

五矿稀土股份有限公司董事会

关于 2016 年年度报告合并报表上年同期数 调整情况的说明

鉴于公司于 2016 年 12 月末完成收购五矿勘查开发有限公司持有的北京华泰鑫拓地质勘查技术有限公司（以下简称“华泰鑫拓”）100%股权，该事项属同一控制下的企业合并，在编制比较会计报表时，按企业会计准则的规定对对公司 2016 年度合并资产负债表的期初数进行调整，并对比较报表的相关项目进行调整，追溯调整公司比较报表数据为华泰鑫拓原子公司华夏纪元 2015 年度财务报表数据。具体情况如下：

1、对合并资产负债表调整项目明细

单位：元

项目	2016 年期初数 (调整前)	2016 年期初数 (调整后)	变动数
一．资产总额	2,236,814,762.76	2,717,439,768.62	480,625,005.86
其中：货币资金	434,677,175.42	487,681,664.96	53,004,489.54
应收利息		306,010.71	306,010.71
其他应收款	669,380.58	819,380.58	150,000.00
其他流动资产	57,926,500.75	101,926,500.75	44,000,000.00
固定资产	154,514,792.62	154,581,086.30	66,293.68
其他非流动资产		383,098,211.93	383,098,211.93
二．负债总额	68,908,211.09	69,713,968.37	805,757.28
其中：应付职工薪酬	7,429,973.02	7,966,322.44	536,349.42
应交税费	9,100,683.40	9,368,131.78	267,448.38
其他应付款	2,274,273.38	2,276,232.86	1,959.48
三．所有者权益总额	2,167,906,551.67	2,647,725,800.25	479,819,248.58
四．归属于母公司所有者权益总额	2,092,912,603.78	2,380,804,152.93	287,891,549.15
其中：资本公积	755,356,861.86	1,042,206,997.06	286,850,135.20
未分配利润	161,115,716.57	162,157,130.52	1,041,413.95
五．少数股东权益	74,993,947.89	266,921,647.32	191,927,699.43

2、对合并利润表调整项目明细

单位：元

项目	2015 年度数 (调整前)	2015 年度数 (调整后)	变动数
一. 营业总成本	936,829,539.56	935,808,385.19	-1,021,154.37
其中：税金及附加	291,409.78	410,023.67	118,613.89
管理费用	60,082,364.49	62,312,734.16	2,230,369.67
财务费用	-4,021,717.74	-7,391,855.67	-3,370,137.93
二. 利润总额	-451,342,316.07	-450,321,161.70	1,021,154.37
三. 所得税费用	-39,776,256.93	-39,373,487.74	402,769.19
四. 归属于母公司所有者的净利润	-397,819,988.21	-397,448,957.10	371,031.11
五. 少数股东损益	-13,746,070.93	-13,498,716.86	247,354.07

特此说明。

五矿稀土股份有限公司董事会

二〇一七年四月十三日