



# 二〇一九年半年度报告

内蒙古兴業矿业股份有限公司  
INNER MONGOLIA XINGYE MINING CO.,LTD.

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吉兴业、主管会计工作负责人董永及会计机构负责人(会计主管人员)姚艳松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李强新	独立董事	工作原因	隋景祥

1、公司主营业务可能存在价格波动、行业周期性和安全生产等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

2、公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司面临的风险和应对措施”部分，对可能面临的风险进行描述，敬请广大投资者留意查阅。

3、《证券日报》《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司选定的信息披露媒体，本公司所有信息均以在上述选定媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司/本公司/上市公司/兴业矿业	指	内蒙古兴业矿业股份有限公司
兴业集团	指	内蒙古兴业集团股份有限公司
锡林矿业	指	内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司
融冠矿业	指	内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司
巨源矿业	指	巴林右旗巨源矿业有限责任公司
富生矿业	指	赤峰富生矿业有限公司
双源有色	指	锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司
亿通矿业	指	西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司
兴业贸易	指	兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司
兴业基金	指	兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司
唐河时代	指	唐河时代矿业有限责任公司
荣邦矿业	指	赤峰荣邦矿业有限责任公司
银漫矿业	指	西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司
乾金达矿业	指	正镶白旗乾金达矿业有限责任公司
天通矿业	指	陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司
锐能矿业	指	赤峰锐能矿业有限公司
铜都矿业	指	昆明市东川区铜都矿业有限公司
包商银行	指	包商银行股份有限公司
中诚信托	指	中诚信托有限责任公司
本报告期/报告期内/报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	兴业矿业	股票代码	000426
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	内蒙古兴业矿业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴业矿业		
公司的外文名称（如有）	INNER MONGOLIA XINGYE MINING CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	XINGYE MINING		
公司的法定代表人	吉兴业		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙凯	尚佳楠
联系地址	内蒙古赤峰市新城区玉龙大街 76 号兴业大厦	内蒙古赤峰市新城区玉龙大街 76 号兴业大厦
电话	0476-8833387	0476-8833387
传真	0476-8833383	0476-8833383
电子信箱	sunkai5611@vip.sina.com	shangjianan@sina.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	337,755,185.38	1,131,633,023.26	-70.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-78,041,673.15	367,611,001.51	-121.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-57,784,912.07	367,327,149.70	-115.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	181,605,334.22	362,429,499.74	-49.89%
基本每股收益（元/股）	-0.0425	0.1966	-121.62%
稀释每股收益（元/股）	-0.0425	0.1966	-121.62%
加权平均净资产收益率	-1.50%	6.56%	-8.06%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	9,009,623,473.59	8,933,497,776.05	0.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,177,099,587.22	5,121,018,467.96	1.10%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	798,928.60	
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）	159,405.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,078,139.44	
减：所得税影响额	136,955.67	
合计	-20,256,761.08	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主营业务、主要产品、经营模式等较前期未发生重大变化，具体情况如下：

#### 1、公司主营业务

公司的主营业务为有色金属及贵金属采选与冶炼。上市公司自身为控股型公司，不从事采矿和冶炼生产业务。截至报告期末，公司下属14家子公司，可分为四大板块，分别为采掘板块、冶炼板块、投资板块、贸易板块。子公司兴业投资主要从事股权投资管理业务；子公司兴业贸易为公司销售有色金属矿产品及采购部分原材料；子公司双源有色主营业务为铅冶炼、贵金属回收和销售（目前处于关停状态）；其他子公司的主营业务均为有色金属采选和销售。

#### 2、主要产品、用途及工艺流程

报告期内，公司的主要产品有铅、锌、银、锡、铜、铁等有色金属，同时还根据所开采矿石的伴生金属情况生产铋和钨等金属。

##### （1）主要产品用途

##### 1) 锌精矿和锌金属的用途

锌精矿直接用于锌金属的冶炼。世界上锌的全部消费中大约有一半用于镀锌，约 10%用于黄铜和青铜，不到 10%用于锌基合金，约7.5%用于化学制品。通过在熔融金属槽中热浸镀需要保护的材料和制品，锌可用于防蚀。此外，压铸是锌的另一个重要应用领域，它用于汽车、建筑、部分电气设备、家用电器、玩具等的零部件生产。锌也常和铝制成合金，以获得强度高、延展性好的铸件。

##### 2) 铅精矿和铅金属的用途

铅精矿直接用于铅金属冶炼，铅主要用于制造铅蓄电池。铅合金可用于铸铅字，做焊锡；



铅还用来制造放射性辐射、X 射线的防护设备。铅被用作建筑材料，用在乙酸铅电池中，用作枪弹和炮弹，焊锡、奖杯和一些合金中也含铅。

### 3) 银精矿和银金属的用途

白银作为催化剂、导电触材料以及抗微生物剂等，被广泛应用在电子、可再生能源以及医疗卫生等工业主要增长领域。近年来，随着对白银健康属性的广泛认证，其已出现在工业和消费者市场的主流新兴产品中。例如医药领域中用银磺胺嘧啶浸染过的医用绷带对烧烫伤有比较好的护理作用，已经在市场普及，地方药店都可以买到这类产品。在家居环境中，随着白银抗菌性的作用正逐步被应用，需求也将有所增长。

### 4) 锡精矿和锡金属的用途

锡的物理、化学特性决定了其广泛用途。锡是银白色金属，熔点232摄氏度，沸点 2,270 摄氏度，密度  $7.29\text{g/cm}^3$ ，质软，有良好延展性，能与大多数金属形成合金，锡及其合金有比较好的油膜滞留能力。锡化学性质稳定，耐弱酸弱碱腐蚀，常温时与空气几乎不起作用，而通过化学反应，可以生成特性相差比较大的各种化合物。锡无毒，是国际公认的“绿色金属”。基于上述特性，锡广泛应用于冶金、电子、包装、电器、化工、建材、机械、汽车、航天、军工等行业，其中主要应用于焊料（主要是电子焊料）、镀锡板（即“马口铁”）和锡化工，其中焊料的使用量占全部锡消费量的50%以上。

### 5) 铜精矿和铜金属的用途

铜被广泛地应用于电气、轻工、机械制造、建筑工业、国防工业等领域，在我国有色金属材料的消费中仅次于铝。铜在电气、电子工业中应用最广、用量最大，占总消费量一半以上。用于各种电缆和导线，电机和变压器的这种，开关以及印刷线路板在机械和运输车辆制造中，用于制造工业阀门和配件、仪表、滑动轴承、模具、热交换器和泵等。在化学工业中广泛应用于制造真空器、蒸馏锅、酿造锅等。在国防工业中用以制造子弹、炮弹、枪炮零件等。在建筑工业中，用做各种管道、管道配件、装饰器件等。

### 6) 铁矿石和铁金属的用途

铁矿石最大的用途是炼钢。钢铁的用途十分广泛，主要包括建筑工程、机械、轻工、汽车、煤炭、船舶、集装箱、石油、铁道装备与建设等方面。钢在国民经济中占极其重要的地位，

是社会发展的重要支柱产业，人们常把钢、钢材产量、品种、质量作为衡量一个国家工业、农业、国防和科学技术发展水平的重要标志。

#### 7) 钨精矿和钨金属的用途

钨是国民经济和现代国防不可替代的基础材料和战略资源，用钨制造的硬质合金具有超高硬度和优异的耐磨性，用于制造各种切削工具、刀具、钻具和耐磨零部件，被誉为“工业的牙齿”，硬质合金广泛应用于军工、航天航空、机械加工、冶金、石油钻井、矿山工具、电子通讯、建筑等领域，钨丝是照明、电子等行业的关键材料。

#### 8) 铋精矿和铋金属的用途

氧化铋作为新型功能材料，在电容器、显象管、避雷器、压敏电阻、磁性材料、特种玻璃、高档陶瓷、烟花、铋系阻燃剂等行业应用广泛。金属铋目前主要用于制造易熔合金，用于消防装置、自动喷水器、锅炉、电器保险丝的安全塞。在消防和电气工业上，用作自动灭火系统。铋作为可安全使用的“绿色金属”，在医药行业和超导材料上的消费正呈迅速增长的势头。

### 3、经营模式以及主要业绩驱动因素

由于公司拥有的矿产品种多为伴生矿，如铅、锌、银、铜、锡、镍、铁等，并附含钒、镉、铋等稀贵金属，目前主要以精粉或混合精粉等产品销售为主。同时，公司顺应行业的发展趋势，在上海成立了兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司，围绕公司的采、选等终端产品销售或原材料采购开展有色金属贸易业务，有利于增强公司价格发现和产品保值等方面的能力。截至目前，公司已经形成了有色金属资源勘查、储备、开发、采掘以及有色金属贸易等一系列较为完整的产业链条，使公司的抗风险能力和发展潜力进一步得到加强。

公司主要业绩来源于有色金属采选，本报告期，有色金属采选业务收入占公司2019年半年度总营业收入的99.52%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要核心竞争力如下：

### （一）地理区位优势

公司所在的内蒙古自治区矿产资源储量居全国之首，公司注册地赤峰市及重要矿产资源所在地锡林郭勒盟均拥有丰富的矿产资源储备。得天独厚的区位优势保障公司增储潜力，更有利于公司积极参与地区及行业资源整合，凭借自身的规模优势和资本嫁接能力，通过招拍挂和合作开发等多种方式取得资源勘探权和采矿权，增强持续盈利能力。

### （二）资源优势

公司所拥有的矿产资源地质储量规模较大，品位较高，且拥有铜、银、铅、锌、镍等多项有色金属的探矿权储备，具有较强的资源优势。目前，子公司银漫矿业为国内最大白银生产矿山，银漫矿业及融冠矿业均为所在地龙头企业，生产运行稳定，经济效益逐年攀升。随着公司在建矿山的陆续投产，将进一步保障上市公司的持续经营能力，使公司的核心竞争力得以极大提升。

### （三）控股股东保障公司资源最优化

公司控股股东兴业集团及其下属矿业公司拥有多项金属矿探矿权，覆盖金、银、铜、铅、锌、锡、铁等基本金属、稀贵金属种类。兴业集团已针对部分探矿权做出承诺：在兴业集团及下属子公司（除上市公司）从事探矿业务完成探矿权转为采矿权后，在相关采矿权或相关采矿业务子公司投产且形成利润后一年内，兴业集团将启动将相关采矿权或采矿业务子公司转让给上市公司工作。随着兴业集团下属的探矿权转为采矿权并置入上市公司后将进一步丰富公司的产品种类，增加公司的资源储备和行业地位。同时，兴业集团通过二十多年的行业积淀，储备了雄厚的基本金属、稀贵金属资源，而上市公司利用其嫁接资本市场的资金、人才和管理等优势，进行优质矿产资源的开发和生产，使兴业集团和上市公司形成较好的互补态势，增强了上市公司的市场竞争能力和抗风险能力。

#### （四）人才与技术优势

通过多年经营有色金属采选及冶炼行业，培养了一批素质较高，专业结构合理，在矿产勘查、采选冶炼、企业管理等方面具有丰富经验的管理人员。核心管理层拥有十年以上的行业经验，对行业的发展趋势、内蒙古地区的矿产资源分布情况、矿山企业的建设和运营有深入的了解。技术人员在地质勘查、矿山开采、选矿方面拥有丰富的地质勘查、矿山建设经验，为公司未来增加资源储量、提高产能、增加收益提供支持。公司工艺设备配置均采用行业领先的一流设备，并采用先进实用的自动化控制技术，采选技术科技含量在同规模矿山企业中处于领先地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，全球格局异动、贸易争端波折不断，国内经济下行压力较大、增速放缓，随着黄金价格的走高，金银比已经接近历史高点，金银比修复促使银价走出底部，补涨明显，基本金属震荡下行，铅价相对平稳，锌价高位回落后逐步走稳。

面对国内外经济形势的波动性，公司根据自身发展实际，加强安全生产管理，加大安全投入，实施了一系列降本增效、开源节流的举措，稳步推进相关矿山建设及运营工作。本报告期，受子公司银漫矿业停产影响，公司实现营业收入33,775.52万元，比去年同期减少70.15%；实现利润总额-8,857.77万元，比去年同期减少117.99%；归属上市公司股东的净利润-7,804.17万元，比去年同期减少121.23%。

报告期内，子公司银漫矿业发生“2·23”重大运输安全事故，自2019年2月24日起进行停产停业整顿；截至本公告披露日，银漫矿业事故仍在调查中，公司尚未收到事故调查组出具的调查结果及处理意见。子公司融冠矿业和锡林矿业根据内蒙古锡林郭勒盟应急管理局《关于全盟非煤矿山企业立即停产停建的通知》的要求，自2019年2月26日起停工停产停建；东乌珠穆沁旗应急管理局分别于2019年4月10日、6月4日对融冠矿业与锡林矿业的选矿厂和采矿区进行了执法检查，检查合格，同意其恢复生产；截至本公告披露日，融冠矿业与锡林矿业已全面恢复生产。子公司乾金达矿业亦根据内蒙古锡林郭勒盟应急管理局《关于全盟非煤矿山企业立即停产停建的通知》的要求，自2019年2月26日起停工停产停建，截至本报告披露日，乾金达矿业已向正镶白旗应急管理局提交申请，待执法检查合格后，即可恢复建设。子公司荣邦矿业于2019年1月末带水试车运行，试车期间发现设备及回水利用需要进行技改；截至本公告披露日，荣邦矿业技改已完成，并于2019年7月初带水试车运行，根据目前进度，预计于本年度末正式投产。报告期内，公司关停了富生矿业、巨源矿业及双源有色等三家子公司。此外，公司其他子公司的建设和生产一直在有序的推进和营运。

2019年下半年，公司将继续狠抓安全生产，全面落实安全举措，切实履行环保责任，加快推进在建矿山的投产、达产进度，成为公司新的利润增长点，全面落实年度生产任务，实现企业效益目标，保障公司稳定发展。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	337,755,185.38	1,131,633,023.26	-70.15%	报告期受银漫矿业“2·23”重大运输安全事故影响公司经营的矿产品产销量同比下降所致。
营业成本	158,135,878.43	394,598,758.80	-59.92%	报告期受银漫矿业“2·23”重大运输安全事故影响公司经营的矿产品产销量同比下降所致
销售费用	1,057,362.67	1,594,054.71	-33.67%	报告期销售商品送货上门承担运费同比减少所致。
管理费用	134,239,449.59	89,021,506.62	50.79%	报告期受银漫矿业“2·23”重大运输安全事故影响相关停工损失计入当期损益所致。
财务费用	81,297,756.35	83,870,678.56	-3.07%	报告期银行借款减少，利息费用同比减少所致。
所得税费用	-10,535,517.04	124,718,584.18	-108.45%	报告期受银漫矿业“2·23”重大运输安全事故影响公司经营的矿产品产销量同比下降，产品销售收入、利润总额减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	181,605,334.22	362,429,499.74	-49.89%	报告期受银漫矿业“2·23”重大运输安全事故影响报告期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-134,344,829.04	-355,798,021.32	62.24%	报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-70,138,269.21	-346,942,049.09	79.78%	报告期公司偿还债务支付的现金同比减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-22,877,764.03	-340,310,570.67	93.28%	报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、偿还债务支付的现金同比减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
采矿行业	336,120,800.99	156,533,851.00	53.43%	-70.18%	-59.90%	-11.94%
分产品						

