

建新矿业股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司 2016 半年度计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人夏勇先生、主管会计工作负责人吴斌鸿先生及会计主管人员高
端女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第八节 财务报告	31
第九节 备查文件目录	93

释义

释义项	指	释义内容
建新矿业、上市公司、本公司、公司	指	建新矿业股份有限公司
建新集团	指	甘肃建新实业集团有限公司
赛德万方	指	北京赛德万方投资有限责任公司
智尚励合	指	北京智尚励合投资有限公司
东矿、东升庙矿业	指	内蒙古东升庙矿业有限责任公司
临河新海	指	内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司
金鹏矿业	指	凤阳县金鹏矿业有限公司
中都矿产	指	凤阳县中都矿产开发服务有限公司
建新嘉德	指	建新嘉德投资有限公司
西藏建元	指	西藏建元大通投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	建新矿业	股票代码	000688
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	建新矿业股份有限公司		
公司的法定代表人	夏勇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	熊为民	方燕
联系地址	重庆市北部新区新南路 164 号水晶国际 808 室	重庆市北部新区新南路 164 号水晶国际 808 室
电话	023-63067270	023-63067268
传真	023-63067269	023-63067269
电子信箱	944198308@qq.com	fangyan0105@163.com

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，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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 2015 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、地点、营业执照号、税务登记号、组织机构代码等注册情况报告期无变化，具体可参见 2015 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）	487,919,146.14	401,873,740.91	21.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	61,306,915.80	95,030,697.81	-35.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,211,091.71	95,643,701.97	-36.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	194,261,666.63	162,503,448.77	19.54%
基本每股收益（元/股）	0.0539	0.0836	-35.53%
稀释每股收益（元/股）	0.0539	0.0836	-35.53%
加权平均净资产收益率	4.03%	7.58%	-3.55%
	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）	1,840,879,246.47	1,921,878,373.07	-4.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,561,135,351.07	1,489,758,836.49	4.79%

注：本报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 35.49% 系报告期主要产品销售价格低于上年同期价格，入选原矿综合品位下降导致单位成本上升所致。

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）	355,166.74	
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）	50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,922.55	
减：所得税影响额	27,420.10	
合 计	95,824.09	--

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

报告期内，有色金属市场形势依然严峻，为完成各项目标任务，公司采取完善内控体系，强化安全责任意识，积极拓展销售渠道等措施，有效保障了各项工作的稳步推进，截止报告期末，累计实现营业收入 48,791.91 万元，实现净利润 6,130.69 万元，累计开采铅锌矿 113.09 万吨，铜矿石 11.94 万吨，生产硫酸 52,151.00 吨，生产次铁精粉 48,791.00 吨，生产铅精矿 6,569.61 金属吨，生产锌精矿 38,776.29 金属吨，生产铜精矿 857.52 金属吨，生产硫精矿 193,804.76 金属吨。

随着近期有色金属价格逐步回暖，下半年公司将密切关注市场动态，实施积极有效的经营策略，力争全年取得较好的经济效益，为广大投资者创造良好的投资回报；为保障公司持续、稳定发展，公司亦将积极开拓矿业并购重组，并适时拓展其他领域，以增强公司盈利能力和抗风险能力。

上半年公司总体销售、生产、库存情况如下：

	项目	单位	报告期	上年同期	同比增减
有色金属采、选	销售量	金属吨	240,706.05	156,511.34	53.79%
	生产量	金属吨	240,008.18	159,802.88	50.19%
	库存量	金属吨	4,322.60	4,430.47	-2.43%
硫酸及其附属	销售量	吨	89,462.98	84,258.50	6.18%
	生产量	吨	100,942.00	90,440.00	11.61%
	库存量	吨	11,611.94	7,744.84	49.93%
有色金属矿产品贸易	销售量	吨	5222.22	9,532.80	-45.21%
	购进量	吨	4,823.21	9,532.80	-49.40%
	库存量	吨			

注：1、报告期内，有色金属采、选销售量和生产量同比分别增加53.79%和50.19%，主要系报告期东矿新建100万吨采选项目投产后产能扩大所致；

2、报告期内硫酸及其附属产品库存量同比增加49.93%，主要系临河新海期末次铁精粉11,075.12吨尚未销售所致；

3、报告期内有色金属矿产品贸易销售量和购进量同比分别下降45.21%和49.4%，主要系公司收缩有色金属矿产品贸易量所致。

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	487,919,146.14	401,873,740.91	21.41%	主要系东矿产能增加所致。
营业成本	343,275,495.92	230,932,397.04	48.65%	主要系东矿产能增加总成本增加，原矿综合品位下降导致单位成本上升。
销售费用	11,094,690.54	3,379,380.21	228.31%	主要系东矿适应市场变化改变销售模

				式承担大部分运费所致。
管理费用	45,661,509.46	39,945,910.15	14.31%	东矿采矿量增加相应增加矿产资源补偿费、北京总部办公楼缴纳房产税及东矿摊销土地使用税等。
财务费用	3,851,607.18	5,000,369.89	-22.97%	主要系本期归还部分借款，借款利息减少所致。
所得税费用	16,551,813.23	21,862,130.81	-24.29%	主要系当期所得税减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	194,261,666.63	162,503,448.77	19.54%	主要系报告期收回前期账款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-58,698,234.48	-98,256,449.27	-40.26%	主要系固定资产投资同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-69,977,919.44	-89,443,726.85	-21.76%	主要系报告期归还银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	65,627,792.59	-25,196,727.35	360.46%	主要系本期收回前期账款及本期固定资产投资比上年同期减少所致。

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

在公司《发行股份购买资产暨关联交易报告书》(于 2012 年 11 月 3 日刊登在巨潮资讯网上)及公司第九届董事会第十五次会议审议通过的《战略发展规划》(于 2014 年 12 月 11 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上)中，公司对未来发展作了具体规划。依据其规划要求，报告期内，公司进一步推进现有矿山资源的勘探开发工作并加大矿山采选技术革新；为扩大矿产资源储量，公司亦在积极寻求新的资源开发项目，以保障未来持续稳定发展。

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

报告期内，公司累计开采铅锌原矿 125 万吨，完成年计划 220 万吨的 56.82%，处理原矿 113 万吨，完成年计划 210 万吨的 53.81%，半年度生产目标任务完成良好，其主营业务产品产销情况详见下表：

1、有色金属采选

单位：金属吨

产品名称	期初库存量	生产量	销售量	期末库存量
铅精矿	36.03	6,569.61	6,559.39	46.26
锌精矿	39.31	38,776.29	38,755.39	60.21
铜精矿	0.77	857.52	844.05	14.25
硫精矿	4,944.36	193,804.76	194,547.23	4,201.89
合计	5,020.47	240,008.18	240,706.05	4,322.60

2、硫酸及其附属

单位：吨

产品名称	期初库存量	生产量	销售量	期末库存量
硫酸	132.92	52,151.00	51,747.10	536.82
次铁精粉	0.00	48,791.00	37,715.88	11,075.12
合计	132.92	100,942.00	89,462.98	11,611.94

3、有色金属及贸易

单位：吨

产品名称	期初库存量	采购量	销售量	期末库存量
锌锭	399.01	4,823.21	5,222.22	0.00
合计	399.01	4,823.21	5,222.22	0.00

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						
有色金属采、选	403,323,220.30	256,277,015.41	36.46%	16.83%	48.24%	-26.96%
有色金属矿产品贸易	70,992,376.39	75,832,594.65	-6.82%	59.31%	70.72%	---
硫酸及其附属	15,958,341.10	13,211,192.24	17.21%	6.19%	-18.64%	313.52%
小计	490,273,937.79	345,320,802.30	29.57%	21.11%	47.87%	-30.11%
减：内部抵销数	3,113,179.06	3,113,179.06	0.00%	-19.85%	-19.85%	
合计	487,160,758.73	342,207,623.24	29.75%	21.51%	49.01%	-30.36%
分产品						
有色金属采、选	403,323,220.30	256,277,015.41	36.46%	16.83%	48.24%	-26.96%
其中：铅精矿	78,088,290.64	38,540,092.04	50.65%	22.27%	49.61%	-15.10%
锌精矿	286,631,865.87	199,107,158.17	30.54%	22.40%	55.25%	-32.48%
铜精矿	30,289,079.62	17,893,261.98	40.93%	-26.83%	-2.98%	-26.19%
硫精矿	8,313,984.17	736,503.22	91.14%	43.65%	72.53%	-1.60%
有色金属贸易	70,992,376.39	75,832,594.65	-6.82%	59.31%	70.72%	---
其中：锌锭	70,992,376.39	75,832,594.65	-6.82%	68.13%	80.15%	---
硫酸及其附属	15,958,341.10	13,211,192.24	17.21%	6.19%	-18.64%	313.52%
硫酸	6,143,858.27	10,326,639.98	-68.08%	34.74%	4.07%	42.12%
次铁精粉	9,814,482.83	2,884,552.26	70.61%	2.19%	-51.60%	86.06%
小计	490,273,937.79	345,320,802.30	29.57%	21.11%	47.87%	-30.11%
减：内部抵销数	3,113,179.06	3,113,179.06	0.00%	-19.85%	-19.85%	
合计	487,160,758.73	342,207,623.24	29.75%	21.51%	49.01%	-30.36%
分地区						
国际收入	3,737,542.97	2,792,570.38	25.28%	-91.15%	-93.37%	---
国内收入	483,423,215.76	339,415,052.86	29.79%	34.77%	80.97%	-37.56%

注：1、有色金属采选营业收入比上年同期增长 16.83%，主要系东矿产能增加；营业成本比上年同期增长 48.24%，主

要系东矿产能提升总成本增加，原矿入选综合品位下降单位成本上升；毛利率比上年同期下降 26.96%，主要系产品销售价格同比下降，成本上升。

2、硫酸及其附属毛利率比上年同期增长 313.52%，其中硫酸毛利率比上年同期增长 42.12%，主要系主要产品硫酸销售价格同比升高。

四、核心竞争力分析

公司主营业务为铅锌采选，处行业最上游，公司子公司东矿矿产资源储量丰富，开采条件好，生产具备规模优势，公司将以“十三五”产业政策为导向，充分发挥自身优势，扩大资源综合利用范围，延伸产业链，进一步提高公司核心竞争力。

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。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

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

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东矿	子公司	有色金属采选	铅锌产品	360,000,000	1,594,107,982.49	1,195,842,762.92	396,303,326.28	130,148,351.61	113,741,655.31
金鹏矿业	子公司	有色金属采选	铅锌产品	200,000,000	261,304,830.90	206,392,640.89	11,736,820.97	-4,153,008.63	-4,153,309.80
临河新海	子公司	化学品生产	硫酸和次铁精粉	50,000,000	82,126,905.58	76,366,166.73	15,995,401.61	-1,218,836.82	-1,213,851.91
中都矿产	子公司	有色金属采选	铅锌产品	30,000,000	36,989,571.47	24,289,137.07		-1,024,723.57	-1,024,421.57
建新嘉德	子公司	综合	股权投资、项目投资	50,000,000	47,637,381.90	47,544,372.75	25,613.12	-1,570,135.20	-1,570,135.20
西藏建元	子公司	综合	矿产投资、加工、销售	100,000,000	8,959.34	-11,040.66		-4,343.82	-4,343.82

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际	工程项目进度	项目收益情况	披露日期	披露索引
------	--------	----------	------------	--------	--------	------	------

			投入金额				
东矿铅锌硫项目新建采厂	59,423.80	4,275.16	40,616.50	70.00%	24,027.40	2012 年 11 月 3 日 / 2013 年 8 月 19 日	巨潮网《发行股份购买资产暨关联交易报告书》及《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》巨潮资讯网刊登的《第八届董事会第三十二次会议决议公告》
东矿铅锌硫项目新建选厂		0	14,971.71	100.00%			
合 计	59,423.80	4,275.16	55,588.21	--	24,027.40	--	--

六、对 2016 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

本报告公司未对 2016 年 1-9 月经营业绩进行预计，待业绩测算完毕后，公司将依据相关规定履行第三季度业绩预告的信息披露义务。

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

本报告期财务报告未经会计师事务所审计。

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

上年度年审会计师事务所向公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

成都合聚投资有限公司（以下简称“成都合聚”）诉称协助控股股东建新集团参与了本公司破产重整事宜，据此要求建新集团将其持有的本公司 2000 万股股票过户至原告名下，建新集团认为成都合聚构造虚假文件进行勒索。因上述纠纷，成都合聚上诉至重庆市高级人民法院，请求判令将建新集团持有的本公司 2000 万股股票过户至成都合聚名下；判令第三人(本公司)配合原将属于建新集团的 2000 万股股票过户至成都合聚名下；2016 年 5 月因建新集团不服重庆市高级人民法院【(2013)渝高法民初字第 00018 号】《民事判决书》，上诉至最高人民法院；2016 年 7 月成都合聚向法院提出财产保全，法院裁定冻结建新集团持有的 2000 万股本公司股票。（本诉讼事项的具体内容详见本公司分别于 2015 年 10 月 8 日、2016 年 1 月 22 日、2016 年 5 月 5 日、2016 年 7 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关诉讼公告）

