

公司代码：601969

债券代码：136667

债券代码：143050

公司简称：海南矿业

债券简称：16 海矿 01

债券简称：17 海矿 01

海南矿业股份有限公司

2017 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘明东、主管会计工作负责人颜区涛及会计机构负责人（会计主管人员）颜区涛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润为4,553.84万元，年末累计未分配利润（母公司）为-25,022.16万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

受宏观经济环境、供需关系、海运价格、汇率等多方面因素影响，铁矿石的价格面临频繁波动的风险。作为本公司的主要产品，铁矿石的价格大幅波动对本公司的盈利能力具有直接影响。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	4
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况讨论与分析	11
第五节	重要事项	24
第六节	普通股股份变动及股东情况	35
第七节	优先股相关情况	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节	公司治理	51
第十节	公司债券相关情况	54
第十一节	财务报告	57
第十二节	备查文件目录	167

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、本集团、公司、海南矿业	指	海南矿业股份有限公司
复星集团	指	上海复星高科技（集团）有限公司
实际控制人	指	郭广昌
海矿联合	指	海南矿业联合有限公司，即海南矿业的前身
复星产投	指	上海复星产业投资有限公司
复星国际	指	复星国际有限公司
海钢集团	指	海南海钢集团有限公司
海钢公司	指	海南钢铁公司，海南海钢集团有限公司前身
衢州元立	指	衢州元立金属制品有限公司
中广核	指	中广核矿业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	海南矿业股份有限公司
公司的中文简称	海南矿业
公司的外文名称	Hainan Mining Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Hainan Mining
公司的法定代表人	刘明东

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	石鹏
联系地址	海南省昌江县石碌镇
电话	0898-26607630
传真	0898-26607075
电子信箱	hnmining@hnmining.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	海南省昌江县石碌镇（海钢办公大楼）
--------	-------------------

公司注册地址的邮政编码	572700
公司办公地址	海南省昌江县石碌镇（海矿办公大楼）
公司办公地址的邮政编码	572700
公司网址	www.hnmining.com
电子信箱	hnmining@hnmining.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海南矿业	601969	

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
	签字会计师姓名	侯捷、陈洁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路18号中国金融信息中心5层
	签字的保荐代表人姓名	蒋杰、金利成
	持续督导的期间	2014年-2017年
	名称	德邦证券股份有限公司
	办公地址	浦东新区福山路500号城建国际中心26楼
	签字的保荐代表人姓名	刘平、邓建勇
	持续督导的期间	2015年-2017年

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	2,756,164,500.99	907,665,417.95	203.65	1,050,584,568.37
归属于上市公司股东的净利润	45,538,354.23	-285,775,980.25	115.93	10,191,442.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-60,813,251.38	-296,081,905.66	79.46	-74,445,770.85
经营活动产生的现金流量净额	253,061,336.60	388,138,874.74	-34.80	-110,995,456.21

	2017年末	2016年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	4,914,439,310.56	3,998,541,794.67	22.91	4,318,128,443.35
总资产	7,765,025,571.10	6,381,555,053.18	21.68	5,779,806,480.36

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.02	-0.15	113.33	0.01
稀释每股收益(元/股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.16	81.25	-0.04
加权平均净资产收益率(%)	0.94	-6.88	增加 7.82 个百分点	0.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.26	-7.13	增加 5.87 个百分点	-1.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

☐适用 ☒不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	488,371,497.35	638,433,615.15	635,119,955.99	994,239,432.50
归属于上市公司股东的净利润	50,143,761.58	-19,338,177.58	1,333,085.47	13,399,684.76
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	48,402,844.60	-48,019,240.11	-11,907,169.61	-49,289,686.26
经营活动产生的现金流量净额	80,355,446.61	128,788,004.66	1,068,035.43	42,849,849.90

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-12,736,095.39		3,368,350.71	-4,190,698.09
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,059,692.92		5,986,066.64	9,403,766.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	94,297,298.06		7,543,522.18	6,292,834.36
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			9,182,259.00	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,350,305.29		-9,578,817.75	22,179,810.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,995,309.21			79,610,752.27
少数股东权益影响额	-6,211,789.54			
所得税影响额	-30,403,114.94		-6,195,455.37	-28,659,252.44
合计	106,351,605.61		10,305,925.41	84,637,212.95

十一、采用公允价值计量的项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票	296,438,430.73	401,749,363.10	105,310,932.37	
合计	296,438,430.73	401,749,363.10	105,310,932.37	

十二、其他

□适用√不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司目前主营业务为铁矿石采选及销售，主要产品为铁矿石，具体包含块矿、铁粉及铁精粉。铁矿石主要用于钢铁企业冶炼生铁和钢材。公司铁矿石呈高硅、低铝、低磷等特点，是合理搭配高炉炉料结构的首选酸性配料

（二）经营模式

公司具有采矿、运输、破碎、筛分、选矿、尾矿回收、电力、机修、电修、汽修等综合生产能力的大型机械化矿山。报告期内，公司铁矿石开采方式为露天开采。矿山开采的原矿运输至富矿选矿厂或贫矿选矿厂，经不同的工艺加工最终形成块矿、粉矿、铁精粉等产品对外销售。成品矿石可经专用铁路运至八所港码头或经公路运至洋浦码头，再装船通过海上运输发货，交通运输条件便利。公司铁矿石产品销售采取自主销售和代理销售相结合的方式，销往宝武武钢、南钢、国鑫等国内多家钢铁企业。

公司北一露天采场已于 2017 年闭坑，未来公司铁矿石开采方式将从露天开采逐步转变为地下开采为主。为确保公司铁矿石生产平稳过渡及铁矿产业可持续发展，公司正在积极建设昌江石碌铁矿资源深部开采工程项目。

报告期内，公司围绕扭亏为盈、大项目落地和人均效能提升三大目标，抓好生产运营建设和投融资运作平台管理，完成各项工作指标，多元发展也取得了较好成绩。

（三）行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，本公司所属行业为“B 采矿业”门类-“08 黑色金属矿采选业”大类；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），本公司所属行业为“B 采矿业”门类-“B08 黑色金属矿采选业”大类-“B0810 铁矿采选”小类。铁矿石的主要用途系作为钢铁生产的原材料；钢铁是国民经济的基础性材料，广泛应用于建筑、机械、基础设施建设、汽车、船舶等行业。

1、我国铁矿石储量、品味及分布

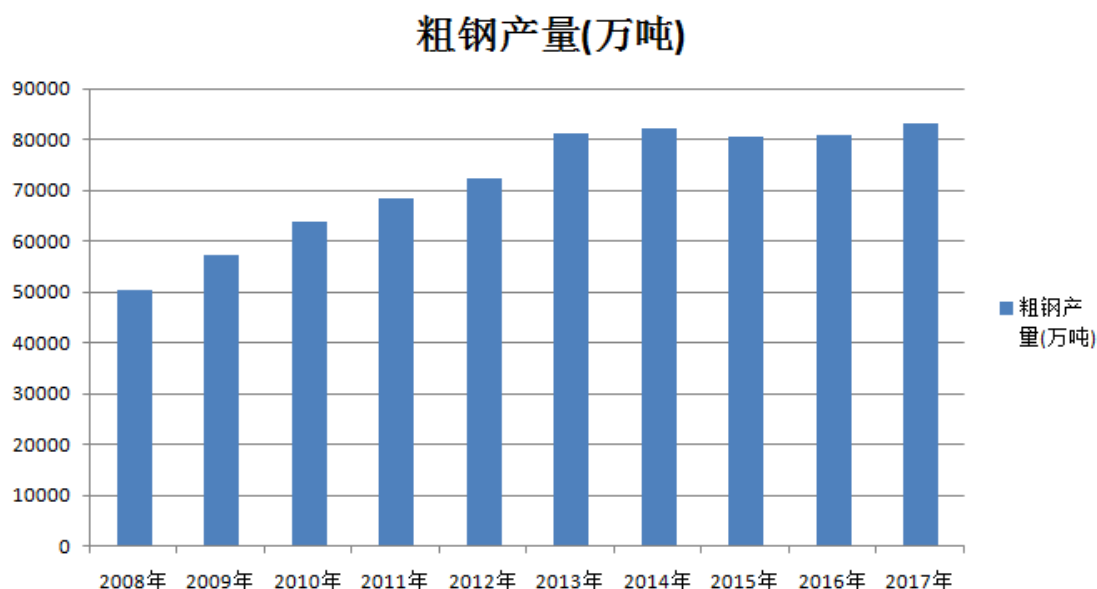
我国是全球铁矿资源总量相对丰富的国家，依据《中国矿产资源报告 2017》数据显示，我国铁矿石预测资源量 1960.2 亿吨。但分布较为均散，大多数为中小型矿山，产业集中度低，难以形成规模效应。我国铁矿石平均品位约为 30%-35%，低于世界铁矿石平均品位。此外，受矿石分布因素（多为地下开采）的影响，我国铁矿石

开采难度大、成本高。我国铁矿石分布较广，在全国各省市均有分布，但相对集中在东北、华北和西南等地。

2、我国铁矿石需求情况

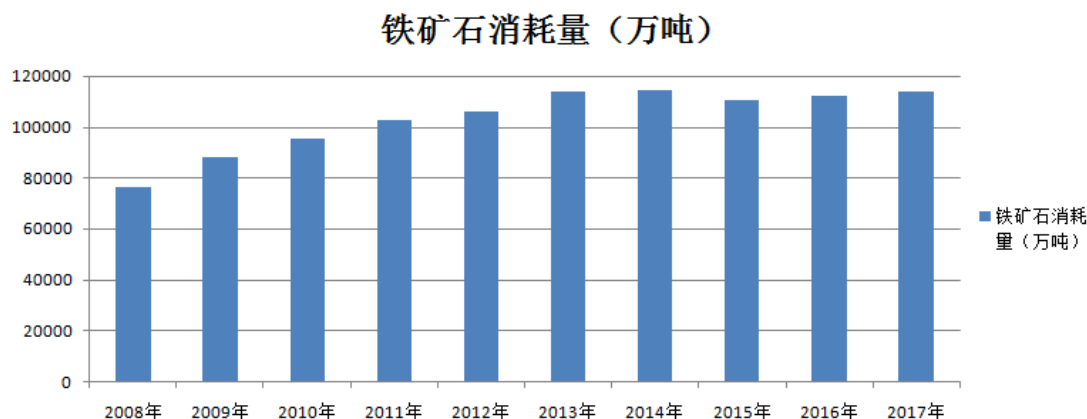
(1) 粗钢消费量

从 2008 年以来，我国粗钢产量一直保持增长的趋势，2013 年突破 8 亿吨，高达 8.1 亿吨。2017 年粗钢产量达 8.32 亿吨，创历史新高，我国粗钢产量增长对铁矿石需求的拉动巨大。（数据来源：国家统计局）



(2) 我国铁矿石消耗量情况

由于铁矿石的需求量无直接的统计数据，根据我国近年的生铁产量，可大致推算出对铁矿石的需求量。2008-2017 年，我国生铁产量呈较大速度增长，2017 年生铁产量 71075.9 万吨。（数据来源：国家统计局）

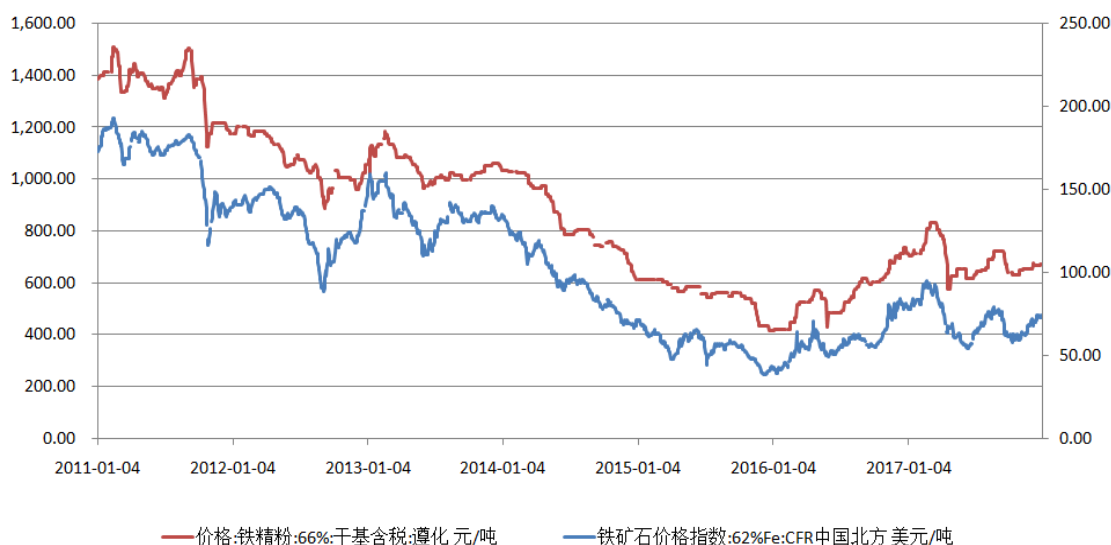


3、我国铁矿石供应情况

由于下游需求增大，我国铁矿石原矿产量近年来保持连续增长，2014 年增长到 151424.00 万吨，创下历史新高，2017 年国内铁矿石产量为 122937.30 万吨。我国铁矿石进口量由 2008 年的 4.44 亿吨增长到 2017 年的 10.75 亿吨（数据来源：万得数据及国家统计局）。

4、国内铁矿石价格

2011 年起，铁矿石价格于 2011 年 2 月 15 日普氏指数达到最高点 193.00 美元/吨，往后总体趋势震荡下跌，于 2015 年 12 月 15 日普氏指数跌到 38.50 美元/吨，创历史新低；从 2016 年开始，铁矿石价格有所回升，截止至 2017 年 12 月 29 日，普氏铁矿石指数上涨到 74.35 美元/吨。(数据来源：万得数据)



二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

(一) 铁矿石品位及资源赋存优势

海南省昌江县石碌矿区是我国最为知名的大型优质富铁矿床之一。除了富铁矿外，矿区还赋存有钴、铜、白云岩、石英岩等独立矿产和镍、银、硫等伴生矿产。根据海南省资源环境调查院编制的《海南省昌江县石碌铁钴铜矿 2017 年度矿山储量年报》，截至 2017 年 12 月 31 日，石碌矿区保有工业铁矿石资源储量 2.64 亿吨，平均 TFe 品位 46.68%；保有低品位铁矿石资源储量 3728.8 万吨，平均 TFe 品位 25.90%。公司矿区还赋存铜、钴矿等矿产资源。截至 2017 年 12 月 31 日，公司工业钴矿石资源储量 454.31 万吨，钴金属量 1.08 万吨，低品位钴矿石量 17.91 万吨，金属量 41.42 吨；公司工业铜矿石资源储量 488.22 万吨，铜金属量 5.31 万吨，低品位铜矿石量 17.95 万吨，金属量 597.70 吨。通过对矿石资源的有效综合利用，可为公司增加收入来源，提高经营效益。

(二) 铁矿石产品成本优势

报告期内，由于铁矿石原矿品位高，公司铁矿石产品以块矿为主，块矿采选工艺流程简单，且具备一定年限的采选经验及技术人员，所以生产成本在国内同行业中具有明显优势。

(三) 卓越的管理团队及管理优势

公司具有在矿产勘查、矿石采选、矿石深加工、机械维修、公司治理和技术研发等方面有丰富经验的管理和技术人才。公司核心管理层拥有丰富行业经验，深刻了解国内外行业发展趋势，能够依据行业动态变化及时制订和调整公司的发展战略，使公

司能够在市场竞争占据优势地位。公司完善的生产经营管理体系，完整的低成本管理控制体系，稳定的物流渠道，有利于打造高效低成本的生产经营核心竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年，铁矿石市场仍然呈现供大于求的状态，铁矿石价格起伏较大，整体宽幅振荡，结构性矛盾突出。公司铁矿石生产由露采转地采，生产成本上升。面对诸多不利因素的困扰，在股东单位的关心支持下，在董事会和公司党委的正确领导下，公司高管带领全体员工围绕扭亏为盈、大项目落地和人均效能提升三大目标，立足本职工作岗位、改革创新、团结奋斗，在生产运营、人均效能提升、投融资、多元发展和党建等各项工作中取得了较好成绩。

（一）生产组织

本报告期，公司强化矿山生产组织工作，努力克服露天采场空间狭窄、设备故障率高等困难，合理编排生产计划，稳步推进采场生产。加强现场生产管理工作，密切跟踪穿孔、爆破、出矿等生产环节。加强枫树下采场生产管理，抓好北一北挂扩帮剥离，同时按计划完成防洪工程。12 月份北一露天采场正式闭坑，顺利完成历史使命。

加快地采项目建设收尾工作，提前完成地采基建工程。集中力量解决地采试生产调试期间出现的各种问题，不断理顺生产流程。精心组织，优化提升系统，释放提升能力。严格按北一西区通风排水系统及供风供水供电设计，优化进度有序组织施工，极大改善采区生产条件。对北一东区开采方法进行设计优化，采准掘进工作按优化设计有序推进。全面做好安全验收前期准备工作，地采安全设施验收通过专家评审。

积极调整生产策略，做好选矿工作。加强对生产现场的巡查，借助维修力量整合契机，加强协调，提高维修质量和维修效率，努力保障生产顺畅。着力推进质量管理，严格管控各项技术质量指标，主要指标均达到考核要求。针对市场变化，及时调整产品方案，将粉矿、丁块与贫矿进行配矿入磨选别，既改善了选矿技术经济指标，又达到降本增效目的。优化跳汰系统工艺参数，加强指标管理，主要技术指标均达到考核目标。

（二）营销工作

本报告期，公司根据市场变化，不断完善产品销售定价机制，依据市场价格波动及时调整销售报价，最大限度贴近市场，更好地维护公司利益。面对困难的销售形势，公司通过实地考察、现场交流等方式加大力度做好客户的巩固及开发工作。推行营销的精细化管理，努力实现精准营销，不断满足客户个性化需求。加强岛外现货销售，促进生产、运输、销售等环节的高效运转和衔接。加强销售中的资金风险管理，规避坏账风险，全面实行代理商和中小钢厂先付款、后发货的政策。

（三）内部管理

报告期，公司在安全生产方面，实行全员安全责任制，将安全考核指标层层分解。开展安全风险分级管理和隐患排查治理工作，持续开展安全教育培训，提高员工安全意识和素养。实现全年工亡事故为零、重伤事故为零、重大设备事故为零、重大火灾事故为零。环境保护方面，全年工业污水外排达标率 100%，废气有组织排放达标率 100%，生产作业场所岗位粉尘合格率 96.69%，污水国控企业和重金属季度监督性监测达标。

结合公司设备现状和维修力量整合实际，确定维修职责，完善管理制度。加强设备运行管理，全面推行设备点检制度，改善设备运行状况，全年主要生产设备可开动

率和故障率均优于考核目标值。做好配件质量闭环管理，提升配件性价比。继续推进进口设备配件国产化，完成 ROC L8 潜孔钻机国产冲击器和钻头试用推广工作，节约生产成本。集中管理生产指挥车辆，提高车辆使用率，降低生产成本。加强电气能源管理，确保电力系统安全稳定运行，降低耗能成本

（四）人力资源工作

报告期内，公司通过多种方式改革人力资源管理工作。一是精简组织机构，实现机构人员瘦身。本年度，公司通过撤销撤并二、三级至机构，减少在岗二、三级管理人员。二是严格定员管理，精简岗位和人员，基本完成各单位定编、定岗、定员工作。三是改革人事及劳动用工制度，推行全员竞聘，建立能上能下、竞争上岗、充满活力的新型选人用人机制。四是加快年轻管理人员的培养，改善干部队伍老龄化。截至 2017 年末，公司已有 74 名年轻后备人才被提拔至管理岗位，管理队伍平均年龄同比年轻 2 岁。五是制定有效措施加快推进人员降本增效工作，优化员工队伍结构。本年度公司改革力度明显加大，全体员工紧迫感和执行力不断增强，工作积极性主动性大幅提高，工作节奏加快，人均效能得到提高。

（五）资本运作

报告期内，公司进一步利用上市公司平台拓宽公司融资渠道，降低资金成本，优化公司债务结构。

经中国证券监督管理委员会于以证监许可[2016]2980 号文《关于核准海南矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司已于 2017 年 1 月 26 日向财通基金管理有限公司等 5 名投资者发行人民币普通股(A 股) 88,050,314 股，发行价格每股人民币 10.14 元，募集资金总额人民币 892,830,183.96 元，募集资金净额为人民币 876,044,901.02 元。本次公开发行新增注册资本实收情况业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)以安永华明（2017）验字第 60615139_B01 号验资报告验证。

2017 年 3 月 27 日公司完成 2017 年第一期公司债公开发行工作，募集资金 2 亿元。

（六）对外投资

报告期内，公司围绕大项目落地的目标，坚持价值投资，加快对外投资工作。以海矿上海中心和香港鑫贸公司为投资平台，加快推进国内外矿产资源项目的考察、筛选工作。积极跟进其他大项目，增加投资项目储备。二级市场股票投资成效显著，中广核矿业项目投资收益达预期目标。

（七）党建和精神文明建设

报告期内，公司按照党章和上级党委的要求，完成公司各级党组织换届选举工作。各二级党组织按照公司党委的统一部署，完成了二、三级党组织换届选举工作。10 月 18 日党的十九大召开之后，公司党委迅速掀起学习宣传贯彻十九大精神的热潮，邀请海南省委十九大精神宣讲团成员到公司开展宣讲报告活动，由公司党委委员和各二级党组织书记组成公司宣讲团，深入基层进行宣讲，实现十九大精神全覆盖。继续深入开展“两学一做”学习教育，完善党建工作目标责任制考核，提高党员标准化和信息化管理，党建工作上了新台阶。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司成品铁矿石产量 400.29 万吨，同比增长 37.76%；铁矿石销售量 395.29 万吨，同比增长 36.49%。2017 年实现营业收入 27.56 亿元，归属于上市公司股东的净利润 4,553.84 万元

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,756,164,500.99	907,665,417.95	203.65
营业成本	2,311,574,490.04	777,037,502.42	197.49
销售费用	10,086,755.76	9,491,244.70	6.27
管理费用	253,853,136.71	387,209,646.78	-34.44
财务费用	56,475,528.12	50,198,393.29	12.50
经营活动产生的现金流量净额	253,061,336.60	388,138,874.74	-34.80
投资活动产生的现金流量净额	-138,542,026.04	-723,064,282.57	80.84
筹资活动产生的现金流量净额	1,155,734,704.47	330,874,950.34	249.30
研发支出			

1. 收入和成本分析

√适用□不适用

见下表

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黑色金属采选业	1,021,935,758.48	704,056,730.98	31.11	34.48	6.33	增加 18.24 个百分点
其他	1,734,228,742.51	1,607,517,759.06	7.31	1,073.77	1,299.16	减少 14.93 个百分点
合计	2,756,164,500.99	2,311,574,490.04	16.13	203.65	197.49	增加 1.74 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铁矿石	1,021,935,758.48	704,056,730.98	31.11	34.48	6.33	增加 18.24 个百分点
铁矿石贸易	1,612,516,517.40	1,576,162,636.87				
其他	121,712,225.11	31,355,122.19	74.24	-17.62	-72.71	增加 52.00 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国	2,524,395,015.68	2,070,334,632.58	17.99	178.12	166.44	增加 3.60 个百分点

中国香港	231,769,485.31	241,239,857.46	-4.09			
------	----------------	----------------	-------	--	--	--

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用□不适用

报告期内公司的全部营业收入均来自中国境内。

(2). 产销量情况分析表

√适用□不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
铁矿石	400.29	395.29	72.34	37.76	36.49	7.41

产销量情况说明

无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
黑色金属采选业	营业成本	704,056,730.98	30.46	662,145,704.75	85.21	6.33	
其他	营业成本	1,607,517,759.06	69.54	114,891,797.67	14.79	1,299.16	
合计	营业成本	2,311,574,490.04	100.00	777,037,502.42	100.00	197.49	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
铁矿石	营业成本	704,056,730.98	30.46	662,145,704.75	85.21	6.33	
铁矿石贸易	营业成本	1,576,162,636.87	68.19				
其他	营业成本	31,355,122.19	1.36	114,891,797.67	14.79	-72.71	

成本分析其他情况说明

□适用√不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用□不适用

前五名客户销售额 67,836.89 万元，占年度销售总额 24.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 7,442.96 万元，占年度销售总额 2.70 %。

前五名供应商采购额 15,887.85 万元，占年度采购总额 16.9%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用□不适用

	本期数	上年同期数	变动比率
销售费用	10,086,755.76	9,491,244.70	6.27%

管理费用	253,853,136.71	387,209,646.78	-34.44%
财务费用	56,475,528.12	50,198,393.29	12.50%

3. 研发投入

研发投入情况表

☐适用 ☒不适用

情况说明

☐适用 ☒不适用

4. 现金流

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	本期	上年同期	变动比率%
经营活动现金流入小计	3,156,015,923.83	1,564,602,067.66	101.71%
经营活动现金流出小计	2,902,954,587.23	1,176,463,192.92	146.75%
经营活动产生的现金流量净额	253,061,336.60	388,138,874.74	-34.80%
投资活动现金流入小计	2,838,112,705.02	82,309,965.52	3348.08%
投资活动现金流出小计	2,976,654,731.06	805,374,248.09	269.60%
投资活动产生的现金流量净额	-138,542,026.04	-723,064,282.57	80.84%
筹资活动现金流入小计	2,314,844,901.02	2,049,070,649.92	12.97%
筹资活动现金流出小计	1,159,110,196.55	1,718,195,699.58	-32.54%
筹资活动产生的现金流量净额	1,155,734,704.47	330,874,950.34	249.30%

