



**中矿资源勘探股份有限公司**  
**2015 年半年度报告**

**2015 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人王平卫、主管会计工作负责人肖晓霞及会计机构负责人(会计主管人员)姜延龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	19
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	108

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中矿资源	指	中矿资源勘探股份有限公司
赞比亚中矿	指	赞比亚中矿资源有限公司，本公司注册于赞比亚的全资子公司
赞比亚地质工程	指	赞比亚中矿资源地质工程有限公司，本公司注册于赞比亚的全资子公司
津巴布韦中矿	指	津巴布韦中矿资源有限公司，本公司注册于津巴布韦的全资子公司
刚果（金）中矿	指	刚果（金）中矿资源有限公司，本公司注册于刚果（金）的全资子公司
马来西亚中矿	指	中矿（马来西亚）有限公司，本公司注册于马来西亚的全资子公司
加拿大中矿	指	加拿大中矿资源股份有限公司，本公司注册于加拿大的全资子公司
香港中矿	指	中矿国际勘探（香港）控股有限公司，本公司注册于香港的全资子公司
天津海外	指	中矿（天津）海外矿业服务有限公司，本公司注册于天津市滨海新区的全资子公司
天津岩矿	指	中矿（天津）岩矿检测有限公司，本公司注册于天津市滨海新区的控股子公司
华勘钻具	指	天津华勘钻探机具有限公司，本公司注册于天津市的控股子公司
卡森帕矿业	指	赞比亚卡森帕矿业有限公司，本公司全资子公司赞比亚中矿的控股子公司
酋长公司	指	赞比亚酋长投资有限公司，本公司全资子公司赞比亚中矿的控股子公司
赛诺维矿业	指	赛诺维矿业有限公司，本公司全资子公司赞比亚中矿的参股公司
中矿铬铁	指	津巴布韦中矿铬铁有限公司，本公司全资子公司香港中矿和津巴布韦中矿合计持有 100% 股权
拉萨信融	指	拉萨信融财富基金管理有限公司，本公司的参股公司
特惠公司	指	津巴布韦特惠投资有限公司，本公司全资子公司香港中矿和津巴布韦中矿合计持有 100% 股权
赞比亚服务公司	指	中矿赞比亚服务有限公司，本公司全资子公司赞比亚中矿的控股子公司
赞比亚贸易公司	指	中矿赞比亚贸易有限公司，本公司全资子公司赞比亚中矿的全资子公司
Arian 公司	指	Arian Resources Corp., 加拿大上市公司（股票代码：ARC），本公司

		全资子公司香港中矿的参股公司
中色矿业	指	中色矿业集团有限公司，本公司的控股股东
国腾投资	指	国腾投资有限责任公司，本公司的主要股东
帝基实业	指	深圳市帝基实业有限责任公司，本公司的主要股东
海通开元	指	海通开元投资有限公司，本公司的股东
克瓦查	指	赞比亚货币单位
林吉特	指	马来西亚货币单位
印尼盾	指	印度尼西亚货币单位

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	中矿资源	股票代码	002738
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中矿资源勘探股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中矿资源		
公司的外文名称（如有）	SINOMINE RESOURCE EXPLORATION CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SINOMINE		
公司的法定代表人	王平卫		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚广	张元
联系地址	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城中心 A 座 5 层	北京市海淀区长春桥路 11 号万柳亿城中心 A 座 5 层
电话	010-58819925	010-58819925
传真	010-58815521	010-58815521
电子信箱	chinazkzy@126.com	chinazkzy@126.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013年09月12日	北京市工商行政管理局	110000000428293	110106700224232	70022423-2
报告期末注册	2015年02月12日	北京市工商行政管理局	110000000428293	110106700224232	70022423-2
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2015年03月03日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）				

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	119,700,921.38	134,832,602.98	-11.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,858,867.17	21,511,110.06	-16.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,496,489.60	21,261,667.07	-13.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,539,678.34	3,582,922.13	-952.37%
基本每股收益（元/股）	0.1488	0.2390	-37.74%
稀释每股收益（元/股）	0.1488	0.2390	-37.74%
加权平均净资产收益率	2.97%	5.14%	-2.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	711,188,026.43	798,370,119.85	-10.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	575,533,055.77	609,810,695.51	-5.62%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-105,731.12	



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）	157,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525,049.14	
减：所得税影响额	171,717.97	
少数股东权益影响额（税后）	-7,875.80	
合计	-637,622.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2015年上半年，全球矿业市场延续了近几年来下行态势，但下行速度已明显减缓。在地质勘查投入大量减少的严峻形势下，公司应对挑战，按照年初制定的经营计划稳步推进工作，取得了较好的经济效益。在生产经营方面，公司充分利用较早“走出去”的先发优势和海外固体矿产勘查技术服务领域丰富的经验，稳步推进海外市场项目开拓，各项业务保持平稳发展态势。同时公司利用在赞比亚地区良好的市场口碑和客户基础等优势，获得了部分政府投入建设学校的业务合同，建筑工程业务增长迅速。在公司治理方面，公司董事会按照有关法规和章程的规定，认真履行职责，完善公司规范化运作与发展。

报告期内，公司实现营业收入11,970.09万元，比去年同期下降11.22%；实现归属于上市公司股东的净利润1,785.89万元，比去年同期下降16.98%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,849.65万元，比去年同期下降13.01%；实现基本每股收益0.15元，比去年同期下降37.74%。截止2015年6月30日，公司总资产71,118.80万元；归属于上市公司股东的净资产57,553.31万元。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主营业务包括固体矿产勘查技术服务、建筑工程服务、海外勘查后勤配套服务、矿权投资业务。报告期内，公司实现主营业务收入11,702.61万元，比去年同期减少10.15%。其中固体矿产勘查技术服务收入4,269.12万元，占主营业务收入的36.48%，比去年同期减少41.26%；建筑工程服务收入5,322.81万元，占主营业务收入的45.48%，比去年同期增长42.12%；海外勘查后勤配套服务收入2,110.69万元，占主营业务收入的18.04%，比去年同期增长4.91%。

报告期内，公司在海外实现主营业务收入10,822.30万元，占公司主营业务收入的92.48%，海外业务主要分布在赞比亚、津巴布韦、刚果金、马来西亚、阿尔巴尼亚、印度尼西亚等国家，其中赞比亚子公司实现主营业务收入8,514.38万元，占公司主营业务收入的72.76%，比去年同期增长10.47%。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	119,700,921.38	134,832,602.98	-11.22%	主要是固体矿产勘查收入有所下降，原因为有色金属等主要矿产品价格低迷、矿业企业减少勘查投入所致
营业成本	76,953,003.18	88,539,221.04	-13.09%	
销售费用	440,182.77	811,366.86	-45.75%	华勘钻具业务量下降，销售费用也有所减少
管理费用	18,802,791.99	17,934,183.24	4.84%	
财务费用	-62,767.18	425,398.83	-114.75%	主要系归还了银行借款，减少利息支出
所得税费用	4,482,338.87	4,625,380.47	-3.09%	

经营活动产生的现金流量净额	-30,539,678.34	3,582,922.13	-952.37%	受整体经济环境影响应收账款未及时收回所致
投资活动产生的现金流量净额	-11,905,567.30	-8,009,863.38	48.64%	购建固定资产所支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-72,733,475.95	26,702,807.49	-372.38%	主要系归还了上年末的银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-117,982,748.13	20,050,542.32	-688.43%	主要系归还银行贷款及应收账款回收速度减缓所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
固体矿产勘查技术服务	42,691,209.02	26,376,740.51	38.22%	-41.16%	-40.58%	-0.71%
建筑工程服务	53,228,056.33	33,502,578.57	37.06%	42.12%	34.06%	3.79%
海外勘查后勤配套	21,106,858.97	15,975,796.62	24.31%	4.91%	5.09%	-0.13%
合计	117,026,124.32	75,855,115.69	35.18%			
分地区						
境内	8,803,124.13	6,557,629.83	25.51%	-36.11%	-39.67%	4.39%
境外	108,223,000.18	69,297,485.85	35.97%	-7.08%	-5.99%	-0.74%
其中：赞比亚	85,143,816.60	53,555,187.27	37.10%	10.47%	7.71%	1.61%
其他国家	23,079,183.58	15,742,298.59	31.79%	-41.42%	-34.38%	-7.32%
合计	117,026,124.32	75,855,115.69	35.18%			

### 四、核心竞争力分析

公司作为中国有色金属行业首批成规模“走出去”的商业性综合地质勘查技术服务公司，主要为国内外客户提供综合地质勘查技术服务。经过多年发展，公司逐步在经验、管理、技术、人才、客户、机制等方面形成了较强的综合性竞争优势，尤其是在“走出去”市场经验、品牌、中高端客户资源等方面具有较强的先发优势。

#### 1、境外项目综合管理经验优势

##### (1) 首批成规模“走出去”的优势企业，先发优势及经验优势明显

公司是中国有色金属行业首批成规模“走出去”的综合地质勘查技术服务企业，承担了中国企业在有色金属领域“走出去”主要的代表性项目，公司先后在赞比亚、津巴布韦、巴布亚新几内亚、巴基斯坦、马来西亚、菲律宾、加拿大、老挝、

蒙古、阿富汗等20多个国家和地区开展综合地质勘查业务，共勘查矿种20余种，在海外市场积累了丰富的境外固体矿产勘查服务与管理经验，已经形成了良好的市场声誉和品牌。与国内同行相比，公司在海外固体矿产勘查业务领域具有明显的先发优势和经验优势。

