

证券代码：831329

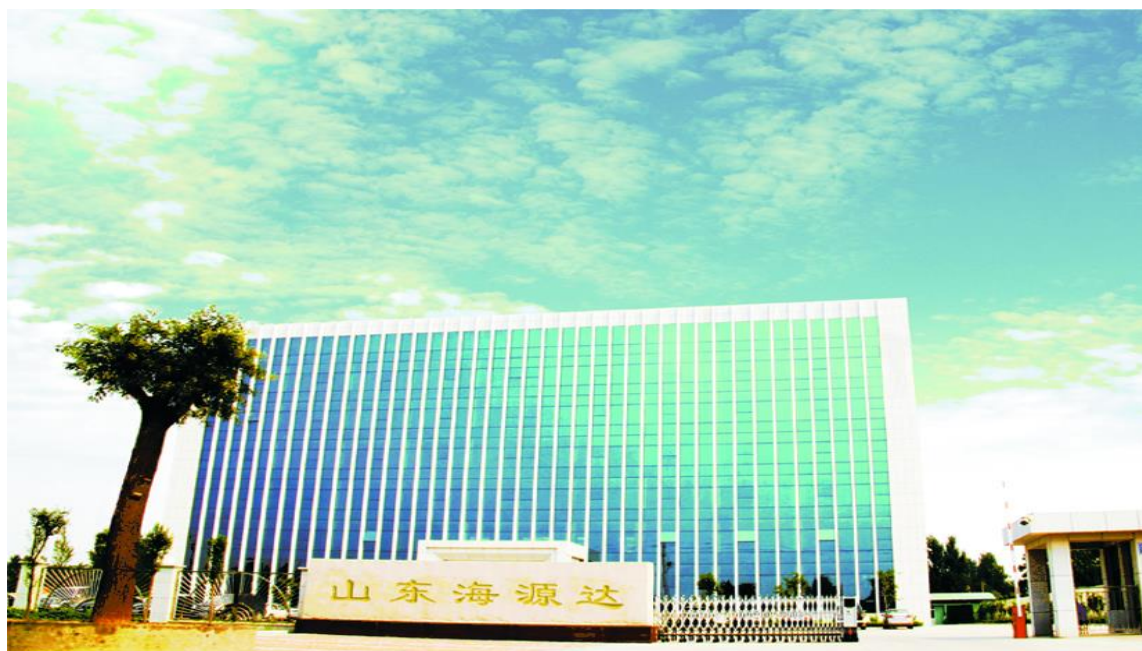
证券简称：海源达

主办券商：中泰证券



海源达
NEEQ :831329

山东海源达国际贸易股份有限公司
(Shandong Haiyuanda International Trading Co .,Ltd.)



半年度报告

—— 2016 ——

公 司 年 度 大 事 记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕1139 号

关于山东海源达国际贸易股份有限公司 股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

山东海源达国际贸易股份有限公司股票发行的备案申请经我部审查，我已予以确认。山东海源达国际贸易股份有限公司本次股票发行 6,000,000 股，其中限售 0 股，不予限售 6,000,000 股，请贵司办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2015 年 10 月，公司定向发行方案获得中国证券监督管理委员会核准。

2016 年 3 月，公司完成非公开定向发行普通股 600 万股，募集资金 3,540.00 万元。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
第四节 重要事项	7
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14
第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附注	27

声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东海源达国际贸易股份有限公司
英文名称及缩写	Shangdong Haiyuanda International Trading Co.,Ltd.
证券简称	海源达
证券代码	831329
法定代表人	李中华
注册地址	张店区共青团西路 136 号金石丽城 136 号沿街公建 3 层 327.328.329.330.332 号
办公地址	张店区共青团西路 136 号金石丽城 136 号沿街公建 3 层 327.328.329.330.332 号
主办券商	中泰证券股份有限公司

二、联系人

董事会秘书	宋本财
电话	0533-6120209
传真	0533-6120210
电子邮箱	13906431000@163.com
公司网址	www.hydgj.cn
联系地址及邮政编码	山东省淄博市张店区共青团西路 136 号金石丽城 136 号沿街公建 3 层 332 号；255000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-11-12
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业
主要产品与服务项目	铝土矿、氧化铝、铝锭、镍矿的贸易服务
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	90,958,500
控股股东	李中华
实际控制人	李中华
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	无
公司拥有的“发明专利”数量	无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,520,314,865.53	1,213,499,380.62	25.28
毛利率%	0.07	1.73	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,735,400.56	12,235,163.45	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,849,941.19	10,725,336.27	
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-7.48	9.21	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-7.56	8.07	-
基本每股收益	-0.12	0.16	

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	359,379,876.65	417,075,671.09	-13.83
负债总计	214,726,664.63	296,583,931.29	-27.60
归属于挂牌公司股东的净资产	144,653,212.02	120,491,739.80	20.05
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.42	12.13
资产负债率%	59.32	72.15	-
流动比率	1.60	1.35	-
利息保障倍数	-	0.63	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-85,784,846.47	1,911,700.49	-
应收账款周转率	43.86	53.04	-
存货周转率	38.27	16.96	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-13.83	33.78	-
营业收入增长率%	25.28	-46.02	-
净利润增长率%	-	-6.85	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无。

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是从事铝产品贸易行业的服务商，主要经营氧化铝、铝土矿、铝锭等货物的进出口业务。公司拥有一支专业从事铝产品产业链的销售服务团队，通过良好的信誉不断扩大客户网络，提高公司主营各贸易商品的市场占有率和业务规模，充分利用国内外资源、开拓国内外市场。公司建立了从铝土矿到氧化铝到铝锭遍及整个铝产业链的庞大的供应商网络和销售网络，使得公司能够在铝产业链的多个节点上提供服务、获取利润。

公司主要采用现货价格直接销售，公司的收入来源为氧化铝、铝锭、铝土矿等商品的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

二、经营情况

2016 年上半年，公司加强成本控制和内控管理制度的落实，在国内经济下行及大宗商品价格持续下降的大环境下，公司实现销售收入 152,031.49 万元。

1、公司财务状况

2016 年上半年，公司资产总额为 35,937.99 万元，较本年期初减少 5,769.58 万元，减少 13.83%，主要为货币资金、预付账款、应收票据的减少。货币资金的减少原因主要为办理承兑汇票存入保证金减少，公司加大采购、销售规模，采购、销售周期有所缩短，导致预付账款及应收票据的减少。

负债总额 21,472.67 万元，较本年期初减少 8,185.73 万元，减少 27.60%，主要为应付票据、应付账款减少；应付票据减少的原因主要为银行承兑汇票减少；应付账款减少原因为支付上游供应商欠款。净资产总额为 14,465.32 万元，较本年期初增加 2,416.15 万元，增加 20.05%。

2、公司经营情况

2016 年上半年公司实现营业收入 152,031.49 万元，比上年同期增加 30,681.55 万元，增加 25.28%；营业成本 151,918.28 万元，比上年同期增加 32,668.62 万元，增加 27.40%；毛利率 0.07%，比上年同期的 1.73%，下降了 1.66 个百分点，原因为商品结构发生变化，降低氧化铝销售，铝锭差价低，导致毛利率下降。净利润-1,073.54 万元，较上年同期的 1,223.52 万元，减少幅度较大，主要原因为氧化铝价格下降，导致销售成本高于销售收入，而费用变动较小，净利润下降。

3、现金流量情况

2016 年上半年公司经营活动产生的现金流量为-8,578.48 万元，较上年同期减少 8,769.65 万元，原因为购买商品所支付的现多比上年同期增加 26,716.89 万元；投资活动产生的现金流量为 763.40 万元，比上年同期增加 1,383.29 万元，原因为的告期内减少投资支付的现金 2,800.00 万元；筹资活动产生的现金流量为 3,030.79 万元，较上年同期减少 2,607.79 万元，主要原因为增加吸收投资收到的现金 3,496.89 万元。报告期内，公司业务未发生变化，公司主要贸易商品为铝土矿、氧化铝和铝锭。