本案系建新集团与成都合聚双方之间纠纷，本公司在一审时就被列为第三人事项向一审法院提出异议，一审原告成都合聚当庭撤回了将本公司列为第三人的诉讼请求（具体内容详见本公司分别于 2015 年 10 月 8 日、2016 年 1 月 22 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于作为第三人参加诉讼的公告》和《关于作为第三人参加诉讼的进展公告》），建新集团不服一审判决，在向最高人民法院上诉中将本公司列为“原审第三人”没有事实和法律依据，属于诉讼主体错误，本公司不应被列为建新集团该上诉案的第三人，本公司已向最高人民法院依法提出异议。本案件的诉讼结果将不会对本公司生产经营和期后利润产生任何影响。

其他诉讼事项

适用 不适用

报告期除前述诉讼事项外，无其他重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

2008年3月31日，重庆三中院在收到公司管理人执行完毕后报送的《关于本公司重整计划执行情况的监督报告》后向管理人出具《重庆市第三中级人民法院函》：根据重庆三中院批准的重整计划，对按重整计划已获得清偿的债权人的剩余债权部分，债权人不得向公司主张权利。根据《企业破产法》第九十二条第二款“债权人未依照本法规定申报债权的，在重整计划执行期间不得行使权利，在重整计划执行完毕后，可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利”的规定，公司在2007年度已对原账面所有未申报和未到期债权按账面债权本金的10%预计了15,333,838.94元的待支付款项，剩余90%的债权按《重整计划草案》全部转入了好江贸易公

司，2008年内公司支付上述欠款中的2,000,000.00元、2009年内公司支付上述欠款中的7,600,000.00元，2010年度至2015年度未支付上述欠款，截止2016年06月30日，该部分债务的余额为5,733,838.94元。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批交易额度（万元）	是否超过获批额度	结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	控股股东的子公司	销售商品	东矿向其销售铅精矿	市场价	以铅精矿含铅50%作为计价标准	0	-	25,000	否	货到付款	市场价格为基础不偏离第三方价格	2016-04-22	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上，公告

乌后旗金浩特新能源材料发展有限公司	控股股东的参股公司	销售商品	东矿向其销售硫精砂及尾矿	市场价	0.5/吨	12.82		1,000	否	货到付款	市场价格为基础不偏离第三方价格	2016-04-22	编号: 2016-020
合计				--	--	12.82	--	26,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				上述关联交易预计金额不超过 26000 万元，实际履行金额为 12.82 万元，未超出预计范围。其中公司预计 2016 向关联方乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司销售 25000 万元铅精矿的交易事项，报告期内未予执行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因				无									

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

单位：元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	项目名称
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	经营性往来	49,502,177.65	360,000.00	30,000,000	19,862,177.65	-	-	应收帐款
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	经营性往来	1,798,692.30	-	-	1,798,692.30	-	-	预付款项
内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司	经营性往来	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	预付款项
内蒙古中西矿业有限公司	经营性往来	61,565.00	-	-	61,565.00	-	-	应付款项
甘肃建新实业集团	经营性	-	20,000.00	-	20,000.00	-	-	预收款项

有限公司	往来							
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	经营性往来	334,067.09	-	-	334,067.09	-	-	应付款项
北京大都阳光网络科技有限公司	经营性往来	349,400	-	-	246,153.85	-	-	其他应付款
合计	--	52,245,902.04	380,000.00	30,000,000	22,522,655.89	-	-	-

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

单位：元

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额	本期新增金额	本期收回金额	利率	本期利息	期末余额
巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司	同一实际控制人	东矿向其销售车辆	否	0	400,000	0	0.00%	0	400,000
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		报告期公司与关联方巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司发生的非经营性资金往来系报告期东矿向巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司出售车辆发生的交易金额，截止本报告期末，双方尚未办结产权过户手续。目前，过户手续已办结，2016年8月15日公司已收回车辆转让款项40万元。本关联交易事项经公司第九届董事会第二十九次会议审议通过。							

此外，公司报告期内不存在其他非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	控股子公司	房屋租赁	该公司租赁东矿办公楼	市场价	市场价	36	96	否	结算后付款	市场价格为基础，不偏离第三方价格
	控股子公司	接受劳务	向东矿职工提供食堂服务	市场价	市场价	0	31	否	结算后付款	市场价格为基础，不偏离第三方价格
巴彦淖	控股	出售	公司向其	市场	市场	40	40	否	过户手续完	市场价格为基础，

尔华澳矿业化工集团有限公司	股东子公司	车辆	出售车辆	价	价				成后付款	不偏离第三方价格
北京大都阳光网络科技有限公司	控股股东子公司	车辆租赁	公司向其租赁车辆	市场价	市场价	12.99	25	否	结算后付款	市场价格为基础, 不偏离第三方价格
	合计			--	--	88.99	192	--	--	--
按类别对本期发生关联交易进行总金额预计, 在报告期内实际履行情况				上述关联交易预计金额为不超过 192 万元人民币, 报告期内实际履行金额为 88.99 万元, 未超过其预计范围。						

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

租赁情况说明

本公司作为出租方:

单位: 万元

承租方名称	租赁资产种类	本期租赁收入(万元)	上期租赁收入(万元)
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	房屋租赁	36.00	48.00

本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	本期租赁费(万元)	上期租赁费(万元)
甘肃建新进出口贸易有限公司北京分公司	车辆租赁	9.93	12.00
北京大都阳光网络科技有限公司	车辆租赁	12.99	-

采用复合方式担保的具体情况说明

无

2、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。

(2)担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-		-	-	-	-	-
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
东矿	2016年04月16日	12,000	12,000	0	-	-	否	否
东矿	2016年04月22日	8,000	8,000	0	-	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司		20,000		报告期末对子公司实际担		0		

担保额度合计 (B3)				保余额合计 (B4)					
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0			
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		20,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		20,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				-					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				20,000					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无					
违反规定程序对外提供担保的说明				无					

采用复合方式担保的具体情况说明

无

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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	建新集团	承诺其收购的 10,400 万股股权自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起 36 个月内不上市交易；在其后的 24 个月内，通过二级市场减持股份的每股价格不低于 20 元。股权分置改革期间，建新集团替股东上海可欣支付了股改对价。2014 年 5 月，经双方协商，上海可欣将持有的 180 万股公司股权过户给建新集团作为偿还股权分置改革期间建新集团代为垫付的对价。建新集团做出承诺：因过户的 180 万股股权为上海可欣偿还股权分置改革期间建新集团代为垫付的对价，该 180 万股股权视为股权分置改革期间支付对价所获得，故该 180 万股股权的限售情况与建新集团股改期间关于股份限售的承诺一致，即自公司股票恢复上市首个交易日起 36 个月内不上市交易；在其后的 24 个月内，通过二级市场减持股份的每股价格不低于 20 元。	2009 年 11 月 10 日	2013.4.26-2016.4.26	报告期内建新集团股改限售股份已解限，其后建新集团通过二级市场减持股份的每股价格不低于 20 元承诺尚在履行中。
	上海和贝	自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起，在十二个月内不上市交易或者转让；自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起十二个月的规定限售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	2009 年 11 月 10 日	2013.4.26-2015.4.25	报告期内，股改限售剩余股份已全部解除限售，本承诺履行完毕。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	建新集团	对于上市公司向本公司非公开发行的股票，本公司承诺及保证在上市公司本次非公开发行股票经中国证券监督管理委员会核准且发行结束之日起三十六个月内不会转让，也不会要求上市公司收购本公司所持有的上市公司本次向本公司非公开发行的股票。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后其转让和交易将按照届时有效的法律、法规和深交所的规则办理。	2012 年 11 月 03 日	2013.4.26-2016.4.26	报告期内，本公司向建新集团非公开发行的股份已全部解除限售，本承诺履行完毕。
资产重组时所作承诺	建新集团及刘建民先生	巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司待该行业转暖且企业连续盈利 2 年后，1 年内注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	待企业连续盈利两年后，一年以内注入	履行中
	建新集团及刘建民	乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司待该行业转暖且连续	2014 年 04	待行业转暖且连续	履行中

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	先生	且连续盈利 2 年后，1 年内注入上市公司。	月 25 日	盈利两年后，一年以内注入	
	建新集团及刘建民先生	待甘肃新洲矿业有限公司大股东酒钢集团持有的 45% 的股权资产证券化事宜获得有权国资部门的批准，新洲矿业完善相关手续、权证的办理，达到评估条件后壹年内，建新集团随即将持有的新洲矿业 40% 的股权注入上市公司，预计最迟不超过 2017 年完成对该项资产的注入工作；若 2017 年未完成，建新集团同意赔偿上市公司 2000 万元人民币，同时撤销对该项资产注入的承诺。	2014 年 04 月 25 日	2014.4.25-2017.12.31	2015 年 4 月 7 日公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登进展公告，建新集团来函并转来的新洲矿业各股东关于同意将所持新洲矿业 100% 股权注入上市公司的函件。该资产注入尚需新洲矿业各股东最终达成共识并履行相关股东会决议等手续，以及涉及该转让程序有关的包括但不限于符合国资股转让的相关审批要求、资产估值的相关要求、相关证照变更申领手续的办理等合法合规手续的完善，以及公司董事会、股东大会对该注入事宜的审议通过后方为有效。
	建新集团及刘建民先生	山西金德成信矿业有限公司在该公司建成投产后 2 年内注入上市公司，预计 2017 年注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	2014.4.25-2017.12.31	履行中
	建新集团及刘建民先生	内蒙古中西矿业有限公司在 2016 年底之前将持有的该公司 100% 股权注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	2014.4.25-2016.12.31	履行中
	建新集团及刘建民先生	乌拉特后旗欧布拉格铜矿有限责任公司将于 2016 年前完成进一步的探矿工作，若探明铜矿石储量达到 100 万吨(以上)，能满足企业正常生产 8 至 10 年的要求，则该资产预计于 2017 年注入上市公司；若矿石储量达不到前述要求，则放弃将其注入上市公司。	2014 年 04 月 25 日	2014.4.25-2017.12.31	履行中
	建新集团	建新集团代公司收购的徽县鸿远矿业有限责任	2014 年 01	2014.1.26-	2014 年 10 月，公司收

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	及刘建民先生	公司，建新承诺在 2016 年之前，按照法律、法规规定履行关联交易程序将该资产注入上市公司。	月 26 日	2016.12.31	到鸿远矿业转来的甘肃省国土资源厅出具《关于徽县头滩子金矿详查探矿权转让变更有关问题的通知》，由于不符合办理转让条件，甘肃省国土资源厅不同意进行探矿权转让的变更。头滩子探矿权主体原系中信国安黄金公司(中信国安黄金公司将该探矿权以入股形式持有鸿远矿业 37%的股权)，后其主体资格已被注销，鸿远矿业不是矿权主体无法将已探明地质储量报告上报，没有评审的地质储量报告就无法进行评估，亦无法进行产权交易，建新集团正与徽县政府协商下一步的工作安排。
	建新集团、赛德万方及智尚励合	对于标的资产实现净利润(扣除非经常性损益后)的承诺: 2013 年实现的净利润不低于人民币 27,752.22 万元; 2014 年实现的净利润不低于人民币 32,986.51 万元; 2015 年实现的净利润不低于人民币 33,067.93 万元。2013 年、2014 年及 2015 年三个会计年度内, 若经上市公司聘请会计师事务所审计后, 标的资产各承诺年度的实际净利润数未达到上述各年度承诺的净利润数, 两者之差由上市公司根据协议约定的方式, 向建新集团、赛德万方、智尚励合按本次认购股份比例回购其所持有的相应股份, 以实现建新集团、赛德万方、智尚励合对上市公司的业绩补偿。	2012 年 11 月 10 日	2013-2015 年度	根据审计报告显示, 标的资产 2013、2014、2015 年度净利润已达承诺标准, 不存在业绩补偿情况, 本承诺报告期内履行完毕。
	建新集团、赛德万方及智尚励合	无法享受企业所得税优惠税率的估值补偿方式。重大资产重组交易中, 标的资产采用资产基础法和收益法两种方法进行评估, 评估中按 15% 税率计算企业所得税, 并以资产基础法的评估值 216,938.93 万元作为评估结论。如按照	2012 年 11 月 10 日	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		25%税率计算企业所得税，东升庙矿业的资产评估值将为 198,696.15 万元人民币，差额为 18,242.78 万元。本次交易中，上市公司的发行价格为 2.95 元/股，东升庙矿业上述评估值差额对应上市公司 61,839,932 股股份（建新集团 30,301,567 股，赛德万方 25,354,372 股，智尚励合 6,183,993 股）。未来若《西部地区鼓励类产业目录》公布，标的资产须按 25%企业所得税税率执行，则由上市公司以 1 元价格向建新集团、赛德万方、智尚励合回购其所持有因所得税税率差额部分所获得的股份。			
	赛德万方	对于上市公司购买本公司所持股权向本公司非公开发行的股票，本公司承诺及保证在上市公司本次非公开发行股票经中国证券监督管理委员会核准且发行结束之日起三十六个月内不会转让，也不会要求上市公司收购本公司所持有的上市公司本次向本公司非公开发行的股票。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。	2012 年 11 月 03 日	2013.4.26-2016.4.26	报告期内限售股份已解限，本股份限售承诺履行完毕。
	建新集团	对于上市公司购买本公司所持股权向本公司非公开发行的股票，本公司承诺及保证在上市公司本次非公开发行股票经中国证券监督管理委员会核准且发行结束之日起三十六个月内不会转让，也不会要求上市公司收购本公司所持有的上市公司本次向本公司非公开发行的股票。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。	2012 年 11 月 03 日	2013.4.26-2016.4.26	报告期内限售股份已解限，本股份限售承诺履行完毕。
	智尚励合	(1) 若本公司取得非公开发行的股份时，用于认购股份的标的资产股权持续拥有权益的时间不足 12 个月，则本公司在上市公司本次非公开发行股票经中国证券监督管理委员会核准且发行结束之日起三十六个月内不会转让，也不会要求上市公司收购本公司所持有的上市公司本次向本公司非公开发行的股票。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。(2) 若本公司取得非公开发行的股份时，用于认购股份的标的资产股权持续拥有权益的时间已满 12 个月，则本公司在上市公司本次非	2012 年 11 月 03 日	2013.4.26-2016.4.26	报告期内限售股份已解限，本股份限售承诺履行完毕。

