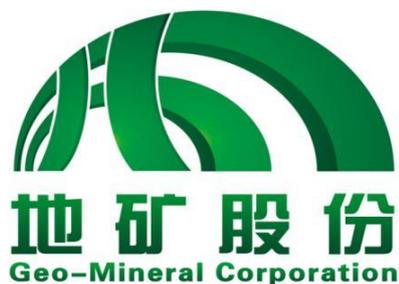


公告编号：2018-038

证券代码：831380

证券简称：地矿股份

主办券商：华创证券



地矿股份

NEEQ：831380

贵州省地质矿产资源开发股份有限公司

Guizhou Geological and Mineral Resources Development Co.,Ltd

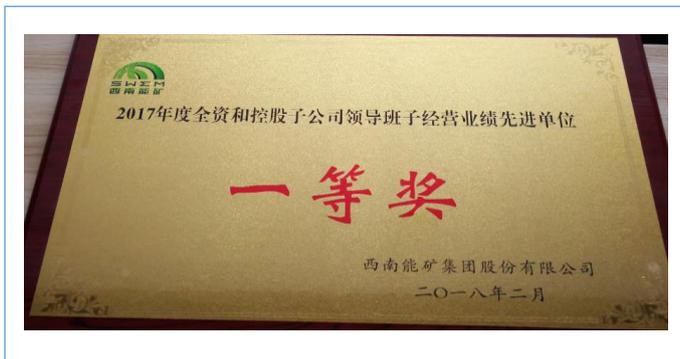


地矿股份金矿找矿暨科研推进工作会现场

半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年2月，公司荣获西南能矿集团2017年度全资和控股子公司领导班子经营业绩先进单位一等奖。



2018年5月27日，公司与阿根廷胡胡伊省在贵阳签署战略合作框架协议，双方在矿产资源开发合作方面达成相关协议。



2018年6月1日，公司组织员工赴定点帮扶村黔南州罗甸县翁定村探望贫困户，并向该村小学捐赠文体用品。今年以来，公司持续加强帮扶力度，从产业扶持、教育扶贫等方面助力该村脱贫致富。



2018年上半年，子公司贵州西南紫金黄金开发有限公司与多家银行机构合作举办贵金属展销活动，并开展世界杯纪念品营销，获得较高的市场认可度。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、地矿股份	指	贵州省地质矿产资源开发股份有限公司
控股股东、西南能矿集团	指	西南能矿集团股份有限公司
奥达物资	指	贵州奥达物资有限公司
西能建设	指	西南能矿建设工程有限公司
公司章程	指	贵州省地质矿产资源开发股份有限公司章程
股东大会	指	贵州省地质矿产资源开发股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州省地质矿产资源开发股份有限公司董事会
监事会	指	贵州省地质矿产资源开发股份有限公司监事会
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董 事 会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
全国股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
贵州紫金/贵州水银洞金矿	指	贵州紫金矿业股份有限公司
西南紫金	指	贵州西南紫金黄金开发有限公司
烂泥沟公司	指	贵州省烂泥沟金矿有限责任公司
天地国际	指	天地国际矿业有限公司
进出口	指	贵州省能矿进出口有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈绍华、主管会计工作负责人贾崇智及会计机构负责人（会计主管人员）周红艳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州省地质矿产资源开发股份有限公司
英文名称及缩写	Guizhou Geological and Mineral Resources Development Co.,Ltd
证券简称	地矿股份
证券代码	831380
法定代表人	陈绍华
办公地址	贵州省贵阳市云岩区北京路219号银海元隆广场7号楼33层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	刘迪志
是否通过董秘资格考试	是
电话	0851-86889297
传真	0851-86889297
电子邮箱	dkgfgs@163.com
公司网址	http://www.gzdkgf.cn
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市云岩区北京路219号银海元隆广场7号楼33层， 550004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1992年9月10日
挂牌时间	2014年12月1日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-74 专业技术服务业-747 地质勘查-7472 固体矿产地质勘查
主要产品与服务项目	投资国内金、锌、铅、铜、银等为主要矿种的矿产资源勘查和开发；投资国际矿产资源勘查和开发；国内和国际矿产品贸易。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	132,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	西南能矿集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91520000214411585C	否
注册地址	贵州省贵阳市云岩区北京路 219 号	否
注册资本（元）	120,000,000 元	否
<p>公司注册资本为 120,000,000 元，总股本为 132,000,000 元，不一致的原因是：2018 年 5 月 18 日，经公司股东大会决议，同意向股东进行权益分派（每 10 股送 1 股，共计送股 12,000,000 股）。根据中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果反馈，送股到账日为 2018 年 6 月 25 日。2018 年 7 月 24 日，经公司股东大会决议，同意修改公司章程，将公司注册资本修改为人民币 13,200 万元，截止披露日已完成工商登记变更。</p>		

五、 中介机构

主办券商	华创证券
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路 216 号华创大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	720,655,313.69	709,514,642.77	1.57%
毛利率	0.79%	1.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,936,854.89	7,145,529.86	-30.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,358,909.13	6,310,086.19	-30.92%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.96%	1.42%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.85%	1.26%	-
基本每股收益	0.04	0.06	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,203,068,001.86	1,283,508,428.54	-6.27%
负债总计	547,056,532.94	630,760,794.84	-13.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	514,480,644.79	510,791,782.10	0.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.90	4.26	-8.45%
资产负债率（母公司）	35.51%	35.46%	-
资产负债率（合并）	45.47%	49.14%	-
流动比率	1.13	1.11	-
利息保障倍数	1.56	3.78	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-20,287,851.72	371,033,784.12	-105.47%
应收账款周转率	92.07	12.95	-
存货周转率	10.84	12.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.27%	25.08%	-
营业收入增长率	1.57%	40.01%	-
净利润增长率	0.53%	-32.98%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	132,000,000	120,000,000	10.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”	8,652,075.40	8,652,075.40		
“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”	28,093,740.27	28,093,740.27		
“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”合并列示为“其他应收款”	739,257.99	3,351,742.49		
“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列示为“其他应付款”	61,125,692.53	65,725,324.05		
“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”	28,093,740.27	28,093,740.27		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是以投资金、锌、铅、铜、银等有色金属矿产勘查开发为核心业务的矿业公司，经营范围包括投资国内金、锌、铅、铜、银等为主要矿种的矿产资源勘查和开发；黄金和银加工；黄金和银产品、饰品的批零兼营；投资国际矿产资源勘查和开发；国内和国际贸易；铁矿、锰矿、铅锌矿、铝矾土、磷矿、重晶石、硫铁矿、硅矿、萤石、铜矿、宝玉彩石、水晶、冰洲石、钢材、有色金属、贵金属、电解锰的批零兼营；货物和技术进出口贸易。

公司现有全资及控股子公司贵州地质矿业国际投资有限公司、贵州省能矿进出口有限公司、西能国际投资有限公司、黔能（坦桑尼亚）矿业有限公司、天地国际矿业有限公司、贵州西南紫金黄金开发有限公司等企业。公司作为主要发起股东投资了贵州紫金矿业股份有限公司、贵州省烂泥沟金矿有限责任公司、贵州金州能矿股份有限公司、镇远鹰泰钒业股份有限公司、几内亚金谷矿业股份有限公司等 10 多家国内外企业。公司现依法持有国内金矿、铜矿等矿业权 19 个，境外金矿等矿业权 14 个，其中包括 1 个金矿采矿权。截止本期末，公司拥有按股比折算的金资源量 60 余吨、铜金属资源量 11 余吨、铁矿 6155 万吨、稀土矿 5.69 万吨、钛矿资源量 113 万吨、铌矿资源量 3785 吨。

公司目前的商业模式主要为矿权投资业务商业模式和贸易业务商业模式，同时公司正在大力实施转型发展战略，积极推进矿山开发主营业务的培育、打造探采选一体化运营模式。矿权投资业务商业模式为：公司通过申请、控股股东注入、并购等方式获取矿权后，利用公司在行业内多年的找矿经验，开展找矿地质勘查工作，发现和挖掘矿权的价值，然后通过合作开发、矿权转让等方式获取收益。贸易业务商业模式为：公司贸易的经营产品主要为合质金、贵金属及珠宝首饰、电解镍等矿产品，均属于大宗商品。公司接到下游客户订单之后，开始贸易流程，以市场价为采购价，买入客户所需产品，销售给下游客户，下游客户与公司按照合同约定完成结算。

公司收入的确认时间的具体判断标准是：（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入本公司；（5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。具体原则是：销售商品，当成本可靠计量时，以货物已经发出并取得客户结算清单或收货确认函时作为收入确认时点；销售矿权在公共资源交易中心履行规定的程序后，以取得从购货方已收或应收合同或协议价款的金额确认销售收入。

公司本期利润主要来源于贵州烂泥沟金矿投资收益。收入主要来源于合质金、贵金属及金银珠宝首饰销售及矿产品贸易业务。其中烂泥沟金矿的投资收益是公司长期的、稳定的利润来源。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、财务状况

报告期末，公司资产总额 120,306.80 万元，较期初减少 6.27%。负债合计 54,705.65 万元，较期初减少 13.27%。所有者权益合计 65,601.15 万元，其中：归属于母公司所有者权益合计 51,448.06 万元，归属于母公司所有者权益较期初增长 0.72%。

2、经营成果

本期公司实现经营收入 72,065.53 万元，与上年同期相比增加 1,114.07 万元，增加 1.57%；销售收入增加的主要原因是：上游供应商生产量增加导致本期合质金贸易收入增加。本期营业收入主要来源于合质金、电解镍等矿产品贸易收入，其中：电解镍等矿产品销售 2,912.64 吨，收入 25,536.94 万元；

合质金销售 1,689.91 公斤，收入 46,127.99 万元；贵金属及珠宝销售 5.14 公斤，收入 133.78 万元；矿业权转让收入 240.57 万元；其他收入 26.26 万元。

本期实现净利润 571.09 万元，与上年同期相比增加 3.00 万元，增加 0.53%，其中：归属于母公司所有者的净利润 493.69 万元，与上年同期相比减少 220.87 万元，减少 30.91%。综合收益总额 326.38 万元，与上年同期相比减少 501.20 万元，减少 60.56%；其中：归属于母公司所有者的综合收益总额 368.89 万元，与上年同期减少 478.01 万元，降低 56.44%。净利润、归属于母公司所有者的净利润、综合收益总额及归属于母公司所有者的综合收益减少的主要原因系：本期投资收益较上年同期减少，主要是被投资企业生产设备更新改造导致盈利能力受到限制。

