



山东金岭矿业股份有限公司

(金岭矿业 000655)

2016 年半年度财务报告

(未经审计)

公 司 法 定 代 表 人：刘远清_____

主管会计工作负责人：刘远清_____

会 计 机 构 负 责 人：黄加峰_____

二〇一六年八月十九日

〈一〉、会计报表

财务报表

合并资产负债表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2016 年 06 月 30 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	88,351,626.60	80,817,721.88
衍生金融资产			
应收票据	五、2	388,531,815.55	308,214,161.67
应收账款	五、3	364,241,530.95	365,846,252.12
预付款项	五、4	13,555,568.04	4,205,201.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	15,195,465.84	8,957,142.23
存货	五、6	149,912,204.49	200,946,810.17
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	五、7	7,613,814.92	7,613,814.92
流动资产合计		1,027,402,026.39	976,601,104.00
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、8	215,300,000.00	215,300,000.00
持有至到期投资	五、9		
长期应收款	五、9	10,542,625.19	10,542,625.19
长期股权投资	五、10	951,406,523.93	961,121,356.25
投资性房地产			
固定资产	五、11	534,315,977.18	549,558,740.30
在建工程	五、12	125,053,940.64	121,799,877.33
工程物资		115,884.00	115,884.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	482,407,577.62	490,358,798.93
开发支出			
商誉	五、14	14,803,890.72	14,803,890.72
长期待摊费用	五、15	37,565,850.01	37,565,850.01
递延所得税资产	五、16	43,482,967.11	40,215,367.03
其他非流动资产	五、17	8,216,911.40	12,082,142.33
非流动资产合计		2,423,212,147.80	2,453,464,532.09
资产总计		3,450,614,174.19	3,430,065,636.09

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

合并资产负债表（续）

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2016 年 06 月 30 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、18	150,000,000.00	55,000,000.00
衍生金融负债			
应付票据	五、19	34,160,000.00	11,650,000.00
应付账款	五、20	109,012,514.87	99,953,194.00
预收款项	五、21	18,607,248.14	11,629,766.75
应付职工薪酬	五、22	27,417,051.61	25,698,492.67
应交税费	五、23	7,136,057.04	2,731,289.57
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、24	31,086,635.44	28,343,618.79
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	五、25		
其他流动负债			
流动负债合计		377,419,507.10	235,006,361.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、26		
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、16	357,675.74	361,967.86
其他非流动负债		1,000,000.00	
非流动负债合计		1,357,675.74	361,967.86
负债合计		378,777,182.84	235,368,329.64
股东权益：			
股本	五、27	595,340,230.00	595,340,230.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、28	487,998,131.16	487,998,131.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、29	7,409,743.72	7,237,543.53

盈余公积	五、30	297,332,320.75	297,332,320.75
未分配利润	五、31	1,664,866,396.73	1,783,750,127.04
归属于母公司股东权益合计		3,052,946,822.36	3,171,658,352.48
少数股东权益		18,890,168.99	23,038,953.97
股东权益合计		3,071,836,991.35	3,194,697,306.45
负债和股东权益总计		3,450,614,174.19	3,430,065,636.09

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

母公司资产负债表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2016 年 06 月 30 日 单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		77,400,587.73	69,863,774.12
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		370,877,612.25	300,014,161.67
应收账款	十二、1	295,355,950.54	273,725,029.18
预付款项		3,307,515.85	1,972,936.59
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	916,784,489.82	840,733,715.40
存货		20,200,178.07	71,167,252.60
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		1,683,926,334.26	1,557,476,869.56
非流动资产：			
可供出售金融资产		215,300,000.00	215,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	1,061,444,144.39	1,071,158,976.71
投资性房地产			
固定资产		202,198,221.76	207,413,377.39
在建工程		3,700,729.55	2,146,666.24
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		295,533,166.93	300,447,796.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			



递延所得税资产		25,386,450.38	23,912,545.29
其他非流动资产		5,014,715.40	5,014,715.40
非流动资产合计		1,808,577,428.41	1,825,394,077.04
资产总计		3,492,503,762.67	3,382,870,946.60

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

母公司资产负债表（续）

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,160,000.00	12,350,000.00
应付账款		86,914,442.67	66,248,722.36
预收款项		16,156,931.58	11,549,450.19
应付职工薪酬		26,582,065.46	24,863,604.22
应交税费		7,185,958.82	2,696,000.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		26,145,470.42	23,456,206.86
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		347,144,868.95	141,163,984.58
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		347,144,868.95	141,163,984.58
股东权益：			
股本		595,340,230.00	595,340,230.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积		487,998,131.16	487,998,131.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,373,328.19	3,201,128.00
盈余公积		297,332,320.75	297,332,320.75
未分配利润		1,761,314,883.62	1,857,835,152.11
股东权益合计		3,145,358,893.72	3,241,706,962.02
负债和股东权益总计		3,492,503,762.67	3,382,870,946.60

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

合并利润表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、32	297,816,500.60	438,760,356.79
减：营业成本	五、32	320,503,557.64	392,427,759.53
营业税金及附加	五、33	3,321,963.17	5,249,562.08
销售费用	五、34	5,293,736.90	9,465,030.97
管理费用	五、35	69,222,494.49	92,828,322.03
财务费用	五、36	3,813,698.35	4,277,684.39
资产减值损失	五、37	13,199,645.01	-16,189,023.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	-9,714,832.32	1,626,827.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、38	-9,714,832.32	1,626,827.45
二、营业利润		-127,253,427.28	-47,672,151.17
加：营业外收入	五、39	999,292.03	5,958,110.32
其中：非流动资产处置利得	五、39	103,491.33	
减：营业外支出	五、40	50,272.24	149,162.07
其中：非流动资产处置损失	五、40		
三、利润总额		-126,304,407.49	-41,863,202.92
减：所得税费用	五、41	-3,271,892.20	1,832,690.33
四、净利润		-123,032,515.29	-43,695,893.25
其中：归属于母公司所有者的净利润		-118,883,730.31	-41,056,820.90
少数股东损益		-4,148,784.98	-2,639,072.35
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			



归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-123,032,515.29	-43,695,893.25
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		-118,883,730.31	-41,056,820.90
归属于少数股东的综合收益总额		-4,148,784.98	-2,639,072.35
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	十三、2	0.02	-0.07