锌精粉	182,327,393.46	78,575,577.78	56.90%	-69.86%	-62.87%	-8.11%
铁精粉	56,174,247.10	26,308,270.23	53.17%	56.93%	94.12%	-8.97%
铅精粉	9,646,567.08	4,019,757.14	58.33%	-26.81%	8.44%	-13.55%
含铅银精粉	17,578,497.63	8,358,244.44	52.45%	-47.81%	-32.28%	-10.90%
含铜银精粉	30,249,672.89	16,690,355.51	44.82%	-85.41%	-76.86%	-20.38%
锡精粉	38,386,777.14	21,751,851.60	43.34%	-80.13%	-65.27%	-24.24%
低品位锡精粉(锡次)	1,757,645.69	829,794.30	52.79%	-94.83%	-92.81%	-13.24%
分地区						
国内销售	336,120,800.99	156,533,851.00	53.43%	-70.18%	-59.90%	-11.94%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	21,814,377.76	0.24%	249,191,283.40	2.66%	-2.42%	报告期受银漫矿业“2·23”重大运输安全事故影响公司经营的矿产品产销量同比下降，另使用年初资金偿还所欠供应商工程、设备及材料采购款所致。
应收账款	86,380,592.71	0.96%	18,093,702.25	0.19%	0.77%	销售商品赊销金额增加所致。
存货	229,353,746.19	2.55%	201,753,685.79	2.15%	0.40%	
长期股权投资	291,339,613.24	3.23%			3.23%	2018年8月公司以2.94亿元购买云南铜都矿业49%股权，属合营企业按权益法核算。
固定资产	2,970,702,484.11	32.97%	3,574,829,411.22	38.11%	-5.14%	2018年末公司子公司双源有色、富生矿业、巨源矿业计提大额资产减值损失所致。
在建工程	840,796,143.10	9.33%	727,022,285.90	7.75%	1.58%	公司子公司乾金达矿业工程项目建设投入增加所致。
短期借款	545,000,000.00	6.05%	547,500,000.00	5.84%	0.21%	
长期借款	544,538,903.11	6.04%	1,492,077,414.73	15.91%	-9.87%	公司将一年内到期长期借款在一年内到期的非流动负债列报所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4. 其他权益工具投资	250,105,954.59		6,415,196.66				256,521,151.25
金融资产小计	250,105,954.59		6,415,196.66				256,521,151.25
上述合计	250,105,954.59		6,415,196.66				256,521,151.25
金融负债	0.00		0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。



## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
赤峰富生矿业有限公司	子公司	有色金属采选	3,000 万元	8,051,624.47	-1,718,428.60	9,441,692.97	1,549,531.88	1,499,531.88
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	子公司	有色金属采选	15,000 万元	583,072,586.58	213,230,528.01	2,128,967.58	-32,075,408.69	-25,430,778.07
内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	子公司	有色金属采选	14,500 万元	928,131,409.60	415,902,572.03	218,054,069.15	101,466,730.54	66,687,861.35
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	子公司	有色金属采选	1,550 万元	14,314,915.88	-18,739,892.96	3,445,025.26	2,441,851.89	2,441,851.89
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司	子公司	有色金属冶炼	34,000 万元	91,766,717.00	-804,650,826.87	409,807.07	-5,897,460.33	-5,933,451.70
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	子公司	多金属矿勘探	500 万元	12,382,158.45	-18,499,874.12		-1,088.87	-1,088.87
兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司	子公司	股权投资管理、资产管理、投资管理	500 万元	6,179,609.69	6,112,362.44		-76,195.27	-57,146.46
兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司	子公司	货物及技术的进出口业务，投资管理、矿产品及金属制品销售等	5,000 万元	44,960,700.73	43,699,712.64		165,100.71	123,825.53
唐河时代矿业有限责任公司	子公司	有色金属采选	43,380 万元	923,481,439.10	310,486,019.26	510,812.08	-21,085,729.54	-15,824,068.25
赤峰荣邦矿业有限责任公司	子公司	有色金属采选	4,050 万元	358,717,468.99	20,883,758.06	13,786,208.94	-4,031,700.27	-3,156,420.07
陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司	子公司	有色金属采选	4600 万元	102,012,574.71	72,900,434.61	11,543,502.34	-1,477,775.25	-1,419,463.94
西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司	子公司	有色金属采选	134,938.09 万元	3,551,985,580.78	2,417,916,375.61	94,223,351.19	-10,127,137.32	-22,840,156.79
正镶白旗乾金达矿业有限责任公司	子公司	有色金属采选	13,390 万元	588,655,399.46	113,666,051.91	1,019,270.95	-1,322,556.73	-1,004,532.41
赤峰锐能矿业有限公司	子公司	有色金属采选	20,000 万元	208,561,209.76	188,299,226.67	148,847.96	-2,764,918.13	-2,089,397.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场价格波动的风险

公司属于有色金属行业的上游行业，有色金属属于大宗商品，其价格受国际有色金属价格波动以及国家宏观经济的影响程度较大。有色金属属于周期性较强的行业，如果市场未来发生较大变化而导致产品价格出现较大波动，特别是大幅下跌的情况，将对公司的盈利能力造成重大不利影响。

### 2、安全生产风险

自然灾害、设备故障、人为失误都会造成安全隐患。由于采矿活动会对矿体及周围岩层地质结构造成不同程度的破坏，采矿过程中可能存在片帮、冒顶、塌陷等情况，存在安全生产风险。

### 3、环境保护风险

公司在矿产资源采、选过程中伴有可能影响环境的废弃物，如废石、废渣的排放。矿产资源的开采，不仅会产生粉尘及固体废物污染，还可能导致地貌变化、植被破坏、水土流失等现象的发生，进而影响到生态环境的平衡。上述事项的发生可能对公司的业务前景、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。

**应对策略：**公司将通过产业结构的调整，优化资源配置，提高资源利用效率，尽快实施和壮大与有色金属相关的配套项目，做好成本控制，提高风险控制意识；及时收集、分析有色金属市场的产业政策和行情信息，及时调整经营策略，防范经营风险。加大安全投入，以实现企业本质安全为重点，积极开展安全生产教育工作，强化各级管理人员安全防范意识，加强对外包施工单位管理，同时加大安全生产责任制度的落实力度。建立完善的环保管理与监督体系，按照国家规范的标准和管理要求采矿、选矿，确保开发一片、治理一片、恢复一片，实现废渣无害化、资源化，废水综合利用，以避免因环保安全等问题对公司造成不利影响。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.98%	2019年01月07日	2019年01月08日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网《兴业矿业：2019年第一次临时股东大会决议公告》（2019-04）
2018年年度股东大会	年度股东大会	43.18%	2019年06月27日	2019年06月28日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网《兴业矿业：2018年年度股东大会决议公告》（2019-49）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	兴业集团		1、以唐河时代 2019 年、2020 年、2021 年的经审计的税后净利润（扣除非经常性损益后）不低于 4,138.16 万元、16,563.04 万元及 16,371.00 万元，累计经审计的税后净利润总和不低于 37,072.20 万元（以下简称“调整后业绩承诺”或“调整后承诺利润”）。若唐河时代在补偿期限内累计实际净利润低于调整后承诺利润总和，则兴业集团需对兴业矿业进行业绩补偿，业绩补偿的具体金额按以下公式确定：应补偿金额=唐河时代补偿期限内的调整后承诺利润总和-唐河时代补偿期限内累计净利润实现数总和。如根据上述公式计算的金额小于或等于 0 时，则按 0 取值，即转让方无需向兴业矿业补偿。关于唐河时代 2017 年业绩承诺补偿方案。根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《唐河时代矿业有限责任公司业绩承诺实现情况说明的审核报告》[天衡专字（2018）00669 号]，兴业集团需对兴业矿业进行补偿，补偿金额为 7,924.68 万元，根据双方协商，兴业集团需在 2019 年 6 月 30 日前以现金方式向兴业矿业履行补偿义务。	2018 年 12 月 21 日	2019 年 1 月 1 日--2021 年 12 月 31 日	截至本报告出具之日，该承诺仍在承诺期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。

	兴业集团	以荣邦矿业采矿权评估报告中载明的盈利预测数作为本协议项下的利润预测数。据此，目标采矿权在 2017 年度、2018 年度、2019 年度的利润预测数分别为人民币 422.20 万元、1,833.68 万元及 2,427.05 万元。	2015 年 10 月 08 日	2017 年 1 月 1 日--2019 年 12 月 31 日	截至本报告出具之日，该承诺仍在承诺期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
承诺是否及时履行	否				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1、2017 年度，唐河时代与荣邦矿业实际利润数未达到承诺利润数，兴业集团应对兴业矿业补偿金额 8,489.74 万元；截至本报告披露日，大股东兴业集团的部分业绩补偿款已到位，金额为 1825.11 万元；尚未补偿余额 6,664.63 万元。</p> <p>2、2018 年度，荣邦矿业实际利润数未达到承诺利润数，兴业集团应对兴业矿业补偿金额 1,987.30 万元；截至本报告披露日，尚未收到大股东兴业集团的业绩补偿款。</p> <p>3、截至目前，兴业集团因荣邦矿业、唐河时代 2017、2018 年度未完成业绩承诺尚未补偿余额 8,651.93 万元；本报告期，公司召集召开总经理办公会，专项讨论剩余补偿款催缴事宜，并多次向兴业集团发文、发函催缴；截至目前，尚未收到兴业集团切实可行的履约方案。公司将就此事继续与兴业集团保持密切沟通，督促大股东严格按照业绩承诺履行义务。</p>				

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

兴业集团于近日收到赤峰市中级人民法院（以下简称“法院”）的《赤峰市中级人民法院通知书》（【2019】内 04 破申 4 号），其债权人赤峰宇邦矿业有限公司以兴业集团不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对兴业集团进行重整。内容详见公司于2019年8月24日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《兴业矿业：关于控股股东被申请重整的提示性公告》

（公告编号：2019-64）。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
内蒙古兴业集团股份有 限公司	控股股东	唐河时代、 荣邦矿业 业绩补偿 款	否	9,370.34	0	718.41	0	0	8,651.93
昆明市东川 区铜都矿业 有限公司	合营企业	资金拆借	否	0	4,159.80	750.00	0	0	3,409.8
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		以上债权对公司本报告期的经营成果及财务状况无重大影响。							



应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公 司	控股股东之 子公司	电费	5.28		5.22			0.06
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		以上债务对公司本报告期的经营成果及财务状况无重大影响。						

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

为满足公司总部办公的需要，经2017年12月15日召开的公司第八届董事会第一次会议审议通过，公司与控股股东兴业集团签署房屋租赁合同，向其租赁位于赤峰市新城区八家组团玉龙大街北、天义路西兴业集团办公楼主楼二、三、四、五、八、九层及附楼二、三、四、

五层，租赁面积为14,967平方米，租赁期限自2018年1月1日至2020年12月31日，租金标准：480元/年/建筑平方米，年租金7,184,160.00元(包含房屋附属设施、设备及办公物品使用权)。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
唐河时代	2014年11月29日	75,708.15	2015年05月06日	59,207.74	抵押	1-5年	否	是
兴业矿业	2017年02月14日	130,000	2017年04月14日	110,000	抵押	1-3年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			205,708.15	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				169,207.74
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
锡林矿业	2017年11月28日	4,300	2018年11月15日	4,300	抵押	1-3年	否	是
锡林矿业	2017年11月28日	4,000	2018年11月21日	4,000	抵押	1-3年	否	是
锡林矿业	2017年11月28日	4,000	2018年11月29日	4,000	抵押	1-3年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			28,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				12,300

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	234,208.15	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	181,507.74
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		35.06%	
其中：			

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司各子公司均未被环保部门列入重点排污单位名录。

（1）公司高度重视环境保护工作，严格遵守国家环境保护相关法律法规，依法依规排放。子公司锡林矿业、融冠矿业、银漫矿业、富生矿业、巨源矿业、天通矿业主要污染物排放浓度均符合排污标准，达标排污。采掘过程采用湿式凿岩降低粉尘，经通风、除尘处理后达标排放，选矿车间均属于封闭式车间，在各产尘点安装除尘设施进行降尘后达标排放。井下涌水用作生产使用，其余部分经处理后用作选矿生产用水或用于矿区绿化和道路降尘，无外排现象，选矿废水排入符合环境保护标准的尾矿库，经降解后循环用作选矿生产用水；子公司银漫矿业由于2.23事故目前处于全面停产状态，导致井下疏干水无法正常回收使用，经企业与当地政府沟通，采用处理能力5000m<sup>3</sup>/天的净化设备对井下疏干水进行净化后排入矿区门前的伊和吉林郭勒河，目前已经取得该项目的批复（锡署环审书【2019】9号）以及环境影响报告书，并已实施。井下生产产生的废石用于尾矿库建设、充填采空区、道路维护或在地表废石堆场堆放；尾矿用于井下采空区充填或排放至符合环境保护标准的尾矿库进行堆存，尾矿采用湿式排放，坝前均匀放矿，上清液水封，水封固尘。工业厂房均做隔音、降声处理，设

置隔音门窗、减震基础，设备优先选用低噪音设备，并且为职工配备防噪音耳塞。炉渣用于矿区道路维护，无外排现象；生活污水经处理后用作绿化、洒水降尘或生产用水；生活垃圾集中后运至垃圾处理站进行统一处理；矿区内道路采取硬化、洒水降尘、控制车速、苫盖篷布等措施进行降尘；且均按要求建设了防污染设施，日常生产活动中加强维护、维修及保养工作，确保达标排放。

(2) 子公司锡林矿业、融冠矿业、银漫矿业、富生矿业、巨源矿业、天通矿业均已按要求取得环保部门环评批复并通过了环境保护竣工验收。依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》等法律法规，子公司均编制了《突发环境事件应急预案》，报属地环境保护部门备案，并按要求定期开展应急演练工作，报告期内，各项环保工作态势平稳，无应急事件发生。

子公司荣邦矿业已获得环保部门环评批复，报告期内公司正在积极推进协调环境保护竣工验收工作。子公司唐河时代矿业已取得环评批复，目前项目暂不具备验收条件。子公司锐能矿业报告期内公司正在积极推进环评批复工作。

子公司乾金达矿业，在安全环保方面取得了采矿部分的环评批复（锡署环审书（2017）9号文件《锡林郭勒盟环保局关于内蒙古正镶白旗乾金达矿业有限责任公司东胡银铅锌矿环保影响报告书的批复》），其中辅助工程：办公楼、宿舍楼均在环评批复之内；选矿及尾矿环境保护相关手续正在积极办理中，预计2019年9月初全部完成。

(3) 公司严格按照环境保护相关要求开展环境监测工作，由当地环保部门或委托有资质的第三方对主要检测项目进行定期监测，并定期将监测结果报送属地环保部门备案。报告期内，未发生污染物超标现象。

(4) 亿通矿业所属矿权为探矿权，报告期内未从事地质勘查活动；双源冶炼报告期内未从事生产活动；公司投资板块、贸易板块因不涉及环境保护相关事宜，以上子公司不在本次报告披露范围内。

