.71%

公司				
中国出口信用保险公司 陕西分公司	非关联方	255,615.37	1-2 年	0.52%
合计	--	6,857,171.06	--	13.83%

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

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)
------	----------	------	------	--------	--------	--------	--------------------------

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	326,665,166.42	86.13%	228,418,481.00	91.03%
1 至 2 年	44,404,045.38	11.71%	7,981,828.16	3.39%
2 至 3 年	1,633,446.35	0.43%	3,095,535.34	1.48%
3 年以上	6,562,635.69	1.73%	7,284,916.18	4.10%

合计	379,265,293.84	--	246,780,760.68	--
----	----------------	----	----------------	----

预付款项账龄的说明

(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
Metal Corp Trading AG	非关联方	40,457,075.61	1 年以内	尚未结算
上海蝶美贸易有限公司	非关联方	35,992,350.00	1 年以内	尚未结算
江西铜业（清远）有限公司	非关联方	29,707,295.50	1 年以内	未开发票
上海远银金属有限公司	非关联方	26,451,700.00	1 年以内	尚未结算
上海秦岭金属材料有限公司	非关联方	25,664,462.44	1 年以内	未开发票
合计	--	158,272,883.55	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	44,424,901.33	193,404.53	44,231,496.80	155,088,958.98	504,497.96	154,584,461.02
在产品	64,517,918.20		64,517,918.20	65,881,173.51		65,881,173.51
库存商品	321,080,582.13	1,284,715.26	319,795,866.87	111,430,942.98	3,664,292.83	107,766,650.15
材料采购	308,157.42		308,157.42	308,157.42		308,157.42
在途物资	64,680,010.39		64,680,010.39	113,920,887.21		113,920,887.21
发出商品	229,289,235.60	273,695.66	229,015,539.94	36,847,094.21	7,397,528.45	29,449,565.76

合计	724,300,805.07	1,751,815.45	722,548,989.62	483,477,214.31	11,566,319.24	471,910,895.07
----	----------------	--------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(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	504,497.96		311,093.43		193,404.53
库存商品	3,664,292.83		2,379,577.57		1,284,715.26
发出商品	7,397,528.45		7,123,832.79		273,695.66
合 计	11,566,319.24		9,814,503.79		1,751,815.45

(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	依据账面价值和 2014 年 6 月 30 日市场价值	2014 年 6 月 30 日电解镍的市场价格上升，导致该产品的可变现净值高于存货成本	0.70%
库存商品	依据账面价值和 2014 年 6 月 30 日市场价值	2014 年 6 月 30 日电解镍的市场价格上升，导致该产品的可变现净值高于存货成本	0.74%
发出商品	依据账面价值和 2014 年 6 月 30 日市场价值	2014 年 6 月 30 日电解镍的市场价格上升，导致该产品的可变现净值高于存货成本	3.11%

存货的说明

期末用于中国银行长安区支行银行综合授信担保质押物的存货为在途物资64,680,010.39元，发出商品19,653,698.68元。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
担保费摊销		600,000.00
应交税费负数调整	3,408,754.72	
合计	3,408,754.72	600,000.00

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例
----	----	---------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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	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
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	------------------------	------	----------	--------

(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

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	7,956,700.00			7,956,700.00
2.土地使用权	7,956,700.00			7,956,700.00
二、累计折旧和累计摊销合计	2,329,766.00			2,329,766.00
2.土地使用权	2,329,766.00			2,329,766.00
三、投资性房地产账面净值合计	5,626,934.00			5,626,934.00
2.土地使用权	5,626,934.00			5,626,934.00
五、投资性房地产账面价值合计	5,626,934.00			5,626,934.00
1.房屋、建筑物				5,626,934.00
2.土地使用权	5,626,934.00			

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	662,029,413.83	41,393.41	1,239,865.36	660,830,941.88
其中：房屋及建筑物	260,915,379.93			260,915,379.93
机器设备	392,170,772.33	32,653.84	1,239,865.36	390,963,560.81