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
流动资产						
货币资金	2,406,310,970.90	30.99	1,107,947,089.27	17.36	117.19	主要系非公开发行及债务筹资所致
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	391,885,625.10	5.05				主要系对中广核变更列示在本项所致
应收票据	405,409,888.06	5.22	320,971,300.85	5.03	26.31	
应收账款	275,682,883.85	3.55	169,254,398.63	2.65	62.88	主要系销售额增长所致

预付款项	105,972,505.88	1.36	99,117,455.63	1.55	6.92	
应收股利	0.00	-	1,441,543.29	0.02	-100.00	主要系收回股利所致
其他应收款	98,944,385.17	1.27	163,181,651.47	2.56	-39.37	主要系收回款项所致
存货	309,657,289.67	3.99	354,720,272.37	5.56	-12.70	
一年内到期的非流动资产	0.00	-	31,274,463.00	0.49	-100.00	主要系计提坏账所致
其他流动资产	471,042,464.56	6.07	230,049,919.32	3.60	104.76	主要系理财产品增加所致
流动资产合计	4,464,906,013.19	57.50	2,477,958,093.83	38.83	80.18	
非流动资产		-		-		
可供出售金融资产	17,816,769.80	0.23	299,391,462.53	4.69	-94.05	主要系出售投资所致
长期应收款						
长期股权投资	0.00	-	304,422,027.12	4.77	-100.00	主要系对中广核变更为公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产所致
固定资产	2,051,706,034.95	26.42	1,622,162,360.95	25.42	26.48	在建工程完工转固定资产增加
在建工程	101,090,687.24	1.30	469,860,193.81	7.36	-78.48	主要系部分项目本期转为固定资产所致
无形资产	644,458,093.20	8.30	651,241,863.80	10.21	-1.04	
递延所得税资产	151,239,030.01	1.95	157,444,306.42	2.47	-3.94	
其他非流动资产	333,808,942.71	4.30	399,074,744.72	6.25	-16.35	
非流动资产合计	3,300,119,557.91	42.50	3,903,596,959.35	61.17	-15.46	
资产总计	7,765,025,571.10	100.00	6,381,555,053.18	100.00	21.68	
流动负债		-		-		
短期借款	1,242,475,740.00	16.00	858,863,000.00	13.46	44.67	主要系本期新增借款所致
应付账款	207,348,298.95	2.67	206,513,985.87	3.24	0.40	
预收款项	51,219,841.17	0.66	45,171,825.74	0.71	13.39	
应付职工薪酬	131,853,141.32	1.70	95,749,102.91	1.50	37.71	主要系期末计提薪酬尚未发放所致
应交税费	49,724,666.42	0.64	6,691,393.18	0.10	643.11	主要系期末计提税费尚未缴纳所致
应付利息	13,304,299.54	0.17	2,392,301.60	0.04	456.13	主要系本期计提利息尚未支付所致
其他应付款	454,613,093.03	5.85	386,451,188.42	6.06	17.64	主要系工程款增加
一年内到期的非流动负债	204,751,900.77	2.64	328,913,576.78	5.15	-37.75	长期负债重分类
其他流动负债	8,117,908.30	0.10				
流动负债合计	2,363,408,889.50	30.44	1,930,746,374.50	30.26	22.41	
非流动负债		-		-		
长期借款	0.00		200,000,000.00	3.13	-100.00	主要重分类至一年内到期所

		-				致
应付债券	306,000,000.00	3.94	106,000,000.00	1.66	188.68	主要系本期增发债券所致
长期应付款	72,633,348.44	0.94	12,239,712.78	0.19	493.42	主要系本期新增环境恢复治理费所致
长期应付职工薪酬	14,923,497.14	0.19	24,467,764.76	0.38	-39.01	主要系本期发放薪酬所致
递延收益	46,534,544.56	0.60	51,039,811.20	0.80	-8.83	
递延所得税负债	8,678,628.32	0.11	27,515,951.61	0.43	-68.46	主要系转回所致
非流动负债合计	448,770,018.46	5.78	421,263,240.35	6.60	6.53	
负债合计	2,812,178,907.96	36.22	2,352,009,614.85	36.86	19.56	
股东权益		-		-		
股本	1,954,720,314.00	25.17	1,866,670,000.00	29.25	4.72	
资本公积	2,666,208,176.82	34.34	1,878,213,589.80	29.43	41.95	主要系本期非公开发行募集资金所致
其他综合收益	1,463,176.40	0.02	-2,778,431.05	-0.04	152.66	主要系金融资产公允价值回升所致
专项储备	23,450,415.52	0.30	33,377,762.33	0.52	-29.74	
盈余公积	445,253,261.77	5.73	445,253,261.77	6.98	0.00	
未分配利润/(未弥补亏损)	-176,656,033.95	-2.28	-222,194,388.18	-3.48	20.49	
归属于母公司股东权益合计	4,914,439,310.56	63.29	3,998,541,794.67	62.66	22.91	
少数股东权益	38,407,352.58	0.49	31,003,643.66	0.49	23.88	
股东权益合计	4,952,846,663.14	63.78	4,029,545,438.33	63.14	22.91	
负债和股东权益总计	7,765,025,571.10	100.00	6,381,555,053.18	100.00	21.68	

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

	2017年	2016年
货币资金(注1)	349,755,767.69	316,251,455.09
应收票据(注2)	38,029,446.71	-
合计	387,785,214.40	316,251,455.09

注1：于2017年12月31日，本集团银行存款中包含所有权受到限制的存款共计人民币18,783,600.21元(2016年12月31日：人民币14,426,177.32元)。其中包含3个月以上的定期存款人民币2,000,000.00元(2016年12月31日：无)；复垦保证金专户存款人民币14,464,689.90元(2016年12月31日：无)；环境治理专户存款人民币2,318,910.31元(2016年12月31日：人民币442,730.30元)；本年无员工社会保险专户存款(2016年12月31日：人民币13,983,447.02元)。

于2017年12月31日，本集团其他货币资金中包含所有权受到限制的款项共计人民币330,972,167.48元(2016年12月31日：人民币301,825,277.77元)。其中以人民币300,000,000.00元(2016年12月31日：人民币300,000,000.00元)银行定期存单为质押取得银行外币借款折合人民币262,475,740.00元(2016年12月31日：人民币280,873,000.00元)，期限为一年；以人民币19,417,355.44元(2016年12月31日：无)作为银行承兑汇票保证金取得银行承兑汇票；以人民币7,344,417.13元(2016年12月31日：人民币1,825,277.77元)为质押取得人民币银行借款190,722,630.40元(2016年12月31日：人民币400,000,000.00元)；及以人民币4,210,394.91元(2016年12月31日：无)作为信用证保证金质押开具信用证。

注 2：于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 38,029,446.71 元(2016 年 12 月 31 日：无)的银行承兑汇票用于取得银行借款质押。

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒适用 ☐不适用

1. 国际主要铁矿石生产商

(1) 淡水河谷 (VALE)

巴西淡水河谷公司是全球最大的铁矿石生产商和出口商，拥有挺博佩贝铁矿、卡潘尼马铁矿、卡拉加斯铁矿等矿区，拥有铁矿石储量 **195.97** 亿吨。淡水河谷是世界上最大的铁矿石和球团矿生产商，也是世界上最大的镍生产商，同时还生产锰矿石、铁合金、冶金煤和动力煤、铜、铂族金属、金、银和钴，并在全球六个国家进行绿地矿产勘探。

2017 年，尽管受到巴西雷亚尔增值和船用燃油价格上涨的负面影响，经调整 EBITDA（息税折旧及摊销前利润）仍达到 **153.38** 亿美元，主要得益于实际价格和产品溢价的提升。（数据来源：该公司年报）

(2) 力拓 (Rio Tinto Group)

力拓矿业集团总部设在英国，澳洲总部在墨尔本。作为全球第二和澳大利亚第一的铁矿石生产商，该公司在澳大利亚、加拿大和巴西等国拥有约 **110** 亿吨铁矿石储量。2017 年度，力拓集团合并销售收入 **400** 亿美元，比 2016 年增加 **62** 亿美元，主要得益于较高的大宗商品价格。实现当期基本利润 **86** 亿美元，净利润 **88** 亿美元。

(3) 必和必拓 (BHP)

澳大利亚必和必拓公司是全球第三和澳大利亚第二的铁矿石生产商，拥有约 **46.80** 亿吨铁矿石储量，主要拥有纽曼 (Mt.Newman)、扬迪 (Yandi) 等铁矿。2017 财年业绩报告：营业收入为 **382.85** 亿美元（约合人民币 **2422.8** 亿元），盈利 **58.9** 亿美元（约合人民币 **372.7** 亿元），2017 年必和必拓扭亏为盈，业绩复苏主要得益于售价上涨。（数据来源：该公司年报）

(4) 澳大利亚福特斯克金

澳大利亚福特斯克金属集团 (FMG) 是全球第四大铁矿石生产商，澳大利亚第三大矿业公司，探明铁矿石总储量约 **23.74** 亿吨。2017 年，FMG 集团 2017 财年业绩报告：营业收入为 **84.5** 亿美元（约合人民币 **534.7** 亿元），盈利 **20.9** 亿美元（约合人民币 **132.2** 亿元），2017 年公司业绩复苏主要得益于售价上涨。（数据来源：该公司年报）

2. 国内主要铁矿石生产商

(1) 金岭矿业 (000655)

该公司 2017 年前三季度营业收入 **33.9** 亿元，净利润 **0.39** 亿元，基本每股收益 **0.07** 元。（数据来源：该公司三季报）

(2) 宏达矿业 (600532)

该公司 2017 年前三季度营业收入 **4.25** 亿元，净利润 **-0.47** 亿元，基本每股收益 **-0.09** 元。（数据来源：该公司三季报）

(3) 山东地矿 (000409)

该公司 2017 年前三季度营业收入 5.10 亿元，净利润-0.56 亿元，基本每股收益-0.11 元。（数据来源：该公司三季报）

(4) *ST 钒钛 (000629)

该公司 2017 年前三季度营业收入 22.5 亿元，净利润 2.26 亿元，基本每股收益 0.03 元。（数据来源：该公司三季报）

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用√不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用√不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用√不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用☐不适用

公司本年以自有资金投资于二级市场。截止 2017 年末，持有中广核矿业(01164.HK) 65940 万股，紫金矿业(02899.HK) 400 万股、重庆农村商业银行(03618.HK) 967.6 万股，持股成本合计¥3.52 亿元。上述股票 2017 年的收盘价分别为 HKD0.63、HKD2.95、HKD5.52。据此价格并按年末汇率折算，上述持股的公允价值合计¥4.02 亿元。

(六) 重大资产和股权出售

☐适用√不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用☐不适用

控股子公司名称	经营范围	注册资本（元）	总资产	净资产	净利润
昌江欣达实业有限公司	主要从事贫矿资源回收、普通货物运输业务	1,185.00	65,199,149.87	28,080,377.89	640,602.83
上海鑫庆实业发展有限公司	主要从事贸易业务	3,000.00	31,393,387.29	31,548,220.86	176,918.34
海南海矿国际贸易有限公司(注 1)	主要从事贸易业务	10,000.00	353,056,070.85	130,357,841.90	37,012,363.05
海南海矿国际贸易有限公司的子公司，其中：					
上海石碌河矿业有限公司(注 1)	主要从事贸易业务	1,000.00	24,364,624.45	9,185,813.71	-814,186.29
海矿国贸香港有限公司(注 1)	主要从事贸易业务	300 万美元	21,109,032.90	8,895,590.92	-11,935,912.36
香港鑫茂投资有限公司(注 2)	投资控股	一万港币	473,001,575.18	196,681,877.32	65,339,835.35
海南海矿电子商务有限公司(注 3)	提供企业信息化服务及管理；钢铁产品、矿产品、建筑材料、金属材料等销售及进出口业务；企业管理咨询、投资咨询。	500.00			

镇江市海昌矿业有限公司(注 4)	黑色、有色金属及非金属矿产品加工和的销售；钢铁产品、建筑材料销售；道路普通货物运输	100.00			
上海海崧商业保理有限公司(注 5)	主要从事商业保理业务	20,000.00	54,952,165.42	54,854,138.82	-48,992,972.96
海南枫树矿业有限公司(注 6)	黑色、有色及非金属矿石采选与销售；机械设备加工、维修	100.00	1,087,768.89	683,205.24	-316,794.76
如皋昌华江矿业有限公司(注 7)	主要从事铁矿石、煤炭、焦炭破碎、筛分、混匀和销售业务	1,900.00	48,971,952.31	18,973,588.09	-26,411.91
海鑫管理有限公司(注 8)	投资控股	8 美元			
鑫金管理有限公司(注 8)	投资控股	8 美元			
耀石资本有限公司(注 8)	投资控股	8 美元			
拓石资本有限公司(注 8)	投资控股	8 美元			

注1：该公司于2014年2月24日在海南洋浦注册成立，原注册资本人民币1,000万元，截止2014年12月31日由本公司全额出资。2016年本公司与上海汇宁投资控股有限公司（“上海汇宁”）对该公司进行增资，其中本公司出资人民币6,000万元，上海汇宁出资人民币3,000万元，增资完成后，该公司的实收资本为人民币10,000万元，其中本公司持股70%，上海汇宁持股30%，上海汇宁成为该公司的少数股东。

截至2017年12月31日止，海矿国贸持有两家全资子公司：海矿国贸香港有限公司和上海石碌河矿业有限公司。海矿国贸香港有限公司成立于2016年8月11日，注册资本300万美元，截至2017年12月31日，海矿国贸已实际出资300万美元；上海石碌河矿业有限公司成立于2017年6月26日，注册资本人民币1,000万元，截至2017年12月31日，海矿国贸已实际出资人民币1,000万元。

注2：该公司于2015年1月23日在香港注册成立，注册资本为一万港币，截至2017年12月31日止，本公司出资人民币12,000万元。

注3：该公司于2015年6月30日在海南老城注册成立，注册资本人民币500万元，根据公司章程，注册资本应于注册成立之日起一年内认缴到位，截至2017年12月31日，本公司尚未实际出资。

注4：该公司于2015年8月20日江苏镇江注册成立，注册资本人民币100万元，根据公司章程，注册资本应于注册成立之日起一年内认缴到位，截至2017年12月31日，本公司尚未实际出资。

注5：该公司于2016年1月17日在上海注册成立，注册资本人民币20,000万元，截至2017年12月31日，本公司出资人民币10,000万元。

注6：该公司于2017年6月22日在海南海口注册成立，注册资本人民币100万元，截至2017年12月31日，本公司出资人民币100万元。

注7：该公司于2017年10月20日在江苏如皋注册成立，注册资本人民币1,900万元，截至2017年12月31日，本公司出资人民币1900万元。

注8：海鑫管理有限公司、鑫金管理有限公司、耀石资本有限公司、拓石资本有限公司于2017年1月19日在香港注册成立，注册资本均为8美元，截至2017年12月31日，本公司均未实际出资。

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用□不适用

（一）行业竞争格局和发展趋势

1.全球铁矿石供应市场依然处于相对垄断状况

淡水河谷、力拓、必和必拓等境外铁矿石生产商凭借其高品位储量资源、低成本开采优势及雄厚的资本实力，牢牢把握全球铁矿石供应市场。进口铁矿石依然对国产铁矿石产生较大的冲击影响。

2.国产铁矿石行业分散、资源质量较低

我国是全球铁矿资源总量相对丰富的国家，依据《中国矿产资源报告 2017》数据显示，我国铁矿石预测资源量 1960.2 亿吨。但分布较为均散，大多数为中小型矿山，产业集中度低，难以形成规模效应。我国铁矿石平均品位约为 30%-35%，低于世界铁矿石平均品位。此外，受矿石分布因素（多为地下开采）的影响，我国铁矿石开采难度大、成本高。

3.价格宽幅震荡，品种结构性矛盾突出

报告期内铁矿石价格走势整体宽幅震荡，品种结构性矛盾突出，影响全年价格走势。受钢铁需求量持续提升因素的影响，钢厂为提高产量对于高品位矿石的需求进一步苛刻。年初高品位铁矿石价格企高位呈上涨趋势，普氏指数曾一度最高达 95 美元。随后下游需求放缓，价格一路下行。6 月份最低跌至 54 美元。三季度开始，高品矿石价格重新回涨，8 月指数涨至 79 美元。之后价格回调，回落至 60 美元。11 月高品需求维持高水平，铁矿高品粉矿紧缺局面再次出现，价格升至 70 美元附近，全年铁矿均价约 71 美元左右。（数据来源：万得数据普氏指数）



4.国内矿山复产有限，小幅上涨

报告期内，国内矿山开工率维持在 65%-70%之间，年初受价格影响开工率整体小幅上行，4 月底开工率最高位至 69.95%。中央环保督察 5 月份开始全国环保督察，部分地区矿山开工率受此因素影响下降。而 11 月份，部分矿山已经陆续恢复生产，但进入 12 月份后，新疆、内蒙等地受季节因素影响仍有部分矿山停产。2017 年矿山平均开工率维持在 66.45%左右，相对 2016 年的 63.36%，上涨 3.09 个百分点。

（数据来源：联合金属网《矿石年报》）

（二） 公司发展战略

√适用□不适用

展望 2018 年铁矿石市场，品种结构矛盾依然是核心问题，基于钢厂维护丰厚利润的预期，钢厂对高品质矿石需求增加，矿石供应增量将主要集中在中高品质矿种。钢厂在高利润和环保驱使下，对铁矿石需求更加苛刻。

面对内外日益严峻的形势，公司只有加快内部改革、精干主体、分兵突围、向外发展才是公司迎接挑战、彻底摆脱困境的根本出路。公司首先要加大企业内部改革，精简机构和提升效能，降低公司运营成本，提升本部矿山的竞争力和持续盈利的能力；

其次通过对外投资谋求进一步发展，生产是企业的基石，而发展是企业生存之道。因此，2018 年公司要坚持改革与发展“两轮”同时驱动，通过深化改革，苦练内功，强身健体，最终实现公司转型升级的发展目标，维护广大员工的利益，提升盈利能力和公司价值。

（三）经营计划

√适用□不适用

1、2018 年主要生产经营目标

2018 计划成品铁矿石产量完成 310 万吨，铁矿石销售量完成 340 万吨。

2、2018 年主要工作措施

（1）对外投资

实现大项目落地仍然是 2018 年公司最重要的目标之一，这是公司转型升级发展的必由之路。公司股东十分重视公司的投资工作，在人才和信息等方面给予了大力支持。公司要通过不断提升公司的投融资能力，谋求形成投融资业务的自我闭环。在落实公司对外投资方面，要制定大项目落地的具体时间表，投资团队要继续加强与各外部合作团队的业务通融，确保今年有 1 至 2 个大项目落地。同时，紧盯其他大项目，多方位寻找新的投资机会，增加大项目储备。

（2）生产组织

第一，强化生产组织工作，提高采选工作水平。矿山生产重心现已转入地采，要尽快理顺地采生产流程，提升地采系统生产能力。第二，加强机动管理工作，保障矿山生产正常运行。要大力推行设备点检工作，强调操检结合，确保设备合理使用。组织技术攻关，解决设备存在的突出问题，加强设备维护保养，不断提高设备生产可靠性。加强供电管理，保障公司电力运行安全、可靠、经济。

（3）市场营销

加强销售工作，提高销售收入。2018 年，公司要不断完善营销平台建设，加强岛外港口驻点营销力量，增强营销能力。继续与联合金属网、唐宋网等专业网站进行业务合作，拓宽销售渠道，调整销售产品结构。考虑到环保以及运费等因素，重点把广东、广西以及距离港口较近的钢厂用户维护好。开发集装箱发运业务，满足小批量、多批次发运以及降低运输亏吨风险。法务、财务等相关部门要加强与销售团队的业务通融，协同做好资金风险控制和货款回笼工作。要加快推进如皋港配矿中心建设，做好制度建设和团队建设工作，尽快发挥配矿中心作用。要加强国贸公司销售平台建设，加快制度建设和团队建设，梳理业务流程，提高工作效率，加强风险控制，做到各项业务操作更加合规合理。要深入挖掘市场大型机构信息，增强套保效果。进一步增强期货团队实力，争取人才多元化，努力扩大套保规模。

（4）内部管理

不断提升管理水平，努力降本增效。一是要全面推广阿米巴管理模式。各生产单位应严格依照公司要求，逐步推进阿米巴管理模式，使之在公司生产经营中发挥作用，达到降本增效的目的。二是要牢固树立杜绝浪费、持续改善、追求卓越的六西格玛理念，深入构建公司六西格玛项目推进制度体系，推动六西格玛项目实施。三是要继续加强公司物资采购管理工作，进一步优化采购流程，提高采购效率和采购工作质量，降低采购成本。强化采购内控管理，严格执行采购制度，防范采购舞弊行为。严格管理各项费用支出，减少非生产性成本开支。尽快回收相关外委业务，减少外委费用支出。

继续加强安全管理，确保全年安全生产。认真落实安全生产责任制，强化主体责任，不断提升安全管理水平。要牢固树立“培训不到位是重大安全隐患”的意识，结合地采特点，针对性地抓好安全培训教育，增强员工安全意识和自我保护能力。加快公司地下矿山及尾矿库安全风险分级管控和隐患排查治理“双重预防机制”建设，加强现场监督管理，对违章违纪，要采取教育与处罚双重并举。做好公司和外委施工人员职业病防范工作。要按照属地管理原则，加大对外委单位的安全监管力度。要加强环保工作，加强日常环保巡查监督管理和环境监测，确保环保指标达标。

(5) 人力资源管理

今年，公司将加强组织机构优化工作，同时将建立海口总部，推动公司对外发展。2018 年，针对公司面临的内外部形势，加强对人员效能提升工作的管理，采取业务承包、内部改制、劳务派遣等多种方式降低人力成本，实现富余员工多渠道就业，不断提高人均效能。继续推进人才引进计划，满足公司紧缺专业人才需求。加强对外投资团队建设，引进具有全球视野和国际化背景的中高端、复合型投资人才，致力于打造精英投资团队。

(6) 党建工作

要进一步加强党建工作，发挥党组织在“把方向、管大局、抓落实”方面的政治核心作用。持续深入学习贯彻党的十九大精神，推进“两学一做”学习教育常态化、制度化。要融入中心抓好党建，把党建工作与企业生产经营和投资发展等具体业务紧密结合起来，如结合公司今年的机构改革、减员分流等工作，积极发挥党群部门的作用，做好公司相关政策的解释说明和宣传引导，维护员工队伍思想稳定，确保企业平稳健康发展。要积极发挥基层党组织的战斗堡垒作用和党员模范带头作用，引领和带动广大员工群策群力、凝聚一心，共同奋斗，为公司生产经营和发展提供服务支持和组织保障。坚持从严治党，加强党风廉政建设，将纪检、廉政督察和审计工作紧密结合起来，发挥教育引导和高压威慑作用，保持党员干部和员工队伍的纪律性、廉洁性。

(四) 可能面对的风险

√适用□不适用

1、铁矿石价格波动风险

公司主要产品为铁矿石产品，铁矿石的价格与其他大宗商品相同，受宏观经济状况、供需关系、海运价格、汇率等多方面因素影响，近年来波动较大。伴随钢铁行业的盈利不断提高，各大钢厂纷纷调整炼炉配料，高品位铁精粉的需求量骤增致使矿石行业发生结构性变化，矿石价格振幅整体偏大。铁矿石价格的大幅波动将对公司的盈利能力具有直接影响。

2、行业竞争风险

公司面临着国内外其他同类产品生产商的竞争。其中，淡水河谷、力拓和必和必拓等全球三大矿业公司在世界铁矿石贸易中拥有较高份额，对我国铁矿石行业存在重要影响力；而国内竞争对手主要为钢铁企业集团下属的铁矿石企业和独立的铁矿石企业。在日益加剧的竞争环境中，公司经营业绩和财务状况可能受到不利影响。

3、资源依赖性风险

铁矿石采选行业对资源的依赖性较强，拥有的铁矿石资源储量及其品位的高低，直接影响到铁矿石生产企业的生存和发展，并成为决定铁矿石生产企业综合竞争力的重要因素之一。按照公司现有和建设中的生产能力测算，公司保有资源储量预计可采超过 30 年。从长远来看，如果公司不能通过购买或其他方式获得新的铁矿石资源，将可能影响公司的持续发展。

4、露天开采转入地下开采导致盈利能力下降的风险

鉴于石碌铁矿最大的露天采场——北一露天采场已于 2017 年闭坑，公司露天开采的原矿量将逐步减少。转入地下开采后，随着工艺的变化，开采成本较露天开采将有所上升。因此，在同等铁矿石价格水平下，公司生产方式的变化可能导致铁矿石产品的整体毛利率水平有所下降，从而导致公司盈利能力下降。

(五) 其他

☐适用☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用☐不适用

本公司章程中明确规定了利润分配政策，《海南矿业公司章程》已披露于上海证券交易所网站。

2015 年度，以 2015 年 12 月 31 日总股本 186,667 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.3 元（含税），合计 5,600.01 万元(含税)。已于上海证券交易所网站披露了《海南矿业 2015 年度分红实施公告》。

