



山东地矿股份有限公司

2017 年半年度财务报告

（未经审计）

2017 年 08 月

山东地矿股份有限公司

2017 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：山东地矿股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	399,521,211.58	369,007,306.92
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	3,081,490.00	9,050,000.00
应收账款	441,083,940.70	381,005,036.51
预付款项	390,561,575.63	337,669,776.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	253,714,198.20	217,795,297.58
买入返售金融资产		

存货	997,025,512.50	976,516,103.87
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	19,014,858.71	20,209,313.34
流动资产合计	2,504,002,787.32	2,311,252,834.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	27,135,000.00	27,135,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	961,240,260.20	955,192,598.28
在建工程	1,191,064,326.75	1,034,592,932.62
工程物资	3,020,291.46	2,965,580.72
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,388,334,099.90	1,391,001,311.30
开发支出		
商誉	25,157,494.54	25,157,494.54
长期待摊费用	38,094,763.37	47,419,734.78
递延所得税资产	31,029,269.12	31,190,913.84
其他非流动资产	370,755,802.74	372,351,220.48
非流动资产合计	4,035,831,308.08	3,887,006,786.56
资产总计	6,539,834,095.40	6,198,259,621.36
流动负债：		
短期借款	2,163,077,000.00	1,822,007,790.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	338,679,400.00	410,000,000.00
应付账款	270,215,888.68	311,825,088.75
预收款项	15,051,809.68	18,198,765.01
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	32,410,376.80	35,297,722.04
应交税费	67,082,485.73	83,748,604.39
应付利息	2,632,128.00	6,705,209.13
应付股利		
其他应付款	476,124,709.43	815,410,961.28
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	791,004,472.98	733,472,993.03
其他流动负债		
流动负债合计	4,156,278,271.30	4,236,667,133.63
非流动负债：		
长期借款	848,660,071.01	357,075,543.98
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	1,174,111.88	1,174,111.88
递延所得税负债	249,521,731.35	249,672,963.56
其他非流动负债	1,761,846.42	1,519,163.62
非流动负债合计	1,101,117,760.66	609,441,783.04
负债合计	5,257,396,031.96	4,846,108,916.67
所有者权益：		
股本	510,931,158.00	472,709,345.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	425,429,628.75	463,651,441.75
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,296,678.17	261,163.95
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	-72,524,886.40	-691,288.69
归属于母公司所有者权益合计	865,132,578.52	935,930,662.01
少数股东权益	417,305,484.92	416,220,042.68
所有者权益合计	1,282,438,063.44	1,352,150,704.69
负债和所有者权益总计	6,539,834,095.40	6,198,259,621.36

法定代表人：张虹

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：薛希凤

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	103,854,641.95	122,562,826.74
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	8,300,000.00	8,270,000.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,348,368,152.98	2,351,743,279.01
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	2,460,522,794.93	2,482,576,105.75
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	1,804,997,860.29	1,804,997,860.29
投资性房地产		
固定资产	160,592.38	173,638.73
在建工程	163,675,176.12	61,692,908.59
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	531,850.01	570,220.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	659,411.49	821,235.81
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,970,024,890.29	1,868,255,863.43
资产总计	4,430,547,685.22	4,350,831,969.18
流动负债：		
短期借款	1,739,077,000.00	1,497,007,790.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,000,000.00	140,000,000.00
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		
应交税费	99,433.64	244,807.91
应付利息	1,000,694.44	4,025,545.72
应付股利		
其他应付款	152,960,325.22	561,815,476.28

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	503,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,456,137,453.30	2,703,093,619.91
非流动负债：		
长期借款	359,141,756.00	
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	359,141,756.00	
负债合计	2,815,279,209.30	2,703,093,619.91
所有者权益：		
股本	510,931,158.00	472,709,345.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,457,171,493.19	1,495,393,306.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	2,897,462.21	2,897,462.21
未分配利润	-355,731,637.48	-323,261,764.13
所有者权益合计	1,615,268,475.92	1,647,738,349.27
负债和所有者权益总计	4,430,547,685.22	4,350,831,969.18

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	902,040,148.04	1,366,204,388.28
其中：营业收入	902,040,148.04	1,366,204,388.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	973,031,794.28	1,341,946,664.02
其中：营业成本	805,427,629.21	1,158,777,870.77
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	6,087,090.23	10,098,472.68
销售费用	30,202,930.04	26,764,376.42
管理费用	69,182,151.51	66,678,171.56
财务费用	62,770,900.15	89,294,558.72
资产减值损失	-638,906.86	-9,666,786.13
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-70,991,646.24	24,257,724.26
加：营业外收入	3,230,720.71	22,411,993.20
其中：非流动资产处置利得	86,597.36	9,986,749.43
减：营业外支出	768,012.67	1,749,160.62
其中：非流动资产处置损失	4,821.51	4,520.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-68,528,938.20	44,920,556.84
减：所得税费用	4,891,830.87	16,407,830.60

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-73,420,769.07	28,512,726.24
归属于母公司所有者的净利润	-71,833,597.71	3,040,907.17
少数股东损益	-1,587,171.36	25,471,819.07
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	-73,420,769.07	28,512,726.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	-71,833,597.71	3,040,907.17
归属于少数股东的综合收益总额	-1,587,171.36	25,471,819.07
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1406	0.0060
（二）稀释每股收益	-0.1406	0.0060

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张虹

主管会计工作负责人：李清华

会计机构负责人：薛希凤

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	5,704.86	
销售费用		
管理费用	8,672,034.42	9,618,916.30
财务费用	23,742,134.07	58,550,851.36
资产减值损失		37,155.97
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		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-32,419,873.35	-68,206,923.63
加：营业外收入		10,063,810.72
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	50,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-32,469,873.35	-58,143,112.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-32,469,873.35	-58,143,112.91
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	-32,469,873.35	-58,143,112.91
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	788,752,093.60	1,157,893,990.54
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		
收到其他与经营活动有关的现金	26,417,528.28	79,645,701.03
经营活动现金流入小计	815,169,621.88	1,237,539,691.57

购买商品、接受劳务支付的现金	664,190,447.11	1,007,492,088.87
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	68,447,342.85	50,443,502.94
支付的各项税费	40,679,611.94	139,545,588.10
支付其他与经营活动有关的现金	49,161,152.46	65,410,684.20
经营活动现金流出小计	822,478,554.36	1,262,891,864.11
经营活动产生的现金流量净额	-7,308,932.48	-25,352,172.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,600,000.00	
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	7,440,533.92	630.00
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	9,040,533.92	630.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,356,011.19	98,187,144.06
投资支付的现金	48,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,742,213.24	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	166,098,224.43	98,187,144.06
投资活动产生的现金流量净额	-157,057,690.51	-98,186,514.06
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	2,217,301,127.00	1,784,513,797.43

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,217,301,127.00	1,784,513,797.43
偿还债务支付的现金	1,744,311,068.79	1,676,549,754.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	125,108,082.77	87,777,893.08
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	5,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,874,419,151.56	1,764,327,647.41
筹资活动产生的现金流量净额	342,881,975.44	20,186,150.02
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	178,515,352.45	-103,352,536.58
加：期初现金及现金等价物余额	156,159,806.37	292,538,826.32
六、期末现金及现金等价物余额	334,675,158.82	189,186,289.74

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	21,303,824.58	255,099.80
经营活动现金流入小计	21,303,824.58	255,099.80
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	6,416,580.49	2,911,404.73
支付的各项税费	803,505.06	103,723.40
支付其他与经营活动有关的现金	198,799,895.14	298,571,401.17
经营活动现金流出小计	206,019,980.69	301,586,529.30
经营活动产生的现金流量净额	-184,716,156.11	-301,331,429.50
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	85,916,710.50	58,719,600.00
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	85,916,710.50	58,719,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-85,916,710.50	-58,719,600.00
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	1,781,300,000.00	1,294,962,791.39
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	1,781,300,000.00	1,294,962,791.39
偿还债务支付的现金	1,364,519,034.00	979,625,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,856,284.18	58,463,951.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,446,375,318.18	1,038,088,951.75
筹资活动产生的现金流量净额	334,924,681.82	256,873,839.64
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	64,291,815.21	-103,177,189.86
加：期初现金及现金等价物余额	39,562,826.74	125,616,808.31
六、期末现金及现金等价物余额	103,854,641.95	22,439,618.45

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	472,709,345.00				463,651,441.75			261,163.95			-691,288.69	416,220,042.68	1,352,150,704.69
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	472,709,345.00				463,651,441.75			261,163.95			-691,288.69	416,220,042.68	1,352,150,704.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,221,813.00				-38,221,813.00			1,035,514.22			-71,833,597.71	1,085,442.24	-69,712,641.25
（一）综合收益总额											-71,833,597.71	-1,587,171.36	-73,420,769.07
（二）所有者投入和减少资本												2,710,924.87	2,710,924.87
1．股东投入的普通股												2,710,924.87	2,710,924.87
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	38,221,813.00				-38,221,813.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,221,813.00				-38,221,813.00								
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							1,035,514.22				-38,311.27	997,202.95	
1. 本期提取							3,722,683.63				201,744.30	3,924,427.93	
2. 本期使用							-2,687,169.41				-240,055.57	-2,927,224.98	
(六) 其他													
四、本期期末余额	510,931,158.00				425,429,628.75		1,296,678.17				-72,524,886.40	417,305,484.92	1,282,438,063.44