运输工具	5,112,524.59				5,112,524.59
办公及其他设备	3,830,736.98		8,739.57		3,839,476.55
--	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：	203,433,612.72		17,563,462.26		220,997,074.98
其中：房屋及建筑物	30,720,073.52		451,348.62		31,171,422.14
机器设备	168,598,199.42		16,929,551.70		185,527,751.12
运输工具	1,894,021.50		159,596.52		2,053,618.02
办公及其他设备	2,221,318.28		22,965.42		2,244,283.70
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	458,595,801.11	--			439,833,866.90
其中：房屋及建筑物	230,195,306.41	--			230,646,655.03
机器设备	223,572,572.91	--			226,597,891.22
运输工具	3,218,503.09	--			3,378,099.61
办公及其他设备	1,609,418.70	--			1,640,536.27
办公及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	458,595,801.11	--			439,833,866.90
其中：房屋及建筑物	230,195,306.41	--			230,646,655.03
机器设备	223,572,572.91	--			226,597,891.22
运输工具	3,218,503.09	--			3,378,099.61
办公及其他设备	1,609,418.70	--			1,640,536.27

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

（3）通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
新材料项目	497,796.87		497,796.87	214,778.00		214,778.00
烟气排放连续监测系统	169,236.33		169,236.33	169,236.33		169,236.33
水质监测系统	256,410.26		256,410.26	256,410.26		256,410.26
回转窑制粒循环利用系统	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
萃取技改	597,651.70		597,651.70	254,004.13		254,004.13
新萃取车间	15,266,222.71		15,266,222.71	1,720,085.47		1,720,085.47
三水分离管道				371.28		371.28
组装锅炉改良性大修				83,072.70		83,072.70
浸出压滤机	12,580.00		12,580.00	12,580.00		12,580.00
浸出水箱及钢构	32,085.87		32,085.87	32,085.87		32,085.87
萃取压滤机及钢构	19,748.60		19,748.60	19,748.60		19,748.60
二期工程	1,229,713.15		1,229,713.15	12,628,078.36		12,628,078.36
浸出技改	110,669.88		110,669.88			
污水处理改造	196,581.20		196,581.20			
合计	19,388,696.57		19,388,696.57	16,390,451.00		16,390,451.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------	-----

						算比例		计金额	资本化 金额	化率		
新材料 项目		214,778. 00	283,018. 87									497,796. 87
烟气排 放连续 监测系 统		169,236. 33										169,236. 33
水质监 测系统		256,410. 26										256,410. 26
回转窑 制粒循 环利用 系统		1,000,00 0.00										1,000,00 0.00
萃取技 改		254,004. 13	343,647. 57									597,651. 70
新萃取 车间		1,720,08 5.47	13,546,1 37.24									15,266,2 22.71
三水分 离管道		371.28	-371.28									
组装锅 炉改良 性大修		83,072.7 0	-83,072. 70									
浸出压 滤机		12,580.0 0										12,580.0 0
浸出水 箱及钢 构		32,085.8 7										32,085.8 7
萃取压 滤机及 钢构		19,748.6 0										19,748.6 0
二期工 程		12,628,0 78.36	-11,398, 365.21									1,229,71 3.15
浸出技 改			110,669. 88									110,669. 88
污水处 理改造			196,581. 20									196,581. 20
合计		16,390,4 51.00	2,998,24 5.57			--	--			--	--	19,388,6 96.57

在建工程项目变动情况的说明

浸出技改是平安鑫海资源开发有限公司对浸出车间的储槽储罐进行防腐处理；
污水处理改造是根据青海省环保厅要求，平安鑫海资源开发有限公司增加污水在线监测系统。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产处置		1,120,115.68	报废
合计		1,120,115.68	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	169,030,472.99	10,256.41		169,040,729.40
土地使用权	47,998,502.99			47,998,502.99
采矿权	121,001,200.00			121,001,200.00
财务软件	30,770.00	10,256.41		41,026.41
二、累计摊销合计	42,626,021.19	3,917,097.43		46,543,118.62
土地使用权	5,144,597.82	550,783.62		5,595,284.09
采矿权	37,459,798.73	3,364,847.47		40,927,225.12
财务软件	21,624.64	1,466.34		20,609.41
三、无形资产账面净值合计	126,404,451.80	-3,906,841.02		122,497,610.78
土地使用权	42,853,905.17	-550,783.62		42,403,218.90
采矿权	83,541,401.27	-3,364,847.47		80,073,974.88
财务软件	9,145.36	8,790.07		20,417.00
土地使用权				
采矿权				
财务软件				

