

证券代码：400029

证券简称：大通 5

主办券商：东北证券

广州大通资源开发股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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。

公司负责人曾凡章、主管会计工作负责人李春植及会计机构负责人（会计主管人员）莒娟娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	2
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	36
第九节 公司治理.....	41
第十节 公司债券相关情况.....	45
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/大通资源	指	广州大通资源开发股份有限公司
大通矿业	指	天津大通矿业投资管理有限公司
大通鸿云	指	天津大通鸿云供应链管理有限公司
海南文盛	指	海南文盛新材料科技股份有限公司
大通新天	指	天津大通新天投资有限公司
广东汇集	指	广东汇集实业有限公司
鑫泽通	指	天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司
奥达通	指	天津奥达通合金材料科技有限公司
博星证券	指	北京博星证券投资顾问有限公司
九寨紫金	指	四川省九寨沟县紫金矿业有限公司
普晨石墨	指	鸡西市普晨石墨有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《广州大通资源开发股份有限公司章程》
重整	指	2015 年 12 月 7 日，广州中院作出（2015）穗中法民破字第 15 号-3 号《民事裁定书》，裁定批准汇集股份重整计划，终止汇集股份重整程序。
重整计划	指	《广州汇集实业股份有限公司重整计划》(广州汇集实业股份有限公司现已更名为广州大通资源开发有限公司)
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日——2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	大通 5	股票代码	400029
股票挂牌交易系统	全国中小企业股份转让系统		
公司的中文名称	广州大通资源开发股份有限公司		
公司的中文简称	大通资源		
公司的外文名称（如有）	GUANGZHOU DATONG RESOURCE DEVELOPMENT CO., LTD.		
注册地址	广州市海珠区大干围路 38 号第 5 工业区 11 之 1 东梯四楼 400 室		
注册地址的邮政编码	510288		
办公地址	天津市和平区滨江道 1 号金谷大厦 33 层 A		
办公地址的邮政编码	300041		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李春植	肖雯
联系地址	天津市和平区滨江道 1 号金谷大厦 33 层 A	天津市和平区滨江道 1 号金谷大厦 33 层 A
电话	022-23466934	022-83129541
传真	022-83129552	022-83129552
电子信箱	lichunzhi1975@126.com	datongziyuan400029@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	全国中小企业股份转让系统信息披露平台
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地点	天津市和平区滨江道 1 号金谷大厦 33 层 A

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司报告期内主营业务的变化情况（如有）	无变更
报告期内控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
签字会计师姓名	王轶茜、曹纲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的主办券商

适用 不适用

主办券商名称	主办券商办公地址	督导专员姓名
东北证券股份有限公司	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座	李晨光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：元

项目	2017 年	2016 年	本年比上年增减
营业收入（元）	718,089,892.85	411,305,890.37	74.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,421,246.70	47,154,971.74	-3.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,895,501.27	35,082,740.91	-11.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,636,532.15	-101,931,947.43	147.33%
资本公积金（元）	807,459,452.87	805,697,789.56	0.22%
每股资本公积金（元）	3.38	3.37	0.30%
基本每股收益（元/股）	0.19	0.23	-17.39%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33%
加权平均净资产收益率（%）	17.8	18.36	-3.05%
项目	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	799,712,636.34	441,731,044.96	81.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	295,997,061.42	214,307,732.41	38.12%

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	57,477,037.05	282,801,910.90	34,521,316.80	343,289,627.65
归属于上市公司股东的净利润	1,618,859.22	31,314,010.03	843,762.12	11,644,615.33
归属于上市公司股东扣除非经营损益的净利润	1,622,109.70	12,158,759.24	3,013,742.03	14,100,890.30
经营活动产生的现金流量净额	659,569.46	12,442,646.22	10,828,543.00	27,705,773.47

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-15,766.12	12,076,865.36
债务重组收益	-	-
计入当期损益的政府补助	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收支净额	14,263,819.80	-4,634.53
合计	14,248,053.68	12,072,230.83

非经常性损益的所得税影响数	-	-
归属少数股东非经常性损益的影响数	277,691.76	-
归属于母公司股东的非经常性损益净额	14,525,745.43	12,072,230.83
归属于母公司股东的扣除非经常损益的净利润	30,895,501.27	35,082,740.91

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所属行业是稀贵金属及非金属矿采矿业。

公司以投资及供应链管理业务为主，以投资收益和三稀（稀有、稀贵、稀少）金属品种供应链管理服务费为主要收入来源；

子公司大通矿业控股的九寨紫金以金矿开采、选冶、金锭销售为主营业务，以销售金锭为主要收入来源；

子公司大通鸿云以金精粉贸易为主营业务，从南美进口高品位金精粉，销售给国内大型黄金冶炼公司，以贸易差价为主要收入来源。

参股公司鑫泽通为公司股权投资平台，暂无具体业务；海南文盛为公司参股公司，以稀有金属锆产品加工销售为主营业务，以产品销售收入为收入来源，本报告期内海南文盛股权已经转换为盛和资源（600392）股份。

子公司鸡西市普晨石墨有限责任公司以天然鳞片石墨的开采、生产和销售为主，以石墨产品销售收入为收入来源。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

单位：元

项目	本期	上年同期	变动率	重大变动说明
货币资金	5,365,936.09	9,788,343.46	-45.18%	由于本期投资活动与筹资活动现金支出较多，经营活动的现金流未能满足投资与筹资需求所导致
应收票据	10,151,842.09	-	-	子公司普晨石墨公司产品销售中应收票据占比相对较大，公司为加大资金流动效率及回款力度，对于重要客户收取银行承兑汇票。
应收账款	243,121,998.58	7,065,858.01	3340.80%	应收账款的增加主要是本期大通鸿云公司为扩大客户销售渠道，增加毛利收入，对重要客户提供赊销所导致
预付款项	10,350,561.67	140,770,119.79	-92.65%	本期公司对资金管控力度持续加大，对于供应商尽量少的支付预付账款，以减少资金使用成本及风险
其他应收款	9,716,492.17	8,035,475.46	20.92%	其他应收款的增加主要是对普晨石墨公司的收购导致其他应收款的增加，普晨石墨其他应收款 153.51 万元，占增加应收账款的 91.32%
存货	70,441,099.48	33,606,932.80	109.60%	本期存货增加是由于子公司大通鸿云公司存货增加所导致，本年度

				大通鸿云供应链公司配矿业务规模增加同时配矿模式发生变化，因此致使存货大量增加
其他流动资产	2,230,080.19	10,519.21	21100.07%	本期其他流动资产是本期未抵扣的进项税增加所导致
固定资产	127,798,280.47	23,158,146.81	451.85%	固定资产增加是由于本期对普晨石墨的收购导致当期固定资产较上期有较大幅度的增加
递延所得税资产	4,343,687.57	7,484,333.91	-41.96%	递延所得税资产的减少是由于公司孙公司九寨紫金 2012 年亏损计提的递延所得税资产于当期转回所产生的减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司竞争能力未发生重大变化，同时核心竞争力有所提升。核心竞争力主要体现在：

公司目前在金属与非金属矿产资源开发领域、金精矿贸易、供应链管理行业具有较强的竞争优势。

公司控股股东在矿产资源行业内深耕了近 10 年时间，建立了一只专业化的矿山管理队伍，从矿业勘探、矿山建设，矿山运营等多个方面都积累了丰富的经验，重大资产重组完成后，相关业务装入本公司，承袭了控股股东在矿产资源方面的优势。同时，公司在近十年的矿产投资和开发过程中，还和天津、云南、四川、广西的专业化地勘单位建立起了长期的合作关系，为公司下一步矿业发展奠定了坚实的发展基础。

公司在贵金属开发方面，一方面通过自身金矿的开发熟悉行业发展规律，另一方面通过和合作伙伴的共同开发，获得了南美地区金精矿的大量优质资源，使公司具备在金精矿进口领域的核心竞争优势。

公司在石墨产品及其产品深加工方面，以石墨矿开采，天然鳞片石墨的生产和销售为核心，并逐步尝试向产业链下游延伸，现已具备高纯石墨和可膨胀石墨的生产能力。公司现生产的天然鳞片石墨主要供应耐火材料生产厂家，部分用于自身生产高纯石墨与可膨胀石墨。同时，公司积极开展石墨创新业务，布局石墨烯应用及新能源业务领域，并与行业内多家核心企业洽谈探讨业务合作，使公司具备石墨生产、加工、应用及研发为一体的产业链核心竞争优势。

公司在供应链管理行业方面，顺应市场趋势转型，开始重点布局搭建三稀品种为主的矿产资源供应链业务，围绕供应链业务的仓储、物流、金融等多种创新模式进行探索研究，完善自身的供应链管理特色，形成核心竞争能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

大通资源结合自身实际情况及发展需求，探索出适合自身发展的独特模式，以境内外优质的三稀金属品种资源为主要投资方向，把握境内外资本市场的发展机遇，与时俱进，精心布局产业格局，不断寻求更广阔的发展空间。公司以“双主业”的发展模式，把资源产业的实际经营与供应链金融产业创造性地结合起来，形成行业优势互补。通过逐步开展供应链金融业务，有力地抵抗了资源行业周期性带来的影响，为企业的经营发展取得了令人瞩目的成绩。

报告期内，本公司主营业务增加了石墨产品销售业务，除公司金矿生产受金金属价格影响暂时停产以外，公司各项业务都正常开展，基本实现公司2017经营计划。公司2017年度具体经营情况分析如下：

1、主营业务方面

公司加大生产经营力度，本期主营业务收入规模较去年有大幅提高，其中子公司天津大通鸿云供应链管理有限公司销售收入59132.28万元，较去年增加了19613.16万元，增幅为49.63%；2017年5月28日收购鸡西普晨石墨使主营业务收入增加8046.64万元；公司子公司大通矿业主营业务收入3879.71万元，较去年提高了421.33%。

在毛利方面本期毛利率为12.88%，上年毛利率为11.24%，本期毛利率较上年略有增加，主要原因是大通矿业及鸡西普晨石墨的毛利较大所形成。

公司参股公司天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司间接投资的海南文盛20%的股权于2017年2月25日置换成盛和资源的股票（600392），该股票限售期3年。上述事项由于会计核算方法的原因未产生经营性利润，但是使得公司其他综合收益增加了3450.64万元。

综合情况来看，公司2017年扣除非经常性损益后的净利润较2016年略减，减少了11.94%，但是各个子公司较去年均有所增加，其中大通鸿云跟去年基本持平，大通矿业较去年增加628.80万元增幅52%，鸡西普晨石墨增加669.16万元，增幅100%，因此本期扣除非经常性损益后的净利润较2016年略减的原因主要是参股公司天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司间接投资的海南文盛20%的股权于2017年2月25日置换成盛和资源的股票所产生的会计核算方法改变所导致的。

2、内控管理方面

公司建立并完善了领导、执行及监督分工负责的内控管理组织架构。公司领导及各部门负责人组成全面内控管理工作的领导机构，并负责对公司权限范围内的重大风险事项进行决策，对日常工作中的业务风险进行识别、分析、监控和防范。

3、人力资源绩效考核方面

公司通过对员工进行日常与年度相结合的考核，将考核结果与员工的薪酬待遇、岗位调整及休假等挂钩，建立能上能下、能进能出企业自我约束的用人机制，以实现人才在公司内部各岗位的优化配置，促进公司人力资源的开发、管理与合理使用，

建立高素质、精干、高效的员工队伍。

4、业务创新与战略方面

公司及时把握市场需求、技术变化及市场竞争的动态，建立与市场经济相适应的业务创新模式，积极与行业内核心优质企业交流探讨合作模式，战略布局公司未来发展规划。

5、品牌建设与宣传方面

公司加大品牌建设与宣传力度，完善公司网站建设、更新公司宣传资料，积极参与矿产资源行业年会、论坛活动，增强品牌核心竞争力。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

分行业

行业名称	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
黄金及黄金矿砂	629,224,579.47	87.76%	400,293,686.40	97.54%	57.19%
石墨矿产品销售	80,153,002.05	11.18%	-	0.00%	-
避雷器	4,483,024.29	0.63%	7,787,782.43	1.90%	-42.44%
供应链管理及其他	3,113,632.86	0.43%	2,300,045.76	0.56%	35.37%
合计	716,974,238.67	100.00%	410,381,514.59	100.00%	74.71%

分产品

产品名称	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
供应链服务	3,020,632.86	0.42%	2,521,655.97	0.61%	19.79%
天然鳞片石墨	80,466,369.46	11%			

黄金矿砂	591,322,782.38	78.38%	395,191,199.87	96.08%	49.63%
黄金	38,011,966.90	5.89%	4,981,046.32	1.21%	663.13%
电力	785,116.96	0.11%	824,205.78	0.20%	-4.74%
避雷器	4,483,024.29	3.99%	7,787,782.43	1.89%	-42.44%
合计	718,089,892.85	100.00%	411,305,890.37	100.00%	74.59%

分地区

地区名称	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
四川省	32,363,400.44	4.51%	2,858,022.54	0.69%	1032.37%
天津市	96,801,357.73	13.48%	324,830,570.03	78.98%	-70.20%
河北省	184,244,120.74	25.66%	41,747,530.15	10.15%	341.33%
山东省	168,207,586.51	23.42%	-	-	100.00%
河南省	154,800,749.80	21.56%	-	-	100.00%
东三省	52,033,610.17	7.25%	37,187,372.69	9.04%	39.92%
其他	29,639,067.47	4.13%	4,682,394.96	1.14%	532.99%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√适用□不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

产品名称	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
黄金及黄金矿砂	629,224,579.47	578,796,898.42	8.01%	57.19%	60.96%	-2.15%
石墨矿产品销售	80,153,002.05	43,562,212.20	45.65%	-	-	-

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

分行业

行业名称	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
黄金及黄金矿砂	578,796,898.42	92.63%	359,597,217.26	98.69%	60.96%
石墨矿产品销售	43,562,212.20	6.97%	-	-	-
避雷器	2,435,177.73	0.39%	4,783,184.52	1.31%	-49.09%
供应链管理及 其他	87,181.45	0.01%	-	-	-
合计	624,881,469.80	100.00%	364,380,401.78	100.00%	71.49%

