



雪银矿业

NEEQ :831791

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

TURPAN XUEYIN METAL MINING CO.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记

新疆自治区国土资源厅对雪银矿业上报的《新疆托克逊县彩北铜钨硫铁矿勘探报告》于 2016 年 8 月 15 日通过了专家评审，并于 2016 年 9 月 8 日以新国土资储备字[2016]081 号文件批复了《新疆托克逊县彩北铜钨硫铁矿勘探报告》矿产资源储量评审备案。评审备案矿山资源储量为：矿石量 2223.34 万吨，其中铜金属量 12.00 万吨，WO₃ 组分量 3.55 万吨，硫矿石量 2116.15 万吨，锌金属量 12.20 万吨。按公司目前采选能力，资源储量为公司可稳定、持续发展 30 年以上奠定了良好基础。

2016 年 8 月 5 日公司彩花沟含铜黄铁矿西矿区地下采矿工程项目安全设施通过竣工验收。2016 年 10 月 10 日取得自治区安监局颁发的安全生产许可证（新（FM）安许证字[2016]113 号），采矿范围：硫铁矿、铜矿地下开采（20.00 万吨/年）。

目 录

第一节 声明与提示.....	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告	33

释义

释义项目		释义
一、一般性术语		
公司、本公司、雪银矿业	指	吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
雪银总厂	指	托克逊县雪银硫铜开发总厂，公司前身
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
自治区	指	新疆维吾尔自治区
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国股份转让系统挂牌及公开转让行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
二、专业术语		
品位	指	矿石中所含某种金属或有用组分的多少。原矿品位是指进入选矿厂处理的原矿中所含金属量占原矿数量的百分比。
精矿	指	有价金属品位较低的矿石经机械富集（或物理富集），如放射性分选、重力法选矿、浮选等选矿过程处理，获得一定产率的有价金属品位较高的矿石，这部分富集了有价金属的矿石即为精矿。精矿是选矿的最终产品。
浮选	指	根据矿物颗粒表面物理化学性质的不同，从矿石中分离有用矿物的技术方法。
伴生矿	指	主矿体中，伴生其他有用矿物、组分、元素，但未“达标”或未“成型”，技术经济上不具有单独开采价值，须与主要矿产综合开采，回收利用。
坑探	指	地表以下采用机械或爆破方式，对矿体进行实探，精确掌握地下矿体地质结构。与一般的钻探工程相比较，其特点是：勘察人员能直接观察到地质结构，准确可靠，且便于素描；可不受限制地从中采取原状岩土样和用作大型原位测试。
槽探	指	在地质勘查或勘探工作中，为了揭露被覆盖的岩层或矿体，在地表挖掘的沟槽。

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见。审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、产品价格波动风险	本公司主要从事多金属矿山的开采及多金属综合回收利用业务，公司目前生产的主要产品铜精矿、锌精矿、钨精矿、工业硫酸及硫酸渣的价格受市场需求波动的影响较大。近年来，受全球经济疲软、中国经济增速放缓，有色金属价格市场波动，目前整体处于价格相对稳定，窄幅震荡阶段。但不排除国内外经济基本面持续不稳定，从而导致有色金属价格继续下跌的可能性，如此将会对公司未来的财务状况和经营业绩造成不利影响。
二、资源储量风险	作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，彩花沟含铜黄铁矿截至 2016 年共估算保有矿石量 6750.10 万吨，自 2007 年起，公司在开采过程中每年在采矿权的矿区范围内投资进行地质勘探，并发现了大型矿床。公司新探明的大型矿床均属井下开采，采矿前期开拓工程处于建设施工过程中，尚未将钻孔所控制的矿体在井下开拓工程中完全揭露。随着井下开拓工程的深入进行，深部地质结构是否有较大变化、与钻孔见矿状况是否完全吻合等存在不确定性，尚

	<p>需在开拓工程中最终证实，探明的资源储量在利用率方面与估算储量可能存在一定差异（增加或减少）。上述资源储量数据是依据钻探、槽探及坑探详查数据，按照国家相关勘探储量核算标准而进行的储量核算，矿山资源的实际情况可能与估算结果存在差异。如果未来公司的实际矿产资源可采储量可能低于或高于估算结果，将会对公司的持续经营产生影响。</p>
三、探矿权、采矿权有效期风险	<p>根据《中华人民共和国矿产资源法》，我国所有矿产资源均属国有，矿产经营企业必须获得探矿权及采矿权许可证才能在许可期内在规定范围里进行探矿或采矿活动，许可期满可以申请续期。本公司已依法取得 11.096 平方公里的彩花沟含铜黄铁矿采矿权证，有效期为 5 年；依法取得托克逊县彩东含铜黄铁矿（23.51 平方公里）、吐鲁番市铜场铜金矿（13.74 平方公里）的探矿权证，有效期为 3 年。根据《矿产资源法》，公司将在采矿权证、探矿权证有效期届满的 3 个月前，到登记管理机关办理延续登记手续。如果在许可期届满后，公司未能延续有关权利、或取得探矿权勘查作业区内矿产资源的采矿权，则公司的业务经营将受到不利影响。</p>
四、安全生产风险	<p>矿产采选行业存在安全生产风险。当采矿活动造成地应力不均衡时，采空区可能塌陷，从而造成安全事故而影响正常生产。另外，公司在勘探、采选过程中，亦存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能。上述安全生产事故均可能导致本公司的业务短时间受影响，或经营成本增加，或人员伤亡。</p>
五、人力资源风险	<p>本公司位于新疆吐鲁番市托克逊县，该地属少数民族占 70% 以上的经济欠发达地区，自然环境较为恶劣，区域内的人才基础相对薄弱。随着公司未来业务规模的逐步扩大，对员工整体素质的要求也将相应提高。由于在本地区引进人才的基础条件较差，需当地政府加大人才引导，企业自身健全完善薪酬管理制度、激励机制、培训机制，提升员工专业技能以及专业化人才的外部引进，否则将导致公司的未来发展出现人力资源瓶颈。</p>
六、实际控制人不当控制的风险	<p>公司控股股东为杨雪银，实际控制人为杨雪银、梁英夫妇，两人合计持有公司 75.22% 的股份，杨雪银为公司董事长、总经理。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
英文名称及缩写	TURPAN XUEYIN METAL MINING CO., LTD
证券简称	雪银矿业
证券代码	831791
法定代表人	杨雪银
注册地址	新疆吐鲁番市托克逊县丝绸之路工业园区
办公地址	新疆吐鲁番市托克逊县丝绸之路工业园区
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张凯、倪意
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富园 2 号 B 幢 3 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李明生
电话	0995-8851521
传真	0995-8851521
电子邮箱	2137710860@qq.com
公司网址	http://www.xueyingufen.com
联系地址及邮政编码	新疆吐鲁番市托克逊县丝绸之路工业园区
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-01-28
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	B09 有色金属采选业
主要产品与服务项目	铜精矿、锌精矿、钨精矿、硫精矿、工业硫酸、硫酸渣
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	138,000,000
做市商数量	-
控股股东	杨雪银、梁英
实际控制人	杨雪银、梁英

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	916504006636057053	否
税务登记证号码	916504006636057053	否
组织机构代码	916504006636057053	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	119,821,023.93	48,667,924.89	146.20%
毛利率%	32.63%	-37.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,072,437.59	-79,842,764.99	123.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,333,568.54	-72,926,425.88	125.14%
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)	6.17%	-23.37%	-
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)	5.93%	-21.35%	-
基本每股收益	0.14	-0.58	124.14%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	390,662,586.80	381,102,273.12	2.51%
负债总计	73,292,445.63	80,611,800.51	-9.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	317,370,141.17	300,490,472.61	5.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.30	2.18	5.50%
资产负债率%	18.76%	21.15%	-
流动比率	1.50	0.93	-
利息保障倍数	6.87		-

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	22,607,040.88	-5,771,239.98	-
应收账款周转率	22.15	7.21	-
存货周转率	1.52	1.11	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.51%	-16.09%	-
营业收入增长率%	146.20%	-60.09%	-
净利润增长率%	123.89%	-1,729.27%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	138,000,000	138,000,000	0.00%

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	139,993.75
计入当期损益的政府补助	664,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,697.53
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,822.23
非经常性损益合计	738,869.05
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	738,869.05

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述

不适用。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司属于中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）、国民经济行业分类代码表（GB/T4754-2011）中的“B09-有色金属矿采选业”。公司的商业模式可以概括为：

公司拥有的彩花沟含铜黄铁矿属于多金属、低品位、复杂难选矿。公司采用先进技术工艺，对所采出的矿石进行分离、浮选，综合回收铜、锌、钨、硫多金属精矿产品，同时回收矿石中的硫铁矿，将回收的硫铁矿脱硫制成 92.5%、98%的工业硫酸，制酸后的硫酸渣为钢铁冶炼原料。由此，公司将所开采矿石中的有价金属全部回收利用，并对外销售。

(一) 关键资源要素

1、资源储量

作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，彩花沟含铜黄铁矿截至 2016 年底的可采资源储量为矿石量 4,526.76 万吨，探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨（国土资源部门的评审备案（新国土资储备字[2016]081 号）），总资源储量 6,750.10 万吨。矿山服务年限约 35 年。

2、资源综合利用技术

公司拥有一项《难选硫化矿硫铜锌浮选分离工艺》技术，该技术能够处理低品位、多金属、复杂难选硫化矿，通过工艺创新、药剂创新，所开采的矿石经选别全部变成产品，达到了资源综合利用的目的，体现了循环经济的特征。经新疆维吾尔自治区经信委确认，符合国家鼓励类产业目录。

3、产品品种优势

公司通过对多金属矿山的开采及多金属的综合回收利用，最终产品包括铜精矿、锌精矿、钨精矿、硫精矿、工业硫酸及硫酸渣等多个品种。与单一金属矿山相比，多金属矿的资源综合利用可有效降低单一品种的采选成本，减少单一品种市场价格剧烈波动的风险，提高综合经济效益，尽管有色金属市场波动，价格窄幅震荡，对利润有影响，但是公司所生产的产品销售渠道畅通，货款能及时收回，有色金属市场价格回升，公司经营效益的提高将为公司持续稳定发展提供可靠保证。

(二) 经营模式

1、采购模式

公司的矿石原料全部源自对自有矿山——彩花沟含铜黄铁矿的开采，生产过程中的主要原辅材料均在国内市场（包括疆内、疆外）采购，且市场供应充分，公司设立了专门的供应部，根据生产进度负责向外采购。公司生产过程消耗的主要能源为水、电力。水由当地工业园区水厂供应，电力向国家电网公司采购。

2、生产模式

公司以矿山开采为龙头，将矿山开采出的原矿石，进入选矿厂，采用先进的浮选分离工艺，回收金属精矿为：铜精矿、锌精矿、钨精矿、硫精矿，硫精矿为本公司自用，利用脱硫装置生产工业硫酸，生产硫酸后的硫酸渣含铁品位达到 60%，销售给钢铁冶炼企业用于制铁。