无形资产账面价值合计	126,404,451.80	-3,906,841.02		122,497,610.78
土地使用权	42,853,905.17	-550,783.62		42,403,218.90
采矿权	83,541,401.27	-3,364,847.47		80,073,974.88
财务软件	9,145.36	8,790.07		20,417.00

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
镁质镍矿新工艺技术研发	429,564.20	76,662.93			506,227.13
镍铁粉技改项目		325,911.77			325,911.77
合计	429,564.20	402,574.70			832,138.90

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
设备及地面防腐	299,745.66		237,420.15		62,325.51	
土地租赁费	19,600,000.00		199,999.99		19,400,000.01	
3 号、5 号草林地补偿费	1,673,909.42		76,086.79		1,597,822.63	
代理服务费	2,552,034.79		1,426,017.42		1,126,017.37	
装修及消防工程						
合计	24,125,689.87		1,939,524.35		22,186,165.52	--

长期待摊费用的说明

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

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	8,408,713.96	6,330,885.79
抵消内部未实现利润		336,723.67
小计	8,408,713.96	6,667,609.46
递延所得税负债：		

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		3,489.85
合计		3,489.85

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
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	8,408,713.96		6,667,609.46	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	29,671,695.16	5,399,062.43			35,070,757.59
二、存货跌价准备	11,566,319.24		9,814,503.79		1,751,815.45
合计	41,238,014.40	5,399,062.43	9,814,503.79		36,822,573.04

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	9,902,179.35	8,781,532.09
待处理财产损益	14,738.20	
合计	9,916,917.55	8,781,532.09

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	223,960,000.00	
担保借款	120,000,000.00	367,100,000.00
信用保险保理借款	232,948,483.00	330,849,646.25
合计	576,908,483.00	697,949,646.25

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,287,484,031.26	884,751,569.95
合计	1,287,484,031.26	884,751,569.95

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	381,692,972.83	242,573,227.85
1 至 2 年	64,236,229.72	3,906,113.28
2 至 3 年	3,689,919.96	11,734,007.97
3 年以上	37,093,081.46	29,251,426.51
合计	486,712,203.97	287,464,775.61

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中建材富磊（上海）建设有限公司	5,043,854.70	尚未结算	否
五矿有色金属	42,278,590.08	尚未结算	否
温州矿山井巷工程公司	3,481,371.39	尚未结算	否
暂估入账-生产材料类	2,258,522.30	尚未结算	否
天津大港宜中有限公司	1,652,000.00	尚未结算	否
合 计	54,714,338.47		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年以内	263,440,589.48	156,272,194.41
1-2 年	23,490,550.55	240,364.18
2-3 年	128,051.18	18,459.20
3 年以上	244,038.11	227,328.91
合计	287,303,229.32	156,758,346.70

(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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	2,928,240.12	12,020,554.46	13,106,545.39	1,842,249.19
二、职工福利费		443,001.00	443,001.00	0.00
三、社会保险费	110,846.72	1,889,187.25	1,820,604.67	179,429.30
四、住房公积金	560.00	65,320.00	59,010.00	6,870.00

六、其他	266,106.56	31,668.20	32,797.72	264,977.04
合计	3,305,753.40	14,449,730.91	15,461,958.78	2,293,525.53