2、现金流量

本期公司现金及现金等价物净增加额为-5,762.02 万元。其中：经营活动产生的现金流净额-2,028.79 万元，同比减少 105.47%，减少的原因是：上期公司在向上游供应商采购商品时，使用银行票据进行业务结算，减少了上期公司购买商品接受劳务支付的现金流，本期无。经营活动产生的现金流净额较净利润减少 2,599.88 万元，减少主要原因是：本期公司预付账款较年初增加，增加了公司经营活动现金流出。投资活动产生的现金流量净额 736.30 万元，同比增加 120.23%，增加主要原因是：本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金较上年同期减少所致。筹资活动产生的现金流量净额-4,492.73 万元，同比增加 40.68%，增加主要原因是：本期收回为借款做保证金的受限资金所致。

报告期内预付账款较年初增加，主要是因为公司根据经营目标及市场行情，加大矿产品采购。

报告期内存货较年初降低，主要是报告期内公司加快存货销售力度，存货较年初大幅度降低。

报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

三、 风险与价值

一、黄金及有色金属市场价格波动的风险

目前公司主要利润来自投资收益，其中来自贵州紫金矿业股份有限公司以及贵州省烂泥沟金矿有限责任公司的投资收益占总收益的绝大部分，并且公司的发展定位于金、锌、铅、铜、银等有色金属的开发和运营，如果黄金及有色金属价格持续波动，将对公司的收益带来直接影响。

应对措施：加强境内外在产或在建、拟建矿山的并购开发，通过自主掌控黄金等有色金属矿山的开发运营，最大程度减少利润主要来自投资收益的风险；强化矿业开发科研攻关，用以指导找矿工作，加强自有矿权的勘查找矿力度，努力获取新的资源，培育新的经济增长点。

二、矿业权投资业务风险

矿产资源勘查如取得较好的勘查成果，则可能获得巨大的投资回报；如勘查成果不理想、未获得经济可采矿产储量，则前期勘查投入将部分损失。公司矿业权投资业务存在较大的不确定性，如未达到预期效果将对公司经营业绩造成一定程度的不利影响。

应对措施：公司始终充分发挥专业优势，做好矿产资源勘查项目前期调查、论证和可行性研究工作，充分认识风险，做好风险评估、风险预防工作，把风险控制在可控范围，切实保障矿业权业务的投资收益。

三、境外投资风险

在几内亚、坦桑尼亚、吉尔吉斯斯坦等发展中国家，公司直接或间接持股的国外企业有 10 余家，上述国家大多经济发展水平相对落后，虽然目前对中国矿业公司前去开发资源持鼓励态度，但是不排除未来政策发生不利变化的可能性。境外矿业投资风险主要包括政治风险、政策法律风险、汇率风险等，公司无法排除上述风险的发生，未来如果发生上述风险，可能会对公司人员安全、境外整体经营造成较大影响。

应对措施：在专业优势保障的基础上，公司组织专业人员及外部专家顾问全面分析境外投资国家的政局及政治状况、矿业及环保政策、金融法规、进出口的规定、社区要求及劳工保护等，采取相应

措施、降低风险，切实保障境外投资收益。

四、宏观经济形势影响的风险

现阶段，国际经济形势总体上持续增长动力不足，复苏进程缓慢；国内经济发展速度由高速转入中高速发展阶段，产品由低端发展转向中高端发展。此种形势下，矿业行业发展存在诸多不确定因素，矿产品需求结构将进入深度调整期。如果未来国际国内宏观经济运行出现较大幅度的波动，将对公司生产经营状况产生影响，从而影响公司经营业绩。

应对措施：公司密切关注宏观经济的发展运行态势，尤其是宏观经济运行对矿业发展及矿产品市场需求的影响，建立快速化市场反应机制，及时调整经营策略。同时，根据公司战略发展规划，不断优化调整经营结构，降低矿产品贸易业务规模，狠抓提质增效，保障公司持续经营。

四、 企业社会责任

报告期内，公司积极响应贵州省政府、省国资委的“精准扶贫”政策，与黔南州罗甸县翁定村结成

定点帮扶项目点，向该村捐赠1.4万元扶贫帮扶资金，同时进村开展具体帮扶慰问活动，并派出中层骨干到翁定小学支教余月，支援教育和教学管理工作，改善该村教育现状。

报告期内，公司充分关爱员工成长，保障员工合法权益，通过节日补贴、困难员工家庭慰问等方式，

立足本职履行企业应尽的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
西南能矿集团股份有限公司	是	资金	借款	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	是
总计	-	-	-	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	-

占用原因、归还及整改情况：

西南能矿集团股份有限公司因经营需要，向公司借款 5000 万元用于临时周转，借款日为 2018 年 3 月 19 日-3 月 29 日，年利率 6%。截至 2018 年 3 月 29 日，西南能矿集团股份有限公司已归还本金合计 5000 万元，利息合计 12.12 万元，至此本息全部结清并向公司支付了同期银行贷款利率的合理利息，定价公允，不存在损害公司及其他股东利益的行为。同时，公司承诺将进一步健全公司内控制

度，规范履行关联交易、对外担保等重要事项的决策程序及信息披露义务，提高公司规范运作水平。公司已于2018年5月22日将该事项在全国中小企业股份转让系统进行公告（公告编号为2018-019）。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	281,500,000.00	240,566.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	728,910,000.00	44,428,402.16
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

1、购买原材料、燃料、动力发生金额 240,566.00 元，为公司采购商品交易。

2、销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售发生金额 44,428,402.16 元。其中：销售商品收入 44,368,402.16 元；本公司受托管理/出包即勘察项目工程劳务外包 60,000.00 元。

以上交易是公允的，属于公司正常商业行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，是公司业务发展及生产经营活动的正常活动，不存在损害公司及公司股东利益的行为，公司独立性没有因关联交易受到影响。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
西南能矿集团股份有限公司	往来	50,000,000.00	是	2018-5-22	2018-019

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

西南能矿与公司于2018年3月9日签署《借款协议》，借款金额为5000万元，年利率为6.00%，承诺当月还清本息，并于2018年3月29日归还本金合计5000万元、利息合计12.12万元；关联方占用公司资金，并向公司支付了同期银行贷款利率的合理利息，定价公允，且已全部还清，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

该关联交易已经公司第二届董事会第二十次会议及2018年第二次临时股东大会补充审议。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

本期对全资子公司贵州地质矿业国际投资有限公司追加投资289.00万元，加强海外矿权投资。

（五）承诺事项的履行情况

挂牌前，公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内，承诺人均未发生违反承诺的事项。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	229,057,676.61	19.04%	定期存款质押及融资保证金
总计	-	229,057,676.61	19.04%	-

(七) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 25 日	0	1	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

经公司 2018 年 4 月 24 日第二届董事会第十九次会议决议，通过了 2017 年度利润分配方案。具体为：以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000.00 股为基数，以未分配利润向公司全体股东每 10 股送 1 股，共计送股 12,000,000.00 股。剩余未分配利润结转以后年度分配。资本公积拟不转增股本（公告编号：2018-021）。

该分红方案已获 2018 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 22 日，除权除息日为：2018 年 6 月 25 日。2018 年 6 月 25 日已完成权益分派工作，公司股本由 12,000 万股调整为 13,200 万股（公告编号：2018-026）。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	120,000,000	100%	12,000,000	132,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	113,400,000	94.5%	11,340,000	124,740,000	94.5%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		120,000,000	-	12,000,000	132,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	西南能矿集团 股份有限公司	113,400,000	11,340,000	124,740,000	94.50%	-	124,740,000
2	贵州奥达物资 有限公司	3,600,000	360,000	3,960,000	3.00%	-	3,960,000
3	西南能矿建设 工程有限公司	3,000,000	300,000	3,300,000	2.50%	-	3,300,000
合计		120,000,000	12,000,000	132,000,000	100.00%	0	132,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

西南能矿建设工程有限公司为西南能矿集团股份有限公司的全资子公司。除此情形外，公司其他股东之间不在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为西南能矿集团股份有限公司。西南能矿集团股份有限公司成立于2012年9月28日，法定代表人赵震海，注册资本金418,465.01万元，是经贵州省人民政府批准组建的省管大型国有企业，是贵州省委、省政府贯彻落实国发2号文件精神，实施科学发展、后发赶超目标任务，推进全省资源配置体制改革，增强政府对矿产资源的调控能力，发挥市场对配置资源的基本功能，培育大型优质矿业企业，加快资源优势向经济优势转化，促进矿产资源产业一体化发展，建立勘查开发一体化新机制而做出的重要决策。贵州省委省政府高度关注和支持西南能矿，贵州省政府将西南能矿定位为贵州省矿产资源整合开发的主体及全省矿产资源投融资的重要平台，全省矿产资源探、采、选、治及精深加工的龙头企业。

西南能矿目前直接持有公司12,474 万股股份，占公司股本总额的94.50%，通过其全资子公司西能建设间接持有公司330万股股份，占公司股本总额的2.50%。控股股东报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为贵州省人民政府国有资产监督管理委员会。2012年10月25日，贵州省人民政府下发国资委黔府函[2012]196号《省人民政府关于西南能矿集团股份有限公司组建方案的批复》，明确授权贵州省国资委代表省政府对西南能矿履行出资人的职责。实际控制人报告期内无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈绍华	董事长	男	1962-11-14	硕士	2017年3月20日至 2019年1月8日	否
钟超	董事、总经理	男	1962-10-03	本科	2016年1月9日至2019 年1月8日	是
黄继平	董事	男	1960-04-23	大专	2016年1月9日至2019 年1月8日	否
张晓俊	董事	男	1966-04-26	硕士	2016年1月9日至2019 年1月8日	否
宦秉佳	董事	男	1958-10-01	本科	2016年1月9日至2019 年1月8日	是
张正修	监事会主席	男	1968-07-28	本科	2016年1月9日至2019 年1月8日	否
姜剑	监事	男	1970-04-07	大专	2016年1月9日至2019 年1月8日	否
余凡	监事	男	1985-11-29	本科	2017年5月12日至 2019年1月8日	是
王道凤	副总经理	女	1968-03-20	本科	2016年1月9日至2019 年1月8日	是
李文韬	副总经理	男	1980-02-20	硕士	2016年1月9日至2019 年1月8日	是
贾崇智	财务总监	女	1971-07-02	本科	2017年2月28日至 2019年1月8日	是
刘迪志	董事会秘书	男	1979-07-19	硕士	2016年4月18日至 2019年1月8日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，陈绍华为控股股东的管理人员（董事会秘书），钟超、黄继平、宦秉佳、张正修、姜剑、王道凤、李文韬、贾崇智、刘迪志为控股股东的派出人员。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈绍华	董事长	0	0	0	0%	0
钟超	董事、总经理	0	0	0	0%	0
黄继平	董事	0	0	0	0%	0
张晓俊	董事	0	0	0	0%	0
宦秉佳	董事	0	0	0	0%	0
张正修	监事会主席	0	0	0	0%	0
姜剑	监事	0	0	0	0%	0
余凡	监事	0	0	0	0%	0
王道凤	副总经理	0	0	0	0%	0
李文韬	副总经理	0	0	0	0%	0
贾崇智	财务总监	0	0	0	0%	0
刘迪志	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	17
生产人员	27	27
销售人员	15	15
技术人员	31	35
财务人员	14	14
员工总计	103	108