三、风险与价值

1、市场风险

公司经营的商品铝土矿、氧化铝和铝锭属于国际贸易的大宗商品，国内价格和国际价格、期货价格高度接轨。上述商品市场除总体上受供求关系影响外，还受市场集中度、矿产资源地政府出口政策、国际宏观政治经济变化、各国环保法规政策、国内铝行业产业政策等多种因素综合影响，并且铝土矿、氧化铝和电解铝市场波动不一致，公司经营面临较大的市场风险。

应对措施：通过加入行业信息网站，随时了解行情变化；采用长单现货和长单期货等方式减少价格变动风险；确定采购合同签订前签订销售合同，减少公司市场风险；积极开拓货源及采用新的经营模式，加强企业竞争力。

2、下游电解铝需求下降的风险

公司以氧化铝业务为龙头，带动铝土矿、铝锭等业务的发展。当前国内电解铝行业产能明显过剩。受全球经济减速影响，电解铝需求减弱、供应过剩，电解铝厂家减产及价格压力加大，资金周转紧张，必然影响氧化铝销售价格和回款，对氧化铝及上下游贸易行业产生影响。

应对措施：公司业务围绕铝土矿—氧化铝—电解铝产品展开，着力完善上下游产业链条，建立长期稳定货源，在发展壮大铝业务集群的同时，开展镍矿业务。与此同时，公司业务开展围绕重点优质客户，基于同优质大客户建立起来的良好合作关系，拓展业务范围。公司围绕铝土矿—氧化铝—电解铝业务链条，采用现货价格销售、长单现货销售、易货、长单期货相结合的交易方式，不断开拓业务机会，降低风险；采用现货和易货相结合的方式，利用期货市场的套期保值等功能，降低风险增加收益。

3、资产负债率较高的风险

2016 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 59.32%，资产负债率有所降低。从债务结构上看，全部为流动负债，主要为短期借款、应付票据、应付账款、预收款项等。2016 年 6 月 30 日公司的流动比率为 1.60，速动比率为 1.40。公司作为贸易经营企业，如果因预付货款不能及时收到商品进行销售、库存商品不能及时销售，可能造成流动资金不足，不能及时偿还债务。

应对措施：公司在全国股份转让系统挂牌后，将引入战略投资者，增加融资渠道，弥补间接融资短

板，不断增加直接融资比例，降低公司融资成本，以优化公司股权结构，增加公司资本金，提升盈利能力。

4、存货跌价风险

2016 年 6 月 30 日，公司存货账面价值为 4,345.98 万元，占期末流动资产总额的比例为 12.68%，占资产总额的比例为 12.09%，公司库存商品余额较大。在公司经营中，正常情况下都要根据所经营品种的市场行情的变化趋势及供需情况的预测，在价格处于有利态势时预先采购部分库存商品进行储备，但是如果所采购库存商品市场价格出现下跌或需求减少，从而导致预先采购的库存商品销售价格低于采购价格，将会出现存货跌价风险，从而产生经营损失。

应对措施：针对以上风险，公司拟采取以下措施：第一，在采购商品前就获取下游客户的需求信息，与客户签订销售合同从而锁定销售价格；第二，根据库存商品的市场价格波动情况及市场需求状况及时调整库存商品金额。

5、公司经营存在持续亏损的风险

公司 2015 年度及 2016 年上半年亏损，主要原因系公司主营业务商品价格下降和处理部分库存及经营成本增加所致。如未来公司不能有效通过规模效应及成本控制手段降低经营成本，则公司将面临继续亏损的风险。

应对措施：针对以上风险，公司拟采取以下措施：第一，随时掌握公司主营商品市场行情，促进经营商品的盈利能力；第二，通过压缩不必要的经营开支，控制并有效降低经营成本。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	二、（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二、（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 （请列示具体用途）
2015-07-09	2016-03-04	5.90	6,000,000	35,400,000.00	补充公司流动资金， 扩大公司经营规模。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：股

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 李曙光为公司银行借款提供股权质押担保	1,939,823	1,500,000-
7. 青岛远讯投资有限公司为公司银行借款提供股权质押担保	8,580,000	8,580,000-
总计	10,519,823	10,080,000

公司第三届董事会第十四次会议、2015 年第七次临时股东大会对日常性关联交易进行了预计，上述交易金额未超过预计金额。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
李中华（注 1）	关联方为公司提供担保	10,000,000.00	否
李中华、李曙光、山东邹平大展新材料有限公司、青岛远迅投资有限公司（注 2）	关联方为公司提供担保	40,000,000.00	是
青岛远迅投资有限公司、李中华、李曙光、山东邹平大展新材料有限公司（注 3）	关联方为公司提供担保	22,500,000.00	否
李中华（注 4）	关联方为公司提供担保		是
阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司（注 5）	关联方购买氧化铝	13,296,000.00	否
总计	-		-

注 1：2016 年 1 月李中华为公司在东营银行股份有限公司滨州邹平支行借款 1,000.00 万元提供连带责任担保未履行程序，该交易未按照内控制度履行事前审批程序，将于公司第三届董事会第二十五次会议及 2016 年公司第五次临时股东大会进行确认。

注 2：2016 年 4 月 22 日公司第三届董事会第二十一次会议及 2016 年 5 月 7 日 2016 年公司第三次临时股东大会通过公司关联方李中华、李丽荣、山东邹平大展新材料有限公司为公司在上海浦东发展银行股份有限公司淄博分行办理各类融资提供连带责任保证，债权余额在债权确定期间内以最高不超过等值人民币 7,000 万元为限，本次发生额为 4,000.00 万，担保期间为 2016 年 6 月 2 日至 2016 年 12 月 2 日；另关联方青岛远迅投资有限公司、李曙光为公司银行借款提供担保于 2015 年第三届董事会第十四次会议及 2015 年第七次临时股东大会审议通过。

注 3：2015 年 10 月 29 日公司第三届董事会第十三次会议及 2015 年 11 月 17 日 2015 年公司第六次临时股东大会通过公司关联方李中华、青岛远迅投资有限公司、李曙光为公司在上海浦东发展银行股份有限公司淄博分行办理各类融资提供股权质押担保，债权余额在债权确定期间内以最高不超过等值人民币 6,250.00 万元为限，本次发生额为 2,250.00 万，担保期间为 2016 年 1 月 5 日至 2016 年 7 月 5 日；山东邹平大展新材料有限公司为公司进行担保未按照内控制度履行事前审批程序，将于公司第三届董事会第二十五次会议及 2016 年公司第五次临时股东大会进行确认。

注 4：2016 年 3 月 28 日公司第三届董事会第十九次会议及 2016 年 4 月 12 日第二次临

时股东大会通过。2015 年 6 月，公司与山煤有色金属有限公司签署了《氧化铝购销框架协议》、《电解铝购销框架协议》，李中华以其持有的公司 1,800 万股股票及派生利益以股票质押方式为公司履行主合同项下义务提供担保。现基于合同履行情况，李中华拟向山煤有色金属有限公司补充提供质押担保，质押标的为李中华持有公司 1,000 万股股票及派生权益。

注 5：2016 年 2 月公司与阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司签订协议，交易标的为购买氧化铝 10,000.00 吨，交易总金额为 1,620.00 万元。上述关联交易经公司 2016 年 3 月 2 日第三届董事会第十六次会议及 2016 年 3 月 20 日第一次临时股东大会审议确认。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内，公司发生偶发性关联担保及关联方交易情况详见上表，关联方无偿向公司提供担保，有助于补充公司现金流量；向关联方购买氧化铝属于正常市场交易行为，交易价格公允，上述行为未损害公司及其他股东的利益。

公司管理层承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易管理办法》等有关规定，履行相应程序。

（四）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争做出的承诺

公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，均未发生违反承诺的事项。

2、关于与 HONOR MINING(HK) INVESTMENT LIMITED（奥诺）（以下简称“香港奥诺”）的承诺。

2014 年 7 月 18 日公司出具承诺函，鉴于 HONOR MINING(HK) INVESTMENT LIMITED（奥诺）（以下简称“香港奥诺”）为公司的关联企业，报告期内与公司存在一定关联交易，为更好的规范和减少公司关联交易，公司承诺：自承诺之日起不再与香港奥诺发生交易。