分产品

产品名称	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
供应链服务	-	-	-	-	-
天然鳞片石墨	43,736,869.48	6.99%	-	-	-
黄金矿砂	549,257,142.16	87.80%	354,494,730.73	97.10%	54.94%
黄金	29,639,390.75	4.74%	5,147,229.56	1.41%	475.83%
电力	498,017.09	0.08%	658,022.54	0.18%	-24.32%
避雷器	2,435,177.73	0.39%	4,783,184.52	1.31%	-49.09%
合计	625,566,597.21	100.00%	365,083,167.35	100.00%	71.35%

分地区

地区名称	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
天津市	357,981,918.55	57.23%	326,393,096.82	89.40%	9.68%
香港代理进口	8,838,061.29	1.41%	-	-	100.00%
黑龙江省	47,975,163.90	7.67%	28,305,383.26	7.75%	69.49%
省外	14,291,979.50	2.28%	10,384,687.27	2.84%	37.63%
其他	196,479,473.97	31.41%	-	-	-

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√是□否

收购所导致的合并范围变动

公司 2017 年 5 月 28 日收购鸡西普晨石墨公司 47.5% 的股权，其一致行动人王得林收购鸡西普晨石墨公司 3.5% 的股权，合计持有 51% 股权，并于 2017 年 5 月 31 日完成了控股子公司的工商登记手续，致使公司合并范围发生变动。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用√不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	564,721,592.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	78.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	-

公司前 5 大客户资料

客户名称	营业收入(元)	占公司营业收入的比例(%)
青龙盛世黄金有限公司	184,244,120.74	25.66%
灵宝市招金矿业有限公司	152,141,152.76	21.19%
烟台领尖矿业有限公司	134,683,054.09	18.76%
天津奥达通合金材料科技有限公司	56,583,350.25	7.77%
贵州紫金有限公司本部	37,831,489.09	5.27%
合计	565,483,166.93	78.64%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在以上主要客户中无直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	383,768,875.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	93.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	-

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	天津维迅达科技发展有限公司	488,466,365.13	66.00%
2	天津市交通集团津维有限公司	85,091,421.62	20.69%
3	国网黑龙江省电力有限公司鸡西供电公司	10,974,009.13	2.67%
4	香港恒景国际贸易有限公司	8,838,061.29	2.15%
5	鸡西长源矿业有限公司	7,393,891.60	1.80%
	合计	600,763,748.77	93.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在以上主要供应商中无直接或间接拥有权益。

3、费用

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,580,055.66	672,018.47	730.34%	本期销售费用增加是由于本期收购鸡西普晨石墨公司所导致，本期鸡西普晨石墨公司首次纳入合并范围。其销售费用为 541.54 万元，占全部销售费用的比例为 97.05%。
管理费用	20,289,168.63	13,717,269.24	47.91%	本期管理费用增加是由于本期收购鸡西普晨石墨公司所导致，本期鸡西普晨石墨公司首次纳入合并范围。其管理费用为 677.76 万元。
财务费用	6,204,521.77	5,218,939.50	18.88%	本期财务费用增加是由于本期收购鸡西普晨石墨公司

			所导致，本期鸡西普晨石墨公司首次纳入合并范围。其财务费用为 139.92 万元。
--	--	--	--

4、研发投入

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	518,625,219.28	453,841,218.38	14.27%
经营活动现金流出小计	466,988,687.13	555,773,165.81	-15.97%
经营活动产生的现金流量净额	51,636,532.15	-101,931,947.43	-150.66%
投资活动现金流入小计	-	45,000,598.29	-100.00%
投资活动现金流出小计	30,292,707.58	1,938,557.72	1462.64%
投资活动产生的现金流量净额	-30,292,707.58	43,062,040.57	-170.35%
筹资活动现金流入小计	800,000.00	104,900,000.00	-99.24%
筹资活动现金流出小计	26,528,779.29	50,887,908.82	-47.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,728,779.29	54,012,091.18	-147.64%
现金及现金等价物净增加额	-4,422,407.37	-4,857,815.68	-8.96%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额增加，主要是因为本年加大回款力度，减少预付账款的支付，采购支出增加账期，应付账款增加。

投资活动产生的现金流量净额下降，主要是因为本年度未发生投资收回情况，同时新增对鸡西普晨石墨收购所导致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要是因为本年度筹资活动现金流入较少，流出方面主要是子公司鸡西普晨石墨公司偿还债务所导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本年度经营活动现金净流量与本年度净利润差异不大。

三、非主营业务分析

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	492,862.52	2.59%	资产减值损失主要是由于本期会计估计变更所导致的坏账准备的增加	否
营业外收入	24,685,735.24	35.63%	当期收购鸡西普晨石墨收购价格与评估价格产生的差异所导致	否
营业外支出	957,115.22	1.38%	本期子公司广州避雷器公司债务重组所产生的损失	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,365,936.09	0.67%	9,788,343.46	2.22%	-1.55%	由于本期投资活动与筹资活动现金支出较多，经营活动的现金流未能满足投资与筹资需求所导致
应收账款	243,121,998.58	30.40%	7,065,858.01	1.60%	28.80%	应收账款的增加主要是本期大通鸿云公司为扩大客户销售渠道，增加毛利收入，对重要客户提供赊销所导致，同时鸡西普晨石墨纳入合并范围也是应收账款增加的重要因素
预付款项	10,350,561.67	1.29%	140,770,119.79	31.87%	-30.58%	本期公司对资金管控力度持续加大，对于供应商尽量少的支付预付账款，以减少资金使用成本及风险
其他应收款	9,716,492.17	1.21%	8,035,475.46	1.82%	-0.61%	变动不大
存货	70,441,099.48	8.81%	33,606,932.80	7.61%	1.20%	本期存货增加是由于子公司大通鸿云公司存货增加所导致，本年度大通鸿云

						供应链公司配矿业务规模增加同时配矿模式发生变化，因此致使存货大量增加
其他流动资产	2,230,080.19	0.28%	10,519.21	0.0024%	0.28%	本期其他流动资产是本期未抵扣的进项税增加所致
固定资产	127,798,280.47	15.98%	23,158,146.81	5.24%	10.74%	固定资产增加是由于本期对普晨石墨的收购导致当期固定资产较上期有较大幅度的增加
递延所得税资产	4,343,687.57	0.54%	7,484,333.91	1.69%	-1.15%	递延所得税资产的减少是由于公司孙公司九寨紫金 2012 年亏损计提的递延所得税资产于当期转回所产生的减少

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

本公司三级子公司四川省九寨沟县紫金矿业有限公司与阿坝州农村信用联社股份有限公司九寨沟信用社签订《流动资金借款合同》，取得抵押借款 4,900,000.00 元，以四川省九寨沟县紫金矿业有限公司所有的草地水电站为抵押物，抵押物账面价值为 5,197,886.72 元，借款期限 2017 年 9 月 17 日-2018 年 9 月 17 日。

本公司子公司鸡西市普晨石墨有限责任公司与黑龙江鸡西农村商业银行股份有限公司兴业支行签订《流动资金借款合同》，取得抵押借款 30,000,000.00 元，本期鸡西市普晨石墨有限责任公司还款 20,000,000.00 元，剩余借款余额 10,000,000.00 元；以鸡西市普晨石墨有限责任公司的房屋（账面价值 10,519,246.41 元）、土地使用权（账面价值 1,764,095.00 元）、设备（账面价值 4,805,236.45 元）作抵押，抵押物价值合计 17,088,577.86 元，借款期限 2017 年 3 月 28 日-2018 年 3 月 27 日。

五、投资状况

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
155,366,876.08	132,020,278.07	17.68%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用□不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
鸡西市普晨石墨有限责任公司	天然鳞片石墨的开采、生产和销售	股权转让	2750.55 万元	51.01%	自有	-	-	-	-	-	-	否	2017年06月01日	全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn/)

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用√不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□适用√不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津大通矿业投资管理有限公司	子公司	矿业投资管理	98,311,600.00	111,961,792.84	5,635,922.84	38,797,083.86	-1,963,299.73	-5,113,168.95
天津大通鸿云供应链管理有限公司	子公司	供应链管理	100,000,000.00	274,747,171.45	160,863,166.82	591,322,782.38	41,079,705.75	30,798,934.58
鸡西市普晨石墨有限责任公司	子公司	石墨加工与销售	5,000,000.00	231,905,278.92	141,323,151.29	80,466,369.46	20,425,691.09	14,288,296.85
广州华盛避雷器实业有限公司	子公司	金属氧化物避雷器	20,010,000.00	25,754,759.33	10,869,910.13	4,483,024.29	-337,753.61	-1,200,645.95
天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司	参股公司	投资管理	299,994,900.00	584,139,780.17	387,455,160.81	4,631,580.59	-28,767,890.64	-27,830,450.64

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
鸡西普晨石墨有限公司	收购股权	本期鸡西普晨石墨主营业务收入 80,466,369.46 元，净利润 14,288,296.85 元。归属于母公司的净利润为 6,691,585.78 元。

主要控股参股公司经营情况说明

1、天津大通鸿云供应链管理有限公司本期主营业务收入 59132.28 万元，上期主营业务收入 39519.12 万元，本期较上期增加了 19613.16 万元，增幅 49.63%；净利润本期和上期未发生变化，均为 3000 万元左右；本期利润变化较小而主营业务增幅较大主要包括如下原因：

（1）2016 年，国内到南美地区采购金精矿的公司相对较少，进口金精矿采购价格较低，直接销售到国内的金精矿价差较大。2017 年后，国内到南美采购金精矿的公司增多，竞争激烈，采购价格上涨，销售到国内的金精矿的利润空间变窄。

（2）2017 年下半年各地开展清理整顿矿山证照和环保要求，国内很多金矿关闭，采购合适的低品位金矿变得困难，采购价格有所提高，采购品种和配矿受限，销售价格系数降低，利润空间变窄。

（3）2017 年因采购量增大，从 3 月份起主要通过代理商进口，增加了采购成本，利润变小。

（4）2017 年底，黄金价格下降，各冶炼企业资金紧张，公司将进价较低的高品位金精矿直接销售，采取先发货后收款的销售方式以实现合理的利润。

2、大通矿业公司本期主营业务收入 3879.71 万元，上期 744.20 万元，本期较上期增加 3135.51 万元，增幅为 421.33%；本期净利润为-511.31 万元，上期净利润-1140.16 万元，本期较上期增幅 55.15%。

3、公司参股公司天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司间接投资的海南文盛20%的股权于2017年2月25日置换成盛和资源的股票（600392），该股票限售期3年。上述事项由于会计核算方法的原因未产生经营性利润，但是使得公司其他综合收益增加了3450.64万元。

4、公司于2017年5月28日收购鸡西普晨石墨公司，该公司2017年实现净利润1428.83万元，实现主营业务收入8046.64万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2017年，全球经济的进一步好转带动了矿产品市场的活跃，有色金属和贵金属勘查投入预算在连续4年下降后转为增长，矿产品价格大幅上扬，矿业公司市值大幅增加，矿业发展向好。国内采矿业固定资产投资降幅收窄，利润增长明显，矿产品生产回暖，大宗矿产品进口持续增加，矿产品需求不断增长，中国矿业度过了最艰难的时期。预计未来五年，全球经济将继续向好，但印度和东南亚替代中国拉动全球经济发展的迹象还不十分明显，对全球矿产品需求的拉动作用还未显现，矿产品价格将会波动缓慢上扬，因此矿业转好将不是一个快速发展的过程，而是一个渐进的过程。

2017年10月5日，国务院办公厅发布《关于积极推进供应链创新与应用的指导意见》，提出到2020年基本形成覆盖我国重点产业的智慧供应链体系，培育出100家左右全球供应链领先企业；同时，《指导意见》还提出了六大重点任务，覆盖农业、制造业、流通业、供应链金融、绿色供应链、全球供应链六个方面。近年来，随着国际贸易中买卖双方合作关系的变化，国际贸易供应链渐趋成熟和稳定，伴随着电子商务及互联网技术水平的不断提高，供应链金融业务在国际市场上呈现出突破性的产品概念创新和运作模式创新的发展趋势。

（二）未来发展战略

2018年，公司将围绕主营业务发展方向，积极拓展公司主业发展，持续稳定提升公司经营业绩。公司整合利用目前已拥有控制的矿山资源，继续向中下游深加工产业链进行延伸发展，有效提高产品附加值收入。

同时，为了有效扩大市场份额，提高行业核心竞争力，公司将加大收购兼并力度，寻找境内外优质矿产资源标的项目，注入到上市公司，提高公司的持续盈利能力。

此外，供应链金融集成业务依然是公司未来主营业务的重点发展方向，公司从稀贵品种贸易供应链着手，已在一定区域形成一定规模和市场影响力。未来，公司将抓住矿产资源市场回暖趋势，顺应市场需求，大力拓展业务辐射的品种、范围，由三稀金属品种为主的供应链业务向矿产资源全品种逐步拓展，由国内区域向全球优势资源分布区域延伸，旨在实现优势资源核心企业及上下游配套企业“产-供-销”链条的稳固和流转顺畅，完善行业资源品种金融、风控属性所欠缺的职能，使公司成为行业中矿业创新的领先者。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用□不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年01月09日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年02月27日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年03月06日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年04月09日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年04月12日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年05月10日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年05月17日	电话沟通	个人	公司经营情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年06月19日	电话沟通	个人	股改方案情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年07月12日	电话沟通	个人	股改方案情况（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年08月01日	电话沟通	个人	股份确权事宜（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2018年08月04日	电话沟通	个人	股份确权事宜（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年08月14日	电话沟通	个人	股份确权事宜（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年09月12日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017年10月09日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）

2017 年 10 月 18 日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017 年 10 月 26 日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017 年 11 月 09 日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017 年 11 月 20 日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
2017 年 12 月 16 日	电话沟通	个人	重新上市进展（但所涉及内容没有超过已公告信息披露的范围）
接待次数	19		
接待机构数量	0		
接待个人数量	19		
接待其他对象数量	0		
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否		

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项（主要是承诺利润完成情况说明）

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无	无	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无	无	无	无
资产重组时所作承诺	天津大通新天投资有限公司		1、保证本次拟赠送给甲方的股权资产均经具备证券期货从业资格的评估机构进行评估，评估值为人民币3.1232亿元，2016年、2017年、2018年实现净利润分别不低于1100万元、1500万元、	2015年12月	36个月	1、履行中 2、履行完成

			2400万元。 2、保证在成为甲方控股股东后，将通过实施包括但不限于定向发行股份募集资金、收购资产、并购重组等方式使甲方2016年净利润不低于人民币2000万元2017年符合重新上市条件不存在影响甲方重新上市的实质性问题。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无	无	无	无
股权激励承诺	无	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	无	无	无	无	无	无
承诺是否按时履行	是					