3、销售模式

根据产品用途，公司的主要客户群体为金属冶炼、化工、纺织、钢铁冶炼等最终工业用户或经销商。根据不同客户的生产计划，公司一般与客户签订年度或季度供货合同。对疆外的客户（例：杭州富阳圣恒有色金属有限公司等），采取客户自行提货、运输费用由客户承担的方式；对疆内的客户（例：新疆兴辰工贸有限公司），则视客户的要求，运输费用由客户或本公司承担。在货款结算上，一般采取款到发货的方式。公司生产的所有产品不存在难销、滞销的情形。

定价方式：①铜精矿、锌精矿的销售价格以上海期货交易所或现货交易所的价格为指导价，供需双方协商确定。②工业硫酸、硫酸渣（铁精粉）的销售价格以新疆市场价为基础，供需双方协商确定。③钨精矿参照中国五矿及江钨集团当月收购价及市场价为定价基础，供需双方协商确定。

报告期内公司的利润率为 15.92%，公司利润率属于同行业正常的利润范围内。

综上所述，公司在报告期内经营模式未发生变化。

（三）公司所处的发展阶段

股份公司自 2007 年设立以来，一直维持于原有的采选规模，总体规模偏小。经过长达 10 年的地质探矿工作，公司已确认所属矿山的可采资源储量大幅增加，目前正着手扩大生产规模。因此，公司现处于跨越式发展的初始阶段。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年度公司整体回顾：

一、财务状况、经营成果及现金流量较 2015 年度有明显改善和提高，原因如下：

（一）2016 年度主营业务收入为 11,951 万元，比上年度增长 149.78%；收入增加原因系：

- 1、价格回升，2016 年度整体金属市场价格较 2015 年有所回升，产品售价小幅上涨。
- 2、产量提高，公司在加强安全生产管理措施采取恢复产能、增加有效生产时间。

（二）2016 年度净利润 1,907 万元，同比增长 123.89%。利润增加的原因系：

- 1、在产量增加的同时，公司采取积极的措施控制采选成本、降低了总成本，使单位产品利润增加。
- 2、本公司是以彩花沟矿山低品位多金属开采为龙头，在引进先进的采选工艺技术的同时，实施选矿配方技术创新提升，优化配方，将矿石中伴生铜、锌、钨、硫通过自己研发的分离药剂配方进行选别，对矿石进行有效分离，将矿石中的有价金属经分离提取，铜回收率 85%，锌回收率 80%，钨回收率 83%，硫回收率 90%。吨药剂用量的下降，使选矿平均生产成本下降。

3、公司制定了多项增收节支的管理措施并加强了日常管理考核工作，在收入大幅度增加的同时控制住了费用的开支。

（三）2016 年度现金流量 1,660.6 万元，同比增长 191.34%。

- 1、因收入的增加使经营活动净现金流量增加。
- 2、因拓展新的融资途径，使筹资活动净现金流量增加。

（四）总资产为 39,066 万元，同比增加 2.51%，净资产为 31,737 万元，同比增加 5.62%。

二、各项经营计划的实现完成情况

产品名称	2016 年完成情况	2015 年计划	完成百分比
93%硫酸（自然吨）	44,719.87	40,000.00	111.80%
98%硫酸（自然吨）	21,222.20	20,000.00	106.11%
硫酸渣（吨）	35,587.38	40,000.00	88.97%
铜精矿（金属吨）	1,288.68	1,500.00	85.91%

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

锌精矿（金属吨）	4,193.83	2,000.00	209.69%
钨精矿（标吨）	428.21	600.00	71.37%
合计	107,440.17	104,100.00	

公司 2016 年度基本完成年初制定的经营目标和计划。

三、科研产品方面 2016 年 11 月与北京矿冶研究总院签订了《含铷矿石中铷的回收工艺技术实验研究》技术开发合同，针对我公司铷矿资源的开发利用研究及提取实验，项目分三个阶段进行，（1）实验室研发阶段；（2）扩大连续试验阶段；（3）技术应用阶段。目前项目已完成第一阶段预研工作，现已进入扩大连续试验阶段。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	119,821,023.93	146.20%	-	48,667,924.89	-60.09%	-
营业成本	80,721,471.09	20.73%	67.37%	66,860,267.05	-23.01%	137.38%
毛利率	32.63%	-	-	-37.38%	-	-
管理费用	13,428,595.86	-54.19%	11.21%	29,315,651.94	95.02%	60.24%
销售费用	3,127,057.87	55.77%	2.61%	2,007,530.70	-73.85%	4.12%
财务费用	3,144,239.51	96.25%	2.62%	1,602,196.99	-39.58%	3.29%
营业利润	18,347,266.07	125.32%	15.31%	-72,472,629.80	-1,401.47%	-148.91%
营业外收入	920,409.94	9.15%	0.77%	843,290.76	45.53%	1.73%
营业外支出	195,238.42	-97.48%	0.16%	7,759,629.87	1,768.41%	15.94%
净利润	19,072,437.59	123.89%	15.92%	-79,842,764.99	-1,729.27%	-164.06%

项目重大变动原因：

1、营业收入：本期较上年同期增长 146.2%的主要原因，2016 年度整体金属市场价格较 2015 年有所回升，由于产品售价上涨、销售量增加，增加收入 7,115 万元，受市场影响，公司在上年基础上逐步恢复产能，有效生产时间增加，主要产品生产量较上年增加 50%以上。

2、管理费用：本期较上年同期减少 54.19%的原因是，本期公司停工期间减少，停工损失减少 1,394 万元。

3、销售费用：本期较上年同期增加 55.77%的主要原因是，硫酸渣销售量增加，运费由销售单位承担，运费较上年增加 160 万元。

4、财务费用：本期较上年同期增加 96.25%的主要原因是，本年新增农业银行 4,000 万元贷款，支付贷款利息 324 万元较上年 163 万元大幅增加。

5、营业外支出：本期较上年同期减少 97.48%的原因是，系本期固定资产报废损失较上年度大幅度下降所致。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	119,513,331.62	80,336,855.73	47,847,412.09	66,347,446.57
其他业务收入	307,692.31	384,615.36	820,512.80	512,820.48
合计	119,821,023.93	80,721,471.09	48,667,924.89	66,860,267.05

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工业硫酸（92.5%）	19,267,951.51	16.12%	4,196,190.61	8.77%
工业硫酸（98%）	10,993,569.91	9.20%	3,304,223.07	6.91%
锌精矿	37,311,245.01	31.22%	19,754,021.72	41.29%
硫酸渣	9,556,115.19	8.00%	516,401.39	1.08%
铜精矿	28,729,083.23	24.04%	11,621,849.67	24.29%
钨砂	13,655,366.77	11.43%	8,454,725.63	17.67%

收入构成变动的的原因：

1、工业硫酸（92.5%），本期收入 19,267,951.51 元，上期收入 4,196,190.61 元，同比增长 359.18%。其中本期销量 57,855.98 吨，上期销量 33,564.98 吨，销量同比增加 24,291 吨，销量增长变动 72.37%；本期单价 333.03 元，上期单价 125.02 元，单价变动 208.02 元。

2、工业硫酸（98%），本期收入 10,993,569.91 元，上期收入 3,304,223.07 元，同比增长 232.71%。其中本期销量 22,651.80 吨，上期销量 14,389.85 吨，销量同比增加 8,261.95 吨，销量增长变动 57.42%；本期单价 485.33 元，上期单价 229.62 元，单价变动 255.71 元。

3、锌精矿，本期收入 37,311,245.01 元，上期收入 19,754,021.72 元，同比增长 88.88%。其中本期销量 4,785.85 金属吨，上期销量 2,392.25 金属吨，销量同比增加 2,393.6 金属吨，销量增长变动 100.06%；本期单价 7,796.15 元，上期单价 8,257.49 元，单价变动-461.34 元。销量的增长弥补了单价下降对收入总额的影响。

4、硫酸渣，本期收入 9,556,115.19 元，上期收入 516,401.39 元，同比增长 1,750.52%。其中本期销量 50,220.33 吨，上期销量 1,753.696 吨，销量同比增加 48,466.63 吨，销量增长变动 2,763.69%；本期单价 190.28 元，上期单价 294.46 元，单价变动-104.18 元。销量的增长弥补了单价下降对收入总额的影响。

5、铜精矿，本期收入 28,729,083.23 元，上期收入 11,621,849.67 元，同比增长 147.2%。其中本期销量 985.66 金属吨，上期销量 419.83 金属吨，销量同比增加 565.83 金属吨，销量增长变动 134.77%；本期单价 29,146.92 元，上期单价 27,681.99 元，单价变动 1,464.93 元。

6、钨砂，本期收入 13,655,366.77 元，上期收入 8,454,725.63 元，同比增长 61.51%。其中本期销量 227.20 标吨，上期销量 162.21 标吨，销量同比增加 64.98 标吨，销量增长变动 134.77%；本期单价 60,102.19 元，上期单价 52,119.4 元，单价变动 7,982.89 元。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	22,607,040.88	-5,771,239.98
投资活动产生的现金流量净额	-12,752,297.02	-10,772,456.91
筹资活动产生的现金流量净额	6,751,548.61	-1,636,891.26

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额变动超过 30%的主要原因是，市场回暖，本年销售收入大幅上涨，本期收入较上年同期增加 146.2%，增加回笼资金 5,699 万元。公司在收入增加的同时，积极催收货款，使经营活动现金大幅增加。

2、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额较上期金额变动超过 30%的主要原因是，本期较上期新增贷款 5,500 万元，偿还贷款较上年增加 4,500 万元，支付贷款利息较上年增加 161 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京瑞鑫荣贸易有限公司	30,007,601.21	25.04%	否
2	定西市隆兴源商贸有限公司	13,646,555.41	11.39%	否
3	杭州富阳圣恒有色金属有限公司	11,069,125.65	9.24%	否
4	乌鲁木齐市丁一工贸有限公司	10,916,415.60	9.11%	否
5	阿拉尔新农化纤有限责任公司	9,614,220.00	8.02%	否
合计		75,253,917.87	62.81%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	吐鲁番电业局托克逊供电局	16,385,043.09	27.41%	否
2	山东栖霞通达有限公司	3,237,300.00	5.42%	否
3	托克逊县劲松耐磨产品铸造有限公司	2,899,300.00	4.85%	否
4	克拉玛依市独山子区宏泰石油化工有限公司	2,619,352.93	4.38%	否
5	鄯善丰远矿业有限责任公司	2,551,706.80	4.27%	否
合计		27,692,702.82	46.33%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	450,000.00	0.00
研发投入占营业收入的比例	0.38%	0.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

2016 年 11 月与北京矿冶研究总院签订了《含铷矿石中铷的回收工艺技术实验研究》技术开发合同，针对我公司铷矿资源的开发利用研究及提取实验，项目分三个阶段进行，（1）实验室研发阶段；（2）扩大连续试验阶段；（3）技术应用阶段。目前项目已完成第一阶段预研工作，现已进入扩大连续试验阶段。

