

公司代码：600193

公司简称：创兴资源

# 上海创兴资源开发股份有限公司

## 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、公司负责人翟金水、主管会计工作负责人郑再杰及会计机构负责人（会计主管人员）郑再杰声明：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  
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

## 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.....    | 4  |
| 第四节 | 董事会报告.....          | 6  |
| 第五节 | 重要事项.....           | 10 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况.....      | 14 |
| 第七节 | 优先股相关情况.....        | 15 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 15 |
| 第九节 | 财务报告.....           | 17 |
| 第十节 | 备查文件目录.....         | 76 |

## 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      |   |                         |
|-------------|---|-------------------------|
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会             |
| 本公司、公司、创兴资源 | 指 | 上海创兴资源开发股份有限公司          |
| 神龙矿业        | 指 | 湖南神龙矿业有限公司              |
| 上海振龙        | 指 | 上海振龙房地产开发有限公司           |
| 上海岳衡        | 指 | 上海岳衡矿产品销售有限公司           |
| 桑日金冠        | 指 | 桑日县金冠矿业有限公司             |
| 崇左稀土        | 指 | 中铝广西有色崇左稀土开发有限公司        |
| 厦门百汇兴       | 指 | 厦门百汇兴投资有限公司             |
| 厦门博纳        | 指 | 厦门博纳科技有限公司              |
| 大洋集团股份      | 指 | 厦门大洋集团股份有限公司            |
| 上交所         | 指 | 上海证券交易所                 |
| 报告期         | 指 | 2015 年 1-6 月            |
| 铁精粉         | 指 | 铁矿石经过破碎、磨碎、选矿等加工处理成的精矿粉 |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |  |
|-----------|--|
| 公司的中文名称   | 上海创兴资源开发股份有限公司                                   |
| 公司的中文简称   | 创兴资源   |
| 公司的外文名称   | SHANGHAI PROSOLAR RESOURCES DEVELOPMENT CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 |  |
| 公司的法定代表人  | 翟金水  |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 陈海燕              | 连福汉              |
| 联系地址 | 上海市浦东新区康桥路1388号  | 上海市浦东新区康桥路1388号  |
| 电话   | 021-58125999     | 021-58125999     |
| 传真   | 021-58125066     | 021-58125066     |
| 电子信箱 | cxkj_irm@126.com | cxkj_irm@126.com |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 上海市浦东新区康桥路1388号3楼A     |
| 公司注册地址的邮政编码  | 201315                 |
| 公司办公地址       | 上海市浦东新区康桥路1388号        |
| 公司办公地址的邮政编码  | 201315                 |
| 公司网址         | 无                      |
| 电子信箱         | dayang@public.xm.fj.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 |                        |

### 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 | 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          | 公司董秘办          |
| 报告期内变更情况查询索引         |                |

## 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 | 创兴资源 | 600193 | 厦门大洋、创兴科技、创兴置业 |

## 六、 公司报告期内注册变更情况

|                |                    |
|----------------|--------------------|
| 注册登记日期         | 1996年8月25日         |
| 注册登记地点         | 上海市浦东新区康桥路1388号三楼A |
| 企业法人营业执照注册号    | 350200100002537    |
| 税务登记号码         | 310115155181037    |
| 组织机构代码         | 15518103-7         |
| 报告期内注册变更情况查询索引 |                    |

报告期内公司未发生工商登记注册变更事项。

## 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<br>(1-6月) | 上年同期           | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|------------------------|----------------|----------------|---------------------|
| 营业收入                   | 1,373,722.50   | 47,844,485.12  | -97.13              |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 15,177,436.14  | -19,464,834.15 | 不适用                 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -11,862,320.44 | -19,417,533.86 | 不适用                 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -56,717,937.33 | 12,453,531.73  | -555.44             |
|                        | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年<br>度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 348,632,012.99 | 335,574,516.74 | 3.89                |
| 总资产                    | 641,769,172.25 | 829,138,967.04 | -22.60              |

#### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期  | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.04           | -0.05 | 不适用                |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.04           | -0.05 | 不适用                |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.03          | -0.05 | 不适用                |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 4.42           | -2.78 | 增加7.2个百分点          |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -3.46          | -2.78 | 减少0.68个百分点         |

## 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            | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益   | 452,862.50    |         |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免  |               |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 2,000,000.00  |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |         |
| 非货币性资产交换损益  |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 33,386,973.45 |         |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |         |
| 债务重组损益  | 610,911.68    |         |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |         |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |         |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -297,738.85   |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |         |
|   |               |         |
|   |               |         |
| 少数股东权益影响额   |               |         |
| 所得税影响额  | -9,113,252.20 |         |
| 合计  | 27,039,756.58 |         |

## 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

报告期内，受全球铁矿石需求增速放缓、产能快速释放等因素影响，铁矿石价格振荡下行，普氏 62%铁矿石指数由 2015 年 1 月 2 日 71.75 美元/吨跌至 2015 年 6 月 30 日的 59.50 美元/吨，跌幅为 17.07%。

报告期内，公司经营管理团队在董事会的指导下，客观面对行业宏观环境变化对公司的不利影响，采取对全资子公司湖南神龙矿业有限公司持续停产、暂停对其后续的重大投资性投入等措施，妥善协调解决相关各方的安置工作。未来公司将对神龙矿业采取包括但不限于重组、整体出售等处置措施以避免公司持续亏损，并将结合公司的资产规模，投资、并购有发展前景和盈利潜力的项目，提升公司的盈利能力。

报告期内，公司实现营业收入 1,373,722.50 元，较上年同期减少 97.13%，主要是由于全资子公司湖南神龙矿业有限公司自 2014 年 7 月以来持续停产，铁精粉销售相应同比大幅减少所致。实现归属于母公司所有者的净利润 15,177,436.14 元，较上年同期扭亏为盈，主要是由于公司于 2015 年 6 月 30 日全额收回渤海信托·博盈投资定增集合资金信托计划优先份额的本息，确认投资收益 3,338.69 万元，而上年同期无此类收益。

#### (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          | 1,373,722.50    | 47,844,485.12  | -97.13   |
| 营业成本          | 986,493.16      | 47,901,538.78  | -97.94   |
| 销售费用          | 379,743.65      | 2,501,343.10   | -84.82   |
| 管理费用          | 11,040,453.13   | 8,466,323.65   | 30.40    |
| 财务费用          | -2,025,250.73   | 5,492,492.60   | -136.87  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -56,717,937.33  | 12,453,531.73  | -555.44  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 174,404,327.46  | -6,353,474.00  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -133,300,022.76 | -25,432,478.92 | 不适用      |
| 研发支出          | 0               | 0              | 不适用      |

营业收入变动原因说明:主要系全资子公司湖南神龙矿业有限公司于 2014 年 7 月起停产，尚未恢复生产所致。

营业成本变动原因说明:主要系全资子公司湖南神龙矿业有限公司于 2014 年 7 月起停产，尚未恢复生产所致。

销售费用变动原因说明:主要系全资子公司湖南神龙矿业有限公司于 2014 年 7 月起停产，尚未恢复生产，销售支出减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系全资子公司湖南神龙矿业有限公司于 2014 年 7 月起停产，尚未恢复生产，固定资产折旧计入管理费用所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期公司归还了部分银行借款，利息支出同比减少，且本期公司货币资金产生的利息收入同比增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是系全资子公司湖南神龙矿业有限公司于 2014 年 7 月起停产，本期销售回笼资金同比大幅减少，以及公司归还其他应付款所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司全额收回渤海信托·博盈投资定增集合资金信托计划优先份额的本息。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司归还部分银行借款所致。

研发支出变动原因说明:公司无研发支出。

## 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

公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位:元 币种:人民币

| 项目      | 2015年1-6月     |         | 2014年1-6月      |          |
|---------|---------------|---------|----------------|----------|
|         | 金额            | 占利润总额比例 | 金额             | 占利润总额比例  |
| 营业收入    | 1,373,722.50  | 6.14%   | 47,844,485.12  | -192.14% |
| 投资收益    | 28,314,846.09 | 126.63% | -6,858,207.33  | 27.54%   |
| 资产减值损失  | -330,989.64   | -1.48%  | -40,624.79     | 0.16%    |
| 营业利润    | 19,593,513.70 | 87.63%  | -24,855,043.37 | 99.81%   |
| 营业外收支净额 | 2,766,035.33  | 12.37%  | -46,400.39     | 0.19%    |
| 利润总额    | 22,359,549.03 | 100.00% | -24,901,443.76 | 100.00%  |

利润构成与上年同期相比发生重大变化的主要原因:

①营业收入占利润总额比例与上年同期相比重大变化,主要系全资子公司湖南神龙矿业有限公司于2014年7月起停产,尚未恢复生产,公司销售收入同比大幅减少所致。

②投资收益占利润总额比例与上年同期相比重大变化,主要系本期公司全额收回渤海信托·博盈投资定增集合资金信托计划优先份额的本息,而上年同期无此类收益。

### (2) 经营计划进展说明

全资子公司湖南神龙矿业有限公司于2014年7月起停产,截至本报告期末尚未恢复生产。

## (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(%) |
| 铁矿采选业     | 1,373,722.50 | 986,493.16 | 28.19  | -97.13       | -97.94       | 增加28.31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(%) |
| 铁精粉销售     | 1,373,722.50 | 986,493.16 | 28.19  | -97.13       | -97.94       | 增加28.31个百分点 |

### 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(%) |
|------|--------------|--------------|
| 湖南地区 | 1,373,722.50 | -97.13       |

## (三) 核心竞争力分析

湖南神龙矿业有限公司的老龙塘矿山拥有丰富的铁矿石储备。

随着铁矿石价格的大幅度下跌,矿山现阶段开采不经济,该公司已于2014年7月停产。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

公司长期股权投资本报告期末金额为 143,052,088.66 元，较本报告期初减少 6.71%。

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 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

| 投资类型     | 资金来源 | 签约方        | 投资份额      | 投资期限  | 产品类型          | 预计收益        | 投资盈亏        | 是否涉诉 |
|----------|------|------------|-----------|-------|---------------|-------------|-------------|------|
| 集合资金信托计划 | 自有资金 | 渤海国际信托有限公司 | 14,100 万份 | 18 个月 | 集合资金信托计划的优先份额 | 3,172.50 万元 | 3,338.69 万元 | 否    |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明：

公司已于 2015 年 6 月 30 日全额收回上述集合资金信托计划优先份额的本息。

**3、 募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

适用 不适用

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用 不适用

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

**4、 主要子公司、参股公司分析**

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 报告期末总资产 | 报告期末净资产 | 2015 年上半年 |      |     |
|------|---------|------|---------|---------|-----------|------|-----|
|      |         |      |         |         | 营业总收入     | 营业利润 | 净利润 |
|      |         |      |         |         |           |      |     |



|               |                        |        |        |         |     |       |       |
|---------------|------------------------|--------|--------|---------|-----|-------|-------|
| 湖南神龙矿业有限公司    | 铁矿地下开采销售；矿产品销售         | 20,000 | 14,368 | -29,003 | 137 | 2,273 | 1,675 |
| 上海岳衡矿产品销售有限公司 | 金属矿销售、实业投资、货物技术进出口     | 3,000  | 11,213 | -14,245 | 0   | -140  | -140  |
| 桑日县金冠矿业有限公司   | 矿业投资、矿产品的科研与销售、有色金属的销售 | 3,000  | 14,517 | 3,270   | 0   | -507  | -507  |
| 上海利久国际贸易有限公司  | 进出口业务，投资管理             | 1,000  | 1,000  | 997     | 0   | -0.1  | -0.1  |
| 上海睿贯投资发展有限公司  | 进出口业务，实业投资，咨询业务        | 1,000  | 1,000  | 997     | 0   | -0.2  | -0.2  |
| 上海圣信投资管理有限公司  | 投资管理，投资咨询，资产管理         | 1,000  | 1,498  | 998     | 0   | -0.2  | -0.2  |