### **(2) 掌握Jorc、NI43-101国际标准、熟悉国际项目运作规则，境外项目综合管理能力突出**

公司掌握了Jorc标准、NI 43-101标准，成为国内较少掌握并熟练应用该等标准的专业勘查公司，业务标准与国际标准对接，能够满足高端客户开发资源的需求。

凭借公司对相关国际规则和标准的掌握，及丰富的境外项目管理经验，公司逐步实现项目本地化、有效缩短项目周期、降低管理成本，提升管理效率，提高盈利水平，使公司在市场开拓中获得先机，保持和扩大公司在海外固体矿产勘查技术服务领域的领先地位。

## **2、研发与技术优势**

### **(1) 核心技术处于国内领先水平**

公司核心技术主要包括两个方面：一是全面掌握地、物、化、遥、钻等相关领域的行业通用技术和前沿技术并熟练应用；二是在项目实施过程中，能够持续对应用技术进行研究和开发并实现主要关键设备进行改良。

### **(2) 核心技术实用性强，优势明显**

①在钻探口径方面，公司掌握了从37mm到3,000mm所有口径的钻探关键技术，在深孔和复杂地层、岩芯地质钻探工程、特种钻掘工程领域一直处于国内领先水平。此外，公司对国内传统的立轴岩芯钻机进行了改造，使之与钻塔成为一体，把立塔时间从2天减少到2小时，拆迁简便，并且具有液压钻机可打多角度斜孔的优点。

②在深孔钻探方面，公司研制了深部钻探高分子聚合物无固相系列冲洗液，应用此项技术在赞比亚钻探找矿中完成逾二十口超千米钻孔（最深孔1,501.96米）。

③在复杂地层钻探方面，公司具有复杂地层常规取芯钻探的能力，能熟练应用如单动双管取芯钻具、密封钻具、射流钻具、绳索取芯钻具、三合管钻具，能有效实现安全、准确、快速的目标，具有明显的经济效益。如公司2011年承接的老挝铝土矿地质勘查项目，因在实施过程中根据地层及钻探环境灵活采用了液动潜孔锤钻探技术，因此减轻了孔斜，提高了岩芯采取率，大幅度提高了钻进时效，最终比计划工期减少了4个月。

## **3、人才优势**

### **(1) 优秀的管理团队**

公司拥有一个团结、进取、高效、有活力的管理团队，主要成员均为既懂管理又懂技术的各类专业人才，主要经营管理团队在固体矿产勘查技术服务行业拥有丰富的从业经验和境外业务管理经验。近年来，公司更加注重管理团队的阶梯式建设，注重吸引和培养中层和基层管理人员、项目管理人员和财务管理人员，不断充实和建设公司管理团队。

### **(2) 强大稳定的技术团队**

公司拥有一支实力较强的专业技术人员团队。截至2015年6月30日，本公司教授级高级工程师 7人、高级工程师25人，博士（后）8人，硕士 37 人；公司能够熟练使用英、法、俄等外语作为工作语言的技术人员70余人。公司将逐步建立健全相应激励约束机制，使公司核心人员的个人利益与公司利益、股东利益紧密结合，稳定并发挥核心技术人员的主动性和积极性，为公司技术创新、业务发展提供有力保障。

## **4、高端客户资源优势**

公司在海外市场先后承接了中色集团、中冶集团、北方工业、海亮集团、常发集团等国内外大型矿业集团及其下属矿业企业的海外固体矿产勘查技术服务项目，并在后续业务中保持长期友好合作，为公司的海外业务发展奠定了坚实的基础。

## **5、机制优势**

作为较早实行股权多元化的股份制企业，公司依托管理团队丰富的管理经验，具有反应机制灵活、管理机制完善的优

势。它大大提高公司整体运行效率，对公司的快速发展起到了积极的促进作用。

在市场反应机制方面，公司总部位于北京，能够及时高效的与国家相关部委、行业监管部门及众多央企矿业集团沟通协调，在政策扶持、信息获取、业务机会方面能够做到快速反应。此外，公司具备在多个国家同时开展多个项目的能力，对境外项目所在国法律和习俗熟悉，能够与所在国的政府部门有效沟通，对市场的需求比较敏感，在海外人员调度、物流配送、项目开发等方面均有丰富的经验和优势。

#### 6、矿权相关业务拓展优势

公司在坚持勘查技术服务主业的同时，还运用自身技术、资源和信息优势，在赞比亚、津巴布韦等自身熟悉且了解矿产资源相关信息的国家开展矿权投资及相关合作业务。矿权投资业务的开展不仅有利于充分发挥公司的勘查技术优势，并积极促进公司现有主营业务的发展(即公司自身的矿权勘查取得较大成功后，可以在勘查市场进一步提升公司的品牌、技术、实力等声誉，并获得更多的勘查业务合同)，而且也有助于为公司培养新的盈利增长点。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
拉萨信融财富基金管理有限公司	其他	1,000,000.00	1,000,000	10.00%	1,000,000	10.00%	1,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	新设
合计		1,000,000.00	1,000,000	--	1,000,000	--	1,000,000.00	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司全资子公司中矿国际勘探(香港)控股有限公司通过参与增发方式，持有加拿大上市公司Arian Resources Corp.股份6,875,981股，占Arian公司总股本的7.39%，目的为扩大公司主营业务。本公司为Arian Resources Corp.提供勘探技术服务。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	19,055
报告期投入募集资金总额	10,955.63
已累计投入募集资金总额	14,067.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金净额为 19,055 万元，报告期内公司使用募集资金 10,955.63 万元，已累计投入募集资金总额 14,067.96 万元。报告期末，尚有未使用募集资金余额为 50,423,176.32 元。	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项	募集资金 承诺投资	调整后投 资总额	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入	截至期末 投资进度	项目达到 预定可使	本报告期 实现的效	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发

	目(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
勘探主辅设备购置及补充流动资金	否	19,055	19,055	10,955.63	14,067.96	73.83%				否
承诺投资项目小计	--	19,055	19,055	10,955.63	14,067.96	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	19,055	19,055	10,955.63	14,067.96	--	--	0	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 中矿资源勘探股份有限公司于 2015 年 1 月 17 日召开第三届董事会第六次会议(临时), 审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金 398.93 万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 中矿资源勘探股份有限公司 2015 年 1 月 17 日召开的第三届董事会第六次会议(临时) 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》, 同意公司使用 1,900 万元募集资金暂时用于补充流动资金, 使用期限自本次董事会批准后次日起不超过 6 个月。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	在公司设立的募集资金专户存储									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赞比亚中矿资源有限公司	子公司	地质勘查	固体矿产勘查技术服务、矿权投资和建筑工程服务	50 万克瓦查	265,520,584.87	164,887,571.28	74,701,639.00	17,154,475.63	13,473,159.80
赞比亚中矿地质工程有限公司	子公司	地质勘查	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	5,000 克瓦查	14,293,326.14	7,423,065.45	13,136,493.79	3,962,574.64	3,962,574.64
津巴布韦中矿资源有限公司	子公司	地质勘查	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	2,000 美元	30,078,450.90	-635,183.43	2,517,687.26	-55,485.83	-55,485.83
中矿（马来西亚）有限公司	子公司	地质勘查	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	50 万林吉特	14,024,838.41	10,071,973.28	4,222,140.64	1,688,619.39	1,266,464.55
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	子公司	地质勘查	矿权投资	100 美元	33,673,810.83	5,662,248.99	4,071,820.42	1,014,148.79	1,014,148.79
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	子公司	地质勘查	海外地勘后勤配套服务	1 亿元	138,378,028.33	99,245,798.32	17,457,900.02	432,608.21	451,009.86
中矿（天津）岩矿检测有限公司	子公司	地质勘查	岩矿检测	1,500 万元	24,207,985.33	13,059,940.18	2,521,600.72	-589,597.25	-580,740.95
天津华勘钻探机具有限公司	子公司	地质勘查	钻探机具及配套辅材	1,850 万元	20,202,009.59	14,081,577.34	1,907,113.09	-1,223,568.17	-1,223,568.17

## 六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	2,620.54	至	3,930.8
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,275.67		
业绩变动的原因说明	公司经营活动受外部宏观经济形势和行业状况影响。		



## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2014年年度股东大会审议通过了公司2014年度利润分配及资本公积金转增股本方案。公司董事会已经实施了该方案，以2014年末总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派送现金红利1.50元（含税），共计派送现金1,800万元，股权登记日：2015年6月18日，除息日：2015年6月18日，现金红利发放日：2015年6月18日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年04月28日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司、博时基金管理有限公司	公司的主营业务基本情况及公司未来经营情况等方面
2015年05月05日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金管理有限公司	公司控股股东情况、主营业务区域分布、矿权投资

					业务、建筑工程业务等方面
2015年05月08日	公司会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	公司营业收入、矿权投资、国家扶持政策等方面
2015年05月27日	公司会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、工银瑞信基金管理有限公司、富国基金管理有限公司、拾贝投资管理（北京）有限公司、北京市星石投资管理有限公司	公司业绩影响因素、主营业务分布、公司海外业务拓展、矿业勘查周期等方面
2015年05月29日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券研究院、安信证券股份有限公司、新华基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司	公司基本情况、公司的竞争对手、采矿权分布情况、津巴布韦“本土化”政策等方面

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，公司积极完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及经理层按照《公司章程》的规定，认真履行自身的职责。公司建立了独立董事制度，董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会等专门委员会。根据有关法规的要求，公司制订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《经理人员工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》《审计委员年报工作规程》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易制度》、《重大经营投资决策权限管理规定》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《矿权投资业务风险管理办法》等一系列规章制度。公司法人治理良好，符合证监会发布的《上市公司治理准则》等有关规范性文件的要求。