上年金额

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	472,709,345.00				463,651,441.75			643,143.81			192,866,873.41	414,711,512.57	1,544,582,316.54
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	472,709,345.00				463,651,441.75			643,143.81			192,866,873.41	414,711,512.57	1,544,582,316.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								-381,979.86			-193,558,162.10	1,508,530.11	-192,431,611.85
（一）综合收益总额											-193,558,162.10	1,749,490.79	-191,808,671.31
（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								-381,979.86				-240,960.00	-622,940.00

							9.86				0.68	0.54
1. 本期提取							826,882.19					826,882.19
2. 本期使用							-1,208,862.05				-240,960.68	-1,449,822.73
(六) 其他												
四、本期期末余额	472,709,345.00				463,651,441.75		261,163.95			-691,288.69	416,220,042.68	1,352,150,704.69

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	472,709,345.00				1,495,393,306.19				2,897,462.21	-323,261,764.13	1,647,738,349.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	472,709,345.00				1,495,393,306.19				2,897,462.21	-323,261,764.13	1,647,738,349.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	38,221,813.00				-38,221,813.00					-32,469,873.35	-32,469,873.35
（一）综合收益总额										-32,469,873.35	-32,469,873.35
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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	38,221,813.00				-38,221,813.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	38,221,813.00				-38,221,813.00						
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	510,931,158.00				1,457,171,493.19				2,897,462.21	-355,731,637.48	1,615,268,475.92

上年金额

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	472,709,345.00				1,495,393,306.19				2,897,462.21	-221,499,876.33	1,749,500,237.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	472,709,345.00				1,495,393,306.19				2,897,462.21	-221,499,876.33	1,749,500,237.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-101,761,887.80	-101,761,887.80
（一）综合收益总额										-101,761,887.80	-101,761,887.80
（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	472,709,345.00				1,495,393,306.19				2,897,462.21	-323,261,764.13	1,647,738,349.27
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	--------------	-----------------	------------------

三、公司基本情况

山东地矿股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名广东华立高科技集团股份有限公司，是经广东省体改委和广东省企业股份制试点联审小组粤股审[1993]38号文批准成立的股份制企业。1996年6月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]81号文批准，本公司公开发行人民币普通股2,100.00万股并在深圳证券交易所上市。1998年8月28日，经国家工商行政管理局（国）名称变核字[1998]年124号《企业名称变更通知书》核准，本公司名称变更为四通集团高科技股份有限公司；2006年9月11日，经广东省工商行政管理局粤核变通内字[2006]年第0600082936号核准，本公司名称变更为泰格生物技术股份有限公司；2009年12月30日，经广东省工商行政管理局粤核变通内字[2009]第0900040136号核准，本公司名称变更为泰复实业股份有限公司。2011年8月，本公司注册地变更为安徽省蚌埠市，并在蚌埠市工商行政管理局登记注册，取得注册号为440000000017958的《企业法人营业执照》。2013年11月28日，经公司第七届董事会第九次会议审核通过，公司由泰复实业股份有限公司更名为山东地矿股份有限公司，于2013年12月23日完成工商登记变更。

合并范围	简称
山东鲁地矿业投资有限公司	鲁地投资
淮北徐楼矿业有限公司	徐楼矿业
娄烦县鲁地矿业有限公司	娄烦矿业
芜湖太平矿业有限责任公司	太平矿业
山东盛鑫矿业有限公司	盛鑫矿业
蓬莱市万泰矿业有限公司	万泰矿业
山东地矿汇金矿业有限公司	汇金矿业
滨州市力之源生物科技有限公司	力之源
山东宝利笛体生物科技有限公司	宝利笛体
山东鲁地美诺商贸有限公司	美诺商贸
山东地矿慧通特种轮胎有限公司	地矿慧通
山东让古戎资产管理有限公司	让古戎
漳浦县黄龙建设投资有限公司	黄龙建设
山东泰德新能源有限公司	泰德新能源

注册地址：山东省济南市高新区新宇路750号5号楼；

办公地址：山东省济南市历下区经十路11890号；

法定代表人：张虹。

本公司主要从事矿石的开采、加工及矿产品销售、生物制药、商业贸易、特种轮胎的生产与销售、中药材加工及销售、房地产开发业务等。本公司经营范围：矿石的开采(分支机构经营)、加工及矿产品销售；矿业开发及管理咨询；对外投资及资产管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。

公司设审计部、投资管理部、人力资源部、安全技术管理部、财务部、经营管理部等部门。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月30日批准报出。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事矿石的开采、加工及矿产品销售、生物制药、商业贸易、特种轮胎的生产与销售、中药材加工及销售、房地产开发业务等。本公司及各子公司，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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的，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

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。

（1）金融资产

① 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按

公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

② 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：A收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B该金融资产已转移，且本公司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；C该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

③ 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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

(2) 金融负债

① 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

② 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

③ 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

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	将单项金额超过 50 万元且占应收款项总额 10%以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(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
账龄组合	账龄分析法
关联方组合（合并范围内）	其他方法

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 个月以内（油品加工贸易）	0.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

(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	10-40	5.00%	2.38%-9.50%
机器设备	年限平均法	7-15	5.00%	6.33%-13.57%
运输设备	年限平均法	4-6	5.00%	15.83%-23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-10	5.00%	9.50%-31.67%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、采矿权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销；采矿权摊销采用产量法，按矿石已探明可采储量和每期实际的采矿量来确定当期摊销金额。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- 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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直

线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

27、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

① 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

② 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

③ 让渡资产使用权收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

A利息收入金额，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。

B使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）公司销售收入确认具体政策：

① 铁矿石销售收入准则：公司发货给对方后，开具出库单数量，等货物运抵对方仓库，待收货方开出产品品质化验单后，依据化验单的水分含量计算出库铁矿石的干基数量，根据供货合同确定的销售价格乘以出库铁矿石的干基数量，确认铁矿石销售收入金额。

收入确认依据包括供货合同、发货出库单、运输单据以及化验单等。

② 黄金收入确认准则：当销售的商品成本可靠计量时，销售给上海黄金交易所的黄金，以货物已经发出并取得上海黄金交易所交易结算清单时作为收入确认时点。

③ 生物制药收入确认准则：公司发货给对方后，开具出库单，货物移交对方，待收货方开出收货确认单，以双方盖章的收货确认单作为收入确认时点。

④贸易收入确认准则：公司发货给对方后，开具出库单，货物移交对方，待收货方开出收货确认单或货权转移单，以双方盖章的收货确认单或货权转移单作为收入确认时点。

⑤特种轮胎收入确认准则：

国内销售：公司发货给对方后，开具出库单，货物移交对方，待收货方开出收货确认单，以双方盖章的收货确认单作为收入确认时点。

出口销售：根据合同相关条款，取得出口报关单,收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠的计量。

⑥中药零售收入确认准则：采取直接收款方式销售货物，为收到货款或取得销售款凭据的当天确认收入的实现。

⑦房地产开发收入确认准则：在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）安全费与维简费

本公司按照国家规定提取的生产安全费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。

本公司使用提取的安全费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并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。

本公司提取的维简费和其他具有类似性质的费用，比照上述规定处理。

根据财政部和国家安全监管总局发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企[2012]16号的规定，高危行业企业按照国家规定提取安全费。子公司徐楼矿业、太平矿业及盛鑫矿业按照铁矿石的开采量16.50元/吨计提；子公司娄烦矿业按照铁矿石的开采量10.00元/吨计提；子公司万泰矿业按照金矿石的开采量10.00元/吨计提采矿安全费，按照尾矿库入库尾矿量10.00元/吨计提选矿安全费。

根据《财政部关于提高冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财企[2004]324号），子公司徐楼矿业、太平矿业及盛鑫矿业按照铁矿石的开采量18.00元/吨计提维简费，子公司娄烦矿业按照铁矿石的开采量15.00元/吨计提维简费。

（2）所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额

（3）分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（4）终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

（5）重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

①应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

②存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费

用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响会计估计变更当期的损益。

③商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值准备。

④固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

⑤递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

⑥固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税抵扣购进货物进项税后的差额缴纳	17%
城市维护建设税	按照应缴纳流转税额计缴	1%-7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
矿产资源补偿费	按照国家有关规定缴纳矿产资源补偿费，其中子公司徐楼矿业和太平矿业按铁精粉及硫精粉收入*开采回收系数*补偿费率（2%）计提缴纳；娄烦矿业按照铁精粉销量 5.70 元/吨计提缴纳；万泰矿业按照黄金销售收入的 4%计提缴纳。	2%、5.70 元/吨、4%
教育费附加	按照应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	按照应缴纳流转税额	2%
资源税	按照原矿石销售数量计缴，其中：徐楼矿业按每吨 5.60 元计缴；娄烦矿业按每吨 8.00 元计缴；太平矿业、万泰矿业按每吨 7.00 元计缴	5.6 元/吨、8 元/吨、7 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
--------	-------

2、税收优惠

（1）2015年12月，本公司三级子公司力之源被认定为高新技术企业，2015年度至2017年度企业所得税适用税率为15%。

（2）税务总局财税[2002]142号《关于黄金税收政策问题的通知》，三级子公司万泰矿业生产的黄金产品免征增值税。三级子公司通过黄金交易所销售标准黄金未发生实物交割的免征增值税，发生实物交割的实行即征即退的政策，同时免征城市维护建设税和教育费附加。

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	566,909.45	520,819.83
银行存款	126,671,218.62	37,482,803.58
其他货币资金	272,283,083.51	331,003,683.51
合计	399,521,211.58	369,007,306.92

其他说明

期末其他货币资金271,600,000.00元为银行承兑汇票保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

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	3,081,490.00	9,050,000.00
合计	3,081,490.00	9,050,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(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
银行承兑票据	45,946,000.00	
合计	45,946,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