## (2) 主要参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称             | 主要产品或服务               | 注册资本   | 报告期末总资产 | 报告期末净资产 | 2015 年上半年 |        |        |
|------------------|-----------------------|--------|---------|---------|-----------|--------|--------|
|                  |                       |        |         |         | 营业总收入     | 营业利润   | 净利润    |
| 上海振龙房地产开发有限公司    | 商品房开发销售               | 67,188 | 443,706 | 90,962  | 504       | -2,668 | -2,783 |
| 中铝广西有色崇左稀土开发有限公司 | 稀土开采，稀土矿业权投资、稀土矿业股权投资 | 6,800  | 19,327  | 11,310  | 50,399    | 1,790  | 1,340  |
| 上海夏宫房地产开发有限公司    | 商品房开发销售               | 2,500  | 5,926   | 2,808   |           | -33    | -33    |

注：上述公司控股、参股子公司相关财务数据均未经审计。

报告期内无投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上参股子公司的情况。

## 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，公司无需要实施的利润分配方案。

## (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 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

## 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

预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比，将实现扭亏为盈，主要是由于：

(1) 公司已于 2015 年 6 月 30 日全额收回渤海信托·博盈投资定增集合资金信托计划优先份额的本息，确认投资收益 3,338.69 万元；(2) 由于铁矿石价格的持续下跌，全资子公司湖南神龙

矿业有限公司于 2014 年 7 月底开始停产检修，经营活动收缩，于 2014 年度对其采矿权及部分固定资产进行减值、报废处置，大部分员工已安置并解除劳动关系，经营性亏损同比大幅减少。

## (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

## (三) 其他披露事项

公司控股股东厦门百汇兴投资有限公司因正在筹划关于本公司的重大资产重组，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 7 月 15 日起停牌。

自重大资产重组停牌以来，公司正在积极研究本次重大资产重组的相关事宜，抓紧推进重大资产重组所涉及的各项具体重组方案、标的资产范围及其估值等。尽职调查、审计评估等工作正在有序进行。截至本报告披露日，有关本次重大资产重组的相关方案、交易对方、标的资产等尚在进一步论证和沟通中，尚未签订重组框架或意向协议。

详细见公司于 2015 年 7 月 15 日、7 月 22 日、7 月 29 日、8 月 5 日、8 月 13 日、8 月 15 日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)刊载的相关公告。

## 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

### 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

无

#### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

无

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

无

**(四) 关联债权债务往来****1、 临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                         | 关联关系      | 向关联方提供资金      |     |      | 关联方向上市公司提供资金  |                |               |
|-----------------------------|-----------|---------------|-----|------|---------------|----------------|---------------|
|                             |           | 期初余额          | 发生额 | 期末余额 | 期初余额          | 发生额            | 期末余额          |
| 上海振龙房地产开发有限公司               | 母公司的控股子公司 | 0             | 0   | 0    | 41,780,716.77 | -4,483,309.06  | 37,297,407.71 |
| 厦门博纳科技有限公司                  | 控股股东      | 0             | 0   | 0    | 11,847.03     | 0              | 11,847.03     |
| 上海夏宫房地产开发有限公司               | 其他关联人     | 0             | 0   | 0    | 4,824,212.48  | -4,000,000     | 824,212.48    |
| 上海纳金投资有限公司                  | 其他关联人     | 0             | 0   | 0    | 10.2          | 0              | 10.2          |
| 厦门百汇兴投资有限公司                 | 控股股东      | 0             | 0   | 0    | 15,000,000    | -12,000,000    | 3,000,000     |
| 上海百汇星融投资控股有限公司              | 母公司的全资子公司 | 0             | 0   | 0    | 405,000       | -170,000       | 235,000       |
| 上海雅华实业有限公司                  | 其他关联人     | 0             | 0   | 0    | 217,025.4     | 0              | 217,025.4     |
| 桑日创华投资有限公司                  | 其他关联人     | 0             | 0   | 0    | 10,977,432.34 | -10,977,432.34 | 0             |
| 合计                          |           | 0             | 0   | 0    | 73,216,244.22 | -31,630,741.4  | 41,585,502.82 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） |           | 0             |     |      |               |                |               |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）      |           | 0             |     |      |               |                |               |
| 关联债权债务形成原因                  |           | 资金往来          |     |      |               |                |               |
| 关联债权债务清偿情况                  |           | 在双方协商约定的期限内偿还 |     |      |               |                |               |
| 与关联债权债务有关的承诺                |           | 无             |     |      |               |                |               |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响       |           | 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

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）      |       |
|---------------------------|-------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   | 0     |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0     |
| 公司对子公司的担保情况               |       |
| 报告期内对子公司担保发生额合计           | 0     |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         | 4,000 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |       |
| 担保总额（A+B）                 | 4,000 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）          | 11.47 |
| 其中：                       |       |

|                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)           | 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 (D) | 4,000 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)               | 0     |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                  | 4,000 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                   | 无     |
| 担保情况说明                              | 见注1   |

**注 1:** (1) 本公司于 2009 年 12 月 14 日召开第四届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于公司为全资子公司祁东神龙矿业有限公司提供借款担保的预案》, 并提交公司股东大会审议。公司于 2009 年 12 月 30 日召开 2009 年第三次临时股东大会审议通过了该事项。详细见公司刊登在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的董事会决议公告和担保公告 (2009 年 12 月 15 日)、股东大会决议公告 (2009 年 12 月 31 日)。

2010 年 3 月, 本公司及下属全资子公司湖南神龙矿业有限公司与中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行分别签署了《保证合同》、《固定资产借款合同》。湖南神龙矿业有限公司向中国建设银行股份有限公司长沙芙蓉支行贷款人民币 2 亿元整, 本公司为其提供连带责任担保。截止本报告期末, 实际已发生的借款为 13,000 万元。详细见公司于 2010 年 3 月 30 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的相关进展公告。

上述借款本息已于报告期内归还, 相关担保亦已解除。

(2) 公司第六届董事会第 2 次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司为全资子公司上海岳衡矿产品销售有限公司提供借款担保的议案》, 同意公司为全资子公司上海岳衡矿产品销售有限公司提供银行借款担保, 担保金额不超过 6,000 万元, 担保期限不超过 5 年, 实际已发生的借款为 4,000 万元。详细见公司 2014 年 7 月 8 日、7 月 26 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的相关公告。

上述借款本息已于 2015 年 7 月 13 日全部归还, 相关担保亦已解除。

### 3 其他重大合同或交易

根据子公司神龙矿业与湖南省衡阳市国土资源局签订的“老龙塘铁矿”采矿权出让合同的有关规定, 神龙矿业应付采矿权出让金为人民币 31,500.00 万元。湖南省国土资源厅于 2009 年 5 月 27 日下发了《关于同意缓缴矿业权价款的批复》, 同意神龙矿业对未支付的出让金分期缴纳。截至资产负债表日止, 神龙矿业已支付了 15,050.00 万元, 未支付采矿权出让金余额为 16,450.00 万元。

湖南神龙矿业有限公司于 2010 年 12 月 28 日取得老龙塘铁矿《采矿许可证》(证号: C4300002009042130011548, 有效期限: 2010 年 12 月 28 日至 2014 年 7 月 15 日), 该采矿权证续办相关手续正在办理之中, 该证的办理也是矿山恢复生产的重要基础之一。

## 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 |
|------|------|-------------|---|-------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 其他承诺 | 其他   | 厦门百汇兴投资有限公司 | 公司控股股东厦门百汇兴投资有限公司计划通过上海证券交易所交易系统买入方式增持本公司股份, 彰显了公司控股股东对本公 | 于 2014 年 5 月 22 日作出承诺, 于承诺日期起 | 是       | 是        | /                    | /               |

|      |    |     |   |                              |   |   |   |   |
|------|----|-----|---|------------------------------|---|---|---|---|
|      |    |     | 司持续稳定发展的信心，不会损害公司广大中小股东利益，该计划的实施不会导致公司股权分布不具备上市条件。        | 12 个月内完成该承诺的履行。              |   |   |   |   |
| 其他承诺 | 其他 | 陈冠全 | 为支持本公司战略转型，公司实际控制人本人及其所控制的企业将为本公司未来收购兼并、重组转型提供必要、力所能及的支持。 | 于 2014 年 5 月 22 日作出承诺，无履行期限。 | 否 | 是 | / | / |

注：（1）公司控股股东厦门百汇兴投资有限公司的增持公司股份计划已实施完毕。详细见公司于 2014 年 5 月 22 日刊载在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的相关公告。（2）公司控股股东厦门百汇兴投资有限公司已启动筹划关于本公司的重大资产重组，相关筹备工作正在推进中。

## 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

公司第六届董事会第 5 次会议、2014 年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2015 年度的财务审计机构。

## 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

本公司于 2014 年 3 月 27 日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（稽查局调查调字 1673 号），因公司涉嫌违反《中华人民共和国证券法》及相关法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案稽查。

2015 年 6 月 18 日，公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚事先告知书》（处罚字 [2015]20 号），详细见公司已于 2015 年 6 月 19 日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告（公告编号：临 2015-021 号）。

2015 年 8 月 17 日，公司收到《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（[2015]25 号），详细见公司已于 2015 年 8 月 18 日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告（公告编号：临 2015-042 号）。

## 十、可转换公司债券情况

适用  不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等法律、法规及《公司章程》的要求，加强公司规范运作，不断完善公司内控体系建设，依法履行信息披露义务，加强投资者关系管理。报告期内，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异。

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (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)          | 55,177 |
| 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<br>(全称)                           | 报告期内<br>增减    | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%)  | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东性质    |
|  |               |            |            |                     | 股份<br>状态 | 数量         |         |
| 厦门百汇兴投资有限公司                            | 0             | 62,540,594 | 14.70      | 0                   | 质押       | 40,600,000 | 境内非国有法人 |
| 厦门大洋集团股份有限公司                           | 0             | 43,514,518 | 10.23      | 0                   | 质押       | 9,750,000  | 境内非国有法人 |
| 厦门博纳科技有限公司                             | 0             | 33,002,806 | 7.76       | 0                   | 无        |            | 境内非国有法人 |
| 王茂廷                                    | 5,117,591     | 5,117,591  | 1.20       | 0                   | 未知       |            | 境内自然人   |
| 冯刚                                     | 4,622,050     | 4,622,050  | 1.09       | 0                   | 未知       |            | 境内自然人   |
| 吴家煜                                    | 4,343,765     | 4,343,765  | 1.02       | 0                   | 未知       |            | 境内自然人   |
| 桑日百汇兴投资有限公司                            |               | 2,953,927  | 0.69       | 0                   | 无        | 2,823,927  | 境内非国有法人 |
| 中国建设银行股份有限公司<br>—华宝兴业新兴产业股票型<br>证券投资基金 | 2,589,045     | 2,589,045  | 0.61       | 0                   | 未知       |            | 未知      |
| 张伟                                     | 2,563,531     | 2,563,531  | 0.60       | 0                   | 未知       |            | 境内自然人   |
| 申超                                     | 2,443,700     | 2,443,700  | 0.57       | 0                   | 未知       |            | 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         |                     |          |            |         |
| 厦门百汇兴投资有限公司                            | 62,540,594    | 人民币普通股     | 62,540,594 |                     |          |            |         |
| 厦门大洋集团股份有限公司                           | 43,514,518    | 人民币普通股     | 43,514,518 |                     |          |            |         |
| 厦门博纳科技有限公司                             | 33,002,806    | 人民币普通股     | 33,002,806 |                     |          |            |         |
| 王茂廷                                    | 5,117,591     | 人民币普通股     | 5,117,591  |                     |          |            |         |
| 冯刚                                     | 4,622,050     | 人民币普通股     | 4,622,050  |                     |          |            |         |
| 吴家煜                                    | 4,343,765     | 人民币普通股     | 4,343,765  |                     |          |            |         |
| 桑日百汇兴投资有限公司                            | 2,953,927     | 人民币普通股     | 2,953,927  |                     |          |            |         |

|                                |   |        |           |
|--------------------------------|---|--------|-----------|
| 中国建设银行股份有限公司—华宝兴业新兴产业股票型证券投资基金 | 2,589,045   | 人民币普通股 | 2,589,045 |
| 张伟                             | 2,563,531   | 人民币普通股 | 2,563,531 |
| 申超                             | 2,443,700   | 人民币普通股 | 2,443,700 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明               | 厦门百汇兴投资有限公司、厦门大洋集团股份有限公司、厦门博纳科技有限公司和桑日百汇兴投资有限公司为一致行动人。公司未发现其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人的情况。 |        |           |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明            | 截至本报告期末,公司无优先股。   |        |           |