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 264,977.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	41,913,072.06	51,918,444.95
企业所得税	50,615,396.12	63,445,586.83
个人所得税	79,035.91	103,905.72
城市维护建设税	1,341,655.35	2,598,256.83
教育费附加	4,351,356.10	5,382,564.17
资源税	22,970,187.12	19,763,025.12
土地使用税	1,889,676.60	1,997,884.50
印花税	525,346.09	1,240,700.26
地方教育费附加	771,539.31	925,419.56
水利基金	595,996.39	511,465.04
应交生态资源补偿费	8,064,498.85	7,828,181.35
应交价格调节基金	1,356,785.30	1,179,307.43
应交河道税		3,263.16
房产税		
工会经费		
围堤费		
合计	134,474,545.20	156,898,004.92

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
----	-----	-----

应付利息说明

无

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中行四川分行国际信托投资公司	412,500.00	412,500.00	历史遗留问题
四川金城房地产开发有限公司	59,950.00	59,950.00	历史遗留问题
铁道部第二工程局成都物资供应部	33,000.00	33,000.00	历史遗留问题
铁二局第二工程处成都采购经营部	46,750.00	46,750.00	历史遗留问题
成都市科联城市信用合作社	20,625.00	20,625.00	历史遗留问题
四川省信用评级事务所	46,750.00	46,750.00	历史遗留问题
四川省农村信托投资公司遂宁办	137,500.00	137,500.00	历史遗留问题
四川农业银行劳动服务总部	27,500.00	27,500.00	历史遗留问题
成都市锦江区虹兴日用百货经营部	13,750.00	13,750.00	历史遗留问题
四川省燃料公司	41,250.00	41,250.00	历史遗留问题
广汉市经济文化发展总公司	13,750.00	13,750.00	历史遗留问题
成都市双流县经济开发公司	13,750.00	13,750.00	历史遗留问题
四川都江堰机械有限责任公司都机宾馆	27,500.00	27,500.00	历史遗留问题
四川省党建印刷所	13,750.00	13,750.00	历史遗留问题
德阳市劳动城市信用社	41,250.00	41,250.00	历史遗留问题
四川省建设信托投资公司	137,500.00	137,500.00	历史遗留问题
普通股股利	14,058.24	14,058.24	历史遗留问题
合计	1,101,133.24	1,101,133.24	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,852,439.40	5,513,957.88
1 至 2 年	2,083,920.74	6,203,257.84
2 至 3 年	4,202,955.00	139,260.41
3 年以上	206,785.00	67,524.59
合计	26,346,100.14	11,924,000.72

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
江西省鹏盛建设工程有限公司	3,000,000.00	保证金
陕西星王企业集团公司一二园制锌厂	1,443,927.30	水电费
陕西群力物资有限公司	1,000,000.00	保证金
西安高新控股有限公司	928,704.00	房租
君合律师事务所	800,000.00	律师费
合 计	7,172,631.30	

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		28,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	28,000,000.00

(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
担保借款		28,000,000.00

合计		28,000,000.00
----	--	---------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
国家开发银行青海分行	2010年04月28日	2013年11月20日	人民币元	7.32%				8,000,000.00
中国银行海东分行	2012年10月24日	2014年10月23日	人民币元	7.69%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	28,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	----	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
担保借款		38,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七.28）	10,000,000.00	-28,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

长期借款分类的说明

(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
国家开发银行青海分行	2010年04月28日	2013年11月20日	人民币元	7.04%				8,000,000.00
国家开发银行青海分行	2010年04月28日	2015年04月27日	人民币元	7.04%		10,000,000.00		10,000,000.00
中国银行海东分行	2012年10月24日	2014年10月22日	人民币元	7.69%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	38,000,000.00

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	----	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	543,491,923.00						543,491,923.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	110,000,000.00			110,000,000.00
同一控制下合并形成的差额	2,962,514.03			2,962,514.03
其他（按反向购买编制基础合并形成的资本公积）	-143,491,923.00			-143,491,923.00
合计	-30,529,408.97			-30,529,408.97

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	16,229,394.40			16,229,394.40
合计	16,229,394.40			16,229,394.40

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

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	587,064,905.93	--
期末未分配利润	656,364,920.38	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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、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	3,671,727,635.20	1,324,431,187.80
其他业务收入	7,627,501.48	6,122,342.71
营业成本	3,525,893,884.63	1,274,735,194.68