如研发成功，公司将形成新的盈利增长点。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	29,256,947.20	182.60%	7.49%	10,352,890.33	-63.72%	2.72%	4.77%
应收账款	7,429,581.00	119.31%	1.90%	3,387,778.76	-66.49%	0.89%	1.01%
存货	58,678,585.34	23.40%	15.02%	47,550,848.76	-34.91%	12.48%	2.54%
长期股权投资	-	-	-	-	-100.00%	0.00%	0.00%
固定资产	226,731,484.02	-0.26%	58.04%	227,329,908.67	-11.25%	59.65%	-1.61%

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

在建工程	-	-100.00%	-	20,305,023.52	58.40%	5.33%	-5.33%
短期借款	40,000,000.00	33.33%	10.24%	30,000,000.00	0.00%	7.87%	2.37%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	390,662,586.80	2.51%	-	381,102,273.12	-16.09%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金: 本期末余额 29,256,947.20 元较上年期末余额 10,352,890.33 元增加 18,904,056.87 元, 增比 182.6%, 主要原因: 因市场回暖, 本年销售收入较上年收入大幅增加, 在收入增加的同时, 公司积极的回笼资金所致。

2、应收账款: 本期末余额 7,429,581.00 元较上年期末余额 3,387,778.76 元增加 4,041,802.24 元, 增比 119.31%, 主要原因, 新疆圣雄氯碱有限公司、新疆华泰重化工有限责任公司、新疆兴辰工贸有限公司等 5 家大客户 674 万元货款报告期内未收回所致。

3、在建工程: 本期末余额 0 元较上年期末余额 20,305,023.52 减少 20,305,023.52 元, 减比 100%, 主要原因, 本年在建工程井巷工程转固 2,030 万元。

4、短期借款: 本期末余额 40,000,000.00 较上年期末余额 30,000,000.00 增加 10,000,000.00 元, 增比 33.33%, 主要原因, 本年较上年期末新增贷款 1,000 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

有色金属是制造业的重要产业之一, 是实现制造强国的重要支撑。2016 年有色金属行业积极推进供给侧结构性改革, 基本实现了平稳增长。据统计, 2016 年全国十种有色金属产量合计 5,283 万吨, 同比增长 2.5%, 其中精炼铜产量 844 万吨, 增长 6.0%; 锌 627 万吨, 增长 2.0%。2016 年国内市场铜价位于 35,000-38,500 元/吨之间震荡; 同比上涨 5.14%。锌: 供应短缺, 价格持续上扬。2016 年受到供给端收缩支撑, 锌市场表现在基本金属中最为强势, 国内市场锌价最高突破 24,000 元/吨。较 2015 年均价上涨 10.6%, 年内价格涨幅达到 58.2%。钨矿国家实行开采总量控制, 钨是具有独特优良性能的战略稀有金属, 广泛应用于民用、工业和军工等各个领域。2016 年国内钨精矿(白钨精矿 65%)市场价格在 6 万元-7.3 万元/吨之间波动。同比上涨 15.31%。2016 年硫酸市场价格受供需关系的影响, 价格较上一年度上涨 50%以上。

2016 年公司所生产的产品: 铜、锌、钨属有色金属产品处于供不应求状态。实现产销率 100%。2016 年国家发布的有色金属工业“十三五”发展规划中指出, 以加强供给侧改革和扩大市场需求为主线, 以质量和效益为核心, 以技术创新为驱动力, 以高端材料、绿色发展、两化融合、资源保障为重点, 加快产业转型升级, 拓展行业发展新空间, 到 2020 年底我国有色金属工业迈入世界强国行列。十三五是我国有色金属工业转型升级, 提质增效, 迈入世界有色金属工业强国行列的关键时期, 我公司要抓住机遇在技术创新、转型升级、资源保障、绿色发展、两化融合等方面得到发展。

(四) 竞争优势分析

(一) 关键资源要素

1、资源储量

作为矿产资源开采企业, 公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认, 彩花沟含铜黄铁矿截至 2016 年 9 月底的可采资源储量为 4,526.76 万吨, 探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨, 总资源储量 6,750.1 万吨。矿山服务年限约 35 年。

自 2007 年起, 公司在采矿生产的同时, 为扩展资源储量、延长矿山服务年限, 每年都投入大量探

矿资金，对采矿权范围内的深部及空白边区域进行地质勘探找矿工作。经过 2007 年——2016 年的地质勘探，公司所属的彩花沟含铜黄铁矿新探明的多金属矿床为大型矿床，已通过国土资源部门的评审备案（新国土资储备字[2016]081 号），国土资源部门评审备案工作完成后，根据公司新探明的资源储量及目前的采选规模，矿山服务年限约 35 年。

2、资源综合回收利用技术

公司拥有一项《难选硫化矿硫铜锌浮选分离工艺》技术，该技术能够处理低品位、多金属、复杂难选硫化矿，通过工艺创新、药剂创新，所开采的矿石经选别全部变成产品，达到了资源综合回收利用的目的，体现了循环经济的特征。经新疆维吾尔自治区经济和信息化委员会确认，符合国家鼓励类产业目录。

3、产品品种优势

公司通过对多金属矿山的开采及多金属的综合回收利用，最终产品包括铜精矿、锌精矿、钨精矿、硫精矿、工业硫酸、(硫酸渣为铁粉，含铁大于 58%)等多个品种。与单一金属矿山相比，多金属矿的资源综合回收利用可有效降低单一品种的采选成本，减少单一品种市场价格剧烈波动的风险，提高综合经济效益。

（二）主要生产技术

公司拥有托克逊县彩花沟矿山 11.096 平方公里采矿权，该矿山为多金属矿床，目前矿山已进入机械化矿床开采，通过“机械化换人、自动化减人”提高工作效率保证了安全生产，将开采出的矿石运至日处理 2000 吨多金属综合回收选矿厂。

根据该矿的特点，公司利用具有国内先进水平的《难选硫化矿硫铜锌浮选分离工艺》技术，专项处理低品位、多金属、复杂难选硫化矿，通过工艺创新、药剂创新，分离产生的铜精矿品位达到 17%—18%左右，锌精矿品位达到 45%以上，钨精矿品位达到 65%、硫精矿品位达到了 48%以上，硫精矿经脱硫装置生产工业硫酸，生产硫酸后的硫酸渣含铁 58%。铜回收率达到 85%，锌回收率达到 80%，钨回收率达 75%、硫铁回收率达 90%以上。矿石经选别全部变成精矿产品，大幅提高了多金属低品位难选矿石的综合利用效果，实现了资源节约、综合回收利用的目的。

（三）主要竞争优势

（1）核心竞争力集中体现为资源综合利用、循环经济。依靠《难选高硫铜锌分离浮选工艺》技术，对低品位、多金属、复杂难选矿进行综合回收、循环利用，达到双重效果：第一，符合资源节约、循环经济的国家相关产业政策导向，可以享受国家和地区发展鼓励类产业的相关政策优惠；第二，多金属矿的资源综合回收利用可有效降低单一品种的采选成本，减少单一品种市场价格剧烈波动的风险，提高综合经济效益。

（2）资源储量优势 拥有自备矿山不存在依赖于对外购买矿石进行加工的情形，确保多金属综合回收利用的矿石原料。多年来，公司始终坚持开采与勘探并举的经营理念，在资源勘探上取得了重大突破。根据公司自行出资进行的钻探及坑探，经新疆国土资源厅储量评审中心确认，彩花沟含铜黄铁矿截至 2016 年 9 月底的可采资源储量为 4,526.76 万吨，探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨，总资源储量 6,750.1 万吨，属大型矿床。公司未来将持续投资勘探，在公司采矿权范围内将继续增加矿石储量。

（3）产品销售优势 公司所生产的多金属产品属有色金属资源行业的初级原料，根据国内有色金属矿床的开采及有色金属的市场需求状况，由于资源不可再生，且可供开采量逐年减少，因此公司所生产的产品具有充分的市场需求。

（五）持续经营评价

新疆自治区国土资源厅对雪银矿业上报的《新疆托克逊县彩花沟钨铜硫铁矿资源储量核实报告》于 2016 年 9 月 8 日通过了专家评审，2016 年 9 月 8 日以新国土资储备字[2016]081 号文件批复了《新疆托克逊县彩北铜钨硫铁矿勘探报告》矿产资源储量评审备案，截至 2016 年 9 月底的可采资源储量为 4,526.76 万吨，新增探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨，总资源储量 6,750.1 万吨。

在公司现有的采矿权和探矿权范围内已发现稀有金属及非金属矿种，目前正进行勘探、详查中，经

初步勘探确认发现较大规模的铷矿，花岗岩体中含稀有铷金属：平均每吨含铷 350 克。经初步勘探查明现有含铷矿床含铷金属量约 30 万吨，我公司于 2016 年 11 月与北京矿冶研究总院签订了《含铷矿石中铷的回收工艺技术实验研究》技术开发合同，针对铷矿资源的开发利用研究及提取实验，项目分三个阶段进行，（1）实验室研发阶段；（2）扩大连续试验阶段；（3）技术应用阶段。目前项目已完成第一阶段预研工作，现已进入扩大连续试验阶段。

铷金属产品属国家鼓励类开发产品，公司目前与具有实力的企业和上市公司进行洽谈，合作开发利用铷资源，保障对稀有金属铷(350g/吨)的综合开发的积极有效的推进。目前铷金属市场价格为黄金的三倍左右，铷金属用于光电及航空、航天领域。公司对彩花沟矿山铷资源的开发利用，将对公司的可持续发展前景增添新的增长点。

公司目前在财务状况及经营情况等方面不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司在创造经济效益并兼顾公司和股东利益的同时，在力所能及的范围内，承担社会责任，建立和谐、友善的公共关系，积极参与社会公益事业，鼓励员工主动回馈社会，缓解政府的就业压力、带动地方的经济发展做出贡献。报告期内积极参加社会公益事业，履行社会责任情况如下：

一、以实际行动落实中央关于企业对口帮扶贫困村脱贫工作，积极为社会创造更多就业机会，招聘当地维吾尔族困难农民工 12 人到公司工作，解决了少数民族员工就业，从根本上解决了上述员工的脱贫脱困工作。

二、以各种形式慰问当地维吾尔族困难群众、在维吾尔族传统节日期间，走访帮助困难群众送去现金及米、面、油等生活用品。以实际行动做好民族团结一家亲活动。

三、公司对当地幼儿园、县第一小学在“六一”、教师节进行捐赠和资助。

四、以实际行动响应中央关于新疆社会稳定和长治久安总目标的落实，慰问反恐维稳一线公安民警。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