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	11	27

本科	69	52
专科	7	9
专科以下	15	20
员工总计	103	108

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司员工总数增长主要系公司本部引进采矿、选矿等专业技术人才；员工学历结构变化较大主要系控股子公司天地国际为强化对境外项目管控、加快推进项目建设，原员工离职后新入职员工学历层次较高所致。同时，公司遵循高效优质的原则，优化岗位和人才结构、提高工作效能、提升员工个人能力。报告期内，经营管理层及骨干人才稳定，无大量流失情况。

2、公司通过多渠道培养和引进岗位急需的技术、管理人才，并为人才提供发展平台和机会，提供与其自身价值相适应的待遇和职位。

3、培训：公司高度重视员工的专业技能及素质培训新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、公司文化培训；在职员工进行业务及管理技能培训，技术员进行相关专业技术培训；今年上半年实施“内训师培训”专项工作，初步取得较好效果，为实现公司战略目标提供坚实的基础和保障。

4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、企业工龄工资、职称补贴及绩效工资等。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

5、员工关怀：公司将组织开展各类员工关怀活动常态化和制度化，通过节日关怀、个人福利关怀、各类文体活动和项目等方式，让员工切实感受到“快乐工作，快乐生活”的企业精神。

6、公司严格执行国家和地方相关社会保险制度，截止2018年6月30日，没有需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司未通过股东大会认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司在报告期后，董事、监事及高级管理人员发生变动，董事、监事及更高级管理人员的提名、选举已经相关董事会、监事会、股东大会审议通过并公告，具体人事变动情况如下：

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
钟 超	董事、总经理	离任	无	工作调动
吕耀忠	无	新任	董事、副总经理 (代总经理)	原董事、总经理离职，公司聘任吕耀忠为董事、代总经理、副总经理
宦秉佳	职工董事	离任	无	即将退休
宋 园	无	新任	职工董事	原职工董事因即将退休

				申请离任,公司选举宋园为职工董事
张正修	监事会主席	离任	无	工作调动
张艳齐	无	新任	监事会主席	原监事会主席因工作调动离任,公司选举张艳齐为监事会主席
王道凤	副总经理	离任	无	工作调动

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、五 (一)	297,729,565.98	422,198,452.06
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、五 (二)	7,002,146.25	8,652,075.40
预付款项	第八节、五 (三)	179,788,547.31	991,353.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、五 (四)	2,270,252.53	3,351,742.49
买入返售金融资产			
存货	第八节、五 (五)	2,211,013.50	129,696,950.78
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第八节、五 (六)	8,846,195.50	14,651,361.30
流动资产合计		497,847,721.07	579,541,935.05
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节、五 (七)	2,598,100.00	2,598,100.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、五	302,675,573.66	307,446,493.12

	(八)		
投资性房地产		-	-
固定资产	第八节、五 (九)	46,529,178.32	47,711,834.39
在建工程	第八节、五 (十)	3,825,369.45	2,196,197.87
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第八节、五 (十一)	460,921.28	446,482.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第八节、五 (十三)	2,449,277.40	2,107,163.36
其他非流动资产	第八节、五 (十四)	346,681,860.68	341,460,221.97
非流动资产合计		705,220,280.79	703,966,493.49
资产总计		1,203,068,001.86	1,283,508,428.54
流动负债：			
短期借款	第八节、五 (十五)	332,395,768.96	387,403,432.24
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		-	-
应付票据及应付账款	第八节、五 (十六)	9,241,338.41	28,093,740.27
预收款项	第八节、五 (十七)	85,153,519.61	40,686,089.85
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、五 (十八)	177,485.64	
应交税费	第八节、五 (十九)	118,467.44	218,148.01
其他应付款	第八节、五 (二十)	13,372,107.87	65,725,324.05
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		440,458,687.93	522,126,734.42
非流动负债：			
长期借款	第八节、五 (二十一)	98,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债	第八节、五 (十三)	8,597,845.01	8,634,060.42
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		106,597,845.01	108,634,060.42
负债合计		547,056,532.94	630,760,794.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、五 (二十二)	132,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节、五 (二十三)	25,000,000.00	25,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益	第八节、五 (二十四)	1,941,133.65	3,189,125.85
专项储备		-	-
盈余公积	第八节、五 (二十五)	12,269,591.26	12,269,591.26
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节、五 (二十六)	343,269,919.88	350,333,064.99
归属于母公司所有者权益合计		514,480,644.79	510,791,782.10
少数股东权益		141,530,824.13	141,955,851.60
所有者权益合计		656,011,468.92	652,747,633.70
负债和所有者权益总计		1,203,068,001.86	1,283,508,428.54

法定代表人：陈绍华

主管会计工作负责人：贾崇智

会计机构负责人：周红艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,775,685.73	114,310,395.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第八节、十五（一）	3,756.48	4,975,625.76
预付款项		40,000.00	180,000.00
其他应收款	第八节、十五（三）	49,413,132.86	5,069,520.40
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		525,583.48	286,220.23
流动资产合计		118,758,158.55	124,821,761.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,598,100.00	2,598,100.00
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	第八节、十五（四）	454,491,158.35	456,868,893.16
投资性房地产		-	-
固定资产		45,824,767.06	46,886,521.27
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		377,026.42	325,703.15
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,905,197.17	1,905,197.17
其他非流动资产		49,320,961.33	48,635,121.48
非流动资产合计		554,517,210.33	557,219,536.23
资产总计		673,275,368.88	682,041,297.82
流动负债：			
短期借款		121,805,300.00	104,841,300.00
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		-	-
应付票据及应付账款		9,171,696.73	11,705,026.55
预收款项		400,000.00	-
应付职工薪酬		132,067.43	-
应交税费		119,509.31	38,550.94
其他应付款		9,443,853.50	25,254,438.10
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		141,072,426.97	141,839,315.59
非流动负债：			
长期借款		98,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		98,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		239,072,426.97	241,839,315.59
所有者权益：			
股本		132,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		25,000,000.00	25,000,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		12,269,591.26	12,269,591.26
一般风险准备		-	-
未分配利润		264,933,350.65	282,932,390.97
所有者权益合计		434,202,941.91	440,201,982.23
负债和所有者权益合计		673,275,368.88	682,041,297.82

法定代表人：陈绍华

主管会计工作负责人：贾崇智

会计机构负责人：周红艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		720,655,313.69	709,514,642.77
其中：营业收入	第八节、 五（二十七）	720,655,313.69	709,514,642.77
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		719,296,230.93	715,403,937.11
其中：营业成本	第八节、 五（二十七）	714,972,784.90	696,241,162.53
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	第八节、 五（二十八）	455,691.90	394,471.74
销售费用	第八节、 五（二十九）	1,425,501.86	4,852,301.77
管理费用	第八节、 五（三十）	8,349,502.85	9,125,483.29
研发费用			
财务费用	第八节、 五（三十一）	-5,320,546.63	4,853,411.46
资产减值损失	第八节、 五（三十二）	-586,703.95	-62,893.68
加：其他收益		-	38,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、 五（三十三）	3,384,745.62	10,746,452.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,267,699.27	-1,534,342.73

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,743,828.38	4,895,557.66
加：营业外收入	第八节、 五（三十五）	772,162.73	800,000.00
减：营业外支出	第八节、 五（三十六）	836.71	2,956.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,515,154.40	5,692,601.33
减：所得税费用	第八节、 五（三十七）	-195,724.36	11,725.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,710,878.76	5,680,875.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		5,710,878.76	5,680,875.65
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		774,023.87	-1,464,654.21
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,936,854.89	7,145,529.86
六、其他综合收益的税后净额		-2,447,043.54	2,594,936.50
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	第八节、 五（二十四）	-1,247,992.20	1,323,417.61
（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	第八节、 五（二十四）	-1,247,992.20	1,323,417.61
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额	第八节、 五（二十四）	-1,247,992.20	1,323,417.61
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,199,051.34	1,271,518.89
七、综合收益总额		3,263,835.22	8,275,812.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,688,862.69	8,468,947.47
归属于少数股东的综合收益总额		-425,027.47	-193,135.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.06
（二）稀释每股收益		0.04	0.06

法定代表人：陈绍华

主管会计工作负责人：贾崇智

会计机构负责人：周红艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、 十五 (五)	90,158,718.02	7,241,037.76
减：营业成本	第八节、 十五 (五)	87,876,070.73	147,944.69
税金及附加		239,786.59	240,969.01
销售费用		-	-
管理费用		5,931,472.94	5,107,796.51
研发费用			
财务费用		6,180,841.00	2,938,522.96
其中：利息费用		7,208,785.47	2,989,395.92
利息收入		1,354,581.11	57,700.39
资产减值损失		-586,703.95	-62,893.68
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	第八节、 十五 (六)	2,731,156.24	7,507,642.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,267,699.27	-1,534,342.73
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,751,593.05	6,376,340.77
加：营业外收入		752,552.73	800,000.00
减：营业外支出		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,999,040.32	7,176,340.77
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,999,040.32	7,176,340.77
（一）持续经营净利润		-5,999,040.32	7,176,340.77
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-5,999,040.32	7,176,340.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈绍华

主管会计工作负责人：贾崇智

会计机构负责人：周红艳

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		775,609,191.72	690,163,516.11
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	第八节、五（三十八、1）	5,364,648.64	203,352,952.35
经营活动现金流入小计		780,973,840.36	893,516,468.46
购买商品、接受劳务支付的现金		787,070,382.90	500,738,492.47
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		6,741,679.18	7,833,138.22
支付的各项税费		1,445,474.78	1,594,680.18
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、五（三十八、2）	6,004,155.22	12,316,373.47
经营活动现金流出小计		801,261,692.08	522,482,684.34
经营活动产生的现金流量净额		-20,287,851.72	371,033,784.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		14,211,018.12	20,256,159.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	13,787.20
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	第八节、五（三十八、3）	4,720,000.00	420,144,635.64
投资活动现金流入小计		18,931,018.12	440,414,581.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,105,022.50	46,412,142.26
投资支付的现金		463,029.81	7,555,868.65
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	第八节、五（三十八、4）	-	422,845,920.10
投资活动现金流出小计		11,568,052.31	476,813,931.01

