



金诚信矿业管理股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 8 月

公司代码：603979

公司简称：金诚信

# 金诚信矿业管理股份有限公司

## 2015 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、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。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人王先成、主管会计工作负责人尹师州 及会计机构负责人（会计主管人员）孟竹宏声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、其他  
无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	财务报告.....	26
第十节	备查文件目录.....	105

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/金诚信/金诚信股份/股份公司	指	金诚信矿业管理股份有限公司
金诚信集团/控股股东	指	金诚信集团有限公司
云南金诚信	指	云南金诚信矿业管理有限公司
金诚信力合	指	云南金诚信力合矿山工程设计院有限公司
赞比亚金诚信	指	JCHX MINING CONSTRUCTION ZAMBIA LIMITED(金诚信矿业建设赞比亚有限公司)
老挝金诚信	指	ບໍລິສັດ ຈິນເສິນຊິນລາວ ຈຳກັດ(金诚信老挝一人有限公司)
金诚信研究院	指	北京金诚信矿山技术研究院有限公司
金诚信反井	指	北京金诚信反井工程有限公司
金诚信国际	指	金诚信国际矿业管理有限公司
湖北金诚信	指	湖北金诚信矿业服务有限公司
北京赛富祥睿	指	北京赛富祥睿投资中心（有限合伙）
杭州联创	指	杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）
鹰潭金诚	指	鹰潭金诚投资发展有限公司
鹰潭金信	指	鹰潭金信投资发展有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	金诚信矿业管理股份有限公司
公司的中文简称	金诚信
公司的外文名称	JCHX MINING MANAGEMENT CO., LTD.
公司的外文名称缩写	JCHX
公司的法定代表人	王先成

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹师州	吴邦富
联系地址	北京市海淀区长春桥路5号新起点嘉园12号楼15层	北京市海淀区长春桥路5号新起点嘉园12号楼15层
电话	010-82561878	010-82561878
传真	010-82561878	010-82561878
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com	jchxsl@jchxmc.com

**三、 基本情况变更简介**

公司注册地址	北京市密云县经济开发区水源西路28号院1号楼101室
公司注册地址的邮政编码	101500
公司办公地址	北京市海淀区长春桥路5号新起点嘉园12号楼15层
公司办公地址的邮政编码	100089
公司网址	www.jchxmc.com
电子信箱	jchxsl@jchxmc.com
报告期内变更情况查询索引	未发生变更

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、 《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	金诚信矿业管理股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	未发生变更

**五、 公司股票简况**

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金诚信	603979	未发生变更

**六、 公司报告期内注册变更情况**

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	
报告期内注册变更情况查询索引	

经中国证券监督管理委员会《关于核准金诚信矿业管理股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]1182号）核准，公司于2015年6月19日向社会公开发行人民币普通股A股股票9,500万股，报告期内注册资本增加尚未完成工商变更登记。

**七、 其他有关资料**

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,260,834,689.60	1,310,315,481.93	-3.78
归属于上市公司股东的净利润	127,019,791.46	140,672,912.00	-9.71
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	126,577,952.33	135,127,239.45	-6.33
经营活动产生的现金流量净额	-37,440,946.48	-32,163,087.09	-16.41
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,432,426,698.03	1,800,479,036.46	90.64
总资产	5,008,680,128.29	3,271,951,426.22	53.08

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.45	0.50	-10.00
稀释每股收益(元/股)	0.45	0.50	-10.00
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.45	0.48	-6.25
加权平均净资产收益率(%)	6.84	8.67	减少1.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	6.82	8.34	减少1.52个百分点

报告期内公司首次公开发行股票募集资金净额 1,538,686,233.33 元，导致归属于上市公司股东的净资产和总资产增加较大。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金 额
非流动资产处置损益	1,505,085.36
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-748,497.99
少数股东权益影响额	
所得税影响额	-314,748.24
合 计	441,839.13

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2015 年上半年，矿产品的刚性需求增速继续放缓，煤炭、黑色、有色、部分非金属固定资产投资均为负增长，大多数矿产品价格持续下降、矿业成本上升、应收账款偏高、矿业融资困难等问题日益凸显，相应国家陆续出台的一系列稳增长政策措施，有望逐步惠及相关矿山行业。

在相对严峻的经济形势和市场环境下，2015 年上半年，按照公司的战略部署，以精细化管理为主线，深入推行标准化管理、全面预算管理、内部控制体系完善和全面降本增效，以“做精总部、做实分公司、做强项目部”为目标进一步理顺公司管理体系，通过采取一系列有效的增收节支等经营措施，确保了经营业绩的平稳。

2015 年 1-6 月，公司实现营业收入 12.61 亿元，同比减少 3.78%；归属于上市公司股东的净利润 1.27 亿元，同比降低 9.71%；扣除非经营性损益后归属于上市公司股东的净利润 1.27 亿元，同比降低 6.33%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,260,834,689.60	1,310,315,481.93	-3.78
营业成本	925,304,847.67	960,272,948.87	-3.64
销售费用	2,979,549.12	2,952,196.50	0.93
管理费用	98,807,266.13	105,089,757.41	-5.98
财务费用	28,705,242.54	29,718,349.53	-3.41
经营活动产生的现金流量净额	-37,440,946.48	-32,163,087.09	-16.41
投资活动产生的现金流量净额	-84,804,176.73	-79,900,651.45	-6.14
筹资活动产生的现金流量净额	1,624,960,706.60	39,674,914.76	3,995.69
研发支出	11,098,222.40	16,757,249.16	-33.77

营业收入变动原因说明:主要系矿业市场持续低迷，部分业主调整减缓固定资产投资进度及铁矿石采矿综合单位价格减少所致。

营业成本变动原因说明:主要系收入规模降低所致。

销售费用变动原因说明:销售费用报告期内基本保持稳定。

管理费用变动原因说明:管理费用报告期内降低主要系 2015 年技术研发投入安排在下半年实施，同时受整体矿业市场影响，公司出台多项管理费节约的举措，以控制管理开支水平。

财务费用变动原因说明:财务费用报告期内较上年同期下降 3.41%，主要系 2014 年受赞比亚外汇波动产生较多的汇兑损失，本期此影响已消除。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系经营回款承兑汇票方式增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上半年收购金诚信力合 36% 少数股东权益所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

研发支出变动原因说明:主要系本年研发方案投入主要安排在下半年实施所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司利润的构成未发生重大变化。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2014年5月14日,公司2014年第一次临时股东大会通过了《关于公司发行中期票据的议案》。截至本报告签署日,拟发行金额为3亿元人民币的2015年度第一期中期票据发行方案正在中国银行间市场交易商协会审核中。

### (3) 经营计划进展说明

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采掘服务业	1,259,784,253.44	925,132,279.18	26.56	-2.88	-2.50	减少 0.28 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
采矿运营管理	528,442,178.70	391,416,250.21	25.93	2.36	0.83	增加 1.12 个百分点
矿山工程建设	728,114,860.75	532,209,799.40	26.91	-6.13	-4.77	减少 1.05 个百分点
矿山工程设计与咨询	3,227,213.99	1,506,229.58	53.33	-37.20	-18.33	减少 10.78 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司主营业务收入较上年同期减少 2.88%，主要原因系部分业主调整减缓固定资产投资进度所致。



主营业务毛利率较上年同期降低 1.04%，主要原因系部分业主调整减缓固定资产投资进度所致；另外，矿山工程设计与咨询业务受整体矿山市场业务低迷，其经营规模降低导致毛利率降低较大。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国	972,920,185.80	-6.56
境外	286,864,067.64	12.13

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、公司的核心竞争力主要包括：

(1) 技术优势：公司运营十余年来，一直专注于矿山工程建设和采矿运营管理两大主营业务，秉持“技术创新、技术领先”的发展理念，持续跟踪行业最新技术发展动态，通过多年探索总结，已在矿山开发服务领域形成了独特的技术优势，公司整体技术实力处于同行业前列。

(2) 人才优势：公司拥有一支专业门类齐备、结构合理、经验丰富的优秀人才队伍，成立了金诚信学院，对管理技术人员特别是后备人才进行分批强化培训，积极开展人才储备和后备人才的培养工作，形成复合型的人才阶梯队伍。公司组建了金诚信科学技术专家委员会，聘请以古德生、闻邦椿、洪伯潜、汪旭光等中国科学院/中国工程院院士为首的 18 位国内知名专家组成的顾问团队，负责指导公司科技研发战略方向制定，并为公司下属各专业设计、研究院所提供具体技术咨询，为公司科技人才的培养创造了较高的支撑平台。

(3) 装备优势：公司拥有各种类型铲运机、液压掘进凿岩台车、采矿台车、矿用卡车、大型凿井提升机等关键设备，为公司矿山工程建设、采矿运营管理以及设计服务业务提供了装备保障，是我国目前拥有无轨设备和大型竖井装备数量最多、种类最齐全的大型矿山开发服务公司之一。公司在北京密云、云南昆明和赞比亚建设了三个无轨设备大修基地和备件供应中心，为设备效率的充分发挥提供了保障。

(4) 项目组织运作优势：公司项目管理素以“安全、高效、经济”为宗旨，从而赢得客户青睐。丰富的项目管理经验、行之有效的员工激励体系与新型施工设备的充分结合，成就了公司科学高效的组织能力，多项采矿管理经济技术指标和施工进度指标达到国内行业领先水平，并形成了具有金诚信特色的项目组织运作优势。

(5) 项目增值服务优势：多年来，公司通过评估优化矿山设计方案、提出设计变更建议等形式，为众多矿山业主提供了大量的增值服务；许多矿山工程的重大安全隐患得以消除、投资大幅降低、工期提前、损失贫化指标改善，为业主创造出可观的经济效益，从而赢得了业主或投资人的广泛赞誉和信任。

(6) 一体化业务链的服务优势：公司是国内为数不多的具备矿山开发设计与咨询、工程建设、采矿运营管理等矿山开发业务一体化服务能力的企业之一。矿山开发一体化服务的优势在于：一是能够将工程施工中积累的经验、发现的问题以最短的渠道、最低的成本反馈到开发咨询和设计