(5) 公司高度重视环境保护工作，始终秉持“环保是企业永恒的财富，保护好环境企业就会自然生存”的环保理念，加大环境保护投入。银漫矿业由于2.23事故目前处于全面停产状态，无法按照原计划开展土地复垦工程，但企业也对2018年所恢复治理过但不达标的地方进行二次复垦以及种草绿化副斜覆土种草22534m<sup>2</sup>，二井矿石渣头周围覆土种草15712m<sup>2</sup>，七

井覆土种植68227m<sup>2</sup>，回风井种草16521m<sup>2</sup>，进风井平台种草4200m<sup>2</sup>，厂区南覆土种植1657m<sup>2</sup>，一井29916m<sup>2</sup>，塌陷区覆土种草1668m<sup>2</sup>，每天有专车对矿区恢复治理过的植被进行浇灌，目前所治理过的地方植被生长良好；公司其余子公司积极推进土地复垦及地质环境治理工作，对主要生产生活区域开展植树、种草等绿化工作及复垦工作，矿区生态环境得到进一步改善，进一步加强了绿色矿山建设工作。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

无

### (2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，公司子公司融冠矿业对内蒙古正镶白旗伊和淖尔苏木查干乌苏嘎查定点扶贫5万元人民币。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	5
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	5
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### (4) 后续精准扶贫计划

无

### 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### (一) 筹划发行股份购买资产事项

公司筹划发行股份购买资产的相关事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自2018年6月19日（星期二）开市起停牌。

本次重组涉及两个标的公司，即云南省马关县兴源矿业有限责任公司100%股权以及吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司全部资产。鉴于未能与云南省马关县兴源矿业有限责任公司的交易对方就本次重组方案的重要条款达成一致意见，在认真听取中介机构意见和充分调查论证后，公司结合自身战略及产业布局，切实保护公司及投资者利益，公司决定本次重组放弃收购云南省马关县兴源矿业有限责任公司 100%股权，仅收购吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司 99.89%股份。重组标的调整后，本次重组将不构成重大资产重组，公司拟通过发行股份及支付现金方式购买吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司 99.89%股份。

2018年8月8日，公司召开第八届董事会第八次会议，审议通过了关于本次发行股份及支付现金购买资产方案的议案以及其他相关议案。并于2018年8月9日在巨潮资讯网披露了发行股份及支付现金购买资产预案及其摘要。根据深圳证券交易所相关规定，公司在披露重大资产重组相关方案后，深圳证券交易所需对公司本次发行股份及支付现金购买资产相关文件进行事后审核。

2018年8月16日，公司收到深交所《关于对内蒙古兴业矿业股份有限公司的重组问询函》（许可类重组问询函（2018）第25号）。

2018年8月24日，公司向深圳证券交易所提交了问询函回复等文件，并根据问询函要求对发行股份及支付现金购买资产预案等相关文件进行了补充和完善。公司于2018年8月27日发布了《内蒙古兴业矿业股份有限公司关于深圳证券交易所〈关于对内蒙古兴业矿业股份有限公司的重组问询函〉的回复》（公告编号：2018-76）、《关于〈内蒙古兴业矿业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产预案〉的修订说明》（公告编号：2018-77）、《关于公司股票复牌的提示性公告》（公告编号：2018-78）、发行股份及支付现金购买资产预案修订稿及摘要、

长城证券股份有限公司核查意见、北京市金杜律师事务所核查意见、天衡会计师事务所（特殊普通合伙）回复说明、北京天健兴业资产评估有限公司回复说明等相关公告及文件。公司股票自2018年8月27日开市起复牌。

自本次交易启动以来，公司及交易对方积极推进本次交易的相关工作，并针对交易方案的细节进行深入审慎的研究论证、就交易方案进行了多次协商。但是由于本次交易推进期间资本市场环境发生较大变化，交易进展无法达到预期，若继续推进存在较大的不确定性，不利于维护上市公司及公司股东尤其是中小股东利益。公司认真听取各方意见并与交易各方协商一致，为充分保障公司全体股东及交易各方利益，公司董事会决定终止本次发行股份及支付现金购买资产事项。2019年1月31日，公司第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第十五次会议审议通过了《关于终止发行股份及支付现金购买资产事项的议案》，公司独立董事发表了独立意见，同意终止本次交易。具体内容详见公司于2019年2月1日在指定媒体发布的《兴业矿业：关于终止发行股份及支付现金购买资产事项的公告》（公告编号：2019-14）。

## （二）对外提供财务资助事项

2018年4月20日，公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于对外提供财务资助的议案》。2018年4月23日，公司在巨潮资讯网披露了《兴业矿业：关于对外提供财务资助的公告》（2018-07）。公司拟作为战略投资人参与和推动福建众和股份有限公司（以下简称“众和股份”或“ST众合”，为深圳证券交易所中小企业板上市公司，股票代码：002070）重整，公司拟以借款形式向众和股份及其相关下属子公司提供最高额不超过6亿元的财务资助。独立董事就本次对外提供财务资助发表了独立意见。2018年5月8日，公司召开了2018年第一次临时股东大会审议通过了本次对外提供财务资助事项。

截至目前，鉴于本次财务资助的担保措施仍未落实，公司对ST众和提供的财务资助并未实施。

## （三）控股股东被申请重整事项

公司控股股东兴业集团于近日收到赤峰市中级人民法院（以下简称“法院”）的《赤峰市中级人民法院通知书》（【2019】内04破申4号），其债权人赤峰宇邦矿业有限公司（以下简称“债权人”）以兴业集团不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对兴业集团进行重整。

截至目前，债权人提出的重整申请是否被法院受理以及兴业集团是否进入重整程序尚存在重大不确定性。兴业集团持有公司股份数量为556,075,350股，占公司股份总数的30.27%。如果债权人对兴业集团的重整申请被法院受理，兴业集团进入重整程序，将可能对本公司股权结构等产生影响。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2019年2月23日，公司全资子公司银漫矿业发生重大运输安全事故，具体内容详见公司分别于2019年2月25日、2月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《兴业矿业：关于子公司发生重大运输安全事故的公告》（公告编号：2019-18）以及《兴业矿业：关于子公司发生重大运输安全事故的进展公告》（公告编号：2019-19）。截至本报告披露日，银漫矿业仍处于停产停业状态，上述事故仍在调查中，事故调查组尚未出具调查结果及处理意见。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	538,224,664	28.81%						538,224,664	28.81%
3、其他内资持股	538,224,664	28.81%						538,224,664	28.81%
其中：境内法人持股	213,679,749	11.44%						213,679,749	11.44%
境内自然人持股	324,544,915	17.37%						324,544,915	17.37%
二、无限售条件股份	1,330,275,893	71.19%						1,330,275,893	71.19%
1、人民币普通股	1,330,275,893	71.19%						1,330,275,893	71.19%
三、股份总数	1,868,500,557	100.00%						1,868,500,557	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，截至2019年6月30日，公司累计回购股份3,130.83万股，占公司目前总股本的1.68%，最高成交价为6.73元/股，最低成交价为5.63元/股，成交总金额为19,987.58万元（不含交易费用）。本报告期内，公司未进行股份回购。

2019年7月4日，本次回购股份期限届满。2019年8月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股份的注销事宜。本次注销完成后，公司股份总数由1,868,500,557股变为1,837,192,219股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,499	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
内蒙古兴业集团股份 有限公司	境内非国有法 人	29.76%	556,075,350		191,875,264	364,200,086	质押	555,000,086
							冻结	556,075,350
甘肃西北矿业集团有 限公司	境内非国有法 人	7.80%	145,823,042	-34308756	0	145,823,042	质押	145,823,042
							冻结	145,823,042
赤峰富龙公用(集团) 有限责任公司	国有法人	7.40%	138,184,794		0	138,184,794	质押	40,000,000
李献来	境内自然人	5.90%	110,241,798		110,241,798	0	质押	110,239,999
吉祥	境内自然人	3.57%	66,623,003		66,223,003	400,000	质押	66,223,003
吉伟	境内自然人	3.54%	66,223,003		66,223,003	0	质押	66,223,003
北京荣硕农业发展有 限公司	境内非国有法 人	1.84%	34,308,756		0	34,308,756		
内蒙古兴业矿业股份 有限公司回购专用证 券账户	境内非国有法 人	1.68%	31,308,338		0	31,308,338		
吉喆	境内自然人	1.59%	29,798,597		29,798,597	0	质押	29,798,597
李佩	境内自然人	1.39%	25,962,257	-1100	25,939,257	23,000	质押	25,930,000
战略投资者或一般法人因配售新股成	无							

为前 10 名普通股股东的情况（如有） （参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东吉祥与公司控股股东兴业集团的实际控制人吉兴业系父子关系，自然人股东吉伟与公司控股股东兴业集团的实际控制人吉兴业系父女关系。自然人股东吉喆与公司总经理、董事吉兴军先生系父女关系。自然人股东李献来与自然人股东李佩系父女关系。公司控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司与甘肃西北矿业集团有限公司及赤峰富龙公用（集团）有限责任公司之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
内蒙古兴业集团股份有限公司	364,200,086	人民币普通股	364,200,086
甘肃西北矿业集团有限公司	145,823,042	人民币普通股	145,823,042
赤峰富龙公用（集团）有限责任公司	138,184,794	人民币普通股	138,184,794
北京荣硕农业发展有限公司	34,308,756	人民币普通股	34,308,756
内蒙古兴业矿业股份有限公司回购专用证券账户	31,308,338	人民币普通股	31,308,338
宁波梅山保税港区东芷投资合伙企业（有限合伙）	20,547,945	人民币普通股	20,547,945
北信瑞丰基金－民生银行－四川信托－辰星 2 号证券投资集合资金信托计划	18,721,082	人民币普通股	18,721,082
上海中汇金锐投资管理有限公司－中汇金锐定增 2 期私募投资基金	13,698,630	人民币普通股	13,698,630
王玉香	10,558,500	人民币普通股	10,558,500
中国农业银行股份有限公司－中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,949,740	人民币普通股	8,949,740
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	在前十名股东和前十名无限售条件股东中，公司控股股东内蒙古兴业集团股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；公司未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元



## 1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古兴业矿业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	21,814,377.76	70,037,680.40
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		58,724,910.45
应收账款	86,380,592.71	88,940,226.02
应收款项融资		
预付款项	4,784,091.96	5,909,524.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,880,879.37	141,936,588.69
其中：应收利息		189,616.70
应收股利	3,840,932.00	9,120,932.00
买入返售金融资产		
存货	229,353,746.19	262,209,556.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,155,761.12	79,832,377.62
流动资产合计	600,369,449.11	707,590,863.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		74,097,429.42
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	291,339,613.24	293,005,831.06
其他权益工具投资	256,521,151.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,970,702,484.11	2,862,114,428.46
在建工程	840,796,143.10	958,586,114.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,480,183,786.21	3,507,744,997.83
开发支出		
商誉	206,095,213.22	206,095,213.22
长期待摊费用	30,463,086.53	30,936,588.33
递延所得税资产	219,354,964.39	184,474,582.07
其他非流动资产	113,797,582.43	108,851,726.84
非流动资产合计	8,409,254,024.48	8,225,906,912.12
资产总计	9,009,623,473.59	8,933,497,776.05
流动负债：		
短期借款	545,000,000.00	545,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		26,154,454.28
应付账款	648,170,293.00	782,395,698.61
预收款项	113,770,727.20	44,972,928.05
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	23,501,737.32	21,326,989.64
应交税费	256,012,508.19	221,615,695.33
其他应付款	127,270,495.42	91,038,431.59
其中：应付利息	5,835,974.47	4,798,436.82
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,147,538,511.62	215,848,170.54
其他流动负债	1,567,589.36	1,567,589.36
流动负债合计	2,862,831,862.11	1,949,919,957.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	544,538,903.11	1,484,151,829.46
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	8,673,663.23	5,516,800.91
递延收益	3,975,000.00	4,125,000.00
递延所得税负债	421,569,396.26	377,830,125.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	978,756,962.60	1,871,623,755.48
负债合计	3,841,588,824.71	3,821,543,712.88
所有者权益：		
股本	1,868,500,557.00	1,868,500,557.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,413,256,196.23	2,413,256,196.23
减：库存股	199,919,198.99	199,919,198.99
其他综合收益	136,817,791.37	
专项储备	9,016,079.29	11,711,078.25
盈余公积	141,723,766.79	141,723,766.79
一般风险准备		
未分配利润	807,704,395.53	885,746,068.68
归属于母公司所有者权益合计	5,177,099,587.22	5,121,018,467.96
少数股东权益	-9,064,938.34	-9,064,404.79
所有者权益合计	5,168,034,648.88	5,111,954,063.17
负债和所有者权益总计	9,009,623,473.59	8,933,497,776.05

法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：姚艳松

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	800,393.06	548,999.03
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	97,529.31	97,314.02
其他应收款	974,000,787.89	1,170,321,408.24
其中：应收利息		
应收股利	3,840,932.00	9,120,932.00
存货	114,112.68	104,002.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,615,880.86	6,882,902.00
流动资产合计	983,628,703.80	1,177,954,625.34
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		74,097,429.42
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,487,905,599.67	4,489,571,817.49
其他权益工具投资	256,521,151.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	120,152.58	156,793.73
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	197,602.85	226,538.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	96,230,988.08	77,955,398.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,840,975,494.43	4,642,007,977.76
资产总计	5,824,604,198.23	5,819,962,603.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	11,106,530.78	5,273,836.76
预收款项	1,259,937.91	
合同负债		
应付职工薪酬	4,430,874.54	2,715,874.09
应交税费	26,853.14	191,499.36
其他应付款	172,057,121.08	854,616,141.74
其中：应付利息	2,444,444.44	2,688,888.89
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,100,000,000.00	200,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,288,881,317.45	1,062,797,351.95
非流动负债：		
长期借款		900,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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	45,605,930.46	
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,605,930.46	900,000,000.00
负债合计	1,334,487,247.91	1,962,797,351.95
所有者权益：		
股本	1,868,500,557.00	1,868,500,557.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,398,794,929.28	2,398,794,929.28
减：库存股	199,919,198.99	199,919,198.99
其他综合收益	136,817,791.37	
专项储备		
盈余公积	141,723,766.79	141,723,766.79
未分配利润	144,199,104.87	-351,934,802.93
所有者权益合计	4,490,116,950.32	3,857,165,251.15
负债和所有者权益总计	5,824,604,198.23	5,819,962,603.10

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	337,755,185.38	1,131,633,023.26
其中：营业收入	337,755,185.38	1,131,633,023.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	405,219,992.37	650,514,049.57
其中：营业成本	158,135,878.43	394,598,758.80
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	30,489,545.33	81,429,050.88
销售费用	1,057,362.67	1,594,054.71
管理费用	134,239,449.59	89,021,506.62
研发费用		
财务费用	81,297,756.35	83,870,678.56
其中：利息费用	80,824,263.20	86,046,277.19
利息收入	249,489.50	2,431,301.94
加：其他收益	159,405.43	150,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,733,782.18	12,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,666,217.82	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,717,967.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,926.17	-1,695,535.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	800,133.60	199,518.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-67,498,379.30	492,172,955.87
加：营业外收入	1,676.00	739,277.09
减：营业外支出	21,081,020.44	582,788.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-88,577,723.74	492,329,444.75
减：所得税费用	-10,535,517.04	124,718,584.18