投资活动产生的现金流量净额		7,362,965.81	-36,399,349.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	22,843,188.78
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	22,843,188.78
取得借款收到的现金		182,856,813.88	89,210,500.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、 五（三十 八、5）	66,732,113.61	-
筹资活动现金流入小计		249,588,927.49	112,053,688.78
偿还债务支付的现金		239,000,995.47	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,359,694.47	1,899,754.66
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	第八节、 五（三十 八、6）	48,155,570.05	185,893,713.71
筹资活动现金流出小计		294,516,259.99	187,793,468.37
筹资活动产生的现金流量净额		-44,927,332.50	-75,739,779.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		231,986.08	-48,140.74
五、现金及现金等价物净增加额		-57,620,232.33	258,846,514.71
加：期初现金及现金等价物余额		126,292,121.70	52,536,180.71
六、期末现金及现金等价物余额		68,671,889.37	311,382,695.42

法定代表人：陈绍华

主管会计工作负责人：贾崇智

会计机构负责人：周红艳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,518,310.72	8,818,947.60
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		184,023,748.27	42,015,391.60
经营活动现金流入小计		272,542,058.99	50,834,339.20
购买商品、接受劳务支付的现金		87,746,936.50	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,266,295.61	4,054,813.08
支付的各项税费		250,598.49	803,870.02
支付其他与经营活动有关的现金		241,092,937.55	31,188,915.35
经营活动现金流出小计		335,356,768.15	36,047,598.45
经营活动产生的现金流量净额		-62,814,709.16	14,786,740.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-

取得投资收益收到的现金		13,557,428.74	17,041,985.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		13,557,428.74	17,041,985.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,978,719.49	2,715,216.75
投资支付的现金		2,307,894.46	31,800,281.79
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		150,632.39	175,920.10
投资活动现金流出小计		5,437,246.34	34,691,418.64
投资活动产生的现金流量净额		8,120,182.40	-17,649,433.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		76,652,168.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		76,652,168.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		62,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,492,350.71	1,637,533.36
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		67,492,350.71	1,637,533.36
筹资活动产生的现金流量净额		9,159,817.29	58,362,466.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-45,534,709.47	55,499,773.98
加：期初现金及现金等价物余额		114,310,395.20	42,372,446.45
六、期末现金及现金等价物余额		68,775,685.73	97,872,220.43

法定代表人：陈绍华

主管会计工作负责人：贾崇智

会计机构负责人：周红艳

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。

受影响的报表项目名称和金额：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 7,002,146.25 元，上期金额 8,652,075.40 元；

“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,241,338.41 元，上期金额 28,093,740.27 元；调增“其他应收款”本期金额 1,709,026.51 元，上期金额

2,612,484.50 元；调增“其他应付款”本期金额 4,808,271.96 元，上期金额 4,599,631.52 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

二、 报表项目注释

贵州省地质矿产资源开发股份有限公司

二〇一八年半年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

贵州省地质矿产资源开发股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为贵州省地质矿产资源开发总公司，成立于1992年9月10日，是贵州省地质矿产局全资子公司，注册资本为202.68万元，经贵州省审计事务所验证并出具黔审所字（1992）第258号验资报告。

1996年6月，根据地黔勘发（1996）29号文件，公司变更了注册资本，变更后注册资本为30.00万元，股东仍为贵州省地质矿产勘查开发局，并由贵州省审计师事务所出具了省审所年检字（1996）302号验证报告。

2000年4月，公司根据股东贵州省地质矿产勘查开发局下发的地黔勘发（1999）70号文件，将借入股东的141.50万元转为实收资本，变更后的注册资本为171.50万元。

2001年12月，根据股东贵州省地质矿产勘查开发局下发的黔地矿财资【2001】21号文件增加实收资本406.00万元，变更后的注册资本为577.50万元，并由贵阳安达会计师事务所出具（2001）安达内验字第161号验资报告。

2003年1月，根据股东贵州省地质矿产勘查开发局下发的地矿资源司（2002）08号报告、黔地财资【2002】11号设备调拨及列账通知、黔地矿财资转增国家基金的17号通知、黔地矿财资【2002】21号文件批复增加注册资本2,442.5326万元，变更后的注册资本为3,020.0326万元，经由贵阳安达会计师事务所出具（2003）安达内验字第004号的验资报告。

2008年8月15日，根据股东贵州省地质矿产勘查开发局下发的黔地矿局【2007】166号文件，公司由原贵州省地质矿产资源开发总公司改制为贵州省地质矿产资源开发股份有限公司。并根据地矿股份2008年3月14日股东会决议和修改后的章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币8,979.9674万元，由新入股东出资4,700.00万，资本公积转增股本1,265.45万元，未分配利润转增股本3,014.5174万元，经由经贵州诚智会计师事务所验证并出具黔诚智【2008】验字第155号验资报告，变更后注册资本为12,000.00万元，变更后的股东为：

股东名称	持有股份（万股）	持有比例（%）
贵州省地质矿产勘查开发局	4800.00	40.00

贵州省地质矿局 101 地质大队	250.00	2.083
贵州省地质矿局 102 地质大队	610.00	5.083
贵州省地质矿局 103 地质大队	580.00	4.833
贵州省地质矿局 104 地质大队	420.00	3.5
贵州省地质矿局 105 地质大队	580.00	4.833
贵州省地质矿局 106 地质大队	380.00	3.167
贵州省地质矿局 111 地质大队	320.00	2.667
贵州省地质矿局 112 地质大队	440.00	3.667
贵州省地质矿局 113 地质大队	300.00	2.5
贵州省地质矿局 114 地质大队	380.00	3.167
贵州省地质矿局 115 地质大队	680.00	5.667
贵州省地质矿局 117 地质大队	1090.00	9.083
区域地质调查研究院	220.00	1.833
贵州省地矿局测绘院	290.00	2.417
地球物理化学勘察院	270.00	2.25
贵州省地质矿产中心实验室	200.00	1.667
贵阳探矿机械厂	190.00	1.583
合 计	12000.00	100.00

2012 年 12 月，经公司临时股东会决议，同意转让全部股权给西南能矿集团股份有限公司和贵州省地矿建设工程施工公司，转让后西南能矿集团股份有限公司持有 97.5%的股份，贵州省地矿建设工程施工公司 2.5%，转让后注册资本不变。2013 年 9 月 25 日，股东贵州省地矿建设工程施工公司更名为西南能矿建设工程有限公司。2013 年 12 月 27 日，矿产公司取得注册号 520000000024442 的企业法人营业执照，法人代表：钟超；营业住所：贵州省贵阳市云岩区北京路 219 号。

2014 年 12 月，经公司股东会决议，同意西南能矿集团股份有限公司转让公司的 3%的股权给贵州奥达物资有限公司，转让后西南能矿集团股份有限公司持有 94.5%的股份，西南能矿建设工程有限公司 2.5%，贵州奥达物资有限公司 3%，转让后注册资本不变。

2018 年 5 月 18 日，经公司股东会决议，同意向股东进行权益分派（每 10 股送 1 股，共计送股 12,000,000 股）。根据中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果反馈，送股到账日为 2018 年 6 月 25 日。截止披露日，公司股本为 132,000,000 元，其中：西南能矿集团股份有限公司持有 94.5%的股份，西南能矿建设工程有限公司 2.5%，贵州奥达物资有限公司 3%。

公司主营业务：投资国内黄金为主导的矿产资源勘查和开发，黄金和银加工；黄金和银产品、饰品的批零兼营；投资国际矿产资源勘查和开发；国内和国际贸易；铁矿、锰矿、铅锌矿、铝矾土、磷矿、重晶石、硫铁矿、硅矿、萤石、铜矿、宝玉彩石、水晶、冰洲石、钢材、有色金属、贵金属、电解锰的批零兼营；货物和技术进出口贸易。

本财务报表业经公司（董事会）于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
贵峰（坦桑尼亚）矿业有限公司
贵州地质矿业国际投资有限公司
贵州省能矿进出口有限公司
西能国际投资有限公司
贵州西南紫金黄金开发有限公司
天地国际矿业有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“五、合并范围的变更”、和“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益

或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定

进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将

原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

年末对于单项金额重大（人民币 100 万元）的应收款项（包括应收账款、其他应收款）逐项进行减值测试，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；对于年末单项金额非重大的应收款

项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	外部应收账款
组合 2	内部应收款项及有确凿证据能收回的款项
按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）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独分析计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1—2 年	7.00	7.00
2—3 年	10.00	10.00
3—4 年	20.00	20.00
4—5 年	40.00	40.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
内部应收款项及有确凿证据能收回的款项		

对有确凿证据表明不能收回的应收款项，或收回的可能性不大的（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短期内无法偿付债务的），以及其它足以证明应收款项可能发生损失的证据，可全额提取坏账准备。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方

法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

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，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净

残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30		3.33
机器设备	2-10		10-50
电子设备	2-5		20-50
运输设备	4-8		12.5-25
其他设备	2-5		20-50

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十六) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	10年	
土地使用权	按权证的期限	
采矿权	当期开采量占储量的比重	

每年度终了，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。

经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值

（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

根据受益年限确定。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险

机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 预计负债

预计负债的确认标准与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十三) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事

先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

(3) 收入的金额能够可靠地计量；

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司；

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续。安装技师上门为客户进行产品安装和调试，安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。

财务部收到客户签收的服务工作单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，开具销售发票，确认销售收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动

相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十九) 其他重要会计政策和会计估计

无

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 7,002,146.25 元，上期金额 8,652,075.40 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,241,338.41 元，上期金额 28,093,740.27 元；调增“其他应收款”本期金额 1,709,026.51 元，上期金额 2,612,484.50 元；调增“其他应付款”本期金额 4,808,271.96 元，上期金额 4,599,631.52 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元，重分类至“研发费用”。“利息费用”和“利息收入”无调整。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16.00%、6.00%
消费税	按应税销售收入计缴	5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7.00%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25.00%、16.5%、10%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3.00%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天地国际矿业有限公司（注1）	16.50%
CJSC Z-Explorer（注2）	10%
CJSC Landmark（注2）	10%

注1：天地国际矿业有限公司于2016年11月1日在香港注册成立。

注2：吉国所得税税率为10%

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指2018年1月1日；“期末”指2018年6月30日；“上期”指2017年1月1日至2017年6月30日；“本期”指2018年1月1日至2018年6月30日。