报告期内，公司未与香港奥诺发生交易。

3、公司与山东中瑞物资有限公司的承诺

2014 年 7 月 18 日公司出具承诺函，鉴于山东中瑞物资有限公司为公司曾经的关联企业，为更好地规范和减少公司关联交易，公司承诺：自承诺之日起不再与山东中瑞物资有限公司发生交易。

报告期内，公司未发生违反承诺的事宜。

4、关于减少及规范关联交易的承诺

2014 年 7 月 18 日，公司持股 5%以上股东李中华、青岛远讯投资有限公司、潘延磊出具了《公司股

东关于减少和规范关联交易的措施的承诺与声明》。

报告期内，李中华、李曙光及青岛远讯投资有限公司以其持有的股权无偿向公司提供担保，系为缓解公司资金压力，有助于补充公司现金流量，支持公司发展，上述行为未损害公司及其他股东的利益。

报告期内，除上述情况外，公司持股 5%以上股东未发生违反承诺的事宜。

5、2015 年 2 月 4 日，公司股票转让方式改为做市转让方式，公司前十大股东李中华、青岛远讯投资有限公司、王军、潘延磊、李曙光、耿路、耿刚、邓秀君、王健、杨萍丽承诺：自公司股票转让方式正式变更为做市转让之日起，6 个月内减持价格不低于 8 元/股，12 个月内减持价格不低于 10 元/股，24 个月内减持价格不低于 15 元/股。

经公司核查，邓秀君在报告期内合计减持 171,000 股，该减持无获利金额，公司董事会要求该股东履行遵守承诺义务，不再发生违反承诺的事项。

报告期内其他股东均未发生违反承诺的事宜。

6、2015 年 10 月 10 日，公司及董事、监事、高级管理人员均出具承诺：

尽职履行职责，确保公司严格按照《山东海源达国际贸易股份有限公司章程》、《山东海源达国际贸易股份有限公司董事会议事规则》、《山东海源达国际贸易股份有限公司股东大会议事规则》等规章制度的要求履行对外借款、关联交易、对外担保的审批程序。

2016 年 1 月李中华为公司在东营银行股份有限公司滨州邹平支行借款 1,000.00 万元提供连带责任担保未履行程序，该交易虽未按照内控制度履行审批程序，但未对公司利益造成损害，该交易将于公司第三届董事会第二十五次会议及 2016 年公司第五次临时股东大会进行确认。

山东邹平大展新材料有限公司为公司在上海浦东发展银行股份有限公司淄博分行办理各类融资提供股权质押担保，金额为 2,250.00 万，担保期间为 2016 年 1 月 5 日至 2016 年 7 月 5 日，该关联交易未按照内控制度履行事前审批程序，将于公司第三届董事会第二十五次会议及 2016 年公司第五次临时股东大会进行确认。

2016 年 2 月公司与阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司签订协议，交易标的为购买氧化铝 10,000.00 吨。该关联交易未经董事会、股东大会审批，未严格按照内控制度履行审批程序，但未对公司利益造成实质损害，公司已在 2016 年 3 月 20 日召开的第一次临时股东大会对上对该关联交易进行了确认。

自承诺签署之日至报告期末，除上述关联交易未及时履行程序外，公司控股股东及实际控制人、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
金石丽城沿街公建 3 层 327、328、329、330、332、张店区新村西路 117 号楼 5 单元 4 层东户	抵押	2,285,725.16	0.64%	恒丰银行淄博分行延续综合授信
累计值		2,285,725.16	0.64%	-

注：2016 年 3 月 22 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过《关于公司拟向恒丰银行股份有限公司淄博分行延续综合授信的议案》，以其有权处分的坐落在张店区共青团西路 136 号金石丽城沿街公建 3 层 327、328、329、330、332 及坐落在张店区新村西路 117 号楼 5 单元 4 层东户的房产进行抵押（公告编号：2016-10）。

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	45,615,578	53.69	6,006,393	51,621,971	56.75
	其中：控股股东、实际控制人	12,215,727	14.38		12,215,727	13.43
	董事、监事、高管	12,814,472	15.08	-348,907	12,463,503	13.71
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	39,342,922	46.31	-6,393	39,336,529	43.25
	其中：控股股东、实际控制人	36,647,184	43.14		36,647,184	40.29
	董事、监事、高管	38,987,622	45.89	-1,590,916	37,396,706	41.11
	核心员工	-	-		-	-
总股本		84,958,500	100.00		90,958,500	100.00
普通股股东人数		297				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李中华	48,862,911	0	48,862,911	53.72	36,647,184	12,215,727
2	青岛远迅投资有限公司	8,580,000	0	8,580,000	9.43	0	8,580,000
3	王军	3,881,020	0	3,881,020	4.27	0	3,881,020
4	深圳市海子资产管理有限公司	0	3,300,000	3,300,000	3.63	0	3,300,000
5	北京海子投资管理中心（有限合伙）	0	2,200,000	2,200,000	2.42	0	2,200,000
6	李曙光	1,939,823	0	1,939,823	2.13	1,939,823	
7	耿路	1,838,500	0	1,838,500	2.02	0	1,838,500
8	耿刚	1,773,486	0	1,773,486	1.95	0	1,773,486
9	上海铝鑫互联网金融信息服务有限公司	0	1,740,000	1,740,000	1.91	0	1,740,000
10	邓秀君	1,352,450	-171,000	1,181,450	1.30	0	1,181,450
合计		68,228,190	7,069,000	75,297,190	82.78	38,587,007	36,710,183

前十名股东间相互关系说明：

股东耿刚与耿路为兄弟关系，北京海子投资管理中心（有限合伙）为私募投资基金，深圳市海子资产管理有限公司为其基金管理人，除此之外其他股东间不存在关联方关系。

三、控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为李中华。

李中华直接持有公司 48,862,911 股，占总股本的 53.72%，为公司控股股东。李中华依其持股比例所享有的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司的实际控制人。

李中华先生，男，1974 年 10 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 10 月至 2005 年，任邹平县长山粮所副所长；2005 年至 2008 年 5 月任山东弘鑫贸易有限公司经理；2008 年至今任海源达董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李中华	董事长	男	42	专科	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 11 日	是
王健	董事、总经理	男	45	专科	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 11 日	是
王清华	董事、财务总监	女	65	本科	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 11 日	是
张现立	董事、副总经理	男	40	专科	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 11 日	是
杜林	董事	男	30	本科	2016 年 5 月 18 日至 2017 年 6 月 11 日	是
释艳萍	监事会主席	女	45	专科	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 11 日	是
王雪	监事	女	27	本科	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 8 月 16 日	是
李姗姗	监事	女	34	大学	2014 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 11 日	是
宋本财	董事会秘书	男	50	专科	2015 年 8 月 24 日至 2017 年 6 月 11 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

注：公司于 2016 年 8 月 16 日召开的 2016 年第四次临时股东大会上接受监事王雪辞去监事请求，选举吕云姣为公司新任监事。

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李中华	董事长	48,862,911	0	48,862,911	53.72	-
王健	董事、总经理	869,082	0	869,082	0.96	-
王清华	董事、财务总监	38,681	0	38,681	0.04	-
张现立	董事、副总经理	61,347	0	61,347	0.07	-
杜林	董事	-	-	-	-	-
释艳萍	监事会主席	-	-	-	-	-
王雪	监事	8,250	-	6,188	0.01	-
李姗姗	监事	22,000	0	22,000	0.02	-
宋本财	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		49,862,271	-	49,860,209	54.82	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否

	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
李曙光	副董事长	离任	无	辞职离任
杜林	无	新任	董事	新增选董事

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	0	0
员工人数	27	28

核心员工变动情况：

报告期内，公司尚未认定核心员工。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、（二）1	10,428,481.93	80,981,045.96
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	第八节、二、（二）2		48,200,000.00
应收账款	第八节、二、（二）3	29,239,426.98	40,079,213.38
预付款项	第八节、二、（二）4	250,632,403.25	177,154,051.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、（二）5	3,000,109.16	5,573,994.93
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、（二）6	43,459,785.36	35,936,683.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、二、（二）7	6,090,316.40	11,269,848.61