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

母公司利润表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2016 年 1-6 月 单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	301,341,299.26	407,726,158.92
减：营业成本	十二、4	324,075,965.46	362,154,349.98
营业税金及附加		3,321,963.17	5,118,047.94
销售费用		5,293,736.90	7,090,971.70
管理费用		50,448,367.24	68,524,253.94
财务费用		643,679.40	-709,870.04
资产减值损失		5,895,620.38	-12,972,789.04
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十二、5	-9,714,832.32	1,626,827.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十二、5	-9,714,832.32	1,626,827.45
二、营业利润		-98,052,865.61	-19,851,978.11
加：营业外收入		108,692.03	1,737,610.32
其中：非流动资产处置利得		103,491.33	
减：营业外支出		50,000.00	3,779.74
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额		-97,994,173.58	-18,118,147.53
减：所得税费用		-1,473,905.09	3,243,197.25
四、净利润		-96,520,268.49	-21,361,344.78



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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-96,520,268.49	-21,361,344.78

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

合并现金流量表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		268,888,824.41	572,155,100.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	4,715,899.16	6,742,067.63
经营活动现金流入小计		273,604,723.57	578,897,168.40
购买商品、接受劳务支付的现金		144,274,734.00	326,174,152.73
支付给职工以及为职工支付的现金		138,487,514.94	162,644,931.28
支付的各项税费		30,444,409.10	61,406,557.41
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	42,751,331.74	40,925,374.72
经营活动现金流出小计		355,957,989.78	591,151,016.14
经营活动产生的现金流量净额		-82,353,266.21	-12,253,847.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,831.07	
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		139,831.07	80,000,000.00



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,695,191.63	27,134,416.43
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	五、42		
投资活动现金流出小计		2,695,191.63	27,134,416.43
投资活动产生的现金流量净额		-2,555,360.56	52,865,583.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		150,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,438,750.00	
筹资活动现金流入小计		180,438,750.00	
偿还债务支付的现金		55,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,646,465.62	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42		
筹资活动现金流出小计		57,646,465.62	
筹资活动产生的现金流量净额		122,792,284.38	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		37,883,657.61	40,611,735.83
加：期初现金及现金等价物余额		47,045,318.14	77,561,190.51
六、期末现金及现金等价物余额		84,928,975.75	118,172,926.34

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

母公司现金流量表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司 2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		258,234,025.27	436,396,279.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,819,884.26	1,985,255.16
经营活动现金流入小计		261,053,909.53	438,381,534.70
购买商品、接受劳务支付的现金		124,082,666.31	154,998,557.92
支付给职工以及为职工支付的现金		137,436,159.48	156,916,321.92
支付的各项税费		30,099,892.43	55,834,888.62
支付其他与经营活动有关的现金		105,885,473.70	110,793,059.84
经营活动现金流出小计		397,504,191.92	478,542,828.30
经营活动产生的现金流量净额		-136,450,282.39	-40,161,293.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,831.07	
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		139,831.07	80,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,860,422.56	1,950,774.74
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		4,860,422.56	1,950,774.74
投资活动产生的现金流量净额		-4,720,591.49	78,049,225.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,438,750.00	
筹资活动现金流入小计		180,438,750.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,292,312.51	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,292,312.51	
筹资活动产生的现金流量净额		179,146,437.49	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		37,975,563.61	37,887,931.66
加：年初现金及现金等价物余额		39,425,024.12	70,257,616.90
六、期末现金及现金等价物余额		77,400,587.73	108,145,548.56

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

合并所有者权益变动表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期												
	归属于母公司股东权益										少数股东 权益	股东 权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			7,237,543.53	297,332,320.75	1,783,750,127.04	3,171,658,352.48	23,038,953.97	3,194,697,306.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16			7,237,543.53	297,332,320.75	1,783,750,127.04	3,171,658,352.48	23,038,953.97	3,194,697,306.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								172,200.19		-118,883,730.31	-118,711,530.12	-4,148,784.98	-122,860,315.10
（一）综合收益总额										-118,883,730.31	-118,883,730.31	-4,148,784.98	-123,032,515.29
（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. 股份支付计入股东权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								172,200.19			172,200.19		172,200.19
1. 本期提取								3,881,461.80			3,881,461.80		
2. 本期使用								3,709,261.61			3,709,261.61		3,709,261.61
(六) 其他													
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			7,409,743.72	297,332,320.75	1,664,866,396.73	3,052,946,822.36	18,890,168.99	3,071,836,991.35

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	上 期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	股东 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			10,313,339.39	292,833,765.71	1,777,800,779.75	3,164,286,246.01	28,239,122.73	3,192,525,368.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16			10,313,339.39	292,833,765.71	1,777,800,779.75	3,164,286,246.01	28,239,122.73	3,192,525,368.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-3,075,795.86	4,498,555.04	5,949,347.29	7,372,106.47	-5,200,168.76	2,171,937.71
（一）综合收益总额								-3,075,795.86		10,447,902.33	7,372,106.47	-5,200,168.76	2,171,937.71
（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. 股份支付计入股东权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配								4,498,555.04	-4,498,555.04				
1. 提取盈余公积								4,498,555.04	-4,498,555.04				
2. 对股东的分配													
3. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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	595,340,230.00				487,998,131.16			7,237,543.53	297,332,320.75	1,783,750,127.04	3,171,658,352.48	23,038,953.97	3,194,697,306.45

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	本 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			3,201,128.00	297,332,320.75	1,857,835,152.11	3,241,706,962.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16			3,201,128.00	297,332,320.75	1,857,835,152.11	3,241,706,962.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								172,200.19		-96,520,268.49	-96,348,068.30
（一）综合收益总额										-96,520,268.49	-96,520,268.49
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入股东权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备							172,200.19				172,200.19
1. 本期提取							3,881,461.80				3,881,461.80
2. 本期使用							3,709,261.61				3,709,261.61
(六) 其他											
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16		3,373,328.19	297,332,320.75	1,761,314,883.62		3,145,358,893.72

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：山东金岭矿业股份有限公司

2015 年度

单位：人民币元

项 目	上 期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16			2,241,464.48	292,833,765.71	1,817,348,156.72	3,195,761,748.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	595,340,230.00				487,998,131.16			2,241,464.48	292,833,765.71	1,817,348,156.72	3,195,761,748.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								959,663.52	4,498,555.04	40,486,995.39	45,945,213.95
（一）综合收益总额										44,985,550.43	44,985,550.43
（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. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									4,498,555.04	-4,498,555.04	

