



瀚丰矿业

NEEQ :833180

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司

(Jilin Han Feng Mining Technologies Co., Ltd)

年度报告

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

公司定向发行股票 3920 万股，由公司原股东按原持股比例全部认购，无限售条件股份于 2016 年 3 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

2016 年 6 月 15 日立山矿竖井改造更新工程已全面完工，并通过相关验收。目前公司已全面恢复生产。

公司2016年聘任了3位独立董事并制定与审议通过《独立董事工作细则》，进而使公司内控更加完善。

公司与东北证券股份有限公司签订辅导协议，公司拟启动首次公开发行普通股（A股）并于境内上市的工作。

## 目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、瀚丰矿业	指	吉林瀚丰矿业科技股份有限公司
公司章程	指	《吉林瀚丰矿业科技股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	瀚丰矿业的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
股东大会、董事会、监事会	指	瀚丰矿业的股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	瀚丰矿业的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	瀚丰矿业的董事、监事、高级管理人员
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
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、信达证券	指	信达证券股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
品位	指	指矿石中有用元素或它的化合物含量比率。含量愈大，品位愈高
储量	指	是矿产储量的简称，泛指矿产的蕴藏量
精矿粉	指	是指对矿石进行浮磨后75%以上达到-200目的粉末
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中审众环会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了标准无保留意见的审计报告，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其真实、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
1、公司客户相对集中的风险	<p>公司的主营业务是从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采，锌精粉、铜精粉，铅精粉、钼精粉的加工销售，最终用户为各大冶炼企业。前五大客户的收入占当期主营业务收入的100.00%，存在客户集中度较高的风险，存在对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司等公司减少对精矿粉的需求，公司业务的发展和经营将受到不利影响。</p> <p>公司目前销售客户均为上市公司或者国有大中型企业，客户质量、信誉及行业地位均较高，回款风险较低，同时公司积极开发新的信誉较好的客户，以降低相应风险。</p>
2、环保及安全生产风险	<p>受国家日益严格的环保及安全生产法律和法规的监管，有关监管内容包括但不限于：征收废弃物的排放费用；强制规定各采矿企业需具备相应的安全生产制度及设备；征收违反环保法规罚款；强制关闭拒不整改、继续造成环境破坏或不具备安全生产条件的企业。如果公司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。公司的储运、尾矿处理等也可能由于地质灾害、管理疏忽、突发事件等导致环保、安全生产等事件而影响企业正常生产经营，并对企业生产经营产生重大不利影响。</p> <p>公司一直加大对环保的投入，并配置专门员工关注水土、矿渣等堆放；公司重视树立员工的环保意识，使环境保护深入人心；对矿山深部开采和预防地压开展进一步研究，对选矿工艺选矿药剂进行优化，开发使用环保药剂，打造一流的绿色矿山。</p>
3、宏观经济及政策风险	<p>有色金属行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大。宏观经济波动、国家法规及产业政策变化、市场竞争等因素将给本公司的有色金属勘探采选业务经营带来风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内公司主营产品：2016年下半年铜、铅、锌价格回升，致使公司2016年上半年面临的金属价格持续走低的风险发生变化，报告期公司因价格回升较上年同期增加收入**1,895.32**万元，占报告期总收入**26.95%**。同时，公司政府补助政策变化的风险已经消除，公司利润不再依赖政府补助。

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	吉林瀚丰矿业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Han Feng Mining Technologies Co.,ltd
证券简称	瀚丰矿业
证券代码	833180
法定代表人	李凯文
注册地址	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区
办公地址	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区
主办券商	信达证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街9号院1号楼
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	秦晋臣、赵建锋
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路169号

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜慧
电话	0433-3528688
传真	0433-3528688
电子邮箱	hanfengkuangye@163.com
公司网址	www.jlhanfeng.com
联系地址及邮政编码	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区（133405）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-04
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	有色金属矿采选业
主要产品与服务项目	铜、铅、锌、钼等有色金属采选、冶炼、深加工与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	139,200,000
做市商数量	-
控股股东	赵美光
实际控制人	赵美光

### 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	91222405764593512F	否
税务登记证号码	91222405764593512F	否
组织机构代码	91222405764593512F	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	70,327,485.36	58,024,120.84	21.20%
毛利率%	<b>60.58</b>	<b>38.70</b>	-
归属于挂牌公司股东的净利润	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>	<b>833.80%</b>
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	<b>18,217,348.71</b>	<b>175,220.08</b>	<b>10296.84%</b>
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）	<b>12.74</b>	<b>1.96</b>	-
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）	<b>12.85</b>	<b>0.18</b>	-
基本每股收益	<b>0.14</b>	<b>0.02</b>	<b>600.00%</b>

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	<b>184,183,737.92</b>	<b>162,698,397.02</b>	<b>13.21%</b>
负债总计	<b>26,830,196.12</b>	<b>62,994,556.93</b>	<b>-57.41%</b>
归属于挂牌公司股东的净资产	<b>157,353,541.80</b>	<b>99,703,840.09</b>	<b>57.82%</b>
归属于挂牌公司股东的每股净资产	<b>1.13</b>	<b>1.00</b>	<b>13.00%</b>
资产负债率%	<b>14.57</b>	<b>38.72</b>	-
流动比率	<b>3.73</b>	<b>0.57</b>	-
利息保障倍数	<b>71.41</b>	<b>1.90</b>	-

### 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	<b>33,861,654.68</b>	12,778,179.07	-
应收账款周转率	<b>37.29</b>	<b>67.74</b>	-
存货周转率	<b>2.64</b>	<b>2.72</b>	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	<b>13.21</b>	<b>-2.99</b>	-
营业收入增长率%	21.20	-33.28	-
净利润增长率%	<b>833.80</b>	<b>88.75</b>	-

### 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	139,200,000.00	100,000,000.00	39.20%



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
营业外收入	1,091,414.35
其中：非流动资产处置利得	
政府补助	1,023,867.91
其他	67,546.44
营业外支出	1,261,057.86
其中：非流动资产处置损失	
其他	1,261,057.86
非经常性损益合计	-169,643.51
所得税影响数	-18,161.24
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-151,482.27

### 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预付账款	1,381,895.79	1,381,405.79			750,556.32	550,556.32
其他应收款			3,445,203.40	1,681,103.40		
存货	12,476,377.66	12,601,177.66	8,454,695.33	8,387,195.70		
其他流动资产			2,299,127.93	2,366,681.88	3,239,921.10	2,391,638.55
长期应收款			6,902,300.00	15,019,270.00	4,663,320.00	11,043,690.00
无形资产	33,642,224.27	32,007,015.29	37,544,894.05	35,663,218.15	35,455,257.36	33,327,114.54
递延所得税资产	1,582,495.26	1,623,265.08	504,078.77	2,898,110.50	377,604.66	3,279,796.45
应付账款	2,116,138.88	2,271,701.88	4,325,959.73	4,584,708.60	6,419,019.77	7,126,629.93
应付职工薪酬	3,243,834.67	5,764,032.89	2,619,315.44	2,829,700.09	4,111,222.47	4,517,411.32
应交税费	6,301,157.58	6,142,759.82			3,216,822.69	3,205,501.93
应付利息				91,280.24		63,680.56
其他应付款			3,834,059.93	3,575,311.06	2,994,451.44	2,555,857.94
预计负债	9,038,905.96	9,310,704.76	1,779,269.60	8,298,559.26	903,870.49	7,336,177.82
资本公积	1,718,640.01	1,486,418.13				
专项储备	1,692,306.53		323,969.73	167,942.85		
盈余公积	2,068,306.02	1,666,712.37				
未分配利润	16,933,580.66	15,000,411.30	-1,599,095.25	-1,398,742.77	-2,279,666.45	-3,333,402.67
营业收入					91,145,385.21	86,962,485.64
营业成本	28,744,156.27	27,725,875.24	37,128,940.63	35,570,959.62	69,289,376.06	63,282,168.58
税金及附加	2,956,226.63	2,829,213.65				

销售费用	<b>1,600,172.54</b>	<b>1,741,811.28</b>	1,977,835.34	<b>2,377,025.79</b>	<b>3,613,739.51</b>	<b>3,699,256.17</b>
管理费用	<b>14,528,453.58</b>	<b>16,176,297.68</b>	15,070,511.01	<b>15,068,473.97</b>	<b>11,059,849.90</b>	<b>11,762,014.14</b>
财务费用	<b>355,739.96</b>	<b>400,230.18</b>	2,541,278.80	<b>2,655,860.81</b>	4,659,739.10	<b>4,678,379.84</b>
资产减值损失			67,761.63	95,261.63		
营业外收入					<b>1,705,386.15</b>	<b>1,846,369.05</b>
营业外支出	<b>48,568.58</b>	<b>1,261,057.86</b>	<b>131,850.95</b>	<b>245,850.95</b>	<b>235,076.63</b>	<b>845,076.63</b>
所得税费用	<b>1,831,908.98</b>	<b>3,216,240.49</b>	<b>731,029.06</b>	<b>381,685.95</b>	<b>-98,527.42</b>	<b>395,210.13</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所属行业为 B09 采矿业-有色金属矿采选业,对于金属矿采选企业,资源储量是其核心竞争优势。公司目前拥有两宗采矿权矿区:天宝山铅锌矿区立山矿(矿区面积 2.2250 平方公里,开采规模为 16.5 万吨/年)、天宝山铅锌矿区东风矿(矿区面积 2.4207 平方公里,开采规模为 9.9 万吨/年),拥有两宗探矿权矿区:天宝山矿区立山铅锌矿深部(-92 米标高以下)勘探(勘查面积 2.20 平方公里)、东风钼矿深部(250 米标高以下)详查(勘查面积 2.42 平方公里)。

公司主要生产铜精粉、铅精粉、锌精粉、钼精粉,客户有葫芦岛锌业股份有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司、内蒙古兴安银铅冶炼有限公司等上市公司或大型国有企业。目前公司销售模式以直销为主,主要通过自主联系冶炼厂的方式获取合作机会。

报告期内公司商业模式未发生变化。

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:

公司作为有色金属企业,在报告期内始终坚持以人为本,科技兴企的原则。在有色金属价格大环境影响下公司打破传统体制,对矿井实行全方位改革:变三级管理为直接管理、变火车模式为动车模式、变让我干为我要干、变专职质管员为全员抓质量。

公司本报告期内定向发行股票 3920 万股,由公司原股东按原持股比例全部认购,无限售条件股份于 2016 年 3 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

报告期内,公司实现营业收入 7,032.75 万元,同比增长 21.20%;实现净利润 1,806.59 万元,同比增长 833.80%;报告期内公司加强内控管理和调动员工积极性,报告期公司自 6 月份全面恢复生产以来有色金属价格逐步上涨,直接增大公司利润空间,公司综合毛利率由上年同期 38.70%提高至 60.58%,较上期增加 21.88 个百分点。

报告期内,公司优化管理体系,新聘任三位独立董事,使公司管理体系更加规范,内控更加严谨,使公司能够更好地持续发展。

### 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	70,327,485.36	21.20%	100.00%	58,024,120.84	-33.28%	100.00%

营业成本	27,725,875.24	-22.05%	39.42%	35,570,959.62	-43.79%	61.30%
毛利率	60.58%			38.70%		
管理费用	16,176,297.68	7.35%	23.00%	15,068,473.97	28.11%	25.97%
销售费用	1,741,811.28	-26.72%	2.48%	2,377,025.79	-35.74%	4.10%
财务费用	400,230.18	-84.93%	0.57%	2,655,860.81	-43.23%	4.58%
营业利润	21,451,750.44	9513.20%	30.50%	223,148.83	-46.73%	0.38%
营业外收入	1,091,414.35	-53.34%	1.55%	2,339,047.97	26.68%	4.03%
营业外支出	1,261,057.86	412.94%	1.79%	245,850.95	-70.91%	0.42%
净利润	18,065,866.44	833.80%	25.69%	1,934,659.90	88.75%	3.33%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长 12,303,364.52 元,增长 21.20%,主要是因有色金属价格 2016 年下半年均出现不同程度的回升,进而增加公司收入 18,953,154.15 元,占总收入比 26.95%所致。
- 2、营业成本较上年同期减少 7,845,084.38 元,降低 22.05%,主要是因公司加大内控管理,节约生产消耗,同时,报告期销售量较上年同期少 1000 吨也有一定的影响。
- 3、毛利率较上年同期增长 21.88%,主要是因有色金属价格回升,增加公司收入进而影响公司产品铜、铅、锌毛利率。
- 4、管理费用较上年同期增加 1,107,823.71 元,增长比例 7.35%,主要是本报告期计提了员工奖金。
- 5、销售费用较上年同期减少 635,214.51 元,降低 26.72%,主要是由于公司报告期开发新运输合作单位,经洽谈降低运费所致。
- 6、财务费用较上年同期减少 2,255,630.63 元,降低 84.93%,主要是因公司报告期初归还完公司所有贷款,此后公司没贷款融资行为所致。
- 7、营业利润较上年同期增长 21,228,601.61 元,增长 9,513.20%,主要是因报告期内有色金属价格回升进而增加公司收入、报告期公司无新贷款,财务利息支出减少所致。
- 8、营业外收入较上年同期减少 1,247,633.62 元,降低 53.34%,主要是因上年同期公司取得“新三板”补助资金及银行贷款贴息金额较大所致。
- 9、营业外支出较上年同期增加 1,015,206.91 元,增长 412.94%,主要是因报告期公司赔付员工工伤补偿所致。
- 10、净利润较上年同期增长 16,131,206.54 元,增长 833.80%,主要是因报告期内有色金属市场价格回升进而增加公司收入、报告期内公司财务利息支出较上年同期减少所致。