(2) 主营业务（分行业）

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
有色金属冶炼	227,030,116.55	106,061,662.87	792,381,228.75	784,550,770.03
国内贸易	3,444,697,518.65	3,411,879,077.76	532,049,959.05	490,184,424.65
合计	3,671,727,635.20	3,517,940,740.63	1,324,431,187.80	1,274,735,194.68

(3) 主营业务（分产品）

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
有色金属冶炼				
镍板	21,150,796.18	27,017,492.66	605,437,836.46	642,976,658.52
硫酸镍	167,978,807.55	68,110,930.69	147,953,222.12	118,272,516.03
镍铁精粉	36,687,179.49	9,116,434.18	30,467,520.60	9,038,451.40
氯化钴	1,213,333.33	1,816,805.34	8,522,649.57	14,263,144.08
国内贸易				
有色金属	2,894,700,744.84	2,866,126,266.97	442,143,443.35	441,472,714.31
稀有金属			43,598,682.83	625,213.68
其他	549,996,773.81	545,752,810.79	46,307,832.87	48,086,496.66
内部抵销数				
合计	3,671,727,635.20	3,517,940,740.63	1,324,431,187.80	1,274,735,194.68

(4) 主营业务（分地区）

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
西北地区	25,214,955.71	5,744,707.04	275,991,216.59	265,272,585.93
华北地区	964,558,306.15	923,715,389.96	677,573,128.19	654,739,815.21
华东地区	1,838,087,647.46	1,835,705,485.48	299,565,192.53	287,931,022.80
其他地区	843,866,725.88	752,775,158.15	71,301,650.49	66,791,770.74
减：内部抵消数				
合计	3,671,727,635.20	3,517,940,740.63	1,324,431,187.80	1,274,735,194.68

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
大同煤业国际贸易有限责任公司	624,544,435.41	16.97%
上海中锐有色金属有限公司	330,703,611.13	8.99%
上海秦岭金属材料有限公司	145,386,919.19	3.95%
重庆玖吉商贸有限公司	132,005,218.29	3.59%
上海太欣实业有限公司	124,174,166.59	3.37%
合计	1,356,814,350.61	36.87%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税		4,200.00	

城市维护建设税	199,936.23	105,314.73	
教育费附加	577,303.34	281,806.70	
地方教育费附加	384,868.90	187,871.14	
应交河道税	29,221.69	650.42	
合计	1,191,330.16	579,842.99	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	1,345,473.62	6,550,808.90
装卸费	9,650.00	396,512.50
劳保费	284.94	2,958.74
工资	616,285.18	332,459.30
办公费	2,670.14	4,538.99
差旅费	72,620.60	93,699.40
业务招待费	28,196.00	1,806.00
社保及公积金	9,545.52	13,246.99
印刷费	500.00	
仓储保管、过户费	18,898.61	
会议费	4,000.00	
检验费	7,200.00	
折旧费	970.03	
税费	24,748.05	
车辆交通费	1,374.00	
其它	96,961.92	5.94
合计	2,239,378.61	7,396,036.76

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳保费		137,374.31
修理费	74,325.71	260,214.19
水电物业费	742,879.98	438,688.94

工资	7,570,657.72	3,905,907.27
福利费	639,574.40	352,719.91
折旧费	1,389,682.72	1,889,110.68
办公费	212,107.15	314,684.60
业务招待费	266,070.70	305,868.95
差旅费	125,948.24	191,231.16
运费		143,206.39
中介机构费	1,061,708.59	1,500,000.00
税费	2,692,755.19	1,403,773.64
土地租赁费	166,666.66	42,593.00
保险费	75,676.41	289,536.42
劳动保险费	1,902,206.33	2,683,775.71
咨询费	1,084,982.65	712,443.40
无形资产摊销	552,249.96	551,908.08
土地使用税	216,415.80	224,587.70
房产税		41,171.31
会议费	4,000.00	49,814.50
代理服务费	1,426,977.42	300,000.00
通讯费	39,276.55	17,038.68
交通费	4,447.80	1,541.00
房租	1,012,896.84	514,687.02
物业费		63,200.88
保洁费	23,094.30	560.00
公司植物费	4,000.00	2,250.00
消防工程费用	4,833.36	4,833.36
招聘费	23,380.00	7,480.50
装修费		48,853.14
货运物流费		11,544.22
社保费	665,555.39	41,901.80
公积金	15,360.00	7,707.00
快递费	7,656.10	637.00
工资-离职补偿金		10,840.00
会务费		3,000.00
物料消耗	18,102.43	18,733.21