1、有色金属工业“十三五”发展规划 有色金属工业是制造业的重要基础产业之一，是实现制造强国的重要支撑。但从中长期的视角来看，作为国民经济发展的基础性原材料，有色金属行业在我国实现城镇化、工业化、信息化中的重要作用没有改变，作为现代高新技术产业发展关键支撑材料的地位没有改变，产业发展的基本面没有改变。“十三五”时期是我国全面建成小康社会的决胜阶段，也是我国迈入世界有色金属工业强国行列的关键时期。《有色金属工业发展规划（2016-2020 年）》依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》《中国制造 2025》《国务院办公厅关于营造良好市场环境促进有色金属工业调结构促转型增效益的指导意见》（国办发〔2016〕42 号）编制，作为未来五年指导有色金属工业持续健康发展的指导性文件。规划涵盖范围包括铜、铝、铅、锌、镍、锡、锑、汞、镁、钛等十种常用有色金属，以及钨、钼、锂、黄金、铂、钯、铀、钴等主要稀贵金属。国家经济发展长期向好的基本面没有变，四化同步发展以及中国制造 2025、“一带一路”、京津冀一体化、长江经济带等国家战略深入实施，有色金属市场需求潜力和发展空间依然较大。战略性新兴产业和国防科技工业的发展，以及消费需求个性化、高端化转变，不断对有色金属增品种、提品质和发展服务型制造提出更高要求。据国家统计局统计 2015 年有色金属工业增加值同比增长 10%，十种有色金属产量达到 5156 万吨，表观消费量约 5,560 万吨，“十二五”期间年均分别增长 10.4%和 10%。其中铜、铝、铅、锌等主要金属产量分别为 796 万吨、3,141 万吨、440 万吨、615 万吨，年均分别增长 11.9%、14.1%、1.1%、3.4%，各占全球总产量的 35%、55%、43%、44%。

2、技术水平及技术来源 雪银公司通过在原有 500 吨/d 工业试验选矿厂的基础上，对选矿工艺十多年的不断探索，对工艺流程的不断改进，已掌握了一整套综合回收矿石中的铜、锌、钨、硫的成熟的工艺流程及合理的技术参数，由公司组织研发团队不断创新，成功地在共伴生矿铜、锌分离的基础上回收了硫

精矿。《难选硫化矿高硫铜锌浮选分离工艺》生产铜锌精矿项目，解决了彩花沟矿铜、锌分离的重大难题。该技术能够处理低品位、多金属、复杂难选硫化矿，通过工艺创新、药剂创新，所开采的矿石经选别全部变成产品，达到了资源综合回收利用的目的，体现了循环经济的特征，也为企业创造了新的高附加值和新的利润增长点。按照国家有色金属工业发展（2016-2020 年）规划，在技术创新、转型升级、资源保障、绿色发展、两化融合取得显著进展。

（二）公司发展战略

（一）发展战略

本公司发展战略为：以开发和利用资源为基础，不断提升完整产业链核心环节技术和工艺水平，做精做强完整的铜、钨、锌、硫循环经济产业链，深入开拓国内和国际两个市场，实施人才战略、品牌战略、将雪银矿业建成一个集铜、锌、钨、硫等多金属矿产资源勘探、采选、精深加工及相关产业协同发展，国内领先，具有较强国际竞争力的矿业公司。

本公司彩花沟矿山于 2016 年 9 月 8 日，经评审备案的新增资源储量 2,223.34 万吨，铜金属量 12.00 万吨，共生 W03 氧化物量 3.55 万吨，共生锌金属量 12.20 万吨，硫矿石量 2,116.15 万吨。目前彩花沟矿山经自治区国土资源厅评审备案的总资源储量为 6,750.10 万吨，铜金属量 38.11 万吨，W03 组份量 9.60 万吨，硫矿石量 6,632.49 万吨，锌金属量 22.95 万吨，金金属量 694 千克，银金属量 59,854 千克。本公司已委托新疆有色设计院对彩花沟矿山进行扩产设计，公司规划将目前的日生产 2,000 吨生产规模扩建至日生产 8,000 吨生产规模，公司按此规模生产经营可持续经营 30 余年。扩建生产规模建成投产后，公司逐年将以 30% 的增长速度稳步扩产，经济效益将明显体现。

按照国务院关于国有企业发展混合所有制经济的意见（国发〔2015〕54 号），公司有意向与大型国企合作、控股或兼并。公司同时有意向与其它具有实力的上市公司进行兼并重组。

（二）经营计划

1、在公司现有的采矿权和探矿权范围内，继续加大探矿资金投入，力争发现新的矿种和资源储量，延长矿山服务年限。

2、根据公司目前控制的可采矿石量 4526.76 万吨，公司目前日处理 2,000 吨矿石多金属综合回收选矿厂已基本完工，日采 2,000 吨矿石的采矿系统工程正在实施中。日生产 2,000 吨矿石的采矿系统工程完工后，将立即建设日生产 8,000 吨采矿系统工程，同期建设日处理 8,000 吨矿石的多金属综合回收选矿厂矿石多金属综合回收选矿厂。

3、公司将引进国内具有技术、资本实力的大型企业进行合资、参股，进一步优化公司股权结构，继续做大做强。

4、在公司现有的采矿权和探矿权范围内已发现稀有金属及非金属矿种，目前正进行勘探、详查中，经初步勘探确认发现较大储量的铷矿，花岗岩体中含稀有铷金属：平均每吨含铷 350 克。经初步勘探查明现有含铷矿床含铷金属量约 30 万吨，我公司于 2016 年 11 月与北京矿冶研究总院签订了《含铷矿石中铷的回收工艺技术实验研究》技术开发合同，针对我公司铷矿资源的开发利用研究及提取实验，项目分三个阶段进行，（1）实验室研发阶段；（2）扩大连续试验阶段；（3）技术应用阶段。目前项目已完成第一阶段预研工作，现已进入扩大连续试验阶段。

铷金属产品属国家鼓励类开发产品，公司目前与具有实力的企业和上市公司进行洽谈，合作开发利用铷资源，保障对稀有金属铷（350g/吨）的综合开发的积极有效的推进。目前铷金属市场价格为黄金的三倍左右，铷金属用于光电及航空、航天领域。公司对彩花沟矿山铷资源的开发利用，将对公司的可持续发展前景增添新的增长点。

（三）经营计划或目标

有色金属是制造业的重要产业之一，是实现制造强国的重要支撑。2016 年有色金属行业积极推进供给侧结构性改革，基本实现了平稳增长。据统计，2016 年全国十种有色金属产量合计 5,283 万吨，同比增长 2.5%，2017 年公司的目标具体如下：

1、当前我国主要矿产品资源供应需求形势正在发生重大结构性转变，需求增长由高速向低中速转变，

未来 5 年至 10 年我国是全球能源与矿产资源第一大消费国，并面临迎接资源需求峰值与产业转型双重压力。在经济新常态下，保障资源安全和解决资源过渡消耗、生态破坏产能过剩低效率跨越需求峰值等问题是矿业的使命。同时，矿业正告别高利润时代，成为高门槛，未来矿山将进入互联网+时代，打造智慧矿山将是未来的出路。

2、通过技术改造、技术创新、新产品开发、现有产品扩能情况的计划： 矿山、选矿厂、硫酸厂通过降低成本、技术改造、提高质量、保障安全，完成 2017 年生产经营计划指标：钨精矿 500 金属吨，铜精矿 1,500 金属吨，锌精矿 4,500 金属吨，硫酸 6.5 万吨，硫酸渣 4.5 万吨；工业销售产值 1.52 亿，较 2016 年同期工业产值增加 27.73%。

上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

1、融资风险 经过 2007 年——2016 年的资源详查，截至 2016 年 9 月底的可采资源储量为 4,526.76 万吨，新增探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨，总资源储量 6,750.1 万吨。根据公司的发展规划，后续需要大量的资金投入。但是目前的融资渠道较为单一，发展资金主要来自企业自身滚动发展积累资金和银行贷款，如果不能通过直接或间接融资的渠道及时获得外部资金支持，将影响生产规模扩张计划的实施。

2、政策风险 公司在从事矿产资源开发活动中，需要按照国家规定的标准缴纳矿石资源税、矿产资源补偿费，并提取安全生产专项储备。未来如果国家提高相关的税费标准、安全专项资金提取标准，将增加公司的经营成本。

3、钨精矿配额风险 钨是一种稀缺性较强的战略性金属，被列入国家保护性开采矿种。国土资源部每年向各省（自治区）下达钨精矿总量控制指标，企业出售钨精矿需要取得相应的配额。公司在深部找矿过程中发现了储量较大的伴生白钨矿种，并自 2014 年开始回收、出售钨精矿。如果公司未来的钨精矿生产配额不能持续增加，将对公司经营业绩的持续提升产生一定的影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、产品价格波动风险 本公司主要从事多金属矿山的开采及多金属综合回收利用业务，公司目前生产的主要产品铜精矿、锌精矿、钨精矿、工业硫酸及硫酸渣的价格受市场需求波动的影响较大。近年来，受全球经济不稳定因素、中国经济增速放缓的影响，有色金属价格市场波动窄幅震荡，整体处于波动阶段。

二、资源储量风险 作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，截至 2016 年 9 月底的可采资源储量为 4,526.76 万吨，新增探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨，总资源储量 6,750.1 万吨。自 2007 年起，公司在开采过程中每年在采矿权的矿区范围内大量投资进行地质勘探，并发现了大型矿床。公司新探明的大型矿床均属井下开采，采矿前期开拓工程处于建设施工过程中，尚未将钻孔所控制的矿体在井下开拓工程中完全揭露。随着井下开拓工程的深入进行，深部地质结构是否有较大变化、与钻孔见矿状况是否完全吻合等存在不确定性，尚需在开拓工程中最终证实，探明的资源储量在利用率方面与估算储量可能存在一定差异（增加或减少）。上述资源储量数据是依据钻探、槽探及坑探详查数据，按照国家相关勘探储量核算标准而进行的储量核算，矿山资源的实际情况可能与估算结果存在差异。如果未来公司的实际矿产资源可采储量低于估算结果，可能会对公司的持续经营产生不利影响。

三、探矿权、采矿权有效期风险 根据《中华人民共和国矿产资源法》，我国所有矿产资源均属国有，矿产经营企业必须获得探矿权及采矿权许可证才能在许可期内在规定范围里进行探矿或采矿活动，许可期满可以申请续期。本公司已依法取得 11.096 平方公里的彩花沟含铜黄铁矿采矿权证，有效期为 5 年；依法取得托克逊县彩东含铜黄铁矿（23.51 平方公里）、吐鲁番市铜场铜金矿（13.74 平方公里）的探矿权证，有效期为 3 年。根据《矿产资源法》，公司将在采矿权证、探矿权证有效期届满的 30 日前，到登记管理机关办理延续登记手续。如果在许可期届满后，公司未能延续有关权利、或取得探矿权勘查作业区

内矿产资源的采矿权，则公司的业务经营将受到不利影响。

四、安全生产风险 矿产采选行业存在安全生产风险。当采矿活动造成地应力不均衡时，采空区可能塌陷，从而造成安全事故而影响正常生产。另外，公司在勘探、采选过程中，亦存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能。上述安全生产事故均可能导致本公司的业务短时间受影响，或经营成本增加，或人员伤亡。