(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	70,327,485.36	27,725,875.24	58,024,120.84	35,570,959.62
其他业务收入	-	-	-	-
合计	70,327,485.36	27,725,875.24	58,024,120.84	35,570,959.62

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%
铜精粉	8,762,747.06	12.46	10,225,463.13	17.62
铅精粉	15,898,085.97	22.61	14,495,674.54	24.98
锌精粉	45,666,652.33	64.93	33,302,983.17	57.40
合计	70,327,485.36	100.00	58,024,120.84	100.00

收入构成变动的的原因:

主营业务收入较上年同期增长 12,303,364.52 元,增长 21.20%,主要是因有色金属价格 2016 年下半年均出现不同程度的回升,进而增加公司收入所致。

铜精粉收入较上年同期减少 1,462,716.07 元,主要是因报告期公司铜精粉销售量较上年同期减少所致。

铅精粉收入较上年同期增长 1,402,411.43 元,主要是因报告期有色金属“铅”价格较上年同期有所上涨,报告期铅精粉年均销售价格为 10,881.24 元/吨,较上年同期增长 3,810.39 元/吨,进而增加铅精粉销售收入。

锌精粉收入较上年同期增长 12,363,669.16 元,主要是因报告期有色金属“锌”价格较上年同期有所上涨,报告期锌精粉年均销售价格为 5,447.89 元/吨,较上年同期增长 1,512.07 元/吨,进而增加锌精粉收入。

### (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	<b>33,861,654.68</b>	12,778,179.07
投资活动产生的现金流量净额	-5,361,347.55	-6,256,805.00
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-641,777.43</b>	-2,551,066.67

#### 现金流量分析:

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 **33,861,654.68** 元,较上年同期增加 **21,083,475.61** 元,主要是因报告期内有色金属价格回升,进而增大公司利润空间所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为-5,361,347.55 元,较上年同期增加 895,457.45 元,主要是因报告期内公司工程项目投入较上年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为**-641,777.43** 元,较上年同期增加 **1,909,289.24** 元,主要是因报告期内公司贷款融资产生的财务利息支出减少所致。

### (4) 主要客户情况

单位:元

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	葫芦岛锌业股份有限公司	<b>47,519,429.56</b>	<b>67.57%</b>	否
2	内蒙古兴安银铅冶炼有限公司	<b>14,045,308.74</b>	19.97%	否
3	山东恒邦冶炼股份有限公司	8,762,747.06	<b>12.46%</b>	否
合计		<b>70,327,485.36</b>	<b>100.00%</b>	-

### (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	国网吉林龙井市供电有限公司	6,875,417.54	46.23%	否
2	鞍山新兴达矿物质有限公司	1,214,750.00	8.17%	否
3	山东泰鼎矿山机械有限公司	902,500.00	6.07%	否
4	赤峰天华机械有限责任公司	792,747.00	5.33%	否
5	淄博市博山吉利浮选剂厂	669,500.00	4.50%	否
合计		<b>10,454,914.54</b>	<b>70.30%</b>	-

### (6) 研发支出与专利(不适用)

## 2、资产负债结构分析

单位:元

	本期末末	上年期末	占总资产
--	------	------	------

项目	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	比重的增减
货币资金	44,581,347.44	166.59%	<b>24.20%</b>	16,722,817.74	31.13%	<b>10.28%</b>	<b>13.93%</b>
应收账款	2,406,251.63	242.81%	<b>1.31%</b>	701,914.85	55.81%	0.43%	<b>0.88%</b>
存货	<b>12,601,177.66</b>	<b>50.24%</b>	<b>6.84%</b>	<b>8,387,195.70</b>	<b>-52.72%</b>	<b>5.16%</b>	<b>1.69%</b>
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	73,609,168.11	-1.05%	<b>39.97%</b>	74,389,201.14	-10.26%	<b>45.72%</b>	<b>-5.76%</b>
在建工程	502,187.45	-87.69%	0.27%	4,079,558.14	29.04%	<b>2.51%</b>	-2.23%
短期借款		-100.00%		40,000,000.00	0.00%	<b>24.59%</b>	<b>-24.59%</b>
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
<b>资产总计</b>	<b>184,183,737.92</b>	<b>13.21%</b>	<b>100.00%</b>	<b>162,698,397.02</b>	<b>-2.99%</b>	<b>100.00%</b>	-

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金期末余额 44,581,347.44 元,较上年期末同比增长 166.59%,占总资产比重 **24.20%**,其主要原因为有色金属市场价格回升,增大公司利润空间,进而增加公司现金流。
- 2、应收账款期末余额 2,406,251.63 元,较上年期末同比增长 242.81%,占总资产比重 **1.31%**,其主要原因为报告期末应收公司客户尾款。
- 3、存货期末余额 **12,601,177.66** 元,较上年期末同比增长 **50.24%**,占总资产比重 **6.84%**,其主要原因为报告期内有色金属价格回升,公司加大开采与浮选矿量,进而增加库存所致。
- 4、固定资产期末余额 73,609,168.11 元,较上年期末同比减少 1.05%,占总资产比重 **39.97%**,其主要原因为报告期公司折旧摊销及报告期内新增资产所致。
- 5、在建工程期末余额 502,187.45 元,较上年期末同比减少 87.69%,占总资产比重 0.27%,其主要原因为报告期初公司工程项目已全部完工转入固定资产,报告期内新增工程项目尚处于初期投入阶段所致。
- 6、短期借款期末无余额,较上年期末同比减少 100.00%,其主要原因为报告期内公司归还了上年期末银行贷款,本期未增加借款。

### 3、投资状况分析(不适用)

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、国内环保等因素不断强化,小矿山产能逐步退出

工信部 2014 年下半年对《铅锌行业准入条件(2007)》进行了修订,编制了《铅锌行业规范条件(2014)》(征求意见稿),公开征求意见。内容称新建小型铅锌矿山规模不得低于单体矿 10 万吨/年(300 吨/日),服务年限须在 10 年以上,中型矿山单体矿规模应大于 30 万吨/年(1000 吨/日),并必须具备健全的能源管理体系。铅锌矿山地下开采综合能耗须低于 7.1 千克标准煤/吨矿、露采矿山铅锌矿综合能耗低于 1.3 千克标准煤/吨矿。铅锌选矿综合能耗须低于 10 千克标准煤/吨矿。未来新进入的铅锌矿山门槛逐步提升,小矿山产能将逐步退出。无序产能的出清,将有利于公司未来发展。

##### 2、有色金属价格走势

在供给收缩和需求超预期改善的双重驱动下,2016 年有色金属市场复苏明显,期货市场迎来久违的牛市行情。综合各研究机构成果来看,期货牛市行情尚未结束。对 2017 年有色金属价格走势的整体判断为上半年前高后低,下半年走势还要看整体经济、供需情况。2017 年将延续锌精矿、铜精矿上游资源呈现偏紧的态势。由于矿山不可恢复性的停产,即便考虑到国际有色金属经营商嘉能可矿山的复产,2017 年锌精矿仍将短缺。同时,精炼锌供应的增长也会受限。

公司产品结构中以锌精矿为主,基于上述对价格走势的判断,2017 年的有色金属价格对公司经营有积极影响。

##### 3、供给侧改革和国际市场供应

供给侧改革造成国内部分矿山不可恢复性的停产,该政策的持续推进对新增产能带来一些限制。因

此, 2017 年将延续国内锌精矿、铜精矿上游资源呈现偏紧的态势; 同时考虑国际市场供应情况, 虽然国际有色金属经营商嘉能可已经宣布部分矿山复产, 2017 年锌精矿仍存在供需缺口。对公司经营将产生积极影响。

#### 4、国内货币供应、美元走势和人民币汇率

国内货币供应有偏紧的趋势, 有可能对国内大宗商品的需求和价格带来不利影响。美元走势对国际大宗商品将产生巨大影响, 通过人民币汇率波动直接影响国内商品价格。因此, 上述 3 种因素的叠加将对公司经营稳定性产生较大影响。

#### 5、国际政治经济形势

目前国际政治经济形势十分复杂, 矛盾尖锐。美国、德国、法国等政治环境的任何大的波动, 将可能对世界经济形势产生较大影响, 最终给公司经营带来不确定性影响。

### (四) 竞争优势分析

#### 1、竞争优势

公司天宝山开发历史悠久, 属于资源储量较丰富的中型矿山。具有良好的探矿潜力, 远景储量可观。目前保有铜铅锌(122b+333)金属量 25.76 万吨。其中: 铜金属量 1.67 万吨、铅金属量 7.19 万吨、锌金属量 15.90 万吨、钼金属量 1 万吨。瀚丰公司矿权处于良好的地质成矿位置, 找矿前景比较可观, 矿山虽然生产一百多年, 但仅限于东风矿区及立山-新兴矿两区, 矿床深部及外围勘查程度较低, 如再投入必要的勘查工程, 将会获得可观的资源储量, 专家预测潜在远景资源储量铜铅锌矿石量 600 万吨, 铜铅锌金属量 20 万吨以上。东风矿北部的钼矿床, 目前已探明钼矿石量 1,000 万吨, 金属量 1 万吨, 该区具备大型斑岩型钼矿地质成矿条件, 找矿潜力巨大。

企业中层管理人员自身都是矿业人员, 经验丰富, 业务熟练, 技术管理对矿业领域熟练, 在跨部门互相合作上都有很大优势, 管理人员基本具备大专以上学历, 公司有职工 422 人, 其中: 博士 1 人, 硕士 1 人, 高级职称 8 人, 中级职称 10 人, 初级 14 人, 专业人员在企业占比较高。此外, 公司矿山开采井深现已达到 1,000 米深, 在深井开采、地压、岩崩、降温、监测、选矿多金属分离方面具有优势, 各项工作和指标处同行业领先。

企业交通便利, 物流发达, 对外运输便捷, 客户信誉好, 在东北区域是上市公司葫芦岛锌业股份有限公司的主要供货单位之一, 具有客户资质优势和距离优势。

#### 2、竞争劣势

公司的主营业务是从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采, 锌精粉、铜精粉, 铅精粉、钼精粉的加工销售, 最终用户为各大冶炼企业。前三大客户的收入占当期主营业务收入的 100.00%, 存在客户集中度较高的风险, 存在对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司等公司减少对精矿粉的需求, 公司业务的发展和经营将受到不利影响。

### (五) 持续经营评价

1、报告期内公司改进浮选工段, 降低物资消耗, 降低了产品生产成本, 提升了产品毛利, 增强了公司盈利能力。

2、报告期内公司完成了一次新增股票发行业务, 募集资金 3,998.40 万元, 补充了公司流动资金, 降低了公司的资产负债率和债务风险, 缓解了公司流动资金紧张局面。

3、公司人员、机构、业务、资产、财务等完全独立, 保持良好的独立经营能力, 会计核算、财务管理、风险管控等重大内控体系运营良好。

### (六) 扶贫与社会责任

公司自成立以来积极主动承担社会责任, 解决了本区域居民就业问题, 公司诚信经营、按章纳税, 安全生产、注重环保, 认真做好每一项对社会有益的工作, 尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

1、 公司客户相对集中的风险

公司的主营业务是从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采，锌精粉、铜精粉，铅精粉、钼精粉的加工销售，最终用户为各大冶炼企业。前三大客户的收入占当期主营业务收入的 100.00%，存在客户集中度较高的风险，存在对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、内蒙古兴安银铅冶炼有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司减少对精矿粉的需求，公司业务的发展和经营将受到不利影响。

公司目前销售客户均为上市公司或者国有大中型企业，客户质量、信誉及行业地位均较高，回款风险较低，同时公司积极开发新的信誉较好的客户。以降低相应风险。

2、 环保及安全生产风险

受国家日益严格的环保及安全生产法律和法规的监管，有关监管内容包括但不限于：征收废弃物的排放费用；强制规定各采矿企业需具备相应的安全生产制度及设备；征收违反环保法规罚款；强制关闭拒不整改、继续造成环境破坏或不具备安全生产条件的企业。如果公司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。公司的储运、尾矿处理等也可能由于地质灾害、管理疏忽、突发事件等导致环保、安全生产等事件而影响企业正常生产经营，并对企业生产经营产生重大不利影响。

公司一直加大对环保的投入，并配置专门员工关注水土、矿渣等堆放；公司重视树立员工的环保意识，使环境保护深入人心；对矿山深部开采和预防地压开展进一步研究，对选矿工艺和选矿药剂进行优化，开发使用环保药剂，打造一流的绿色矿山。

3、 宏观经济及政策风险

有色金属行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大。宏观经济波动、国家法规及产业政策变化、市场竞争等因素将给本公司的有色金属勘探采选业务经营带来风险。