装卸运输费	149,138.21	52,040.05
广告宣传费	89,265.00	83,000.00
补偿费		25,000.00
价格调节基金	161,962.46	91,388.62
安全费	1,336,317.50	1,626.00
培训费	23,485.00	10,084.00
通讯费		16,850.00
排污费	109,333.20	9,606.00
设计费	28,301.89	5,376.00
低值易耗品		
低值易耗品摊销	20,681.30	
残疾人就业保障金	3,339.00	
车辆费	142,478.82	132,799.63
工会经费	61,765.31	
环评费	104,000.00	
矿产资源补偿费	25,000.00	
长期待摊费用摊销	276,086.78	
租赁费	796,032.00	
其他	4,174,570.80	165,707.00
合计	29,525,245.67	17,086,895.27

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,878,695.75	17,304,864.98
利息收入	-1,938,208.61	-588,526.16
汇兑损益	427,003.49	-2,828,120.23
手续费	9,868,182.87	7,699,993.94
合计	35,260,192.25	21,588,212.53

60、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	-217,355.91	

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-217,355.91	
其他		7,002.03
合计	-217,355.91	7,002.03

公允价值变动收益的说明

61、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
----	-------	-------

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

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

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	6,794,791.91	-1,661,603.69
二、存货跌价损失	-9,814,503.79	-3,165,611.93
合计	-3,019,711.88	-4,827,215.62

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	4,498.65	911,172.99	4,498.65
其中：固定资产处置利得	4,498.65	911,172.99	4,498.65

债务重组利得	30,329.31		30,329.31
政府补助	30,000.00	5,256,700.00	30,000.00
其他	11,103.41	63,618.16	11,103.41
合计	75,931.37	970,081.57	75,931.37

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
------	-------	-------	-------------	------------

64、营业外支出

单位：元

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
其中：固定资产处置损失		330,454.55	
对外捐赠	550.00	78,560.00	550.00
其他	6,152.50	50,427.25	6,152.50
合计	6,702.50	17,858.59	6,702.50

营业外支出说明

65、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	21,122,007.49	665,732.55
递延所得税调整	-2,077,828.17	
合计	19,044,179.32	665,732.55

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

人民币元

项目	本期数	上年数
归属于普通股股东的当期净利润	69,300,014.45	111,784,706.53
其中：归属于持续经营的净利润	69,300,014.45	111,784,706.53

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	69,230,785.58	106877834.01
其中：归属于持续经营的净利润	69,230,785.58	106877834.01

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

人民币元

项目	本年	上年
期初发行在外的普通股股数	543,491,923.00	350,798,015.00
加：本年转增的普通股加权数		64,231,302.67
减：本年回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权平均数	543,491,923.00	415,029,317.67

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
政府补贴	30,000.00
利息收入	1,938,208.61
其他	990,764,448.41
合计	992,732,657.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(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、销售费用	31,764,624.28
银行手续费、利息支出	36,746,878.62
其他	1,124,858,348.02
合计	1,193,369,850.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财收益	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
镍铁技改项目	512,678.00
合计	512,678.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到借款	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
偿还借款	131,976.78
合计	131,976.78

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	69,072,510.88	14,288,056.36

