

成都华泽钴镍材料股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人王应虎、主管会计工作负责人韩江及会计机构负责人(会计主管人员)刘文声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1、夏清海董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：

1、审计机构出具了无法发表意见的《审计报告》，其中《年度报告》中的很多事项本人亦无法保证其真实、客观；2、《年度报告》中关于大股东资金占用、业绩补偿、应收预付、违规借款及担保等问题未能解决，连大股东资金占用的金额都至今不能确认；3、大股东占用资金所产生的利息应由大股东承担，计作增量占用，而不能由上市公司承担；4、本人一直要求公司通过司法途径解决大股东资金占用、业绩补偿问题，但一年以来无实质性进展，一拖再拖。本人在表决“反对”意见的同时，再次敦促公司采取果断、有利措施，抓紧通过法律途径进行解决。

2、张莹独立董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：1、瑞华会计师事务所无法获取充分、适当的审计证据，对大股东及关联方占用公司资金无法做出确认和判断，也无法对应收账款、预付账款、预收账款等一系列事项做出认定，且影响广泛，以上信息的真实、完整性难以合理保证；2、大股东及关联方资金占用已严重削弱公司的流动性和持续经营能力，且长期不能有效解决。

3、杨源新监事无法保证本报告内容的真实性、准

确性和完整性，理由是：1、2016 年财报被会计师出具了无法表示意见的审计报告，对报告的真实准确性无法表达意见。2、专项审计报告到年报尚未完成，对大股东占用数额没有确认，大股东至今未履行占用资金归还也没有实质进展。采取的措施明显具有不确定性。至今未履行业绩补偿协议的承诺，内控制度失效，造成财务数据的真实性不能得到保证。 4、刘腾副董事长无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：拒绝保证年报内容的真实准确、完整性，也不承担个别和连带的法律责任。 5、陈建兵董事无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：本人对成都华泽钴镍 2016 年度报告高度重视审计机构意见，故无法保证报告真实、准确、完整。 6、张文涛副总经理无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：1、公司无法提供关联方资金占用相关的账证资料以保证关联方资金占用余额的准确性、完整性。建议公司采取司法手段解决关联方资金占用及业绩补偿问题，维护上市公司及中小股东利益；2、本人对公司应收、预付账款数据持保留意见；3、关联方占用资金未偿还，影响公司正常经营。 7、韩江财务总监无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：鉴于 2016 年度审计报告发表了无法表示意见，且涉及资产金额较大，审计证据存在一定的支撑瑕疵，故本人对任职期间财报数据负责，但对 2016 年度审计报告的真实、客观、完整性无法表示意见。

8、黎永亮董事会秘书兼副总经理无法保证本报告内容的真实性、准确性和完整性，理由是：1、公司 2015 年度财务会计报告被瑞华会计师事务所出具了非标准无保留意见的《审计报告》，外部审计机构针对关联方占用公司资金问题至今没有形成明确的审计结论；2、虽 2016 年经公司自查，没有发现未披露的违规担保事项，但由于此类事项的隐蔽性和问题显现的延迟性，无法确保没有此

类事项存在；3、依据瑞华会计师事务所出具的否定意见的 2016 年内部控制审计报告，公司在财务报告及非财务报告方面均存在重大缺陷，这些缺陷已在公司内控自我评价报告中识别和体现；4、2015 年 11 月 24 日，公司因涉嫌信息披露不实等证券违法违规被中国证监会立案调查，目前尚无结论。鉴于以上原因，为保障公司信息披露的真实、准确、完整，特向投资者充分提示以上风险，由于以上事项可能导致公司财务报告和年报部分内容存在不确定性，本人也无法保证年报内容的真实、准确、完整，无法确定其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

公司 2016 年度内部控制自我评价报告中涉及内部控制重大缺陷，详细情况请见《成都华泽钴镍材料股份有限公司 2016 年度内部控制自我评价报告》。

由于公司 2015 年度、2016 年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，且公司 2016 年度财务会计报告于 2017 年 4 月【】日被瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了无法表示意见的《审计报告》（报告编号：瑞华审字【】号），根据《深圳证券交易所股票上市规则》13.2.1 条的规定，公司股票自 2017 年 5 月 2 日起将被深圳证券交易所实行退市风险警示。

根据《深圳证券交易所股票上市规则（2014 修订版）》的规定，如果公司 2017 年度经审计的净利润仍为负数，或公司 2017 年度的财务会计报告继续被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，深圳证券交易所将自公司披露 2017

年年度报告之日起，对公司股票及其衍生品种实施停牌，并在停牌后十五个交易日内作出是否暂停其股票上市的决定。若公司股票被暂停上市后，未能在法定期限内披露暂停上市后的首个年度报告或暂停上市后首个年度报告显示公司净利润或者扣除非经常性损益后的净利润为负值，或暂停上市后首个年度报告显示公司财务会计报告被出具保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告，公司股票将面临终止上市的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	12
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	30
第五节 重要事项.....	77
第六节 股份变动及股东情况.....	83
第七节 优先股相关情况.....	83
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	84
第九节 公司治理.....	93
第十节 公司债券相关情况.....	107
第十一节 财务报告.....	108
第十二节 备查文件目录.....	228

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
四川证监局	指	中国证监会四川监管局
深交所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、上市公司、华泽钴镍	指	成都华泽钴镍材料股份有限公司
星王集团	指	陕西星王企业集团有限公司
平安鑫海	指	平安鑫海资源开发有限公司
陕西华泽	指	陕西华泽镍钴金属有限公司
康博恒智	指	北京康博恒智科技有限责任公司
陕西飞达	指	陕西飞达科技发展有限责任公司
股票/股份	指	上市公司发行或拟发行的面值为 1 元的人民币普通股
瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
星王控股	指	陕西星王投资控股有限公司
星王锌业	指	陕西星王锌业股份有限公司
陕西华铭	指	陕西华铭房地产开发有限公司
国信证券	指	国信证券股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 华泽	股票代码	000693
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	成都华泽钴镍材料股份有限公司		
公司的中文简称	ST 华泽		
公司的法定代表人	王应虎		
注册地址	成都海峡两岸科技开发园科技创新中心		
注册地址的邮政编码	611300		
办公地址	成都市温江区凤溪大道北段 666 号双子国际写字楼西楼 1512 室		
办公地址的邮政编码	611130		
公司网址	www.hznc.com.cn		
电子信箱	hz000693@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黎永亮	
联系地址	四川省成都市温江区凤溪大道北段 666 号双子国际写字楼西楼 1512 室	
电话	028-86758751 029-88310063-8051	
传真	028-86758751 029-88310063-8049	
电子信箱	hzdshms@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	915101002024522085
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	张富平、张诚刚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	北京市西城区金融街兴盛街六号国信证券大厦四层	张苗、曹仲原	2014-2016

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	2,056,436,408.18	8,508,137,089.30	-75.83%	8,049,169,501.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	-404,245,347.55	-155,416,362.24	-160.10%	218,268,341.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-359,780,056.75	-120,879,119.87	-197.64%	217,827,353.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-806,641,555.84	6,888,633.92	-11,809.75%	1,103,813,905.59
基本每股收益（元/股）	-0.6769	-0.2860	-160.07%	0.4016
稀释每股收益（元/股）	-0.6769	-0.2860	-160.07%	0.4016
加权平均净资产收益率	-38.33%	-11.64%	-229.30%	16.83%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,809,509,417.77	5,432,360,612.11	-29.87%	4,225,840,654.47

归属于上市公司股东的净资产 (元)	852,556,645.47	1,256,868,120.70	-32.17%	1,412,791,941.56
----------------------	----------------	------------------	---------	------------------

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	179,939,668.29	955,042,606.39	662,008,152.75	259,445,980.75
归属于上市公司股东的净利润	-20,088,380.74	-33,199,375.44	-37,459,991.43	-313,497,599.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,088,380.74	-32,126,883.40	-38,990,977.26	-268,573,815.35
经营活动产生的现金流量净额	-607,204,322.47	-212,026,538.42	-118,981,840.43	131,571,145.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-46,203,927.63	-184,576.31		
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）	1,630,200.00	1,900,000.00	635,866.17	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-99,260.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,820,170.86	-42,347,473.54	-110,506.09	

减：所得税影响额	-8,027,867.69	-6,094,807.48	84,372.35	
合计	-44,465,290.80	-34,537,242.37	440,987.73	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司从事的主要业务是低镍镍铁、硫酸镍及副产品的生产、销售以及相关有色产品的经营贸易。低镍镍铁主要供应各大钢厂、不锈钢、高镍合金、合金钢等行业；硫酸镍主要供应电镀工业、镍镉电池以及三元材料等行业。

2016年，公司以创新的经营模式带动生产，在生产、经营、销售以及贸易方面取得较突出的几方面业绩。一是公司继续走创新经营模式，以“个性化营销，定制式服务”的创新经营模式带动生产，在镍价低迷中实现稳定快速的销售。按差异化的客户需求定制营销服务，在保证硫酸镍质量稳定的前提下，硫酸镍销售体系融入互联网思维，以“定向销售—品牌服务—市场扩张”的销售模式，锁定长期优质客户，进行定制式服务，进而扩大品牌影响力。通过品牌影响力的建立反哺市场份额。保障硫酸镍长期稳定销售渠道的同时，逐步向市场扩张。二是公司自产的硫酸镍质量稳步提升，在已达到最新精制硫酸镍国家标准（GB/T 26524-2011 精制硫酸镍）的基础上继续提高质量及稳定性，产品广泛进入三元材料行业，并不断提高市场份额。三是在不断下行的经济压力下，及时调整了贸易模式，以“风险优于利润，合规优于速度，诚信优于一切”的贸易模式。加大与大型企业的贸易比重。巩固上下游客户关系，提升资金周转率，严控风险，稳中增效。以子公司为贸易主体，集团总部不开展贸易业务，在结构上将风险业务与集团总部隔离；对采购客户进行严格客户测评，公司制定明确的采购客户标准，在操作中严格把控风险。四是在资金周转等困难情况下，完成了

孙公司平安鑫海资源开发有限公司镍铁矿技改工作，技改后的镍铁生产线已于2016年5月31日点火试生产，对比技改前，平安鑫海镍铁生产线技改后提高了镍铁产品的镍金属含量，将不仅增强公司盈利能力，有效降低生产能耗及生产成本，还满足了环保要求。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本年昆明路冶炼厂搬迁，相关的房屋、机器设备等资产进入清理阶段。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

中国镍行业的知名企业形成了一大三强的格局，在此格局中，公司应注重突出自身优势来提升竞争力。一是以现有的采矿权为中心逐步扩大外围采矿权范围，2014年取得了元石山外围10平方公里的探矿权，从而有效地扩大了资源的占有份额，为公司可持续发展创造资源依托和优势；二是抓住镍价低迷时期，顺应国家对环保的要求，果断将孙公司平安鑫海原“回转窑还原-氨浸-萃取”升级改造为“回转窑直接还原选矿工艺”生产镍铁产品，将镍金属回收率由70%提高到85%，同时有效降低生产能耗及生产成本。该项目符合《国家中长期科学和技术发展规划纲要2006-2020年》“发展低品位与复杂难处理资源高效利用技术、矿产资源综合利用技术”的产业政策。

1、资源优势：自主镍矿，规模大，远景储量超40万GT；露天开采，经济安全；服务年限长。

2、技术优势：在镍矿资源的采选、冶炼等技术领域具有强大的研发实力。依托北京矿冶研究总院等国家级科研院所，建立了完整的技术创新体系，组建了不断创新的研发团队，研发投入逐年增加。目前已获得国家发明专利4项。先后承担国家级科研项目4项，其中1项为国家科技支撑计划项目。

3、市场优势：原料自给，为产品市场占有率提供了强有力的保障；完整的产业链，有效降低了营运成本，同时通过镍采选业务享受镍价格上升带来的额外收益，还可通过生产低镍镍铁来保障盈利水平。此外，多种产品组合，满足不同层次客户需求，有利于建立稳定的客户群。

4、客户优势：与国内知名企业建立了长久的战略合作关系，强大稳定的下游客户资源为公司的市场销售能力提供了强有力的保障。

5、品牌优势：“雪花牌”电解镍的成功注册提升了公司电解镍的市场知名度，扩大了市场影响力；树立了电解镍在中国市场的标杆品牌效应；提高了竞争力和话语权。

6、人才优势：拥有从大型央企、国企引进的专家团队；定期引进优秀的毕业生，筑建了阶梯型的人才队伍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2016年是公司发展的最困难之年，加之国际经济下行压力继续增大，国内经济处于L型底部区域，镍价继连续下跌至13年以来的最低价后，虽然在2016年有小幅反弹，但从历史上来看，仍属于低位持续震荡。镍行业遭遇历史上最寒冷最漫长的冬天，企业普遍亏损，国外镍生产企业纷纷减产，国内生产企业有的停产，有的亏损前行。面对疲软的市场，减弱的市场需求和不断加大的经营风险，公司围绕“以创新华泽新材料制造优势，用转型升级推进企业发展迈向中高端”的基本思路，推进各项工作，在生产、经营、项目建设、内部管理等

方面取得了一定成绩。

报告期内，实现营业收入20.56亿元，与去年同比降低75.83%；利润总额-3.98亿元，与去年同比降低161.84%；归属于母公司净利润-4.04亿元，与去年同比降低160.10%。

报告期内，公司总资产38.09亿元，归属于上市公司股东权益8.53亿元，加权平均净资产收益率-38.33%，每股收益-0.6769元，未完成全年预算目标。

全年预算目标未完成的主要原因有四个：一是2016年度镍行业持续低迷，镍价持续运行在历史底部区域，镍产品售价格大幅下降，导致产品毛利率降低，镍同行业公司均显示亏损；二是受镍价持续下降的影响，公司资产减值损失增加；三、是公司受监管部门立案调查的影响，生产经营、融资等活动部分受阻。

四、孙公司平安鑫海的镍铁技改项目，目前仍处于试生产阶段，未能给公司贡献更多利润；五、受关联企业资金占用等因素影响，公司财务成本居高不下。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,056,436,408.18	100%	8,508,137,089.30	100%	-75.83%
分行业					
有色金属冶炼	30,293,500.69	1.47%	285,198,359.89	3.35%	-89.38%
国内贸易	2,026,142,907.49	98.53%	8,222,938,729.41	96.65%	-75.36%
分产品					
镍板	84,085.04	0.00%	13,136,660.74	0.15%	-99.36%
硫酸镍	30,209,415.65	1.47%	270,767,853.00	3.18%	-88.84%
氯化钴	0.00	0.00%	1,293,846.15	0.02%	-100.00%
镍金属	0.00	0.00%	3,206,018,017.69	37.68%	-100.00%
有色金属	2,007,059,300.98	97.60%	4,851,545,203.54	57.02%	-58.63%
其他	19,083,606.51	0.93%	165,375,508.18	1.94%	-88.46%
分地区					
西北地区	8,435,829.77	0.41%	614,334,295.96	7.22%	-98.63%
华北地区	0.00	0.00%	285,711,586.92	3.36%	-100.00%
华东地区	373,731,351.85	18.17%	6,961,003,507.75	81.82%	-94.63%
华中地区	27,804,356.94	1.35%	77,116,100.05	0.91%	-63.94%
华南地区	542,393.16	0.03%	79,288,988.06	0.93%	-99.32%
东北地区	4,373,333.33	0.21%	44,104,638.59	0.52%	-90.08%
西南地区	1,641,549,143.13	79.82%	248,184,944.35	2.92%	561.42%
其他地区	0.00	0.00%	198,393,027.62	2.33%	-100.00%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
有色金属冶炼	30,293,500.69	51,077,578.21	-68.61%	-89.38%	-77.41%	-135.19%
国内贸易	2,014,704,886.44	2,014,703,040.50	0.00%	-75.47%	-75.43%	-99.99%
分产品						
镍板	84,085.04	83,470.09	0.73%	-99.36%	-99.50%	-100.02%
硫酸镍	30,209,415.65	50,994,108.12	-68.80%	-88.84%	-75.39%	-132.72%
有色金属	2,007,059,300.98	2,007,066,926.93	0.00%	-58.63%	-58.55%	-100.08%
其他	7,645,585.46	7,636,113.57	0.12%	-95.12%	-95.36%	-100.12%
分地区						
西北地区	5,763,247.85	7,354,230.51	-27.61%	-99.05%	-98.77%	-119.47%
华东地区	368,619,235.45	387,838,520.96	-5.21%	-94.70%	-94.42%	-493.50%
华中地区	24,151,034.21	24,531,062.75	-1.57%	-68.68%	-68.39%	-22.58%
华南地区	542,393.16	519,658.12	4.19%	-99.32%	-99.35%	-110.33%
东北地区	4,373,333.33	3,938,461.54	9.94%	-90.08%	-91.30%	-137.35%
西南地区	1,641,549,143.13	1,641,598,684.83	0.00%	561.42%	712.93%	-100.11%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
镍板	销售量	吨	9.8	146.42	-93.31%
	生产量	吨	1.8	62.85	-97.14%
	库存量	吨	0	8	-100.00%
氯化钴	销售量	吨	0	31.85	-100.00%
	生产量	吨	0	4.67	-100.00%
	库存量	吨	0	0	0.00%

硫酸镍	销售量	吨	2,316.87	13,389.97	-82.70%
	生产量	吨	1,552	13,813.6	-88.76%
	库存量	吨	74.13	839	-91.16%
铁精粉	销售量	吨	0	0	0.00%
	生产量	吨	0	0	0.00%
	库存量	吨	0.66	0.66	0.00%
镍铁粉	销售量	吨	0	0	100.00%
	生产量	吨	1,826.97	0	100.00%
	库存量	吨	1,826.97	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、镍板、氯化钴生产量和销量较上年同期减少较大，主要是由于陕西华泽镍钴金属有限公司下属昆明路分公司搬迁所致，暂停生产所致；
- 2、硫酸镍生产量与销量较上年同期减少较大，主要是由于公司资金紧张，无法满足生产需求，公司主动调整产量；
- 3、镍铁粉生产量增加，是由于平安鑫海资源开发有限公司镍铁项目投产。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
有色金属冶炼		51,077,578.21	2.44%	226,133,361.44	2.68%	-77.41%
国内贸易		2,039,619,598.39	97.56%	8,212,026,297.06	97.32%	-75.16%

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
镍板		83,470.09	0.00%	16,591,258.31	0.20%	-99.50%
硫酸镍		50,994,108.12	2.44%	207,240,540.98	2.46%	-75.39%
氯化钴		0.00	0.00%	2,301,562.15	0.03%	-100.00%
镍金属		0.00	0.00%	3,193,617,938.42	37.85%	-100.00%
有色金属		2,007,066,926.93	96.00%	4,842,139,636.58	57.38%	-58.55%

其他		32,552,671.46	1.56%	176,268,722.06	2.09%	-81.53%
----	--	---------------	-------	----------------	-------	---------

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☐ 是 ☒ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,031,986,716.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	96.15%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	四川远大聚华实业有限公司	1,128,724,875.50	53.41%
2	重庆玖吉商贸有限公司	506,900,736.68	23.99%
3	上海金川国际贸易有限公司	300,958,547.93	14.24%
4	新兴发展（宁波）金属资源有限公司	69,328,803.42	3.28%
5	宣汉县骏德贸易有限公司	26,073,752.99	1.23%
合计	--	2,031,986,716.52	96.15%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,017,939,309.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	91.65%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	甘肃省公路航空旅游投资集团有限公司物资分公司	1,117,342,383.24	50.75%
2	上海金川国际贸易有限公司	490,287,537.17	22.27%

3	新兴发展（宁波）金属资源有限公司	253,873,669.90	11.53%
4	公航旅（兰州新区）国际贸易有限公司	129,917,769.95	5.90%
5	宣汉县骏德贸易有限公司	26,517,949.40	1.20%
合计	--	2,017,939,309.66	91.65%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,398,687.36	13,863,936.80	-68.27%	销量减少运费降低
管理费用	33,117,627.71	40,051,619.78	-17.31%	税费减少
财务费用	102,068,539.30	36,804,654.50	177.33%	贷款逾期罚息增加

4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,433,114,820.45	10,383,949,929.70	-76.57%
经营活动现金流出小计	3,239,756,376.29	10,377,061,295.78	-68.78%
经营活动产生的现金流量净额	-806,641,555.84	6,888,633.92	-11,809.75%
投资活动现金流入小计	727,328,217.28	5,433,168.88	13,286.81%
投资活动现金流出小计	13,889,443.85	775,068,996.72	-98.21%
投资活动产生的现金流量净额	713,438,773.43	-769,635,827.84	192.70%
筹资活动现金流入小计	2,198,971,641.67	6,805,308,810.67	-67.69%
筹资活动现金流出小计	2,124,783,773.42	6,227,611,980.23	-65.88%
筹资活动产生的现金流量净额	74,187,868.25	577,696,830.44	-87.16%
现金及现金等价物净增加额	-19,014,914.16	-185,050,363.48	89.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期经营活动现金流入比上期减，主要是本期贸易量减少从而销售商品、提供劳务收到的现金减少；报告期经营活动现金流出比上期减少

，主要是本期贸易量减少从而购买商品、接受劳务支付的现金减少；但是由于本期支付到期的上年开具银行承兑汇票，导致经营活动产生的现金流量净额大幅降低。

2、报告期投资活动现金流入比上期增加，主要是本期投资活动收回上年度购买平安银行理财产品投资所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,895,112.72	0.08%	718,495,420.68	13.23%	-13.15%	银行承兑汇票到期并承兑，保证金减少。
应收账款	234,832,243.00	6.16%	240,985,029.90	4.44%	1.72%	
存货	112,895,957.42	2.96%	222,529,395.92	4.10%	-1.14%	
投资性房地产	5,626,934.00	0.15%	5,626,934.00	0.10%	0.05%	
固定资产	341,608,010.43	8.97%	359,997,044.54	6.63%	2.34%	
在建工程	190,073,929.54	4.99%	215,892,227.30	3.97%	1.02%	
短期借款	1,030,349,590.60	27.05%	903,691,139.68	16.64%	10.41%	到期银行承兑转贷
长期借款	671,341,486.00	17.62%	140,592,837.40	2.59%	15.03%	未到期银行承兑转贷

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	账面原值	账面价值	受限制的原因
其他货币资金	1,623,668.00	1,623,668.00	银行承兑汇票保证金
固定资产清理	30,900,000.00	30,900,000.00	详见十一、2、或有事项第（4）项
固定资产—房屋及建筑物	66,892,693.15	54,455,499.06	向 中 行 海 东 支 行 6,000.00 万元的短期借 款提供担保
固定资产—机器设备	68,807,127.07	31,302,463.33	
无形资产--土地使用权	17,098,502.99	12,847,616.16	
平安鑫海资源开发有限公司 100%股权	280,000,000.00	280,000,000.00	中国建设银行西安高新 开发区支行 48,680,000.00元
合 计	465,321,991.21	411,129,246.55	

五、投资状况

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
陕西华泽镍钴金属有限公司	子公司	有色金属冶炼加工	400,000,000	3,467,516,360.10	886,587,897.30	22,625,458.95	-184,840,258.74	-221,521,290.79
平安鑫海资源开发有限公司	子公司	矿山开采与加工	280,000,000	908,123,839.26	211,093,158.59	32,619,379.54	-131,197,633.29	-141,441,099.75
华泽镍钴金属（上海）有限公司	子公司	销售、管理、咨询及进出口	8,000,000	10,713,218.91	-26,512,067.41	2,046,079.837.28	-29,578,727.93	-31,098,726.45

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局及趋势

2016年，镍价连续下跌至13年以来的最低价，中后期稍有回升，中国经济

下行压力加大与产能相对过剩的矛盾对有色行业的冲击仍然很大。但中国这个占世界原生镍消费总量半壁江山的传统贫镍国，镍的消费总量却并没有明显下降，随着新能源汽车等行业对含镍的三元电池材料的需求逐步增加，是中国镍生产企业最大希望所在。

2016年公司硫酸镍生产线取得较大突破，生产产量、质量、消耗控制均已达到行业先进水平；镍铁生产线全面技改完成投入试生产，产品质量及产量在逐步提高，生产产能在逐步释放。但目前公司生产规模不大，新的电解镍生产线没有建成投产，与行业的竞争对手在质量及产能上差距较大。2017年公司将通过扩建、新建的形式进一步扩大产能，释放平安鑫海资源开发有限公司资源型企业的优势，提高资源的有效利用，获得新的利润增长点，并与知名科研院所、企业院校合作，充分发挥技术创新优势，开发下游产品，提高生产效率降低生产成本。

2、公司发展战略

“物竞天择，适者生存”，在当前市场环境下，我们处于生产规模小，在建项目未投产的过渡阶段，必须结合自身的实际情况，明确发展的近期、中期目标，从而突出各阶段工作的重点。

（1）近期目标：采取行之有效的措施稳定元石山硫酸镍的质量、提升产量以及生产指标；2017年在满足现有三元电池材料主流客户的全部需求后，尝试性进入特殊电池材料行业，提高产品附加值，开发新的市场；加强与同行业先进企业的对标，全面推行定制服务，差异化营销，提升品牌知名度；推进元石山镍铁生产线的提产提质工作，提升生产效率，尽快实现利润最大化；做好所有拟建项目和在建项目的跟踪和分析，形成可供决策的结论性意见。

（2）中期目标：

首先，坚持初级产品总量扩张和新产品开发与生产并重，达到扩大经营总量，加快向新能源、新材料等战略性新兴产业的转型；其次，与一流企业开展战略合作，加强新工艺、技术、装备的引进，提升产业规模，依靠科技创新，做大做强实体产业，打造专业化的产业集群；再次推进新项目建设，创新新材料产业格局，努力做到“人无我有，人有我优”，建立“资源+技术+服务”的全产业链模式，形成优势的企业核心竞争力。

3、经营计划

3.1公司前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况。

（1）生产工作：

- ①平安鑫海硫酸镍产品质量及产量明显提高，加工成本显著降低，达到同行业先进水平；
- ②完成硫酸镍生产线技术改造，降低生产消耗，解决生产瓶颈；
- ③完成镍铁生产的技术改造，实现投产，产量、质量逐步提高。

（2）经营工作：

- ①积极探索新的合作模式，充分释放现有产能；
- ②继续调整营销策略，在保障硫酸镍产品进入三元材料行业的同时，要积极扩大份额；
- ③在拓展贸易渠道的同时，积极把握镍、钴、锂、金等金属的市场行情波动，谋划金属在经济周期中价格走势和保值增值措施，力争贸易量、贸易利润均创新高；
- ④调整采购策略，全年保供有序。

（3）管理工作：

- ①创新招聘环节，招聘完成率创新高；
- ②安全管理落实责任制取得显著成效；
- ③ 加强人才队伍建设，优化人才结构。

3.2 经营计划

（1）2017年前半期经营计划：

前半期经营计划：深入分析现存生产线的利润水平，以扭亏为主、提高管理能力，提升现有生产线的产品质量，扩大产能。主要将人力、物力和财力集中到优势生产线上来，争取扭亏为盈。积极筹措资金，盘活存量资产。推动电解镍搬迁项目进度，完成环评相关工作，取得项目环评批复。

（2）2017年后半期计划

后半期经营计划：以扩大和建立特色贸易品种、提高营业收入、扩大市场份额、增加研发投入资金、全力推进新项目建成投产，实现利润为首要任务；切实履行提高物流、仓储、售后等服务质量及管理水平的综合治理手段，使公司向更高层次迈进并持续发展。

扩大市场份额，提高营业收入：首先加强市场调研及客户反馈，吸收同行业先进技术，通过技术创新，提升自有产品质量，降低生产成本；其次按客户需求定位适合产品的目标市场，提高客户对产品的认知度，确立产品的竞争优势；再次建立完善的激励机制，提高员工的营销主动性，提升服务质量。