**(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

**(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 |
|-----|--------|------|------|
| 黄福生 | 董事长、总裁 | 离任   | 个人原因 |
| 陈冠全 | 董事     | 离任   | 个人原因 |
| 周清松 | 董事     | 离任   | 个人原因 |
| 毕凤仙 | 独立董事   | 离任   | 个人原因 |
| 汪月祥 | 独立董事   | 离任   | 个人原因 |
| 翟金水 | 监事会主席  | 离任   | 个人原因 |
| 苏新龙 | 监事     | 离任   | 个人原因 |

公司第六届董事会董事长黄福生、董事陈冠全和周清松、独立董事毕凤仙和汪月祥于 2015 年 6 月 24 日向公司提请辞去董事及其在公司董事会专业委员会的相关职务。公司第六届监事会监

事会主席翟金水、监事苏新龙于 2015 年 6 月 24 日向公司提请辞去监事职务。根据《公司章程》的相关规定,上述公司辞任的董事、监事的职务履行至改选出的董事、监事就任前。

2015 年 7 月 10 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于改选公司董事会非独立董事的议案》、《关于改选公司董事会独立董事的议案》、《关于改选公司监事会监事的议案》,翟金水、阙江阳、郑再杰当选为公司第六届董事会董事,顾建生、叶峰当选为公司第六届董事会独立董事,陈小红、周国强当选为公司第六届监事会监事。



## 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：上海创兴资源开发股份有限公司

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  | 145,406,723.00 | 161,020,355.63 |
| 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                   | 2  | 1,200,000.00   | 1,400,000.00   |
| 应收账款                   | 3  | 1,990,298.97   | 7,598,478.21   |
| 预付款项                   | 4  | 759,939.01     | 885,246.01     |
| 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                   |    | 3,363,650.89   |                |
| 其他应收款                  | 5  | 469,882.56     | 382,235.21     |
| 买入返售金融资产               |    |                |                |
| 存货                     | 6  | 5,353,721.59   | 6,580,306.71   |
| 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                 | 7  | 3,853,216.12   | 145,005,321.58 |
| 流动资产合计                 |    | 162,397,432.14 | 322,871,943.35 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                |                |
| 发放贷款及垫款                |    |                |                |
| 可供出售金融资产               | 8  | 180,675,570.97 | 180,675,570.97 |
| 持有至到期投资                |    |                |                |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 | 9  | 143,052,088.66 | 153,348,608.31 |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   | 10 | 101,180,413.09 | 110,628,274.94 |
| 在建工程                   | 11 | 650,348.71     | 650,348.71     |
| 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                   | 13 | 8,678,651.40   | 8,779,553.48   |
| 开发支出                   |    |                |                |
| 商誉                     |    |                |                |
| 长期待摊费用                 |    |                |                |
| 递延所得税资产                | 14 | 21,680,636.98  | 28,730,636.98  |
| 其他非流动资产                | 15 | 23,454,030.30  | 23,454,030.30  |
| 非流动资产合计                |    | 479,371,740.11 | 506,267,023.69 |
| 资产总计                   |    | 641,769,172.25 | 829,138,967.04 |
| <b>流动负债:</b>           |    |                |                |
| 短期借款                   | 18 | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 向中央银行借款                |    |                |                |
| 吸收存款及同业存放              |    |                |                |
| 拆入资金                   |    |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |    |                |                |
| 衍生金融负债                 |    |                |                |
| 应付票据                   |    |                |                |
| 应付账款                   | 19 | 20,355,408.87  | 27,684,377.61  |
| 预收款项                   | 20 | 46,922.47      | 46,922.47      |
| 卖出回购金融资产款              |    |                |                |
| 应付手续费及佣金               |    |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 21 | 3,690,006.03   | 4,864,681.55   |
| 应交税费                   | 22 | 2,942,712.77   | 33,660,775.65  |
| 应付利息                   |    |                |                |
| 应付股利                   |    |                |                |
| 其他应付款                  | 23 | 61,602,109.12  | 92,807,693.02  |
| 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            | 24 |                | 130,000,000.00 |
| 其他流动负债                 |    |                |                |
| 流动负债合计                 |    | 128,637,159.26 | 329,064,450.30 |
| <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                  | 26 | 164,500,000.00 | 164,500,000.00 |
| 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                |    | 164,500,000.00 | 164,500,000.00 |
| 负债合计                   |    | 293,137,159.26 | 493,564,450.30 |

|               |    |                 |                 |
|---------------|----|-----------------|-----------------|
| <b>所有者权益</b>  |    |                 |                 |
| 股本            | 27 | 425,373,000.00  | 425,373,000.00  |
| 其他权益工具        |    |                 |                 |
| 其中：优先股        |    |                 |                 |
| 永续债           |    |                 |                 |
| 资本公积          | 28 | 136,432,072.61  | 138,525,737.50  |
| 减：库存股         |    |                 |                 |
| 其他综合收益        |    |                 |                 |
| 专项储备          | 29 | 13,825,540.36   | 13,851,815.36   |
| 盈余公积          | 30 | 48,812,206.57   | 48,812,206.57   |
| 一般风险准备        |    |                 |                 |
| 未分配利润         | 31 | -275,810,806.55 | -290,988,242.69 |
| 归属于母公司所有者权益合计 |    | 348,632,012.99  | 335,574,516.74  |
| 少数股东权益        |    |                 |                 |
| 所有者权益合计       |    | 348,632,012.99  | 335,574,516.74  |
| 负债和所有者权益总计    |    | 641,769,172.25  | 829,138,967.04  |

法定代表人：翟金水

主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：郑再杰

**母公司资产负债表**

2015年6月30日

编制单位：上海创兴资源开发股份有限公司

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                   |    | 98,043,300.47  | 159,244,383.90 |
| 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                   |    |                |                |
| 预付款项                   |    | 55,000.00      | 55,000.00      |
| 应收利息                   |    |                |                |
| 应收股利                   |    |                |                |
| 其他应收款                  | 1  | 107,088,237.92 | 62,495,043.05  |
| 存货                     |    |                |                |
| 划分为持有待售的资产             |    |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                |                |
| 其他流动资产                 |    |                |                |
| 流动资产合计                 |    | 205,186,538.39 | 221,794,426.95 |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                |                |
| 可供出售金融资产               |    | 178,268,200.82 | 178,268,200.82 |
| 持有至到期投资                |    |                |                |
| 长期应收款                  |    |                |                |
| 长期股权投资                 | 2  | 59,374,659.56  | 59,374,659.56  |
| 投资性房地产                 |    |                |                |
| 固定资产                   |    | 15,132.95      | 17,988.77      |
| 在建工程                   |    |                |                |

|                        |  |                |                |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 工程物资                   |  |                |                |
| 固定资产清理                 |  |                |                |
| 生产性生物资产                |  |                |                |
| 油气资产                   |  |                |                |
| 无形资产                   |  |                |                |
| 开发支出                   |  |                |                |
| 商誉                     |  |                |                |
| 长期待摊费用                 |  |                |                |
| 递延所得税资产                |  | 21,680,636.98  | 21,680,636.98  |
| 其他非流动资产                |  |                |                |
| 非流动资产合计                |  | 259,338,630.31 | 259,341,486.13 |
| 资产总计                   |  | 464,525,168.70 | 481,135,913.08 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                |                |
| 短期借款                   |  |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                |                |
| 衍生金融负债                 |  |                |                |
| 应付票据                   |  |                |                |
| 应付账款                   |  |                |                |
| 预收款项                   |  |                |                |
| 应付职工薪酬                 |  | 139,459.08     | 133,837.90     |
| 应交税费                   |  | 1,335,224.60   | 32,168,007.50  |
| 应付利息                   |  |                |                |
| 应付股利                   |  |                |                |
| 其他应付款                  |  | 31,539,631.48  | 20,141,825.48  |
| 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                 |  | 33,014,315.16  | 52,443,670.88  |
| <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                   |  | 33,014,315.16  | 52,443,670.88  |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                |                |
| 股本                     |  | 425,373,000.00 | 425,373,000.00 |
| 其他权益工具                 |  |                |                |
| 其中：优先股                 |  |                |                |
| 永续债                    |  |                |                |

|            |  |                 |                 |
|------------|--|-----------------|-----------------|
| 资本公积       |  | 112,555,794.67  | 114,649,459.56  |
| 减：库存股      |  |                 |                 |
| 其他综合收益     |  |                 |                 |
| 专项储备       |  |                 |                 |
| 盈余公积       |  | 48,812,206.57   | 48,812,206.57   |
| 未分配利润      |  | -155,230,147.70 | -160,142,423.93 |
| 所有者权益合计    |  | 431,510,853.54  | 428,692,242.20  |
| 负债和所有者权益总计 |  | 464,525,168.70  | 481,135,913.08  |

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：郑再杰

### 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               |    | 1,373,722.50  | 47,844,485.12  |
| 其中：营业收入               | 32 | 1,373,722.50  | 47,844,485.12  |
| 利息收入                  |    |               |                |
| 已赚保费                  |    |               |                |
| 手续费及佣金收入              |    |               |                |
| 二、营业总成本               |    | 10,095,054.89 | 65,841,321.16  |
| 其中：营业成本               | 32 | 986,493.16    | 47,901,538.78  |
| 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               | 33 | 44,605.32     | 1,520,247.82   |
| 销售费用                  | 34 | 379,743.65    | 2,501,343.10   |
| 管理费用                  | 35 | 11,040,453.13 | 8,466,323.65   |
| 财务费用                  | 36 | -2,025,250.73 | 5,492,492.60   |
| 资产减值损失                | 38 | -330,989.64   | -40,624.79     |
| 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）       | 37 | 28,314,846.09 | -6,858,207.33  |
| 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）     |    | 19,593,513.70 | -24,855,043.37 |
| 加：营业外收入               | 39 | 3,426,283.42  | 3,687.71       |
| 其中：非流动资产处置利得          |    |               |                |
| 减：营业外支出               | 40 | 660,248.09    | 50,088.10      |
| 其中：非流动资产处置损失          |    |               |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   |    | 22,359,549.03 | -24,901,443.76 |
| 减：所得税费用               | 41 | 7,182,112.89  | -3,348,552.50  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     |    | 15,177,436.14 | -21,552,891.26 |
| 归属于母公司所有者的净利润         |    | 15,177,436.14 | -19,464,834.15 |

|                                    |    |               |                |
|------------------------------------|----|---------------|----------------|
| 少数股东损益                             |    |               | -2,088,057.11  |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |    |               |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |    |               |                |
| (一)以后不能重分类进损益的其他综合收益               |    |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |    |               |                |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |    |               |                |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                |    |               |                |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |    |               |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |    |               |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |    |               |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |    |               |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |    |               |                |
| 6.其他                               |    |               |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |    |               |                |
| 七、综合收益总额                           |    | 15,177,436.14 | -21,552,891.26 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |    | 15,177,436.14 | -19,464,834.15 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |    |               | -2,088,057.11  |
| 八、每股收益：                            |    |               |                |
| (一)基本每股收益(元/股)                     | 42 | 0.04          | -0.05          |
| (二)稀释每股收益(元/股)                     | 42 | 0.04          | -0.05          |

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：翟金水    主管会计工作负责人：郑再杰    会计机构负责人：郑再杰