公司历史悠久，属于资源储量较丰富的中型矿山，公司将进一步加大有色金属勘探工作，保障公司拥有丰富的资源储量，以此降低或减小宏观经济及政策风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

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：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：	-

(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	是	第五节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	第五节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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日常性关联交易情况

单位：元

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	100,000.00	99,787.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>100,000.00</b>	<b>99,787.00</b>

## （二）承诺事项的履行情况

公司八名自然人股东于 2015 年 5 月 26 日出具《承诺函》，承诺：“如果税务机关在任何时候追缴公司整体变更为股份公司过程中本人应缴纳的个人所得税、滞纳金等款项，导致公司因上述事宜承担责任或者遭受损失，本人将按照整体变更时持有公司的股权比例补缴上述个人所得税，并承担相关罚款或者损失。”公司控股股东、实际控制人赵美光及其他股东出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺：“在本人作为吉林瀚丰矿业科技股份有限公司的股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）从事与股份公司构成竞争关系的业务，不从事生产与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。本人获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争的，本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。本人将通过控制地位或股东地位促使本人控制的主体履行上述承诺中与本人相同的义务。”

公司股东出具了《公司股东关于避免占用公司资金的承诺函》，各股东承诺：“本人为吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股东，就避免占用公司资金做如下承诺：（1）在作为公司股东期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产；（2）在作为公司股东期间，今后对其及其控股的企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。”

经过核查与跟踪，截至本报告期末，不存在违背承诺的情况。

## 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	-	-	31,850,000.00	31,850,000.00	22.88
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	22,638,000.00	22,638,000.00	16.26
	董事、监事、高管	-	-	23,128,000.00	23,128,000.00	16.61
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	100,000,000	100.00	7,350,000.00	107,350,000.00	77.12
	其中：控股股东、实际控制人	57,750,000	57.75	-	57,750,000.00	41.49
	董事、监事、高管	25,000,000	25.00	39,220,000.00	64,220,000.00	46.14
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		100,000,000	-	39,200,000.00	139,200,000.00	-
普通股股东人数		8				

#### (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
合计		100,000,000.00	39,200,000.00	139,200,000.00	100.00	107,350,000.00	31,850,000.00
1	赵美光	57,750,000.00	22,638,000.00	80,388,000.00	57.75	57,750,000.00	22,638,000.00
2	赵桂香	10,000,000.00	3,920,000.00	13,920,000.00	10.00	12,940,000.00	980,000.00
3	赵桂媛	10,000,000.00	3,920,000.00	13,920,000.00	10.00	12,940,000.00	980,000.00
4	刘永峰	5,000,000.00	1,960,000.00	6,960,000.00	5.00	5,000,000.00	1,960,000.00
5	任义国	5,000,000.00	1,960,000.00	6,960,000.00	5.00	5,000,000.00	1,960,000.00
6	马力	5,000,000.00	1,960,000.00	6,960,000.00	5.00	6,470,000.00	490,000.00
7	李晓辉	5,000,000.00	1,960,000.00	6,960,000.00	5.00	5,000,000.00	1,960,000.00
8	孟庆国	2,250,000.00	882,000.00	3,132,000.00	2.25	2,250,000.00	882,000.00
合计		100,000,000.00	39,200,000.00	139,200,000.00	100.00	107,350,000.00	31,850,000.00

前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东中，赵桂香、赵桂媛、赵美光系姐弟关系。

不存在股份代持行为。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

**(一) 控股股东情况**

公司控股股东、实际控制人为赵美光先生，持公司 80,388,000.00 股，占公司总股本的 57.75%。赵美光，男，1962 年 6 月出生，无境外永久居留权，本科学历，2004 年至 2010 年，任龙井瀚丰矿业股份有限公司执行董事、赤峰华泰矿业有限责任公司董事长；2010 年 12 月至 2013 年 8 月，任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事长；2012 年 12 月至 2016 年 2 月任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事长。2016 年 12 月至今任吉林瀚丰矿业科技股份有限公司董事长。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

**(二) 实际控制人情况**

同上。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-12-11	2016-03-07	1.02	39,200,000	39,984,000	3	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

截止报告期末已经全部使用完毕，全部用于补充公司流动资金。

### 二、债券融资情况（不适用）

### 三、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
银行贷款	中国建设银行股份有限公司 延边州分行	40,000,000.00	5.60	2015.2.10-2016.2.9	否
合计	-	40,000,000.00	-	-	-

### 四、利润分配情况（不适用）

## 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
赵美光	董事长	男	55	本科	2016年12月30日-2017年12月25日	否
单润泽	独立董事	男	46	本科	2016年12月30日-2017年12月25日	是
刘玉强	独立董事	男	60	博士	2016年12月30日-2017年12月25日	是
王君彩	独立董事	女	75	本科	2016年12月30日-2017年12月25日	是
邱玉林	董事	男	55	硕士	2014年12月26日-2017年12月25日	是
马力	董事	男	49	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	否
王彦	董事	男	61	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	否
王守武	董事	男	47	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	否
胡万忠	董事/副总经理	男	46	高中	2014年12月26日-2017年12月25日	是
孙明文	监事会主席	男	48	本科	2016年12月30日-2017年12月25日	是
刘洪波	监事	男	46	高中	2016年12月30日-2017年12月25日	是
李政	监事	男	35	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	是
李凯文	总经理	男	59	大专	2016年01月04日-2017年12月25日	是
胡彦忠	副总经理	男	64	大专	2014年12月26日-2017年12月25日	是
张波	副总经理	男	56	大专	2014年12月26日-2017年12月25日	是
杜慧	财务总监/董事会秘书	女	41	本科	2016年12月26日-2017年12月25日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

赵美光为公司控股股东、实际控制人；王彦系赵美光的姐夫，除此之外董事、监事、高级管理人员及控股股东实际控制人之间无其他关联关系。

#### (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
赵美光	董事长	57,750,000.00	22,638,000.00	80,388,000.00	57.75	-
单润泽	独立董事	-	-	-	-	-
刘玉强	独立董事	-	-	-	-	-
王君彩	独立董事	-	-	-	-	-
邱玉林	董事	-	-	-	-	-
马力	董事	5,000,000.00	1,960,000.00	6,960,000.00	5.00	-
王彦	董事	-	-	-	-	-
王守武	董事	-	-	-	-	-
胡万忠	董事/副总经理	-	-	-	-	-
孙明文	监事会主席	-	-	-	-	-

刘洪波	监事	-	-	-	-	-
李政	监事	-	-	-	-	-
李凯文	总经理	-	-	-	-	-
胡彦忠	副总经理	-	-	-	-	-
张波	副总经理	-	-	-	-	-
杜慧	财务总监/董事会秘书	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>62,750,000.00</b>	<b>24,598,000.00</b>	<b>87,348,000.00</b>	<b>62.75</b>	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	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
赵美光	-	新任	董事长	新任
单润泽	-	新任	独立董事	新任
刘玉强	-	新任	独立董事	新任
王君彩	-	新任	独立董事	新任
邱玉林	董事长/总经理	离任	董事	根据公司实际情况和个人原因
赵桂香	监事会主席	离任	-	个人原因
赵桂媛	监事	离任	-	个人原因
孙明文	-	新任	监事会主席	新任
刘洪波	-	新任	监事	新任
李凯文	-	新任	总经理	新任
张波	副总经理/董事会秘书	离任	副总经理	个人原因
孔德伟	财务总监	离任	-	个人原因
杜慧	-	新任	财务总监/董事会秘书	新任

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

1、赵美光先生简历

赵美光，男，1962 年出生，中国国籍，本科学历。擅长有色金属矿业企业并购和公司治理，在采矿及冶金业拥有逾三十年工作经验，2011 年度，赵美光被中国黄金协会、中国机冶建材工会全国委员会授予“十一五期间黄金行业劳动模范”称号。2004 年 9 月至 2010 年 12 月，龙井瀚丰矿业有限公司执行董事、法定代表人；2004 年 12 月至 2010 年 12 月，赤峰华泰矿业有限责任公司董事长、法定代表人；2010 年 12 月至 2013 年 8 月，赤峰吉隆矿业有限责任公司董事长、法定代表人；2012 年 12 月至 2015 年 2 月，任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事长、法定代表人。2009 年 6 月至今，吉林瀚丰投资有限公司董事长、法定代表人。

2、单润泽先生简历

单润泽，男，1971 年出生，中国国籍，1993 年毕业于北京商学院经济法系，本科学历，法学学士。1993 年取得律师执业资格，开始从事律师工作，2001 年晋升二级律师，目前担任经纬律师事务所合伙人。作为主办律师为上市公司 IPO、重大资产重组、再融资提供过法律服务，并受聘于多家上市公司、金融机构、大中型企业常年法律顾问。现任内蒙古自治区律师协会常务理事、战略发展委员会主任委员，内蒙古

自治区青联委员，呼和浩特仲裁委员会仲裁员，内蒙古欧美同学会常务理事。

2012 年 9 月取得上海证券交易所颁发的《独立董事资格证书》，自 2012 年 11 月起担任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司(SH.600988)独立董事，2016 年 1 月起担任康得新复合材料集团股份有限公司(ZH.002450)独立董事，2015 年 12 月起担任包头市威丰稀土电磁材料股份有限公司独立董事。

### 3、刘玉强先生简历

刘玉强，男，1957 年出生，中国国籍，中国地质大学（武汉）学士、硕士，原长春地质学院博士，中国地质科学院博士后。1982 年本科毕业，先后在内蒙古 109 地质队工作 12 年，任副大队长兼技术负责、内蒙古地质矿产厅（局）科技处副处长、处长，山东省地勘局副总工程师，山东省国土资源厅总工程师，2003 年 12 月调入中国矿业联合会任专职副秘书长兼总工程师，现任中国矿业联合会专职副会长兼总工程师、储量评审中心主任、绿色矿山促进工作委员会会长。在地矿核心刊物和学术会议上独立发表论文 30 余篇，先后找到内蒙古乌尼特大型煤田和两个中型煤田，完成部重点项目“山东省胶莱盆地 1:20 万金矿成矿预测”。主编“山东省金矿床及金矿床密集区综合信息成矿预测”、“山东省金、铁、煤矿床成矿系列及成矿预测”、“山东省矿产资源总体规划”、“固体矿产地质勘查、资源储量报告编制文件及规范解读”等专著。主持 1000 余份大型煤炭、金属、非金属储量地质报告和核实报告的评审备案工作。2015 年至今，担任湖南省黄金集团独立董事。

### 4、王君彩女士简历

王君彩，女，1942 年出生，中国国籍，大学学历。中央财经大学教授、博士生导师、博士后合作教师，享受国务院政府特殊津贴。为中国非执业注册会计师，中国会计学会个人会员，中国总会计师协会学术委员，哈尔滨商业大学客座教授，2011 年至今任中信重工独立董事。1966 年毕业于中央财政金融学院会计系，1968 年 7 月至 1975 年 3 月在乌鲁木齐新疆半导体器件厂工作，任会计、财务科负责人；1975 年 3 月至 1979 年 7 月，在新疆国防工业办公室（后为新疆维吾尔自治区军事工业局）负责财务、成本管理工作。1979 年 7 月任教，长期从事会计、财务管理和审计等的实务及相关学科的教学和科研工作。曾任财务会计教研室主任、中惠会计师事务所副主任会计师。公开发表论文、主编、参编教材、专著等 140 余项。主持和参加省部级课题、国家社科基金重点课题等 16 项。（2013 年已办理退休手续）。

### 5、孙明文先生简历

孙明文，男，1969 年出生，中国国籍，毕业于中国矿业大学（徐州）煤田地质系矿场地球物理专业，本科学历，工学学士。高级工程师，中国煤炭行业职业经理人（中级）。河北省涿州市第七届人民代表大会代表。1992 年，到中国煤炭地质总局地球物理勘探研究院工作，从事地球物理勘探技术研究。1999 年，任地震二室副主任。2000 年，任地震采集中心副主任。2005 年，任地震勘查工程四处经理。2009 年，任国际市场开发部经理。2010 年至 2014 年 4 月，任国际地球物理勘探工程公司副经理。2014 年 4 月至 2016 年 10 月，加入厚朴投资矿产资源项目团队，负责能源和矿产资源项目评估分析工作。其中，2010 年 6 月至 2011 年 6 月，挂职北京农村商业银行总行公司业务一部副总经理，负责大客户信贷申请初步审查工作。2012 年 3 月至今，担任河北省涿州市第七届人民代表大会代表。

### 6、刘洪波先生简历

刘洪波，男，1971 年出生，中国国籍，高中学历。1989 年至 1994 年，任吉林省桦甸市液化气公司总务。1994 年至 1998 年，任深圳市新兴宾馆采购，1998 年至 2005 年，任桦甸市夹皮沟金矿三道岔矿残采队长。2005 年至 2009 年，任龙井瀚丰矿业东风钼矿区区长，2009 年至今，任吉林瀚丰矿业科技股份有限公司东风矿矿长。