流动资产合计		342,850,523.08	399,194,837.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、(二) 8	13,218,094.47	13,995,762.61
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、(二) 9	2,744,873.02	3,052,880.46
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	第八节、二、(二) 10	271,576.48	271,576.48
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节、二、(二) 11	294,809.60	560,613.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,529,353.57	17,880,833.46
资产总计		359,379,876.65	417,075,671.09
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(二) 12	29,624,172.54	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	第八节、二、(二) 13	82,500,000.00	146,160,000.00
应付账款	第八节、二、(二) 14	48,203,146.07	57,292,414.83
预收款项	第八节、二、(二) 15	47,260,689.65	49,952,780.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、(二) 16	244,751.58	59,405.88
应交税费	第八节、二、(二) 17	3,450,869.18	4,249,150.30
应付利息	第八节、二、(二) 18	58,850.00	58,850.00
应付股利			
其他应付款	第八节、二、(二) 19	3,384,185.61	8,811,329.82
应付分保账款			
保险合同准备金			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		214,726,664.63	296,583,931.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		214,726,664.63	296,583,931.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（二）20	90,958,500.00	84,958,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、（二）21	35,827,588.31	7,283,248.69
减：库存股			
其他综合收益	第八节、二、（二）22	856,930.46	504,397.30
专项储备			
盈余公积	第八节、二、（二）23	5,983,110.76	5,983,110.76
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、（二）24	11,027,082.49	21,762,483.05
归属于母公司所有者权益合计		144,653,212.02	120,491,739.80
少数股东权益			
所有者权益合计		144,653,212.02	120,491,739.80
负债和所有者权益总计		359,379,876.65	417,075,671.09

法定代表人：李中华

主管会计工作负责人：王清华

会计机构负责人：罗莎莎

(二) 母公司资产负债表 (未经审计)

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		10,249,072.88	76,261,761.03
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			48,200,000.00
应收账款	第八节、二、(九) 1	19,666,700.64	8,020,118.05
预付款项		193,336,121.98	153,380,563.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、(九) 2	2,608,416.69	2,341,901.12
存货		43,459,785.36	35,936,683.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,090,316.40	11,269,058.61
流动资产合计		275,410,413.95	335,410,085.06
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节、二、(九) 3	36,010,587.13	36,788,255.27
投资性房地产			
固定资产		2,696,261.40	2,990,603.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		187,085.68	329,464.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		38,893,934.21	40,108,322.34
资产总计		314,304,348.16	375,518,407.40
流动负债:			

短期借款		29,624,172.54	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		82,500,000.00	146,160,000.00
应付账款		53,432,724.01	35,101,630.87
预收款项		17,215,186.74	49,952,780.46
应付职工薪酬		204,814.96	29,231.44
应交税费		47,754.39	900,367.70
应付利息		58,850.00	58,850.00
应付股利			
其他应付款		3,369,811.31	8,730,578.31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		186,453,313.95	270,933,438.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		186,453,313.95	270,933,438.78
所有者权益：			
股本		90,958,500.00	84,958,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,010,799.62	7,466,460.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,983,110.76	5,983,110.76
未分配利润		-5,101,376.17	6,176,897.86
所有者权益合计		127,851,034.21	104,584,968.62
负债和所有者权益合计		314,304,348.16	375,518,407.40

(三) 合并利润表 (未经审计)

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(二) 25	1,520,314,865.53	1,213,499,380.62
其中：营业收入	第八节、二、(二) 25	1,520,314,865.53	1,213,499,380.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,530,118,011.17	1,199,293,946.28
其中：营业成本	第八节、二、(二) 25	1,519,182,757.15	1,192,496,515.01
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			
营业税金及附加	第八节、二、(二) 26	40,037.51	350,428.97
销售费用	第八节、二、(二) 27	6,483,685.40	954,724.11
管理费用	第八节、二、(二) 28	2,916,156.71	2,739,303.21
财务费用	第八节、二、(二) 29	2,165,127.72	5,144,341.39
资产减值损失	第八节、二、(二) 30	-669,753.32	-2,391,366.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、(二) 31	-777,047.31	-172,582.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-777,668.14	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-10,580,192.95	14,032,851.93
加：营业外收入	第八节、二、(二) 32	114,134.60	1,550,425.90
其中：非流动资产处置利得		8,834.60	
减：营业外支出	第八节、二、(二) 33	214.80	0.58
其中：非流动资产处置损失		214.80	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,466,273.15	15,583,277.25
减：所得税费用	第八节、二、(二) 34	269,127.41	3,348,113.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,735,400.56	12,235,163.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-10,735,400.56	12,235,163.45
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		352,533.16	9,502.34
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		352,533.16	9,502.34

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		352,533.16	9,502.34
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		352,533.16	9,502.34
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,382,867.40	12,244,665.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,382,867.40	12,244,665.79
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	第八节、二、(十) 2	-0.12	0.16
(二) 稀释每股收益	第八节、二、(十) 2	-0.12	0.16

法定代表人：李中华

主管会计工作负责人：王清华

会计机构负责人：罗莎莎

(四) 母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、二、(九) 4	877,583,356.56	493,456,673.62
减：营业成本	第八节、二、(九) 4	877,182,106.43	477,378,956.51
营业税金及附加		32,223.49	347,706.73
销售费用		6,232,561.33	929,914.87
管理费用		2,370,990.41	2,353,673.39
财务费用		2,132,214.61	5,021,296.78
资产减值损失		106,028.48	-476,630.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、(九) 5	-777,047.31	-172,582.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-777,668.14	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-11,249,815.50	7,729,173.77
加：营业外收入		114,134.60	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		214.80	0.58

其中：非流动资产处置损失		214.80	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-11,135,895.70	7,729,173.19
减：所得税费用		142,378.33	2,056,972.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-11,278,274.03	5,672,200.82
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-11,278,274.03	5,672,200.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			0.07
（二）稀释每股收益			0.07

（五）合并现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,835,814,645.45	1,662,642,712.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(二) 35	766,837.34	1,378,343.80
经营活动现金流入小计		1,836,581,482.79	1,664,021,055.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,911,449,548.61	1,644,280,686.97
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,318,131.23	1,237,320.71
支付的各项税费		1,674,733.15	7,826,347.73
支付其他与经营活动有关的现金		7,923,916.27	8,765,000.00
经营活动现金流出小计		1,922,366,329.26	1,662,109,355.41
经营活动产生的现金流量净额		-85,784,846.47	1,911,700.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,000,000.00
取得投资收益收到的现金		620.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,359.48	
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		29,000,000.00	
投资活动现金流入小计		29,133,980.31	22,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			26,325.99
投资支付的现金			28,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、二、(二) 35	21,500,000.00	172,582.41
投资活动现金流出小计		21,500,000.00	28,198,908.40
投资活动产生的现金流量净额		7,633,980.31	-6,198,908.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,400,000.00	
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			218,928,751.10
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、(二) 35	132,823,422.01	4,879,903.69
筹资活动现金流入小计		168,223,422.01	223,808,654.79
偿还债务支付的现金		375,827.46	214,367,797.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,331,329.70	5,210,873.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第八节、二、(二) 35	135,208,399.07	
筹资活动现金流出小计		137,915,556.23	219,578,671.10
筹资活动产生的现金流量净额		30,307,865.78	4,229,983.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-209,563.65	-361,176.88

五、现金及现金等价物净增加额		-48,052,564.03	-418,401.10
加：期初现金及现金等价物余额		58,481,045.96	127,648,421.93
六、期末现金及现金等价物余额		10,428,481.93	127,230,020.83