#### 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                |    |               |               |
| 减：营业成本                |    |               |               |
| 营业税金及附加               |    |               |               |
| 销售费用                  |    | 2,003,327.98  | 1,915,484.12  |
| 管理费用                  |    | -5,337,045.43 | -18,705.39    |
| 财务费用                  |    | -9,276.87     |               |
| 资产减值损失                |    |               |               |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |    |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       |    |               |               |
| 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）     |    | 3,342,994.32  | -1,896,778.73 |
| 加：营业外收入               |    | 2,001,394.80  | 2,817.01      |
| 其中：非流动资产处置利得          |    |               |               |

|                                     |  |              |               |
|-------------------------------------|--|--------------|---------------|
| 减：营业外支出                             |  | 300,000.00   |               |
| 其中：非流动资产处置损失                        |  |              |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |  | 5,044,389.12 | -1,893,961.72 |
| 减：所得税费用                             |  | 132,112.89   |               |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |  | 4,912,276.23 | -1,893,961.72 |
| 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                            |  | 4,912,276.23 | -1,893,961.72 |
| 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：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：郑再杰

### 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               |    | 1,373,722.50  | 50,967,224.93 |
| 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                      |    | 2,000,000.00  |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 44 | 16,535,660.90 | 16,064,000.11 |
| 经营活动现金流入小计                   |    | 19,909,383.40 | 67,031,225.04 |

|                           |    |                 |                |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                 | 34,092,684.73  |
| 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           |    | 2,333,970.00    | 6,103,416.63   |
| 支付的各项税费                   |    | 33,124,292.87   | 9,382,299.80   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 44 | 41,169,057.86   | 4,999,292.15   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 76,627,320.73   | 54,577,693.31  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -56,717,937.33  | 12,453,531.73  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 141,000,000.00  |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 33,386,973.45   |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 17,354.01       |                |
| 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                |    | 174,404,327.46  |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                 | 6,353,474.00   |
| 投资支付的现金                   |    |                 |                |
| 质押贷款净增加额                  |    |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 投资活动现金流出小计                |    |                 | 6,353,474.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | 174,404,327.46  | -6,353,474.00  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                 |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                 |                |
| 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                 |    |                 |                |
| 发行债券收到的现金                 |    |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                 |                |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 130,000,000.00  | 19,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 3,300,022.76    | 6,432,478.92   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |    |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                 |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 133,300,022.76  | 25,432,478.92  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -133,300,022.76 | -25,432,478.92 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                 |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 45 | -15,613,632.63  | -19,332,421.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 45 | 161,020,355.63  | 182,868,275.74 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 45 | 145,406,723.00  | 163,535,854.55 |

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：郑再杰



## 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            |    |                |                |
| 收到的税费返还                   |    | 2,000,000.00   |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 13,385,948.33  | 17,228,666.78  |
| 经营活动现金流入小计                |    | 15,385,948.33  | 17,228,666.78  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 783,925.63     | 1,138,372.00   |
| 支付的各项税费                   |    | 33,116,303.63  | 124,692.85     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 42,686,802.50  | 159,988.58     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 76,587,031.76  | 1,423,053.43   |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 4  | -61,201,083.43 | 15,805,613.35  |
| <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 |    |                |                |
| 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                |    |                |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    |                |                |
| 投资支付的现金                   |    |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |    |                |                |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    |                |                |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |    |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |    |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                |                |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |    |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 4  | -61,201,083.43 | 15,805,613.35  |
| 加:期初现金及现金等价物余额            | 4  | 159,244,383.90 | 143,363,279.22 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 4  | 98,043,300.47  | 159,168,892.57 |

法定代表人: 翟金水 主管会计工作负责人: 郑再杰 会计机构负责人: 郑再杰

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             |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
|                       | 股本             | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积           | 减:库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项储备          | 盈余公积          | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润           |                |                 |
|                       | 优<br>先<br>股    | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 一、上年期末余额              | 425,373,000.00 |             |        |  | 138,525,737.50 |           |                | 13,851,815.36 | 48,812,206.57 |                | -290,988,242.69 |                | 335,574,516.74  |
| 加: 会计政策变更             |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 前期差错更正                |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 同一控制下企业合并<br>其他       |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 二、本年期初余额              | 425,373,000.00 |             |        |  | 138,525,737.50 |           |                | 13,851,815.36 | 48,812,206.57 |                | -290,988,242.69 |                | 335,574,516.74  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |             |        |  | -2,093,664.89  |           |                | -26,275.00    |               |                | 15,177,436.14   |                | 13,057,496.25   |
| (一) 综合收益总额            |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                | 15,177,436.14   |                | 15,177,436.14   |
| (二) 所有者投入和减少<br>资本    |                |             |        |  | -2,093,664.89  |           |                |               |               |                |                 |                | -2,093,664.89   |
| 1. 股东投入的普通股           |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>资本  |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额 |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 4. 其他                 |                |             |        |  | -2,093,664.89  |           |                |               |               |                |                 |                | -2,093,664.89   |
| (三) 利润分配              |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 1. 提取盈余公积             |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |
| 2. 提取一般风险准备           |                |             |        |  |                |           |                |               |               |                |                 |                |                 |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|-----------------|--|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                |
| （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          |                |  |  |  |                |  |  | -26,275.00    |               |  |                 |  | -26,275.00     |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  | 26,275.00     |               |  |                 |  | 26,275.00      |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                 |  |                |
| 四、本期期末余额         | 425,373,000.00 |  |  |  | 136,432,072.61 |  |  | 13,825,540.36 | 48,812,206.57 |  | -275,810,806.55 |  | 348,632,012.99 |

| 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       | 425,373,000.00 |        |    |  | 118,201,530.90 |       |              | 11,053,581.68 | 48,757,408.89 |        | 106,721,031.41 | 11,720,024.60 | 721,826,577.48 |
| 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       | 425,373,000.00 |        |    |  | 118,201,530.90 |       |              | 11,053,581.68 | 48,757,408.89 |        | 106,721,031.41 | 11,720,024.60 | 721,826,577.48 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 |                |        |    |  |                |       | 1,536,403.46 |               |               |        | -19,464,834.15 | -2,088,057.11 | -20,016,487.80 |

|                   |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| “—”号填列)           |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| (一) 综合收益总额        |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  | -19,464,834.15 | -2,088,057.11 | -21,552,891.26 |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| (三) 利润分配          |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 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          |                |  |  |  |                |  |  | 1,536,403.46  |               |  |                |               | 1,536,403.46   |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  | 1,987,082.96  |               |  |                |               | 1,987,082.96   |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  | 450,679.50    |               |  |                |               | 450,679.50     |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |               |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额          | 425,373,000.00 |  |  |  | 118,201,530.90 |  |  | 12,589,985.14 | 48,757,408.89 |  | 87,256,197.26  | 9,631,967.49  | 701,810,089.68 |

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：郑再杰

**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<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>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              | 425,373,000.00 |        |     |    | 114,649,459.56 |           |            |          | 48,812,206.57 | -160,142,423.93 | 428,692,242.20 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 425,373,000.00 |        |     |    | 114,649,459.56 |           |            |          | 48,812,206.57 | -160,142,423.93 | 428,692,242.20 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |        |     |    | -2,093,664.89  |           |            |          |               | 4,912,276.23    | 2,818,611.34   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |           |            |          |               | 4,912,276.23    | 4,912,276.23   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | -2,093,664.89  |           |            |          |               |                 | -2,093,664.89  |
| 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                  |                |        |     |    | -2,093,664.89  |           |            |          |               |                 | -2,093,664.89  |
| (三)利润分配               |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 3.其他                  |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| (四)所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 4.其他                  |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| (五)专项储备               |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 1.本期提取                |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 2.本期使用                |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| (六)其他                 |                |        |     |    |                |           |            |          |               |                 |                |
| 四、本期期末余额              | 425,373,000.00 |        |     |    | 112,555,794.67 |           |            |          | 48,812,206.57 | -155,230,147.70 | 431,510,853.54 |

| 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              | 425,373,000.00 |        |     |    | 106,822,776.80 |       |        |      | 48,757,408.89 | 234,814,590.39 | 815,767,776.08 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 425,373,000.00 |        |     |    | 106,822,776.80 |       |        |      | 48,757,408.89 | 234,814,590.39 | 815,767,776.08 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -1,893,961.72  | -1,893,961.72  |
| (一) 综合收益总额            |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -1,893,961.72  | -1,893,961.72  |
| (二) 所有者投入和减少资本        |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| (三) 利润分配              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| (五) 专项储备              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| (六) 其他                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 四、本期末余额               | 425,373,000.00 |        |     |    | 106,822,776.80 |       |        |      | 48,757,408.89 | 232,920,628.67 | 813,873,814.36 |

法定代表人：翟金水 主管会计工作负责人：郑再杰 会计机构负责人：郑再杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

##### 1、公司注册地和总部地址

上海市浦东新区康桥路 1388 号三楼 A

##### 2、公司注册资本

人民币 42,537.30 万元

##### 3、业务性质和主要经营活动

公司经营范围：矿业投资、实业投资，从事货物及技术的进出口业务（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

#### 2. 合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围如下：

| 单位名称          | 子公司类型 | 级次 | 以下简称 |
|---------------|-------|----|------|
| 湖南神龙矿业有限公司    | 全资子公司 | 二级 | 神龙矿业 |
| 上海岳衡矿产品销售有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 上海岳衡 |
| 桑日县金冠矿业有限公司   | 全资子公司 | 二级 | 桑日金冠 |
| 上海利久国际贸易有限公司  | 全资子公司 | 二级 | 利久国贸 |
| 上海睿贯投资发展有限公司  | 全资子公司 | 二级 | 睿贯投资 |
| 上海圣信投资管理有限公司  | 全资子公司 | 二级 | 圣信投资 |

本期合并报表范围变化情况参见附注六、合并范围的变更；本公司在上述子公司的权益情况详见本附注七、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，按照财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》、2014 年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

由于全球铁矿石价格持续下跌，承担铁矿石采选功能之重要子公司湖南神龙矿业有限公司的铁矿石采选成本与售价严重倒挂，为避免进一步亏损，于 2014 年 7 月份起全面停产。由于铁矿石价格持续低迷，复产时间无法预计，其持有的祁东老龙塘铁矿采矿许可证于 2014 年 7 月到期后未予续期。截至 2015 年 6 月 30 日，神龙矿业累计亏损已达 50,385.12 万元，净资产为-29,002.56 万元，资产负债率为 301.86%，流动负债高于流动资产 25,947.27 万元，出现严重财务困难。

本公司管理层经过审慎评估，拟采取各种改善措施，以维持神龙矿业自 2015 年 6 月 30 日之后一年内的继续经营能力，包括但不限于：

(1) 对供应商、工程承包商的债务的处理方案：进行债务重组，或协商延期支付；

(2) 与当地政府的协商余下采矿权出让金的支付时间问题，争取延期支付；若日后需要复产或其采矿许可证需要续期，母公司将对续期所需活动提供必要的财务支持；

(3) 积极寻找买家，将神龙矿业整体转让。即使转让价格不高，产生较大的转让损失，但在可预见的未来，铁矿石价格持续处于低位的情况下，将神龙矿业剥离符合本公司广大股东的利益。

本公司管理层认为，采取上述措施后，神龙矿业自本报告期末 12 个月内具备持续经营能力。

除上述事项外，本公司及子公司不存在其他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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

本公司以 12 个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按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投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。



## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

(1) 资产负债表中的货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量，以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”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和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值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）减值准备计提**

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较大幅度下降，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，不得通过损益转回。

**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     | 除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。           |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为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。                |
| 合并范围内关联方组合                              | 除有确凿证据表明存在减值外，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)     | 5%           | 5%            |
| 其中: 1 年以内分项, 可添加行 |              |               |
|                   |              |               |
| 1—2 年             | 10%          | 10%           |
| 2—3 年             | 30%          | 30%           |
| 3 年以上             |              |               |
| 3—4 年             | 50%          | 50%           |
| 4—5 年             | 80%          | 80%           |
| 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 | 有证据表明难以收回的款项, 存在特殊的回收风险。             |
| 坏账准备的计提方法   | 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。 |