1. 提取盈余公积								4,498,555.04	-4,498,555.04	
2. 对股东的分配										
3. 其他										
(四) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备							959,663.52			959,663.52
1. 本期提取							11,203,648.92			11,203,648.92
2. 本期使用							10,243,985.40			10,243,985.40
(六) 其他										
四、本期期末余额	595,340,230.00				487,998,131.16		3,201,128.00	297,332,320.75	1,857,835,152.11	3,241,706,962.02

法定代表人：刘远清

主管会计工作负责人：刘远清

会计机构负责人：黄加峰

〈二〉、会计报表附注

山东金岭矿业股份有限公司 财务报表附注

2016年01月01日—2016年06月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

山东金岭矿业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 原名山东淄博华光陶瓷股份有限公司, 系经山东省淄博市经济体制改革委员会以淄体改字[1989]7 号、原国家体改委以体改生字[1993]252 号文批复为规范化股份制试点企业。1996 年 11 月 8 日经中国证监会以证监发字[1996]322 号文批复为社会募集的上市股份公司。

2006 年 6 月, 公司召开相关股东会议, 审议通过了关于股权分置改革方案的议案。公司股权分置改革与重大资产重组相结合, 山东金岭铁矿以其合法拥有的侯家庄、铁山辛庄铁矿、选矿厂等铁矿石采选业务经营性资产及少量辅助性资产与公司合法拥有的整体资产以及除 1.63 亿元负债之外的其它全部负债进行置换。置入净资产评估值高于置出净资产评估值形成的置换差额由公司向山东金岭铁矿非公开发行 62,000,000 股股份换取, 并于 2006 年 10 月完成了非公开发行, 公司股本总额增至 321,254,374 股, 公司名称变更为山东金岭矿业股份有限公司。

截止 2016 年 6 月 30 日公司总股本 595,340,230 元, 公司股票在深交所挂牌交易, 股票代码 000655。

本公司注册地及总部地址: 山东省淄博市张店区中埠镇。

公司所属行业为黑色金属矿采选业, 公司的经营范围: 铁矿开采; 铁精粉、铜精粉、钴精粉的生产、销售; 许可范围内的发电业务; 机械设备及备件制造与销售; 普通货运、货物进出口。

本公司将子公司塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司, 控股公司喀什金岭球团有限公司(详见“本附注六、在其他主体中的权益披露”)纳入本期合并财务报表范围。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)编制。
第-1-页 共 60 页

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法(附注三. 11)、存货的计价方法(附注三. 12)、固定资产折旧和无形资产摊销(附注三. 15 及 19)、收入的确认时点(附注三. 24)等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的 2016 年 06 月 30 日财务状况、2016 年 1-6 月经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允

价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期

汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如不存在活跃市场

的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的金额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司将其账面价值低于预计未来现金流量现值的金额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项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	期末余额 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款；期末余额 200 万元（含 200 万元）以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
合并范围内关联方组合	按合并范围内关联方划分组合
账龄分析法计提坏账准备的组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-35 年	5	2.71-6.33
机器设备	10-22 年	5	4.32-9.50
运输设备	3-6 年	5	15.83-31.67
其他设备	4-10 年	5	9.50-23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入

账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。公司的长期待摊费用为剥岩费用等，长期待摊费用按费用项目的受益情况分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

24、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。

本公司及下属子公司销售的铁精粉、球团矿等矿产品在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：①货物已经发出；②购销双方对按照过磅单汇集的结算单已确认无误。

本公司及下属子公司销售的除矿产品外的其他机加工产品在满足下列条件时，按从购货方应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入，确认收入的条件为：①货物已经发出；②购销双方已办理完相关交接手续。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生劳务成本占预计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

26、递延所得税资产和递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	租赁收入及其劳务收入	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7%、1%
资源税	原矿产量	6-10 元/吨
矿产资源补偿费	矿石视同销售收入	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、重要税收优惠及批文

无

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金	42,000.21	43,823.59
银行存款	80,181,927.65	42,296,446.66
其他货币资金	8,127,698.74	38,477,451.63
合 计	88,351,626.60	80,817,721.88

(2) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	年初余额
开采恢复保证金	3,422,650.85	3,333,653.74
贷款保函保证金		30,438,750.00
承兑保证金	4,705,047.89	4,705,047.89
合 计	8,127,698.74	38,477,451.63

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	204,377,953.34	143,314,161.67
商业承兑汇票	184,153,862.21	164,900,000.00
合 计	388,531,815.55	308,214,161.67

(2) 期末公司已质押的应收票据



项 目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,077,730.00
合 计	10,077,730.00

截止至 2016 年 6 月 30 日，出票人未履约而将票据转应收账款的金额为 160000000 元。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	410,398,415.35	100.00	46,156,884.40	11.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	410,398,415.35	100.00	46,156,884.40	11.25

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	399,341,906.77	100.00	33,495,654.65	8.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	399,341,906.77	100.00	33,495,654.65	8.39

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	200,406,969.26	5.00	10,020,348.46	222,636,184.09	5.00	11,131,809.21
1 至 2 年	139,806,085.90	10.00	13,980,608.59	166,820,238.22	10.00	16,682,023.83
2 至 3 年	68,234,801.17	30.00	20,470,440.35	4,734,445.72	30.00	1,420,333.72
3 至 5 年	1,325,360.18	80.00	1,060,288.15	4,447,754.26	80.00	3,558,203.41
5 年以上	625,198.84	100.00	625,198.84	703,284.48	100.00	703,284.48
合 计	410,398,415.35		46,156,884.40	399,341,906.77		33,495,654.65

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
淄博铁鹰钢铁有限公司	105,759,999.80	25.77	5,287,999.99
邢台钢铁有限责任公司	80,976,469.99	19.73	8,097,647.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
新疆八钢南疆钢铁拜城有限公司	45,469,579.74	9.89	5,520,979.23
山东耀昌集团有限公司	34,539,453.73	8.42	10,361,836.12
邯郸钢铁集团有限责任公司	32,030,097.79	7.80	3,203,009.78
合 计	298,775,601.10	71.61	32,471,472.12

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,477,837.95	40.41	3,389,408.44	80.60
1 至 2 年	3,580,444.52	26.41	525,442.42	12.50
2 至 3 年	839,879.40	6.20	146,413.30	3.48
3 年以上	3,657,406.17	26.98	143,936.85	3.42
合 计	13,555,568.04	100	4,205,201.01	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
塔什库尔干县高原生态科技有限公司	4,424,581.80	32.64
上海飞和压缩机制造有限公司	2,596,000.00	19.15
淄博增堰物流有限公司	1,520,477.39	11.22
山东鲁重数控机床制造股份有限公司	940,000.00	6.93
淄博昊兴水业工程有限公司	661,906.00	4.88
合 计	10,142,965.19	74.83