法定代表人：李中华

主管会计工作负责人：王清华

会计机构负责人：罗莎莎

（六）母公司现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,030,199,751.29	722,080,259.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		766,462.43	1,377,447.45
经营活动现金流入小计		1,030,966,213.72	723,457,707.06
购买商品、接受劳务支付的现金		1,098,935,353.76	668,001,593.98
支付给职工以及为职工支付的现金		969,743.55	999,157.10
支付的各项税费		1,687,254.74	7,587,476.01
支付其他与经营活动有关的现金		7,888,227.33	50,284,858.71
经营活动现金流出小计		1,109,480,579.38	726,873,085.80
经营活动产生的现金流量净额		-78,514,365.66	-3,415,378.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			22,000,000.00
取得投资收益收到的现金		620.83	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		133,359.48	
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		29,000,000.00	
投资活动现金流入小计		29,133,980.31	22,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			17,800.00
投资支付的现金			28,000,000.00
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		21,500,000.00	172,582.41
投资活动现金流出小计		21,500,000.00	28,190,382.41
投资活动产生的现金流量净额		7,633,980.31	-6,190,382.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		35,400,000.00	
取得借款收到的现金			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		130,092,482.00	
筹资活动现金流入小计		165,492,482.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		375,827.46	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,331,329.70	5,175,979.87

支付其他与筹资活动有关的现金		135,208,399.07	
筹资活动现金流出小计		137,484,424.16	15,175,979.87
筹资活动产生的现金流量净额		27,576,925.77	14,824,020.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-209,228.57	
五、现金及现金等价物净增加额		-43,512,688.15	5,218,258.98
加：期初现金及现金等价物余额		53,761,761.03	121,048,757.37
六、期末现金及现金等价物余额		10,249,072.88	126,267,016.35

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2015 年 12 月 31 日，“期末”指 2016 年 6 月 30 日，“本期”指 2016 年 1-6 月，“上期”指 2015 年 1-6 月，金额单位为人民币元。

（一）公司概况

山东海源达国际贸易股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2008 年，公司目前注册资本为 9,095.85 万元。

公司注册地址：山东省淄博市张店区共青团西路 136 号金石丽城沿街公建 3 层 327.328.329.330.332 号。

公司实际控制人：李中华（见“八、（一）本公司实际控制人”）

2014 年 11 月 12 日，海源达在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，证券简称：海源达，证券代码：831329。

企业的主要经营活动：货物进出口，氧化铝、矿粉、黑色金属、有色金属、纺织配件、五金交电、纺织品、塑料编织品、焦炭、棉花、大豆、豆粕销售（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）

本公司 2016 年 1-6 月份纳入合并范围的公司共 4 户，详见本附注七、在其他主体中的权益。

本财务报告经山东海源达国际贸易股份有限公司董事会 2016 年 8 月 17 日批准。

（二）合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	196,798.41	12,236.54
银行存款	230,682.52	7,120,716.94
其他货币资金	10,001,001.00	73,848,092.48
合计	10,428,481.93	80,981,045.96

注：①期末其他货币资金包括期货交易保证金 1,001.00 元，银行承兑汇票保证金 10,000,000.00 元；

②货币资金期末较期初减少了 70,552,564.03 元，下降比例为 87.12%，主要原因系银行承兑到期，银行承兑汇票保证金减少。

③至报告期末，公司除银行承兑汇票保证金 1,000.00 万元外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		48,200,000.00
合计		48,200,000.00

注：①截至 2016 年 6 月 30 日，已背书尚未到期的应收票据金额为 599,300,000.00 元。

②应收票据期末余额为 0，主要是受国际形势影响，公司资金紧张，收到票据部分背书广西、上海、山西等供应商用于支付货款，部分委托银行收款。

3、应收账款

（1）应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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	30,298,551.03	100.00	1,059,124.05	3.50

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合 1 (账龄组合)	30,298,551.03	100.00	1,059,124.05	3.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	30,298,551.03	100.00	1,059,124.05	3.50

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并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	41,463,071.75	100.00	1,383,858.37	3.34
组合 1 (账龄组合)	41,463,071.75	100.00	1,383,858.37	3.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	41,463,071.75	100.00	1,383,858.37	3.34

①按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	29,854,714.09	3.00	895,641.42	41,165,324.41	3.00	1,234,984.70
1 至 2 年	146,089.60	10.00	14,608.96			
3 年以上	297,747.34	50.00	148,873.67	297,747.34	50.00	148,873.67
合计	30,298,551.03	3.50	1,059,124.05	41,463,071.75	3.34	1,383,858.37

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	账龄	坏账准备余额
孝义市顺得旺商贸有限公司	13,910,520.35	45.91	1 年以内	417,315.61
Kang Qiao Ltd	9,737,858.81	32.14	1 年以内	292,135.76
青海浏阳鑫达有色金属有限公司	3,189,156.00	10.53	1 年以内	95,674.68
上海迈亚投资有限公司	2,331,000.00	7.69	1 年以内	69,930.00
山东国宇国际贸易有限公司	500,000.00	1.65	1 年以内	15,000.00
合计	29,668,535.16	97.92		890,056.05

注：①报告期末应收账款中无 5%以上股东或关联方的往来款项。

②本报告期内应收账款减少 1,116.45 万元，主要原因为收回 Kang Qiao Ltd 1,806.98 万元。

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(%)
1 年以内	184,988,006.55	73.81	116,192,340.09	65.59
1 至 2 年	65,644,396.70	26.19	60,961,711.53	34.41
合计	250,632,403.25	100.00	177,154,051.62	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
山东海源达国际贸易股份有限公司	山东宏飞国际贸易有限公司	26,000,000.00	1-2 年	货物尚未收到
山东海源达国际贸易股份有限公司	青岛鑫梓宇金属材料有限公司	21,014,037.20	1-2 年	货物尚未收到
山东海源达国际贸易股份有限公司	郑州德禄贸易有限公司	12,572,488.70	1-2 年	货物尚未收到
山东海源达国际贸易股份有限公司	河口众成经贸有限责任公司	3,000,000.00	1-2 年	已协议退款
合计		62,586,525.90		

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
邹平新里程新材料科技有限公司	26,500,000.00	1 年以内	10.57	货物尚未收到
山东宏飞国际贸易有限公司	26,000,000.00	1-2 年	10.37	货物尚未收到
广西信发铝电有限公司	25,000,000.00	1 年以内	9.97	货物尚未收到
青岛鑫梓宇金属材料有限公司	21,014,037.20	1-2 年	8.38	货物尚未收到
山东弘鑫贸易有限公司	15,790,000.00	1 年以内	6.30	货物尚未收到
合计	114,304,037.20		45.59	

注：①报告期末预付账款中无 5%以上股东或关联方的往来款项。

②预付款项增加 7,347.84 万元,增加 41.48%，主要因为报告期内铝锭业务大幅度增长，而其结算方式为先付款后发货，故预付货款增长较快。

5、其他应收款

(1) 其他应收款

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,332,156.46	100.00	332,047.30	9.96
组合 1 (账龄组合)	3,332,156.46	100.00	332,047.30	9.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,332,156.46	100.00	332,047.30	9.96

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,980,921.25	95.99	406,926.32	6.80
组合 1 (账龄组合)	5,980,921.25	95.99	406,926.32	6.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	4.01	250,000.00	100.00
合计	6,230,921.25	100.00	656,926.32	10.54

①按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	16,690.65	3.00	500.72	2,730,940.02	3.00	81,928.20
1 至 2 年	3,315,465.81	10.00	331,546.58	3,249,981.23	10.00	324,998.12
合计	3,332,156.46		332,047.30	5,980,921.25		406,926.32

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	14,690.65	2,730,940.02
押金	5,500.00	3,500.00
货款	3,311,965.81	3,496,481.23
合计	3,332,156.46	6,230,921.25

(3) 按欠款方归集的期末余额的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
Khmer Yunding Resources	货款	3,311,965.81	1-2 年	99.39	331,196.58

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海互盛有限公司	押金	3,500.00	1-2 年	0.11	350.00
上海仓储物流有限公司	押金	2,000.00	1 年以内	0.06	60.00
应收职工养老保险金	借款	10,648.60	1 年以内	0.32	319.46
应收职工住房公积金	借款	4,041.60	1 年以内	0.12	121.26
合计		3,332,156.01		100.00	332,047.30