报告期内，根据中国证监会《上市公司章程指引（2014年修订）》、《上市公司股东大会规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》的规定，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，制订了《内部审计制度》。

关于公司制定的以上各制度详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （一）公司股权激励的实施情况

2015年7月21日，公司召开了第三届董事会第十次会议，审议并通过了《关于公司<限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》等议案，公司独立董事就本次股权激励计划公司具备的主体资格、激励对象资格、限制性股票激励计划方案、是否有利于公司的持续发展最终提升公司整体业绩并有利于为股东带来持续、稳定的回报发表了肯定的独立意见，公司第三届监事会第七次会议对激励计划（草案）、《限制性股票激励计划实施考核管理办法》等议案进行了审议并对激励对象人员名单进行了核实。

本次限制性股票的具体内容详见2015年7月22日公司在巨潮资讯网披露了《中矿资源勘探股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》。

本次限制性股票激励计划需提交2015年第二次临时股东大会审议通过后实施。

### （二）限制性股票激励计划的实施影响

1、强化以价值创造为导向的绩效理念与文化，建立股东与经营管理层之间的利益共享、风险共担机制，提升公司管理团队的凝聚力和公司竞争力，确保公司未来发展战略和经营目标的实现；

2、倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动公司核心经营管理人员的主动性和创造性，完善公司的绩效考核体系和薪酬体系，为公司业绩持续增长创造人力资源的竞争优势，并为稳定和吸引优秀人才提供一个良好的激励平台；

3、有效地将股东利益、公司利益和激励对象个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的持续健康发展，为股东带来更高效、更持久的回报。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他关联交易

适用  不适用

2015年7月，公司控股股东中色矿业集团有限公司、实际控制人之一王平卫先生为公司在锦州银行阜成门支行最高融资额度人民币壹亿元提供连带责任担保，公司未提供反担保，并且未支付任何担保费用。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
中矿资源勘探股份有限公司关于控股股东、实际控制人为公司提供担保的关联交易公告	2015年07月28日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

### 八、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

适用  不适用

#### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	2014年09月03日	3,000	2014年09月10日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额			0	报告期内对子公司担保实际				1,000

度合计 (B1)				发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				1,000	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		3,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%					
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0					
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				0					
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0					
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0					
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无					

采用复合方式担保的具体情况说明

公司报告期无违规对外担保情况。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或					

权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中色矿业集团有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。	2014年04月17日	2014年12月30日至2017年12月29日	正常履行
	中色矿业集团有限公司	如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的10%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。	2014年03月31日	2014年12月30日至2019年12月29日	正常履行
	中色矿业集团有限公司、深圳市帝基实业有限公司	在公司首次公开发行股票时，股东中色矿业、深圳帝基出具了《避免同业竞争承诺书》，以避免与公司发生同业竞争	2011年08月11日	长期	正常履行
	国腾投资有限责任公司	在公司首次公开发行股票时，股东国腾投资出具了《避免同业竞争承诺书》和《补充承诺》，以避免与公司发生同业竞争	2014年07月01日	长期	正常履行
	中色矿业集团有限公司、中矿资源勘探股份有限公司	如果公司首次公开发行股票并上市后三年内股价低于每股净资产的情况，中色矿业和中矿资源将积极启动招股说明书所述稳定公司股价承诺。	2014年04月25日	2014年12月30日至2017年12月29日	正常履行
	国腾投资有限责任公司	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的40%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。	2014年04月17日	2014年12月30日至2017年12月29日	正常履行
	深圳市帝基实业有限公司	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。如果在锁定期满后两年内，本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价	2014年02月26日	2014年12月30日至2017年12月29日	正常履行

		格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理)。锁定期满后两年内，本公司每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本公司名下的股份总数的 30%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。			
	中色矿业集团有限公司	1、中矿资源注册于津巴布韦的对外投资企业因津巴布韦本土化法案造成投资账面损失，该等损失由本公司承担。2、因违反该承诺函的任何条款而导致中矿资源遭受的一切损失、损害和开支，本公司将予以赔偿。	2014 年 08 月 16 日	长期	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、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。

## 十二、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。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	90,000,000	75.00%						90,000,000	75.00%
1、国家持股	3,000,000	2.50%						3,000,000	2.50%
2、国有法人持股	5,400,000	4.50%						5,400,000	4.50%
3、其他内资持股	81,600,000	68.00%						81,600,000	68.00%
其中：境内法人持股	64,428,000	53.69%						64,428,000	53.69%
境内自然人持股	17,172,000	14.31%						17,172,000	14.31%
二、无限售条件股份	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
1、人民币普通股	30,000,000	25.00%						30,000,000	25.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%						120,000,000	100.00%

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,777	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中色矿业集团有限公司	境内非国有法人	33.44%	40,128,000		40,128,000			
国腾投资有限责任公司	境内非国有法人	12.00%	14,400,000		14,400,000		质押	5,000,000
深圳市帝基实业有限公司	境内非国有法人	5.00%	6,000,000		6,000,000		质押	5,000,000
海通开元投资有限公司	境内非国有法人	3.25%	3,900,000		3,900,000			
王平卫	境内自然人	3.14%	3,768,000		3,768,000			
全国社会保障基金理事会转 持二户	国有法人	2.50%	3,000,000		3,000,000			

河南省有色金属地质矿产局	国有法人	1.29%	1,542,858		1,542,858		
吉林省有色金属地质勘查局	国有法人	1.29%	1,542,858		1,542,858		
肖晓霞	境内自然人	0.94%	1,132,000		1,132,000		
宋玉印	境内自然人	0.86%	1,036,000		1,036,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	中色矿业集团有限公司是本公司控股股东，王平卫是本公司的 7 个共同实际控制人之一，肖晓霞是本公司的 7 个共同实际控制人之一吴志华的配偶。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
赵秀峰	480,770	人民币普通股	480,770				
萨仁高娃	461,488	人民币普通股	461,488				
赵明	310,000	人民币普通股	310,000				
刘正国	258,800	人民币普通股	258,800				
石定钢	217,100	人民币普通股	217,100				
潘桂娥	216,400	人民币普通股	216,400				
吕幸	191,900	人民币普通股	191,900				
中国农业银行股份有限公司—中融中证一带一路主题指数分级证券投资基金	157,000	人民币普通股	157,000				
贾俊华	148,400	人民币普通股	148,400				
朱敬红	144,000	人民币普通股	144,000				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张晓刚	职工监事	离任	2015 年 06 月 17 日	个人原因
王晶	职工监事	被选举	2015 年 06 月 18 日	工作需要

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中矿资源勘探股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	104,288,178.58	224,841,225.33
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	205,079,962.42	182,976,784.31
预付款项	5,257,711.94	1,786,599.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	451,000.00	
应收股利		
其他应收款	8,372,743.39	5,259,186.96
买入返售金融资产		
存货	81,727,283.19	69,088,723.89
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	14,018,856.69	11,753,327.76
流动资产合计	419,195,736.21	495,705,847.54
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,844,943.66	2,632,349.97
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	254,706.48	327,082.46
投资性房地产		
固定资产	171,540,706.39	177,696,653.23
在建工程	31,959,176.95	28,253,358.77
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	71,967,513.35	78,480,934.89
开发支出	800,000.00	800,000.00
商誉	1,772,732.58	1,772,732.58
长期待摊费用	6,432,426.34	7,279,818.80
递延所得税资产	5,420,084.47	5,421,341.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	291,992,290.22	302,664,272.31
资产总计	711,188,026.43	798,370,119.85
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		3,050,113.00
应付账款	19,107,177.33	18,639,087.29
预收款项	238,670.72	379,772.93
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,802,456.72	18,117,052.20
应交税费	35,122,921.99	36,551,034.99
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,238,257.61	25,167,479.46
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	102,509,484.37	151,904,539.87
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	22,843,811.23	24,405,186.66
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,843,811.23	24,405,186.66
负债合计	125,353,295.60	176,309,726.53
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	231,282,419.34	231,282,419.34



减：库存股		
其他综合收益	-89,431,041.76	-55,294,534.85
专项储备	429,584.49	429,584.49
盈余公积	15,666,337.99	15,666,337.99
一般风险准备		
未分配利润	297,585,755.71	297,726,888.54
归属于母公司所有者权益合计	575,533,055.77	609,810,695.51
少数股东权益	10,301,675.06	12,249,697.81
所有者权益合计	585,834,730.83	622,060,393.32
负债和所有者权益总计	711,188,026.43	798,370,119.85

法定代表人：王平卫

主管会计工作负责人：肖晓霞

会计机构负责人：姜延龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,136,199.69	193,315,232.85
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	70,540,731.55	67,252,342.16
预付款项	1,614,592.40	
应收利息	451,000.00	
应收股利		
其他应收款	75,429,893.87	49,351,216.67
存货	6,781,970.22	9,743,827.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,358,888.41	3,306,960.94
流动资产合计	238,313,276.14	322,969,580.40
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	146,224,323.97	142,188,384.11
投资性房地产		
固定资产	46,597,874.34	52,068,138.09
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	1,021,868.85	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,527,294.65	1,527,294.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	196,371,361.81	196,783,816.85
资产总计	434,684,637.95	519,753,397.25
流动负债：		
短期借款		40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,698,711.36	5,936,890.11
预收款项		13,618,653.44
应付职工薪酬	130,131.96	5,521,973.62
应交税费	475,058.40	135,928.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,532,434.00	10,088,364.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	7,836,335.72	75,301,809.95
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	7,836,335.72	75,301,809.95
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	230,108,622.87	230,108,622.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	429,584.49	429,584.49
盈余公积	15,666,337.99	15,666,337.99
未分配利润	60,643,756.88	78,247,041.95
所有者权益合计	426,848,302.23	444,451,587.30
负债和所有者权益总计	434,684,637.95	519,753,397.25