5、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,673,642.99	95.82	2478177.15	14.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	770,000.00	4.18	770,000.00	100
合 计	18443642.99	100	3248177.15	17.61

类 别	期初数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,896,904.12	93.40	1,939,761.89	18.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	770,000.00	6.60	770,000.00	100.00
合 计	11,666,904.12	100.00	2,709,761.89	23.43

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	10,727,054.96	5.00	536,352.75	5,229,906.78	5.00	261,495.35
1 至 2 年	868,821.23	10.00	86,882.12	318,160.14	10.00	31,816.02
2 至 3 年	6,015,446.80	30.00	1,804,634.04	5,277,401.23	30.00	1,583,220.36
3 至 5 年	60,058.80	80.00	48,047.04	41,029.07	80.00	32,823.26
5 年以上	2261.20	100.00	2261.20	30,406.90	100.00	30,406.90
合 计	17,673,642.99		2,478,177.15	10,896,904.12		1,939,761.89

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
外部单位往来	10,143,805.87	6,835,628.68
员工款项	5,146,843.65	2,624,984.38
其他	3,152,993.47	2,206,291.06
合 计	18,443,642.99	11,666,904.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
原金钢公司股东	代付判决款	5,852,549.86	1-3 年	33.11	1,492,321.92
刘振中	借款	2,652,114.97	1 年以内	15.01	132,605.75
个人养老保险费	代付	803,965.88	1 年以内	4.55	40,198.30
龙口矿业集团工程建设有限公司	借款	770,000.00	5 年以上	4.36	770,000.00
代收医疗费	代付	767,578.45	1 年以内	4.34	38,378.93
合 计		10,846,209.16		—	2,473,504.90

6、 存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末数	期初数
------	-----	-----



	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	63,416,870.93	13,495,320.44	49,921,550.49	112,589,153.52	13,495,320.44	99,093,833.08
周转材料	817,834.27		817,834.27	966,916.61		966,916.61
在产品	14,692,414.67	2,621,285.39	12,071,129.28	12,219,348.59	2,621,285.39	9,598,063.20
库存商品	99,861,083.57	12,907,981.42	86,953,102.15	104,093,197.00	12,907,981.42	91,185,215.58
委托加工物资	148,588.30		148,588.30	102,781.70		102,781.70
合 计	178,936,791.74	29,024,587.25	149,912,204.49	229,971,397.42	29,024,587.25	200,946,810.17

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	13,495,320.44				13,495,320.44
在产品	2,621,285.39				2,621,285.39
库存商品	12,907,981.42				12,907,981.42
合 计	29,024,587.25				29,024,587.25

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	7,613,814.92	7,613,814.92
合 计	7,613,814.92	7,613,814.92

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	215,300,000.00		215,300,000.00	215,300,000.00		215,300,000.00
其中：按成本计量的	215,300,000.00		215,300,000.00	215,300,000.00		215,300,000.00
合 计	215,300,000.00		215,300,000.00	215,300,000.00		215,300,000.00

(2) 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

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	期末	期初	本期增加	期末		
山东钢铁财务有限公司	215,300,000.00		215,300,000.00				11.25	
合 计	215,300,000.00		215,300,000.00				11.25	

9、长期应收款



项 目	期末余额			期初余额			折 现 率 %
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
疏勒县人民政府 (注 1)	8,792,206.08	1,330,605.72	7,461,600.36	8,792,206.08	1,330,605.72	7,461,600.36	4.9
新疆疆南电力有 限责任公司 (注 2)	3,800,000.00	718,975.17	3,081,024.83	3,800,000.00	718,975.17	3,081,024.83	4.9
合 计	12,592,206.08	2,049,580.89	10,542,625.19	12,592,206.08	2,049,580.89	10,542,625.19	

注 1：款项为喀什金岭球团有限公司为疏勒县人民政府修路所代垫的款项，根据签署的合同要求，疏勒县政府按照上年税收地方留存部分进行返还；

注 2：款项为塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司为修建高压输电线路代垫的款项，此款项待期后根据用电量进行返还。

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备 期末余额
		权益法下确认 的投资损益	本期分红金 额		
联营企业					
山东金鼎矿业有限责任公司	961,121,356.25	-9,714,832.32		95,1406,523.93	
合 计	961,121,356.25	-9,714,832.32		95,1406,523.93	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑 物	机器设备	运输工具	其他	合 计
一、账面原值					
期初余额	518,186,595.29	417,826,573.80	42,524,958.84	32,441,059.48	1,010,979,187.41
本期增加		3,083,398.62		30,068.38	3,113,467.00
购置		3,083,398.62		30,068.38	3,113,467.00
在建工程转入					
本期减少金额			726,794.73		726,794.73
处置或报废			726,794.73		726,794.73
期末余额	518,186,595.29	420,909,972.42	41,798,164.11	32,471,127.86	1,013,365,859.68
二、累计折旧					
期初余额	214,912,321.84	167,769,104.18	31,024,739.90	20,100,669.05	433,806,834.97
本期增加	8,020,134.90	8,350,796.63	982,225.95	966,732.90	18,319,890.38
计提	8,020,134.90	8,350,796.63	982,225.95	966,732.90	18,319,890.38
本期减少金额			690,454.99		
处置或报废			690,454.99		690,454.99
期末余额	222,932,456.74	176,119,900.81	31,316,510.86	21,067,401.95	451,436,270.36

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合 计
三、减值准备					
期初余额	8,028,514.63	19,585,097.51			27,613,612.14
本期增加					
计提					
本期减少					
处置或报废					
期末余额	8,028,514.63	19,585,097.51			27,613,612.14
四、账面价值					
期末账面价值	287,225,623.92	225,204,974.10	10,481,653.25	11,403,725.91	534,315,977.18
期初账面价值	295,245,758.82	230,472,372.11	11,500,218.94	12,340,390.43	549,558,740.30

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
平硐掘进工程	115,009,521.77		115,009,521.77	115,009,521.77		115,009,521.77
烟气脱硫在线监测工程	6,343,689.32		6,343,689.32	4,643,689.32		4,643,689.32
其他工程	3,700,729.55		3,700,729.55	2,146,666.24		2,146,666.24
合 计	125,053,940.64		125,053,940.64	121,799,877.33		121,799,877.33