调整贸易结构，改善贸易模式：以自有产品为载体，采取多结构、多样化的贸易模式扩大贸易量；改善贸易结构，打破套利业务的资金瓶颈，扭转上、下游均受限的局面，提高效率，控制风险，培养上下游，建立贸易网络，实现

销售收入。

扩大贸易品种，建立特色品种：利用有色金属的贸易模式，引进其他大宗商品贸易，便于融资业务的配套。同时寻找特色小品种，解决其运输、仓储问题后开展贸易业务。

提高综合物流、仓储管理水平：按业务类型筛选优质物流服务商，做到“一站式”服务；积极培养有实力物流合作伙伴，建立价格竞争机制，提升服务质量；严格监督发运过程，对提货下单、发运过程、到达目的地进行实时的跟踪、规避物流过程风险，加强售后服务及指导。

4、可能面临的风险

当前，公司遇到了前所未有的困难和挑战。有色行业和镍行业尚未看到明显的复苏迹象，市场前景预期不明。经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应保持足够的风险意识，理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（1）项目不能预期投产

目前公司在建项目主要为电解镍搬迁项目，受政策、资金以及物力等影响，尚未建成投产。如2017年该项目仍未建成投产，将影响公司2017年营业收入及资金流动。

（2）镍铁项目基本完成，试生产效果未达到技改预期

首先，镍铁产品没有国家行业标准，下游客户钢厂对产品要求不一；其次，由于人工成本、相关原材料价格上涨、国际镍价继续下跌等原因，造成试生产成本高于预期，对盈利预期有所影响。

（3）行业竞争风险

公司在资金实力、生产技术、资源储量、规模效应、客户资源、销售渠道

等方面与竞争企业存在一定差距。镍价低迷条件下的同行激烈竞争可能导致公司产品价格或销量的降低，从而对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

（4）产品价格波动风险：

2017年在有色市场价格持续下跌低迷的状态下，若镍价再出现大幅下滑，会影响公司产品的销售价格，将直接对公司盈利能力产生较大不利影响。针对产品价格波动风险，公司一方面根据市场变化，调整产品结构，采用多种产品组合；另一方面做好期货套期保值业务，锁定产品价格。

（5）欠税导致的持续经营风险

因公司主要生产经营实体拖欠税款导致销售业务无法正常开具增值税发票，公司存在持续经营能力下降的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016年01月04日	电话沟通	个人	询问公司股票停牌原因及复牌时间
2016年02月15日	电话沟通	个人	询问公司盈利预测补偿事宜
2016年02月19日	电话沟通	个人	询问公司新材料项目进展情况
2016年03月01日	电话沟通	个人	询问公司股票停牌原因
2016年03月10日	电话沟通	个人	询问公司重大资产重组进展情况
2016年04月11日	电话沟通	个人	询问复牌时间
2016年04月19日	电话沟通	个人	询问公司高管离职原因
2016年05月04日	电话沟通	个人	询问年度报告相关事宜
2016年05月09日	电话沟通	个人	询问复牌时间
2016年05月13日	电话沟通	个人	询问关联方资金占用情况
2016年05月31日	电话沟通	个人	询问复牌时间
2016年06月07日	电话沟通	个人	询问停牌原因
2016年06月13日	电话沟通	个人	询问重组事项终止原因

2016 年 06 月 27 日	电话沟通	个人	询问公司 2015 年度股东大会事宜
2016 年 07 月 01 日	电话沟通	个人	询问公司 2015 年度股东大会相关情况
2016 年 07 月 11 日	电话沟通	个人	询问公司生产经营情况
2016 年 07 月 15 日	电话沟通	个人	询问公司股票复牌时间
2016 年 07 月 26 日	电话沟通	个人	询问关联方占用公司资金整改进展情况
2016 年 08 月 16 日	电话沟通	个人	询问公司股票存在被实施暂停上市风险的相关情况
2016 年 09 月 21 日	电话沟通	个人	询问公司目前状况
2016 年 10 月 10 日	电话沟通	个人	询问公司对于深交所函件回复情况
2016 年 10 月 19 日	电话沟通	个人	询问关联方资金占用还款进展情况
2016 年 11 月 16 日	电话沟通	个人	询问复牌时间
2016 年 12 月 16 日	电话沟通	个人	询问关联方资金占用还款进展情况
接待次数		132	
接待机构数量		0	
接待个人数量		132	
接待其他对象数量		0	
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况
无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	0.00	-404,245,347.55	0.00%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-155,416,362.24	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	218,268,341.50	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	北京康博恒智科技有限责任公司		自本承诺函出具之日起 12 个月内，北	2014 年 12 月 31 日	2015-12-31	承诺变更

			京康博将依法办理上市公司土地资产使用权的变更登记，北京康博将承担土地使用权变更的一切费用并承担该等资产的全部经营风险和损益。			
	王辉;王涛;陕西飞达科技发展有限公司		持有的上市公司的股份自该等股份上市之日起 36 个月不进行转让，之后按照中国证监会及深交所的相关规定执行。	2012 年 07 月 12 日	2017-01-09	正常履行中
	王辉;王涛;王应虎		"为了从根本上避免和消除侵占上市公司的商业机会和形成同业竞争的可能性，王应虎、王辉、王涛特此承诺如下：1、对于上市公司的正常生产、经营活动，承诺人保证不利用实际控制人地位损害上市公司及上市公司其他股东的利益，不会从事对上市公司构成同业	2012 年 07 月 12 日	9999-12-31	正常履行中

			竞争的业务或活动； 2、承诺人作为上市公司实际控制人期间，保证承诺人及其控制的其他企业不以任何形式拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与上市公司相同或相近的业务或项目，亦不以任何形式（包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、委托管理、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人身份或其他身份）参与或间接从事拥有、管理、控制、投资其他任何与上市公司相同或相近的业务或项目； 3、如果上市公司在其主营业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人及承诺人之关联企业对此已经			
--	--	--	--	--	--	--

			进行生产、经营的，只要承诺人仍然是上市公司的实际控制人，承诺人同意上市公司对承诺人及承诺人之关联企业相关业务在同等商业条件下有优先收购权（即承诺将该等竞争性资产及/或股权注入上市公司），或将竞争性资产及/或股权转让给非关联第三方，并在彻底解决同业竞争之前将该等竞争性业务托管给上市公司； 4、对于上市公司在其主营业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而承诺人及承诺人之关联企业目前尚未对此进行生产、经营的，只要承诺人仍然是上市公司的实际控制人，承诺人同意除非上市公			
--	--	--	--	--	--	--

		司股东大会同意不再从事该等业务 （在上市公司股东大会对前述事项进行表决时，承诺人将履行回避表决的义务）并通知承诺人，承诺人及承诺人之关联企业将不从事该等业务；5、承诺人将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，承诺人作为上市公司实际控制人期间，若违反上述承诺的，将立即停止与上市公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救，同时对因承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。6、承诺人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对			
--	--	---	--	--	--

			承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的责任。"			
	王辉;王涛;王应虎		"1、在本次重大资产重组完成后,承诺人及其关联方将尽量减少并规范与上市公司及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,应根据有关法律、法规、规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易决策程序,在股东大会对前述关联交易进行表决时,承诺人履行回避表决的义务,配合上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序,以提高关联交易的决策透明度和信息披露质量,促进定价公允性; 2、对于无法避免或有合理原因而发生的	2012 年 07 月 12 日	9999-12-31	"4、承诺人作为上市公司的实际控制人期间,不会利用实际控制人地位损害上市公司及其他股东(特别是中小股东)的合法权益;"该项承诺未履行,其余承诺正常履行中

			关联交易，承诺人及其关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则，并按如下定价原则与上市公司进行交易：（1）有可比市场价格或收费标准的，优先参考该等公允、合理市场价格或收费标准确定交易价格；（2）没有前述标准时，应参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联交易价格确定；（3）既无可比的市场价格又无独立的非关联交易价格可供参考的，应依据提供服务的实际成本费用加合理利润确定收费标准。 （4）承诺人作为上市公司的实际控制人期间，不利用实际控制、股东地位谋求与上市公司达成交易的优先权			
--	--	--	--	--	--	--

			利；不利用实际控制人、股东地位谋求上市公司及其下属企业在业务合作等方面给予关联方优于市场第三方的利益； 4、承诺人作为上市公司的实际控制人期间，不会利用实际控制人地位损害上市公司及上市公司其他股东（特别是中小股东）的合法权益； 5、承诺人保证上述承诺在本次交易完成后且承诺人作为实际控制人或股东期间持续有效且不可撤销。如关联方有任何违反上述承诺的事项发生，承诺人承担因此给上市公司造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。"			
	陕西星王企业有限公司； 首控聚友集团有限公司		1、就未取得相关债权人同意转移的非金融债务，	2012 年 08 月 07 日	9999-12-31	正常履行中

			星王集团承诺将根据该等债务的债权人要求于本次重大资产重组交割日(“交割日”)前代上市公司向该等债权人进行清偿或向其提供相应担保(担保的范围包括被担保债务本金及其利息、违约金、赔偿金以及实现债权的费用。担保期间自《债务处理协议》生效之日起至被担保债务履行期届满之日起六个月或本次重大资产重组完成之日起的两年(以两者时间较晚者为准))。对于星王集团于交割日前代为清偿的上述非金融债务,星王集团放弃对上市公司的追偿权,但有权对康博恒智和首控聚友进行追偿; 2、对于星王			
--	--	--	---	--	--	--

			集团于交割日前提供担保的上述未取得相关债权人同意转移的非金融债务，如康博恒智于交割日后未按时清偿完毕，星王集团承诺将在担保范围内代为清偿。星王集团承担该等担保责任后，承诺将放弃对上市公司的追偿权，但有权对康博恒智和首控聚友进行追偿；3、星王集团将按照《债务处理协议》履行相关义务，《债务处理协议》与本承诺函不一致的以本承诺函为准，本承诺函未尽事宜按照《债务处理协议》处理。			
	王辉;王涛;陕西星王企业有限公司		1、充分尊重退养及退休人员的意愿，并保证不因本次重组而降低其工资福利待遇和改变其劳动合同、社会保	2011 年 12 月 25 日	9999-12-31	正常履行中

			障关系；2、自承诺人以其持有的陕西华泽股权认购的上市公司股票登记至其名下之日起，上述上市公司的退养及退休人员所发生的需由上市公司支付的费用（退养人员的工资及社保费用、退休人员的补贴等），将由承诺人进行承担；由星王集团负责在每月的第五日前（包括第五日）向上市公司以现金支付当月上市公司应付予退养及退休人员的前述费用；3、承诺人支付前述费用后，不再就该等费用向上市公司追偿。			
	王辉;王涛;鲁证创业投资有限公司;西证股权投资有限公司;东营市黄河三角洲投资中心（有限合伙）;杨宝国;		同意 16 名聚友网络员工于本次重大资产重组完成后继续留在聚友网络工作，重组方同意将促使聚友网络按	2012 年 05 月 17 日	9999-12-31	正常履行中

	新疆伟创富通股权投资有限合伙企业;陕西飞达科技发展有限责任公司;杨永兴;洪金城		照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规保障上述员工的合法权利。如上述承诺与承诺人之前签署的资产重组协议等文件不一致的,以本承诺函为准。			
	王辉;王涛;王应虎		陕西华泽生产区尚有 4 处房屋未取得相应权属证书,面积合计约 120 平方米,占陕西华泽房屋总面积的 0.70%,用途主要为职工更衣间等。因该 4 处房屋并非生产所需主要建筑物、面积较小,陕西华泽并未及时办理相应权属证书。该 4 处房屋位于陕西华泽合法拥有并取得相应权属证书的土地上,陕西华泽确认该 4 处房屋产权归陕西华泽所有,无权属争议。平安鑫海生产区尚有 13	2012 年 11 月 02 日	9999-12-31	正常履行中

			处房屋未取得相应权属证书，面积合计约 878.49 平方米，占平安鑫海房屋总面积的 3.18%。因该 13 处房屋并非生产所需主要建筑物、面积较小，平安鑫海并未及时办理相应权属证书。该 13 处房屋位于平安鑫海合法拥有并取得相应权属证书的土地上，陕西华泽确认该产权归平安鑫海所有，无权属争议。王应虎、王辉、王涛承诺：将尽力促使陕西华泽及平安鑫海取得上述房屋的所有权证，如陕西华泽及/或平安鑫海因上述事项而受到处罚或损失，王应虎、王辉、王涛将自上述处罚或损失确认后 30 日内向陕西华泽及/或平安鑫海进行全			
--	--	--	---	--	--	--

			额赔偿。			
	北京康博恒智科技有限责任公司		根据上市公司与北京康博恒智科技有限责任公司签署的《重大资产出售交割协议》，对于在交割日仍未缴纳的应交税金共计： 3,768,455.86 元及相关滞纳金（滞纳金按每天万分之五计算，经上市公司初步测算为 1,306,729.26 元，具体金额以税务部门核定数为准）。北京康博承诺上述金额待相关税务部门核算确认后由北京康博负责缴纳。	2013 年 12 月 31 日	9999-12-31	正常履行中
	北京康博恒智科技有限责任公司		根据上市公司与北京康博恒智科技有限责任公司签署的《重大资产出售交割协议》，对于在交割日仍未支付的应付股利共计： 1,101,133.24 元，北京康博承诺相关股	2013 年 12 月 31 日	9999-12-31	正常履行中

			东向上市公司确认领取该部分股利时，由北京康博负责缴纳。			
	王辉;王涛;王应虎		1、保证上市公司资产独立完整。2、保证上市公司人员独立。3、保证上市公司财务独立。4、保证上市公司机构独立。5、保证上市公司业务独立。承诺人不会对上市公司的正常经营活动进行干预。	2012 年 07 月 12 日	9999-12-31	正常履行中
	王辉;王涛		上市公司与王辉、王涛于 2011 年 12 月 25 日、2012 年 12 月 2 日、2013 年 1 月 15 日分别签署了《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议二》。一、盈利承诺和补偿义务根据上述协议，若本次重大资产重组 2013 年实施	2013 年 01 月 15 日	2015-12-31	正常履行中

		完毕，王辉、王涛承诺平安鑫海 2013 年度实现的净利润不低于 17,038.38 万元，2014 年度实现的净利润不低于 17,488.31 万元，2015 年度实现的净利润不低于 17,488.31 万元。如果平安鑫海实现的净利润达不到承诺的盈利水平，王辉、王涛将采取以股份补偿的形式进行补偿，每年补偿的股份数为：（截至当期期末平安鑫海累积预测净利润数-截至当期期末平安鑫海累积实际净利润数）× 陕西华泽全体股东认购股份总数 ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 - 已补偿股份数量。 若本次重大资产重组 2013 年实施完毕，王辉、王涛承			
--	--	---	--	--	--

			诺陕西华泽 2013 年度实现的扣除非经常性损益后的合并净利润不低于 18,753.36 万元, 2014 年度实现的合并净利润不低于 20,896.70 万元, 2015 年度实现的合并净利润不低于 22,202.65 万元。如果陕西华泽实现的净利润达不到承诺的盈利水平, 王辉、王涛将采取以股份补偿的形式进行补偿, 每年补偿的股份数为: (截至当期期末陕西华泽合并累积预测净利润数-截至当期期末陕西华泽合并累积实际净利润数) × 陕西华泽全体股东认购股份总数 ÷ 补偿期限内各年的预测净利润数总和 - 已补偿股份数量。王辉、王涛对盈			
--	--	--	---	--	--	--

			利预测的补偿以以上两种标准中补偿股份数较多者为准进行补偿。 二、补偿股份的处理 1、在盈利补偿承诺期限届满时，上市公司应就上述被锁定股份回购及后续注销事宜召开股东大会，王辉、王涛将回避表决。若该等事宜获股东大会通过且获必要的批准或同意，上市公司将以总价人民币 1.00 元的价格定向回购上述锁定专门账户中存放的股份，并依法予以注销。 2、若上述被锁定股份回购及后续注销事宜未经股东大会通过或未获必要的批准或同意，则上市公司应在股东大会决议公告或确定不能获得所需要的批准			
--	--	--	--	--	--	--

			或同意后 10 个交易日内书面通知王辉、王涛，王辉、王涛将在接到通知后的 30 日内尽快取得所需要的批准并将相关被锁定的股份赠送给上市公司股东大会股权登记日或上市公司董事会确定的股权登记日登记在册的其他股东，其他股东按其持有股份数量占股权登记日上市公司的总股本（扣除王辉、王涛持有的股份总数）的比例享有获赠股份。”			
	北京康博恒智科技有限责任公司		康博恒智承诺，其在本次重组中所获得的非流通股股东让渡的聚友网络 53,654,164 股股票，遵守相关的法律、法规，自承诺人持有的上市公司股份上市之日起 12 个月内，承诺人不转让其	2012 年 06 月 15 日	2017-01-09	正常履行中

			持有的上市公司股份；自承诺人持有的上市公司股份上市之日起 12 个月至 24 个月内，承诺人转让其持有的上市公司股份不超过上市公司股份总数的 5%；自承诺人持有的上市公司股份上市之日起 24 个月至 36 个月内，承诺人转让其持有的上市公司股份不超过上市公司股份总数的 10%。如中国证监会最终核准的限售期限长于上述期限，则按中国证监会核准的限售期限执行。			
	北京康博恒智科技有限责任公司		康博恒智承诺在中国证监会【2015】18 号文所规定的时间到期后（即 2016 年 1 月 8 日），若中国证监会发布新的上市公司控股股东和持股 5%以上的	2015 年 11 月 19 日		承诺变更

			股东及董事、监事、高级管理人员减持公司股份的规定出台后，本公司将在 30 个工作日内，通过二级市场减持上市公司股票；股票减持所得资金首先用于清偿税款。本公司在股票减持完成后 30 个工作日内，将按相关税务部门最终核定的税款金额，缴纳土地使用权变更的相关税费并承担该等资产的全部经营风险和损益，完成上市公司土地使用权资产的变更登记的相关承诺。			
	北京康博恒智科技有限责任公司		2016 年 2 月 25 日，康博恒智向上市公司发出《函告》，告知因政策变化而无法进行股份减持的情况，进而存在到期不能履行重组承诺的风险，同时康博恒智承	2016 年 02 月 25 日		正常履行中

			诺：“将在符合《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告【2016】1号）规定的减持条件后的30个工作日内通过二级市场减持上市公司股票。康博恒智在股票减持完成后30个工作日内，将按税务部门最终核定的税款金额，缴纳土地使用权变更应承担的相关税费并承担该等资产的全部经营风险和损益，完成上市公司土地使用权资产的变更登记的相关承诺。”			
	王辉、王涛		一、 将尽快办理相关股票解除质押事宜，保证在2015年12月31日之前所持有的未质押股份数大于或等于应补偿股份数的数量。 二、持有的股份	2015年11月04日	2015-12-31	未履行

			解除质押后，经上市公司董事会、股东大会审议通过后 30 个工作日内，王辉持有的本公司股份 25,352,776 股、王涛持有的本公司股份 19,866,482 股，合计 45,219,258 股，由公司向中国证券登记结算有限公司深圳分公司申请实施冻结，并真实、准确、完整地履行信息披露义务。 三、该部分被冻结的股份不拥有表决权且不享有股利分配的权利，除履行补偿义务外不得转让或以其他方式处置该等被冻结的股份，亦不得用于股份质押、担保等涉及股票权属纠纷风险的业务，在盈利补偿承诺期限届满后，将按照盈利预测补偿协议规			
--	--	--	--	--	--	--

			定执行。			
	深圳市聚友网络投资有限公司		承诺其所持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，在二十四个月内不上市交易或者转让，限售期满后通过证券交易所挂牌交易出售的股份价格不低于 18 元（该价格遇到分红、转增、送股、配股等事项时，将进行除息除权调整）。	2013 年 08 月 07 日	2016-01-09	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陕西星王企业集团有限公司、王涛及其一致行动人王辉、王应虎		陕西星王企业集团有限公司、王涛及其控制的其他企业除上述资金占用外，未发生其他任何占用华泽钴镍资金的情况。陕西星王企业集团有限公司、王涛、王辉、王应虎承诺将按照相关法律法规的要求，归还上述占用的资金及由此所产生的所	2016 年 04 月 21 日		正常履行中

			有财务费用（包括但不限于由占用所产成的利息、手续费等），并承诺承担因上述资金占用行为而引起的相关经济偿还责任。			
	王涛、王应虎		承诺于 2016 年 12 月 31 日前完成资金占用的还款事宜，且优先采用现金的方式偿还占用的华泽钴镍资金，若不能全部采用现金还款，将采用资产置入等方式偿还未支付的占用资金，并及时履行华泽钴镍审批程序和信息披露义务。自 2016 年 4 月 28 日起 10 日内完成王涛及其一致行动人持有的广西华汇新材料有限公司 40%股权、陕西华铭房地产开发有限公司 100% 股权、陕西太白山旅游建设开发有限	2016 年 04 月 28 日	2016-12-31	未履行

			公司 90%股权及相关企业的股权质押工作，尽快办理上述关联方实际控制企业的资产评估和资产质押登记工作，并及时履行信息披露义务。			
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、王涛、王应虎及其关联企业关于归还占用上市公司资金的方案未能得到有效落实。因大股东几乎将其持有的上市公司股权全部质押融资等原因，导致盈利预测补偿协议未能有效执行。公司正在督促大股东解除股票质押并履行盈利预测补偿协议以及还款义务，同时将采取一切必要法律手段解决上述问题，以维护公司及中小股东利益。 2、虽采取多项措施归还占用资金，但均未达到预期，未能按时完成资金占用的还款事宜。目前主要措施：（1）采取多种方案解决占用；（2）主导成立新材料产业基金清偿占用；（3）质押土地及项目股权处置、合作开发解决清偿占用；公司控股股东及实际控制人将继续采取有效措施促进清欠方案顺利实施，争取早日解决资金清占问题。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
陕西星王企业集团有限公司	2016 年 12 月 31 日	违规占用	149,748.34	0	1,156.39	148,591.95		148,591.95	2017-6
合计			149,748.34	0	1,156.39	148,591.95	--	148,591.95	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			174.00%						
相关决策程序			实际控制人通过两家票据公司操作，在公司未履行任何决策程序，未进行信息披露。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追			系公司实际控制人所为，公司其他董事、监事、管理层未知情。						

究及董事会拟定采取措施的情况说明	
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	关联方陕西星王企业集团有限公司及实际控制人王辉、王涛、王应虎已承诺，优先采用现金方式偿还占用的华泽钴镍资金，若不能全部采用现金还款，将采用资产置入等方式偿还未支付的占用资金。
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2017 年 04 月 28 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	见非经营性关联方资金往来专项审核报告

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

√ 适用 □ 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2016年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。

公司董事会认为：1、本公司董事会认为该审计意见客观地反映了本公司的实际情况；2、对上述五项导致无法表示意见的事项，公司董事会将责成相关当事人及公司相关部门按照法律法规、公司章程等规定，限期整改，切实维护广大中小股东合法权益；3、董事会将督促公司管理层积极配合中国证监会工作，在调查结果出具后，及时履行信息披露义务。

监事会认为：1、年审会计师为公司出具的审计意见客观和真实地反映了公司的实际情况和存在的风险因素；2、对上述五项导致无法表示意见的事项，公司董事会将责成相关当事人及公司相关部门按照法律法规、公司章程等规定，限期整改，切实维护广大中小股东合法权益，并将督促公司管理层积极配合中国证监会工作，在调查结果出具后，及时履行信息披露义务；3、监事会同意公司董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明。

公司独立董事王满仓、李秉祥认为：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2016年度财务报告出具的无法表示意见审计报告，客观和真实地反映了公司的实际情况，独立董事对该审计报告无异议。我们希望公司董事会及管理层能够采取有效措施，对导致无法表示意见的事项积极整改，维护公司及全体股东的权益。

公司独立董事张莹认为：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对成都华泽钴镍材料股份有限公司2016年年度报告出具了无法表示意见的审计报告。公司第九届董事会第七次会议审议了审计意见涉及事项的专项说明。瑞华会计师事务所已连续两年出具了非标准意见的审计报告。2016年“无法表示意见”的审计意见类型已充分说明公司在2016年的信息真实性、审计证据的充分性等重要方面仍然存在着一系列问题，且这类问题较之2015年中介机构出具的“保留意见”，已对财务报告产生了更为广泛和重大的影响。作为独立董事，极不愿意看到这样的情况，但瑞华会计师事务所发表的审计意见，是在执行了恰当审计程序、科学审计方法的基础上，对公司情况实事求是地反映，导致无法表示意见各事项反映的问题也是客观存在的事实。本人对该审计意见无异议。希望公司能够直面和重视中介机构反映的问题，本着对广大股东负责任的态度，采取更加积极有效的措施，尽快消除导致非标意见的事项和因素，使公司早日摆脱现有困境。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张富平、张诚刚

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）做内控审计

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业诉成都华泽钴镍材料股份有限公司、王辉、王应虎	3,500	否	一审已宣判(济南市中级人民法院审理), 现已	一审判决: 1、被告成都华泽、王辉、王应虎清偿本金 3500 万元、期内利息 105 万	无	2017 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulleti

借贷纠纷案			上诉至山东省高院	元及违约金；2、成都华泽、王辉、王应虎承担责任后有权向王涛追偿；3、驳回黄河三角洲去他诉请。			n_detail/true/1203121376?announceTime=2017-03-02
王世捷诉陕西华泽镍钴金属有限公司、王涛、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司借贷纠纷案	1,100	否	一审尚未开庭（西安市中级人民法院审理）	未判决	无		
张鹏程诉陕西华泽镍钴金属有限公司、王涛、王辉借贷纠纷案	1,700	否	未收到传票，诉前调解阶段（咸阳市中级人民法院）	无	无		
张鹏程诉成都华泽钴镍材料股份有限公司、王涛、王辉借贷纠纷案	2,000	否	执行阶段（咸阳市中级人民法院）	双方签署《具有强制执行效力的债权文书公证书》。	执行中		
八冶建设集团有限公司诉平安鑫海资源开发有限公司	11.35	否	一审已开庭未出判决（青海省平安县人民法院）	无	无		
宁波山煤华泰贸易有限公司诉华泽镍钴金属（上海）有限公司及陕西华泽镍钴金属有限公司贸易合同纠纷案	3,010.5	否	一审已开庭（上海市浦东新区人民法院）	已结案（1、解除宁波山煤与华泽上海签订的《工业品购销合同》；2、华泽上海返还3010.5万元货款；3、偿还利息；4、驳回宁波山煤其他诉请）	执行中		
桐庐三鑫防腐设备制造有限公司诉平安鑫海资源开发有限公司建设工程施工合同纠纷案	179.67	否	达成调解协议	已结案（平安鑫海向桐庐三鑫给付工程款1796662.5元及诉讼费10485元）	无		

中建材富磊（上海）建设有限公司诉平安鑫海资源开发有限公司工程合同纠纷案	303	否	二审已开庭，并达成和解协议（海东市中级人民法院）	已结案（平安鑫海分期支付中建材 3033240.55 元）	执行中		
华泽镍钴金属（上海）有限公司诉上海朝能实业有限公司贸易合同纠纷案	3,000	否	一审已开庭（上海市浦东新区人民法院）	已结案（1、解除双方的《工业品购销协议》；2、朝能公司向华泽公司返还货款 30090000 元）	执行中		
邓军虎诉陕西华泽劳动争议案	12.92	否	二审已开庭未判决（西安市中级人民法院）	未判决	无		
陈胜利诉陕西华泽劳动争议案	56.89	否	劳动仲裁已裁决（西安市雁塔区劳动争议仲裁委员会）	已结案（1、陕西华泽支付工资 455893.83 元及补偿金 112981.92 元；2、驳回陈胜利其他诉请。）	执行中		
陈娟诉陕西华泽劳动纠纷一案	1.26	否	劳动仲裁已经结束，裁定陕西华泽向陈娟支付赔偿金及工资差额	已结案（陕西华泽向其支付工资差额 136.78 元及赔偿金 2975 元）	已执行		
张川军诉陕西华泽劳动纠纷一案①	2.37	否	已审结	已结案（陕西华泽支付 2352.34 元）	无		
张川军诉陕西华泽劳动纠纷一案②	2.02	否	已审结	已结案（陕西华泽支付 681.75 元）	无		
陕西华泽镍钴金属有限公司诉陕西京兆优品道建筑装饰工程有限公司装修合同纠纷案	9.94	否	一审已开庭已出判决（西安市雁塔区人民法院）	已结案（向陕西华泽返还预付款 99400 元）	已执行		