2016 年度，经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司 2016 年度实现归属于母公司所有者的净利润为-28,577.60 万元，年末累计未分配利润(母公司)为-22,782.95 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此该年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2017 年度，经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司 2017 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 4,553.84 万元，年末累计未分配利润(母公司)为-25,022.16 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(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(%)
2017 年	0	0	0	0	45,538,354.23	0
2016 年	0	0	0	0	-285,775,980.25	0
2015 年	0	0.30	0	56,000,100.00	10,191,442.10	549.48

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用☒不适用

(四)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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

☒适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	其他	复星集团、复星产投、实际控制人郭广昌及海钢集团等	具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》“第五节发行人基本情况”之“十三、发行人主要股东的承诺及其履行情况”	是	是

(二) 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

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒适用 ☐不适用

2017 年 5 月 10 日，财政部发布《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》（财会[2017]15 号，以下称“《政府补助准则》”），自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述《政府补助准则》的修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按上述文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

根据修订后的《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》，与日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。公司执行上述新准则后对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，也无需进行追溯调整。

详细内容见公司于上海证券交易所网站披露的《海南矿业关于会计政策变更的公告》。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用√不适用

(四) 其他说明

□适用√不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,800,000
境内会计师事务所审计年限	11 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	510,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

经公司 2016 年度股东大会审议通过，公司续聘安永华明会计师事务所为公司 2017 年度财务报告审计和内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用√不适用

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

□适用√不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用√不适用

七、面临终止上市的情况和原因

□适用√不适用

八、破产重整相关事项

□适用√不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项√本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用√不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用□不适用

报告期内，公司及控股股东诚信经营、信用良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用√不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

员工持股计划情况

□适用√不适用

其他激励措施

□适用√不适用

十三、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用□不适用

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的公告》。

3、临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用√不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用√不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用√不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用□不适用

海南矿业于 2017 年 5 月 31 日第三届董事会第九次会议审议通过关于签订投资合作协议的相关事项，拟联合上海复星高科技（集团）有限公司、招金矿业股份有限公司签署三方投资合作协议对上海平聚投资管理有限公司（下称：“上海平聚”）进行增资以收购 Public Joint Stock Company Polyus（下称：“目标公司”）相关股权。详细内容见 2017 年 6 月 1 日、2017 年 6 月 12 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海南矿业关于与上海复星高科技（集团）有限公司签订投资合作协议暨关联交易的公告》及《海南矿业关于与上海复星高科技（集团）有限公司签订投资合作协议的进展提示公告》。

自上述三方投资合作协议签署后，后续由于上海平聚与目标公司基于股权交易事项相关先决条件未获满足，双方经友好协商，签署了相关终止协议，终止了股权交易事项。内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业关于参股公司终止股权交易的公告》。

鉴于上述原因，公司与上海复星高科技（集团）有限公司、招金矿业股份有限公司签订投资合作之终止协议，并停止向上海平聚增资。内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业关于终止向参股公司增资的公告》。

3、临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用√不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用□不适用

具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《海南矿业关于与上海复星高科技集团财务有限公司继续签署《金融服务协议》的关联交易公告》（公告编号：2017-037）

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司向上海复星高科技集团财务有限公司贷款金额为 2.5 亿元，未超过协议条款中本公司向上海复星高科技集团财务有限公司申请综合授信不超过 10 亿元额度。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司在上海复星高科技集团财务有限公司存款余额为 1 亿元，未超过协议条款中存款年日均额最高不超过最近一期经审计净资产的 3%。

3、临时公告未披露的事项

□适用√不适用

(五)其他

□适用√不适用

十四、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐适用√不适用

2、承包情况

☐适用√不适用

3、租赁情况

☐适用√不适用

(二) 担保情况

√适用☐不适用

截至 2017 年 12 月 31 日,公司实际发生的对外担保金额折合人民币 3.65 亿元,均为对公司控股子公司提供的担保,占公司上一年度经审计净资产 3,998,541,794.67 元(归属于上市公司股东的净资产)的比例约为 9.14%。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(2). 单项委托理财情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(3). 委托理财减值准备

☐适用√不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(2). 单项委托贷款情况

☐适用√不适用

其他情况

☐适用√不适用

(3). 委托贷款减值准备

☐适用√不适用

3、其他情况

☐适用√不适用

(四) 其他重大合同

√适用☐不适用

(1) 借款合同

2016 年 1 月 6 日，海南矿业与交通银行海南省分行签订编号为琼交银(文昌)2016 年最贷字第 G001 号的《流动资金借款合同》，借款金额 7,200 万元，利率为 4.35%，不浮动。该项借款分两次放款，金额和期限分别是：3,200 万元，自 2016 年 1 月 8 日至 2016 年 11 月 30 日；4,000 万元，自 2016 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 8 日。于 2016 年 3 月 18 日，海南矿业与中信银行海口分行签订编号为(2016)海银贷字第 015 号《流动资金借款合同》，借款金额 10,000 万元，借款期限为 2016 年 3 月 18 日至 2017 年 3 月 18 日，利率为中国人民银行公布同档次贷款基准利率，以一个月为周期浮动。

2016 年 7 月 1 日，海南矿业与交通银行海南分行签订编号为琼交银（文昌）2016 年最贷字第 G003 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 20,000.00 万元用于生产经营周转，借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。该项借款分多次放款，金额和期限分别是：4,000.00 万元，自 2017 年 1 月 6 日至 2018 年 1 月 6 日止；10,000.00 万元，自 2017 年 5 月 9 日至 2018 年 5 月 8 日止；4,000.00 万元，自 2017 年 6 月 6 日至 2018 年 6 月 6 日止。

2016 年 7 月 18 日，海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为（290803）浙商银借字（2016）第 00001 号的《借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2016 年 7 月 18 日起至 2017 年 7 月 17 日止），借款利率为 4.785%。

2016 年 7 月 22 日，海南矿业与海口农村商业银行股份有限公司签订编号为海口农商银社/行 2016 年社团流借（诚）字第 013 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 40,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 2 年（2016 年 7 月 22 日起至 2018 年 7 月 22 日止），借款利率为 5.75%，另加收诚信保证金率 2%。

2016 年 10 月 17 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2016 年琼字第 0016020346 号的《借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限 1 年（2016 年 10 月 17 日起至 2017 年 10 月 16 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2016 年 12 月 6 日，海南矿业全资子公司香港鑫茂与交通银行香港分行签订合同编号为 LC-2016014300836-4208 的《借款合同》，后者提供借款额度 31,400.00 万港币用于投资业务，借款期限 1 年（2016 年 12 月 12 日起至 2017 年 12 月 12 日止），借款利率为按上月的香港银行同业拆借一个月利率上浮 1.1%。

2017 年 2 月 16 日，海南矿业与海南银行总行签订编号为 A 海银公司流字 2017 年 007 号总行公司部/支行的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 12,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 2 月 16 日起至 2018 年 2 月 16 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2017 年 3 月 17 日，海南矿业与海南银行总分行签订编号为 A 海银公司流字 2017 年 008 号总行公司部/支行的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 3 月 17 日起至 2018 年 3 月 17 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2017 年 5 月 8 日，海南矿业与浙商银行上海分行签订编号为（290803）浙商银借字（2017）第 00058 号的《借款合同》，后者提供借款额度 10,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 2017 年 5 月 8 日起至 2017 年 12 月 22 日止，借款利率为 4.785%。

2017 年 6 月 22 日，海南矿业与上海复星高科技集团财务有限公司签订编号为 C113150-201706 的《流动资金循环借款合同》，后者提供 30,000.00 万元授信额度

用于生产经营周转，借款期限为 1 年，借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。具体的放款情况为：2017 年 6 月 23 日 5000 万元，期限 2017 年 6 月 23 日起至 2018 年 6 月 22 日止；2017 年 7 月 3 日 5000 万元，期限 2017 年 7 月 3 日起至 2018 年 7 月 3 日止；2017 年 8 月 2 日 5000 万元，期限 2017 年 8 月 2 日起至 2018 年 8 月 2 日止。

2017 年 7 月 6 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2017 年琼字第 1017810147 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 5,500.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 9 个月（2017 年 7 月 6 日起至 2018 年 4 月 6 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率上浮 5 个基点。

2017 年 10 月 18 日，海南矿业与招商银行海口分行签订《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 5,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 10 月 18 日起至 2018 年 10 月 17 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率下浮 10%。

2017 年 11 月 23 日，海南矿业与中国工商银行昌江支行签订编号为 0220100103-2017 年（昌江）字 00020 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 5,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 11 月 24 日起至 2018 年 11 月 24 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率上浮 10%。

2017 年 11 月 30 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2017 年琼字第 1017810301 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 3,000.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 11 月 30 日起至 2018 年 11 月 29 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

2017 年 12 月 22 日，海南矿业与招商银行海口分行签订编号为 2017 年琼字第 1017810337 号的《流动资金借款合同》，后者提供借款额度 4,500.00 万元用于生产经营周转，借款期限为 1 年（2017 年 12 月 22 日起至 2018 年 12 月 21 日止），借款利率为借款期限相对应的中国人民银行基准贷款利率。

（2）长期合作协议

2015 年 4 月 30 日，海南矿业与韶钢松山签订了《建立中长期战略合作伙伴关系协议书》，双方就销售铁矿石进行约定：1）2015 年到 2017 年，购销块矿总量达到 90 万吨，铁精粉 60 万吨；2）在遵循市场规律的基础上，建立双方能共同接受的公平公正的价格、验收和结算方式；3）协议的有效期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

（3）工程施工合同

2017 年 4 月 20 日，海南矿业与海南海顺实业开发有限公司签订《海南矿业北一采场深部开采工程候罐室项目施工合同》，后者承担公司北一采场深部开采工程候罐室项目的施工。工程工期为 100 天，合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2017 年 11 月 28 日，海南矿业与湖南楚湘工程建设有限公司签订《海南矿业选矿系统节能改造（扩建）工程施工合同》，后者承担公司选矿系统节能改造（扩建）工程的施工。工程工期为 185 天，合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

2017 年 12 月 28 日，海南矿业与湖南楚湘工程建设有限公司签订《海南矿业北一东区生产采准工程施工合同》，后者承担公司北一东区生产采准工程的施工。工程工期为 3 年，合同价款根据约定的单价或定额进行结算。

十五、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十六、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

1. 精准扶贫规划

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大精神和党中央、国务院关于脱贫攻坚重大战略部署，全面落实省委、省政府制定的精准扶贫十项措施，以“六个精准”为抓手，以“两不愁三保障”为目标，不断改善贫困人口的生产生活条件，努力提高驻村人口的自我发展和“造血”能力。

2. 年度精准扶贫概要

公司制定了《2017 年度海南矿业股份有限公司关于屯昌县新兴镇诗村定点帮扶脱贫实施方案》。

驻村开展工作，落实监管责任。公司领导和责任单位领导都亲自到驻村开展调查研究工作，积极为村民增收、创收谋出路。驻村干部每隔一个星期开展驻村工作，并与村“两委”干部到县有关单位，争取到农村基础设施建设资金 220 多万元。

开展慰问活动，奉献企业爱心。一是开展春节慰问活动；二是开展公司高管教育“一对一”帮扶活动，向贫困户 13 名大学生资助助学金；三是赞助经费开展该村传统节日活动；四是产业帮扶资金 35 万元。

3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	42.3
2.物资折款	/
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	79
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	/
其中：1.1 产业扶贫项目类型	☒ 农林产业扶贫 ☐ 旅游扶贫 ☐ 电商扶贫 ☐ 资产收益扶贫 ☐ 科技扶贫 ☒ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	35
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	79
2.转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	/
2.2 职业技能培训人数（人/次）	1
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	28

(人)	
3.易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	/
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	4.8
4.2 资助贫困学生人数（人）	13
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	/
5.健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	/
6.生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	☐ 开展生态保护与建设 ☐ 建立生态保护补偿方式 ☐ 设立生态公益岗位 ☒ 其他
6.2 投入金额	/
7.兜底保障	
其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	/
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	/
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	/
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	/
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	/
8.2 定点扶贫工作投入金额	/
8.3 扶贫公益基金	1
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	1.5
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	/
9.4.其他项目说明	/
三、所获奖项（内容、级别）	/

4. 后续精准扶贫计划

公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，继续响应党中央、国务院、海南省委、省政府及省扶贫办、省国资委的号召和工作部署，一如既往地支持扶贫开发工作，继续开展产业帮扶、教育帮扶、扶能帮扶活动，力争实现屯昌县委、县政府2018年扶贫攻坚各项工作目标。

（二）社会责任工作情况

√适用□不适用

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业 2017 年度社会责任报告》。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用□不适用

本公司根据环境保护有关各项法律法规，制定了环境保护管理等相关规章制度，公司总裁负责环境保护的组织和领导工作。

本公司在矿区设立安全环保部，负责全公司环保管理、环境污染监测等工作。确保公司环保设备的有效运作，及时处理突发环境污染事故；负责对采选过程及尾矿库的环境监测工作，及时了解公司生产对环境的影响情况，防止矿区环境质量下降。

本公司生产过程主要是铁矿石的采选，存在环境污染的主要因素有：采矿作业过程中产生的粉尘、各种设备发出的噪音，甚至有可能造成的水土流失；选矿作业产生的选矿废水、废气和固体废弃物的排出，各种设备运行过程中产生噪音污染。

本公司根据矿区矿产资源条件，优化矿山开采设计，提高资源利用率，并积极推动清洁生产，降低单位产品的能耗、物耗、提高矿产资源回收率，从源头上控制污染物的产生，减少污染物排放量。同时，公司针对生产过程中可能出现的废气、废水、固体废弃物和噪音污染，制定各种防控措施，配备足额资金用于环保设施建设和设备购买。此外，在矿山基建期、铁矿石采选过程中，矿区原有地表及地下岩土、地下水结构和地面植被可能受到不同程度的破坏，造成水土流失。为此，公司通过生态修复及绿化复垦等措施保护矿区水土资源。

2017 年全年公司各项环保指标完成情况良好：工业污水外排达标率 100%；生产尾气处理外排达标率 100%；生产作业场所岗位粉尘合格率 96.69%。

2. 重点排污单位之外的公司

☐适用 ☒不适用

3. 其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十七、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,008,000,000	54	88,050,314	-1,008,000,000	-919,949,686	88,050,314	4.50
1、国家持股	/	/	/	/	/	/	/
2、国有法人持股	/	/	11,834,319	/	11,834,319	11,834,319	0.61
3、其他内资持股	1,008,000,000	54	76,215,995	-1,008,000,000	-931,784,005	76,215,995	3.89
其中：境内非国有法人持股	1,008,000,000	54	76,215,995	-1,008,000,000	-931,784,005	76,215,995	3.89
二、无限售条件流通股份	858,670,000	46	/	1,008,000,000	1,008,000,000	1,866,670,000	95.50
1、人民币普通股	858,670,000	46	/	1,008,000,000	1,008,000,000	1,866,670,000	95.50
三、普通股股份总数	1,866,670,000	100	88,050,314	0	88,050,314	1,954,720,314	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用□不适用

2016年12月7日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准海南矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2980号），核准公司向不超过10名对象发行不超过88,050,314股新股。报告期内，公司完成了境内上市人民币普通股(A股)的非公开发行，发行数量88,050,314股，发行对象5名，发行价格10.14元/股，限售期为12个月。本次发行的新增股份已于2017年2月9日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行完成后，公司股份总数为1,954,720,314股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用√不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用□不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
常州投资集团有限公司	0	0	11,834,319	11,834,319	非公发锁定期	2018.2

银华基金管理股份有限公司	0	0	10,848,126	10,848,126	非公开发锁定期	2018.2
财通基金管理有限公司	0	0	41,871,597	41,871,597	非公开发锁定期	2018.2
博时基金管理有限公司	0	0	18,343,195	18,343,195	非公开发锁定期	2018.2
上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	5,153,077	5,153,077	非公开发锁定期	2018.2
合计	0	0	88,050,314	88,050,314	/	/

二、 证券发行与上市情况

（一） 截至报告期内证券发行情况

√适用□不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2014/11/25	10.34	186,667,000	2014/12/9		
A 股	2017/2/9	10.14	88,050,314	2018/2/10		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2016/8/29	5.65%	106,000,000	2016/9/22	106,000,000	2021/8/29
公司债	2017/3/24	6.50%	200,000,000	2017/4/12	200,000,000	2022/3/27
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用□不适用

经中国证监会于 2015 年 9 月 1 日签发的“证监许可[2015]2030 号”文核准，公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过 9 亿元的公司债券。2016 年 9 月 22 日公司 2016 年第一期 1.06 亿元公司债的上交所上市交易，证券简称“16 海矿 01”，证券代码“136667”。本期债券期限为 5 年，附第 3 年末公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。（详见 2016 年 9 月 21 日上交所网站相关公告）

2016 年 12 月 7 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准海南矿业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2980 号），核准公司向不超过 10 名对象发行不超过 88,050,314 股新股。报告期内，公司完成了境内上市人民币普通股(A 股)的非公开发行，发行数量 88,050,314 股，发行对象 5 名，发行价格 10.14 元/股，限售期为 12 个月。本次发行的新增股份已于 2017 年 2 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

本公司公开发行不超过人民币 9 亿元公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2030 号文核准。2017 年 3 月 28 日，公司于上海证券交易所网站披露《海南矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）(第一期)发行公告》，该期债券发行总额为人民币 4.3 亿元，其中基础发行额度为 2 亿元，可超额配售不超过 2.3 亿元。2017 年 3 月 27 日，该期债券发行工作结束，实际发行规模 2 亿元，最终票面利率为 6.50%，债券期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。该期债券于 2017 年 4 月 12 日在上海证券交易所上市。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用√不适用

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,955
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,961
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东) 持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或 冻结情 况	股东 性质
上海复星产业投资有限公司	0	672,000,000	34.38	0	无	境内非国有法人
海南海钢集团有限公司	0	653,333,000	33.42	0	无	国有法人
上海复星高科技（集团）有限公司	0	336,000,000	17.19	0	无	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	39,498,326	2.02	0	未知	国有法人
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	11,834,320	11,834,320	0.61	11,834,320	未知	未知
常州投资集团有限公司	11,834,319	11,834,319	0.61	11,834,319	未知	国有法人
中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	10,848,126	10,848,126	0.55	10,848,126	未知	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	9,681,000	0.5	0	未知	国有法人
中国工商银行股份有限公司—财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	7,889,546	7,889,546	0.4	7,889,546	未知	未知
钟大根	-1,268,687	7,554,269	0.39	0	未知	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
上海复星产业投资有限公司	672,000,000	人民币普通股	672,000,000			
海南海钢集团有限公司	653,333,000	人民币普通股	653,333,000			
上海复星高科技（集团）有限公司	336,000,000	人民币普通股	336,000,000			
中国证券金融股份有限公司	39,498,326	人民币普通股	39,498,326			
中央汇金资产管理有限责任公司	9,681,000	人民币普通股	9,681,000			
钟大根	7,554,269	人民币普通股	7,554,269			
冯烈耀	3,759,800	人民币普通股	3,759,800			
冯伟健	3,155,442	人民币普通股	3,155,442			

许芝弟	2,092,401	人民币普通股	2,092,401
张旭彬	1,940,800	人民币普通股	1,940,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海复星产业投资有限公司与上海复星高科技（集团）有限公司属于一致行动人，除此以外，上海复星产业投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用□不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	11,834,320	2018 年 2 月 9 日	0	公司非公发的发行对象，新增股份已于 2017 年 2 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，锁定期一年。
2	常州投资集团有限公司	11,834,319	2018 年 2 月 9 日	0	同上
3	中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	10,848,126	2018 年 2 月 9 日	0	同上
4	中国工商银行股份有限公司—财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	7,889,546	2018 年 2 月 9 日	0	同上
5	上海并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,153,077	2018 年 2 月 9 日	0	同上
6	招商银行股份有限公司—博时弘盈定期开放混合型证券投资基金	3,254,438	2018 年 2 月 9 日	0	同上
7	博时基金—兴业银行—上海兴瀚资产管理有限公司	2,958,580	2018 年 2 月 9 日	0	同上
8	财通基金—光大银行—西南证券股份有限公司	2,465,483	2018 年 2 月 9 日	0	同上
9	博时基金—招商银行—国海证券股份有限公司	1,972,386	2018 年 2 月 9 日	0	同上
10	中国光大银行股份有限公司—博时睿益定增灵活配置混合型证券投资基金	1,972,386	2018 年 2 月 9 日	0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明					

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

√适用□不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
中国农业银行股份有限公司—财通多策略福享混合型证券投资基金	2017 年 2 月 9 日	2018 年 2 月 9 日
常州投资集团有限公司	2017 年 2 月 9 日	2018 年 2 月 9 日

中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛定增灵活配置混合型证券投资基金	2017 年 2 月 9 日	2018 年 2 月 9 日
中国工商银行股份有限公司—财通多策略福瑞定期开放混合型发起式证券投资基金	2017 年 2 月 9 日	2018 年 2 月 9 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	上述四家皆为公司非公发的发行对象,新增股份已于 2017 年 2 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股,锁定期一年。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用□不适用

名称	上海复星高科技（集团）有限公司
单位负责人或法定代表人	陈启宇
成立日期	2005 年 3 月 8 日
主要经营业务	经营范围：受复星国际有限公司和其所投资企业以及其关联企业的委托，为其提供投资经营管理和咨询服务、市场营销服务、财务管理服务、技术支持和研究开发服务、信息服务、员工培训和管理服务、承接本集团内部的共享服务及境外公司的服务外包、计算机领域的技术开发、技术转让，相关业务的咨询服务。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	南京钢铁股份有限公司（上交所上市 600282.SH）；上海豫园旅游商城股份有限公司（上交所上市 600655.SH）；上海复星医药（集团）股份有限公司（上交所上市 600196.SH 及香港联交所上市 2196.HK）；招金矿业股份有限公司（香港联交所上市 01818.HK）；南京中生联合股份有限公司（香港联交所上市 03332.HK）；上海证大房地产有限公司（香港联交所上市 00755.HK）；北京三元食品股份有限公司（上交所上市 600429.SH）；中山公用事业集团有限公司（深交所上市 000685.SZ）。
其他情况说明	

2 自然人

□适用√不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

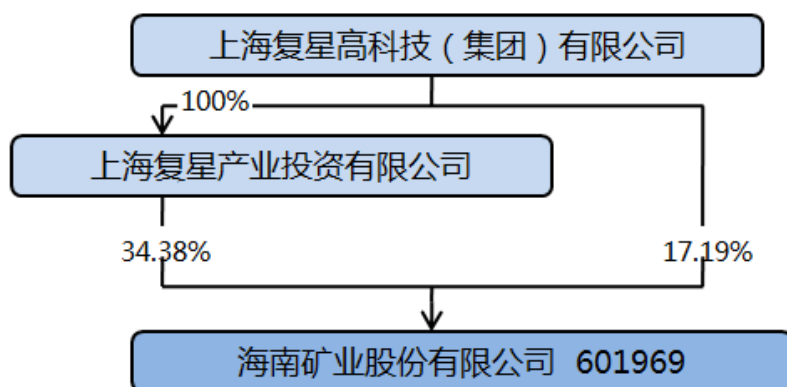
□适用√不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用√不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用□不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

2 自然人

☒适用 ☐不适用

姓名	郭广昌
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	复星国际执行董事兼董事长。复星创办人之一，于 1994 年 11 月至 2017 年 11 月担任复星高科技董事长。并现出任复星集团内其他公司之董事、复星医药（联交所及上交所上市）非执行董事。现为上海市浙江商会会长等。曾为第十届、第十一届全国人民代表大会代表、中国人民政治协商会议第九届、第十二届全国委员会委员及上海市青年联合会委员会第八届副主席。曾荣获 CNBC 颁发的「第十六届亚洲年度商业领袖终身成就奖」、亚洲知识管理学院颁发的「2017 亚洲华人领袖奖」、2016 年第八届世界华人经济峰会颁发的「终身成就奖」、2015 年中国企业领袖年会暨中国企业家三十年颁奖典礼颁发的「2015 中国最具影响力企业领袖」称号等，并入选葡萄牙主流媒体《贸易周刊》的「葡萄牙 2015 年度 TOP 人物」50 人榜单等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1、复星国际有限公司（香港联交所上市 00656.HK） 2、上海复星医药（集团）股份有限公司（上海交易所上市 600196.SH 及香港联交所上市 02196.HK） 3、复地（集团）股份有限公司（已于 2011 年 5 月从香港联交所下市） 4、南京钢铁股份有限公司（上海交易所上市 600282.SH） 5、上海钢联电子商务股份有限公司（深圳证券交易所上市 300226.SZ） 6、海南矿业股份有限公司（上海交易所上市 601969.SH）； 7、Roc Oil Company Limited（已于 2015 年 1 月从澳洲证券交易所退市）； 8、Luz Saúde, S.A.（里斯本泛欧交易所上市 LUZ.PL） 9、Club Med SAS（formerly known as Club Méditerranée SA）（已于 2015 年 3 月从泛欧交易所退市） 10、Sisram Medical Ltd（香港联交所上市 01696.HK） 11、The NAGA Group SA（德国证券交易所 Scale 板块（新兴中小企业板）