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (元)	期初数	本期增加	转入固 定资产	期末数	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	资金 来源
平硐掘进工程	175,000,000.00	115,009,521.77			115,009,521.77		65.00%		其他
烟气脱硫在线 监测工程	17,960,000.00	4,643,689.32	1,700,000.00		6,343,689.32	9.46%	35.32%		其他
合计	192,960,000.00	119,653,211.09	1,700,000.00		121,353,211.09				

13、无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	探矿权	其他	合 计
一、账面原值				
期初余额	327,810,145.21	345,989,155.12	14,500.00	673,813,800.33
本期增加				
本期购置				

本期减少				
期末余额	327,810,145.21	345,989,155.12	14,500.00	673,813,800.33
二、累计摊销				
期初余额	60,821,594.78	122,631,102.76	2,303.86	183,455,001.40
本期增加	3,273,970.89	4,676,525.44	724.98	7,951,221.31
计提	3,273,970.89	4,676,525.44	724.98	7,951,221.31
本期减少				0.00
期末余额	64,095,565.67	127,307,628.20	3,028.84	191,406,222.71
三、减值准备				
期初余额				
本期增加				
计提				
本期减少				
期末余额				
四、账面价值				
期末账面价值	263,714,579.54	218,681,526.92	11,471.16	482,407,577.62
期初账面价值	266,988,550.43	223,358,052.36	12,196.14	490,358,798.93

14、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	14,803,890.72					14,803,890.72

注：公司已对因本公司非同一控制下企业合并塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组。公司基于历史实际经营数据、相关行业的发展趋势等制定最近一期财务预算和未来发展目标等编制未来 5 年的净利润及现金流量预测，并假设 5 年之后现金流量维持不变。根据评估减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值，未计提减值准备。

15、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
剥岩费用及其他（注）	37,565,850.01				37,565,850.01
合 计	37,565,850.01				37,565,850.01

注：剥岩费用系子公司塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司进行乔普卡矿开采时发生的岩石剥离支出。公司按照当期矿石产量和设计采剥比（根据采矿设计确定的剥岩量与矿石量的比例）计算的当期应摊销数量，按照加权平均计算的当期摊销单价，确定当期应摊销金额。

16、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	20,119,807.44	80,479,229.69	16,819,896.19	67,279,584.68
非同一控制企业合并资产评估减值	-15,153.85	-60,615.40	17,157.32	68,629.28
内部交易未实现利润	2,191,375.45	8,765,501.79	2,191,375.45	8,765,501.79
可抵扣亏损	21,186,938.07	84,747,752.25	21,186,938.07	84,747,752.25
小计	43,482,967.11	173,931,868.33	40,215,367.03	160,861,468.00
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	357,675.74	1,430,702.96	361,967.86	1,447,871.44
合 计	357,675.74	1,430,702.96	361,967.86	1,447,871.44

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款	3,202,196.00	4,424,581.80
预付设备款	2,936,045.40	5,578,890.53
土地环境恢复治理保证金	2,078,670.00	2,078,670.00
合 计	8,216,911.40	12,082,142.33

18、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	150,000,000.00	55,000,000.00
合 计	150,000,000.00	55,000,000.00

19、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,350,000.00	11,650,000.00
商业承兑汇票	14,810,000.00	
合 计	34,160,000.00	11,650,000.00

20、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	98,138,252.55	87,012,715.18
1年以上	10,874,262.32	12,940,478.82
合 计	109,012,514.87	99,953,194.00

账龄超过1年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
福建鼎辉建筑工程有限公司塔什库尔干县分公司	2,660,321.77	未结算
邯郸市智德商贸有限公司	1,506,500.50	未结算
合 计	4,166,822.27	

21、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	15,514,020.31	8,580,491.37
1年以上	3,093,227.83	3,049,275.38
合 计	18,607,248.14	11,629,766.75

账龄超过1年的大额预收账款

债权人单位名称	期末余额	未结转原因
山东金鼎矿业有限责任公司	2,275,000.00	预收租赁费，按每年租金确认收入
合 计	2,275,000.00	

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	25,691,976.75	128,433,493.66	126,708,418.80	27,417,051.61
二、离职后福利-设定提存计划	6,515.92	18,259,887.28	18,266,403.20	
合 计	25,698,492.67	146,693,380.94	144,974,822.00	27,417,051.61

(2) 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,826.65	89,225,651.02	89,225,651.02	13,826.65
2、职工福利费		14,745,303.45	14,745,303.45	
3、社会保险费		9,056,458.43	9,056,458.43	
其中：医疗保险费		7,086,328.68	7,086,328.68	
工伤保险费		1,344,987.04	1,344,987.04	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费		625,142.71	625,142.71	
4、住房公积金		12,279,518.88	12,279,518.88	
5、工会经费和职工教育经费	25,678,150.10	3,126,561.88	1,401,487.02	27,403,224.96
合 计	25,691,976.75	128,433,493.66	126,708,418.80	27,417,051.61

(3) 设定提存计划情况

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	6,515.92	17,364,144.07	17,370,659.99	
2、失业保险费		895,743.21	895,743.21	
合 计	6,515.92	18,259,887.28	18,266,403.20	

23、应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	3,491,681.98	113,689.74
营业税		271,510.56
城建税	247,933.25	26,964.02
城市土地使用税	1,227,595.87	1,227,595.87
房产税	222,852.90	226,452.90
个人所得税	18,737.37	64,096.38
印花税	0.02	323,684.65
教育费附加	177,095.19	19,260.01
矿产资源补偿费	1,395,795.00	210,155.01
资源税	318,946.42	244,028.42
水利建设基金	35,419.04	3,852.01
合 计	7,136,057.04	2,731,289.57

24、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
外部单位款项	25,174,929.30	25,465,971.10
应付内部员工款项	4,275,572.04	1,046,290.42
合并范围外关联方往来	1,516,158.52	1,515,658.52
其他	119,975.58	315,698.75
合 计	31,086,635.44	28,343,618.79

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项 目	期末余额	未偿还原因
喀什银根资产管理有限公司	1,000,000.00	暂借款
合 计	1,000,000.00	—

25、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
其他非流动负债	1,000,000.00	
合 计	1,000,000.00	

26、股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）				期末余额
		发行新股	送股	其他	小计	
股份总数	595,340,230.00					595,340,230.00

27、资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价（股本溢价）	463,862,791.52			463,862,791.52
二、其他资本公积	24,135,339.64			24,135,339.64
合 计	487,998,131.16			487,998,131.16

28、专项储备

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	7,237,543.53	3,881,461.80	3,709,261.61	7,409,743.72	计提和使用
合 计	7,237,543.53	3,881,461.80	3,709,261.61	7,409,743.72	