注：①本期末其他应收款中无 5%以上股东或关联方的往来款项。

②其他应收款较期初减少 289.88 万元，减少 46.52%，减少原因为收回借款。

③高棉云鼎资源开发有限公司已与香港矿业 5 月 30 日签发还款协议。

6、存货

(1) 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	104,780.91		104,780.91	103,731.91		103,731.91
库存商品	43,355,004.45		43,355,004.45	36,508,493.03	675,541.81	35,832,951.22
合计	43,459,785.36		43,459,785.36	36,612,224.94	675,541.81	35,936,683.13

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	675,541.81			675,541.81	
合计	675,541.81			675,541.81	

注：期初计提存货跌价准备的库存商品本期对外销售，原计提的准备予以转销。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,112,865.35	790.00
银行短期理财产品		7,500,000.00
预缴所得税	3,977,451.05	3,769,058.61
合计	6,090,316.40	11,269,848.61

注：①预缴所得税为 2015 年 1-3 季度公司预缴所得税款。

②其他流动资产较期初减少 517.95 万元，减少 45.96%，原因为收回浦发银行利多多存款。

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他		
联营企业									
阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司	13,995,762.61		-777,668.14					13,218,094.47	
合计	13,995,762.61		-777,668.14					13,218,094.47	

注：本公司持有阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司 30%有表决权股份，采用权益法核算。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	2,764,345.00	1,311,480.56	181,419.36	205,863.39	4,463,108.31
2.本期增加金额					
(1) 购置					
3.本期减少金额		312,615.00		4,299.00	316,914.00
(1) 处置或报废		312,615.00		4,299.00	316,914.00
4.期末余额	2,764,345.00	998,865.56	181,419.36	201,564.39	4,146,194.31
二、累计折旧					
1.期初余额	441,458.51	739,489.03	123,170.44	106,109.87	1,410,227.85
2.本期增加金额	37,161.33	101,667.64	17,346.50	27,092.29	183,267.76
(1) 计提	37,161.33	101,667.64	17,346.50	27,092.29	183,267.76
3.本期减少金额		188,090.12		4,084.20	192,174.32
(1) 处置或报废		188,090.12		4,084.20	192,174.32
4.期末余额	478,619.84	653,066.55	140,516.94	129,117.96	1,401,321.29
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,285,725.16	345,799.01	40,902.42	72,446.43	2,744,873.02
2.期初账面价值	2,322,886.49	571,991.53	58,248.92	99,753.52	3,052,880.46

注：①截止报告期末，无未办妥房产证书的情况；

②截止报告期末，无融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产；

③截止报告期末，，公司坐落在张店区共青团西路 136 号金石丽城沿街公建 3 层 327、328、329、330、332 及坐落在张店区新村西路 117 号楼 5 单元 4 层东户的房产进行抵押；

④截止报告期末，，公司无固定资产未存在减值迹象；

⑤截止报告期末，，公司无暂时闲置的固定资产情况；

⑥截止报告期末，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 55,688.75 元。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海励戈斯国际贸易有限公司	271,576.48					271,576.48

注：公司已对因本公司非同一控制下企业合并上海励戈斯国际贸易有限公司形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

11、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	294,809.60	1,391,171.35	560,613.91	2,716,326.50
小 计	294,809.60	1,391,171.35	560,613.91	2,716,326.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	32,869,210.73	23,228,625.44
合 计	32,869,210.73	23,228,625.44

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额	备注
2021 年度	32,869,210.73	23,228,625.44	
合 计	32,869,210.73	23,228,625.44	

12、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押保证借款	29,624,172.54	30,000,000.00
合 计	29,624,172.54	30,000,000.00

13、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,500,000.00	146,160,000.00
合 计	82,500,000.00	146,160,000.00

注：应付票据较期初减少 6,366.00 万元，减少 43.56%，原因为浦发银行淄博分行 5,166.00 万元到期，恒丰银行淄博分行 1,200.00 万元到期。

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	40,864,250.72	45,789,251.92
1 年以上	7,338,895.35	11,503,162.91
合 计	48,203,146.07	57,292,414.83

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
郑州卓尔越贸易有限公司	7,251,473.60	与对方协商一致，暂未付款

应付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付款项总额的比例(%)	未结清原因
山煤有色金属有限公司	31,900,197.58	1 年以内	66.18	资金短缺、分期付款
郑州卓尔越贸易有限公司	7,251,473.60	1-2 年	15.04	资金短缺、分期付款
Powerus SDN BHD	3,320,173.29	1 年以内	6.89	资金短缺、分期付款
青岛港俊宇物流有限公司	2,277,173.70	1 年以内	4.72	资金短缺、分期付款
茌平信发物流有限公司	2,152,341.23	1 年以内	4.47	资金短缺、分期付款
合计	46,901,359.40		97.30	

注：无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	46,406,875.21	49,840,417.04
1 年以上	853,814.44	112,363.42
合计	47,260,689.65	49,952,780.46

预收款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付款项总额的比例(%)	未结算原因
Peng Tai International Trading PTE	19,244,328.92	1 年以内	40.72	货物未发完
山煤有色金属有限公司	15,589,544.58	1 年以内	32.99	货物未发完
上海泽弘金属材料有限公司	3,550,501.26	1 年以内	7.51	货物未发完
上海金象铝业有限公司	2,095,078.36	1 年以内	4.43	货物未发完
京慧诚（上海）商贸有限公司	2,076,493.86	1 年以内	4.39	货物未发完
合计	42,555,946.98		90.04	

注：无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	59,405.88	1,373,890.79	1,188,545.09	244,751.58
二、离职后福利-设定提存计划		111,709.06	111,709.06	
合计	59,405.88	1,485,599.85	1,300,254.15	244,751.58

(2) 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴		1,241,530.94	1,110,271.84	131,259.10
2.职工福利费				
3.社会保险费		48,035.41	48,035.41	
其中：医疗保险费		41,156.58	41,156.58	
工伤保险费		2,840.26	2,840.26	
生育保险费		4,038.57	4,038.57	
4.住房公积金		29,302.80	29,302.80	
5.工会经费和职工教育经费	59,405.88	55,021.64	935.04	113,492.48
合计	59,405.88	1,373,890.79	1,188,545.09	244,751.58

(3) 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		106,206.92	106,206.92	
2、失业保险费		5,502.14	5,502.14	
合计		111,709.06	111,709.06	

注：应付职工薪酬较期初增加 18.53 万元，增加 312.00%，主要原因为 6 月份工资未发。

17、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	9,786.35	734,077.01
印花税	41,049.20	59,965.30
企业所得税	3,391,537.67	3,334,680.80
城市维护建设税	97.86	50,694.57
房产税	5,805.13	5,805.13
土地使用税	900.06	900.06
个人所得税	1,105.73	18,982.81
教育费附加	489.32	36,703.85
其他税费	97.86	7,340.77
合计	3,450,869.18	4,249,150.30

注：应交税费-企业所得税为子公司香港中矿 2015 年应交利得税。

18、应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	58,850.00	58,850.00

注：①期初应付利息为预提恒丰银行 2016 年 12 月 21 日-12 月 31 日的借款利息。

②期末应付利息为预提恒丰银行 2016 年 6 月 20 日-6 月 30 日的借款利息(年利率 6.5%)。

19、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
非金融机构借款	3,383,811.31	8,373,311.31
借款利息		107,267.00
其他	374.30	330,751.51
合计	3,384,185.61	8,811,329.82

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
王贝	2,000,000.00	与对方达成一致，暂未偿还
合计	2,000,000.00	——

注：①其他应付款减少 542.71 万元，减少 61.60%，主要原因为归还借款；

②无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,958,500.00	6,000,000.00					90,958,500.00

注：根据 2015 年第三届董事会第十次会议决议审议通过的《山东海源达国际贸易股份有限公司股票发行方案》的议案，公司共募集股份 600 万股，每股募集价格 5.9 元，每股面值 1 元，募集资金 3,540.00 万元。

21、资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	7,283,248.69	28,544,339.62		35,827,588.31
合计	7,283,248.69	28,544,339.62		35,827,588.31

注：根据 2015 年第三届董事会第十次会议决议审议通过的《山东海源达国际贸易股份有限公司股票发行方案》的议案，公司共募集股份 600 万股，募集资金 3,540.00 万元，资本公积增加 2,940.00 万，冲减募集费用 855,660.38 元后，资本公积增加 28,544,339.62 元。