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		且发行结束之日起十二个月内不会转让，也不会要求上市公司收购本公司所持有的上市公司本次向本公司非公开发行的股票。本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。由于智尚励合取得本次非公开发行股份时，用于认购股份的标的资产股权持续拥有权益的时间不足十二个月，因此本次获得的非公开发行股票锁定期为三十六个月。			
	建新集团及刘建民先生	(1) 本公司及实际控制人刘建民先生已真实、完整、准确地披露了公司现时各矿产及非矿产业务板块和下属企业的主营业务情况，不存在任何隐瞒或遗漏。(2) 交易完成后，建新集团将尽快解决本次不能将上述铅锌板块企业注入上市公司的障碍，并将建新集团持有的上述五家铅锌板块企业的相关股权在条件成就时换股或全部注入上市公司，以消除其与上市公司之间的同业竞争。(3) 在未来发展中，如取得任何适合上市公司从事业务的发展机会，上市公司可以根据需要选择发展；建新集团及实际控制人刘建民先生将无偿给予上市公司必要的支持和协助。(4) 在建新集团为上市公司控股股东以及刘建民为上市公司实际控制人期间，刘建民以及建新集团及其全资与控股或实际控制的下属企业将不再发展任何与上市公司从事业务相同或相近的业务或项目；亦不再谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与上市公司构成竞争的业务。(5) 建新集团不会利用上市公司持股优势地位从事任何损害上市公司及其他股东，特别是中小股东利益的行为。(6) 刘建民先生及建新集团违反上述声明和承诺的，将立即停止与上市公司构成竞争业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时须对违反上述声明和承诺导致上市公司之一切损失和后果承担赔偿责任。	2012 年 11 月 03 日	长期	履行中
	建新集团及刘建民先生	非公开发行股份购买资产交易完成后，建新集团将按照有关法律法规的要求，保证上市公司与建新集团及其附属公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面保持独立。	2012 年 11 月 03 日	长期	履行中
	建新集团及刘建民	未来将避免与上市公司之间的关联交易；对于上市公司无法避免的关联交易，明确了关联交	2012 年 11 月 03 日	长期	履行中

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	先生、赛德万方、智尚 励合	易的操作原则，将严格依照关联方回避关联交易相关议案的表决等切实可行的机制。			
	建新集团	本公司已将东升庙矿业有限责任公司和风阳县金鹏矿业有限公司的实际情况与《铅锌行业准入条件》进行了对照，本公司认为该两家企业符合现行《铅锌行业准入条件》规定的全部条件。若两家公司未来在根据《铅锌行业准入条件》进行认定时，因不符合现行规定而导致的相关损失，均由本公司承担。	2012年11月03日	长期	履行中
承诺是否及时履行		是			
未完成履行的具体原因及下一步计划		不适用			

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

公司 2016 半年度报告未经审计。

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、关于控股股东筹划重大事项的进展情况

报告期内，控股股东建新集团因筹划重大事项（筹划股权增资或股权转让），存在不确定性，为避免股票价格波动，公司于2016年5月23日向交易所申请停牌，由于停牌期限内，建新集团未完成相关筹划事项，公司股票于2016年6月23日恢复交易（具体内容详见公司于2016年6月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于控股股东筹划重大事项暨公司股票复牌的提示性公告》 公告编号：2016-034号）。筹划期间，建新集团与新疆凯迪投资有限责任公司、中国长城资产管理公司等潜在战略投资者进行了商谈，但尚未形成具体方案，截至本报告期末，商务谈判仍未取得实质性进展，该重大事项能否顺利进行具不确定性。

2、关于本年度建新集团承诺拟注入内蒙古中西矿业有限公司及徽县鸿远矿业有限责任公司资产的进展情况

(1) 徽县鸿远矿业有限责任公司资产注入的进展情况

本公司于2014年1月28日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的《控股股东承诺注入资产的履约公告》中刊登了公司控股股东建新集团代上市公司收购徽县鸿远矿业有限责任公司(以下简称“鸿远矿业”),并承诺在2016年之前,按照法律、法规规定履行关联交易程序将该资产注入上市公司的事项。2014年10月,公司收到鸿远矿业转来的甘肃省国土资源厅出具《关于徽县头滩子金矿详查探矿权转让变更有关问题的通知》,由于不符合办理转让条件,甘肃省国土资源厅不同意进行探矿权转让的变更。头滩子探矿权主体原系中信国安黄金公司(中信国安黄金公司将该探矿权以入股形式持有鸿远矿业37%的股权),后其主体资格已被注销,鸿远矿业不是矿权主体无法将已探明地质储量报告上报,没有评审的地质储量报告就无法进行评估,亦无法进行产权交易,建新集团正与徽县政府协商具体的工作安排(具体内容详见公司于2014年10月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于股权收购及资产注入事项的进展公告》公告编号:2014-063号)。截止本报告期末,该事项尚无进展。

(2) 内蒙古中西矿业有限公司资产注入的进展情况

中西矿业成立于2005年5月9日,注册资本46,070万元,建新集团承诺在2016年底之前将持有的该公司100%股权注入上市公司。目前中西矿业技改及质押股权解冻工作尚有困难,公司将密切关注此事项。

3、关于风阳县中都矿产开发服务有限公司江山矿采矿证办理的进展情况

2014年12月31日,公司完成对中都矿产的资产收购工作,建新集团承诺于2015年前协助将中都矿产采矿权办结,由于江山铅锌金矿采选项目环境影响评价报告未获得批复,导致采矿证的办理进程受其影响延缓,截至本报告期末,尚不能确定取得采矿证的时间。

4、关于公开发行债券事项的进展情况

2015年8月14日公司召开第九届董事会第十九次会议审议通过,拟公开发行债券票面总额不超过5亿元(含5亿元),期限不超过5年(含5年)的固定利率债券(有关发行债券内容详见公司于2015年8月15日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《建新矿业股份有限公司债券发行预案公告》公告编号:2015-035号);并获公司2015年9月7日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过;2015年12月,因公司需重新评估发行公司债券事项,故向交易所提出中止审核的申请(具体内容详见公司于2015年12月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《建新矿业股份有限公司关于中止债券发行审核的公告》公告编号:2015-082号);报告期内因资金需求发生变化,公司于2016年3月22日召开第九届董事会第二十七次会议审议通过《关于撤回公开发行公司债券申请文件审查的议案》(具体内容详见公司于2016年3月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《建新矿业股份有限公司第九届董事会第二十七次会议决议公告》公告编号:2016-013号)。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

适用 不适用

报告期内,公司不存在公开发行债券并在证券交易所上市的情况。

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	转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	841,265,320	73.97%				-841,180,373	-841,180,373	84,947	0.01%
3、其他内资持股	841,265,320	73.97%				-841,180,373	-841,180,373	84,947	0.01%
其中：境内法人持股	841,204,850	73.97%				-841,200,530	-841,200,530	4,320	0.00%
境内自然人持股	60,470	0.01%				20,157	20,157	80,627	0.01%
二、无限售条件股份	296,033,994	26.03%				841,180,373	841,180,373	1,137,214,367	99.99%
1、人民币普通股	296,033,994	26.03%				841,180,373	841,180,373	1,137,214,367	99.99%
三、股份总数	1,137,299,314	100.00%						1,137,299,314	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期有限售条件股减少841,200,530股，系解除股份限售（其中解除非公开发行股份限售股735,386,206股，解除股改限售股105,814,324股）所致；

2、本报告期有限售条件股增加20,157股，系董事刘建民先生辞职，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》所持股份离职半年内不得转让规定进行的股份锁定。

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	48,235	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期增	有限	无限售条件	质押或冻结情况

		例	有的普通股数量	减变动	售条件普通股数量	的普通股数量	股份状态	数量
甘肃建新实业集团有限公司	境内非国有法人	40.99%	466,139,241			466,139,241	质押	444,000,000
							冻结	466,139,241
							临时保管	20,000,000
北京赛德万方投资有限责任公司	境内非国有法人	26.51%	301,508,345			301,508,345	质押	301,538,600
北京智尚励合投资有限公司	境内非国有法人	6.47%	73,538,620			73,538,620	质押	73,538,600
上海和贝实业有限公司	境内非国有法人	1.49%	16,895,655	-3,214,324		16,895,655	质押	12,095,655
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	国有法人	0.88%	10,000,000			10,000,000	质押	10,000,000
中信建投基金－民生银行－中信建投领先 5 号资产管理计划	其他	0.29%	3,300,335			3,300,335		
陈维焕	境内自然人	0.20%	2,310,013			2,310,013		
前海开源基金－光大银行－前海开源恒晖 1 号资产管理计划	其他	0.18%	2,011,700			2,011,700		
祝剑秋	境内自然人	0.16%	1,840,000			1,840,000		
李卫民	境内自然人	0.14%	1,590,000			1,590,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或是属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

甘肃建新实业集团有限公司	466,139,241	人民币普通股	466,139,241
北京赛德万方投资有限责任公司	301,508,345	人民币普通股	301,508,345
北京智尚励合投资有限公司	73,538,620	人民币普通股	73,538,620
上海和贝实业有限公司	16,895,655	人民币普通股	16,895,655
重庆市涪陵国有资产投资经营集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
中信建投基金－民生银行－中信建投领先 5 号资产管理计划	3,300,335	人民币普通股	3,300,335
陈维焕	2,310,013	人民币普通股	2,310,013
前海开源基金－光大银行－前海开源恒晖 1 号资产管理计划	2,011,700	境外上市外资股	2,011,700
祝剑秋	1,840,000	人民币普通股	1,840,000
李卫民	1,590,000	人民币普通股	1,590,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动说明	未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	前十名无限售条件持股股东中陈维焕、祝剑秋、李卫民的信用帐户持股数量分别为 2,310,012、1,840,000、670,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股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 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 2015 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
刘建民	董事、董事长	离任	2016 年 01 月 18 日	因年龄和身体健康原因
董剑平	董事、副董事长	离任	2016 年 01 月 18 日	因个人原因
马 慧	监事	离任	2016 年 01 月 18 日	因工作原因
赵 威	董事长	被选举	2016 年 01 月 18 日	
夏 勇	董事	被选举	2016 年 02 月 03 日	
张 健	董事	被选举	2016 年 02 月 03 日	
杜寒阳	监事	被选举	2016 年 02 月 03 日	
董剑平	副总	聘任	2016 年 03 月 09 日	

第八节 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(附后)

(三) 2016 年半年度财务报表附注（除特别说明外，金额单位为人民币）

一、公司基本情况

建新矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为重庆朝华科技股份有限公司。2001 年 10 月 23 日经公司 2001 年临时股东大会决议更名为朝华科技（集团）股份有限公司，2013 年 5 月 23 日经公司 2012 年度股东大会决议更名为现名称，于 2013 年 5 月 27 日在重庆市工商行政管理局办理了变更登记。公司前身涪陵建筑陶瓷股份有限公司是 1988 年 10 月经原四川省涪陵地区行署[涪署函（1988）151 号]批准由涪陵建筑陶瓷厂改制设立的股份有限公司。1993 年 12 月原国家体改委[体改生（1993）244 号]批准涪陵建筑陶瓷股份有限公司进行规范化的股份制企业试点。1996 年 12 月 10 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）[证监发审字（1996）383 号]批准向社会公开发行人民币普通股 2,000 万股（含内部职工股 200 万股）。1997 年 1 月 20 日，公司社会公众股经中国证监会[证监发字（1996）383 号]批准在深圳证券交易所上市流通，股票代码“000688”。

1997 年 8 月 8 日，公司经第 3 届董事会第 10 次会议并经 1997 年度第 1 次临时股东大会审议通过，用资本公积金按 10:5 的比例向全体股东转增股本，共计转增 35,765,322 股，转增后总股本增至 107,295,967 股。1998 年 4 月公司按 1997 年度股东大会决议以 1997 年末总股本 107,295,967 股为基数向全体股东按 10:2 比例配股（其中中科创业放弃法人股配股 4,531,063 股），配股方案经中国证监会[证监上字（1998）114 号]批准实施，股本增至 124,224,097.00 元。1999 年 5 月 5 日，公司第 4 届董事会第 6 次会议决议并经 1998 年度股东大会审议通过的利润分配方案，以 1998 年末总股本 124,224,097 股为基数向全体股东每 10 股送 4 股转增 2 股，共计增加股本 74,534,458 股，送转后总股本增至 198,758,555 股。2000 年 8 月 18 日，公司 2000 年度临时股东大会审议通过 2000 年度增资配股方案：以 1999 年末总股本 198,758,555 股为基数，按 10:3 比例向全体股东配售股份，共计增加股本 30,177,014 股（四川立信投资有限责任公司、成都龙威实业有限责任公司、深圳市正东大实业有限公司、重庆市涪陵金昌经贸公司承诺全部放弃本次应配 29,450,552 股并不予转让），配股方案经中国证监会[证监公司字（2000）243 号]批准于 2001 年 2 月 27 日实施完毕，配股后总股本增至 228,935,569 股，其中法人股 98,168,507 股，社会公众股 130,767,062 股。至此，四川立信投资有限责任公司持有公司 20.12% 股份，为公司第一大股东。