加：资产减值准备	-3,019,711.88	-4,827,215.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,563,462.26	19,972,426.21
无形资产摊销	3,906,841.02	5,790,539.39
长期待摊费用摊销	1,939,524.35	621,750.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-4,498.65	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		-7,002.03
财务费用（收益以“—”号填列）	35,260,192.25	21,588,212.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,741,104.50	0.00
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-250,638,094.55	60,734,093.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-577,822,087.39	-546,768,465.62
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	933,454,631.92	203,634,139.69
其他	-22,205,077.85	11,832,323.85
经营活动产生的现金流量净额	205,766,587.86	-213,141,141.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	518,276,392.10	122,842,535.41
减：现金等价物的期初余额	461,788,422.54	341,480,976.42
现金及现金等价物净增加额	56,487,969.56	-218,638,441.01

（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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
其中：库存现金	60,033.00	79,846.99
可随时用于支付的银行存款	104,023,889.37	158,007,835.13
可随时用于支付的其他货币资金	408,716,973.59	
二、现金等价物	518,276,392.10	461,788,422.54

三、期末现金及现金等价物余额	518,276,392.10	461,788,422.54
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

70、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

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

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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
华泽镍钴金属（上海）有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	王涛	销售、管理、咨询及进出口	800 万元	100.00%	100.00%	57270069-4
平安鑫海资源开发有限公司	控股子公司	有限公司	平安县	王涛	矿山采掘加工	28000 万元	100.00%	100.00%	75744400-9
华泽金属贸易（深圳）股份公司	控股子公司	有限公司	深圳	李冉	销售、进出口	4000 万元	55.00%	55.00%	08841591-2

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
陇县鑫海资源开发有限责任公司	受同一控制人控制	78367913-5
陕西星王企业集团有限公司	受同一控制人控制	62374195-6
陕西星王锌业股份有限公司	受同一控制人控制	70990890-5
陕西星王进出口有限公司	受同一控制人控制	71354981-0
陕西华江矿业有限公司	受同一控制人控制	74863367-6
西安鑫海资源开发集团有限公司	受同一控制人控制	75783213-2
平安华江资源开发有限公司	受同一控制人控制	66190341-8
西安华泽矿产科技有限公司	受同一控制人控制	79746734-4
会东县发箐乡老山铅锌矿有限公司	受同一控制人控制	68793055-3
西安华汇房地产开发有限公司	受同一控制人控制	72492073-4
南郑九岭子铅锌矿业开发有限公司	受同一控制人控制	78699546-7
平凉华泓汇金煤化有限公司	受同一控制人控制	59120038-8
北京华源汇沣投资有限责任公司	受同一控制人控制	57318859-X
陕西大宝矿业开发有限公司	股东王辉为其法定代表人	77004714-7
北京康博恒智科技有限责任公司	聚友网络承债公司	68355763-2

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
陕西星王企业集团	水电费	市场价	983,691.31	100.00%		

公司--二园制锌厂						
-----------	--	--	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(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
陕西星王企业集团有限公司	陕西华泽镍钴金属有限公司	150,000,000.00	2013 年 05 月 17 日	2015 年 03 月 10 日	

陕西星王企业集团 有限公司、王应虎、 王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属 有限公司	50,000,000.00	2013 年 06 月 28 日	2014 年 12 月 30 日	
陕西省信用再担保 有限责任公司，王 涛，王辉	陕西华泽镍钴金属 有限公司	96,860,000.00	2013 年 09 月 10 日	2014 年 10 月 08 日	否
陕西星王企业集团 有限公司、王涛	平安鑫海资源开发 有限公司	60,000,000.00	2013 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 28 日	否
青海省信用担保集 团有限责任公司	平安鑫海资源开发 有限公司	60,000,000.00	2013 年 07 月 09 日	2014 年 07 月 08 日	否
陕西星王铝业股份 有限公司	平安鑫海资源开发 有限公司	8,000,000.00	2010 年 04 月 28 日	2014 年 11 月 20 日	否
陕西星王铝业股份 有限公司	平安鑫海资源开发 有限公司	10,000,000.00	2010 年 04 月 28 日	2015 年 04 月 27 日	否
陕西星王企业集团 有限公司、王涛	平安鑫海资源开发 有限公司	10,000,000.00	2012 年 10 月 24 日	2014 年 10 月 22 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易 类型	关联交易内容	关联交易定价原 则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交 易金额的 比例	金额	占同类交 易金额的 比例

