

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司 关于《公开转让说明书》及《法律意见书》的 更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司（以下简称“公司”、“瀚丰矿业”、“瀚丰股份”）于 2015 年 7 月 27 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.cc>）披露了《吉林瀚丰矿业科技股份有限公司公开转让说明书》（以下简称“《公开转让说明书》”）。由于公司对 2013 年、2014 年度的财务报表进行了前期会计差错更正并追溯调整（具体更正原因、金额及影响详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露的 2017-043 号公告）以及公司相关人员工作疏忽等原因，导致已披露的《公开转让说明书》及《法律意见书》中的相应部分内容需要更正，具体情况如下：

一、 审议和表决情况

2017 年 9 月 15 日，公司召开的第一届董事会第十九次会议审议通过《公司<公开转让说明书>及<法律意见书>更正的议案》，表决结果：9 票同意、0 票反对、0 票弃权。

2017 年 9 月 15 日，公司召开第一届监事会第十二次会议审议通过《公司<公开转让说明书>及<法律意见书>更正的议案》，表决结果：3 票同意、0 票反对、0 票弃权。

此议案尚需提请股东大会审议。

二、 《公开转让说明书》更正具体内容：

1、重大风险提示

更正前：

（三）公司短期偿债风险

截止 2014 年 12 月 31 日，公司流动资产为 36,110,665.09 元，流动负债为 61,732,950.00 元，流动资产小于流动负债。报告期内，公司的流动比率、速动比率分别为 2014 年 0.58 和 0.23，2013 年为 0.81 和 0.54，公司存在短期偿债风险，如果无法及时支付相关债务可能对公司的生产经营造成不利影响。

（九）政府补助政策变化的风险

2014 年度，公司的盈利严重依赖于政府补助，2014 年度，公司净利润 969,726.95 元，扣除非经常性损益后净利润为-500,582.57 元。公司获得的政府补贴收入占非经常性损益净额的比例约为 89.99%，共 1,323,199.96 元，扣除政府补助收入后公司营业利润为负，一旦政府补助减少，可能导致企业利润为负。

更正后：

（三）公司短期偿债风险

截止 2014 年 12 月 31 日，公司流动资产为 **34,005,860.72** 元，流动负债为 **61,358,913.39** 元，流动资产小于流动负债。报告期内，公司的流动比率、速动比率分别为 2014 年 **0.55** 和 **0.22**，2013 年为 **0.80** 和 0.54，公司存在短期偿债风险，如果无法及时支付相关债务可能对公司的生产经营造成不利影响。

（九）政府补助政策变化的风险

2014 年度，公司的盈利严重依赖于政府补助，2014 年度公司净利润 **1,024,958.57** 元，扣除非经常性损益后净利润为 **174,058.70** 元。公司获得的政府补贴收入占非经常性损益净额的比例约为 **155.51%**，共 1,323,199.96 元，扣除政府补助收入后公司**净利润**为负，一旦政府补助减少，可能导致企业**亏损**。

2、第一节公司概况之三、公司股东情况之（四）控股股东和实际控制人基本情况。（P14）

更正前：

2、控股股东、实际控制人的基本情况

赵美光，男，吉林省吉林市人，1962 年 6 月出生，2004 年至 2010 年，任龙井瀚丰矿业有限公司执行董事、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 月至今任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事长。

更正后：

2、控股股东、实际控制人的基本情况

赵美光，男，吉林省吉林市人，1962年6月出生，2004年9月至2010年12月，任龙井瀚丰矿业有限公司执行董事、赤峰华泰矿业有限责任公司董事长；2009年6月至今，任吉林瀚丰投资有限公司董事长；2010年12月至2013年8月，任赤峰吉隆矿业有限责任公司董事长；2012年12月至今，任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事长。