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
成都华泽钴镍材料股份有限公司	公司	因公司涉嫌信息披露不实等证券违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2015 年 11 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1201786341?announceTime=2015-11-2408:06
王辉、王涛	控股股东（或第一大股东）	作为公司控股股东，对相关股权解除质押作出承诺但到期未履行	被有权机关调查	已按时参加监管谈话	2016 年 01 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1201903743?announceTime=2016-01-09
王涛	控股股东（或第一大股东）	因涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 03 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202048204?announceTime=2016-03-16
郭立红	高级管理人员	因涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 03 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202057324?announceTime=2016-03-19
王应虎、王辉、陈健、赵守国、雷华锋、宁连珠	董事	因涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 05 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202322289?announceTime=2016-05-14

						4
朱小卫、阎建明、 芦丽娜	监事	因涉嫌违反证券 法律法规	被中国证监会立 案调查或行政处 罚	尚无结论	2016 年 05 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202322289?announceTime=2016-05-14
赵强、金涛、陈 胜利、朱若甫、 程永康、吴锋	高级管理人员	因涉嫌违反证券 法律法规	被中国证监会立 案调查或行政处 罚	尚无结论	2016 年 05 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202322289?announceTime=2016-05-14
成都华泽钴镍材 料股份有限公司	公司	2015 年 11 月 16 日公司全资子公 司陕西华泽镍钴 金属有限公司向 关联方陕西星王 企业集团有限公司 开具了金额为 3 亿元的商业承 兑汇票，承兑人 为公司，构成事 实上的关联担保 行为，公司未依 法履行信息披露 义务	被有权机关调查	已披露	2016 年 06 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202374443?announceTime=2016-06-18
王涛、王应虎	董事	作为公司时任董 事，在知情公司 重大关联担保事 项（3 亿元商业承 兑汇票）的情况 下，未勤勉尽责， 未保证公司依法 履行信息披露义 务	被有权机关调查	已按时参加监管 谈话	2016 年 06 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202374443?announceTime=2016-06-18
王辉、王涛	控股股东（或第 一大股东）	根据盈利补偿协 议，承诺年限届 满时，王辉、王	被有权机关调查	已披露	2016 年 06 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/sz

		涛将以所持公司股份数额为限向公司进行业绩补偿，但其尚未履行承诺，且所持大部分股份被质押、全部股份已被司法冻结				se_main/bulletin_detail/true/1202374442?announceTime=2016-06-18
成都华泽钴镍材料股份有限公司	公司	因公司关联交易和关联担保涉嫌违反证券法律法规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 07 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202441295?announceTime=2016-07-01
成都华泽钴镍材料股份有限公司	公司	1.公司与关联方发生巨额非经营性资金往来，未履行审议程序和信息披露义务;2.业绩预告存在重大差异未及时修正;3.存在前期重大会计差错;4.关联交易未及时履行审批程序和信息披露义务	被证券交易所公开谴责的情形	已披露	2016 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202462082?announceTime=2016-07-09
王涛、王辉、王应虎、陈健、朱若甫、雷华锋、赵守国、宁连珠	董事	1.公司与关联方发生巨额非经营性资金往来，未履行审议程序和信息披露义务;2.业绩预告存在重大差异未及时修正;3.存在前期重大会计差错;4.关联交易未及时履行审批程序和信息披露义务	被证券交易所公开谴责的情形	已披露	2016 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202462082?announceTime=2016-07-09
陕西星王企业集团有限公司	公司	1.公司与关联方发生巨额非经营性资金往来，未	被证券交易所公开谴责的情形	已披露	2016 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/sz

		履行审议程序和信息披露义务;2.业绩预告存在重大差异未及时修正;3.存在前期重大会计差错;4.关联交易未及时履行审批程序和信息披露义务				se_main/bulletin_detail/true/1202462082?announceTime=2016-07-09
朱小卫、阎建明、芦丽娜	监事	1.公司与关联方发生巨额非经营性资金往来，未履行审议程序和信息披露义务;2.业绩预告存在重大差异未及时修正;3.存在前期重大会计差错;4.关联交易未及时履行审批程序和信息披露义务	被证券交易所公开谴责的情形	已披露	2016 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202462082?announceTime=2016-07-09
赵强、金涛、陈胜利、郭立红、吴锋	高级管理人员	1.公司与关联方发生巨额非经营性资金往来，未履行审议程序和信息披露义务;2.业绩预告存在重大差异未及时修正;3.存在前期重大会计差错;4.关联交易未及时履行审批程序和信息披露义务	被证券交易所公开谴责的情形	已披露	2016 年 07 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202462082?announceTime=2016-07-09
王应虎、王辉、王涛、陈健、赵守国、雷华锋、宁连珠	董事	因成都华泽钴镍材料股份有限公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202776182?announceTime=2016-10-22
朱小卫、阎建明、芦丽娜	监事	因成都华泽钴镍材料股份有限公	被中国证监会立案调查或行政处	尚无结论	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-

		司涉嫌信息披露违法违规	罚			new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202776182?announceTime=2016-10-22
赵强、金涛、陈胜利、朱若甫、程永康	高级管理人员	因成都华泽钴镍材料股份有限公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 10 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202776182?announceTime=2016-10-22
成都华泽钴镍材料股份有限公司	公司	1.2016 年 4 月 29 日你公司公告，2015 年 11 月 16 日，你公司子公司陕西华泽镍钴金属有限公司（以下简称陕西华泽）开具 3 亿元商业承兑汇票，为关联方陕西星王企业集团有限公司提供担保，承兑人为你公司。该担保事项属于为实际控制人的关联方提供的担保，你公司公告该事项未经董事会、股东大会审批通过； 2.2016 年 6 月 8 日你公司公告，2015 年你公司为实际控制人王涛的 3500 万元债务及利息承担连带责任担保。该担保事项属于为实际控制人提供的担保，你公司公	被有权机关调查	已披露	2016 年 11 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202827853?announceTime=2016-11-15

		告该事项未履行相关审批程序； 3.2016 年 9 月 27 日你公司公告，你公司为平安鑫海资源开发有限公司 7000 万元银行贷款提供连带责任担保。该担保事项属于你公司对外担保总额超过最近一期经审计净资产 50% 以后提供的担保，但你公司公告无需将该事项提交股东大会审议； 4.2016 年 9 月 30 日你公司公告，你公司为陕西华泽新增 5 亿元连带责任保证担保。陕西华泽资产负债率超过 70%，该笔担保金额超过你公司最近一期经审计净资产的 10%，该担保还属于你公司对外担保总额超过最近一期经审计净资产 50% 以后提供的担保，但你公司公告该担保事项无需提交董事会和股东大会审议。				
郭立红	高级管理人员	因成都华泽钴镍材料股份有限公司涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	尚无结论	2016 年 12 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202855544?announce

						Time=2016-12-03
--	--	--	--	--	--	-----------------

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司将针对上述事项积极配合相关部门开展调查，对于已具有明确处罚意见的事项积极进行整改。

1、王辉、王涛关于盈利预测承诺履行情况进展

1) 王辉、王涛持有的合计19162万股上市公司股份仍处于申银万国、东吴证券、东北证券质押状态；王辉、王涛需要解除股份质押所需的资金金额为25.65亿元（未含利息），上述质押的资金来源由王辉、王涛及其控制的陕西华江新材料有限公司融资解决，详见公司公告（公告编号：2016-059号）。

目前王辉、王涛与深圳中融丝路资产管理有限公司就资金占用、业绩补偿事宜签署了《合作协议》，推进资金占用、业绩补偿等一揽子计划。

2) 中国信达资产管理股份有限公司甘肃省分公司对王辉、王涛持有全部上市公司股份实施了冻结，尚未解除，解冻日期为2016年12月31日，王涛已就此事与中国信达资产管理股份有限公司甘肃省分公司、甘肃省高级人民法院进行了初步沟通，就解决该等冻结事宜尚未确定解决方案，详见公司公告（公告编号：2016-072号）。

3) 2016年7月11日公司第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对关联方占用资金进行专项审计的议案》，公司管理层正在落实推进资金占用的审计工作，详见公司公告（公告编号：2016-123号）。

4) 董事会专门账户的设立，2016年7月11日、25日、27日、28日，我公司与中登公司就专门账户的设立事项进行了多次沟通，结合沟通内容以及我公司目前实际情况，我认为目前不具备立即开设专门账户的条件。

5) 公司于2016年7月12日向王辉、王涛、王应虎及星王集团送达了《关于督促解决违规占用上市公司资金等问题的函》，涉及股份补偿的事宜，公司要求其应按照《盈利预测补偿协议》对上市公司进行补偿，并要求其对解除股份质押和司法冻结问题列出时间计划表。

6) 公司多次督促王涛、王辉积极履行相关承诺，为承诺履行扫除相关障碍，但至今协议履行没有取得有效进展。公司将持续跟进此事项进展情况，涉及信息披露的及时履行信息披露义务。

2、控股股东资金占用解决情况进展

1) 2016年7月11日公司第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对关联方占用资金进行专项审计的议案》，公司管理层正在落实推进资金占用的审计工作，详见公司公告（公告编号：2016-123号）。

2) 2016年6月28日深圳中融丝路资产管理有限公司（甲方）、陕西星王企业集团有限公司（乙方）、王辉（丙方）、王涛（丙方）签署了《合作协议》，由深圳中融丝路资产管理有限公司主导解决陕西星王企业集团有限公司偿还陕西华泽钴镍金属有限公司14.97亿元资金占用问题，2016年7月底前，甲方结合陕西星王企业集团有限公司的资产特征，有针对性的引进相关行业中实力雄厚的合作方，对资产进行盘活，盘活方式包括但不限于收购、合作开发、托管经营等等，以相关收益偿还金融机构债务以及部分成都华泽钴镍材料股份有限公司大股东资金占用，详见公司公告（公告编号：2016-115号）。

3) 根据公司独立董事的要求，公司目前暂停一切向控股股东及其关联方的付款，由此形成的所有对控股股东及其关联方的应付款项作为日后冲抵大股东归还占用资金的备抵款项，

详见公司公告（公告编号：2016-119号）。

4) 公司于2016年7月12日向王辉、王涛、王应虎及星王集团送达了《关于督促解决违规占用上市公司资金等问题的函》，公司要求大股东采取切实可行的措施，尽快落实归还违规占用上市公司资金事宜，并定期向公司董事会汇报该项工作的进展情况。

5) 2016年7月20日，公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司收到陕西星王企业集团有限公司网银转款，金额465.5万元。此款项专项用于支持公司孙公司平安鑫海资源开发有限公司生产运营，确保生产平稳运行。待大股东占用上市公司资金数额最终确定后，该款项作为日后冲抵大股东归还占用资金的备抵款项。此外，近日经核查相关记账凭证、原始凭证，自2016年4月起至2016年6月，陕西华泽陆续收到陕西星王企业集团有限公司汇款合计金额555.89万元。因此，截至目前，公司总计收到关联方偿还资金合计约1,021.39万元。

6) 公司将继续做好大股东资金占用事项的督促工作和披露工作。

3、关于“三亿票据”关联交易及担保的整改。

2016年6月21日，公司披露了《补充公告》，主要内容是对于在2015年年度报告中披露的“2015年11月16日，陕西华泽镍钴金属有限公司向陕西星王企业集团有限公司开具2016年5月16日到期的商业承兑汇票3亿元”事项进行补充说明，详细情况请见巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202378590?announceTime=2016-06-21对于该事项，公司一直积极处理并督促控股股东尽快归还该商业承兑汇票，2016年6月20日，公司收到星王集团致陕西华泽《关于终止<陕西华泽与星王集团项目建设代付协议>的函》。截至目前，成都华泽、陕西华泽、陕西星王已经明确终止了与该商业承兑汇票相关的背景协议，也明确了成都华泽不再承担兑付义务。但该票据回收工作尚未完成，公司将加快督促控股股东及实际控制人采取措施归还票据，并不排除采用包括法律途径在内的一切必要的措施，维护公司及全体股东利益。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

经查询中华人民共和国最高人民法院网站（网址：<http://shixin.court.gov.cn/>），公司实际控制人王应虎先生于2016年9月22日被列为失信被执行人，失信被执行人行为具体情形：其他有履行能力而拒不履行生效法律文书确定义务。经查询中国裁判文书网，王应虎被列为失信被执行人系陕西星王企业集团有限公司与自然人杨亨社经济纠纷引起，王应虎作为陕西星王企业集团有限公司法定代表人，因该事项被列为失信被执行人。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年9月2日披露了《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于筹划员工持股计划及复牌公告》，详细内容请参见巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1201537942?announceTime=2015-09-02 截至本报告期末，该事项无进展。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015年4月17日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于同意陕西华泽镍钴金属有限公司投资陕西华铭房地产开发有限公司及实施联合土地开发的议案》，详细内容请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1200866215?announceTime=2015-04-18。截至本报告期末，公司未出资。

经查，截至本报告期末，陕西星王持有的土地使用权被西安市中级人民法院查封，依然处于查封状态。

2016年4月30日，公司2015年度报告披露公司未就上述协议进行出资。

2016年8月30日，公司2016年半年度报告披露公司未就上述增资协议进行出资。

2016年8月31日，公司收到陕西星王、陕西华铭出具的《关于解除陕西华铭房地产开发有限公司、陕西星王企业集团有限公司与陕西华泽镍钴金属有限公司之增资协议的函》，陕西星王、陕西华铭提出解除上述协议。

2016年10月21日，公司分别向陕西星王、陕西华铭发函《关于同意解除陕西华铭房地产开发有限公司、陕西星王企业集团有限公司与陕西华泽镍钴金属有限公司之增资协议的函》，同意解除上述协议。

2、2015年7月18日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司委托关联方陕西星王投资控股有限公司筹资建设镍基镁基新材料综合回收利用项目暨关联交易的议案》；2015年8月5日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于关联方陕西星王投资控股有限公司向青海鑫泽新材料有限公司增资的议案》，并

于2016年8月6日披露了《关于委托陕西星王投资控股有限公司进行项目投资的补充公告》，该事项已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。2016年12月30日，公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于终止公司孙公司青海鑫泽新材料有限公司相关关联交易事项的议案》，该议案已经公司于2017年1月18日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，详细情况请见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

3、2015年8月5日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司与关联方陕西星王投资控股有限公司设立印尼合资公司的议案》，并于2015年8月6日披露了《关于委托陕西星王投资控股有限公司进行项目投资的补充公告》，该事项已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。2016年12月30日，公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于终止建设印尼（中国）镍基新材料项目的议案》，该议案已经公司于2017年1月18日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，详细情况请见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

4、2015年10月15日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过《关联方广西华汇新材料有限公司委托公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司经营暨关联交易的议案》，2015年10月16日，公司披露了《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于关联方广西华汇新材料有限公司委托公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司经营暨关联交易公告》。2015年11月3日，公司2015年第三次临时股东大会审议通过了《关联方广西华汇新材料有限公司委托公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司经营暨关联交易的议案》，2015年10月15日，公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司与广西华汇新材料有限公司、陕西星王企业集团有限公司签订了《委托经营协议》，协议约定“陕西华泽镍钴金属有限公司根据本协议对托管业务进行经营管理的期限自各方完成签署《资产盘点协议》并完成盘点交接之日起，协议长期有效”，截至本报告期末，该《资产盘点协议》尚未签署，因此，该托管事项的托管期限尚未开始计算。详细情况请见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

5、2016年3月16日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司与关联方陕西星王投资控股有限公司共同投资设立公司暨关联交易的议案》，详细情况请见巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202052054?announceTime=2016-03-17，2016年8月12日，根据上述决议，公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司与关联方陕西星王投资控股有限公司共同投资设立的陕西华泽新材料有限公司已完成工商设立登记，并取得营业执照。

6、2016年6月21日，公司披露了《补充公告》，主要内容是对于在2015年年度报告中披露的“2015年11月16日，陕西华泽镍钴金属有限公司向陕西星王企业集团有限公司开具2016年5月16日到期的商业承兑汇票3亿元”事项进行补充说明，详细情况请见巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202378590?announceTime=2016-06-21

7、2016年7月7日，公司披露的《关于对深交所关注函回复的公告》显示，我公司为避免华泽冶炼厂搬迁项目无法立项进而导致项目无法完成搬迁，而采用先以陕西星王锌业股份有限公司的名义申请立项，后变更项目实施主体的做法实际上形成了关联交易，但未履行相应的审议程序和信息披露义务。详细情况请见巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202455897?announceTime=2016-07-07

公司于2016年8月12日收到深圳证券交易所《关于对成都华泽钴镍材料股份有限公司的监管函》（公司部监管函【2016】第104号），监管函认为：公司为避免因项目无法立项进而导致

项目无法完成搬迁，而采用先以陕西星王锌业股份有限公司的名义申请立项，后变更项目实施主体的做法实际上形成了关联交易，且没有经过适当的审批程序和信息披露义务。

公司于2016年10月8日收到中国证监会四川监管局《关于陕西华泽电解镍项目有关问题的监管意见函》（川证监公司【2016】101号），该意见函认为：公司先以关联方陕西星王锌业股份有限公司的名义申请电解镍1万吨/年项目立项，后变更项目实施主体，同时租用星王锌业1万吨电解镍生产线厂房设备，并在此基础上改建完成1万吨电解镍项目。该做法实际上形成了关联交易。

公司认为，随着项目搬迁和建设工作的进行，相关事项会涉及关联交易事项，并可能涉及需要履行必要的审批程序及信息披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2015 年第一次临时股东大会决议公告	2015 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1200866215?announceTime=2015-04-18
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203026453?announceTime=2017-01-19
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1203026453?announceTime=2017-01-19
关于关联方广西华汇新材料有限公司委托公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司经营暨关联交易公告	2015 年 10 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1201700564?announceTime=2015-10-16
2016 年第二次临时股东大会决议公告	2016 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202052054?announceTime=2016-03-17
补充公告	2016 年 06 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202378590?announceTime=2016-06-21
关于对深交所关注函回复的公告	2016 年 07 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202455897?announceTime=2016-07-07

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
陕西华泽镍钴金属有限公司	2014 年 12 月 15 日	5,000	2015 年 02 月 16 日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
陕西华泽镍钴金属有限公司	2015 年 11 月 18 日	5,000	2015 年 11 月 20 日	5,000	连带责任保证	一年	否	否
陕西华泽镍钴金属有限公司	2015 年 04 月 17 日	30,000	2015 年 04 月 01 日	16,391.67	连带责任保证	一年	否	否
陕西华泽镍钴金属有限公司	2016 年 09 月 30 日	70,000	2016 年 09 月 30 日	70,000	连带责任保证	一年	否	否
陕西华泽镍钴金属有限公司	2016 年 01 月 14 日	5,400	2016 年 02 月 01 日	5,400	连带责任保证	三个月	否	否
平安鑫海资源开发有限公司	2015 年 08 月 06 日	6,000	2015 年 08 月 05 日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
平安鑫海资源开发有限公司	2015 年 07 月 20 日	4,300	2015 年 07 月 18 日	4,087	连带责任保证	五年	否	否
平安鑫海资源开发有限公司	2015 年 11 月 18 日	6,000	2016 年 08 月 23 日	6,000	连带责任保证	一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		131,700		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		117,878.67		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		131,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		117,878.67		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
平安鑫海资源开发有限公司	2015 年 08 月 06 日	6,000	2015 年 08 月 05 日	6,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		6,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		6,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		6,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		6,000		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		137,700		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		123,878.67		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		137,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		123,878.67		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				145.30%				
其中：								
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				61,035.26				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				61,035.26				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间（月份）
王涛	控股股东	3,500	4.11%	连带责任担保	2015 年 10 月 25 日至今	3,500	4.11%	司法途径	3,500	2017-12-31
合计		3,500	4.11%	--	--	3,500	4.11%	--	--	--

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 年度精准扶贫概要

(2) 上市公司年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、履行其他社会责任的情况

无

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2015年8月5日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于授权陕西华泽镍钴金属有限公司股东会及执行董事办理陕西华泽新材料项目用地（GX3-15-1宗地）的议案》，公司已于2015年8月6日披露了《第八届董事会第二十三次会议决议公告》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1201398819?announceTime=2015-08-06，截止本报告期末，相关土地手续仍在办理之中。

2、2015年10月15日，公司第八届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券票面总额不超过10亿元（含10亿元）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行公司债券相关事项的议案》，目前，由于公司处于立案调查期间，公司已不具备实施上述议案的条件。2016年12月30日，公司第九届董事会第三次会议审议通过《关于终止非公开发行公司债券相关事项的议案》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202982952?announceTime=2016-12-31

3、2016年1月13日，公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于申请注销公司孙公司西安华泽置业有限公司的议案》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1201910803?announceTime=2016-01-14截止本报告期末，该注销工作已经完成。

4、2016年3月1日，公司披露了《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于重大资产重组停牌的公告》，并于至少每五个交易日发布一次进展公告。2016年6月1日，公司2016年第三次临时股东大会审议了《关于继续筹划重大资产重组暨公司股票延期复牌的议案》，该议案未获股东大会审议通过，因此，公司本次重大资产重组事项终止。详细情况请见巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>

5、成都华泽钴镍材料股份有限公司于2016年3月30日收到了中国证券监督管理委员会四川监管局《关于对资金管控相关问题的监管意见函》（川证监公司[2016]24号），公司于2016年3月31日披露了《成都华泽钴镍材料股份有限公司关于收到中国证监会四川监管局监管意见函的公告》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202110542?announceTime=2016-03-31

6、因公司2015年度财务会计报告于2016年4月28日被瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了非标准无保留意见的《审计报告》（报告编号：瑞华审字【2016】61010033号），且该保留意

见所涉及事项属于明显违反会计准则及相关信息披露规范性规定；并且，本公司关联方陕西星王企业集团有限公司违反规定程序占用本公司资金。根据《深圳证券交易所股票上市规则》第13.3.1等相关规定，公司股票自2016年5月4日起实施其他风险警示，公司已于2016年4月30日披露了《关于公司股票被实施其他风险警示的公告》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202284565?announceTime=2016-04-30

7、2016年4月28日，公司第八届董事会第三十次会议审议通过《关于注销深圳华泽鲁证投资管理有限公司的议案》，公司已于2016年5月5日披露了《关于注销参股公司的公告》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202294886?announceTime=2016-05-05截止本报告期末，该注销工作已经完成。

8、2016年4月30日，公司披露了《关于关联方资金占用的情况说明及整改措施报告》，其后，公司至少每五个交易日披露一次《关于关联方占用公司资金整改进展情况的公告》，详细情况请见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

9、公司目前正在被中国证券监督管理委员会立案调查，根据中国证监会《关于改革完善并严格实施上市公司退市制度的若干意见》和《深圳证券交易所股票上市规则（2014年修订）》的有关规定，如本公司存在或涉嫌存在重大违反证券法律法规行为的，公司股票将被深圳证券交易所实施暂停上市。公司已于2016年5月17日披露了《关于股票存在被实施暂停上市风险的提示性公告》，并且，公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》11.11.3条的要求，每月至少披露一次公司股票可能被暂停上市或终止上市的风险提示性公告。详细内容请见巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>

10、公司接到公司控股股东王辉、王涛函告，获悉王辉、王涛所持有本公司的股份被冻结，公司于2016年5月25日、2016年5月26日披露了《关于公司控股股东股份冻结的公告》、《关于公司控股股东股份和资产被冻结的风险提示性公告》。详细情况请见巨潮资讯网

<http://www.cninfo.com.cn>

11、公司于2016年5月28日、6月14日、6月22日、6月29日披露了公司及公司控股股东收到深圳中融丝路资产管理有限公司相关文件，深圳中融丝路资产管理有限公司将主导解决关联方资金占用及控股股东股份补偿事宜，详细情况请见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

12、2016年7月11日，公司第八届监事会第十五次会议审议通过《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对关联方占用资金进行专项审计的议案》，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对关联方占用资金进行专项审计，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202464390?announceTime=2016-07-12，截至本报告期末，该专项审计仍在进行中。

13、2016年8月29日，公司第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于对公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司昆明路分公司相关资产进行处置的议案》，公司已于2016年8月30日披露了《第八届董事会第三十六次会议决议公告》。2016年9月1日，公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司与西安万科共筑房地产开发有限公司就出售资产相关事项签订《股权转让框架协议》，公司已于2016年9月3日披露了《关于出售资产相关事宜的公告》，详细情况请见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

14、经公司2013年第二次临时股东大会选举产生的公司第八届董事会和第八届监事会任期已届满，2016年9月23日，公司第八届董事会第三十七次会议和第八届监事会第十七次会议已审议通过公司第九届董事会董事候选人和第九届监事会监事候选人，并提交2016年第四次临时股东大会审议。公司已于2016年9月27日披露了《第八届董事会第三十七次会议决议公告》、《第八届监

事会第十七次会议决议公告》。2016年10月12日，经2016年第四次临时股东大会审议通过，公司第九届董事会和第九届监事会选举成立，详细情况请见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

15、成都聚友网络股份有限公司（甲方，现已更名为“成都华泽钴镍材料股份有限公司”）与王辉、王涛（乙方）于2011年12月25日、2012年12月2日、2013年1月15日分别签署了《盈利预测补偿协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议》、《盈利预测补偿协议之补充协议二》。因此，王辉、王涛应依据《盈利预测补偿协议》对上市公司进行利润补偿。截至本报告期末，该事项尚未履行。公司股东王辉持有公司股份107,441,716股，其中质押107,440,000股，冻结107,441,716股；公司股东王涛持有公司股份84,191,525股，其中质押84,180,000股，冻结84,191,525股。因此，该《盈利预测补偿协议》目前无法实施。经与中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司沟通，目前，开设董事会专用账户条件尚不具备。

16、2016年12月30日，公司收到陕西星王企业集团有限公司《关于请求上市公司资金占用展期偿还的报告》，并于2016年12月31日披露了《关于收到陕西星王企业集团有限公司<关于请求上市公司资金占用展期偿还>的公告》。2017年1月13日，公司第九届董事会第四次会议审议通过《关于公司控股股东及其一致行动人申请变更承诺还款期限的议案》，并将该事项提交股东大会审议。2017年2月13日，公司2017年第二次临时股东大会审议了《关于公司控股股东及其一致行动人申请变更承诺还款期限的议案》，该议案未获表决通过，详细情况请见巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>

17、2017年4月5日，公司及公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司收到陕西省高级人民法院《应诉通知书》，主要事项为陕西华泽与重庆银行股份有限公司西安分行借款合同纠纷案，陕西华泽作为借款人，公司作为保证人之一，该诉讼案件涉诉金额约为5000万元。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	288,213,192	53.03%				-2,928,750	-2,928,750	285,284,442	52.49%
2、国有法人持股	11,921,250	2.19%				-2,598,750	-2,598,750	9,322,500	1.71%
3、其他内资持股	276,291,942	50.84%				-330,000	-330,000	275,961,942	50.78%
其中：境内法人持股	84,076,201	15.47%				-288,750	-288,750	83,787,451	15.42%
境内自然人持股	192,215,741	35.37%				-41,250	-41,250	192,174,491	35.36%
二、无限售条件股份	255,278,731	46.97%				2,928,750	2,928,750	258,207,481	47.51%
1、人民币普通股	255,278,731	46.97%				2,928,750	2,928,750	258,207,481	47.51%
三、股份总数	543,491,923	100.00%						543,491,923	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司股权分置改革方案及债务重组让渡股份方案相关规定，结合公司相关限售股份持有人所做承诺，经申请，公司股东深圳市蜀荆置业有限公司、戢才根等所持有的限售股份于2016年4月28日上市流通，公司已于2016年4月27日披露了《限售股份解除限售提示性公告》，详细情况请见巨潮资讯网