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	119,700,921.38	134,832,602.98
其中：营业收入	119,700,921.38	134,832,602.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	99,088,617.01	110,345,902.15
其中：营业成本	76,953,003.18	88,539,221.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	237,015.50	286,198.74
销售费用	440,182.77	811,366.86
管理费用	18,802,791.99	17,934,183.24
财务费用	-62,767.18	425,398.83
资产减值损失	2,718,390.75	2,349,533.44
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）	-24,615.99	-15,796.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-24,615.99	-15,796.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,587,688.38	24,470,904.24
加：营业外收入	234,461.16	358,273.40
其中：非流动资产处置利得		23,474.90
减：营业外支出	708,241.42	45,504.31
其中：非流动资产处置损失	105,731.12	5,115.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,113,908.12	24,783,673.33
减：所得税费用	4,482,338.87	4,625,380.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,631,569.25	20,158,292.86
归属于母公司所有者的净利润	17,858,867.17	21,511,110.06
少数股东损益	-2,227,297.92	-1,352,817.20
六、其他综合收益的税后净额	-33,857,231.74	-20,570,844.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,136,506.91	-20,486,190.81
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-34,136,506.91	-20,486,190.81
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	-785,965.76	321,895.98
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	-33,350,541.15	-20,808,086.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	279,275.17	-84,653.29
七、综合收益总额	-18,225,662.49	-412,551.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,277,639.74	1,024,919.25
归属于少数股东的综合收益总额	-1,948,022.75	-1,437,470.49
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1488	0.2390
(二) 稀释每股收益	0.1488	0.2390

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王平卫

主管会计工作负责人：肖晓霞

会计机构负责人：姜延龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	35,614,907.85	53,753,795.92
减：营业成本	26,684,595.22	36,336,973.71
营业税金及附加	36,839.36	228,893.79
销售费用		
管理费用	8,460,905.52	6,834,394.06
财务费用	268,441.13	1,058,900.12
资产减值损失	613,362.71	1,292,980.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-449,236.09	8,001,653.44
加：营业外收入	1,435,959.54	153,524.90
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	520,000.00	4,779.98
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	466,723.45	8,150,398.36
减：所得税费用	70,008.52	1,222,559.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	396,714.93	6,927,838.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	396,714.93	6,927,838.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0033	0.080
（二）稀释每股收益	0.0033	0.080

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	91,327,448.00	116,158,892.37
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,188,359.25	1,065,059.20
收到其他与经营活动有关的现金	9,686,136.04	7,093,223.23
经营活动现金流入小计	102,201,943.29	124,317,174.80
购买商品、接受劳务支付的现金	76,475,598.07	65,537,254.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	36,658,781.18	35,007,053.23
支付的各项税费	11,534,892.34	5,370,603.35
支付其他与经营活动有关的现金	8,072,350.04	14,819,341.90
经营活动现金流出小计	132,741,621.63	120,734,252.67
经营活动产生的现金流量净额	-30,539,678.34	3,582,922.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,488,464.03
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	239,074.36	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	239,074.36	1,488,464.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,144,641.66	8,498,327.41
投资支付的现金		1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,144,641.66	9,498,327.41
投资活动产生的现金流量净额	-11,905,567.30	-8,009,863.38
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		1,911,689.93
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,911,689.93
取得借款收到的现金		76,266,270.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		78,177,959.93
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	36,476,270.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,507,475.95	14,998,882.44
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	4,226,000.00	
筹资活动现金流出小计	72,733,475.95	51,475,152.44
筹资活动产生的现金流量净额	-72,733,475.95	26,702,807.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,804,026.54	-2,225,323.92
五、现金及现金等价物净增加额	-117,982,748.13	20,050,542.32
加：期初现金及现金等价物余额	217,847,187.71	59,387,643.67
六、期末现金及现金等价物余额	99,864,439.58	79,438,185.99

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	13,728,640.76	26,831,340.79
收到的税费返还	1,154,803.83	532,952.81
收到其他与经营活动有关的现金	2,397,529.87	9,791,404.76
经营活动现金流入小计	17,280,974.46	37,155,698.36
购买商品、接受劳务支付的现金	14,944,123.74	21,657,190.90
支付给职工以及为职工支付的现金	20,356,227.67	14,544,918.05
支付的各项税费	1,566,662.07	476,537.30
支付其他与经营活动有关的现金	25,975,687.06	4,451,101.54
经营活动现金流出小计	62,842,700.54	41,129,747.79
经营活动产生的现金流量净额	-45,561,726.08	-3,974,049.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,974.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,974.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,395,027.00	25,000.00
投资支付的现金	1,187,906.84	16,307,655.00
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	5,582,933.84	16,332,655.00
投资活动产生的现金流量净额	-5,557,959.84	-16,332,655.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		76,266,270.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		76,266,270.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	33,266,270.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,405,475.95	14,533,299.12
支付其他与筹资活动有关的现金	4,226,000.00	
筹资活动现金流出小计	62,631,475.95	47,799,569.12
筹资活动产生的现金流量净额	-62,631,475.95	28,466,700.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,609.67	59,976.32
五、现金及现金等价物净增加额	-113,752,771.54	8,219,972.77
加：期初现金及现金等价物余额	191,688,971.23	20,337,931.42
六、期末现金及现金等价物余额	77,936,199.69	28,557,904.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	120,000,000.00				231,282,419.34		-55,294,534.85	429,584.49	15,666,337.99		297,726,888.54	12,249,697.81	622,060,393.32
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	120,000,000.00				231,282,419.34		-55,294,534.85	429,584.49	15,666,337.99		297,726,888.54	12,249,697.81	622,060,393.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-34,136,506.91				-141,132.83	-1,948,022.75	-36,225,662.49
(一) 综合收益总额							-34,136,506.91				17,858,867.17	-1,948,022.75	-18,225,662.49
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者													

权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,000,000.00		-18,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	120,000,000.00				231,282,419.34		-89,431,041.76	429,584.49	15,666,337.99		297,585,755.71	10,301,675.06	585,834,730.83

上年金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	90,000,000.00				69,558,622.87		-23,971,777.23	295,599.61	14,278,295.35		267,755,132.84	16,176,267.15	434,092,140.59
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	90,000,000.00				69,558,622.87		-23,971,777.23	295,599.61	14,278,295.35		267,755,132.84	16,176,267.15	434,092,140.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,173,796.47		-20,486,190.81				8,011,110.06	-699,577.03	-12,000,861.31
(一) 综合收益总额							-20,486,190.81				21,511,110.06	-1,437,470.49	-412,551.24
(二) 所有者投入和减少资本					1,173,796.47							737,893.46	1,911,689.93
1. 股东投入的普通股												1,911,689.93	1,911,689.93
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					1,173,796.47							-1,173,796.47	
(三) 利润分配											-13,500,000.00		-13,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-13,500,000.00		-13,500,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	90,000,000.00				70,732,419.34		-44,457,968.04	295,599.61	14,278,295.35		275,766,242.90	15,476,690.12	422,091,279.28	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				230,108,622.87			429,584.49	15,666,337.99	78,247,041.95	444,451,587.30

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				230,108,622.87			429,584.49	15,666,337.99	78,247,041.95	444,451,587.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-17,603,285.07	-17,603,285.07
(一) 综合收益总额										396,714.93	396,714.93
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	120,000,000.00				230,108,622.87			429,584.49	15,666,337.99	60,643,756.88	426,848,302.23

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	90,000,000.00				69,558,622.87			295,599.61	14,278,295.35	79,254,658.17	253,387,176.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	90,000,000.00				69,558,622.87			295,599.61	14,278,295.35	79,254,658.17	253,387,176.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-6,572,161.39	-6,572,161.39
(一) 综合收益总额										6,927,838.61	6,927,838.61
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,500,000.00	-13,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,500,000.00	-13,500,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	90,000,000.00				69,558,622.87			295,599.61	14,278,295.35	72,682,496.78	246,815,014.61



### 三、公司基本情况

中矿资源勘探股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系整体变更成立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源勘探股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]1326号）的核准，并经深圳证券交易所深证上（2014）491号文同意，公司于2014年12月30日向社会公开发行人民币普通股3,000万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币3,000.00万元，变更后的注册资本为人民币12,000.00万元。股票简称“中矿资源”，股票代码002738。

公司注册地址：北京市丰台区海鹰路5号503室。公司的控股股东是中色矿业集团有限公司。公司的实际控制人为7个自然人（刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢七人一致行动人），持股比例为35.52%。

公司属于地质勘查技术服务行业。公司主营业务为：固体矿产勘查技术服务、建筑工程、海外勘查后勤配套服务、矿权投资。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月10日批准报出。

本报告期纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表按照《企业会计准则》的规定编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公

司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (2) 处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

1、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2、利润表中的收入和费用项目，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，即采用即期平均汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益列示。

3、外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用即期平均汇率折算，期初期末汇率变动对现金的影响额，在现金流量表以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单笔 100.00 万元以上的应收账款，单笔 100.00 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
退税款组合	其他方法
关联方之间债权及备用金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额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	存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：库存材料、工程施工、库存商品、发出商品、自制半成品、低值易耗品、在产品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