### 7、李凯文先生简历

李凯文，男，1958 年出生，中国国籍，大专学历，经济师。1977 年 1 月至 1984 年 6 月，任延边红太平铜矿工会主席。1984 年 7 月至 1986 年 8 月，吉林冶金工业学校进修。1986 年 9 月至 1986 年 12 月，延边红太平铜矿工会主席。1987 年 1 月至 1996 年 9 月任汪清县闹枝金矿矿长。1996 年 10 月至 2000 年 12 月任延边金鑫矿业董事长兼总经理。2001 年 1 月至 2013 年 2 月任汪清县华鑫矿业顾问。2013 年 3 月至今任珥春华鑫矿业法定代表人。2015 年 12 月至今，任吉林瀚丰矿业科技股份有限公司总经理。



8、杜慧女士简历

杜慧，女，1976 年出生，中国国籍，毕业于长春税务学院，金融系投资经济专业，本科学历，经济学学士。中级职称。注册会计师，注册房地产估价师。2001 年至 2007 年任百胜餐饮（沈阳）有限公司营运部副经理，2007 年至 2008 年任吉林通汇会计师事务所项目经理，2009 年至 2016 年任瑞华会计师事务所部门经理，主要负责大型国有企业的年报审计工作，上市公司的年报审计及重大资产重组专项审计。2016 年 12 月至今任瀚丰矿业财务总监兼董事会秘书。

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	17	17
生产人员	212	393
销售人员	2	2
技术人员	7	7
财务人员	3	3
员工总计	241	422

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	1
硕士	1	1
本科	6	5
专科	17	17
专科以下	217	398
员工总计	241	422

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：

报告期内公司秉承着先进的人力资源管理理念，在经济学与人本思想指导下，通过招聘、甄选、培训、报酬等管理形式对公司组织内外部相关人力资源进行有效运用，满足公司当前及未来发展的需要，保证组织目标实现与成员发展的最大化。年初制定的招聘计划分别为：财务部会计 1 名、办公室司机 1 名、化验室取样工 4 名、化验室化验员 2 名、生产区东风矿矿长 1 名、两矿生产区搬运工 200 名、两矿生产区电工 3 名，合计 212 名。截止年末，以上岗位已全部招聘完毕。同时，公司人力资源部严格按照公司员工培训制度、员工岗前及定期培训资料，落实相关人员的培训工作，并进行培训成果跟踪，既提升了员工对公司企业文化理念的认同，也提升了员工的综合素质和岗位专业技能。

公司人力资源部按照薪酬激励机制和绩效管理办法，按照按劳分配、按要素分配；结构薪酬制、年薪制及日薪制为主的多种薪酬制度并存的原则；基本薪酬为主，奖励薪酬为辅，特殊贡献特殊奖励；动态薪酬管理，在企业经营情况良好的前提下，每年薪酬调整一次的制度；以及逐级增长制度：员工在绩效达标及工作能力提高的前提下，可进行岗位级别的变更，如科员、主办科员、主管、业务经理的逐级递增等原则，对员工的薪酬和绩效进行考核和管理，保证对员工的工作业绩、能力、态度进行客观综合评价，达到调动员工积极性，提升工作效率的目的。也能进一步提升员工及公司的业绩，保持公司与个人的良好持续发展。

(二) 核心员工以及核心技术人员

单位：股

	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			
核心技术人员	7	6	

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、核心技术人员基本情况

张波，男，汉族，1961年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，采矿高级工程师，现任公司副总经理。1979年6月至1988年9月，任喀喇沁旗大水清金矿副主任；1988年9月至2006年5月，任金蟾山金矿二采区主任。2007年5月至今，任公司副矿长、生产技术部部长、副总经理兼总工程师。2014年12月起至2016年12月26日，兼任公司董事会秘书。

张江，男，中国国籍，1963年出生，无国外永久居留权，中专学历。1984年至1986年，就读于吉林辽源煤炭工业学校；1986年至2000年，任职于内蒙满洲里矿务局；2000年至2012年，任河北华尖金矿生产管理；2012年至2014年12月，任有限公司立山矿副矿长。现任瀚丰矿业立山矿副矿长。

刘福，男，中国国籍，1961年出生，无国外永久居留权，本科学历。1982年至1986年，任夹皮沟金矿动力科助理工程师；1986年至1992年，任吉林铝业公司动力分厂整流队长；1992年至2006年，任东北亚铁路股份有限公司电务段长；2006年至2014年12月，任有限公司机电部部长。现任瀚丰矿业机电部部长。

姬延杰，女，中国国籍，1963年出生，无国外永久居留权，高中学历；1982年至2003年，任职于天宝山矿务局化验室；2006年至2014年12月，任有限公司化验室主任。现任瀚丰矿业化验室主任。

刘洪波先生，中国国籍，1971年出生，无国外永久居留权，高中学历。1988年至1999年，任桦甸市液化气公司总务；1999年至2005年，任夹皮沟矿业有限公司三道岔矿残采队长；2005年至2012年，任有限公司东风矿矿长。现任瀚丰矿业东风矿矿长。

韩殿国，男，中国国籍，1968年出生，无国外永久居留权，初中学历。2001年至2005年，就职于夹皮沟选矿厂；2005年至2014年12月，任有限公司选矿厂厂长。现任瀚丰矿业选矿厂厂长。

2、核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员刘延宏先生离职。刘延宏先生离职前担任公司立山矿副矿长，刘延宏先生的离职不会对公司生产、经营造成重大影响，刘延宏先生离职后其工作由公司副总经理兼任。

## 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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	是
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	是
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

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和有关监管要求，设立了董事会、监事会。公司董事会参与了公司战略目标的制订，并检查其执行情况。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。

##### 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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 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、定向增发等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

本公司本年公司章程修改情况如下：

公司 2016 年 12 月 30 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》

修改“公司章程”第一百零一条：

原条款：“董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人，由董事会选举产生。”

现修改为：“董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，设董事长 1 人，董事长由董事会选举产生。”

#### (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	8	1、《关于免去邱玉林总经理职务的议案》 2、《关于聘任李凯文为公司总经理的议案》 3、《关于2015年度董事会工作报告的议案》 4、《关于2015年度总经理工作报告的议案》 5、《关于2015年年度报告及摘要的议案》

		<p>6、《关于2015年财务决算报告的议案》</p> <p>7、《关于2016年度财务预算的议案》</p> <p>8、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》</p> <p>9、《关于控股股东、实际控制人及其关联方2015年度资金占用情况的专项审核报告的议案》</p> <p>10、《关于预计2016年日常性关联交易的议案》</p> <p>11、《关于召开2015年年度股东大会的议案》</p> <p>12、《关于公司2016年半年度报告的议案》</p> <p>13、《募集资金使用与管理制度》</p> <p>14、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》</p> <p>15、《关于召开2016年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>16、《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>17、《关于变更会计估计的议案》</p> <p>18、《关于召开2016年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>19、《关于豁免公司第一届董事会第十二次会议通知期限的议案》</p> <p>20、《关于同意股东临时提案提交公司2016年第二次临时股东大会审议的议案》</p> <p>21、《关于聘任公司财务总监兼董事会秘书的议案》</p> <p>22、《关于选举赵美光先生为公司董事长的议案》</p>
监事会	5	<p>1、《关于2015年度监事会工作报告的议案》</p> <p>2、《关于2015年年度报告及摘要的议案》</p> <p>3、《关于 2015 年财务决算报告的议案》</p> <p>4、《关于 2016 年度财务预算的议案》</p> <p>5、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》</p> <p>6、《关于控股股东、实际控制人及其关联方 2015 年度资金占用情况的专项审核报告的议案》</p> <p>7、《关于预计 2016 年日常性关联交易的议案》</p> <p>8、《关于公司2016年半年度报告的议案》</p> <p>9、《关于变更会计师事务所的议案》</p> <p>10、《关于变更会计估计的议案》</p> <p>11、《关于豁免公司第一届监事会第七次会议通知期限的议案》</p> <p>12、《关于提名孙明文先生为监事候选人的提案》</p> <p>13、《关于提名刘洪波先生为监事候选人的提案》</p> <p>14、《关于选举孙明文先生为公司监事会主席的议案》</p>
股东大会	3	<p>1、《2015年度董事会工作报告》</p> <p>2、《2015年度监事会工作报告》</p> <p>3、《2015年年度报告及摘要》</p> <p>4、《2015年度财务决算报告》</p> <p>5、《2016年度财务预算报告》</p>

		6、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度审计机构的议案》 7、《控股股东、实际控制人及其关联方2015年度资金占用情况的专项审核报告》 8、《2016年日常性关联交易》 9、《募集资金使用与管理制度》 10、《关于变更会计师事务所的议案》 11、《关于变更会计估计的议案》 12、《关于提名赵美光先生为董事候选人的提案》 13、《关于提名单润泽先生为独立董事候选人的提案》 14、《关于提名刘玉强先生为独立董事候选人的提案》 15、《关于提名王君彩女士为独立董事候选人的提案》 16、《关于提名孙明文先生、刘洪波先生为监事候选人的提案》 17、《关于修改〈公司章程〉的提案》、《关于制定〈吉林瀚丰矿业科技股份有限公司独立董事工作细则〉的提案》 18、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次修订〈公司章程〉工商登记手续的议案》
--	--	---

## 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

报告期内公司股东大会、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、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、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，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。报告期内公司制定和通过了《募集资金使用与管理制度》及《独立董事工作细则》并聘任了3位独立董事，使公司内控管理更加完善。

报告期内，本公司股东赵桂香、赵桂媛不再担任本公司监事，实际控制人参与公司的经营管理，本公司本年度聘任李凯文总经理全全负责公司的经营管理工作。公司治理更加规范。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，公司确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书及时接待。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度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

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场的经营能力。

### 1、 业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，具有直接面向市场独立运营的能力。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

### 2、 资产独立性

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施。公司与股东之间的资产权属清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

### 3、 人员独立性

公司设立了人力资源部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同或聘用合同，并根据相关规定，独立为员工缴纳社会保险。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。在本公司担任高管的董事、独立董事和监事在本公司工作并在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任的职务并领取薪酬。公司人员独立于控股股东、实际控制人。

### 4、 财务独立性

公司设立了独立的财务部，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。公司财务独立于控股股东、实际控制人。

### 5、 机构独立性

公司具有健全的组织结构，已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应的设立了经营管理职能部门。股份公司治理机构根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司的生产经营和办公场所与股东控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

公司就会计核算、财务管理和风险控制制定了一系列的规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、原料采购、行政管理、质量管理等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

## （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。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。

截至报告期末，公司尚未建立《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	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	众环审字(2017)230026 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2017-8-23
注册会计师姓名	秦晋臣、赵建锋
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文:

## 审 计 报 告

众环审字(2017)230026 号

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的吉林瀚丰矿业科技股份有限公司(以下简称“瀚丰矿业”)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、股东权益变动表,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瀚丰矿业管理层的责任,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,瀚丰矿业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了瀚丰矿业 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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：秦晋臣

中国注册会计师：赵建锋

中国武汉

二〇一七年八月二十三日



## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六) 1	44,581,347.44	16,722,817.74
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	-	-	-
应收账款	(六) 2	2,406,251.63	701,914.85
预付款项	(六) 3	1,381,405.79	789,325.52
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	(六) 4	<b>20,597.79</b>	1,681,103.40
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六) 5	<b>12,601,177.66</b>	<b>8,387,195.70</b>
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	(六) 6	93,333.33	<b>2,366,681.88</b>
<b>流动资产合计</b>	-	<b>61,084,113.64</b>	<b>30,649,039.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	(六) 7	15,102,388.35	15,019,270.00
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(六) 8	73,609,168.11	74,389,201.14
在建工程	(六) 9	502,187.45	4,079,558.14
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	(六) 10	32,007,015.29	35,663,218.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(六) 11	1,623,265.08	2,898,110.50
其他非流动资产	(六) 12	255,600.00	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>123,099,624.28</b>	<b>132,049,357.93</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>184,183,737.92</b>	<b>162,698,397.02</b>
<b>流动负债:</b>	-		
短期借款	(六) 13	-	40,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	(六) 14	2,271,701.88	4,584,708.60
预收款项	(六) 15	2,102,267.42	747,666.53
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(六) 16	5,764,032.89	2,829,700.09
应交税费	(六) 17	6,142,759.82	1,633,997.61
应付利息	(六) 18		91,280.24
应付股利	-	-	-
其他应付款	(六) 19	105,395.77	3,575,311.06
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>16,386,157.78</b>	<b>53,462,664.13</b>
<b>非流动负债:</b>	-		
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	(六) 20	9,310,704.76	8,298,559.26
递延收益	(六) 21	1,133,333.58	1,233,333.54
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>10,444,038.34</b>	<b>9,531,892.80</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>26,830,196.12</b>	<b>62,994,556.93</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	(六) 22	139,200,000.00	100,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(六) 23	1,486,418.13	934,640.01
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	(六) 24		167,942.85
盈余公积	(六) 25	1,666,712.37	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(六) 26	15,000,411.30	-1,398,742.77
归属于母公司所有者权益合计	-	157,353,541.80	99,703,840.09
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>157,353,541.80</b>	<b>99,703,840.09</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>184,183,737.92</b>	<b>162,698,397.02</b>

法定代表人: 李凯文 主管会计工作负责人: 杜慧 会计机构负责人: 杜慧

## (二) 利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	70,327,485.36	58,024,120.84
其中: 营业收入	(六) 27	70,327,485.36	58,024,120.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>48,875,734.92</b>	<b>57,800,972.01</b>
其中: 营业成本	(六) 27	27,725,875.24	35,570,959.62
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	(六) 28	2,829,213.65	2,033,390.19