22、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	504,397.30	352,533.16			352,533.16		856,930.46
其他综合收益合计	504,397.30	352,533.16			352,533.16		856,930.46

23、盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,983,110.76			5,983,110.76
合计	5,983,110.76			5,983,110.76

24、未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	21,762,483.05	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	21,762,483.05	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-10,735,400.56	
减：提取法定盈余公积		

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	21,762,483.05	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	21,762,483.05	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他调整事项		
期末未分配利润	11,027,082.49	

25、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
氧化铝粉	110,987,586.41	116,425,000.46	355,961,850.84	345,247,347.16
铝锭	1,409,327,279.12	1,402,757,756.69	802,071,835.27	796,273,263.21
铝土矿			53,023,027.83	48,520,532.29
其他			2,442,666.68	2,455,372.35
合计	1,520,314,865.53	1,519,182,757.15	1,213,499,380.62	1,192,496,515.01

注：①因市场原因，氧化铝价格下降太大，1-6 月改变商品结构，致使氧化铝收入下降了 68.83%；

②1-6 月根据有色金属商品市场情况，转向铝锭市场并与山煤有色金属有限公司签订了 5.7 亿的合同，致使铝锭收入增加了 6.07 亿；

③受国际经济大气候影响，上半年铝土矿及其他业务没有发生。

④本报告期内毛利率为 0.07%，较上年同期下降 1.66 个百分点，主要原因为本期氧化铝销售价格下降，库存成本高于销售价格，导致本期毛利率下降。

26、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,164.40	187,661.11
教育费附加	10,436.55	81,383.94
地方教育费附加	6,957.71	54,255.95
地方水利建设基金	3,478.85	27,127.97
合计	40,037.51	350,428.97

注：报告期内营业税金及附加下降 31.04 万元，下降 88.57%，原因为商品结构发生变化，去年同期氧化铝收入高，差价大，上交增值税多，报告期内铝锭业务多，差价低，应交增值税减少。

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,927,365.62	30,800.00
差旅费	81,972.48	152,785.79
车杂费	103,899.97	103,711.42
港杂费		477,528.79
其他	370,447.33	189,898.11
合计	6,483,685.40	954,724.11

注：①差旅费支出减少 70,813.31 元，主要原因为今年氧化铝业务减少，增加铝锭业务（现货交易），导致差旅费减少。

②港杂费，因今年无进口业务，所以无港杂费用。

③其他费用，因今年铝锭业务增大，通过上海铝锭市场转手，需交过户费、装卸费共计 143,131.99 元，代理费 72,286.67 元，从而增加其他费用 180,549.22 元。

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,485,599.85	1,286,531.63
办公费	20,638.65	52,328.15
业务招待费	206,849.70	365,756.40
折旧费	183,267.76	320,359.96
税金	298,014.33	163,266.34
咨询费	100,000.00	100,000.00
审计费	150,943.39	104,395.62
律师费	122,641.51	115,949.08
其他	348,201.52	230,716.03
合计	2,916,156.71	2,739,303.21

注：①办公费用，今年公司加强内部管理，降低费用减少开支，节约办公费用开支 31,689.50 元。

②业务招待费，今年公司加强内部管理，降低费用减少开支 158,906.70 元。

③折旧费用，因固定资产减少，折旧费用相应减少，2015 年 9 月处理奔驰汽车一辆（半年折旧费达 128,250.00），所以较去年同期减少 137,092.20 元。

④报告期内税金较上期增加 13.47 万元，增加 82.54%，因为去年同期将计入管理费用的税金计入应交税金及附加，年末调到管理费用，报告期内直接计入管理费用。

⑤报告期内审计费较上期增加 4.65 万元，增加 44.59%，因为审计费用增加。

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,331,329.70	5,210,873.84
减：利息收入	661,537.34	1,378,343.80
汇兑损失	209,563.65	361,176.88
手续费支出	285,771.71	950,634.47
合计	2,165,127.72	5,144,341.39

注：①利息支出，今年授信业务减少，应付票据减少 6,366.00 万元，所付利息支出减少。

②利息收入，今年资金短缺，银行存款大幅减少，导致利息收入减少。

③手续费支出，今年公司银行业务下降，存、支款项减少，手续费与上年同期相比减少 664,862.76 元。

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-669,753.32	-2,391,366.41
合计	-669,753.32	-2,391,366.41

注：报告期末应收账款、其他应收款余额均比期初下降，导致计提坏账准备减少。

31、投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-777,668.14	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		-179,540.00
其他（银行委托理财）	620.83	6,957.59
合计	-777,047.31	-172,582.41

32、营业外收入

(1) 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,834.60		8,834.60
其中：固定资产处置利得	8,834.60		8,834.60
债务重组利得		1,550,425.90	
其他收入	105,300.00		105,300.00
合计	114,134.60	1,550,425.90	114,134.60

注：其他收入为公司前十大股东违反承诺交款。

33、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
非流动资产处置损失合计	214.80		214.80
其他		0.58	
合计	214.80	0.58	214.80

34、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		2,903,101.79
递延所得税费用	269,127.41	445,012.01
合计	269,127.41	3,348,113.80

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-10,466,273.15
按适用税率计算的所得税费用	-2,616,568.29
适用不同税率的影响	-64,632.34
调整以前期间所得税的影响	-1,289.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,798.49
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	2,910,106.76

项目	金额
所得税费用	269,127.41

35、现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	766,837.34	1,378,343.80
其中：收到的银行存款利息	661,537.34	1,378,343.80
其他	105,300.00	
支付其他与经营活动有关的现金	7,923,916.27	8,765,000.00
其中：销售费用中的现金支出	6,483,685.40	954,724.11
管理费用中的现金支出	949,274.77	969,145.28
支付的往来款项		5,842,076.05
其他	490,956.10	999,054.56

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	-10,735,400.56	12,235,163.45
加：资产减值准备	-669,753.32	-2,391,366.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,267.76	320,359.96
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-8,619.80	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,540,893.35	5,572,050.72
投资损失（收益以“-”号填列）	777,047.31	172,582.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	265,804.31	445,091.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,523,102.23	6,276,217.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,233,526.08	5,317,697.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,221,182.51	-25,987,597.40
其他	372,673.14	-48,498.76

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-85,784,846.47	1,911,700.49
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	10,428,481.93	127,230,020.83
减：现金的期初余额	58,481,045.96	107,648,421.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,052,564.03	19,581,598.90

(2) 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	10,428,481.93	127,230,020.83
其中：库存现金	196,798.41	192,516.63
可随时用于支付的银行存款	230,682.52	1,839,411.72
可随时用于支付的其他货币资金	10,001,001.00	125,198,092.48
二、现金等价物		1,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	10,428,481.93	128,230,020.83

37、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	126.90	6.6312	841.50
港币	100109.18	0.8547	85,563.32
应收账款			
其中：美元	1,468,491.19	6.6312	9,737,858.81
预付款项			
其中：美元	3,447,107.20	6.6312	22,858,457.26
应付款项			
其中：美元	514,933.03	6.6312	3,414,623.93
预收款项			
其中：美元	2,902,091.30	6.6312	19,244,347.86

(2) 重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
香港励戈斯矿业有限公司	香港	港币	经营活动主要使用港币
中国矿业（香港）投资控股有限公司	香港	港币	经营活动主要使用港币

(三) 合并范围的变更

本期合并范围无变动。

(四) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
青岛海源达矿业有限公司	山东省青岛市黄岛区双珠路（原珠海东路 288 号 1 栋 2 单元 606）	山东省青岛市黄岛区双珠路（原珠海东路 288 号 1 栋 2 单元 606）	贸易公司	100.00	设立
上海励戈斯国际贸易有限公司	上海市浦东新区龚路公路 700 号 3 幢 2 层 C 部	上海市浦东新区龚路公路 700 号 3 幢 2 层 C 部	贸易公司	100.00	非同一控制收购
香港励戈斯矿业有限公司	香港湾仔轩尼诗道 253-261 号依时商业大厦 8 楼 801-2 室	香港湾仔轩尼诗道 253-261 号依时商业大厦 8 楼 801-2 室	贸易公司	100.00	设立
中国矿业（香港）投资控股有限公司	香港湾仔轩尼诗道 253-261 号依时商业大厦 8 楼 801-2 室	香港湾仔轩尼诗道 253-261 号依时商业大厦 8 楼 801-2 室	贸易公司	100.00	同一控制收购