2001 年 5 月 27 日，公司召开的 2000 年度股东大会审议通过 2000 年度利润分配及公积金转增股本方案（即以总股本 228,935,569 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3.473 股、公积金转增 1.737 股），2001 年 6 月 7 日实施完毕，至此公司总股本增至 348,210,999 股，其中法人股 149,314,299 股，社会公众股 198,896,700 股。

2009 年末，甘肃建新实业集团有限公司（以下简称建新集团公司）通过协议转让、司法拍卖和司法和解等方式合计收购本公司非流通股股东所持的 10,400 万股股份，占公司股本总额的 28.97%，建新集团公司成为本公司第一大股东，为公司实际控制人。上述股权于 2010 年 1 月 6 日过户完毕。

2009 年公司启动股权分置改革并在 2009 年 11 月 10 日公告了股权分置改革的相关方案，详见公司公告（2009-063 号）；2009 年 11 月 19 日公告了调整后的股权分置改革方案，详见公司公告（2009-066 号）。调整后的股权分置改革方案获得重庆市国有资产监督管理委员会（渝国资（2009）728 号）批准、以及公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过。2010 年 3 月 25 日，公司公告实施股权分置改革方案，以资本公积定向转增股本：公司以 2010 年 3 月 29 日为实施股权分置改革的股份变更登记日，社会公众股 198,896,700 为基数，以资本公积金向 2010 年 3 月 29 日登记在册的全体流通股股东每 10 股定向转增 2.7 股，非流通股股东持股数量不变，至 2010 年 3 月 30 日（资本公积金定向转增股份到账日）公司总股本增至 401,913,108 股，其中法人股 149,314,299 股，社会公众股 252,598,809 股，详见公司公告（2010-012 号）。上述变更经信永中和会计师事务所 2010 年 10 月 28 日出具 XYZH/2009CDA3088 号验资报告验证。

根据公司第八届董事会二十二次会议决议、2012 年 11 月 19 日召开的 2012 年第三次临时股东大会决议和 2013 年 1 月 24 日中国证券监督管理委员会《关于核准朝华科技（集团）股份有限公司向甘肃建新实业集团有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]60 号），公司分别向甘肃建新实业集团有限公司、北京赛德万方投资有限责任公司、北京智尚励合投资有限公司发行股份 360,339,241 股、301,508,345 股、73,538,620 股合计 735,386,206 股，每股发行价为人民币 2.95 元，以购买甘肃建新实业集团有限公司、北京赛德万方投资有限责任公司、北京智尚励合投资有限公司持有的内蒙古东升庙矿业有限责任公司 100% 的股权，公司累计注册资本变更为人民币 1,137,299,314 元。上述变更已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）2013 年 1 月 29 日出具的“中瑞岳华验字[2013]第 0027 号”验资报告验证，公司已于 2013 年 1 月 31 日取得重庆市工商行政管理局核发的变更后的营业执照。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司股本总额为人民币 1,137,299,314 元；公司注册地址：重庆涪陵江东群沱子路 31 号；法定代表人：夏勇。公司经营范围：电子计算机及网络服务器、微晶玻璃板材、节能灯及电子镇流器的制造、销售；计算机信息系统集成、软件开发销售；数码电子产品研发、制造和销售；电子商务及网络应用服务；数字广播电视服务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件的进口业务及相关技术服务；轻工业品的出口业务；有色金属矿产品贸易；贵稀金属的国内贸易（仅限黄金、白银制品的国内销售）；货物及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；以下经营范围中法律法规规定应经审批的，获得审批后方可经营：水力发供电、市政基础设施建设；有色金属、黑色金属矿山开发（仅限取得许可的下属子公司经营）；有色金属冶炼。

本公司本期纳入合并范围的一级子公司共 4 户、二级子公司 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

公司及子公司主要从事有色金属的采、选及矿产品购销业务。

本公司财务报表于 2016 年 8 月 16 日已经公司董事会批准报出。

二、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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。除某些金融工具外，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。

三、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 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 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 2014 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。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事铅、锌矿采选及矿业品贸易经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、17“无形资产”、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、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。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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，合并成本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。所涉及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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，

公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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期初数。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期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

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，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种

或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、12、（2）④）和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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；以及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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金

融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，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。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）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。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(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

本公司将单项金额超过人民币 500 万元以上的应收账款、单项金额超过 100 万元以上的其他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
1、账龄组合	除 2、3 之外的账龄
2、母公司合并范围内关联方组合	母公司的合并报表范围内的关联方
3、备用金组合	备用金余额

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
1、账龄组合	账龄分析法
2、母公司合并范围内关联方组合	单独分析
3、备用金组合	单独分析

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0~0.6	0~0.6
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	50~100	50~100

账龄 1 年以内（含 1 年）应收款坏账准备计提比例：本公司为 0.6%，各子公司为 0%。账龄 5 年以上应收款坏账准备计提比例：本公司为 50%，各子公司为 100%。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费

后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方

合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据

以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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股东权益；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、5、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单

位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

14、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8-30	5	11.88~3.17
机器设备	年限平均法	5-14	5	19.00~6.78
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00~9.50
办公设备	年限平均法	5-10	5	19.00~9.50
其他	年限平均法	3-20	0	33.33~5.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

(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。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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。

15、在建工程

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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

16、借款费用

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。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。

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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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。

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。

17、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

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

除采矿权外，使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。采矿权按实际矿石消耗量占矿石保有经济储量的比例摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

22、收入

（1）商品销售收入

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

本公司及下属子公司的矿产品销售，分两种情况：①于发货并由购销双方在本公司磅单（出库单）上签字时确认收入实现，数量暂按本公司化验数据为基础计算确定，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额；②于收货并由购销双方在对方公司磅单（入库单）上签字时确认收入实现，数量暂按本公司化验数据为基础计算确定，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额。除矿产品外的其他产品销售，按货物发出并由双方办理交接手续时确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

23、政府补助

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。

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。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延

所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）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。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。

鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
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。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴，详见注2。
资源税	以使用矿石量为基础进行缴纳，详见注3。
矿产资源补偿费	以矿产品收入为基础进行缴纳，详见注4。

注 1：公司销售的铜含金、铅含金产品免征增值税。

注 2：本公司及子公司凤阳县金鹏矿业有限公司、凤阳县中都矿产开发服务有限公司、北京建新嘉德投资控股有限公司、西藏建元大通投资有限公司所得税税率为 25%；子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司及内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司所得税税率为 15%（优惠情况见本附注五、2 项）。

注 3：子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司铅锌矿资源税按使用矿石量每吨人民币 20 元计缴，铜矿石资源税按使用矿石量每吨人民币 7 元计缴；凤阳县金鹏矿业有限公司铅锌矿按使用矿石量并按每吨人民币 10 元计缴。

注 4：铅精矿、锌精矿、硫精矿、铜精矿的矿产资源补偿费按其销售收入的 2%计缴，铜精矿含银、铅精矿含银、铜精矿含金的矿产资源补偿费按其销售收入的 4%计缴。

2、税收优惠及批文

依据《国家税务总局关于执行“西部地区鼓励类产业目录”有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2015

年第 14 号)、《西部地区鼓励类产业目录》(国家发展改革委令 2014 年第 15 号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)、《财政部海关总署国家税务总局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 年 58 号)的相关规定,子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司、内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日可以享受 15%的企业所得税优惠税率。根据《乌拉特后旗地方税务局企业所得税减免优惠事后备案登记书》(乌后地税备[2015]10 号)文件,子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司享受 15%的企业所得税优惠税率,按照 15%的税率计算当期应纳税所得额。根据对上述文件的理解及目前公司实际情况,判断子公司内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司能够继续享受 15%的企业所得税优惠税率,并按照 15%的税率计算当期应纳税所得额。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指 2016 年 1 月 1 日,“本期”指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日,“期末”指 2016 年 6 月 30 日,“上期”指 2015 年 1-6 月。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	22,309.20	35,193.25
银行存款	219,260,021.74	153,617,422.56
合 计	219,282,330.94	153,652,615.81
其中:存放在境外的款项总额		

注:银行存款期初余额中包含安全生产风险抵押金 1,820,053.02 元,期末余额中包含安全生产风险抵押金 1,821,975.56 元,主要用于因安全事故而直接发生的抢险、救灾费及处理安全事故善后事宜而发生的费用支出。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,394,237.34	16,165,163.54
合 计	20,394,237.34	16,165,163.54

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	83,692,287.77	
合 计	83,692,287.77	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	178,376,669.26	100.00	769,892.81	0.43	177,606,776.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	178,376,669.26	100.00	769,892.81	0.43	177,606,776.45

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	314,205,125.70	100.00	650,539.65	0.21	313,554,586.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	314,205,125.70	100.00	650,539.65	0.21	313,554,586.05

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	154,816,604.16	30,865.57	0.02
1 至 2 年	2,535,729.34	380,359.40	15.00
2 至 3 年	1,112,056.11	333,616.84	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	50,102.00	25,051.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	158,514,491.61	769,892.81	95.02

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
母公司合并范围内关联方组合	19,862,177.65		
合计	19,862,177.65		

注：“母公司合并范围内关联方组合”经单独分析不存在减值情况，未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 301,863.01 元，本期收回或转回的坏账准备金额 182,509.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
内蒙古双利矿业有限公司	150,000.00	银行承兑汇票
上海尚铭金属材料有限公司	32,509.85	现金
合计	182,509.85	--

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 135,661,535.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.05%，对上述款项未计提坏账准备。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,720,958.61	86.87	41,372,551.71	94.58
1 至 2 年	577,399.60	3.19	564,877.60	1.29
2 至 3 年	1,798,692.30	9.94	1,807,092.30	4.13
3 年以上				
合计	18,097,050.51	100.00	43,744,521.61	100.00

注：期末账龄超过一年的预付款项主要系本公司预付巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司的材料采购款（金额为 179.87 万元），因华峰氧化锌目前停产本公司一直未能提货，预付的采购款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 10,506,584.32 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 58.06%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,212,249.16	11.93	2,812,588.13	14.64	16,399,661.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	19,212,249.16	11.93	2,812,588.13	14.64	16,399,661.03

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	45,582,155.78	100.00	2,020,182.55	4.43	43,561,973.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	45,582,155.78	100.00	2,020,182.55	4.43	43,561,973.23

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	7,523,433.24	60.00	0.00
1 至 2 年	5,668,987.65	806,456.82	14.23
2 至 3 年	334,485.04	100,281.12	29.98
3 年以上			
3 至 4 年	1,974,148.44	748,074.74	37.89
4 至 5 年	1,164,359.31	582,179.66	50.00
5 年以上	593,232.60	575,535.80	97.02
合计	17,258,646.28	2,812,588.13	---

③组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	1,953,602.88		
合 计	1,953,602.88		

注：“备用金组合”经单独分析不存在减值情况，未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 792,405.58 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
铜峪借款		34,160,000.00
政府借款	11,200,000.00	5,000,000.00
备用金	1,953,602.88	1,844,337.09
预缴费用	2,306,782.71	1,568,490.59
预付材料款转入	1,198,984.36	1,198,984.36
保证金	706,296.00	616,500.00
押金	82,320.00	80,830.00
其他	1,764,263.21	1,113,013.74
合 计	19,212,249.16	45,582,155.78

注：2014 年甘肃凯茂瑞矿业有限责任公司（原名“甘肃东方天地矿业投资有限责任公司”以下简称“凯茂瑞公司”）通过协议方式承接了本公司累计支付的宝鸡铜峪矿业有限公司（下称“铜峪公司”）股权转让预付款及流动资金借款 8,270 万元，并以其持有的铜峪公司 100%的股权为本公司提供质押。截止 2015 年 12 月 31 日，账面应收凯茂瑞公司欠款 3,416 万元（账龄 1 至 2 年），该款项于 2016 年 1 月 18 日收回。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
乌拉特后旗林业局	借款	6,000,000.00	1 年以内	31.23	
乌拉特后旗人民政府	借款	5,000,000.00	1 年以内	26.03	
林西县臻鑫矿业有限责任公司	货款	1,198,984.36	3-5 年	6.24	599,492.18
贾世全	代垫电费/承包费	1,033,248.09	1 年, 1-5 年	5.38	402,617.23
巴彦淖尔市国土资源局	矿山地质环境治理保证金	616,500.00	1-2 年、4-5 年	3.21	200,362.50
合计	—	13,848,732.45	—	72.08	1,202,471.91

6、存货**(1) 存货分类**

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,715,212.24		18,715,212.24
库存商品	22,980,957.82		22,980,957.82
低值易耗品	99,077.00		99,077.00
发出商品			
合 计	41,795,247.06		41,795,247.06

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,300,416.03		18,300,416.03
库存商品	17,152,996.55	1,358,605.17	15,794,391.38
低值易耗品	323,398.99		323,398.99
发出商品	1,887,834.68		1,887,834.68
合 计	37,664,646.25	1,358,605.17	36,306,041.08