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

存货分为: 原材料、库存商品、发出商品、在产品、周转物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时, 按照实际成本进行核算, 并采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法: 公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上, 对遭受损失, 全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货, 根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量, 但如果某些存货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, 可以合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等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; 用于生产而持有的存货, 其可变现净值按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; 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; 企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制, 并且定期对存货进行盘点, 盘点结果如与账面记录不符, 根据管理权限报经批准后, 在年终结账前处理完毕, 计入当期损益。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法:

采用一次摊销法摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

- (一) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (二) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- (三) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (四) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

### 14. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### (2) 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其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换(该项交换具有商业实质)取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够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、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

### 15. 固定资产

#### (1). 确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

**(2). 折旧方法**

| 类别        | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|-----------|------|---------|--------|-------------|
| (1) 房屋建筑物 | 直线法  | 10-40   | 5-10   | 2.25-9.50   |
| (2) 机器设备  | 直线法  | 5-10    | 5-10   | 9.00-19.00  |
| (3) 运输工具  | 直线法  | 5       | 5-10   | 18.00-19.00 |
| (4) 其他设备  | 直线法  | 5-20    | 5-10   | 4.50-19.00  |

**16. 在建工程****(1) 在建工程的类别**

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

**(2) 在建工程的计量**

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

**(3) 在建工程结转为固定资产的时点**

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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根据其发生额予以资本化。

**17. 借款费用**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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，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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

**18. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试****(1) 无形资产的确定标准和分类**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权等。

#### (2) 无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### (3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。采矿权依据相关的已探明矿山储量采用产量法进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### 19. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 20. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。①设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 21. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

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

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

## 22. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司以货物发出并经客户验收后确认收入。

### (2) 提供劳务



在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

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

### (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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

## 24. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

公司将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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

## 25. 其他重要的会计政策和会计估计

### 1、专项储备

对安全生产费和维简费，根据《关于做好执行会计准则企业 2008 年年报工作的通知》（财会函[2008]60 号），安全生产费和维简费的提取和使用均在股东权益中反映。按照《企业会计准则解释第 3 号》，提取金额计入成本或当期损益，使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减股东权益；形成固定资产的，于达到预定可使用状态时冲减专项储备并确认累计折旧。

### 2、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

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

#### （3）可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （4）非金融非流动资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### （5）折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是

本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 所得税

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

## 26. 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     | 按应税收入  | 17%   |
| 消费税     |        |       |
| 营业税     |        |       |
| 城市维护建设税 | 按流转税   | 5%    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%   |
| 教育费附加   | 按流转税   | 3%    |
| 地方教育费附加 | 按流转税   | 2%    |
| 资源税     | 原矿开采量  | 8 元/吨 |
| 矿产资源补偿费 | 按应税收入  | 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

### 2. 税收优惠

报告期内无税收优惠事项

## 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          |                |                |
| 银行存款          | 145,406,723.00 | 161,020,355.63 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 合计            | 145,406,723.00 | 161,020,355.63 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

注：货币资金受限情况详见本附注五、40 所有权或使用权受到限制的资产

## 2、 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 | 1,200,000.00 | 1,400,000.00 |
| 商业承兑票据 |              |              |
| 合计     | 1,200,000.00 | 1,400,000.00 |

### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (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 | 1,700,000.00 |           |
| 商业承兑票据 |              |           |
| 合计     | 1,700,000.00 |           |

### (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

## 3、 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  | 2,098,398.12 | 100.00 | 108,099.15 | 5.15    | 1,990,298.97 | 7,998,398.12 | 100.00 | 399,919.91 | 5.00    | 7,598,478.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |              |        |            |         |              |              |        |            |         |              |
| 合计                    | 2,098,398.12 | /      | 108,099.15 | /       | 1,990,298.97 | 7,998,398.12 | /      | 399,919.91 | /       | 7,598,478.21 |

注：除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

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      |              |            |       |
| 其中：1 年以内分项 |              |            |       |
|            | 2,034,813.22 | 101,740.66 | 5.00  |
| 1 年以内小计    | 2,034,813.22 | 101,740.66 | 5.00  |
| 1 至 2 年    | 63,584.90    | 6,358.49   | 10.00 |
| 2 至 3 年    |              |            |       |
| 3 年以上      |              |            |       |
| 3 至 4 年    |              |            |       |
| 4 至 5 年    |              |            |       |
| 5 年以上      |              |            |       |
| 合计         | 2,098,398.12 | 108,099.15 | 5.15  |

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

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 108,099.15 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：

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 2,098,398.12 元，占应收账款总额的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 108,099.15 元。

### 4、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 |      |        | 832,746.01 | 94.07  |

|         |            |        |            |        |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| 1 至 2 年 | 759,939.01 | 100.00 | 52,500.00  | 5.93   |
| 2 至 3 年 |            |        |            |        |
| 3 年以上   |            |        |            |        |
| 合计      | 759,939.01 | 100.00 | 885,246.01 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

公司报告期末,预付款项余额前五名的供应商金额合计 759,939.01 元,占预付款项总额的比例为 100.00%。

## 5、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  | 1,451,100.11 | 100.00 | 981,217.55 | 67.62    | 469,882.56 | 1,359,694.94 | 100.00 | 977,459.73 | 71.89    | 382,235.21 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |          |            |              |        |            |          |            |
| 合计                     | 1,451,100.11 | /      | 981,217.55 | /        | 469,882.56 | 1,359,694.94 | /      | 977,459.73 | /        | 382,235.21 |

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       |            |           |       |
| 其中: 1 年以内分项 |            |           |       |
|             | 349,084.89 | 17,454.24 | 5.00  |
| 1 年以内小计     | 349,084.89 | 17,454.24 | 5.00  |
| 1 至 2 年     | 47,699.89  | 4,769.99  | 10.00 |
| 2 至 3 年     | 123,458.50 | 37,037.55 | 30.00 |

|         |              |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
| 3 年以上   |              |            |        |
| 3 至 4 年 | 12,976.42    | 6,488.21   | 50.00  |
| 4 至 5 年 | 12,064.27    | 9,651.42   | 80.00  |
| 5 年以上   | 905,816.14   | 905,816.14 | 100.00 |
| 合计      | 1,451,100.11 | 981,217.55 | 67.62  |

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 981,217.55 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       |
|--------|--------------|--------------|
| 员工备用金  | 62,342.27    | 273,221.99   |
| 押金/保证金 | 905,232.00   | 905,232.00   |
| 其他     | 483,525.84   | 181,240.95   |
| 合计     | 1,451,100.11 | 1,359,694.94 |

**(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   |
|------|--------|--------------|-------|---------------------|------------|
| 第一名  | 押金/保证金 | 705,232.00   | 5 年以上 | 48.60               | 705,232.00 |
| 第二名  | 其他     | 302,284.89   | 1 年以内 | 20.83               | 15,114.24  |
| 第三名  | 押金/保证金 | 200,000.00   | 5 年以上 | 13.78               | 200,000.00 |
| 第四名  | 其他     | 98,089.91    | 2-3 年 | 6.76                | 29,426.97  |
| 第五名  | 其他     | 50,899.73    | 1-5 年 | 3.51                | 17,141.66  |
| 合计   | /      | 1,356,506.53 | /     | 93.48               | 966,914.87 |

公司报告期末，其他应收款余额前五名的单位应收金额合计 1,356,506.53 元，占应收账款总额的比例为 93.48%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 966,914.87 元。

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 6、 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             | 2,307,485.05 |              | 2,307,485.05 | 1,880,205.21 |              | 1,880,205.21 |
| 在产品             | 4,759,649.92 | 1,713,413.38 | 3,046,236.54 | 4,759,649.92 | 1,737,965.31 | 3,021,684.61 |
| 库存商品            | 110,401.43   | 110,401.43   |              | 2,643,782.47 | 965,365.58   | 1,678,416.89 |
| 周转材料            |              |              |              |              |              |              |
| 消耗性生物资产         |              |              |              |              |              |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |              |              |              |              |              |
| 合计              | 7,177,536.40 | 1,823,814.81 | 5,353,721.59 | 9,283,637.60 | 2,703,330.89 | 6,580,306.71 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期初余额         | 本期增加金额 |    | 本期减少金额     |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
|                 |              | 计提     | 其他 | 转回或转销      | 其他 |              |
| 原材料             |              |        |    |            |    |              |
| 在产品             | 1,737,965.31 |        |    | 24,551.93  |    | 1,713,413.38 |
| 库存商品            | 965,365.58   |        |    | 854,964.15 |    | 110,401.43   |
| 周转材料            |              |        |    |            |    |              |
| 消耗性生物资产         |              |        |    |            |    |              |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |              |        |    |            |    |              |
| 合计              | 2,703,330.89 |        |    | 879,516.08 |    | 1,823,814.81 |

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 7、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额         | 期初余额           |
|-------------|--------------|----------------|
| 可供出售金融资产（注） |              | 141,000,000.00 |
| 预交增值税       | 2,978,966.77 | 3,115,231.42   |
| 预交其他税费      | 874,249.35   | 890,090.16     |
| 合计          | 3,853,216.12 | 145,005,321.58 |

其他说明



注：2013年11月，子公司神龙矿业与渤海国际信托有限公司（以下简称“渤海信托”）签订《项目资金信托合同》，以14,100万元认购其发行的渤海信托·博盈投资定增集合资金信托计划（以下简称“信托计划”）的优先份额14,100万单元（每单元份额面值1元），年化收益率为15%。2015年6月，神龙矿业全额收回信托计划本金人民币14,100万元，并收讫现金收益3,338.69万元。

## 8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (1). 可供出售金融资产情况

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           |
| 可供出售债务工具： |                |      |                |                |      |                |
| 可供出售权益工具： | 180,675,570.97 |      | 180,675,570.97 | 180,675,570.97 |      | 180,675,570.97 |
| 按公允价值计量的  |                |      |                |                |      |                |
| 按成本计量的    | 180,675,570.97 |      | 180,675,570.97 | 180,675,570.97 |      | 180,675,570.97 |
| 合计        | 180,675,570.97 |      | 180,675,570.97 | 180,675,570.97 |      | 180,675,570.97 |

### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

| 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 |               |        |
| 上海振龙房地产开发有限公司 | 173,400,700.82 |      |      | 173,400,700.82 |      |      |      |    | 19.70%        |        |
| 上海夏宫房地产开发有限公司 | 7,274,870.15   |      |      | 7,274,870.15   |      |      |      |    | 19.47%        |        |
| 合计            | 180,675,570.97 |      |      | 180,675,570.97 |      |      |      |    | /             |        |

### (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

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增减变动 |      |               |          |        |               |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|---------------|--------|----|----------------|----------|
|                  |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业           |                |        |      |               |          |        |               |        |    |                |          |
| 小计               |                |        |      |               |          |        |               |        |    |                |          |
| 二、联营企业           |                |        |      |               |          |        |               |        |    |                |          |
| 中铝广西有色崇左稀土开发有限公司 | 153,348,608.31 |        |      | -5,072,127.36 |          |        | -5,224,392.29 |        |    | 143,052,088.66 |          |
| 小计               | 153,348,608.31 |        |      | -5,072,127.36 |          |        | -5,224,392.29 |        |    | 143,052,088.66 |          |
| 合计               | 153,348,608.31 |        |      | -5,072,127.36 |          |        | -5,224,392.29 |        |    | 143,052,088.66 |          |

其他说明

注：2015年2月9日，崇左稀土召开2015年第一次股东大会通过了现金分红决议，按照桑日金冠持有的崇左稀土40%的权益比例应分得现金股利5,224,392.29元，按权益法同金额减少长期股权投资账面价值。截至报告期末，桑日金冠尚未收到的股利余额为3,363,650.89元。