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,042,206.70	367,610,860.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-78,042,206.70	367,610,860.57
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.归属于母公司所有者的净利润	-78,041,673.15	367,611,001.51
2.少数股东损益	-533.55	-140.94
六、其他综合收益的税后净额	4,811,397.49	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,811,397.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,811,397.49	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,811,397.49	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-73,230,809.21	367,610,860.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-73,230,275.66	367,611,001.51
归属于少数股东的综合收益总额	-533.55	-140.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0425	0.1966
（二）稀释每股收益	-0.0425	0.1966

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

法定代表人：吉兴业

主管会计工作负责人：董永

会计机构负责人：姚艳松

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	23,726,752.42	4,896,399.25
减：营业成本	22,666,169.25	4,080,332.73
税金及附加	17,618.80	40,609.40
销售费用	13,330.68	
管理费用	25,989,756.76	18,258,293.78
研发费用		
财务费用	44,248,362.77	49,019,184.08
其中：利息费用	44,244,444.44	50,644,444.44
利息收入	1,189.86	1,637,881.23
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	551,733,782.18	402,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,666,217.82	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,666,978.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,254,596.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	477,858,318.09	331,643,382.74
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	477,858,318.09	331,643,382.74
减：所得税费用	-18,275,589.71	-17,640,537.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	496,133,907.80	349,283,920.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	496,133,907.80	349,283,920.38
（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	4,811,397.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,811,397.49	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,811,397.49	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	500,945,305.29	349,283,920.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	441,828,592.13	1,193,416,293.57
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,355,785.98	14,351,779.21
经营活动现金流入小计	447,184,378.11	1,207,768,072.78
购买商品、接受劳务支付的现金	155,186,296.52	325,303,586.55
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	17,054,864.39	37,720,420.74
支付的各项税费	51,486,255.48	437,340,088.88
支付其他与经营活动有关的现金	41,851,627.50	44,974,476.87
经营活动现金流出小计	265,579,043.89	845,338,573.04
经营活动产生的现金流量净额	181,605,334.22	362,429,499.74
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	8,680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,496,949.27	
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	7,500,000.00	
投资活动现金流入小计	17,676,949.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,923,778.31	355,798,021.32
投资支付的现金		
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	41,098,000.00	
投资活动现金流出小计	152,021,778.31	355,798,021.32
投资活动产生的现金流量净额	-134,344,829.04	-355,798,021.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		40,659,580.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	17,000,000.00	133,000,000.00
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	17,000,000.00	173,659,580.00
偿还债务支付的现金	7,922,585.27	433,602,499.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,215,683.94	86,989,930.26
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		9,199.00
筹资活动现金流出小计	87,138,269.21	520,601,629.09
筹资活动产生的现金流量净额	-70,138,269.21	-346,942,049.09
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	-22,877,764.03	-340,310,570.67
加：期初现金及现金等价物余额	37,554,556.78	531,265,033.96
六、期末现金及现金等价物余额	14,676,792.75	190,954,463.29



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	28,119,824.00	5,713,785.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	709,304,455.74	1,946,994,960.23
经营活动现金流入小计	737,424,279.74	1,952,708,745.83
购买商品、接受劳务支付的现金	24,071,962.82	4,122,489.50
支付给职工以及为职工支付的现金	2,841,020.50	5,535,820.19
支付的各项税费	19,566.33	14,899.73
支付其他与经营活动有关的现金	1,190,333,447.17	2,333,944,712.96
经营活动现金流出小计	1,217,265,996.82	2,343,617,922.38
经营活动产生的现金流量净额	-479,841,717.08	-390,909,176.55
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	558,680,000.00	390,000,000.00
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	558,680,000.00	390,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,647.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	34,098,000.00	
投资活动现金流出小计	34,098,000.00	46,647.00
投资活动产生的现金流量净额	524,582,000.00	389,953,353.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		40,659,580.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,659,580.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,488,888.89	51,377,777.78
支付其他与筹资活动有关的现金		9,199.00
筹资活动现金流出小计	44,488,888.89	251,386,976.78
筹资活动产生的现金流量净额	-44,488,888.89	-210,727,396.78
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	251,394.03	-211,683,220.33
加：期初现金及现金等价物余额	548,999.03	232,967,472.01
六、期末现金及现金等价物余额	800,393.06	21,284,251.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,868,500,557.00				2,413,256,196.23	199,919,198.99		11,711,078.25	141,723,766.79		885,746,068.68		5,121,018,467.96	-9,064,404.79	5,111,954,063.17
加：会计政策变更							132,006,393.88						132,006,393.88		132,006,393.88
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,868,500,557.00				2,413,256,196.23	199,919,198.99	132,006,393.88	11,711,078.25	141,723,766.79		885,746,068.68		5,253,024,861.84	-9,064,404.79	5,243,960,457.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,811,397.49	-2,694,998.96			-78,041,673.15		-75,925,274.62	-533.55	-75,925,808.17
（一）综合收益总额							4,811,397.49				-78,041,673.15		-73,230,275.66	-533.55	-73,230,809.21
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有															

者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,868,500,557.00			2,413,256,196.23	199,919,198.99	136,817,791.37	9,016,079.29	141,723,766.79	807,704,395.53	5,177,099,587.22	-9,064,938.34	5,168,034,648.88	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													
	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			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,868,500,557.00				2,279,453,645.57			1,160,702.58	141,723,766.79		1,093,568,152.18	5,384,406,824.12	-9,059,061.40	5,375,347,762.72
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	1,868,500,557.00				2,279,453,645.57			1,160,702.58	141,723,766.79		1,093,568,152.18	5,384,406,824.12	-9,059,061.40	5,375,347,762.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,199,000.00				117,734,724.53	40,476,501.74		5,254,877.62			330,240,990.37	421,953,090.78	-140.94	421,952,949.84
（一）综合收益总额											367,611,001.51	367,611,001.51	-140.94	367,610,860.57
（二）所有者投入和减少资本	9,199,000.00				117,734,724.53	40,476,501.74						86,457,222.79		86,457,222.79
1. 所有者投入的普通股	9,199,000.00				31,442,467.74	40,476,501.74						164,966.00		164,966.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有					1,394,820.78							1,394,820.78		1,394,820.78

者权益的金额													
4. 其他				84,897,436.01							84,897,436.01		84,897,436.01
(三) 利润分配										-37,370,011.14	-37,370,011.14		-37,370,011.14
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										-37,370,011.14	-37,370,011.14		-37,370,011.14
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							5,254,877.62				5,254,877.62		5,254,877.62
1. 本期提取							19,792,842.68				19,792,842.68		19,792,842.68
2. 本期使用							-14,537,965.06				-14,537,965.06		-14,537,965.06
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,877,699,557.00			2,397,188,370.10	40,476,501.74		6,415,580.20	141,723,766.79		1,423,809,142.55	5,806,359,914.90	-9,059,202.34	5,797,300,712.56

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,868,500,557.00				2,398,794,929.28	199,919,198.99			141,723,766.79	-351,934,802.93		3,857,165,251.15
加：会计政策变更							132,006,393.88					132,006,393.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,868,500,557.00				2,398,794,929.28	199,919,198.99	132,006,393.88		141,723,766.79	-351,934,802.93		3,989,171,645.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,811,397.49			496,133,907.80		500,945,305.29
（一）综合收益总额							4,811,397.49			496,133,907.80		500,945,305.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	1,868,500,557.00				2,398,794,929.28	199,919,198.99	136,817,791.37		141,723,766.79	144,199,104.87		4,490,116,950.32

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,868,500,557.00				2,264,992,378.62				141,723,766.79	557,375,689.42		4,832,592,391.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,868,500,557.00				2,264,992,378.62				141,723,766.79	557,375,689.42		4,832,592,391.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,199,000.00				117,734,724.53	40,476,501.74			311,913,909.24			398,371,132.03
（一）综合收益总额									349,283,920.38			349,283,920.38
（二）所有者投入和减少资本	9,199,000.00				117,734,724.53	40,476,501.74						86,457,222.79
1. 所有者投入的普通股	9,199,000.00				31,442,467.74	40,476,501.74						164,966.00
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					1,394,820.78							1,394,820.78
4. 其他					84,897,436.01							84,897,436.01
（三）利润分配									-37,370,011.14			-37,370,011.14
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,370,011.14			-37,370,011.14
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,877,699,557.00				2,382,727,103.15	40,476,501.74			141,723,766.79	869,289,598.66		5,230,963,523.86

# 内蒙古兴业矿业股份有限公司

## 2019 年半年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

内蒙古兴业矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名先后为赤峰富龙热力股份有限公司、赤峰大地基础产业股份有限公司、赤峰富龙热电股份有限公司，系经赤峰市体改委批准由赤峰富龙公用（集团）有限责任公司（以下简称“富龙集团”）独家发起设立的股份制企业。

1996 年 8 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发(1996)124 号文批准，并于 1996 年 8 月 28 日在深圳交易所挂牌交易。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1,868,500,557 股。

统一社会信用代码：91150000114802589Q

注册地址、公司总部地址：赤峰市新城区八家组团玉龙大街路北、天义路西兴业集团办公楼

法定代表人：吉兴业

经营范围：矿产品和化工产品销售（需前置审批许可的项目除外）金属及金属矿批发；矿山机械配件、轴承五金、机电、汽车配件销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经本公司董事会于 2019 年 8 月 29 日决议批准报出。

本公司 2019 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比无变动。

### 二、财务报表编制基础

#### 1、财务报表的编制基础

本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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 6 月 30 日止的 2019 年 1-6 月财务报表。

### 三、本公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、24“收入”的各项描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明



本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其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：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按

其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）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。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

##### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### （4）金融负债的分类和计量

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

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

###### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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。

#### （6）金融工具减值

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当

于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项（合并范围内）；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	组 合	确定组合的依据
应收票据	银行承兑汇票	本组合承兑人为信用风险较低的银行类金融机构
	商业承兑汇票	本组合承兑人为除信用风险较低的银行类金融机构以外的企业
应收账款	账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他应收款	应收押金及保证金	本组合为日常经常活动中应收取的各项押金、保证金等应收款项
	应收其他款项	本组合为应收除上述应收款以外的其他款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率
一年以内（含一年）	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

## 11、存货

- (1) 公司存货主要包括原材料、自制半成品、产成品、发出商品及低值易耗品。
- (2) 原材料、自制半成品、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。
- (3) 存货采用永续盘存制。
- (4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法。
- (5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

## 12、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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 13、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，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。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。



#### （4）长期股权的处置

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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 14、投资性房地产核算方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

#### 15、固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）本公司除井巷工程资产采用工作量法计提折旧外，其他资产均采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-40 年	5%	2.375%-9.50%
井巷工程资产	产量法	-	-
机器设备	5-15 年	5%	6.33%-19.00%
运输设备	5-15 年	5%	6.33%-19.00%
其他设备	3-15 年	5%	6.33%-31.67%

本公司至少在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。

#### 16、在建工程

##### （1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

##### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

## 17、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

② 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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法和期限

① 土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；

② 采矿权按实际产量法进行摊销。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

(3) 勘探开发成本及地质成果

勘探开发成本，包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用，当勘探结束且可合理确定形成可供商业开采的地质成果时，余额转入地质成果。当不能形成地质成果时，一次计入当期损益；

地质成果，核算通过地质勘探取得地质成果的实际成本，当取得采矿权后，余额转入采矿权，并自相关矿山开始开采时按产量法进行摊销。当不能取得采矿权时，一次计入当期损益。

(4) 内部研究开发项目

① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

性 质	受益期
土地租赁费	2、5、16、30 年
设备租赁费	3 年

## 21、职工薪酬

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。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## 22、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 23、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。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

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

量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

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。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、收入

### (1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

### (2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

#### （4）公司收入确认的具体原则

商品销售价格已确定，合同（或订单）约定货物送达客户指定地点，主要风险及报酬就发生转移的，在取得客户的签收凭证后确认销售。对于客户提货时风险及报酬就发生转移的，在客户提货时确认收入。

## 25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，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，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 26、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能

够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

## 27、租赁

### （1）经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

#### 租入资产

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

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

#### 租出资产

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

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

## 28、专项储备的核算方法

公司专项储备主要核算安全生产费的计提及使用。

## (1) 安全生产费的提取标准

安全生产费用提取标准：露天开采 5 元/吨、井下开采 10 元/吨；尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨 1 元、四等及五等尾矿库每吨 1.5 元。

## (2) 安全生产费的核算

公司按照采矿量计提安全生产费，同时计入当期生产成本。使用提取的安全生产费，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**29、重要会计政策和会计估计变更**

## (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），财政部要求其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。	2019年4月28日召开的第八届董事会第十八次会议	影响的报表项目名称和金额详见附注三、29（3）
财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和（财会〔2019〕6号）文件要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	2019年8月29日召开的第八届董事会第二十一次会议	影响的报表项目名称和金额详见说明
财政部于2019年5月9日发布关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），对准则体系内部协调与明确具体准则适用范围进行修订。衔接规定：企业2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	2019年8月29日召开的第八届董事会第二十一次会议	对公司报告期数据无重大影响
财政部于2019年5月16日发布关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号），对准则体系内部协调与债务重组定义进行了修订。衔接规定：企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。	2019年8月29日召开的第八届董事会第二十一次会议	对公司报告期数据无重大影响

说明：

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）文件的要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入和新租赁准则的企业，公司对可比会计期间的数据进行追溯调整，具体影响如下：

## 2018 年 12 月 31 日受影响的合并及母公司资产负债表项目

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后



项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
应收票据及应收账款	147,665,136.47	-	-	-
应收票据	-	58,724,910.45	-	-
应收账款	-	88,940,226.02	-	-
应付票据及应付账款	808,550,152.89	-	5,273,836.76	-
应付票据	-	26,154,454.28	-	-
应付账款	-	782,395,698.61	-	5,273,836.76

## 2018 年 1-6 月受影响的合并及母公司利润表项目

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产减值损失	1,695,535.95	-	4,254,596.52	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-1,695,535.95	-	-4,254,596.52

## (2) 重要会计估计变更

无。

## (3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	70,037,680.40	70,037,680.40	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	58,724,910.45	58,724,910.45	-
应收账款	88,940,226.02	88,940,226.02	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	5,909,524.17	5,909,524.17	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	141,936,588.69	141,936,588.69	-
其中：应收利息	189,616.70	189,616.70	-

应收股利	9,120,932.00	9,120,932.00	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	262,209,556.58	262,209,556.58	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	79,832,377.62	79,832,377.62	-
流动资产合计	707,590,863.93	707,590,863.93	-
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	74,097,429.42	-	-74,097,429.42
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	293,005,831.06	293,005,831.06	-
其他权益工具投资	-	250,105,954.59	250,105,954.59
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	2,862,114,428.46	2,862,114,428.46	-
在建工程	958,586,114.89	958,586,114.89	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	3,507,744,997.83	3,507,744,997.83	-
开发支出	-	-	-
商誉	206,095,213.22	206,095,213.22	-
长期待摊费用	30,936,588.33	30,936,588.33	-
递延所得税资产	184,474,582.07	184,474,582.07	-
其他非流动资产	108,851,726.84	108,851,726.84	-
非流动资产合计	8,225,906,912.12	8,401,915,437.29	176,008,525.17
资产总计	8,933,497,776.05	9,109,506,301.22	176,008,525.17
流动负债：			
短期借款	545,000,000.00	545,000,000.00	