领域；二是将公司研发中心取得的最新研究成果贯彻于设计业务之中，以优化设计方案，使科技成果迅速转化为生产力；三是一体化服务可以减少业务链之间衔接时的沟通论证成本，提高开发效率；四是业务链一体化服务的实现，延长了项目寿命，增强了公司经营的稳定性。

(7) 优质稳定的客户资源优势:公司拥有 20 多家大型国企和上市公司组成的优质客户群，这些客户均为各行业的骨干企业，其中，江西铜业股份有限公司、中色非洲矿业有限公司、大冶市大红山矿业有限公司、云南驰宏锌锗股份有限公司、金川集团股份有限公司等均是已服务 10 年以上的稳定客户。

(8) 内部管理与经营理念的优势:始终坚持“制度规范、计划先行、过程控制、全面激励”的管理理念，为业主提供增值服务；通过精细化管理，实施低成本战略；采用先进的计划管理手段，确保各项生产指标保质、保量完成；建立经营管理层与核心骨干的股权激励机制，进一步巩固公司管理与技术骨干团队的稳定和高效，为公司快速发展奠定重要基础。

## 2、提高核心竞争能力分析：

(1) 进一步加大研发投入和市场开拓力度，完善研发、设计、矿建、采矿运营一体化服务体系，不断提高超值服务能力，扩大盈利途径，实现经营业绩平稳增长。

(2) 进一步优化人才结构，提升员工素质与能力，增强员工向心力，保持公司人力资源的领先优势。

(3) 利用好募集资金，加大对无轨化掘进和采矿、深大竖井施工设备的投入，增加对长斜井出碴机械、天井掘进机械设备的投资，形成规格齐全、系统配套的机械化作业群，为进一步开拓矿山开发服务高端市场奠定基础。

(4) 充分发挥公司在安全管理、技术服务、施工效率和生产协调等方面的服务优势和组织运作优势，为客户提供高附加值服务，在高端服务市场实现“优质优价”的差异化营销目标，提高市场份额。

(5) 增强矿山设计业务领域的竞争力，将矿业设计与咨询更加贴近于矿山开发服务业务的实际需要，以最佳状态和最低成本实现矿山设计与咨询、工程建设和采矿运营管理等业务环节之间的平稳衔接。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

不适用

### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

#### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2015 年	首次发行	153,868.62		43,367.04	110,501.58	尚未使用的募集资金用于公司矿山基建/采矿设备购置、北京矿山新技术研发中心建设、补充矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金等募集资金投向项目；除暂时补充流动资金 30,000 万元外，均存放于公司募集资金专项账户中。
合计	/	153,868.62		43,367.04	110,501.58	/
募集资金总体使用情况说明			公司报告期内首次公开发行股票共募集资金 163,305.00 万元，扣除发行费用 9,436.38 万元后，募集资金净额为 153,868.62 万元。截至本报告签署日，“补充公司矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金项目”使用 16,355.49 万元，置换预先已投入募投项目的自筹资金 27,011.55 万元，另外还暂时补充流动资金 30,000 万元（需在 12 个月内归还）。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
矿山基建/采矿设备购置项目	否	95,348.20		27,011.55	是	28.33%					
北京矿山新技术研发中心建设项目	否	3,128.21			是						
补充矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金项目	否	55,410.21		16,355.49	是	29.52%					
合计	/	153,886.62		43,367.04	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	<p>公司于 2015 年 7 月 13 日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，一致同意公司使用募集资金人民币 27,011.55 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金；本次董事会议审议通过了《关于“补充矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金项目”募集资金使用的议案》，一致同意公司将募投项目中的“补充公司矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金项目”16,355.49 万元募集资金进行使用；本次董事会还审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意公司使用闲置募集资金中的 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会决议通过之日起不超过 12 个月。</p>										

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净利润
云南金诚信	矿山工程施工	8950.72 万人民币	277,157,556.34	28,923,666.95
赞比亚金诚信	矿山投资与管理	506.50 万克瓦查	393,603,610.84	36,493,487.88
老挝金诚信	矿业管理、矿山建设	289.12 亿基普	68,200,031.88	-4,899,502.48
金诚信力合	矿山工程设计与咨询	500 万人民币	10,389,662.77	-1,272,963.82
金诚信研究院	矿山技术研究与咨询	1000 万人民币	8,343,180.48	-791,498.25
金诚信反井	专业承包	5000 万人民币	59,162,447.20	289,772.51
金诚信国际	投资、矿山开发服务	100 万美元	55,858.99	-5,529.91
湖北金诚信	矿山设备制造销售	5000 万人民币	6,949,123.47	-58,254.53

## 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

报告期内，公司实施了 2014 年度利润分配方案：以 2014 年 12 月 31 日公司总股本 28,000 万股为基数，按每 10 股派发现金人民币 1.05 元（含税）的比例实施利润分配，共计分配现金人民币 2,940.00 万元，利润分配后，母公司剩余未分配利润 62,682.21 万元结转下一年度。该方案于 2015 年 2 月 28 日经公司 2014 年度股东大会审议通过，并已实施完毕。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司收购股权：2015年3月5日，经金诚信力合股东会决议同意并经本公司与邓彤、张咏刚、孙志刚、何敬辉签订《股权转让协议》协商确定，邓彤、张咏刚、孙志刚分别将其持有的金诚信力合13.00%、13.00%、10.00%的股权以364万元、364万元、280万元的价格转让给金诚信，其他股东放弃优先购买权。	2015年6月18日在上海证券交易所网站公告的《金诚信首次公开发行A股股票招股说明书》中已作披露。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
无	

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第二届董事会第五次会议和公司2014年度股东大会审议通过了《关于2015年公司与主要关联方日常关联交易的议案》，对公司全年关联交易项目及拟交易金额进行了列示和预估。该项议案预计2015年公司与关联方首云矿业股份有限公司关联交易金额不超过1.1亿元人民币，与控股股东金诚信集团有限公司房屋租赁关联交易金额为人民币2,018,067.00元。报告期内，公司与首云矿业股份有限公司实际发生交易金额为52,030,264.74元，与金诚信集团实际发生交易金额为1,009,033.50元。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他**

无

**六、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同或交易**

## (1) 采矿运营管理、矿山工程建设合同

序号	合同主体	工程内容	工程类别	合同签订时间	合同约定工期	金额	履行情况
1	中色非洲矿业有限公司	谦比希铜矿东南矿区探建结合北风井开拓工程	矿山工程建设	2014.10.01	2014.10.01-2017.12.31	约 4,300 万美元	正在履行
2	大兴安岭金欣矿业有限公司	1#探矿井、探矿斜坡道掘砌及安装工程及补充协议	矿山工程建设	2011.11.16 2015.01.10	1#探矿井 547 天、探矿斜坡道 1643 天；补充协议工期 432 天	约人民币 38,006 万元	正在履行
3	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	七角井铁矿采矿工程	采矿运营管理	2014.12.15	合同总工期五年	约人民币 60,000 万元	正在履行
4	赞比亚 KCM 有限公司	1 号竖井开拓工程	矿山工程建设	2013.07.31	自 2012.11.15 起的 67 个开工月	约人民币 77,800 万元	正在履行
5	大兴安岭金欣矿业有限公司	探矿斜井掘砌及安装工程	矿山工程建设	2013.09.01	2013.09.01-2015.12.29 (合同工期 849 天)	约人民币 22,000 万元	正在履行
6	云南迪庆有色金属有限责任公司	普朗铜矿一期采选工程矿山井巷工程三标段施工	矿山工程建设	2014.09.22	工期总日历天数为 716 天	约人民币 20,500 万元	正在履行



## (2) 贷款合同及担保合同

序号	合同主体	合同内容	担保情况	合同履行情况
1	广发银行股份有限公司北京东二环支行	广发银行北京东二环支行向公司提供敞口最高限额（不含保证金）为 30,000 万元的授信额度，授信额度有效期为 2013 年 7 月 17 日至 2014 年 7 月 16 日。	公司以位于北京密云经济开发区水源西路 28 号的土地使用权及房产为《授信额度合同》提供最高额为 30,000 万元的抵押担保；金诚信集团以其位于北京市昌平区、海淀区的房产为《授信额度合同》提供最高额为 30,000 万元的抵押担保；金诚信集团、王先成为《授信额度合同》提供最高额为 30,000 万元的连带责任保证。	正在履行
2	锦州银行股份有限公司北京阜成门支行	锦州银行北京阜成门支行向公司提供最高为 20,000 万元的授信额度，授信期限为 2015 年 5 月 13 日至 2016 年 5 月 12 日。	金诚信集团、王先成为 2015 年 5 月 13 日至 2017 年 5 月 12 日期间公司与锦州银行北京分行签订的所有借款合同提供最高额为 20,000 万元的连带责任保证。	正在履行
3	平安银行股份有限公司北京广渠门支行	平安银行北京广渠门支行与公司签订《综合授信额度合同》，向本公司提供最高为 22,000 万元的综合授信额度，授信期限为 2014 年 7 月 29 日至 2015 年 7 月 28 日。	王先成为《综合授信额度合同》提供 22,000 万元的连带责任保证。	正在履行

## 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信	招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；股价稳定具体措施承诺；履行承诺约束措施的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	金诚信集团	持股意向及减持股份意向的承诺；股价稳定具体措施承诺；招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；关于履行承诺约束措施的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	金诚信集团	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让；所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）不低于发行人首次公开发行股票时的发行价；发行人股票上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价（如果因利润分配、配股、资本公积转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，金诚信集团持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。	2015年6月17日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	北京赛富祥睿	自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本中心（企业）不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份，也不由金诚信回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份	2015年6月17日	是	是		

			可以上市流通或转让。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	北京赛富祥睿	持股意向及减持股份意向的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人	招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；关于社会保险费用及住房公积金补缴风险的承诺；关于劳务派遣用工的承诺；关于履行承诺约束措施的承诺。	2015年6月17日	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份，承诺期限届满后，上述股份可以上市流通或转让。	2015年6月17日	是	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015 年 2 月 28 日，公司 2014 年度股东大会审议通过：2015 年度继续聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供会计报表审计及其他相关的咨询服务等业务，并授权公司管理层根据 2015 年度审计工作安排及市场价格标准确定其年度审计费用。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	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	28,000.00	100.00						28,000.00	74.6667
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	26,340.84	94.0744						26,340.84	70.2423
境内自然人持股	1,659.16	5.9256						1,659.16	4.4244
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			+9,500.00				+9,500.00	9,500.00	25.3333
1、人民币普通股			+9,500.00				+9,500.00	9,500.00	25.3333
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	28,000.00	100.00	+9,500.00				+9,500.00	37,500.00	100.00