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	461,772,460.99	99.61%	20,688,520.29	4.51%	441,083,940.70	397,740,195.90	99.54%	16,735,159.39	4.21%	381,005,036.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,826,718.78	0.39%	1,826,718.78	100.00%		1,826,718.78	0.46%	1,826,718.78	100.00%	
合计	463,599,179.77	100.00%	22,515,239.07		441,083,940.70	399,566,914.68	100.00%	18,561,878.17		381,005,036.51

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			
其中：1 个月以内（油品加工贸易）	55,323,998.47		
1 年以内（不包含油品加工贸易）	401,088,184.57	20,054,409.24	5.00%
1 年以内小计	456,412,183.04	20,054,409.24	5.00%
1 至 2 年	5,246,613.65	524,661.37	10.00%
4 至 5 年	21,073.08	16,858.46	80.00%
5 年以上	92,591.22	92,591.22	100.00%
合计	461,772,460.99	20,688,520.29	

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 3,953,360.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(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	2016年6月30日	账龄	占应收账款2016年6月30日合计数的比例（%）	坏账准备
单位1	154,808,886.42	1年以内	33.39%	
单位2	25,920,000.00	1年以内	5.59%	
单位3	23,346,189.37	1个月以内	5.04%	
单位4	15,520,000.00	1个月以内	3.35%	
单位5	15,075,000.00	1个月以内	3.25%	
合计	234,670,075.79		50.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	304,713,545.38	78.02%	251,765,305.17	74.56%
1 至 2 年	85,274,521.23	21.83%	85,330,962.39	25.27%
2 至 3 年	162,447.75	0.04%	162,447.75	0.05%
3 年以上	411,061.27	0.11%	411,061.27	0.12%
合计	390,561,575.63	--	337,669,776.58	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2017年6月30日	账龄	占预付款项2017年6月30日合计数的比例(%)
单位1	80,881,669.00	0-2年	20.71%
单位2	75,000,000.00	1年以内	19.20%
单位3	35,722,510.80	1年以内	9.15%
单位4	15,300,000.00	1年以内	3.92%
单位5	11,334,360.00	1年以内	2.90%
合计	218238539.80		55.88%

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

8、应收股利

无

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	61,599,698.53	17.77%	50,389,142.53	81.80%	11,210,556.00	61,599,698.53	19.90%	50,389,142.53	81.80%	11,210,556.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	247,976,423.34	71.55%	38,439,740.30	15.51%	209,536,683.04	230,890,979.31	74.61%	37,185,042.48	16.11%	193,705,936.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	37,013,549.05	10.68%	4,046,589.89	10.94%	32,966,959.16	16,991,807.21	5.49%	4,113,002.46	24.21%	12,878,804.75
合计	346,589,071.92	100.00%	92,875,472.72		253,714,599.20	309,482,958.64	100.00%	91,687,187.47		217,795,771.17

	670.92		72.72		98.20	,485.05		7.47		7.58
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	61,599,698.53	50,389,142.53	81.80%	诉讼事项
合计	61,599,698.53	50,389,142.53	--	--

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	23,764,619.49	1,188,230.98	5.00%
1 至 2 年	193,157,371.74	19,315,737.17	10.00%
2 至 3 年	18,054,417.51	5,416,325.25	30.00%
3 至 4 年	627,700.00	313,850.00	50.00%
4 至 5 年	833,588.50	666,870.80	80.00%
5 年以上	11,538,726.10	11,538,726.10	100.00%
合计	247,976,423.34	38,439,740.30	

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 1,188,285.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（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
往来款	207,149,236.06	182,721,543.80
备用金	1,575,921.44	1,385,047.33
代扣代缴职工款项	9,347,531.94	8,838,109.98
保证金	41,145,543.00	42,348,427.00
改制上市遗留款项	72,196,976.63	72,196,976.63
其他	15,174,461.85	1,992,380.31
合计	346,589,670.92	309,482,485.05

(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
单位 1	改制上市遗留款项	61,599,698.53	5 年以上	17.77%	50,389,142.53
单位 2	往来款	48,810,334.44	1-2 年	14.08%	4,881,033.44
单位 3	往来款	42,121,500.00	1-4 年	12.15%	4,440,150.00
单位 4	保证金	40,000,000.00	1-2 年	11.54%	4,000,000.00
单位 5	往来款	31,100,000.00	1-2 年	8.97%	3,110,000.00
合计	--	223,631,532.97	--	64.51%	66,820,325.97

(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

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	289,552,411.99		289,552,411.99	268,533,465.37	1,748,932.75	266,784,532.62
在产品	5,849,657.52		5,849,657.52	5,849,657.52		5,849,657.52
库存商品	230,457,615.10	1,512,032.49	228,945,582.61	233,253,731.89	3,902,846.39	229,350,885.50
周转材料	159,620.73		159,620.73	163,302.16		163,302.16
委托加工物资	93,955.07		93,955.07	93,955.07		93,955.07
开发成本	338,804,606.43		338,804,606.43	316,646,310.82		316,646,310.82
开发产品	133,619,678.15		133,619,678.15	157,627,460.18		157,627,460.18
合计	998,537,544.99	1,512,032.49	997,025,512.50	982,167,883.01	5,651,779.14	976,516,103.87

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	1,748,932.75			1,748,932.75		
库存商品	3,902,846.39			2,390,813.90		1,512,032.49
合计	5,651,779.14			4,139,746.65		1,512,032.49

1. 存货跌价准备计提

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	以所生产的产成品销售价格为基础	销售
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	销售
委托加工物资	以所生产的产成品销售价格为基础	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待摊销房租费	6,824,892.86	3,807,881.01
待抵扣进项税	12,189,965.85	16,401,432.33
预付的融资利息支出		
合计	19,014,858.71	20,209,313.34

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
可供出售权益工具：	27,135,000.00		27,135,000.00	27,135,000.00		27,135,000.00
按公允价值计量的	17,360,000.00		17,360,000.00	1,736,000.00		17,360,000.00
按成本计量的	9,775,000.00		9,775,000.00	9,775,000.00		9,775,000.00
合计	27,135,000.00		27,135,000.00	27,135,000.00		27,135,000.00

(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
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	17,360,000.00		17,360,000.00	
公允价值	17,360,000.00		17,360,000.00	

(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		
安溪民生村镇银行股份有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00					4.90%	
漳浦民生村镇银行股份有限公司	4,875,000.00			4,875,000.00					9.75%	
合计	9,775,000.00			9,775,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(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

无

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

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											
上海泰惠	1,530,000									1,530,000	1,530,000

软件技术有限公司	.00									.00	.00
浙江四通高科技有限公司	2,550,000.00									2,550,000.00	2,550,000.00
小计	4,080,000.00									4,080,000.00	4,080,000.00
二、联营企业											
合计	4,080,000.00									4,080,000.00	4,080,000.00

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

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	835,259,577.73	438,033,077.22	22,205,468.12	22,367,694.31	1,317,865,817.38
2.本期增加金额					
（1）购置	670,162.82	7,740,351.48	1,018,357.65	258,338.39	9,687,210.34
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加	25,033,512.32	35,620,189.32	806,269.34	1,053,421.04	62,513,392.02

3.本期减少金额					
（1）处置或报废	1,377,179.26	154,992.08		21,809.04	1,553,980.38
4.期末余额	859,586,073.61	481,238,625.94	24,030,095.11	23,657,644.70	1,388,512,439.36
二、累计折旧					
1.期初余额	153,445,962.36	180,087,499.08	15,747,609.52	13,139,745.81	362,420,816.77
2.本期增加金额					
（1）计提	21,120,669.90	18,955,566.92	1,491,483.54	2,578,064.55	44,145,784.91
（3）企业合并增加	8,190,482.00	11,654,238.36	263,795.76	344,659.03	20,453,175.15
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	182,757,114.26	210,697,304.36	17,502,888.82	16,062,469.39	427,019,776.83
三、减值准备					
1.期初余额	19,445.46	232,956.87			252,402.33
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	19,445.46	232,956.87			252,402.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	676,809,513.89	270,308,364.71	6,527,206.29	7,595,175.31	961,240,260.20
2.期初账面价值	681,794,169.91	257,712,621.27	6,457,858.60	9,227,948.50	955,192,598.28

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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
力之源员工宿舍	13,340,001.30	正在办理
地矿慧通办公楼	11,846,123.48	正在办理
宝利甬体仓库	10,853,655.82	正在办理
宝利甬体动力车间	10,016,779.69	正在办理
宝利甬体合成车间	9,556,905.32	正在办理
地矿慧通成品库	9,542,252.16	正在办理
力之源办公大楼	8,841,397.80	正在办理
徐楼矿业科研综合楼	7,773,303.23	正在办理
万泰矿业新办公楼	7,502,825.91	正在办理
宝利甬体质控中心	6,631,970.16	正在办理
徐楼矿业宿舍楼 C 楼	6,541,038.97	正在办理
徐楼矿业宿舍楼 A 楼	6,271,474.69	正在办理
宝利甬体回收车间	4,304,555.79	正在办理
力之源麦芽糖厂房	3,708,853.34	正在办理
力之源淀粉乳厂房 2	2,872,379.89	正在办理
力之源副产品仓库	2,769,092.13	正在办理
盛鑫矿业办公楼	2,449,507.95	正在办理
地矿慧通炼胶车间	2,392,728.72	正在办理
万泰矿业办公楼	2,053,212.29	正在办理
鲁地投资康桥颐城	1,948,644.74	正在办理
力之源淀粉乳厂房 1	1,830,351.07	正在办理
鲁地投资中烟洪山小区	1,732,833.33	正在办理
力之源糖浆库房	1,505,009.13	正在办理
盛鑫矿业配电室	1,089,412.43	正在办理
地矿慧通准备车间	1,012,866.04	正在办理
力之源餐厅	1,010,779.64	正在办理
徐楼矿业辅助井办公楼	946,549.69	正在办理
宝利甬体普氏车间	850,000.00	正在办理