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	95,355.03	16,648.33
银行存款	78,842,267.48	335,356,797.47
其他货币资金	218,791,943.47	86,825,006.26
合计	297,729,565.98	422,198,452.06
其中：存放在境外的款项总额	3,567,877.45	1,734,105.79

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		86,825,006.26
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款	229,057,676.61	209,081,324.09
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	229,057,676.61	295,906,330.35

截至2018年6月30日，本公司以32,784,559.59美元（折合人民币212,057,676.61元）

银行定期存单为质押，取得（中国农业银行贵阳中南支行分行）人民币 59,510,265.41 元、取得天府银行贵阳分行短期借款人民币 151,080,203.55 元

短期借款，期限为（一年）；存入人民币 17,000,000.00 元保证金及控股股东担保取得兴业银行 76,964,000.00 元短期借款，期限为（一年）。详见本附注“十五、（1）短期借款”。

（二） 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	7,002,146.25	8,652,075.40
合计	7,002,146.25	8,652,075.40

1、 应收票据：无

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,277,760.90	100.00	275,614.65	3.79	7,002,146.25	9,514,394.00	100.00	862,318.60	9.06	8,652,075.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,277,760.90	100.00	275,614.65	3.79	7,002,146.25	9,514,394.00	100.00	862,318.60	9.06	8,652,075.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,377,352.17	2,586.03	5.00%
1至2年	3,900,408.73	273,028.62	7.00%
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	7,277,760.90	275,614.65	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一），年末对应收账款进行减值测试计提坏账准备，因本期属于半年报，所以本期未计提坏账准备。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期转回坏账准备金额 586,703.95 元。

其中本期坏账准备收转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及其合理性	转回或收回原因	收回方式
贵州省地矿局 106 地质大队	586,703.95	账龄	对方付款	现金
合计	586,703.95			

（3）按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
XINGRUI INTERNATIONAL HOLDINGS CO., LTD (香港)	3,900,408.73	53.59%	273,028.62
上海狮恒新能源科技有限公司	3,225,459.89	44.32%	
凯里农村商业银行股份有限公司	110,292.00	1.52%	2,586.03
贵州紫金矿业股份有限公司	37,908.74	0.52%	
贵州省地矿局 106 地质大队	3,691.54	0.05%	
合计	7,277,760.90	100.00	275,614.65

（三）预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	179,758,547.43	99.98	519,453.14	52.4
1至2年	29,999.88	0.02	29,999.88	3.03
2至3年			441,900.00	44.57
3年以上				
合计	179,788,547.31	100.00	991,353.02	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
中国黄金集团公司	120,222,653.86	66.87
贵州建强锰业有限公司	35,000,875.00	19.47
贵州能矿锰业集团有限公司	20,000,000.00	11.12
湖南润湘投资发展有限公司	3,973,500.00	2.21
贵州省有色金属和核工业地勘局地质矿产勘查院	40,000.00	0.02
合计	179,237,028.86	99.69

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	1,709,026.51	2,612,484.50
应收股利		
其他应收款	561,226.02	739,257.99
合计	2,270,252.53	3,351,742.49

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
定期存款	1,709,026.51	2,612,484.50
委托贷款		
债券投资		
合计	1,709,026.51	2,612,484.50

(2) 重要逾期利息：无

2、 应收股利

(1) 应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
合计		

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	985,329.36	100.00	424,103.34	43.04	561,226.02	1,163,361.33	100.00	424,103.34	36.45	739,257.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	985,329.36	100.00	424,103.34	43.04	561,226.02	1,163,361.33	100.00	424,103.34	36.45	739,257.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,000.00	500.00	5
1至2年	11,007.78	770.54	7
2至3年			
3至4年	14,164.00	2,832.80	20
4至5年			
5年以上	420,000.00	420,000.00	100
合计	455,171.78	424,103.34	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

本期计提坏账准备的说明：公司根据附注三、（十一）规定，年末进行减值测试计提坏账准备，因本期属于半年报，所以本期未计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
内部应收款项及有确凿证据能收回的款项	530,157.58		
合计	530,157.58		

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
员工备用金	468,209.85	554,795.28
保证金及押金	48,790.00	47,790.00
关联方往来	468,329.51	560,776.05
单位往来	-	
合计	985,329.36	1,163,361.33

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
镇远鹰泰钒业股份有限公司	关联方往来	435,171.78	1-2年（11,007.78） 3-4年（4,164.00） 5年以上	44.17%	421,603.34

			(420,000.00)		
穆斯塔法	房屋押金	24,790.00	1-2 年	2.52%	
贵州能矿锰业集团有限公司	关联方往来	14,309.73	1-2 年	1.45%	
兴业银行贵阳分行营业部	押金	10,000.00	1 年以内	1.01%	500.00
交通银行宝山路支行	押金	10,000.00	3-4 年	1.01%	2,000.00
合计		494,271.51		50.16%	424,103.34

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,211,013.50		2,211,013.50	129,696,950.78		129,696,950.78
合计	2,211,013.50		2,211,013.50	129,696,950.78		129,696,950.78

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣税金	537,314.67	1,530,125.37
购买理财产品	1,280,000.00	6,000,000.00
预缴税费、复垦保证金等	7,028,880.83	7,121,235.93
合计	8,846,195.50	14,651,361.30

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,598,100.00		2,598,100.00	2,598,100.00		2,598,100.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	2,598,100.00		2,598,100.00	2,598,100.00		2,598,100.00
合计	2,598,100.00		2,598,100.00	2,598,100.00		2,598,100.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初	本期 增加	本期 减少	期末	年初	本期 增加	本期 减少	期末		
贵州省烂泥沟金矿有限责任公司	198,100.00			198,100.00					19.81%	7,998,855.51
黔东南东辰矿业有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					8%	
贵州万山兴隆锰业有限公司	9,642,900.00			9,642,900.00	9,642,900.00			9,642,900.00	15.00%	
合计	12,241,000.00			12,241,000.00	9,642,900.00			9,642,900.00		7,998,855.51

(八) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
1. 合营企业											
贵州省贵金属矿产资源综合利用工程技术中心	1,850,646.03								1,850,646.03		
镇远鹰泰钒业股份有限公司	2,000,000.00								2,000,000.00		
几内亚金谷矿业有限公司	9,568,694.92	496,779.81							10,065,474.73		
小计	13,419,340.95	496,779.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,916,120.76		
2. 联营企业											
贵州紫金矿业股份有限公司	136,324,220.92			-4,994,015.25					131,330,205.67		
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	1,049,132.66								1,049,132.66		
贵州金州能矿股份有限公司	18,192,716.72			-273,684.02					17,919,032.70		
贵州能矿锰业集团股份有限公司	131,613,190.69								131,613,190.69		
贵州金州能鹏矿业有限公司	6,847,891.18								6,847,891.18		
小计	294,027,152.17	0.00	0.00	-5,267,699.27	0.00	0.00	0.00	0.00	288,759,452.90		
合计	307,446,493.12	496,779.81	0.00	-5,267,699.27	0.00	0.00	0.00	0.00	302,675,573.66		

(九) 固定资产**1、 固定资产及固定资产清理**

项目	期末余额	年初余额
固定资产	46,529,178.32	47,711,834.39
固定资产清理		
合计	46,529,178.32	47,711,834.39

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	53,446,385.95	767,854.37	4,959,035.87	1,220,216.39	945,873.00	61,339,365.58
(2) 本期增加金额	10,895.62	12,501.83	12,360.06	23,299.57	16,527.82	75,584.90
—购置	10,895.62	12,501.83	12,360.06	23,299.57	16,527.82	75,584.90
(3) 本期减少金额	0.00	1,213.08	0.00	0.00	15,020.78	16,233.86
—处置或报废	0.00	1,213.08	0.00	0.00	15,020.78	16,233.86
(4) 期末余额	53,457,281.57	779,143.12	4,971,395.93	1,243,515.96	947,380.04	61,398,716.62
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	7,538,394.93	722,485.31	3,620,497.31	931,764.82	814,388.82	13,627,531.19
(2) 本期增加金额	901,081.82	33,549.32	192,406.75	80,422.02	50,026.45	1,257,486.36
—计提	901,081.82	33,549.32	192,406.75	80,422.32	50,026.45	1,257,486.66
(3) 本期减少金额	-	1,213.08	-	-	14,266.17	15,479.25
—处置或报废	-	1,213.08	-	-	14,266.17	15,479.25
(4) 期末余额	8,439,476.75	754,821.55	3,812,904.06	1,012,186.84	850,149.10	14,869,538.30
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
—其他						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
—其他						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	45,017,804.82	24,321.57	1,158,491.87	231,329.12	97,230.94	46,529,178.32
(2) 年初账面价值	45,907,991.02	45,369.06	1,338,538.56	288,451.57	131,484.18	47,711,834.39

3、 固定资产清理：无

(十) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	3,825,369.45	2,196,197.87
工程物资		
合计	3,825,369.45	2,196,197.87

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石材项目	3,825,369.45		3,825,369.45	2,196,197.87		2,196,197.87
合计	3,825,369.45		3,825,369.45	2,196,197.87		2,196,197.87

3、 工程物资：无

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	ERP 财务软件	软件	专利权	非专利技术	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	338,327.48	606,561.06			944,888.54
(2) 本期增加金额	-	73,504.27	-	-	73,504.27
—购置	-	73,504.27	-	-	73,504.27
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	338,327.48	680,065.33	-	-	1,018,392.81
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	93,882.26	404,523.50			498,405.76
(2) 本期增加金额	14,645.52	44,420.25	-	-	59,065.77
—计提	14,645.52	44,420.25	-	-	59,065.77
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额	108,527.78	448,943.75	-	-	557,471.53
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	229,799.70	231,121.58	-	-	460,921.28
(2) 年初账面价值	244,445.22	202,037.56			446,482.78

(十二) 长期待摊费用：无

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	730,853.30	182,713.33	730,853.30	182,713.32

内部交易未实现利润	-	-		
可抵扣亏损	7,162,964.00	1,790,741.00	7,697,800.16	1,924,450.04
其他（结构性定期存款）	1,903,292.28	475,823.07		
合计	9,797,109.58	2,449,277.40	8,428,653.46	2,107,163.36

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	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				
其他(矿权勘查开发)	81,614,144.90	8,161,414.49	79,809,393.00	7,980,939.30
其他(结构性定期存款利息)	1,745,722.08	436,430.52	2,612,484.48	653,121.12
合计	83,359,866.98	8,597,845.01	82,421,877.48	8,634,060.42

注 1：天地国际矿业有限公司下属位于吉尔吉斯斯坦的子公司所得税率为 10%。

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
矿产勘查开发成本（注 1）	346,681,860.68	341,460,221.97
合计	346,681,860.68	341,460,221.97