	N4G) 12、 Paris Realty Fund SA (巴黎泛欧交易所上市 PAR)
--	--

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

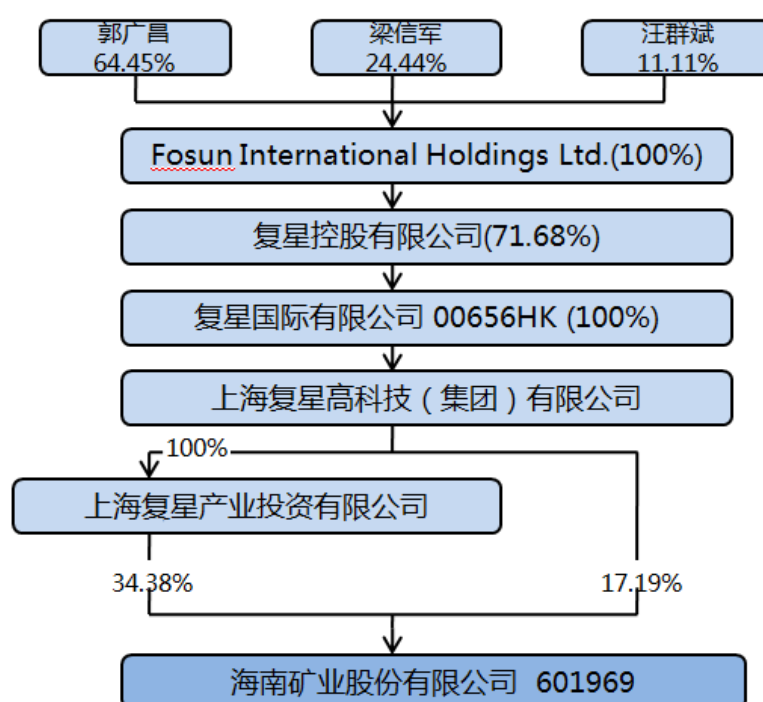
☐适用√不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐适用√不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用☐不适用



6 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

(三)控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用√不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用☐不适用

单位：元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
海南海钢集团	李长征	1986 年	914600002012440018	1,000,000,000	多金属矿勘探、白云岩矿的开采加工, 矿石产品、

有限公司		11 月 10 日			橡胶制品的销售；采石、石料加工，矿山复垦，橡胶种植，旅馆（仅限分支机构经营），自由房产租赁，旅游项目开发，房地产投资，投资与资产管理。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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）
情况说明	截止报告期末，海南海钢集团有限公司持有本公司 33.42%的股份。				

六、 股份限制减持情况说明

☐适用☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用□不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
刘明东	董事长	男	51	2016-9-19	2019-9-18					75	否
李长征	副董事长	男	54	2016-9-18	2019-9-18					0	是
唐斌	董事	男	46	2016-9-18	2019-9-18					0	是
张邦龙	董事	男	55	2016-9-18	2018-3-14					0	是
张良森	董事	男	44	2017-11-22	2019-9-18					0	是
夏亚斌	董事	男	52	2017-3-1	2019-9-18					0	是
李平丞	董事	男	46	2017-3-1	2019-9-18					0	是
徐永前	独立董事	男	51	2016-9-18	2019-9-18					10	否
王立华	独立董事	男	55	2016-9-18	2019-9-18					10	否
闫广林	独立董事	男	63	2016-9-18	2019-9-18					10	否
李进华	独立董事	男	51	2016-9-18	2019-9-18					10	否
陈国平	董事	男	60	2016-9-18	2017-10-28					0	是
仲盛祥	董事	男	56	2016-9-18	2017-1-24					0	是
史利	监事	男	47	2016-9-18	2019-9-18					0	是
郑敏	监事	男	55	2016-9-18	2019-9-18					0	是
刘文伟	监事	男	54	2016-9-18	2019-9-18					7.98	否
郭风芳	总裁	男	53	2016-9-18	2019-9-18					70	否
许达全	副总裁	男	53	2016-9-18	2019-9-18					55	否
陈文昌	副总裁	男	37	2016-9-18	2019-9-18					55	否
张洪义	副总裁	男	52	2016-9-18	2019-9-18					55	否
王开春	副总裁	男	55	2017-4-21	2019-9-18					36.67	否

颜区涛	财务负责人	男	35	2016-9-18	2019-9-18					45	否
石鹏	董事会秘书	男	46	2017-8-23	2019-9-18					33.33	否
刘伯华	副总裁	男	55	2016-9-18	2017-3-7					18.33	否
张春波	副总裁	男	57	2016-9-18	2018-3-14					55	否
王金亮	副总裁	男	55	2016-9-18	2018-3-14					45	否
合计	/	/	/	/	/				/	591.31	/

说明：陈国平先生已于 2017 年 10 月 28 日辞去董事职务，并不再担任公司任何职务；仲盛祥先生已于 2017 年 1 月 24 日辞去董事职务，并不再担任公司任何职务；张邦龙先生已于 2018 年 3 月 14 日辞去董事职务，并不再担任公司任何职务；刘伯华先生已于 2017 年 3 月 7 日辞去副总裁职务，并不再担任公司任何职务；张春波先生已于 2018 年 3 月 14 日辞去副总裁职务；王金亮先生已于 2018 年 3 月 14 日辞去副总裁职务，并不再担任公司任何职务。

姓名	主要工作经历
刘明东	2007 年起，担任海南矿业联合有限董事、总经理兼党委副书记；现任本公司董事长、党委副书记、海南富鑫钛业有限公司董事、海南现代建筑部品有限公司董事长、香港鑫茂投资有限公司、海鑫管理有限公司、鑫金管理有限公司、耀石资本有限公司及拓石资本有限公司董事，现任本公司董事。
李长征	2007 年至 2015 年 10 月兼任本公司监事会主席；2015 年 7 月至 2016 年 10 月任海南海钢集团有限公司总经理、法定代表人、党委副书记，海南产权交易所有限公司董事、董事长，本公司党委委员、董事；2016 年 10 月至 2016 年 11 月，任海南海钢集团有限公司法定代表人、党委书记，海南产权交易所有限公司董事长，本公司党委委员、董事；2016 年 11 月至今，任本公司党委书记、副董事长，海南海钢集团有限公司法定代表人、党委书记、海南产权交易所有限公司董事长
唐斌	曾任江西省经贸委办公室副主任、九江县副县长；现任本公司董事、复星集团全球合伙人、复星创富董事长、钢铁及智能装备集团董事长、能源集团董事长、中国动力联席董事长兼总裁、复星时尚集团董事长、财富管理集团联席总裁，本公司董事。
张邦龙	2013 年至今，先后担任复星矿业资源事业部副总经理、CFO、董事总经理、复星集团总裁高级助理、矿业资源集团总裁。现任本公司董事、复星集团总裁高级助理。2016 年 9 月 18 日至 2016 年 3 月 14 日担任公司董事。
张良森	2007 年 3 月至 2009 年 7 月，担任上海三一投资有限公司常务副总；现任复星集团全球合伙人、浙商成长基金总裁、复星集团总裁高级助理、复星创富总裁，本公司董事。
夏亚斌	2011.01-2016.11 海南海汽运输集团股份有限公司董事长、党委书记、法定代表人、海南海汽投资控股有限公司总经理、党委副书记、法定代表人；2009 年至今，任海南高速公路股份有限公司董事；2016.11 至今，任海南海钢集团有限公司党委副书记、总经理、本公司董事、党委委员。
李平丞	2015.08-2016.11，任海南省发展控股有限公司莺歌海盐场转产开发部部长、房地产事业部党支部书记、副总经理；2016.11-2016.12，任海南控股开发建设有限公司副总经理、党支部书记；2016.12 至今，任海南海钢集团有限公司党委委员、副总经理；现任本公司董事、党委副书记、纪委书记。
王立华	1992 年至今，就职于北京市天元律师事务所，曾任北京市律师协会理事、副会长、北京市西城区律师协会会长、新疆中基实业股份有限公司

	独立董事、山东兴民钢圈股份有限公司独立董事及沈阳变压器研究院股份有限公司独立董事；现任北京市天元律师事务所首席合伙人、北京仲裁委员会仲裁员、中华全国律师协会常务理事、北京市西城区企业和企业家联合会副会长、北京知识产权法研究会副会长、山东步长制药股份有限公司独立董事、民银资本控股有限公司独立董事、本公司独立董事。
徐永前	1999 年至今，就职于北京大成律师事务所。现任北京大成律师事务所高级合伙人、律师，中华全国律师协会教育委员会委员、中国劳动学会薪酬专业委员会常务理事、中化国际（控股）股份有限公司独立董事、本公司独立董事。
闫广林	2006 年至 2010 年，任海南大学人文传播学院教授，研究生导师；2010 年至 2013 年，海南大学人文传播学院院长，海南大学学术委员会委员，兼任海南省文联副主席，海南赛迪工业与信息化研究院院长；2013 年至今，任海南大学教授，海南省历史文化研究基地主任。现任本公司独立事。
李进华	1985 年参加工作，1987 年加入中国共产党，财政部全国会计领军人才毕业，博士学历，高级审计师、中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师、注册土地估价师，客座教授；立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，立信海南分所所长。现任本公司独立董事。
史利	2003 年起，曾任海南省三亚港务局总会计师、海南产权交易所有限公司财务总监、海南华盈投资控股有限公司副总经理、财务总监、党委委员、总法律顾问。曾任海南海钢集团有限公司副总经理、总会计师、党委委员、总法律顾问，海南省海洋发展有限公司董事、海南国际资源（集团）股份有限公司副董事长，现任海南海汽运输集团股份有限公司监事会主席、海南省建设集团有限公司外部董事和海南联合资产管理股份有限公司外部董事、兼任中国会计学会高级会员、海南仲裁委员会仲裁员。现任本公司监事会主席。
郑敏	2000 年至 2005 年，历任海南电信海南远程教育公司董事兼总经理、中国数字图书馆发展战略组研究员；2007 年 8 月至 2015 年 10 月任本公司董事；现任复星集团驻海南首席代表、北斗星通信息服务有限公司董事、海南富鑫钛业有限公司董事、海南现代建筑部品有限责任公司董事、海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司董事、海南省行政学院讲师、本公司监事
刘文伟	1984.09 参加工作，焊工高级技师。曾任海南矿业股份有限公司采矿场检修车间副主任、公司焊工主管技师、十八大代表。现任本公司监事、党群工作部协调（宣教）室主管。
郭风芳	2007 年至 2010 年，任海南矿业联合有限公司总工程师、规划设计院院长、投资管理部部长、总经理助理等职务；2010 年至 2016 年任本公司副总经理；现任本公司总裁、党委副书记。
陈文昌	2010 年至 2014 年，任中铝资源公司资源部（投资部）负责人。现任本公司副总裁。
许达全	2013 年起，担任海南矿业股份有限公司总经理助理兼组织部部长、武装部部长、公司总经理助理兼人力资源总监、人力资源部部长。现担任本公司副总裁（执行总裁）
王开春	2004 年至 2010 年，历任金安矿业有限公司董事长、副董事长、总经理等职务；2010 年 12 月至 2017 年 1 月，担任南京钢铁集团有限公司对外投资部部长、非钢产业部部长、多元产业部部长、战略发展部部长、新产业投资集团投资总监等职务。2017 年至今，任本公司副总裁。
张洪义	2000 年至 2007 年，历任海钢公司机动处处长、总经理助理、副总经理等多个职务；2007 年至 2010 年，担任海南矿业联合有限公司副总经理。2010 年至今，任本公司副总裁。
张春波	2007 年至 2008 年，任海矿联合担任营销部部长；2008 年至 2010 年，担任海南矿业联合有限公司总经理助理兼营销部部长；2010 年至 2011 年任本公司副总经理兼营销部部长；2011 年至 2018 年 3 月 14 日任本公司副总裁。
颜区涛	2007 年至 2011 年，任职于德勤华永会计师事务所北京分所；2012 年至 2015 年 3 月，任海南省发展控股有限公司财务部副部长；2015 年

	4 月至 2015 年 11 月，任海南矿业股份有限公司财务部副部长。现任本公司财务总监兼财务部长。
王金亮	2005 年至 2009 年，任浙江慈溪永新钢板总经理；2013 年起，历任本公司总经理助理兼计划部部长、地采项目建设副总指挥。2016 年 9 月 19 日至 2018 年 3 月 14 日担任本公司副总裁。
石鹏	2001 年至 2002 年，担任天华会计师事务所(北京)副经理职务。2002 年起，担任中润资源投资股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书职务。现任本公司董事会秘书。
陈国平	曾任本公司董事，报告期内已离任。
仲盛祥	曾任本公司董事，报告期内已离任。
刘伯华	曾任本公司副总裁，报告期内已离任。

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二)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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
唐斌	复星集团	全球合伙人	2016-1	
		复星创富董事长	2015-9	
		钢铁及智能装备集团董事长	2016-3	
		能源集团董事长	2016-7	
		中国动力联席董事长兼总裁	2016-8	
		复星时尚集团董事长	2016-8	
		财富管理集团联席总裁	2015-12	
张邦龙	复星集团	总裁高级助理、矿业资源集团总裁	2013-8	
张良森	复星集团	全球合伙人	2018-2	
	复星集团	总裁高级助理	2009	
	浙商成长基金	总裁	2017-11	
	复星创富	总裁	2009	
李长征	海钢集团	法定代表人、党委书记、党委委员	2015-7	

李平丞	海钢集团	副总经理、党委委员	2016-12	
仲盛祥	海钢集团	副总经理、党委委员	2010 年	
夏亚斌	海钢集团	总经理、党委副书记、党委委员	2016-11	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 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
刘明东	海南现代建筑部品有限公司	董事长	2016-11	
	海南富鑫钛业有限公司	董事	2007-3	
	香港鑫茂投资有限公司	董事	2016-12	
	海鑫管理有限公司	董事	2017-1	
	鑫金管理有限公司	董事	2017-1	
	耀石资本有限公司	董事	2017-1	
	拓石资本有限公司	董事	2017-1	
李长征	海南产权交易所股份有限公司	董事长	2015-7	
闫广林	海南大学	教授	2013 年	
	海南省历史文化研究基地	主任	2013 年	
徐永前	北京大成律师事务所	高级合伙人	1999 年	
	中化国际（控股）股份有限公司	独立董事	2017-5	
王立华	北京市天元律师事务所	首席合伙人	2009-9	
	北京仲裁委员会	仲裁员	2011-12	
	山东步长制药股份有限公司	独立董事	2011-5	
	民银资本控股有限公司	独立董事	2017-6	
李进华	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人、立信海南分所所长	2011-12	
史利	海南海汽运输集团股份有限公司	监事会主席	2015-3	
	海南省建设集团有限公司	董事	2018-2	
	海南联合资产管理有限公司	董事	2018-2	
	海南北斗星通信信息服务有限公司	董事	2008-11	

郑敏	海南富鑫钛业有限公司	董事	2009-7	
	海南现代建筑部品有限公司公司	董事	2016-11	
	海南省行政学院	讲师	2012-11	
	海南亚特兰蒂斯商旅发展有限公司	董事	2013-5	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用□不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会提交年度薪酬报告由公司董事会审议。公司高级管理人员的薪酬方案由董事会审议批准；公司董事、监事的薪酬方案提交股东大会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的年度报酬由股东大会审议批准。其他在公司领取报酬的监事和高级管理人员按年度经营绩效考核，按月预发基薪，年度公司经营目标完成情况考核后，结算年度薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报酬的支付情况符合相关考核办法的规定。报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 591.31 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈国平	董事	离任	退休
仲盛祥	董事	离任	工作调动
张良森	董事	聘任	工作调动
夏亚斌	董事	聘任	工作调动
李平丞	董事	聘任	工作调动
刘伯华	副总裁	离任	工作调动
王开春	副总裁	聘任	工作调动
石鹏	董事会秘书	聘任	工作调动

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐适用 ☒不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,537
主要子公司在职员工的数量	156
在职员工的数量合计	3,693
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,886
销售人员	25
技术人员	195
财务人员	44
行政人员	543
合计	3,693
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	331
大学学历	558
高中（含中专）学历	1,691
初中及以下学历	1,113
合计	3,693

(二) 薪酬政策

√适用□不适用

公司中层以上管理人员实行年薪制，三级管理人员及以下员工实行定岗定薪宽带薪酬制度。实行年度薪酬总额包干办法，各二级单位在公司下达的薪酬总额范围内，根据公司薪酬指导线按员工岗位所对应岗级和员工岗位工作实绩在宽带薪酬幅度范围内灵活自主分配。

(三) 培训计划

√适用□不适用

2017 年公司组织各类培训项目 49 项，培训 6456 人次。组织开展了员工安全教育培训、安全生产劳动保护培训；整合转岗、兼岗作业岗前培训；提升岗位技能培训，开展了地采项目及地采重点岗位技能培训及考核、低压电工、电焊工、爆破“三大员”（爆破员）作业、道路运输资格证培训、特种设备操作证复审培训；选派管理和技术人员参加相关部门和培训机构举办的税务法律法规培训、证券交易董事会秘书资格培训、上市财务知识培训、公司债券发行人业务培训、危险化学品的风险控制主要负责培训、爆破工程技术人员培训、档案业务工作培训等。

(四) 劳务外包情况

□适用□不适用

劳务外包的工时总数	718000 小时
劳务外包支付的报酬总额	1522.20 万元

七、其他

□适用√不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司董事会、监事会及管理层严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和《公司章程》的规定，建立健全公司内部各项管理制度，进一步完善公司法人治理结构，加强规范公司运作。公司董事、监事、高级管理人员忠实履行自己的职责，以现场参会或通讯方式保持畅通的沟通渠道，就公司生产经营情况或重大事项进行商议，维护了公司、股东等利益相关者的合法权益。公司治理的实际情况符合相关法律法规的要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用√不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn	2017 年 3 月 2 日
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn	2017 年 4 月 28 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 11 月 22 日	www.sse.com.cn	2017 年 11 月 23 日

股东大会情况说明

√适用□不适用

报告期内，召开两次临时股东大会，一次年度股东大会，大会议案均获通过。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
刘明东	否	10	10	0	0	0	否	3
李长征	否	10	9	0	0	1	否	3
唐斌	否	10	10	0	0	0	否	3
夏亚斌	否	9	9	0	0	0	否	3
李平丞	否	9	9	0	0	0	否	3
张邦龙	否	10	10	0	0	0	否	3
闫广林	是	10	10	0	0	0	否	3
李进华	是	10	10	0	0	0	否	3
徐永前	是	10	10	0	0	0	否	3
王立华	是	10	10	0	0	0	否	3

陈国平	否	9	9	0	0	0	否	3
张良森	否	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用☒不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	10
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	10

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用☒不适用

(三) 其他

☐适用☒不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用☐不适用

报告期内，董事会下设专门委员会恪守尽职，认真履行各项职责，严格依照相关规定召开会议，审议相关议案，并对本年度内审议的议案均表示赞成，未对有关事项提出异议。

审计委员会主要在公司 2016 年度财务报告、年报编制、2017 年度预计日常性关联交易、年审会计师工作监督与评价、2017 年度审计机构聘任、2017 年度内部控制审计机构聘任以及 2017 年半年度报告等方面，以谨慎严谨的态度和客观公正的职业素养为公司提供宝贵建议。审计委员会审阅公司编制的财务会计报表后，与公司管理层进行面对面交流，认为财务报表能够客观反映公司的财务状况和经营成果。在审计过程中审计委员会与会计师保持持续沟通，并督促年审会计师按照预定的审计计划完成年度审计任务；年审注册会计师完成审计初稿后，审计委员会再一次审阅公司财务报表，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并形成书面意见。同时，审计委员会向董事会提交了下一年度续聘会计师事务所的意见，审计委员会认为，安永会计师事务所（特殊普通合伙），在公司 2016 年年度财务报告审计和内部控制审计服务工作中，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的审计工作，建议公司继续聘请安永会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

报告期内，公司董事会提名委员会根据相关法律法规的规定，提名夏亚斌先生、李平丞先生、张良森先生为第三届董事会非独立董事候选人；对公司副总裁王开春先生、董事会秘书石鹏先生的任职资格及进行了审查，并发表了同意的审核意见。

薪酬与考核委员会认真审查了公司主要财务指标和经营目标完成情况，对公司管理层的履职情况进行了综合考评。

董事会战略委员会根据国内外行业环境、技术发展状况和市场发展趋势，对公司的发展进行了规划系统的布局，并对公司发展战略及实施提出了宝贵有效的建议。

投资立项委员会选举刘明东先生为投资立项委员会主任。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

☐适用√不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用√不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

√适用☐不适用

公司实际控制人郭广昌、复星集团、复星产投，为规避与本公司存在同业竞争的情况，在 2012 年 8 月 2 日出具了解决同业竞争的承诺函，具体内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《海南矿业首次公开发行股票招股说明书》一第七节同业竞争与关联交易“之一、同业竞争”。报告期内，承诺方严格履行该承诺函。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用☐不适用

公司薪酬与考核委员会以年初公司制定的目标责任，结合行业实际情况，依据管理层各自的职责和所承担的目标责任，对管理层的工作业绩进行检查与考评，并根据考评结果提出建议，由董事会审议后兑现经营者年薪。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

√适用☐不适用

《公司内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用√不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用☐不适用

《公司内部控制审计报告》详见上海证券交易所网（www.sse.com.cn）

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

☐适用√不适用

公司债券相关情况

√适用□不适用

一、公司债券基本情况

单位:元币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
海南矿业股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	16 海矿 01	136667.SH	2016 年 8 月 29 日	2021 年 8 月 30 日	1.06 亿元	5.65%	采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所
海南矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券(面向合格投资者)(第一期)	17 海矿 01	143050.SH	2017 年 3 月 24 日	2022 年 3 月 27 日	2 亿元	6.50%	采用单利按年计息,不计复利,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用□不适用

2016 年 8 月 30 日公司完成 2016 年第一期 1.06 亿元公司债的发行工作。公司于 2017 年 8 月 30 日完成了“16 海矿 01”的 2017 年付息。具体内容详见公司于 2017 年 8 月 23 日披露的《海南矿业股份有限公司公开发行 2016 年公司债券(第一期) 2017 年付息公告》。

2017 年 3 月 27 日公司完成 2017 年第一期 2 亿元公司债的发行工作。本期债券的期限为 5 年,报告期内无付息兑付情况发生。

公司债券其他情况的说明

□适用√不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区东园路 18 号中国金融信息中心 5 层
	联系人	蒋杰、张高帆
	联系电话	021-38676535
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
	办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F

其他说明:

□适用√不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用□不适用

项目	募集资金总额(元)	本年度已使用募集资金总额(元)	已累计使用募集资金总额(元)	尚未使用募集资金总额(元)	尚未使用募集资金用途及去向
16 海矿 01	105,788,000	7,566,229.98	105,854,726.44	1,349.90	公司本年度已累计使用的公司债资金均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。尚未使用的资金均存于公司帐户。

17 海矿 01	199,600,000	199,707,717.36	199,707,717.36	11,063.66	公司本年度已累计使用的公司债资金均严格按公司审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用。尚未使用的资金均存于公司帐户。
----------	-------------	----------------	----------------	-----------	---

四、公司债券评级情况

√适用□不适用

2016 年 8 月，公司聘请了上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“16 海矿 01”发行的资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的《海南矿业股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）信用评级报告》（新世纪债评（2016）010681），发行人主体长期信用等级为 AA 级，本期债券信用等级为 AA 级，评级展望为稳定。

2017 年 3 月，公司聘请了上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“17 海矿 01”发行的资信情况进行评级。根据上海新世纪出具的《海南矿业股份有限公司公开发行 2017 年公司债券（面向合格投资者）（第一期）信用评级报告》（新世纪债评（2017）010166），发行人主体长期信用等级为 AA 级，本期债券信用等级为 AA 级，评级展望为稳定。

报告期内，上海新世纪对海南矿业“16 海矿 01”和“17 海矿 01”进行了跟踪信用评级，并于 2017 年 5 月 23 日出具了跟踪评级报告，评级报告维持公司主体长期信用等级为 AA，维持公司发行的“16 海矿 01”和“17 海矿 01”债券信用等级均为 AA，维持评级展望为稳定。海南矿业已于 2017 年 5 月 25 日披露了《海南矿业股份有限公司关于 2016 年第一期和 2017 年第一期公司债券跟踪评级结果的公告》。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用□不适用

报告期内，公司债券增信机制、偿债计划其他偿债保障措施未发生变更，与募集说明书的相关承诺一致。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用√不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用□不适用

公司“16 海矿 01”和“17 海矿 01”的债券受托管理人为国泰君安证券股份有限公司。报告期内，债券受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责。国泰君安证券股份有限公司已于 2017 年 6 月出具了《海南矿业股份有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）受托管理事务报告（2016 年度）》。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

主要指标	2017 年	2016 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
------	--------	--------	------------------	------

息税折旧摊销前利润	285,298,452.73	-177,453,778.25	260.77	上期亏损
流动比率	1.89	1.28	47.59	流动资产增加
速动比率	1.56	0.96	62.38	流动资产增加
资产负债率（%）	36.22	36.86	-1.74	
EBITDA 全部债务比	0.10	-0.08	226.81	流动资产增加
利息保障倍数	2.04	-6.14	133.28	上期亏损
现金利息保障倍数	3.88	6.25	-37.89	上期偿付利息较少
EBITDA 利息保障倍数	3.61	-3.45	204.49	上期亏损
贷款偿还率（%）	100%	100%	-	
利息偿付率（%）	100%	100%	-	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