五、人力资源风险 本公司位于新疆吐鲁番市托克逊县，该地属少数民族占 70%以上的经济欠发达地区，自然环境较为恶劣，区域内的人才基础相对薄弱。随着公司未来业务规模的逐步扩大，对员工整体素质的要求也将相应提高。由于在本地区引进人才的基础条件较差，需当地政府加大人才引导，企业自身健全完善薪酬管理制度、激励机制、培训机制，提升员工专业技能以及专业化人才的外部引进，否则将导致公司的未来发展出现人力资源瓶颈。

六、实际控制人不当控制的风险 公司控股股东为杨雪银，实际控制人为杨雪银、梁英夫妇，两人合计持有公司 75.22%的股份，杨雪银为公司董事长、总经理。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

（二）报告期内新增的风险因素

钨精矿配额风险

钨是一种稀缺性较强的战略性金属，被列入国家保护性开采矿种。国土资源部每年向各省（自治区）下达钨精矿总量控制指标，企业出售钨精矿需要取得相应的配额。公司在深部找矿过程中发现了储量较大的伴生白钨矿种，并自 2014 年开始回收、出售钨精矿。如果公司未来的钨精矿生产配额不能持续增加，将对公司经营业绩的持续提升产生一定的抑制作用。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见。
董事会就非标准审计意见的说明：无。	

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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、（二）
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、（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）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
杨雪银	为公司贷款提供担保	20,000,000.00	是
杨雪银	为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是
总计	-	25,000,000.00	-

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：

公司 2016 年现金流压力较大，需资金用于周转。本次关联交易缓解了公司资金周转压力，是公司生产经营的正常所需，是合理的、必要的，符合公司和全体股东利益。

本次关联交易期限为 1 年。

本次关联交易未对公司正常生产经营活动造成影响。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司实际控制人杨雪银于 2014 年 11 月 1 日出具书面承诺：“吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司有权长期无偿使用本人研发的《难选硫化矿硫铜锌浮选分离工艺》技术，本人不会授权除雪银矿业以外的任何单位使用该技术，也不会故意将该技术透露给与雪银矿业生产经营无关的人员。”如日后就该技术申请专利，杨雪银同意雪银矿业为专利权申请人。

报告期内杨雪银严格履行了以上承诺，还未就该技术申请专利。

2、为避免潜在的同业竞争，公司董事长、总经理杨雪银、其他持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员向公司出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内公司董事长、总经理杨雪银、其他持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员均严格履行了以上承诺。

3、控股股东及实际控制人作出如下承诺：为保护雪银矿业的利益，规范控股股东及实际控制人控制

或任职的其他企业与雪银矿业的关联交易，不通过关联交易损害雪银矿业的合法权益。
报告期内控股股东及实际控制人杨雪银、梁英严格履行了以上承诺。

(三) 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
采矿权	抵押	2,904,177.81	0.74%	短期抵押贷款
机器设备	抵押	5,501,253.97	1.41%	短期抵押贷款
总计		8,405,431.78	2.15%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	50,113,467	36.31%	0	50,113,467	36.31%
	其中：控股股东、实际控制人	28,059,067	20.33%	239,000	28,298,067	20.51%
	董事、监事、高管	23,524,400	17.05%	46,000	23,570,400	17.08%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	87,886,533	63.69%	0	87,886,533	63.69%
	其中：控股股东、实际控制人	75,511,533	54.72%	0	75,511,533	54.72%
	董事、监事、高管	70,573,200	51.14%	0	70,573,200	51.14%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		138,000,000	-	0	138,000,000	-
普通股股东人数		25				

(二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨雪银	77,597,600	46,000	77,643,600	56.26%	58,198,200	19,445,400
2	梁英	25,973,000	193,000	26,166,000	18.96%	17,313,333	8,852,667
3	梁虹桥	12,500,000	0	12,500,000	9.06%	9,375,000	3,125,000
4	苗予敏	7,182,400	-182,000	7,000,400	5.07%	0	7,000,400
5	孙新安	4,000,000	0	4,000,000	2.90%	0	4,000,000
6	王贵山	4,000,000	0	4,000,000	2.90%	3,000,000	1,000,000
7	卢海新	4,000,000	-7,000	3,993,000	2.90%	0	3,993,000
8	王云	1,300,000	0	1,300,000	0.94%	0	1,300,000
9	苏建平	1,200,000	0	1,200,000	0.87%	0	1,200,000
10	许方	0	45,000	45,000	0.03%	0	45,000
合计		137,753,000	95,000	137,848,000	99.89%	87,886,533	49,961,467

前十名股东间相互关系说明：
股东杨雪银和梁英为夫妻关系，梁虹桥和梁英为兄妹关系，除此之外，其他股东之间未发现其他关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

杨雪银现持有公司 7,764.36 万股股份，占公司总股本的 56.26%，为公司的控股股东。公司的实际控制人为杨雪银、梁英夫妇，两人现合计持有公司 10,380.96 万股股份，占公司总股本的 75.22%。

杨雪银先生，1957 年 2 月出生于四川省广元市，中国国籍，汉族，大学本科学历，高级工程师，无境外永久居留权。1972 年进疆，落户于托克逊县博斯坦乡，1985 年投资创建托克逊县可可乃克含

铜黄铁矿；1995 年创建托克逊县雪银硫铜开发总厂，1995 年至 2007 年任托克逊县雪银硫铜开发总厂厂长（其间于 2000 年创建彩花沟含铜黄铁矿，并领导和参与设计建设多金属综合回收选矿厂）；2007 年 6 月至今任本公司董事长兼总经理。杨雪银先生长期从事有色金属矿山开采及选矿、工业硫酸生产企业的技术和领导工作，具有丰富的企业管理经验。

梁英女士，1976 年 2 月出生，中国国籍，汉族，大学学历。1997 年毕业于新疆财经学院；1998 年 1 月至 1999 年 8 月任米泉国林工贸公司会计；1999 年 10 月至 2000 年 11 月任乌鲁木齐红太阳工贸公司会计；2001 年 1 月至 2009 年 6 月在托克逊县雪银硫铜开发总厂工作；2009 年至今在本公司从事会计工作。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

同上。

第七节 融资及分配情况

一、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
贷款	中国农业银行股份有限公司吐鲁番分行	5,000,000.00	7.30%	1 年	否
贷款	中国农业银行股份有限公司吐鲁番分行	20,000,000.00	7.30%	1 年	否
贷款	中国农业银行股份有限公司吐鲁番分行	15,000,000.00	7.30%	1 年	否
合计		40,000,000.00			

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨雪银	董事长、总经理	男	60	大学本科	2016.10—2019.10	是
梁虹桥	董事、副总经理	男	45	大学本科	2016.10—2019.10	是
李明生	董事、副总经理、董秘	男	62	大学专科	2016.10—2019.10	是
高立俊	董事	男	54	大学本科	2016.10—2019.10	是
王贵山	董事	男	47	硕士研究生	2016.10—2019.10	否
苗予新	监事会主席	男	46	大学本科	2016.10—2019.10	是
易富民	监事	男	44	大学专科	2016.10—2019.10	是
张天胜	监事	男	46	大学专科	2016.10—2019.10	是
冯晓东	监事	男	40	大学专科	2016.10—2019.10	是
范玉秀	监事	女	40	大学专科	2016.10—2019.10	是
赵博文	财务总监	男	31	大学本科	2016.10—2019.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事杨雪银是董事梁虹桥的妹夫,除此之外,其他董、监、高之间未发现其他关联关系。

(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
杨雪银	董事长	77,597,600	46,000	77,643,600	56.26%	0
梁虹桥	董事	12,500,000	-	12,500,000	9.06%	0
王贵山	董事	4,000,000	-	4,000,000	2.90%	0
合计		94,097,600	46,000	94,143,600	68.22%	0

(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		是	
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
徐国英	财务总监	离任	无	因个人原因辞职。
赵博文	财务总监	新任	财务总监	原财务总监离职,经董事会审议通过,新聘任财务总监。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

赵博文先生,1986年12月出生,中国国籍,无境外居留权,东北财经大学本科。2009年5月-2010年9月,任北京宣武门商务酒店财务部会计;2010年10月-2013年5月,任新疆圣雄

能源股份有限公司主管会计；2013 年 6 月-2014 年 5 月，任新疆库车县鑫发矿业有限公司任财务部副经理；2014 年 6 月-2015 年 8 月，任国网乌鲁木齐供电公司培训中心；2015 年 10 月-2016 年 5 月，任成都市华顺蓉盛财务咨询有限责任公司项目经理。

2016 年 5 月起至今担任办公室财务部财务负责人，2016 年 9 月 27 日起担任本公司财务总监。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	61	52
生产人员	335	230
销售人员	7	7
技术人员	30	43
财务人员	8	10
员工总计	441	342

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	7
专科	46	22
专科以下	388	313
员工总计	441	342

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，人员整体情况基本与上年持平，核心团队比较稳定，公司中层管理队伍进一步充实、壮大。

2、人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源。

3、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。此外，公司计划建立员工晋升培训制度，以此激励员工积极性、优化管队伍。同时，企业工会组织与人事部门联合加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

4、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，吸收国内外企业的成功经验，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，并建立了 OA 电子考核系统。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终工资。同时，公司依据国家相关规定按照员工月薪的一定比例为其缴纳社会保险。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

核心技术人员	4	3	0
--------	---	---	---

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、杨雪银先生，1957 年 2 月出生于四川省广元市，中国国籍，汉族，大学本科学历，高级工程师，无境外永久居留权。1972 年进疆，落户于托克逊县博斯坦乡，1985 年投资创建托克逊县可可乃克含铜黄铁矿；1995 年创建托克逊县雪银硫铜开发总厂，1995 年至 2007 年任托克逊县雪银硫铜开发总厂厂长（其间于 2000 年创建彩花沟含铜黄铁矿，并领导和参与设计建设多金属综合回收选矿厂）；2007 年 6 月至今任本公司董事长兼总经理。杨雪银先生长期从事有色金属矿山开采及选矿、工业硫酸生产企业的技术和领导工作，具有丰富的企业管理经验。1998 年被评为吐鲁番地区乡镇企业先进个人，同年当选为托克逊县政协委员、吐鲁番地区民族团结模范、自治区优秀乡镇企业家；2000 年当选为托克逊县人大代表；2001 年被评为第四届全国优秀乡镇企业家；2002 年至 2006 年被评为吐鲁番地区拔尖人才，现为托克逊县人大代表。

2、张定虎先生，1938 年 3 月出生，汉族，中国籍，无境外居留权，毕业于西安地质学校，矿产地质工程师。1959 年至 1961 年在地质部第二水文地质大队工作。1961 年至 1990 年在新疆地矿局物化探大队工作，历任地质员、野外分队负责人、总工办主任工程师。1990 年 3 月退休，2002 年至 2006 年被新疆地矿局物化探大队返聘，其间找到一个中型钨矿。2006 年 6 月至今于本公司担任地质总工程师。