29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	297,332,320.75			297,332,320.75
合 计	297,332,320.75			297,332,320.75

30、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,783,750,127.04	1,777,800,779.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,783,750,127.04	1,777,800,779.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-118,883,730.31	10,447,902.33
减：提取法定盈余公积		4,498,555.04
应付普通股股利		
期末未分配利润	1,664,866,396.73	1,783,750,127.04

31、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	290,262,817.14	313,324,156.50	429,183,752.02	383,785,801.05
铁精粉	268,233,215.37	296,695,809.58	361,225,115.78	336,486,148.61
铜精粉	17,691,198.30	6,111,735.23	32,947,703.38	7,126,308.71
钴精粉	573,292.89	967,401.05	643,213.38	1,038,935.99
机械加工	3,765,110.58	9,549,210.64	8,986,253.14	14,408,889.23
球团矿			25,381,466.34	24,725,518.51
二、其他业务小计	7,553,683.46	7,179,401.14	9,576,604.77	8,641,958.48
材料及电力销售	7,535,879.49	7,179,401.14	9,414,859.77	8,641,958.48
其他	17,803.97		161,745.00	
合计	297,816,500.60	320,503,557.64	438,760,356.79	392,427,759.53

32、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	10,861.94	38,233.42
城市维护建设税	1,782,900.65	2,757,203.75
教育费附加	764,100.29	1,238,021.96
地方教育费附加	509,400.18	825,347.98
水利建设基金	254,700.11	390,754.97
合 计	3,321,963.17	5,249,562.08

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,891,692.77	8,243,727.96

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	400,631.15	1,206,139.75
其他	1,412.98	15,163.26
合 计	5,293,736.90	9,465,030.97

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	29,026,515.94	40,872,023.90
无形资产摊销	7,885,751.13	13,168,892.47
技术开发费	544,214.68	3,987,092.40
水电及维修费	3,876,102.83	4,649,828.04
折旧费	13,318,546.38	13,872,818.09
税金	3,280,549.03	3,001,025.61
消防警卫费	1,651,241.94	2,107,082.82
矿山资源补偿费	1,350,132.24	1,075,036.16
物料消耗	796,696.34	1,165,745.97
取暖费	2,611,615.32	2,259,932.58
设计咨询费	120,000.00	353,313.79
业务招待费	348,903.35	540,537.50
仓库经费	1,078,584.42	607,733.19
差旅费	354,316.23	1,055,381.98
财产保险费	383,498.73	586,933.94
实验检验费	662,042.26	525,095.15
办公费	304,124.93	311,223.15
运杂费	73,263.55	603,107.40
其他零星费用	1,556,395.19	2,085,517.89
合 计	69,222,494.49	92,828,322.03

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,210,131.62	5,015,031.54
减：利息收入	562,177.80	796,380.08
手续费支出	165,744.53	59,032.93
合 计	3,813,698.35	4,277,684.39

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	13,199,645.01	-16,189,023.59
合 计	13,199,645.01	-16,189,023.59

37、投资收益

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	-9,714,832.32	1,626,827.45
合 计	-9,714,832.32	1,626,827.45

38、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

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	103,491.33		103,491.33
其中：固定资产处置利得	103,491.33		103,491.33
政府补助	890,600.00	4,210,000.00	890,600.00
其他	5,200.70	1,748,110.32	5,200.70
合 计	999,292.03	5,958,110.32	999,292.03

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
贷款贴息补助（注 1）	490,600.00	2,000,000.00	与收益相关
排污费返还		80,000.00	
耕地占用税返还		1,530,000.00	
固定资产补助金	400,000.00	600,000.00	与资产相关
合 计	890,600.00	4,210,000.00	

注 1、根据援疆援疆函[2015]2 号的规定，对符合条件的援疆企业以贷款贴息的方式予以补助 490,600 万元。该补助资金不能明确补助项目及对应资产，划分为与收益相关的政府补助。

39、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
罚款支出	50.00	145,382.33	50.00
对外捐赠	50,000.00		50,000.00



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
其他	222.44	3,779.74	222.44
合 计	50,272.44	149,162.07	50,272.44

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-3,271,892.20	1,832,690.33
合 计	-3,271,892.20	1,832,690.33

41、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,715,899.16	6,742,067.63
其中：存款利息收入	562,177.80	796,380.08
政府补贴	890,600.00	4,210,000.00
往来款项	2,399,073.70	
其他	864,047.66	1,735,687.55
支付其他与经营活动有关的现金	42,751,331.74	40,925,374.72
其中：管理费用中的付现支出	23,709,416.46	19,852,459.01
销售费用	5,293,736.90	8,258,891.22
其他的付现支出	13,748,178.38	12,814,024.49

(2) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	30,438,750.00	
其中：收到贷款保函保证金	30,438,750.00	

2) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-123,032,515.29	-43,695,893.25
加：资产减值准备	13,199,645.01	-16,189,023.59



项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,365,077.89	24,283,914.71
无形资产摊销	7,934,052.85	13,168,892.47
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）	-103,491.33	
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）	2,646,465.62	1,407,912.00
投资损失（收益以“－”号填列）	9,714,832.32	-1,626,827.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,299,911.25	3,133,375.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1,300,684.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	51,034,605.68	56,129,792.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-108,701,029.25	-111,771,604.73
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	49,889,001.54	64,206,299.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-82,353,266.21	-12,253,847.74
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	84,928,975.75	118,172,926.34
减：现金的期初余额	47,045,318.14	77,561,190.51
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	37,883,657.61	40,611,735.83

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	84,928,975.75	47,045,318.14
其中：库存现金	42,000.21	43,823.59
可随时用于支付的银行存款	54,430,213.81	42,296,446.66
可随时用于支付的其他货币资金	30,456,761.73	4,705,047.89
二、期末现金及现金等价物余额	84,928,975.75	47,045,318.14

3) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2016 年账面价值	受限原因
货币资金	3,422,650.85	保函及开矿保证金

应收票据	10,077,730.00	质押
合 计	13,500,380.85	--

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	新疆塔什库尔干塔吉克自治县	新疆塔什库尔干塔吉克自治县	铁矿石开采、加工、销售	100.00		非同一控制下的合并
喀什金岭球团有限公司	新疆疏勒县	新疆疏勒县	铁精粉、球团矿的生产、销售	70.00		投资设立

(1) 重要的非全资子公司情况

公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
喀什金岭球团有限公司	30%	-4,579,088.20		18,459,865.77