关于子公司 2017 年盈利承诺的说明

具体情况说明如下：

1、2017 年 2 月 25 日，由于上市公司盛和资源（600392）全面收购海南省文盛新材料有限公司（以下简称“海南文盛”），导致鑫泽通间接持有的海南文盛 20%股权被置换成盛和资源（600392）的股票，该股票的限售期 3 年。

2017 年 2 月 25 日前，鑫泽通间接持有海南文盛的股权作为长期股权投资处理，并按照企业会计准则的要求采用权益法核算，其收益计入投资收益，影响净利润数额。由于上述公司无法控制的客观原因致使鑫泽通目前间接持有盛和资源（600392）的限售股票，并根据现行会计政策需要作为可供出售及融资产核算，其收益计入其他综合收益，不影响净利润数额。

2、2017 年度鑫泽通归属于公司的其他综合收益 34,506,419.00 元，鑫泽通归属于公司的净利润 -11,159,820.99 元，大通矿业归属于公司的净利润-2,304,610.42 元。

综上所述，以上资产合计实现综合收益总额 17,041,987.59 元，达到了公司所承诺的 1500 万元盈利的标准。

以上情况是由于公司事前无法得知并在事后不能控制的客观原因下所导致的，是由于会计核算方法的改变以及股票限售的客观情况所导致，但并没有违背当时承诺的初衷，特此解释和说明。

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

适用 不适用

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
公司于 2017 年 5 月 27 日向徐振、徐元成收购鸡西普晨石墨 47.5%股权	徐振、徐元成		鸡西普晨石墨实现收购完成后2017年、2018年、2019年净利润及扣除非经常性损益后净利润两者较低值不低于2000万元、2500万元、3000万	2017年5月27日	至2019年12月31日	目前该承诺在履行中。

			元，低于部分徐振、徐元成以现金方式补齐。			
--	--	--	----------------------	--	--	--

四、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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1、采矿权摊销方法变更：为更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，根据公司的实际情况以及会计准则的规定，公司决定对九寨紫金采矿权的摊销进行会计估计变更，从“探矿权平均年限法”变更为“探矿及采矿权产量法”进行摊销。

2、坏账准备计提比例变更：为了更加真实、客观、准确地反映公司的财务状况以及经营成果，公司对客户构成、回款的安全性、资产规模的扩大等实际经营情况，以及应收款项的回款特点、正常信用期、历史上应收款项坏账实际核销情况进行了评估，根据公司的实际情况，本着谨慎经营、有效防范经营风险、力求财务核算准确的原则，公司决定调整应收款项坏账准备计提比例。

根据《企业会计准则第 28 号：会计政策、会计估计变更和差错更正》有关规定，对上述会计估计的变更采用未来适用法，无须对已披露的财务报告进行追溯调整，也不会对公司以往各年度财务状况和经营成果产生影响，不影响公司 2016 年度的利润。

上述会计估计变更公司已于2017年4月24日披露

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年 5 月 28 日收购鸡西普晨石墨公司 47.5%的股权，其一致行动人王得林收购鸡西普晨石墨公司 3.5%的股权，合计持有 51%股权，并于 2017 年 5 月 31 日完成了控股子公司的工商登记手续，致使公司合并范围发生变动。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60 万元
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王轶茜、曹纲

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，证券交易所及全国股份转让系统的公开谴责。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司 2017 年 6 月 29 日至 2016 年 7 月 12 日累计收到天津自贸区鑫泽通企业管理合伙企业（有限合伙）往来款 27,000,000.00 元，截止到 2017 年 12 月 31 日，往来款余额为 26,450,000.00 元。

公司二级子公司鸡西普晨石墨及三级子公司普祥石墨向股东徐振、徐元成发生借款累计 23,631,617.85 元，本期偿还股东徐振、徐元成借款累计 17,739,474.47 元，借款余额 47,005,900.55 元，其中：徐振 41,236,098.58 元，徐元成 5,769,801.97 元。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内无委托理财情况。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规，建立了以《公司章程》为核心，各种议事规则和工作制度为主要架构的治理结构规章体系，形成了权利机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的有效制衡关系。根据《公司章程》的规定，公司制定了《信息披露事务管理制度》，严格按照制度要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并采取电话、来访接待等多种形式加强与投资者的交流和沟通。公司一直积极面对多层次监管体系，不断加强投资者关系管理工作的规范化，严格履行公司的信息披露义务。

公司建立了财务管理制度、财务付款审批报销制度、资金内部控制制度、董事会审计委员会议事规则、对外担保管理制度等一系列内部管理控制制度，严格执行财务管理流程，确保了公司财务稳健与公司资产、资金的安全，保证了债权人的利益。公司的各项重大经营决策过程中，均充分考虑了债权人的合法权益。

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《劳动合同法实施条例》等法律法规，依法与员工签订劳动合同，在聘用、报酬、培训、晋升、离职或退休等方面公平对待全体员工。公司为员工足额缴纳“五险一金”，即养老、医疗、工伤、失业、生育等各项保险及住房公积金。2017年，公司针对外部及内部的薪酬标准，结合公司实际情况进一步完善了公司的薪酬制度，建立一套以基本工资、岗位工资、绩效工资为基础的完善的长效激励机制。

公司在经营活动中，遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管部门的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

2、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	76,645,059	32.04	0	76,645,059	32.04
	其中：控股股东、实际控制人	31,403,591	13.13	0	31,403,591	13.13
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	162,598,862	67.96	0	162,598,862	67.96
	其中：控股股东、实际控制人	79,574,412	33.26	18,416,751	97,991,163	40.95
	董事、监事、高管	3,659,500	1.53	0	3,659,500	1.53
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		239,243,921	100	0	239,243,921	100
普通股股东人数		已确权户数 4525				

股份变动的原因

适用 不适用

1、广东汇集实业有限公司以 5,823,012 股大通资源股份偿还天津大通新天投资有限公司借款。

2、股权分置改革中大通新天受让广东汇集 12,593,739 股，详细内容请见 2017-032《关于股权分置改革实施完毕》的公告。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末已确权普通股股东总数	4525	年度报告披露日前上一月末已确权普通股股东总数	4525	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	无	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津大通新天投资有限公司	挂牌后机构类限售股	54.08	129,394,754	18,416,751	97,991,163	31,403,591	质押	110,000,000
广东汇集实业有限公司	挂牌前机构类限售股	11.10	26,549,014	-6,839,130	26,549,014	-	质押	5,320,000
张汉波	挂牌后个人类限售股	3.68	8,795,704	-11,577,621	8,795,704	-	质押	8,000,000
北京博星证券投资顾问有限公司	挂牌后机构类限售股	2.44	5,843,200	-	5,843,200	-	-	-

纪毓刚	挂牌后 个人类限售股	2.09	5,000,000	-	5,000,000	-	-	-
林丽珍	挂牌后 个人类限售股	1.71	4,100,000	-	4,000,000	100,000	-	-
廖建洲	挂牌后 个人类限售股	1.67	4,000,000	-	4,000,000	-	-	-
张梦珂	挂牌后 个人类限售股	0.85	2,031,046	-	2,031,046	-	-	-
曾祥辉	挂牌后 个人类限售股	0.84	2,004,475	-	2,004,475	-	-	-
曾凡章	高管锁定股	0.83	1,990,000	-	1,990,000	-	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津大通新天投资有限公司与曾凡章是一致行动人；天津大通新天投资有限公司与曾凡章是关联方；广东汇集实业有限公司与张汉波是关联方。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海江南建筑设计院有限公司	1,257,250	人民币普通股	1,257,250					
肖宏	800,000	人民币普通股	800,000					
谢玉琴	600,040	人民币普通股	600,040					
樊国强	500,009	人民币普通股	500,009					
邵伯平	425,700	人民币普通股	425,700					
张旭	377,700	人民币普通股	377,700					
李善明	309,929	人民币普通股	309,929					
朱容林	301,450	人民币普通股	301,450					
丁新德	290,000	人民币普通股	290,000					
邵凌春	285,200	人民币普通股	285,200					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东类型：法人

名称：天津大通新天投资有限公司

注册日期：2010 年 12 月 10 日

注册资本：122000 万元

法定代表人：李占通

经营范围：以自有资金对境内外采矿业、能源业、高新技术产业进行投资；投资管理咨询。

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。

3、公司实际控制人情况

李占通，中国国籍，无境外居留权，男，1964 年 4 月生，博士。曾在天津大学机械学院工作，1992 年 12 月创办大通集团。2006 年被中共中央统战部、国家发改委、人事部、国家工商行政管理总局、中华全国工商业联合会评选为“优秀中国特色社会主义建设者”。现任天津大通投资集团有限公司董事长，四川大通燃气开发股份有限公司董事长，天津红日药业股份有限公司董事，全国工商联常委，中国光彩事业促进会副会长，全联城市基础设施商会会长；天津市工商联副主席，南开区政协副主席、工商联主席，现任本公司董事。

李占通先生未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所的惩戒。

过去 10 年曾控股的境内外上市公司

适用 不适用

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广东汇集实业有限公司	张汉波	2001.03.09	4500 万元	项目投资； 通讯设备的技术服务等

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
曾凡章	董事长、 总经理	现任	男	53	2016年 04月15 日	2019年 04月14 日	1,990,000	0	0	0	1,990,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

报告期内，董事会秘书职务由陈超先生更换为焦高魁先生，钱长烨先生因个人原因辞去公司副总经理职务；报告期内经董事会提名，聘任沈柳生先生、高咏先生为公司独立董事。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、曾凡章，男，1965年12月出生，博士生学历。曾任南开大学党委书记秘书、办公室副主任，证券公司高管，现任天津大通新天投资有限公司董事长，天津大通矿业投资管理有限公司董事长等；现任本公司董事长兼总经理。

2、李占通，中国国籍，无境外居留权，男，1964年4月生，博士。曾在天津大学机械学院工作，1992年12月创办大通集团。2006年被中共中央统战部、国家发改委、人事部、国家工商行政管理总局、中华全国工商业联合会评选为“优秀中国特色社会主义建设者”。现任天津大通投资集团有限公司董事长，四川大通燃气开发股份有限公司董事长，天津红日药业股份有限公司董事，全国工商联常委，中国光彩事业促进会副会长，全联城市基础设施商会会长；天津市工商联副主席，南开区政协副主席、工商联主席，现任本公司董事。

3、徐剑东，男，1982年8月出生，学历：中专，1999-2001年就读于江门汽车交通学校，2001-2005年在深圳市龙南汽车修理厂工作，2005-2009年在广州市汇广汽车修理厂工作，2009年至今在广州华盛避雷器实业有限公司任总经理；现本公司董事。

4、高咏，男，1976年8月出生，1999年毕业于天津财经大学，本科学历；1999年-2003年任天津市兴业会计师事务所项目经理，2003年-2008年任天津金达信会计师事务所部门经理、合伙人，2008年-2009年任五洲松德会计师事务所部门经理，2009年至今，任天津丞明会计师事务所（普通合伙）首席合伙人、主任会计师、所长，注册会计师、天津市会计领军人才；现本公司独立董事。

5、廖集浪，男，1975年7月出生，硕士学历。曾任河北朝阳化工董事会秘书，新时代证券有限责任公司资本市场部总经理，东北证券股份有限公司并购部总经理，中信国通（香港）投资管理有限公司投行总监，中国中投证券有限责任公司并购部总经理；现任深圳中投港融资本管理有限公司董事长，本公司独立董事。

6、曾勇华，男，1978年2月出生，硕士学历。曾任北京和君咨询有限公司高级咨询师，和君集团有限公司合伙人，北京百伦律师事务所律师；现任和齐投资管理有限公司董事长，四川大通燃气开发股份有限公司独立董事；现任本公司独立董事。

7、沈柳生，男，1964 年 7 月出生，本科学历，毕业于桂林冶金地质学院。安徽宿松县人，是中国地质调查局地质调查项目预算专家、天津市专家库专家、中央地质勘查基金专家库专家、中央地质勘查基金项目预算专家、天津市矿业协会理事。1988 年-1997 年，历任华北有色地质勘查局第一物探大队工程师、分队地质主管；1998 年-2004 年，历任河南省有色金属地质矿产局第七大队工程师、总工程师、院长；2004 年以来，历任天津华北地质勘查总院高级工程师、矿权部主任、教授级高级工程师、总工办主任、副总工程师。现任天津华北地质勘查总院副总工程师兼总工办主任；现任本公司独立董事。

8、陈雪敏，女，1972年8月出生，大专学历。曾任广州冷冻机厂会计，广州百事达贸易有限公司财务主管，广州市博荣贸易有限公司财务经理，广东汇集实业有限公司财务经理；现任本公司职工监事。

9、薛永刚，男，1980年4月出生，硕士学历。曾任中国第一汽车集团公司财务主管，天津一汽夏利汽车股份有限公司财务经理；现任本公司监事。

10、杨光华，男，1970年1月生，硕士学历。曾任北京中和应泰财务顾问有限公司高级经理；现任北京博星证券投资顾问有限公司董事、副总裁，现本公司监事。

11、李春植，男，1975年10月出生，本科学历。曾任天津银行东鑫支行客户经理、信贷部主管，五洲松德联合会计师事务所审计主管，天津汇荣石油有限公司财务总监，天津鸿发投资集团财务总监；现任本公司常务副总经理、财务总监兼董事会秘书。

12、韦慧，女，1972年11月出生，硕士学历。曾就职于天津大和电器实业有限公司，天津唯诺思广告企划有限公司，天津大通新天投资有限公司总经理助理、综合部经理；现任本公司总经理助理。

13、焦高魁，男，1984年6月出生，2012 年毕业于中国政法大学，硕士学历；历任天津大通投资集团投资经理，广州汇集实业股份有限公司证券事务代表，报告期内任本公司董事会秘书。（2018年3月离任）

在股东单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曾凡章	天津大通新天投资有限公司	董事长	-	-	否
李占通	天津大通新天投资有限公司	董事	-	-	否
陈雪敏	广东汇集实业有限公司	财务经理	-	-	是
杨光华	北京博星证券投资顾问有限公司	董事、副总裁	-	-	是