### 3、 工程施工成本的具体核算方法

以项目为核算对象，按支出明细归集各项目成本，按完工百分比结算成本。

### 4、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 6、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、 划分为持有待售资产

## 14、 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于

出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	3	3.23-9.70
机器设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40
其他设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	权属证书

专有技术使用权	5	合同约定使用期限
采矿权	采矿期	采矿量及探明储量

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。本公司对应研究阶段具体为预查、普查阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。本公司对应开发阶段具体为详查阶段。

### 4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 5、 本公司与矿权相关的勘查支出具体原则如下：

#### (1) 勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。勘探开发成本包括在现有矿床进一步成矿及增加矿山产量、地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。上述所称合理依据是指经具有国土资源部认可资质的矿业咨询机构出具的地质勘探报告确认发现探明经济可采储量。

#### (2) 地质成果

地质成果归集地质勘探过程中所发生的各项支出。自相关矿山开始采矿时，按其已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

在详查阶段以前发生的勘查支出计入当期损益，自进入详查阶段后，发生的勘查支出开始资本化，通过开发支出归集后转至无形资产。

## 22、长期资产减值

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、经营租赁固定资产改良支出。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

类别	摊销方法	摊销年限（年）	备注
装修费	直线法	2-5	
固定资产改良支出	直线法	4-20	

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

(1) 固体矿产勘查技术服务：主要包括钻探、物探和化探等项目，公司按合同约定完成实物工作量后，业主方一般会及时对实物工作量的完成数量和质量进行签证验收，公司依据经业主签证验收确认的实物工作量占预计总工作量的比例确认完工百分比，收入按合同总价乘以完工百分比进行确认。

(2) 建筑工程服务：主要包括地基基础工程服务、房屋建筑服务。地基基础工程服务以实际发生的成本占预算总成本比例计算完工百分比，收入按合同总价乘以完工百分比进行确认。房屋建筑服务以经业主签证验收的实物工作量占预计总工作量计算确认完工百分比，收入按合同总价乘以完工百分比进行确认。

(3) 海外勘查后勤配套服务：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(4) 矿权投资业务：矿权投资业务收益的实现是通过矿权项目公司的股权转让或矿权转让的方式，根据获取的股权或矿权转让款确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 2、确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实际收到的金额予以确认和计量。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司报告期内无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用



## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 34、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	固体矿产勘查、建筑工程服务、贸易、货运代理及贸易、检测分析劳务、销售商品	3%、6%、10%、15%、16%、17%
营业税	建筑工程服务、房租	3%、5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、17.5%、25%、30%、35%、40%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
赞比亚中矿资源有限公司	17.5%
赞比亚卡森帕矿业有限公司	35%
中矿赞比亚贸易有限公司	35%
中矿赞比亚服务有限公司	35%
中矿（马来西亚）有限公司	25%
津巴布韦中矿资源有限公司	25%
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	25%
中矿（天津）岩矿检测有限公司	15%
中矿天津岩矿检测赞比亚有限公司	35%
加拿大中矿资源股份有限公司	25%
天津华勘钻探机具有限公司	25%
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	16.5%
刚果（金）中矿资源有限公司	40%
津巴布韦中矿铬铁有限公司	25%
印尼中矿资源有限公司	30%
赞比亚中矿地质工程有限公司	0%

## 2、税收优惠

### 1、 企业所得税

本公司2012年5月取得了北京市科学技术委员会和北京市财政局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号为GF201211000410，享受高新技术企业所得税优惠，有效期三年，2012年度-2014年度按15%的税率计缴企业所得税。本公司已经向北京市高新技术企业认定管理机构提交了高新技术企业复审申请，京科发〔2015〕360号已公示拟认定本公司为高新技术企业。根据国家税务总局2011年第4号关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告，高新技术企业应在资格期满前三个月内提交复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴。因此本公司2015年1-6月企业所得税按照15%的税率计缴。

本公司之子公司赞比亚中矿资源有限公司适用所得税税率35%。根据《赞比亚中国经济贸易合作区投资促进和保护协议》和《赞比亚发展署2006年11号法案》，子公司赞比亚中矿资源有限公司所得税在首次实现盈利的第一年至第五年免缴。首次实现盈利的第六年至第八年减按适用税率的50%缴纳企业所得税；首次实现盈利的第九年和第十年减按适用税率的75%缴纳企业所得税。2008年度为实现盈利的第一年，2008年度-2012年度免缴所得税，2013年度-2015年度按适用税率的50%计缴所得税，2016年度-2017年度按适用税率的75%计缴所得税。

本公司之子公司赞比亚中矿地质工程有限公司2014年8月取得了赞比亚发展署批准的新投资项目，享受《赞比亚发展署2006年11号法案》中的税收政策，具体优惠有：（1）从获批享受税收优惠的这一年起五年内，享受为零的所得税率。（2）从获批享受税收优惠的这一年起五年内，享受为零的股息分红税率。

本公司之子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司2014年10月取得了天津市科学技术委员会和天津市财政局等单位联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GR201412000020，享受高新技术企业所得税优惠，有效期三年，2014年度-2016年度按15%的税率计缴企业所得税

### 2、 增值税

本公司出口产品分别适用3%、9%、13%、17%的出口退税率。

赞比亚中矿资源有限公司位于赞比亚MFEZ（多功能经济区），为多功能经济区发展商（赞比亚中国经济贸易合作发展有限公司）提供劳务收入免征增值税。

根据国家税务总局公告2014年第49号关于重新发布《营业税改征增值税跨境应税服务增值税免税管理办法（试行）》的公告第二条第一款：工程、矿产资源在境外的工程勘察勘探服务免征增值税，自2014年10月1日开始执行。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,238,502.73	1,147,551.05

银行存款	98,825,936.85	216,699,636.66
其他货币资金	4,223,739.00	6,994,037.62
合计	104,288,178.58	224,841,225.33

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	960,000.00	1,525,394.00
履约保证金	3,463,739.00	5,468,643.62
合 计	4,423,739.00	6,994,037.62

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

适用  不适用

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,649,311.04	100.00%	13,569,348.62	6.21%	205,079,962.42	194,881,999.26	100.00%	11,905,214.95	6.11%	182,976,784.31
合计	218,649,311.04	100.00%	13,569,348.62	6.21%	205,079,962.42	194,881,999.26	100.00%	11,905,214.95	6.11%	182,976,784.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	185,890,766.83	9,294,538.34	5.00%
1 至 2 年	25,669,375.03	2,566,937.50	10.00%
2 至 3 年	6,122,372.71	1,224,474.54	20.00%
3 至 4 年	966,796.47	483,398.24	50.00%
合计	218,649,311.04	13,569,348.62	6.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (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 1,664,133.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
赞比亚教育部Ministry of education	54,001,377.84	24.70	2,700,068.89
赞比亚中国经贸合作区发展有限公司	23,378,839.39	10.69	1,168,941.97
Rayton construction LTD	13,101,222.57	5.99	655,061.13
中非阳光能源有限公司	12,108,124.47	5.54	1,507,737.21
Arian Resources SHPK	11,204,023.75	5.12	560,201.19
合计	113,793,588.02	52.04	6,592,010.38

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	5,257,711.94	100.00%	1,447,406.53	81.01%
1 至 2 年			339,192.76	18.99%
合计	5,257,711.94	--	1,786,599.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例%
北京伯瑞英工机械设备有限公司	840,000.00	15.98
北京扬子江科贸有限公司	837,000.00	15.92
山西瑞博华商贸有限公司	630,000.00	11.98
北京天空升达科技有限公司	558,000.00	10.61
卢萨卡水泥厂 Lafarge cement zamlia	400,632.44	7.62
合计	3,265,632.44	62.11

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	451,000.00	
合计	451,000.00	

## 8、应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准	8,593,034.23	100.00%	220,290.84	2.56%	8,372,743.39	5,515,431.83	100.00%	256,244.87	4.65%	5,259,186.96

备的其他应收款										
合计	8,593,034.23	100.00%	220,290.84	2.56%	8,372,743.39	5,515,431.83	100.00%	256,244.87	4.65%	5,259,186.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,543,077.00	177,153.85	5.00%
1 至 2 年	416,043.48	41,604.35	10.00%
2 至 3 年	4,413.21	882.64	20.00%
4 至 5 年	500.00	400.00	80.00%
5 年以上	250.00	250.00	100.00%
合计	3,964,283.69	220,290.84	5.56%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
出口退税及备用金	4,628,750.54	不提坏账	
合计	4,628,750.54		

## (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-35,954.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,488,260.13	1,110,649.47
投标保证金	879,000.00	
备用金	3,140,490.41	2,641,852.09
往来款	3,085,283.69	1,762,930.27
合计	8,593,034.23	5,515,431.83

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
应收出口退税	出口退税	1,488,260.13	1 年以内	17.32%	
五矿国际招标有限责任公司	投标保证金	879,000.00	1 年以内	10.23%	43,950.00
江西地质调查研究院	往来款	742,220.58	1 年以内	8.64%	37,111.03
清丰县永飞石油机械有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	5.82%	25,000.00
芮继超	备用金	442,763.87	1 年以内	5.15%	
合计	--	4,052,244.58	--	47.16%	106,061.03

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用  不适用

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

### 10、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

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	46,593,629.05		46,593,629.05	39,551,087.91		39,551,087.91
库存商品	12,695,897.16		12,695,897.16	18,087,183.02		18,087,183.02
工程施工	20,646,140.83		20,646,140.83	8,629,988.98		8,629,988.98
发出商品	1,186,083.03		1,186,083.03	1,122,112.00		1,122,112.00
自制半成品	188,295.00		188,295.00	260,084.00		260,084.00
低值易耗品	417,238.12		417,238.12	1,438,267.98		1,438,267.98
合计	81,727,283.19		81,727,283.19	69,088,723.89		69,088,723.89