**2、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

公司首次公开发行股票于 2015 年 6 月末增加股本 9500 万股和资本公积 144,368.62 万元，该事项将摊薄公司以后会计期间的每股收益、净资产收益率等财务指标。

**3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**  
无**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	76,434
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
金诚信集团有限公司		174,660,349	46.5761	174,660,349	无		境内非国有法人
北京赛富祥睿投资中心（有限合伙）		27,272,000	7.2725	27,272,000	无		境内非国有法人
杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）		15,400,000	4.1067	15,400,000	无		境内非国有法人
鹰潭金诚投资发展有限公司		13,958,796	3.7223	13,958,796	无		境内非国有法人
鹰潭金信投资发展有限公司		13,917,217	3.7113	13,917,217	无		境内非国有法人
金石投资有限公司		8,400,000	2.2400	8,400,000	无		境内非国有法人
北京星河成长资产管理中心（有限合伙）		5,600,000	1.4933	5,600,000	无		境内非国有法人
上海联创永沂股权投资中心（有限合伙）		4,200,000	1.1200	4,200,000	无		境内非国有法人
王先成		3,590,462	0.9575	3,590,462	无		境内自然人
李占民		1,649,939	0.4400	1,649,939	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	66,882	人民币普通股	66,882				
广发证券股份有限公司	66,757	人民币普通股	66,757				
中国邮政储蓄银行股份有限公司—天弘新活力灵活配置混合型发起式证券投资基金	66,166	人民币普通股	66,166				
中国工商银行股份有限公司—天弘安康养老混合型证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				
中信银行股份有限公司—浦银安盛盛世精选灵活配置混合型证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				
中国工商银行股份有限公司—易方达安心回馈混合型证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				
中国工商银行股份有限公司—安信平稳增长混合型发起式证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				
广发证券股份有限公司—宝盈睿丰创新灵活配置混合型证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				
北京银行股份有限公司—银河鑫利灵活配置混合型证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				
中国建设银行—长城久恒平衡型证券投资基金	66,063	人民币普通股	66,063				

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人尚不清楚。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	金诚信集团有限公司	174,660,349	2018-06-30		自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。
2	北京赛富祥睿投资中心(有限合伙)	27,272,000	2016-06-30		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本中心（企业）不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份，也不由金诚信回购该部分股份。
3	杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）	15,400,000	2016-06-30		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，本中心（企业）不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份，也不由金诚信回购该部分股份。
4	鹰潭金诚投资发展有限公司	13,958,796	2018-06-30		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份，也不由金诚信回购该部分股份。
5	鹰潭金信投资发展有限公司	13,917,217	2018-06-30		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份，也不由金诚信回购该部分股份。
6	金石投资有限公司	8,400,000	2016-12-31		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起十八个月内，不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份，也不由金诚信回购该部分股份。



7	北京星河成长资产管理中心 (有限合伙)	5,600,000	2016-06-30		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内, 本中心(企业)不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份, 也不由金诚信回购该部分股份。
8	上海联创永沂股权投资中心 (有限合伙)	4,200,000	2016-06-30		自金诚信股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内, 本中心(企业)不转让或者委托他人管理在发行前直接或间接所持有的金诚信股份, 也不由金诚信回购该部分股份。
9	王先成	3,590,462	2018-06-30		自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。
10	李占民	1,649,939	2018-06-30		自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理其在发行前直接或间接所持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。
上述股东关联关系或一致行动的说明		金诚信集团有限公司为鹰潭金诚投资发展有限公司、鹰潭金信投资发展有限公司的控股股东; 王先成、李占民分别持有金诚信集团有限公司 37.9980%、5.2540% 的股权。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王先成	董事长	3,590,462	3,590,462		
李占民	副董事长	1,649,939	1,649,939		
王慈成	董事、副总裁	897,124	897,124		
王友成	董事、副总裁	897,124	897,124		
谭金胜	董事	841,217	841,217		
金凤春	董事				
王 军	独立董事				
季 丰	独立董事				
刘善方	独立董事				
蔡美峰	独立董事				
刘淑华	监事会主席	980,749	980,749		
陈 修	监事				
许志强	职工监事				
彭怀生	总裁				
龚清田	副总裁	612,160	612,160		
郭大地	副总裁	826,327	826,327		
张 俊	副总裁	793,552	793,552		
彭世杰	副总裁				
王亚昆	副总裁				
方水平	总经济师	689,512	689,512		
李红辉	总工程师	743,077	743,077		
尹师州	财务总监兼董事会秘书	608,696	608,696		

#### (二) 董事、监事、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

### 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	变动情形	变动原因
蔡美峰	独立董事	离任	个人原因辞任
刘善方	独立董事	选举	新任

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015年6月30日

编制单位：金诚信矿业管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,945,011,526.46	447,065,198.58
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		294,363,376.40	180,668,357.65
应收账款		1,271,562,840.66	1,269,497,097.93
预付款项		26,210,649.20	16,472,361.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		68,639,629.44	58,082,525.73
买入返售金融资产			
存货		496,711,975.06	400,839,882.77
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		5,744,237.81	7,826,639.29
其他流动资产		1,072,749.94	1,139,468.46
流动资产合计		4,109,316,984.97	2,381,591,532.17
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		758,976,771.03	752,863,211.88
在建工程		21,546,898.83	16,848,358.46
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		33,053,336.96	33,454,846.55
开发支出			
商誉		7,119,537.25	7,119,537.25
长期待摊费用		5,303,594.55	5,733,540.92
递延所得税资产		40,699,042.85	37,481,979.79
其他非流动资产		32,663,961.85	36,858,419.20
非流动资产合计		899,363,143.32	890,359,894.05
资产总计		5,008,680,128.29	3,271,951,426.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		900,000,000.00	760,000,000.00
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		19,018,000.00	20,732,300.00
应付账款		392,463,925.56	406,900,791.67
预收款项		56,676,016.24	76,060,703.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		53,231,905.69	59,893,051.38
应交税费		59,264,464.29	74,771,472.36
应付利息		1,513,319.44	1,535,050.00
应付股利			
其他应付款		25,735,041.94	15,726,598.32
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		1,507,902,673.16	1,415,619,966.78
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		16,742,340.83	10,413,485.10
长期应付职工薪酬		26,398,397.90	28,676,901.97
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		11,459,185.25	
其他非流动负债			

非流动负债合计		54,599,923.98	39,090,387.07
负债合计		1,562,502,597.14	1,454,710,353.85
<b>所有者权益</b>			
股本		375,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,819,548,350.68	383,281,566.13
减：库存股			
其他综合收益		-4,589,506.50	-4,175,911.29
专项储备		68,005,314.73	64,530,633.96
盈余公积		82,966,904.74	82,966,904.74
一般风险准备			
未分配利润		1,091,495,634.38	993,875,842.92
归属于母公司所有者权益合计		3,432,426,698.03	1,800,479,036.46
少数股东权益		13,750,833.12	16,762,035.91
所有者权益合计		3,446,177,531.15	1,817,241,072.37
负债和所有者权益总计		5,008,680,128.29	3,271,951,426.22

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏

### 母公司资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：金诚信矿业管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,793,476,900.90	231,602,507.09
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		291,763,376.40	180,457,309.65
应收账款		1,164,360,312.62	1,177,678,861.44
预付款项		9,237,527.23	6,006,359.87
应收利息			
应收股利		27,288,150.00	45,892,500.00
其他应收款		52,903,716.87	40,303,282.49
存货		345,275,496.48	280,255,168.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		5,320,678.16	7,497,224.48
其他流动资产		1,072,749.94	1,139,060.68
流动资产合计		3,690,698,908.60	1,970,832,274.69
<b>非流动资产：</b>			
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		188,073,920.82	170,993,920.82
投资性房地产			
固定资产		532,327,395.72	537,993,493.74
在建工程		18,611,118.28	12,046,514.02
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		25,540,874.96	25,757,083.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,303,594.55	5,733,540.92
递延所得税资产		38,139,296.19	35,261,312.71
其他非流动资产		19,300,885.67	28,994,259.02
非流动资产合计		827,297,086.19	816,780,124.42
资产总计		4,517,995,994.79	2,787,612,399.11
<b>流动负债：</b>			
短期借款		900,000,000.00	760,000,000.00
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		18,718,000.00	20,732,300.00
应付账款		310,247,485.17	327,232,767.16
预收款项		53,211,611.72	49,649,151.79
应付职工薪酬		43,086,456.58	49,003,524.75
应交税费		41,587,532.93	53,202,791.81
应付利息		1,513,319.44	1,535,050.00
应付股利			
其他应付款		117,460,546.99	72,663,259.52
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		1,485,824,952.83	1,334,018,845.03
<b>非流动负债：</b>			
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		1,485,824,952.83	1,334,018,845.03

<b>所有者权益：</b>			
股本		375,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,829,960,755.49	386,274,522.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		54,299,604.89	51,770,139.28
盈余公积		79,326,733.96	79,326,733.96
未分配利润		693,583,947.62	656,222,158.68
所有者权益合计		3,032,171,041.96	1,453,593,554.08
负债和所有者权益总计		4,517,995,994.79	2,787,612,399.11

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏

## 合并利润表

2015 年 1—6 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		1,260,834,689.60	1,310,315,481.93
其中：营业收入		1,260,834,689.60	1,310,315,481.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,092,744,181.63	1,133,104,046.80
其中：营业成本		925,304,847.67	960,272,948.87
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		19,184,510.62	22,125,222.71
销售费用		2,979,549.12	2,952,196.50
管理费用		98,807,266.13	105,089,757.41
财务费用		28,705,242.54	29,718,349.53
资产减值损失		17,762,765.55	12,945,571.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,090,507.97	177,211,435.13
加：营业外收入		1,571,358.13	8,131,976.77
其中：非流动资产处置利得		1,537,508.13	39,216.98
减：营业外支出		814,770.76	610,278.79
其中：非流动资产处置损失		32,422.77	36,221.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		168,847,095.34	184,733,133.11
减：所得税费用		42,177,955.45	44,140,487.54
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		126,669,139.89	140,592,645.57
归属于母公司所有者的净利润		127,019,791.46	140,672,912.00
少数股东损益		-350,651.57	-80,266.43
六、其他综合收益的税后净额		-413,595.21	2,391,073.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-413,595.21	2,391,073.02
（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		-413,595.21	2,391,073.02
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		-413,595.21	2,391,073.02
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		126,255,544.68	142,983,718.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		126,606,196.25	143,063,985.02
归属于少数股东的综合收益总额		-350,651.57	-80,266.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.45	0.50
（二）稀释每股收益(元/股)		0.45	0.50