## 10、投资性房地产

□适用 √不适用

## 11、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         | 其他设备         | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 117,085,471.65 | 61,698,687.55 | 3,869,680.83 | 8,506,937.86 | 191,160,777.89 |
| 2. 本期增加金额  |                |               |              | 6,451.62     | 6,451.62       |
| (1) 购置     |                |               |              |              |                |
| (2) 在建工程转入 |                |               |              |              |                |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |              |                |
| (4) 重分类转入  |                |               |              | 6,451.62     | 6,451.62       |
| 3. 本期减少金额  | 367,100.39     | 12,432,260.70 | 2,843,645.93 |              | 15,643,007.02  |
| (1) 处置或报废  | 367,100.39     | 12,425,809.08 | 2,843,645.93 |              | 15,636,555.40  |
| (2) 重分类转出  |                | 6,451.62      |              |              | 6,451.62       |
| 4. 期末余额    | 116,718,371.26 | 49,266,426.85 | 1,026,034.90 | 8,513,389.48 | 175,524,222.49 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |              |                |
| 1. 期初余额    | 29,278,050.37  | 37,223,155.64 | 3,178,133.53 | 6,059,425.87 | 75,738,765.41  |

|           |               |               |              |              |                |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 3,368,272.53  | 3,677,927.19  | 143,598.35   | 680,511.23   | 7,870,309.30   |
| (1) 计提    | 3,368,272.53  | 3,677,927.19  | 143,598.35   | 680,511.23   | 7,870,309.30   |
| 3. 本期减少金额 | 120,501.38    | 9,899,788.69  | 2,363,430.56 |              | 12,383,720.63  |
| (1) 处置或报废 | 120,501.38    | 9,899,788.69  | 2,363,430.56 |              | 12,383,720.63  |
| 4. 期末余额   | 32,525,821.52 | 31,001,294.14 | 958,301.32   | 6,739,937.10 | 71,225,354.08  |
| 三、减值准备    |               |               |              |              |                |
| 1. 期初余额   |               | 4,793,737.54  |              |              | 4,793,737.54   |
| 2. 本期增加金额 |               |               |              |              |                |
| (1) 计提    |               |               |              |              |                |
| 3. 本期减少金额 |               | 1,675,282.22  |              |              | 1,675,282.22   |
| (1) 处置或报废 |               | 1,675,282.22  |              |              | 1,675,282.22   |
| 4. 期末余额   |               | 3,118,455.32  |              |              | 3,118,455.32   |
| 四、账面价值    |               |               |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 84,192,549.74 | 15,146,677.39 | 67,733.58    | 1,773,452.38 | 101,180,413.09 |
| 2. 期初账面价值 | 87,807,421.28 | 19,681,794.37 | 691,547.30   | 2,447,511.99 | 110,628,274.94 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备         | 账面价值           | 备注 |
|--------|----------------|---------------|--------------|----------------|----|
| 房屋及建筑物 | 116,718,371.26 | 32,525,821.52 |              | 84,192,549.74  |    |
| 机器设备   | 49,266,426.85  | 31,001,294.14 | 3,118,455.32 | 15,146,677.39  |    |
| 运输设备   | 1,026,034.90   | 958,301.32    |              | 67,733.58      |    |
| 其他设备   | 8,471,901.48   | 6,714,868.36  |              | 1,757,033.12   |    |
| 合计     | 175,482,734.49 | 71,200,285.34 | 3,118,455.32 | 101,163,993.83 |    |

由于铁矿石价格持续下跌，受其影响，子公司神龙矿业的铁矿石采选成本与售价严重倒挂，为避免进一步亏损，于2014年7月份起全面停产；目前神龙矿业所有的固定资产全部处于闲置状态。

## (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 |
|-------------|---------------|------------|
| 神龙矿业矿区厂房、宿舍 | 12,891,537.89 | 申报手续未完成    |

## 12、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       |
| 神龙矿业一期 | 650,348.71 |      | 650,348.71 | 650,348.71 |      | 650,348.71 |
| 合计     | 650,348.71 |      | 650,348.71 | 650,348.71 |      | 650,348.71 |

## (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<br>资产金额 | 本期<br>其他<br>减少<br>金额 | 期末<br>余额   | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例<br>(%) | 工程<br>进度 | 利息<br>资本<br>化累<br>计金<br>额 | 其中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 本期<br>利息<br>资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|------------|-------------|------------|--------|----------------|----------------------|------------|--------------------------------|----------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------|
| 神龙矿业<br>一期 | 200,000,000 | 650,348.71 |        |                |                      | 650,348.71 | 130.45                         |          |                           |                                  |                             | 自筹       |
| 合计         | 200,000,000 | 650,348.71 |        |                |                      | 650,348.71 | /                              | /        |                           |                                  | /                           | /        |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使<br>用权 | 专利<br>权 | 非专利<br>技术 | 采矿权            | 神龙矿业一期用地     | 零星用地       | 合计             |
|------------|-----------|---------|-----------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值     |           |         |           |                |              |            |                |
| 1. 期初余额    |           |         |           | 319,000,000.00 | 9,255,269.88 | 481,184.00 | 328,736,453.88 |
| 2. 本期增加金额  |           |         |           |                |              |            |                |
| (1) 购置     |           |         |           |                |              |            |                |
| (2) 内部研发   |           |         |           |                |              |            |                |
| (3) 企业合并增加 |           |         |           |                |              |            |                |
| 3. 本期减少金额  |           |         |           |                |              |            |                |
| (1) 处置     |           |         |           |                |              |            |                |

|           |  |  |  |                |              |            |                |
|-----------|--|--|--|----------------|--------------|------------|----------------|
| 4. 期末余额   |  |  |  | 319,000,000.00 | 9,255,269.88 | 481,184.00 | 328,736,453.88 |
| 二、累计摊销    |  |  |  |                |              |            |                |
| 1. 期初余额   |  |  |  | 6,908,216.11   | 938,637.20   | 18,263.20  | 7,865,116.51   |
| 2. 本期增加金额 |  |  |  |                | 96,146.04    | 4,756.04   | 100,902.08     |
| (1) 计提    |  |  |  |                | 96,146.04    | 4,756.04   | 100,902.08     |
|           |  |  |  |                |              |            |                |
| 3. 本期减少金额 |  |  |  |                |              |            |                |
| (1) 处置    |  |  |  |                |              |            |                |
|           |  |  |  |                |              |            |                |
| 4. 期末余额   |  |  |  | 6,908,216.11   | 1,034,783.24 | 23,019.24  | 7,966,018.59   |
| 三、减值准备    |  |  |  |                |              |            |                |
| 1. 期初余额   |  |  |  | 312,091,783.89 |              |            | 312,091,783.89 |
| 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   |  |  |  | 312,091,783.89 |              |            | 312,091,783.89 |
| 四、账面价值    |  |  |  |                |              |            |                |
| 1. 期末账面价值 |  |  |  |                | 8,220,486.64 | 458,164.76 | 8,678,651.40   |
| 2. 期初账面价值 |  |  |  |                | 8,316,632.68 | 462,920.80 | 8,779,553.48   |

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

| 项目            | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|--------------|------------|
| 土地使用权(神龙矿业)一期 | 8,220,486.64 | 申报手续未完成    |
|               |              |            |

14、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    | 67,067,300.76 | 16,766,825.19 | 67,067,300.76 | 16,766,825.19 |
| 内部交易未实现利润 |               |               |               |               |

|          |               |               |                |               |
|----------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损    |               |               |                |               |
| 待弥补亏损    |               |               | 28,200,000.00  | 7,050,000.00  |
| 可供出售金融资产 | 19,655,247.16 | 4,913,811.79  | 19,655,247.16  | 4,913,811.79  |
| 合计       | 86,722,547.92 | 21,680,636.98 | 114,922,547.92 | 28,730,636.98 |

## (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：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√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     |                |                |
| 可抵扣亏损        | 114,502,896.80 | 149,388,067.95 |
| 资产减值准备       | 251,056,069.96 | 253,898,931.20 |
| 权益法下长期股权投资损失 | 35,419,616.11  | 25,123,096.46  |
| 开办费          | 81,282.46      | 75,756.08      |
| 合计           | 401,059,865.33 | 428,485,851.69 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2015 年 |                |                |    |
| 2016 年 |                | 13,529,449.93  |    |
| 2017 年 | 14,340,713.08  | 15,328,963.73  |    |
| 2018 年 | 32,556,204.94  | 32,556,204.94  |    |
| 2019 年 | 65,915,878.37  | 87,973,449.35  |    |
| 2020 年 | 1,690,100.41   |                |    |
| 合计     | 114,502,896.80 | 149,388,067.95 | /  |

## 15、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          |
|---------|---------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 588,357.76    | 588,357.76    |
| 预付征地款   | 22,865,672.54 | 22,865,672.54 |
| 合计      | 23,454,030.30 | 23,454,030.30 |

## 16、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 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 |               |               |
| 合计   | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：本期下属子公司上海岳衡向北京银行股份有限公司上海分行借款人民币 4,000.00 万元，由本公司为其承担连带责任担保，由本公司的参股公司上海振龙以房产设押。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 17、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          |
|----------|---------------|---------------|
| 应付采购货款   | 5,317,189.70  | 10,864,292.03 |
| 应付运输费    | 593,192.77    | 593,192.77    |
| 应付设备和工程款 | 14,137,554.40 | 15,738,498.81 |
| 其他       | 307,472.00    | 488,394.00    |
| 合计       | 20,355,408.87 | 27,684,377.61 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

应付账款年末余额中账龄超过 1 年的款项为 17,651,549.12 元，系尚未支付的工程或设备尾款。

## 18、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      |
|----------|-----------|-----------|
| 预收铁精粉销售款 | 46,922.47 | 46,922.47 |
| 合计       | 46,922.47 | 46,922.47 |

## (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

## 19、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         | 1,047,311.41 | 1,292,460.20 | 1,285,817.42 | 1,053,954.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 315,434.80   | 127,366.10   | 122,675.40   | 320,125.50   |
| 三、辞退福利         | 3,501,935.34 | 64,400.00    | 1,250,409.00 | 2,315,926.34 |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |              |              |              |
| 合计             | 4,864,681.55 | 1,484,226.30 | 2,658,901.82 | 3,690,006.03 |

## (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 | 921,417.11   | 1,178,320.70 | 1,173,372.42 | 926,365.39   |
| 二、职工福利费       |              | 6,384.60     | 6,384.60     |              |
| 三、社会保险费       | 120,367.30   | 66,150.90    | 64,456.40    | 122,061.80   |
| 其中: 医疗保险费     | 107,969.60   | 48,769.20    | 47,202.00    | 109,536.80   |
| 工伤保险费         | 11,063.30    | 7,533.20     | 7,478.60     | 11,117.90    |
| 生育保险费         |              |              |              |              |
| 补充医疗保险费       | 1,334.40     | 9,524.50     | 9,451.80     | 1,407.10     |
| 欠薪保障费         |              | 324.00       | 324.00       |              |
| 四、住房公积金       | 5,527.00     | 41,604.00    | 41,604.00    | 5,527.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 |              |              |              |              |
| 六、短期带薪缺勤      |              |              |              |              |
| 七、短期利润分享计划    |              |              |              |              |
| 合计            | 1,047,311.41 | 1,292,460.20 | 1,285,817.42 | 1,053,954.19 |

## (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 | 314,434.00 | 120,222.60 | 115,586.40 | 319,070.20 |
| 2、失业保险费  | 1,000.80   | 7,143.50   | 7,089.00   | 1,055.30   |



|          |            |            |            |            |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 3、企业年金缴费 |            |            |            |            |
| 合计       | 315,434.80 | 127,366.10 | 122,675.40 | 320,125.50 |

## 20、 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     |              |               |
| 消费税     |              |               |
| 营业税     |              |               |
| 企业所得税   | 1,334,052.57 | 32,123,862.55 |
| 个人所得税   | 42,176.78    | 42,545.05     |
| 城市维护建设税 | 482,133.11   | 459,830.45    |
| 教育费附加   | 355,668.71   | 342,287.11    |
| 地方教育费附加 | 16,061.42    | 7,140.36      |
| 资源税     | 115,226.32   | 115,226.32    |
| 其他      | 597,393.86   | 569,883.81    |
| 合计      | 2,942,712.77 | 33,660,775.65 |