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末	期初
------	-----	----	----

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
--	--	------	------	------	------

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

根据2010年12月3日《成都聚友网络股份有限公司关于签署重大资产重组之框架协议的提示性公告》，本公司实际控制人之一王应虎先生于2010年11月30日与首控聚友集团与有限公司及成都聚友网络股份有限公司签订了《成都聚友网络股份有限公司重大资产重组之框架协议》。

协议约定本次资产重组拟注入资产为陕西华泽镍钴金属有限公司100%股权。本公司实际控制人之一王应虎先生承诺，

其拟注入成都聚友网络股份有限公司的资产运营规范、权属清晰，无财务、法律瑕疵；资产盈利能力较强，具备持续经营能力，符合本次重组利益相关各方的要求。本次重大资产重组将与成都聚友网络股份有限公司债务重组结合进行，并同步推进成都聚友网络股份有限公司的股权分置方案。

于2014年1月10日本公司股份在深圳交易所恢复交易为标志。该承诺履行完成。

2、前期承诺履行情况

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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

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

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
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

应收账款期初余额已剥离。

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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

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
------	--------	----	----	------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
------	--------	----	------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 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

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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	24,083.51	100.00%	1,960.00		48,497.00	100.00%	3,489.85	7.20%
组合小计	24,083.51	100.00%	1,960.00		48,497.00	100.00%	3,489.85	7.20%
合计	24,083.51	--	1,960.00	--	48,497.00	--	3,489.85	--

其他应收款种类的说明

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	8,583.51	35.64%	410.00	27,197.00	56.08%	1,359.85
1 至 2 年	15,500.00	64.36%	1,550.00	21,300.00	43.92%	2,130.00
合计	24,083.51	--	1,960.00	48,497.00	--	3,489.85

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
康琼	员工	12,700.00	1-2 年	52.73%
刘昌述	员工	9,500.00	1-2 年	39.45%
王伟	员工	1,500.00	1 年以内	6.23%
失业保险金		205.99	1 年以内	0.85%

医疗保险金		177.52	1 年以内	0.74%
合计	--	24,083.51	--	100.00%

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

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 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

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
对子公司投资			1,890,801,332.32		1,890,801,332.32						
合计	--		1,890,801,332.32		1,890,801,332.32	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入		611,982.84
合计	0.00	611,982.84
营业成本	0.00	760,805.49

(2) 主营业务（分行业）

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

(3) 主营业务（分产品）

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

(4) 主营业务（分地区）

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

(5) 公司来自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
------	--------	--------------

营业收入的说明

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	46,504,398.06	
合计	46,504,398.06	

(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
陕西华泽镍钴金属有限公司	46,504,398.06		
合计	46,504,398.06		--

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

投资收益的说明

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	45,427,376.15	-5,368,157.93
加：资产减值准备	-1,529.85	218,987.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		700,773.17
长期待摊费用摊销		-85,294.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-4,344,474.30
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		92,356.05
财务费用（收益以“—”号填列）	2,049.73	6,485,449.23
投资损失（收益以“—”号填列）	-46,504,398.06	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	22,883.64	26,562,455.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,072,947.66	-23,928,763.61
其他	-5,049.40	
经营活动产生的现金流量净额	14,279.87	333,330.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	55,592.34	758,332.60
减：现金的期初余额	41,312.47	81,767,001.91
现金及现金等价物净增加额	14,279.87	-81,008,669.31

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,498.65	
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）	30,000.00	
债务重组损益	30,329.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-550.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,950.91	
合计	69,228.87	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	69,300,014.45	14,288,056.36	1,247,544,326.01	1,172,964,059.45
按国际会计准则调整的项目及金额				

（2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	69,300,014.45	14,288,056.36	1,247,544,326.01	1,172,964,059.45
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	5.67%	0.1271	0.1271
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.66%	0.1270	0.1270

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的2014年半年度报告文本原件。

成都华泽钴镍材料股份有限公司

董事长：王涛

2014年8月15日