(2) 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
喀什金岭球团有限公司	117,180,296.59	158,739,619.81	275,919,916.40	213,387,030.52		214,387,030.52

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
喀什金岭球团有限公司	124,808,489.52	161,427,610.19	286,236,099.71	209,439,586.50		209,439,586.50

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
喀什金岭球团有限公司	26,700.85	-15,263,627.33	-15,263,627.33	57,235,638.39

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
喀什金岭球团有限公司	25,381,466.34	-8,796,907.84	-8,796,907.84	5,692,207.15

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业和联营企业基本情况

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	
山东金鼎矿业有限责任公司	山东淄博	山东淄博	铁矿石开采	40.00		权益法

(2) 重要联营企业山东金鼎矿业有限责任公司的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	114,240,833.93	181,006,240.08
其中：现金和现金等价物	16,111,531.29	124,795,722.32
非流动资产	376,808,177.10	2,494,903,172.29
资产合计	491,049,011.03	2,675,909,412.37
流动负债	118,111,278.17	270,064,687.36
非流动负债		11,806,943.37
负债合计	118,111,278.17	281,871,630.73
扣除专项储备的净资产	347,502,776.72	2,366,874,601.27
专项储备金额	25,434,956.14	27,163,180.37
按持股比例计算的净资产份额	139,001,110.69	946,749,840.51
调整事项		
其中：商誉	15,697,299.35	15,697,299.35
内部交易未实现利润	-1,071,721.79	-1,056,063.53
会计政策影响额		
对联营企业权益投资的账面价值	951,406,523.93	947,421,209.25
营业收入	197,876,842.87	233,636,069.19
财务费用	3,816,276.95	
所得税费用	6,953,720.77	
净利润	20,861,162.32	50,514,716.56
综合收益总额	20,861,162.32	50,514,716.56
本年度收到的来自联营企业的股利		80,000,000.00

七、与金融工具相关的风险

本公司正常的生产经营会面临各种金融风险：市场风险、信用风险及流动性风险。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他

权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司无进出口业务，因此无重大的外汇风险。

（2）利率风险

本公司目前流动资金充足借款业务较少，因此无重大的利率风险。

（3）其他价格风险

由于市场环境的低迷，市场的整体需求下降，造成铁精粉的售价迟迟得不到回升，且销售状况也面临着考验，企业已采取了各种措施，预防销售价格跌破成本价的风险，包括但不限于降低采矿的成本，生产中节能降耗等。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据金额较大，对于公司的银行承兑汇票由银行承兑，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险；商业承兑汇票由国有大型企业出票，抗风险能力较强，不存在重大的信用风险

公司的产品主要为铁精粉等，面对的客户为大型钢铁企业，最近几年钢铁行业不景气，因此，公司对重点客户采用了较为宽松的应收账款账期，产生了较大金额的应收账款，应收账款是公司资产的重要组成部分，如果应收账款不能收回，对公司资产质量以及财务状况将产生较大不利影响。

公司通过建立制定《销售及货款回收内控管理制度》来控制风险。本公司从客户合同（定单）签订、发货、开票及催收货款等方面建立严格的内部控制制度。主要的赊销对象为抗风险能力较强的大型钢铁公司，本公司尚未发生大额应收账款无法收回的情况。本公司管理层

不认为会因以上各方的不履约行为而造成重大损失。

3、流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保公司维持充裕的现金储备，以满足长短期的流动资金需求。

八、关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
山东金岭铁矿	山东淄博	铁矿开采，铁精粉等销售	13,743.00 万	58.41	58.41

本企业最终控制方是山东钢铁集团有限公司，直接持有山东金岭铁矿 100%的股权。

2、 本公司子公司的情况

本企业子公司的情况详见附注“六、在其他主体中的权益”。

3、 本企业的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“六、在其他主体中的权益”。

4、 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
淄博铁鹰钢铁有限公司	受同一母公司控制
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	受同一母公司之母公司控制
山东球墨铸铁管有限公司	受同一母公司之母公司控制
山东钢铁集团淄博张钢有限公司	受同一母公司之母公司控制
淄博张钢制铁铸管有限公司	受同一母公司之母公司控制
济南钢城矿业有限公司	受同一母公司之母公司控制
莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	受同一母公司之母公司控制
山东钢铁股份有限公司济南分公司	受同一母公司之母公司控制
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	受同一母公司之母公司控制
济钢集团有限公司	受同一母公司之母公司控制
淄博张钢钢铁有限公司	受同一母公司之母公司控制
山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	受同一母公司之母公司控制

5、 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
山东金鼎矿业有限责任公司	采购商品	铁矿石	协议价	95,994,985.18	95.82	109,293,167.62	100.00
销售商品、提供劳务:							
山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	销售商品	铁精粉	市场价	26,116,555.74	18.01	32,824,739.58	15.42
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	销售商品	铁精粉	市场价	14,528,252.95	10.02		
淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	铁精粉	市场价	88,961,367.25	61.33	180,059,113.92	84.58
山东球墨铸铁管有限公司	销售商品	铁精粉	市场价	15,437,052.06	10.64		
淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	零部件	市场价	424,898.29	54.74	247,569.00	23.18
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品	零部件	市场价	334,940.17	43.15	820,600.01	76.82
济南钢城矿业有限公司	销售商品	零部件	市场价	16324.78	2.10		
淄博铁鹰钢铁有限公司	销售商品	电	成本价(代购)	5,863,873.34	88.14	8,467,820.61	88.42
山东金鼎矿业有限责任公司	销售商品	电	成本价(代购)	789,341.08	11.86	1,109,105.09	11.58

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	淄博铁鹰钢铁有限公司	92,600,000.00		116,750,000.00	
应收票据	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	63,829,825.00		40,000,000.00	
应收票据	山东球墨铸铁管有限公司	23930000			
应收票据	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	3,731,853.54		11,000,000.00	
应收票据	济南鲍德汽车运输有限公司	3,077,730.00		4,952,192.17	
应收账款	莱芜钢铁集团鲁南矿业有限公司	1,035.00	103.5	1,035.00	103.5
应收账款	山东钢铁股份有限公司莱芜分公司	11,743,969.13	587,198.46	30,314,628.74	1,515,731.44
应收账款	淄博张钢钢铁有限公司	563,070.54	450,456.43	563,070.54	450,456.43
应收账款	莱钢集团矿山建设有限公司	68,367.64	68,367.64	68,367.64	68,367.64
应收账款	莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	15,992,343.66	799,617.18	2,006,740.97	100,337.05
应收账款	山东钢铁股份有限公司济南分公司	3,027,764.98	908,329.49	3,027,764.98	908,329.49