在其他单位任职情况

√适用□不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李占通	天津大通投资集团有限公司	董事长	-	-	是
	四川大通燃气开发股份有限公司	董事长	-	-	是
	天津红日药业股份有限公司	董事	-	-	是
曾勇华	和齐投资管理有限公司	董事长	-	-	是
	四川大通燃气开发股份有限公司	独立董事	-	-	是
高咏	天津丞明会计师事务所（普通合伙）	首席合伙人、主任会计师、所长	-	-	是
廖集浪	深圳中投港融资本管理有限公司	董事长	-	-	是
沈柳生	天津华北地质勘查总院	副总工程师兼总工办主任	-	-	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用√不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2017年8月9日，第六届董事会第十六次会议审议通过了关于《董事会专门委员会工作细则》、《第六届董事会薪酬与考核委员会组成人选的议案》的议案。薪酬与考核委员会是董事会下设的专门工作机构，主要负责研究考核标准，根据考核情况并提出建议。董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬1,340,526.02元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾凡章	董事长、总经理	男	53	现任	304,852.00	否

李占通	董事	女	54	现任	60,000.00	是
徐剑东	董事	男	36	现任	60,000.00	是
高咏	独立董事	男	42	现任	25,000.00	否
廖集浪	独立董事	男	43	现任	60,000.00	否
曾勇华	独立董事	男	40	现任	60,000.00	是
沈柳生	独立董事	男	54	现任	40,000.00	否
陈雪敏	监事	女	46	现任	36,000.00	是
薛永刚	监事	男	38	现任	36,000.00	否
杨光华	监事	男	48	现任	36,000.00	否
李春植	财务总监	男	43	现任	243,522.00	否
韦慧	总经理助理	女	46	现任	155,232.00	否
陈超	董事会秘书	男	46	2017年6月28日之前任职	99,198.02	否
焦高魁	董事会秘书	男	33	报告期内任职	124,722.00	否

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	14
主要子公司在职员工的数量（人）	193
在职员工的数量合计（人）	207
当期领取薪酬员工总人数（人）	207
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	110
销售人员	56
技术人员	14
管理人员	27
合计	207
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	4
本科	28

专科	13
专科以下	162
合计	207

2、薪酬政策

公司逐步完善与公司发展相配套的薪酬激励机制，在考核办法、指标设计、薪酬分配等方面体现出差异化、专业化和精细化。采用以岗位价值定基本收入，以公司效益与个人价值创造定绩效收入的政策，确保员工薪酬在内部具有公平性，又保持市场上的竞争力。

3、培训计划

公司坚持以人为本，重视人才培养。围绕公司业务发展及人才梯队建设，公司积极组织开展各项培训活动，不断完善公司人才培养体系，提升员工专业技能和综合素质，强化公司管理人才、专业和技术人才队伍的建设。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵循《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律、法规的要求，逐步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，并建立和完善公司基本管理制度，维护公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。截止报告期末，公司治理的实际情况基本符合中国证监会、全国股份转让系统有关公司治理的规范性文件要求。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，并聘请律师进行见证。股东大会会议记录保存完整，提案审议程序符合规定。公司治理结构确保所有股东，特别是中小股东充分行使法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。

2、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事4名，董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。董事会召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和《公司章程》的规定；会议记录完整并安全保存。公司全体董事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定参加会议，依法履行职责。股东大会对董事会的授权权限合理合法，独立董事能够不受影响的独立履行职责。

3、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定；会议记录完整并安全保存。公司全体监事均能够按照相关法律、法规及《公司章程》的规定参加会议，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按规定的程序对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法权益。

4、公司信息披露与透明度情况

公司已建立《信息披露管理制度》，公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》、各项议事规则及上述制度的相关规定执行。公司所有信息披露均执行严格的审批程序，在指定信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，确保所有投资者公平获取公司信息。

5、控股股东与公司

公司严格根据《公司法》、《公司章程》等制度规范股东行为，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用上市公司资产侵害公司权益的情形，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东。控股股东亦严格遵守相关承诺。

6、公司与投资者

公司已建立《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书是公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

（一）业务独立

公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有独立自主持续经营能力；在业务上独立于股东和其他关联方，独立从事矿山开采、供应链金融等业务，具有面向市场独立开展业务的能力，已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

（二）人员独立

公司的董事会成员、监事会成员和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核、奖惩等人事管理工作，公司人员管理独立。

（三）资产独立

公司拥有独立完整的资产，与生产经营相关的机器设备、固定资产均为公司合法拥有，公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。报告期内，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

（四）机构独立

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、高级管理人员为执行机构的法人治理结构。公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

（五）财务独立

公司设立独立的财务部门负责公司的会计核算和财务管理工作。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在与本公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了符合自身特点的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司开设独立的银行账户，作为独立纳税人依法纳税。公司能够依据《公司章程》和相关财务制度独立做出财务决策，不存在公司股东或其他关联方干预本公司资金使用的情况，公司独立对外签订各项合同。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.36%	2017 年 04 月 13 日	2017 年 04 月 17 日	全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn/)
2016 年年度股东大会	年度股东大会	72.83%	2017 年 05 月 25 日	2017 年 05 月 31 日	全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn/)
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.35%	2017 年 07 月 17 日	2017 年 07 月 19 日	全国中小企业股份转让系统信息披露平台

					(http://www.neeq.com.cn/)
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.91%	2017 年 10 月 08 日	2017 年 10 月 09 日	全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn/)
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	54.91%	2017 年 11 月 27 日	2017 年 11 月 28 日	全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
廖集浪	9	1	8	0	0	否
曾勇华	9	1	8	0	0	否
沈柳生	8	0	8	0	0	否
高咏	5	0	5	0	0	否
陈超	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《公司章程》、《独立董事制度》开展工作，积极参加公司董事会和股东大会，对公司的重大决策提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，对报告期内公司发生的各项需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司通过第六届董事会第十六次会议，通过了设立了专门委员会的议案，其中审计委员会由独立董事高咏、董事李占通和独立董事廖集浪 3 名成员组成，其中独立董事高咏为召集人；战略委员会由董事长曾凡章、董事李占通和独立董事廖集浪 3 名成员组成，其中董事长曾凡章为召集人；薪酬与考核委员会由独立董事沈柳生、董事长曾凡章和独立董事曾勇华 3 名成员组成，其中独立董事沈柳生为召集人；提名委员会由独立董事曾勇华、董事长曾凡章和独立董事沈柳生 3 名成员组成，其中独立董事曾勇华为召集人。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学、完善的高级管理人员绩效考核体系和薪酬管理制度，公司高级管理人员从公司的经营战略出发，承担董事会下达的经营指标。根据公司年度经营目标完成情况及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员进行绩效考核，依据考核结果实施奖惩，保证本年度经营计划的达成。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十、内部控制审计报告

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

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
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 4 月 24 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2018】第 0985 号
注册会计师姓名	王轶茜、曹纲

审计报告正文

审计报告

勤信审字【2018】第 0985 号

广州大通资源开发股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州大通资源开发股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息

是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：王轶茜

二〇一八年四月二十四日

中国注册会计师：曹纲

二、财务报表

合并资产负债表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 12 月 31 日

单位：元
币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	5,365,936.09	9,788,343.46
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	五、（二）	10,151,842.09	
应收账款	五、（三）	243,121,998.58	7,065,858.01
预付款项	五、（四）	10,350,561.67	140,770,119.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（五）	9,716,492.17	8,035,475.46
存货	五、（六）	70,441,099.48	33,606,932.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	2,230,080.19	10,519.21
流动资产合计		351,378,010.27	199,277,248.73
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	五、（八）	155,366,876.08	132,020,278.07
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	127,798,280.47	23,158,146.81
在建工程	五、（十）	4,116,771.16	7,166,625.25
工程物资	五、（十一）	57,126.02	57,126.02
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十二）	116,921,383.20	10,593,002.82
开发支出			
商誉	五、（十三）	17,727,766.04	17,727,766.04
长期待摊费用	五、（十四）	17,460,496.00	11,715,307.63
递延所得税资产	五、（十五）	4,343,687.57	7,484,333.91
其他非流动资产	五、（十六）	4,542,239.53	32,531,209.68
非流动资产合计		448,334,626.07	242,453,796.23
资产总计		799,712,636.34	441,731,044.96

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 12 月 31 日

单位：元币种：
人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十七）	15,700,000.00	4,900,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十八）	139,567,828.12	25,777,860.39
预收款项	五、（十九）	22,691,711.50	41,854,709.16
应付职工薪酬	五、（二十）	4,436,260.87	1,808,976.69
应交税费	五、（二十一）	21,323,203.93	16,280,651.27

应付利息	五、（二十二）	5,974,774.05	3,573,566.84
应付股利	五、（二十三）	9,265,787.87	9,265,787.87
其他应付款	五、（二十四）	187,911,756.56	106,426,684.14
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十五）	4,000,000.00	
其他流动负债	五、（二十六）	4,863,166.23	6,266,826.23
流动负债合计		415,734,489.13	216,155,062.59
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	五、（十五）	9,022,177.15	
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,022,177.15	-
负债合计		424,756,666.28	216,155,062.59
所有者权益：			
股本	五、（二十七）	239,243,921.00	239,243,921.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十八）	807,459,452.87	805,697,789.56
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十九）	34,506,419.00	
专项储备		-	
盈余公积	五、（三十）	22,825,896.63	22,825,896.63
一般风险准备			
未分配利润	五、（三十一）	-808,038,628.08	-853,459,874.78
归属于母公司所有者权益合计		295,997,061.42	214,307,732.41
少数股东权益		78,958,908.64	11,268,249.96
所有者权益合计		374,955,970.06	225,575,982.37
负债和所有者权益总计		799,712,636.34	441,731,044.96

母公司资产负债表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 12 月 31 日

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,429,252.29	7,209,387.58
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、（一）	931,000.00	
预付款项		30,000.00	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、（二）	168,650.32	73.44
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		159,702.34	
流动资产合计		4,718,604.95	7,209,461.02
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、（三）	459,005,476.08	408,153,378.07
投资性房地产			
固定资产		1,018,452.24	
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		460,023,928.32	408,153,378.07
资产总计		464,742,533.27	415,362,839.09

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 12 月 31 日

单位：元币种：
人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
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			
预收款项			
应付职工薪酬		295,289.49	295,289.49
应交税费		39,308.30	37,427.35
应付利息			
应付股利			
其他应付款		91,127,472.57	61,211,763.51
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,863,166.23	6,266,826.23
流动负债合计		96,325,236.59	67,811,306.58
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		96,325,236.59	67,811,306.58
所有者权益：			
股本		239,243,921.00	239,243,921.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		951,821,308.46	951,821,308.46
减：库存股			
其他综合收益		34,506,419.00	
专项储备			
盈余公积		22,825,896.63	22,825,896.63
一般风险准备			
未分配利润		-879,980,248.41	-866,339,593.58
所有者权益合计		368,417,296.68	347,551,532.51
负债和所有者权益总计		464,742,533.27	415,362,839.09

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 1-12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		718,089,892.85	411,305,890.37
其中：营业收入	五、（三十二）	718,089,892.85	411,305,890.37

二、营业总成本		661,366,183.19	385,200,054.12
其中：营业成本	五、（三十二）	625,566,597.21	365,083,167.35
税金及附加	五、（三十三）	3,232,977.40	452,981.35
销售费用	五、（三十四）	5,580,055.66	672,018.47
管理费用	五、（三十五）	20,289,168.63	13,717,269.24

财务费用	五、（三十六）	6,204,521.77	5,218,939.50
资产减值损失	五、（三十七）	492,862.52	55,678.21
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）	五、（三十八）	-11,159,820.99	38,869,683.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,159,820.99	26,792,446.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	-15,766.12	-372.03
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,548,122.55	64,975,147.75
加：营业外收入	五、（四十）	24,685,735.24	10,444.87
减：营业外支出	五、（四十一）	957,115.22	15,079.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		69,276,742.57	64,970,513.22
减：所得税费用	五、（四十二）	19,049,381.29	10,431,388.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,227,361.28	54,539,124.27
（一）按经营持续性分类		50,227,361.28	54,539,124.27
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,227,361.28	54,539,124.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类		50,227,361.28	54,539,124.27

1. 少数股东损益		4,806,114.58	7,384,152.53
2. 归属于母公司股东的净利润		45,421,246.70	47,154,971.74
六、其他综合收益的税后净额		34,506,419.00	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		34,506,419.00	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中：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		34,506,419.00	-
其中：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		34,506,419.00	
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		84,733,780.28	54,539,124.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		79,927,665.70	47,154,971.74
归属于少数股东的综合收益总额		4,806,114.58	7,384,152.53
八、每股收益：			
基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

母公司利润表

单位：元币种：人

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 1-12 月

民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十、（四）	3,020,632.86	884,951.46
减：营业成本	十、（四）		
税金及附加		38,487.21	25,685.83
销售费用			
管理费用		3,078,828.00	1,289,924.87

财务费用		2,383,951.49	2,103,176.99
资产减值损失			
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、（五）	-11,159,820.99	25,499,132.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,159,820.99	10,498,533.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,640,454.83	22,965,295.88
加：营业外收入			
减：营业外支出		200.00	74.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,640,654.83	22,965,221.87
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,640,654.83	22,965,221.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,640,654.83	22,965,221.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			

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

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
其中: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		-	-
其中: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		-13,640,654.83	22,965,221.87
七、每股收益:			

基本每股收益			
稀释每股收益			

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 1-12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		465,713,340.48	412,687,594.18
收到的税费返还		242.02	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）.1	52,911,636.78	41,153,624.20
经营活动现金流入小计		518,625,219.28	453,841,218.38
购买商品、接收劳务支付的现金		406,098,727.72	496,063,829.68
支付给职工以及为职工支付的现金		11,709,826.52	4,989,162.43
支付的各项税费		23,646,741.48	4,699,946.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十三）.2	25,533,391.41	50,020,226.92
经营活动现金流出小计		466,988,687.13	555,773,165.81
经营活动产生的现金流量净额		51,636,532.15	-101,931,947.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			29,999,401.20
取得投资收益收到的现金			15,000,598.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			598.29
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	45,000,598.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,348,482.08	1,938,289.22
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		26,944,225.50	
支付其他与投资活动有关的现金	五、（四十三）.3		268.50
投资活动现金流出小计		30,292,707.58	1,938,557.72
投资活动产生的现金流量净额		-30,292,707.58	43,062,040.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,000,000.00
取得借款所收到的现金		800,000.00	4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十三）.4		98,000,000.00
筹资活动现金流入小计		800,000.00	104,900,000.00
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00	4,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,378,779.29	3,115,475.95
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	五、（四十三）.5	1,150,000.00	42,872,432.87
筹资活动现金流出小计		26,528,779.29	50,887,908.82
筹资活动产生的现金流量净额		-25,728,779.29	54,012,091.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-37,452.65	
五、现金及现金等价物净增加额		-4,422,407.37	-4,857,815.68
加：期初现金及现金等价物余额		9,788,343.46	14,646,159.14
六、期末现金及现金等价物余额		5,365,936.09	9,788,343.46