销售费用	(六) 29	1,741,811.28	2,377,025.79
管理费用	(六) 30	16,176,297.68	15,068,473.97
财务费用	(六) 31	400,230.18	2,655,860.81
资产减值损失	(六) 32	2,306.89	95,261.63
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)	-	-	-
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)	-	-	-
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>	-	<b>21,451,750.44</b>	<b>223,148.83</b>
加:营业外收入	(六) 33	1,091,414.35	2,339,047.97
其中:非流动资产处置利得	(六) 33	-	31,193.61
减:营业外支出	(六) 34	1,261,057.86	245,850.95
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>	-	<b>21,282,106.93</b>	<b>2,316,345.85</b>
减:所得税费用	(六) 35	3,216,240.49	381,685.95
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	-	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>
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	-	18,065,866.44	1,934,659.90
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	18,065,866.44	1,934,659.90
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益:</b>	-	-	-
(一)基本每股收益	(六) 36	0.14	0.02
(二)稀释每股收益	(六) 36	0.14	0.02

法定代表人:李凯文 主管会计工作负责人:杜慧 会计机构负责人:杜慧

(三) 现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金		81,844,604.20	64,481,398.07
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	(六) 37	50,366,651.43	43,189,792.27
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>132,211,255.63</b>	<b>107,671,190.34</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		15,411,905.67	<b>16,691,086.18</b>
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		15,577,058.67	13,718,977.72
支付的各项税费		12,250,940.18	14,418,162.88
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 37	<b>55,109,696.43</b>	<b>50,064,784.49</b>
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>98,349,600.95</b>	94,893,011.27
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	(六) 38	<b>33,861,654.68</b>	12,778,179.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	5,361,347.55	6,256,805.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-		-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	5,361,347.55	6,256,805.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-5,361,347.55	-6,256,805.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	39,984,000.00	-
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	-	-	40,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	39,984,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	393,555.55	2,551,066.67
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	-	<b>232,221.88</b>	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>40,625,777.43</b>	42,551,066.67
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-641,777.43</b>	-2,551,066.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	(六) 38	27,858,529.70	3,970,307.40
加：期初现金及现金等价物余额	(六) 38	16,722,817.74	12,752,510.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六) 38	44,581,347.44	16,722,817.74

法定代表人：李凯文    主管会计工作负责人：杜慧    会计机构负责人：杜慧

(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	100,000,000.00	-	-	-	934,640.01	-	-	167,942.85	-	-	-1,398,742.77	-	99,703,840.09
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	100,000,000.00	-	-	-	934,640.01	-	-	167,942.85	-	-	-1,398,742.77	-	99,703,840.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,200,000.00	-	-	-	551,778.12	-	-	-167,942.85	1,666,712.37	-	16,399,154.07	-	57,649,701.71
（一）综合收益总额		-	-	-		-	-		-	-	18,065,866.44	-	18,065,866.44
（二）所有者投入和减少资本	39,200,000.00	-	-	-	551,778.12	-	-		-	-		-	39,751,778.12
1. 股东投入的普通股	39,200,000.00	-	-	-	551,778.12	-	-		-	-		-	39,751,778.12

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	-	-	-	-	-	-	-	1,666,712.37	-	-1,666,712.37	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,666,712.37	-	-1,666,712.37	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-167,942.85	-	-	-	-	-	-167,942.85
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	2,164,282.99	-	-	-	-	-	2,164,282.99
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	2,332,225.84	-	-	-	-	-	2,332,225.84
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	139,200,000.00	-	-	-	1,486,418.13	-	-	1,666,712.37	-	15,000,411.30	-	-	157,353,541.80



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	10,000,000.00	-	-	-	90,934,640.01	-	-	81,631.14	-	-	-2,279,666.45	-	98,736,604.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,053,736.22	-	-1,053,736.22
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	90,934,640.01	-	-	81,631.14	-	-	-3,333,402.67	-	97,682,868.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00	-	-	-	-90,000,000.00	-	-	242,338.59	-	-	1,934,659.90	-	2,020,971.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,934,659.90	-	1,934,659.90
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	90,000,000.00	-	-	-	-90,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,000,000.00	-	-	-	-90,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	86,311.71	-	-	-	-	86,311.71
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,462,459.28	-	-	-	-	1,462,459.28
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,376,147.57	-	-	-	-	1,376,147.57
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	100,000,000.00	-	-	-	934,640.01	-	-	167,942.85	-	-	-1,398,742.77	-	99,703,840.09

法定代表人：李凯文 主管会计工作负责人：杜慧 会计机构负责人：杜慧

## 财务报表附注

（2016年12月31日）

### （一） 公司的基本情况

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司（以下简称“本公司”）根据《中华人民共和国公司法》，经龙井市工商行政管理局批准，于 2004 年 9 月 24 日正式成立，领取注册号为 2224052000446 的企业法人营业执照，并于 2016 年 3 月 8 日领取了统一社会信用代码号为 91222405764593512F 的营业执照。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 13,920.00 万元，实收资本为人民币 13,920.00 万元，实收资本（股东）情况详见附注（六）22。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：龙井市老头沟镇天宝山社区

本公司总部办公地址：龙井市老头沟镇天宝山社区

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属有色金属矿采选行业，主要经营铜、铅、锌、钼等有色金属采选、冶炼、深加工与销售；农副产品、土特产品收购、销售；多金属选矿技术分离，矿山深井开采技术、深部地压监测、投资与技术咨询（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）。

主要业务：本公司主要从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采，锌精粉、铜精粉，铅精粉、钼精粉的加工销售。

营业期限：自 2004 年 9 月 24 日至 2024 年 9 月 23 日

#### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司实际控制人为赵美光。

#### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年8月23日经公司第十八次董事会批准报出。

### （二） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （三） 遵循企业会计准则的声明

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

### （四） 重要会计政策和会计估计

#### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

#### 5、 金融工具的确认和计量

##### （1） 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

##### （2） 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初

始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。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。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 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等；
- c) 债权人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；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

### (3) 金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

#### （5）金融负债的终止确认

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

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

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 6、 应收款项坏账准备的确认和计提

#### (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	期末单项金额达到50万元及以上的款项。
------------------	---------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

账龄组合	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
无风险组合	债权确定可收回

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	30	30
2—3年	50	50
3年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
无风险组合	债权确定可收回，不计提坏账准备

(3) 单项金额虽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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、在

产品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 8、 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

## （2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20	5	4.75
井建及辅助设施	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

## （3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （4）固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 9、 在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达

到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 10、借款费用的核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 11、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### （2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

## 12、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 13、职工薪酬

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

#### (1) 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### (2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

##### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

##### (3) 辞退福利

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

##### (4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 14、预计负债的确认标准和计量方法

##### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

##### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能



真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 15、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

##### （1）销售商品收入

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

##### （2）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

#### 16、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

##### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

##### （2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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，取得时确认为递延收益，

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，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 17、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

### （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 18、专项储备

按照财政部2009年6月发布的《企业会计准则解释第3号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益。安全生产费的计提标准为地下金属矿山根据开采的原矿量每吨10元，尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨1元，四等及五等尾矿库每吨1.5元。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，待安全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。

#### 19、主要会计政策和会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

##### (2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

### (五) 税项

#### 1、主要税种及税率

(1) 增值税销项税率为分别为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 1%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 资源税按处理矿量钼矿 8.00 元/吨，铅锌铜矿 10.00 元/吨。2016 年 7 月 1 日起公司根据《财政部、国家税务总局关于全面推进资源税改革的通知》（财税〔2016〕53 号）和《财政部、国家税务总局关于资源税改革具体政策问题的通知》（财税〔2016〕54 号）和吉林省财政厅、吉林省地方税务局关于印发《吉林省资源税减免税管理办法（试行）》的通知，主矿锌从价征收税率 5%，主矿钼从价征收税率 11%，铅、铜等共生伴生矿免税。

(6) 矿产资源补偿费按矿产品销售不含税收入的 2.00%计缴，2016 年 7 月 1 日后取消。

(7) 企业所得税税率为 15%。

#### 2、税收优惠

根据财税【2011】58 号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》第二条，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 15.00% 的税率征收企业所得税。本公司根据龙井市国家税务局《减、免税批准通知书》（龙国减[2011]12 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日的所得税减按应纳税所得额的 15%计征。

#### 3、税收政策变化的影响

根据财税[2016]36 号文，自 2016 年 5 月 1 日起建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围。上述政策的变化对本公司缴纳税种和纳税方式不产生重大影响。

### (六) 会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2015 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	467,735.50	2,292.83
银行存款	44,113,611.94	16,720,524.91
其他货币资金		
合 计	44,581,347.44	16,722,817.74

注：货币资金2016年12月31日余额44,581,347.44元，较2015年12月31日余额增长166.59%，其主要原因包括：（1）2016年拓展业务，收入上升幅度较大，增长12,303,364.52元，增幅21.20%；（2）2016年度本公司合理调整生产，加强内控管理，充分调动员工积极性，导致产品单耗下降，造成营业成本、费用在总体上呈下降趋势；（3）其他应收款中员工借款在2016年度基本已归还。

2、 应收账款

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,532,896.45	91.02	126,644.82	5.00	2,406,251.63
账龄组合	2,532,896.45	91.02	126,644.82	5.00	2,406,251.63
无风险组合					
组合小计	2,532,896.45	91.02	126,644.82	5.00	2,406,251.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,999.98	8.98	249,999.98	100.00	
合 计	2,782,896.43	100.00	376,644.80	13.53	2,406,251.63

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	738,857.74	74.72	36,942.89	5.00	701,914.85
账龄组合	738,857.74	74.72	36,942.89	5.00	701,914.85
无风险组合					
组合小计	738,857.74	74.72	36,942.89	5.00	701,914.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款	249,999.98	25.28	249,999.98	100.00	
合 计	988,857.72	100.00	286,942.87	29.02	701,914.85

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司	249,999.98	249,999.98	100.00	已停产难以收回
合 计	249,999.98	249,999.98	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	2,532,896.45	126,644.82	5.00
合 计	2,532,896.45	126,644.82	5.00

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	738,857.74	36,942.89	5.00
合 计	738,857.74	36,942.89	5.00

确定该组合的依据详见附注（四）6。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016 年度	2015 年度
计提的坏账准备	89,701.93	13,232.91
收回或转回的坏账准备		
合 计	89,701.93	13,232.91

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前三名应收账款汇总金额为 2,782,896.43 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 376,644.80 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
山东恒邦冶炼股份有限公司	1,599,660.44	57.48	79,983.02
内蒙古兴安银铅冶炼有限公司	933,236.01	33.54	46,661.80
赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司	249,999.98	8.98	249,999.98
合 计	2,782,896.43	100.00	376,644.80

注：应收账款 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增长 1,704,336.78 元，增幅 242.81%，主要原因系交易发生接近期末，未及时回款，造成期末应收账款增幅较大。

3、 预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	1,336,405.79	96.74	789,325.52	100.00
1年至2年（含2年）	45,000.00	3.26		

合计	1,381,405.79	100.00	789,325.52	100.00
----	--------------	--------	------------	--------

(2) 预付款项金额前五名单位情况

截至 2016 年 12 月 31 日,按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,233,572.93 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 89.27%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
国网吉林龙井市供电有限公司	867,438.57	62.79
赤峰天华机械有限责任公司	<b>116,549.00</b>	8.44
吉林宝华安全评价有限公司	95,000.00	6.88
和龙宏升煤业发展有限公司	79,471.00	5.75
中国石油天然气股份有限公司 延边销售分公司龙井经营处	75,114.36	5.44
合计	<b>1,233,572.93</b>	89.30

注:预付账款 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日增长 592,570.27 元,增幅 75.07%,主要原因系本期销售业务增加,导致需外购原材料、预付电费大幅度上升所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	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其 他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其 他应收款	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79
账龄组合	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79
无风险组合					
组合小计	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
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	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79

类别	年初余额				账面价值
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,769,582.53	100.00	88,479.13	5.00	1,681,103.40
账龄组合	1,769,582.53	100.00	88,479.13	5.00	1,681,103.40
无风险组合					
组合小计	1,769,582.53	100.00	88,479.13	5.00	1,681,103.40
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	1,769,582.53	100.00	88,479.13	5.00	1,681,103.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	21,681.88	1,084.09	5.00
合 计	21,681.88	1,084.09	5.00



账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,769,582.53	88,479.13	5.00
合 计	1,769,582.53	88,479.13	5.00

确定该组合的依据详见附注（四）6。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016 年度	2015 年度
计提的坏账准备		82,028.72
收回或转回的坏账准备	87,395.04	
合 计	-87,395.04	82,028.72

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
职工内部借款		1,183,439.33
政府借款		550,000.00
职工社保	21,681.88	19,049.18
保险理赔款		17,094.02
合 计	21,681.88	1,769,582.53

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
职工社保	职工社保	21,681.88	1 年以内	100.00	1,084.09
合 计		21,681.88		100.00	1,084.09

注：其他应收款 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日下降 1,660,505.61 元，降幅 98.77%，主要系在 2015 年度员工所欠款或备用金较多在 2016 年度已归还，政府借款也已收回所致。