3、刘浪先生，1964 年 1 月出生，汉族，中国籍，无境外居留权，毕业于东北工学院，采矿高级工程师。1988 年至 1996 年在新疆维吾尔自治区化学工业局矿产资源管理处工作，任采矿工程师、下属公司经理。2002 年至 2005 年在新疆宏泰矿业公司工作，负责采矿设计、安全管理。2007 年至 2012 年在新疆千鑫矿业公司担任采矿工程师。2012 年至 2014 年在西藏中凯矿业股份有限公司，担任副总工程师。2014 年至 2016 年在新疆临钢资源投资集团，担任子公司副总经理，负责矿山设计、采矿规划、选厂生产及年度计划编制等工作，新建项目矿山、选厂扩大产能部分的投资、项目设计、施工组织、效益分析等工作。2006 年 3 月至今于本公司担任采矿高级工程师、副矿长。

徐卫康先生因个人原因主动辞去矿长职务，另聘请采矿高级工程师刘浪先生接替矿长职务。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》相关规定，证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，持续完善法人治理结构，不断健全的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》及公司其他的管理制度中包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序，重大事项都已按相关分权制度的要求由相关部门和人员负责，并实施事后追责制度。

4、公司章程的修改情况

公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	审议《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、审议《关于吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司彩花沟含铜黄铁矿采矿权抵押备案申请贷款的议案》、审议《关于处置原 800 吨选矿厂废弃资产的议案》、《2016 年半年度报告》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于免去徐国英女士为公司财务总监的议案》、《关于聘任赵博文先生为公司财务总监的议案》、《关于选举杨雪银先生为公司董事长的议案》、《关于聘任杨雪银先生为公司总经理的议案》、《关

		于聘任梁虹桥先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任李明生先生为公司副总经理兼董事会秘书的议案》、《关于聘任赵博文先生为公司财务负责人的议案》、《含铷矿石中铷的回收工艺技术试验研究技术开发合同及技术开发合作协议的议案》
监事会	4	《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度监事会工作报告》、《2016 年半年度报告》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于选举监事会主席的议案》。
股东大会	2	《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司彩花沟含铜黄铁矿采矿权抵押备案申请贷款的议案》、《关于处置原 800 吨选矿厂废弃资产的议案》、《控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司规范完善了的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司主营的低品位、难采选及共伴生矿资源综合利用项目拥有独立完整的研发，生产，销售体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立

性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将尽快制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、

审计报告

是否审计	否
审计意见	标准无保留意见。
审计报告编号	天健审（2017）8-145 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富园 2 号 B 幢 3 层
审计报告日期	2017-04-24
注册会计师姓名	张凯、倪意
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告
天健审（2017）8-145 号

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司（以下简称雪银矿业公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是雪银矿业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，雪银矿业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了雪银矿业公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张凯

中国·杭州

中国注册会计师：倪意

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	1	29,256,947.20	10,352,890.33
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	2	3,750,000.00	1,453,003.98
应收账款	3	7,429,581.00	3,387,778.76
预付款项	4	1,534,040.18	927,773.86
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	5	269,246.72	781,800.89
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	58,678,585.34	47,550,848.76
划分为持有待售的资产	-	-	4,000,000.00
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	8	1,602,208.94	1,659,366.82
流动资产合计	-	102,520,609.38	70,113,463.40
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	9	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	226,731,484.02	227,329,908.67
在建工程	11	-	20,305,023.52
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	-	41,319,913.04	42,510,874.65

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	14	20,090,580.36	20,843,002.88
非流动资产合计	-	288,141,977.42	310,988,809.72
资产总计	-	390,662,586.80	381,102,273.12
流动负债：	-		
短期借款	15	40,000,000.00	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	-	1,777,414.40	-
应付账款	16	6,427,215.97	30,975,015.12
预收款项	17	14,973,969.02	6,434,737.42
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	18	3,056,618.50	3,711,375.03
应交税费	-	969,624.37	957,372.33
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	20	950,965.37	3,601,988.01
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	-	68,155,807.63	75,680,487.91
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	-	1,969,804.67	1,600,479.27

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

递延收益	-	3,166,833.33	3,330,833.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,136,638.00	4,931,312.60
负债合计	-	73,292,445.63	80,611,800.51
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	24	112,600,047.23	112,600,047.23
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	25	18,713,402.29	20,906,171.32
盈余公积	26	12,630,337.67	12,630,337.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	35,426,353.98	16,353,916.39
归属于母公司所有者权益合计	-	317,370,141.17	300,490,472.61
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	317,370,141.17	300,490,472.61
负债和所有者权益总计	-	390,662,586.80	381,102,273.12

法定代表人： 杨雪银

主管会计工作负责人： 赵博文

会计机构负责人： 赵博文

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	1	119,821,023.93	48,667,924.89
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	92,510,169.09	121,140,554.69
其中：营业成本	1	80,721,471.09	66,860,267.05
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	-	-	-

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

税金及附加	2	4,488,643.15	385,970.11
销售费用	-	3,127,057.87	2,007,530.70
管理费用	-	13,428,595.86	29,315,651.94
财务费用	-	3,144,239.51	1,602,196.99
资产减值损失	6	-3,422,552.09	20,968,937.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	8	13,697.53	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	18,347,266.07	-72,472,629.80
加：营业外收入	9	920,409.94	843,290.76
其中：非流动资产处置利得	-	- 221,177.98	3,290.76
减：营业外支出	10	195,238.42	7,759,629.87
其中：非流动资产处置损失	-	81,184.23	7,526,460.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	19,072,437.59	-79,388,968.91
减：所得税费用	-	-	453,796.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	19,072,437.59	-79,842,764.99
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	-	19,072,437.59	-79,842,764.99
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	19,072,437.59	-79,842,764.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	19,072,437.59	-79,842,764.99
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	-	0.14	-0.58
（二）稀释每股收益	-	0.14	-0.58

法定代表人： 杨雪银

主管会计工作负责人： 赵博文

会计机构负责人： 赵博文

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	113,613,891.82	56,623,850.86
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	-	983,354.71	2,595,506.18
经营活动现金流入小计	-	114,597,246.53	59,219,357.04
购买商品、接受劳务支付的现金	-	40,327,329.39	32,556,817.63
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	24,195,761.02	19,862,108.85
支付的各项税费	-	18,395,923.84	3,706,751.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	9,071,191.40	8,864,918.95
经营活动现金流出小计	-	91,990,205.65	64,990,597.02
经营活动产生的现金流量净额	-	22,607,040.88	-5,771,239.98
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,510,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	13,697.53	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	320,000.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	3	300,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	2,143,697.53	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	14,895,994.55	10,792,456.91
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	-	-	-

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	14,895,994.55	10,792,456.91
投资活动产生的现金流量净额	-	-12,752,297.02	-10,772,456.91
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	85,000,000.00	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	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	85,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	75,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,248,451.39	1,636,891.26
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	78,248,451.39	31,636,891.26
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,751,548.61	-1,636,891.26
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	-	16,606,292.47	-18,180,588.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,464,060.33	23,644,648.48
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,070,352.80	5,464,060.33

法定代表人： 杨雪银

主管会计工作负责人： 赵博文

会计机构负责人： 赵博文

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	20,906,171.32	12,630,337.67	-	16,353,916.39	-	300,490,472.61
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	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	20,906,171.32	12,630,337.67	-	16,353,916.39	-	300,490,472.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-2,192,769.03	-	-	19,072,437.59	-	16,879,668.56
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,072,437.59	-	19,072,437.59
(二) 所有者投入和减 少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-2,192,769.03	-	-	-	-	-2,192,769.03
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	7,348,549.02	-	-	-	-	7,348,549.02
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	9,541,318.05	-	-	-	-	9,541,318.05
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	18,713,402.29	12,630,337.67	-	35,426,353.98	-	317,370,141.17

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	23,389,548.69	12,630,337.67	-	96,196,681.38	-	382,816,614.97
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	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	23,389,548.69	12,630,337.67	-	96,196,681.38	-	382,816,614.97
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-2,483,377.37	-	-	-	-79,842,764.99	-	-82,326,142.36
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-79,842,764.99	-	-79,842,764.99
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-2,483,377.37	-	-	-	-	-2,483,377.37
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	4,945,802.38	-	-	-	-	4,945,802.38
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	7,429,179.75	-	-	-	-	7,429,179.75
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	20,906,171.32	12,630,337.67	-	16,353,916.39	-	300,490,472.61

法定代表人：杨雪银

主管会计工作负责人：赵博文

会计机构负责人：赵博文

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司(以下简称公司或本公司) 经新疆维吾尔自治区托克逊县人民政府托政发[2007]64 号文和新疆维吾尔自治区吐鲁番地区行政公署吐地行[2007]67 号文批准, 由杨雪银、王者康等十名自然人股东发起设立, 于 2007 年 6 月 26 日在吐鲁番地区工商行政管理局登记注册, 总部位于新疆维吾尔自治区吐鲁番地区托克逊县丝绸之路工业园区。公司现持有统一社会信用代码为 916504006636057053 的营业执照, 注册资本 13,800.00 万元, 股份总数 13,800.00 万股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份: 87,886,533.00 股; 无限售条件的流通股份: 50,113,467.00 股。公司股票已于 2015 年 1 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属有色金属矿采选业。经营范围: 矿山勘探、开采(硫铁矿、铜矿), 工业硫酸(具体见许可证明细项目)、普通货物运输、危险货物运输, 矿产品加工销售。(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)。主要产品有: 铜精矿、锌精矿、钨精矿、硫酸渣、93%硫酸和 98%硫酸。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 24 日第四届董事会第三次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，

按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额达到 500 万元以上（含）的应收账款、其他应收款账面余额达到 100 万元以上（含）的其他应收款
------------------	---

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净

值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

除矿山构筑物及建筑物采用工作量法计提折旧外，其他各类主要固定资产折旧方法如

下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4、5、10	5.00	23.75、19.00、9.50
其他	年限平均法	3、4、5	5.00	31.67、23.75、19.00

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息

金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，采矿权采用产量法进行摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	36、38、39、50
软件	5、10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

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

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,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:(1) 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;(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为

公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计

量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要从事多金属精矿、工业硫酸及硫酸渣（铁精粉）等产品的销售。公司的产品全部在国内市场销售。收入确认时点的具体判断标准如下：

(1) 金属精矿销售的收入确认方法

公司与客户签订合同后，由客户上门提货，出库时过磅并开具过磅单，月末财务部将出库汇总表、过磅单及经客户化验过磅的结算单的数量核对后，根据合同约定的定价方式确认销售收入，并开具销售发票。

(2) 工业硫酸、硫酸渣产品销售的收入确认方法

公司与客户签订合同，办理出库手续后按合同要求发货至客户指定地点，并与客户办理交接验收手续，财务部门根据出库单、交接验收资料的数量及合同单价确认收入，并开具销售发票。

(二十) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，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。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 安全生产费及维简费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费，按照财政部关于《提高化学矿山维持简单再生产费用标准》的通知（财企〔2009〕240 号）的规定提取和使用维简费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费和维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待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。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%	
营业税	应纳税营业额	5%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%	
资源税	2016 年 1-6 月按应税产品的产量；2016 年 7-12 月，按销售原矿、精矿（或原矿加工品）的销售额	2016 年 1-6 月从量计征，1 元/吨；2016 年 7-12 月，从价计征，税率 3%	
土地使用税	实际占用的土地面积	5 元/平方米/年	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