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司	山东省青岛市黄岛区隐珠街道办事处云海路 67 号	山东青岛	氧化铝、铝棒、铝型材制品、电解铝、铝加工产品的贸易及信息服务	30.00		权益法

(五) 关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

实际控制人	控制人对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
李中华	53.72	53.72

注：截至 2016 年 6 月 30 日，李中华持有的股权对外质押情况为：

(1) 2015 年 4 月 29 日李中华以持有的 1,100.00 万股质押给恒丰银行股份有限公司淄博分行为本公司获取最高不超过 5,000.00 万元银行贷款提供担保；

(2) 2015 年 6 月 18 日针对海源达与山煤有色金属有限公司签订的《氧化铝购销框架协议》（SMYS-HYD-2015060901）、《铝锭购销框架协议》（SMYS-HYD-2015060902）提供 1,800 万股股票为本公司提供担保；2016 年 3 月 28 日与山煤有色金属有限公司追加 1000 万股股票为本公司提供担保；

(3) 2015 年 11 月 10 日李中华以持有的 870.00 万股票质押给上海浦东发展银行股份有限公司淄博分公司为本公司获取最高额不超过 6,250.00 万元贷款提供担保，股东青岛远迅投资有限公司同样为该贷款提供股权质押担保

以上质押股票共 4770 万股，占总股本比例为 52.44%

2、本公司子公司的情况

详见第八节、二、（四）在其他主体中的权益。

3、本企业的联营企业情况

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司	本公司持有 30%股权的联营企业

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
李丽荣	实际控制人的配偶
王健	董事、总经理
王清华	董事、财务总监
张现立	董事、副总经理
杜林	董事
宋本财	董事会秘书
释艳萍	监事会主席、职工代表监事
王雪	监事
李姗姗	监事
青岛远迅投资有限公司	持股 5%以上的股东

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山东金都大展集团有限公司	控制人近亲属控制的企业
山东金都大展集团物流有限公司	控制人近亲属控制的企业
山东邹平大展新材料有限公司	控制人近亲属控制的企业
山东大展纳米材料有限公司	控制人近亲属控制的企业
山东大展冶金科技有限公司	控制人近亲属控制的企业
北京新金都大展文化发展有限公司	控制人近亲属控制的企业

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李中华、李曙光、山东邹平大展新材料有限公司、青岛远迅投资有限公司	山东海源达国际贸易股份有限公司	40,000,000.00	2016/06/02	2016/12/02	否
李中华注 1	山东海源达国际贸易股份有限公司	10,000,000.00	2016/01/26	2016/07/26	否
青岛远迅投资有限公司、李中华、李曙光、山东邹平大展新材料有限公司	山东海源达国际贸易股份有限公司	22,500,000.00	2016/01/05	2016/07/05	否
李中华注 2	山东海源达国际贸易股份有限公司				否

注 1：2016 年 1 月李中华为公司在东营银行股份有限公司滨州邹平支行借款 1,000.00 万元提供连带责任担保。

注 2：2015 年 6 月，公司与山煤有色金属有限公司签署了《氧化铝购销框架协议》、《电解铝购销框架协议》，李中华以其持有的公司 1,800 万股股票及派生利益以股票质押方式为公司履行主合同项下义务提供担保。现基于合同履行情况，李中华拟向山煤有色金属有限公司补充提供质押担保，质押标的为李中华持有公司 1,000 万股股票及派生权益。

(2) 关联交易情况

关联方	期初余额	交易金额	还款金额	期末余额	说明
阿拉丁氧化铝交易中心有限公司	0	13,296,000.00	13,296,000.00		预付账款

(3) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	298,300.00	274,740.00

（六）承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

无。

（七）资产负债表日后事项

本期无需要说明的其他资产负债表日后事项说明。

（八）其他重要事项

1、分部报告

公司主要从事氧化铝、铝锭、铝土矿等商品贸易，目前公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无应披露的其他重要事项。

（九）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并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	20,414,602.62	100.00	747,901.98	3.66
组合 1（关联方组合）	149,245.00	0.73		-
组合 2（账龄组合）	20,265,357.62	99.27	747,901.98	3.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,414,602.62	100.00	747,901.98	3.66

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并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	8,412,432.27	100.00	392,314.22	4.66
组合 1（账龄组合）				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,412,432.27	100.00	392,314.22	4.66
合计	8,412,432.27	100.00	392,314.22	4.66

①按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	19,967,610.28	3.00	599,028.31	8,114,684.93	3.00	243,440.55
2 至 3 年						
3 年以上	297,747.34	50.00	148,873.67	297,747.34	50.00	148,873.67
合计	20,265,357.62		747,901.98	8,412,432.27		392,314.22

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
孝义市顺得旺商贸有限公司	13,910,520.35	68.14	417,315.61
青海浏阳鑫达有色金属有限公司	3,189,156.00	15.62	95,674.68
上海迈亚投资有限公司	2,331,000.00	11.42	69,930.00
山东国宇国际贸易有限公司	500,000.00	2.45	15,000.00
东方希望包头稀土铝业有限责任公司	297,747.34	1.46	148,873.67
合计	20,228,423.69	99.09	746,793.96

2、其他应收款

(1) 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,608,857.41	100.00	440.72	0.02
组合 1（关联方组合）	2,594,166.76	99.44		
组合 2（账龄组合）	14,690.65	0.56	440.72	3.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,608,857.41	100.00	440.72	0.02

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,341,901.12	90.35		
组合 1（关联方组合）	2,341,901.12	90.35		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	9.65	250,000.00	100.00
合计	2,591,901.12	100.00	250,000.00	9.65

（2）按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	14,690.65	3.00	440.72			
合计	14,690.65	3.00	440.72			

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金拆借	2,594,166.76	2,341,901.12
合计	2,594,166.76	2,341,901.12

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海励戈斯国际	资金拆借	2,524,166.76	1 年内	96.75	

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
贸易有限公司					
青岛海源达矿业有限公司		70,000.00	1 年内	2.68	
合计	—	2,594,166.76	—	99.44	

3、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
对子公司投资	22,792,492.66		22,792,492.66	22,792,492.66	
对联营企业投资	13,218,094.47		13,218,094.47	13,995,762.61	
合计	36,010,587.13		36,010,587.13	36,788,255.27	

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛海源达矿业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海励戈斯国际贸易有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
香港励戈斯矿业有限公司	792,492.66			792,492.66		
合计	22,792,492.66			22,792,492.66		

(2) 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
阿拉丁氧化铝交易中心股份有限公司	13,995,762.61		-777,668.14						13,218,094.47	

合计	13,995,762.61		-777,668.14						13,218,094.47	
----	---------------	--	-------------	--	--	--	--	--	---------------	--

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
氧化铝粉	108,084,950.94	113,704,003.85	284,756,509.23	274,300,080.65
铝锭	769,498,405.62	763,478,102.58	206,257,497.71	200,623,503.51
其他			2,442,666.68	2,455,372.35
合计	877,583,356.56	877,182,106.43	493,456,673.62	477,378,956.51

注：今年氧化铝市场价格下降幅度较大，所签订购销合同单价高于市场价，致使销售成本高于营业收入，毛利率为-5.2%。

5、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	-777,668.14	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益（期货）		-179,540.00
银行委托理财	620.83	6,957.59
合计	-777,047.31	-172,582.41

（十）补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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	8,619.80	
2. 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）		
3. 债务重组损益		
4. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
5. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
6. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	105,920.83	
7. 所得税影响额	-	
合计	114,540.63	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-7.48	9.21	-0.12	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.56	8.07	-0.12	0.14

山东海源达国际贸易股份有限公司

董事会

二〇一六年八月十八日