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202250627?announceTime=2016-04-27

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
深圳市蜀荆置业有限公司	1,320,000	1,320,000	41,250	41,250	股改	2016-04-27
戴才根	82,500	82,500			股改	2016-04-27
北京聚鸿基投资有限公司	82,500	82,500			股改	2016-04-27
中铁二局第二工程有限公司	82,500	82,500			股改	2016-04-27
成都铁路工程总承包有限责任公司	247,500	247,500			股改	2016-04-27
四川省燃料有限责任公司	247,500	247,500			股改	2016-04-27
武汉长盈科技投资发展有限公司	825,000	825,000			股改	2016-04-27
《成都年鉴》编辑部（成都年鉴社）	41,250	41,250			股改	2016-04-27
合计	2,928,750	2,928,750	41,250	41,250	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	61,063	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	61,126	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王辉	境内自然人	19.77%	107,441,716		107,441,716		质押	107,440,000
							冻结	107,441,716
王涛	境内自然人	15.49%	84,191,525		84,191,525		质押	84,180,000
							冻结	84,191,525
北京康博恒智科技 有限责任公司	境内非国有法人	9.87%	53,654,164		44,019,469		质押	44,019,469
							冻结	53,654,164
陕西飞达科技发 展有限责任公司	境内非国有法人	3.51%	19,065,170		19,065,170			
深圳市聚友网络 投资有限公司	境内非国有法人	3.46%	18,779,062		18,779,062		质押	18,779,062
							冻结	18,779,062
洪秋婷	境外自然人	0.99%	5,370,000			5,370,000		
航天科技财务有 限责任公司	国有法人	0.91%	4,950,000		4,950,000			
成都中益实业投 资发展有限公司	境内非国有法人	0.85%	4,612,500			4,612,500		
孟迪丽	境内自然人	0.75%	4,086,500			4,086,500		
中国农业银行股 份有限公司四川 省分行	国有法人	0.41%	2,227,500		2,227,500			
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		王辉、王涛为上市公司的实际控制人且为一致行动人。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京康博恒智科技有限责任公司	9,634,695	人民币普通股	9,634,695
洪秋婷	5,370,000	人民币普通股	5,370,000
成都中益实业投资发展有限公司	4,612,500	人民币普通股	4,612,500
孟迪丽	4,086,500	人民币普通股	4,086,500
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	1,391,501	人民币普通股	1,391,501
深圳市蜀荆置业有限公司	1,325,000	人民币普通股	1,325,000
中国建设银行股份有限公司—华商智能生活灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
武汉长盈科技投资发展有限公司	825,000	人民币普通股	825,000
蔡秋雅	806,588	人民币普通股	806,588
中国建设银行股份有限公司—华商稳健双利债券型证券投资基金	800,001	人民币普通股	800,001
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之前是否存在关联关系，也未知上述股东是否构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东洪秋婷通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用账户持有 5,370,000 股，实际合计持有 5,370,000 股；公司股东成都中益实业投资发展有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用账户持有 4,612,500 股，实际合计持有 4,612,500 股；		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王辉	中国	否
王涛	中国	否
主要职业及职务	王辉最近五年先后担任成都华泽钴镍材料股份有限公司董事，现在公司无任职；王涛最近五年先后担任成都华泽钴镍材料股份有限公司董事、董事长，现	

	在公司无任职。
--	---------

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

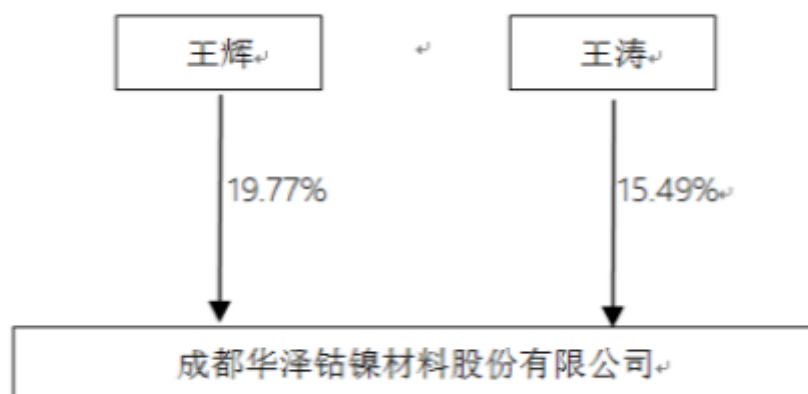
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王应虎	中国	否
王辉	中国	否
王涛	中国	否
主要职业及职务	王辉最近五年先后担任成都华泽钴镍材料股份有限公司董事，现在公司无任职；王涛最近五年先后担任成都华泽钴镍材料股份有限公司董事、董事长，现在公司无任职。王应虎最近五年担任陕西华泽镍钴金属有限公司董事长、陕西星王企业集团有限公司总裁，现担任公司董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王应虎	董事长	现任	男	59	2013年09月18日	2019年10月12日					
刘腾	副董事长	现任	男	40	2016年10月13日	2019年10月12日					
陈建兵	董事	现任	男	50	2016年10月13日	2019年10月12日					
夏清海	董事	现任	男	51	2016年06月02日	2019年10月12日					
王满仓	独立董事	现任	男	54	2016年10月13日	2019年10月12日					
李秉祥	独立董事	现任	男	53	2016年10月13日	2019年10月12日					
张莹	独立董事	现任	男	38	2016年10月13日	2019年10月12日					
孙军平	监事会主席	现任	男	51	2016年10月13日	2019年10月12日					
朱小卫	监事	现任	男	38	2013年09月18日	2019年10月12日					
杨源新	监事	现任	男	62	2016年10月13日	2019年10月12日					
赵强	总经理	现任	男	37	2013年	2016年					

					09 月 18 日	09 月 17 日					
陈建兵	副总经理	现任	男	50	2016 年 05 月 17 日	2016 年 09 月 17 日					
张文涛	副总经理	现任	男	33	2016 年 05 月 17 日	2016 年 09 月 17 日					
韩江	财务总监	现任	男	39	2016 年 06 月 01 日	2016 年 09 月 17 日					
金涛	副总经理	现任	男	48	2013 年 09 月 18 日	2016 年 09 月 17 日					
黎永亮	董事会秘书	现任	男	41	2016 年 05 月 28 日	2016 年 09 月 17 日					
朱若甫	董事	离任	男	45	2016 年 06 月 02 日	2016 年 09 月 17 日					
陈健	董事	离任	男	55	2015 年 06 月 16 日	2016 年 09 月 17 日					
赵守国	独立董事	离任	男	54	2013 年 09 月 18 日	2016 年 09 月 17 日					
雷华锋	独立董事	离任	男	54	2013 年 09 月 18 日	2016 年 09 月 17 日					
宁连珠	独立董事	离任	男	64	2014 年 06 月 30 日	2016 年 09 月 17 日					
王涛	董事长兼董事会秘书	离任	男	36	2013 年 09 月 18 日	2016 年 05 月 26 日	84,191,525	0	0	0	84,191,525
王辉	董事	离任	女	32	2013 年 09 月 18 日	2016 年 05 月 26 日	107,441,716	0	0	0	107,441,716
阎建明	监事	离任	男	52	2013 年 09 月 18 日	2016 年 09 月 17 日					

					日	日					
芦丽娜	监事	离任	女	47	2013 年 09 月 18 日	2016 年 09 月 17 日					
陈胜利	总经理	离任	男	50	2013 年 09 月 18 日	2016 年 04 月 19 日					
朱若甫	副总经理	离任	男	45	2013 年 09 月 18 日	2016 年 04 月 13 日					
程永康	董事会秘 书	离任	男	46	2015 年 06 月 18 日	2016 年 04 月 19 日					
郭立红	副总经理 兼财务总 监	离任	女	51	2013 年 09 月 18 日	2016 年 06 月 01 日					
合计	--	--	--	--	--	--	191,633,2 41	0	0		191,633,2 41

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
雷华锋	独立董事、董事 会相关专门委员 会委员	离任	2016 年 10 月 12 日	个人原因
赵守国	独立董事、董事 会相关专门委员 会委员	离任	2016 年 10 月 12 日	个人原因
宁连珠	独立董事、董事 会相关专门委员 会委员	任期满离任	2016 年 10 月 12 日	董事会换届选举
王涛	董事、董事长	离任	2016 年 05 月 26 日	个人原因
王涛	董事会秘书	解聘	2016 年 05 月 26 日	个人原因
王辉	董事	离任	2016 年 05 月 26 日	个人原因
陈健	董事	任期满离任	2016 年 10 月 12 日	董事会换届选举

朱若甫	董事	任期满离任	2016 年 10 月 12 日	董事会换届选举
阎建明	监事	任期满离任		监事会换届选举
芦丽娜	监事	任期满离任		监事会换届选举
朱若甫	副总经理	解聘	2016 年 04 月 13 日	个人原因
陈胜利	总经理	解聘	2016 年 04 月 19 日	个人原因
程永康	董事会秘书	解聘	2016 年 04 月 19 日	个人原因
郭立红	副总经理兼财务总监	解聘	2016 年 06 月 01 日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

王应虎：公司董事长，最近五年担任陕西华泽镍钴金属有限公司董事长、陕西星王企业集团有限公司总裁。

刘腾：公司副董事长，历任北京市发改委、金融办调研员，北京市平谷区金融办主任兼区谷大农业投资公司董事长，中国金谷信托有限责任公司投资总监，重庆国际信托有限公司总裁助理，为中国银监会行政许可的金融机构高管，且曾获北京市科技进步三等奖、中科院院长奖、北京市平谷区优秀共产党员等荣誉。

陈建兵：公司董事、副总经理，先后担任新疆有色矿山工厂工程师、车间主任、副厂长等职务，2012年担任陕西华泽镍钴金属有限公司冶炼厂总经理，2014年-2016年担任平安鑫海资源开发有限公司总经理，2016年5月至2017年3月9日担任成都华泽钴镍材料股份有限公司副总经理，2016年10月13日至今任成都华泽钴镍材料股份有限公司第九届董事会董事。

夏清海：公司董事，曾担任聚友集团行政人事部经理、总裁助理、资金总监、集团副总裁；2010年至2013年任成都聚友网络股份有限公司副董事长、总经理、董事长，主持并完成公司重组工作；2014年起任深圳联都实业集团公司总经理；目前任职成都经典汇文化传播有限责任公司。

王满仓：公司独立董事，兼任陕西省财政厅高级经济顾问；长安银行外部监事，陕西合容电器独立董事，陕西万利达股份有限公司独立董事等。

李秉祥：公司独立董事，现任广誉远中药股份有限公司、启源装备股份有限公司独立董事。

张莹：公司独立董事，曾任石化产品贸易公司财务主管、中建中东公司财务负责人、中国铝业国际贸易公司高级财务主管、城投集团战略发展部和成都投资控股集团上市办和风险控制部高级主管。现任中电科柯林斯航空电子有限公司首席财务官。

孙军平：公司监事会主席，2009年1月至今任平安鑫海资源开发有限公司财务总监。

朱小卫：公司监事，2005年至今担任陕西星王企业集团法务部经理。2013年9月-2016年9月担任成都华泽钴镍材料股份有限公司监事会主席。

杨源新：公司监事，先后在成都红旗橡胶厂，聚友实业集团有限公司工作；目前任职成都信息港有限责任公司，担任财务总监。

赵强：公司总经理，2004年7月-2007年10月先后任山西太钢不锈钢股份公司设备技术员、营销员，2007年11月-2009年2月任太原钢铁集团国际经济贸易有限公司出口业务主管，2009年3月-2012年12月任太原钢铁集团国际经济贸易有限公司原材料贸易部部长，2013年2月-2013年9月担任陕西华泽镍钴金属有限公司副总经理，2013年9月至今担任成都华泽钴镍材料股份有限公司副总经理。2016年5月17日至2017年1月13日担任成都华泽钴镍材料股份有限公司总经理。

张文涛：公司副总经理，2007年7月-2010年2月先后任金川集团股份有限公司技术员、业务员。2010年3月-2011年2月任金川集团股份有限公司国际贸易分公司贸易部矿产品业务室经理，2011年3月-2013年2月任上海金耀国际贸易有限公司(金川集团子

公司)投资部经理，2013年3月-2014年2月任金川集团国际贸易有限公司铝铅锌事业部经理，2014年3月至2016年11月任华泽镍钴金属(上海)有限公司总经理。2016年5月17日至今任成都华泽钴镍材料股份有限公司副总经理。

金涛：公司副总经理，2012年3月至2013年11月任平安鑫海资源开发有限公司总经理，2013年11月至今任陕西华泽镍钴金属有限公司昆明路分公司总经理，2013年9月至今任成都华泽钴镍材料股份有限公司副总经理。

韩江：公司财务总监，2002年至2016年就职于金花投资控股集团，先后担任资金管理部副经理、财务管理部经理、集团财务管理中心负责人，主要负责集团日常融资、财务核算以及债务重组、资产并购、内控审计、预算控制等工作。2016年6月1日至今担任成都华泽钴镍材料股份有限公司财务总监。

黎永亮：公司董事会秘书，曾担任西安标准工业股份有限公司证券事务代表；2007年至2012年任中核混凝土股份有限公司董事会秘书兼综合管理部经理；2013年至2016年担任陕西天宇鸿福金融服务有限公司总经理助理、柏嘉建设集团有限公司行政与人力资源总经理。2016年5月28日至今任成都华泽钴镍材料股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王应虎	陕西星王企业集团有限公司	执行董事			否
王应虎	陕西星王投资控股有限公司	执行董事			否
朱小卫	陕西星王企业集团有限公司	法务部经理			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

王涛：2016年3月14日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对王涛进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对王涛进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

王应虎：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对王应虎进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对王应虎进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

王辉：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对王辉进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对王辉进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

陈健：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对陈健进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对陈健进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

赵守国：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对赵守国进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对赵守国进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

雷华锋：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对雷华锋进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对雷华锋进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

宁连珠：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对宁连珠进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对

宁连珠进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

朱小卫：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对朱小卫进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对朱小卫进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

阎建明：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对阎建明进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对阎建明进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

芦丽娜：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对芦丽娜进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对芦丽娜进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

陈胜利：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对陈胜利进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对陈胜利进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

朱若甫：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对朱若甫进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对朱若甫进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

赵强：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对赵强进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对赵强进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

金涛：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对金涛进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对金涛进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

郭立红：2016年3月16日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对郭立红进行立案调查；2016年12月1日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对郭立红进行立案调查；2016年7月8日收到深圳证券交易所公开谴责处分。

程永康：2016年5月12日，因涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对程永康进行立案调查；2016年10月22日，因本公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对程永康进行立案调查。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

- 1、公司没有为普通董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。
- 2、公司独立董事的津贴及其他待遇为：公司向每位独立董事支付津贴12万元/年（含税），其出席董事会和股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需的合理费用据实报销。该标准是根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的精神，在充分考虑公司实际情况和参考同类公司相关标准的基础上，由董事会制订，并经公司2013年9月18日临时股东大会审议通过。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王应虎	董事长	男	59	现任	0	否

刘腾	副董事长	男	40	现任	0	否
陈建兵	董事	男	50	现任	0	否
夏清海	董事	男	51	现任	0	否
王满仓	独立董事	男	54	现任	2.63	否
李秉祥	独立董事	男	53	现任	2.63	否
张莹	独立董事	男	38	现任	2.63	否
孙军平	监事会主席	男	51	现任	19.42	否
朱小卫	监事	男	38	现任	0	否
杨源新	监事	男	62	现任	0	否
赵强	总经理	男	37	现任	52.9	否
陈建兵	副总经理	男	50	现任	50	否
张文涛	副总经理	男	33	现任	46.5	否
韩江	财务总监	男	39	现任	27.87	否
金涛	副总经理	男	48	现任	48.17	否
黎永亮	董事会秘书	男	41	现任	31.96	否
朱若甫	董事	男	45	任免	0	否
陈健	董事	男	55	任免	0	否
赵守国	独立董事	男	54	离任	9.4	否
雷华锋	独立董事	男	54	离任	9.4	否
宁连珠	独立董事	男	64	任免	9.4	否
王涛	董事长兼董事会秘书	男	36	离任	6.7	否
王辉	董事	女	32	离任	0	否
阎建明	监事	男	52	任免	0	否
芦丽娜	监事	女	47	任免	0	否
陈胜利	总经理	男	50	离任	86.75	否
朱若甫	副总经理	男	45	离任	102.23	否
程永康	董事会秘书	男	46	离任	4.68	否
郭立红	副总经理兼财务总监	女	51	离任	22.76	否
合计	--	--	--	--	536.03	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	59
主要子公司在职员工的数量（人）	493
在职员工的数量合计（人）	552
当期领取薪酬员工总人数（人）	552
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	124
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	21
销售人员	404
技术人员	29
财务人员	23
行政人员	21
	54
合计	552
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	59
大专	49
中技	46
高中	114
其他	271
合计	552

2、薪酬政策

为满足公司发展、适应市场竞争，充分发挥薪酬的激励作用，促进公司及员工的发展与成长，在符合国家法律、法规的基础上，结合自身经营和行业的实际情况，建立了科学合理的薪酬体系。公司薪酬的设计以内部公平公正、外部吸引为原则。薪酬的构成采用三段式工资模式，以岗定薪，以技能定酬，按绩效考核，保持薪酬的合理分配。同时，公司严格执行国家相关法律法规，员工享受“五险一金”、带薪年假及员工补贴等福利。

3、培训计划

2016年的培训工作在2015年执行的基础上，以素质提升、技能改进为重点，从公司发展和员工需求出发，采用内、外结合的培训方式，主要开展了制度流程、专业知识、技能提升等类别的培训。全年共组织培训50场，累计参训人数400人次，计划完成率95%以上。这一系列的培训课程有效的提高了公司员工的业务技能及团队战斗力，为公司更好更快发展打下了坚实的基础。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律、法规的要求，规范运作，不断健全和完善公司的法人治理结构，根据中国证监会的现场检查指出公司存在的不足和缺陷，切实加强整改，不断地提高、改善公司治理模式与水平，规范公司运作，积极配合中国证监会的立案调查，通过自查自检，提高公司的内部控制能力。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，不断规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。公司召开股东大会均有律师出席见证，并出具法律意见书。公司不断按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》的规定，规范投资者关系活动。公司通过设立专门的投资者咨询电话、接待投资者来访等多种方式，实现了与投资者的持续、有效沟通，促进了投资者对公司的了解和认同。

2、关于控股股东和公司的关系

公司与控股股东在人员、资产、财务上分开，在机构和业务上独立，各自独立核算，独立承担责任。公司组织董事、监事、高管人员和相关部门、相关工作人员认真学习《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等法律法规和《公司章程》、《信息披露管理制度》和《子公司管理制度》等规定，加强决策管理，完善决策程序、确保运作规范。

但是，公司出现了控股股东未按照公司法人治理结构和内控制度要求，未履行任何程序，通过其实际控制的企业占用上市公司资金和违规担保的情形：（1）截至2015年12月31日，资金占用余额为14.97亿元（尚待专项审计确认），超过公司账面净资产；（2）控股股东为关联企业开具商业承兑汇票3亿元。前述行为未履行任何公司章程和公司内控制度所要求程序，未进行信息披露。

公司目前正按照法律法规和公司管理制度的要求和程序，对控股股东及其关联方占用上市公司资金的行为进行追偿，控股股东配合以资产偿还所占公司的资金及占用期间的利息；对于违规担保行为，公司正在进行相关调查工作。

控股股东的行为对公司和其他投资者的权益造成了损害，公司将采取积极措施，维护公司和其他股东的合法权益。

3、关于董事和董事会

董事会严格按照有关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》的规定履行职责，对于控股股东的违法违规行为，坚决捍卫公司的合法权益，采取各项措施，督促控股股东偿还所占公司资金，解决潜在事项。

4、关于监事和监事会

监事会按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，本着对全体股东负责的态度履行职责，对公司控股股东行为造成的法人治理结构失效和内控制度失控现象，监事会协助董事会完善工作方案，积极解决问题；同时，对公司财务和董事、高级管理人员执行公司职务的行为进一步加强监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

高级管理人员能严格按照《公司章程》的规定履行忠实和勤勉义务，积极组织实施董事会决议，接受董事会和监事会的监督。董事、监事、高管人员的薪酬董事会薪酬与考核委员会进行了审核，公司独立董事实行津贴制，公司没有为普通董事和监事支付津贴及其他报酬，高级管理人员的报酬由董事会根据其职务和工作业绩确定。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重银行、供应商及其他债权人等利益相关者的合法权益，针对中国证监会四川监管采取的行政监管措施和立案调查工作，加大沟通力度，保持公司的稳定。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他法律、行政法规、深圳证券交易所发布的办法和通知、公司信息披露管理制度等相关规定，在知情范围内，本着公平、公正、公开的原则，及时履行信息披露义务。公司指定董事会秘书负责信息披露，接待股东来访与咨询，加强与股东的交流，保证准确、真实、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得公司的相关信息。不断加强投资者关系管理工作，切实维护中小股东的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立完整的业务及自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面已经与控股股东实现分开，独立运作。1、业务独立：公司拥有自己独立的业务和产业结构体系，独立决策、自主经营、自负盈亏，并独立承担与之相应的责任和风险。2、人员独立：公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，建立健全了劳动、人事、工资、福利等管理制度。公司高级管理人员均在公司领取报酬。3、资产独立：公司拥有独立的经营系统和相应的配套设施，并建立了由公司独立拥有的采购、销售和服务系统，非专利技术、商标、商誉等无形资产也由公司独立拥有。4、机构独立：公司所有机构的设置程序和机构职能独立，在劳动、人事及工资关系等行政管理上与控股股东完全分开；董事会、监事会等机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。5、财务独立：公司设立了独立的财会部门，拥有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行账户，并与控股股东严格分开运作。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会		2016 年 01 月 29 日	2016 年 01 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/12

					01955448?announce Time=2016-01-30
2016 年第二次临时 股东大会	临时股东大会		2016 年 03 月 16 日	2016 年 03 月 17 日	http://www.cninfo.co m.cn/cninfo-new/dis closure/szse_main/b ulletin_detail/true/12 02052054?announce Time=2016-03-17
2016 年第三次临时 股东大会	临时股东大会		2016 年 06 月 01 日	2016 年 06 月 02 日	http://www.cninfo.co m.cn/cninfo-new/dis closure/szse_main/b ulletin_detail/true/12 02352283?announce Time=2016-06-02 08:03
2015 年度股东大会	年度股东大会		2016 年 06 月 29 日	2016 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.co m.cn/cninfo-new/dis closure/szse_main/b ulletin_detail/true/12 02437978?announce Time=2016-06-30
2016 年第四次临时 股东大会	临时股东大会		2016 年 10 月 12 日	2016 年 10 月 13 日	http://www.cninfo.co m.cn/cninfo-new/dis closure/szse_main/b ulletin_detail/true/12 02755199?announce Time=2016-10-13

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加 董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加 次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议
雷华锋	10	1	8	1	0	否
赵守国	10	2	8	0	0	否
宁连珠	10	2	8	0	0	否

王满仓	3	2	1	0	0	否
李秉祥	3	2	1	0	0	否
张莹	3	2	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						5

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
赵守国	1、《董事会 2015 年度工作报告》；2、《2015 年度财务决算报告》；3、《2015 年年度报告（正文及摘要）》；4、《2015 年度内部控制自我评价报告》；5、《关联方资金占用及整改措施报告》；6、《关于对实际控制人及关联公司提起司法诉讼的议案》；7、《关于聘请律师机构对控股股东实际控制的资产及股权进行核查的提案》；8、《关于共同监督、保管公司公章、财务章、法人章、合同章的议案》；9、《关于提请审议【王辉、王涛是否在公司 2016 年第三次临时股东大会上具有表决权】的提案》；10、《关于提请审议【免除王应虎公司董事、副董事长职务】的议案》；11、《关于选举朱若甫为公司董事长的议案》；12、《2016 年半年度报告》；13、《关于公司孙公司平安鑫海资源开发有限公司向浦发银行西宁分行申请 7000 万元贷款及公司提供对外担保的议案》；	1、弃权原因：公司治理及内控体系存在重大缺陷，资金占用及还款措施不明确；2、反对原因：公司治理及内控体系存在重大缺陷，资金占用及还款措施不明确；3、反对原因：公司治理及内控体系存在重大缺陷，大股东资金占用及还款措施具有不确定性，无法保证本议案的真实、准确、完整；4、反对原因：内控存在重大缺陷，无法保证内控有效性，整改措施落实存在不确定性；5、弃权原因：资金占用还款存在不确定性；6、反对理由：公司正处于立案调查阶段，需等待监管部门调查结果并维护公司的稳定大局；7、弃权理由：应先由公司通过评估、审计等程序后再实行法律核查；8、反对理由：公司印章应由公司监管，增加董事会代表、监事代表、股东代表监督保管，不利于公司经营，前期问题出在执行上，而不是制度建设上，应加强管理，提高制度执行力来解决上述问题；9、弃权理由：王辉、王涛股份划转、锁定及原因未提供说明材料；10、弃权理由：王应虎负债及清偿情况未提供有关依据；11、反对理由：立案调查结果不明确；12、弃权理由：关联方违规占用、担保数额较大，加之诉讼，未计提坏账准备，对非经常性损益具有不确定性影响；13、弃权理由：贷款目的不明确，三重担保的必要性、可行性说明不充分；
雷华锋	1、《董事会 2015 年度工作报告》；2、《2015 年度财务决算报告》；3、《2015 年年度报告	1、弃权原因：公司治理及内控体系存在重大缺陷，资金占用及还款措施不明确；

	告（正文及摘要）》；4、《2015 年度内部控制自我评价报告》；5、《关联方资金占用及整改措施报告》；6、《关于对实际控制人及关联公司提起司法诉讼的议案》；7、《关于聘请律师机构对控股股东实际控制的资产及股权进行核查的提案》；8、《关于共同监督、保管公司公章、财务章、法人章、合同章的议案》；9、《关于提请审议【王辉、王涛是否在公司 2016 年第三次临时股东大会上具有表决权】的提案》；10、《关于选举朱若甫为公司董事长的议案》；11、《关于选举夏青海为公司董事长的议案》；12、《关于召开 2015 年度股东大会的议案》；13、《2016 年半年度报告》；14、《关于选举王应虎先生为公司第九届董事会董事的议案》；15、《关于选举朱若甫先生为公司第九届董事会董事的议案》；16、《关于选举陈建兵先生为公司第九届董事会董事的议案》；17、《关于选举刘腾先生为公司第九届董事会董事的议案》；18、《关于选举夏青海先生为公司第九届董事会董事的议案》；19、《关于选举杨瑞芹先生为公司第九届董事会董事的议案》；20、《关于选举王满仓先生为公司第九届董事会独立董事的议案》；21、《关于选举李秉祥先生为公司第九届董事会独立董事的议案》；22、《关于选举王培杰先生为公司第九届董事会独立董事的议案》；23、《关于选举顾桥先生为公司第九届董事会独立董事的议案》；24、《关于选举张莹先生为公司第九届董事会独立董事的议案》；25、《关于公司孙公司平安鑫海资源开发有限公司向浦发银行西宁分行申请 7000 万元贷款及公司提供对外担保的议案》；	2、反对原因：公司治理及内控体系存在重大缺陷，资金占用及还款措施不明确；3、反对原因：公司治理及内控体系存在重大缺陷，大股东资金占用及还款措施具有不确定性，无法保证本议案的真实、准确、完整；4、反对原因：内控存在重大缺陷，无法保证内控有效性，整改措施落实存在不确定性；5、弃权原因：资金占用还款存在不确定性；6、弃权理由：不清楚详细违法事实；7、不清楚议案如何实施；8、弃权理由：如何共管、监督，没有具体细则可能导致混乱和责任不明；9、弃权理由：由于该议案涉及法律专业内容较多，本人难以判断；10、弃权理由：（1）本人认为本次会议程序有瑕疵，临时召集临时提案时间仓促，要求 6 月 2 日 12 时前投票，11 时才看到文字资料；（2）我已于 3 月 16 日提交辞职书，无人回应；（3）对两个候选人均不了解；11、弃权理由：（1）本人认为本次会议程序有瑕疵，临时召集临时提案时间仓促，要求 6 月 2 日 12 时前投票，11 时才看到文字资料；（2）我已于 3 月 16 日提交辞职书，无人回应；（3）对两个候选人均不了解；12、弃权原因：董事长未选出，此时召开股东大会会有什么结果无法判断；13、弃权理由：由于控制人违规占用资金数额至今不能有确切的结论，本人对 2016 年半年度报告内容的准确、完整难以确认；14、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；15、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；16、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；17、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；18、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；19、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；20、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；21、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；22、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；23、弃权理由：对新人选不了解、
--	---	--