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏



## 母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		825,077,423.53	918,363,049.27
减: 营业成本		612,712,331.64	663,013,651.78
营业税金及附加		17,480,718.55	21,017,891.75
销售费用		2,685,879.78	2,984,608.34
管理费用		63,020,940.60	67,741,423.67
财务费用		27,107,662.23	19,276,309.71
资产减值损失		11,511,933.90	10,121,187.28
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)		90,557,956.83	134,207,976.74
加: 营业外收入		48,611.52	7,947,235.17
其中: 非流动资产处置利得		23,091.52	4,000.00
减: 营业外支出		310,174.01	574,057.56
其中: 非流动资产处置损失		32,422.77	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		90,296,394.34	141,581,154.35
减: 所得税费用		23,534,605.40	35,916,878.00
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		66,761,788.94	105,664,276.35
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		66,761,788.94	105,664,276.35
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 王先成

主管会计工作负责人: 尹师州

会计机构负责人: 孟竹宏

## 合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		946,883,937.71	901,624,441.85
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			2,002,640.49
收到其他与经营活动有关的现金		16,438,149.89	25,106,370.96
经营活动现金流入小计		963,322,087.60	928,733,453.30
购买商品、接受劳务支付的现金		590,183,641.87	527,035,640.97
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		236,075,141.49	263,657,784.82
支付的各项税费		126,728,749.81	123,654,164.70
支付其他与经营活动有关的现金		47,775,500.91	46,548,949.90
经营活动现金流出小计		1,000,763,034.08	960,896,540.39
经营活动产生的现金流量净额		-37,440,946.48	-32,163,087.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,416.00	96,418.93
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		2,416.00	96,418.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,726,592.73	79,997,070.38
投资支付的现金		10,080,000.00	
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		84,806,592.73	79,997,070.38
投资活动产生的现金流量净额		-84,804,176.73	-79,900,651.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,553,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		580,000,000.00	425,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,133,050,000.00	425,000,000.00
偿还债务支付的现金		440,000,000.00	299,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,412,041.63	58,375,374.19
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		11,677,251.77	27,849,711.05
筹资活动现金流出小计		508,089,293.40	385,325,085.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,624,960,706.60	39,674,914.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-160,637.65	-344,727.44
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,502,554,945.74	-72,733,551.22
加：期初现金及现金等价物余额		405,539,614.78	387,683,586.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,908,094,560.52	314,950,035.76

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏

### 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		615,046,863.70	553,870,443.70
收到的税费返还			1,850,245.49
收到其他与经营活动有关的现金		52,723,637.95	85,024,442.87
经营活动现金流入小计		667,770,501.65	640,745,132.06
购买商品、接受劳务支付的现金		412,497,548.87	356,843,685.79
支付给职工以及为职工支付的现金		134,648,623.83	159,630,395.74
支付的各项税费		86,078,885.37	93,507,754.05
支付其他与经营活动有关的现金		48,291,355.95	33,393,396.65
经营活动现金流出小计		681,516,414.02	643,375,232.23
经营活动产生的现金流量净额		-13,745,912.37	-2,630,100.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		18,604,350.00	
处置固定资产、无形资产和其他长		2,416.00	4,000.00

期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,606,766.00	4,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,622,092.55	66,160,535.51
投资支付的现金		17,080,000.00	
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		73,702,092.55	66,160,535.51
投资活动产生的现金流量净额		-55,095,326.55	-66,156,535.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,553,050,000.00	
取得借款收到的现金		580,000,000.00	425,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,133,050,000.00	425,000,000.00
偿还债务支付的现金		440,000,000.00	288,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,412,041.63	57,992,247.10
支付其他与筹资活动有关的现金		963,766.67	
筹资活动现金流出小计		497,375,808.30	345,992,247.10
筹资活动产生的现金流量净额		1,635,674,191.70	79,007,752.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-49,941.11	2,018.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,566,783,011.67	10,223,135.75
加：期初现金及现金等价物余额		190,076,923.29	154,698,820.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,756,859,934.96	164,921,956.10

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏

### 合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

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			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	280,000,000.00				383,281,566.13		-4,175,911.29	64,530,633.96	82,966,904.74		993,875,842.92	16,762,035.91	1,817,241,072.37
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	280,000,000.00				383,281,566.13		-4,175,911.29	64,530,633.96	82,966,904.74		993,875,842.92	16,762,035.91	1,817,241,072.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	95,000,000.00				1,436,266,784.55		-413,595.21	3,474,680.77			97,619,791.46	-3,011,202.79	1,628,936,458.78
(一) 综合收益总额							-413,595.21				127,019,791.46	-350,651.57	126,255,544.68
(二) 所有者投入和减少资本	95,000,000.00				1,436,266,784.55							-2,660,551.22	1,528,606,233.33
1. 股东投入的普通股	95,000,000.00				1,443,686,233.33								1,538,686,233.33
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					-7,419,448.78							-2,660,551.22	-10,080,000.00
(三) 利润分配											-29,400,000.00		-29,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

2015 年半年度报告

3. 对所有者(或股东)的分配										-29,400,000.00		-29,400,000.00
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							3,474,680.77					3,474,680.77
1. 本期提取							75,971,501.30					75,971,501.30
2. 本期使用							72,496,820.53					72,496,820.53
(六) 其他												
四、本期期末余额	375,000,000.00				1,819,548,350.68	-4,589,506.50	68,005,314.73	82,966,904.74		1,091,495,634.38	13,750,833.12	3,446,177,531.15

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	280,000,000.00				383,281,566.13		-5,385,583.75	59,657,351.68	58,334,323.14		773,864,124.00	17,285,538.12	1,567,037,319.32
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	280,000,000.00				383,281,566.13		-5,385,583.75	59,657,351.68	58,334,323.14		773,864,124.00	17,285,538.12	1,567,037,319.32
三、本期增减变动金							2,391,073.02	2,859,756.62			101,472,912.00	-80,266.43	106,643,475.21

2015 年半年度报告

额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额					2,391,073.02				140,672,912.00	-80,266.43	142,983,718.59	
（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									-39,200,000.00		-39,200,000.00	
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									-39,200,000.00		-39,200,000.00	
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						2,859,756.62					2,859,756.62	
1. 本期提取						66,728,661.90					66,728,661.90	
2. 本期使用						63,868,905.28					63,868,905.28	
（六）其他												
四、本期期末余额	280,000,000.00			383,281,566.13	-2,994,510.73	62,517,108.30	58,334,323.14		875,337,036.00	17,205,271.69	1,673,680,794.53	

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—6 月

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	280,000,000.00				386,274,522.16			51,770,139.28	79,326,733.96	656,222,158.68	1,453,593,554.08
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,000,000.00				386,274,522.16			51,770,139.28	79,326,733.96	656,222,158.68	1,453,593,554.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	95,000,000.00				1,443,686,233.33			2,529,465.61		37,361,788.94	1,578,577,487.88
(一) 综合收益总额										66,761,788.94	66,761,788.94
(二) 所有者投入和减少资本	95,000,000.00				1,443,686,233.33						1,538,686,233.33
1. 股东投入的普通股	95,000,000.00				1,443,686,233.33						1,538,686,233.33
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										-29,400,000.00	-29,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,400,000.00	-29,400,000.00
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							2,529,465.61			2,529,465.61
1. 本期提取							63,825,096.16			63,825,096.16
2. 本期使用							61,295,630.55			61,295,630.55
(六) 其他										
四、本期期末余额	375,000,000.00				1,829,960,755.49		54,299,604.89	79,326,733.96	693,583,947.62	3,032,171,041.96

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	280,000,000.00				386,274,522.16			47,225,999.22	54,694,152.36	473,728,924.29	1,241,923,598.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	280,000,000.00				386,274,522.16			47,225,999.22	54,694,152.36	473,728,924.29	1,241,923,598.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,614,797.69		66,464,276.35	68,079,074.04
(一) 综合收益总额										105,664,276.35	105,664,276.35
(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										-39,200,000.00	-39,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-39,200,000.00	-39,200,000.00

2015 年半年度报告

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							1,614,797.69			1,614,797.69
1. 本期提取							55,925,483.69			55,925,483.69
2. 本期使用							54,310,686.00			54,310,686.00
(六) 其他										
四、本期期末余额	280,000,000.00				386,274,522.16		48,840,796.91	54,694,152.36	540,193,200.64	1,310,002,672.07

法定代表人：王先成

主管会计工作负责人：尹师州

会计机构负责人：孟竹宏

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

金诚信股份前身为金诚信矿业管理有限公司（以下简称“金诚信有限”），金诚信有限于 2008 年 1 月 7 日在北京市工商行政管理局登记注册，注册资本为 5,000 万元。

2010 年 8 月，金诚信矿业建设集团有限公司（现已更名为金诚信集团有限公司，以下简称“金诚信集团”）为实现业务整合，将其拥有的与采矿运营管理和矿山工程建设相关的经营性资产及负债全部投入金诚信有限，增加实收资本 15,000.00 万元，增资后金诚信有限实收资本为 20,000.00 万元。

2011 年 2 月，金诚信有限申请增加注册资本人民币 3,000.00 万元，由新股东北京赛富祥睿创业投资中心（有限合伙）、杭州联创永溢创业投资合伙企业（有限合伙）、北京星河成长资产管理中心（有限合伙）以货币出资，变更后注册资本为人民币 23,000.00 万元。

经金诚信有限股东会决议，金诚信有限以 2011 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为本公司，变更后注册资本为人民币 28,000.00 万元，总股本为 28,000 万股（每股面值为人民币 1 元）。本公司于 2011 年 5 月 9 日办妥工商变更登记手续，并取得注册号为 110000450040030 的《企业法人营业执照》。