5、 存货

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,892,747.17		4,892,747.17	2,930,013.89		2,930,013.89
在产品	3,997,326.49		3,997,326.49	2,641,350.46		2,641,350.46
库存商品	<b>3,711,104.00</b>		<b>3,711,104.00</b>	<b>2,815,831.35</b>		<b>2,815,831.35</b>
合计	<b>12,601,177.66</b>		<b>12,601,177.66</b>	<b>8,387,195.70</b>		<b>8,387,195.70</b>

注：存货 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增长 **4,213,981.96** 元，增幅 **50.24%**，主要系 2016 年销售业务量上升，发出商品较多，同时需外购原材料大幅度上升所致。存货原材料主要为矿石采选所需要的雷管、药剂、研磨用钢球等；在产品主要为企业挖出的铜、铅、锌、钼矿石；库存商品为铜、铅、锌、钼的矿石精粉。

#### 6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税		<b>2,308,348.55</b>
待摊费用	93,333.33	<b>58,333.33</b>
合计	93,333.33	<b>2,366,681.88</b>

注：2016年度税务局退回本公司预缴的企业所得税；待摊费用为根据与信达证券签订的持续督导服务费按照服务期进行摊销。

#### 7、长期应收款

##### 长期应收款情况

类别	期末余额			年初余额			折现率
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
土地复垦保证金-龙井市国土资源局	8,493,650.00		8,493,650.00	6,902,300.00		6,902,300.00	
矿地质环境治理恢复保证金-吉林省国土资源厅	228,368.35		228,368.35	1,736,600.00		1,736,600.00	
矿山生态环境恢复治理备用金-吉林省国土资源厅	6,380,370.00		6,380,370.00	6,380,370.00		6,380,370.00	
合计	15,102,388.35		15,102,388.35	15,019,270.00		15,019,270.00	

注：（1）土地复垦保证金：本公司就天宝山铅锌矿区东风矿山、天宝山铅锌矿立山-新兴矿

区项目与龙井市国土资源局、延边农村商业银行龙井支行签订的土地复垦费用监管协议，依据土地复垦方案完成土地复垦任务所需要的费用，向龙井市国土资源局所支付的保证金。

(2) 矿山地质环境治理恢复保证金依据2011年11月1日颁布的吉林省人民政府令《吉林省矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》向吉林省国土资源厅所支付的保证金。

(3) 矿山生态环境恢复治理备用金依据2006年7月17日颁布的吉林省人民政府令《吉林省矿山生态环境恢复治理备用金管理办法》向吉林国土资源厅所支付的备用金。

## 8、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	井建及辅助设施	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	37,185,732.78	43,149,628.20	45,169,561.01	2,772,892.79	6,182,836.71	134,460,651.49
2. 本期增加金额	474,731.66	5,054,569.82	1,902,308.10		441,498.82	7,873,108.40
(1) 购置			289,631.62		441,498.82	731,130.44
(2) 在建工程转入	474,731.66	5,054,569.82	1,612,676.48			7,141,977.96
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		105,879.67				105,879.67
(1) 处置或报废						
(2) 设施改造		105,879.67				105,879.67
4. 期末余额	37,660,464.44	48,098,318.35	47,071,869.11	2,772,892.79	6,624,335.53	142,227,880.22
二、累计折旧						
1. 年初余额	12,729,148.18	9,629,495.27	33,175,044.25	1,472,648.36	3,065,114.29	60,071,450.35
2. 本期增加金额	1,548,617.07	2,188,815.98	3,244,218.50	451,104.34	1,141,544.99	8,574,300.88

项目	房屋、建筑物	井建及辅助 设施	机器设备	运输工具	电子设备	合计
额						
(1) 计提	1,548,617.07	2,188,815.98	3,244,218.50	451,104.34	1,141,544.99	8,574,300.88
3. 本期减少金 额		27,039.12				27,039.12
(1) 处置或报 废						
(2) 设施改造		27,039.12				27,039.12
4. 期末余额	14,277,765.25	11,791,272.13	36,419,262.75	1,923,752.70	4,206,659.28	68,618,712.11
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金 额						
(1) 计提						
3. 本期减少金 额						
(1) 处置或报 废						
(2) 设施改造						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价 值	23,382,699.19	36,307,046.22	10,652,606.36	849,140.09	2,417,676.25	73,609,168.11
2. 年初账面价 值	24,456,584.60	33,520,132.93	11,994,516.76	1,300,244.43	3,117,722.42	74,389,201.14

(2) 暂时闲置固定资产的情况

闲置资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,080,401.27	3,572,830.51		4,507,570.76	
井建及辅助设施	2,698,374.10	931,545.32		1,766,828.78	
机器设备	10,626,887.93	10,065,156.73		561,731.20	
合计	21,405,663.30	14,569,532.56		6,836,130.74	

注：暂时闲置的固定资产位于本公司东风选矿厂，该固定资产主要浮选“钼”矿，截至2016年12月31日，暂时闲置固定资产账面价值6,836,130.74元，账面正常计提折旧。受市场价格影响，“钼”的利润较低，为合理利用资源，实现公司利润最大化，公司于2008年暂停“钼”的开采与浮选，并对东风选矿厂于每年进行定期与不定期的检修及维护工作，保障其随时可以投入使用，故该暂时闲置的资产不存在减值不需计提减值准备。

#### 9、 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
立山竖井改造				4,079,558.14		4,079,558.14
立山选厂改造	56,923.08		56,923.08			
立山 23 中段	252,779.01		252,779.01			
立山 24 中段	192,485.36		192,485.36			
合计	502,187.45		502,187.45	4,079,558.14		4,079,558.14

#### (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额	2016 年度 利息资 本化率(%)
立山竖井改造	4,079,558.14	648,869.46	4,728,427.60			
立山选厂改造		56,923.08			56,923.08	
立山 23 中段		252,779.01			252,779.01	
立山 24 中段		192,485.36			192,485.36	
东风矿竖井整改		326,142.22	326,142.22			
立山矿 2.25 卷扬		1,612,676.48	1,612,676.48			

立山矿卷扬室		474,731.66	474,731.66			
合 计	4,079,558.14	3,564,607.27	7,141,977.96		502,187.45	

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：2016 年度利息资本化金额
立山竖井改造	4,079,558.14	自筹资金	100.00	100.00		
立山选厂改造	<b>68,816,900.00</b>	自筹资金	<b>0.08</b>	<b>0.08</b>		
立山 23 中段	<b>58,236,350.00</b>	自筹资金	<b>0.43</b>	<b>0.43</b>		
立山 24 中段	<b>58,236,350.00</b>	自筹资金	<b>0.33</b>	<b>0.33</b>		
东风矿竖井整改	326,142.22	自筹资金	100.00	100.00		
立山矿 2.25 卷扬	1,612,676.48	自筹资金	100.00	100.00		
立山矿卷扬室	474,731.66	自筹资金	100.00	100.00		
合 计	<b>28,783,108.50</b>					

注：在建工程2016年12月31日余额较2015年12月31日下降87.69%，主要系2015年12月31日未完工的工程在2016年度已完工并转入固定资产，本期增加的工程项目如东风矿竖井整改、立山矿2.25卷扬、立山矿卷扬室均已在本期完工，转入固定资产，而2016年12月31日未完工的工程项目均在2016年11月至12月发生，发生金额较小，故下降幅度较大。

## 10、无形资产

### 无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	软件	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	8,246,293.67	<b>38,596,100.00</b>	4,069,700.00	<b>63,230.77</b>	<b>50,975,324.44</b>
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	软件	合计
(1) 处置					
4. 期末余额	8,246,293.67	<b>38,596,100.00</b>	4,069,700.00	<b>63,230.77</b>	<b>50,975,324.44</b>
二、累计摊销					
1. 年初余额	2,095,933.01	<b>13,209,323.28</b>		<b>6,850.00</b>	<b>15,312,106.29</b>
2. 本期增加金额	412,314.80	<b>3,237,564.98</b>		<b>6,323.08</b>	<b>3,656,202.86</b>
(1) 摊销	412,314.80	<b>3,237,564.98</b>		<b>6,323.08</b>	<b>3,656,202.86</b>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,508,247.81	<b>16,446,888.26</b>		<b>13,173.08</b>	<b>18,968,309.15</b>
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,738,045.86	<b>22,149,211.74</b>	4,069,700.00	<b>50,057.69</b>	<b>32,007,015.29</b>
2. 年初账面价值	6,150,360.66	<b>25,386,776.72</b>	4,069,700.00	<b>56,380.77</b>	<b>35,663,218.15</b>

11、递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	377,728.89	56,659.33	375,422.00	56,313.30
弃置费用而形成的时	<b>9,310,704.76</b>	<b>1,396,605.71</b>	<b>8,298,559.26</b>	<b>1,244,783.89</b>

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资产
间性差异				
递延收益	1,133,333.58	170,000.04	1,233,333.54	185,000.03
可抵扣亏损			<b>9,413,421.88</b>	<b>1,412,013.28</b>
合 计	<b>10,821,767.23</b>	<b>1,623,265.08</b>	<b>19,320,736.68</b>	<b>2,898,110.50</b>

#### 12、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	255,600.00	
合 计	255,600.00	

#### 13、短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款		40,000,000.00
合 计		40,000,000.00

##### (2) 短期借款分类的说明：

贷款单位	借款余额	归还日期	抵押物
中国建设银行股份有限公司 延边朝鲜族自治州分行	40,000,000.00	2016 年 2 月 9 日	房产、土地
合 计	40,000,000.00		

注：本公司向中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行借款 4000 万，合同编号 YBGS2015-03，以其拥有完全所有权的房地产、土地提供抵押，抵押合同编号 YBGS2015-03-01，并于 2016 年 2 月 9 日归还全部借款。

#### 14、应付账款

##### (1) 应付账款列示



项 目	期末余额	年初余额
工程款	819,067.90	2,141,092.77
货款	806,537.49	1,534,083.57
设备款	152,428.36	127,783.36
钻探费	203,024.00	203,024.00
运输费	254,944.13	538,024.90
其他	35,700.00	40,700.00
合 计	2,271,701.88	4,584,708.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
钟河基建队	503,181.90	合同未履行完毕
吉林省第五地质调查所	346,300.00	合同未履行完毕
龙井市豪威建安有限公司	285,886.00	合同未履行完毕
九台市城东柏辉地质钻服务队	203,024.00	合同未履行完毕
湖南南电电气有限公司九华分公司	114,825.00	合同未履行完毕
合 计	1,453,216.90	

注：应付账款 2016 年 12 月 31 日较 2015 年 12 月 31 日余额下降 2,313,006.72 元，降幅 50.45%，系 2015 年度产生的应付账款在本年支付，且本年没产生较大的应付款项所致。

15、预收账款

预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
货款	2,102,267.42	747,666.53
合 计	2,102,267.42	747,666.53

注：预收账款 2016 年 12 月 31 日较 2015 年 12 月 31 日余额上升 1,354,600.89 元，升幅 181.18%，系 2016 年增加了对葫芦岛锌业股份有限公司的预收货款所致。

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	<b>2,829,700.09</b>	<b>18,901,058.95</b>	15,966,726.15	<b>5,764,032.89</b>
二、离职后福利—设定提存计划		260,886.51	260,886.51	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>2,829,700.09</b>	<b>19,161,945.46</b>	16,227,612.66	<b>5,764,032.89</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,218,995.89	<b>16,245,485.38</b>	13,636,062.29	<b>3,828,418.98</b>
2、职工福利费		<b>2,054,997.01</b>	2,054,997.01	
3、社会保险费		132,224.66	132,224.66	
其中：医疗保险费		87,805.82	87,805.82	
工伤保险费		37,225.44	37,225.44	
生育保险费		7,193.40	7,193.40	
4、住房公积金		112,102.19	112,102.19	
5、工会经费和职工教育经费	<b>1,610,704.20</b>	<b>356,249.71</b>	31,340.00	<b>1,935,613.91</b>
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	<b>2,829,700.09</b>	<b>18,901,058.95</b>	15,966,726.15	<b>5,764,032.89</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		246,517.52	246,517.52	
2、失业保险费		14,368.99	14,368.99	
3、企业年金缴费				
合计		260,886.51	260,886.51	

17、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	<b>3,390,652.81</b>	979,728.52
企业所得税	<b>1,932,174.45</b>	
个人所得税	44,752.83	10,549.78
城市维护建设税	33,549.67	10,304.50
教育费附加	167,748.34	51,522.49
矿产资源补偿费		580,591.17
资源税	<b>568,024.82</b>	
印花税	5,856.90	1,301.15
合计	<b>6,142,759.82</b>	1,633,997.61

注1：各税费计缴比例详见附注（五）

注2：2016年12月31日余额较2015年12月31日增加4,508,762.21元，增幅275.93%，主要原因系：（1）2016年销售业务量增加，收入增加，因此应缴纳的增值税增加，且2016年度合理调整生产，加强内控管理，产品单耗在下降，导致营业成本、费用在总体上呈下降趋势，故利润增幅较大，计提的企业所得税增加；（2）资源税2016年12月31日余额568,024.82元，系12月计提的资源税还未缴纳。