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司 2017 年 1-12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,263,792.00	911,500.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,074,582.35	35,837.14
经营活动现金流入小计		30,338,374.35	947,337.14

购买商品、接收劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,752,245.85	815,342.43
支付的各项税费		336,074.65	29,734.37
支付其他与经营活动有关的现金		3,448,570.66	4,454,465.09
经营活动现金流出小计		5,536,891.16	5,299,541.89
经营活动产生的现金流量净额		24,801,483.19	-4,352,204.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			29,999,401.20
取得投资收益收到的现金			15,000,598.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	45,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,076,118.48	
投资支付的现金		27,505,500.00	98,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,581,618.48	98,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-28,581,618.48	-53,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			98,000,000.00
筹资活动现金流入小计			98,000,000.00
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			2,127,667.13
支付其他与筹资活动有关的现金			42,872,432.87
筹资活动现金流出小计		-	45,000,100.00
筹资活动产生的现金流量净额		-	52,999,900.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,780,135.29	-4,352,304.75
加：期初现金及现金等价物余额		7,209,387.58	11,561,692.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,429,252.29	7,209,387.58

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：广州
大通资源开发
股份有限公司

单位：元 币种：
人民币

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公 积	未分配 利润		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	239,243,921.00				805,697,789.56				22,825,896.63	-853,459,874.78	11,268,249.96	225,575,982.37
加： 会计政策变更												-
前期差错更正												-
同一控制下企业合并												-
其他												-
二、本年期初余额	239,243,921.00	-	-	-	805,697,789.56	-	-	-	22,825,896.63	-853,459,874.78	11,268,249.96	225,575,982.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,761,663.31	-	34,506,419.00	-	-	45,421,246.70	67,690,685.68	149,379,987.69
（一）综合收益总额							34,506,419.00			45,421,246.70	4,806,114.58	84,733,780.28
（二）所有者投入和减少资本					2,107,895.99	-	-	-	-	-	63,355,942.35	65,463,838.34
1. 股东投入的普												

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					2,107,895.99						63,355,942.35	65,463,838.34
(三) 利润分配												-
1.提取盈余公积												-
2.对所有者的分配												-
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											-127,366.97	-127,366.97
1.本期提取											-	-
2.本期使用											-127,366.97	-127,366.97
(六) 其他					-346,232.68						-344,031.28	-690,263.96

四、本期期末余额	239,243,921.00	-	-	-	807,459,452.87	-	34,506,419.00	-	22,825,896.63	-808,038,628.08	78,958,908.64	374,955,970.06
----------	----------------	---	---	---	----------------	---	---------------	---	---------------	-----------------	---------------	----------------

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	239,243,921.00				806,260,606.55				22,825,896.63	-900,614,846.52	166,859,676.13	334,575,253.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	239,243,921.00	-	-	-	806,260,606.55	-	-	-	22,825,896.63	-900,614,846.52	166,859,676.13	334,575,253.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-562,816.99	-	-	-	-	47,154,971.74	-155,591,426.17	-108,999,271.42
（一）综合收益												

总额										47,154,971.74	7,384,152.53	54,539,124.27
(二)所有者投入和减少资本											-162,290,187.69	-162,290,187.69
1.股东投入的普通股											2,000,000.00	2,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额												-
4.其他											-164,290,187.69	-164,290,187.69
(三)利润分配												-
1.提取盈余公积												-
2.对所有者的分配												-
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											-124,820.80	-124,820.80
1.本期提取												-
2.本期使用											-124,820.80	-124,820.80

											20.80	20.80
(六) 其他					-562,816.99						-560,570.21	-1,123,387.20
四、本期期末余额	239,243,921.00	-	-	-	805,697,789.56	-	-	-	22,825,896.63	-853,459,874.78	11,268,249.96	225,575,982.37

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：广州大通资源开发股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	239,243,921.00				951,821,308.46				22,825,896.63	-866,339,593.58	347,551,532.51

(五) 专项储备											-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	239,243,921.00	-	-	-	951,821,308.46	-	34,506,419.00	-	22,825,896.63	-879,980,248.41	368,417,296.68

法定代表人：主管会计工作负责人：会计机构负责人：

广州大通资源开发股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

（一）公司概况

中文名称：广州大通资源开发股份有限公司

注册地址：广州市海珠区大干围路38号第5工业区11之1东梯四楼400室

注册资本：23,924.3921万元

统一社会信用代码：914401012786279402

法定代表人：曾凡章

2018年1月2日，公司收到广州市工商行政管理局下发的《准予变更通知书》和新的营业执照。公司名称由“广州汇集实业股份有限公司”变更为“广州大通资源开发股份有限公司”。

（二）公司的历史沿革及股权结构

广州大通资源开发股份有限公司（以下简称本公司或公司），前身是广州南华西实业股份有限公司，是经广州市经济体制改革委员会穗改股字[1996]17号文批准，由广州市南华西企业集团有限公司（以下简称南华西集团）将其全资附属的广州特种变压器厂（现改名为广州特种变压器厂有限公司）、广州市京广深空调设备制造工程公司（现改名为广州市南华西中央空调设备有限公司）、广州市南华工商贸易公司整体改组，联合广东华侨信托投资公司投资基金部、北京贝特实业公司、登润实业有限公司（香港）、粤华有限公司（香港）等五家单位共同发起设立。1996年，经中国证券监督管理委员会批准向社会公开发行股票，并于1996年12月9日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易。

根据深圳证券交易所（深证上[2004]91号）《关于广州南华西实业股份有限公司股票终止上市的决定》，本公司股票于2004年9月13日在深圳证券交易所终止上市。2004年6月21日，本公司与国信证券股份有限公司签订《推荐恢复上市、委托代办股份转让协议》，国信证券股份有限公司为本公司提供代办股份转让服务，并在本公司终止上市后的第45个工作日，股份开始代办转让。本公司股票目前在全国中小企业股份转让系统交易，股票简称为“大通5”，股票代码为400029。

2015年2月25日，广州市中院作出（2004）穗中法执字第99号《民事裁定书》，裁定广州市南华西企业集团有限公司持有的公司发起人法人股57,565,766股转给广东汇集实业有限公司。股权变更后，广州市南华西企业集团有限公司持有本公司27,565,766股，占总股份数的20.74%，广东汇集实业有限公司持有本公司57,565,766股，占总股份数的43.31%，成为控股股东。

2015 年 7 月，鉴于公司筹划破产及重整重大事项，经本公司申请，公司股票于 2015 年 7 月 10 日起在全国中小企业股份转让系统暂停转让，截至 2015 年 10 月 22 日，公司股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股份类别
广东汇集实业有限公司	57,565,766	43.31	非流通股
广州市南华西企业集团有限公司	27,565,766	20.74	非流通股
广东华侨信托投资公司投资基金部	3,628,995	2.73	非流通股
北京贝特实业公司	2,419,329	1.82	非流通股
登润实业有限公司	1,209,665	0.91	非流通股
粤华有限公司	1,209,665	0.91	非流通股
流通股东	39,314,107	29.58	流通股
合计	132,913,293	100	

根据《重整计划》的出资人权益调整方案相关规定：

（1） 股份让渡

本公司全体非流通股股东无偿让渡其所持汇集非流通股份的 42%，共计让渡 39,311,653 股（最终调整的准确股票数量以中证登北京分公司实际划转的数量为准），流通股股东不让渡其所持股票。全体非流通股股东让渡的股票中，11,933,139 股（或其处置收入）用于向已确认债权人进行清偿以及承担对未确认债权、未申报债权确权后清偿的责任，其余 27,378,514 股由重组方（或其关联方）有条件受让。

（2） 资本公积金转增股本

以本公司总股本 132,913,293 股为基数，按照每 10 股转增 8 股的比例实施资本公积金转增，共计转增 106,330,628 股，转增后本公司总股本增至 239,243,921 股。

出资人让渡的 27,378,514 股股票中，天津大通新天投资有限公司（以下简称“大通新天”）受让 17,241,114 股股票。另外，资本公积金转增的 106,330,628 股股票不向原股东分配，也由大通新天受让。大通新天合计应受让（17,241,114+106,330,628）=123,571,742 股股票，持股比例为 51.65%。

截止 2017 年 12 月 31 日，根据中国证券登记结算有限责任公司证券持有人手册登记股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
天津大通新天投资有限公司	129,394,754	54.08
广东汇集实业有限公司	26,549,014	11.10
张汉波	8,795,704	3.68
北京博星证券投资顾问有限公司	5,843,200	2.44
纪毓刚	5,000,000	2.09
林丽珍	4,100,000	1.71

廖建洲	4,000,000	1.67
其他股东	55,561,249	23.22
合计	239,243,921	100.00

（三）经营范围及主营业务

经营范围：金属及金属矿批发（国家专营专控类除外）；金冶炼；贵金属压延加工；企业自有资金投资；供应链管理；黄金制品批发；防雷设备制造；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；其他稀有金属矿采选；金矿采选；其他贵金属矿采选；石墨、滑石采选；

（四）破产重整及债务重组情况

2015年7月3日，广东汇集实业有限公司以本公司不能清偿到期债务，且资产不足以清偿全部债务为由向广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）提出对本公司实施重整的申请。2015年10月23日，广州中院作出（2015）穗中法民破字第15号，裁定受理广州汇集实业股份有限公司重整一案。2015年12月1日，本公司第一次债权人会议债权组表决通过《广州汇集实业股份有限公司重整计划草案》（以下简称“重整计划”）。

2015年12月3日，广州中院作出（2015）穗中法民破字第15号-2《民事裁定书》，截至2015年11月27日，广东汇集实业有限公司、广东森发经济发展有限公司、广东中传新媒体科技发展有限公司、广东粤财资产管理有限公司、广东粤财投资控股有限公司、中国光大银行股份有限公司广州分行、广州农村商业银行股份有限公司及广州金融控股集团有限公司共8位债权人向广州汇集实业股份有限公司管理人申报了债权，申报债权总额为人民币1,777,152,527.42元，债务人与债权人对上述申报债权均无异议。

2015年12月7日，广州中院作出（2015）穗中法民破字第15号-3号《民事裁定书》，批准了广州汇集实业股份有限公司重整计划，终止广州汇集实业股份有限公司重整程序，转入按各方协商所制定的并经法院裁定的《重整计划》的执行阶段。

根据本公司《重整计划》的债权受偿方案规定：普通债权的清偿方式为股票清偿，同时为债权人提供现金选择权。对本公司经审核确认的普通债权人按本金的4%计算应受偿金额，按每股2.448元（公司股票停牌前60日均价的90%）的价格计算应受偿股票数量。经与债权人确认，广东汇集实业有限公司、广东森发经济发展有限公司、广东中传新媒体科技发展有限公司和广州农村商业银行股份有限公司选择了股票清偿；广东粤财资产管理有限公司、广东粤财投资控股有限公司、中国光大银行股份有限公司广州分行和广州金融控股集团有限公司选择了现金清偿。

根据本公司《重整计划》的出资人权益调整方案的规定：本公司全体非流通股股东无偿让渡其所持汇集非流通股份的42%，共计让渡39,311,653股，11,933,139股（或其处置收入）用于向已确认债权人进行清偿以及承担对未确认债权、未申报债权确权后清偿的责任，其余27,378,514股由重组方（或其关联方）有条件受让。

非流通股股东让渡的用于偿债的 11,933,139 股股份中，其中：广东汇集实业有限公司、广东森发经济发展有限公司、广东中传新媒体科技发展有限公司和广州农村商业银行股份有限公司四家选择了股票清偿合计 6,379,453 股；剩余 5,553,686 股由重组方或其关联方以每股 2.448 元的价格受让，本公司取得处置收入 13,595,433.33 元，该款项用于广东粤财资产管理有限公司、广东粤财投资控股有限公司、中国光大银行股份有限公司广州分行和广州金融控股集团有限公司四家现金清偿金额 12,326,954.39 元，剩余资金 1,268,478.94 元，用于承担未确认债权及未申报债权的清偿责任。

2016 年 7 月 26 日，广州市中级人民法院民事裁定书（2015）穗中法民破字第 15 号-9 裁定：确认广州汇集实业股份有限公司重整计划执行完毕。

（五）合并财务报表范围

截至报告期末，本公司合并报表范围包括广州华盛避雷器实业有限公司、天津大通矿业投资管理有限公司、天津大通鸿云供应链管理有限公司和鸡西市普晨石墨有限责任公司 4 家子公司，具体详见本附注七、在其他主体中的权益。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注六、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于本附注三、“重要会计政策和会计估计”进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

正常营业周期，是指企业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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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，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《长期股权投资》准则进行会计处理；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）。

（六）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其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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企业或主体。

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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，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。

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”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。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分类

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，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。
3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

(十) 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，持续

下跌期间的确定依据为公允价值下跌幅度累计超过10%。

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。

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. 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。

8. 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。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。

(十一) 应收款项

应收款项包括应收账款及其他应收款等。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大指应收款项期末余额超过 200 万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备
不计提坏账准备组合	合并范围内公司内部往来不计提坏账准备；保证金及个人备用金，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	0	0
1 年以内	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生减值的
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失。

4. 对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，存在减值迹象的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的类别

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货在取得时按照实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货的发出采用加权平均法核算。

3. 确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转

回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（十四）长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，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。

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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

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。

（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“合并财务报表的编制方法”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。

（十五）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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司的固定资产分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备、其他设备等。

2. 固定资产的初始计量及后续计量

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

3. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	平均年限法	12-20	3-5	4.75-8.08

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	平均年限法	8-10	3-5	9.50-12.12
运输设备	平均年限法	5-8	3-5	11.88-19.4
办公、电子设备	平均年限法	4-5	3-5	19.00-24.25

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）融资租入的固定资产的计价：融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账。

（3）融资租入的固定资产折旧方法：按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产包括土地使用权、探矿权和采矿权、专利权、特许权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

(2) 本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的估计方法

1) 本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

2) 使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据以及对其寿命的复核程序

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产价值摊销方法

采矿权之摊销采用产量法，其他无形资产摊销均采用直线法根据其使用寿命平均提列。各项无形资产的估计使用寿命如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