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1182 号文”的核准，于 2015 年 6 月 19 日向社会公开发行人民币普通股股票 9,500.00 万股（每股面值 1 元），增加股本人民币 9,500.00 万元，变更后的注册资本为人民币 37,500.00 万元。工商变更登记手续正在办理中。

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司股权结构如下：

股东名称	股份金额(人民币元)	股权比例(%)
金诚信集团	174,660,349.00	46.5761
北京赛富祥睿	27,272,000.00	7.2725
杭州联创	15,400,000.00	4.1067
鹰潭金诚	13,958,796.00	3.7224
鹰潭金信	13,917,217.00	3.7113
金石投资有限公司	8,400,000.00	2.2400
北京星河成长资产管理中心(有限合伙)	5,600,000.00	1.4933
上海联创永沂股权投资中心(有限合伙)	4,200,000.00	1.1200
王先成	3,590,462.00	0.9575
李占民	1,649,939.00	0.4400
刘淑华	980,749.00	0.2615

王慈成	897,124.00	0.2392
王友成	897,124.00	0.2392
谭金胜	841,217.00	0.2243
郭大地	826,327.00	0.2204
刘文成	823,331.00	0.2196
张俊	793,552.00	0.2116
路广章	790,649.00	0.2108
李红辉	743,077.00	0.1982
方水平	689,512.00	0.1839
王亦成	672,000.00	0.1792
王意成	672,000.00	0.1792
龚清田	612,160.00	0.1632
尹师州	608,696.00	0.1623
强国峰	503,719.00	0.1343
社会公众普通股	95,000,000.00	25.3333
合 计	<u>375,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

公司注册地址：北京市密云县经济开发区水源西路28号院1号楼101室。法定代表人：王先成。

本公司属矿山开发服务行业。经营范围为：矿业管理、为矿山企业提供采矿委托管理和咨询服务；矿业技术研究开发、技术转让；承包工程；销售、维修矿业无轨采、运、装矿业设备；机械设备租赁；货物进出口、技术进出口、代理进出口；建设工程咨询；矿产勘探；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员。

## 2. 合并财务报表范围

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

- 1、云南金诚信矿业管理有限公司
- 2、云南金诚信力合矿山工程设计院有限公司
- 3、金诚信矿业建设赞比亚有限公司
- 4、金诚信老挝一人有限公司
- 5、北京金诚信矿山技术研究院有限公司
- 6、北京金诚信反井工程有限公司
- 7、金诚信国际矿业管理有限公司
- 8、湖北金诚信矿业服务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

公司无应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

#### 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：

##### 1. 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。

##### 2. 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。

##### 3. 营业周期

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

##### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司赞比亚金诚信采用美元为记账本位币，老挝金诚信采用基普为记账本位币，金诚信国际采用港币为记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

报告期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期本公司处置子公司，则该子公司处置当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司处置当期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原有子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，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时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均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

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

报告期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表的合并当期期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期本公司处置子公司，则该子公司处置当期期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司处置当期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原有子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。



对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，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时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均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。

#### **8. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

#### **9. 外币业务和外币报表折算**

##### **1. 外币业务**

对发生的外币业务，采用交易发生日的当期平均汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

##### **2. 外币报表折算**

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算；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

有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；

处置时，将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 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	应收款项——金额 1,000.00 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，纳入相应信用风险组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

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）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	除有确凿证据表明发生减值外，不计提坏账准备

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）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

1. 存货主要包括原材料、周转材料、工程施工、低值易耗品、在途物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。

3. 存货发出的核算方法

(1) 发出存货采用移动加权平均法。

(2) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品和周转材料于领用时起在其受益期内按月平均摊销。

4. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。工程施工期末余额反映内容主要为矿山工程建设项目已施工但未验收结算的施工成本及对应合同毛利。

5. 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。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；为工程施工持有的存货，在正常生产经营过程中以验收结算的工程收入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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13. 长期股权投资

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，在个别财务报表中，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

## 2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当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对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3) 采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，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；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。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4) 公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益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，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的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全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5) 公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

### 4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价

值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备[注]	年限平均法	2-20	5	47.50-4.75
运输工具	年限平均法	2-10	5	47.50-9.50
电子及其他设备	年限平均法	5-6	5	19.00-15.83
临时设施	年限平均法	1-3	0	100.00-33.33

[注]机器设备中井架设施根据资产的经济效益实现方式确定的折旧年限为 20 年。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 15. 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16. 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1)当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) 暂停资本化：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) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化金额

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

#### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为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。

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。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### 3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；(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。

## 18. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 19. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

公司在职工为其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，或根据其他相关会计准则要求或允许计入资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，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应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，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

公司向职工提供离职后福利，其中包括长期带薪缺勤，公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量，确认为职工薪酬-其他长期职工福利，并计入当期损益或相关资产成本。（该处理方法适用于子公司赞比亚金诚信）。

## 20. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 21. 股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

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

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 股份支付的会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外)，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 22. 收入

本公司的营业收入主要包括采矿运营管理收入、矿山工程建设收入、矿山工程设计收入等。

### (1) 采矿运营管理收入

采矿运营管理在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(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收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

采矿运营管理业务中，业主于月末定期结算已开采的矿石量、相关生产掘进量及相关辅助作业量，每月能形成可清晰辨认的合同单元，依据采矿运营管理合同中约定了各作业量的结算单价，公司以每月结算的矿石量、相关生产掘进量及相关辅助作业量按约定的结算价格确认当月收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (2) 矿山工程建设收入

在矿山工程建设收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

矿山工程建设收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如矿山工程建设收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

### (3) 矿山工程设计咨询收入

公司矿山工程设计咨询业务确认的矿山工程设计咨询劳务收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下(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收入。

矿山工程设计咨询业务在执行过程中存在重要作业环节，矿山工程设计咨询业务在达到重要作业环节时，按照累计已发生成本占预计总成本计算完工百分比确认收入，资产负债表日，若未满足收入确认条件，将已经发生的成本在存货中列示。重要作业环节包括设计与咨询报告的编制与内部评审完成、外部专家评审通过、最终技术成果资料移交业主等。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 23. 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

企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1)企业合并;(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

1. 租赁的分类:租赁分为融资租赁和经营租赁。

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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];(4)承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];(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。

不满足上述条件的,认定为经营租赁。

2. 经营租赁的会计处理

出租人:在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用,直接计入当期损益。

承租人:在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,直接计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

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

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

**26. 其他重要的会计政策和会计估计**

无

**27. 重要会计政策和会计估计的变更****(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

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、6%、16%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、28%、35%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司、云南金诚信、金诚信力合、金诚信反井、金诚信研究院及湖北金诚信	25%
老挝金诚信	28%
赞比亚金诚信	35%
金诚信国际	0%



## 2. 税收优惠

根据赞比亚发展局 2006 年 11 号法案相关条例，赞比亚金诚信来自于赞比亚中国经济贸易合作区的经营所得自第一个盈利年度起(实际为 2011 年)，1-5 年盈利免缴所得税，6-8 年盈利所得税率为法定税率的 50%，9-10 年盈利所得税率为法定税率的 75%，10 年之后盈利按照法定税率缴纳所得税，故处于赞比亚中国经济贸易合作区内的赞比亚金诚信谦比希项目部报告期实际执行税率为 0；

根据老挝财政部财部字 3314 号文以及老挝财政部税务局财部税局字 0892 号文的规定，老挝金诚信免缴 2012 年至 2015 年期间盈利免缴所得税，故报告期实际执行税率为 0。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	748,332.83	1,350,969.26
银行存款	1,907,346,227.69	404,188,645.52
其他货币资金	36,916,965.94	41,525,583.80
合计	1,945,011,526.46	447,065,198.58
其中：存放在境外的款项总额	81,015,312.90	121,102,471.05

其他货币资金期末余额中包含保函保证金 3,777,000.00 元、银行承兑汇票保证金 14,726,000.00 元、信用卡保证金 225,825.93 元、信用证保证金 7,188,140.01 元以及银行借款保证金 11,000,000.00 元。

### 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

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	202,363,376.40	133,668,357.65
商业承兑票据	92,000,000.00	47,000,000.00
合计	294,363,376.40	180,668,357.65

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	79,000,000.00
合计	79,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	130,184,730.00	
合计	130,184,730.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,378,772,445.07	100.00	107,209,604.41	7.78	1,271,562,840.66	1,362,818,523.02	100.00	93,321,425.09	6.85	1,269,497,097.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,378,772,445.07	/	107,209,604.41	/	1,271,562,840.66	1,362,818,523.02	/	93,321,425.09	/	1,269,497,097.93

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

## (2). 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	981,655,983.64	29,449,679.51	3%
1 至 2 年	204,755,380.71	20,475,538.07	10%
2 至 3 年	109,827,109.15	21,965,421.83	20%
3 至 4 年	51,906,308.43	15,571,892.53	30%
4 至 5 年	21,761,181.34	10,880,590.67	50%
5 年以上	8,866,481.80	8,866,481.80	100%
合计	1,378,772,445.07	107,209,604.41	

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

**(3). 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 13,888,179.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 638,224,313.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 46.29%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 37,619,463.35 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	25,513,445.93	97.34	15,972,528.37	96.97
1 至 2 年	272,590.75	1.04	212,308.72	1.29
2 至 3 年	170,369.22	0.65	97,487.34	0.59
3 年以上	254,243.30	0.97	190,037.33	1.15
合计	26,210,649.20	100.00	16,472,361.76	100.00

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：

本报告期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 14,745,426.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例 56.25%。

**7、应收利息**

适用 不适用

**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 币种：人民币

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	79,463,750.06	100.00	10,824,120.62	13.62	68,639,629.44	65,142,213.76	100.00	7,059,688.03	10.84	58,082,525.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	79,463,750.06	/	10,824,120.62	/	68,639,629.44	65,142,213.76	/	7,059,688.03	/	58,082,525.73

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	26,505,223.00	795,156.69	3
1 至 2 年	14,373,053.37	1,437,305.35	10
2 至 3 年	34,403,986.22	6,880,797.24	20
3 至 4 年	2,962,412.00	888,723.60	30
4 至 5 年	793,875.47	396,937.74	50
5 年以上	425,200.00	425,200.00	100
合计	79,463,750.06	10,824,120.62	