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,358,605.17			1,358,605.17		
合 计	1,358,605.17			1,358,605.17		

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		本期已处理
库存商品	成本与可变现净值孰低		本期已销售

注：公司计提减值的库存商品-锌锭产品本期已销售完毕，将原计提减值准备 1,358,605.17 元一并转销。

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,627,491.87	1,311,628.59
合 计	1,627,491.87	1,311,628.59

注：“预缴企业所得税”主要系本公司于本期预缴的企业所得税。

8、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
矿山环境保护治理保证金	28,054,136.00		28,054,136.00	25,978,995.00		25,978,995.00	
合 计	28,054,136.00		28,054,136.00	25,978,995.00		25,978,995.00	

注：该保证金以凤阳县国土资源局名义开户按期计息，未经凤阳县国土资源局同意不能使用。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	67,342,313.86	67,342,313.86
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额	67,342,313.86	67,342,313.86
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额	4,762,130.74	4,762,130.74
2、本期增加金额	1,067,872.68	1,067,872.68
其中：计提或摊销	1,067,872.68	1,067,872.68
3、本期减少金额		
4、期末余额	5,830,003.42	5,830,003.42
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	61,512,310.44	61,512,310.44
2、期初账面价值	62,580,183.12	62,580,183.12

注：投资性房地产主要系本公司对外出租的房产，其中对关联方的租赁情况详见本附注十、4、（2）关联租赁情况。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
东升庙新办公大楼（1-4 层）	35,057,769.41	尚未办理完手续
东升庙新办公大楼（11-12 层）	9,201,307.69	尚未办理完手续

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
东升庙公寓楼	17,253,233.34	尚未办理完手续

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	741,941,809.57	240,578,428.59	13,122,997.37	4,830,071.58	23,105,033.85	1,023,578,340.96
2.本期增加金额	6,446,610.67	1,162,398.08	927,310.51	320,659.49	3,500.00	8,860,478.75
(1) 购置				320,659.49	3,500.00	324,159.49
(2) 在建工程转入	6,446,610.67	1,162,398.08	927,310.51			8,536,319.26
3.本期减少金额		107,600.00	1,627,004.00			1,734,604.00
其中：处置或报废		107,600.00	1,627,004.00			1,734,604.00
4.期末余额	748,388,420.24	241,633,226.67	12,423,303.88	5,150,731.07	23,108,533.85	1,030,704,215.71
二、累计折旧						
1.期初余额	183,703,777.88	102,120,076.55	8,912,064.43	3,266,252.66	15,899,825.15	313,901,996.67
2.本期增加金额	18,025,686.91	9,388,399.94	617,247.95	304,429.96	980,427.99	29,316,192.75
其中：计提	18,025,686.91	9,388,399.94	617,247.95	304,429.96	980,427.99	29,316,192.75
3.本期减少金额		80,072.36	1,243,202.83			1,323,275.19
其中：处置或报废		80,072.36	1,243,202.83			1,323,275.19
4.期末余额	201,729,464.79	111,428,404.13	8,286,109.55	3,570,682.62	16,880,253.14	341,894,914.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
其中：计提						
3.本期减少金额						
其中：处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	546,658,955.45	130,204,822.54	4,137,194.33	1,580,048.45	6,228,280.71	688,809,301.48
2.期初账面价值	558,238,031.69	138,458,352.04	4,210,932.94	1,563,818.92	7,205,208.70	709,676,344.29

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	36,195,059.50	20,841,755.48	1,206,947.34	14,146,356.68	
机器设备	8,713,392.62	6,568,899.72	90,731.78	2,053,761.12	
办公设备	5,220.00	4,773.72	446.28		
合计	44,913,672.12	27,415,428.92	1,298,125.40	16,200,117.80	

注：暂时闲置的固定资产主要系①子公司凤阳县金鹏矿业有限公司中家山矿区部分资产根据有色金属市场情况暂未安排生产；②子公司凤阳县中都矿业开发服务有限公司自子公司凤阳县金鹏矿业有限公司打包购入的大王府相关资产，由于凤阳县中都矿业开发服务有限公司暂未获得采矿权证，无法进行生产，相关资产目前闲置。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

详见本附注六、9“投资性房地产”项目。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
东升庙新办公大楼（除 1-4 层；11-12 层）	51,880,724.60	尚未办理完手续
东升庙公寓楼（除投资性房地产占用面积外）	15,555,526.25	尚未办理完手续

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、矿建及采选工程	406,165,002.13		406,165,002.13	363,428,854.18		363,428,854.18
1、新建采厂	406,165,002.13		406,165,002.13	363,413,412.18		363,413,412.18
2、新建选厂				15,442.00		15,442.00
二、其他	4,725,075.18		4,725,075.18	3,046,525.83		3,046,525.83
1、在安装设备	3,232,382.19		3,232,382.19	1,851,981.68		1,851,981.68
2、2*30 万吨/年硫酸技改搬迁项目	1,360,796.15		1,360,796.15	1,156,544.15		1,156,544.15
3、炸药库	38,000.00		38,000.00	38,000.00		38,000.00
4、炉前风机	93,896.84		93,896.84			
合计	410,890,077.31		410,890,077.31	366,475,380.01		366,475,380.01

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新建采厂		363,413,412.18	42,751,589.95			406,165,002.13
新建选厂		15,442.00			15,442.00	

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
合计		363,428,854.18	42,751,589.95		15,442.00	406,165,002.13

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新建采厂		70.00				自筹
新建选厂		100.00				自筹
合计		—				

12、工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料	526,947.63	574,297.64
专用设备	28,871.80	28,871.80
合计	555,819.43	603,169.44

13、固定资产清理

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
机器设备	27,527.64		报废
合计	27,527.64		---

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	数字采矿软件	用友软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	41,708,621.47		500,000.00	78,180,691.00	245,000.00	297,205.89	120,931,518.36
2.本期增加金额	6,623,610.20					10,615.38	6,634,225.58
其中：购置	6,623,610.20					10,615.38	6,634,225.58
3.本期减少金额							
其中：处置							
4.期末余额	48,332,231.67		500,000.00	78,180,691.00	245,000.00	307,821.27	127,565,743.94
二、累计摊销							
1.期初余额	4,487,278.69		448,750.00	34,633,962.66	129,291.79	268,288.60	39,967,571.74
2.本期增加金额	460,070.64		7,500.00	1,041,929.39	12,250.02	7,457.25	1,529,207.30

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	数字采矿软件	用友软件	合计
其中：计提	460,070.64		7,500.00	1,041,929.39	12,250.02	7,457.25	1,529,207.30
3.本期减少金额							
其中：处置							
4.期末余额	4,947,349.33		456,250.00	35,675,892.05	141,541.81	275,745.85	41,496,779.04
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
其中：计提							
3.本期减少金额							
其中：处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	43,384,882.34		43,750.00	42,504,798.95	103,458.19	32,075.42	86,068,964.90
2.期初账面价值	37,221,342.78		51,250.00	43,546,728.34	115,708.21	28,917.29	80,963,946.62

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新选厂占地	11,926,973.87	尚未办理完手续

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区外道路建设费	275,903.00		15,879.30		260,023.70
窗帘款	90,000.00		15,000.00		75,000.00
外墙涂料	343,584.00		57,264.06		286,319.94
修路费用	560,000.00		60,000.00		500,000.00
土地租赁款	1,716,172.15	835,000.00	83,407.44		2,467,764.71
草牧场补偿费		1,883,941.00	72,459.24		1,811,481.76
合计	2,985,659.15	2,718,941.00	304,010.04		5,400,590.11

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,544,398.97	672,434.09	2,015,247.02	381,485.79
预计负债	21,855,522.09	5,160,177.43	22,461,080.75	5,313,498.43
应付利息	96,887.53	14,533.13	301,807.91	45,271.19
固定资产折旧	3,546,517.68	774,023.74	3,608,292.06	782,378.19
采矿掘进工程	393,175.87	58,976.38	786,351.58	117,952.74
合计	29,436,502.15	6,680,144.77	29,172,779.32	6,640,586.34

(2) 递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产弃置费用	7,059,013.89	1,592,212.30	7,128,030.36	1,602,564.77
无形资产采矿权	24,409,471.24	6,148,913.53	24,409,471.24	6,102,367.81
合 计	31,468,485.13	7,741,125.83	31,537,501.60	7,704,932.58

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,871.57	3,742,616.52
可抵扣亏损	110,044,342.52	110,044,342.52
合 计	110,075,214.09	113,786,959.04

注：未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损主要系本公司及子公司凤阳县金鹏矿业有限公司、北京建新嘉德投资有限公司、西藏建元大通投资有限公司、凤阳县中都矿业开发服务有限公司、内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司计提的资产减值准备、经营亏损，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2016 年度	16,218,761.30	16,218,761.30	
2017 年度	18,480,585.93	18,480,585.93	
2018 年度	9,994,189.24	9,994,189.24	
2019 年度	21,260,496.07	21,260,496.07	
2020 年度	44,090,309.98	44,090,309.98	
合 计	110,044,342.52	110,044,342.52	

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
土地征用拆迁补偿款	350,000.00	350,000.00
钻井勘探支出	57,327,579.19	57,327,579.19
合 计	57,677,579.19	57,677,579.19

注：（1）土地征用拆迁补偿款系子公司东升庙矿业新选厂建设发生的征地拆迁补偿款。

（2）钻井勘探支出主要系：①子公司东升庙矿业为进一步探明矿山资源储量而发生的支出 2,994.08 万元，于 2016 年 1 月 20 日取得内蒙古自治区乌拉特后旗东升庙硫铁矿深部普查项目的探矿权；②子公司凤阳县中都矿产开发服务有限公司江山矿探矿支出 2,738.67 万元，于 2016 年 4 月 19 日取得省国土资源厅《关于凤阳县江山矿区铅锌金矿矿产资源划定矿区范围批复》（皖国土资矿划字【2016】012 号）文件。上述①、②项勘探工作截至资产负债表日尚未结束，根据目前的状况判断勘探工作可以形成地质成果，暂时资本化处理。

18、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	68,000,000.00	154,000,000.00
合 计	68,000,000.00	154,000,000.00

注：上述借款由甘肃建新实业集团有限公司提供保证担保。

19、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
材料款	9,044,152.75	14,038,264.09
工程款	22,657,342.82	66,917,719.55
劳务款	45,715,812.80	16,482,898.85
设备款	6,142,931.17	16,004,609.74
土地使用权价款		1,214,534.52
合 计	83,560,239.54	114,658,026.75

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
北矿机电科技有限责任公司	191,496.40	预留质保金
安徽地质勘查局 312 地质队	1,184,400.00	预留质保金
北方重工集团有限公司矿山冶金设备分公司	367,595.00	预留质保金
安徽铜冠机械股份有限公司	255,000.00	预留质保金
上海翰亿投资管理有限公司	883,822.44	尚未结算
合 计	2,882,313.84	

20、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
货款	22,920,948.97	23,421,378.50
合 计	22,920,948.97	23,421,378.50

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	334,067.09	客户一直未要求发货
合 计	334,067.09	

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,224,686.15	34,325,813.76	29,426,428.16	12,124,071.75
二、离职后福利-设定提存计划	186,254.57	3,596,796.09	3,582,976.90	200,073.76
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	7,410,940.72	37,922,609.85	33,009,405.06	12,324,145.51

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,115,340.31	29,243,596.51	25,183,815.97	7,175,120.85
2、职工福利费	0.00	2,135,560.59	1,956,817.35	178,743.24
3、社会保险费	63,253.89	1,544,802.53	1,538,189.47	69,866.95
其中：医疗保险费	55,648.65	1,146,003.86	1,140,857.06	60,795.45
工伤保险费	3,617.09	303,060.81	302,252.52	4,425.38
生育保险费	3,988.15	95,737.86	95,079.89	4,646.12
4、住房公积金	19,215.25	255,457.75	258,380.00	16,293.00
5、工会经费和职工教育经费	4,026,876.70	1,146,396.38	489,225.37	4,684,047.71
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	7,224,686.15	34,325,813.76	29,426,428.16	12,124,071.75

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	176,145.14	3,324,175.11	3,311,654.75	188,665.50
2、失业保险费	10,109.43	272,620.98	271,322.15	11,408.26
合计	186,254.57	3,596,796.09	3,582,976.90	200,073.76

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按一定标准每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,632,938.61	43,164,204.12
消费税		
营业税		9,289.42
企业所得税	-246,204.51	16,365,522.03
个人所得税	122,961.73	403,485.37
城市维护建设税	688,684.62	2,116,404.80
资源税	3,980,332.20	4,403,117.00
房产税	26,376.77	311,734.28
土地使用税	186,890.20	215,897.77
教育费附加	405,829.94	1,258,803.43
地方教育费附加	258,251.90	820,803.22
地方其他水利建设基金收入	108,985.52	270,287.57
印花税	94,376.51	134,553.30
契税	112,521.20	112,521.20
矿产资源补偿费	5,528,114.69	9,966,288.24
合计	22,900,059.38	79,552,911.75

23、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	96,887.50	301,807.91
合计	96,887.50	301,807.91

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
重整债务	5,997,825.24	5,997,825.24
复垦费	902,000.00	902,000.00
其他	6,855,148.13	8,598,523.48
合 计	13,754,973.37	15,498,348.72