注 1、其他非流动资产主要为形成地质项目的详查成果时付出的前期勘查开发费用。其中投资贵州省岑巩县注溪钒矿项目勘查开发成本为 15,642,758.07 元；坦桑尼亚东马拉省 PL9649\9454\8707 金矿勘查成本为 34,310,985.01 元；吉尔吉斯斯坦 Isfairamsai license area Isfairamsai 勘查开发成本 262,688,894.15 元。

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款（注 1）	210,590,468.96	282,562,132.24
抵押借款		
保证借款（注 2）	121,805,300.00	104,841,300.00

信用借款		
合计	332,395,768.96	387,403,432.24

注 1：银行定期存单为质押，取得借款。

注 2：其中兴业银行 76,964,000.00 元短期借款，保证条件为：公司存入人民币 17,000,000.00 元保证金；其余部分由控股股东担保。

2、 已逾期未偿还的短期借款：无。

(十六) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	9,241,338.41	28,093,740.27
合计	9,241,338.41	28,093,740.27

1、 应付票据：无

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	9,192,638.41	27,292,487.54
1-2 年（含 2 年）		752,552.73
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	48,700.00	48,700.00
合计	9,241,338.41	28,093,740.27

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	85,153,519.61	40,686,089.85
1 年以上		
合计	85,153,519.61	40,686,089.85

2、账龄超过一年的重要预收款项:无。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		9,526,198.46	9,348,712.82	177,485.64
离职后福利-设定提存计划		424,999.63	424,999.63	0.00
辞退福利		20,646.72	20,646.72	0.00
一年内到期的其他福利				
合计		9,971,844.81	9,794,359.17	177,485.64

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		8,157,596.81	8,157,596.81	-
(2) 职工福利费		211,292.61	211,292.61	-
(3) 社会保险费		248,291.78	70,806.14	177,485.64
其中：医疗保险费		227,381.25	49,895.61	177,485.64
工伤保险费		5,730.30	5,730.30	-
生育保险费		15,180.23	15,180.23	-
(4) 住房公积金		669,790.00	669,790.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费		192,991.95	192,991.95	-
(6) 短期带薪缺勤		0.00	0.00	-
(7) 短期利润分享计划		0.00	0.00	-
(8) 其他短期薪酬		46,235.31	46,235.31	-
合计		9,526,198.46	9,348,712.82	177,485.64

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		417,785.59	417,785.59	
失业保险费		7,214.04	7,214.04	
企业年金缴费				
合计		424,999.63	424,999.63	

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	261.98	781.68
消费税	-	
企业所得税	-	
个人所得税	116,683.85	95,673.18
城市维护建设税	221.52	247.50
房产税	-	
土地增值税	-	
教育费附加	1,300.09	1,286.55
资源税	-	
土地使用税	-	
矿产资源补偿费	-	
其他税费	-	120,159.10
合计	118,467.44	218,148.01

(二十) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	4,808,271.96	4,599,631.52
应付股利		
其他应付款	8,563,835.91	61,125,692.53
合计	13,372,107.87	65,725,324.05

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,808,271.96	4,599,631.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其中：工具 1		
工具 2		
合计	4,808,271.96	4,599,631.52

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

2、 应付股利

本期无应付股利

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来	4,631,498.84	56,835,488.47

员工往来	868,518.74	670,675.12
其他	3,063,818.33	3,619,528.94
合计	8,563,835.91	61,125,692.53

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
技术研发费	2,683,000.00	技术开发费用(资金未被占用)
黔东南东辰矿业有限公司(皮晓君)	2,400,000.00	未结算

(二十一) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	98,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
合计	98,000,000.00	100,000,000.00

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增(+)/减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	120,000,000.00		12,000,000.00			12,000,000.00	132,000,000.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	25,000,000.00			25,000,000.00
其他资本公积				
合计	25,000,000.00			25,000,000.00

(二十四) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 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变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	3,189,125.85	-2,447,043.54			-1,247,992.20	1,199,051.34	1,941,133.65
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
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（注1）	3,189,125.85	-2,447,043.54			-1,247,992.20	1,199,051.34	1,941,133.65
其他综合收益合计	3,189,125.85	-2,447,043.54			-1,247,992.20	1,199,051.34	1,941,133.65

注1：因天地国际全资子公司 Z-Explorer CJSC 和 Landmark（CJSC）记账本位币为吉尔吉斯斯坦索姆，合并报表折算产生外币报表折算差额。

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,269,591.26			12,269,591.26
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,269,591.26			12,269,591.26

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	350,333,064.99	342,075,657.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	350,333,064.99	342,075,657.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,936,854.89	8,257,407.60
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		
转作股本的普通股股利	12,000,000.00	
期末未分配利润	343,269,919.88	350,333,064.99

(二十七) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	720,655,313.69	714,972,784.90	709,514,642.77	696,241,162.53
其他业务				
合计	720,655,313.69	714,972,784.90	709,514,642.77	696,241,162.53

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		1,178.25
营业税		
城市维护建设税	24,043.17	9,293.14
教育费附加	14,425.89	4,399.74
地方教育费附加	9,615.27	2,930.17

购销合同印花税	167,510.98	150,799.28
房产税	222,451.16	222,451.16
车船使用税	6,480.00	3,420.00
其他（注1）	11,165.43	
合计	455,691.90	394,471.74

注1：残疾金

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	907,208.85	1,023,086.28
房租物管水电费	-	43,264.30
广告费	12,430.23	15,945.39
差旅费	103,121.06	68,649.14
业务招待费	12,144.87	21,604.00
运输费	94,130.12	650,028.53
汽车费用	26,746.17	
办公费	13,678.76	
其他（注1）	256,041.80	3,029,724.13
合计	1,425,501.86	4,852,301.77

注1：主要为咨询费。

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	124,765.85	215,387.97
安措环保经费	9,428.52	10,450.00
差旅费	133,462.49	299,938.48
职工薪酬	5,834,470.33	6,412,933.35
中介机构聘请费	620,531.37	29,437.14
折旧费	1,126,393.53	1,172,558.85
税费	233.89	6,354.30
房租物管水电费	246,195.38	415,607.18
技术研究费	-58,270.71	
其他管理费用	312,292.20	562,816.02
合计	8,349,502.85	9,125,483.29

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,871,008.80	8,175,232.34
减：利息收入	3,893,437.88	5,079,122.69
汇兑损益	-11,735,816.78	1,428,124.29
手续费	437,699.23	329,177.52
合计	-5,320,546.63	4,853,411.46

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-586,703.95	-62,893.68
存货跌价损失		
持有待售资产减值损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他非流动资产减值损失		
合计	-586,703.95	-62,893.68

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,267,699.27	-1,534,342.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	7,998,855.51	9,041,985.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他（注1）	653,589.38	3,238,809.50
合计	3,384,745.62	10,746,452.00

注1：购买银行理财产品取得收益 653,589.38 元。

(三十四) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
出口增量补助		38,400.00	与收益相关
合计		38,400.00	

本期无其他收益

(三十五) 营业外收入

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
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助		800,000.00	
盘盈利得			
其他			
固定资产处置利得			
违约罚息（注1）	752,552.73		752,552.73
赔付款	19,610.00		19,610.00
合计	772,162.73	800,000.00	772,162.73

注1：收到科源诉讼资金占用费。

计入营业外收入的政府补助

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
商务厅对外投资补贴		800,000.00	与收益相关
出口增量补助			
合计		800,000.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
对外捐赠			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	836.71	2,956.33	836.71
其他			
合计	836.71	2,956.33	836.71

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	363,080.28	11,725.68
递延所得税费用	-558,804.64	
其他		
合计	-195,724.36	11,725.68

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,515,154.40
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,378,788.60
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-77,946.62
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	-1,217,415.73
其他（境外子公司不缴纳企业所得税）	-279,150.61
所得税费用	-195,724.36

(三十八) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息等	4,350,893.85	189,122.57
收到奖励款		838,400.00
与单位往来款	242,624.86	195,000,000.00
收代山东天业恒基投资天地国际并购款		6,824,955.20
收回员工退回备用金、赔付款、押金等	771,129.93	500,474.58
合计	5,364,648.64	203,352,952.35

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用及职工往来	4,755,343.69	2,740,020.73
支付中介机构服务费	811,112.30	1,986,942.64
与单位往来款等		
缴纳保证金		
支付银行手续费	437,699.23	764,454.90
代山东天业恒基支付天业国际投资款		6,824,955.20
合计	6,004,155.22	12,316,373.47

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品到期后退回的本金		420,144,635.64
购买银行理财产品到期后收回的本金净额	4,720,000.00	
合计	4,720,000.00	420,144,635.64

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
为矿权支付的勘查费用		175,920.10
购买银行理财产品所支付的现金		422,670,000.00
合计		422,845,920.10

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
为借款做保证金的受限资金收回净额	66,732,113.61	
合计	66,732,113.61	

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付为借款做保证金的受限资金		185,893,713.71
支付向集团公司借款本金及资金占用费	48,155,570.05	
合计	48,155,570.05	185,893,713.71

(三十九) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

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	5,710,878.76	5,680,875.65
加：资产减值准备	-586,703.95	-62,893.68
固定资产折旧	1,250,544.82	1,285,890.27
无形资产摊销	59,065.77	58,130.71
长期待摊费用摊销		80,842.71
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）	836.71	2,956.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,871,008.80	8,175,232.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,384,745.62	-10,746,452.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-342,114.04	102,185.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-36,215.41	-262,113.12

存货的减少（增加以“-”号填列）	127,485,937.28	64,681,916.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-176,065,775.18	-43,057,619.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,749,430.34	345,094,832.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,287,851.72	371,033,784.12
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	68,671,889.37	311,382,695.42
减：现金的期初余额	126,292,121.70	52,536,180.71
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	-57,620,232.33	258,846,514.71

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	68,671,889.37	311,382,695.42
其中：库存现金	95,355.03	800.29
可随时用于支付的银行存款	68,576,534.34	311,381,895.13
可随时用于支付的其他货币资金		
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	68,671,889.37	311,382,695.42
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		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	229,057,676.61	定期存款质押及融资保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	229,057,676.61	

(四十一) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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	36,385,004.65		230,305,353.74

其中：美元	34,800,416.23	6.6166	230,260,434.02
欧元	50.63	7.6515	387.40
港币	4,244.95	0.8431	3,578.92
先令	1,195,241.72	0.0030	3,585.73
瑞士法郎			-
索姆	385,051.12	0.097046	37,367.67