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

**(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 3,764,432.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工预支备用金	4,815,826.34	2,264,913.76
食堂周转金	77,400.50	432,457.62
安全生产与风险押金	500,286.02	
履约与投标保证金	52,327,066.58	40,701,671.76
撤场变卖物资款	21,743,170.62	21,743,170.62
合计	79,463,750.06	65,142,213.76

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中农钾肥有限责任公司	撤场变卖物资款	21,743,170.62	3 年以内	27.36	4,348,634.12
玉溪矿业有限公司	履约保证金	9,001,549.00	3 年以内	11.33	1,230,841.74
四川化工天瑞矿业 有限责任公司	履约保证金	6,000,000.00	3 年以内	7.55	1,200,000.00
云南迪庆有色金属 有限责任公司	履约保证金	5,125,000.00	1 年以内	6.45	153,750.00
中国黄金集团中原 矿业有限公司	履约保证金	3,870,000.00	2 年以内	4.87	387,000.00
合计	/	45,739,719.62	/	57.56	7,320,225.86

## (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：

不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	184,999,338.52		184,999,338.52	161,412,486.17		161,412,486.17
周转材料	5,489,276.40		5,489,276.40	3,917,198.39		3,917,198.39
建造合同形成的已完 工未结算资产	294,209,314.46		294,209,314.46	223,106,120.17		223,106,120.17
低值易耗品	4,553,625.83		4,553,625.83	3,186,264.46		3,186,264.46
委托加工物资	3,962.72		3,962.72	112,737.14		112,737.14
在途物资	4,630,257.78		4,630,257.78	6,984,951.84		6,984,951.84
劳务成本	2,826,199.35		2,826,199.35	2,120,124.60		2,120,124.60
合计	496,711,975.06		496,711,975.06	400,839,882.77		400,839,882.77

## (2). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额

累计已发生成本	2,083,486,499.79
累计已确认毛利	537,180,770.37
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,326,457,955.70
建造合同形成的已完工未结算资产	294,209,314.46

**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**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
摊销期限一年以上的周转材料	5,744,237.81	7,748,431.01
摊销期一年以上的装修支出		78,208.28
合计	5,744,237.81	7,826,639.29

**13、其他流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项	1,072,749.94	1,139,468.46
合计	1,072,749.94	1,139,468.46

**14、可供出售金融资产**

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**

适用 不适用

**18、投资性房地产**

适用 不适用



## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	临时设施	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	168,029,677.28	640,487,063.24	139,679,550.03	40,598,870.51	79,644,520.10	1,068,439,681.16
2.本期增加金额	3,982,561.26	67,646,019.70	7,376,083.17	243,608.85	1,344,536.24	80,592,809.22
(1) 购置		65,352,876.73	7,376,083.17	243,608.85		72,972,568.75
(2) 在建工程转入	3,982,561.26	2,293,142.97			1,344,536.24	7,620,240.47
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		13,025,858.21		628,543.32		13,654,401.53
(1) 处置或报废		6,015,858.21		628,543.32		6,644,401.53
(2) 转入在建工程		7,010,000.00				7,010,000.00
4.期末余额	172,012,238.54	695,107,224.73	147,055,633.20	40,213,936.04	80,989,056.34	1,135,378,088.85
二、累计折旧						
1.期初余额	21,729,713.95	168,276,260.51	57,875,575.91	13,376,808.34	54,318,110.57	315,576,469.28
2.本期增加金额	4,315,199.82	37,160,249.73	11,548,642.60	2,407,145.37	11,680,779.35	67,112,016.87
(1) 计提	4,315,199.82	37,160,249.73	11,548,642.60	2,407,145.37	11,680,779.35	67,112,016.87
3.本期减少金额		5,721,479.34		565,688.99		6,287,168.33
(1) 处置或报废		1,650,362.97		565,688.99		2,216,051.96
(2) 转入在建工程		4,071,116.37				4,071,116.37
4.期末余额	26,044,913.77	199,715,030.90	69,424,218.51	15,218,264.72	65,998,889.92	376,401,317.82
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	145,967,324.77	495,392,193.83	77,631,414.69	24,995,671.32	14,990,166.42	758,976,771.03
2.期初账面价值	146,299,963.33	472,210,802.73	81,803,974.12	27,222,062.17	25,326,409.53	752,863,211.88

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中南宿舍楼	3,258,000.00	正在办理中
19 号院大修厂厂房	8,096,165.02	正在办理中

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
大修理机器设备	5,742,736.86		5,742,736.86	2,632,144.42		2,632,144.42
临建房屋(临时设施)	3,780,847.59		3,780,847.59	1,307,088.20		1,307,088.20
待安装设备	5,948,062.59		5,948,062.59	5,948,062.59		5,948,062.59
实验检测中心	6,075,251.79		6,075,251.79	3,050,251.79		3,050,251.79
宿舍楼装修				3,910,811.46		3,910,811.46
合计	21,546,898.83		21,546,898.83	16,848,358.46		16,848,358.46

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
实验检测中心		3,050,251.79	3,025,000.00			6,075,251.79						
临时设施		1,307,088.20	3,818,295.63	1,344,536.24		3,780,847.59						
大修理机器设备		2,632,144.42	5,403,735.41	2,293,142.97		5,742,736.86						
待安装设备		5,948,062.59				5,948,062.59						
宿舍楼装修		3,910,811.46	71,749.80	3,982,561.26								
合计		16,848,358.46	12,318,780.84	7,620,240.47		21,546,898.83	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 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

□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 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	34,918,727.44	2,611,705.70	37,530,433.14
2.本期增加金额		201,741.26	201,741.26
(1)购置		201,741.26	201,741.26
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	34,918,727.44	2,813,446.96	37,732,174.40
二、累计摊销			
1.期初余额	2,867,279.29	1,208,307.30	4,075,586.59
2.本期增加金额	405,522.54	197,728.31	603,250.85
(1)计提	405,522.54	197,728.31	603,250.85
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	3,272,801.83	1,406,035.61	4,678,837.44
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	31,645,925.61	1,407,411.35	33,053,336.96
2.期初账面价值	32,051,448.15	1,403,398.40	33,454,846.55

## (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

□适用 √不适用

## 27、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

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		处置		
金诚信力合	7,119,537.25					7,119,537.25
合计	7,119,537.25					7,119,537.25

经测试，期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产改良支出	2,210,192.50		335,691.12		1,874,501.38
固定资产大修理	1,435,715.08	122,879.09			1,558,594.17
待摊销房租	2,087,633.34	355,265.64	572,399.98		1,870,499.00
合计	5,733,540.92	478,144.73	908,091.10		5,303,594.55

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	107,364,170.40	26,841,042.60	94,565,356.84	23,641,339.22
内部交易未实现利润 可抵扣亏损				
固定资产折旧计提的所 得税影响	55,041,576.16	13,760,394.04	55,041,576.16	13,760,394.04
无形资产摊销的所得税 影响	390,424.84	97,606.21	320,986.11	80,246.53
合计	162,796,171.40	40,699,042.85	149,927,919.11	37,481,979.79

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

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
非同一控制企业合并资 产评估增值				
可供出售金融资产公允 价值变动				
固定资产折旧计提的所 得税影响	32,740,529.29	11,459,185.25		
合计	32,740,529.29	11,459,185.25		

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
摊销期限在 1 年以上的周转材料	26,013,961.85	32,041,241.17
购买长期资产的预付款项	6,650,000.00	4,817,178.03
合计	32,663,961.85	36,858,419.20

## 31、短期借款

适用 不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	380,000,000.00	380,000,000.00
保证借款	430,000,000.00	330,000,000.00
合计	900,000,000.00	760,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,018,000.00	20,732,300.00
合计	19,018,000.00	20,732,300.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 35、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	357,770,114.54	369,442,480.23
1-2年	22,880,646.86	23,274,712.85
2-3年	10,910,497.13	12,074,287.25
3年以上	902,667.03	2,109,311.34
合计	392,463,925.56	406,900,791.67

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付分包工程款	6,047,258.23	待工程项目结算时结清
工程建设款	1,069,682.61	工程建设款尚未到付款期
合计	7,116,940.84	/

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	55,536,669.17	74,161,703.05
1-2年	595,347.07	1,809,000.00
2-3年	494,000.00	90,000.00
3-4年	50,000.00	
合计	56,676,016.24	76,060,703.05

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	838,956,772.27
累计已确认毛利	401,104,951.02
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,293,895,207.01
建造合同形成的已完工未结算项目	

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,893,051.38	216,147,589.77	222,808,735.46	53,231,905.69
二、离职后福利-设定提存计划		13,266,406.03	13,266,406.03	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	59,893,051.38	229,413,995.80	236,075,141.49	53,231,905.69

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	59,893,051.38	203,567,237.02	210,228,382.71	53,231,905.69
二、职工福利费		4,187,664.04	4,187,664.04	
三、社会保险费		4,386,380.52	4,386,380.52	
其中：医疗保险费		3,590,957.55	3,590,957.55	
工伤保险费		494,867.88	494,867.88	
生育保险费		300,555.09	300,555.09	
四、住房公积金		3,491,433.00	3,491,433.00	
五、工会经费和职工教育经费		514,875.19	514,875.19	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	59,893,051.38	216,147,589.77	222,808,735.46	53,231,905.69

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

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		12,866,851.44	12,866,851.44	
2、失业保险费		399,554.59	399,554.59	
3、企业年金缴费				
合计		13,266,406.03	13,266,406.03	

**38、应交税费**

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
增值税	13,958,504.40	15,845,666.92
营业税	25,074,321.36	25,674,080.60
企业所得税	11,774,984.32	22,225,957.25
个人所得税	4,722,092.65	6,664,185.38
城市维护建设税	1,855,522.76	2,243,440.52
教育费附加	1,118,517.75	1,196,854.09
地方教育附加	665,337.32	761,758.43
水利建设专项资金	80,182.26	86,719.74
其他	15,001.47	72,809.43
合计	59,264,464.29	74,771,472.36

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,513,319.44	1,535,050.00
合计	1,513,319.44	1,535,050.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