（二）税收优惠

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。根据托

克逊县地方税务局《税务事项通知书》（托地税通[2016]6 号），自 2016 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日止，本公司减按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	105,118.30	37,181.00
银行存款	21,965,234.50	5,426,879.33
其他货币资金	7,186,594.40	4,888,830.00
合 计	29,256,947.20	10,352,890.33

（2）其他说明

其他货币资金期末数系矿山地质环境治理恢复保证金 5,409,180.00 元、银行承兑汇票保证金 1,777,414.40 元，使用受到限制，已从现金及现金等价物中扣除。

2. 应收票据

（1）明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,250,000.00		2,250,000.00	500,000.00		500,000.00
商业承兑汇票	1,500,000.00		1,500,000.00	953,003.98		953,003.98
合计	3,750,000.00		3,750,000.00	1,453,003.98		1,453,003.98

（2）期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	13,804,401.87	
商业承兑汇票	2,500,000.00	
小 计	16,304,401.87	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是大型国有企业，由于大型国有企业具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,404,488.56	100.00	974,907.56	11.60	7,429,581.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,404,488.56	100.00	974,907.56	11.60	7,429,581.00

(续上表)

项目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,173,626.36	100.00	785,847.60	18.83	3,387,778.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,173,626.36	100.00	785,847.60	18.83	3,387,778.76

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,573,444.69	378,672.23	5.00
3-4 年	255,468.40	127,734.20	50.00
4-5 年	535,371.70	428,297.36	80.00
5 年以上	40,203.77	40,203.77	100.00
小 计	8,404,488.56	974,907.56	11.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 189,059.96 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
新疆圣雄氯碱有限公司	1,600,385.00	19.04	80,019.25
新疆兴辰工贸有限责任公司	1,507,010.94	17.93	75,350.55
新疆中泰化学阜康能源有限公司	1,338,332.40	15.92	66,916.62
乌鲁木齐市丁一工贸有限公司	1,253,602.44	14.92	62,680.12
新疆华泰重化工有限责任公司	1,047,897.40	12.47	52,394.87
小 计	6,747,228.18	80.28	337,361.41

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,463,172.18	95.38		1,463,172.18	851,210.86	91.75		851,210.86
3 年以上	70,868.00	4.62		70,868.00	76,563.00	8.25		76,563.00
合 计	1,534,040.18	100.00		1,534,040.18	927,773.86	100.00		927,773.86

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
湖南长沙县金辉化工厂	430,525.64	28.06

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

山东栖霞通达有限公司	420,700.00	27.42
中泰化学股份有限公司	205,908.12	13.42
托克逊县劲松耐磨产品铸造有限公司	138,290.00	9.01
开发区顺钦货运信息部	60,800.00	3.96
小 计	1,256,223.76	81.87

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	308,433.75	100.00	39,187.03	12.71	269,246.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	308,433.75	100.00	39,187.03	12.71	269,246.72

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	850,869.36	100.00	69,068.47	8.12	781,800.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	850,869.36	100.00	69,068.47	8.12	781,800.89

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

1 年以内	283,126.82	14,156.34	5.00
1-2 年	306.93	30.69	10.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
小 计	308,433.75	39,187.03	12.71

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-29,881.44 元，无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
土地使用权出让保证金		594,000.00
代扣统筹款	198,474.74	89,759.51
备用金	57,929.93	137,109.85
其他	52,029.08	30,000.00
合 计	308,433.75	850,869.36

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
赵光平	备用金	20,463.00	1 年以内	6.63	1,023.15	否
托克逊县建 设局	08 年规划款	20,000.00	5 年以上	6.48	20,000.00	否
王安	备用金	20,000.00	1 年以内	6.48	1,000.00	否
王立川	备用金	12,966.93	1 年以内	4.20	648.35	否
托克逊县科 技局	08 年借款	5,000.00	5 年以上	1.62	5,000.00	否
小 计		78,429.93		25.41	27,671.50	

6. 存货

(1) 明细情况

项目	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
原 材 料	14,627,226.62		14,627,226.62	11,021,003.52		11,021,003.52

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

在产品	15,936,535.01		15,936,535.01	26,032,069.66	8,616,529.76	17,415,539.90
库存商品	28,114,823.71		28,114,823.71	32,163,570.47	13,049,265.13	19,114,305.34
合计	58,678,585.34		58,678,585.34	69,216,643.65	21,665,794.89	47,550,848.76

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	8,616,529.76			8,616,529.76		
库存商品	13,049,265.13			13,049,265.13		
小计	21,665,794.89			21,665,794.89		

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	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	因产品实现销售原计提的存货跌价准备随之转入主营业务成本；因可变现净值上升转回存货跌价准备
库存商品	估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额	因产品实现销售原计提的存货跌价准备随之转入主营业务成本

7. 划分为持有待售的资产

项目	期末数	期初数
托克逊县天疆金属矿业有限公司股权		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预交税费	1,602,208.94	1,659,366.82
合计	1,602,208.94	1,659,366.82

9. 固定资产

(1) 明细情况

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合 计
账面原值					
期初数	222,949,868.01	112,327,438.78	23,567,376.97	4,905,785.69	363,750,469.45
本期增加金额	16,426,424.18	2,049,859.02	1,390,115.02	755,147.69	20,621,545.91
1) 购置		1,769,209.49	1,390,115.02	755,147.69	3,914,472.20
2) 在建工程转入	16,426,424.18	280,649.53			16,707,073.71
本期减少金额			2,901,551.67		2,901,551.67
出售			2,901,551.67		2,901,551.67
期末数	239,376,292.19	114,377,297.80	22,055,940.32	5,660,933.38	381,470,463.69
累计折旧					
期初数	56,605,620.30	59,498,029.07	17,540,170.74	2,776,740.67	136,420,560.78
本期增加金额	10,794,982.14	7,597,635.98	1,684,226.13	819,036.37	20,895,880.62
计提	10,794,982.14	7,597,635.98	1,684,226.13	819,036.37	20,895,880.62
本期减少金额			2,577,461.73		2,577,461.73
出售			2,577,461.73		2,577,461.73
期末数	67,400,602.44	67,095,665.05	16,646,935.14	3,595,777.04	154,738,979.67
账面价值					
期末账面价值	171,975,689.75	47,281,632.75	5,409,005.18	2,065,156.34	226,731,484.02
期初账面价值	166,344,247.71	52,829,409.71	6,027,206.23	2,129,045.02	227,329,908.67

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
彩花沟矿区部分房屋及建筑物	10,955,932.36	未竣工验收
小 计	10,955,932.36	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建井巷资产				17,615,805.72		17,615,805.72

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

其他				2,689,217.80		2,689,217.80
合 计				20,305,023.52		20,305,023.52

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在建井巷资产		17,615,805.72	1,587,572.7	13,983,188.71	5,220,189.71	
其他		2,689,217.80	319,331.22	2,723,885.00	284,664.02	
小 计		20,305,023.52	1,906,903.92	16,707,073.71	5,504,853.73	

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
在建井巷资产						自筹
其他						自筹
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	采矿权	软件	合 计
账面原值				
期初数	49,209,700.00	6,057,650.00	108,665.18	55,376,015.18
本期增加金额	18,000.00			18,000.00
购置	18,000.00			18,000.00
本期减少金额				
期末数	49,227,700.00	6,057,650.00	108,665.18	55,394,015.18
累计摊销				
期初数	9,689,965.12	3,117,728.67	57,446.74	12,865,140.53
本期增加金额	1,153,995.29	36,293.11	18,673.21	1,208,961.61
计提	1,153,995.29	36,293.11	18,673.21	1,208,961.61
减少金额				
期末数	10,843,960.41	3,154,021.78	76,119.95	14,074,102.14
账面价值				

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

期末账面价值	38,383,739.59	2,903,628.22	32,545.23	41,319,913.04
期初账面价值	39,519,734.88	2,939,921.33	51,218.44	42,510,874.65

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
勘探开发成本	20,843,002.88	20,843,002.88
减：探矿权减值准备 [注]	1,377,051.20	
预付设备工程款	624,628.68	
合 计	20,090,580.36	20,843,002.88

注：吐鲁番铜矿探矿权原值金额 1,377,051.20 元，公司拟不再继续投入勘探开发，本期对该探矿权全额计提减值准备。上述事项经公司 2017 年 4 月 24 日第四届董事会第三次会议批准通过。

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	40,000,000.00	30,000,000.00
合 计	40,000,000.00	30,000,000.00

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,777,414.40	
合 计	1,777,414.40	

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程款	583,681.95	23,952,667.01
材料款	5,814,958.40	7,022,348.11
其他	28,575.62	
合 计	6,427,215.97	30,975,015.12

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	12,813,969.02	3,914,737.42
租金	2,160,000.00	2,520,000.00
合 计	14,973,969.02	6,434,737.42

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
新疆方脉矿业有限公司	2,160,000.00	预收电力租金款，分期结转
小 计	2,160,000.00	

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,711,375.03	23,333,564.04	23,988,320.57	3,056,618.50
离职后福利—设定 提存计划		1,048,449.31	1,048,449.31	
合 计	3,711,375.03	24,382,013.35	25,036,769.88	3,056,618.50

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴 和补贴	2,946,337.21	19,751,553.90	20,801,341.51	1,896,549.60
职工福利费		2,730,335.15	2,730,335.15	
社会保险费		456,643.91	456,643.91	
其中：医疗保险费		335,516.22	335,516.22	
工伤保险费		84,441.65	84,441.65	
生育保险费		36,686.04	36,686.04	
工会经费和职工 教育经费	765,037.82	395,031.08		1,160,068.90
小 计	3,711,375.03	23,333,564.04	23,988,320.57	3,056,618.50

(3) 设定提存计划明细情况

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		989,549.89	989,549.89	
失业保险费		58,899.42	58,899.42	
小 计		1,048,449.31	1,048,449.31	

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	840,604.83	
土地使用税		181,290.90
代扣代缴个人所得税	61,084.60	5,910.69
资源税	12,047.58	
矿产资源补偿费		768,360.00
印花税	2,845.96	1,771.90
城市维护建设税	26,520.70	19.42
教育费附加	15,912.42	11.65
地方教育附加	10,608.28	7.77
合 计	969,624.37	957,372.33

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付往来款		2,460,000.00
其他	950,965.37	1,141,988.01
合 计	950,965.37	3,601,988.01

20. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
矿山环境恢复准备金	1,969,804.67	1,600,479.27	[注]
合 计	1,969,804.67	1,600,479.27	

[注] 公司根据矿山服务年限、矿山估计储量以及闭坑时预计发生的环境恢复成本计提矿山环境恢复准备金。

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

21. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	3,330,833.33	300,000.00	464,000.00	3,166,833.33	
合计	3,330,833.33	300,000.00	464,000.00	3,166,833.33	