非专利技术	10
土地使用权	20-50

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

2. 内部研究开发支出会计政策

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，确认为开发支出，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。

(十九) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产是否存在可能发生减值的迹象，如果有确凿证据表明长期资产存在减值迹象，应当进行减值测试长期资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额，将所估计的资产可收回金额与其账面价值相比较，以确定资产是否发生了减值，以及是否需要计提资产减值准备并确认相应的减值损失。资产可收回金额的估计，应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，对于这些资产，无论是否存在减值迹象，都应当至少于每年年度终了进行减值测试。

长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各

项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

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

（二十一）职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）设定提存计划

公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益

确认的金额；

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独

确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十三）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

对于国内的销售，如销售合同约定商品需安装调试的，在安装调试完成并取得采购方签署的验收证明后即视为商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，如商品无需安装调试的，按合同约定商品一经发出即视为商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与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。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

2. 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

公司对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：（1）暂时性差异在可预见的未来很可能转回；（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债。

但公司对在以下交易中产生的应纳税暂时性差异不确认递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并；并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但同时满足下列条件的除外：（1）投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；（2）该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

4. 递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应计入当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

5. 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。

（二十五）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两

者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十六）重要会计政策及会计估计变更

1. 重要会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行了前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本公司截至2017年12月31日无持有待售的非流动资产、处置组和终止经营业务。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，本公司对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

2017年12月25日，财政部以财会[2017]30号发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，新修订的财务报表格式除上述提及新修订的企业会计准则对财务报表的影响外，在“营业利润”之上新增“资产处置收益”项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组确认的处置利得或损失、以及处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的处置利得或损失；债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
1	根据财政部发布的财会[2017]30号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》及相关解释，对利润表新增的“资产处置收益”项目，应当按照《企业会计准则30号-财务报表	2016年度资产处置收益项目、营业外支出项目	资产处置收益增加-372.03元，营业外支出减少372.03元

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》进行调整。		

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的审批程序及开始适用时点

2017年4月20日，本公司召开第六届董事会第十三次会议，审议通过了《关于会计估计变更的议案》。根据公司的实际情况以及会计准则的规定，公司决定对四川省九寨沟县紫金矿业有限公司采矿权的摊销方法和公司的坏账准备计提比例进行会计估计变更。自2017年1月1日起适用变更后的会计估计。

(2) 会计估计变更内容及影响金额

①采矿权摊销方法变更

为更客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，根据公司的实际情况以及会计准则的规定，公司决定采矿权的摊销进行会计估计变更，从“探矿权平均年限法”变更为“探矿及采矿权产量法”进行摊销。

②坏账准备计提比例变更

变更前的坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，以下同）	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	40	40
4-5年	60	60
5年以上	100	100

变更后的坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	0	0
1年以内	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20

3-4 年	40	40
4 年以上	100	100

③经公司初步测算，本次会计估计变更后，影响如下：

四川省九寨沟县紫金矿业有限公司：2017 年未生产黄金，开采矿石量 0.00 吨，采用产量法采矿权的摊销金额为 0.00 万元，比直线法少摊销 3,373,526.28 元，净利润增加 3,373,526.28 元。

四、税项

（一）本公司各子公司税种及税率情况如下：

单位名称	所得税	增值税	城建税	教育费附加	地方教育费附加	是否认定为高新技术企业
天津大通矿业投资管理有限公司	25.00%	6.00%	7.00%	3.00%	2.00%	否
天津大通鸿云供应链管理有限公司	25.00%	-	7.00%	3.00%	2.00%	否
鸡西市普晨石墨有限责任公司	25.00%	17.00%	7.00%	3.00%	2.00%	否
广州华盛避雷器实业有限公司	25.00%	17.00%	7.00%	3.00%	2.00%	否

（二）税收优惠及批文

根据《财政部 国家税务总局关于黄金税收政策问题的通知》（财税【2002】142 号）第一条“黄金生产和经营单位销售黄金（不包括以下品种：成色 AU9999、AU9995、AU999、AU995；规格为 50 克、100 克、1 公斤、3 公斤、12.5 公斤的黄金，以下简称标准黄金）和黄金矿砂（含伴生金），免征增值税；进口黄金（含标准黄金）和黄金矿砂免征进口环节增值税。”，本公司子公司天津大通鸿云供应链管理有限公司销售黄金矿砂（含伴生金），免征增值税。

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2017 年 1 月 1 日，“期末”系指 2017 年 12 月 31 日，“本期”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2016 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	71,839.41	124,233.02
银行存款	5,294,096.68	9,664,110.44
其他货币资金		-
合计	5,365,936.09	9,788,343.46
其中：存放在境外的款项总额	-	-

（二）应收票据

（1）应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,151,842.09	-
商业承兑汇票	-	-
合计	10,151,842.09	-

(三) 应收账款

1.1 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账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	246,280,223.17	100.00	3,158,224.59	1.28	243,121,998.58
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	246,280,223.17	100.00	3,158,224.59	1.28	243,121,998.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	246,280,223.17	100.00	3,158,224.59	1.28	243,121,998.58

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	10,080,498.59	100.00	3,014,640.58	29.91	7,065,858.01
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	10,080,498.59	100.00	3,014,640.58	29.91	7,065,858.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	10,080,498.59	100.00	3,014,640.58	29.91	7,065,858.01

1.2 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
6 个月以内（含 6 个月）	236,482,554.89		0%
7 个月至 1 年（含 1 年）	3,246,793.97	93,109.81	3%
1 至 2 年（含 2 年）	2,544,799.82	254,479.99	10%
2 至 3 年（含 3 年）	850,182.89	170,036.58	20%
3 至 4 年（含 4 年）	858,822.32	343,528.93	40%
4 年以上	2,297,069.28	2,297,069.28	100%
合计	246,280,223.17	3,158,224.59	/

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为 103,399.09 元；本期转回坏账准备金额 33,721.73 元。

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
青龙盛世黄金有限公司	货款	184,251,650.89	6 个月以内	74.81	-
山东招金进出口股份有限公司	货款	30,368,906.51	6 个月以内	12.33	-
宜昌新成石墨有限责任公司	货款	5,038,431.96	6 个月以内	2.05	-
浙江自立高温科技有限公司	货款	3,462,283.90	6 个月以内	1.41	-
营口永吉麦格新型耐材有限公司	货款	2,582,210.21	6 个月以内	1.05	-
合计	/	225,703,483.47		91.65	-

(四) 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（含 1 年）	10,217,282.07	98.71	140,570,562.77	99.86
1 至 2 年（含 2 年）	132,259.60	1.28	199,557.02	0.14
2 至 3 年（含 3 年）	1,020.00	0.01	-	-
3 年以上	-	-	-	-

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	10,350,561.67	100.00	140,770,119.79	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额较大的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
香港恒景国际贸易有限公司	非关联方	6,613,002.80	1 年以内	合同执行中
鸡西市东北亚矿产资源有限公司	非关联方	1,024,100.00	1 年以内	合同执行中
鸡西环宇新能源材料有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	合同执行中
合计	/	7,837,102.80	/	/

(五) 其他应收款

1.1 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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	19,789,180.46	86.99	13,031,920.72	65.85	6,757,259.74
组合 2: 不计提坏账准备的其他应收款	2,959,232.43	13.01	-	-	2,959,232.43
组合小计	22,748,412.89	100.00	13,031,920.72	57.29	9,716,492.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	22,748,412.89	100.00	13,031,920.72	57.29	9,716,492.17

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	19,672,809.23	95.50	12,565,049.73	63.87	7,107,759.50
组合 2: 不计提坏账准备的其他应收款	927,715.96	4.50	-	-	927,715.96
组合小计	20,600,525.19	100.00	12,565,049.73	60.99	8,035,475.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	20,600,525.19	100.00	12,565,049.73	60.99	8,035,475.46

1.2 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
6 个月以内 (含 6 个月)	730,070.25		0%
7 个月至 1 年 (含 1 年)	2,488,673.78	74,660.21	3%
1 至 2 年 (含 2 年)	2,747,867.28	274,786.73	10%
2 至 3 年 (含 3 年)	945,977.66	189,195.53	20%
3 至 4 年 (含 4 年)	638,855.40	255,542.16	40%
4 年以上	12,237,736.09	12,237,736.09	100%
合计	19,789,180.46	13,031,920.72	/

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 505,042.69 元，本期转回坏账准备金额 38,171.70 元。

3. 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市南华西企业集团有限公司	往来款	5,600,000.00	4 年以上	24.62	5,600,000.00
广州市钧骅商贸有限公司	往来款	2,102,500.00	7-12 月 378,000.00 元; 1-2 年 1,724,500.00 元	9.24	183,790.00
广州市淼鑫实业公司	往来款	738,652.13	4 年以上	3.25	738,652.13

傅祖生	往来款	708,737.45	7-12 月：118,153.00 元； 2-3 年：100,000.00 元；4 年以上：490,584.45 元；	3.12	514,129.04
九寨沟县草地乡人 民政府	电费	825,761.62	2-3 年：130,017.30 元；3-4 年：106,599.60 元；4 年以 上：589,144.72 元；	3.63	657,788.02
合计	/	9,975,651.20	/	43.85	7,694,359.19

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,339,915.96	489,996.26	8,849,919.70	2,515,037.04	530,385.18	1,984,651.86
在产品	2,828,981.71	400,026.07	2,428,955.64	1,790,102.23	399,060.98	1,391,041.25
库存商品	42,344,743.42	244,217.03	42,100,526.39	30,419,727.54	241,138.23	30,178,589.31
低值易耗品	57,850.91	10,250.74	47,600.17	70,241.92	17,591.54	52,650.38
委托加工物资	17,054,212.39	40,114.81	17,014,097.58	40,114.81	40,114.81	-
合计	71,625,704.39	1,184,604.91	70,441,099.48	34,835,223.54	1,228,290.74	33,606,932.80

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	
原材料	530,385.18			40,388.92	-	489,996.26
在产品	399,060.98	965.09			-	400,026.07
库存商品	241,138.23	3,078.80			-	244,217.03
低值易耗品	17,591.54			7,340.80	-	10,250.74
委托加工物资	40,114.81				-	40,114.81
合计	1,228,290.74	4,043.89		47,729.72	-	1,184,604.91

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交增值税-进项税	2,230,080.19	10,519.21

合计	2,230,080.19	10,519.21
----	--------------	-----------

(八) 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	-	-	-	-	-	-
对联营、合营企业投资	155,366,876.08	-	155,366,876.08	132,020,278.07	-	132,020,278.07
合计	155,366,876.08	-	155,366,876.08	132,020,278.07	-	132,020,278.07

2. 对合营企业、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司	132,020,278.07	-	-	-11,159,820.99	34,506,419.00	-	-	-	-	155,366,876.08	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
小计	132,020,278.07	-	-	-11,159,820.99	34,506,419.00	-	-	-	155,366,876.08	-
合计	132,020,278.07	-	-	-11,159,820.99	34,506,419.00	-	-	-	155,366,876.08	-

(九) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-
1. 期初余额	55,927,027.55	18,801,646.31	2,453,878.70	2,444,478.69	79,627,031.25
2. 本期增加金额	89,506,497.23	50,721,641.57	8,630,772.79	87,954.80	148,946,866.39
(1) 购置	2,387,778.36	7,407,805.42	1,014,350.43	65,504.80	10,875,439.01
(2) 在建工程转入	12,245,988.03	-	-	-	12,245,988.03
(3) 企业合并增加	74,872,730.84	43,313,836.15	7,616,422.36	22,450.00	125,825,439.35
3. 本期减少金额	-	315,312.52	-	82,880.00	398,192.52
(1) 处置或报废	-	315,312.52	-	-	315,312.52
(2) 其他	-	-	-	82,880.00	82,880.00
4. 期末余额	145,433,524.78	69,207,975.36	11,084,651.49	2,449,553.49	228,175,705.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	34,210,564.27	17,827,242.79	2,266,326.56	2,164,750.82	56,468,884.44
2. 本期增加金额	23,799,945.12	16,128,097.90	4,359,665.26	84,621.23	44,372,329.51
(1) 计提	3,290,829.97	2,889,311.94	327,212.55	71,587.72	6,578,942.18
(2) 企业合并增加	20,509,115.15	13,238,785.96	4,032,452.71	13,033.51	37,793,387.33
3. 本期减少金额	-	299,546.40	-	164,242.90	463,789.30

(1) 处置或报废		299,546.40			299,546.40
(2) 其他				164,242.90	164,242.90
4.期末余额	58,010,509.39	33,655,794.29	6,625,991.82	2,085,129.15	100,377,424.65
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	87,423,015.39	35,552,181.07	4,458,659.67	364,424.34	127,798,280.47
2.期初账面价值	21,716,463.28	974,403.52	187,552.14	279,727.87	23,158,146.81

2、所有权受限制的固定资产情况

本公司三级子公司四川省九寨沟县紫金矿业有限公司与阿坝州农村信用联社股份有限公司九寨沟信用社签订《流动资金借款合同》，取得抵押借款 4,900,000.00 元，以四川省九寨沟县紫金矿业有限公司所有的草地水电站为抵押物，抵押物账面价值为 5,197,886.72 元，借款期限 2017 年 9 月 17 日-2018 年 9 月 17 日。

本公司子公司鸡西市普晨石墨有限责任公司与黑龙江鸡西农村商业银行股份有限公司兴业支行签订《流动资金借款合同》，取得抵押借款 30,000,000.00 元，本期还款 20,000,000.00 元，剩余借款余额 10,000,000.00 元；以鸡西市普晨石墨有限责任公司的房屋（账面价值 10,519,246.41 元）、土地使用权（账面价值 1,764,095.00 元）、设备（账面价值 4,805,236.45 元）作抵押，抵押物价值合计 17,088,577.86 元，借款期限 2017 年 3 月 28 日-2018 年 3 月 27 日，

(十) 在建工程

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
拦渣坝二期工程	-	-	-	7,166,625.25	-	7,166,625.25
排土场扩建	2,174,438.38	-	2,174,438.38	-	-	-
选矿二厂改建	292,821.43	-	292,821.43	-	-	-
尾矿坝排水工程	462,357.16	-	462,357.16	-	-	-
选矿二厂煤气发生炉建设	565,522.48	-	565,522.48	-	-	-
白灰窑建设	399,993.63	-	399,993.63	-	-	-
石墨纸钢构厂房改造工程	221,638.08	-	221,638.08	-	-	-
合计	4,116,771.16	-	4,116,771.16	7,166,625.25	-	7,166,625.25