**(2) 存货跌价准备**

适用  不适用

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用  不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

适用  不适用

**11、划分为持有待售的资产**

适用  不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用  不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
下半年待摊销房产税	229,993.74	
应交税费负数	13,788,862.95	11,753,327.76
合计	14,018,856.69	11,753,327.76

其他说明：



## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	1,844,943.66		1,844,943.66	2,632,349.97		2,632,349.97
按公允价值计量的	844,943.66		844,943.66	1,632,349.97		1,632,349.97
按成本计量的	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,844,943.66		1,844,943.66	2,632,349.97		2,632,349.97

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
公允价值	844,943.66			844,943.66
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-5,033,772.25			-5,033,772.25

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
拉萨信融财富基金管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10.00%	
合计	1,000,000.00			1,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

□ 适用 √ 不适用

**15、持有至到期投资**

□ 适用 √ 不适用

**16、长期应收款**

□ 适用 √ 不适用

**17、长期股权投资**

单位：元

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												
二、联营企业												
Sino West Mining Limited	327,082.46			-23,119.03						-49,256.95	254,706.48	
小计	327,082.46			-23,119.03						-49,256.95	254,706.48	
合计	327,082.46			-23,119.03						-49,256.95	254,706.48	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

□ 适用 √ 不适用

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	139,801,325.93	83,504,264.35	29,321,633.40	4,416,499.86	257,043,723.54
2.本期增加金额	1,042,388.39	8,734,036.85	5,989,323.35	195,659.50	15,961,408.09
(1) 购置		8,734,036.85	5,989,323.35	195,659.50	14,919,019.70
(2) 在建工程转入	1,042,388.39				1,042,388.39
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额	6,768,806.22	9,682,464.16	4,298,798.37	463,429.43	21,213,498.18
(1) 处置或报废		5,364,648.00	1,595,310.61		6,959,958.61
(2) 其他	6,768,806.22	4,317,816.16	2,703,487.76	463,429.43	14,253,539.57
4.期末余额	134,074,908.10	82,555,837.04	31,012,158.38	4,148,729.93	251,791,633.45
二、累计折旧					
1.期初余额	15,202,430.14	43,310,447.81	18,480,087.35	2,354,105.01	79,347,070.31
2.本期增加金额	2,536,019.08	5,255,016.09	2,305,601.76	367,573.70	10,464,210.63
(1) 计提	2,536,019.08	5,202,808.17	2,299,257.82	367,573.70	10,405,658.77
(2) 其他		52,207.92	6,343.94		58,551.86
3.本期减少金额	448,896.01	5,682,675.35	3,173,989.20	254,793.32	9,560,353.88
(1) 处置或报废		2,792,764.79	1,407,781.60		4,200,546.39
(2) 其他	448,896.01	2,889,910.56	1,766,207.60	254,793.32	5,359,807.49
4.期末余额	17,289,553.21	42,882,788.55	17,611,699.91	2,466,885.39	80,250,927.06
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	116,785,354.89	39,673,048.49	13,400,458.47	1,681,844.54	171,540,706.39
2.期初账面价值	124,598,895.79	40,193,816.54	10,841,546.05	2,062,394.85	177,696,653.23

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赞比亚中矿资源有限公司	10,469,482.35	正在办理过程中
中矿赞比亚服务有限公司	21,330,602.16	正在办理过程中
赞比亚卡森帕矿业有限公司	2,322,358.21	正在办理过程中

其他说明

固定资产情况表中原值和累计折旧中“其他”项增减变动主要为汇率变动所致。  
截止2015年6月30日未办妥权证车辆账面价值为519,832.60元。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
新建房屋建筑物	31,959,176.95		31,959,176.95	28,253,358.77		28,253,358.77
合计	31,959,176.95		31,959,176.95	28,253,358.77		28,253,358.77

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
办公楼（中矿（天津）海外矿业服务有限公司）		7,186,126.89	96,000.00			7,282,126.89						其他
厂房（中矿（天津）海		19,488,590.08	236,060.00			19,724,650.08						其他

外矿业服务 有限公司)											
合计		26,674,716.97	332,060.00			27,006,776.97	--	--			--

## 21、工程物资

适用  不适用

## 22、固定资产清理

适用  不适用

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术使用 权	软件	采矿权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	25,754,800.00			2,040,725.70		54,099,734.89	81,895,260.59
2.本期增加金额					1,067,629.23		1,067,629.23
(1) 购置					1,067,629.23		1,067,629.23
(2) 内部研发							
(3) 企业合并 增加							
3.本期减少金额						7,277,740.39	7,277,740.39

(1) 处置							
(2) 其他						7,277,740.39	7,277,740.39
4.期末余额	25,754,800.00			2,040,725.70	1,067,629.23	46,821,994.50	75,685,149.43
二、累计摊销							
1.期初余额	1,373,600.00			2,040,725.70			3,414,325.70
2.本期增加金额	257,550.00				45,760.38		303,310.38
(1) 计提	257,550.00				45,760.38		303,310.38
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	1,631,150.00			2,040,725.70	45,760.38		3,717,636.08
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	24,123,650.00				1,021,868.85	46,821,994.50	71,967,513.35
2.期初账面价值	24,381,200.00					54,099,734.89	78,480,934.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
有机物和重金属污染物检测新标准研发项目	550,000.00						550,000.00	

泡沫吸附法富集分离矿石中金技术方法研究项目	250,000.00							250,000.00
合计	800,000.00							800,000.00

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中矿天津岩矿检测赞比亚有限公司	1,410,045.79			1,410,045.79
天津华勘钻探机具有限公司	362,686.79			362,686.79
合计	1,772,732.58			1,772,732.58

### (2) 商誉减值准备

经测试，商誉未发生减值。

## 28、长期待摊费用

单位：元

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
装修设计费	4,969,440.71		658,953.52	4,923.68	4,305,563.51
经营租赁固定资产改良支出	2,310,378.09	17,627.00	201,142.26		2,126,862.83
合计	7,279,818.80	17,627.00	860,095.78	4,923.68	6,432,426.34

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	13,789,639.46	821,871.75	12,161,459.82	823,128.89
应付职工薪酬	5,521,973.62	828,296.05	5,521,973.62	828,296.05
递延收益	14,922,666.67	3,769,916.67	15,079,666.67	3,769,916.67

合计	34,234,279.75	5,420,084.47	32,763,100.11	5,421,341.61
----	---------------	--------------	---------------	--------------

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

适用  不适用

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,420,084.47		5,421,341.61

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

适用  不适用

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

适用  不适用

**30、其他非流动资产**

适用  不适用

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用  不适用



### 33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,050,113.00
合计		3,050,113.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	19,107,177.33	18,639,087.29
合计	19,107,177.33	18,639,087.29

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固体矿产勘查服务款	238,670.72	379,772.93
合计	238,670.72	379,772.93

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,984,441.73	42,238,898.33	35,549,081.38	24,674,258.68
二、离职后福利-设定提存计划	132,610.47	1,105,287.37	1,109,699.80	128,198.04
合计	18,117,052.20	43,344,185.70	36,658,781.18	24,802,456.72

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,892,110.34	39,959,590.34	33,266,876.54	24,584,824.14
2、职工福利费		575,690.71	575,690.71	
3、社会保险费	92,331.39	845,246.00	849,360.85	88,216.54
其中：医疗保险费	82,064.50	752,079.82	755,795.38	78,348.94
工伤保险费	3,068.98	46,292.68	44,394.10	4,967.56
生育保险费	7,197.91	46,873.50	49,171.37	4,900.04
4、住房公积金		789,436.00	788,218.00	1,218.00
5、工会经费和职工教育经费		68,935.28	68,935.28	
合计	17,984,441.73	42,238,898.33	35,549,081.38	24,674,258.68

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	127,410.60	1,048,277.43	1,053,186.23	122,501.80
2、失业保险费	5,199.87	57,009.94	56,513.57	5,696.24
合计	132,610.47	1,105,287.37	1,109,699.80	128,198.04

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,798,530.48	23,402,783.29
营业税	35,587.00	36,356.63
企业所得税	8,634,728.00	11,362,594.27
个人所得税	646,806.86	1,748,976.46
城市维护建设税	135.32	189.20
其他	7,134.33	135.14
合计	35,122,921.99	36,551,034.99

其他说明：

**39、应付利息** 适用  不适用**40、应付股利** 适用  不适用**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,492,698.35	23,180,045.86
1-2 年	5,744,509.44	1,824,100.27
2-3 年	1,049.82	
3 年以上		163,333.33
合计	23,238,257.61	25,167,479.46

**42、划分为持有待售的负债** 适用  不适用**43、一年内到期的非流动负债** 适用  不适用**44、其他流动负债** 适用  不适用**45、长期借款** 适用  不适用**46、应付债券** 适用  不适用**47、长期应付款** 适用  不适用

**48、长期应付职工薪酬**

□ 适用 √ 不适用

**49、专项应付款**

□ 适用 √ 不适用

**50、预计负债**

□ 适用 √ 不适用

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,405,186.66		1,561,375.43	22,843,811.23	
合计	24,405,186.66		1,561,375.43	22,843,811.23	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
风勘基金（卡森帕）	9,325,519.99			1,404,375.43	7,921,144.56	与资产相关
软土地基补偿（天津海外）	15,079,666.67		157,000.00		14,922,666.67	与资产相关
合计	24,405,186.66		157,000.00	1,404,375.43	22,843,811.23	--