		原任董事难以达成信任；24、弃权理由：对新人选不了解、原任董事难以达成信任；25、弃权理由：本人于3月提出辞职至今无有回复除独立董事必须表达意见之外均宜留到下届董事会议决；
宁连珠	1、《关于对实际控制人及关联公司提起诉讼的议案》；2、《关于共同监督、保管公司公章、财务章、法人章、合同章的议案》；3、《关于提请审议【王辉、王涛是否在公司2016年第三次临时股东大会上具有表决权】的提案》；4、《关于提请审议【免除王应虎公司董事、副董事长职务】的议案》；5、《关于选举夏清海为公司董事长的议案》；	1、弃权理由：公司八届三十次董事会已审议通过关联方占用公司资金及整改措施议案，且公司已取得了部分股权质押登记书，有关担保还款的手续也正在办理中。目前仅过了十余天，现在提起诉讼，有些仓促，建议延缓观察后再议。另外，现在起诉关联方，不利于关联方处置资产，筹措资金，归还欠款。第三，不利于公司稳定发展。公司正处在立案调查阶段，还需要等监管部门调查结果，一并处置为宜；2、反对理由：公司印章应由公司监管，增加董事会代表，监事代表、股东代表监督保管，不利于公司经营，前期问题出在执行上，而不是制度建设上，应加强管理，提高制度执行力来解决上述问题；3、弃权理由：王辉、王涛是否有表决权，未提供法律依据，无法表示意见；4、弃权理由：没有看到王应虎个人负债较大的依据；5、弃权理由：朱若甫对公司情况更为了解。
张莹	1、《关于选举董事长的议案》；2、《2016年第三季度报告》；3、《关于为公司全资子公司陕西华泽钴镍金属有限公司银行贷款提供担保的议案》；	1、反对理由：王应虎先生被最高人民法院列为失信人员，诚信问题受到质疑；被深交所谴责处罚；正在接受中国证监会立案调查，且结果具有重大不确定性。因此，由其担任董事长职务，不符合相关任职规定，会给公司重组和运行带来诸多障碍，不利于董事会规范运作，不利于公司未来发展，不利于保护中小股东利益；2、反对理由：1、控股股东至今未履行其业绩补偿承诺，关联方大额占用上市公司资金已超过两年，具体金额至今未能确认且未采取有效措施进行偿还，报告中并没有考虑提取资产减值等谨慎合理的方式体现公司存在的巨额资产损失及持续经营能力大幅下降的风险；2、本人作为公司新任独立董事，任职时间非常有限，对公司个别情况还需进一步了解，请公司总经理及财务总监对往来账项余额、交易的真实性和实质

		性进行确认，并希望公司加强对大额余额往来账项的清理和结算工作；3、反对理由：1、本人认为本次新增 5 亿元银行授信额度与陕西华泽钴镍金属有限公司未来经营发展缺乏合理必要的联系；2、大股东及关联方占用上市公司大额资金的问题至今没有解决方案，就公司现有的内控管理和治理水平而言，难以合理保证其资金（包括新增授信资金）不被大股东及关联方占用。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	无	独立董事在公司召开董事会会议时对各项议案发表意见，公司已及时履行信息披露义务。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）董事会审计委员会履行职责情况

报告期内，审计委员会共召开了2次会议，具体情况如下：

①第九届董事会审计委员会于2017年1月9日召开第一次视频会议，与承担2016年年报审计的瑞华会计师事务所进行审计进点沟通会。

②第九届董事会审计委员会于2017年4月5日召开第二次视频会议，与承担2016年年报审计的瑞华会计师事务所就审计进展与存在问题进行沟通。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

√ 是 □ 否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第八届监事会第十六次会议	2016 年 08 月 29 日	朱小卫、阎建明、芦丽娜	《2016 年半年度报告》	2 票同意，1 票反对，0 票弃权	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/sz	2016 年 08 月 30 日

					se_main/bulletin_detail/true/1202650642?announceTime=2016-08-30	
第九届监事会第一次会议	2016 年 10 月 26 日	孙军平、朱小卫、杨源新	《2016 年第三季度报告》	2 票同意, 1 票反对, 0 票弃权	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_main/bulletin_detail/true/1202793383?announceTime=2016-10-27	2016 年 10 月 27 日

监事会就公司有关风险的简要意见

1、对于议案《2016年半年度报告》，监事阎建明对此项议案投反对票，反对理由：1、大股东资金占用的归还一直没有实质性进展，且还款措施具有不确定；2、以前多次询问大股东及管理层，均回答关联担保及占用已全部披露，且在公司定期报告中已承诺，可本次中报又披露出新的关联担保借贷事项，作为监事无法保证关联事项的真实、准确、完整；3、新披露的诉讼事项，特别是其中的关联担保借贷事项，担保时未履行审批程序，被诉后未通告及公告，公司治理及内控体系存在重大缺陷；4、关联方资金占用未履行审批程序且一直未有明确审计结果，其真实、准确、完整无法确定。

2、对于议案《2016年第三季度报告》，监事杨源新对该项议案投反对票，反对理由：（1）、报告第三节 重要事项一、报告期主要会计报表项目、财务指标发生变动的情况及原因：财务费用增加4601万元，增加206%，变动原因本期罚金支出增加。显然财务费用增加的根本原因是控股股东及关联方违规占用公司资金造成的，这些财务费用不应该列入报告期的财务费用支出，应由控股股东及关联方违规占用公司资金的公司承担。（2）、报告第三节 重要事项二、2、2015年7月18日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司委托关联方陕西星王投资控股有限公司筹资建设镍基镁基新材料综合回收利用项目暨关联交易的议案》；2015年8月5日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于关联方陕西星王投资控股有限公司向青海鑫泽新材料有限公司增资的议案》，并于2016年8月6日披露了《关于委托陕西星王投资控股有限公司进行项目投资的补充公告》，2015-08-06该事项已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。截止本报告期末，青海鑫泽新材料有限公司尚未收到陕西星王任何出资。一年多的未执行项目，该项目应该终止了。（3）、报告第三节 重要事项二、3、2015年8月5日，公司第八届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司全资子公司陕西华泽镍钴金属有限公司与关联方陕西星王投资控股有限公司设立印尼合资公司的议案》，并于2015年8月6日披露了《关于委托陕西星王投资控股有限公司进行项目投资的补充公告》，2015-08-06该事项已经公司2015年第二次临时股东大会审议通过。截止本报告期末，该合资公司尚未设立。一年多的未执行项目，该项目应该终止了。（4）、报告第三节 重要事项二、8、2016年1月13日，公司第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于申请注销公司孙公司西安华泽置业有限公司的议案》，2016-01-14目前注销工作正在办理中。长达9个月未办理完注销工作，该公司是否存在其他问题，质疑。（5）、20、公司于2016年5月28日、6月14日、6月22日、6月29日披露了公司及公司控股股东收到深圳中融丝路资产管理有限公司相关文件，深圳中融丝路资产管理有限公司将主导解决关联方资金占用及控股股东股份补偿事宜。时至今日未见实质进展及具体解决关联方资金占用及控股股东股份补偿事宜。（6）、报告第三节 重要事项二、27、2016年7月11日，公司第八届监事会第十五次会议审议通过《关于聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对关联方占用资金进行专项审计的议案》，同意聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对关联方占用资金进行专项审计，2016-07-12，截至本报告期末，该专项审计仍在进行中。时至今日“专项审计”没有结果，何时能有结果，进展怎样，大信会计师的审计工作中有什么困难，如不能解决。建议公司向公安局报案，由公安局负责查实有关情况。（7）、报告第四节 财务报表一、财务报表1、合并资产负债表 应收账款、预付账款、其他应收款、存货、预收账款等项目没有明细项目说明，这些项目对公司的资产真实性有巨大影响，对此本人无法判断这些项目的真实性。其中预付账款增加5728万元，无法判断是否存在新的控股股东及关联方违规占用公司资金的情况。（8）、公司在现有的负责人主导下的报告，本人无法判断和保证报告的真实性、合法性。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的考评制度为：每年年底对其本年度计划、组织和决策等多项能力进行综合评价，并依据评价结果进行相应的奖惩激励。目前公司尚未建立股权激励机制。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

√ 是 □ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况
一、上期 2015 年内部控制评价结果特别是重大或重要缺陷本期整改不彻底（非财报重大缺陷）（一）、上期财务报告重大缺陷“公司更正了已公布的财务报告，出具前期差错更正的专项报告” 2016 年度整改措施： 1、重新梳理和规范公司的财务核算体系、按新增标准《会计核算手册》进行规范核算。 2、执行修订后的《资金管理制度》、《合同管理制度》，梳理 OA 合同、付款等资金支付审批流程，加强对资金支付的授权管理，保证资金支付的合规性和安全性。 3、经营部新增《物资运输、仓储管理办法（试行）》，以保证运输、仓储等费用结算的及时性和完整性，从而确保费用及时入账。 4、执行修订后的《票据管理制度》，加强对各类票据的收取、登记、支付（承兑）、盘点及账务处理。 5、执行修订后的《固定资产管理制度》，规范了固定资产购置、报废、出售等权限流程。 6、外聘充实财务力量，加大财务人员的业务指导和培训，完善财务人员考核机制。 6、组织财务人员系统学习《企业会计准则》中有关核算及报表编制等内容，以保证今后会计报告披露的准确性和完整性。 7、加强财务凭证检查，开展财务合规性审计，规范业务核算，完善业务附件。 2016 年度整改情况： 6 月份对华泽总部 1-5 月财务合规性进行检查，10 月份对华泽上海 1-10 月财务合规性进行内部审计，11 月份对平安鑫海 1-11 月财务合规性进行内部审计。对检查和内部审计中发现的部分凭证附件不全、个别费用不按权责发生制核算、个别科目用错等问题，责成相关部门进行了整改。从反馈回来的整改情况报告来看，存在问题整改基本到位。 （二）、上期财务报告重大缺陷“关联交易存在重大缺陷，重大资金占用未履行审批程序、未及时披露” 2016 年度整改措施： 1、星王集团以其持有的广西华汇镍业公司股权、其他股权和其名下的资产出让所得偿还占用子公司陕西华泽的资金约 14.97 亿元。 2、由控股股东与深圳中融丝路资产管理有限公司合作，由其主导解决 ST 华泽有关问题并着手推进重组工作计划。相关合作协议已经签署。 3、公司控股股东、实际控制人承诺：本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业不得以任何方式占用公司及其分公司、子公司的资金，且将严格遵守并督促公司、公司管理人员遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及我公司《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《关联交易管理制度》等相关法律、制度的规定。 4、公司承诺：以后严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及我公司《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《关联交易管理制度》等相关法律、制度的规定，杜绝公司及其分公司、子公司的资金被关联方占用，及时履行信息披露义务。 2016 年度整改情况： 1、广西华汇公司股权重组事项在 2016 年第三次临时股东大会上被终止。 2、完成了王涛及其一致行动人持有的广西华汇新材料有限公司 40%股权、陕西华铭房地产开发有限公司 100%股权、陕西太白山旅游建设开发有限公司 90%股权质押工作，质押权人为：陕西华泽镍钴金属有限公司。公司控股股东表示，其正在就上述资产与相关方拟定资产出售、土地出让等框架协议及后续谈判工作。 2016 年共催收到关联方偿还资金合计约 1,021.39 万元。公司将继续做好大股东资金占用事项的督促工作和披露工作。（三）、上期财务报告重大缺陷“大额资金审批存在重大缺陷” 2016 年度整改措施： 1、执行修订后的《资金管理制度》，梳理资金支付流程，加强对资金支付的授权管理，保证资金支付的合规性和安全性。 2、公司按照《企业内部控制基本规范》、《公司章程》和其他相关制度的规定，全面、细致地梳理了 OA 审批流程，线上运行情况良好。 3、修定了《印章管理制度》，规范了用印申请、用印审批及印章借出管理。 2016 年度整改情况： 1、上半年通过短期资金拆借方式进行银行转贷操作，且资金拆借业务贸易化，缺乏借款审批程序和资金支付审批程序，这种操作在下半年被停，改为以借新还旧或者展期的方式操作，并严格按流程进行审批，杜绝了为达转贷目的不规范操作现象。 2、大额资金审批得到了规范，资金支付的合规性和安全性得到了保证。（四）、上期财务报告重大缺陷“部分已确认收入且已计提增值税的业务未及时做纳税申报并缴纳税款（陕西华泽部分已确认收入且已计提增值

税的业务未及时做纳税申报并缴纳税款, 2015 年末应交增值税金额为 60,280,662.28 元。) ” 2016 年度整改措施: 1、对于尚未收到货款的上述情况, 公司将在取得销售款或取得索取销售款凭据时开具增值税专用发票并做纳税申报, 预计在 2016 年 9 月 30 日之前完成开票, 在 10 月 15 日之前完成纳税申报并缴纳税款。 2、对于其他原因造成的上述情况, 公司正在积极筹集资金、催要购入货物的增值税专用发票、逐一和客户协商开票事宜, 将在开具增值税专用发票时做纳税申报, 预计在 2016 年 9 月 30 日之前完成开票, 在 10 月 15 日之前完成纳税申报并缴纳税款。 3、公司修订了《贸易业务管理制度》和《产成品销售管理制度》, 其中明确要求: 采购货物时合同负责人根据合同进度, 及时办理结算手续, 催要进项税发票; 销售货物时合同负责人根据合同进度, 及时办理结算手续。 4、公司《税务管理制度》规定: “增值税专用发票应在实际业务发生后三个月内开具。税务人员应在收到有效的开票资料后五个工作日内开出相关发票。公司按主管税务机关的要求及时申报所有纳税报表并及时缴纳税款。”公司以后将严格按照制度的规定办理相关业务, 使发票的收发、账务的处理、税务的办理和实际业务同步。 2016 年度整改情况: 1、因公司资金紧张, 欠税问题未得到有效解决, 发票供应受到国税局限制, 公司未按披露的整改措施如期完成开票、申报及税款缴纳工作。作为未完成整改事项, 公司将待大股东资金偿还后, 及时完成此整改任务。 财务部加强了业务发票缴销, 及时催收进项发票。对销售业务发票及时开具, 争取当月业务按期申报、及时缴纳税款。2016 年底欠税较年初减少 2098 万元。 (五) 上期财务报告重大缺陷“公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效” 2016 年度整改措施: 1、审计部增加和完善人员配置, 加强审计人员专业培训, 逐渐建立一支精干高效的审计团队。 2、审计部起草了《内部审计章程》, 在该章程中阐述了内部审计的定义, 进一步明确了审计部的宗旨、职责和权限。《内部审计章程》已经董事会批准后实施。 2016 年度整改情况: 1、受公司大环境影响, 审计部人员变动频繁, 团队建设受限, 但业务开展频次较 2015 年增加, 全年开展内控自评、供应商审计、印章审计、离任审计、项目审计、财务合规性审计共 13 项次。 2、《内部审计章程》实施后, 审计部的独立性得到了保障, 内部监督得到加强。 3、新一届审计委员会已经在发挥“负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查”职能。 4、调整了内控领导组织机构, 强化了内控领导小组职责, 确保其对公司内控建设和内控管理有序进行。 (六) 上期非财务报告重大缺陷“法人治理结构存在重大缺陷, 相关制度存在严重执行缺陷” 2016 年度整改措施: 1、依照《公司法》、《证券法》及监管部门对上市公司治理、规范运作等相关法律法规要求, 结合公司生产、经营、管理、发展的实际, 本着务实精干、责权明晰、顺畅高效、监督制衡的原则, 公司优化了内部组织机构和职能。 2、为了保证资金支付的合规性和安全性, 公司加强了对资金支付的管理, 按修订后的《资金管理制度》进行审批。“出纳-财务经理-财务总监”的三级审核及授权批准, 明确了责任, 加强了内部风险防范。 3、公司按照《企业内部控制基本规范》、《公司章程》和其他相关制度的规定, 全面、细致地梳理了 OA 审批流程, 严格按照治理结构、部门及个人职责进行审核, 并对审核结果承担责任; 注重审批关键节点, 有针对性地增加审批重要节点; 将董事长的日常业务审批权全部取消掉, 从细节上避免了给董事长直接参与公司的生产经营管理工作提供机会。最新的 OA 审批流程基本上覆盖了公司 (包括子公司、孙公司) 所有的业务审批程序, 从 2016 年 3 月 21 日开始已经陆续上线并投入使用。 4、监事会是公司的监督机构, 向股东大会负责, 以财务监督为核心, 根据相关法规以及公司章程, 对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督, 维护公司及股东的合法权益。公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》规定的程序选举了新一届监事会, 强化监事会的职能、真正发挥监事会的作用。 2016 年度整改情况: 1、2016 年董事会进行了换届, 经营管理层人员也进行了大幅调整, 报告期内高管层进行了换届。2016 年公司高管变动频繁, 仅总经理更替三人次, 其余高管更替也在两人次, 不利于公司生产经营稳定。但作为公司内部组织机构的优化将持续进行。 2、按修订后的制度和修改后的 OA 审批流程, 从设置上避免了董事长直接参与公司的生产经营管理, 杜绝了此前董事长凌驾于经营管理层之上的法人治理结构缺陷。 3、新一届监事会已经在发挥“对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督”的职能, 法人治理向规范化改善。 (七) 上期非财务报告重大缺陷“公司 9 次被监管机构“关注”, 对公司造成重大负面影响” 2016 年度整改措施: 以积极的态度面对问题、分析问题、寻求恰当的整改措施并及时落实; 积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作, 并严格按照监管要求履行信息披露义务。 2016 年度整改情况: 1、2016 年公司共积极回复深交所关注函 14 次, 深交所问询函 4 次。 2、对收到的深交所 2 次监管函, 四川监管局 5 次行政监管措施决定书, 进行了积极配合、认真分析、恰当整改。 3、对收到的 6 次立案调查通知书, 公司及相关人员均积极配合中国证券监督管理委员会的调查工作, 并严格按照监管要求履行了信息披露义务。截止目前, 立案调查还在进行中, 调查结果尚无定论。 4、监管机构对“成都华泽钴镍材料股份有限公司及相关当事人给予公开谴责纪律处分”, 对公司多次发来关注函、问询函及立案调查通知, 对公司均造成重大负面影响, 对公司的生产经营造成了深

刻影响。（八）上期非财务报告一般缺陷“以赊销方式执行的销售业务和预付货款方式执行的采购业务没有做规范地信用评估和审批，且没有定期和对方对账” 2016 年度整改措施：1、公司组织召开应收账款、预付账款专项会议，认真分析这些款项形成的具体原因、业务操作中留下的缺陷、以及可以采取的整改措施和催帐方式。通过和客户、供应商、税务局等多方协商，公司拟在 2016 年 9 月 30 日之前以“现金”（包括现金和银行存款）、票据、货物抵偿或股东会、董事会、管理层（按审批权限匹配）认为合适的其他方式收回上述欠款。截止现在，上述应收账款和预付账款尚未收回。2、为了规范对供应商及客户的信用管理，对合同的订立和执行过程进行监督，预防和控制购销业务中预付账款、应收账款风险，促进业务健康发展，加快资金周转，优化供应商及客户资源，公司修订《合同管理制度》和《供应商管理办法》，新增了《信用风险管理制度(试行)》。《信用风险管理制度(试行)》规定：“对长期合作的供应商及客户，每年要进行一次信用评级，新增供应商及客户初次合作前要进行信用评级；对不同级别的供应商及客户，采取不同的信用政策；如果需要货物赊销或货款预付，要根据供应商及客户的类型和信用级别做适当审批后方可签订、执行合同。” 2016 年 1 月业务部门已经对长期合作的供应商及客户做了年度信用评级。在以后的工作中，公司会严格按照制度的规定开展业务，尽量保证资产的安全，控制产生坏账的风险。3、公司新增的《会计核算手册》中规定了对账要求：“销售会计每周检查发票是否交给对方单位；销售会计每季度询证往来账。” 2016 年度整改情况：1、在 2015 年 12 月 31 日的合并报表中，应收账款和预付账款的余额分别是 2.40 亿元和 9.31 亿元，公司整改催收不力，上述欠款并未收回。公司应收账款、预付账款风险尚未解除，公司坏账风险加大。2、公司及二级单位在对供应商及客户的信用管理方面、制度执行方面还存在不足。表现在：华泽镍钴金属（上海）有限公司诉上海朝能实业有限公司 2015 年 9 月贸易合同纠纷案，致使公司 3009 万元货款坏账风险加大。公司对四川远大聚华实业有限公司存在大额预付款的情况下，又发生了新的业务及资金收付。3、销售会计每季度询证往来账，部分进行了询证。从上述整改情况可以看出，公司 2015 年度内部控制自我评价中的八大缺陷，其中大额资金审批、公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督、法人治理结构等方面的重大缺陷已经基本整改到位，财务报告方面的缺陷也做了有效整改；关联交易、重大资金占用、收入确认及税款申报、被监管机构关注、应收和预付这四方面的整改还在持续进行中。由于上期还有四项缺陷没有完全整改到位，公司 2015 年内部控制无效的重大风险警报还没有解除，甚至有影响以后年度内部控制结果的可能，公司的股东会、董事会、管理层还应从资金占用、关联担保等深层次加强整改，去化解 2015 年遗留的内控风险。

二、《全面预算管理制度》制度系统性失效（非财报重大缺陷）在预算制度实施过程中，多个预算控制缺陷组合，可能导致公司偏离控制目标。主要表现在：1、预算编制未按制度要求以季度为单位按滚动预算方式编制。2、全面预算管理委员会未将最终年度预算上报董事会审定，导致预算权威性不够、执行不力。3、预算执行分析报告未书面报送董事会，无法确保对预算差异原因的解决措施有效落实，导致预算分析形同虚设。4、未按制度编制预算调整报告。预算外事项审批通过“预算外或超预算审批流程”控制。为了避免上述情况再次发生，公司做出的整改措施及其落实情况如下：1、结合公司实际情况修订《全面预算管理制度》中“公司预算采取以季度为单位的滚动预算编制方式”的控制描述，以及“公司总部每年 6 月初布置年中预算调整工作（例行），各单位需于 7 月 10 日前上报年度预算调整报告，并详细说明预算执行差异和调整原因”的控制描述，改变设计层面不符实际的缺陷；2、2017 年预算定稿后报董事会审定。4 月 30 日前公司财务部负责完成此项整改；3、由预算管理委员会在审核 2017 年度预算的董事会召开之前，准备 2016 年度的预算执行情况的分析报告，详细分析 2016 年预算执行中存在的问题和造成问题的原因，形成书面报告，报送董事会。4 月 30 日前公司财务部负责完成此项整改。整改责任部门：总部财务部

三、销售合同无授权人签字，无法人授权委托书。（非财报重要缺陷）在 2016 年销售合同管理中，因经营部未及时接到法人授权委托书，导致 2016 年销售合同无授权人签字，现由于时任高管离职，无法补齐 2016 年法人授权人对相应合同签字。好在公司 2016 年销售合同履行良好，货款全部回笼，并未产生履约风险。整改措施：2017 年经营部与法务部沟通，及时拿到法人授权委托书，确保 2017 年及以后每份合同都有法人或相关授权人签字。整改责任部门：总部经营部

四、采购验收程序不规范，办理入库未经质检、经办人签字确认。（非财报一般缺陷）公司昆明路分公司在备品配件采购由公司总部进行，采购货物到厂后，由库管员填制了《物资入库单》，但经办人无人签字，质检人由于人员工作调动问题无人签字。未经质检、经办人签字确认就办理入库，导致采购验收程序不规范、验收标准不明确，可能导致采购物资与采购需求不一致，物资账实不符，影响企业生产经营。因昆明路分公司 2016 年度按计划拆迁，备品配件采购较少，故对公司生产经营影响微小。整改措施：2017 年，公司下属二级单位所有物资采购，都应严格执行采购验收程序，明确验收标准。经营部作为采购、仓储主管部门，将加大检查力度，杜绝无验收流程下的违规入库。整改责任部门：总部经营部

五、固定资产报废未按制度履行相关董事会审批程序。（财报重要缺陷）公司昆明路分公司在拆迁过程

中，固定资产报废未按《固定资产管理制度》履行相关董事会审批程序。该制度规定的报废审批程序是：“经鉴定确需报废的固定资产，公司总部、分、子公司固定资产净值小于等于 1000 万元或大于 1000 万元且占所属公司最近一期经审计净资产的 10% 以内，由总部总经理班子审批；公司总部、分、子公司固定资产（单个或整批资产）净值金额占所属公司最近一期经审计净资产的 10% 以上，且绝对金额超过 1000 万元人民币，经公司董事会审批；总部、分、子公司固定资产（单个或整批资产）净值金额占所属公司最近一期经审计净资产的 50% 以上，且绝对金额超过 5000 万元人民币，经公司股东会审批”。针对昆明路分公司拆迁及其资产处置，2016 年 8 月 30 日公司第八届董事会第三十六次会议决议公告：公司董事事会授权公司经营管理层采取包括出售、出租、异地再利用等措施在内的各种措施，全权办理上述资产的处置、变现、再利用等事宜，并授权公司总经理对外签署相关合同及文件。但因此次报废的整批固定资产净值金额占所属公司最近一期经审计净资产的 10% 以上，且绝对金额超过 1000 万元人民币但未超过 5000 万元人民币，且固定资产处置损失较大，公司未按公司《固定资产管理制度》履行相关董事会审批程序。整改措施：按《固定资产管理制度》，由公司生产部和财务部联合，向公司董事会提交昆明路分公司固定资产报废情况报告并进行详细审批说明，补齐董事会审批程序。整改责任部门：总部生产部和财务部

六、银行预留财务印鉴丢失，导致外审单位无法对银行存款进行有效函证。（非财报重要缺陷）2016 年 5 月 25 日（前董事长王涛离职）以前，银行预留财务印鉴使用有审批，之后无审批。年报审计中，经询问出纳、财务经理及财务总监等相关人员，银行预留财务印鉴丢失，并曾登报公告。此项缺陷影响了公司相关银行业务开展，也导致了外审单位无法对银行存款进行有效函证。整改措施：由公司财务部及综合管理部，按照公司《印章管理制度》，对银行预留财务印鉴进行补制。针对银行预留财务印鉴的保管和后续使用管理，财务部应加强用印登记及交接记录台账，综合管理部应做好对银行预留财务印鉴的定期检查监督工作。整改责任部门：总部财务部及综合管理部

七、公司被监管部门持续关注，多次收到关注函、监管函，并多次被立案调查，对公司造成重大负面影响。（非财报重大缺陷）受 2015 年监管机构对公司“监管风暴”的影响，从 2016 年初至年度报告期，公司共被监管机构“关注”31 次（见下表所示）。其中收到深交所关注函 14 次、深交所问询函 4 次、四川监管局行政监管措施决定书 5 份、四川监管局监管问询函 1 次、四川监管局监管意见函 1 次、中国证券监督管理委员会立案调查通知书 6 次、深交所“公开谴责纪律处分”1 次，对公司造成了重大负面影响，对公司的生产经营造成了深刻影响。整改措施：面对各种监管问题，公司相关部门认真分析问题，及时解答回复相关问询函、关注函，并严格按照监管要求履行信息披露义务；同时寻求恰当的整改措施并及时落实整改；对中国证券监督管理委员会的立案调查工作要求相关人员积极配合。整改责任部门：公司相关部门