3、第一节公司概况五、最近两年的主要会计数据和财务指标简表

更正前：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	16,160.52	29,696.93
股东权益合计（万元）	9,873.66	9,632.37
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	9,873.66	9,632.37
每股净资产（元）	9.87	9.63
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	9.87	9.63
资产负债率（母公司）（%）	38.90	67.56
流动比率（倍）	0.58	0.81
速动比率（倍）	0.22	0.54
项目	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	9,114.54	4,765.45
净利润（万元）	96.97	-1,284.72
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	96.97	-1,284.72
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-50.06	-1,482.83
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-50.06	-1,482.83
毛利率（%）	23.98	15.31
净资产收益率（%）	0.99	-12.52
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.51	-14.45
基本每股收益（元/股）	0.10	-1.28
稀释每股收益（元/股）	0.10	-1.28
应收帐款周转率（次）	86.58	9.52
存货周转率（次）	2.44	1.36
经营活动产生的现金流量净额（万元）	15,699.97	-11,877.54
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	15.70	-11.88

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券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）的要求进行计算而得。

(1) 净资产收益率指标计算

公司按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件内容与格式指引（试运行）》的要求，净资产收益率计算过程列示如下：

项目	代码	2014 年度	2013 年度
加权平均净资产收益率		--	--
以归属于公司普通股股东的净利润计算（%）		0.99	-12.52
以归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润计算（%）		-0.51	-14.45
归属于公司普通股股东的净利润	P	--	--
归属于公司普通股股东的净利润（万元）	P1	96.97	-1,284.72
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	P2	-50.06	-1,482.83
归属于公司普通股股东的净利润（万元）	NP	96.97	-1,284.72
归属于公司普通股股东的年初净资产（万元）；	E0	9,632.37	10,885.96
报告期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	Ei	-	-
报告期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	Ej	-	-
报告期月份数	M0	12	12
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-

加权平均净资产收益率= $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 + Ek \times Mk \div M0)$ ，其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的年初净资产；Ei 为报告期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；Ej 为报告期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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 每股收益、每股净资产指标计算

每股净资产计算

单位：元

项目	序号	本年数	上年数
营业利润	1	969,726.95	-12,847,203.32
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	969,726.95	-12,847,203.32
非经常性损益	3	1,470,309.52	1,981,092.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	-500,582.57	-14,828,296.22
归属于公司普通股股东的期末净资产	5(E)	98,736,604.70	96,323,657.83
全面摊薄净资产收益率（I）	6=2÷5(P÷E)	0.98%	-13.34%
全面摊薄净资产收益率（II）	7=4÷5(P÷E)	-0.51%	-15.39%
归属于公司普通股股东的期初净资产	8（Eo）	96,323,657.83	108,859,614.19
报告期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	9(Ei)		
报告期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	10(Ej)		
报告期月份数	11(Mo)	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12(Mi)		
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	13(Mj)		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	14（Ek）		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	15（Mk）		
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	16= Eo + P÷2+ Ei×Mi÷Mo— Ej×Mj÷Mo±Ek×Mk÷Mo	97,530,131.27	102,591,636.01
加权平均净资产收益率（I）	17=2÷16	0.99%	-12.52%
加权平均净资产收益率（II）	18=4÷16	-0.51%	-14.45%

每股收益计算

项目	序号	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	969,726.95	-12,847,203.32
非经常性损益	2	1,470,309.52	1,981,092.90

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	-500,582.57	-14,828,296.22
期初股份总数	4(So)	10,000,000.00	10,000,000.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5(S1)		
报告期发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6(Si)		
报告期因回购等减少股份数	7(Sj)		
报告期缩股数	8 (Sk)		
报告期月份数	9(Mo)		
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mi)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(Mj)		
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	10,000,000.00	10,000,000.00
基本每股收益 (I)	13=1 ÷ 12	0.10	-1.28
基本每股收益 (II)	14=3 ÷ 12	-0.05	-1.48