2、境外经营实体说明

企业名称	经营地址	记账本位币
西能国际投资有限公司	中国香港	人民币
贵峰（坦桑尼亚）矿业有限公司	坦桑尼亚	人民币
贵州地质矿业国际投资有限公司	英属维尔京群岛	人民币
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	坦桑尼亚	人民币
天地国际矿业有限公司	中国香港	人民币

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵峰（坦桑尼亚）矿业有限公司	坦桑尼亚	坦桑尼亚	开发与勘查	70.00		设立
贵州地质矿业国际投资有限公司	坦桑尼亚	英属维京群岛	开发与勘查	100.00		设立
贵州省能矿进出口有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	批发零售	100.00		设立
西能国际投资有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00		设立
贵州西南紫金黄金开发有限公司	贵州贞丰	贵州贞丰	贸易	50.00		设立
天地国际矿业有限公司	中国香港	中国香港	开发、勘查及投资	51.00		设立

2、 重要的非全资子公司

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
贵峰（坦桑尼亚）矿业有限公司	30.00	-1,929.11		149,913.96
贵州西南紫金黄金开发有限公司	50.00	155,893.25		20,441,968.72
天地国际投资有限公司	49.00	-578,991.60		120,938,941.46

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	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
贵峰(坦桑尼亚)矿业有限公司	549,991.18	12,722.01	562,713.19	63,000.00		63,000.00	547,940.31	21,203.25	569,143.56	63,000.00		63,000.00
贵州西南紫金黄金开发有限公司	124,908,630.49	3,965,191.38	128,873,821.87	87,989,884.41		87,989,884.41	110,797,912.48	2,380,122.20	113,178,034.68	72,605,883.73		72,605,883.73
天地国际投资有限公司	10,489,575.28	263,269,306.13	273,758,881.41	12,017,121.68	8,161,414.49	20,178,536.17	8,485,208.33	259,657,242.84	268,142,451.17	5,399,551.10	7,980,939.30	13,380,490.40

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
贵峰(坦桑尼亚)矿业有限公司						-8,481.24	-8,481.24	
贵州西南紫金黄金开发有限公司	462,873,896.69	311,786.51	311,786.51	-47,464,730.19	367,519,944.62	484,966.27	484,966.27	164,884,023.37
天地国际投资有限公司		1,265,428.01	-1,181,615.53	-413,369.19		-3,478,761.18	-651,162.58	-2,933,909.05

- 4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无
- 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州紫金矿业股份有限公司	贵州省贞丰县	贵州省贞丰县	生产	18.00		权益法
贵州能矿锰业集团股份有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	生产	38.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		年初余额/上期发生额	
	贵州紫金矿业股份有限公司	贵州能矿锰业集团有限公司	贵州紫金矿业股份有限公司	贵州能矿锰业集团有限公司
流动资产	249,310,673.14	404,361,486.37	231,458,823.82	405,255,902.75
非流动资产	2,066,292,208.86	741,967,309.30	2,031,430,716.24	492,477,229.56
资产合计	2,315,602,882.00	1,146,328,795.67	2,262,889,540.06	897,733,132.31
流动负债	1,185,990,628.21	590,066,361.42	1,105,532,757.10	324,392,548.36
非流动负债	400,000,000.00	268,412,288.58	400,000,000.00	273,066,481.48
负债合计	1,585,990,628.21	858,478,650.00	1,505,532,757.10	597,459,029.84
少数股东权益		5,000,000.00		5,000,000.00
归属于母公司股东权益	729,612,253.79	282,850,145.67	757,356,782.96	295,274,102.47
按持股比例计算的净资产份额	131,330,205.67	107,483,055.35	136,324,220.92	112,204,158.94
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他		24,130,135.34 (注1)		19,409,031.75
对联营企业权益投资的账面价值	131,330,205.67	131,613,190.69	136,324,220.92	131,613,190.69
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	756,339,253.39	56,830,421.15	276,862,745.64	107,486,127.56
净利润	-27,744,529.17	-12,423,956.80	-3,863,198.12	-22,005,623.26
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	-27,744,529.17	-12,423,956.80	-3,863,198.12	-22,005,623.26
本年度收到的来自联营企业的股利			8,000,000.00	

注 1：股权投资借方差。

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
合营企业：		
贵州省贵金属矿产资源综合利用工程技术中心有限公司	1,850,646.03	1,850,646.03
镇远鹰泰钼业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
几内亚金谷矿业有限公司	10,065,474.73	9,568,694.92
投资账面价值合计	13,916,120.76	13,419,340.95
下列各项按持股比例计算的合计数	2,542.34	4,184.74
—净利润	2,542.34	4,184.74
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	1,049,132.66	1,049,132.66
贵州金州能矿股份有限公司	17,919,032.70	18,192,716.72
贵州金州能鹏矿业有限公司	6,847,891.18	6,847,891.18
投资账面价值合计	25,816,056.54	26,089,740.56
下列各项按持股比例计算的合计数	-273,684.02	-1,091,009.92
—净利润	-273,684.02	-1,091,009.92
—其他综合收益		
—综合收益总额	-273,684.02	-1,091,009.92

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，包括货币资金、应收票据、应收款项、短期借款、应付款项、交易性金融资产等。这些金融工具的主要目的在于保证公司的运营需要。

公司的金融工具导致的主要风险是：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权公司风险审计部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过风险管理部递交的风险管理报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给全面风

险管理领导小组。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），根据客户信用级别确定销售价格、结算方式、信用期限等。

公司通过对已有客户信用评级的持续监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。赊销产品时可以要求客户提供相应的担保。如果是财产抵押担保，对抵押物应当办理抵押登记。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款、交易性金融资产。公司目前短期借款 332,395,768.96 元及长期借款 98,000,000.00 元，都是固定利率借款，避免了公司面临利率变动风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司面临的汇率风险主要来源于以美元、港币、先令、索姆计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	230,260,434.02	44,919.72	230,305,353.74	207,561,955.44	43,913,588.27	251,475,543.71
合计	230,260,434.02	44,919.72	230,305,353.74	207,561,955.44	43,913,588.27	251,475,543.71

(3) 其他价格风险

公司经营范围包括投资国内黄金为主导的矿产资源勘查和开发，黄金和银加工；黄金和银产品、饰品的批零兼营；投资国际矿产资源勘查和开发；国内和国际贸易；铁矿、锰

矿、铅锌矿、铝矾土、磷矿、重晶石、硫铁矿、硅矿、萤石、铜矿、宝玉彩石、水晶、冰洲石、钢材、有色金属、贵金属、电解锰的批零兼营；货物和技术进出口贸易。因此，公司主要承担未来黄金、锰矿石等矿产品的价格变动风险，这些商品的价格波动可能会影响公司的经营业绩。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
西南能矿集团股份有限公司	贵州 贵阳	综合	4,184,650,100.00	94.50	97.00 (注 1)

注 1：公司的股东分别为西南能矿集团股份有限公司、西南能矿建设工程有限公司及贵州奥达物资有限公司，其中西南能矿建设工程有限公司为西南能矿集团股份有限公司全资子公司，贵州奥达物资有限公司持股比例 3%，因此，西南能矿集团股份有限公司对本公司的表决权比例为 97%。

本公司最终控制方是：贵州省国有资产监督管理委员会

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
-----------	--------

镇远鹰泰钒业股份有限公司	合营企业
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	联营企业
贵州紫金矿业股份有限公司	联营企业
几内亚金谷矿业有限公司	合营企业
贵州金州能矿股份有限公司	联营企业
贵州能矿锰业集团有限公司	联营企业
贵州金州能鹏矿业有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
贵州省地质调查院	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地质环境监测院	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地质矿产中心实验室	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿工程勘察有限公司	公司控股股东的投资者控制下的公司
贵州山水国际旅行社	公司控股股东的投资者控制下的企业
贵州省地勘装备服务中心	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州浅层地温能开发有限公司	公司控股股东的投资者控制下的公司
贵州地矿风险勘查开发投资有限公司	公司控股股东的投资者控制下的公司
贵州地矿投资有限公司	公司控股股东的投资者控制下的公司
贵州省地质矿产勘查开发局机关服务中心	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 101 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 102 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 103 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 104 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 105 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 106 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 111 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 112 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 113 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 114 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 115 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局 117 地质大队	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局区域地质调查研究院	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州省地矿局地球物理地球化学勘查院	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵阳探矿机械厂	公司控股股东的投资者控制下的企业

贵州地矿测绘院	公司控股股东的投资者控制下的事业单位
贵州能矿锰业集团有限公司	受同一母公司控制
贵州锦麟化工有限责任公司	受同一母公司控制
西南能矿建筑工程有限公司	受同一母公司控制
西南能矿建设工程有限公司	受同一母公司控制
贵阳矿业开发投资股份有限公司	受同一母公司控制
贵州盛世玉业股份有限公司	受同一母公司控制
贵州页岩气股份有限公司	受同一母公司控制
贵州地矿地热投资有限公司	受同一母公司控制
贵州能矿地热投资股份有限公司	受同一母公司控制
遵义能矿投资股份有限公司	受同一母公司控制
贵州能矿织金磷化工有限公司	受同一母公司控制
贵州贵安能矿电子商务股份有限公司	受同一母公司控制
紫金矿业集团股份有限公司	联营企业的母公司
紫金矿业集团黄金珠宝有限公司	联营企业的母公司的附属企业
福建紫金贸易有限公司	联营企业的母公司的附属企业
紫金矿业集团（厦门）金属材料有限公司	联营企业的母公司的附属企业

（五） 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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
紫金矿业集团（厦门）金属材料有限公司	电解铜		612,378.17
紫金金行（深圳）电子商务有限责任公司	采购贵金属	9,600.00	
紫金矿业集团黄金珠宝有限公司	采购贵金属	230,966.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州紫金矿业股份有限公司	销售合质金	44,368,402.16	93,369,524.77
贵州建强锰业有限公司	碳酸锰矿石		3,196,345.98
贵州金州能鹏矿业有限公司	矿权转让收入		7,241,037.76

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
贵州省地质矿产资源开发股份有限公司	贵州省地质矿产勘查开发局 106 地质大队	探矿权勘察项目工程外包	2018.01	2018.12	注 1	60,000.00

关联管理/出包情况说明：

注 1：（一）国内地质矿产资源勘查项目：以中国地质调查局《地质调查项目预算标准》（2010 年试用）为定价依据并结合市场行情确定交易金额。（二）境外地质矿产资源勘查项目：以中国地质调查局《地质调查项目预算标准》（2010 年试用）和《国土资源部办公厅、财政部办公厅关于组织申报 2012 年国外矿产资源风险勘查贵州省地质矿产资源开发股份有限公司查专项资金项目的通知》（国土资厅发[2011]55 号）之附件 12（2012 年国外矿产资源风险勘查国家和地区调整系数表）为定价依据并结合市场行情确定交易金额。