八、二级单位未按制度每季度对存货计提减值准备，在制度设计上与会计准则存不一致。（财报重要缺陷）二级单位平安鑫海未按《存货管理制度》、《存货验收及出入库管理办法》定期（每季度）对存货进行价值评估、对存货计提减值准备。致使不能及时发现存货减值迹象，导致存货贬值，影响定期报告准确性。但报告期内平安鑫海财务部按瑞华事务所审计师测试结果调整了资产减值准备。整改措施：作为制度设计缺陷，由财务部对《存货管理制度》中相关存货减值准备时间性规定进行修定，建议将“定期（每季度）”改为“每年末”，以便与会计准则保持一致。同时由经营部对《存货验收及出入库管理办法》进行相应修定。从 2017 年起，由平安鑫海经营部和财务部每年末对存货进行价值评估，及时发现存货是否存在减值迹象，财务部依据评估结果对存货一次进行减值准备计提或调整。总部财务部应加强业务监督，强化对二级单位业务考核管理。整改责任部门及单位：总部财务部、平安鑫海资源开发有限公司

九、二级单位未按制度报告工程管理情况。（非财报一般缺陷）平安鑫海工程项目未按制度由技改工程部监理人员于每日进行现场检查，填写工程完工情况报告，并于每周将工程实施进度情况上报公司主管工程领导，具体包括施工事项、施工内容、施工单位、施工合同和施工付款情况、施工情况、到货情况和公司内部项目负责人、完工时间等内容。致使公司未能及时、准确掌握项目实施情况，可能导致无法合理安排资源进行项目建设，无法总结分析项目建设经验。但平安鑫海镍铁技改项目完工验收资料中均有监理人员按日填写的工程完工情况报告。整改措施：平安鑫海技改工程部按制度每日进行现场检查，填写工程完工情况报告，并于每周将工程实施进度情况上报公司主管工程领导。公司工程项目主管部门科技发展部应发挥工程项目监管职能，主动检查、如实掌握项目进展情况。整改责任单位：平安鑫海资源开发有限公司

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1、董事、监事和高级管理人员舞弊行为；2、外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司在运行过程中未能发现该错报；3、公司更正已经公布的财务报告；4、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。	出现下列情形的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：1、违犯国家法律、法规较严重；2、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；3、内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到及时整改；4、信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；5、其他对公司影响重大的情形。
定量标准	1、营业收入潜在错报：（1）、重大缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报；（2）、重要缺陷：营业收入总额的 0.2%≤错报<营业收入总额的 0.5%；（3）、一般缺陷：错报<营业收入总额的 0.2%；2、净利润总额潜在错报：（1）重大缺陷：净利润总额的 5%≤错报；（2）重要缺陷：净利润总额的 2%≤错报<净利润总额的 5%；（3）、一般缺陷：错报<净利润总额的 2%；3、资产总额潜在错报：（1）、重大缺陷：资产总额的 0.3%≤错报；（2）、重要缺陷：资产总额的 0.1%≤错报<资产总额的 0.3%；（3）、一般缺陷：错报<资产总额的 0.1%；4、所有者权益总额潜在错报：（1）、重大缺陷：所有者权益总额的 0.3%≤错报；（2）、重要缺陷：所有者权益总额的 0.1%≤错报<所有者权益总额的 0.3%；（3）、一般缺陷：错报<所有者权益总额的 0.1%。	1、直接财产损失金额：（1）、重大缺陷：1000 万元及以上；（2）、重要缺陷：300 万元（含 300 万元）-1000 万元；（3）、一般缺陷：300 万元以下；2、重大负面影响：（1）、重大缺陷：或已经对外正式披露并对公司造成负面影响；（2）、重要缺陷：或受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响；（3）、一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		3
财务报告重要缺陷数量（个）		2
非财务报告重要缺陷数量（个）		2

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

五、财务报告内部控制审计意见 我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，成都华泽钴镍材料股份有限公司于 2016 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。 六、非财务报告内部控制的重大缺陷 在内部控制审计过程中，我们注意到华泽钴镍的非财务报告内部控制存在重大缺陷： 1、《全面预算管理制度》制度系统性失效； 2、华泽钴镍被监管部门持续、多次关注，管理层变动频繁，对公司造成重大负面影响，不利于正常经营； 3、子公司陕西华泽镍钴金属有限公司银行预留财务印鉴丢失后未及时、妥善应对，影响相关银行正常业务。 由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对华泽钴镍的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2017 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2017 年 04 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2017】61010003 号
注册会计师姓名	张富平 、 张诚刚

审计报告正文

审 计 报 告

瑞华审字[2017]61010003号

成都华泽钴镍材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都华泽钴镍材料股份有限公司（以下简称“华泽钴镍”）的财务报表，包括2016年12月31日合并及公司的资产负债表，2016年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华泽钴镍管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。由于“三、导致无法表示意见的事项”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

三、导致无法表示意见的事项

1、陕西星王企业集团有限公司等关联方占用资金，2015年12月31日余额149,748.34万元，2016年12月31日余额148,591.95万元，我们核对了97,922.60万元资金通过银行本票及货币资金方式从华泽钴镍子公司陕西华泽镍钴金属有限公司（以下简称“陕西华泽”）流向了关联方，由于华泽钴镍未能提供关联方与资金占用相关的账证资料，我们无法获取充分、适当的审计证据以合理判断上述资金的性质，也无法确认资金占用余额的准确性、完整性以及对财务报表的影响。

2、我们实施的函证、访谈程序受到限制，未能获取满意的审计证据，涉及资产金额139,258.92万元，包括应收账款29,532.02万元、预付账款95,074.59万元、其他应收款3,413.17万元、存货3,982.00万元、在建工程7,257.14万元，涉及负债金额43,215.40万元，包括预收账

款29,127.35万元、应付账款14,088.05万元。由于已获取的审计证据之间存在相互矛盾以及不确定性，华泽钴镍未提供完整的资料，我们无法实施进一步的审计程序或替代程序获取充分、适当的审计证据，因此无法确定是否有必要对上述项目以及财务报表其他项目作出调整，也无法确定应调整的金额。

3、华泽钴镍孙公司平安鑫海资源开发有限公司（以下简称“平安鑫海”）产成品氢氧化钴547.77万元，我们审计盘点时未见到实物，由于平安鑫海内控失效，我们无法核实该存货不存在的原因，进而无法判断其对财务报表相关项目的影响；另外，平安鑫海对生产成本、固定资产、在建工程、研发支出的确认和计量，我们实施的审计程序及获取的审计证据未能令人满意。

4、华泽钴镍2015年、2016年连续两年巨亏，偿债能力急剧下降；陕西华泽已停产拆迁，平安鑫海“硫酸镍”生产线已停产等。以上情况致使我们对华泽钴镍持续经营能力存在重大疑虑。

5、华泽钴镍2015年11月23日收到中国证券监督管理委员会调查通知书（编号：成稽调查通字151014号），因公司涉嫌信息披露不实等证券违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查；2016年6月29日收到中国证券监督管理委员会调查通知书（编号：成稽调查通字16032号），因公司关联交易和关联担保涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司立案调查。由于该立案调查尚未有最终结论，我们无法判断立案调查结果对华泽钴镍财务报表的影响程度。

四、审计意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们不对成都华泽钴镍材料股份有限公司2016年度财务报表发表审计意见。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：张富平
中国注册会计师：张诚刚
二〇一七年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：成都华泽钴镍材料股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	2,895,112.72	718,495,420.68
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	1,919,901.33	780,000.00
应收账款	234,832,243.00	240,985,029.90
预付款项	880,461,981.57	930,534,721.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,869,760.00	20,894,310.17
应收股利		
其他应收款	1,863,675,573.43	1,862,102,926.16
买入返售金融资产		
存货	112,895,957.42	222,529,395.92
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	541,086.16	692,413,544.57
流动资产合计	3,101,091,615.63	4,688,735,348.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	5,626,934.00	5,626,934.00
固定资产	341,608,010.43	359,997,044.54
在建工程	190,073,929.54	215,892,227.30
工程物资		
固定资产清理		380,420.26
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	115,158,272.55	116,263,614.27
开发支出	11,648,605.02	12,179,398.62
商誉		
长期待摊费用	19,774,345.13	20,686,635.53
递延所得税资产	423,232.58	5,911,536.63
其他非流动资产	24,104,472.89	6,687,452.21
非流动资产合计	708,417,802.14	743,625,263.36
资产总计	3,809,509,417.77	5,432,360,612.11
流动负债：		
短期借款	1,030,349,590.60	903,691,139.68
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	300,000,000.00	2,309,778,718.04
应付账款	216,119,113.07	193,280,750.83
预收款项	325,985,196.45	323,008,935.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,212,499.13	3,724,613.24
应交税费	106,365,580.93	121,038,229.04
应付利息	82,767,392.74	18,549,856.82
应付股利	1,101,133.24	1,101,133.24
其他应付款	64,507,640.14	50,509,509.01
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	152,203,140.00	110,216,768.60
其他流动负债		
流动负债合计	2,285,611,286.30	4,034,899,654.01

非流动负债：		
长期借款	671,341,486.00	140,592,837.40
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	671,341,486.00	140,592,837.40
负债合计	2,956,952,772.30	4,175,492,491.41
所有者权益：		
股本	543,491,923.00	543,491,923.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-30,528,790.39	-30,528,797.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	68,897,464.46	68,963,599.35
盈余公积	81,743,653.67	81,743,653.67
一般风险准备		
未分配利润	188,952,394.73	593,197,742.28
归属于母公司所有者权益合计	852,556,645.47	1,256,868,120.70
少数股东权益		
所有者权益合计	852,556,645.47	1,256,868,120.70
负债和所有者权益总计	3,809,509,417.77	5,432,360,612.11

法定代表人：王应虎

主管会计工作负责人：韩江

会计机构负责人：刘文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,320.52	47,797.57
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		
应收利息		
应收股利	46,504,398.06	46,504,398.06
其他应收款	25,355,279.71	24,815,795.97
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	71,866,998.29	71,367,991.60
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,890,801,332.32	1,890,801,332.32
投资性房地产	5,626,934.00	5,626,934.00
固定资产	3,338.12	4,335.62
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		

其他非流动资产		
非流动资产合计	1,896,431,604.44	1,896,432,601.94
资产总计	1,968,298,602.73	1,967,800,593.54
流动负债：		
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		
应交税费	25,774,150.11	25,234,278.60
应付利息		
应付股利	1,101,133.24	1,101,133.24
其他应付款	7,999,719.95	7,447,945.38
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	34,875,003.30	33,783,357.22
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	34,875,003.30	33,783,357.22

所有者权益：		
股本	543,491,923.00	543,491,923.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,858,786,074.21	1,858,786,067.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-468,854,397.78	-468,260,753.68
所有者权益合计	1,933,423,599.43	1,934,017,236.32
负债和所有者权益总计	1,968,298,602.73	1,967,800,593.54

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,056,436,408.18	8,508,137,089.30
其中：营业收入	2,056,436,408.18	8,508,137,089.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,402,700,293.19	8,619,596,913.60
其中：营业成本	2,090,697,176.60	8,438,159,658.50
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		
税金及附加	403,094.00	9,935,716.79
销售费用	4,398,687.36	13,863,936.80
管理费用	33,117,627.71	40,051,619.78

财务费用	102,068,539.30	36,804,654.50
资产减值损失	172,015,168.22	80,781,327.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-346,263,885.01	-111,459,824.30
加：营业外收入	2,190,235.24	2,450,593.01
其中：非流动资产处置利得	293,064.91	
减：营业外支出	54,683,393.73	43,082,642.86
其中：非流动资产处置损失	46,496,992.54	184,576.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-398,757,043.50	-152,091,874.15
减：所得税费用	5,488,304.05	3,324,488.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-404,245,347.55	-155,416,362.24
归属于母公司所有者的净利润	-404,245,347.55	-155,416,362.24
少数股东损益		
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	-404,245,347.55	-155,416,362.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-404,245,347.55	-155,416,362.24
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.6769	-0.2860
（二）稀释每股收益	-0.6769	-0.2860

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王应虎

主管会计工作负责人：韩江

会计机构负责人：刘文

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		
销售费用		
管理费用	591,292.32	479,550.17
财务费用	1,927.68	2,539.34
资产减值损失	424.10	300.00
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）	-593,644.10	-482,389.51
加：营业外收入		

其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-593,644.10	-482,389.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-593,644.10	-482,389.51
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	-593,644.10	-482,389.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,420,450,731.09	10,369,606,831.53
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	46,754.71	
收到其他与经营活动有关的现金	12,617,334.65	14,343,098.17
经营活动现金流入小计	2,433,114,820.45	10,383,949,929.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,196,556,324.31	10,198,563,365.06
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	26,402,268.37	27,418,643.75
支付的各项税费	3,027,053.10	127,659,085.29
支付其他与经营活动有关的现金	13,770,730.51	23,420,201.68
经营活动现金流出小计	3,239,756,376.29	10,377,061,295.78
经营活动产生的现金流量净额	-806,641,555.84	6,888,633.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	689,268,068.99	
取得投资收益收到的现金	34,961,204.29	565,859.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,098,944.00	4,867,309.50

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	727,328,217.28	5,433,168.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,430,923.65	58,751,639.68
投资支付的现金		692,308,268.99
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	458,520.20	24,009,088.05
投资活动现金流出小计	13,889,443.85	775,068,996.72
投资活动产生的现金流量净额	713,438,773.43	-769,635,827.84
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	1,139,110,256.00	1,130,402,695.46
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,059,861,385.67	5,674,906,115.21
筹资活动现金流入小计	2,198,971,641.67	6,805,308,810.67
偿还债务支付的现金	990,174,689.16	424,820,859.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,716,950.18	28,023,437.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,088,892,134.08	5,774,767,683.51
筹资活动现金流出小计	2,124,783,773.42	6,227,611,980.23
筹资活动产生的现金流量净额	74,187,868.25	577,696,830.44
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	-19,014,914.16	-185,050,363.48
加：期初现金及现金等价物余额	20,286,264.65	205,336,866.04
六、期末现金及现金等价物余额	1,271,350.49	20,286,502.56

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	657,422.78	210,476.24
经营活动现金流入小计	657,422.78	210,476.24
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	346,959.88	341,383.70
支付的各项税费	145.21	
支付其他与经营活动有关的现金	350,794.74	2,831.00
经营活动现金流出小计	697,899.83	344,214.70
经营活动产生的现金流量净额	-40,477.05	-133,738.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
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		

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		
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		
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	-40,477.05	-133,738.46
加：期初现金及现金等价物余额	47,797.57	181,536.03
六、期末现金及现金等价物余额	7,320.52	47,797.57

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	543,491,923.00				-30,528,797.60			68,963,599.35	81,743,653.67		593,197,742.28		1,256,868,120.70
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	543,491,923.00				-30,528,797.60			68,963,599.35	81,743,653.67		593,197,742.28		1,256,868,120.70

三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列）					7.21			-66,134. 89			-404,24 5,347.5 5		-404,31 1,475.2 3
（一）综合收益总 额											-404,24 5,347.5 5		-404,24 5,347.5 5
（二）所有者投入 和减少资本					7.21								7.21
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					7.21								7.21
（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								-66,134. 89					-66,134. 89
1. 本期提取													
2. 本期使用								66,134. 89					66,134. 89
（六）其他													

四、本期期末余额	543,491,923.00				-30,528,790.39			68,897,464.46	81,743,653.67		188,952,394.73		852,556,645.47
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	---------------	---------------	--	----------------	--	----------------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	543,491,923.00	0.00	0.00	0.00	-30,528,797.60	0.00	0.00	69,471,057.97	80,262,751.20	0.00	735,285,982.32	0.00	1,397,982,916.89
加：会计政策变更													
前期差错更正									1,480,902.47		13,328,122.20		14,809,024.67
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	543,491,923.00				-30,528,797.60			69,471,057.97	81,743,653.67		748,614,104.52		1,412,791,941.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-507,458.62			-155,416,362.24		-155,923,820.86
（一）综合收益总额											-155,416,362.24		-155,416,362.24
（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							-507,458.62						-507,458.62
1. 本期提取													
2. 本期使用							507,458.62						507,458.62
(六) 其他													
四、本期期末余额	543,491,923.00	0.00	0.00	0.00	-30,528,797.60		68,963,599.35	81,743,653.67		593,197,742.28	0.00		1,256,868,120.70

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,491,923.00				1,858,786,067.00					-468,260,753.68	1,934,017,236.32
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,491, 923.00				1,858,786 ,067.00					-468,26 0,753.6 8	1,934,017 ,236.32
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					7.21					-593,64 4.10	-593,636. 89
（一）综合收益总 额										-593,64 4.10	-593,644. 10
（二）所有者投入 和减少资本					7.21						7.21
1. 股东投入的普 通股					7.21						7.21
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、本期期末余额	543,491,923.00				1,858,786,074.21					-468,854,397.78	1,933,423,599.43

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	543,491,923.00				1,858,786,067.00					-467,778,364.17	1,934,499,625.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	543,491,923.00				1,858,786,067.00					-467,778,364.17	1,934,499,625.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-482,389.51	-482,389.51
（一）综合收益总额										-482,389.51	-482,389.51
（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、本期期末余额	543,491,923.00				1,858,786,067.00					-468,260,753.68	1,934,017,236.32

三、公司基本情况

成都华泽钴镍材料股份有限公司（原成都聚友网络股份有限公司，以下简称“本公司”或“本集团”）系由成都泰康化纤股份有限公司更名而来。成都泰康化纤股份有限公司系1990年1月20日经成都市体制改革委员会成体改(1990)010号文批准，由成都涤纶厂改组为股份有限公司。1993年12月31日经国家体制改革委员会体改生（1993）270号文批准为规范化股份制试点企业。1997年1月成都泰康化纤股份有限公司的2730万社会公众股经中国证券监督管理委员会批准于1997年2月在深圳证券交易所挂牌交易，证券代码为：000693。企业统一社会信用代码915101002024522085；公司住所：成都海峡两岸科技开发园科技创新中心；法定代表人：王涛；注册资本为：54,349.19万元；公司类型：其他股份有限公司（上市）；经营范围：有色金属、矿产品（许可经营项目除外）的销售；化工产品（危险、易制毒、监控化学品除外）、仪表仪器、建筑材料、装潢材料、机电设备及配件、五金交电、金属制品、焦炭、机械设备及配件的销售；自营或代理各类商品与技术的进出口业务（国家限制或禁止公司进出口的商品和金属除外）；经营进料加工和三类一补业务。（以上范围国家法律、行政法规、国务院决定禁止或限制的除外）。

2013年4月27日，中国证券监督管理委员会向本公司下发了《关于核准成都聚友网络股份有限公司重大资产重组及向王辉等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2013]612号），核准本公司向陕西华泽镍钴金属有限公司股东发行350,798,015股，每股发行价为人民币5.39元，购买陕西华泽镍钴金属有限公司100%的股权。

2013年8月22日，经陕西华泽镍钴金属有限公司股东会决议，同意将上述全部股权转让给本公司，并办理了工商变更。本次转让后，本公司为陕西华泽镍钴金属有限公司单一股东。

陕西华泽镍钴金属有限公司（以下简称“陕西华泽”），注册地为中华人民共和国陕西省

西安市。公司于2004年12月31日经陕西省工商行政管理局核准登记，企业统一社会信用代码91610000770004761u。本公司总部位于陕西省西安市高新开发区锦业路1号都市之门A座14层。陕西华泽及其子公司主要从事有色金属的生产和销售，属有色金属冶炼压延加工行业。公司注册地址：西安市高新开发区锦业路1号都市之门A座14层；公司法定代表人：王涛；经营范围：有色金属的生产和销售；化工产品（危险、易制毒化学品除外）；镍精矿产品、高冰镍的销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定公司经营的产品和技术除外）；经营进料加工和一来一补业务（以上经营范围中，国家法律法规有专项规定的，凭许可证在有效期内经营）。

本公司的实际控制人为自然人王应虎、王涛、王辉。

重组完成后，本公司于2014年1月10日恢复上市。

本财务报表业经本公司董事会于2017年4月27日决议批准报出。

本年度合并财务报表范围没有变化。

四、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2016年12月31日的财务状况及2016年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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。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。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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并计入资本公积。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款

项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为账面价值低于公允价值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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负债的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
根据信用风险特征组合确定的坏账准备	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资和材料采购等

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资等能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第

22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的股东权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的

土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年-40 年	5.00%	4.75%-2.38%
机器设备	年限平均法	10 年-12 年	5.00%	9.50%-7.92%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.50%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两

者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使

用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内摊销。对采矿权采用产量法摊销、其他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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

、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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和土地租赁费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支

付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，以货物发出且对方验收后为时点，确认商品销售收入的实现。

本公司自产产品以将产品发运对方后并收到经对方确认的结算单为产品销售收入确认的时点；贸易类业务以将仓单等过户给对方时点作为确认销售收入时点。

（2）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（3）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。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，

按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足

够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

维持简单再生产费、安全生产费

一、根据财政部、国家安全生产监督管理局《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号）规定，根据财政部财资[2015]8号《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》文件规定，冶金企业可以自主确定是否提取矿山维简费及提取的标准，本公司自2015年4月1日起不再计提维简费，直至账面已计提数使用完毕。

本期二级子公司平安鑫海资源开发有限公司按照矿石开采量每吨5元计提安全费。

维简费主要用于维持矿区生产以及设备改造等相关支出。安全费用主要为矿山生产和矿山井巷建筑设施安全支出。

上述费用在提取时计入成本及当期费用，同时记入专项储备科目。在使用时，对在规定使用范围内的费用性支出，于费用发生时直接冲减专项储备；属于资本性支出的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时转入固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，同时确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

本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，本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结果可能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。

本公司对前述判断、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，本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

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本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）长期资产减值准备

本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。

（4）折旧和摊销

本公司对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。

（5）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损

确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本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。

前期会计差错更正

陕西华泽镍钴金属有限公司由于以下事项对2015年财务报表进行了调整：

(1) 补提2015年张鹏程拆借资金利息

2015年自自然人张鹏程拆借资金37,000,000.00元，未计提归属于2015年利息3,107,577.76元，予以追溯调整，调增2015年财务费用3,107,577.76元，调增应付利息3,107,577.76元。

(2) 2013年10月以及2013年11月销售江阴笼港资镍板等物资形成虚构应收账款11,443,193.32元，予以追溯调整，调减2015年应收账款11,443,193.32元，调减2015年年初未分配利润11,443,193.32元，调减应收账款对应的坏账准备1,834,800.37元，调减2015年资产减值损失917,400.19元，调减2015年年初未分配利润917,400.18元。

(3) 子公司平安鑫海资源开发有限公司研发支出12,179,398.62元不符合资本化要求，予以追溯调整，调减2015年研发支出12,179,398.62元，调减2015年年初调整未分配利润8,510,430.64元，调减2015年管理费用3,668,967.98元。

(4) 子公司平安鑫海资源开发有限公司2015年少计提折旧7,352,887.95元，予以追溯调整，调增2015年硫酸镍主营业务成本7,352,887.95元，调增2015年固定资产累计折旧7,352,887.95元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	成都华泽钴镍材料股份有限公司按实际缴纳的流转税的 7% 计缴；陕西华泽镍钴金属有限公司按实际缴纳的流转税的 7% 计缴；西安华泽置业有限公司按实际缴纳的流转税的 7% 计缴；平安鑫海资源开发有限公司按实际缴纳的流转税的 1% 计缴；华泽镍钴金属（上海）有限公司按实际缴纳的流转税的 1% 计缴。	7%、1%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 或 15% 计缴，详见下表	25%、15%
资源税	平安鑫海资源开发有限公司销售和使用	12 元/吨

	的镍铁矿石按照 12 元/吨计缴。	
原生矿产品生态补偿费	平安鑫海资源开发有限公司采剥的镍铁矿石按照 5 元/吨计缴。	5 元/吨

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都华泽钴镍材料股份有限公司	25%
陕西华泽镍钴金属有限公司	15%
平安鑫海资源开发有限公司	15%
华泽镍钴金属（上海）有限公司	25%
西安华泽置业有限公司	25%

2、税收优惠

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司子公司陕西华泽2015年度暂按15%的企业所得税税率计算缴纳企业所得税。

根据2015年9月22日青海省科技厅、财政厅、国税局、地税局联合通知认定本公司子公司平安鑫海资源开发有限公司为青海省2015年度高新技术企业，有效期三年。2015年至2017年所得税率减按15%征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,687.45	33,726.90
银行存款	1,244,757.27	20,252,775.66
其他货币资金	1,623,668.00	698,208,918.12
合计	2,895,112.72	718,495,420.68

其他说明

注：其他货币资金年末余额1,623,668.00元，为本公司开具银行承兑汇票、信用证存入的保证金，详见六、45所有权或使用权受限制的资产。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,919,901.33	780,000.00
合计	1,919,901.33	780,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票-平安鑫海	1,309,187.90	
银行承兑汇票-陕西华泽	1,382,977.90	
银行承兑汇票-上海华泽	21,673,597.23	
合计	24,365,763.03	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	297,091,157.23	100.00%	62,258,914.23	20.96%	234,832,243.00	279,370,491.34	100.00%	38,385,461.44	13.74%	240,985,029.90
合计	297,091,157.23	100.00%	62,258,914.23	20.75%	234,832,243.00	279,370,491.34	100.00%	38,385,461.44	13.74%	240,985,029.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,511,763.79	75,588.19	5.00%
1 至 2 年	135,278,961.29	13,527,896.13	10.00%
2 至 3 年	16,701,284.55	3,340,256.91	20.00%
3 至 4 年	118,737,506.89	35,621,252.06	30.00%
4 至 5 年	13,407,084.39	6,703,542.20	50.00%
5 年以上	11,363.00	11,363.00	100.00%
合计	285,647,963.91	59,279,898.49	

确定该组合依据的说明：

注：2016年年末余额中1至2年由预付账款调整计入上海蝶美贸易有限公司22,651,579.50元，造成与2015年年末余额1年以内不钩稽。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 22,729,237.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
六极投资（上海）有限公司	非关联方	112,599,820.14	1-2年	39.42
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	非关联方	6,311,641.44	2-3年	15.21
		37,127,302.56	3-4年	
五矿有色金属股份有限公司	非关联方	38,872,509.92	3-4年	13.61
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	非关联方	10,389,643.11	2-3年	12.17
		24,358,287.94	3-4年	
酒泉钢铁（集团）有限责任公司	非关联方	16,250,545.75	2-3年	5.69
合计		245,909,750.86		86.10

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

审计过程中，经我们函证、走访，陕西华泽镍钴金属有限公司应收账款中有 124,043,013.46 元对方答复不欠款项，另有 117,089,000.30 元未有效函证或走访。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	91,731,434.50	9.87%	841,515,680.66	89.22%
1 至 2 年	712,395,738.69	79.54%	63,938,354.08	7.16%
2 至 3 年	56,453,488.07	7.21%	19,101,250.55	2.40%
3 年以上	19,881,320.31	2.33%	5,979,436.06	1.22%
合计	880,461,981.57	--	930,534,721.35	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(1) 上海朝能实业有限公司预付账款年末余额30,010,229.28元，1-2年账龄，预计无法收回，全额计提坏账。

(2) 关联方陕西星王锌业股份有限公司预付账款年末余额11,971,468.00元，1-2年账龄，不计提坏账。

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况
本年计提坏账准备金额77,692,610.23元，转销0元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