## 21、 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          |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 48,413,352.82 | 79,844,094.22 |
| 押金/保证金 | 12,763,987.01 | 12,763,987.01 |
| 其他     | 424,769.29    | 199,611.79    |
| 合计     | 61,602,109.12 | 92,807,693.02 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

| 项目               | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|------------------|---------------|-----------|
| 祁东县财政局           | 4,790,000.00  | 暂借地方财政款   |
| 湖南恒利源建设有限公司祁东分公司 | 2,359,000.00  | 工程质保金     |
| 温州建峰工程有限公司       | 3,674,100.09  | 工程质保金     |
| 湖南省水利水电第一工程公司    | 2,325,434.00  | 工程质保金     |
| 上海振龙房地产开发有限公司    | 1,005,215.94  | 应付关联方拆借款  |
| 衡阳市国土局           | 1,000,000.00  | 暂借地方财政款   |
| 合计               | 15,153,750.03 | /         |

## 22、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额 | 期初余额           |
|--------------|------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  |      | 130,000,000.00 |
| 1 年内到期的应付债券  |      |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |      |                |
| 合计           |      | 130,000,000.00 |

其他说明：

**23、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 短期应付债券 |      |      |
|        |      |      |
|        |      |      |
| 合计     |      |      |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用**24、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           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付采矿权款 | 164,500,000.00 | 164,500,000.00 |

**25、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 | 425,373,000.00 |             |    |       |    |    | 425,373,000.00 |

**26、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) | 105,273,011.52 |      |              | 105,273,011.52 |
| 其他资本公积     | 33,252,725.98  |      | 2,093,664.89 | 31,159,061.09  |
| 合计         | 138,525,737.50 |      | 2,093,664.89 | 136,432,072.61 |

**27、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 | 13,851,815.36 |      | 26,275.00 | 13,825,540.36 |
| 合计    | 13,851,815.36 |      | 26,275.00 | 13,825,540.36 |

**28、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 | 48,812,206.57 |      |      | 48,812,206.57 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 48,812,206.57 |      |      | 48,812,206.57 |

**29、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           | -290,988,242.69 | 106,721,031.41 |
| 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            | -290,988,242.69 | 106,721,031.41 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 15,177,436.14   | -19,464,834.15 |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                |
| 提取任意盈余公积              |                 |                |
| 提取一般风险准备              |                 |                |
| 应付普通股股利               |                 |                |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                |
| 期末未分配利润               | -275,810,806.55 | 87,256,197.26  |

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。

**30、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 | 1,373,722.50 | 986,493.16 | 47,844,485.12 | 47,901,538.78 |
| 其他业务 |              |            |               |               |
| 合计   | 1,373,722.50 | 986,493.16 | 47,844,485.12 | 47,901,538.78 |

## 31、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        |
|---------|-----------|--------------|
| 消费税     |           |              |
| 营业税     |           |              |
| 城市维护建设税 | 22,302.66 | -179,784.06  |
| 教育费附加   | 13,381.60 | -286,547.08  |
| 资源税     |           | 1,987,082.96 |
| 地方教育附加  | 8,921.06  | -504.00      |
| 合计      | 44,605.32 | 1,520,247.82 |

## 32、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 运费   | 173,400.00 | 2,176,559.97 |
| 职工薪酬 | 188,716.65 | 227,736.10   |
| 招待费  | 16,327.00  | 21,590.00    |
| 邮电费  | 1,300.00   | 1,117.50     |
| 其他   |            | 74,339.53    |
| 合计   | 379,743.65 | 2,501,343.10 |

## 33、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,231,702.05 | 2,815,409.59 |
| 咨询费   | 1,102,000.00 | 1,243,225.47 |
| 办公费   | 23,558.28    | 185,415.72   |
| 保险费   | -            | 20,459.91    |
| 差旅费   | 7,139.00     | 120,711.60   |
| 折旧和摊销 | 7,971,211.38 | 466,463.91   |
| 修理费   | 12,052.00    | 60,759.50    |
| 业务招待费 | 45,802.10    | 118,308.50   |
| 汽车汽油费 | 34,471.96    | 107,663.25   |
| 税费    | 134,465.63   | 2,844,499.59 |
| 水电费   | 118,544.73   | 192,935.13   |
| 物料消耗  | 8,700.00     | 57,667.53    |
| 其它    | 350,806.00   | 232,803.95   |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 11,040,453.13 | 8,466,323.65 |
|----|---------------|--------------|

**34、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   | 3,300,022.76  | 6,183,590.03 |
| 减：利息收入 | -5,351,268.45 | -715,326.63  |
| 手续费及其他 | 25,994.96     | 24,229.20    |
| 合计     | -2,025,250.73 | 5,492,492.60 |

**35、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         | -288,062.94 | -40,624.79 |
| 二、存货跌价损失       | -42,926.70  |            |
| 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             | -330,989.64 | -40,624.79 |

**36、投资收益**

√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         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -5,072,127.36 | -6,858,207.33 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产等取得的投资收益          | 33,386,973.45 |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益         |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |               |               |
| 合计                        | 28,314,846.09 | -6,858,207.33 |

其他说明：

注 1：按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

| 项目               | 2015 年 1-6 月  | 2014 年 1-6 月  |
|------------------|---------------|---------------|
| 中铝广西有色崇左稀土开发有限公司 | -5,072,127.36 | -6,858,207.33 |
| 合计               | -5,072,127.36 | -6,858,207.33 |

注 2：本期子公司神龙矿业认购的渤海信托·博盈投资定增集合资金信托计划优先份额到期，实现投资收益 33,386,973.45 万元。

### 37、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 |              |          |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |          |               |
| 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        | 2,000,000.00 |          | 2,000,000.00  |
| 其他          | 1,426,283.42 | 3,687.71 | 1,426,283.42  |
| 合计          | 3,426,283.42 | 3,687.71 | 3,426,283.42  |

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 |
|---------------------|--------------|--------|-------------|
| 康桥集团 2013 年全年企业扶助资金 | 2,000,000.00 |        | 与收益相关       |
| 合计                  | 2,000,000.00 |        | /           |

### 38、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 | 360,248.09 |           | 360,248.09 |
| 其中：固定资产处置损失 | 360,248.09 |           | 360,248.09 |
| 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        |            |           |            |
| 罚款、滞纳金支出    | 300,000.00 | 50,088.10 | 300,000.00 |
| 合计          | 660,248.09 | 50,088.10 | 660,248.09 |

### 39、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 | 132,112.89   |               |
| 递延所得税费用 | 7,050,000.00 | -3,348,552.50 |
| 合计      | 7,182,112.89 | -3,348,552.50 |

#### (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                           | 22,359,549.03 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,589,887.25  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,201,939.68 |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 80,457.56     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,713,707.76  |
| 所得税费用                          | 7,182,112.89  |

### 40、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         |
|--------|---------------|---------------|
| 银行存款利息 | 5,341,972.10  | 715,326.63    |
| 备用金还款  | 501,620.00    | 160,600.00    |
| 其他     | 10,692,068.80 | 15,188,073.48 |
| 合计     | 16,535,660.90 | 16,064,000.11 |

#### (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        |
|---------|---------------|--------------|
| 支付的期间费用 | 3,549,887.48  | 4,613,557.56 |
| 员工备用金   | 114,825.72    | 222,343.98   |
| 银行费用    | 89,491.56     | 24,229.20    |
| 其他      | 37,414,853.10 | 139,161.41   |
| 合计      | 41,169,057.86 | 4,999,292.15 |

#### 41、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                              | 15,177,436.14  | -21,552,891.26 |
| 加：资产减值准备                         | -330,989.64    | -40,624.79     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 7,870,309.30   | 8,952,538.71   |
| 无形资产摊销                           |                | 718,114.00     |
| 长期待摊费用摊销                         |                |                |
| 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） | -567,555.00    |                |
| 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）                  | -2,025,250.73  | 6,183,590.03   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -28,314,846.09 | 6,858,207.33   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 7,050,000.00   | -3,348,552.50  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 1,226,585.12   | -6,056,583.62  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -25,412,541.23 | 6,255,595.25   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -31,391,085.20 | 14,484,138.58  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -56,717,937.33 | 12,453,531.73  |
| <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                          | 145,406,723.00 | 163,535,854.55 |
| 减：现金的期初余额                        | 161,020,355.63 | 182,868,275.74 |
| 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                     | -15,613,632.63 | -19,332,421.19 |



## (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                        | 145,406,723.00 | 161,020,355.63 |
| 其中：库存现金                     |                |                |
| 可随时用于支付的银行存款                | 145,406,723.00 | 161,020,355.63 |
| 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              | 145,406,723.00 | 161,020,355.63 |
| 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 |                | 651,193.00     |

## 42、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       | 275.66        | 司法冻结，详见本附注之十二、其他重要事项之 2、（4）之说明 |
| 应收票据       |               |                                |
| 存货         | 2,307,485.05  | 司法冻结，详见本附注之十二、其他重要事项之 2、（4）之说明 |
| 固定资产       |               |                                |
| 无形资产       |               |                                |
| 固定资产-房屋建筑物 | 9,871,598.27  | 司法冻结，详见本附注之十二、其他重要事项之 2、（4）之说明 |
| 固定资产-机器设备  | 8,803,133.59  | 司法冻结，详见本附注之十二、其他重要事项之 2、（4）之说明 |
| 合计         | 20,982,492.57 | /                              |

## 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：无

## 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 |             |
| 湖南神龙矿业有限公司    | 湖南    | 湖南  | 铁矿石采选 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并   |
| 上海岳衡矿产品销售有限公司 | 湖南    | 上海  | 矿产品销售 | 100.00  |    | 出资设立        |
| 桑日县金冠矿业有限公司   | 西藏    | 西藏  | 矿业投资  | 100.00  |    | 收购(不构成企业合并) |
| 上海利久国际贸易有限公司  | 上海    | 上海  | 商业    | 100.00  |    | 出资设立        |
| 上海睿贯投资发展有限公司  | 上海    | 上海  | 商业    | 100.00  |    | 出资设立        |
| 上海圣信投资管理有限公司  | 上海    | 上海  | 商业    | 100.00  |    | 出资设立        |

## 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、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称                | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------------------|-------|-----|------|---------|-------|---------------------|
|                            |       |     |      | 直接      | 间接    |                     |
| 中铝广西有色崇左稀土开发有限公司(简称“崇左稀土”) | 广西    | 广西  | 稀土矿业 |         | 40.00 | 权益法                 |

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

|               | 期末余额/ 本期发生额    |  | 期初余额/ 上期发生额    |  |
|---------------|----------------|--|----------------|--|
| 流动资产          | 136,880,489.96 |  | 135,950,602.22 |  |
| 非流动资产         | 86,074,388.76  |  | 77,662,210.39  |  |
| 资产合计          | 222,954,878.72 |  | 213,612,812.61 |  |
| 流动负债          | 118,393,626.28 |  | 122,528,783.71 |  |
| 非流动负债         | 657,688.72     |  | 585,242.49     |  |
| 负债合计          | 119,051,315.00 |  | 123,114,026.20 |  |
| 少数股东权益        |                |  |                |  |
| 归属于母公司股东权益    | 103,903,563.72 |  | 90,498,786.41  |  |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 41,561,425.49  |  | 36,199,514.56  |  |
| 调整事项          | 101,490,663.17 |  | 117,149,093.75 |  |
| --商誉          |                |  |                |  |

|                      |                |                |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| —内部交易未实现利润           |                |                |                |                |
| —其他                  | 101,490,663.17 |                | 117,149,093.75 |                |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 143,052,088.66 |                | 153,348,608.31 |                |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                |                |                |
| 营业收入                 |                | 503,991,694.17 |                | 485,354,100.17 |
| 净利润                  |                | 13,404,777.31  |                | 23,269,773.42  |
| 终止经营的净利润             |                |                |                |                |
| 其他综合收益               |                |                |                |                |
| 综合收益总额               |                | 13,404,777.31  |                | 23,269,773.42  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                | 1,860,741.40   |                | 3,454,677.66   |

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、可供出售金融资产、应付账款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及账龄分析对应收账款进行持续监控，将公司的整体信用风险控制 在可控的范围内。