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州浦发银行	2,000,000.00	重整债务
兴业银行南岸支行	1,800,000.00	重整债务
成都中信银行	800,000.00	重整债务
重庆市涪陵建筑陶瓷集团有限公司金鹤宾馆	786,088.00	重整债务
温州第二井巷工程公司驻内蒙古东升庙项目部	500,000.00	履约保证金
合 计	5,886,088.00	

25、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
矿山环境综合治理费	25,148,772.65	25,005,080.75	固定资产和矿区权益弃置义务
合 计	25,148,772.65	25,005,080.75	

注：矿山环境综合治理费：按（巴国土资发〔2008〕150号）《内蒙古自治区矿山地质环境治理保证金管理办法》及（安徽省人民政府令第206号）《安徽省矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》通知，要求采矿权人依据该办法提交矿山环境保护与综合治理方案，同时与辖区盟市国土资源行政主管部门签定矿山地质环境治理责任书，并存储保证金。按2008年《企业会计准则讲解》企业承担的环境保护和生态恢复等义务支出属弃置费用，根据《企业会计准则第13号-或有事项》，按照现值计算确定应计固定资产成本的金额和相应的预计负债，在固定资产的使用寿命内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定的利息费用应计入财务费用。

26、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,137,299,314.00						1,137,299,314.00

27、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	28,740,804.98			28,740,804.98
其他资本公积	160,090,919.38			160,090,919.38

合 计	188,831,724.36			188,831,724.36
-----	----------------	--	--	----------------

28、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	7,815,643.41	13,017,832.61	2,948,233.83	17,885,242.19
合计	7,815,643.41	13,017,832.61	2,948,233.83	17,885,242.19

注：（1）根据乌后旗安全生产监督管理局和乌后旗财政局《关于对〈内蒙古东升庙矿业有限责任公司申请缓提安全生产费用的请示〉的批复》（乌后安财字[2015]1号），子公司内蒙古东升庙矿业有限责任公司暂缓提取 2015 年度安全生产费用。

（2）子公司凤阳县金鹏矿业有限公司根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，依据开采的原矿产量，按照每吨 10 元的标准提取专项储备。

（3）子公司内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的相关规定，以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照 0.2%-4%的标准平均逐月提取专项储备。

29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	153,358,153.81			153,358,153.81
任意盈余公积	751,422.53			751,422.53
合 计	154,109,576.34			154,109,576.34

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

30、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,702,578.38	-286,689,519.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,702,578.38	-286,689,519.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,306,915.80	288,392,098.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期	上期
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	63,009,494.18	1,702,578.38

31、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	487,160,758.73	342,207,623.24	400,929,120.06	229,652,256.79
其他业务	758,387.41	1,067,872.68	944,620.85	1,280,140.25
合计	487,919,146.14	343,275,495.92	401,873,740.91	230,932,397.04

32、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	86,660.70	24,090.00
城市维护建设税	2,860,838.25	2,354,245.68
教育费附加	1,702,440.47	1,401,275.12
地方教育费附加	1,111,953.49	915,396.27
水利建设基金（堤防费）	396,072.80	338,023.16
合计	6,157,965.71	5,033,030.23

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

33、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	710,990.44	544,312.70
社会保险费	95,042.71	55,285.79
住房公积金	11,163.00	8,640.00
职工福利费	36,877.13	32,013.85
工会经费	6,794.00	4,843.00
职工教育经费	8,492.50	3,100.00
办公费	4,550.00	80.00
差旅费	66,894.10	1,075.00
业务招待费	48,670.16	12,825.00
邮电通讯费	543.00	2,042.58

项目	本期发生额	上期发生额
车辆使用费	34,523.52	19,620.51
运费	7,952,463.49	2,297,430.93
装卸费	9,615.09	
检验费	5,900.00	5,900.00
保险费	15,277.09	
维修费	23,289.09	
化验费	87,849.11	70,503.71
物料消耗	43,100.49	38,822.38
折旧费	226,964.21	161,306.74
服务费	28,948.00	35,439.28
仓储费	1,651,551.03	42,863.76
会务费	8,453.28	
其他	16,739.10	43,274.98
合计	11,094,690.54	3,379,380.21

注：本期销售费用比上年同期增加较大，主要系子公司东升庙矿业适应市场变化改变销售模式承担大部分运费所致。

34、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,952,742.91	6,515,995.46
奖金		608,400.00
社会保险费	1,128,227.40	669,666.79
住房公积金	81,603.75	36,240.00
职工福利费	506,063.31	737,484.09
工会经费	127,684.19	124,537.87
职工教育经费	163,760.26	125,511.08
办公费	326,664.06	224,918.52
差旅费	1,082,786.59	1,177,657.84
业务招待费	2,243,390.48	1,913,902.28
邮电通讯费	382,476.74	299,236.92
车辆使用费	1,201,424.78	837,803.60

项目	本期发生额	上期发生额
水电气费	531,163.75	239,072.58
物业服务费	347,902.37	209,313.90
维修费	131,195.05	111,414.50
租赁费	155,034.00	107,079.00
保险费	138,324.37	114,432.11
税费	5,810,649.72	3,811,991.06
物料消耗	112,616.34	39,334.49
财产保险费	235,344.40	178,940.72
劳动保护费	4,107.00	4,677.00
暖气费	222,877.56	207,114.15
绿化费	288,845.42	184,166.50
排污费	520,000.00	
青苗补偿费	40,239.50	39,300.00
安措费	262,475.20	402,580.30
矿产资源补偿费	8,488,614.54	7,217,201.78
资产盘亏、毁损和报废损失	5,188.72	5,222.71
折旧	8,307,406.50	8,010,058.12
低值易耗品摊销	11,380.25	24,670.00
累计摊销	570,685.35	407,807.73
证券登记费	6,000.00	6,000.00
会议费	166,194.30	51,859.36
董事会会费	67,500.00	67,500.00
聘请中介机构费	356,059.29	2,078,996.79
咨询费	100,000.00	90,649.05
会员费		10,000.00
劳务费	800.00	4,080.46
其他	3,584,081.36	3,051,093.39
合计	45,661,509.46	39,945,910.15

注：本期管理费用比上年同期增加较大，主要系采矿量增加相应增加矿产资源补偿费、北京总部办公楼缴纳房产税及东矿摊销土地使用税等。

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,300,397.12	6,224,400.52
减：利息收入	853,412.95	1,374,082.26
金融机构手续费	27,796.95	20,833.57
汇兑损益	-42,279.88	
减：汇兑收益		
其他	1,419,105.94	129,218.06
合计	3,851,607.18	5,000,369.89

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	911,758.74	33,516.27
存货跌价损失		-61,530.47
合计	911,758.74	-28,014.20

37、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	355,247.58	29,287.71	355,247.58
其中：固定资产处置利得	355,247.58	29,287.71	355,247.58
罚没利得	5,738.76	5,890.00	5,738.76
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	50,000.00	0.00	50,000.00
确实无法支付的款项	54,000.00		54,000.00
其他	1,800.00	1,396.00	1,800.00
合计	466,786.34	36,573.71	466,786.34

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
科技奖	50,000.00		与收益相关
合计	50,000.00		--

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	80.84	552,978.90	80.84
其中：固定资产处置损失	80.84	552,978.90	80.84

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
无形资产处置损失			
对外捐赠	3,000.00	1,500.00	3,000.00
罚没支出	23,391.00	121,070.00	23,391.00
滞纳金损失	237,070.31	62,802.62	237,070.31
赞助费	30,000.00	2,000.00	30,000.00
其它	50,000.00	14,061.16	50,000.00
合计	343,542.15	754,412.68	343,542.15

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	16,540,645.28	21,657,384.44
递延所得税费用	11,167.95	204,746.37
合计	16,551,813.23	21,862,130.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	72,410,948.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,102,737.05
子公司适用不同税率的影响	-10,905,711.66
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	195,217.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,159,570.29
所得税费用	16,551,813.23

40、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	43,105,070.20	12,005,824.16
利息收入	142,063.41	79,169.53

项目	本期发生额	上期发生额
保险赔偿款	174,211.00	1,379,498.87
职工履约金及备用金	369,994.41	195,378.80
保证金、押金	209,000.00	500,000.00
政府补助收入	50,000.00	
其他	70,219.71	1,261.54
合计	44,120,558.73	14,161,132.90

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	12,661,356.86	17,179,307.16
保证金	2,277,775.00	2,962,500.00
业务招待费、小车经费、修理费及通讯费等	2,733,089.08	2,288,777.43
办公费、差旅费等	1,387,095.40	1,474,847.27
审计费、质检费等其他中介费用	777,989.29	1,131,967.62
付土地补偿款、租赁费、青苗补偿费	1,350,115.00	1,697,580.00
水电费、物料消耗、银行手续费等	289,633.00	403,838.02
保险费	521,153.08	317,641.85
捐赠、罚款支出	263,041.00	190,938.67
维修费	103,804.50	2,569.00
排污、环境治理费	731,710.00	2,142,156.00
物业服务费、暖气费	347,902.37	209,313.90
备用金、岗位津贴安全培训费等	1,598,413.77	900,123.00
劳动保护费、会议费	92,171.00	51,859.36
运费、仓储费等	936,813.56	42,863.76
绿化费	70,535.00	69,515.00
其他	1,759,455.98	295,349.36
合计	27,902,053.89	31,361,147.40

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
2*30 万吨/年硫酸技改搬迁项目	69,001.00	48,680.02
合计	69,001.00	48,680.02

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	60,537,549.55	95,030,697.81
加: 资产减值准备	911,758.74	-28,014.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,316,192.75	23,176,482.80
无形资产摊销	1,529,207.30	1,920,669.04
长期待摊费用摊销	304,010.04	114,286.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-355,166.74	523,691.19
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	3,195,719.48	6,850,873.01
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	21,520.42	215,098.84
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-10,352.47	-10,352.47
存货的减少(增加以“一”号填列)	-5,489,205.98	-14,324,455.47
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	107,931,728.58	74,521,761.16
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-3,631,295.04	-25,487,289.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	194,261,666.63	162,503,448.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	217,460,355.38	132,132,003.41
减: 现金的期初余额	151,832,562.79	157,328,730.76
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	65,627,792.59	-25,196,727.35

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	217,460,355.38	151,832,562.79
其中：库存现金	22,309.20	35,193.25
可随时用于支付的银行存款	217,438,046.18	151,797,369.54
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	217,460,355.38	151,832,562.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：货币资金期末和期初余额与现金及现金等价物的期初余额差异为 1,820,053.02 元，期末余额差异为 1,821,975.56 元，系本公司存放在银行专户的安全生产风险抵押金，不属于现金或现金等价物范围。

42、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,821,975.56	安全生产风险抵押金
合 计	1,821,975.56	

43、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率（%）	期末折算人民币余额
货币资金	16,901.15	6.6300	112,053.98
其中：美元	16,901.15	6.6300	112,053.98
合计	16,901.15	6.6300	112,053.98

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、其他原因的合并范围变动

本期未发生合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
凤阳县金鹏矿业有限公司	安徽凤阳	安徽凤阳	有色金属采选	100.00		同一控制下合并
内蒙古临河新海有色金属冶炼有限公司	巴彦淖尔	巴彦淖尔	化学品生产	100.00		同一控制下合并
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	内蒙古乌拉特后旗	内蒙古乌拉特后旗	有色金属采选	100.00		同一控制下合并
凤阳县中都矿业开发服务有限公司	安徽凤阳	安徽凤阳	有色金属采选	100.00		同一控制下合并
北京建新嘉德投资有限公司	北京	北京	项目投资、资产管理	51.00		新设立
西藏建元大通投资有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	投资、咨询	100.00		新设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京建新嘉德投资有限公司	49.00	-769,366.25		23,296,742.65

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京建新嘉德投资有限公司	47,637,381.90		47,637,381.90	93,009.15		93,009.15

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京建新嘉德投资有限公司	29,984,069.97		29,984,069.97	369,562.02		369,562.02

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京建新嘉德投资有限公司		-1,570,135.20	-1,570,135.20	12,754,014.23		-26.12	-26.12	19,973.88

2、在合营企业或联营企业中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关。于 2016 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	本期	上期
现金及现金等价物	112,053.98	149,842.36

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物					
	对人民币升值 5%	5,602.70	5,602.70	7,492.18	7,492.18
	对人民币贬值 5%	-5,602.70	-5,602.70	-7,492.18	-7,492.18

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司银行借款均为固定利率，不涉及因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

2、信用风险

2016 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取

必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为资金来源之一，但并非主要来源，故流动风险相对较低。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
甘肃建新实业集团 有限公司	甘肃省徽县	自营和代理各类商品和技术的进出口；建筑材料、五金交电、仪器仪表、橡胶及塑料制品、矿产品销售	550,000,000	40.99	40.99

注：本公司的最终控制人为刘建民先生。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京大都阳光网络科技有限公司	同一实际控制人
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	同一母公司
内蒙古中西矿业有限公司	同一实际控制人
察哈尔右翼前旗博海矿业有限公司	同一母公司
乌拉特后旗欧布拉格铜矿有限责任公司	同一实际控制人
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	同一母公司
刘建民	母公司控股股东
乌后旗金浩特新能源材料发展有限公司	重大影响，见注①
河南豫光金铅股份有限公司	历史关联人，见注②
甘肃建新进出口贸易有限公司	历史关联人，见注④
北京蓝海冷泉矿泉水销售有限公司	同一母公司
内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司	历史关联人，见注③
巴彦淖尔华澳大酒店有限责任公司	同一实际控制人