2. 重要在建工程项目本期变动情况

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	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
拦渣坝二期工程	-	7,166,625.25	5,079,362.78	12,245,988.03	-	-	-	-	-	-	-	自筹
排土场扩建			2,174,438.38			2,174,438.38						自筹
选矿二厂改建			292,821.43			292,821.43						自筹
尾矿坝排水工程			462,357.16			462,357.16						自筹
选矿二厂煤气发生炉建设			565,522.48			565,522.48						自筹
白灰窑建设			399,993.63			399,993.63						自筹
钢构厂房改造工程			221,638.08			221,638.08						自筹
合计	-	7,166,625.25	9,196,133.94	12,245,988.03	-	4,116,771.16	/	/	/	/	/	/

(十一) 工程物资

项目	期末余额	期初余额
钢板 Q235-8M/M	32,643.44	32,643.44
钢板 Q235-10M/M	24,482.58	24,482.58
合计	57,126.02	57,126.02

(十二) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	土地使用权	非专利技术	探矿权和采矿权	合计
一、账面原值	-	-	-	-
1.期初余额	-	150,000.00	42,823,192.69	42,973,192.69

2.本期增加金额	5,669,982.00	-	107,643,168.04	113,313,150.04
(1)企业合并增加	5,669,982.00	-	75,049,797.08	80,719,779.08
(2)其他	-	-	32,593,370.96	32,593,370.96
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	5,669,982.00	150,000.00	150,466,360.73	156,286,342.73
二、累计摊销	-	-	-	-
1.期初余额		150,000.00	32,230,189.87	32,380,189.87
2.本期增加金额	663,412.19	-	6,321,357.47	6,984,769.66
(1)计提	91,557.24	-	1,628,793.39	1,720,350.63
(2)企业合并增加	571,854.95	-	4,692,564.08	5,264,419.03
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	663,412.19	150,000.00	38,551,547.34	39,364,959.53
三、减值准备	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	5,006,569.81	-	111,914,813.39	116,921,383.20
2.期初账面价值	-	-	10,593,002.82	10,593,002.82

(十三) 商誉

1. 按明细列示

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
四川省九寨沟县紫金 矿业有限公司	17,727,766.04	-	-	-	-	17,727,766.04
合计	17,727,766.04	-	-	-	-	17,727,766.04

2. 商誉减值准备

经测试，本公司商誉未发生减值。

(十四) 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
林木补偿费	4,446,335.76	7,020,458.26	947,014.31	-	10,519,779.71

征地协调费	897,927.92		506,236.69	-	391,691.23
硐探费用	4,992,448.25		1,015,413.16	-	3,977,035.09
土地租赁费	1,378,595.70		275,719.08	-	1,102,876.62
厂房租赁费		1,350,000.00	150,000.00		1,200,000.00
其他		281,720.02	12,606.67		269,113.35
合计	11,715,307.63	8,652,178.28	2,906,989.91	-	17,460,496.00

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	17,374,750.22	4,343,687.57	16,807,981.05	4,201,995.27
可抵扣亏损	-		13,129,354.57	3,282,338.64
合计	17,374,750.22	4,343,687.57	29,937,335.62	7,484,333.91

2. 未抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	36,088,708.60	9,022,177.15	-	-
合计	36,088,708.60	9,022,177.15	-	-

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
勘探开发成本	-	32,251,209.68
预付设备或工程款	4,542,239.53	280,000.00
合计	4,542,239.53	32,531,209.68

(十七) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	14,900,000.00	4,900,000.00
保证借款	-	-

项目	期末余额	期初余额
信用借款	800,000.00	-
合计	15,700,000.00	4,900,000.00

2.短期借款分类说明

(1) 短期借款中抵押借款明细

贷款单位	借款余额	抵押物
阿坝州农村信用联社股份有限公司九寨沟信用社	4,900,000.00	四川省九寨沟县紫金矿业有限公司所有的草地水电站
黑龙江鸡西农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	鸡西市普晨石墨有限责任公司房屋、土地（恒山国有（2014）第 300007 号），机器设备一批
合计	14,900,000.00	-

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	114,262,012.66	5,177,183.24
1-2 年（含 2 年）	2,204,862.06	5,843,930.97
2-3 年（含 3 年）	7,350,864.20	1,623,769.22
3 年以上	15,750,089.20	13,132,976.96
合计	139,567,828.12	25,777,860.39

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
福建兴万祥建设集团有限公司	13,110,237.28	1-2 年 698,424.68 元； 2-3 年 4,905,433.25 元， 3 以上 7,506,379.35 元	-
四川华远建设工程有限公司	1,353,413.10	3 年以上	-
北京雷克利邦工贸有限公司	594,021.00	3 年以上	-
丰顺县华能电器配件有限公司	287,498.62	3 年以上	-
九寨沟县泰安保安服务有限责任公司	560,000.00	1-2 年	-
合计	15,905,170.00	/	/

(十九) 预收款项

1. 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	20,713,205.22	1,940,673.31
1 年以上	1,978,506.28	39,914,035.85
合计	22,691,711.50	41,854,709.16

(二十) 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	1,804,176.69	11,865,454.67	9,422,841.72	4,246,789.64
二、离职后福利-设定提存计划	4,800.00	1,409,396.42	1,224,725.19	189,471.23
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,808,976.69	13,274,851.09	10,647,566.91	4,436,260.87

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,202,940.90	10,497,029.43	8,188,227.76	3,511,742.57
二、职工福利费	295,289.49	529,828.96	456,563.26	368,555.19
三、社会保险费	1,795.20	571,992.36	568,489.13	5,298.43
其中：医疗保险费	1,710.00	409,939.55	408,626.16	3,023.39
工伤保险费	-	121,668.12	119,872.03	-
生育保险费	85.20	40,384.69	39,990.94	478.95
四、住房公积金	-	113,788.00	113,788.00	-
五、工会经费和职工教育经费	304,151.10	152,815.92	95,773.57	361,193.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、因解除劳动关系给予的补偿				
合 计	1,804,176.69	11,865,454.67	9,422,841.72	4,246,789.64

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	4,522.00	1,376,936.45	1,194,528.84	186,929.61
2、失业保险费	-	15,384.94	15,384.94	-
3、企业年金缴费	278.00	17,075.03	14,811.41	2,541.62
合 计	4,800.00	1,409,396.42	1,224,725.19	189,471.23

(二十一) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,170,519.17	300,028.99
资源税	753,484.45	154,602.23
企业所得税	8,754,637.50	7,482,366.04
城市维护建设税	267,238.94	61,911.95
个人所得税	113,050.62	54,389.44
教育费附加	203,956.50	51,574.23
矿产资源补偿费	7,990,230.80	7,990,230.80
其他税费	70,085.95	185,547.59
合计	21,323,203.93	16,280,651.27

(二十二) 应付利息

1. 应付利息列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	25,830.85	12,090.22
非金融机构借款利息	5,948,943.20	3,561,476.62
合计	5,974,774.05	3,573,566.84

(二十三) 应付股利

1. 明细情况

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,265,787.87	9,265,787.87
合计	9,265,787.87	9,265,787.87

2. 重要的超过1年未支付的应付股利

项目	期末未支付金额	超过1年未支付原因
香港东方华盛国际有限公司	744,937.87	资金紧张
天津大通新天投资有限公司	8,520,850.00	资金紧张
合计	9,265,787.87	/

(二十四) 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
保证金及押金	1,815,880.25	15,880.25

项目	期末余额	期初余额
往来款	80,060,820.57	5,243,317.86
借款	103,302,358.66	99,402,358.66
其他	2,732,697.08	1,765,127.37
合计	187,911,756.56	106,426,684.14

2. 年末其他应付款余额较大的客户情况

债权单位名称	期末余额	性质	未偿还或结转的原因
天津大通新天投资有限公司	91,324,982.13	借款	未到偿还期
徐振	41,236,098.58	往来款	
徐元成	5,769,801.97	往来款	
李久细	5,102,486.53	借款	未到偿还期
天津自贸区鑫泽通企业管理合伙企业（有限合伙）	26,450,000.00	往来款	
合计	169,883,369.21	/	/

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	4,000,000.00	-
合计	4,000,000.00	-

(二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提重整费用	4,863,166.23	6,266,826.23
合计	4,863,166.23	6,266,826.23

(二十七) 股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	239,243,921.00	-	-	-	-	-	239,243,921.00

注：1、本公司股本变动具体情况见本附注一、公司基本情况之（二）公司的历史沿革及股权结构。

2、北京贝特实业公司所持本公司股份 2,419,329 股股票存在司法冻结情况且该公司已于 1999 年 10 月 22 日工商登记注销；广东汇集实业有限公司及张汉波将所持本公司股份 1000 万股股票质押给北京博星证券投资咨询有限公司用于借款；天

津大通新天投资有限公司将所持本公司 1.1 亿股股票质押给兴业信托融资借款 2 亿元；天津大通新天投资有限公司将所持本公司 1111 万股股票质押给天津迅铭科技发展股份有限公司用于借款。

（二十八）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（股本）溢价	801,230,183.60	2,107,895.99		803,338,079.59
二、其他资本公积	4,467,605.96	-	346,232.68	4,121,373.28
合计	805,697,789.56	2,107,895.99	346,232.68	807,459,452.87

注：

1、资本公积增加的原因：本公司 2017 年 11 月购买鸡西市普晨石墨有限责任公司少数股东股权，购买价款与被投资单位可辨认净资产的公允价值比例份额的差异，计入资本溢价 2,107,895.99 元。

2、资本公积减少的原因：本公司对于被投资单位天津大通矿业管理有限公司除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，冲减其他资本公积 346,232.68 元。

（二十九）其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额			年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		34,506,419.00	-		34,506,419.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		34,506,419.00	-		34,506,419.00
其他综合收益合计		34,506,419.00	-		34,506,419.00

（三十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积金	18,314,466.89	-	-	18,314,466.89
任意盈余公积金	4,511,429.74	-	-	4,511,429.74
合计	22,825,896.63	-	-	22,825,896.63

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-853,459,874.78	-900,614,846.52
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	-853,459,874.78	-900,614,846.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,421,246.70	47,154,971.74
减：提取法定盈余公积		-
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	-808,038,628.08	-853,459,874.78

(三十二) 营业收入、营业成本

1、按业务类别列示的营业收入及成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	716,974,238.67	624,881,469.80	410,381,514.59	364,380,401.78
其他业务	1,115,654.18	685,127.41	924,375.78	702,765.57
合计	718,089,892.85	625,566,597.21	411,305,890.37	365,083,167.35

2、主营业务按行业分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黄金及黄金矿砂	629,224,579.47	578,796,898.42	400,293,686.40	359,597,217.26
石墨矿产品销售	80,153,002.05	43,562,212.20		-
避雷器	4,483,024.29	2,435,177.73	7,787,782.43	4,783,184.52
供应链管理及其他	3,113,632.86	87,181.45	2,300,045.76	
合计	716,974,238.67	624,881,469.80	410,381,514.59	364,380,401.78

3、其他业务按行业分类列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
电费	785,116.96	510,470.13	824,205.78	702,765.57
其他	330,537.22	174,657.28	100,170.00	-
合计	1,115,654.18	685,127.41	924,375.78	702,765.57

(三十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	521,203.03	56,573.11
教育费附加	226,606.36	27,227.36
地方教育费附加	151,070.86	18,151.54
资源税	1,724,290.67	49,557.95
印花税	192,956.20	298,181.90
房产税	186,706.05	-
土地使用税	180,595.80	-
其他税费	49,548.43	3,289.49
合计	3,232,977.40	452,981.35

(三十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	879,342.05	360,847.26
工会经费	-	7,216.94
运输费	4,328,815.32	178,443.78
差旅费	6,109.96	107,681.77
办公费	1,307.00	1,814.72
标书费	-	5,478.21
代理费	-	99.06
广告费	8,000.00	-
其他	356,481.33	10,436.73
合计	5,580,055.66	672,018.47

(三十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,553,327.93	3,104,397.35
折旧费	1,992,620.92	1,015,246.80

无形资产摊销	1,720,350.63	2,667,326.04
长期待摊费用摊销	2,077,242.55	1,208,052.66
业务招待费	672,205.96	463,875.10
交通费	251,679.67	122,742.85
差旅费	688,187.86	331,941.25
办公费	366,219.54	130,581.91
邮电费	50,454.34	17,854.47
水电费	344,291.23	39,026.55
修理费	163,389.42	132,750.60
租赁费	1,031,415.24	262,062.26
审计费	84,524.15	93,114.91
咨询费	223,300.97	-
财产保险费	391,446.13	-
董事会会费	513,687.20	333,000.00
印花税	-	599,994.90
车船使用税	-	3,000.00
矿产资源补偿费	-	142,869.62
停产期间车间费用	1,428,553.69	1,684,144.93
其他	2,736,271.20	1,365,287.04
合计	20,289,168.63	13,717,269.24

(三十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,155,253.29	5,452,895.26
减：利息收入	29,817.55	249,650.85
汇兑损益	57,675.76	-
其他	21,410.27	15,695.09
合计	6,204,521.77	5,218,939.50

(三十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	536,548.35	-5,039.15
存货跌价损失	-43,685.83	60,717.36
合计	492,862.52	55,678.21

(三十八) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		12,077,237.39
权益法核算的长期股权投资收益	-11,159,820.99	26,792,446.14
合计	-11,159,820.99	38,869,683.53

2. 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司	-11,159,820.99	-	
海南文盛新材料科技股份有限公司		26,792,446.14	-
合计	-11,159,820.99	26,792,446.14	-

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组利得		-
处置固定资产利得		
处置在建工程利得		-
处置生产性生物资产利得		-
处置无形资产利得		-
小计		
非流动资产处置损失：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组损失		-
处置固定资产损失	-15,766.12	-372.03
处置在建工程损失		-
处置生产性生物资产损失		-
处置无形资产损失		-
小计	-15,766.12	-372.03
合计	-15,766.12	-372.03

(四十) 营业外收入

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

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
企业取得子公司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	24,674,716.97	-	24,674,716.97
其他	11,018.27	10,444.87	11,018.27
合计	24,685,735.24	10,444.87	24,685,735.24

(四十一) 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
债务重组损失	799,722.16	-	799,722.16
对外捐赠	1,000.00	5,000.00	1,000.00
罚款支出	3,780.48	1,405.39	3,780.48
预计负债		-	
资产拍卖损失		-	
赔偿金支出	150,000.00	8,600.00	150,000.00
其他	2,612.58	74.01	2,612.58
合计	957,115.22	15,079.40	957,115.22