项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山钢集团莱芜钢铁新疆有限公司	30,175,152.20	4,169,786.40	30,675,152.20	1,846,631.65
应收账款	淄博铁鹰钢铁有限公司	105,759,999.83	5,287,999.99	58,467,337.36	2,923,366.87
预付账款	济钢集团有限公司	48,313.04		48,313.04	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预收账款	淄博张钢制铁铸管有限公司	136,256.95	136,256.95
预收账款	济南钢城矿业有限公司	227,293.00	246,393.00
预收账款	山东金鼎矿业有限责任公司	2,275,000.00	2,275,000.00
应付账款	山东金鼎矿业有限责任公司	16,378,296.83	16,378,296.83
应付账款	山东钢铁集团淄博张钢有限公司	20,342.20	20,342.20
应付账款	济南鲍德汽车运输有限公司	24,607.60	24,607.60
其他应付款	山东金岭铁矿	1,515,658.52	1,515,658.52

九、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

十、其他重要事项

本公司主营业务为生产、销售铁精粉及其铁精粉生产的球团矿产品。目前公司的产品比较单一，主要经营铁精粉及其球团业务，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

除以上说明外，无其他需披露的重要事项

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	327,452,146.56	100	32,096,196.02	9.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	327,452,146.56	100	32,096,196.02	9.80

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	299,991,434.68	100.00	26,266,405.50	8.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	299,991,434.68	100.00	26,266,405.50	8.76

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比 例(%)	坏账准备	账面余额	计提比 例(%)	坏账准备
1 年以内	200,406,969.26	5	10,020,348.46	168,520,222.75	5.00	8,426,011.14
1 至 2 年	85,690,124.56	10	8,569,012.46	121,585,727.47	10.00	12,158,572.75
2 至 3 年	39,404,493.72	30	1,182,1348.12	4,734,445.72	30.00	1,420,333.72
3 至 5 年	1,325,360.18	80	1,060,288.14	4,447,754.26	80.00	3,558,203.41
5 年以上	625,198.84	100	625,198.84	703,284.48	100.00	703,284.48
合 计	327,452,146.56		32,096,196.02	299,991,434.68		26,266,405.50

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
淄博铁鹰钢铁有限公司	105,759,999.83	32.30	5,287,999.99
邢台钢铁有限责任公司	80,976,469.99	24.73	8,097,647.00
山东耀昌集团有限公司	34,539,453.73	10.55	10,361,836.12
邯郸钢铁集团有限责任公司	32,030,097.79	9.78	3,203,009.78
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	15,992,343.66	4.88	799,617.18
合 计	269,298,365.00	82.24	27,750,110.07

2、其他应收款

(1) 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	917,237,571.91	99.92	453,082.09	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	770,000.00	0.08	770,000.00	100.00
合 计	918,007,571.91	100.00	1,223,082.09	0.13

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	841,120,967.63	99.91	387,252.23	0.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	770,000.00	0.09	770,000.00	100.00
合 计	841,890,967.63	100.00	1,157,252.23	0.14

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	73,70,375.32	5	368,518.77	3,833,824.90	5.00	191,691.25
1 至 2 年	219,860.00	10	21,986.00	284,573.69	10.00	28,457.37
2 至 3 年	162,896.94	30	48,869.08	348,911.53	30.00	104,673.45
3 至 5 年	15,558.80	80	12,447.04	40029.05	80.00	62,430.16
5 年以上	1,261.20	100	1,261.20	30406.92	100.00	30406.92
合 计	7,769,952.26		453,082.09	4,537,746.09		387,252.23

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
关联方组合	909,467,619.65			836,583,221.54		
合计	909,467,619.65			836,583,221.54		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
应收子公司款项	909,467,619.65	836,583,221.54
外部单位往来	1,627,503.01	883,538.87

款项性质	期末余额	期初余额
员工备用金	4,364,658.42	2,217,916.16
其他	2,547,790.83	2,206,291.06
合 计	918,007,571.91	841,890,967.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	借款	771,502,673.95	1 年以上	84.04	
新疆喀什金岭球团有限公司	借款	137,964,945.70	1 年以上	15.03	
刘振中	借款	2,652,114.97	1 年以内	15.01	132,605.75
个人承担养老保险	代付款	803,965.88	1 年以内	0.09	40,198.29
龙口矿业集团工程建设有限公司	借款	770,000.00	5 年以上	0.08	770,000.00
合 计		913,693,700.50		—	942,804.04

3、 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	110,037,620.46		110,037,620.46	110,037,620.46		110,037,620.46
对联营企业投资	951,406,523.93		951,406,523.93	961,121,356.25		961,121,356.25
合 计	1,061,444,144.39		1,061,444,144.39	1,071,158,976.71		1,071,158,976.71

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
塔什库尔干县金钢矿业有限责任公司	61,037,620.46			61,037,620.46		
喀什金岭球团有限公司	49,000,000.00			49,000,000.00		
合 计	110,037,620.46			110,037,620.46		

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	宣告发放现金利润		
联营企业					
山东金鼎矿业有限责任公司	961,121,356.25	-9,714,832.32		951,406,523.93	
合计	961,121,356.25	-9,714,832.32		951,406,523.93	

4、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	290,174,305.05	313,256,552.72	398,149,554.15	353,512,391.50
铁精粉	268,144,703.28	296,628,205.80	355,572,384.25	330,938,257.57
铜精粉	17,691,198.30	6,111,735.23	32,947,703.38	7,126,308.71
钴精粉	573,292.89	967,401.05	643,213.38	1,038,935.99
机械加工	3,765,110.58	9,549,210.64	8,986,253.14	14,408,889.23
二、其他业务小计	11,166,994.21	10,819,412.74	9,576,604.77	8,641,958.48
材料及电力	7,509,178.64	7,179,401.14	9,414,859.77	8,641,958.48
其他	3,657,815.57	3,640,011.60	161,745.00	
合 计	301,341,299.26	324,075,965.46	407,726,158.92	362,154,349.98

5、投资收益

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	-9,714,832.32	1,626,827.45
可供出售金融资产实现的投资收益		
合 计	-9,714,832.32	1,626,827.45

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	103,491.33	
2. 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）	890,600.00	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,071.54	
减：所得税影响额	237,254.95	
少数股东权益影响额	200,373.75	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	511,391.09	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-3.82	-1.31	-0.20	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.84	-1.42	-0.20	-0.08



山东金岭矿业股份有限公司

二〇一六年八月十九日