### 2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求并合理降低利率波动风险。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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(%) |
|--------------|-----|----------|-------------|-----------------|------------------|
| 厦门百汇兴投资有限公司  | 厦门  | 投资       | 2,300.00 万元 | 14.70%          | 14.70%           |
| 厦门大洋集团股份有限公司 | 厦门  | 投资、房地产开发 | 5,600.00 万元 | 10.23%          | 10.23%           |
| 厦门博纳科技有      | 厦门  | 投资       | 2,200.00 万元 | 7.76%           | 7.76%            |

|             |    |    |             |       |       |
|-------------|----|----|-------------|-------|-------|
| 限公司         |    |    |             |       |       |
| 桑日百汇兴投资有限公司 | 西藏 | 投资 | 1,000.00 万元 | 0.66% | 0.66% |

本企业最终控制方是陈冠全

其他说明：

注：上述公司为一致行动人，合并持有本公司股权比例为 33.35%，成为公司的相对控股股东，最终控制人为陈冠全。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

子公司情况详见本附注七、1、在子公司中的权益。

## 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

公司合营及联营企业情况详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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 |
|----------------|-------------|
| 上海祖龙景观开发有限公司   | 其他          |
| 上海百汇星融投资控股有限公司 | 母公司的全资子公司   |
| 桑日创华投资有限公司     | 其他          |
| 上海振龙房地产开发有限公司  | 母公司的控股子公司   |
| 上海夏宫房地产开发有限公司  | 其他          |
| 上海纳金投资有限公司     | 其他          |
| 山南华科资源投资有限公司   | 其他          |
| 上海雅华实业有限公司     | 其他          |
| 南宁矿润投资有限公司     | 其他          |
| 陈冠全            | 其他          |
| 陈榕生            | 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

### (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 |
|-------------------|--------|----------|----------|
| 上海振龙房地产开发<br>有限公司 | 办公场所   | 0        | 0        |

关联租赁情况说明根据本公司和上海振龙签订的《房屋租赁合同》，本公司 2011 年 6 月 1 日起至 2012 年 5 月 31 日无偿租赁上海振龙位于上海浦东新区康桥路 1388 号 2 楼为办公场所，租赁到期后自动续期，本公司继续无偿租赁上海振龙提供的办公场所。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

| 被担保方              | 担保金额          | 担保起始日    | 担保到期日    | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|---------------|----------|----------|------------|
| 上海岳衡矿产品销售<br>有限公司 | 40,000,000.00 | 2014/7/9 | 2015/7/9 | 否          |

关联担保情况说明

注：下属子公司上海岳衡向北京银行股份有限公司上海分行借款人民币 4,000 万元，由本公司为其承担连带担保，由上海振龙以房产为其设置抵押。

#### (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 | 54.57 | 54.57 |

关键管理人员包括公司总裁、执行总裁、财务总监及董事会秘书等 5 人。

#### 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

### 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

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

适用 不适用

#### 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

#### 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

##### 7、 其他

(1) 根据子公司神龙矿业与湖南省衡阳市国土资源局签订的“老龙塘铁矿”采矿权出让合同的有关规定, 神龙矿业应付采矿权出让金为人民币 31,500.00 万元。湖南省国土资源厅于 2009 年 5 月 27 日下发了《关于同意缓缴矿业权价款的批复》, 同意神龙矿业对未支付的出让金分期缴纳。截至资产负债表日止, 神龙矿业已支付了 15,050.00 万元, 未支付采矿权出让金余额为 16,450.00 万元。

(2) 公司于 2014 年 3 月 27 日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《调查通知书》(稽查局调查调字 1673 号), 因公司涉嫌违反《中华人民共和国证券法》及相关法规, 根据《中华人民共和国证券法》的有关规定, 中国证监会决定对公司立案稽查。

2015 年 6 月 18 日, 公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚事先告知书》(处罚字[2015]20 号), 详细见公司已于 2015 年 6 月 19 日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告(公告编号: 临 2015-021 号)。

2015 年 8 月 17 日, 公司收到《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》([2015]25 号), 详细见公司已于 2015 年 8 月 18 日在《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和上海证券交易所网站披露的相关公告(公告编号: 临 2015-042 号)。

(3) 2014 年 9 月, 子公司神龙矿业采矿和井巷掘进承包单位温州建峰矿山工程有限公司(以下简称“温州建峰”)向湖南省祁东县人民法院提起诉讼。温州建峰从 2011 年起每年均与神龙矿

业签订一次井巷施工合同，为神龙矿业提供采矿、掘进及零星工程劳务。截至 2014 年 7 月，神龙矿业尚未支付温州建峰工程款合计人民币 10,934,369.50 元，温州建峰请求法院依法判决神龙矿业支付温州建峰上述金额的工程款。该金额与神龙矿业账载金额一致。

祁东县人民法院于 2015 年 1 月 26 日公开开庭进行了审理，颁布实施（2014）祁民一初字第 796 号、第 797 号民事判决书，判决神龙矿业于判决生效后十日内一次性向原告温州建峰支付工程款合计人民币 10,934,369.50 元，如神龙矿业未按判决指定的期间履行给付金钱义务，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。神龙矿业未如期执行上述民事裁决。2015 年 6 月 26 日，祁东县人民法院颁布并实施了（2015）祁执字第 158-1 号裁定书，查封了神龙矿业所有的坐落在祁东县风石堰镇田家村二组的办公楼、宿舍楼、调度楼、35KW 变电站及高压线路、机械设备和仓库内外的配件设备、材料等财产。截至本报告期末，被查封的资产账面价值详见附注五之 40、所有权或使用权收到限制的资产。

2015 年 7 月，经多次协调，神龙矿业与温州建峰达成和解，双方同意深入协商债务重组方案。经温州建峰同意，2015 年 7 月 21 日，祁东县人民法院颁布了结案通知，并解除对冻结资产的查封。截至本报告批准报出日，双方已初步达成分期付款并免除部分债务的意向，具体方案尚未最终确定。

（4）2014 年 7 月，子公司神龙矿业供应商祁东县川祁耐磨材料有限公司（以下简称“川祁耐磨”）向湖南省祁东县人民法院提起诉讼，诉求祁东县法院依法判决神龙矿业支付货款 6,130,165.71 元并承担诉讼费用。该金额与神龙矿业账载金额一致。

其后，川祁耐磨于 2014 年 7 月 31 日及 2014 年 8 月 14 日分别向祁东县人民法院提出财产保全申请，要求法院对神龙矿业财产进行保全。祁东县法院颁布并实施了（2014）祁民保字第 36-1、2、3、4、5 号民事裁定书，对神龙矿业部分资产进行查封。被查封的资产包括部分银行账户、矿区库存铁精粉约 4,000 吨、位于祁东县香竹小区香玉苑的房产两套、选矿机器 10 台、机动车 4 辆以及废旧钢材 200 吨。

2014 年 9 月 1 日，神龙矿业对祁东县法院提出管辖权异议，祁东县法院经审查认定该案诉讼标的额超过基层人民法院的管辖范围，遂将该案移送湖南省衡阳市中级人民法院审理。

2014 年 11 月 19 日，湖南省衡阳市中级人民法院对本案公开开庭进行了审理，并于 2014 年 12 月 2 日颁布（2014）衡中法民二初字第 73 号民事判决书，判决神龙矿业于判决生效之日起十日内偿还川祁材料货款 6,130,165.71 元，案件受理费 61,711 元由神龙矿业负担。

2015 年 6 月，经多次协调，神龙矿业与川祁耐磨达成和解，双方同意深入协商债务重组方案。截至本报告批准报出日，双方已初步达成处置部分上述查封财产以偿还部分欠款的意向，具体方案尚未最终确定。

（5）公司控股股东厦门百汇兴投资有限公司因正在筹划关于本公司的重大资产重组，经公司申请，本公司股票已于 2015 年 7 月 15 日起停牌。

自重大资产重组停牌以来，公司正在积极研究本次重大资产重组的相关事宜，抓紧推进重大资产重组所涉及的各项具体重组方案、标的资产范围及其估值等。尽职调查、审计评估等工作正在有序进行。截至本报告披露日，有关本次重大资产重组的相关方案、交易对方、标的资产等尚在进一步论证和沟通中，尚未签订重组框架或意向协议。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 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  | 584.14         |        | 584.14         | 100.00 |                | 188,458.14     | 0.08  | 9,861.01       | 5.23  | 178,597.13    |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 292,470,732.28 | 100.00 | 185,382,494.36 | 63.38  | 107,088,237.92 | 247,698,940.28 | 99.92 | 185,382,494.36 | 74.84 | 62,316,445.92 |
| 合计                     | 292,471,316.42 | /      | 185,383,078.50 | /      | 107,088,237.92 | 247,887,398.42 | /     | 185,392,355.37 | /     | 62,495,043.05 |

注：除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 50 万元的应收款项视为重大应收款项。

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      |        |        |        |
| 其中：1 年以内分项 |        |        |        |
| 1 年以内小计    |        |        |        |
| 1 至 2 年    |        |        |        |
| 2 至 3 年    |        |        |        |
| 3 年以上      |        |        |        |
| 3 至 4 年    |        |        |        |
| 4 至 5 年    |        |        |        |
| 5 年以上      | 584.14 | 584.14 | 100.00 |
| 合计         | 584.14 | 584.14 | 100.00 |

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,276.87 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         |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款   | 292,471,316.42 | 247,698,940.28 |
| 员工备用金 |                | 188,458.14     |
| 合计    | 292,471,316.42 | 247,887,398.42 |

## (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       |
|---------------|-------|----------------|------|---------------------|----------------|
| 湖南神龙矿业有限公司    | 往来款   | 25,207,694.36  | 1-2年 | 8.62                | 25,207,694.36  |
| 上海岳衡矿产品销售有限公司 | 往来款   | 174,985,996.00 | 2年以内 | 59.83               | 160,174,800.00 |
| 桑日县金冠矿业有限公司   | 往来款   | 92,219,685.92  | 2年以内 | 31.53               |                |
| 上海利久国际贸易有限公司  | 备用金   | 31,336.00      | 1年以内 | 0.01                |                |
| 上海睿贯投资发展有限公司  | 往来款   | 26,020.00      | 1年以内 | 0.01                |                |
| 合计            | /     | 292,470,732.28 | /    | 100.00              | 185,382,494.36 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 2、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     | 282,666,557.62 | 223,291,898.06 | 59,374,659.56 | 282,666,557.62 | 223,291,898.06 | 59,374,659.56 |
| 对联营、合营企业投资 |                |                |               |                |                |               |
| 合计         | 282,666,557.62 | 223,291,898.06 | 59,374,659.56 | 282,666,557.62 | 223,291,898.06 | 59,374,659.56 |

## (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       |
|---------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------------|
| 湖南神龙矿业有限公司    |               |      |      |               |          | 195,147,396.16 |
| 上海岳衡矿产品销售有限公司 |               |      |      |               |          | 28,144,501.90  |
| 桑日县金冠矿业有限公司   | 29,374,659.56 |      |      | 29,374,659.56 |          |                |
| 上海利久国际贸易有限公司  | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |                |
| 上海圣信投资管理有限公司  | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |                |
| 上海睿贯投资发展有限公司  | 10,000,000.00 |      |      | 10,000,000.00 |          |                |
| 合计            | 59,374,659.56 |      |      | 59,374,659.56 |          | 223,291,898.06 |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 3、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   | 452,862.50    | 注 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 2,000,000.00  |   |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |   |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |               |   |
| 非货币性资产交换损益  |               |   |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 33,386,973.45 |   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |   |
| 债务重组损益  | 610,911.68    |   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |   |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |   |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |   |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |   |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |   |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |   |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |   |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |   |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -297,738.85   |   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |   |
| 所得税影响额  | -9,113,252.20 |   |
| 少数股东权益影响额   | 0             |   |
| 合计  | 27,039,756.58 |   |

注：非流动资产处置收益 452,862.50 元由子公司神龙矿业固定资产报废产生。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.42           | 0.04   | 0.04   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.46          | -0.03  | -0.03  |

## 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 | (一) 载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；                    |
| 备查文件目录 | (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本 |
| 备查文件目录 | (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本             |

董事长：翟金水

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 26 日