☐适用 ☒不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

☒适用 ☐不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司共取得银行授信额度 37.08 亿元，已使用银行授信额度 14.33 亿元，剩余额度约 22.75 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格执行了公司债券募集说明书相关的约定和承诺。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

√适用□不适用

海南矿业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了海南矿业股份有限公司的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的海南矿业股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南矿业股份有限公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海南矿业股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
应收款项可回收性	
截至2017年12月31日，集团合并财务报表中应收款项（其中包括应收账款、其他应收款以及一年内到期的长期应收款）账面价值为合计人民币374,627,269.02元，其中包括集团对预计无法收回的应收款项计提坏账准备为合计人民币114,684,684.16元。	我们执行的审计程序包括：
应收款项的可回收性取决于管理层基于应收款项账龄、是否存在回款纠纷、对方的现实状况或者其他影响对方	了解管理层计提应收款项坏账准备的流程并测试及评价与计提应收款项坏账准备相关的内部控制；
	评价管理层的坏账政策是否恰当且符合企业会计准则的要求；
	对于单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项，通过分析应收

信用的信息的获取以及判断及估计。	款项账龄，考虑对方的现实状况、是否与其发生纠纷及是否存在其他影响对方信用的信息，并结合期后收款和市场情况评估管理层坏账计提的合理性。对于按照信用风险特征组合（账龄组合）计提坏账准备的应收账款，评估管理层按账龄计提坏账准备的比例是否合理，检查管理层编制的账龄分析表的准确性。对于单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项，判断是否存在客观证据表明其发生减值，评估管理层坏账计提的合理性；
关于应收款项坏账准备会计政策和估计的披露参见附注；关于坏账准备计提的披露参见附注。	检查长账龄预付账款未核销的原因及发生坏账的可能性，检查不符合预付账款性质的或因供货单位经营不善等原因无法再收到所购货物或服务的款项是否已转入其他应收款并合理计提坏账准备；
	复核应收款项坏账准备在财务报表中的披露是否充分。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
存货跌价准备	
截至2017年12月31日，集团合并财务报表中存货的账面价值为人民币309,657,289.67元，其中包括存货跌价准备为人民币77,519,351.51元。	我们执行的审计程序包括：
按照企业会计准则的相关规定，于资产负债表日，存货应按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于可变现净值时，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。确定未来可变现净值金额涉及重大管理层判断。	了解管理层计提存货跌价准备的流程并测试及评价与计提存货跌价准备相关的内部控制；
关于存货跌价准备会计政策和估计的披露参见附注；关于存货跌价准备计提的披露参见附注。	对存货盘点进行监盘并关注残次冷背的存货是否被识别；
	对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如将期后实际售价与预计未来铁矿石市场价格进行比较，考虑资产负债表日后事项以及历史同类产品的成本，对管理层估计的至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税金进行评估等；
	检查存货跌价准备的计算是否准确；
	复核存货跌价准备在财务报表中的披露是否充分。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
除金融资产外的非流动资产减值准备	
截至2017年12月31日，集团合并财务报表中包含固定资产账面价值为人民币2,051,706,034.95元，其中包括减值准备为人民币185,204,007.87元；在建工程账面价值为人民币101,090,687.24元；无形资产账面价值为人民币644,458,093.20元；其他非流动资产账面价值为人民币333,808,942.71元。	我们的审计程序包括：
按照企业会计准则的相关规定，企业应当在资产负债表日判断以上非流动资产是否存在减值迹象，并对存在减值迹象的资产进行减值测试。减值测试以单项资产或其所属的资产组为基础估计其可收回金额，可收回金额按照单项资产或其所属的资产组产生的预计未来现金流量的现值确定，预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断。	了解管理层评估和计提非流动资产减值准备的流程并测试及评价与评估和计提非流动资产减值准备相关的内部控制；
关于除金融资产外的非流动资产减值准备会计政策和估计的披露参见附注；关于减值准备计提的披露参见附注，附注特别披露了管理层在可收回金额计算中所采用的关键假设。	评价估管理层对于资产是否存在减值迹象的判断，如存在减值迹象，评价估管理层对于资产组的认定；
	邀请内部评估专家协助我们评价估管理层采用的关键假设及方法，特别是针对铁矿石的价格预测，折现率等；
	针对铁矿石价格的预测和折现率假设，我们比较了来源于铁矿石产业的外部信息资源，并对行业面临的特殊风险进行了分析；
	针对矿产储量和资源，我们评估了矿山地质专家的专业技能、客观性及对矿产储量和资源评估假设的理解能力；
	我们也关注了集团对除金融资产外的非流动资产减值的披露是否充分。

四、其他信息

海南矿业股份有限公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估海南矿业股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海南矿业股份有限公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海南矿业股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，

我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致海南矿业股份有限公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作(续)：

(6) 就海南矿业股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：侯 捷
(项目合伙人)

中国注册会计师：陈 洁

中国 北京

2018 年 3 月 23 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位: 海南矿业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		2,406,310,970.90	1,107,947,089.27
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		391,885,625.10	
衍生金融资产			
应收票据		405,409,888.06	320,971,300.85
应收账款		275,682,883.85	169,254,398.63
预付款项		105,972,505.88	99,117,455.63
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			1,441,543.29
其他应收款		98,944,385.17	163,181,651.47
买入返售金融资产			
存货		309,657,289.67	354,720,272.37
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			31,274,463.00
其他流动资产		471,042,464.56	230,049,919.32
流动资产合计		4,464,906,013.19	2,477,958,093.83
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		17,816,769.80	299,391,462.53
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			304,422,027.12
投资性房地产			
固定资产		2,051,706,034.95	1,622,162,360.95
在建工程		101,090,687.24	469,860,193.81
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		644,458,093.20	651,241,863.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		151,239,030.01	157,444,306.42
其他非流动资产		333,808,942.71	399,074,744.72

非流动资产合计		3,300,119,557.91	3,903,596,959.35
资产总计		7,765,025,571.10	6,381,555,053.18
流动负债：			
短期借款		1,242,475,740.00	858,863,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		207,348,298.95	206,513,985.87
预收款项		51,219,841.17	45,171,825.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		131,853,141.32	95,749,102.91
应交税费		49,724,666.42	6,691,393.18
应付利息		13,304,299.54	2,392,301.60
应付股利			
其他应付款		454,613,093.03	386,451,188.42
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		204,751,900.77	328,913,576.78
其他流动负债		8,117,908.30	
流动负债合计		2,363,408,889.50	1,930,746,374.50
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
应付债券		306,000,000.00	106,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		72,633,348.44	12,239,712.78
长期应付职工薪酬		14,923,497.14	24,467,764.76
专项应付款			
预计负债			
递延收益		46,534,544.56	51,039,811.20
递延所得税负债		8,678,628.32	27,515,951.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		448,770,018.46	421,263,240.35
负债合计		2,812,178,907.96	2,352,009,614.85
所有者权益			
股本		1,954,720,314.00	1,866,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,666,208,176.82	1,878,213,589.80

减：库存股			
其他综合收益		1,463,176.40	-2,778,431.05
专项储备		23,450,415.52	33,377,762.33
盈余公积		445,253,261.77	445,253,261.77
一般风险准备			
未分配利润		-176,656,033.95	-222,194,388.18
归属于母公司所有者权益合计		4,914,439,310.56	3,998,541,794.67
少数股东权益		38,407,352.58	31,003,643.66
所有者权益合计		4,952,846,663.14	4,029,545,438.33
负债和所有者权益总计		7,765,025,571.10	6,381,555,053.18

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：海南矿业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,030,819,828.40	929,987,292.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,559,860.00	
衍生金融资产			
应收票据		394,529,888.06	320,971,300.85
应收账款		371,859,428.82	115,945,651.95
预付款项		21,628,568.52	35,603,993.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款		133,371,545.03	120,121,300.31
存货		277,036,480.46	343,295,558.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			31,274,463.00
其他流动资产		470,374,173.98	210,049,919.32
流动资产合计		3,718,179,773.27	2,107,249,480.02
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,953,031.80	255,621,165.77
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		350,615,452.17	334,562,243.79
投资性房地产			
固定资产		2,043,716,284.86	1,647,798,502.64
在建工程		101,090,687.24	469,860,193.81
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		644,458,093.20	651,241,863.80

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		149,269,604.47	155,713,522.46
其他非流动资产		333,808,942.71	399,074,744.72
非流动资产合计		3,625,912,096.45	3,913,872,236.99
资产总计		7,344,091,869.72	6,021,121,717.01
流动负债：			
短期借款		980,000,000.00	577,990,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		205,003,980.70	206,459,843.23
预收款项		6,092,915.45	13,545,059.24
应付职工薪酬		131,311,626.39	95,466,671.01
应交税费		23,145,284.06	4,588,097.54
应付利息		12,888,944.41	1,996,333.32
应付股利			
其他应付款		501,395,211.15	386,233,086.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		204,751,900.77	328,913,576.78
其他流动负债			
流动负债合计		2,064,589,862.93	1,615,192,667.55
非流动负债：			
长期借款			200,000,000.00
应付债券		306,000,000.00	106,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		72,633,348.44	12,239,712.78
长期应付职工薪酬		14,923,497.14	24,467,764.76
专项应付款			
预计负债			
递延收益		46,534,544.56	51,039,811.20
递延所得税负债			25,134,356.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		440,091,390.14	418,881,645.47
负债合计		2,504,681,253.07	2,034,074,313.02
所有者权益：			
股本		1,954,720,314.00	1,866,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,666,208,176.82	1,878,213,589.80
减：库存股			
其他综合收益			-8,637,690.37
专项储备		23,450,415.52	33,377,762.33
盈余公积		445,253,261.77	445,253,261.77

未分配利润		-250,221,551.46	-227,829,519.54
所有者权益合计		4,839,410,616.65	3,987,047,403.99
负债和所有者权益总计		7,344,091,869.72	6,021,121,717.01

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

合并利润表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,756,164,500.99	907,665,417.95
其中：营业收入		2,756,164,500.99	907,665,417.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,830,267,399.05	1,304,620,213.33
其中：营业成本		2,311,574,490.04	777,037,502.42
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		70,866,936.73	52,752,201.45
销售费用		10,086,755.76	9,491,244.70
管理费用		253,853,136.71	387,209,646.78
财务费用		56,475,528.12	50,198,393.29
资产减值损失		127,410,551.69	27,931,224.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		7,235,593.84	
投资收益（损失以“－”号填列）		146,715,309.29	30,278,347.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,269,744.38	-3,072,768.34
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-12,736,095.39	3,368,350.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		10,059,692.92	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		77,171,602.60	-363,308,097.21
加：营业外收入		6,502,842.58	6,258,235.67
减：营业外支出		1,152,537.29	9,850,986.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		82,521,907.89	-366,900,848.32
减：所得税费用		25,879,844.74	-82,128,511.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,642,063.15	-284,772,336.59
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		56,642,063.15	-284,772,336.59
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1.少数股东损益		11,103,708.92	1,003,643.66
2.归属于母公司股东的净利润		45,538,354.23	-285,775,980.25
六、其他综合收益的税后净额		4,241,607.45	1,843,572.31
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,241,607.45	1,843,572.31
(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		4,241,607.45	1,843,572.31
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		928,029.89	-928,029.89
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		3,313,577.56	2,771,602.20
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		60,883,670.60	-282,928,764.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,779,961.68	-283,932,407.94
归属于少数股东的综合收益总额		11,103,708.92	1,003,643.66
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.02	-0.15
(二)稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

母公司利润表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,341,535,663.60	858,556,810.35
减：营业成本		939,452,054.00	736,837,563.71
税金及附加		68,695,047.57	52,544,331.19
销售费用		10,086,755.76	9,490,277.65
管理费用		269,426,248.08	377,306,091.83
财务费用		61,648,696.30	53,022,827.65
资产减值损失		76,049,440.57	27,931,224.69
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-299,878.69	

投资收益（损失以“－”号填列）		52,586,662.02	15,303,300.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-12,733,571.49	3,368,350.71
其他收益		10,012,692.92	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-34,256,673.92	-379,903,854.67
加：营业外收入		9,166,970.48	6,184,932.76
减：营业外支出		1,331,628.09	9,850,585.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-26,421,331.53	-383,569,507.86
减：所得税费用		-4,029,299.61	-84,461,232.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-22,392,031.92	-299,108,275.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-22,392,031.92	-299,108,275.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		8,637,690.37	-5,865,750.00
（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		8,637,690.37	-5,865,750.00
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		8,637,690.37	-5,865,750.00
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		-13,754,341.55	-304,974,025.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

合并现金流量表 2017 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	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		3,074,123,347.36	1,507,439,258.81
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		81,892,576.47	57,162,808.85
经营活动现金流入小计		3,156,015,923.83	1,564,602,067.66
购买商品、接受劳务支付的现金		2,138,113,396.78	466,803,951.63
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		404,941,661.56	415,535,588.05
支付的各项税费		220,712,140.86	242,454,305.23
支付其他与经营活动有关的现金		139,187,388.03	51,669,348.01
经营活动现金流出小计		2,902,954,587.23	1,176,463,192.92
经营活动产生的现金流量净额		253,061,336.60	388,138,874.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,520,539,001.26	44,951,628.23
取得投资收益收到的现金		107,393,531.21	32,874,090.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,172.55	4,484,246.79
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		210,000,000.00	
投资活动现金流入小计		2,838,112,705.02	82,309,965.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		254,368,614.07	345,137,114.93
投资支付的现金		2,553,980,812.99	360,219,299.83
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		168,305,304.00	100,017,833.33
投资活动现金流出小计		2,976,654,731.06	805,374,248.09
投资活动产生的现金流量净额		-138,542,026.04	-723,064,282.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		876,044,901.02	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金		1,238,800,000.00	1,888,979,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	106,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			24,091,649.92
筹资活动现金流入小计		2,314,844,901.02	2,049,070,649.92
偿还债务支付的现金		1,046,067,369.60	1,295,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,855,225.41	104,993,117.06
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		41,187,601.54	317,402,582.52
筹资活动现金流出小计		1,159,110,196.55	1,718,195,699.58
筹资活动产生的现金流量净额		1,155,734,704.47	330,874,950.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,394,446.00	3,454,293.98
五、现金及现金等价物净增加额		1,264,859,569.03	-596,163.51
加：期初现金及现金等价物余额		791,695,634.18	792,291,797.69
六、期末现金及现金等价物余额		2,056,555,203.21	791,695,634.18

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	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		1,257,653,187.65	1,449,925,527.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		136,806,587.32	56,845,942.16
经营活动现金流入小计		1,394,459,774.97	1,506,771,469.88
购买商品、接受劳务支付的现金		498,849,864.35	337,730,229.22
支付给职工以及为职工支付的现金		378,820,402.39	402,865,930.12
支付的各项税费		211,399,252.12	238,518,752.79
支付其他与经营活动有关的现金		126,922,082.40	105,610,848.43
经营活动现金流出小计		1,215,991,601.26	1,084,725,760.56
经营活动产生的现金流量净额		178,468,173.71	422,045,709.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,464,132,392.99	1,676,058.62
取得投资收益收到的现金		54,130,864.48	15,174,448.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		177,725.00	4,482,286.79
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		2,518,440,982.47	21,332,794.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		253,345,750.01	343,643,082.73
投资支付的现金		2,534,688,721.05	194,162,423.11
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		715,500.00	

投资活动现金流出小计		2,788,749,971.06	537,805,505.84
投资活动产生的现金流量净额		-270,308,988.59	-516,472,711.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		876,044,901.02	
取得借款收到的现金		1,196,800,000.00	1,609,990,000.00
发行债券收到的现金		200,000,000.00	106,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			24,091,649.92
筹资活动现金流入小计		2,272,844,901.02	1,740,081,649.92
偿还债务支付的现金		1,004,067,369.60	1,295,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,210,497.02	105,474,714.11
支付其他与筹资活动有关的现金		41,187,601.54	317,402,582.52
筹资活动现金流出小计		1,107,465,468.16	1,718,677,296.63
筹资活动产生的现金流量净额		1,165,379,432.86	21,404,353.29
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		1,073,538,617.98	-73,022,648.87
加：期初现金及现金等价物余额		613,735,837.64	686,758,486.51
六、期末现金及现金等价物余额		1,687,274,455.62	613,735,837.64

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

合并所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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	1,866,670,000.00				1,878,213,589.80		-2,778,431.05	33,377,762.33	445,253,261.77		-222,194,388.18	31,003,643.66	4,029,545,438.33
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	1,866,670,000.00				1,878,213,589.80		-2,778,431.05	33,377,762.33	445,253,261.77		-222,194,388.18	31,003,643.66	4,029,545,438.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	88,050,314.00				787,994,587.02		4,241,607.45	-9,927,346.81			45,538,354.23	7,403,708.92	923,301,224.81
（一）综合收益总额							4,241,607.45				45,538,354.23	11,103,708.92	60,883,670.60
（二）所有者投入和减少资本	88,050,314.00				787,994,587.02								876,044,901.02
1．股东投入的普通股	88,050,314.00				787,994,587.02								876,044,901.02
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												-3,700,000.00	-3,700,000.00
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												-3,700,000.00	-3,700,000.00
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							-9,927,346.81						-9,927,346.81
1. 本期提取													
2. 本期使用							9,927,346.81						9,927,346.81
（六）其他													
四、本期期末余额	1,954,720,314.00				2,666,208,176.82	1,463,176.40	23,450,415.52	445,253,261.77		-176,656,033.95	38,407,352.58		4,952,846,663.14

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	1,866,670,000.00				1,854,121,939.88		-4,622,003.36	37,123,552.99	445,253,261.77		119,581,692.07	4,318,128,443.35

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	1,866,670,000.0 0				1,854,121,939.8 8	-4,622,003.3 6	37,123,552.9 9	445,253,261.7 7	119,581,692.0 7			4,318,128,443.35
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					24,091,649.92	1,843,572.31	-3,745,790.6 6		-341,776,080.2 5	31,003,643.66		-288,583,005.02
(一) 综合收益总额						1,843,572.31			-285,775,980.2 5	1,003,643.66		-282,928,764.28
(二) 所有者投入和减少资本					24,091,649.92					30,000,000.00		54,091,649.92
1. 股东投入的普通股										30,000,000.00		30,000,000.00
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					24,091,649.92							24,091,649.92
(三) 利润分配									-56,000,100.00			-56,000,100.00
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									-56,000,100.00			-56,000,100.00
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							-3,745,790.66					-3,745,790.66
1. 本期提取							73,454,418.00					73,454,418.00
2. 本期使用							77,200,208.66					77,200,208.66
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,866,670,000.00				1,878,213,589.80	-2,778,431.05	33,377,762.33	445,253,261.77	-222,194,388.18	31,003,643.66		4,029,545,438.33

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

母公司所有者权益变动表
2017 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	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	1,866,670,000.00				1,878,213,589.80		-8,637,690.37	33,377,762.33	445,253,261.77	-227,829,519.54	3,987,047,403.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,866,670,000.00				1,878,213,589.80		-8,637,690.37	33,377,762.33	445,253,261.77	-227,829,519.54	3,987,047,403.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	88,050,314.00				787,994,587.02		8,637,690.37	-9,927,346.81		-22,392,031.92	852,363,212.66
(一) 综合收益总额							8,637,690.37			-22,392,031.92	-13,754,341.55
(二) 所有者投入和减少资本	88,050,314.00				787,994,587.02						876,044,901.02
1. 股东投入的普通股	88,050,314.00				787,994,587.02						876,044,901.02

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							-9,927,346.81				-9,927,346.81
1. 本期提取											
2. 本期使用							9,927,346.81				9,927,346.81
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,954,720,314.00				2,666,208,176.82		23,450,415.52	445,253,261.77	-250,221,551.46		4,839,410,616.65

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	1,866,670,000.00				1,854,121,939.88		-2,771,940.37	37,123,552.99	445,253,261.77	127,278,855.90	4,327,675,670.17

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,866,670,000.00				1,854,121,939.88	-2,771,940.37	37,123,552.99	445,253,261.77	127,278,855.90	4,327,675,670.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					24,091,649.92	-5,865,750.00	-3,745,790.66		-355,108,375.44	-340,628,266.18
(一) 综合收益总额						-5,865,750.00			-299,108,275.44	-304,974,025.44
(二) 所有者投入和减少资本					24,091,649.92					24,091,649.92
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					24,091,649.92					24,091,649.92
(三) 利润分配									-56,000,100.00	-56,000,100.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-56,000,100.00	-56,000,100.00
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							-3,745,790.66			-3,745,790.66
1. 本期提取							73,454,418.00			73,454,418.00
2. 本期使用							77,200,208.66			77,200,208.66

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,866,670,000.00				1,878,213,589.80		-8,637,690.37	33,377,762.33	445,253,261.77	-227,829,519.54	3,987,047,403.99

法定代表人：刘明东 主管会计工作负责人：颜区涛 会计机构负责人：颜区涛

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

海南矿业股份有限公司(以下统称“本公司”或“海南矿业”)是一家在中华人民共和国海南省注册的股份有限公司，其前身为海南矿业联合有限公司，于2007年8月22日成立，并于2010年8月整体改制为股份有限公司。本公司所发行人民币普通股A股股票，已在上海证券交易所上市。本公司总部位于海南省昌江县石碌镇。

本公司及其子公司(以下统称“本集团”)主要经营活动为：从事铁矿石的采、选和销售业务及铁矿石贸易业务。

本集团的母公司为上海复星高科技(集团)有限公司，最终控股股东为郭广昌。

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月23日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见八、合并范围的变更。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。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

√适用□不适用

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：

√适用□不适用

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备的计提、固定资产的折旧、无形资产的摊销及收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本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及本集团于2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本集团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

☒适用 ☐不适用

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。

4. 记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

6. 合并财务报表的编制方法

☒适用 ☐不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至 2017 年 12 月 31 日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的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，对前期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实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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

√适用□不适用

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项和可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产，是指满足下列条件之一的金融资产：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，且有客观证据表明企业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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：

(1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

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投资，不得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。

企业在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括交易性金融资产。

贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及

外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，其累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，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。

金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以远期商品合约对商品价格风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。但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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融工具，按成本计量。

除现金流量套期中属于有效套期的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本集团，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

可供出售权益工具投资发生减值的客观证据，包括公允价值发生严重或非暂时性下跌。“严重”根据公允价值低于成本的程度进行判断，“非暂时性”根据公允价值低于成本的期间长短进行判断。存在发生减值的客观证据的，转出的累计损失，为取得成本扣除当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回，减值之后发生的公允价值增加直接在其他综合收益中确认。

在确定何谓“严重”或“非暂时性”时，需要进行判断。本集团根据公允价值低于成本的程度或期间长短，结合其他因素进行判断。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

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

√适用□不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项(本集团将单笔金额在 500 万元以上的应收账款和其他应收款确定为单项金额重大)，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用□不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄分析法	本集团以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合，并采用账龄分析法对应收账款组合计提坏账准备。没有约定明确的信用期以及信用期内的应收账款除有特别证据表明可回收性存在问题外，一般不计提坏账准备。
-------	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒适用 ☐不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100
信用期	-	-

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：

☒适用 ☐不适用

单项计提坏账准备的理由	无法收回
坏账准备的计提方法	本集团对单项金额不重大的应收账款、其他应收款有客观证据表明其发生了减值的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

☒适用 ☐不适用

存货包括原材料、产成品。存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

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。计提存货跌价准备时，原材料按单个存货项目或类别计提，产成品按单个存货项目或类别计提。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

13. 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

14. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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(通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本)，合并成本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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，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股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时全部转入当期损益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投

资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团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应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用□不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量，并考虑预计弃置费用因素的影响。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

(2). 折旧方法

√适用□不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20 年	0%	5.00%-20.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0%	10.00%-20.00%
运输工具	年限平均法	4-8 年	0%	12.50%-25.00%
电子设备及其他	年限平均法	3-5 年	0%	20.00%-33.33%

除用于专营采矿的资产—井巷工程和弃置义务对应的固定资产的折旧采用产量法，以探明及可能经济可采储量为基础计提折旧，及除使用提取的安全生产费形成的

资产之外，其余固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如上表格所示。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

☐适用 ☒不适用

17. 在建工程

☒适用 ☐不适用

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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

18. 借款费用

☒适用 ☐不适用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	3 年	直线法
土地使用权	土地使用年限（35-50 年）	直线法
采矿权	矿山开采年限	产量法

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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，在其使用寿命内采用直线法或产量法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的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，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

□适用 √不适用

24. 职工薪酬

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

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利(设定提存计划)

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

离职后福利(设定受益计划)

本集团为长期离岗(离岗待退)人员提供一项福利计划，其被视为根据设定受益计划作出。该计划未注入资金，设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入所有者权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

25. 预计负债

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 股份支付

☐适用 ☒不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

28. 收入

☒适用 ☐不适用

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本集团以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29. 政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，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。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团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，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用□不适用

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

(1) 维简费和安全生产费

按照规定提取的安全生产费及维简费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。基于 2015 年 4 月 27 日财办资[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》的规定，本集团决定自 2017 年起不再计提维简费，而于实际发生时计入当期损益。

(2) 弃置费用

弃置费用形成的预计负债在确认后，按照实际利率法计算的利息费用应当确认为财务费用；由于技术进步、法律要求或市场环境变化等原因，特定固定资产的履行弃置义务可能发生支出金额、预计弃置时点、折现率等变动而引起的预计负债变动，应按照以下原则调整该固定资产的成本：