#### 18、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		<b>91,280.24</b>
合计		<b>91,280.24</b>

#### 19、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
股东垫付款		<b>2,598,677.8</b>
员工内部往来	9,200.00	784,006.80
代收款项	2,717.43	
采矿风险金		100,000.00
保险理赔	10,359.64	

抵押金	50,000.00	50,000.00
离职员工公积金	33,118.70	42,626.46
合 计	105,395.77	<b>3,575,311.06</b>

注：其他应付款2016年12月31日余额较2015年12月31日下降3,469,915.29元，降幅97.05%，系因其加强内部管理控制，2015年12月31日的股东往来款、关联方往来、员工借款余额大多在本期已结清，且2016年度新增的往来款项较多在本期结清，故其他应付款下降幅度较大。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
抵押金	50,000.00	项目未结束
离职员工公积金	33,118.70	员工未领取
合 计	83,118.70	

20、预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
土地复垦保证金-龙井市国土资源局	<b>2,926,122.47</b>	<b>1,918,189.26</b>	未来期间形成的复垦义务
矿山地质环境治理恢复保证金-吉林省国土资源厅	<b>4,212.29</b>		未来期间形成的环境治理恢复义务
矿山生态环境恢复治理备用金-吉林省国土资源厅	6,380,370.00	6,380,370.00	未来期间形成的环境治理恢复义务
合 计	<b>9,310,704.76</b>	<b>8,298,559.26</b>	

注1：关于土地复垦保证金，包括天宝山铅锌矿立山-新兴矿区项目土地复垦保证金及天宝山铅锌矿区东风矿山地质环境恢复治理与土地复垦保证金，其中：

(1) 天宝山铅锌矿立山-新兴矿区项目土地复垦保证金23,316,600.00元，根据吉林省国土资源厅“吉国土资环发〔2013〕52号吉林省国土资源厅关于龙井瀚丰矿业有限公司天宝山铅锌矿立山-新兴矿区项目土地复垦方案审核意见的复函”及“中国建筑材料工业地质勘查中心吉林总队土地复垦方案报告书”所示，经评估公司应承担矿区复垦义务于2034年为23,316,600.00元。该款项已于2013年9月30日开始缴纳至龙井市国土资源局监管的延边农村商业银行龙井支行账户中并签署了“土地复垦费用监管协议”，根据协议规定公司应在16年内交齐复垦费押金且专款专用于未来矿区停止经营时的复垦之用，利息归公司所有，公司已经选择5年期定期存款，该部分利息可冲减本金。该预计负债-复垦义务共摊销20年，开始摊销日为土地复垦费用监管协议签订开始日。

(2) 天宝山铅锌矿区东风矿山地质环境恢复治理与土地复垦保证金4,533,400.00元，该款项

于2014年9月12日起缴纳至由龙井市国土资源局监管的延边农村商业银行龙井支行账户，并签署“土地复垦费用监管协议”，根据协议公司应于15年内缴齐复垦押金且专款专用于未来矿区停止经营时复垦所用，利息归公司所有，公司已经选择 5 年期定期存款，该部分利息可冲减本金。该预计负债-复垦义务共摊销19年，开始摊销日为土地复垦费用监管协议签订开始日。

注2：关于矿山地质环境治理恢复保证金，依据2011年11月1日颁布的吉林省人民政府令第226号《吉林省矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》，与吉林省国土资源厅、相关银行签订矿山生态环境恢复治理监管协议，缴纳至吉林省国土资源厅监管的相关银行账户，用于其在停止经营时，履行矿山地质环境的恢复治理。开始之日为2016年11月30日，按照剩余营业期限7.92年分期摊销。

注3：关于矿山生态环境恢复治理备用金，依据2006年7月17日颁布的吉林省人民政府令第184号《吉林省矿山生态环境恢复治理备用金管理办法》，与吉林省国土资源厅、银行签订矿山生态环境恢复治理监管协议，缴纳至吉林省国土资源厅监管的银行账户，用于其在开采矿产资源的过程中，对遭到破坏的矿山生态环境的恢复与治理。2011年吉林省人民政府出台的《吉林省矿山地质环境治理恢复保证金管理办法》后，2006年出台的《吉林省矿山生态环境恢复治理备用金管理办法》废除，且2013年采矿权证重新评估，故对该部分的备用金在2013年前全额确认预计负债。

## 21、递延收益

### (1) 递延收益分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	1,233,333.54		99,999.96	1,133,333.58	天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴
合 计	1,233,333.54		99,999.96	1,133,333.58	

### (2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期其他变动	期末余额
一、与资产相关的政府补助					

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期其他 变动	期末余额
1. 天宝山环境恢复治理及企 业技术改造结构调整专项补贴	1,233,333.54		99,999.96		1,133,333.58
合计	1,233,333.54		99,999.96		1,133,333.58

注：递延收益为 2007 年 8-12 月份间收到的天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴 200.00 万元，系用于建设立山尾矿库工程，以保证不污染环境。该立山尾矿库工程 2008 年 4 月竣工，根据其性质为与资产相关的政府补助，资产折旧年限 20 年，按相关资产折旧年限分期确认营业外收入。

## 22、股本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减 少	期末余额	出资比 例（%）
赵美光	57,750,000.00	22,638,000.00		80,388,000.00	57.75
赵桂香	10,000,000.00	3,920,000.00		13,920,000.00	10.00
赵桂媛	10,000,000.00	3,920,000.00		13,920,000.00	10.00
李晓辉	5,000,000.00	1,960,000.00		6,960,000.00	5.00
马力	5,000,000.00	1,960,000.00		6,960,000.00	5.00
刘永峰	5,000,000.00	1,960,000.00		6,960,000.00	5.00
任义国	5,000,000.00	1,960,000.00		6,960,000.00	5.00
孟庆国	2,250,000.00	882,000.00		3,132,000.00	2.25
合 计	100,000,000.00	39,200,000.00		139,200,000.00	100.00

注：公司于 2015 年 12 月 26 日，召开 2015 年度第二次临时股东大会，会议决议通过《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于签署吉林瀚丰矿业科技股份有限公司附生效条件的股票发行认购合同的议案》，截止 2016 年 1 月 15 日公司收到发行认购人缴纳的认购资金，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次定向发行进行了验资，并出具了“瑞华验字（2016）01500004 号”《验资报告》，2016 年 2 月 16 日，公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]1260 号），确认公司股票发行 3,920 万股，其中限售 735 万股，

不予限售 3,185 万股，发行价格为每股人民币 1.02 元，本次发行费用为 232,221.88 元，溢价 551,778.12 元转资本公积-股本溢价。此次定向发行的无限售条件股份于 2016 年 3 月 7 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

### 23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	934,640.01	551,778.12		1,486,418.13
其他资本公积				
合 计	934,640.01	551,778.12		1,486,418.13

注：变动情况详见附注（六）22。

### 24、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	167,942.85	2,164,282.99	2,332,225.84	
合计	167,942.85	2,164,282.99	2,332,225.84	

专项储备情况说明：该专项储备包括安全生产费，根据财企[2012]16 号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第六条规定，非煤矿山开采企业依据开采的原矿产量按月提取，其中地下金属矿山根据开采的原矿量每吨 10 元，尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨 1 元，四等及五等尾矿库每吨 1.5 元。故本期增加系本期安全生产费的计提，而本期的减少系用于与安全防护相关的木材、相关设备的采购及其发生的与安全防护相关的成本与费用。

### 25、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		1,666,712.37		1,666,712.37
任意盈余公积				
合 计		1,666,712.37		1,666,712.37

盈余公积说明：按弥补亏损后的净利润的 10%计提法定盈余公积。

### 26、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前年初未分配利润	-1,599,095.25	-2,279,666.45
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	<b>200,352.48</b>	<b>-1,053,736.22</b>
调整后年初未分配利润	<b>-1,398,742.77</b>	<b>-3,333,402.67</b>
加：本年归属于母公司所有者的净利润	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>
减：提取法定盈余公积	<b>1,666,712.37</b>	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	<b>15,000,411.30</b>	<b>-1,398,742.77</b>

调整 2015 年年初未分配利润明细：

由于前期会计差错更正，2015 年年初未分配利润调整-1,053,736.22 元，2016 年年初未分配利润调整 200,352.48 元。

## 27、营业收入和营业成本

### （1）营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	70,327,485.36	<b>27,725,875.24</b>	58,024,120.84	<b>35,570,959.62</b>
其他业务				
合计	70,327,485.36	<b>27,725,875.24</b>	58,024,120.84	<b>35,570,959.62</b>

### （2）主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属矿采选业	70,327,485.36	<b>27,725,875.24</b>	58,024,120.84	<b>35,570,959.62</b>
合计	70,327,485.36	<b>27,725,875.24</b>	58,024,120.84	<b>35,570,959.62</b>

### （3）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜精粉	8,762,747.06	<b>3,423,957.12</b>	10,225,463.13	<b>4,976,193.06</b>



产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铅精粉	15,898,085.97	<b>3,345,243.40</b>	14,495,674.54	<b>5,339,759.39</b>
锌精粉	45,666,652.33	<b>20,956,674.72</b>	33,302,983.17	<b>25,255,007.17</b>
合计	70,327,485.36	<b>27,725,875.24</b>	58,024,120.84	<b>35,570,959.62</b>

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	14,045,308.74	<b>2,919,502.34</b>	2,649,582.32	<b>769,882.58</b>
华东地区	8,762,747.06	<b>3,423,957.12</b>	13,664,711.83	<b>6,366,007.07</b>
东北地区	47,519,429.56	<b>21,382,415.78</b>	41,709,826.69	<b>28,435,069.97</b>
合计	70,327,485.36	<b>27,725,875.24</b>	58,024,120.84	<b>35,570,959.62</b>

28、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	89,077.21	78,561.25
教育费附加	445,386.05	392,806.57
资源税	<b>2,270,417.27</b>	1,562,022.37
印花税	16,233.12	
车船使用税	8,100.00	
合计	<b>2,829,213.65</b>	2,033,390.19

注：根据财会[2016]22号财政部《增值税会计处理规定》全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	56,000.00	62,052.50
运输费	<b>1,652,499.57</b>	<b>2,124,227.56</b>

项目	本年发生额	上年发生额
业务经费	14,037.12	2,600.00
折旧费	633.36	633.36
其他	18,641.23	187,512.37
<b>合 计</b>	<b>1,741,811.28</b>	<b>2,377,025.79</b>

注：销售费用本年与上年同期相比减少**635,214.51**元，减少**26.72%**，主要原因为公司运输工具由汽车改为火车，运输费用减少进而降低了公司销售费用。

### 30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	<b>4,758,084.51</b>	<b>2,324,571.13</b>
折旧及摊销	<b>1,644,926.64</b>	<b>2,865,265.27</b>
税金	59,242.90	68,106.31
车辆费用	219,484.05	195,839.50
业务招待费	241,283.31	116,455.00
差旅费	147,473.55	231,003.35
办公费	<b>83,759.33</b>	246,926.63
水电煤费	144,389.79	189,171.56
会议费	19,433.96	22,000.00
聘请中介机构咨询费	<b>413,116.97</b>	<b>1,080,331.41</b>
修理费	92,808.96	2,250.00
保险费	87,212.83	97,349.90
矿产资源补偿费	38,899.85	1,128,031.26
停产成本转费用	6,169,994.77	<b>4,515,709.47</b>
土地复垦费	875,245.08	875,399.11
物料消耗	173,330.56	9,955.73
其他	1,066,853.52	1,168,214.65
<b>合 计</b>	<b>16,176,297.68</b>	<b>15,068,473.97</b>

### 31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	302,275.31	2,578,666.35
减：利息收入	45,949.31	28,476.38
银行手续费	11,025.04	18,688.51
复垦利息	132,879.14	86,982.33
合计	400,230.18	2,655,860.81

注：财务费用本年与上年同期相比减少**2,255,630.63**元，减少**84.93%**，主要原因为报告期公司偿还全部贷款，进而减少利息支出所致。

### 32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	2,306.89	95,261.63
合计	2,306.89	95,261.63

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入分类情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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			31,193.61	31,193.61
其中：固定资产处置利得			31,193.61	31,193.61
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
捐赠利得				
政府补助	1,023,867.91	1,023,867.91	2,251,776.56	2,251,776.56
盘盈利得				
其他	67,546.44	67,546.44	56,077.80	56,077.80
合计	1,091,414.35	1,091,414.35	2,339,047.97	2,339,047.97

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上年发生额
一、与资产相关的政府补助		
天宝山环境恢复治理专项补贴	99,999.96	99,999.96
小计	99,999.96	99,999.96
二、与收益相关的政府补助		
民贸企业流动资金贷款贴息		1,030,400.00
龙井市工信局新三板挂牌补贴		1,100,000.00
龙井市社会保障局稳定工作岗位补贴	13,867.95	21,376.60
龙井工信局扶持款	300,000.00	
龙井市政府其他金融业发展资金	500,000.00	
工信局纳税大户奖励	100,000.00	
龙井市工信局慰问金	10,000.00	
小计	923,867.95	2,151,776.60
合 计	1,023,867.91	2,251,776.56