注：①巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司系母公司甘肃建新实业集团有限公司的控股子公司，巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司持有乌后旗金浩特公司 40% 的股权；

②2014 年 9 月董事会聘任蔡亮先生为公司总经理，2015 年 12 月辞去公司总经理及法定代表人职务，现任甘肃建新实业集团有限公司（母公司）总经理，蔡亮先生之前担任河南豫光金铅股份有限公司（下称“豫光金铅公司”）董事、高管，豫光金铅公司自 2015 年 9 月份起不属于关联方。

③甘肃建新实业集团有限公司于 2015 年 6 月将持有的内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司股权转让给了第三方，蓝海矿泉水自 2016 年 6 月份起不属于关联方。

④甘肃建新实业集团有限公司于 2014 年 9 月将持有的甘肃建新进出口贸易有限公司股权转让给第三方新疆建宝选矿厂，因历史关联关系，将 2015 年度与它的交易纳入关联交易予以披露。

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌后旗金浩特新能源材料发展有限公司	采购		309,377.85
内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司	采购		903,200.00

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	销售		17,766,978.50
乌后旗金浩特新能源材料发展有限公司	销售	128,205.13	
河南豫光金铅股份有限公司	销售	11,205,813.85	8,611,935.87

（2）关联租赁情况

①本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	房屋租赁	360,000.00	480,000.00

②本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
甘肃建新进出口贸易有限公司	车辆租赁	99,282.06	120,000.00
北京大都阳光网络科技有限公司	车辆租赁	129,914.48	

（3）关联担保情况

本公司贷款均由母公司甘肃建新实业集团有限公司提供担保，明细如下：

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
甘肃建新实业集团有限公司	154,000,000.00	2015.04.29	2016.04.28	是

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司	受让运输设备	400,000.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	19,862,177.65		49,502,177.65	
河南豫光金铅股份有限公司	6,779,591.76		53,079,624.55	
乌后旗金浩特新能源材料发展有限公司	150,000.00			
合计	26,791,769.41		102,581,802.20	
预付款项:				
乌后旗金浩特新能源材料发展有限公司	1,268,014.02		1,268,014.02	
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	1,798,692.30		1,798,692.30	
内蒙古蓝海矿泉水有限责任公司	200,000.00		200,000.00	
合计	3,266,706.32		3,266,706.32	
其他应收款:				
巴彦淖尔华澳矿业化工集团有限公司	400,000.00			
合计	400,000.00			

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款:		
内蒙古中西矿业有限公司	61,565.00	61,565.00
合计	61,565.00	61,565.00
预收款项:		
甘肃建新实业集团有限公司	20,000.00	
巴彦淖尔华峰氧化锌有限公司	334,067.09	334,067.09
合计	354,067.09	334,067.09
其他应付款:		
甘肃建新进出口贸易有限公司	864,658.10	672,658.10

项目名称	期末余额	期初余额
北京大都阳光网络科技有限公司	246,153.85	349,400.00
合计	1,110,811.95	1,022,058.10

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

根据《安徽省矿山地质环境恢复治理保证金管理办法》规定和《准予采矿登记决定书》(省厅发证号), 本公司中家山矿应缴纳保证金总额为 27,668,550.00 元, 2008 年 8 月 29 日按规定已缴纳 11,067,420.00 元(总额的 40%), 余款分八年缴纳, 平均每年缴纳 2,075,141.25 元, 于 2016 年 1 月 28 日前缴纳完毕。截止 2016 年 6 月 30 日, 尚需缴纳保证金 2,072,714.00 元。

除上述外本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

2008 年 3 月 31 日, 重庆三中院在收到公司管理人执行完毕后报送的《关于本公司重整计划执行情况的监督报告》后向管理人出具《重庆市第三中级人民法院函》: 根据重庆三中院批准的重整计划, 对按重整计划已获得清偿的债权人的剩余债权部分, 债权人不得向公司主张权利。根据《企业破产法》第九十二条第二款“债权人未依照本法规定申报债权的, 在重整计划执行期间不得行使权利, 在重整计划执行完毕后, 可以按照重整计划规定的同类债权的清偿条件行使权利”的规定, 公司在 2007 年度已对原账面所有未申报和未到期债权按账面债权本金的 10% 预计了 15,333,838.94 元的待支付款项, 剩余 90% 的债权按《重整计划草案》全部转入了好江贸易公司, 2008 年内公司支付上述欠款中的 2,000,000.00 元、2009 年内公司支付上述欠款中的 7,600,000.00 元, 2010 年度至 2015 年度未支付上述欠款, 截止 2016 年 6 月 30 日, 该部分债务的余额为 5,733,838.94 元。

除上述外本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截止 2016 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截止 2016 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	22,218,983.48	100.00	30,865.57	0.6	22,188,117.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	22,218,983.48	100.00	30,865.57	0.60	22,188,117.91

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,418,309.13	100.00	32,509.85	0.60	5,385,799.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	5,418,309.13	100.00	32,509.85	0.60	5,385,799.28

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,218,983.48	30,865.57	0.60
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	22,218,983.48	30,865.57	0.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,865.57 元，本期收回或转回的坏账准备金额 32,509.85 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海尚铭金属材料有限公司	32,509.85	现金
合计	32,509.85	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,218,983.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 30,865.57 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,228,308.17	100	622,971.33	10.00	5,605,336.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,228,308.17	100.00	622,971.33	10.00	5,605,336.84

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,060,198.07	100.00	622,965.33	20.36	2,437,232.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,060,198.07	100.00	622,965.33	20.36	2,437,232.74

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,000.00	60.00	0.6
1 至 2 年	36,127.65	5,419.15	15
2 至 3 年			
3 至 4 年	1,000,000.00	500,000.00	50
4 至 5 年	199,984.36	99,992.18	50
5 年以上	35,000.00	17,500.00	50
合 计	1,281,112.01	622,971.33	---

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额
------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
母公司合并范围内关联方	4,792,456.96		
备用金组合	154,739.20		
合 计	4,947,196.16		

注：“母公司合并范围内关联方”，“备用金组合”经单独分析不存在减值情况，未计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6.00 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付材料款转入	1,198,984.36	1,198,984.36
子公司借款	4,772,456.96	1,751,120.63
备用金	154,739.20	28,965.43
押金	45,820.00	80,820.00
其他	56,307.65	307.65
合 计	6,228,308.17	3,060,198.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
凤阳县中都矿产开发服务有限公司	借款	4,772,456.96	1 年以内, 1-2 年	76.63	
林西县臻鑫矿业有限责任公司	预付材料款转入	1,198,984.36	3-5 年	19.25	599,492.18
重庆市金科大酒店	押金	30,000.00	5 年以上	0.48	15,000.00
西藏建元大通投资有限公司	借款	20,000.00	1-2 年	0.32	
黄秋红	押金	5,000.00	5 年以上	0.08	2,500.00
合计	—	6,026,441.32	—	96.76	616,992.18

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	853,867,746.72		853,867,746.72	853,867,746.72		853,867,746.72
合计	853,867,746.72		853,867,746.72	853,867,746.72		853,867,746.72

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古东升庙矿业有限责任公司	801,606,285.30			801,606,285.30		
凤阳县中都矿产开发服务有限公司	26,761,461.42			26,761,461.42		
北京建新嘉德投资控股有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
西藏建元大通投资有限公司						
合计	853,867,746.72			853,867,746.72		

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,992,376.39	75,832,594.65	44,563,377.79	44,418,185.14
其他业务	91,336.33		2,493.33	
合计	71,083,712.72	75,832,594.65	44,565,871.12	44,418,185.14

5、投资收益

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	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	355,166.74	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	50,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,922.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	123,244.19	
所得税影响额	27,420.10	

项 目	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	95,824.09	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.03	0.0539	0.0539
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.03	0.0538	0.0538

3、合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

会计科目	期末数	期初数	变动金额	变动比 例(%)	变动原因
货币资金	219,282,330.94	153,652,615.81	65,629,715.13	42.71	主要系报告期收回前期货款所致。
应收票据	20,394,237.34	16,165,163.54	4,229,073.80	26.16	主要系票据结算增加所致。
应收账款	177,606,776.45	313,554,586.05	-135,947,809.60	-43.36	主要系报告期收回前期货款所致。
预付款项	18,097,050.51	43,744,521.61	-25,647,471.10	-58.63	期末贸易预付款结算所致。
其他应收款	16,399,661.03	43,561,973.23	-27,162,312.20	-62.35	主要系本期收回大额单位应收款所致。
存货	41,795,247.06	36,306,041.08	5,489,205.98	15.12	期末库存商品库存余量较期初增加所致。
其他流动资产	1,627,491.87	1,311,628.59	315,863.28	24.08	主要系预交所得税增加所致。
长期待摊费用	5,400,590.11	2,985,659.15	2,414,930.96	80.88	草牧场补偿费
短期借款	68,000,000.00	154,000,000.00	-86,000,000.00	-55.84	主要系东矿公司本期归还银行借款所致。
应付账款	83,560,239.54	114,658,026.75	-31,097,787.21	-27.12	主要系支付前期工程款、劳务费所致。
应付职工薪酬	12,324,145.51	7,410,940.72	4,913,204.79	66.30	计提工资尚未发放。
应交税费	22,900,059.38	79,552,911.75	-56,652,852.37	-71.21	本期期末应交增值税、企业所得税较上期减少所致。
应付利息	96,887.50	301,807.91	-204,920.41	-67.90	主要系报告期银行借款较上期减少所致。
专项储备	17,885,242.19	7,815,643.41	10,069,598.78	128.84	上期东升庙公司根据政策未计提所致。
少数股东权益	23,296,742.65	4,566,108.90	18,730,633.75	410.21	主要系北京嘉德增加资本所致。

（2）利润表项目

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
营业成本	343,275,495.92	230,932,397.04	112,343,098.88	48.65	主要系东升庙矿业产能增加。
营业税金及附加	6,157,965.71	5,033,030.23	1,124,935.48	22.35	本期营业收入增加。
销售费用	11,094,690.54	3,379,380.21	7,715,310.33	228.31	主要系东升庙矿业适应市场变化改变销售模式承担大部分运费所致。
管理费用	45,661,509.46	39,945,910.15	5,715,599.31	14.31	东升庙矿业矿量增加相应增加矿产资源补偿费、北京总部新办公楼缴纳房产税及东矿摊销土地使用税等。
财务费用	3,851,607.18	5,000,369.89	-1,148,762.71	-22.97	主要系本期归还部分借款，借款利息减少所致。
资产减值损失	911,758.74	-28,014.20	939,772.94	3,354.63	主要系本期较长账龄款项增加所致。
营业外收入	466,786.34	36,573.71	430,212.63	1,176.29	主要系处置固定资产所致。
营业外支出	343,542.15	754,412.68	-410,870.53	-54.46	报告期非流动资产处置损失较上期减少。
所得税费用	16,551,813.23	21,862,130.81	-5,310,317.58	-24.29	主要系当期所得税减少。
净利润	60,537,549.55	95,030,697.81	-34,493,148.26	-36.30	主要系本期主要产品单价低于上期，毛利率降低所致。

(3) 现金流量表项目

会计科目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	194,261,666.63	162,503,448.77	31,758,217.86	19.54	主要系报告期收回前期账款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-58,698,234.48	-98,256,449.27	39,558,214.79	-40.26	主要系本期固定资产投资比上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-69,977,919.44	-89,443,726.85	19,465,807.41	21.76	主要系报告期归还银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	65,627,792.59	-25,196,727.35	90,824,519.94	360.46	主要系本期收回前期账款及本期固定资产投资比上年同期减少。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人夏勇、财务总监吴斌鸿、财务主管高端签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

建新矿业股份有限公司

法定代表人：夏勇

二〇一六年八月十六日

合并资产负债表

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年6月30日		金额单位：元
资 产	附注	期末数	期初数	
流动资产：				
货币资金	六、1	219,282,330.94	153,652,615.81	
结算备付金				
拆出资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 衍生金融资产				
应收票据	六、2	20,394,237.34	16,165,163.54	
应收账款	六、3	177,606,776.45	313,554,586.05	
预付款项	六、4	18,097,050.51	43,744,521.61	
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	六、5	16,399,661.03	43,561,973.23	
买入返售金融资产				
存货	六、6	41,795,247.06	36,306,041.08	
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	六、7	1,627,491.87	1,311,628.59	
流动资产合计		495,202,795.20	608,296,529.91	
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款	六、8	28,054,136.00	25,978,995.00	
长期股权投资				
投资性房地产	六、9	61,512,310.44	62,580,183.12	
固定资产	六、10	688,809,301.48	709,676,344.29	
在建工程	六、11	410,890,077.31	366,475,380.01	
工程物资	六、12	555,819.43	603,169.44	
固定资产清理	六、13	27,527.64		
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	六、14	86,068,964.90	80,963,946.62	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	六、15	5,400,590.11	2,985,659.15	
递延所得税资产	六、16	6,680,144.77	6,640,586.34	
其他非流动资产	六、17	57,677,579.19	57,677,579.19	
非流动资产合计		1,345,676,451.27	1,313,581,843.16	
资产总计		1,840,879,246.47	1,921,878,373.07	