太平矿业选料车间	755,649.60	正在办理
地矿慧通动力站	709,150.76	正在办理
地矿慧通泵房	619,492.93	正在办理
太平矿业精选厂房	600,853.12	正在办理
太平矿业矿区办公楼	559,710.47	正在办理
地矿慧通锅炉房	556,123.24	正在办理
太平矿业球磨车间	554,441.12	正在办理
力之源废渣库房	537,183.88	正在办理
地矿慧通空压机房	506,148.76	正在办理
万泰矿业西楼（宿舍）2 层	490,586.34	正在办理
地矿慧通变电站	472,283.56	正在办理
地矿慧通维修车间	401,795.84	正在办理
太平矿业选厂宿舍	364,857.84	正在办理
地矿慧通配电房	359,836.88	正在办理
太平矿业矿区宿舍	345,600.65	正在办理
地矿慧通配电室	329,879.08	正在办理
让古戎南郊仓库	302,864.12	正在办理
太平矿业选厂办公楼	286,163.12	正在办理
地矿慧通平房（成品库旁）	195,182.40	正在办理
盛鑫矿业浴室	176,235.16	正在办理
力之源包装间	165,093.75	正在办理
力之源物流办公室	158,534.53	正在办理

其他说明

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
徐楼矿业						
二期工程	361,836,369.59		361,836,369.59	333,806,218.83		333,806,218.83
其他	436,495.07		436,495.07	436,495.07		436,495.07
太平矿业						
矿井工程	59,824,572.08		59,824,572.08	55,779,479.77		55,779,479.77

土建工程	6,247,567.82		6,247,567.82	5,825,978.31		5,825,978.31
设备安装	2,431,893.17		2,431,893.17	2,268,247.69		2,268,247.69
娄烦矿业						
主井及配套设施	18,470,153.94		18,470,153.94	18,470,153.94		18,470,153.94
巷道工程	122,410,989.69		122,410,989.69	117,835,167.12		117,835,167.12
其他	132,000.00		132,000.00	132,000.00		132,000.00
盛鑫矿业						
主井及配套设施	273,851,858.93		273,851,858.93	264,515,683.02		264,515,683.02
万泰矿业						
矿井工程	118,879,397.32		118,879,397.32	118,324,881.32		118,324,881.32
宝利留体						
厂房	24,458,186.60		24,458,186.60	23,224,528.07		23,224,528.07
生产线	11,107,011.31		11,107,011.31	10,544,435.93		10,544,435.93
力之源						
葡萄糖生产线	23,336,141.17		23,336,141.17	18,636,182.80		18,636,182.80
废水处理站	980,692.26		980,692.26	783,710.64		783,710.64
锅炉基础设施	717,910.08		717,910.08	573,947.06		573,947.06
二期淀粉生产线	211,309.38		211,309.38	169,811.32		169,811.32
厌氧罐	1,844,893.45		1,844,893.45	1,473,435.89		1,473,435.89
山东地矿						
办公楼	163,675,176.12		163,675,176.12	61,692,908.59		61,692,908.59
泰德新能源						
九江项目一期工程	120,229.41		120,229.41	56,603.77		56,603.77
罐区改造	91,479.36		91,479.36	43,063.48		43,063.48
合计	1,191,064,326.75		1,191,064,326.75	1,034,592,932.62		1,034,592,932.62

(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
徐楼矿业												

二期工程	294,000,000.00	333,806,218.83	28,030,150.76			361,836,369.59	123.07%	91.02%	67,137,712.92	13,833,522.63	6.49%	金融机构贷款
太平矿业												
124 平巷（矿井工程）	21,718,000.00	24,884,031.99	2,444,157.00			27,328,188.99	125.83%	90.00%	5,423,825.12	1,902,980.27	6.64%	金融机构贷款
运输及通风系统（矿井工程）	29,784,000.00	24,757,216.69	2,431,700.96			27,188,917.65	91.29%	70.00%	5,873,379.37	1,893,282.20	6.64%	金融机构贷款
娄烦矿业												
主井及配套设施	22,536,642.00	18,470,153.94				18,470,153.94	81.96%	81.96%	819,119.55		7.80%	金融机构贷款
巷道工程	119,821,300.00	117,835,167.12	4,575,822.57			122,410,989.69	102.16%	91.34%	17,135,423.45	3,912,716.63	6.98%	金融机构贷款
盛鑫矿业												
主井及配套设施	344,624,100.00	264,515,683.02	9,336,175.91			273,851,858.93	79.46%	77.55%	60,212,539.19	6,375,700.00	6.49%	金融机构贷款
万泰矿业												
矿井工程	150,033,269.12	118,324,881.32	554,516.00			118,879,397.32						
宝利留体												
厂房	47,008,750.00	23,224,528.07	1,233,658.53			24,458,186.60	175.25%	96.21%	364,937.28		15.00%	金融机构贷款
生产线	30,454,700.00	10,544,435.93	562,575.38			11,107,011.31	138.83%	95.00%	595,788.91		15.00%	金融机构贷款
力之源												
葡萄糖生产线	23,000,000.00	18,636,182.80	4,699,958.37			23,336,141.17	101.46%	82.00%				
废水处理站	731,000.00	783,710.64	196,981.62			980,692.26	134.16%	95.00%				
锅炉基	24,350,000.00	573,947.00	143,963.00			717,910.00	2.95%	4.00%				

基础设施	00.00	06	02			08						
二期淀粉生产线	57,670,000.00	169,811.32	41,498.06			211,309.38	0.37%	0.30%				
厌氧罐	1,600,000.00	1,473,435.89	371,457.56			1,844,893.45	115.31%	96.00%				
山东地矿												
办公楼	150,000,000.00	61,692,908.59	101,982,267.53			163,675,176.12	109.12%		3,566,638.98	1,346,684.17	6.85%	金融机构贷款
合计	1,317,331,761.12	1,019,692,313.21	156,604,883.27			1,176,297,196.48	--	--	161,129,364.77	29,264,885.90		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程物资	3,020,291.46	2,965,580.72
合计	3,020,291.46	2,965,580.72

其他说明：

22、固定资产清理

无

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	软件使用权	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	126,080,402.77	25,034,400.00		875,501.63	1,339,626,869.25	8,379,525.00	110,312.00	1,500,107,010.65
2.本期增加金额								
(1) 购置						4,950.00		4,950.00
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加				231,647.44				231,647.44
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额	126,080,402.77	25,034,400.00		1,107,149.07	1,339,626,869.25	8,384,475.00	110,312.00	1,500,343,608.09
二、累计摊销								
1.期初余额	7,856,205.43	8,083,887.70		212,512.99	70,791,866.19		1,927.04	86,946,399.35
2.本期增加金额								
(1) 计提	1,075,440.90	1,239,999.96		68,062.52	519,582.82		722.64	2,903,808.84
3.本期减少金额								
(1) 处置								0

4.期末 余额	8,931,646.33	9,323,887.66		280,575.51	71,311,449.01	8,384,475.0	2,649.68	89,850,208.19
三、减值准备								
1.期初 余额					22,159,300.00			22,159,300.00
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					22,159,300.00			22,159,300.00
四、账面价值								
1.期末 账面价值	117,148,756.44	15,710,512.34		826,573.56	1,246,156,120.24	8,384,475.00	107,662.32	1,388,334,099.90
2.期初 账面价值	118,224,197.34	16,950,512.30		662,988.64	1,246,675,703.06	8,379,525.00	108,384.96	1,391,001,311.30

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
盛鑫矿业土地使用权	40,269,639.00	正在办理过程中
地矿慧通厂区土地	12,175,252.63	使用权人为山东慧通轮胎有限公司，地矿慧通收购此项资产前，山东慧通轮胎有限公司将土地用于抵押借款，土地使用权未解押，尚未变更使用权人
万泰矿业选矿厂土地	2,135,238.08	使用权人为蓬莱市金策选矿厂，尚未变更使用权人
太平矿业矿区土地	957,801.45	巢湖市区域规划调整，暂停办理
让古戎市中区纬二路 63 号土地使用权	22,479.14	正在办理中

其他说明：

26、开发支出

无

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
徐楼矿业	39,863,324.42					39,863,324.42
合计	39,863,324.42					39,863,324.42

(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
徐楼矿业	14,705,829.88					14,705,829.88
合计	14,705,829.88					14,705,829.88

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
装修费	3,517,386.23		1,072,811.32		2,444,574.91
土地租赁费	4,126,142.08	1,459,178.77	1,292,326.44		4,292,994.41
预付的融资利息支出	34,321,056.90	597,306.12	8,952,623.29		25,965,739.73
租赁费	4,912,500.00	1,349,216.69	1,432,792.67		4,828,924.02
其他	542,649.57	102,221.96	82,341.23		562,530.30
合计	47,419,734.78	3,507,923.54	12,832,894.95		38,094,763.37

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	46,910,492.75	11,540,911.85	48,170,879.33	11,854,002.54
内部交易未实现利润	3,484,019.35	781,073.83	2,787,215.45	696,803.87
可抵扣亏损	74,829,133.77	18,707,283.44	74,560,429.73	18,640,107.43
合计	125,223,645.87	31,029,269.12	125,518,524.51	31,190,913.84