更正后：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计 (万元)	16,771.13	30,235.12
股东权益合计 (万元)	9,768.29	9,521.47
归属于申请挂牌公司的股东权益合计 (万元)	9,768.29	9,521.47
每股净资产 (元)	9.77	9.52
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产 (元)	9.77	9.52
资产负债率 (%)	41.76	68.51
流动比率 (倍)	0.55	0.80
速动比率 (倍)	0.22	0.54
项目	2014年度	2013年度
营业收入 (万元)	8,696.25	4,243.24
净利润 (万元)	102.50	-1,144.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润 (万元)	102.50	-1,144.83
扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	17.41	-1,314.96
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (万元)	17.41	-1,314.96
毛利率 (%)	27.23	17.38
净资产收益率 (%)	1.06	-11.36
扣除非经常性损益后净资产收益率 (%)	0.18	-13.05

基本每股收益（元/股）	0.10	-1.14
稀释每股收益（元/股）	0.10	-1.14
应收账款周转率（次）	82.61	4.43
存货周转率（次）	2.22	1.18
经营活动产生的现金流量净额（万元）	5,811.30	-1,457.02
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	5.81	-1.46

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券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）的要求进行计算而得。

（1）净资产收益率指标计算

公司按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌申请文件内容与格式指引（试运行）》的要求，净资产收益率计算过程列示如下：

项目	代码	2014年度	2013年度
加权平均净资产收益率		--	--
以归属于公司普通股股东的净利润计算（%）		1.06	-11.36
以归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润计算（%）		0.18	-13.05
归属于公司普通股股东的净利润	P	--	--
归属于公司普通股股东的净利润（万元）	P1	102.50	-1,144.83
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	P2	17.41	-1,314.96
归属于公司普通股股东的净利润（万元）	NP	102.50	-1,144.83
归属于公司普通股股东的年初净资产（万元）；	E0	9,489.51	10,634.34
报告期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	Ei	-	-
报告期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	Ej	-	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	EK	1,443,219.92	311,246.96
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	MK	6	6
报告月份数	M0	12	12
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	-	-
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	-	-

加权平均净资产收益率= $P / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 + Ek \times Mk \div M0)$,

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的年初净资产；Ei 为报告期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；Ej 为报告期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；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 每股收益、每股净资产指标计算

每股净资产计算

单位：元

项 目	序号	本年数	上年数
营业利润	1	418,876.28	-15,977,656.51
归属于公司普通股股东的净利润	2(P)	1,024,958.57	-11,448,271.16
非经常性损益	3	850,899.87	1,701,364.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4=2-3(P)	174,058.70	-13,149,636.02
归属于公司普通股股东的期末净资产	5(E)	97,682,868.48	95,214,689.99
全面摊薄净资产收益率（I）	6=2÷5(P÷E)	1.05%	-12.02%
全面摊薄净资产收益率（II）	7=4÷5(P÷E)	0.18%	-13.81%
归属于公司普通股股东的期初净资产	8（Eo）	94,895,105.24	106,343,376.40
报告期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	9(Ei)		
报告期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	10(Ej)		
报告期月份数	11(Mo)	12.00	12.00
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12(Mi)		
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	13(Mj)		
其他交易或事项引起的净资产增减变动	14（Ek）	1,443,219.92	311,246.96
发生其他净资产增减变动下	15（Mk）	6.00	6.00

一月份起至报告期期末的月份数			
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$16 = E_0 + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0$	96,129,194.49	100,774,864.30
加权平均净资产收益率（I）	$17 = 2 \div 16$	1.06%	-11.36%
加权平均净资产收益率（II）	$18 = 4 \div 16$	0.18%	-13.05%

每股收益计算

项 目	序号	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	1,024,958.57	-11,448,271.16
非经常性损益	2	850,899.87	1,701,364.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$3 = 1 - 2(P)$	174,058.70	-13,149,636.02
期初股份总数	4(S ₀)	10,000,000.00	10,000,000.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5(S ₁)		
报告期发行新股或债转股等增加股份数（II）	6(S _i)		
报告期因回购等减少股份数	7(S _j)		
报告期缩股数	8（S _k ）		
报告期月份数	9(M ₀)		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	10(M _i)		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	11(M _j)		
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	10,000,000.00	10,000,000.00
基本每股收益（I）	$13 = 1 \div 12$	0.10	-1.14
基本每股收益（II）	$14 = 3 \div 12$	0.02	-1.31