□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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,100,490.70	7,484,799.38
暂借款	1,750,428.12	1,992,090.81
应付暂收款	1,839,104.37	3,346,287.55
IPO 发行中介费	13,350,000.00	
其他	2,695,018.75	2,903,420.58
合计	25,735,041.94	15,726,598.32

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 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

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
分期付款购买设备款	10,413,485.10	16,742,340.83

**48、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	21,140,915.68	22,948,926.11
二、辞退福利		
三、其他长期福利	5,257,482.22	5,727,975.86
合计	26,398,397.90	28,676,901.97

离职后福利系赞比亚子公司根据其与当地工会组织签订的保护赞比亚员工权益协议，而给予赞比亚员工的退職金、解雇补偿金的经济补偿金。上述补偿金均在员工合同到期或终止时支付。

**(2) 设定受益计划变动情况**

□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**

□适用 √不适用

## 52、股本

单位：元 币种：人民币

	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	280,000,000.00	95,000,000.00				95,000,000.00	375,000,000.00

其他说明：

## 53、其他权益工具

适用 不适用

## 54、资本公积

单位：元 币种：人民币

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）	349,437,762.24	1,443,686,233.33	7,419,448.78	1,785,704,546.79
其他资本公积	33,843,803.89			33,843,803.89
合计	383,281,566.13	1,443,686,233.33	7,419,448.78	1,819,548,350.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1182号文”的核准，于2015年6月19日向社会公开发行人民币普通股股票9,500.00万股(每股面值1元)，募集资金总额为1,633,050,000.00元，扣除各项发行费用94,363,766.67元，实际募集资金净额1,538,686,233.33元。其中新增注册资本95,000,000.00元，增加资本公积1,443,686,233.33元。

本公司于2015年3月31日购买子公司金诚信力合36%少数股东股权，实际支付投资款10,080,000.00元与购买日金诚信力合36%股权对应净资产差额减少资本公积7,419,448.78元。

## 55、库存股

适用 不适用

## 56、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
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	-4,175,911.29	-413,595.21					-4,589,506.50

外币财务报表折算差额	-4,175,911.29	-413,595.21					-4,589,506.50
其他综合收益合计	-4,175,911.29	-413,595.21					-4,589,506.50

### 57、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	64,530,633.96	75,971,501.30	72,496,820.53	68,005,314.73
合计	64,530,633.96	75,971,501.30	72,496,820.53	68,005,314.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据相关规定，公司报告期内安全生产费计提 75,971,501.30 元，使用 72,496,820.53 元。

### 58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,966,904.74			82,966,904.74
合计	82,966,904.74			82,966,904.74

### 59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	993,875,842.92	773,864,124.00
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	993,875,842.92	773,864,124.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,019,791.46	140,672,912.00
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	29,400,000.00	39,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,091,495,634.38	875,337,036.00

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,259,784,253.44	925,132,279.18	1,297,077,208.77	948,883,912.93
其他业务	1,050,436.16	172,568.49	13,238,273.16	11,389,035.94
合计	1,260,834,689.60	925,304,847.67	1,310,315,481.93	960,272,948.87

## 61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	15,500,918.89	17,193,900.26
城市维护建设税	1,715,570.74	2,477,543.90
教育费附加	1,211,061.18	1,504,343.46
地方教育附加	756,959.81	949,435.09
合计	19,184,510.62	22,125,222.71

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金及补贴	2,285,176.81	1,955,126.50
运费、装卸费	243,515.50	656,739.03
差旅费	234,263.50	207,168.10
投标费	81,661.41	49,373.40
其他	134,931.90	83,789.47
合计	2,979,549.12	2,952,196.50

## 63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资津贴及福利	51,344,441.83	48,170,287.16
技术开发费	11,098,222.40	16,757,249.16
社会保险费	10,007,001.98	7,897,505.93
折旧费	8,558,603.05	8,366,742.22
差旅费	3,704,535.08	4,498,702.94
办公费	2,613,023.24	3,435,473.65
车辆运行费	2,047,620.66	2,385,669.01
业务招待费	1,258,385.16	1,202,412.90
住房公积金	1,915,452.00	1,453,582.00
税金	1,170,760.02	1,514,252.90
租赁及物业费	2,532,688.56	2,650,130.48

中介机构费	805,426.76	921,673.21
会议费	546,724.54	1,475,184.18
劳动保护费	2,790.35	89,186.51
修理费	408,375.41	775,623.22
通讯费	332,703.14	387,562.57
职工教育经费	55,784.40	601,927.13
其他	404,727.55	2,506,592.24
合计	98,807,266.13	105,089,757.41

**64、财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,990,311.07	21,330,126.60
减：利息收入	-882,014.77	-641,312.47
汇兑损益	1,612,616.15	8,364,887.76
手续费支出	984,330.09	664,647.64
合计	28,705,242.54	29,718,349.53

**65、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	17,762,765.55	12,945,571.78
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	17,762,765.55	12,945,571.78

**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

□适用 √不适用

**68、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

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	1,537,508.13	39,216.98	1,537,508.13
其中：固定资产处置利得	1,537,508.13	39,216.98	1,537,508.13
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		7,455,385.96	
其他	33,850.00	637,373.83	33,850.00
合计	1,571,358.13	8,131,976.77	1,571,358.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
财政补贴		7,454,385.96	与收益相关
2013 年先进单位及个人奖励		1,000.00	与收益相关
合计		7,455,385.96	/

**69、营业外支出**

单位：元 币种：人民币

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	32,422.77	36,221.23	32,422.77
其中：固定资产处置损失	32,422.77	36,221.23	32,422.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
罚款支出	677,751.24	471,560.00	677,751.24
其他	4,596.75	102,497.56	4,596.75
合计	814,770.76	610,278.79	814,770.76

**70、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,935,833.26	49,556,513.16
递延所得税费用	8,242,122.19	-5,416,025.62
合计	42,177,955.45	44,140,487.54

**(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	168,847,095.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,211,773.84
子公司适用不同税率的影响	-3,258,065.99
调整以前期间所得税的影响	-76,521.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,395,888.61
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	211,924.11
所得税费用	42,177,955.45

**71、其他综合收益**

详见附注七、合并财务报表项目注释中的 55、其他综合收益

**72、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款收现	4,704,527.25	126,791.53
利息收入	882,014.77	641,312.47
政府补助		7,455,385.96
其他营业外收入	34,850.00	637,373.83
收回票据保证金	10,816,757.87	16,245,507.17
合计	16,438,149.89	25,106,370.96

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	25,995,559.90	25,251,143.72
销售费用付现	650,856.80	997,070.00
往来款付现	4,070,866.07	5,694,995.33
财务费用(手续费及其他)	864,277.32	664,647.64
营业外支出	814,770.76	574,057.56
支付保证金、押金	15,273,034.14	13,364,000.00



支付信用卡保证金	106,135.92	3,035.65
合计	47,775,500.91	46,548,949.90

## (3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分期付款购买固定资产款项	10,713,485.10	27,849,711.05
支付上市发行相关费用	963,766.67	
合计	11,677,251.77	27,849,711.05

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	126,669,139.89	140,592,645.57
加：资产减值准备	17,762,765.55	12,945,571.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,112,016.87	57,570,653.85
无形资产摊销	603,250.85	618,033.62
长期待摊费用摊销	908,091.10	649,831.42
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）	-1,505,085.36	-2,995.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	26,990,311.07	22,713,950.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,217,063.06	-5,416,025.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,459,185.25	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-95,872,092.29	-157,346,069.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-136,056,152.63	-119,924,990.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,769,994.49	12,576,550.98
其他	3,474,680.77	2,859,756.62
经营活动产生的现金流量净额	-37,440,946.48	-32,163,087.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,908,094,560.52	314,950,035.76

减：现金的期初余额	405,539,614.78	387,683,586.98
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	1,502,554,945.74	-72,733,551.22

[注] “其他”系报告期已提取而未使用的安全生产费形成的专项储备变动。

(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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,908,094,560.52	405,539,614.78
其中：库存现金	748,332.83	1,350,969.26
可随时用于支付的银行存款	1,907,346,227.69	404,188,645.52
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	1,908,094,560.52	405,539,614.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

74、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：  
不适用

75、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,916,965.94	详见附注-货币资金
应收票据	79,000,000.00	银行短期借款质押
固定资产	53,136,118.94	银行短期借款抵押
无形资产	24,191,570.49	银行短期借款抵押
合计	193,244,655.37	/

**76、 外币货币性项目**

√适用 □不适用

**(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			92,120,030.11
其中：美元	15,013,239.03	6.1136	91,784,938.15
港币	70,833.11	0.8127	57,566.07
克瓦查	351,922.25	0.7886	277,525.89
应收账款			31,043,874.26
其中：美元	5,077,838.63	6.1136	31,043,874.26
其他应收款			1,898,552.86
其中：美元	310,545.81	6.1136	1,898,552.86
应付账款			43,575,347.03
其中：美元	7,127,608.45	6.1136	43,575,347.03
其他应付款			4,688,496.06
其中：美元	766,896.11	6.1136	4,688,496.06
长期应付款			16,742,340.83
其中：美元	2,738,540.44	6.1136	16,742,340.83

**(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。**

√适用 □不适用

本公司之境外子公司赞比亚金诚信采用美元为记账本位币，老挝金诚信采用基普为记账本位币，金诚信国际采用港币为记账本位币，编制财务报表时折算成人民币。

**77、 套期**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

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  
适用 不适用

## 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：

报告期内合并范围增加湖北金诚信。2015年3月，本公司出资组建湖北金诚信，湖北金诚信于2015年4月3日完成工商设立登记，公司拥有对其实质控制权，故自成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

适用 不适用

#### (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	
云南金诚信	昆明	昆明	矿山工程施工	100.00		同一控制下企业合并
赞比亚金诚信	赞比亚铜带省	赞比亚铜带省	矿山投资与管理	99.00	1.00	设立
老挝金诚信	老挝万象	老挝万象	矿业管理、矿山建设	100.00		设立
金诚信力合	昆明	昆明	矿山工程设计与咨询	87.00		非同一控制下企业合并
金诚信研究院	北京	北京	矿山技术与咨询	65.00		设立
金诚信反井	北京	北京	专业承包	80.00		设立
金诚信国际	香港	塞舌尔	投资、矿山开发服务	100.00		设立
湖北金诚信	大冶	大冶	矿山设备制造销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：  
 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
 不适用