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,003,960,937.25	249,155,260.88	1,004,588,210.57	249,306,493.09
可供出售金融资产公允价值变动	1,465,881.88	366,470.47	1,465,881.87	366,470.47
合计	1,005,426,819.13	249,521,731.35	1,006,054,092.44	249,672,963.56

(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		31,029,269.12		31,190,913.84
递延所得税负债		249,521,731.35		249,672,963.56

(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	69,337,004.73	69,337,004.73
可抵扣亏损	331,222,915.24	331,222,915.24
商誉减值准备	14,705,829.88	14,705,829.88

合计	415,265,749.85	415,265,749.85
----	----------------	----------------

(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

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
矿山环境治理恢复保证金	17,845,574.29	16,264,665.56
安全生产风险抵押金	500,000.00	500,000.00
预付土地使用权	40,584,225.97	40,269,639.00
预付工程设备款	73,511,038.45	76,093,372.55
应收资金拆借款	50,160,000.00	55,540,000.00
预付股权收购款	95,300,000.00	96,900,000.00
生产线合作建设款	80,410,220.66	76,588,800.00
预对价款	1,944,743.37	1,944,743.37
预付融资租赁保证金	10,500,000.00	8,250,000.00
合计	370,755,802.74	372,351,220.48

其他说明：

1. 2014年1月15日，山东瀚正实业有限公司向本公司四级子公司山东建联盛嘉中药有限公司（以下简称“建联盛嘉”）借款5,000.00万元，借款期限为2014年1月29日至2019年1月28日，截至2017年6月30日，尚有2,016.00万元未收回；

2. 2013年12月20日，济南良木装饰工程有限公司向建联盛嘉借款3,000.00万元，年利率为8.32%，借款期限为2013年12月25日至2018年12月24日，到期一次性归还本金和利息；

3. 2015年9月16日，三级子公司让古戎与济南紫宸实业集团有限公司（乙方）、山东邦泰物业发展有限公司（丙方）签订股权转让协议，约定以10,000.00万元购买乙方持有的丙方100%股权。截至2017年6月30日，让古戎共支付股权转让款9,390.00万元，因土地规划等情形，股权转让手续尚未完成；

4. 2016年9月20日，二级子公司鲁地投资与济南格利特科技有限公司签订委托管理协议，约定鲁地投资受托管理标的公司60%股权，支付股权对价款300.00万元。截至2017年6月30日，尚有140.00万元股权对价款未收回。

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	28,500,000.00	2,934,750.00
抵押借款	150,000,000.00	250,000,000.00

保证借款	645,500,000.00	475,000,000.00
信用借款	1,339,077,000.00	1,094,073,040.00
合计	2,163,077,000.00	1,822,007,790.00

短期借款分类的说明：

1. 保证借款645,500,000.00元，其详细情况如下：

(1) 2016年8月26日，本公司向威海银行借款10,000.00万元，借款期限自2016年8月26日至2017年8月26日，鲁地投资为其提供保证；

(2) 2017年2月16日，本公司向华夏银行借款5,000.00万元，借款期限自2017年2月16日至2018年2月7日，鲁地投资为其提供保证；

(3) 2017年5月2日，本公司向日照银行借款10,000.00万元，借款期限自2017年5月2日至2017年11月2日，鲁地投资为其提供保证；

(4) 2016年11月18日，二级子公司鲁地投资向兴业银行借款6,500.00万元，借款期限自2016年11月18日至2017年11月17日，本公司为其提供连带责任保证；

(5) 2017年1月24日，二级子公司鲁地投资向莱商银行借款6,000.00万元，借款期限自2017年1月24日至2018年1月24日，本公司为其提供连带责任保证；

(6) 2017年2月9日，二级子公司鲁地投资向莱商银行借款2,000.00万元，借款期限自2017年2月9日至2018年2月9日，本公司为其提供连带责任保证；

(7) 2017年3月1日，三级子公司泰德新能源向华夏银行借款2,000.00万元，借款期限自2017年3月1日至2018年3月1日，本公司为其提供担保；

(8) 2016年7月13日，三级子公司力之源向天津银行济南分行借款3,000.00万元，借款期限自2016年7月13日至2017年7月12日，本公司为其提供担保；

(9) 2016年8月11日，三级子公司力之源向民生银行济南分行借款1,000.00万元，借款期限自2016年8月11日至2017年8月10日，本公司为其提供担保并以1,000.00万元存单作质押；

(10) 2017年3月20日，三级子公司力之源向富民银行借款500.00万元，借款期限自2017年3月20日至2018年3月19日，本公司为其提供担保

(11) 2016年7月13日，三级子公司宝利笛体向天津银行济南分行借款3,000.00万元，借款期限自2016年7月13日至2017年7月12日，本公司为其提供连带责任保证；

(12) 2016年12月15日，三级子公司宝利笛体向天津银行济南分行借款1,500.00万元，借款期限自2016年7月13日至2017年12月14日，本公司为其提供连带责任保证；

(13) 2017年3月20日，三级子公司宝利笛体向富民银行借款500.00万元，借款期限自2017年3月20日至2018年3月19日，本公司为其提供担保；

(14) 2016年7月30日，四级子公司丽枫向广饶农村商业银行借款300.00万元，借款期限自2016年7月30日至2017年7月21日，天泽源生物科技有限公司为其提供担保；

(15) 2016年8月1日，四级子公司丽枫向广饶农村商业银行借款150.00万元，借款期限自2016年8月1日至2017年7月24日，天泽源生物科技有限公司为其提供担保；

(16) 2016年8月10日，四级子公司丽枫向广饶农村商业银行借款100.00万元，借款期限自2016年8月10日至2017年8月4日，天泽源生物科技有限公司为其提供担保；

(17) 2016年9月8日，三级子公司地矿慧通向莱商银行股份有限公司胜利支行借款2,000.00万元，借款期限自2016年9月8日至2017年9月7日，本公司为其提供担保；

(18) 2016年9月9日，三级子公司地矿慧通向莱商银行股份有限公司胜利支行借款4,000.00万元，借款期限自2016年9月9日至2017年9月8日，本公司为其提供担保；

(19) 2016年9月12日，三级子公司地矿慧通向莱商银行股份有限公司胜利支行借款1,500.00万元，借款期限自2016年9月12日至2017年9月11日，本公司为其提供担保；

(20) 2017年1月18日, 三级子公司地矿慧通向华夏银行借款3000.00万元, 借款期限自2017年1月18日至2018年1月17日, 本公司为其提供担保;

(21) 2017年6月30日, 三级子公司地矿慧通向交通银行股份有限公司莱芜分行借款2,000.00万元, 借款期限自2017年6月30日至2017年12月12日, 本公司为其提供担保。

(22) 2017年3月21日, 三级子公司美诺商贸向华夏银行借款500.00万元, 借款期限自2017年3月21日至2018年3月20日, 本公司为其提供担保。

2.抵押借款

2016年12月15日, 本公司向山东地矿租赁有限公司借款25,000.00万元, 借款期限2016年12月15日至2017年12月15日, 年利率为7%, 由其固定资产作抵押。本公司于2017年3月22日已偿还借款5000万, 2017年6月15日偿还借款5000万元, 截止2017年6月30日剩余借款15,000.00万元。

3.质押借款

2017年2月14日, 本公司以存单作为质押向莱商银行借款2850万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

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
银行承兑汇票	338,679,400.00	410,000,000.00
合计	338,679,400.00	410,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

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
应付账款	270,215,888.68	311,825,088.75
合计	270,215,888.68	311,825,088.75

(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
单位一	20,774,902.15	工程尚未竣工决算
单位二	7,017,494.91	工程尚未竣工决算
单位三	6,092,621.37	工程尚未竣工决算
单位四	5,497,040.09	工程尚未竣工决算
单位五	5,455,452.50	工程尚未竣工决算
合计	44,837,511.02	--

其他说明：

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
预收款项	15,051,809.68	18,198,765.01
合计	15,051,809.68	18,198,765.01

(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
预收款项	15,051,809.68	18,198,765.01
合计	15,051,809.68	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

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	25,208,868.61	56,669,958.59	59,568,707.24	22,310,119.96

二、离职后福利-设定提存计划	8,392,454.83	3,174,940.76	1,543,119.40	10,024,276.19
三、辞退福利	1,696,398.60	4,129,375.50	5,749,793.45	75,980.65
合计	35,297,722.04	63,974,274.85	66,861,620.09	32,410,376.80

(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	16,789,643.51	52,121,297.17	55,849,058.89	13,061,881.79
2、职工福利费		892,648.23	892,648.23	
3、社会保险费	4,096,245.86	2,269,268.74	1,396,572.90	4,968,941.70
其中：医疗保险费	2,817,125.01	1,630,622.79	1,029,034.81	3,418,712.99
工伤保险费	919,824.55	483,922.09	287,729.72	1,116,016.92
生育保险费	359,296.30	154,723.86	79,808.37	434,211.79
4、住房公积金	1,707,670.76	1,163,132.00	996,169.00	1,874,633.76
5、工会经费和职工教育经费	2,615,308.48	223,612.45	434,258.22	2,404,662.71
合计	25,208,868.61	56,669,958.59	59,568,707.24	22,310,119.96

(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	7,918,561.04	3,001,824.22	1,471,408.51	9,448,976.75
2、失业保险费	473,893.79	173,116.54	71,710.89	575,299.44
合计	8,392,454.83	3,174,940.76	1,543,119.40	10,024,276.19

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	31,499,686.42	29,860,361.12
消费税	2,624,460.17	3,371,260.17
企业所得税	8,897,372.79	25,514,214.50