向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	26,154,454.28	26,154,454.28	-
应付账款	782,395,698.61	782,395,698.61	-
预收款项	44,972,928.05	44,972,928.05	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	21,326,989.64	21,326,989.64	-
应交税费	221,615,695.33	221,615,695.33	-
其他应付款	91,038,431.59	91,038,431.59	-
其中：应付利息	4,798,436.82	4,798,436.82	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	215,848,170.54	215,848,170.54	-
其他流动负债	1,567,589.36	1,567,589.36	-
流动负债合计	1,949,919,957.40	1,949,919,957.40	-
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	1,484,151,829.46	1,484,151,829.46	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

预计负债	5,516,800.91	5,516,800.91	-
递延收益	4,125,000.00	4,125,000.00	-
递延所得税负债	377,830,125.11	421,832,256.40	44,002,131.29
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,871,623,755.48	1,915,625,886.77	44,002,131.29
负债合计	3,821,543,712.88	3,865,545,844.17	44,002,131.29
所有者权益：			
股本	1,868,500,557.00	1,868,500,557.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	2,413,256,196.23	2,413,256,196.23	-
减：库存股	199,919,198.99	199,919,198.99	-
其他综合收益	-	132,006,393.88	132,006,393.88
专项储备	11,711,078.25	11,711,078.25	-
盈余公积	141,723,766.79	141,723,766.79	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	885,746,068.68	885,746,068.68	-
归属于母公司所有者权益合计	5,121,018,467.96	5,253,024,861.84	132,006,393.88
少数股东权益	-9,064,404.79	-9,064,404.79	-
所有者权益合计	5,111,954,063.17	5,243,960,457.05	132,006,393.88
负债和所有者权益总计	8,933,497,776.05	9,109,506,301.22	176,008,525.17

说明：公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出调整，将持有对中诚信托有限责任公司、包商银行股份有限公司的投资原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定及公司管理层持有的意图，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”，具体影响项目及金额见上述调整报表。

#### 母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	548,999.03	548,999.03	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	97,314.02	97,314.02	-
其他应收款	1,170,321,408.24	1,170,321,408.24	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	9,120,932.00	9,120,932.00	-
存货	104,002.05	104,002.05	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	6,882,902.00	6,882,902.00	-
流动资产合计	1,177,954,625.34	1,177,954,625.34	-
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	74,097,429.42	-	-74,097,429.42
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	4,489,571,817.49	4,489,571,817.49	-
其他权益工具投资	-	250,105,954.59	250,105,954.59
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	156,793.73	156,793.73	-
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	226,538.75	226,538.75	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	77,955,398.37	77,955,398.37	-
其他非流动资产	-	-	-

非流动资产合计	4,642,007,977.76	4,818,016,502.93	176,008,525.17
资产总计	5,819,962,603.10	5,995,971,128.27	176,008,525.17
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5,273,836.76	5,273,836.76	-
预收款项	-	-	-
合同负债	-	-	-
应付职工薪酬	2,715,874.09	2,715,874.09	-
应交税费	191,499.36	191,499.36	-
其他应付款	854,616,141.74	854,616,141.74	-
其中：应付利息	2,688,888.89	2,688,888.89	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	200,000,000.00	200,000,000.00	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	1,062,797,351.95	1,062,797,351.95	-
非流动负债：	-	-	-
长期借款	900,000,000.00	900,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
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	-	44,002,131.29	44,002,131.29
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	900,000,000.00	944,002,131.29	44,002,131.29

负债合计	1,962,797,351.95	2,006,799,483.24	44,002,131.29
所有者权益：	-	-	-
股本	1,868,500,557.00	1,868,500,557.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	2,398,794,929.28	2,398,794,929.28	-
减：库存股	199,919,198.99	199,919,198.99	-
其他综合收益	-	132,006,393.88	132,006,393.88
专项储备	-	-	-
盈余公积	141,723,766.79	141,723,766.79	-
未分配利润	-351,934,802.93	-351,934,802.93	-
所有者权益合计	3,857,165,251.15	3,989,171,645.03	132,006,393.88
负债和所有者权益总计	5,819,962,603.10	5,995,971,128.27	176,008,525.17

说明：公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出调整，将持有对中诚信托有限责任公司、包商银行股份有限公司的投资原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定及公司管理层持有的意图，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，报表列报的项目为“其他权益工具投资”，具体影响项目及金额见上述调整报表。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

(1) 企业所得税：执行 25%的企业所得税税率。

(2) 流转税

增值税：根据财政部、国家税务总局财税[2002]142 号《关于黄金税收政策问题的通知》，公司生产的黄金产品免征增值税，其余商品销售收入适用增值税税率为 16%、13%。

(3) 城建税：按照应纳流转税额的 1%、5%、7%缴纳。

(4) 教育费附加：按照应纳流转税额的 5%缴纳。

(5) 资源税：铅、锌矿按照应税收入的 6%缴纳；银、铁矿按照应税收入的 5%缴纳；锡矿按照应税收入的 3%缴纳；铜矿按照应税收入的 7%缴纳。

### 2、税收优惠及批文

全资子公司银漫矿业于 2018 年 12 月通过高新技术企业认证，高新技术企业证书编号为 GR201815000306，有效期 3 年，银漫矿业 2018 年当期企业所得税减按 15%缴纳。

根据内蒙古自治区高新技术企业认定管理领导小组办公室下发的《关于取消西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司高新技术企业资格的通知》（以下简称“通知”），由于银漫矿业发生重大安全事故，根据《高新技术企业

认定管理办法》（国科发火【2016】32 号）、《高新技术企业认定工作指引》（国科发火【2016】195 号）的有关规定，经研究，决定自 2019 年起取消银漫矿业高新技术企业资格。银漫矿业 2019 年当期企业所得税按 25%缴纳。



## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2019 年 6 月 30 日为截止日,金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 明细分类

项 目	期末余额	期初余额
现金	313,973.40	296,537.94
银行存款	14,444,283.42	37,340,552.77
其他货币资金	7,056,120.94	32,400,589.69
合 计	21,814,377.76	70,037,680.40
其中:存放在境外的款项总额	-	-

其中:期末受限制的货币资金明细如下:

项 目	期末余额
银行存款	81,464.07
其他货币资金-环境治理保证金	7,056,120.94
合 计	7,137,585.01

截至 2019 年 6 月 30 日,货币资金期末余额中所有权受限制的金额为 7,137,585.01 元,其中:公司子公司锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司与安徽华宇电缆集团有限公司因合同纠纷发生诉讼,被内蒙古锡林郭勒盟东乌珠穆沁旗人民法院冻结银行存款 81,464.07 元;环境治理保证金 7,056,120.94 元。

除上述被限制的货币资金外,公司无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	58,724,910.45
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	58,724,910.45

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-	-

(续)

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	58,724,910.45	-	-	-	58,724,910.45
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	58,724,910.45	-	-	-	58,724,910.45

(2) 期末公司无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	29,679,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	29,679,000.00	-

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	91,859,705.44	100.00%	5,479,112.73	5.96%	86,380,592.71
合计	91,859,705.44	100.00%	5,479,112.73	5.96%	86,380,592.71

(续)

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	94,711,951.03	100.00%	5,771,725.01	6.09%	88,940,226.02
合计	94,711,951.03	100.00%	5,771,725.01	6.09%	88,940,226.02

按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	91,859,705.44	5,479,112.73	5.96%
合计	91,859,705.44	5,479,112.73	5.96%

按账龄披露

账 龄	期末余额
一年以内	90,678,202.16
四至五年	1,181,503.28
合 计	91,859,705.44

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
一年以内	4,666,522.39	-132,612.28	-	-	4,533,910.11
四至五年	1,105,202.62	-160,000.00	-	-	945,202.62
合 计	5,771,725.01	-292,612.28	-	-	5,479,112.73

本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 91,858,268.52 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,477,963.20 元。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	3,393,050.44	70.92%	4,832,906.17	81.78%
一至二年	746,928.44	15.61%	316,882.84	5.36%
二至三年	10,948.11	0.23%	2,801.60	0.05%
三年以上	633,164.97	13.24%	756,933.56	12.81%
合 计	4,784,091.96	100.00%	5,909,524.17	100.00%

预付款项期末余额中一年以上的款项金额为 1,391,041.52 元，主要系预付材料款及购货款。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,312,482.25 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 48.34%。

#### 5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	189,616.70
应收股利	3,840,932.00	9,120,932.00
其他应收款	154,039,947.37	132,626,039.99
合 计	157,880,879.37	141,936,588.69

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款利息	-	189,616.70
合 计	-	189,616.70

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
包商银行股份有限公司	440,932.00	440,932.00
中诚信托有限责任公司	3,400,000.00	8,680,000.00
合 计	3,840,932.00	9,120,932.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项 目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
包商银行股份有限公司	440,932.00	二至三年	尚未发放	否
合 计	440,932.00			

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
业绩补偿款	86,519,284.27	93,703,444.27
投资诚意金	40,000,000.00	40,000,000.00
关联方借款	34,098,000.00	-
采购货款(预付款转入)	8,318,931.71	8,779,379.41
押金及保证金	2,375,440.00	4,431,365.00
员工借款及备用金	1,956,188.72	1,929,169.01
其他	955,679.97	955,679.97
合 计	174,223,524.67	149,799,037.66

## 2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	-	17,172,997.67	-	17,172,997.67
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-

--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	3,010,579.63	-	3,010,579.63
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年6月30日余额	-	20,183,577.30	-	20,183,577.30

## 按账龄披露

账 龄	期末余额
一年以内	97,106,772.88
一至二年	66,803,657.55
二至三年	71,831.18
三至四年	332,372.38
四至五年	7,243,766.76
五年以上	2,665,123.92
合 计	174,223,524.67

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	17,172,997.67	3,010,579.63	-	-	20,183,577.30
合 计	17,172,997.67	3,010,579.63	-	-	20,183,577.30

## 4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
内蒙古兴业集团股份有限公司	业绩补偿款	86,519,284.27	一年以内、一至二年	49.66%	7,658,277.43
安徽新华金融集团股份有限公司	投资诚意金	40,000,000.00	一年以内	22.96%	2,000,000.00
昆明市东川区铜都矿业有限公司	关联方借款	34,098,000.00	一年以内	19.57%	1,704,900.00
乌拉特后旗瑞峰铅冶炼有限公司	预付货款转入	5,023,400.00	一至二年、四至五年	2.88%	4,002,340.00
北京紫金盟经贸有限责任公司	预付货款转入	1,465,243.13	四至五年	0.84%	1,172,194.50
合 计		167,105,927.40		95.91%	16,537,711.93

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	86,773,428.89	282,440.49	86,490,988.40	85,232,866.08	323,733.23	84,909,132.85
自制半成品	62,580,446.65	137,878.48	62,442,568.17	134,577,416.05	128,952.31	134,448,463.74
库存商品	80,420,189.62	-	80,420,189.62	42,851,959.99	-	42,851,959.99
合 计	229,774,065.16	420,318.97	229,353,746.19	262,662,242.12	452,685.54	262,209,556.58

### (2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计 提	其 他	转 回	转 销	其 他	
原材料	323,733.23	-	-	-	41,292.74	-	282,440.49
自制半成品	128,952.31	8,926.17	-	-	-	-	137,878.48
合 计	452,685.54	8,926.17	-	-	41,292.74	-	420,318.97

存货可变现净值的确定依据:

产成品、商品和直接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。

资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	96,792,284.80	79,540,274.74
预缴税款	52,227.98	4,939.16
待摊费用-房租费	3,311,248.34	287,163.72
合 计	100,155,761.12	79,832,377.62

## 8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
昆明市东川区铜都矿业有限公司	293,005,831.06	-	-	-1,666,217.82	-	-
合 计	293,005,831.06	-	-	-1,666,217.82	-	-

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
昆明市东川区铜都矿业有限公司	-	-	-	291,339,613.24	-
合 计	-	-	-	291,339,613.24	-

## 9、其他权益工具投资

### (1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	期初余额
中诚信托有限责任公司	246,838,531.25	240,423,334.59
包商银行股份有限公司	9,682,620.00	9,682,620.00
合 计	256,521,151.25	250,105,954.59

### (2) 本期非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中诚信托有限责任公司	3,400,000.00	136,817,791.37	-	-	近期无出售计划 管理层指定	-
包商银行股份有限公司	-	-	-	-	近期无出售计划 管理层指定	-
合 计	3,400,000.00	136,817,791.37	-	-	-	-

因包商银行股份有限公司（以下简称：包商银行）目前处于被托管状态，无法向公司提供财务信息，公司无法估算对包商银行投资的公允价值，本报告期公司对包商银行的投资仍按历史成本计量。

## 10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	2,970,702,484.11	2,862,114,428.46
固定资产清理	-	-
合 计	2,970,702,484.11	2,862,114,428.46

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	井巷工程资产	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：						
1、期初余额	2,940,819,466.44	1,219,355,794.66	925,072,865.34	24,614,939.77	67,367,235.58	5,177,230,301.79
2、本期增加金额	137,451,307.33	660,377.36	28,149,974.88	1,157,170.84	1,859,191.02	169,278,021.43
(1) 购置	-	-	4,979,838.68	1,157,170.84	1,289,303.86	7,426,313.38
(2) 在建工程转入	137,451,307.33	660,377.36	23,170,136.20	-	569,887.16	161,851,708.05
3、本期减少金额	-	-	1,518,448.87	2,395,389.92	24,100.00	3,937,938.79
(1) 处置或报废	-	-	1,518,448.87	2,395,389.92	24,100.00	3,937,938.79
4、期末余额	3,078,270,773.77	1,220,016,172.02	951,704,391.35	23,376,720.69	69,202,326.60	5,342,570,384.43
二、累计折旧						
1、期初余额	604,689,276.04	524,756,877.43	312,891,291.04	10,211,321.00	49,611,928.39	1,502,160,693.90
2、本期增加金额	31,873,632.37	554,161.71	23,589,661.44	1,532,981.63	2,475,529.67	60,025,966.82
(1) 计提	31,873,632.37	554,161.71	23,589,661.44	1,532,981.63	2,475,529.67	60,025,966.82
3、本期减少金额	-	-	923,204.83	1,740,037.25	22,895.00	2,686,137.08
(1) 处置或报废	-	-	923,204.83	1,740,037.25	22,895.00	2,686,137.08



项 目	房屋及建筑物	井巷工程资产	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
4、期末余额	636,562,908.41	525,311,039.14	335,557,747.65	10,004,265.38	52,064,563.06	1,559,500,523.64
三、减值准备						
1、期初余额	699,208,235.28	3,019,015.53	108,332,415.73	95,498.39	2,300,014.50	812,955,179.43
2、本期增加金额						
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	587,802.75	-	-	587,802.75
(1) 处置或报废	-	-	587,802.75	-	-	587,802.75
4、期末余额	699,208,235.28	3,019,015.53	107,744,612.98	95,498.39	2,300,014.50	812,367,376.68
四、账面价值						
1、期末账面价值	1,742,499,630.08	691,686,117.35	508,402,030.72	13,276,956.92	14,837,749.04	2,970,702,484.11
2、期初账面价值	1,636,921,955.12	691,579,901.70	503,849,158.57	14,308,120.38	15,455,292.69	2,862,114,428.46