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,310,140.89	10,445,308.50
递延所得税费用	2,739,240.40	-13,919.55
合计	19,049,381.29	10,431,388.95

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	69,276,742.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,319,185.63
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	51,290.03
非应税收入的影响	-6,168,679.24

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,584.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,282,338.64
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	4,357,661.55
所得税费用	19,049,381.29

(四十三) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
保证金及往来款	52,871,950.96	40,883,655.48
利息收入	29,817.55	249,650.85
其他	9,868.27	20,317.87
合计	52,911,636.78	41,153,624.20

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
保证金及往来款	20,054,600.86	42,541,960.94
管理费用	4,056,049.66	2,163,259.62
销售费用	156,288.01	303,954.27
营业外支出	154,830.48	15,079.40
银行手续费	21,410.27	15,695.09
重组费用	1,000,000.00	4,019,724.80
其他	90,212.13	960,552.80
合计	25,533,391.41	50,020,226.92

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
处置子公司所支付的现金净额		268.50
合计		268.50

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
收非金融机构借款		98,000,000.00
合计		98,000,000.00

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
还非金融机构借款	1,150,000.00	42,872,432.87
合计	1,150,000.00	42,872,432.87

(四十四) 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	50,227,361.28	54,539,124.27
加: 资产减值准备	492,862.52	55,678.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,578,942.18	2,348,122.89
无形资产摊销	1,720,350.63	2,667,326.04
长期待摊费用摊销	2,906,989.91	2,224,502.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	15,766.12	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		372.03
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-
财务费用(收益以“-”号填列)	6,155,253.29	5,452,895.26
投资损失(收益以“-”号填列)	11,159,820.99	-38,869,683.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,159,123.01	-13,919.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-419,882.61	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,476,287.34	641,723.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-117,469,441.25	-141,693,679.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	109,585,673.42	10,715,591.24
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	51,636,532.15	-101,931,947.43
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	5,365,936.09	9,788,343.46
减: 现金的期初余额	9,788,343.46	14,646,159.14
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	-4,422,407.37	-4,857,815.68

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,365,936.09	9,788,343.46
其中：库存现金	71,839.41	124,233.02
可随时用于支付的银行存款	5,294,096.68	9,664,110.44
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	5,365,936.09	9,788,343.46
其中：使用受限制的现金及现金等价物	-	-

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	20,522,369.58	见附注五、（九）
无形资产	1,764,095.00	见附注五、（十二）
合计	22,286,464.58	/

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本(万元)	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
鸡西市普晨石墨有限责任公司	2017/6/30	2612.50	47.5	现金购买	2017/6/30	签订股权转让协议并已支付大部分交易对价	80,466,369.46	14,288,296.85

注：2017年5月28日，本公司与王得林签订“一致行动人协议”，共同收购鸡西市普晨石墨有限责任公司合计51%的股权，王得林在处理公司经营发展且根据公司法 and 公司章程需要由股东会、董事会作出决议的事项是均采用一致行动。

2017年11月，本公司收购王得林所持有的鸡西市普晨石墨有限责任公司2.51%的股权，并于11月29日完成工商变更，本公司对鸡西市普晨石墨有限责任公司持股比例增至50.01%。

(2) 合并成本及商誉

项 目	鸡西市普晨石墨有限责任公司
合并成本	
—现金	26,125,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	26,125,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	50,799,716.97
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,674,716.97

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	鸡西市普晨石墨有限责任公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：	230,078,192.09	150,566,109.87
货币资金	561,274.50	561,274.50
应收款项	33,294,935.07	33,294,935.07
预付款项	7,385,868.67	7,385,868.67
存货	14,357,879.34	14,357,879.34
其他流动资产	2,549,727.13	2,549,727.13
固定资产	87,807,781.47	78,405,496.33
无形资产	75,455,360.05	5,345,562.97
其他非流动资产	8,665,365.86	8,665,365.86
负债：	122,870,097.58	102,992,077.02
短期借款	30,000,000.00	30,000,000.00
应付款项	67,842,077.02	67,842,077.02
长期应付款	5,150,000.00	5,150,000.00

评估增值对应的递延所得税负债	19,878,020.56	
净资产	107,208,094.52	47,574,032.85
减：少数股东权益	261,321.95	261,321.95
取得的净资产	106,946,772.57	47,312,710.90

注：国众联资产评估土地房地产估价有限公司以 2017 年 5 月 31 日为基准日对本公司合并对价分摊涉及的鸡西市普晨石墨有限责任公司可辨认净资产公允价值进行了评估，本次评估采用基础资产法，出具了国众联评报字（2017）第 2-1324 号评估报告，鸡西市普晨石墨有限责任公司于购买日的可辨认资产、负债的公允价值依据国众联评报字（2017）第 2-1324 号评估报告计算确定。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

（1）重要的二级子公司

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	
天津大通矿业投资管理有限公司	天津市	天津市	矿业投资管理	50.10	-	受赠
天津大通鸿云供应链管理有限公司	天津市	天津市	供应链管理	98.00	-	投资设立
鸡西市普晨石墨有限责任公司	鸡西市	鸡西市	石墨加工与销售	50.01	-	非同一控制企业合并
广州华盛避雷器实业有限公司	广东省	广东省	金属氧化物避雷器	75.00	-	投资设立

（2）重要的三级子公司

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	
四川省九寨沟县紫金矿业有限公司	四川省	四川省	矿产品开发、销售	90.00	-	非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

（1）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津大通矿业投资管理有限公司	49.90	-2,295,410.38		3,480,576.92
天津大通鸿云供应链管理有限公司	2.00	615,978.69		3,217,263.34
鸡西市普晨石墨有限责任公司	49.99	7,596,711.07		70,665,706.28
广州华盛避雷器实业有限公司	25.00	-300,161.49		2,717,477.53

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2017 年 12 月 31 日					
	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
天津大通矿业投资管理有限公司	5,508,282.62	106,453,510.22	111,961,792.84	106,325,870.00		106,325,870.00
天津大通鸿云供应链管理有限公司	274,746,983.19	188.26	274,747,171.45	113,884,004.63		113,884,004.63
鸡西市普晨石墨有限责任公司	50,345,927.82	181,559,351.10	231,905,278.92	90,074,828.18		90,074,828.18
广州华盛避雷器实业有限公司	21,818,511.16	3,936,248.17	25,754,759.33	14,884,849.20		14,884,849.20

(续)

子公司名称	2016 年 12 月 31 日					
	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
天津大通矿业投资管理有限公司	34,388,874.62	106,638,689.66	141,027,564.28	129,004,802.74	-	129,004,802.74
天津大通鸿云供应链管理有限公司	140,437,631.92	2,021.25	140,439,653.17	10,375,420.93	-	10,375,420.93
广州华盛避雷器实业有限公司	21,801,580.64	3,992,807.25	25,794,387.89	13,723,831.81	-	13,723,831.81

(续)

子公司名称	2017 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大通矿业投资管理有限公司	38,797,083.86	-5,113,168.95	-5,113,168.95	-773,007.84

天津大通鸿云供应链管理有限公司	591,322,782.38	30,798,934.58	30,798,934.58	29,403.07
鸡西市普晨石墨有限责任公司	80,466,369.46	14,288,296.85	14,288,296.85	24,342,264.35
广州华盛避雷器实业有限公司	4,483,024.29	-1,200,645.95	-1,200,645.95	-159,075.71

(续)

子公司名称	2016 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津大通矿业投资管理有限公司	7,441,956.61	-11,401,595.55	-11,401,595.55	2,476,996.75
天津大通鸿云供应链管理有限公司	395,191,199.87	30,064,232.24	30,064,232.24	-99,984,306.96
广州华盛避雷器实业有限公司	7,787,782.43	151,828.99	151,828.99	-72,700.97

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司	天津市	天津市	投资管理	40.10	-	权益法

八、关联方及关联交易

(一) 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	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(%)
天津大通新天投资有限公司	天津	投资管理	22,000 万元	54.08	54.08

本公司最终控制方是：李占通

(二) 本公司的子公司情况

详见附注七（一）在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

详见附注七（二）在合营企业或联营企业中的权益

(四) 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
天津大通投资集团有限公司	母公司的控股股东
广东汇集实业有限公司	股东
徐振	子公司有重大影响的股东

(五) 关联方应收应付款项

1、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	天津大通新天投资有限公司	8,520,850.00	8,520,850.00
应付利息	天津大通新天投资有限公司	5,948,943.20	3,550,894.03
其他应付款	天津大通新天投资有限公司	91,324,982.13	91,299,872.13
其他应付款	天津自贸区鑫泽通企业管理合伙企业（有限合伙）	26,450,000.00	-
其他应付款	徐振	41,236,098.58	-
其他应付款	天津大通投资集团有限公司	-	25,110.00
其他应付款	广东汇集实业有限公司	20,000.00	20,000.00

九、重要承诺、或有事项及资产负债表日后事项

(一) 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、未决诉讼事项

本公司下属子公司广州华盛避雷器实业有限公司为广州市淼鑫实业公司代付贷款利息 738,652.13 元，对方一直未按约定归还，广州华盛避雷器实业有限公司向广州市海珠区人民法院提起诉讼。经广州市海珠区人民法院（2003）海民二初字第 475 号民事判决书，判决广州华盛避雷器实业有限公司胜诉。广州华盛避雷器实业有限公司于 2003 年 9 月 25 日向广州市海珠区人民法院递交了对上述案件的申请执行书，鉴于未发现被执行人有可供执行财产要求本案中止执行。

2、本公司下属子公司鸡西市普晨石墨有限责任公司与辽源市通工机械有限公司签订了一份机械设备加工协议，本公司支付了全额设备款，对方一直未全部交付设备，鸡西市普晨石墨有限责任公司向黑龙江省鸡西市恒山区人民法院提起诉讼。经鸡西市恒山区人民法院（2016）黑 0303 民初 459 号民事判决书，判决鸡西市普晨石墨有限责任公司胜诉，要求对方签订的设备加工协议履行完毕，逾期不履行，对方将未交付的设备及已交付但不完善的设备款 3,450,300.00 元返还给本公司，截止 2017 年 12 月 31 日，尚有 1,721,489.80 元款项正在协调解决。

2、未申报债权的处理

根据《重整计划》的相关规定，未在债权申报期内申报但仍受法律保护的普通债权，在重整计划执行期间不得行使权力，在重整计划执行完毕后，债权人可以向本公司主张权力，得到依法确认后，按本金 4%的比例以现金方式受偿，剩余 518,165 股的处置收入用于承担未申报债权的清偿责任，该股份处置收入不足以清偿未申报普通债权的，不足的资金部分由本公司负责提供，公司仍存在未申报债权的可能性，我们提请财务报表使用者关注。

截止报告日，本公司无需要披露的其他或有事项。

(三) 资产负债表日后事项

公司股东广东汇集实业有限公司质押 332 万股股份，融资金额 830 万元，质押权人云易商业保理（深圳）有限公司，质押期限为 2018 年 2 月 28 日起至 2018 年 11 月 30 日止。

十、母公司会计报表的主要项目

(一) 应收账款

1.1 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账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	931,000.00	100.00			931,000.00
组合 2：不计提坏账准备的应收账款	-	-			-
组合小计	931,000.00	100.00			931,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-			-
合计	931,000.00	100.00			931,000.00

(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	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款					
组合小计					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计					

1.2 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
6 个月以内 (含 6 个月)	931,000.00		0%
7 个月至 1 年 (含 1 年)			3%
1 至 2 年 (含 2 年)			10%
2 至 3 年 (含 3 年)			20%
3 至 4 年 (含 4 年)			40%
4 年以上			100%
合计	931,000.00		/

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

(二) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2：不计提坏账准备的其他应收款	168,650.32	100.00	-	-	168,650.32	73.44	100.00	-	-	73.44
组合小计	168,650.32	100.00	-	-	168,650.32	73.44	100.00	-	-	73.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	168,650.32	100.00	-	/	168,650.32	73.44	100.00	-	/	73.44

(三) 长期股权投资

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	303,638,600.00	-	303,638,600.00	276,133,100.00	-	276,133,100.00
对联营、合营企业投资	155,366,876.08	-	155,366,876.08	132,020,278.07	-	132,020,278.07
合计	459,005,476.08	-	459,005,476.08	408,153,378.07	-	408,153,378.07

1. 对子公司投资

被投资单位	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
广州华盛避雷器实业有限公司	15,007,500.00	-	15,007,500.00	15,007,500.00	-	15,007,500.00
天津大通矿业投资管理有限公司	163,125,600.00	-	163,125,600.00	163,125,600.00	-	163,125,600.00
鸡西市普晨石墨有限责任公司	27,505,500.00	-	27,505,500.00	-	-	-
天津大通鸿云供应链管理集团有限公司	98,000,000.00	-	98,000,000.00	98,000,000.00	-	98,000,000.00
合计	303,638,600.00	-	303,638,600.00	276,133,100.00	-	276,133,100.00

2. 对合营企业、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司	132,020,278.07			-11,159,820.99	34,506,419.00	-	-	-		155,366,876.08	
小计	132,020,278.07	-	-	-11,159,820.99	34,506,419.00	-	-	-		155,366,876.08	
合计	132,020,278.07	-	-	-11,159,820.99	34,506,419.00	-	-	-		155,366,876.08	

(四) 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	3,020,632.86	-	884,951.46	-
其他业务	-	-	-	-
合计	3,020,632.86	-	884,951.46	-

(五) 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		15,000,598.80
权益法核算的长期股权投资收益	-11,159,820.99	10,498,533.31
合计	-11,159,820.99	25,499,132.11

2. 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
天津自贸区鑫泽通企业管理有限公司	-11,159,820.99	10,498,533.31	

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
合计	-11,159,820.99	10,498,533.31	

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-15,766.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	24,674,716.97	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-9,464,800.22	权益法核算的海南文盛新材料科技股份有限公司的损失
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	-	

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-946,096.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额	277,691.76	
合计	14,525,745.43	

(二) 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	17.8	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.1	0.13	0.13

十二、按照有关财务会计准则应披露的其他内容

无

第十二节 备查文件目录

1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告。
3. 报告期内在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公告过的所有公司文件的正本及公告原稿。
4. 其他有关资料。

广州大通资源股份开发有限公司

法定代表人：曾凡章

2018 年 4 月 26 日