个人所得税	536,978.15	646,301.49
城市维护建设税	3,084,446.94	3,273,627.05
土地使用税	7,163,456.43	7,248,616.70
房产税	1,334,839.58	1,601,737.91
矿产资源补偿费	2,137,088.27	2,111,791.87
价调基金	1,182,425.50	1,182,425.50
地方水利建设基金	281,785.25	329,300.77
印花税	1,658,769.14	1,888,758.51
土地增值税	661,083.12	1,064,097.19
教育费附加	1,684,677.90	1,550,492.89
地方教育费附加	693,354.43	962,912.00
资源税	3,642,061.64	3,090,506.94
其他		52,199.78
合计	67,082,485.73	83,748,604.39

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,348,970.16	3,177,470.37
短期借款应付利息	283,157.84	3,527,738.76
合计	2,632,128.00	6,705,209.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

无

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
保证金	96,697,348.34	97,925,922.94
往来款	272,251,807.58	174,261,445.70

关联方借款及利息	30,120,416.67	420,727,333.33
应付费用款项	2,528,204.75	1,058,953.30
代扣代缴职工款项	5,828,052.09	4,738,426.01
应付股权收购款	43,880,000.00	103,880,000.00
代收股权收购款	12,000,000.00	12,000,000.00
代扣代缴股东个人所得税	12,818,880.00	818,880.00
合计	476,124,709.43	815,410,961.28

(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
单位 1	115,567,254.37	未结算
单位 2	12,000,000.00	未结算
单位 3	10,000,000.00	未结算
单位 4	5,000,000.00	未结算
单位 5	4,734,628.30	未结算
合计	147,301,882.67	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

无

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	600,400,000.00	560,800,000.00
一年内到期的长期应付款	190,604,472.98	172,672,993.03
合计	791,004,472.98	733,472,993.03

其他说明：

44、其他流动负债

无

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		
抵押借款	178,729,999.98	133,333,333.34
保证借款	208,000,000.00	223,742,210.64
信用借款	280,411,756.00	
保证和抵押	181,518,315.03	
合计	848,660,071.01	357,075,543.98

长期借款分类的说明：

抵押借款 178,729,999.98元、保证借款208,000,000.00、保证和抵押借款181,518,315.03元，其详细情况如下：

①2016年12月2日，三级子公司徐楼矿业向新华联融资租赁有限公司借款200,000,000.00元，年利率为2.5%，借款期限三年，由其固定资产作抵押。截至2017年6月30日，尚有166,666,666.66元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债66,666,666.68元；

②2017年5月27日，本公司向威海商行借款78,730,000.00元，年利率为5.46%，借款期限五年，由其万达办公楼作抵押。截至2017年6月30日，尚有78,730,000.00元未归还；

③2017年3月30日，二级子公司鲁地投资向浦发银行借款80,000,000.00元，年利率为5%，借款期限为2年，由本公司提供担保。截止2017年6月30日，尚有70,000,000.00元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债42,000,000.00元。

④2017年4月21日，二级子公司鲁地投资向中国华融资产管理股份有限公司山东分公司借款180,000,000.00元，借款利率为8%，借款期限为三年，由本公司提供担保。截止2017年6月30日，尚有180,000,000.00元未归还。

⑤2017年3月3日，三级子公司地矿慧通向安徽正奇融资租赁有限公司借款100,000,000.00元，年利率3.07%，借款期限三年，由本公司提供担保和其固定资产作抵押，截至2017年6月30日尚有90,842,490.85元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债34,157,509.14元；

⑥2015年6月1日，三级子公司徐楼矿业向山东地矿集团有限公司下属公司山东地矿租赁有限公司借款150,000,000.00元，年利率为6.05%，借款期限三年，由本公司提供担保和其固定资产作抵押，截至2017年6月30日，尚有53,113,630.49元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债53,113,630.49元；

⑦2013年5月22日，三级子公司盛鑫矿业向中国银行东平支行借款200,000,000.00元，借款期限自2013年6月3日起不超过72个月；以本公司采矿权作抵押，同时由济南华政矿业有限责任公司、王彬、于淑英、林官军、张伟丽提供担保。截至2017年6月30日，尚有85,000,000.00元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债50,000,000.00元；

⑧2016年7月22日，三级子公司力之源向长城国兴金融租赁有限公司借款60,000,000.00元，年利率为5.00%，借款期限三年，由本公司提供担保和其固定资产、在建工程作抵押。截至2017年6月30日，尚有45,000,000.00元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债20,000,000.00元；

⑨2016年7月22日，三级子公司宝利甌体向长城国兴金融租赁有限公司借款50,000,000.00元，年利率为5.00%，借款期限三年，由本公司提供担保和其固定资产、在建工程作抵押。截至2017年6月30日，尚有37,499,999.99元未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债16,666,666.67元；

⑩2013年11月1日，四级子公司建联盛嘉向齐鲁银行济南洪楼支行借款80,000,000.00元，借款期限自2013年12月26日至2018年11月1日，建联盛嘉以其房产作抵押，山东瀚正实业有限公司等为其提供连带责任保证。截至2017年6月30日，尚有49,400,000.00元尚未归还，其中重分类至一年内到期的非流动负债5,400,000.00元。

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

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
政府补助	1,174,111.88			1,174,111.88	
合计	1,174,111.88			1,174,111.88	--

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
燃料油	1,174,111.88				1,174,111.88	
合计	1,174,111.88				1,174,111.88	--

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
高清洁汽柴油技术集成及产业化项目	1,761,846.42	1,519,163.62
合计	1,761,846.42	1,519,163.62

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	472,709,345.00			38,221,813.00		38,221,813.00	510,931,158.00

其他说明：

54、其他权益工具

无

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）	463,651,441.75		38,221,813.00	425,429,628.75
其他资本公积	0.00		0.00	0.00
合计	463,651,441.75		38,221,813.00	425,429,628.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

57、其他综合收益

无

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	261,163.95	2,043,558.67	1,406,059.58	898,663.04
维简费		1,679,124.96	1,281,109.83	398,015.13
合计	261,163.95	3,722,683.63	2,687,169.41	1,296,678.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

无

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	-691,288.69	192,866,873.41
调整后期初未分配利润	-691,288.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,833,597.71	3,040,907.17
期末未分配利润	-72,524,886.40	195,907,780.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

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	767,446,867.75	677,305,275.59	1,270,723,739.52	1,080,619,577.36
其他业务	134,593,280.29	128,122,353.62	95,480,648.76	78,158,293.41
合计	902,040,148.04	805,427,629.21	1,366,204,388.28	1,158,777,870.77

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	972,094.11	1,844,718.66
教育费附加	723,584.60	1,377,797.88
资源税	1,030,659.61	53,338.94
房产税	495,588.64	
土地使用税	1,669,682.29	
印花税	152,889.31	
土地增值税	992,457.81	4,263,716.72
营业税	0.00	2,325,978.05
其他	50,133.86	232,922.43

合计	6,087,090.23	10,098,472.68
----	--------------	---------------

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	11,917,515.61	3,327,417.17
办公费	270,382.33	592,341.63
差旅费	400,234.62	719,965.93
招待费	171,473.97	214,003.35
运输装卸费	9,281,387.32	15,598,411.65
租赁费	4,603,296.35	2,936,603.20
广告费	456,181.90	290,272.68
代理费	1,304,572.07	1,397,627.02
促销费	364,922.96	269,728.47
水电费	421,859.63	344,818.91
修理费	198,776.22	204,603.30
包装费	248,745.91	295,776.32
其他	563,581.15	572,806.79
合计	30,202,930.04	26,764,376.42

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	2,370,568.25	3,648,473.77
差旅费	1,169,664.85	1,039,682.97
汽车费用	1,581,316.21	1,075,319.05
业务招待费	1,677,739.68	1,134,502.07
人力资源费	26,531,871.06	21,809,976.13
物业费用	627,822.98	155,766.96
会务费	49,362.60	165,357.77
税费	1,345,005.49	3,608,163.03
折旧及摊销	24,122,209.31	21,631,360.13

企业宣传费用	84,290.10	23,055.50
中介机构费	4,307,878.03	5,237,442.24
水电费	1,154,700.29	2,182,378.02
咨询费	849,091.53	567,896.13
装卸运杂费	717,970.09	250,294.88
研究开发费	331,691.79	472,684.55
租赁费	1,087,776.54	1,655,011.66
装修费	26,333.34	62,357.00
燃料费	144,210.85	755,322.51
其他费用	1,002,648.52	1,203,127.19
合计	69,182,151.51	66,678,171.56

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	59,003,195.39	78,248,220.17
减：利息收入	6,789,209.76	-1,198,188.90
加：汇兑损失	-32,719.65	
加：其他支出	10,589,634.17	12,244,527.45
合计	62,770,900.15	89,294,558.72

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	3,500,839.79	-7,945,861.99
二、存货跌价损失	-4,139,746.65	-1,720,924.14
合计	-638,906.86	-9,666,786.13

其他说明：

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

无

69、其他收益

无

70、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	86,597.36	9,986,749.43	
其中：固定资产处置利得	86,597.36	9,986,749.43	
政府补助	380,000.00	7,555,678.79	
转让专利技术	4,000.00	4,500,000.00	
其他	2,760,123.35	369,564.98	
合计	3,230,720.71	22,411,993.20	

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
"2016 年省重点 项目研发 计划	滨州高新技术 产业开发区 财政局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	250,000.00		与收益相关
创业补贴款	滨州高新区 劳动保障服 务中心	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	30,000.00		与收益相关
2016 年度企 业贡献奖	莱芜市经信 委	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的	是	否	100,000.00		与收益相关