34、营业外支出

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
工伤补偿款	1,212,489.28	1,212,489.28	114,000.00	114,000.00
滞纳金	48,568.58	48,568.58	131,850.95	131,850.95
合 计	1,261,057.86	1,261,057.86	245,850.95	245,850.95

### 35、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,941,395.07	
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	<b>1,274,845.42</b>	<b>381,685.95</b>
所得税费用	<b>3,216,240.49</b>	<b>381,685.95</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	<b>21,282,106.93</b>
按适用税率计算的所得税费用	<b>3,192,316.04</b>
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	<b>23,924.45</b>
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	<b>3,216,240.49</b>

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的净利润	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>
发行在外普通股的加权平均数	132,666,666.67	100,000,000.00
基本每股收益（元/股）	<b>0.14</b>	<b>0.02</b>

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

年初发行在外的普通股股数	100,000,000.00	10,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		90,000,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	32,666,666.67	
发行在外普通股的加权平均数	132,666,666.67	100,000,000.00

2016年2月，本公司定向发行股票39,200,000.00股，发行后的发行在外普通股股数为139,200,000.00股。因此，以调整后的股数为基础计算列报期间的每股收益。

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

项 目	2016 年度	2015 年度
计算稀释每股收益时归属于普通股股东的净利润	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	132,666,666.67	100,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	<b>0.14</b>	<b>0.02</b>

计算稀释每股收益时，发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	2016 年度	2015 年度
计算基本每股收益时发行在外普通股的加权平均数	132,666,666.67	100,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	132,666,666.67	100,000,000.00

37、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	50,366,651.43	43,189,792.27
其中：股东往来款		574,200.10
收回员工借款	577,332.00	298,558.40
政府补贴	923,867.95	2,151,776.60
退回预缴的企业所得税	2,299,127.93	
收到其他往来款	45,058,091.90	40,165,257.17
收到复垦费退款	1,508,231.65	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	<b>55,109,696.43</b>	<b>50,064,784.49</b>
其中：付现费用	<b>6,303,936.23</b>	3,922,047.07
支付员工借款	947,230.00	1,557,323.57
支付股东款项	2,516,394.26	613,000.00
支付企业往来款	43,750,785.94	<b>41,183,433.85</b>
支付复垦费	1,591,350.00	2,238,980.00
政府借款		550,000.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	<b>232,221.88</b>	
其中：筹资费用	<b>232,221.88</b>	

38、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	2016 年度	2015 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	<b>18,065,866.44</b>	<b>1,934,659.90</b>
加：资产减值准备	2,306.89	95,261.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,574,300.88	9,584,814.14
无形资产摊销	<b>3,656,202.86</b>	<b>4,013,363.31</b>
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）		-31,193.61
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）	<b>435,154.45</b>	<b>2,665,648.68</b>
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	<b>1,274,845.42</b>	<b>381,685.95</b>
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

项目	2016 年度	2015 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,213,981.96	9,350,912.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,397,509.60	-3,788,091.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,837,392.95	-11,515,193.98
其他	-167,942.85	86,311.71
经营活动产生的现金流量净额	33,861,654.68	12,778,179.07
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	44,581,347.44	16,722,817.74
减：现金的年初余额	16,722,817.74	12,752,510.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	27,858,529.70	3,970,307.40

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	44,581,347.44	16,722,817.74
其中：库存现金	467,735.50	2,292.83
可随时用于支付的银行存款	44,113,611.94	16,720,524.91
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	44,581,347.44	16,722,817.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(七) 金融工具及其风险



### 1、 金融工具分类信息

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注（六）。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

### 2、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求客户预付款或采取货到付款方式进行。对于赊销客户本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（六）2和附注（六）4的披露。

### 3、 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的资金部门集中控制。资金部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 4、 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这

些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的, 还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司以市场价格销售锌、铅、铜等精矿粉, 因此受到此等价格波动的影响。

#### (八) 关联方关系及其交易

##### 1、 本公司实际控制人

本公司实际控制人为赵美光先生。

##### 2、 本公司的子公司

本公司无子公司。

##### 3、 本公司的关联自然人

名称	与本企业的关系
赵美光	控股股东、实际控制人、董事长
赵桂香	持股 5%以上的股东、原监事
赵桂媛	持股 5%以上的股东、原监事
李晓辉	持股 5%以上的股东
马力	持股 5%以上的股东、董事
刘永峰	持股 5%以上的股东
任义国	持股 5%以上的股东
孟庆国	股东
王彦	董事
王守武	董事
胡万忠	董事、副总经理
邱玉林	董事
刘玉强	独立董事
单润泽	独立董事
王君彩	独立董事
孙明文	监事
刘洪波	监事
李政	监事
李凯文	总经理

胡彦忠	副总经理
张波	副总经理
孔德伟	原财务总监
杜慧	财务总监、董事会秘书
刘洪革	实际控制人之外甥

4、 不存在控股关系的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
赤峰吉隆矿业有限责任公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
辽宁五龙黄金矿业有限责任公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
赤峰华泰矿业有限责任公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
丹东同兴选矿有限责任公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
郴州雄风环保科技有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
安徽广源科技发展有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉林金谷精细化工有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉林瀚丰投资有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉林瀚丰石墨有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
伊通满族自治县吉森丰华锌业有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
桦甸市色洛河水能开发有限责任公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
龙井瀚丰林业经营有限公司	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉林瀚丰电气有限公司	赵美光之妻李金阳控制的公司
永吉吉庆村镇银行股份有限公司	股东马力具有重大影响
辉南县汇宝黄金矿业有限公司	股东孟庆国具有重大影响

5、 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务

采购商品情况表

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
-----	--------	---------	---------

关联方	关联交易内容	2016 年度	2015 年度
龙井瀚丰林业经营有限公司	采购木材	99,787.00	

(2) 关联担保

报告期内，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	截至 2016 年 12 月 31 日担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵美光	本公司	150,000,000.00		2013/2/6	2015/12/31	已履行完毕
赵美光	本公司	150,000,000.00		2014/2/1	2016/12/26	已履行完毕

【关联担保情况说明】2016 年 12 月 26 日本公司解除与中国建设银行股份有限公司延边朝鲜族自治州分行 150,000,000.00 元的最高额授信合同，附属的担保合同、抵押合同随主合同同时解除。

(3) 关联方资金拆借

报告期内，关联方资金拆借的情况如下：

关联方	拆借金额	截至 2016 年 12 月 31 日拆借余额	起始日	到期日	说明
拆入：					
赵美光	1,916,394.26		2014/12/30	2016/3/15	代付前期农信贷款利息
马力	600,000.00		2014/6/24	2016/6/29	股东往来款

(4) 关键管理人员报酬

项目	2016 年度
关键管理人员报酬	2,850,000.00

6、 应收应付款项余额

应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	赵美光		1,916,394.26
	马力		600,000.00

## （九） 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

公司八名自然人股东于2015 年5 月26 日出具《承诺函》，承诺：“如果税务机关在任何时候追缴公司整体变更为股份公司过程中本人应缴纳的个人所得税、滞纳金等款项，导致公司因上述事宜承担责任或者遭受损失，本人将按照整体变更时持有公司的股权比例补缴上述个人所得税，并承担相关罚款或者损失。”

公司控股股东、实际控制人赵美光及其他股东出具了《避免同业竞争承诺书》，承诺：“在本人作为吉林瀚丰矿业科技股份有限公司的股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）从事与股份公司构成竞争关系的业务，不从事生产与股份公司产品相同、相似或可以取代股份公司产品的业务活动。本人获得的商业机会与股份公司经营的业务有竞争或可能有竞争的，本人将立即通知股份公司，并尽力将该商业机会让予股份公司。本人将通过控制地位或股东地位促使本人控制的主体履行上述承诺中与本人相同的义务。”

公司股东出具了《公司股东关于避免占用公司资金的承诺函》，各股东承诺：“本人为吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股东，就避免占用公司资金做如下承诺：（1）在作为公司股东期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产；（2）在作为公司股东期间，今后对其及其控股的企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。”

经过核查与跟踪，截至本报告期末，不存在违背承诺的情况。

截至2016年12月31日，本公司除上述事项之外无其他需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## （十） 资产负债表日后事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

## （十一） 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### （1） 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的2015年度报表项目名称	累积影响数
其他应收款重分类至长期应收款	对前期矿山生态环境恢复治理备用金及矿山地质环境治理恢复保证金的其他应收款重分类至长期应收款，并确认预计负债，根据预计负债确认递延所得税资产	长期应收款	8,116,970.00
		递延所得税资产	957,055.50
		预计负债	6,380,370.00
		未分配利润	957,055.50
		其他应收款	-1,736,600.00
按照预计负债的摊余成本和实际利率计算调整利息费用	根据实际利率法确定应计入预计负债的现值，在复垦期间内按照预计负债的摊余成本和实际利率计算确定利息费用	预计负债	138,919.66
		递延所得税资产	20,837.95
		财务费用	86,982.33
		所得税费用	-13,047.36
当期所得税费用调整	对2013年应纳税所得额重新认定后追溯调整前期所得税费用	未分配利润	-118,081.70
		所得税费用	-848,282.55
		其他流动资产	9,220.62
其他应付款重分类调整	将2015年度审计调整予以冲回	所得税费用	-9,220.62
		未分配利润	9,220.62
		应付账款	258,748.87
产品运输费用调整	根据往来款项性质将其他应付款中的钻探费及工程款调整至应付账款	其他应付款	-258,748.87
		将产品运输费用从管理费用调整至销售费用	销售费用
		管理费用	-484,707.11

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的2015年度报表项目名称	累积影响数
	将属于2014年度的运费从2015年调整至2014年度	销售费用	-85,516.66
持续督导费调整管理费用	将预付信达证券股份有限公司的督导费按照服务期限摊销	其他流动资产	58,333.33
		管理费用	-58,333.33
		未分配利润	58,333.33
中介费用跨期调整	将属于以前年度的评估费用、新三板辅导费用、律师费用、咨询费用、立山采矿权评估费从2015年度调整至以前年度损益	管理费用	-388,679.24
员工奖金跨期调整	将属于2014年的奖金从2015年调至2014年	管理费用	-157,050.00
地探费用跨期调整	将应当冲减2013年度的地探费用从2015年度调整至2013年度	管理费用	16,500.00
无形资产调整	立山铅锌矿-92米标高以上采矿权部分成本不再确认,应调出无形资产,并调整累计摊销	无形资产	-1,938,056.67
		营业成本	-252,790.00
		未分配利润	-1,938,056.67
	将14年计入费用的财务软件调整至无形资产并进行摊销	无形资产	56,380.77
		管理费用	6,323.08
		未分配利润	56,380.77
工伤赔偿款调整	将管理费用-赔偿款根据其性质调整至营业外支出	营业外支出	114,000.00
		管理费用	-114,000.00

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的2015年度报表项目名称	累积影响数
2015年10月20天的停产成本转停产费用	将停产期间确认的成本调整至管理费用	管理费用	423,266.46
		营业成本	-417,649.55
		存货	-5,616.91
		未分配利润	-5,616.91
工会经费跨期及补提调整	将属于2014年度的工会经费从2015年度管理费用调整至2014年度	管理费用	-249,138.85
		应付职工薪酬	210,384.65
		补提15年度工会经费	
存货期末单位成本调整	对期末库存按照加权平均的方法重新计算调整差异	管理费用	210,384.65
		未分配利润	-210,384.65
		营业成本	61,882.72
		存货	-61,882.72
专项储备调整	安全责任险调整专项储备	未分配利润	-61,882.72
		专项储备	-156,026.88
		营业成本	-156,026.88
精粉盘盈处理调整	依据款项性质非为盘盈,应从管理费用调整至营业成本	未分配利润	156,026.88
		管理费用	793,397.30
		营业成本	-793,397.30
政府借款划分为按账龄组合计提坏账	将其他应收款中政府借款划分为按账龄组合计提的坏账准备并确认为递延所得税资产	其他应收款	-27,500.00
		资产减值损失	27,500.00
		递延所得税资产	4,125.00
		所得税费用	-4,125.00
调整应付利息	根据15年度借款额测算的利息与账面计提	未分配利润	-23,375.00
		应付利息	91,280.24
		财务费用	27,599.68



会计差错更正的内容	处理程序	受影响的2015年度报表项目名称	累积影响数
未弥补亏损调整	的利息差额调整应付利息	未分配利润	-91,280.24
	对会计差错进行更正后调整未弥补亏损金额	所得税费用	525,332.42
	额确认的递延所得税	递延所得税资产	1,412,013.27
	费用	未分配利润	1,412,013.27

## 2、持续经营能力的说明

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## (十二) 补充资料

### 1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	本年发生额	上年发生额
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		31,193.61
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,023,867.91	2,251,776.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项 目	本年发生额	上年发生额
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,193,511.42	-189,773.15
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-169,643.51	2,093,197.02
减：非经常性损益的所得税影响数	-18,161.24	333,757.20
少数股东损益的影响数		
合 计	-151,482.27	1,759,439.82

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

### （1）2016年度

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.74	0.14	0.14

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>12.85</b>	<b>0.14</b>	<b>0.14</b>

(2) 2015年度

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	<b>1.96</b>	<b>0.02</b>	<b>0.02</b>
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>0.18</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司

二〇一七年八月二十三日

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：

董事会秘书办公室。