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股	本期归属于少数股	本期向少数股东宣	期末少数股东权
-------	--------	----------	----------	---------

	比例	东的损益	告分派的股利	益余额
金诚信力合	13%	-131,581.69		1,029,078.35
金诚信研究院	35%	-277,024.39		2,671,684.94
金诚信反井	20%	57,954.50		10,050,069.83

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
金诚信力合	9,270,769.61	1,118,893.16	10,389,662.77	3,786,322.94		3,786,322.94	9,777,498.73	1,172,786.68	10,950,285.41	3,073,981.76		3,073,981.76
金诚信研究院	8,082,778.83	260,401.65	8,343,180.48	709,794.95		709,794.95	8,540,097.69	268,947.13	8,809,044.82	384,161.04		384,161.04
金诚信反井	50,813,225.95	8,349,221.25	59,162,447.20	8,570,536.59		8,570,536.59	45,541,857.87	8,285,092.70	53,826,950.57	3,674,606.86		3,674,606.86

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
金诚信力合	2,481,684.76	-1,272,963.82	-1,272,963.82	-1,895,334.90	5,138,585.04	81,617.10	81,617.10	-1,766,355.64
金诚信研究院	3,699,392.03	-791,498.25	-791,498.25	-6,762,409.62		-470,747.96	-470,747.96	-6,250,341.78
金诚信反井	5,991,775.51	289,772.51	289,772.51	-21,568,567.31	4,329,139.60	222,514.92	222,514.92	-23,590,992.52

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

不适用

## 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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**

2015年3月5日,经金诚信力合股东会决议同意并经本公司与邓彤、张咏刚、孙志刚、何敬辉签订《股权转让协议》协商确定,邓彤、张咏刚、孙志刚分别将其持有的金诚信力合13.00%、13.00%、10.00%的股权以364万元、364万元、280万元的价格转让给本公司,其他股东放弃优先购买权,转让后本公司对金诚信力合的持股比例由51%增加至87%。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**

项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	
购买成本/处置对价		
--现金	10,080,000.00	
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	10,080,000.00	
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,660,551.22	
差额	7,419,448.78	
其中:调整资本公积	7,419,448.78	
调整盈余公积		
调整未分配利润		

**3、 在合营企业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

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**十一、 公允价值的披露**

适用 不适用

**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(%)
金诚信集团	北京市海淀区	投资与投资管理	11,500.00 万元	46.58	46.58

本企业最终控制方是王先成、王慈成、王友成、王意成、王亦成五名自然人(系同胞兄弟)

**2、 本企业的子公司情况**

本企业的子公司情况详见本财务报表附注九在其他主体中的权益之说明。

**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

不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
首云矿业股份有限公司	其他
长沙迪迈数码科技股份有限公司	其他
王先成	其他
王友成	其他
王慈成	其他
王意成	其他
王亦成	其他
谭金胜	其他
郭大地	其他
李红辉	其他
龚清田	其他
张俊	其他

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
首云矿业股份有限公司	采矿运营管理	39,361,468.23	49,129,187.33
首云矿业股份有限公司	矿山工程建设	12,668,796.51	8,952,289.89

**(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**

适用 不适用

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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
金诚信集团	办公楼	1,009,033.50	900,382.00



## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

本公司作为被担保方

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
金诚信集团有限公司	300,000,000.00	2015-06-24	2017-06-24	否
金诚信集团有限公司	50,000,000.00	2015-03-28	2018-03-28	否
金诚信集团有限公司	80,000,000.00	2015-06-10	2017-06-10	否
金诚信集团有限公司	100,000,000.00	2015-05-13	2017-05-13	否
王先成	300,000,000.00	2015-06-24	2017-06-24	否
王先成	50,000,000.00	2015-03-28	2018-03-28	否
王先成	80,000,000.00	2015-06-10	2017-06-10	否
王先成	60,000,000.00	2015-02-09	2018-02-09	否
王先成	110,000,000.00	2015-04-27	2017-04-27	否
王先成	100,000,000.00	2015-05-13	2017-05-13	否
王先成	120,000,000.00	2014-07-29	2016-01-29	否
王先成	80,000,000.00	2014-07-22	2016-07-22	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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	593.74	437.30

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

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	首云矿业股份有限公司	112,214,059.81	8,054,066.59	99,942,085.26	6,735,866.18

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	王先成		100,000.00
其他应付款	谭金胜		70,000.00
其他应付款	郭大地		50,000.00
其他应付款	张俊		70,000.00
其他应付款	李红辉	60,000.00	50,000.00
其他应付款	龚清田	60,000.00	50,000.00

### 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

不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### (一)为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

截至报告期末,公司以位于北京市密云经济开发区水源西路 28 号院的办公楼(账面价值为 27,996,264.17 元)及其土地使用权(账面价值 5,106,323.68 元)为广发银行 3 亿元短期借款提供抵押担保;以位于北京市密云经济开发区康宝路 19 号院的办公楼(账面价值为 25,139,854.77 元)及其土地使用权(账面价值 19,085,246.81 元)为民生银行 8,000 万元短期借款提供抵押担保。

##### (二)为自身对外借款进行的财产质押担保情况

截止报告期末,公司以其取得的 7,900 万元应收票据以及借款保证金 1,100 万元为其在华夏银行股份有限公司 9,000 万元短期借款进行质押担保。

##### (三)开具保函情况

截止资产负债表日,本公司向锦州银行股份有限公司申请开具的履约保函余额为 640 万元。

##### (四)开具信用证情况

截止资产负债表日，本公司向中国光大银行股份有限公司申请开具的信用证余额为 819.50 万元。

## 2、或有事项

适用 不适用

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2015 年 7 月 13 日召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，一致同意公司使用募集资金人民币 27,011.55 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金；本次董事会议审议通过了《关于“补充矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金项目”募集资金使用的议案》，一致同意公司将募投项目中的“补充公司矿山工程建设和采矿运营管理业务运营资金项目”16,355.49 万元募集资金进行使用；本次董事会还审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，一致同意公司使用闲置募集资金中的 30,000 万元暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会决议通过之日起不超过 12 个月。

## 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

适用 不适用

### 3、资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

适用 不适用

## 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 币种：人民币

种类	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应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,261,000,198.56	100.00	96,639,885.94	7.66	1,164,360,312.62	1,264,255,423.04	100.00	86,576,561.60	6.85	1,177,678,861.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,261,000,198.56	/	96,639,885.94	/	1,164,360,312.62	1,264,255,423.04	/	86,576,561.60	/	1,177,678,861.44

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	900,019,919.15	27,000,597.57	3
1 至 2 年	192,039,823.77	19,203,982.38	10
2 至 3 年	81,139,014.37	16,227,802.87	20
3 至 4 年	51,371,308.43	15,411,392.53	30
4 至 5 年	19,859,257.57	9,929,628.79	50
5 年以上	8,866,481.80	8,866,481.80	100
合计	1,253,295,805.09	96,639,885.94	

期末应收子公司赞比亚金诚信 7,704,393.47 元，系合并范围内关联方款项，未计提坏账准备。

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

(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 10,063,324.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(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：

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 638,224,313.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 37,619,463.35 元。

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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	59,097,778.98	100.00	6,194,062.11	10.48	52,903,716.87	45,048,735.04	100.00	4,745,452.55	10.53	40,303,282.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	59,097,778.98	/	6,194,062.11	/	52,903,716.87	45,048,735.04	/	4,745,452.55	/	40,303,282.49

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	23,824,861.60	714,745.85	3
1 至 2 年	14,220,918.00	1,422,091.80	10
2 至 3 年	12,598,815.60	2,519,763.12	20
3 至 4 年	2,959,412.00	887,823.60	30
4 至 5 年	448,875.47	224,437.74	50
5 年以上	425,200.00	425,200.00	100
合计	54,478,082.67	6,194,062.11	

期末应收子公司赞比亚金诚信 4,619,696.31 元，系合并范围内关联方款项，未计提坏账准备。

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

(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 1,448,609.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(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

适用  不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工预支备用金	2,858,631.09	1,585,430.00
职工社会保险	299,851.15	
食堂周转金	36,098.73	345,920.00
安全生产与风险押金	17,000.00	
履约与投标保证金	51,266,501.70	43,117,385.04
合计	54,478,082.67	45,048,735.04

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

玉溪矿业有限公司	履约保证金	9,001,549.00	3 年以内	15.23	1,230,841.74
四川化工天瑞矿业有限责任公司	履约保证金	6,000,000.00	3 年以内	10.15	1,200,000.00
云南迪庆有色金属有限责任公司	履约保证金	5,125,000.00	1 年以内	8.67	153,750.00
中国黄金集团中原矿业有限公司	履约保证金	3,870,000.00	2 年以内	6.55	387,000.00
中钢集团山东矿业有限公司	履约保证金	3,000,000.00	3 年以内	5.08	600,000.00
合计	/	26,996,549.00	/	45.68	3,571,591.74

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	188,073,920.82		188,073,920.82	170,993,920.82		170,993,920.82
对联营、合营企业投资						
合计	188,073,920.82		188,073,920.82	170,993,920.82		170,993,920.82

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
云南金诚信	92,500,156.03			92,500,156.03		
赞比亚金诚信	6,821.87			6,821.87		
老挝金诚信	22,745,566.84			22,745,566.84		
金诚信力合	9,180,000.00	10,080,000.00		19,260,000.00		
金诚信研究院	6,500,000.00			6,500,000.00		
金诚信反井	40,000,000.00			40,000,000.00		
金诚信国际	61,376.08			61,376.08		
湖北金诚信		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	170,993,920.82	17,080,000.00		188,073,920.82		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	815,938,614.15	605,718,214.84	902,618,768.75	650,450,339.21
其他业务	9,138,809.38	6,994,116.80	15,744,280.52	12,563,312.57
合计	825,077,423.53	612,712,331.64	918,363,049.27	663,013,651.78

**5、投资收益**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,505,085.36	
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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-748,497.99	
所得税影响额	-314,748.24	
合计	441,839.13	

**2、 净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.84	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.82	0.45	0.45

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有法定代表人签字并公司盖章的半年度报告文本。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：王先成

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 18 日