			补助(按国家 级政策规定 依法取得)					
合计	--	--	--	--	--	380,000.00		--

其他说明:

71、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	4,821.51	4,520.56	
其中: 固定资产处置损失	4,821.51	4,520.56	
对外捐赠	91,800.00	140,000.00	
罚没支出	200,043.54	13,930.94	
房屋塌陷补偿费		712,767.00	
赔偿款	137,066.00	588,773.70	
其他	334,281.62	188,892.14	
合计	768,012.67	1,749,160.62	

其他说明:

72、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
当期所得税费用	4,429,576.97	18,722,108.19
递延所得税费用	462,253.90	-2,314,277.59
合计	4,891,830.87	16,407,830.60

(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	-68,528,938.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-68,528,938.20
子公司适用不同税率的影响	-17,132,234.55

调整以前期间所得税的影响	916,004.53
非应税收入的影响	-592,358.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,994.50
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	21,696,424.59
所得税费用	4,891,830.87

其他说明

73、其他综合收益

无

74、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
利息收入中的现金收入	6,789,209.76	1,198,188.90
营业外收入中的罚款收入、政府补助	2,619,366.42	7,925,243.77
收到的往来款	17,008,952.10	70,522,268.36
合计	26,417,528.28	79,645,701.03

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
管理费用的现金支出	23,335,378.64	25,010,968.56
往来款项	6,129,363.53	28,679,687.97
财务手续费支出	659,726.23	859,942.21
营业外支出中的付现	768,012.67	1,749,160.62
销售费用的现金支出	18,268,671.39	8,921,233.86
其他		189,690.98
合计	49,161,152.46	65,410,684.20

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

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
融资租赁保证金	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	-73,420,769.07	28,512,726.24
加：资产减值准备	-638,906.86	-9,666,786.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,122,209.31	34,568,355.59
无形资产摊销	2,670,549.14	2,409,763.22
长期待摊费用摊销	2,334,231.81	1,662,299.46
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）		-14,486,749.43
财务费用（收益以“—”号填列）	62,770,900.15	89,273,410.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	161,644.72	1,700,846.83
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-151,232.21	-862,185.23
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,509,408.63	-106,285,908.81
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-115,995,628.84	-190,397,901.64

列)		
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	101,347,478.00	138,219,956.99
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-7,308,932.48	-25,352,172.54
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	334,675,158.82	189,186,289.74
减: 现金的期初余额	156,159,806.37	292,538,826.32
现金及现金等价物净增加额	178,515,352.45	-103,352,536.58

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
宝利取得丽枫支付的现金净额	6,742,213.24
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	334,675,158.82	156,159,806.37
其中: 库存现金	566,909.75	520,819.83

可随时用于支付的银行存款	126,671,218.32	37,475,945.68
可随时用于支付的其他货币资金	207,437,030.75	120,003,683.51
三、期末现金及现金等价物余额	334,675,158.82	156,159,806.37

其他说明：

76、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：无

77、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,846,052.76	地质环境治理与恢复保证金
货币资金	63,000,000.00	票据及信用证保证金
存货	16,590,000.00	抵押担保
固定资产	376,319,373.75	抵押借款
其他非流动资产	16,264,665.56	矿山环境治理恢复保证金
在建工程	22,305,670.01	抵押借款
无形资产		
其中：采矿权	106,923,007.32	抵押借款
土地使用权	12,041,946.97	土地使用权证上使用权人为山东慧通轮胎有限公司
土地使用权	2,108,095.28	土地使用权证上使用权人为蓬莱市金策选矿厂

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(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

79、套期

无

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

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

无

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	
鲁地投资	山东济南	山东济南	资产管理	100.00%		非同一控制下企业合并
徐楼矿业	安徽淮北	安徽淮北	矿石采掘	49.00%	51.00%	非同一控制下企业合并
娄烦矿业	山西娄烦	山西娄烦	矿石采掘	40.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
太平矿业	安徽芜湖	安徽芜湖	矿石采掘		90.00%	非同一控制下企业合并

盛鑫矿业	山东东平	山东东平	矿石采掘		70.00%	非同一控制下企业合并
万泰矿业	山东蓬莱	山东蓬莱	矿石采掘		60.00%	非同一控制下企业合并
汇金矿业	山东莒南	山东莒南	矿石加工		100.00%	设立
力之源	山东滨州	山东滨州	制造、销售		70.00%	非同一控制下企业合并
宝利甯体	山东滨州	山东滨州	制造、销售		70.06%	非同一控制下企业合并
美诺商贸	山东济南	山东济南	销售		100.00%	设立
地矿慧通	山东莱芜	山东莱芜	制造、销售		70.00%	设立
让古戎	山东济南	山东济南	企业并购、资产重组、投资		100.00%	托管控制
建联盛嘉	山东济南	山东济南	现代中药		80.00%	托管控制
黄龙建设	福建漳浦	福建漳浦	房地产		100.00%	托管控制
泰德新能源	山东济南	山东济南	石油、煤炭贸易		80.00%	托管控制
浙江四通高科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	制造、销售	51.00%		其他方式
上海泰惠软件技术有限公司	上海	上海	销售	90.00%		其他方式

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：浙江四通高科技有限公司和上海泰惠软件技术有限公司已终止营业多年，本公司也无法对其实施控制，故未对其纳入合并财务报表范围。

(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
太平矿业	10.00%	-1,201,721.43		2,850,439.20
万泰矿业	40.00%	3,097,816.95		132,999,755.99
泰德新能源	20.00%	942,633.37		18,256,506.21
地矿慧通	30.00%	11,353.85		117,304,436.39
力之源	30.00%	-2,721,121.53		33,012,801.84
宝利甯体	29.94%	-1,500,043.45		44,539,317.31
建联盛嘉	20.00%	204,685.92		11,286,018.79

(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
太平矿业	9,373,139.99	379,416,572.16	388,789,712.15	333,980,124.36	26,305,195.79	360,285,320.15	10,826,886.46	384,223,956.68	395,050,843.14	328,217,612.02	26,311,624.82	354,529,236.84
万泰矿业	21,299,401.76	662,348,878.15	683,648,279.91	231,585,305.73	119,563,584.19	351,148,889.92	6,494,089.92	665,106,925.41	671,601,015.33	227,186,805.38	119,563,584.19	346,750,389.57
泰德新能源	341,379,405.70	23,078,965.71	364,458,371.41	269,694,336.92	3,481,503.44	273,175,840.36	308,346,018.50	24,286,471.68	332,632,490.18	242,796,547.86	3,266,578.11	246,063,125.97
地矿慧通	743,857,308.84	173,017,036.44	916,874,345.28	469,174,575.58	56,684,81.71	525,859,557.29	588,491,725.38	173,137,029.75	761,628,755.13	342,046,113.31	28,605,700.00	370,651,813.31
力之源	129,048,082.68	214,954,323.12	344,002,405.80	206,207,272.85	27,752,460.15	233,959,733.00	128,967,031.46	213,231,705.17	342,198,736.63	185,324,819.41	37,760,839.33	223,085,658.74
宝利笛体	141,749,181.22	202,118,382.70	343,867,563.92	178,508,442.65	21,797,461.13	200,305,903.78	130,311,609.69	162,796,660.37	293,108,270.06	118,255,064.42	30,135,517.30	148,390,581.72
建联盛嘉	118,921,869.40	4,829,735.11	123,751,604.51	13,916,929.31	49,400,00.00	63,316,929.31	59,831,700.27	92,747,166.79	152,578,867.06	27,273,733.55	50,474,617.29	77,748,350.84

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
太平矿业		-12,017,214.30	-12,017,214.30	565,298.93	0.00	-10,400,575.34	-10,400,575.34	60,890,940.47
万泰矿业	30,411,092.94	7,744,542.37	7,744,542.37	136,717.73	0.00	-5,826,521.41	-5,826,521.41	-149,420.07
泰德新能源	251,774,790.88	4,713,166.84	4,713,166.84	-12,818,485.47	587,036,376.81	40,905,365.83	40,905,365.83	-21,043,807.34
地矿慧通	356,664,218.86	37,846.17	37,846.17	16,749,941.67	332,199,635.30	51,797,963.43	51,797,963.43	-73,491,800.74
力之源	40,822,781.26	-9,070,405.09	-9,070,405.09	31,701,667.90	129,502,810.29	7,572,901.88	7,572,901.88	10,596,457.41
宝利笛体	107,087,981.83	-3,378,346.59	-3,378,346.59	14,783,000.03	70,718,508.43	8,832,002.59	8,832,002.59	9,502,440.71
建联盛嘉	43,610,083.06	-2,041,366.73	-2,041,366.73	8,050,470.93	40,853,568.34	1,619,105.16	1,619,105.16	-21,342,106.23

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

无

（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

无

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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见附注六。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。

各类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，使股东及其它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并进行风险管理，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

① 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险之影响。本公司管理层认为，本公司主要及持续性业务以人民币计价结算，因此外汇风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

② 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款及短期融资券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2017 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要分别为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为 3,814,406,602.11 元（2016 年 12 月 31 日：2,662,556,327.01 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

③ 价格风险

本公司以市场价格销售铁精粉和黄金，因此受产品价格波动的影响较大。

(2) 信用风险

于资产负债表日，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，具体包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。且对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了专门的部门负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：234,670,075.79 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	17,360,000.00			17,360,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	17,360,000.00			17,360,000.00
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应付款项、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等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

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
山东地矿集团有限公司	济南市历山路 74 号	对外投资及资产管理；矿产勘查技术开发及咨询服务	300,000,000.00	17.74%	17.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