其他说明：

（1）2012年，本公司依据北京市国土资源局京国土勘函【2011】1068号收到国外矿产资源勘查专项资金其中对本公司赞比亚西北省卡马提克铁矿普查补助1,989.00万元、赞比亚西北省希富玛铜矿详查补助501.00万元，根据项目完成情况将4,697,079.73元转做递延收益。2013年，本公司依据北京市国土资源局京国土勘函【2013】143号收到国外矿产资源勘查专项资金其中对本公司赞比亚西北省希富玛铜矿详查补助665.00万元全部转做递延收益。递延收益在采矿权达到可开采状态，在采矿期内，分期计入以后各期的损益。

（2）本公司依据关于给予中矿（天津）海外矿业服务有限公司软土地基处理专项资金的函，2012年收到软土地基处理专项资金7,000,000.00元，2013年收到软土地基处理专项资金5,000,000.00元，2014年收到软土地基处理专项资金3,700,000.00元，该项补贴资金与土地相关，公司按照土地使用期限递延计入土地使用期间营业外收入。

**52、其他非流动负债**

□ 适用 √ 不适用

**53、股本**

单位：元

	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	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

**54、其他权益工具**

□ 适用 √ 不适用

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	231,282,419.34			231,282,419.34
合计	231,282,419.34			231,282,419.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

□ 适用 √ 不适用

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-55,294,534.85	-33,857,231.74			-34,136,506.91	279,275.17	-89,431,041.76
可供出售金融资产公允价值变动损益	-4,247,806.49	-785,965.76			-785,965.76		-5,033,772.25
外币财务报表折算差额	-51,046,728.36	-33,071,265.98			-33,350,541.15	279,275.17	-84,397,269.51

其他综合收益合计	-55,294,534.85	-33,857,231.74			-34,136,506.91	279,275.17	-89,431,041.76
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	------------	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	429,584.49			429,584.49
合计	429,584.49			429,584.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	15,666,337.99			15,666,337.99
合计	15,666,337.99			15,666,337.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	297,726,888.54	267,755,132.84
调整后期初未分配利润	297,726,888.54	267,755,132.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,858,867.17	44,859,798.34
减：提取法定盈余公积		1,388,042.64
应付普通股股利	18,000,000.00	13,500,000.00
期末未分配利润	297,585,755.71	297,726,888.54

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	117,026,124.31	75,855,115.68	130,252,041.84	84,582,889.64
其他业务	2,674,797.07	1,097,887.50	4,580,561.14	3,956,331.40
合计	119,700,921.38	76,953,003.18	134,832,602.98	88,539,221.04

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	66,943.23	221,256.91
城市维护建设税	47,383.48	35,886.37
教育费附加	32,506.49	25,633.11
其他	90,182.30	3,422.35
合计	237,015.50	286,198.74

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	130,972.46	188,457.97
办公费	179,987.53	270,523.14
差旅费	88,343.48	144,888.28
运输费用	13,728.96	85,930.67
业务招待费	9,580.00	73,204.10
宣传费	17,570.34	48,362.70
合计	440,182.77	811,366.86

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,023,642.77	7,434,119.77
办公费	1,128,449.86	939,793.91
交通费	1,337,836.18	1,446,850.82

业务费用	620,870.93	665,699.12
房屋水电费	457,244.59	518,031.26
折旧	4,181,410.61	4,072,682.92
审计中介费	520,447.86	
摊销	303,310.38	322,188.00
税费	338,862.88	676,862.21
其他	1,890,715.93	1,857,955.23
合计	18,802,791.99	17,934,183.24

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,039,133.35	1,893,882.44
利息收入	-1,293,769.47	-105,522.88
汇兑损益	39,487.86	-1,425,757.63
手续费	143,976.23	62,796.90
其他	8,404.85	
合计	-62,767.18	425,398.83

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,718,390.75	2,349,533.44
合计	2,718,390.75	2,349,533.44

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用  不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



权益法核算的长期股权投资收益	-24,615.99	-15,796.59
合计	-24,615.99	-15,796.59

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		23,474.90	
其中：固定资产处置利得		23,474.90	
政府补助	157,000.00	270,050.00	157,000.00
其他	77,461.16	13,718.75	77,461.16
资产盘盈		51,029.75	
合计	234,461.16	358,273.40	234,461.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1、北京丰台科学技术委员会 科技专利奖		15,000.00	与收益相关
2、2014 年对外投资合作专项 资金		115,050.00	与收益相关
3、财政局国际展会补贴		10,000.00	与收益相关
4、软土地基补偿专项基金	157,000.00	130,000.00	与收益相关
合计	157,000.00	270,050.00	--

其他说明：

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	105,731.12	5,115.05	105,731.12
其中：固定资产处置损失	105,731.12	5,115.05	105,731.12
对外捐赠	520,000.00	18,225.00	520,000.00
其他	82,510.30	22,164.26	82,510.30
合计	708,241.42	45,504.31	708,241.42

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,481,272.89	5,781,375.80
递延所得税费用	1,065.98	-1,155,995.33
合计	4,482,338.87	4,625,380.47

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,113,908.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,017,086.22
子公司适用不同税率的影响	1,464,186.67
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	1,065.98
所得税费用	4,482,338.87

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注 57。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴		1,140,050.00
利息收入	842,769.47	105,522.88
收回履约保证金	3,091,655.62	
往来款	5,751,710.95	5,847,650.35
合计	9,686,136.04	7,093,223.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	143,976.23	52,424.48
管理费用	6,139,163.50	5,509,121.19
销售费用	309,210.31	
保证金	960,000.00	9,149,270.00
营业外支出	520,000.00	108,526.23
合计	8,072,350.04	14,819,341.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介费	4,226,000.00	
合计	4,226,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 74、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,631,569.25	20,158,292.86
加：资产减值准备	2,718,390.75	2,349,533.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,405,658.77	10,686,908.36
无形资产摊销	303,310.38	291,562.09
长期待摊费用摊销	860,095.78	795,497.73
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）	105,731.12	-18,359.85
财务费用（收益以“-”号填列）	1,039,133.35	468,124.81
投资损失（收益以“-”号填列）	24,615.99	15,796.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,257.14	-1,155,995.33

存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,638,559.30	2,856,691.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-33,032,555.76	-35,787,745.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,958,325.81	2,922,615.02
经营活动产生的现金流量净额	-30,539,678.34	3,582,922.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	99,864,439.58	79,438,185.99
减：现金的期初余额	217,847,187.71	59,387,643.67
现金及现金等价物净增加额	-117,982,748.13	20,050,542.32

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	99,864,439.58	217,847,187.71
其中：库存现金	1,238,502.73	1,147,551.05
可随时用于支付的银行存款	98,625,936.85	216,699,636.66
三、期末现金及现金等价物余额	99,864,439.58	217,847,187.71

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,423,739.00	银行承兑汇票、保函保证金
合计	4,423,739.00	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	20,991,604.97
其中：美元	2,226,625.71	6.1136	13,612,698.94
欧元	2,400.90	6.8699	16,493.94
印尼盾	80,910,681.53	0.000466	37,704.38
林吉特	631,064.99	1.6387	1,034,126.20
克瓦查	7,650,519.00	0.8139	6,226,757.41
港币	3,230.33	0.7886	2,547.44
加元	12,446.51	4.9232	61,276.66
应收账款	--	--	163,499,483.94
其中：美元	3,095,975.29	6.1136	18,927,554.53
林吉特	4,080,498.54	1.6387	6,686,712.96
克瓦查	169,412,970.20	0.8139	137,885,216.45

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

单位名称	经营地点	记账本位币	性质
赞比亚中矿资源有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚中矿地质工程有限公司	赞比亚	克瓦查	子公司
赞比亚卡森帕矿业有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
赞比亚酋长投资有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚服务有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿赞比亚贸易有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
中矿天津岩矿检测赞比亚有限公司	赞比亚	克瓦查	孙公司
津巴布韦中矿资源有限公司	津巴布韦	美元	子公司
津巴布韦特惠投资有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
中矿（马来西亚）有限公司	马来西亚	林吉特	子公司
加拿大中矿资源股份有限公司	加拿大	加元	子公司
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	香港	美元	子公司

津巴布韦中矿铬铁有限公司	津巴布韦	美元	孙公司
刚果（金）中矿资源有限公司	刚果（金）	美元	子公司
印尼中矿资源有限公司	印度尼西亚	印尼盾	子公司

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

## 八、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

适用  不适用

#### （2）合并成本及商誉

适用  不适用

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### （5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### （6）其他说明

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内新纳入合并范围的子公司或孙公司基本情况如下表所示：

企业名称	持股比例	表决权比例	投入资本	成立时间（或受让时间*）	本报告期纳入合并范围时间	级次
印尼中矿资源有限公司	100%	100%	36,739.00美元	2014.12	2015.1	一级

因印尼中矿资源有限公司2014年未发生业务，从2015年1月开始纳入合并报表范围

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	天津	天津	勘探技术与开发、技术服务、信息咨询；货物及技术进出口；代理进出口；国际货运代理（海运、陆运、空运）；仓储服务（煤炭及有污染物除外）；物业服务	100.00%		设立
中矿（天津）岩矿检测有限公司	天津	天津	岩矿鉴定、岩矿分析测试、环境检测、放射性检测、土工试验	51.00%		设立
天津华勘钻探机具有限公司	天津	天津	钻杆钻具、金刚石钻头、扩孔器及其钻探用附属工具的生产、销售	41.08%		投资
赞比亚中矿资源有限公司	赞比亚	赞比亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
津巴布韦中矿资源有限公司	津巴布韦	津巴布韦	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
中矿国际勘探（香港）控股有限公司	香港	香港	矿权投资	100.00%		设立
加拿大中矿资源股份有限公司	加拿大	加拿大	矿权投资	100.00%		设立