(4) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
四川远大聚华实业有限公司	非关联方	35,878,190.00	1年以下	无法确认
		521,985,918.40	1-2年	
宣汉县骏德贸易有限公司	非关联方	165,223,569.17	1-2年	无法确认
天祝亨润商贸有限公司	非关联方	7,260,151.96	1-2年	未到结算期
		48,224,108.43	2-3年	
陕西民沣科工贸有限公司	非关联方	52,088,225.00	1年以下	无法确认
四川省地质矿产勘查开发局一〇九地质队	非关联方	220,000.00	1年以下	未到结算期
		22,988,000.00	1-2年	
合计		853,868,162.96		

其他说明：

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
四川远大聚华实业有限公司	非关联方	35,878,190.00	1年以内	无法确认
		521,985,918.40	1-2年	
宣汉县骏德贸易有限公司	非关联方	165,223,569.17	1-2年	无法确认

天祝亨润商贸有限公司	非关联方	7,260,151.96	1-2年	未到结算期
		48,224,108.43	2-3年	
陕西民沣科工贸有限公司	非关联方	52,088,225.00	1年以内	无法确认
四川省地质矿产勘查开发局一〇九地质队	非关联方	220,000.00	1年以内	未到结算期
		22,988,000.00	1-2年	
合计		853,868,162.96		

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平安银行结构性存单利息		20,894,310.17
应收其他个人借款利息	3,869,760.00	
合计	3,869,760.00	20,894,310.17

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						5,999,657.12	0.32%			5,999,657.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,866,871,189.88	99.95%	4,210,651.64	0.23%	1,862,660,538.24	1,858,452,085.10	99.68%	2,348,816.06	0.13%	1,856,103,269.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,015,035.19	0.05%			1,015,035.19					
合计	1,867,886,225.07	100.00%	4,210,651.64	0.23%	1,863,675,573.43	1,864,451,742.22		2,348,816.06		1,862,102,926.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,115,721.26	2,005,786.07	93.04%
1 至 2 年	729,078.07	72,907.81	1.69%
2 至 3 年	81,795.00	16,359.00	0.19%
3 至 4 年	81,795.00	26,147.33	0.20%
4 至 5 年	87,157.77	15,086.29	0.07%
5 年以上	30,172.57	2,074,365.14	4.81%
合计	2,074,365.14	4,210,651.64	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
	个人借款	6,500.00	职工离职无法收回	总经理审批	否
合计	--	6,500.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
陕西星王企业集团有限公司资金占用	1,485,919,482.90	1,497,483,402.60
陕西星王企业集团有限公司票据占用	300,000,000.00	300,000,000.00
单位往来款	68,482,014.23	55,934,682.55
保证金	1,534,454.60	3,414,931.51
暂估进项税	1,015,035.19	5,999,657.12
其他	3,795,551.30	1,216,333.98
个人借款	7,139,686.85	402,734.46
合计	1,867,886,225.07	1,864,451,742.22

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西星王企业集团 有限公司	往来款	342,080.30	1 年以内	96.58%	
		382,846,281.74	1-2 年		
		30,992,701.13	2-3 年		
		1,373,088,419.73	3-4 年		
西安楚创商贸有限公司	往来款	24,604,709.21	1 年以内	1.33%	1,230,235.46
成都华泽钴镍材料 股份有限公司	代垫款	13,976.00	1 年以内	0.38%	
		13,976.00	1-2 年		
		6,340,756.52	2-3 年		
		648,504.86	3-4 年		
青海省信用担保集 团有限责任公司	担保费	3,010,000.00	1 年以内	0.16%	150,500.00
成都市蓉建投资咨 询有限公司	咨询费	2,000,000.00	5 年以上	0.11%	2,000,000.00
合计	--	1,823,901,405.49	--	98.56%	3,380,735.46

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据
------	----------	------	------	-------------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 其他应收款中大股东陕西星王企业集团公司资金占用挂账1,787,269,482.90元，经我们按资金流向核实961,975,992.31元，其余占用资金的真实性、及整体占用金额的完整性，我们无法获取有效的证据予以确认；

7、存货

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,087,323.23	779,320.02	11,308,003.21	20,876,085.40	1,687,900.25	19,188,185.15
在产品	101,343,249.60	58,310,366.42	43,032,883.18	40,149,490.86	13,217,317.13	26,932,173.73
库存商品	23,023,589.48	10,270,403.20	12,753,186.28	150,781,540.04	14,209,980.21	136,571,559.83
在途物资	39,881,478.25	61,500.01	39,819,978.24	39,881,478.25	61,500.01	39,819,978.24
发出商品	14,597,907.19	8,616,000.68	5,981,906.51	17,498.97		17,498.97
合计	190,933,547.75	78,037,590.33	112,895,957.42	251,706,093.52	29,176,697.60	222,529,395.92

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,687,900.25			908,580.23		779,320.02
在产品	13,217,317.13	58,310,366.42		13,217,317.13		58,310,366.42
库存商品	14,209,980.21	10,270,403.20		14,209,980.21		10,270,403.20
在途物资	61,500.01					61,500.01
发出商品			8,616,000.68			8,616,000.68
合计	29,176,697.60	68,580,769.62	8,616,000.68	28,335,877.57		78,037,590.33

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

(4) 陕西华泽镍钴金属有限公司存货中发出商品存在8,520,272.82元货物，已全额计提存货跌价准备，对方单位与陕西华泽以前年度存在正常业务往来，本年函证时未获取有效审计证据，被审计单位无合理解释，我们无法确定交易实质；

(5) 子公司平安鑫海资源开发有限公司存货中在途物资中存在余39,819,978.24元，2016年初账面挂账，2016年全年未发生变动。经查系2015年与上海太欣实业有限公司的购货往来预付款，经了解询问，公司对该笔业务长期挂账的原因无合理解释；经访谈上海太欣公司，对方回复与平安鑫海的交易均钱货及时清结，不存在长期未发货的情形，我们无法进一步获取有效的证据核实此交易实质。

(6) 子公司平安鑫海资源开发有限公司，投入产出无资料支持，硫酸镍生产线：2016年生产投入氢氧化镍1383.425吨；生产投入粗制硫酸镍20吨；2016年产出1,552吨硫酸镍，无仓库收发存及生产领用等非财务资料支持，无法核实生产领用的真实性、合理性；

(7) 子公司平安鑫海资源开发有限公司，投入产出无资料支持，镍铁粉生产线：自2016年8月开始试生产领用零点六以上镍矿石1,334.714吨，9月开始领用零点六以下镍矿石10,233.536吨，镍铁粉产出1826.97吨。按照企业提供的0.6以上矿石化验单以及0.6以下矿石化验单统计含量分别为0.82%与0.39%，计算含镍金属量50.855金吨，实际试生产过程中产出的镍铁粉经青海省出入境检验检疫局检验检疫综合技术中心出具的检测报告显示，最高含2.45%，最低含1.64%，取平均值为2.07%，产出的镍铁粉计算含有镍离子金数量为37.82金吨，损耗率25.64%，存在异常。现有化验证据无法核实生产领用的真实性、合理性；

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款		689,268,068.99
增值税-进项税	541,086.16	3,145,475.58
合计	541,086.16	692,413,544.57

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

一、账面原值		7,956,700.00		7,956,700.00
1.期初余额		7,956,700.00		7,956,700.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		7,956,700.00	0.00	7,956,700.00
二、累计折旧和累计摊销		2,329,766.00	0.00	2,329,766.00
1.期初余额		2,329,766.00		2,329,766.00
2.本期增加金额				
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额		2,329,766.00	0.00	2,329,766.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值		5,626,934.00		

1.期末账面价值		5,626,934.00		5,626,934.00
2.期初账面价值		5,626,934.00		5,626,934.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额		5,626,934.00		5,626,934.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额		5,626,934.00		5,626,934.00

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

注：上表列示投资性房地产属于原陕西华泽借壳上市期间，剥离资产给北京康博恒智科技有限责任公司，但未按期缴纳土地使用权变更的相关税费，仍留在上市公司名下。

2016年3月1日成都华泽钴镍材料股份有限公司收到公司股东北京康博恒智科技有限责任公司函告原本通过二级市场减持上市公司股票，北京康博在股票减持完成后30个工作日内，将按相关税务部门最终核定的税款金额，缴纳土地使用权变更的相关税费并承担该等资产的全部经营风险和损益，完成上市公司土地使用权资产的变更登记的相关承诺，鉴于目前公司被中国证监会立案调查的实际情况，北京康博将无法通过二级市场减持上市公司股票来获得资金用以缴纳土地使用权变更的相关税费

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	270,079,805.29	235,455,591.66	4,267,225.59	2,470,196.79	512,272,819.33
2.本期增加金额	2,671,591.58	10,948,868.52	563,575.16	31,922.36	14,215,957.62
（1）购置		2,956,336.16	417,900.00	31,922.36	3,406,158.52
（2）在建工程转入	2,671,591.58	7,992,532.36			10,664,123.94
（3）企业合并增加					
政府奖励			145,675.16		145,675.16
3.本期减少金额	19,065,971.53	19,044,283.95	104,342.09		38,214,597.57
（1）处置或报废	19,065,971.53	19,044,283.95	104,342.09		38,214,597.57
4.期末余额	253,685,425.34	227,360,176.23	4,726,458.66	2,502,119.15	488,274,179.38
二、累计折旧					
1.期初余额	44,574,630.06	108,829,627.88	2,417,203.58	1,907,447.63	157,728,909.15
2.本期增加金额	6,792,756.12	17,136,809.98	436,768.12	152,069.12	24,518,403.34
（1）计提	6,792,756.12	17,136,809.98	436,768.12	152,069.12	24,518,403.34
3.本期减少金额	9,205,884.41	14,227,322.08	66,083.32		23,499,289.81
（1）处置或报废	9,205,884.41	14,227,322.08	66,083.32		23,499,289.81
4.期末余额	42,161,501.77	111,739,115.78	2,787,888.38	2,059,516.75	158,748,022.68
三、减值准备					
1.期初余额		1,899,753.59			1,899,753.59
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		1,899,753.59			1,899,753.59
（1）处置或报废		1,899,753.59			1,899,753.59

4.期末余额					
四、账面价值	211,523,923.57	115,621,060.45	1,938,570.28	442,602.40	329,526,156.70
1.期末账面价值	225,505,175.23	124,726,210.19	1,850,022.01	562,749.16	352,644,156.59
2.期初账面价值					

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(1) 本年折旧额为24,518,403.34元。

(2) 本年以房屋及建筑物账面原值66,892,693.15元，年末账面价值54,455,499.06元、机器设备账面原值68,807,127.07元，年末账面价值31,302,463.33元作为担保，取得中行海东支行60,000,000.00元短期借款。详见附注六、45所有权或使用权受限制的资产。

(3) 本年因昆明路厂区拆迁，处置园区内房屋、建筑物及机器设备，其中：房屋建筑账面原值18,558,813.53元，累计折旧9,007,141.77元，账面净值9,551,671.76元；机器设备128,204,541.80元，累计折旧94,697,923.27元，账面净值33,506,618.53元；

(4) 本年无融资租赁租入的固定资产。

(5) 本年无经营租赁租出的固定资产。

(6) 本年无持有待售的固定资产。

(7) 本年无未办妥产权证书的固定资产情况。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
陕西华泽-电解镍 1 万吨/年项目	3,050,687.45	0.00	3,050,687.45	35,975,816.22	0.00	35,975,816.22
陕西华泽-新材料园项目	27,707,339.68	0.00	27,707,339.68	24,826,194.47	0.00	24,826,194.47
平安鑫海-镍铁技改	157,700,311.35	0.00	157,700,311.35	153,474,625.55	0.00	153,474,625.55
平安鑫海-二期工程	1,615,591.06	0.00	1,615,591.06	1,615,591.06	0.00	1,615,591.06
合计		0.00			0.00	
合计	190,073,929.54		190,073,929.54	215,892,227.30		215,892,227.30

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
陕西华泽-电解镍 1 万吨/年项目	341,393,460.00	35,975,816.22	1,211,868.06		34,136,996.83	3,050,687.45	10.54%	10.54				其他
陕西华泽-新材料园项目	1,839,076,500.00	24,826,194.47	2,881,145.21			27,707,339.68	1.35%	1.35				其他
平安鑫海-镍铁技改	99,980,000.00	153,474,625.55	14,889,809.74	10,664,123.94		157,700,311.35		95.00	3,054,380.53	2,195,276.37		其他
合计	2,280,449,960.00	214,276,636.24	18,982,823.01	10,664,123.94	34,136,996.83	188,458,338.48	--	--	3,054,380.53	2,195,276.37		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

在建工程190,073,929.54元，其中平安鑫海资源开发有限公司的“镍铁粉技改项目”可行性研究报告中的项目投资总额为9,998.00万元，实际工程支出为157,700,311.35元，超概算较多，我们审计中发现该项工程合同暂估金额达9,600万元，其中累计支付给西安巨舟建筑工程有限公司7,257.14万元，对方均未开具发票，未办理结算手续，我们只获取到了与西安巨舟的合同和结算（结算无造价工程师签字、且存在多处工程量疑点），平安鑫海公司没有提供我们要求的与工程实施相关的工程图纸、监理报告、结算报告等，我们无法确认工程支出的真实性、合理性。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
磨矿浓密底流泵		376,107.30
地上电子衡		4,312.96
昆明路园区资产处置		
昆明路园区土地清理		
合计		380,420.26

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	车牌证所有权	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	47,998,502.99		46,026.41	168,000.00	121,001,200.00	169,213,729.40
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	47,998,502.99		46,026.41	168,000.00	121,001,200.00	169,213,729.40
二、累计摊销						
1.期初余额	7,247,634.95		45,676,792.29		25,687.89	52,950,115.13
2.本期增加金额	1,101,567.24				3,774.48	1,105,341.72
(1) 计提	1,101,567.24				3,774.48	1,105,341.72
3.本期减少金额	4,098,315.36					4,098,315.36
(1) 处置	4,098,315.36					4,098,315.36
4.期末余额	8,349,202.19		29,462.37		45,676,792.29	54,055,456.85
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	39,649,300.80		75,324,407.71	168,000.00	16,564.04	115,158,272.55
2.期初账面 价值	40,750,868.04		75,324,407.71	168,000.00	20,338.52	116,263,614.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(1) 本年摊销金额为1,105,341.72元。

(2) 于2016年12月31日，账面价值为12,847,616.16元的无形资产所有权受到限制，系本公司以账面原值17,098,502.99元的土地使用权为担保，取得中国海东分行营业部60,000,000.00元短期借款，借款期限2015年8月31日至2016年8月30日；逾期未偿还。见六、45所有权或使用权受限制的资产；

(3) 本年末抵押借款中有建行高新支行50,000,000.00元，以平安鑫海资源开发有限公司元石山原值为121,001,200.00元，期末账面价值为75,324,407.71元的铁镍矿采矿权设定抵押担保；同时以陕西星王企业集团有限公司、王应虎、王涛、王辉作为共同担保人，对借款提供连带责任担保。见六、45所有权或使用权受限制的资产；

(3) 本年清理昆明路园区西莲国用[2011出]第338号土地使用权，账面原值30,900,000.00元，累计摊销4,098,315.36元，账面净值26,801,684.64元。详见“45、所有权或使用权受限制的资产 注释1”。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
镁质镍矿新	12,179,398.6							

工艺	2							
----	---	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
热力管道改造费	391,020.00		111,720.00	279,300.00	
土地租赁费	18,800,000.07		399,999.96		18,400,000.11
3号、5号草林地补 偿费	1,369,562.29		152,173.56		1,217,388.73
办公楼、卫生间简装 费	20,286.69	104,326.00	45,832.72		78,779.97
办公楼外墙粉刷费	24,673.01		6,885.48		17,787.53
厂区屋面防水改造 费	81,093.47		20,704.68		60,388.79
合计	20,686,635.53	104,326.00	737,316.40	279,300.00	19,774,345.13

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,692,930.30	423,232.58	38,281,624.02	5,911,536.63
合计	1,692,930.30	423,232.58	38,281,624.02	5,911,536.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		423,232.58		5,911,536.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		95,848,380.54
合计		95,848,380.54

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付工程设备款	24,104,472.89	6,055,962.96
待处理流动资产损益		
待处理固定资产损益		631,489.25
减：一年内到期部分		
合计	24,104,472.89	6,687,452.21

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	48,680,000.00	691,907,970.00
抵押借款	654,088,752.45	160,000,000.00
保证借款	327,580,838.15	51,783,169.68
合计	1,030,349,590.60	903,691,139.68

短期借款分类的说明：

(1) 本年末抵押借款中有重庆银行国际港务区支行49,999,185.83元，以陕西安美居装饰建材连锁有限公司土地编号为西莲国用（2008出）第624号，评估价值为1,660.13万元的土地设定抵押担保；同时以成都华泽、星王集团、陕西安美居装饰建材连锁有限公司、王应虎、王涛、王辉作为共同担保人，对借款提供连带责任担保；

(2) 本年末抵押借款中有中国银行股份有限公司海东分行营业部60,000,000.00元，以星王集团与自然人王涛以及SHENWENQIAN,NICOLE作为担保人提供担保；同时以本公司账面原值为17,098,502.99元，年末账面价值为13,168,551.84元的土地使用权；账面原值为66,892,693.15元，年末账面价值为54,455,499.06元的房屋及建筑物；账面原值为68,807,127.07元，年末账面价值为31,302,463.33元的机器设备提供抵押担保。贷款到期日为2017年8月24日。

(3) 本年末抵押借款中有中国民生银行西安分行544,089,566.62元，以陕西星王锌业股份有限公司房产眉县房权证（房产证编号：营头镇字第000066号），评估价792.73万元作为抵押物，以陕西星王锌业股份有限公司土地（土地使用权编号：眉国用（1999）字第067号），评估价339.73万元作为抵押物，同时以陕西华江矿业有限公司、成都华泽、星王集团、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉成为共同担保人，对借款提供担保；

(4) 本年末保证借款中上海浦东发展银行西宁分行40,000,000.00元，以陕西华泽，王涛，SHENWENQIAN,NICOLE作为共同担保人，对借款提供连带责任担保，该笔贷款已经逾期。

(5) 本年末质押借款中有中国建设银行西安高新开发区支行48,680,000.00元，以平安鑫海镍铁采矿权（期末账面净值75,324,407.71元）、陇县鑫海资源开发有限公司70%股权、平安鑫海100%股权作为质押权利，以股东王应虎房产作为抵押物，以星王集团、王应虎、王涛、王辉、朱军成作为共同担保人，对借款提供担保；

(6) 本年末保证借款中有中国银行长安支行163,791,522.49元，以成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉作为共同担保人，对借款提供担保；

(7) 本年末保证借款中有恒丰银行西安分行54,000,000.00元以成都华泽钴镍材料股份有

限公司、西安鑫海资源开发集团有限公司、星王集团作为共同担保人，对借款提供担保；

（8）本年末保证借款中有宁夏银行西安分行营业部49,999,982.34元，以成都华泽、陕西华江矿业有限公司、星王集团、王应虎、王涛、王辉、朱军成作为共同担保人，对借款提供担保；

（9）本年末保证借款中有浦发银行银行承兑汇票已到期未兑付转为短期借款19,789,333.32元；

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 500,921,487.28 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
借款银行				10.85%
重庆银行国际港务区支行	49,999,185.83			
中国银行长安区支行	6,092,002.27			
中国银行长安区支行	6,267,170.22			
中国银行长安区支行	25,564,350.00			
中国银行长安区支行	18,760,000.00			
中国银行长安区支行	13,977,600.00			
中国银行长安区支行	20,994,540.00			
中国银行长安区支行	20,960,800.00			
中国银行长安区支行	14,175,000.00			
中国银行长安区支行	14,595,700.00			
中国银行长安区支行	8,964,360.00			
中国银行长安区支行	13,440,000.00			
恒丰银行西安分行	27,000,000.00			
恒丰银行西安分行	27,000,000.00			
宁夏银行西安分行营业部	24,999,982.34			
宁夏银行西安分行营业部	25,000,000.00			
中国民生银行西安分行	4,674,564.42			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			

中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	3,159,486.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	3,961,980.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	1,991,682.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,363,701.20			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	602,969.40			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,545,584.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	5,940,000.00			
中国民生银行西安分行	4,970,829.60			
上海浦东发展银行西宁分行	40,000,000.00			
合计	500,921,487.28	--	--	--

其他说明：

(11) 截至审计报告日，企业有9笔合计金额182,471,760.00元到期短期借款未偿还。详细情况如下表：

借款银行	年末余额	借款到期日
中国建设银行西安高新开发区支行	10,000,000.00	2017/3/1
中国建设银行西安高新开发区支行	28,000,000.00	2017/2/3
中国建设银行西安高新开发区支行	10,680,000.00	2017/3/2
中国民生银行西安分行	44,800,000.00	2017/2/15
中国民生银行西安分行	25,000,000.00	2017/3/11
中国民生银行西安分行	24,971,600.00	2017/3/11

中国民生银行西安分行	12,000,000.00	2017/3/22
中国民生银行西安分行	21,020,160.00	2017/4/19
中国民生银行西安分行	6,000,000.00	2017/4/20
合计	182,471,760.00	

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	300,000,000.00	300,000,000.00
银行承兑汇票		2,009,778,718.04
合计	300,000,000.00	2,309,778,718.04

本期末已到期未支付的应付票据总额为 300,000,000.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	58,298,668.44	84,486,424.93
1 至 2 年	74,062,839.76	81,044,447.22
2 至 3 年	61,863,898.97	4,118,006.70
3 年以上	21,893,705.90	23,631,871.98
合计	216,119,113.07	193,280,750.83

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁夏物华集团燃气有限公司	23,132,053.26	尚未结算
陕西厚通商贸有限公司	17,258,805.32	尚未结算
神木县江泰煤化工有限责任公司分公司	16,634,416.69	尚未结算
西安博今科技发展有限公司	12,586,268.93	尚未结算
西安巨舟建筑工程有限公司	10,976,279.61	尚未结算
渭南绿邦精细化工有限责任公司	9,322,049.71	尚未结算
西安中联联运有限公司	8,586,389.59	尚未结算
乌鲁木齐韩骏义达矿业有限公司	7,166,470.45	尚未结算
陕西众义达商贸有限公司	7,072,154.78	尚未结算
中建材富磊（上海）建设有限公司	5,043,854.70	尚未结算
淄博鲁威耐火材料有限公司	4,884,845.91	尚未结算
合计	122,663,588.95	--

其他说明：

子公司平安鑫海资源开发公司应付账款中期末暂估入账金额为221,644,048.00元，经核查，大部分金额挂账时间较长，且平鑫海公司核算不规范，最近的期末暂估金额明细无相应的“已入库、但发票未到的入库单”支持，我们无法核实以前暂估交易的真实性；

36、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,608,235.31	310,672,368.76
1-2 年	277,070,394.39	1,799,410.56
2-3 年	1,799,410.56	10,114,801.90
3 年以上	10,507,156.19	422,354.29
合计	325,985,196.45	323,008,935.51

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宣汉县鹏琳贸易有限公司	198,277,312.47	尚未结算
重庆玖吉商贸有限公司	44,722,262.14	尚未结算

宁夏永亨合金有限公司	3,873,943.20	尚未结算
酒钢集团天风不锈钢有限公司	1,784,642.33	尚未结算
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司不锈钢分公司	6,220,000.00	尚未结算
合计	254,878,160.14	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

陕西华泽镍钴金属有限公司预收账款279,394,881.21元未有效函证或走访，无法确认预收金额的真实性。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,722,354.47	25,817,592.12	24,847,427.90	4,692,518.69
二、离职后福利-设定提存计划	2,258.77	2,803,571.39	1,285,849.72	1,519,980.44
合计	3,724,613.24	28,621,163.51	26,133,277.62	6,212,499.13

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,370,653.25	23,474,114.86	23,013,295.26	3,831,472.85
2、职工福利费		708,645.00	708,645.00	
3、社会保险费	11,119.69	1,485,467.26	974,776.64	521,810.31
其中：医疗保险费	34,523.16	1,076,374.12	638,981.94	471,915.34
工伤保险费	-20,980.68	364,685.89	305,850.83	37,854.38
生育保险费	-2,422.79	44,407.25	29,943.87	12,040.59
4、住房公积金	8,830.00	70,665.00	70,845.00	-360.00
5、工会经费和职工教育经费	331,751.53	78,700.00	79,866.00	339,595.53

合计	3,722,354.47	25,817,592.12	24,847,427.90	4,692,518.69
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	19,676.79	2,686,216.52	1,214,671.30	1,491,222.01
2、失业保险费	-17,418.02	117,354.87	71,178.42	28,758.43
合计	2,258.77	2,803,571.39	1,285,849.72	1,519,980.44

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,703,294.90	60,280,662.28
企业所得税	25,601,751.75	25,601,751.75
个人所得税	288,182.63	241,775.02
城市维护建设税	5,030,955.38	3,672,001.71
教育费附加	2,024,484.32	1,828,546.24
资源税	13,246,459.74	15,246,459.74
土地使用税	1,782,600.84	918,069.30
印花税	834,323.75	831,038.32
地方教育费附加	1,926,683.87	1,151,940.76
水利基金	1,610,507.30	1,603,767.95
生态资源补偿费	7,396,789.87	7,496,789.87
价格调节基金	187,341.58	433,221.10
其他税费	1,732,205.00	1,732,205.00
合计	106,365,580.93	121,038,229.04

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建设银行	13,500,511.31	
民生银行	18,021,834.23	

中国银行	19,939,952.76	
重庆银行	4,076,208.33	
恒丰银行	3,155,324.61	
宁夏银行	987,500.00	
张鹏程	11,944,817.28	
王世捷	3,869,760.00	
浦发银行西宁分行	3,995,518.66	
中国银行行海东分行营业部	1,579,841.50	
宁波山煤华泰贸易有限公司	1,696,124.06	
平安银行上海分行营业部		18,549,856.82
合计	82,767,392.74	
合计	82,767,392.74	18,549,856.82

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,101,133.24	1,101,133.24
合计	1,101,133.24	1,101,133.24

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,830,018.54	48,949,463.07
1 至 2 年	45,570,590.89	321,103.01
2 至 3 年	6,306,073.33	874,884.76
3 年以上	1,800,957.38	364,058.17
合计	64,507,640.14	50,509,509.01

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张鹏程	37,000,000.00	资金紧张
君合律师事务所	800,000.00	资金紧张
合计	37,800,000.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	152,203,140.00	110,216,768.60
合计	152,203,140.00	110,216,768.60

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	635,471,486.00	
保证借款	35,870,000.00	140,592,837.40
合计	671,341,486.00	140,592,837.40

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(1) 本年末质押借款中有中国建设银行西安高新支行635,471,486.00元，以平安鑫海资源开发有限公司镍铁采矿权、陇县鑫海资源开发有限公司70%股权、平安鑫海资源开发有限公司100%股权作为质押权利，以股东王应虎房产作为抵押物，以陕西星王集团有限公司、王应虎、王涛、王辉、朱军成作为共同担保人，对借款提供担保；

(2) 本年末保证借款中有民生银行西安分行147,203,140.00元，以成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西华江矿业有限公司、王应虎、王涛、王辉作为共同担保人，对借款提供连带责任保证；

(3) 青海省信用担保集团有限责任公司为40,870,000.00元的长期借款提供连带责任担保，担保期限为2015年8月6日至2020年8月5日。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	543,491,923.00						543,491,923.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	110,000,000.00			110,000,000.00
其他资本公积	-143,491,923.00			-143,491,923.00
同一控制下合并形成的差额	2,962,514.03			2,962,514.03
原制度资本公积转入				
其他	611.37	7.21		618.58
合计	-30,528,797.60	7.21		-30,528,790.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

依据财政部财会便（2009）17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》和《企业会计准则第20号—企业合并》及其相关讲解的规定列报。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,897,724.31		66,134.89	14,831,589.42
维持简单再生产费用	54,065,875.04			54,065,875.04
合计	68,963,599.35		66,134.89	68,897,464.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备系本公司依据财政部2012年2月14日《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）按照矿石开采量每吨5元计提的安全生产费用。