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
山东省物化探勘查院岩矿测试中心	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
娄烦县申太选矿有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
山东地矿租赁有限公司	受同一母公司及最终控制方控制的其他企业
济南华政矿业有限责任公司	受少数股东控制的其他企业
蓬莱市金策选矿厂	受少数股东控制的其他企业
时广智	少数股东一致行动人
蓬莱市金策选矿有限公司	受少数股东控制的其他企业

其他说明

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
山东慧通轮胎有限公司	出口代理费	407,460.60		否	0.00
山东让古戎精细化工有限公司	房屋租赁	600,000.00		否	0.00

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
山东慧通轮胎有限公司	代理销售轮胎	85,580,899.04	0.00
山东天泽源生物科技有限公司	销售果糖	30,253,723.60	0.00

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

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
徐楼矿业	53,113,630.49	2015 年 06 月 01 日	2018 年 05 月 31 日	否
力之源	60,000,000.00	2016 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 21 日	否
宝利留体	50,000,000.00	2016 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 21 日	否
地矿慧通	100,000,000.00	2017 年 03 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	否
泰德新能源	20,000,000.00	2017 年 03 月 01 日	2018 年 03 月 01 日	否
鲁地美诺	5,000,000.00	2017 年 03 月 21 日	2018 年 03 月 20 日	否
鲁地投资	70,000,000.00	2017 年 03 月 30 日	2019 年 03 月 30 日	否
鲁地投资	180,000,000.00	2017 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 21 日	否
地矿慧通	15,000,000.00	2016 年 09 月 12 日	2017 年 09 月 11 日	否
地矿慧通	20,000,000.00	2016 年 09 月 09 日	2017 年 09 月 08 日	否
地矿慧通	20,000,000.00	2016 年 09 月 08 日	2017 年 09 月 07 日	否
地矿慧通	20,000,000.00	2016 年 09 月 09 日	2017 年 09 月 08 日	否
地矿慧通	20,000,000.00	2016 年 06 月 30 日	2017 年 06 月 29 日	否
地矿慧通	30,000,000.00	2017 年 01 月 18 日	2018 年 01 月 17 日	否
地矿慧通	20,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2017 年 12 月 12 日	否
鲁地投资	65,000,000.00	2016 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	否
鲁地投资	60,000,000.00	2017 年 01 月 24 日	2018 年 01 月 24 日	否
鲁地投资	20,000,000.00	2017 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 09 日	否
宝利留体	30,000,000.00	2016 年 07 月 14 日	2017 年 07 月 12 日	否
宝利留体	15,000,000.00	2016 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 14 日	否
宝利留体	5,000,000.00	2017 年 03 月 20 日	2018 年 03 月 19 日	否
力之源	5,000,000.00	2017 年 03 月 20 日	2018 年 03 月 19 日	否
力之源	30,000,000.00	2016 年 07 月 14 日	2017 年 07 月 12 日	否
力之源	10,000,000.00	2016 年 08 月 11 日	2017 年 08 月 11 日	否

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

鲁地投资	100,000,000.00	2017 年 05 月 02 日	2017 年 11 月 02 日	否
鲁地投资	50,000,000.00	2017 年 02 月 16 日	2018 年 02 月 07 日	否
鲁地投资	100,000,000.00	2016 年 08 月 26 日	2017 年 08 月 26 日	否

关联担保情况说明

(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				
山东地矿民间资本管理有限公司	30,000,000.00	2017 年 06 月 27 日	2018 年 06 月 26 日	未偿还
山东地矿租赁有限公司	150,000,000.00	2016 年 12 月 15 日	2017 年 12 月 14 日	未偿还
山东地矿租赁有限公司	53,113,630.49	2015 年 06 月 01 日	2018 年 05 月 31 日	未偿还
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

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
预付款项	鲁地投资（上海）有限公司	1,561,399.27		882,254.25	
预付款项	娄烦县申太选矿有限公司	1,140,784.71		965,434.77	
预付款项	福建万新房地产开发有限公司	80,881,669.00		86,771,569.00	
预付款项	山东让古戎精细化工有限公司	4,200,000.00		4,800,000.00	
应收账款	山东慧通轮胎有限公司	145,204,563.20	7,260,228.16	163,980,623.14	8,199,031.16

应收账款	山东天泽源生物科技有限公司	29,585,964.83	1,479,298.24	18,437,235.17	921,861.76
其他应收款	上海泰惠软件技术有限公司	6,386,603.65	6,386,603.65	6,386,603.65	6,386,603.65
其他应收款	山东天泽源生物科技有限公司	1,850,299.09	92,514.95		
其他应收款	山东地矿集团有限公司	13,865,617.00			

(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
应付账款	山东省第六地质矿产勘查院	2,531,867.77	2,404,039.09
其他应付款	蓬莱市金策选矿厂	3,167,421.31	3,167,421.31
其他应付款	蓬莱市金策选矿有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	时广智	115,567,254.37	176,847,408.78
其他应付款	山东省第六地质矿产勘查院		30,000.00
其他应付款	山东地矿集团有限公司		390,606,916.66
其他应付款	山东地矿民间资本管理有限公司	30,000,000.00	30,120,416.67
其他应付款	崔全山	4,734,628.30	8,272,829.21
其他应付款	山东天泽源生物科技有限公司		3,798,948.21
其他应付款	张安全	604,770.64	14,604,770.64

7、关联方承诺

无

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

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2008年,黄龙建设与中国农业银行东山县支行签订的最高额抵押合同,为福建能源发展有限公司(以下简称“福建能源”)于中国农业银行东山县支行贷款进行抵押担保,抵押物为土地使用权(浦国用(2005)第07776号-07779号)。截至2016年6月30日,福建能源未偿还贷款本金以及利息、罚息、复利,上述抵押土地已被查封。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,755,621.00	96.11%	1,755,621.00	100.00%		1,755,621.00	96.11%	1,755,621.00	100.00%	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	71,097.78	3.89%	71,097.78	100.00%		71,097.78	3.89%	71,097.78	100.00%	
合计	1,826,718.78	100.00%	1,826,718.78			1,826,718.78	100.00%	1,826,718.78		

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	按债务方资信及应收款账龄计提
单位 2	755,621.00	755,621.00	100.00%	按债务方资信及应收款账龄计提
合计	1,755,621.00	1,755,621.00	--	--

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
单位 1	65,177.78	65,177.78	100.00%
单位 2	5,920.00	5,920.00	100.00%

合计	71,097.78	71,097.78	
----	-----------	-----------	--

确定该组合依据的说明：

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位1	1,000,000.00	5年以上	54.74	1,000,000.00
单位2	755,621.00	5年以上	41.37	755,621.00
单位3	65,177.78	5年以上	3.57	65,177.78
单位4	5,920.00	5年以上	0.32	5,920.00
合计	1,826,718.78		100.00	1,826,718.78

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,599,698.53	2.56%	50,389,142.53	81.80%	11,210,556.00	61,599,698.53	2.55%	50,389,142.53	81.80%	2,350,117.922.76
按信用风险特征组	2,347,75	97.44%	10,735,2	0.46%	2,337,015	2,351,2	97.45%	10,735,21	0.46%	1,613,014.5

合计计提坏账准备的其他应收款	0,232.96		17.53		,015.43	55,598.86		7.53		7
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	142,581.55				142,581.55	12,341.68				12,341.68
合计	2,409,492,513.04		61,124,360.06		2,348,368,152.98	2,412,867,639.07	100.00%	61,124,360.06		2,351,743,279.01

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

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	61,599,698.53	50,389,142.53	81.80%	--
合计	61,599,698.53	50,389,142.53	--	--

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	2,024,483,274.68	37,155.97	5.00%
1 至 2 年	312,669,680.18	100,783.46	10.00%
5 年以上	10,597,278.10	10,597,278.10	100.00%
合计	2,347,750,232.96	10,735,217.53	

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

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

(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
往来款	2,322,206,959.19	2,338,907,366.76
备用金	143,200.00	
代扣代缴职工款项	2,341.68	
保证金	10,000.00	10,000.00
改制上市遗留款项	72,196,976.63	72,196,976.63
其他	14,933,035.54	1,753,295.68
合计	2,409,492,513.04	2,412,867,639.07

(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
单位一	往来款	1,535,160,475.46	1 年以内	63.71%	
单位二	往来款	270,670,665.98	1 年以内	11.23%	
单位三	往来款	165,307,439.50	1 年以内	6.86%	
单位四	往来款	157,912,520.56	1 年以内	6.55%	
单位五	往来款	146,889,793.58	1 年以内	6.10%	
合计	--	2,275,940,895.08	--		

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	1,809,077,860.29	4,080,000.00	1,804,997,860.29	1,809,077,860.29	4,080,000.00	1,804,997,860.29
合计	1,809,077,860.29	4,080,000.00	1,804,997,860.29	1,809,077,860.29	4,080,000.00	1,804,997,860.29

(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
上海泰惠软件技术有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		1,530,000.00
浙江四通高科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00
山东鲁地矿业投资有限公司	1,191,888,920.23			1,191,888,920.23		
淮北徐楼矿业有限公司	492,149,347.95			492,149,347.95		
娄烦县鲁地矿业有限公司	120,959,592.11			120,959,592.11		
合计	1,809,077,860.29			1,809,077,860.29		4,080,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

无

4、营业收入和营业成本

无

5、投资收益

无

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	86,597.36	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	380,000.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,380,756.39	
减：所得税影响额	586,215.95	
少数股东权益影响额	71,523.00	
合计	1,193,614.80	--

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	-7.98%	-0.1406	-0.1406
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.12%	-0.1429	-0.1429

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

山东地矿股份有限公司

2017 年 8 月 30 日