法定代表人：夏勇

主管会计工作负责人：吴斌鸿

会计机构负责人：高端

合并资产负债表（续）

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年6月30日		金额单位：元
负债和所有者权益		附注	期末数	期初数
流动负债：				
短期借款		六、18	68,000,000.00	154,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		六、19	83,560,239.54	114,658,026.75
预收款项		六、20	22,920,948.97	23,421,378.50
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬		六、21	12,324,145.51	7,410,940.72
应交税费		六、22	22,900,059.38	79,552,911.75
应付利息		六、23	96,887.50	301,807.91
应付股利				
其他应付款		六、24	13,754,973.37	15,498,348.72
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				
划分为持有待售的负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计			223,557,254.27	394,843,414.35
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
专项应付款				
预计负债		六、25	25,148,772.65	25,005,080.75
递延收益				
递延所得税负债		六、16	7,741,125.83	7,704,932.58
其他非流动负债				
非流动负债合计			32,889,898.48	32,710,013.33
负债合计			256,447,152.75	427,553,427.68
所有者权益：				
股本		六、26	1,137,299,314.00	1,137,299,314.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		六、27	188,831,724.36	188,831,724.36
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备		六、28	17,885,242.19	7,815,643.41
盈余公积		六、29	154,109,576.34	154,109,576.34
一般风险准备				
未分配利润		六、30	63,009,494.18	1,702,578.38
归属于母公司所有者权益合计			1,561,135,351.07	1,489,758,836.49
少数股东权益			23,296,742.65	4,566,108.90
所有者权益合计			1,584,432,093.72	1,494,324,945.39
负债和所有者权益总计			1,840,879,246.47	1,921,878,373.07

法定代表人：贾勇

主管会计工作负责人：吴斌鸿

会计机构负责人：高瑞

合并利润表

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年1-6月		金额单位：元	
项目	附注	本期数	上期数		
一、营业总收入					
其中：营业收入	六、31	487,919,146.14	401,873,740.91		
利息收入		487,919,146.14	401,873,740.91		
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本					
其中：营业成本	六、31	410,953,027.55	284,263,073.32		
利息支出		343,275,495.92	230,932,397.04		
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	六、32	6,157,965.71	5,033,030.23		
销售费用	六、33	11,094,690.54	3,379,380.21		
管理费用	六、34	45,661,509.46	39,945,910.15		
财务费用	六、35	3,851,607.18	5,000,369.89		
资产减值损失	六、36	911,758.74	-28,014.20		
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）					
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）		76,966,118.59	117,610,667.59		
加：营业外收入	六、37	466,786.34	36,573.71		
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	六、38	343,542.15	754,412.68		
其中：非流动资产处置损失		80.84	552,978.90		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		77,089,362.78	116,892,828.62		
减：所得税费用	六、39	16,551,813.23	21,862,130.81		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		60,537,549.55	95,030,697.81		
归属于母公司所有者的净利润		61,306,915.80	95,030,697.81		
少数股东损益		-769,366.25			
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动					
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4. 现金流量套期损益的有效部分					
5. 外币财务报表折算差额					
6. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		60,537,549.55	95,030,697.81		
归属于母公司所有者的综合收益总额		61,306,915.80	95,030,697.81		
归属于少数股东的综合收益总额		-769,366.25			
八、每股收益：					
（一）基本每股收益		0.0539	0.0836		
（二）稀释每股收益		0.0539	0.0836		

法定代表人：夏勇

主管会计工作负责人：吴斌鸿

会计机构负责人：高端

合并现金流量表

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年1-6月	金额单位：元	
项 目	附注	本期数	上期数	
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		582,871,610.44	500,587,475.19	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	44,120,558.73	14,161,132.90	
经营活动现金流入小计		626,992,169.17	514,748,608.09	
购买商品、接受劳务支付的现金		197,622,297.29	198,615,827.37	
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		32,363,769.47	23,996,566.59	
支付的各项税费		174,842,381.89	98,271,617.96	
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	27,902,053.89	31,361,147.40	
经营活动现金流出小计		432,730,502.54	352,245,159.32	
经营活动产生的现金流量净额		194,261,666.63	162,503,448.77	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,000.00		
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		93,000.00	30,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,722,233.48	128,207,769.25	
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	六、40	69,001.00	48,680.02	
投资活动现金流出小计		58,791,234.48	128,256,449.27	
投资活动产生的现金流量净额		-58,698,234.48	-98,256,449.27	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		19,500,000.00		
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		38,000,000.00	129,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		57,500,000.00	129,000,000.00	
偿还债务支付的现金		124,000,000.00	212,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,477,919.44	6,443,726.85	
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				
筹资活动现金流出小计		127,477,919.44	218,443,726.85	
筹资活动产生的现金流量净额		-69,977,919.44	-89,443,726.85	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
		42,279.88		
五、现金及现金等价物净增加额				
	六、41	65,627,792.59	-25,196,727.35	
加：期初现金及现金等价物余额		151,832,562.79	157,328,730.76	
六、期末现金及现金等价物余额		217,460,355.38	132,132,003.41	

法定代表人：夏勇

主管会计工作负责人：吴斌鸿

会计机构负责人：高瑞

合并所有者权益变动表

编制单位：建新矿业股份有限公司										
2016年1-6月										
项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	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	1,137,299,314.00	188,831,724.36		7,815,643.41	154,109,576.34		1,702,578.38		4,566,108.90	1,494,324,945.39
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,137,299,314.00	188,831,724.36		7,815,643.41	154,109,576.34		1,702,578.38		4,566,108.90	1,494,324,945.39
三、本年增减变动金额				10,069,598.78			61,306,915.80		18,730,633.75	90,107,148.33
（一）净利润							61,306,915.80		-769,366.25	60,537,549.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							61,306,915.80		-769,366.25	60,537,549.55
（三）所有者投入和减少资本									19,500,000.00	19,500,000.00
1. 所有者投入资本									19,500,000.00	19,500,000.00
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				10,069,598.78						10,069,598.78
1. 本期提取				13,017,832.61						13,017,832.61
2. 本期使用				2,948,233.83						2,948,233.83
（七）其他										
四、本年年末余额	1,137,299,314.00	188,831,724.36		17,885,242.19	154,109,576.34		63,009,494.18		23,296,742.65	1,584,432,093.72
法定代表人：夏勇				主管会计工作负责人：吴斌琦				会计机构负责人：高端		

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：建新矿业股份有限公司										2016年1-6月										单位：元	
项目	上期金额										少数股东权益	所有者权益合计									
	归属于母公司所有者权益																				
	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、上年期末余额	1,137,299,314.00	188,831,724.36		12,557,583.66	154,109,576.34		-286,689,519.80					1,206,108,678.56									
加：会计政策变更																					
前期差错更正																					
其他																					
二、本年期初余额	1,137,299,314.00	188,831,724.36		12,557,583.66	154,109,576.34		-286,689,519.80					1,206,108,678.56									
三、本期增减变动金额				5,750,809.68			95,030,697.81					100,781,507.49									
（一）净利润							95,030,697.81					95,030,697.81									
（二）其他综合收益																					
上述（一）和（二）小计							95,030,697.81					95,030,697.81									
（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				5,750,809.68								5,750,809.68									
1. 本期提取				8,938,435.52								8,938,435.52									
2. 本期使用				3,187,625.84								3,187,625.84									
（七）其他																					
四、本期末余额	1,137,299,314.00	188,831,724.36		18,308,393.34	154,109,576.34		-191,658,821.99					1,306,890,186.05									
法定代表人：夏勇	主管会计工作负责人：吴斌鸿										会计机构负责人： 高端										

资产负债表

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年6月30日	金额单位：元	
项 目	注释	期末数	期初数	
流动资产：				
货币资金		17,605,600.09	2,605,298.71	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十四、1	22,188,117.91	5,385,799.28	
预付款项		634,701.98	26,192,630.40	
应收利息				
应收股利		219,399,271.98		
其他应收款	十四、2	5,605,336.84	2,437,232.74	
存货			4,633,081.23	
划分为持有待售的资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		265,433,028.80	41,254,042.36	
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	十四、3	853,867,746.72	853,867,746.72	
投资性房地产				
固定资产		191,235,458.22	196,041,294.02	
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		1,045,103,204.94	1,049,909,040.74	
资产总计		1,310,536,233.74	1,091,163,083.10	
法定代表人： 夏勇	主管会计工作负责人：吴斌鸿	会计机构负责人： 高端		

资产负债表（续）			
编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年6月30日	金额单位：元
项 目	注 释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,658,306.33	1,658,306.33
预收款项		17,658,078.58	19,649,581.99
应付职工薪酬		1,250,462.57	3,102,119.78
应交税费		-2,320,751.47	-943,903.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款		111,749,270.48	162,000,422.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		129,995,366.49	185,466,526.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		129,995,366.49	185,466,526.76
股东权益：			
股本		1,137,299,314.00	1,137,299,314.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		627,199,471.08	627,199,471.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		40,294,048.27	40,294,048.27
一般风险准备			
未分配利润		-624,251,966.10	-899,096,277.01
股东权益合计		1,180,540,867.25	905,696,556.34
负债和股东权益总计		1,310,536,233.74	1,091,163,083.10
法定代表人：夏勇		主管会计工作负责人：吴斌鸿	会计机构负责人：高端

利润表

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年1-6月	金额单位：元	
项 目	注释	本期数	上期数	
一、营业收入	十四、4	71,083,712.72	44,565,871.12	
减：营业成本	十四、4	75,832,594.65	44,418,185.14	
营业税金及附加		24,117.68	-	
销售费用		2,661,437.91	303,936.75	
管理费用		12,430,435.06	10,742,492.31	
财务费用		5,265,596.31	2,180,358.83	
资产减值损失		-1,638.28	-2,039.06	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	300,000,000.00		
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）		274,871,169.39	-13,077,062.85	
加：营业外收入		-		
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出		26,858.48	2,295.48	
其中：非流动资产处置损失			-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		274,844,310.91	-13,079,358.33	
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		274,844,310.91	-13,079,358.33	
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他				
六、综合收益总额		274,844,310.91	-13,079,358.33	
七、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
法定代表人： 夏勇	主管会计工作负责人：吴斌鸿	会计机构负责人： 高端		

现金流量表

编制单位：建新矿业股份有限公司				2016年1-6月		金额单位：元	
项 目	注释	本期数	上期数				
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		63,650,658.35	55,229,941.92				
收到的税费返还							
收到其他与经营活动有关的现金		43,029,938.96	17,934,668.55				
经营活动现金流入小计		106,680,597.31	73,164,610.47				
购买商品、接受劳务支付的现金		58,841,559.56	74,037,765.45				
支付给职工以及为职工支付的现金		4,880,061.61	3,670,809.59				
支付的各项税费							
支付其他与经营活动有关的现金		27,418,958.04	17,120,623.53				
经营活动现金流出小计		91,140,579.21	94,829,198.57				
经营活动产生的现金流量净额		15,540,018.10	-21,664,588.10				
二、投资活动产生的现金流量：							
收回投资收到的现金							
取得投资收益收到的现金			39,112,386.74				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额							
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额							
收到其他与投资活动有关的现金							
投资活动现金流入小计			39,112,386.74				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		581,996.60	11,138,590.00				
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			10,000,000.00				
投资活动现金流出小计		581,996.60	21,138,590.00				
投资活动产生的现金流量净额		-581,996.60	17,973,796.74				
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			600,000.00				
筹资活动现金流入小计			600,000.00				
偿还债务支付的现金							
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							
筹资活动产生的现金流量净额			600,000.00				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		42,279.88					
五、现金及现金等价物净增加额		15,000,301.38	-3,090,791.36				
加：期初现金及现金等价物余额		2,605,298.71	6,512,554.03				
六、期末现金及现金等价物余额		17,605,600.09	3,421,762.67				
法定代表人：夏勇	主管会计工作负责人：吴斌鸿	会计机构负责人：高端					

所有者权益变动表

编制单位：建新矿业股份有限公司											2016年1-6月											单位：元										
项目	本期																															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计																					
		优先股	永续债	其他																												
一、上年期末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-899,096,277.01	905,696,556.34																					
加：会计政策变更																																
前期差错更正																																
其他																																
二、本年期初余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-899,096,277.01	905,696,556.34																					
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										274,844,310.91	274,844,310.91																					
（一）综合收益总额										274,844,310.91	274,844,310.91																					
（二）所有者投入和减少资本																																
1. 股东投入的普通股																																
2. 其他权益工具持有者投入资本																																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																																
4. 其他																																
（三）利润分配																																
1. 提取盈余公积																																
2. 对所有者（或股东）的分配																																
3. 其他																																
（四）所有者权益内部结转																																
1. 资本公积转增资本（或股本）																																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																																
3. 盈余公积弥补亏损																																
4. 其他																																
（五）专项储备																																
1. 本期提取																																
2. 本期使用																																
（六）其他																																
四、本期末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-624,251,966.10	1,180,540,867.25																					
法定代表人：夏勇	主管会计工作负责人：吴诚鸿				会计机构负责人： 高端																											

所有者权益变动表（续）

编制单位：建新矿业股份有限公司		2016年1-6月							单位：元		
项目	股本	其他权益工具			资本公积	上期			盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他		减：库存股	其他综合收益	专项储备			
一、上年期末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-856,517,988.56	948,274,844.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-856,517,988.56	948,274,844.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-13,079,358.33	-13,079,358.33
（一）综合收益总额										-13,079,358.33	-13,079,358.33
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,137,299,314.00				627,199,471.08				40,294,048.27	-869,597,346.89	935,195,486.46
法定代表人：夏勇		主管会计工作负责人：吴斌鸿				会计机构负责人：高端					