(2) 政府补助明细

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业污染治理补助专项资金	100,000.00		25,000.00		75,000.00	与资产相关
2012 年度矿产资源节约与综合利用专项资金	3,022,500.00		390,000.00		2,632,500.00	与资产相关
2014 年自治区地方特色产业中小企业发展专项资金(热能综合利用技术改造项目)	208,333.33		25,000.00		183,333.33	与资产相关
2016 年自治区电子信息发展专项资金(彩花沟含铜黄铁矿地下矿山安全避险“六大系统”)		300,000.00	24,000.00		276,000.00	与资产相关
小计	3,330,833.33	300,000.00	464,000.00		3,166,833.33	

22. 股本

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,000,000.00						138,000,000.00

23. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	110,400,047.23			110,400,047.23
其他资本公积	2,200,000.00			2,200,000.00
合计	112,600,047.23			112,600,047.23

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

24. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	10,666,358.19	3,725,422.38	2,163,102.74	12,228,677.83
维简费	10,239,813.13	3,623,126.64	7,378,215.31	6,484,724.46
合 计	20,906,171.32	7,348,549.02	9,541,318.05	18,713,402.29

(2) 其他说明

公司依据财政部、安全监管总局关于《印发安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产管理费；公司根据财政部关于《提高化学矿山维持简单再生产费用标准》的通知（财企〔2009〕240号）的规定提取和使用维简费。

25. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,630,337.67			12,630,337.67
合 计	12,630,337.67			12,630,337.67

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	16,353,916.39	96,196,681.38
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	16,353,916.39	96,196,681.38
加：本期净利润	19,072,437.59	-79,842,764.99
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	35,426,353.98	16,353,916.39

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	119,513,331.62	80,336,855.73	47,847,412.09	66,347,446.57

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

其他业务收入	307,692.31	384,615.36	820,512.80	512,820.48
合 计	119,821,023.93	80,721,471.09	48,667,924.89	66,860,267.05

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
资源税	864,081.64	193,574.41
营业税	1,761.60	
城市维护建设税	610,515.09	96,197.82
教育费附加	610,515.01	96,197.88
契税	18,000.00	
土地使用税	1,920,335.68	
印花税	27,303.46	
车船使用税	20,463.60	
房产税	415,667.07	
合 计	4,488,643.15	385,970.11

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月土地使用税、房产税、车船使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	287,600.52	311,679.93
运输费	2,055,335.71	412,983.50
折旧费	325,183.09	540,290.64
车辆费	253,050.45	44,650.52
办公费	95,002.72	16,053.55
保险费	17,714.67	96,764.25
招待费	72,929.17	107,374.00

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

其他	20,241.54	477,734.31
合 计	3,127,057.87	2,007,530.70

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,474,910.15	5,414,256.88
折旧费	2,059,141.68	2,148,921.63
无形资产摊销费	1,208,961.61	1,512,718.32
物料消耗	361,158.61	297,345.11
税金	840,195.18	1,055,346.61
中介咨询及服务费	1,271,043.60	1,559,982.87
矿产资源补偿费	304,665.60	768,360.00
环境治理恢复费	369,325.40	260,435.02
排污费	123,566.00	39,234.00
办公费	103,003.57	57,902.23
业务招待费	253,254.63	176,720.70
水电费	666,414.63	185,308.07
停工损失		13,943,185.20
采矿服务费		321,970.87
其他	1,392,955.20	1,573,964.43
合 计	13,428,595.86	29,315,651.94

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,248,451.39	1,636,891.26
减：利息收入	124,122.75	49,672.85
加：其他	19,910.87	14,978.58
合 计	3,144,239.51	1,602,196.99

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	159,178.52	-696,856.99
存货跌价损失	-4,958,781.81	21,665,794.89
探矿权减值准备	1,377,051.20	
合 计	-3,422,552.09	20,968,937.90

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
银行理财产品的投资收益	13,697.53	
合 计	13,697.53	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	221,177.98	3,290.76	221,177.98
其中：固定资产处置利得	221,177.98	3,290.76	221,177.98
政府补助	664,000.00	840,000.00	664,000.00
其他	35,231.96		35,231.96
合 计	920,409.94	843,290.76	920,409.94

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
企业污染治理补助专项资金	25,000.00	25,000.00	与资产相关
2012 年度矿产资源节约与综合利用专项资金	390,000.00	390,000.00	与资产相关
2014 年自治区地方特色产业中小企业发展专项资金（热能综合利用技术改造项目）	25,000.00	25,000.00	与资产相关
2016 年自治区电子信息发展专项资金（彩花沟含铜黄铁矿地下矿山安全避险“六大系统”）	24,000.00		与资产相关
2016 自治区地方特色产业中小企业发展专	200,000.00		与收益相关

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

项资金（其他勘探信息等支出）			
2015 年第一批自治区企业上市引导专项资金		400,000.00	与收益相关
小 计	664,000.00	840,000.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	81,184.23	7,526,460.05	81,184.23
其中：固定资产处置损失	81,184.23	7,526,460.05	81,184.23
对外捐赠	110,670.00	21,970.00	110,670.00
罚款支出		211,199.82	
其他	3,384.19		3,384.19
合 计	195,238.42	7,759,629.87	195,238.42

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
递延所得税费用		453,796.08
合 计		453,796.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	19,072,437.59	-79,388,968.91
按适用税率计算的所得税费用	2,860,865.64	-11,908,345.34
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,571.02	48,725.66
本期转回前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	-2,367,053.85	453,796.08
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	-513,382.81	11,859,619.68
所得税费用		453,796.08

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
单位之间往来款及暂借款	30,000.00	1,500,000.00
国土局退土地出让保证金	594,000.00	
安监局退回押金		500,000.00
收到财政补助资金	200,000.00	400,000.00
利息收入	124,122.75	49,672.85
其他	35,231.96	145,833.33
合 计	983,354.71	2,595,506.18

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来单位款项等		1,530,000.00
支付的管理费用	4,128,571.87	3,915,083.17
支付的销售费用	2,514,274.26	767,210.18
支付赔偿金及罚款		211,199.82
支付矿山恢复保证金	520,350.00	
支付矿山资源补偿费		1,632,000.00
支付土地使用权出让保证金		594,000.00
支付银行承兑汇票保证金	1,777,414.40	
其他	130,580.87	215,425.78
合 计	9,071,191.40	8,864,918.95

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与资产相关的政府补助	300,000.00	
合 计	300,000.00	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,072,437.59	-79,842,764.99
加: 资产减值准备	-3,422,552.09	20,968,937.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,895,880.62	23,937,875.95
无形资产摊销	1,208,961.61	1,512,718.32
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)	-139,993.75	-3,290.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		7,526,460.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,248,451.39	1,636,891.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,697.53	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		453,796.08
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)	-10,538,058.31	4,601,347.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,655,527.89	6,546,628.05
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,951,139.24	6,890,160.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,607,040.88	-5,771,239.98
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:		

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

现金的期末余额	22,070,352.80	5,464,060.33
减：现金的期初余额	5,464,060.33	23,644,648.48
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	16,606,292.47	-18,180,588.15

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	22,070,352.80	5,464,060.33
其中：库存现金	105,118.30	37,181.00
可随时用于支付的银行存款	21,965,234.50	5,426,879.33
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物	22,070,352.80	5,464,060.33
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	22,070,352.80	5,464,060.33

(3) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含公司使用受限制的现金和现金等价物。使用受限的货币资金详见本财务报表附注财务报表项目注释货币资金之说明。

(四) 其他

所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	7,186,594.40	详见本财务报表附注五(一)1之说明
固定资产-房屋建筑物	11,543,512.96	[注 1]
无形资产-土地使用权	37,238,552.33	[注 1]
无形资产-采矿权	2,904,177.81	[注 2]
固定资产-机器设备	5,501,253.97	[注 2]
合 计	64,374,091.47	

注 1：公司以账面价值为 11,543,512.96 元的房屋及建筑物及其对应的面积为 555,062.00 平方米、账面净值为 37,238,552.33 元的土地使用权为 3,000.00 万元的银行借

款提供抵押担保。公司 2016 年 6 月 8 日已全部归还借款本金 3,000.00 万元，但抵押期限截至 2017 年 3 月 7 日，因此该部分资产未解除抵押权。

注 2：公司以账面价值为 2,904,177.81 元的采矿权及账面净值为 5,501,253.97 元的机器设备为 4,000.00 万元的银行借款提供抵押担保。

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理相关风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款和应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 80.28%源于余额前五名客户(2015 年 12 月 31 日：83.65%)。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	40,000,000.00	42,374,150.68	42,374,150.68		
应付票据	1,777,414.40	1,777,414.40	1,777,414.40		
应付账款	6,427,215.97	6,427,215.97	6,427,215.97		
其他应付款	950,965.37	950,965.37	950,965.37		
小 计	49,155,595.74	51,529,746.42	51,529,746.42		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	30,000,000.00	30,853,604.17	30,853,604.17		
应付票据					
应付账款	30,975,015.12	30,975,015.12	30,975,015.12		
其他应付款	3,601,988.01	3,601,988.01	3,601,988.01		
小 计	64,577,003.13	65,430,607.30	65,430,607.30		

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格的变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率的变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司浮动利率计息的银行借款为人民币 40,000,000.00 元 (2015 年 12 月 31 日：人民币 30,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率的变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
杨雪银	中国	董事长兼总经理	56.23	56.23
梁英	中国		18.82	18.82

注：杨雪银、梁英系夫妻关系。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨雪银	本公司	500.00 万元	2016.3.14	2017.3.13	否
杨雪银	本公司	2,000.00 万元	2016.11.7	2017.11.6	否

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	763,440.00	781,152.00

八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露未披露的重要承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

根据财政部《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》(财办资(2015)

8 号) 的相关规定, 自 2017 年 1 月 1 日起, 公司不再计提维简费, 发生相关费用直接在成本费用中据实列支。本次维简费计提变更对公司以前年度财务报表项目不会产生累计影响, 亦无需追溯调整。上述事项经公司 2017 年 4 月 24 日第四届董事会第三次会议批准通过。

十、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营, 故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下:

项 目	主营业务收入	主营业务成本
工业硫酸 (93)	19,267,951.51	12,091,390.07
工业硫酸 (98)	10,993,569.91	5,575,255.25
锌精矿	37,311,245.01	25,595,700.67
硫酸渣	9,556,115.19	7,284,082.49
铜精矿	28,729,083.23	19,580,197.03
钨砂	13,655,366.77	10,210,230.22
小 计	119,513,331.62	80,336,855.73

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	139,993.75	
计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	664,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益, 以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,697.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,822.23	
小 计	738,869.05	

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	738,869.05	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.17	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.13	0.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,072,437.59	
非经常性损益	B	738,869.05	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,333,568.54	
属于公司普通股股东的期初净资产	D	300,490,472.61	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	专项储备变动额	I	-2,192,769.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	308,930,306.89	
加权平均净资产收益率(%)	$M=A/L$	6.17	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)	$N=C/L$	5.93	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,072,437.59
非经常性损益	B	738,869.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,333,568.54
期初股份总数	D	138,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	138,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

二〇一七年四月

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司。