根据财政部财资[2015]8号《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》文

件规定，冶金企业可以自主确定是否提取矿山维简费及提取的标准，本公司自2015年4月1日起不再计提维简费，直至账面已计提数使用完毕。本次变更由于二级子公司平安鑫海资源开发有限公司未开采矿石不影响矿石成本。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,743,653.67			81,743,653.67
合计	81,743,653.67			81,743,653.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	593,197,742.28	735,285,982.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		13,328,122.20
调整后期初未分配利润	593,197,742.28	748,614,104.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-404,245,347.55	-155,416,362.24
期末未分配利润	188,952,394.73	593,197,742.28

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,044,998,387.13	2,068,932,180.06	8,499,592,243.53	8,426,340,646.02
其他业务	11,438,021.05	24,916,557.89	8,544,845.77	11,819,012.48
合计	2,056,436,408.18	2,093,848,737.95	8,508,137,089.30	8,438,159,658.50

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,645.04	5,596,112.33
教育费附加	7,112.75	2,603,762.67
地方教育费附加	1,319.53	1,735,841.79
河道管理费	18,100.37	
车船使用税	3,240.00	
城镇土地使用税	325,192.33	
房产税	27,798.87	
印花税	4,957.51	
残疾人就业保障金	9,727.60	
合计	403,094.00	9,935,716.79

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费	2,074,472.57	10,943,573.16
工资	1,141,139.60	1,203,776.30
装卸费	360,097.83	886,499.17
其他	822,977.36	830,088.17
合计	4,398,687.36	13,863,936.80

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,203,226.70	10,881,521.72
社会保险费	3,554,232.41	4,325,460.49

折旧费	3,009,973.07	2,751,890.22
房屋租赁费	2,406,299.21	3,024,794.00
中介机构费	2,139,599.03	2,464,379.59
无形资产摊销	1,105,341.72	1,107,149.44
业务招待费	904,650.11	1,024,350.29
差旅费	615,151.49	687,433.57
车辆费	590,606.11	676,040.51
咨询费	587,253.13	951,852.73
长期待摊费用摊销	582,127.20	
水电物业费	549,666.31	1,212,095.26
装修费	254,436.00	
诉讼费	192,330.00	
税费	163,262.80	7,605,357.00
办公费	155,747.52	345,197.14
环保费	99,501.39	
物料消耗	81,447.32	
邮政通讯费	41,756.40	
福利费	40,199.38	288,069.93
修理费	33,017.52	190,974.67
会议费	2,300.00	
其他	805,502.89	2,515,053.22
研发支出		
合计	33,117,627.71	40,051,619.78

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	111,257,405.12	65,787,379.16
减：利息收入	24,958,066.11	47,041,252.07
减：利息资本化金额		
汇兑损益	11,077,597.51	15,791,006.95
手续费	1,584,025.02	5,375,098.22
合计	102,068,539.30	36,804,654.50

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	103,434,398.60	55,415,692.84
二、存货跌价损失	68,580,769.62	23,465,880.80
七、固定资产减值损失		1,899,753.59
合计	172,015,168.22	80,781,327.23

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	293,064.91		
其中：固定资产处置利得	293,064.91		293,064.91
政府补助	1,630,200.00	1,900,000.00	1,630,200.00
其他	266,970.33	550,593.01	266,970.33
合计	2,190,235.24	2,450,593.01	2,190,235.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
低品位镍铁		补助	因符合地方	是	否		300,000.00	与收益相关

综合利用项目资金			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
节能减排补助资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,200,000.00	与收益相关
保增稳产补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		400,000.00	与收益相关
平安财政局信息化服务项目专项资金款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	400,000.00		与收益相关
平安县财政局科技型中小企业技术创新资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	120,000.00		与收益相关
海东市平安区经济和商务旅游局保增稳产资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
海东市平安区总工会经费返还款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
高新企业表彰奖励款		奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否	1,000,200.00		与收益相关
					否			与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,630,200.00	1,900,000.00	--

其他说明：

其他收入主要包括：

其他收入项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
核销往来债务		425,712.13	
车牌拍卖所得	128,179.00		128,179.00
合计	128,179.00	425,712.13	128,179.00

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	46,496,992.54	184,576.31	36,945,320.78
其中：固定资产处置损失	14,705,307.76	184,576.31	14,705,307.76
对外捐赠	99,260.00	119,320.00	99,260.00
赔偿金、违约金及各种罚款	8,087,081.67	1,000.00	8,087,081.67
其他	2,138.68	42,777,746.55	2,138.68
合计	54,683,393.73	43,082,642.86	45,133,801.13

其他说明：

71、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	5,488,304.05	3,067,261.97
其他		257,226.12
合计	5,488,304.05	3,324,488.09

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-398,757,043.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	-61,773,601.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,773,601.90
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	5,488,304.05

所得税费用	5,488,304.05
-------	--------------

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现回款	5,800,693.00	0.00
供应商退款	2,730,210.99	71,302.30
营业外收入	1,583,179.00	1,900,000.00
利息收入	1,054,896.11	10,568,772.99
个人款项	802,136.27	1,260,560.54
收回赔偿或押金	209,400.00	498,814.00
其他	436,819.28	43,648.34
合计	12,617,334.65	14,343,098.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中介费用	1,846,270.74	2,760,500.00
装卸运输仓储费	2,977,314.56	10,807,806.75
银行手续费	2,106,353.14	241,156.27
支付办公、差旅、宣传等管理费用	2,481,813.04	6,717,132.34
房租及物业费	907,090.09	0.00
个人借款	1,094,827.40	1,196,405.20
其他	2,357,061.54	1,697,201.12
合计	13,770,730.51	23,420,201.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
镍铁技改项目款	458,520.20	24,009,088.05
合计	458,520.20	24,009,088.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收星王资金占用还款	10,556,000.00	3,320,423,320.63
收退回承兑汇票保证金	72,963,692.94	2,232,223,386.58
无交易实质的资金往来	544,782,033.00	113,010,000.00
承兑汇票贴现	431,559,659.73	9,249,408.00
合计	1,059,861,385.67	5,674,906,115.21

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
星王资金占用款		3,402,890,095.60
票据保证金	272,731,674.87	2,259,860,977.91
票据到期付款-平安鑫海	212,710,750.00	
无交易实质的资金往来	603,449,709.21	108,110,000.00
向担保机构的保证金		3,010,000.00
担保费及风险管理费		845,000.00
其他		51,610.00
合计	1,088,892,134.08	5,774,767,683.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-404,245,347.55	-155,416,362.24
加：资产减值准备	172,015,168.22	80,781,327.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,788,440.06	20,644,131.01
无形资产摊销	1,105,341.72	1,105,008.44
长期待摊费用摊销	1,016,616.40	693,847.20
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）	46,496,992.54	184,576.31
财务费用（收益以“—”号填列）	97,899,952.90	26,190,668.55
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,488,304.05	3,067,261.97
存货的减少（增加以“—”号填列）	60,772,545.77	254,671,121.74
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-49,914,920.52	-865,185,945.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-757,064,649.43	640,152,999.21
经营活动产生的现金流量净额	-806,641,555.84	6,888,633.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,271,350.49	20,286,502.56
减：现金的期初余额	20,286,264.65	205,336,866.04
现金及现金等价物净增加额	-19,014,914.16	-185,050,363.48

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,271,350.49	20,286,264.65
其中：库存现金	26,687.45	33,726.90
可随时用于支付的银行存款	1,244,663.04	20,252,775.66
三、期末现金及现金等价物余额	1,271,350.49	20,286,264.65

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,623,668.00	银行承兑汇票保证金
固定资产清理	30,900,000.00	详见注（1）
固定资产-房屋及建筑物	54,455,499.06	向中行海东支行 6,000.00 万元的短期借款提供担保
固定资产-机器设备	31,302,463.33	
无形资产--土地使用权	12,847,616.16	
平安鑫海资源开发有限公司 100%股权	280,000,000.00	中国建设银行西安高新开发区支行 48,680,000.00 元
合计	411,129,246.55	--

其他说明：

上述固定资产清理属于陕西华泽西莲国用[2011出]第338号土地使用权，该土地因与张鹏程的经济纠纷已于2016年4月29日被陕西省咸阳市中级人民法院查封（2016年陕04财保6号），查封结束日期2019年4月28日；同时于2016年9月1日与西安万科共筑房地产开发有限公司签订股权转让框架协议，以该土地作价出资设立项目公司陕西华晟实业有限公司1000万（公司已成立，未注资），并负责地上附着物的拆迁，西安万科收购陕西华晟股权，并且西安万科要求在2017年6月30日内完成股权变更手续，逾期需缴纳违约金4000.00万。

77、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
短期借款	1,814,582.00	6.937	12,587,755.33
其中：美元	1,814,582.00	6.937	12,587,755.33
其中：美元	21,220,000.00	6.937	147,203,140.00

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

本年注销子公司西安华泽置业有限公司。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西华泽镍钴金	陕西省	陕西省西安市	有色金属冶炼加	100.00%		同一控制下企业

属有限公司			工			合并
平安鑫海资源开发有限公司	青海省	青海省平安县	矿山开采与加工	100.00%		同一控制下企业合并
华泽钴镍金属（上海）有限公司	上海市	上海市浦东新区	销售、管理、咨询及进出口	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

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。

1、市场风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、28)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

2、信用风险

2016年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保。

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
成都华泽钴镍材料股份有限公司	四川省成都市	有色金属、矿产品的生产与销售	54,349.19 万元	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王应虎、王涛和王辉。。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

陕西星王企业集团有限公司	受同一最终控制方控制
陕西星王投资控股有限公司	受同一最终控制方控制
北京华源汇沣投资管理有限公司	受同一最终控制方控制
百浩实业有限公司	受同一最终控制方控制
西安安美居商业物流港有限公司	受同一最终控制方控制
陕西华泓汇金新材料有限公司	受同一最终控制方控制
平凉华泓汇金煤化有限公司	受同一最终控制方控制
陕西星王锌业股份有限公司	受同一最终控制方控制
陕西星王进出口有限公司	受同一最终控制方控制
西安华泽矿产科技有限公司	受同一最终控制方控制
西安华汇房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
广西华汇新材料有限公司	受同一最终控制方控制
西安鑫海资源开发集团有限公司	受同一最终控制方控制
陕西太白山旅游建设开发有限公司	受同一最终控制方控制
陕西华江矿业有限公司	受同一最终控制方控制
南郑九领子铅锌矿有限公司	受同一最终控制方控制
陕西大宝矿业开发有限公司	受同一最终控制方控制
陇县鑫海资源开发有限公司	受同一最终控制方控制
宝鸡鼎诚园旅游发展有限责任公司	受同一最终控制方控制
陕西华铭房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
青海鑫泽新材料有限公司	受同一最终控制方控制
会东县发箐乡老山铅锌矿有限公司	受同一最终控制方控制
北京康博恒智科技有限责任公司	聚友网络承债公司
华潼金属（上海）有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

（1）青海鑫泽新材料有限公司为陕西华泽镍钴金属有限公司的子公司，目前已进行工商登记，注册资本1,000.00万元。陕西华泽镍钴金属有限公司尚未出资，代垫前期费用125,611.50元。

（2）陕西华晟实业有限公司为陕西华泽镍钴金属有限公司的子公司，目前已进行工商登记，注册资本1,000.00万元。陕西华泽镍钴金属有限公司尚未出资，代垫前期费用17,378.60元

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
陕西星王企业集团有限公司	代付水电费	468,951.86	1,609,142.29	否	1,609,142.29
陕西星王铝业股份有限公司	土地房屋租金		11,971,468.00	否	11,971,468.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西华江矿业有限公司、	147,203,140.00			否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、	18,894,000.00			否
陕西星王企业集团有限公司、	16,007,986.00			否
陕西星王投资控股有限公司、	34,950,000.00			否
王应虎、王涛、王辉	19,250,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	34,800,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	40,005,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	50,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	35,000,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	40,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	16,920,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	20,115,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	10,023,200.00			否
陕西星王集团有限公司、	26,239,500.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	26,026,000.00			否
陕西星王集团有限公	30,031,200.00			否

司、				
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	48,375,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	28,552,600.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	21,510,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	20,445,000.00			
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	30,000,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	13,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	23,877,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	8,170,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	23,280,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	40,000,000.00			是
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	10,000,000.00			是
陕西星王集团有限公司、	10,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	28,000,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	10,680,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	44,800,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	25,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	24,971,600.00			否
陕西星王集团有限公司、	12,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、 朱军成	21,020,160.00			否

陕西星王集团有限公司、	6,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	31,158,610.00			否
陕西星王集团有限公司、	22,928,400.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	5,920,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	6,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	201,160,000.00			否
陕西星王集团有限公司、	60,000,000.00			否
王应虎、王涛、王辉、朱军成	40,000,000.00			否

关联担保情况说明

②本公司作为被担保方，信用证逾期未还借款的担保情况：

担保方	被担保方	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	25,564,350.00	2015/9/8	2016/3/6	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	18,760,000.00	2015/9/14	2016/3/13	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	13,977,600.00	2015/10/23	2016/4/25	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	20,994,540.00	2015/11/2	2016/5/1	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	20,960,800.00	2015/11/6	2016/5/4	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	14,175,000.00	2015/11/10	2016/5/8	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	14,595,700.00	2015/11/13	2016/5/11	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	8,964,360.00	2015/12/9	2016/6/7	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	13,440,000.00	2015/12/10	2016/6/8	否

③本公司作为被担保方，银行承兑汇票逾期未还借款的担保情况：

担保方	被担保方	借款余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经
-----	------	------	-------	-------	--------

					履行完毕
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	4,674,564.42	2015/11/13	2016/11/13	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/13	2016/11/13	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/13	2016/11/13	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/25	2016/11/25	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/25	2016/11/25	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	3,159,486.00	2015/11/25	2016/11/25	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/25	2016/11/25	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/27	2016/11/27	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/27	2016/11/27	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/27	2016/11/27	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司	陕西华泽镍钴金属有限公司	3,961,980.00	2015/11/27	2016/11/27	否

有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉					
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/30	2016/11/30	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/11/30	2016/11/30	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	1,991,682.00	2015/11/30	2016/11/30	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/3	2016/12/3	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,363,701.20	2015/12/3	2016/12/3	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/4	2016/12/4	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/4	2016/12/4	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/4	2016/12/4	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	602,969.40	2015/12/4	2016/12/4	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/15	2016/12/15	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/15	2016/12/15	否

材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	金属有限公司				
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,545,584.00	2015/12/15	2016/12/15	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/22	2016/12/22	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/22	2016/12/22	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,940,000.00	2015/12/22	2016/12/22	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	4,970,829.60	2015/12/22	2016/12/22	否
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/5	2016/7/5	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/5	2016/7/5	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/5	2016/7/5	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	514,753.37	2016/1/5	2016/7/5	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍 材料股份有限公司、陕西星王企业集团 有限公司、陕西星王投资控股有限公司、 王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴 金属有限公司	2,831,676.00	2016/1/6	2016/7/6	是

陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/6	2016/7/6	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/6	2016/7/6	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/6	2016/7/6	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,947,799.20	2016/1/7	2016/7/12	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,947,799.20	2016/1/7	2016/7/12	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,947,799.20	2016/1/7	2016/7/12	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,153,173.23	2016/1/7	2016/7/12	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/21	2016/7/21	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/21	2016/7/21	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/1/21	2016/7/21	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	4,229,592.00	2016/1/21	2016/7/21	是

王应虎、王涛、王辉					
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	2,591,807.95	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	2,987,000.00	2016/2/3	2016/8/3	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	2,987,000.00	2016/2/3	2016/8/3	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	1,493,500.00	2016/2/3	2016/8/3	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司	陕西华泽镍钴金属有限公司	2,987,000.00	2016/2/3	2016/8/3	是

有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉					
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	2,987,000.00	2016/2/3	2016/8/3	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	5,974,000.00	2016/2/2	2016/8/2	是
陕西华江矿业有限公司、成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西星王企业集团有限公司、陕西星王投资控股有限公司、王应虎、王涛、王辉	陕西华泽镍钴金属有限公司	3,031,805.00	2016/2/2	2016/8/2	是
成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西华江矿业有限公司、陕西星王企业集团有限公司、王应虎、王涛、王辉、朱军成	陕西华泽镍钴金属有限公司	24,999,982.34	2015/11/20	2016/11/20	否
成都华泽钴镍材料股份有限公司、陕西华江矿业有限公司、陕西星王企业集团有限公司、王应虎、王涛、王辉、朱军成	陕西华泽镍钴金属有限公司	25,000,000.00	2015/11/23	2016/11/23	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	成都华泽钴镍材料股份有限公司	7,989,675.09		7,332,252.31	
	陕西星王企业集团有限公司	1,785,919,482.90		1,797,483,402.60	
	陕西星王锌业股份有限公司	11,971,468.00			
	青海鑫泽新材料有限公司			125,611.50	
	陕西华晟实业有限公司	17,378.60			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	陕西星王企业集团有限公司		398,763.84
	华潼金属（上海）有限公司		1,095,163.76
	其他应付款：		
	陕西星王企业集团有限公司 二园制锌厂	1,904,237.51	1,580,578.40
	王辉	253,740.42	253,740.42
	王应虎	1,350,000.00	
	陕西华江矿业有限公司	41,799.68	

7、关联方承诺

（1）控股股东王辉、王涛与公司签署《盈利预测补偿协议》及补充协议，经公司年第八届董事会第八次会议决议通过，王辉、王涛应补偿上市公司的股份数量为45,219,258股，王辉、王涛由于所持有的未质押股份已低于上述承诺补偿并锁定的股份数，为保护投资者利益，控股股东王辉、王涛承诺将尽快办理相关股票解除质押事宜，但未履行相关股权解除质押承诺。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、承诺事项

(1) 控股股东王辉、王涛与公司签署《盈利预测补偿协议》及补充协议，经公司年第八届董事会第八次会议决议通过，王辉、王涛应补偿上市公司的股份数量为45,219,258股，王辉、王涛由于所持有的未质押股份已低于上述承诺补偿并锁定的股份数，为保护投资者利益，控股股东王辉、王涛承诺将尽快办理相关股票解除质押事宜，但未履行相关股权解除质押承诺。

2、或有事项

(1) 期末应交税费80,591,430.82元，包括增值税为31,787,613.84元，企业所得税16,074,703.52元，资源税13,246,459.74元，生态资源补偿费7,396,789.87元等，未及时缴税，可能会导致税务局征收滞纳金和罚款，最终金额以税务部门核定数为准。

(2) 2015年11月16日，母公司成都华泽钴镍材料股份有限公司出具了《保兑函》，基本内容为：陕西华泽向星王集团开具了编号为0010006220622369，出票人为陕西华泽、收款人为星王集团，金额为3亿元，出票日期为2015年11月16日，到期日为2016年5月15日的商业承兑汇票；母公司成都华泽钴镍材料股份有限公司为上述商业承兑汇票的承兑人，并承诺此商业承兑汇票到期后，将无条件予以兑付或按照该商业承兑汇票记载的票面金额支付。同日，星王集团将上述承兑汇票背书质押给安信乾盛财富管理（深圳）有限公司（以下简称“安信乾盛”），但星王集团未收到安信乾盛财富管理（深圳）有限公司支付的款项。上述事项已构成关联交易甚至潜在的关联担保，且未履行任何关联交易的审批程序，存在资金风险，截至审计报告日，该项债权仍然未解除。

(3) 中建材富磊（上海）建设有限公司诉子公司平安鑫海资源开发有限公司工程纠纷，民事调解要求平安鑫海资源开发有限公司给付中建材富磊（上海）建设有限公司工程款3,033,240.55元，利息损失250,000.00元，诉讼费17,391.50元，合计3,300,632.05元。平安鑫海资源开发有限公司分别于2016年12月31日前支付417,391.50元；2017年3月31日前支付300,000.00元；2017年6月30日前支付660,000.00元；2017年9月30日前支付660,000.00元；2017年12月31日前支付300,000.00元；2018年3月31日前支付300,000.00元；2018年6月30日前付清余款663,240.55元，如子公司平安鑫海资源开发有限公司未能按期给付工程款，中建材富磊（上海）建设有限公司可对平安鑫海资源开发有限公司剩余未支付款额一并申请强制执行，截止审计报告日2017年3月31日前应支付的第二笔赔款300,000.00元未按期支付，存在违约风险。

(4) 陕西华泽镍钴金属有限公司所有的西莲国用[2011出]第338号土地使用权，因与张鹏程的经济纠纷已于2016年4月29日被陕西省咸阳市中级人民法院查封（2016年陕04财保6号），查封结束日期2019年4月28日；同时陕西华泽镍钴金属有限公司于2016年9月1日与西安万科共筑房地产开发有限公司签订股权转让框架协议，以该土地作价出资设立项目公司陕西华晟实业有限公司1000万（公司已成立，未注资），并负责地上附着物的拆迁，西安万科收购陕西华晟股权，并且西安万科要求在2017年6月30日内完成股权变更手续，逾期需缴纳违约金4000.00万。

(5) 山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业诉成都华泽钴镍材料股份有限公司、王辉、王应虎借贷纠纷案，涉案金额3500万元及利息，山东省济南市中级人民法院一审[2016]鲁01民初1087号民事判决书：被告成都华泽钴镍材料股份有限公司、王辉、王应虎于本判决生效之日（即2017年2月15日）内对王涛所欠原告山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）借款本金3500万元、期内利息105万元、逾期还款违约金（逾期还款违约金自2015年12月28日起至本判决生效之日止，以本金3500万元为基数，按照年利率24%的标准计付）承担连带清偿责任。

(6) 陕西华泽镍钴金属有限公司最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值，公司存在退市风险。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 期末应交税费 80,591,430.82 元，包括增值税为 31,787,613.84 元，企业所得税 16,074,703.52 元，资源税 13,246,459.74 元，生态资源补偿费 7,396,789.87 元等，未及时缴税，可能会导致税务局征收滞纳金和罚款，最终金额以税务部门核定数为准。

(2) 2015年11月16日，母公司成都华泽钴镍材料股份有限公司出具了《保兑函》，基本内容为：陕西华泽向星王集团开具了编号为0010006220622369，出票人为陕西华泽、收款人为星王集团，金额为3亿元，出票日期为2015年11月16日，到期日为2016年5月15日的商业承兑汇票；母公司成都华泽钴镍材料股份有限公司为上述商业承兑汇票的承兑人，并承诺此商业承兑汇票到期后，将无条件予以兑付或按照该商业承兑汇票记载的票面金额支付。同日，星王集团将上述承兑汇票背书质押给安信乾盛财富管理（深圳）有限公司（以下简称“安信乾盛”），但星王集团未收到安信乾盛财富管理（深圳）有限公司支付的款项。上述事项已构成关联交易甚至潜在的关联担保，且未履行任何关联交易的审批程序，存在资金风险，截至审计报告日，该项债权仍然未解除。

(3) 中建材富磊（上海）建设有限公司诉子公司平安鑫海资源开发有限公司工程纠纷，民事调解要求平安鑫海资源开发有限公司给付中建材富磊（上海）建设有限公司工程款 3,033,240.55 元，利息损失 250,000.00 元，诉讼费 17,391.50 元，合计 3,300,632.05 元。平安鑫海资源开发有限公司分别于 2016 年 12 月 31 日前支付 417,391.50 元；2017 年 3 月 31 日前支付 300,000.00 元；2017 年 6 月 30 日前支付 660,000.00 元；2017 年 9 月 30 日前支付 660,000.00 元；2017 年 12 月 31 日前支付 300,000.00 元；2018 年 3 月 31 日前支付 300,000.00 元；2018 年 6 月 30 日前付清余款 663,240.55 元，如子公司平安鑫海资源开发有限公司未能按期给付工程款，中建材富磊（上海）建设有限公司可对平安鑫海资源开发有限公司剩余未支付款额一并申请强制执行，截止审计报告日 2017 年 3 月 31 日前应支付的第二笔赔款 300,000.00 元未按期支付，存在违约风险。

(4) 陕西华泽镍钴金属有限公司所有的西莲国用[2011出]第338号土地使用权，因与张鹏程的经济纠纷已于2016年4月29日被陕西省咸阳市中级人民法院查封（2016年陕04财保6号），查封结束日期2019年4月28日；同时陕西华泽镍钴金属有限公司于2016年9月1日与西安万科共筑房地产开发有限公司签订股权转让框架协议，以该土地作价出资设立项目公司陕西华晟实业有限公司1000万（公司已成立，未注资），并负责地上附着物的拆迁，西安万科收购陕西华晟股权，并且西安万科要求在2017年6月30日内完成股权变更手续，逾期需缴纳违约金4000.00万。

(5) 山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业诉成都华泽钴镍材料股份有限公司、王辉、王应虎借贷纠纷案，涉案金额3500万元及利息，山东省济南市中级人民法院一审[2016]鲁01民初1087号民事判决书：被告成都华泽钴镍材料股份有限公司、王辉、王应虎于本判决生效之日（即2017年2月15日）内对王涛所欠原告山东黄河三角洲产业投资基金合伙企业（有限合伙）借款本金3500万元、期内利息105万元、逾期还款违约金（逾期还款违约金自2015年12月28日起至本判决生效之日止，以本金3500万元为基数，按照年利率24%的标准计付）承担连带清偿责任。

(6) 陕西华泽镍钴金属有限公司最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值或者因追溯重述导致最近两个会计年度净利润连续为负值， 公司存在退市风险。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司资产负债表日至审计报告日，有9笔合计金额182,471,760.00元到期短期借款未偿还，详见“六、19、短期借款”。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为陕西分部、青海分部、上海分部、成都分部。这些报告分部是以地域和经营范围为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为硫酸镍的生产与销售等业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

项目	陕西分部	青海分部	上海分部	成都分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	16,065,645.41	26,177,456.24	2,046,079,837.28		-43,324,551.80	2,044,998,387.13
主营业务成本	22,547,306.08	45,260,612.36	2,044,448,813.42		-43,324,551.80	2,068,932,180.06
资产总额	3,467,516,360.10	906,573,485.54	10,713,218.91	1,968,298,602.73	-2,567,785,567.80	3,785,316,099.48
负债总额	2,580,928,462.80	697,030,680.67	37,225,286.32	34,875,003.30	-1,064,448,146.79	2,285,611,286.30

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

导致调整事项的详见附注四、26前期会计差错更正。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,482.00	0.01%	1,148.20	21.00%	4,333.80	5,482.00	0.01%	724.10	13.21%	4,757.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	25,350,945.91	99.99%			25,350,945.91	24,811,038.07	99.99%			24,811,038.07
合计	25,356,427.91	100.00%	1,148.20	0.01%	25,355,279.71	24,816,520.07	100.00%	724.10	0.01%	24,815,795.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 2 年	2,482.00	45.28	248.20%
3 至 4 年	3,000.00	54.72	900.00%
合计	5,482.00	100.00	1,148.20%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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 424.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来款	25,350,945.91	24,811,038.07
个人借款	5,482.00	5,482.00
合计	25,356,427.91	24,816,520.07

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京康博恒智科技有限责任公司	往来款	539,907.84	1 年以内		
		539,907.60	1-2 年		
		24,271,130.47	2-3 年		
			-		
合计	--	25,350,945.91	--	99.98%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,890,801,332.32		1,890,801,332.32	1,890,801,332.32		1,890,801,332.32
合计	1,890,801,332.32		1,890,801,332.32	1,890,801,332.32		1,890,801,332.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
陕西华泽镍钴有限责任公司	1,890,801,332.32			1,890,801,332.32		
合计	1,890,801,332.32			1,890,801,332.32		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-46,203,927.63	
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）	1,630,200.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-99,260.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,820,170.86	

减：所得税影响额	-8,027,867.69	
合计	-44,465,290.80	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-38.33%	-0.6769	-0.6769
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.88%	-0.6769	-0.6769

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。