## (2) 期末尚未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产名称	账面价值
重选一车间	152,107,468.50
重选二车间	66,738,631.98
选厂主厂房	43,751,549.87
充填站	20,461,414.55
选厂主厂房	10,395,486.01
坑内水净化站	9,854,988.42
厂房精粉库	6,066,477.14
重选回水泵房	5,836,105.30
空压机房	5,421,063.55
选厂机修车间	4,005,009.71
选厂主场房	3,931,882.16
储备仓库	3,245,735.84
炸药库	2,923,178.95
进风井口热风机房	2,393,083.08
污水处理站	2,299,908.90
柴油发电机房	2,260,298.02
粗碎车间	2,040,014.22
办公楼	1,923,744.42
新炸药库	1,736,812.75
仓库	1,733,746.62
高压配电室	1,379,255.11
东回风井通风机房	1,367,499.96
新一井卷扬机房	1,350,703.62
净化水房	1,249,475.18
1500 吨选厂白灰库	1,152,527.17
药剂库	1,122,248.84
机修车间、材料库	1,054,507.36
主井卷扬房	1,050,053.01
选厂变电所	1,014,334.00
化验室	926,308.10
选厂办公室	881,248.13
筛分车间	738,750.44
粉矿仓	686,243.41
井建房、办公室、宿舍及外网工程	649,218.24
回水泵房	598,068.77
化验楼	550,795.57
药剂库	485,079.55

固定资产名称	账面价值
井建房、锅炉房、卷扬房宿舍等	403,385.53
1#竖井卷扬房	308,276.30
炸药库值班室	299,742.54
井建房、锅炉房、卷扬房、宿舍等	266,391.31
地磅房	218,945.92
选厂尾矿管路交换阀门站	215,887.60
检斤房	210,314.87
尾砂选厂主风机房	173,887.28
SJ1 空压机房	171,442.43
南采二楼东厕所	147,326.44
选厂锅炉粉煤机房	132,598.24
炸药库、雷管库、炸药库门卫房等	117,922.07
1#井食堂	104,773.24
厕所	104,493.92
1#井口值班室	93,633.47
井建房、锅炉房等土建及装饰工程	75,854.97
2#井空压机房	67,096.04
职工宿舍	59,947.89
平硐井口房	57,021.45
1#井口房	41,082.86
1#井值班室二层	37,908.08
PD6#平硐空压机房	34,521.80
雷管、炸药库交接室	16,197.46
化验室	14,371.54
采区新建彩钢房宿舍	186,034.97
合 计	368,941,974.67

## 11、在建工程

种 类	期末余额	期初余额
在建工程	830,726,988.05	947,884,262.38
工程物资	10,069,155.05	10,701,852.51
合 计	840,796,143.10	958,586,114.89

### (1) 在建工程情况

工程名称	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
八万吨铅冶炼项目	4,140,349.40	4,101,278.40	39,071.00	4,140,349.40	4,101,278.40	39,071.00
井建工程	526,455,972.76	-	526,455,972.76	515,094,999.38	-	515,094,999.38

选矿工程	38,100,312.29	-	38,100,312.29	60,380,743.46	-	60,380,743.46
土建工程	256,140,000.77	-	256,140,000.77	361,700,889.24	-	361,700,889.24
尾矿工程	741,049.00	-	741,049.00	646,709.38	-	646,709.38
零星工程	9,250,582.23	-	9,250,582.23	10,021,849.92	-	10,021,849.92
合 计	834,828,266.45	4,101,278.40	830,726,988.05	951,985,540.78	4,101,278.40	947,884,262.38

## (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少	
			转入固定资产	其他减少
八万吨铅冶炼项目	4,140,349.40	-	-	-
井建工程	515,094,999.38	12,021,350.74	660,377.36	-
选矿工程	60,380,743.46	2,920,504.17	25,200,935.34	-
土建工程	361,700,889.24	25,954,546.62	131,515,435.09	-
尾矿工程	646,709.38	94,339.62	-	-
零星工程	10,021,849.92	3,703,692.57	4,474,960.26	-
合 计	951,985,540.78	44,694,433.72	161,851,708.05	-

(续)

工程名称	期末余额	利息资本化		资金来源
		累计金额	本期利息资本化金额	
八万吨铅冶炼项目	4,140,349.40	-	-	自筹
井建工程	526,455,972.76	22,394,413.58	-	自筹
选矿工程	38,100,312.29	92,593.21	-	自筹
土建工程	256,140,000.77	2,391,193.31	-	自筹
尾矿工程	741,049.00	32,224.28	-	自筹
零星工程	9,250,582.23	411,312.09	-	自筹
合 计	834,828,266.45	25,321,736.47	-	

## (3) 工程物资

项 目	期末余额	期初余额
专用材料及设备	10,069,155.05	10,701,852.51
合 计	10,069,155.05	10,701,852.51

## 12、无形资产

项 目	土地使用权	采矿权、勘探开发成本 及地质成果	软件使用权	合 计
一、账面原值				

1、期初余额	152,367,856.33	4,102,087,264.38	3,889,233.89	4,258,344,354.60
2、本期增加金额	-	508,022.49	94,000.00	602,022.49
(1) 购置及探矿权转入	-	508,022.49	94,000.00	602,022.49
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	152,367,856.33	4,102,595,286.87	3,983,233.89	4,258,946,377.09
二、累计摊销				
1、期初余额	22,783,239.51	702,552,623.65	684,725.19	726,020,588.35
2、本期增加金额	1,379,560.68	26,583,921.55	199,751.88	28,163,234.11
(1) 计提	1,379,560.68	26,583,921.55	199,751.88	28,163,234.11
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4、期末余额	24,162,800.19	729,136,545.20	884,477.07	754,183,822.46
三、减值准备				
1、期初余额	1,711,710.12	22,867,058.30	-	24,578,768.42
2、本期增加金额	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
4、期末余额	1,711,710.12	22,867,058.30	-	24,578,768.42
四、账面价值				
1、期末账面价值	126,493,346.02	3,350,591,683.37	3,098,756.82	3,480,183,786.21
2、期初账面价值	127,872,906.70	3,376,667,582.43	3,204,508.70	3,507,744,997.83

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	36,124.55	-	-	-	-	36,124.55
正镶白旗乾金达矿业有限责任公司	193,396,894.32	-	-	-	-	193,396,894.32
陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司	12,662,194.35	-	-	-	-	12,662,194.35
合计	206,095,213.22	-	-	-	-	206,095,213.22

### 14、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
----	------	-------	-------	------

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
土地租赁费	30,936,588.33	300,000.00	802,361.19	30,434,227.14
设备租赁费	-	31,168.14	2,308.75	28,859.39
合 计	30,936,588.33	331,168.14	804,669.94	30,463,086.53

### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

#### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
固定资产折旧	140,579,536.14	35,144,884.04	152,747,826.21	38,186,956.55
未弥补亏损	660,247,107.94	165,061,776.99	523,555,909.60	130,888,977.42
矿产资源补偿费、资源税等	9,736,911.41	2,434,227.85	9,663,298.33	2,415,824.58
内部销售未实现利润	290,200.13	72,550.03	351,754.95	87,938.74
应付职工薪酬	16,571,937.17	4,142,984.31	14,494,805.29	3,623,701.32
尚未取得票据成本	15,026,435.15	3,756,608.79	7,860,960.21	1,965,240.06
预提费用及预计负债	4,996,377.37	1,249,094.35	4,839,515.05	1,209,878.76
坏账准备	24,135,377.70	6,033,844.41	20,670,253.92	4,896,455.43
应付利息	5,835,974.47	1,458,993.62	4,798,436.82	1,199,609.21
合 计	877,419,857.48	219,354,964.39	738,982,760.38	184,474,582.07

#### (2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
资产评估增值	1,472,822,164.90	368,205,541.22	1,492,672,762.58	373,168,190.64
固定资产折旧	31,031,698.33	7,757,924.58	31,079,563.14	4,661,934.47
其他权益工具投资公允价值变动	182,423,721.83	45,605,930.46	-	-
合 计	1,686,277,585.06	421,569,396.26	1,523,752,325.72	377,830,125.11

#### (3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	825,131,976.56	845,504,565.19
可抵扣亏损	444,573,797.16	421,155,462.21
合 计	1,269,705,773.72	1,266,660,027.40

#### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末金额	期初金额	备 注
-----	------	------	-----

2019 年度	90,239,132.29	90,573,484.91	
2020 年度	76,761,602.04	76,761,602.04	
2021 年度	61,131,535.04	61,131,535.04	
2022 年度	130,919,058.73	130,919,058.73	
2023 年度	61,769,781.49	61,769,781.49	
2024 年度	23,752,687.57	-	
合 计	444,573,797.16	421,155,462.21	

## 16、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付土地款	94,578,402.04	90,896,791.83
预付设备款	15,959,177.36	13,236,967.22
预付工程款	1,250,803.09	2,630,324.79
预付探矿款	2,009,199.94	2,087,643.00
合 计	113,797,582.43	108,851,726.84

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押、担保借款	545,000,000.00	545,000,000.00
合 计	545,000,000.00	545,000,000.00

短期借款分类的说明：本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

## 18、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	26,154,454.28
商业承兑汇票	-	-
合 计	-	26,154,454.28

本期末无已到期未支付的应付票据。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款分类列示

项 目	期末余额	期初余额
井建、基建及地勘工程款	220,828,146.82	298,180,962.91
外包劳务费	80,027,570.01	160,563,330.09
物资采购款	194,140,145.28	172,257,640.04

设备采购款	97,452,907.37	93,585,989.81
运费	19,000,619.70	26,417,612.22
其他	36,720,903.82	31,390,163.54
合 计	648,170,293.00	782,395,698.61

(2) 应付账款期末余额中账龄 1 年以上的款项金额为 168,055,950.89 元，主要为尚未支付的土建工程、井建工程、探矿工程款及货款等。

## 20、预收账款

### (1) 预收账款列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	113,770,727.20	44,972,928.05
合 计	113,770,727.20	44,972,928.05

(2) 预收账款期末余额中不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	21,230,813.08	19,079,722.69	16,983,385.18	23,327,150.59
离职后福利-设定提存计划	96,176.56	2,286,827.84	2,208,417.67	174,586.73
合 计	21,326,989.64	21,366,550.53	19,191,802.85	23,501,737.32

### (2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	18,725,446.21	13,426,005.92	11,433,798.95	20,717,653.18
职工教育经费	2,134,711.65	40,818.90	88,957.15	2,086,573.40
工会经费	333,718.72	243,570.83	209,958.28	367,331.27
职工福利费	-	3,735,892.78	3,735,892.78	-
社会保险费	36,936.50	865,359.34	817,935.62	84,360.22
其中：医疗保险费	29,767.92	629,954.31	591,033.74	68,688.49
工伤保险费	4,696.60	165,996.81	160,792.66	9,900.75
生育保险费	2,471.98	69,408.22	66,109.22	5,770.98
住房公积金	-	768,074.92	696,842.40	71,232.52
合 计	21,230,813.08	19,079,722.69	16,983,385.18	23,327,150.59

### (3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	93,704.58	2,237,406.93	2,161,901.01	169,210.50



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费	2,471.98	49,420.91	46,516.66	5,376.23
合 计	96,176.56	2,286,827.84	2,208,417.67	174,586.73

**22、应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	172,744,475.88	149,380,887.95
增值税	41,196,304.20	37,788,231.67
资源税	22,261,450.37	20,410,279.59
矿产资源补偿费	5,176,001.03	5,176,001.03
水土保持费	5,321,254.70	5,216,892.00
房产税	3,754,538.92	-
土地使用税	369,283.52	-
教育费附加	1,220,261.79	822,342.91
城市维护建设税	1,030,964.76	644,464.91
水利建设基金	340,503.91	215,208.62
水资源税	1,779,240.93	876,910.30
印花税	184,332.20	151,230.90
个人所得税	585,014.85	918,325.55
环境保护税	48,881.13	14,919.90
合 计	256,012,508.19	221,615,695.33

**23、其他应付款**

种 类	期末余额	期初余额
应付利息	5,835,974.47	4,798,436.82
其他应付款	121,434,520.95	86,239,994.77
合 计	127,270,495.42	91,038,431.59

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

**(1) 应付利息**

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	5,835,974.47	4,798,436.82
合 计	5,835,974.47	4,798,436.82

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

应付保证金及押金	64,915,476.55	63,174,871.13
税收滞纳金	16,534,435.17	-
借款	17,000,000.00	-
其他	22,984,609.23	23,065,123.64
合 计	121,434,520.95	86,239,994.77

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
赤峰市鸿升建筑工程有限责任公司	24,341,133.22	质量保证金/风险保证金
温州建设集团矿山工程有限公司	11,186,701.00	质量保证金/风险保证金
重庆亿通矿山建设工程有限公司	5,210,371.66	质量保证金/风险保证金
浙江南源矿建有限公司	5,200,000.00	风险保证金
内蒙古晟焱建设集团有限责任公司	4,553,420.07	质量保证金/风险保证金
合 计	50,491,625.95	

## 24、一年内到期的非流动负债

## (1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,147,538,511.62	215,848,170.54
合 计	1,147,538,511.62	215,848,170.54

## (2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押保证借款	1,147,538,511.62	215,848,170.54
合 计	1,147,538,511.62	215,848,170.54

## 25、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
草原植被恢复费	1,506,589.36	1,506,589.36
运费	21,000.00	21,000.00
安全生产费	40,000.00	40,000.00
合 计	1,567,589.36	1,567,589.36

## 26、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押保证借款	544,538,903.11	1,484,151,829.46
合 计	544,538,903.11	1,484,151,829.46

长期借款分类的说明：本公司按取得银行长期融资方式或条件确定借款类别。上述借款的年利率为

6.37%。

**27、预计负债**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
弃置费用	5,516,800.91	156,862.32	-	5,673,663.23
安全事故罚款	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
合 计	5,516,800.91	3,156,862.32	-	8,673,663.23

安全事故罚款，根据《中华人民共和国安全生产法》《生产安全事故报告和调查处理条例》等相关规定，银漫矿业“2·23”重大运输安全事故预计会被安全生产监督管理部门处以一百万元以上五百万元以下的罚款，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》相关规定确认预计负债 300.00 万元。

**28、递延收益**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	文件号
尾矿综合回收项目补助	4,125,000.00	-	150,000.00	3,975,000.00	锡林郭勒盟财政局【锡财建（2010）122 号】文
合 计	4,125,000.00	-	150,000.00	3,975,000.00	

**29、股本**

项 目	期初余额	本期增减（+，-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,868,500,557	-	-	-	-	-	1,868,500,557

**30、资本公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,384,446,595.32	-	-	2,384,446,595.32
其他资本公积	28,809,600.91	-	-	28,809,600.91
合 计	2,413,256,196.23	-	-	2,413,256,196.23

**31、库存股**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	199,919,198.99	-	-	199,919,198.99
合 计	199,919,198.99	-	-	199,919,198.99