赞比亚中矿地质工程有限公司	赞比亚	赞比亚	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
刚果(金)中矿资源有限公司	刚果(金)	刚果(金)	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立
印尼中矿资源有限公司	印尼	印尼	固体矿产勘查技术服务和矿权投资	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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配的股利	期末少数股东权益余额
中矿(天津)岩矿检测有限公司	49.00%	-284,563.07		6,399,370.69

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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
中矿(天津)岩矿检测有限公司	11,819,252.49	12,388,732.84	24,207,985.33	11,148,045.15		11,148,045.15	8,755,289.79	13,605,631.40	22,360,921.19	8,831,896.00		8,831,896.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中矿(天津)岩矿检测有限公司	2,521,600.72	-580,740.95	-735,067.51	1,424,567.36	5,786,918.77	-530,276.05	-766,388.33	-1,283,417.77

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √ 不适用



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

适用  不适用

### 4、重要的共同经营

适用  不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 十、与金融工具相关的风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	844,943.66			844,943.66
（二）可供出售金融资产	844,943.66			844,943.66
（2）权益工具投资	844,943.66			844,943.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司的全资子公司中矿国际勘探（香港）控股有限公司持有JAB资源公司的母公司Arian Resources Corp.股份6875981股,按照期末股票收盘价确认可供出售金融资产的公允价值，对公允价值变动计入“其他综合收益”科目。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中色矿业集团有限公司	北京	股权投资及管理业务	人民币 5771 万元	33.44%	33.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是实际控制人为 7 个自然人（刘新国、王平卫、陈海舟、吴志华、汪芳淼、魏云峰、欧学钢七人一致行动人），直接加间接持有本公司股权比例为 35.52%。。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京金地超硬材料公司	本公司控股股东中色矿业集团有限公司的全资子公司
国腾投资有限责任公司	本公司主要股东，持有本公司 12% 的股权
深圳市帝基实业有限公司	本公司主要股东，持有本公司 5% 的股权
刘新国、王平卫、吴志华、陈海舟、汪芳淼、魏云峰、欧学钢	公司共同控制人，合计持有中色矿业集团有限公司 91.625% 的股权
天津华勘集团有限公司	本公司子公司天津华勘钻探机具有限公司股东，持股比例为 29.73%。

天津华北地质勘查局核工业二四七大队	本公司子公司中矿（天津）岩矿检测有限公司股东天津华勘核工业资源勘探开发有限公司的股东，持股比例为 11.356%。
于长珠	本公司孙公司中矿赞比亚服务有限公司股东

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津华北地质勘查局核工业二四七大队	提供劳务	198,113.21	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

### （3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京金地超硬材料公司	房租	68,500.00	126,000.00

### （4）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中色矿业集团有限公司	100,000,000.00	2015年7月22日	2018年7月21日	否
王平卫	100,000,000.00	2015年7月22日	2018年7月21日	否

### （5）关联方资金拆借

适用  不适用

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

适用  不适用

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	242.09	213.50

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津华北地质勘查局核工业二四七大队	210,000.00	10,500.00		
其他应收款	SinoWest Mining Limited			650,244.80	62,925.40

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津华勘集团有限公司	1,408,333.33	1,373,333.33
其他应付款	天津华北地质勘查局核工业二四七大队	1,942,745.24	1,518,296.74
其他应付款	天津华北地质勘查局核工业二四七大队	3,194,464.32	1,533,526.52

## 7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：详见关联方交易情况表及关联方应收应付款项。

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 十四、承诺及或有事项

适用  不适用

## 十五、资产负债表日后事项

适用  不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

适用  不适用

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

适用  不适用

### 4、年金计划

### 5、终止经营

适用  不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### 1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了4个经营分部，分别为：固体矿产勘查技术服务、矿权投资业务、建筑工程服务以及海外勘查后勤配套服务。

经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；  
 (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；  
 (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- ①各单项产品或劳务的性质；  
 ②生产过程的性质；  
 ③产品或劳务的客户类型；  
 ④销售产品或提供劳务的方式；  
 ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响

## 2、报告分部的财务信息

项目	收入	成本
固体矿产勘查技术服务收入	42,691,209.02	26,376,740.51
建筑工程服务	53,228,056.33	33,502,578.57
后勤配套	21,106,858.97	15,975,796.62
主营业务收入小计	117,026,124.32	75,855,115.69

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,690,420.02	100.00%	5,149,688.47	6.80%	70,540,731.55	71,736,290.34	100.00%	4,483,948.18	6.25%	67,252,342.16
合计	75,690,420.02	100.00%	5,149,688.47	6.80%	70,540,731.55	71,736,290.34	100.00%	4,483,948.18	6.25%	67,252,342.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	28,009,356.35	1,400,467.82	5.00%
1 至 2 年	20,642,298.05	2,064,229.81	10.00%
2 至 3 年	6,007,963.00	1,201,592.60	20.00%
3 至 4 年	966,796.47	483,398.24	50.00%
合计	55,626,413.87	5,149,688.47	9.26%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方	20,064,006.15	不提坏账	
合计	20,064,006.15		

## (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 665,740.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	欠款金额	占比	坏账准备	账龄		
				1 年以内	1-2 年	2-3 年
中非阳光能源有限公司	12,108,124.47	16.00%	1,507,737.21		9,138,876.88	2,969,247.59
Arian Resources SHPK	11,204,023.75	14.80%	560,201.19	11,204,023.75		
刚果（金）中矿资源有限公司	9,029,844.45	11.93%	合并范围子公司不计提坏账准备	9,029,844.45		
津巴布韦中矿资源有限公司	6,725,999.11	8.89%	合并范围子公司不计提坏账准备	6,725,999.11		
非中矿业有限公司	4,485,158.76	5.93%	444,462.56	81,066.34	4,404,092.42	
合计	43,553,150.54	57.55%	2,512,400.96	27,040,933.65	13,542,969.30	2,969,247.59

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	75,530,172.23	100.00%	100,278.36	0.13%	75,429,893.87	49,503,872.61	100.00%	152,655.94	0.31%	49,351,216.67
合计	75,530,172.23	100.00%	100,278.36	0.13%	75,429,893.87	49,503,872.61	100.00%	152,655.94	0.31%	49,351,216.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,660,284.78	83,014.24	5.00%
1 年以内小计	1,660,284.78	83,014.24	5.00%
1 至 2 年	166,141.21	16,614.12	10.00%
4 至 5 年	500.00	400.00	80.00%
5 年以上	250.00	250.00	100.00%
合计	1,827,175.99	100,278.36	5.49%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方、备用金及出口退税	73,702,996.24	不提坏账	
合计	73,702,996.24		

## (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-52,377.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。



## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	72,373,055.43	48,192,096.30
备用金	898,365.15	484,481.91
出口退税	431,575.66	467,731.86
投标保证金	879,000.00	100,000.00
其他往来	948,175.99	259,562.54
合计	75,530,172.23	49,503,872.61

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
中矿国际勘探（香港）有限公司	往来款	25,062,534.66	1-2 年、2-3 年	33.18%	0.00
津巴布韦中矿资源有限公司	往来款	15,719,763.55	1 年以内、1-2 年、2-3 年	20.81%	0.00
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	往来款	13,297,845.80	1 年以内	17.61%	0.00
赞比亚中矿资源有限公司	往来款	12,054,118.99	1 年以内	15.96%	0.00
刚果（金）中矿资源有限公司	往来款	2,197,768.24	1 年以内、1-2 年	2.91%	0.00
合计	--	68,332,031.24	--	90.47%	0.00

## 3、长期股权投资

单位：元

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	146,224,323.97		146,224,323.97	142,188,384.11		142,188,384.11
合计	146,224,323.97		146,224,323.97	142,188,384.11		142,188,384.11

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
津巴布韦中矿资源有限公司	3,938,240.80			3,938,240.80		
赞比亚中矿资源有限公司	7,326,630.00	2,024,055.17		9,350,685.17		
天津华勘钻探机具有限公司	7,270,400.43			7,270,400.43		
中矿（马来西亚）有限公司	4.38	823,977.85		823,982.23		
加拿大中矿资源股份有限公司	4,990,661.50			4,990,661.50		
中矿国际勘探（香港）有限公司	6,386,447.00			6,386,447.00		
中矿（天津）岩矿检测有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
赞比亚中矿地质工程有限公司	4,626,000.00			4,626,000.00		
印尼中矿资源有限公司		228,549.65		228,549.65		
刚果（金）中矿资源有限公司		959,357.19		959,357.19		
中矿（天津）海外矿业服务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	142,188,384.11	4,035,939.86		146,224,323.97		

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,020,219.89	26,644,595.22	53,570,152.63	36,230,639.05
其他业务	594,687.96	40,000.00	183,643.29	106,334.66
合计	35,614,907.85	26,684,595.22	53,753,795.92	36,336,973.71

其他说明：

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-105,731.12	
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）	157,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-525,049.14	
减：所得税影响额	171,717.97	

少数股东权益影响额	-7,875.80	
合计	-637,622.43	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.1488	0.1488
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.1541	0.1541

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本原稿。
- 三、载有公司法定代表人王平卫先生签名的公司2015年半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。