1) 对于预计负债的减少，以该固定资产账面价值为限扣减固定资产成本。如果预计负债的减少额超过该固定资产账面价值，超出部分确认为当期损益。

2) 对于预计负债的增加，增加该固定资产的成本。

按照上述原则调整的固定资产，在资产剩余使用年限内计提折旧。一旦该固定资产的使用寿命结束，预计负债的所有后续变动应在发生时确认为损益。

(3) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量衍生金融工具和上市的权益工具投资。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。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(4) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和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。

估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

长期离岗人员(离岗待退)福利负债

本集团已将长期离岗人员(离岗待退)的福利确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额应当依靠各种假设条件计算。这些假设条件包括贴现率、工资与社会保险缴费年增长率、离职率和其他因素。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入其他综合收益。尽管管理

层认为这些假设是合理的，实际经验的差异及假设条件的变化将影响本集团长期离岗人员(离岗待退)福利支出相关的其他综合收益和负债余额。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团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。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

直线法折旧或摊销的固定资产及无形资产的可使用年限及残值率

房屋、建筑物及机器设备等固定资产以及软件等无形资产的预计可使用年限及残值率，以过去性质及功能相似的固定资产及无形资产的实际可使用年限及处置价值为基础，按照历史经验进行估计。如果这些固定资产或无形资产的可使用年限缩短，本集团将提高折旧、摊销，淘汰闲置或技术性陈旧的固定资产及无形资产。

应收款项的坏账准备

应收款项的坏账准备由管理层根据会影响应收款项收回的客观证据(如债务人破产或出现严重财政困难的可能性)确定。管理层至少每年末重新估计坏账准备。

以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量存货价值，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。本集团至少于每年年末对单个存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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。

矿产储量

在估计矿产储量可确定为探明和可能经济可采储量之前，本集团需要遵从若干有关技术标准的权威性指引。探明及可能经济可采储量的估计会考虑各种矿产最近的生产和技术资料，定期更新。此外，由于生产水平及技术标准逐年变更，探明及可能经济可采储量的估计也会出现变动。尽管技术估计固有的不精确性，这些估计仍被用作折旧、摊销和评估计算减值损失的依据。

复垦及环境治理负债

在估计复垦及环境治理负债时存在固有的不确定性，这些不确定性包括：(i)各地区污染的确切性质及程度，包括但不限于所有在建、关闭或已售的矿区和土地开发地区，(ii)要求清理成果的程度，(iii)可选弥补策略的不同成本，(iv)环境弥补要求的变化，以及(v)确定需新修复场所的鉴定。此外，由于价格及成本水平逐年变更，复垦及环境治理负债的估计也会出现变动。尽管上述估计固有的不精确性，这些估计仍被用作评估计算复垦及环境治理负债的依据。

勘探开发成本

本集团应用的勘探开发成本会计政策是基于对未来事项的经济利益假设。当未来信息发生变化时，原会计假设或估计可能改变。当所获取的信息显示未来的经济利益流入无法收回原资本化成本时，应将已资本化的金额在当期损益中冲销至可收回金额。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
无		

其他说明

资产处置损益列报方式变更

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本集团相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

政府补助列报方式变更

根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》(财会[2017]15号)要求，本集团在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，本集团对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日(2017年6月12日)之间新增的政府补助根据本准则进行调整。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

☒适用 ☐不适用

勘探开发成本

勘探开发成本包括在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，即包括地质及地理测量、勘探性钻孔、取样、挖掘及为与商业和技术可行性研究有关活动而发生的支出。于初期勘查阶段发生的支出于发生时核销，计入当期费用。当可合理确定矿体可供商业开采时，勘探开发成本转至采矿权并按照产量法摊销。倘若项目于开发阶段被放弃，有关的所有支出均予核销，计入当期费用。

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	本集团按铁矿石产品应税收入的17%计算销项	17%

	税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。	
消费税		
营业税	应税收入的 5%计缴营业税。自 2016 年 5 月 1 日起，由计缴营业税改为计缴增值税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。	5%
企业所得税	本公司及境内各子公司企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。本公司的香港子公司适用于其注册地的所得税税收法规，税率为 16.5%。	16.5%/25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴，按照实际缴纳的流转税的 2%计缴海南省地方教育费附加。	2%/3%
房产税	自用房产按房产原值一次减去 30%后的余值的 1.2%缴纳；出租房产按房产出租的租金收入的 12%缴纳。	1.2%/12%
资源税	2016 年 7 月 1 日之前，按原矿的移送使用数量计征，根据矿种不同税率为 3-25 元/吨。自 2016 年 7 月 1 日起，矿石资源由从量计征改为从价计征，按精矿销售额的 4%计缴。	3-25 元/吨、4%
矿产资源补偿费	按矿石销售收入乘以补偿费费率，再乘以开采回采率系数计征，其中补偿费费率为 2%。自 2016 年 7 月 1 日起，不再征收矿产资源补偿费。	2%、0%
代扣代缴个人所得税	本集团支付给雇员的薪金，由本集团按税法代扣缴个人所得税。	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用□不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
香港鑫茂投资有限公司	16.5%
海矿国贸香港有限公司	16.5%

2. 税收优惠

√适用□不适用

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。子公司昌江欣达实业有限公司生产销售自产农产品，依法免征增值税。

3. 其他

□适用 √ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		4,330.02
银行存款	1,955,504,409.95	787,845,573.39
其他货币资金	450,806,560.95	320,097,185.86
合计	2,406,310,970.90	1,107,947,089.27
其中：存放在境外的款项总额	94,563,890.07	69,057,808.53

其他说明

于 2017 年 12 月 31 日，本集团银行存款中包含所有权受到限制的存款共计人民币 18,783,600.21 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 14,426,177.32 元)。其中包含 3 个月以上的定期存款人民币 2,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：无)；各项专户保证金合计人民币 16,783,600.21 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 14,426,177.32 元)。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团其他货币资金中包含所有权受到限制的款项共计人民币 330,972,167.48 元（2016 年 12 月 31 日：人民币 301,825,277.77 元）。其中以人民币 300,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 300,000,000.00 元)银行定期存单为质押取得银行外币借款折合人民币 262,475,740.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 280,873,000.00 元)，期限为一年；以人民币 19,417,355.44 元(2016 年 12 月 31 日：无)作为银行承兑汇票保证金取得银行承兑汇票；以人民币 7,344,417.13 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 1,825,277.77 元)为质押取得人民币银行借款 190,722,630.40 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 400,000,000.00 元)；及以人民币 4,210,394.91 元(2016 年 12 月 31 日：无)作为信用证保证金质押开具信用证。

于 2017 年 12 月 31 日，本集团存放于境外的货币资金折合人民币 94,563,890.07 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 69,057,808.53 元)。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期为 7 天至 3 个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	391,885,625.10	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	391,885,625.10	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	391,885,625.10	

其他说明：

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

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	350,196,806.18	170,653,367.96
商业承兑票据	55,213,081.88	150,317,932.89
合计	405,409,888.06	320,971,300.85

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	38,029,446.71
商业承兑票据	
合计	38,029,446.71

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	70,920,000.00	
商业承兑票据		1,018,714.76
合计	70,920,000.00	1,018,714.76

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,713,993.60	3.72	10,713,993.60	100.00					-	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	276,886,500.81	96.08	1,203,616.96	0.43	275,682,883.85	169,844,443.83	99.70	590,045.20	0.35	169,254,398.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569,873.12	0.20	569,873.12	100.00		505,550.00	0.30	505,550.00	100.00	-
合计	288,170,367.53	/	12,487,483.68	/	275,682,883.85	170,349,993.83	/	1,095,595.20	/	169,254,398.63

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：元币种：人民币

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
中海(海南)海盛贸易有限公司	10,713,993.60	10,713,993.60	100	无法收回
合计	10,713,993.60	10,713,993.60	/	/

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
信用期内	261,159,331.44		
超过信用期 1 年内	14,246,999.74	712,350.00	5
1 年以内小计	275,406,331.18	712,350.00	
1 至 2 年	148,989.78	14,898.98	10
2 至 3 年	978,139.19	195,627.82	20
3 年以上	144,601.00	72,300.50	50
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	208,439.66	208,439.66	100
合计	276,886,500.81	1,203,616.96	

确定该组合依据的说明：

参见五、11

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：

□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 11,391,888.48 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：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

☒适用 ☐不适用

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	金额	坏账准备	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	86,732,072.30	-	30.10
第二名	71,964,156.45	-	24.97
第三名	43,123,938.86	-	14.96
第四名	21,213,088.74	-	7.36
第五名	16,234,570.15	-	5.63
	<u>239,267,826.50</u>	<u>-</u>	<u>83.02</u>

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	金额	坏账准备	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	49,940,000.00	-	29.32
第二名	41,486,040.94	-	24.35
第三名	20,330,075.60	-	11.93
第四名	13,366,183.59	-	7.85
第五名	11,713,993.60	-	6.88
	<u>136,836,293.73</u>	<u>-</u>	<u>80.33</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	105,972,505.88	100.00	98,993,016.64	99.87
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上		-	124,438.99	0.13
合计	105,972,505.88	100.00	99,117,455.63	100.00

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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

于2017年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	金额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	21,515,398.71	20.30
第二名	17,044,000.00	16.08
第三名	16,235,453.64	15.32
第四名	7,543,636.36	7.12
第五名	6,200,000.00	5.85
	<u>68,538,488.71</u>	<u>64.67</u>

于2016年12月31日，预付款项金额前五名如下：

	金额	占预付款项总额的比例(%)
第一名	23,663,528.04	23.87
第二名	19,462,328.78	19.64
第三名	15,200,000.00	15.34
第四名	10,462,000.00	10.56
第五名	4,601,110.28	4.64
	<u>73,388,967.10</u>	<u>74.05</u>

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

8、应收股利

(1). 应收股利

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
俄罗斯诺里尔斯克镍公司		1,441,543.29
合计		1,441,543.29

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	132,331,448.73	78.59	67,286,142.29	50.85	65,045,306.44	150,478,601.65	91.02			150,478,601.65
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		-			-					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	36,050,136.92	21.41	2,151,058.19	5.97	33,899,078.73	14,854,108.01	8.98	2,151,058.19	14.48	12,703,049.82
合计	168,381,585.65	/	69,437,200.48	/	98,944,385.17	165,332,709.66	/	2,151,058.19	/	163,181,651.47

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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

辽宁辉山乳业集团丰源牧业有限公司	43,143,333.34	43,143,333.34	100	无法收回
海南海顺实业开发有限公司	15,925,031.17	15,925,031.17	100	无法收回
辽宁辉山乳业集团峡河牧业有限公司	8,217,777.78	8,217,777.78	100	无法收回
合计	67,286,142.29	67,286,142.29	/	/

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

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 67,286,142.29 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：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：

人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保理融资款	460,694.44	100,017,833.33
待与客户结算的运费	33,176,059.63	31,197,668.32
工程垫付资金	20,175,026.99	15,531,089.93
除期货外保证金	13,188,403.40	6,863,100.00
销售贫矿款	1,768,022.31	1,768,022.31
供应商应退还款项	11,765,539.00	
期货持仓交易保证金	6,305,304.00	
其他	12,105,335.40	7,803,937.58
合计	98,944,385.17	163,181,651.47

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	保理融资款	43,143,333.34	1 年以内	25.62	43,143,333.34
第二名	待结算运费	33,176,059.63	1 年以内	19.70	
第三名	工程垫付款	15,925,031.17	1 年以内	9.46	15,925,031.17
第四名	贸易结算退款	11,765,539.00	1 年以内	6.99	
第五名	保理融资款	8,217,777.78	1 年以内	4.88	8,217,777.78
合计	/	112,227,740.92	/	66.65	67,286,142.29

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用√不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用√不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	228,036,269.32	62,942,816.73	165,093,452.59	277,403,228.46	55,280,993.50	222,122,234.96
在产品						
库存商品	159,140,371.86	14,576,534.78	144,563,837.08	148,968,398.90	16,370,361.49	132,598,037.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	387,176,641.18	77,519,351.51	309,657,289.67	426,371,627.36	71,651,354.99	354,720,272.37

(2). 存货跌价准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	55,280,993.50	7,661,823.23				62,942,816.73
在产品						
库存商品	16,370,361.49			1,793,826.71		14,576,534.78
周转材料						
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	71,651,354.99	7,661,823.23		1,793,826.71		77,519,351.51

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √ 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √ 不适用

其他说明

√适用 □ 不适用

本公司于 2012 年度向海南海钢集团有限公司购买了全部剩余堆存贫矿。详见附注七、30、注 2。其中预计将于一年内使用的部分列为存货,于 2017 年 12 月 31 日,金额为人民币 88,467,700.00 元。预计一年以后使用的部分列为其他非流动资产。

于 2017 年度,本集团无存货跌价准备转回(2016 年度:人民币 25,019,692.17 元),本集团因卖出已减值存货而转销存货跌价准备人民币 1,793,826.71 元(2016 年度:无)。

11、持有待售资产

□适用 √ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	32,760,000.00	31,274,463.00
坏账准备	-32,760,000.00	
合计	0	31,274,463.00

其他说明

一年内到期的长期应收款系本公司向海南海顺实业开发有限公司(以下简称“海顺实业”)销售废石的款项。2015 年 12 月 20 日,本公司与海顺实业签订了《废石购销合同》,将堆存的 1,200 万吨废石以 7 元/吨(不含税)的价格销售给海顺实业。合同总价人民币 8,400 万元(不含税)由海顺实业分三期向海南矿业支付,第一期于合同签订后 30 个工作日支付,余款分别于 2016 年 12 月 25 日前和 2017 年 12 月 25 日前支付。截至 2017 年 12 月 31 日,海顺实业已按照合同约定支付完毕第一期和第二期的款项合计人民币 6,552 万元(含税),最后一期款项人民币 3,276 万元(含税)尚未支付。

于 2017 年 12 月 31 日,本公司对一年内到期的长期应收款人民币 3,276 万元全额计提了坏账准备。

13、其他流动资产

√适用 □ 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
将于一年内摊销的采矿准备支出	36,029,830.06	13,370,658.87
资产管理计划		
银行理财产品（注）	300,000,000.00	20,000,000.00
预缴企业所得税	132,088,278.94	193,628,648.20
待抵扣进项税额	2,924,355.56	3,050,612.25
合计	471,042,464.56	230,049,919.32

其他说明

注：于 2017 年 12 月 31 日，银行理财产品系本公司经董事会批准使用闲置募集资金购买了海南银行股份有限公司“海椰宝”保本保证收益型 2017 年第 10 期 90 天人民币理财产品，到期日为 2018 年 3 月 26 日，不可提前赎回或转让。

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	18,539,269.80	722,500.00	17,816,769.80	300,113,962.53	722,500.00	299,391,462.53
按公允价值计量的	9,863,738.00		9,863,738.00	296,438,430.73		296,438,430.73
按成本计量的	8,675,531.80	722,500.00	7,953,031.80	3,675,531.80	722,500.00	2,953,031.80
合计	18,539,269.80	722,500.00	17,816,769.80	300,113,962.53	722,500.00	299,391,462.53

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	8,111,430.94			8,111,430.94
公允价值	9,863,738.00			9,863,738.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,752,307.06			1,752,307.06
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：
人民币

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		
华能海南发电股份有限公司	932,500.00			932,500.00	722,500.00			722,500.00	0.05	

昌江黎族自治县雅加电站	1,583,180.00		1,583,180.00				12.96	
昌江风流山水电实业有限责任公司	160,000.00		160,000.00				4.55	
澳洲同方矿业有限公司	999,851.80		999,851.80				5.10	
中州星升隆鑫 1 号资产管理计划		5,000,000.00	5,000,000.00					
合计	3,675,531.80	5,000,000.00	8,675,531.80	722,500.00		722,500.00	22.66	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

☐适用 ☒不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海海玺投资管理 有限公司	3,946,791.62		3,946,791 .62							0.00	
中广核矿业	300,475,235. 50		289,023,5 53.68	4,269,744. 38	-4,415,7 21.75		-11,305,7 04.45			0.00	
小计	304,422,027. 12		292,970,3 45.30	4,269,744. 38	-4,415,7 21.75		-11,305,7 04.45			0.00	
合计	304,422,027. 12		292,970,3 45.30	4,269,744. 38	-4,415,7 21.75		-11,305,7 04.45			0.00	

其他说明
无

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	井巷工程	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	929,351,824.77	861,762,122.01	88,086,400.08	35,837,658.12	811,473,943.13	2,726,511,948.11
2.本期增加金额	47,075,428.45	93,795,561.08	2,403,625.16	1,719,627.30	422,709,283.96	567,703,525.95
（1）购置	24,818.02	19,831,488.68	2,403,625.16	643,095.77	-	22,903,027.63
（2）在建工程转入	47,050,610.43	73,964,072.40	-	1,076,531.53	349,554,854.60	471,646,068.96
（3）企业合并增加						-
（4）复垦资产调整					73,154,429.36	73,154,429.36
3.本期减少金额	27,065,082.84	6,957,171.25	939,419.00	2,008,518.85		36,970,191.94
（1）处置或报废	27,065,082.84	6,957,171.25	939,419.00	2,008,518.85		36,970,191.94
						-
4.期末余额	949,362,170.38	948,600,511.84	89,550,606.24	35,548,766.57	1,234,183,227.0 9	3,257,245,282.12
二、累计折旧						
1.期初余额	361,693,757.24	380,521,077.99	66,421,009.03	33,934,547.77	84,567,556.51	927,137,948.54
2.本期增加金额	46,344,013.31	56,837,498.31	5,203,606.62	2,551,294.47	5,989,138.18	116,925,550.89
（1）计提	46,344,013.31	56,837,498.31	5,203,606.62	2,551,294.47	5,989,138.18	116,925,550.89
						-
3.本期减少金额	14,512,063.14	6,368,412.15	872,201.76	1,975,583.08		23,728,260.13
（1）处置或报废	14,512,063.14	6,368,412.15	872,201.76	1,975,583.08		23,728,260.13
						-
4.期末余额	393,525,707.41	430,990,164.15	70,752,413.89	34,510,259.16	90,556,694.69	1,020,335,239.30
三、减值准备						
1.期初余额	28,634,597.44	148,576,931.67	-	109.51		177,211,638.62
2.本期增加金额		773,900.32		-	7,536,797.37	8,310,697.69

	-		-			
(1) 计提	-	773,900.32	-		7,536,797.37	8,310,697.69
						-
3.本期减少金额	104,368.11	213,960.33	-	-		318,328.44
(1) 处置或报废	104,368.11	213,960.33				318,328.44
						-
4.期末余额	28,530,229.33	149,136,871.66		109.51	7,536,797.37	185,204,007.87
四、账面价值						-
1.期末账面价值	527,306,233.64	368,473,476.03	18,798,192.35	1,038,397.90	1,136,089,735.03	2,051,706,034.95
2.期初账面价值	539,023,470.09	332,664,112.35	21,665,391.05	1,903,000.84	726,906,386.62	1,622,162,360.95

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	223,994,621.96	116,511,243.73	24,954,348.31	82,529,029.92	
机器设备	239,733,220.09	89,308,107.67	147,370,100.23	3,055,012.19	
运输工具	2,897,745.01	2,896,435.51		1,309.50	
电子设备	1,166,686.18	1,142,546.72		24,139.46	
井巷工程	39,900,236.48	32,363,439.11	7,536,797.37		
合计	507,692,509.72	242,221,772.74	179,861,245.91	85,609,491.07	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,128,064.21

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	332,975,315.71	新建选厂项目以及地下开采项目的房屋建筑物暂估转固产生，拟于竣工决算之后办理有关房屋产权证。

其他说明：

√适用□不适用

于2017年12月31日，本集团尚未取得房屋产权证的房屋建筑物的原值为人民币332,975,315.71元，主要为新建选厂项目以及地下开采项目的房屋建筑物暂估转固产生，本集团拟于竣工决算之后办理有关房屋产权证(2016年12月31日：人民币438,619,470.58元)。

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北一深部开采项目				359,939,744.30		359,939,744.30
深部矿石选矿技术改造 工程						
研发中心	63,439,528.92		63,439,528.92	61,975,153.46		61,975,153.46
维简工程	24,207,583.22		24,207,583.22	27,759,566.51		27,759,566.51
海口办公室				8,485,031.53		8,485,031.53
其他项目	13,443,575.10		13,443,575.10	11,700,698.01		11,700,698.01
合计	101,090,687.24		101,090,687.24	469,860,193.81		469,860,193.81

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金额	本期转入固定资 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
北一深部开采 项目	1,949,952,100.00	359,939,744.30	66,411,507.32	426,351,251.62			70.90	70.90%	91,338,064.69			银行贷款/自有资金
深部矿石选矿 技术改造工程												
维简工程	不适用	27,759,566.51	14,973,110.06	18,525,093.35		24,207,583.22						自有资金
海口办公室	不适用	8,485,031.53		8,485,031.53		-						自有资金
研发中心	不适用	61,975,153.46	1,464,375.46			63,439,528.92						自有资金
其他项目	不适用	11,700,698.01	5,380,018.14	3,637,141.05		13,443,575.10						自有资金
研发中心员工 宿舍	不适用		14,647,551.41	14,647,551.41		-						自有资金

合计	1,949,952,100.00	469,860,193.81	102,876,562.39	471,646,068.96	0.00	101,090,687.24	/	/	91,338,064.69	/	/
----	------------------	----------------	----------------	----------------	------	----------------	---	---	---------------	---	---

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

21、工程物资

☐适用 ☒不适用

22、固定资产清理

☐适用 ☒不适用

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

其他说明

☐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

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	采矿权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	124,598,184.06			1,765,531.56	977,972,909.99	1,104,336,625.61
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	124,598,184.06			1,765,531.56	977,972,909.99	1,104,336,625.61

二、累计摊销						
1.期初余额	20,459,432.98			560,641.50	432,074,687.33	453,094,761.81
2.本期增加金额	2,630,106.48			435,099.21	3,718,564.91	6,783,770.60
(1) 计提	2,630,106.48			435,099.21	3,718,564.91	6,783,770.60
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	23,089,539.46			995,740.71	435,793,252.24	459,878,532.41
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	101,508,644.60			769,790.85	542,179,657.75	644,458,093.20
2.期初账面价值	104,138,751.08			1,204,890.06	545,898,222.66	651,241,863.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

26、开发支出

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☐适用 ☒不适用

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

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	152,115,104.68	38,028,776.17	76,383,992.55	19,095,998.14
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	283,620,496.10	69,890,571.47	303,696,741.33	75,924,185.33
固定资产折旧税法规定的差异	34,507,728.71	8,626,932.18	40,007,878.84	10,001,969.71
政府补助（非免税部分）	5,892,180.47	1,473,045.12	6,535,177.62	1,633,794.41
可供出售金融资产公允价值变动			11,516,920.52	2,879,230.13
交易性金融资产公允价值变动	299,878.69	74,969.67		
计提的成本费用	173,075,577.03	43,268,894.27	159,787,081.98	39,946,770.48
长期应收款				
未确认融资收益			1,485,537.00	371,384.25
购入堆存贫矿未确认融资费用	21,759,040.78	5,439,760.19	27,602,336.14	6,900,584.04
联营企业综合亏损			4,184,181.38	690,389.93
合计	671,270,006.46	166,802,949.07	631,199,847.36	157,444,306.42

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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				

可供出售金融资产公允价值变动	1,752,307.06	289,130.66	8,128,490.07	1,341,200.86
无形资产摊销	62,255,676.22	15,563,919.06	97,224,849.96	24,306,212.49
其他长期金融负债摊余成本与未折现成本的差异			7,474,153.04	1,868,538.26
交易性金融资产公允价值变动	43,250,488.79	7,136,330.65		
其他	5,012,668.05	1,253,167.01		
合计	112,271,140.12	24,242,547.38	112,827,493.07	27,515,951.61

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

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	15,563,919.06	151,239,030.01		157,444,306.42
递延所得税负债	15,563,919.06	8,678,628.32		27,515,951.61

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,522,645.90	
可抵扣亏损	11,880,619.72	10,298,446.48
合计	67,403,265.62	10,298,446.48

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	2,881,706.40	2,881,706.40	
2019 年	4,620,187.57	4,620,187.57	
2020 年	1,624,672.33	1,624,672.33	
2021 年	1,171,880.18	1,171,880.18	
2022 年	57,104,819.14		
合计	67,403,265.62	10,298,446.48	/

其他说明:

□适用 √ 不适用

30、其他非流动资产

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

勘探开发成本（注 1）	131,307,454.92	131,238,528.70
堆存贫矿（注 2）	188,918,314.48	267,836,216.02
预付工程款	13,583,173.31	
合计	333,808,942.71	399,074,744.72

其他说明：

注1： 勘探开发成本的发生情况如下：

	2017年	2016年
年初余额	131,238,528.70	67,759,404.47
本年增加	32,218,096.57	154,042,959.26
本年摊销	<u>-32,149,170.35</u>	<u>-90,563,835.03</u>
年末余额	<u>131,307,454.92</u>	<u>131,238,528.70</u>

注2： 本公司于2012年度向海南海钢集团有限公司购买了全部剩余堆存贫矿，评估价格为人民币856,968,340.54元(含税价格)，并已于2012年8月3日完成移交手续。其中预计一年以后使用的部分列为其他非流动资产，金额为人民币188,918,314.48元(2016年12月31日：人民币267,836,216.02元)，预计将于一年内使用的部分列为存货。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	312,475,740.00	280,873,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	930,000,000.00	577,990,000.00
保证金借款		
保理融资借款		
合计	1,242,475,740.00	858,863,000.00