## 32、其他综合收益

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：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	132,006,393.88	6,415,196.66	-	-	1,603,799.17	4,811,397.49	-	136,817,791.37
其中：重新计量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	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	132,006,393.88	6,415,196.66	-	-	1,603,799.17	4,811,397.49	-	136,817,791.37
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	-	-	-	-	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	132,006,393.88	6,415,196.66	-	-	1,603,799.17	4,811,397.49	-	136,817,791.37

**33、专项储备**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
维简费	66,412.26	-	-	66,412.26
安全生产费	11,644,665.99	1,973,513.34	4,668,512.30	8,949,667.03
合 计	11,711,078.25	1,973,513.34	4,668,512.30	9,016,079.29

## 安全生产费使用情况

项 目	金 额	固定资产更新 改造支出	费用性支出
完善、改造和维护安全防护设施设备和重大安全隐患治理支出	792,627.76	-	792,627.76
完善矿山监测监控、人员定位、紧急避险、压风自救、供水施救和通信联络等安全避险“六大系统”支出、事故逃生和紧急避难设施的配置和应急演练支出	2,477,626.92	-	2,477,626.92
其他与安全生产直接相关的支出	1,398,257.62	265,203.50	1,133,054.12
合 计	4,668,512.30	265,203.50	4,403,308.80

**34、盈余公积**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,723,766.79	-	-	141,723,766.79
合 计	141,723,766.79	-	-	141,723,766.79

**35、未分配利润**

项 目	金 额	提取/分配比例
调整前上年未分配利润	885,746,068.68	
加：同一控制下企业合并	-	
调整后年初未分配利润	885,746,068.68	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-78,041,673.15	
减：提取法定盈余公积	-	10%
应付普通股股利	-	
期末未分配利润	807,704,395.53	

**36、营业收入及营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	336,120,800.99	156,533,851.00	1,127,187,144.53	390,329,818.96

其他业务	1,634,384.39	1,602,027.43	4,445,878.73	4,268,939.84
合 计	337,755,185.38	158,135,878.43	1,131,633,023.26	394,598,758.80

**37、税金及附加**

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加	1,453,833.84	6,414,329.60	计提标准见“四、税项”
城市维护建设税	597,682.84	3,978,078.68	
资源税	17,887,340.94	57,850,658.17	
房产税	7,101,742.56	8,157,569.21	
土地使用税	1,662,017.37	1,912,795.32	
车船使用税	40,001.40	41,618.57	
印花税	244,068.70	655,307.97	
水资源税	1,451,814.06	2,352,639.60	
环境保护税	51,043.62	66,053.76	
合 计	30,489,545.33	81,429,050.88	

**38、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,282.25	58,356.42
运输费、汽车费用	854,209.48	1,323,613.64
其他费用	174,870.94	212,084.65
合 计	1,057,362.67	1,594,054.71

**39、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧、摊销	42,137,958.48	31,492,141.82
职工薪酬	18,858,512.32	20,242,933.14
水土保持、植被恢复费	842,848.18	3,666,275.88
办公、差旅、交际应酬费	18,683,127.62	11,292,864.73
水利建设基金、残疾人就业保障金	377,668.27	1,110,817.01
中介、咨询费	17,133,787.90	7,121,665.19
租赁费	5,490,263.60	3,980,878.77
修理费及物料消耗	9,945,445.63	3,524,718.45
运输、汽车费用	1,460,037.39	1,501,728.51
股权激励费用	-	1,232,882.93
停工损失（停工期间劳务费）	15,730,203.94	-

其他	3,579,596.26	3,854,600.19
合 计	134,239,449.59	89,021,506.62

**40、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	80,824,263.20	86,046,277.19
减：利息收入	249,489.50	2,431,301.94
手续费	722,982.65	255,703.31
合 计	81,297,756.35	83,870,678.56

**41、其他收益**

项 目	本期发生额	上期发生额
尾砂综合回收项目	150,000.00	150,000.00
代扣代缴个税手续费返还	9,405.43	-
合 计	159,405.43	150,000.00

**42、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	-1,666,217.82	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,400,000.00	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	12,400,000.00
合 计	1,733,782.18	12,400,000.00

**43、信用减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,010,579.63	-
应收账款坏账损失	292,612.28	-
合 计	-2,717,967.35	-

**44、资产减值损失**

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-1,695,535.95
存货跌价损失	-8,926.17	-
合 计	-8,926.17	-1,695,535.95

**45、资产处置收益**

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
固定资产处置利得或损失	800,133.60	199,518.13	800,133.60

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
合 计	800,133.60	199,518.13	800,133.60

#### 46、营业外收入

##### (1) 营业外收入分类

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
政府补助	-	40,000.00	-
债务重组利得	-	686,000.00	-
其他	1,676.00	13,277.09	1,676.00
合 计	1,676.00	739,277.09	1,676.00

##### (2) 政府补助明细

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	上海市浦东新区贸易发展推进中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	-	40,000.00	与收益相关
合 计						-	40,000.00	

#### 47、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
固定资产报废损失	1,205.00	200,174.43	1,205.00
罚款支出	3,032,860.00	228,296.00	3,032,860.00
滞纳金支出	17,786,394.97	4,317.78	17,786,394.97
对外捐赠	110,000.00	-	110,000.00
其他	150,560.47	150,000.00	150,560.47
合 计	21,081,020.44	582,788.21	21,081,020.44

注：本期罚款支出 3,032,860.00 元，其中：西乌珠穆沁旗应急管理局对公司子公司银漫矿业进行行政处罚 32,860.00 元；根据《中华人民共和国安全生产法》《生产安全事故报告和调查处理条例》等相关规定，银漫矿业“2·23”重大运输安全事故预计会被安全生产监督管理部门处以一百万元以上五百万元以下的罚款，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》相关规定确认预计罚款 300.00 万元。



本期滞纳金支出 17,786,394.97 元为公司子公司报告期欠缴税款滞纳金。

#### 48、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,211,524.59	145,550,206.05
递延所得税费用	-36,747,041.63	-20,831,621.87
合 计	-10,535,517.04	124,718,584.18

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本年发生额
利润总额	-88,577,723.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-22,144,430.94
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	-850,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,860,629.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,215,181.55
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	6,976,618.13
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	2,836,848.26
税法规定的额外可扣除费用	-
所得税费用	-10,535,517.04

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
外部单位往来款等	4,907,274.35	11,940,787.59
补贴收入	9,405.43	40,000.00
利息收入	439,106.20	2,370,991.62
合 计	5,355,785.98	14,351,779.21

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	39,021,150.79	31,514,682.75
支付的往来款项等	2,830,476.71	13,459,794.12
合 计	41,851,627.50	44,974,476.87

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

铜都矿业还款	7,500,000.00	-
合 计	7,500,000.00	-

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
铜都矿业借款	41,098,000.00	-
合 计	41,098,000.00	-

## (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的发行登记费	-	9,199.00
合 计	-	9,199.00

## 50、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-78,042,206.70	367,610,860.57
加：资产减值准备	2,726,893.52	1,695,535.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	59,052,694.60	81,800,482.61
无形资产摊销	28,163,234.11	51,316,593.21
长期待摊费用摊销	804,669.94	753,661.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-800,133.60	-199,518.13
固定资产报废损失	1,205.00	200,174.43
财务费用	80,410,083.91	86,046,277.19
投资损失	-1,733,782.18	-12,400,000.00
递延所得税资产减少	-34,880,382.32	-19,997,711.70
递延所得税负债增加	-1,866,659.31	-833,910.17
存货的减少	32,888,176.96	-3,312,852.34
经营性应收项目的减少	54,399,580.96	-72,561,381.66
经营性应付项目的增加	40,481,959.33	-117,688,711.39
经营活动产生的现金流量净额	181,605,334.22	362,429,499.74
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	14,676,792.75	190,954,463.29
减：现金的期初余额	37,554,556.78	531,265,033.96
现金及现金等价物净增加额	-22,877,764.03	-340,310,570.67

## (2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
现金	14,676,792.75	37,554,556.78
其中：库存现金	313,973.40	296,537.94
可随时用于支付的银行存款	14,362,819.35	37,257,861.00
可随时用于支付的其他货币资金	-	157.84
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	14,676,792.75	37,554,556.78
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	-	-

#### 51、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	7,137,585.01	公司子公司锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司与安徽华宇电缆集团有限公司因合同纠纷发生诉讼，被内蒙古锡林郭勒盟东乌珠穆沁旗人民法院冻结银行存款 81,464.07 元；环境治理保证金 7,056,120.94 元。
固定资产	9,170,878.15	抵押办理银行借款。
无形资产	2,035,674,674.44	锡林矿业、唐河时代、银漫矿业及融冠矿业采矿权，锡林矿业、融冠矿业土地使用权抵押办理银行借款。
合 计	2,051,983,137.60	

## 六、合并范围的变更

公司本期的合并范围未发生变更。

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌旗满都宝力格镇朝不楞	内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌旗满都宝力格镇朝不楞	矿业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌珠穆沁旗嘎嘎海乐苏木巴音宝力格嘎查	内蒙古自治区锡林郭勒盟东乌珠穆沁旗嘎嘎海乐苏木巴音宝力格嘎查	矿业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
巴林右旗巨源矿业有限责任公司	巴林右旗幸福之路苏木胜利村北	巴林右旗幸福之路苏木胜利村北	矿业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
赤峰富生矿业有限公司	巴林右旗幸福之路苏木胜利村	巴林右旗幸福之路苏木胜利村	矿业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司	东乌旗乌里雅斯太工业区	东乌旗乌里雅斯太工业区	冶炼	100.00%	-	非同一控制下企业合并
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	内蒙古锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查	内蒙古锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查	矿业	51.00%	-	非同一控制下企业合并
兴业矿业（上海）国际贸易有限责任公司	上海市浦东新区张杨北路 5509 号 1008 室	上海市浦东新区张杨北路 5509 号 1008 室	贸易	100.00%	-	设立和投资
兴业矿业（上海）股权投资基金管理有限公司	中国（上海）自由贸易试验区福山路 500 号 607 室	中国（上海）自由贸易试验区福山路 500 号 607 室	投资	100.00%	-	设立和投资
唐河时代矿业有限责任公司	唐河县湖阳镇叶山村	唐河县湖阳镇叶山村	矿业	100.00%	-	同一控制下企业合并
赤峰荣邦矿业有限责任公司	克什克腾旗新开地乡苇塘河村	克什克腾旗新开地乡苇塘河村	矿业	100.00%	-	同一控制下企业合并
正镶白旗乾金达矿业有限责任公司	锡林郭勒盟正镶白旗明安图镇朝格温都开发区	锡林郭勒盟正镶白旗明安图镇朝格温都开发区	矿业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司	内蒙古自治区锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查	内蒙古自治区锡林郭勒盟西乌珠穆沁旗吉仁高勒镇巴彦乌拉嘎查	矿业	100.00%	-	同一控制下企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司	陈巴尔虎旗鄂温克苏木	陈巴尔虎旗鄂温克苏木	矿业	100.00%	-	非同一控制下企业合并
赤峰锐能矿业有限公司	翁牛特旗毛山东乡油房村	翁牛特旗毛山东乡油房村	矿业	-	100.00%	设立和投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	49.00%	-533.55	-	-9,064,938.34

(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					
	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
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	106,964.67	12,275,193.78	12,382,158.45	30,882,032.57	-	30,882,032.57

(续)

子公司名称	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
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	108,384.38	12,267,023.78	12,375,408.16	30,874,193.41	-	30,874,193.41

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	-	-1,088.87	-1,088.87	294,511.13

(续)

子公司名称	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
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限公司	-	-287.63	-287.63	609,712.37

## 2、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	
昆明市东川区铜都矿业 有限公司	昆明市东川区 铜都镇	昆明市东川区铜都 镇	矿业	49%	-	权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,409,915.81	4,645,700.55
其中：现金和现金等价物	12,381.49	1,639,976.51
非流动资产	819,627,258.12	817,635,943.72
资产合计	823,037,173.93	822,281,644.27
流动负债	232,103,670.35	227,947,696.16
非流动负债	-	-
负债合计	232,103,670.35	227,947,696.16
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	590,933,503.58	594,333,948.11
按持股比例计算的净资产份额	289,557,416.75	291,223,634.57
调整事项	-	-
--商誉	1,782,196.49	1,782,196.49
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	291,339,613.24	293,005,831.06
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	-	-
财务费用	-1,405.53	
所得税费用	-877,655.37	
净利润	-3,400,444.53	
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-3,400,444.53	
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款（详见附注五、17），一年内到期的长期借款（详见附注五、24），长期借款（详见附注五、26）有关。在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

项 目	对税前利润的影响
上升 25 个基点	281.19 万元
下降 50 个基点	562.38 万元

### 2、信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

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

(2) 为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，并且公司能够持续的从金融机构取得借款，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司主要金融负债到期情况列示如下：

项 目	一年以内	一至五年	超过五年	合 计
银行借款	1,692,538,511.62	352,645,044.51	191,893,858.60	2,237,077,414.73
应付账款	635,305,611.40	12,864,681.60	-	648,170,293.00
合 计	2,327,844,123.02	365,509,726.11	191,893,858.60	2,885,247,707.73

## 九、关联方及关联方交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公	母公司对本

	类型					司的持股比例	公司的表决权比例
内蒙古兴业集团股份有 限公司	股份有限公司	赤峰市	吉兴业	矿业集团	40,000 万元	29.76%	29.76%

本公司的实际控制人为吉兴业。

## 2、本公司子公司情况详见附注七、1。

## 3、本公司合营和联营企业情况情况详见附注七、2。

## 4、关联交易情况

### (1) 租赁关联方房屋建筑物

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
内蒙古兴业集团 股份有限公司	本公司	房屋	7,184,160.00	2018年1月1日	2020年12月31日	协议价	3,592,080.00

### (2) 销售关联方商品

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司	电费	52,249.57	41,949.78

西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司为兴业集团的控股子公司，兴业集团持有其 51% 的股权。

### (3) 关联方担保事项

1) 截至 2019 年 6 月 30 日，关联方为本公司及子公司提供担保情况如下：

关联方名称	被担保单位	贷款金融机构	借款余额	借款到期日
吉兴业	内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	中国农业银行股份有限公司赤峰市永巨支行	50,000,000.00	2019-11-27
			40,000,000.00	2019-10-22
			6,000,000.00	2019-8-14
			40,000,000.00	2019-10-14
			60,000,000.00	2019-11-8
			69,000,000.00	2019-11-5
吉兴业	内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	中国农业银行股份有限公司赤峰市永巨支行	40,000,000.00	2019-7-11
			28,500,000.00	2019-7-3
			40,000,000.00	2020-5-24
			43,000,000.00	2019-11-14
			48,500,000.00	2019-7-11
			40,000,000.00	2019-11-19



关联方名称	被担保单位	贷款金融机构	借款余额	借款到期日
			40,000,000.00	2019-11-22
吉兴业	唐河时代矿业有限责任公司	兴业银行股份有限公司呼和浩特分行	592,077,414.73	2019-08-15 至 2025-05-05
内蒙古兴业集团股份有限公司、吉兴业	内蒙古兴业矿业股份有限公司	兴业银行股份有限公司呼和浩特分行	1,100,000,000.00	2020-05-25
合 计			2,237,077,414.73	