3、 关联租赁情况：无

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
西南能矿集团股份有限公司	60,000,000.00	2017.6.28	2018.6.27	是
西南能矿集团股份有限公司	50,000,000.00	2017.10.30	2018.10.29	否
西南能矿集团股份有限公司	100,000,000.00	2017.12.29	2019.12.28	否
西南能矿集团股份有限公司	60,000,000.00	2018.3.11	2019.3.6	否

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西南能矿集团股份有限公司	35,000,000.00	2017.2.21	2018.2.28	未收取资金占用费
西南能矿集团股份有限公司	48,000,000.00	2017.10.23	2018.01.08	年利率 5.3%
拆出				
西南能矿集团股份有限公司	50,000,000.00	2018.3.16	2018.3.29	年利率 6.00%

6、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	930,955.25	1,244,930.22

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	贵州省地矿局 106 地质大队	3,691.54		5,562,264.77	586,703.95
	贵州紫金矿业股份有限公司	37,908.74			
预付账款					
	贵州能矿锰业集团有限公司	20,000,000.00			
	紫金矿业集团股份有限公司			178,661.05	
	贵州建强锰业有限公司	35,000,875.00			
	贵州省有色金属和核工业地质勘查院	40,000.00		40,000.00	
其他应收款					
	镇远鹰泰钒业股份有限公司	435,171.78	421,603.34	435,171.78	421,603.34
	贵州能矿锰业集团有限公司	14,309.73		14,309.73	
	贵州紫金矿业股份有限公司			111,294.54	
	贵州金州能矿股份有限公司	8,848.00			

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	贵州省地矿局 117 地质大队	5,574,505.52	10,317,473.02
	贵州省有色金属和核工业地质勘查局五总队	675,879.00	1,175,879.00
	贵州省有色金属和核工业地质勘查院	1,457,885.28	1,457,885.28
	贵州省有色金属和核工业地质勘查局二总队	211,079.00	211,079.00
其他应付款			
	贵州省地矿局 103 地质大队	311,193.00	311,193.00
	贵州省地矿局 104 地质大队	210,000.00	210,000.00
	贵州省地矿局 105 地质大队	900.00	900.00
	贵州省地矿局 106 地质大队	112,363.44	263,787.56
	贵州省地矿局 115 地质大队		111,294.54
	贵州省地矿局 117 地质大队	264,728.77	533,447.25
	贵州省地矿局地球物理地球化学勘查院	580,237.46	1,523,430.21

贵州省地勘装备服务中心	43,073.70	153,161.07
贵州省地质调查院	25,881.00	83,140.20
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	137,499.39	137,499.39
西南能矿集团股份有限公司		48,140,258.94
黔东南东辰矿业有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
贵州建强锰业有限公司		19,610.00

十、 股份支付：无。

十一、 政府补助：无

十二、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司以 32,784,559.59 美元（折合人民币 212,057,676.61 元）银行定期存单为质押，取得（中国农业银行贵阳中南支行分行）人民币 59,510,265.41 元、取得天府银行贵阳分行短期借款人民币 151,080,203.55 元，其中取得中国农业银行贵阳中南支行分行短期借款人民币 19,697,363.34 元借款 2018 年 7 月到期；剩余中国农业银行贵阳中南支行分行短期借款及天府银行贵阳分行短期借款均于 2019 年到期。

(二) 或有事项

报告期内本公司无需要披露的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

无。

(二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	12,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,000,000.00

经公司 2018 年 4 月 24 日第二届董事会第十九次会议决议，通过了 2017 年度利润分配方案。具体为：以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 120,000,000.00 股为基数，以未分配利润向公司全体股东每 10 股送 1 股，共计送股 12,000,000.00 股。剩余未分配利润结转以后年度分配。资本公积拟不转增股本。

该分红方案已获 2018 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 22 日，除权除息日为：2018 年 6 月 25 日。2018 年 6 月 25 日已完成权益分派工作，公司股本由 12,000 万股调整为 13,200 万股。

十四、其他重要事项

公司应收湖南科源科技实业有限公司、湖南科源科技化工有限公司共计 131,859,431.80 元电解锰销售款的诉讼。2016 年 5 月 3 日贵州省高级人民法院作出的民事判决书（[2015]黔高民商初字第 91 号），判决对方归还该款项及相应的违约金。对被告所持有的贵州能矿锰业集团有限公司 38% 股权、大龙锰业（系科源实业全资子公司）所持有的铜仁市万山区盆架山锰业有限公司 38.85% 的股权优先受偿。判决于 2016 年 5 月 19 日生效，进入执行期。2017 年 5 月 24 日经贵州省地质矿产资源开发股份有限公司、被告方及贵州能矿锰业集团有限公司三方协商，三方结合中联通和资产评估事务所对贵州能矿锰业集团有限公司资产进行评估并出具的评估报告，对报告期后事项进行确认后认定科源实业所持贵州能矿锰业集团有限公司 38% 股权价值为 145,835,500.27 元并签署了《执行和解协议（二）》，该和解协议已经贵州省高级人民法院备案，根据和解协议 38% 股权用于抵偿地矿股份债务，抵偿范围为：贵州省高级人民法院[2015]黔高民商初字第 91 号判决书第一项，即支付货款本金人民币壹亿叁仟壹佰捌拾伍万玖仟肆佰叁拾壹元捌角整（¥131,859,431.80）；剩余部分抵偿资金占用逾期罚息等。2018 年 5 月收到 75.26 万元罚息，剩余罚息债务继续执行下一步的赔偿程序。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	3,756.48	4,975,625.76
合计	3,756.48	4,975,625.76

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,756.48				3,756.48	5,562,329.71	100.00	586,703.95	10.55	4,975,625.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,756.48				3,756.48	5,562,329.71	100.00	586,703.95	10.55	4,975,625.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,756.48		
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	3,756.48		

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、(十一)

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

			(%)
内部应收款项及有确凿证据能收回的款项	3,756.48		
合计	3,756.48		

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）。

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 586,703.95 元。。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	转回或收回金额	确定原坏账准备的依据及合理性	收回方式	转回或收回原因
贵州省地矿局 106 地质大队	586,703.95	账龄	现金	对方付款
合计	586,703.95			

3、 按欠款方归集的期末余额前两名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
贵州省地质矿产勘查开发局 106 地质大队	3,691.54	98.27	
西能国际投资有限公司	64.94	1.73	
合计	3,756.48	100.00	

(三) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,413,132.86	5,069,520.40
合计	49,413,132.86	5,069,520.40

1、 应收利息

本期无应收利息

2、 应收股利

本期无应收股利

3、其他应收款分类披露：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,837,236.20	100.00	424,103.34	0.85	49,413,132.86	5,493,623.74	100.00	424,103.34	7.72	5,069,520.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	49,837,236.20	100.00	424,103.34	0.85	49,413,132.86	5,493,623.74	100.00	424,103.34	7.72	5,069,520.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	10,000.00	500.00	5
1至2年	11,007.78	770.54	7
2至3年			
3至4年	14,164.00	2,832.80	20
4至5年			
5年以上	420,000.00	420,000.00	100
合计	455,171.78	424,103.34	

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部应收款项及有确凿证据能收回的款项	49,382,064.42		
合计	49,382,064.42		

确定该组合依据的说明：确定该组合依据的说明详见附注三、（十一）

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
单位往来		
关联方往来	49,472,643.31	5,075,006.85
职工借款	344,592.89	398,616.89
保证金及押金	20,000.00	20,000.00
合计	49,837,236.20	5,493,623.74

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州省能矿进出口有限公司	关联方往来	29,104,000.00	1年以内	58.40	
天地国际矿业有限公司	关联方往来	11,232,308.15	1-2年	22.54	
贵州西南紫金黄金开发有限公司	关联方往来	8,000,000.00	1年以内	16.05	
贵州地质矿业国际投资有限公司	关联方往来	499,518.16	1年以内 (297,399.12) 1-2年(202,119.07)	1.00	

镇远鹰泰钒业股份有限公司	关联方往来	435,171.78	1-2年(11,007.78) 3-4年(4,164.00) 5年以上 (420,000.00)	0.87	421,603.34
合计		49,270,998.09		98.86	421,603.34

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	161,881,059.42		161,881,059.42	158,991,094.96		158,991,094.96
对联营、合营企业投资	292,610,098.93		292,610,098.93	297,877,798.20		297,877,798.20
合计	454,491,158.35		454,491,158.35	456,868,893.16		456,868,893.16

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
贵峰(坦桑尼亚)矿业有限公司	5,601,960.00			5,601,960.00		
贵州省西南紫金山黄金开发有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
贵州地质矿业国际投资有限公司	48,859,799.61	2,889,964.46		51,749,764.07		
贵州省能矿进出口有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
天地国际矿业有限公司	49,197,160.35			49,197,160.35		
西能国际投资有限公司	332,175.00			332,175.00		
合计	158,991,094.96	2,889,964.46		161,881,059.42		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他				
1. 合营企业												
贵州省贵金属矿产资源综合利用工程技术中心	1,850,646.03									1,850,646.03		
镇远鹰泰钒业股份有限公司	2,000,000.00									2,000,000.00		
小计	3,850,646.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,850,646.03		
2. 联营企业												
贵州紫金矿业股份有限公司	136,324,220.92			-4,994,015.25						131,330,205.67		
贵山（坦桑尼亚）矿业有限公司	1,049,132.66									1,049,132.66		
贵州金州能矿股份有限公司	18,192,716.72			-273,684.02						17,919,032.70		
贵州能矿锰业集团有限公司	131,613,190.69									131,613,190.69		
贵州金州能鹏矿业有限公司	6,847,891.18									6,847,891.18		
小计	294,027,152.17	0.00	0.00	-5,267,699.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	288,759,452.90		
合计	297,877,798.20	0.00	0.00	-5,267,699.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	292,610,098.93		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,158,718.02	87,876,070.73	7,241,037.76	147,944.69
其他业务				
合计	90,158,718.02	87,876,070.73	7,241,037.76	147,944.69

(六) 投资收益

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-5,267,699.27	-1,534,342.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	7,998,855.51	9,041,985.23
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他		
合计	2,731,156.24	7,507,642.50

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-836.71	
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	772,162.73	
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		

资收益		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-192,970.27	
少数股东权益影响额	-409.99	
合计	577,945.76	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	0.96	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.85	0.04	0.04

贵州省地质矿产资源开发股份有限公司
（加盖公章）
二〇一八年八月二十八日