短期借款分类的说明：

于2017年12月31日，上述借款的年利率为3.915%-4.785%(2016年12月31日：4.350%-5.220%)。

质押借款：于2017年12月31日，质押借款分别系本公司以人民币38,029,446.71元(2016年12月31日：无)应收票据为质押，取得人民币短期借款50,000,000.00元(2016年12月31日：无)，年利率为固定利率3.915%，参见附注五、3；本公司以人民币300,000,000.00元(2016年12月31日：人民币300,000,000.00元)银行存单为质押，取得港币短期借款314,000,000.00元(2016年12月31日：港币314,000,000.00元)，折合人民币262,475,740.00元(2016年12月31日：人民币280,873,000.00元)，年利率为11个月的香港同业拆借利率上浮1.1%。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用√不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用√不适用

33、衍生金融负债

□适用√不适用

34、应付票据

□适用√不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
原材料采购款	207,348,298.95	206,513,985.87
合计	207,348,298.95	206,513,985.87

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南海钢集团有限公司	176,403,525.09	所购贫矿重量尚未达成一致
合计	176,403,525.09	/

其他说明

□适用√不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品销售款项	51,219,841.17	45,171,825.74
合计	51,219,841.17	45,171,825.74

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用√不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,397,499.94	369,821,078.45	349,750,619.09	60,467,959.30
二、离职后福利-设定提存计划	42,740,870.59	50,824,353.90	46,606,042.47	46,959,182.02
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	12,610,732.38	11,815,267.62		24,426,000.00
合计	95,749,102.91	432,460,699.97	396,356,661.56	131,853,141.32

(2). 短期薪酬列示:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,346,556.48	301,388,700.62	283,481,401.50	37,253,855.60
二、职工福利费	4,760.00	10,064,290.75	10,064,290.75	4,760.00
三、社会保险费	21,006,500.95	25,446,442.73	23,283,282.49	23,169,661.19
其中: 医疗保险费	16,870,535.28	20,826,183.20	19,095,667.51	18,601,050.97
工伤保险费	2,999,478.66	3,305,356.07	2,980,848.78	3,323,985.95
生育保险费	1,136,487.01	1,314,903.46	1,206,766.20	1,244,624.27
四、住房公积金		27,135,352.00	27,135,352.00	
五、工会经费和职工教育经费	39,682.51	5,786,292.35	5,786,292.35	39,682.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	40,397,499.94	369,821,078.45	349,750,619.09	60,467,959.30

(3). 设定提存计划列示

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,143,764.49	49,328,443.99	45,218,269.82	45,253,938.66
2、失业保险费	1,597,106.10	1,495,909.91	1,387,772.65	1,705,243.36
3、企业年金缴费				
合计	42,740,870.59	50,824,353.90	46,606,042.47	46,959,182.02

其他说明:

√适用□不适用

于本财务报告各报告期内，本集团设定提存计划主要为基本养老保险费和失业保险费，各年度计算缴费金额的公式为缴费基数乘以缴纳比例乘以人数。

38、应交税费

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,571,080.94	567,570.83
消费税		
营业税		
企业所得税	19,156,530.49	1,347,927.74
个人所得税	414,058.04	398,212.12
城市维护建设税	1,338,012.94	113,869.97
印花税	588,671.19	179,221.96
房产税	1,088,609.94	953,600.59
资源税	4,180,063.72	1,972,311.44
教育费附加	970,525.29	100,530.10
城镇土地使用税	915,013.50	906,949.27
其他	502,100.37	151,199.16
合计	49,724,666.42	6,691,393.18

其他说明：

无

39、应付利息

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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		
企业债券利息	12,888,944.41	1,996,333.32
短期借款应付利息	415,355.13	395,968.28
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	13,304,299.54	2,392,301.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用√不适用其他说明：

□适用√不适用

40、应付股利

□适用√不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	320,007,067.20	279,421,990.44
1 年至 2 年	31,192,263.87	2,414,830.66
2 年至 3 年	1,290,937.84	56,675,276.33
3 年以上	102,122,824.12	47,939,090.99
合计	454,613,093.03	386,451,188.42

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新建选厂项目暂估工程款	20,002,111.88	工程未结算
跳汰项目暂估工程款	21,765,329.00	工程未结算
大修工程款	13,102,793.88	尚未结算
员工社保费	12,961,105.94	尚未完成移交社会保障机构手续
应付财政局项目拨款	6,000,000.00	项目尚未开展
合计	73,831,340.70	/

其他说明

□ 适用 √ 不适用

42、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	190,722,630.40	200,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	14,029,270.37	128,913,576.78
合计	204,751,900.77	328,913,576.78

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	8,117,908.30	
合计	8,117,908.30	

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	190,722,630.40	400,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	-190,722,630.40	-200,000,000.00
合计	0.00	200,000,000.00

长期借款分类的说明：

于 2016 年 7 月 22 日，本公司获取保证借款人民币 400,000,000.00 元，由关键管理人员陈国平和刘明东提供连带责任保证，同时以人民币 1,825,277.77 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 7,344,417.13 元)的银行存款作为保证金。借款期限为自 2016 年 7 月 22 日至 2018 年 7 月 22 日，年利率为 5.75%，合同约定按月付息分期还本，在贷款发放日后第 6 个月归还人民币 50,000,000.00 元，第 12 个月归还人民币 150,000,000.00 元，第 18 个月归还人民币 50,000,000.00 元，余额到期结清。2017 年已经归还本金人民币 209,277,369.60 元，于 2017 年 12 月 31 日，本公司将预计一年内归还的余额人民币 190,722,630.40 元(2016 年：人民币 200,000,000.00 元)列示为一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	306,000,000.00	106,000,000
合计	306,000,000.00	106,000,000

(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）

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

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
16 海矿 01 (债券代码: 136667)	100	2016-8-29	5 年	106,000,000.00	106,000,000.00		5,989,000.00			106,000,000.00
17 海矿 01 (债券代码:143050)	100	2017-3-24	5 年	200,000,000.00		200,000,000.00	9,894,444.42			200,000,000.00
合计	/	/	/	306,000,000.00	106,000,000.00	200,000,000.00	15,883,444.42			306,000,000.00

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

☐适用 ☒不适用

(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

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
环境恢复治理费(注 1)	12,239,712.78	86,662,618.81
代付改制成本(注 2)	128,913,576.78	
减：一年内到期的环境恢复治理费(注 1)		14,029,270.37
减：一年内到期的代付改制成本(注 2)	128,913,576.78	
	12,239,712.78	72,633,348.44

其他说明：

☒适用 ☐不适用

注 1：环境恢复治理费

《中华人民共和国矿产资源保护法实施细则》规定，采矿权人有遵守国家有关土地和环境保护的法律规范，做好矿山土地复垦和环境保护恢复工作，或者清缴土地复垦和环境保护恢复的相关费用的义务。土地复垦和环境保护恢复的相关费用是指矿山企业在开采矿产资源过程中以及在闭坑、停办、关闭矿山以后，为恢复矿山土地可利用状态，保护和恢复矿山自然生态环境的相关费用。

(1) 铁矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司原根据 2007 年与海南省国土环境资源厅签订的《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》(以下简称“原复垦协议”)确认土地复垦及环境治理相关的资产和负债，该方案已经海南省国土资源环境厅评审通过。矿山闭坑时的土地复垦及环境治理费用属于弃置义务，本公司于设立日(2007 年 8 月 31 日)对其进行初始确认，借方确认为固定资产，根据石碌铁矿露天矿区的保有储量和开采量按照产量法分期折旧，贷方确认为长期应付款，以摊余成本进行后续计量。

本公司的石碌铁矿露天矿区即将被开采完毕，开采方式将由露天开采向露天开采与地下开采相结合转变。由于开采方式转变，土地复垦和环境保护恢复的措施、方案也需相应调整。2012 年海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》(以下简称“上一版复垦方案”)，根据上一版复垦方案，本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 100,786,949.00 元，在矿山闭坑后两年发生的环境保护和治理支出为人民币 62,750,829.00 元。针对其中的闭坑后治理义务，本公司于 2012 年 5 月与昌江黎族自治县国土环境资源局签订了《矿山土地复垦与环境保护恢复协议书》(以下简称“上一版复垦协议”)。

近年，本公司的石碌铁矿露天矿区已基本开采完毕，开采方式将由露天开采向地下开采转变，环境恢复治理的义务发生了相应的变更。2016 年海南省海洋地质调查研究院根据最新的情况编制了《海南省昌江县石碌铁钴铜矿矿山地质环境保护与治理恢复方案》(以下简称“新复垦方案”)，该方案主要根据近几年矿山治理恢复情况，重新圈定了需治理区面积，调整治理范围和治理时间。更新后的环境保护与恢复治理义务与之前相比发生了较大变化。管理层认为，此前 2012 年取得的复垦方案已经失效，应当根据最新的复垦方案对相关复垦义务进行重新确认，根据新复垦方案，本公司的环境保护和治理支出总额预计为人民币 143,929,728.70 元，该方案已经海南省国土资源环境厅评审通过。

本公司根据新的复垦方案对弃置义务对应的固定资产以及土地复垦及环境治理义务相应负债的摊余成本进行了调整，于 2017 年 12 月 31 日，相关负债的未折现金额为人民币 141,929,728.70 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 59,398,119.93 元)，摊余成本为人民币 81,814,990.11 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 6,745,465.88 元)，其中一年内到期的环境恢复治理费为人民币 13,091,065.48 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

(2) 钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复

本公司于 2010 年度取得了昌江县石碌钴铜矿的采矿权，本公司负有钴铜矿矿山的土地复垦与环境恢复的义务。根据本公司钴铜矿与铁矿地下开采的设计方案，本公司准备建立矿山充填系统。于 2017 年 12 月 31 日，本公司预测有关充填成本支出的未折现金额为人民币 5,989,500.00 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 6,987,750.00 元)，摊余成本为人民币 4,847,628.70 元(2016 年 12 月 31 日：人民币 5,494,246.90 元)，其中，一年内到期的钴铜矿矿山土地复垦与环境恢复治理费为人民币 938,204.89 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

注 2： 代付改制预提费用

根据本公司前身海南矿业联合有限公司成立时投资各方签订的《合资经营合同》，本公司应当为海南海钢集团有限公司代付职工经济补偿金、内退职工安置费用、离退休职工统筹项目外养老金补贴费用、因工伤亡遗属抚恤费以及社会职能单位职工过渡期补贴费用等各项改制预提费用。于 2017 年 12 月 31 日，尚未支付的款项合计人民币 99,644,063.03 元已全额转入其他应付款。

48、长期应付职工薪酬

√适用□不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	14,923,497.14	24,467,764.76
合计	14,923,497.14	24,467,764.76

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用√不适用

计划资产：

□适用√不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用√不适用

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：

□适用√不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

49、专项应付款

□适用√不适用

50、预计负债

□适用√不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
矿山接替资源勘查项目	5,250,000.00			5,250,000.00	与资产相关
新建选厂项目	45,789,811.20		4,505,266.64	41,284,544.56	与资产相关
合计	51,039,811.20		4,505,266.64	46,534,544.56	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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
矿山接替资源 勘查项目	5,250,000.00				5,250,000.00	与资产相关
新建选厂项目	45,789,811.20		4,505,266.64		41,284,544.56	与资产相关
合计	51,039,811.20		4,505,266.64		46,534,544.56	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小计	
股份 总数	1,866,670,000.00	88,050,314.00				88,050,314.00	1,954,720,314.00

其他说明：

于2014年4月6日、2014年7月15日及2014年9月23日，本公司分别召开了2014年第二次临时股东大会、2014年第三次临时股东大会、第二届董事会第十三次会议，根据股东大会决议、董事会决议和修改后章程的规定，本公司申请公开发行人

民币普通股(A 股)增加注册资本人民币 18,667 万元, 变更后的注册资本为人民币 186,667 万元。经中国证券监督管理委员会 2014 年 11 月 6 日《关于核准海南矿业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]1179 号)核准本公司在上海证券交易所首次公开发行 A 股。该次发行股票每股面值人民币 1.00 元, 发行价格为每股人民币 10.34 元, 发行总量 18,667 万股。于 2014 年 12 月 9 日, 本公司 A 股股票在上海证券交易所上市交易。完成本次境内首次公开发行 A 股后, 本公司注册资本及实收股本增加至人民币 186,667 万元, 业经安永华明会计师事务所验证并出具安永华明(2014)验字第 60615139_B01 号报告。截止 2015 年 12 月 31 日, 本公司已完成工商变更登记。

于 2017 年 1 月 25 日, 本公司向特定对象以现金方式非公开发行股票, 发行总量为 88,050,314 股, 发行价格每股人民币 10.14 元, 发行对象总数为 5 名。此次非公开发行共募集资金净额人民币 876,044,901.02 元, 其中增加注册资本(股本)人民币 88,050,314.00 元, 增加资本公积(股本溢价)人民币 787,994,587.02 元。业经安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)验证并于 2017 年 1 月 26 日出具安永华明(2017)验字第 60615139_B01 号《海南矿业股份有限公司验资报告》, 本次发行新增股份已于 2017 年 2 月 9 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

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

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

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:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,854,121,939.88	787,994,587.02		2,642,116,526.90
其他资本公积	24,091,649.92			24,091,649.92
合计	1,878,213,589.80	787,994,587.02	-	2,666,208,176.82

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

于 2016 年, 海南省国家税务局对公司 2010 年至 2014 年的增值税纳税情况进行检查, 海南省地方税务局对公司 2011 年至 2012 年底的地方税纳税情况进行检查, 并分别下达了《税务处理决定书》, 要求本公司补缴税款共计 24,091,649.92 元。根据《首次公开发行股票招股说明书》“第十三 发起人主要股东的承诺以及履行情况”中“(八)其他承诺”条款的第 3 点, 本公司因上市前的税务事项被税务部门要求补交税款、滞纳金和罚款的, 由承诺人(上海复星高科技(集团)有限公司、上海复星产业投资有限公司、海南钢铁集团有限公司)按照上市前所持比例承担。本公司本年已收到

上海复星高科技(集团)有限公司、上海复星产业投资有限公司、海南钢铁集团有限公司的上述款项人民币 24,091,649.92 元，计入资本公积。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-2,778,431.05	-694,377.17	-6,946,527.70	2,010,543.08	4,241,607.45	-	1,463,176.40
其中：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	-928,029.89	-4,415,721.75	-5,527,134.79	183,383.15	928,029.89		-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,850,401.16	3,721,344.58	-1,419,392.91	1,827,159.93	3,313,577.56		1,463,176.40
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					-		-
现金流量套期损益的有效部分					-		-
外币财务报表折算差额					-		-
其他综合收益合计	-2,778,431.05	-694,377.17	-6,946,527.70	2,010,543.08	4,241,607.45	-	1,463,176.40

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：
无

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	33,377,762.33		9,927,346.81	23,450,415.52

维简费				
合计	33,377,762.33		9,927,346.81	23,450,415.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费：自 2012 年 1 月 1 日起，本公司根据财企[2012]16 号文件《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》计提和使用安全生产费，由于本公司安全生产费的结余已达到上年度营业收入的 1.5%，经昌江黎族自治县安全生产监督管理局批准，本公司于 2017 年度及 2016 年度未提取安全生产费。

维简费：自 2017 年 1 月 1 日起，基于 2015 年 4 月 27 日财办资[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》的规定，本公司决定自 2017 年起不再计提维简费，而于实际发生时计入当期损益。

59、盈余公积

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	445,253,261.77			445,253,261.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	445,253,261.77			445,253,261.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，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。本年度，本公司因亏损未计提法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-222,194,388.18	119,581,692.07
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-222,194,388.18	119,581,692.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,538,354.23	-285,775,980.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		56,000,100.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-176,656,033.95	-222,194,388.18

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

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,634,452,275.88	2,280,219,367.85	819,572,513.79	717,557,142.37
其他业务	121,712,225.11	31,355,122.19	88,092,904.16	59,480,360.05
合计	2,756,164,500.99	2,311,574,490.04	907,665,417.95	777,037,502.42

62、税金及附加

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		430,713.94
城市维护建设税	8,669,781.90	5,802,485.74
教育费附加	8,698,893.98	5,808,951.28
资源税	43,245,279.17	32,353,894.06
房产税	4,521,486.33	3,039,795.68
土地使用税	3,636,076.31	1,815,835.95
车船使用税	120,898.10	166,351.75
印花税	1,974,520.94	495,179.23
矿产资源补偿费		2,838,993.82
合计	70,866,936.73	52,752,201.45

其他说明：

无

63、销售费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社会保险费及福利费	3,805,613.19	3,469,669.12
物流仓储费	3,864,250.62	2,711,758.27
业务招待费	777,643.56	972,348.94
广告费	529,755.44	549,641.44
差旅费	861,041.18	821,394.18
其他	248,451.77	966,432.75
合计	10,086,755.76	9,491,244.70

其他说明：

无

64、管理费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社会保险费及福利费	172,795,124.75	234,563,645.15
税金	-	3,761,124.78
矿产资源补偿费	-	3,958,269.71
折旧及摊销	19,978,072.63	21,001,187.68
租赁费	11,926,929.62	22,007,969.32
修理费	2,866,251.50	2,569,545.01
水电能源费	3,430,694.30	3,626,468.66
办公费	8,133,360.47	6,458,207.40
差旅费	6,399,747.54	6,390,807.90
业务招待费	4,856,028.04	4,110,134.02
咨询研究费	7,278,814.50	2,897,294.21
保险费	4,042,732.45	2,278,523.98
停产损失	898,355.48	68,939,226.47
其他	11,247,025.43	4,647,242.49
合计	253,853,136.71	387,209,646.78

其他说明：

无

65、财务费用

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	79,067,223.35	51,385,318.66
减：利息收入	-21,734,026.46	-9,916,434.54
减：利息资本化金额		
其他	2,741,543.08	1,857,587.21
未确认融资费用	9,180,138.10	11,782,476.48
汇兑收益	-12,779,349.95	-4,910,554.52
合计	56,475,528.12	50,198,393.29

其他说明：

2017 年度本集团无借款费用资本化的情况。

66、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	111,438,030.77	-8,590,611.99

二、存货跌价损失	7,661,823.23	36,521,836.68
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	8,310,697.69	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	127,410,551.69	27,931,224.69

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	7,235,593.84	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,235,593.84	

其他说明：

无

68、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,269,744.38	-3,072,768.34
处置长期股权投资产生的投资收益	171,564.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	54,163.48	15,897,827.39
处置可供出售金融资产取得的投资收益	50,396,705.52	7,543,522.18
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
保理融资收益	9,334,388.00	7,936,695.56
成本法核算的长期股权投资收益		7,500.00

资管/理财产品到期投资收益	3,558,059.65	1,965,570.67
商品期货合约结算收益	33,106,939.05	
视同处置长期股权投资产生的投资收益	45,823,744.67	
合计	146,715,309.29	30,278,347.46

其他说明：

无

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		5,986,066.64	
赔款收入	6,045,228.68	251,250.00	6,045,228.68
无法支付的应付款转入			
其他	457,613.90	20,919.03	457,613.90
合计	6,502,842.58	6,258,235.67	6,502,842.58

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新建选厂项目	4,505,266.64		与资产相关
地采专户转岗培训补助	3,865,226.28		与损益相关
路灯照明电费补贴			与损益相关
监控设备补助			与损益相关
资本市场发展基金			与损益相关
节能照明补贴	1,149,700.00		与损益相关
其他	539,500.00		
合计	10,059,692.92		/

其他说明：

□适用 √不适用

70、营业外支出

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	563,000.00	775,600.00	563,000.00
赔罚款支出			
滞纳金	265,922.29	7,504,840.40	265,922.29
存货盘亏		1,570,546.38	
其他	323,615.00		323,615.00
合计	1,152,537.29	9,850,986.78	1,152,537.29

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,522,434.70	14,130,086.84
递延所得税费用	-14,642,589.96	-96,258,598.57
合计	25,879,844.74	-82,128,511.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	82,521,907.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,932,108.44
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-6,112,029.41
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,789,060.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	14,276,204.79
无须纳税的收益	-5,500.00
费用加计扣除产生的所得税影响	
所得税费用	25,879,844.74

其他说明：

√适用□不适用

注：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

72、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金		
租赁收入	4,101,281.15	4,249,786.58
政府补助收入	5,554,426.28	1,480,800.00
利息收入	21,734,026.46	9,916,434.54
代收安置房款	-	21,243,618.70
收到的税费返还	44,000,000.00	20,000,000.00
赔偿款	6,045,228.68	
其他	457,613.90	272,169.03
合计	81,892,576.47	57,162,808.85

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财产保险		
办公费		
租赁费		
董事会费		
差旅费		
业务招待费		
车辆经费		
广告费		
专业服务费		
捐赠		
赔款		
会议费		
咨询费		
银行手续费		

代付的保障房购房款		
保证金		
销售费用	6,281,142.57	4,019,885.97
管理费用	65,867,931.25	41,020,720.11
支付与经营相关的保证金	32,310,476.64	
其他	34,727,837.57	6,628,741.93
合计	139,187,388.03	51,669,348.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保理借款	210,000,000.00	
合计	210,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货持仓交易保证金	6,305,304.00	
保理借款	160,000,000.00	100,017,833.33
三个月以上的定期存款	2,000,000.00	
合计	168,305,304.00	100,017,833.33

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股东对税务处理补偿款		24,091,649.92
合计		24,091,649.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
代付的改制预提费用	35,668,462.18	15,577,304.75
借款保证金	5,519,139.36	301,825,277.77
合计	41,187,601.54	317,402,582.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	56,642,063.15	-284,772,336.59
加：资产减值准备	127,410,551.69	27,931,224.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,925,550.89	116,566,128.46
无形资产摊销	6,783,770.60	21,495,622.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	12,736,095.39	-3,368,350.71
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,235,593.84	
财务费用（收益以“－”号填列）	75,244,547.45	61,597,501.14
投资损失（收益以“－”号填列）	-146,715,309.29	-30,278,347.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,205,276.40	-98,724,395.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-18,837,323.29	1,668,364.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	37,401,159.47	18,123,640.38
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-138,750,030.03	312,842,504.12
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	107,534,021.11	162,744,540.89
其他	17,716,556.9	82,312,777.73
经营活动产生的现金流量净额	253,061,336.60	388,138,874.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,056,555,203.21	791,695,634.18
减：现金的期初余额	791,695,634.18	792,291,797.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,264,859,569.03	-596,163.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用√不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用√不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,056,555,203.21	791,695,634.18
其中：库存现金	-	4,330.02
可随时用于支付的银行存款	1,936,720,809.74	773,419,396.07
可随时用于支付的其他货币资金	119,834,393.47	18,271,908.09
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,056,555,203.21	791,695,634.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	349,755,767.69	316,251,455.09

其他说明：

□适用√不适用

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：

□适用√不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	349,755,767.69	见附注七、1
应收票据	38,029,446.71	见下说明注 1
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	387,785,214.40	/

其他说明：

注 1：于 2017 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 38,029,446.71 元(2016 年 12 月 31 日：无)的银行承兑汇票以质押的方式取得银行借款人民币 50,000,000.00 元(2016 年 12 月 31 日：无)。

77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,091,715.35	6.53	98,606,710.93
欧元			
港币	2,124,290.77	0.84	1,775,715.95
英镑	6.00	8.78	52.68
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
其中：美元	1,800,608.92	6.53	11,765,538.81
短期借款			
港元	314,000,000.00	0.84	262,475,740.00
人民币			

其他说明：

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

78、套期

□ 适用 √ 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

☐适用 ☒不适用

2. 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

80、其他

☐适用 ☒不适用

八、 合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

如附注九注 1、注 6、注 7 和注 8 中所述，2017 年本集团新设子公司海鑫管理有限公司、鑫金管理有限公司、耀石资本有限公司、拓石资本有限公司、海南枫树矿业有限公司、如皋昌化江矿业有限公司和海矿国贸之子公司上海石碌河矿业有限公司。

注册地	业务性质	本集团合计 持股比例	本集团合计享有 的表决权比例	不再成为 子公司原因
昌江海南矿业机动车辆检测服务有限公司	海南昌江 服务业	100%	100%	注

注：昌江海南矿业机动车辆检测服务有限公司于2017年2月核准注销。2017年12月31日，昌江海矿机动车辆检测服务有限公司不再纳入本集团的合并范围。

6、其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用□不适用

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	
昌江欣达实业有限公司	海南昌江	海南昌江	服务业	100		设立
上海鑫庆实业发展有限公司	上海	上海	服务业	100		设立
海南海矿国际贸易有限公司（“海矿国贸”）（注1）	上海	海南洋浦	服务业	70		设立
上海石碌河矿业有限公司（注1）	上海	上海	服务业		70	设立
海矿国贸香港有限公司（注1）	香港	香港	服务业		70	设立
香港鑫茂投资有限公司（“香港鑫茂”）（注2）	香港	香港	投资业	100		设立
海南海矿电子商务有限公司（注3）	海南老城	海南老城	服务业	100		设立
镇江市海昌矿业有限公司（注4）	江苏镇江	江苏镇江	加工业	100		设立
上海海崧商业保理有限公司（注5）	上海	上海	服务业	100		设立
海南枫树矿业有限公司（注6）	海南海口	海南海口	服务业	100		设立
如皋昌化江矿业有限公司（注7）	江苏如皋	江苏如皋	服务业	100		设立
海鑫管理有限公司（注8）	香港	香港	投资业	100		设立
鑫金管理有限公司（注8）	香港	香港	投资业	100		设立
耀石资本有限公司（注8）	香港	香港	投资业	100		设立
拓石资本有限公司（注8）	香港	香港	投资业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