2) 截至 2019 年 6 月 30 日，子公司之间相互提供抵押、担保情况如下：

借款单位	关联方名称	贷款金融机构	借款余额	借款到期日	备 注
内蒙古兴业集团锡林矿业有限公司	内蒙古兴业集团融冠矿业有限公司	中国农业银行股份有限公司赤峰市永巨支行	43,000,000.00	2019-11-14	融冠矿业采矿权、土地使用权及设备抵押
			40,000,000.00	2019-11-19	
			40,000,000.00	2019-11-22	
合 计			123,000,000.00		

3) 截至 2019 年 6 月 30 日，为子公司提供保证担保情况如下：

借款单位	担保方名称	贷款金融机构	借款余额	备 注
唐河时代矿业有限责任公司	内蒙古兴业矿业股份有限公司	兴业银行股份有限公司呼和浩特分行	592,077,414.73	唐河时代采矿权抵押

4) 截至 2019 年 6 月 30 日，子公司为公司提供担保情况如下：

借款单位	担保方名称	贷款金融机构	借款余额	备 注
内蒙古兴业矿业股份有限公司	西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司	兴业银行股份有限公司呼和浩特分行	1,100,000,000.00	银漫矿业采矿权抵押

## 5、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
昆明市东川区铜都矿业有限公司	34,098,000.00	2019 年 1 月 29 日至 2019 年 6 月 4 日	恢复生产后产品销售（预留必要营运资金）及时偿还	因铜都矿业生产启动资金的需要公司按投资比例向其提供的借款

## 6、关键管理人报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人报酬	1,283,135.02	1,345,136.21

## 7、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	内蒙古兴业集团股份有限公司	86,519,284.27	7,658,277.43	93,703,444.27	4,685,172.21
其他应收款	昆明市东川区铜都矿业有限公司	34,098,000.00	1,704,900.00	-	-

注：兴业集团对兴业矿业因荣邦矿业、唐河时代 2017 年度、2018 年度未完成业绩承诺期初尚未补偿的余额为 93,703,444.27 元，公司于 2019 年 1 月与兴业集团协商，公司应付兴业集团 2019 年度房租 7,184,160.00 元抵减业绩承诺补偿款，期末余额 86,519,284.27 元。

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
预收账款	西乌珠穆沁旗布敦银根矿业有限公司	591.87	52,841.44

## 十、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

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
（一）交易性金融资产	-	-	-	-
（二）其他债权投资	-	-	-	-
（三）其他权益工具投资	-	-	256,521,151.25	256,521,151.25
（四）投资性房地产	-	-	-	-
（五）生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	256,521,151.25	256,521,151.25
（六）交易性金融负债	-	-	-	-
（七）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	-	-	-	-
<b>二、非持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
（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	-	-	-	-

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

无。

### 2、或有事项

安全事故罚款，根据《中华人民共和国安全生产法》《生产安全事故报告和调查处理条例》等相关规定，银漫矿业“2·23”重大运输安全事故预计会被安全生产监督管理部门处以一百万元以上五百万元以下的罚款，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》相关规定已确认预计负债 300.00 万元。

## 十二、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

无

### 2、公司拟以自有资金收购昆明市东川区铜都矿业有限公司 51%股权

2019 年 1 月 24 日，公司第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于收购昆明市东川区铜都矿业有限公司 51%股权的议案》，公司拟以自有资金人民币叁亿零陆佰万元整（¥30,600.00 万元）收购西藏鹏熙投资有限公司持有的昆明市东川区铜都矿业有限公司 51%股权。

对上市公司的影响：本次收购涉及采矿权能够为公司的发展储备战略资源，丰富上市公司产品结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力，符合公司全体股东利益；本次投资的资金将全部以公司自有资金进行交付，不会影响公司现金流的正常运转。本次交易完成后，公司持有铜都矿业 100%股权，铜都矿业纳入公司合并报表范围。预计将进一步提升公司的资产与业务规模，提升公司盈利能力。

截至 2019 年 8 月 29 日公司尚未支付收购昆明市东川区铜都矿业有限公司 51%股权的交易价款，昆明市东川区铜都矿业有限公司尚未办理 51%股权工商变更登记。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

### 2、其他对投资者决策有影响的重要事项

按业务和产品类型的主营业务收入、成本列示如下：

#### (1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
采矿行业	336,120,800.99	156,533,851.00	1,127,187,144.53	390,329,818.96

冶炼行业	-	-	-	-
商品流通	-	-	-	-
合计	336,120,800.99	156,533,851.00	1,127,187,144.53	390,329,818.96

## (2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
锌精粉	182,327,393.46	78,575,577.78	604,923,667.15	211,639,656.21
铁精粉	56,174,247.10	26,308,270.23	35,796,686.16	13,552,765.96
铋精粉	-	-	4,230,762.67	2,458,065.83
铅精粉	9,646,567.08	4,019,757.14	13,180,516.38	3,706,841.11
含铅银精粉	17,578,497.63	8,358,244.44	33,680,955.62	12,342,498.15
含铜银精粉	30,249,672.89	16,690,355.51	207,286,691.53	72,130,775.46
锡精粉	38,386,777.14	21,751,851.60	193,154,888.88	62,634,127.08
低品位锡精粉（锡次）	1,757,645.69	829,794.30	33,984,360.55	11,544,733.76
硫精粉	-	-	948,615.59	320,355.40
合计	336,120,800.99	156,533,851.00	1,127,187,144.53	390,329,818.96

## (3) 主营业务（分地区）

分地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内销售	336,120,800.99	156,533,851.00	1,127,187,144.53	390,329,818.96
国外销售	-	-	-	-
合计	336,120,800.99	156,533,851.00	1,127,187,144.53	390,329,818.96

## (4) 其他业务分项列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售	399,221.53	397,064.23	1,018,227.80	885,909.43
电费	1,149,487.76	1,089,040.49	3,415,967.33	3,378,251.46
其他	85,675.10	115,922.71	11,683.60	4,778.95
合计	1,634,384.39	1,602,027.43	4,445,878.73	4,268,939.84

## 3、股权质押冻结事项

截至 2019 年 8 月 29 日，兴业集团持有本公司 556,075,350 股股份，占本公司总股本的 30.27%；其中已质押股份 555,000,086 股，占兴业集团持有本公司股份总数的 99.81%，占本公司总股本的 30.21%；其所持公司股份累计被冻结 556,075,350 股，占兴业集团持有本公司股份总数的 100%，占本公司总股本的 30.27%。其

所持公司股份累计被轮候冻结 556,075,350 股，占兴业集团持有本公司股份总数的 100%，占本公司总股本的 30.27 %。

西北矿业共持有本公司 145,823,042 股股份，占本公司总股本的 7.94%。其中已质押股份 145,823,042 股，占西北矿业持有本公司股份总数的 100%，占本公司总股本的 7.94%；其所持公司股份累计被冻结 145,823,042 股，占西北矿业持有本公司股份总数的 100%，占本公司总股本的 7.94%。其所持公司股份累计被轮候冻结 145,823,042 股，占西北矿业持有本公司股份总数的 100%，占本公司总股本的 7.94%。

#### 4、子公司西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司发生重大运输安全事故

2019 年 2 月 23 日，公司全资子公司西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司（以下简称“银漫矿业”）采矿承包方温州建设集团矿山工程有限公司西乌珠穆沁旗分公司（以下简称“温州建设”）通勤车由辅助斜坡向井下运送其采矿工人时（根据银漫矿业与温州建设签订的《采掘、充填、尾矿输送施工合同》，由温州建设自行投入相关设备并组织人员施工），车辆失控，撞向辅助斜坡巷道，造成重大运输安全事故。事故已造成 22 人死亡，28 人受伤。

2019 年 2 月 24 日，银漫矿业收到西乌珠穆沁旗应急管理局下发的现场处理措施决定书【（西）安监非煤现决（2019）1 号】，责令银漫矿业停产停业整顿。

截至目前，银漫矿业尚未收到事故调查组出具的事故调查报告及相关处理意见，一直处于停产停业整顿状态。停产停业整顿的期限取决于事故调查及安全生产整顿的验收情况，能够恢复正常生产的具体时间暂不能确定。

#### 5、回购公司股份注销事项

公司 2018 年 6 月 18 日召开第八届董事会第六次会议，2018 年 7 月 5 日召开 2018 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于回购公司股份的预案》，公司计划以自有资金通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，回购金额不超过人民币 3.4 亿元，回购价格不超过人民币 8.5 元/股。本次回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内，回购的股份将依法予以注销。

公司于 2019 年 7 月 8 日召开了第八届董事会第二十次会议审议通过了《关于注销回购股份的议案》，截至 2019 年 6 月 30 日，公司通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 31,308,338 股，占公司目前总股本的 1.68%，最高成交价为 6.73 元/股，最低成交价为 5.63 元/股，公司回购股份的实施符合既定方案，本次股份回购已实施完毕。根据公司 2018 年第三次临时股东大会的授权，公司第八届董事会第二十次会议审议通过，公司决定注销本次回购股份。

公司已于 2019 年 8 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述 31,308,338 股的注销事宜。本次注销完成后，公司股份总数为 1,837,192,219 股。

#### 6、控股股东被申请重整事项

兴业集团于近日收到赤峰市中级人民法院（以下简称“法院”）的《赤峰市中级人民法院通知书》（【2019】内 04 破申 4 号），其债权人赤峰宇邦矿业有限公司（以下简称“债权人”）以兴业集团不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向法院申请对兴业集团进行重整。

截至目前，债权人提出的重整申请是否被法院受理以及兴业集团是否进入重整程序尚存在重大不确定性。兴业集团持有公司股份数量为 556,075,350 股，占公司股份总数的 30.27%。如果债权人对兴业集团的重整申请被法院受理，兴业集团进入重整程序，将可能对本公司股权结构等产生影响。

## 十四、母公司财务报表项目注释

### 1、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	3,840,932.00	9,120,932.00
其他应收款	970,159,855.89	1,161,200,476.24
合计	974,000,787.89	1,170,321,408.24

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

#### (1) 应收股利

##### 1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
包商银行股份有限公司	440,932.00	440,932.00
中诚信托有限责任公司	3,400,000.00	8,680,000.00
合计	3,840,932.00	9,120,932.00

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

项目	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
包商银行股份有限公司	440,932.00	二至三年	尚未发放	否
合计	440,932.00			

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款项	1,630,104,237.39	1,843,221,647.40
业绩补偿款	86,519,284.27	93,703,444.27
投资诚意金	40,000,000.00	40,000,000.00
关联方借款	34,098,000.00	-
其他	657,541.72	827,613.81
合计	1,791,379,063.38	1,977,752,705.48

##### 2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	-	6,733,895.72	809,818,333.52	816,552,229.24
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	4,666,978.25	-	4,666,978.25
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年6月30日余额	-	11,400,873.97	809,818,333.52	821,219,207.49

## 按账龄披露

账 龄	期末余额
一年以内	1,523,762,457.33
一至二年	267,609,929.25
二至三年	6,676.80
合 计	1,791,379,063.38

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	809,818,333.52	-	-	-	809,818,333.52
按组合计提坏账准备	6,733,895.72	4,666,978.25	-	-	11,400,873.97
合 计	816,552,229.24	4,666,978.25	-	-	821,219,207.49

## 4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备期末余额
锡林郭勒盟双源有色金属冶炼有限公司	合并范围内往来款项	861,947,586.03	一年以内	48.12%	796,915,616.28
西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司	合并范围内往来款项	623,948,312.87	一年以内、一至二年	34.83%	-
赤峰荣邦矿业有限责任公司	合并范围内往来	93,790,600.00	一年以内	5.24%	-

	款项				
内蒙古兴业集团股份有限公 司	业绩补偿款	86,519,284.27	一年以内、一至 二年	4.83%	7,658,277.43
安徽新华金融集团股份有限 公司	投资诚意金	40,000,000.00	一年以内	2.23%	2,000,000.00
合 计		1,706,205,783.17		95.25%	806,573,893.71

## 2、长期股权投资

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	4,640,475,052.02	443,909,065.59	4,196,565,986.43	4,640,475,052.02	443,909,065.59	4,196,565,986.43
对联营、 合营企业 投资	291,339,613.24	-	291,339,613.24	293,005,831.06	-	293,005,831.06
合 计	4,931,814,665.26	443,909,065.59	4,487,905,599.67	4,933,480,883.08	443,909,065.59	4,489,571,817.49

### (1) 对子公司长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投 资	减少投 资	计提减 值准备	其他		
内蒙古兴业集团融冠矿业有 限公司	768,016,954.06	-	-	-	-	768,016,954.06	-
内蒙古兴业集团锡林矿业有 限公司	385,709,605.07	-	-	-	-	385,709,605.07	-
巴林右旗巨源矿业有限责任 公司	-	-	-	-	-	-	82,246,536.91
锡林郭勒盟双源有色金属冶 炼有限公司	-	-	-	-	-	-	338,724,900.41
赤峰富生矿业有限公司	6,812,337.07	-	-	-	-	6,812,337.07	22,937,628.27
西乌珠穆沁旗亿通矿业有限 公司	2,550,000.00	-	-	-	-	2,550,000.00	-
兴业矿业(上海)国际贸易有 限责任公司	50,000,000.00	-	-	-	-	50,000,000.00	-
兴业矿业(上海)股权投资基 金管理有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00	-
唐河时代矿业有限责任公司	420,629,126.32	-	-	-	-	420,629,126.32	-
赤峰荣邦矿业有限责任公司	30,756,329.13	-	-	-	-	30,756,329.13	-



西乌珠穆沁旗银漫矿业有限责任公司	1,432,849,909.40	-	-	-	-	1,432,849,909.40	-
正镶白旗乾金达矿业有限责任公司	981,993,181.53	-	-	-	-	981,993,181.53	-
陈巴尔虎旗天通矿业有限责任公司	111,464,863.85	-	-	-	-	111,464,863.85	-
赤峰锐能矿业有限公司	783,680.00	-	-	-	-	783,680.00	-
合 计	4,196,565,986.43	-	-	-	-	4,196,565,986.43	443,909,065.59

## (2) 对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						
昆明市东川区铜都矿业有限公司	293,005,831.06	-	-	-1,666,217.82	-	-
合 计	293,005,831.06	-	-	-1,666,217.82	-	-

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
昆明市东川区铜都矿业有限公司	-	-	-	291,339,613.24	-
合 计	-	-	-	291,339,613.24	-

## 3、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	20,566,426.63	20,032,564.44	-	-
其他业务	3,160,325.79	2,633,604.81	4,896,399.25	4,080,332.73
合 计	23,726,752.42	22,666,169.25	4,896,399.25	4,080,332.73

## 4、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	-1,666,217.82	-
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,400,000.00	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	12,400,000.00

子公司分红	550,000,000.00	390,000,000.00
合 计	551,733,782.18	402,400,000.00

## 十五、其他补充资料

### 1、非经常性损益

项 目	本期发生额
非流动性资产处置损益	798,928.60
计入当期损益的政府补助	159,405.43
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-21,078,139.44
所得税前合计	-20,119,805.41
减：所得税影响额	136,955.67
所得税后合计	-20,256,761.08
减：少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额（归属于母公司股东的净利润部分）	-20,256,761.08

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.50%	-0.0425
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.11%	-0.0315

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

内蒙古兴业矿业股份有限公司董事会

董事长：吉兴业

二〇一九年八月三十一日