注1：该公司于2014年2月24日在海南洋浦注册成立，原注册资本人民币1,000万元，截止2014年12月31日由本公司全额出资。2016年本公司与上海汇宁投资控股有限公司（“上海汇宁”）对该公司进行增资，其中本公司出资人民币6,000万元，上海汇宁出资人民币3,000万元，增资完成后，该公司的实收资本为人民币10,000万元，其中本公司持股70%，上海汇宁持股30%，上海汇宁成为该公司的少数股东。

截至2017年12月31日止，海矿国贸持有两家全资子公司：海矿国贸香港有限公司和上海石碌河矿业有限公司。海矿国贸香港有限公司成立于2016年8月11日，注册资本300万美元，截至2017年12月31日，海矿国贸已实际出资300万美元；

上海石碌河矿业有限公司成立于 2017 年 6 月 26 日，注册资本人民币 1,000 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，海矿国贸已实际出资人民币 1,000 万元。

注 2：该公司于 2015 年 1 月 23 日在香港注册成立，注册资本为 1 万港币，截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司出资人民币 12,000 万元。

注 3：该公司于 2015 年 6 月 30 日在海南老城注册成立，注册资本人民币 500 万元，根据公司章程，注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

注 4：该公司于 2015 年 8 月 20 日江苏镇江注册成立，注册资本人民币 100 万元，根据公司章程，注册资本应于注册成立日期起一年内认缴到位，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

注 5：该公司于 2016 年 1 月 17 日在上海注册成立，注册资本人民币 20,000 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司出资人民币 10,000 万元。

注 6：该公司于 2017 年 6 月 22 日在海南海口注册成立，注册资本人民币 100 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司出资人民币 100 万元。

注 7：该公司于 2017 年 10 月 20 日在江苏如皋注册成立，注册资本人民币 1,900 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司出资人民币 1900 万元。

注 8：海鑫管理有限公司、鑫金管理有限公司、耀石资本有限公司、拓石资本有限公司于 2017 年 1 月 19 日在香港注册成立，注册资本均为 8 美元，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司均未实际出资。

(2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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
海南海矿国际贸易有限公司	30.00	11,103,708.92	3,700,000.00	38,407,352.58

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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
海南海矿国际贸易有限公司	351,081,096.62	1,974,974.23	353,056,070.85	222,698,228.95		222,698,228.95	135,960,016.66	6,238.78	135,966,255.44	32,620,776.59		32,620,776.59

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
海南海矿国际贸易有限公司	1,692,557,577.72	37,012,363.05	37,012,363.05	105,032,999.86	75,643,901.91	3,201,131.12	3,201,131.12	-74,122,889.88

有限公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(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：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

☐适用 ☒不适用

(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：

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

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：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2017年

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-交易性	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	-	2,406,310,970.90	-	2,406,310,970.90
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资 产	391,885,625.10	-	-	391,885,625.10
应收票据	-	405,409,888.06	-	405,409,888.06
应收账款	-	275,682,883.85	-	275,682,883.85
其他应收款	-	98,944,385.17	-	98,944,385.17
其他流动资产	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00
可供出售金融资产	-	-	17,816,769.80	17,816,769.80
	<u>391,885,625.10</u>	<u>3,486,348,127.98</u>	<u>17,816,769.80</u>	<u>3,896,050,522.88</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	1,242,475,740.00
应付账款	207,348,298.95
应付利息	13,304,299.54
其他应付款	454,613,093.03
一年内到期的非流动负债	190,722,630.40
应付债券	306,000,000.00
	<u>2,414,464,061.92</u>

2016年

金融资产

	贷款和 应收款项	可供出售 金融资产	合计
货币资金	1,107,947,089.27	-	1,107,947,089.27
应收票据	320,971,300.85	-	320,971,300.85
应收股利	1,441,543.29	-	1,441,543.29
应收账款	169,254,398.63	-	169,254,398.63
其他应收款	163,181,651.47	-	163,181,651.47
一年内到期的 非流动资产	31,274,463.00	-	31,274,463.00
其他流动资产	-	20,000,000.00	20,000,000.00
可供出售金融资产	-	299,391,462.53	299,391,462.53
	<u>1,794,070,446.51</u>	<u>319,391,462.53</u>	<u>2,113,461,909.04</u>

金融负债

	其他金融负债
短期借款	858,863,000.00
应付账款	206,513,985.87
应付利息	2,392,301.60
其他应付款	386,451,188.42
一年内到期的非流动负债	328,913,576.78
长期借款	200,000,000.00
应付债券	106,000,000.00
	<u>2,089,134,052.67</u>

2. 金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2017年12月31日，本集团及本公司已背书给供应商用于结算应付账款的商业承兑汇票的账面价值为人民币1,018,714.76元(2016年12月31日：人民币18,000,000.00元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本集团不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2017年12月31日，本集团及本公司以其结算的其他应付款账面价值总计为人民币1,018,714.76元(2016年12月31日：人民币18,000,000.00元)。

已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2017年12月31日，本集团及本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币70,920,000.00元(2016年12月31日：人民币131,176,724.31元)，无已贴现给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票(2016年12月31日：人民币37,076,586.82元)。于2017年12月31日，上述票据到期日为1至12个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本集团追索(“继续涉入”)。本集团认为，本集团已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本集团认为，继续涉入公允价值并不重大。

2017年度，本集团及本公司于其转移日未确认利得或损失。本集团及本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

3. 金融工具风险

本集团的主要金融工具，包括银行借款、应付债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售金融资产及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2017年12月31日，本集团特定信用风险集中，本集团的应收账款的30.10%(2016年12月31日：29.32%)和83.02%(2016年12月31日：80.33%)分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据。

于12月31日，认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

2017年

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	2,406,310,970.90	2,406,310,970.90	-	-	-
应收票据	405,409,888.06	405,409,888.06	-	-	-
应收账款	261,159,331.44	261,159,331.44	-	-	-
其他应收款	98,944,385.17	98,944,385.17	-	-	-
其他流动资产	300,000,000.00	300,000,000.00	-	-	-
可供出售金融资产	7,953,031.80	7,953,031.80	-	-	-

2016年

	合计	未逾期 未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	3个月以上
货币资金	1,107,947,089.27	1,107,947,089.27	-	-	-
应收票据	320,971,300.85	320,971,300.85	-	-	-
应收股利	1,441,543.29	1,441,543.29	-	-	-
应收账款	165,000,780.82	165,000,780.82	-	-	-
其他应收款	163,181,651.47	162,387,390.91	-	-	794,260.56
一年内到期的非流动资产	31,274,463.00	31,274,463.00	-	-	-
其他流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-
可供出售金融资产	2,953,031.80	2,953,031.80	-	-	-

于2017年12月31日及2016年12月31日，无已逾期但未减值的应收账款。

流动性风险

本集团综合考虑现金资源和未来支出管理资金短缺风险。

本集团的目标是运用银行借款和应付债券的融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2017年12月31日，本集团84.04%(2016年12月31日：82.09%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2017年

	1个月 以内	1至 3个月	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年 以上	合计
短期借款	4,263,340.81	177,330,496.08	1,086,756,227.08	-	-	1,268,350,063.97
应付账款	207,348,298.95	-	-	-	-	207,348,298.95
应付利息	13,304,299.54	-	-	-	-	13,304,299.54
其他应付款	454,613,093.03	-	-	-	-	454,613,093.03
一年内到期的 非流动负债	50,872,466.91	1,326,115.34	143,262,478.43	-	-	195,461,060.68
应付债券	<u>1,582,416.67</u>	<u>3,164,833.34</u>	<u>14,241,749.99</u>	<u>363,899,745.21</u>	-	<u>382,888,745.21</u>
	<u>731,983,915.91</u>	<u>181,821,444.76</u>	<u>1,244,260,455.50</u>	<u>363,899,745.21</u>	-	<u>2,521,965,561.38</u>

2016年

	1个月 以内	1至 3个月	3个月以 上至1年	1年以 上至5年	5年 以上	合计
短期借款	40,637,823.39	154,790,066.22	681,879,573.50	-	-	877,307,463.11
应付账款	206,513,985.87	-	-	-	-	206,513,985.87
应付利息	395,968.28	-	1,996,333.32	-	-	2,392,301.60
其他应付款	386,451,188.42	-	-	-	-	386,451,188.42
一年内到期的 非流动负债	66,951,391.69	33,902,783.38	257,458,350.14	-	-	358,312,525.21
长期借款	-	-	-	235,777,777.78	-	235,777,777.78
应付债券	-	-	<u>5,989,000.00</u>	<u>127,959,666.67</u>	-	<u>133,948,666.67</u>
	<u>700,950,357.65</u>	<u>188,692,849.60</u>	<u>947,323,256.96</u>	<u>363,737,444.45</u>	-	<u>2,200,703,908.66</u>

市场风险

利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了以成本—效益方式管理债务组合，本集团采用利率互换，即本集团同意于特定的时间间隔交换根据商定的名义本金金额计算出来的固定利息金额与可变利息金额之间的差额。于2017年12月31日，在考虑利率互换的影响后，本集团约28.78%(2016年：47.67%)的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益(通过对浮动利率借款的影响)和其他综合收益的税后净额产生的影响。

2017年

基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益合计
----	-----	-----------------	--------

	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	(100)	1,125,000.00	-	1,125,000.00
人民币	100	(1,125,000.00)	-	(1,125,000.00)
港币	(100)	2,191,672.43	-	2,191,672.43
港币	100	(2,191,672.43)	-	(2,191,672.43)

2016年

	基点 增加/(减少)	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益合计 增加/(减少)
人民币	(100.00)	2,314,826.87	-	2,314,826.87
人民币	100.00	(2,314,826.87)	-	(2,314,826.87)
港币	(100.00)	130,293.87	-	130,293.87
港币	100.00	(130,293.87)	-	(130,293.87)

汇率风险

本集团主要业务发生在境内，以人民币计价核算，因此本集团管理层认为本集团面临的外汇风险不重大。

权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2017年12月31日，本集团暴露于因归类为交易性金融资产以及可供出售权益工具投资(附注五、2以及11)的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在上海、香港和伦敦的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2017年末	2017年 最高/最低	2016年末	2016年 最高/最低
上海—A股指数	3,463	3,611/3,197	3,250	3,519/2,779
香港—恒生指数	29,919	30,003/22,134	22,001	24,100/18,320
伦敦证券交易所指数	7,688	7,688/7,099	7,143	7,143/5,537

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每10%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

2017年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				

香港—可供出售	9,863,738.00	-	823,622.12	823,622.12
香港—交易性	391,885,625.10	33,028,687.39	-	33,028,687.39

2016年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 的税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
上海—可供出售	252,668,133.97	-	25,266,813.40	25,266,813.40
香港—可供出售	8,945,100.00	-	894,510.00	894,510.00
伦敦—可供出售	34,825,196.77	-	3,482,519.68	3,482,519.68

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2017年度和2016年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是指净负债和资本加净负债的比率。净负债包括短期借款、长期借款(含一年内到期的部分)以及应付债券，减现金及现金等价物。资本为所有者权益(包括归属于母公司股东权益及少数股东权益)。本集团于资产负债表日的杠杆比率如下：

	2017年	2016年
短期借款	1,242,475,740.00	858,863,000.00
一年内到期的长期借款	190,722,630.40	200,000,000.00
长期借款	-	200,000,000.00
应付债券	306,000,000.00	106,000,000.00
减：现金及现金等价物	<u>2,056,555,203.21</u>	<u>791,695,634.18</u>
净负债	<u>(317,356,832.81)</u>	<u>573,167,365.82</u>
资本	<u>4,952,846,663.14</u>	<u>4,029,545,438.33</u>
资本和净负债	<u>4,635,489,830.33</u>	<u>4,602,712,804.15</u>
杠杆比率	<u>不适用</u>	<u>12.5%</u>

由于2017年12月31日本集团的净负债金额为负数，因此杠杆比率不适用。

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

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

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		-	-	
(一)以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	391,885,625.10			391,885,625.10
1. 交易性金融资产	391,885,625.10			391,885,625.10
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资	391,885,625.10			391,885,625.10
(3) 衍生金融资产				-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				-
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资				-
(二)可供出售金融资产	9,863,738.00		-	9,863,738.00
(1) 债务工具投资				-
(2) 权益工具投资	9,863,738.00			9,863,738.00
(3) 其他				
(三)投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四)生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
其他流动资产				
持续以公允价值计量的资产总额	401,749,363.10			401,749,363.10
(五)交易性金融负债				

其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负 债				
其他				
（六）指定为以公允 价值计量且变动计 入当期损益的金融 负债				
持续以公允价值计 量的负债总额				
二、非持续的公允价 值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值 计量的资产总额				
非持续以公允价值 计量的负债总额				

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

9、其他

☒适用 ☐不适用

金融工具公允价值

以下是本集团除账面价值与公允价值相差很小的金融工具、活跃市场中没有报价且其公允价值无法可靠计量的权益工具之外的各类别金融工具的账面价值与公允价值：

	账面价值		公允价值	
	2017年	2016年	2017年	2016年
金融负债				
长期借款	-	200,000,000.00	-	202,755,071.05
应付债券	306,000,000.00	106,000,000.00	322,348,673.43	109,915,422.44

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、短期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

上市的权益工具，以市场报价确定公允价值。长期借款、应付债券、长期应付款采用未来现金流量折现法确定公允价值，以有相似合同条款、信用风险和剩余期限的其他金融工具的市场收益率作为折现率。2017年12月31日，针对长期借款和长期应付款自身不履约风险评估为不重大。

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元币种：人民币

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(%)
上海复星高科技（集团）有限公司	上海	投资业	480,000.00	17.19	17.19

上海复星产业投资有限公司	上海	投资业	60,000.00	34.38	34.38
--------------	----	-----	-----------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

上海复星高科技(集团)有限公司直接持有本公司 17.19%的股份,并通过其全资子公司上海复星产业投资有限公司间接持有本公司 34.38%的股份,系本公司的母公司。母公司之上与其最相近的对外提供财务报表的母公司为复星国际有限公司。

本企业最终控制方是郭广昌

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京钢铁股份有限公司	母公司之合营公司
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	母公司之合营公司
上海复地投资管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海新施华投资管理有限公司	同受母公司控制的公司
上海复星高科技集团财务有限公司	同受母公司控制的公司
复星黄金控股有限公司	同受最终控股股东控制的公司
海南海钢集团有限公司	施加重大影响的投资方
陈国平	关键管理人员
刘明东	关键管理人员

其他说明

无

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

☒适用 ☐不适用

单位: 元币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京钢铁股份有限公司	钢材	629,586.30	

出售商品/提供劳务情况表

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京钢铁股份有限公司	销售铁矿石	91,894,328.05	35,671,206.08
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	销售铁矿石	60,286,395.60	
复星黄金控股有限公司	投资咨询	6,196,509.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用√不适用

(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：

□适用√不适用

关联托管/承包情况说明

□适用√不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用√不适用

关联管理/出包情况说明

□适用√不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用√不适用

本公司作为承租方：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
海南海钢集团有限公司	土地	15,924,386.80	20,319,273.64
上海新施华投资管理有限公司	房屋	229,446.00	187,972.20

关联租赁情况说明

√适用□不适用

本集团以市场价为基础的协议价向关联方销售商品、租赁土地及房屋。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用√不适用

本公司作为被担保方

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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
陈国平、刘明东	190,722,630.40	2016.7.22	2020.7.22	否

关联担保情况说明

□适用√不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海复星高科技集团财务有限公司	250,000,000.00	2017 年 6 月 23 日	2018 年 8 月 2 日	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用√不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	591.31	670.56

(8). 其他关联交易

□适用√不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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
预付账款	上海复地投资管理有限公司	42,173.25		42,173.25	
应收账款	南京钢铁股份有限公司	86,732,072.30		20,330,075.60	
应收票据	南京钢铁股份有限公司	41,114,367.12		52,448,413.49	
应收票据	南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	10,880,000.00			
其他应收款	上海复星高科技（集团）有限公司	3,497,237.01			

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	海南海钢集团有限公司	176,403,525.09	176,403,525.09

其他应付款	海南海钢集团有限公司	128,885,505.69	42,980,116.56
预收账款	海南海钢集团有限公司	258,746.89	258,746.89
长期应付款	海南海钢集团有限公司		
一年内到期的长期应付款	海南海钢集团有限公司		128,913,576.78
应付账款	南京钢铁股份有限公司	736,615.97	
短期借款	上海复星高科技集团财务有限公司	250,000,000.00	

7、关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

存放关联方的货币资金

2017年

2016年

上海复星高科技集团财务有限公司 100,915,873.35 -

2017年，上述存款年利率为0.35%-1.485%（2016年度：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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2017年

2016年

已签约但未拨备资本承诺	45,142,407.84	58,842,877.10
-------------	---------------	---------------

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用□不适用

	2017年	2016年
未决诉讼形成的或有负债	-	15,125,144.00

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用√不适用

3、其他

□适用√不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

□适用√不适用

2、利润分配情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

□适用√不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用√不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用√不适用

(2). 未来适用法

□适用√不适用

2、债务重组

□适用√不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

√适用 □不适用

本集团几乎所有的收入和资产都与矿产资源的生产和销售业务相关。在日常活动中，管理层将本集团作为一个整体评价经营业绩。

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

√适用 □不适用

产品和劳务信息

	2017年	2016年
铁矿石贸易业务	1,612,516,517.40	51,514,390.94
铁矿石生产业务	1,021,935,758.48	770,863,110.81
运输劳务	62,937,307.26	32,048,175.53
电力和气体	36,942,679.03	37,737,066.16
建筑安装劳务	6,528,822.36	9,440,970.72
咨询服务	6,196,509.26	-
房屋租赁	5,235,868.99	4,589,158.16
酒店餐饮	1,799,191.51	1,472,545.63
其他	2,071,846.70	-
	<u>2,756,164,500.99</u>	<u>907,665,417.95</u>

地理信息对外交易收入

	2017年	2016年
中国大陆	2,524,395,015.68	907,665,417.95
中国香港	<u>231,769,485.31</u>	<u>-</u>
	<u>2,756,164,500.99</u>	<u>907,665,417.95</u>

对外交易收入归属于客户所处区域。

非流动资产总额

	2017年	2016年
中国大陆	3,131,063,758.10	3,445,761,338.60
澳大利亚	<u>-</u>	<u>999,851.80</u>
	<u>3,131,063,758.10</u>	<u>3,446,761,190.40</u>

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

2017 年度营业收入人民币 325,352,283.31 元 (2016 年度：人民币 307,000,187.75 元) 来自于收入达到或超过本集团收入 10% 的主要客户。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√ 适用 □ 不适用

租赁作为承租人

重大经营租赁：根据与出租人签订的租赁合同，不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

	2017年	2016年
1年以内(含1年)	19,902,216.89	674,031.49
1年至2年(含2年)	12,211,666.66	-
2年至3年(含3年)	<u>15,730.67</u>	<u>-</u>
	<u>32,129,614.22</u>	<u>674,031.49</u>

海南海钢集团有限公司为本公司提供土地租赁，按照以市场价为基础的协议价向本公司收取租赁费。原租赁期自2007年8月15日起，租赁期同本公司的经营期限，其中前8年的租金已作约定，2015年8月15日之后的租金每四年再

行协商。本公司于2012年7月25日与海南海钢集团有限公司签订补充协议退租十六宗土地且租赁期限变更为从2011年1月1日起的20年，其余条款不变。于2015年8月14日原合同到期，本公司于2017年9月11日与海南海钢集团就三十一宗土地补充签定租赁协议，协议有效期限自2015年8月15日至2019年8月14日

8、其他

☐适用 ☒不适用

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：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

种类	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	10,713,993.60	2.79	10,713,993.60	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	373,063,045.78	97.06	1,203,616.96	0.32	371,859,428.82	116,535,697.15	99.57	590,045.20	0.51	115,945,651.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	569,873.12	0.15	569,873.12	100.00	0.00	505,550.00	0.43	505,550.00	100.00	0
合计	384,346,912.50	/	12,487,483.68	/	371,859,428.82	117,041,247.15	/	1,095,595.20	/	115,945,651.95

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：元币种：人民币

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
中海(海南)海盛贸易有限公司	10,713,993.60	10,713,993.60	100	无法收回
合计	10,713,993.60	10,713,993.60	/	/

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：元币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
信用期内	357,335,876.41		
超出信用期 1 年以内	14,246,999.74	712,350.00	5.00
1 年以内小计	371,582,876.15	712,350.00	
1 至 2 年	148,989.78	14,898.98	10.00
2 至 3 年	978,139.19	195,627.82	20.00
3 年以上	144,601.00	72,300.50	50.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	208,439.66	208,439.66	100.00
合计	373,063,045.78	1,203,616.96	

确定该组合依据的说明：

无

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：

□ 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 11,391,888.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的应收账款核销情况

□ 适用 √ 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√ 适用 □ 不适用

于2017年12月31日，应收账款金额前五名如下：

占应收账款
总额的

	金额	坏账准备	比例(%)
第一名	146,895,564.21	-	38.22
第二名	86,732,072.30	-	22.57
第三名	71,964,156.45	-	18.72
第四名	21,213,088.74	-	5.52
第五名	16,234,570.15	-	4.22
	<u>343,039,451.85</u>	<u>-</u>	<u>89.25</u>

于2016年12月31日，应收账款金额前五名如下：

	金额	坏账准备	占应收账款总额的 比例(%)
第一名	49,940,000.00	-	42.67
第二名	20,330,075.60	-	17.37
第三名	13,366,183.59	-	11.42
第四名	7,934,413.06	-	6.78
第五名	7,613,345.84	-	6.50
	<u>99,184,018.09</u>	<u>-</u>	<u>84.74</u>

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

☒适用 ☐不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	147,864,415.64	97.63	15,925,031.17	10.77	131,939,384.47	119,411,839.75	97.66			119,411,839.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,583,218.75	2.37	2,151,058.19	60.03	1,432,160.56	2,860,518.75	2.34	2,151,058.19	75.2	709,460.56
合计	151,447,634.39	/	18,076,089.36	/	133,371,545.03	122,272,358.50	/	2,151,058.19	/	120,121,300.31

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：元币种：人民币

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
海南海顺实业开发有限公司	15,925,031.17	15,925,031.17	100	无法收回
合计	15,925,031.17	15,925,031.17	/	/

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

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 15,925,031.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用√不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	62,500,745.62	59,278,204.91
待与客户结算的运费	33,176,059.63	31,197,668.32
工程垫付资金	20,175,026.99	15,531,089.93
除期货外保证金	7,267,703.40	6,863,100.00
期货持仓交易保证金	715,500.00	

销售贫矿款	-	1,768,022.31
其他	9,536,509.39	5,483,214.84
合计	133,371,545.03	120,121,300.31

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	待结算运费	33,176,059.63	1 年以内	21.91	
第二名	子公司往来款	32,500,745.62	1 年以内	21.46	
第三名	子公司往来款	30,000,000.00	1 年以内	19.81	
第四名	工程垫付款	15,925,031.17	1 年以内	10.52	15,925,031.17
第四名	工程垫付款	7,800,000.00	2 年以内	5.15	
合计	/	119,401,836.42	/	78.85	15,925,031.17

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √ 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √ 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √ 不适用

其他说明:

□适用 √ 不适用

3、长期股权投资

√适用□不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	350,615,452.17		350,615,452.17	330,615,452.17		330,615,452.17
对联营、合营企业投资				3,946,791.62		3,946,791.62

合计	350,615,452.17	350,615,452.17	334,562,243.79	334,562,243.79
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
海南海矿国际贸易	70,000,000.00			70,000,000.00		
昌江欣达实有限公司	10,615,452.17			10,615,452.17		
香港鑫茂投资有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
上海鑫庆实业发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
上海海崧商业保理有限公司	100,000,000			100,000,000.00		
如皋昌化江矿业有限公司		19,000,000.00		19,000,000.00		
海南枫树矿业有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	330,615,452.17	20,000,000.00		350,615,452.17		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海海玺投资管理有限公司	3,946,791.62		3,946,791.62								
小计	3,946,791.62		3,946,791.62								
合计	3,946,791.62		3,946,791.62								

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,221,047,934.95	902,796,114.95	759,917,249.90	662,145,704.75
其他业务	120,487,728.65	36,655,939.05	98,639,560.45	74,691,858.96
合计	1,341,535,663.60	939,452,054.00	858,556,810.35	736,837,563.71

其他说明：

无

5、投资收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,300,000.00	128,852.04
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	171,564.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	22,000.00	12,598,200.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	37,560,076.75	2,576,248.95
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品到期投资收益		
其他		
商品期货合约结算收益	5,981,095.10	
资管/理财产品到期投资收益	2,551,925.63	
合计	52,586,662.02	15,303,300.99

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,736,095.39	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,059,692.92	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	94,297,298.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,350,305.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,995,309.21	
所得税影响额	-30,403,114.94	
少数股东权益影响额	-6,211,789.54	
合计	106,351,605.61	

本集团对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)规定执行。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.94	0.02	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.26	-0.03	不适用

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	2、载有安永会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	3、报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘明东

董事会批准报送日期：2018 年 3 月 23 日

修订信息

☐适用 ☒不适用