4、第二节公司业务之四、与业务相关的关键资源要素之（五）矿产储量情况（P48-P49）

更正前：

根据吉林省地质调查院于2011年6月15日出具的“吉林省龙井市天宝山立山-新兴矿区铅锌矿资源储量核实报告”所示：核实后立山-新兴矿区保有资源储量：矿石量：528.7万吨；金属量：铜14,487吨，铅151,555吨；累计查明资源储量：矿石量1,386.5万吨，金属量：铜34,992吨；铅225,313吨；锌385,893吨。核实后保有资源储量可作为开发依据。

更正后：

根据吉林省地质调查院于 2011 年 6 月 20 日出具的“吉林省龙井市天宝山立山-新兴矿区铅锌矿资源储量核实报告”所示：核实后立山-新兴矿区保有资源储量：矿石量：530.35 万吨；金属量：铜 13,696 吨，铅 76,491 吨、锌 137,730 吨；累计查明资源储量：矿石量 1,388.19 万吨，金属量：铜 34,182 吨；铅 218,084 吨；锌 372,038 吨。核实后保有资源储量可作为开发依据。

5、第三节公司治理之五、同业竞争情况及其承诺之（一）公司与控股股东及实际控制人同业竞争情况（P82-P83）

更正前：

（一）公司与控股股东及实际控制人同业竞争情况

瀚丰股份的控股股东、实际控制人为赵美光。控股股东投资的企业及开展具体业务的情况如下：

序号	公司名称	经营范围	持股比例
1	吉林瀚丰投资有限公司	以自有资产对外投资。	97.5%
2	吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司	淀粉深加工、林蛙系列产品加工销售。	60%
3	吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务咨询业务；其他经批准业务。	20%
4	龙井瀚丰林业经营有限公司	林产品，木制品收购、生产、加工，销售	49%
5	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：黄金矿产品销售；对采矿业及其他国家允许投资的行业的投资与管理。 （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。）	29.74%
6	赤峰吉隆矿业有限责任公司	许可经营项目：黄金采选（《采矿许可证》有效期至 2017 年 11 月 3 日）。一般经营项目：黄金销售。	该公司是赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司的全资子公司，间接控制。

7	赤峰华泰矿业有限责任公司	黄金采矿（凭许可证经营）、选矿、冶炼、矿业开发。	该公司是赤峰吉隆矿业有限责任公司的全资子公司，间接控制。
---	--------------	--------------------------	------------------------------

公司从事的主营业务为铜、铅、锌、钼等有色金属采选与销售。

控股股东、实际控制人控股或参股的吉林瀚丰投资有限公司、吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司、吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司、龙井瀚丰林业经营有限公司的经营范围分别为“以自有资产对外投资”、“淀粉深加工、林蛙系列产品加工销售”、“办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务咨询业务；其他经批准业务”、“林产品，木制品收购、生产、加工，销售”，上述与公司分属不同行业，与公司不存在同业竞争关系。

更正后：

（一）公司与控股股东及实际控制人同业竞争情况

瀚丰股份的控股股东、实际控制人为赵美光。除瀚丰矿业外，控股股东控制的企业及开展具体业务的情况如下：

序号	公司名称	经营范围	持股比例
1	吉林瀚丰投资有限公司	以自有资产对外投资。	97.5%
2	吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司	淀粉深加工、林蛙系列产品加工销售。	60%
3	吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务咨询业务；其他经批准业务。	20%
4	龙井瀚丰林业经营有限公司	林产品，木制品收购、生产、加工，销售	49%
5	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司	许可经营项目：无 一般经营项目：黄金矿产品销售；对采矿业及其他国家允许投资的行业的投资与管理。（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。）	29.74%
6	赤峰吉隆矿业有限责任	许可经营项目：黄金采选（《采矿许可证》	该公司是

	公司	有效期限至 2017 年 11 月 3 日)。一般经营项目：黄金销售。	赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司的全资子公司，间接控制。
7	赤峰华泰矿业有限责任公司	黄金采矿（凭许可证经营）、选矿、冶炼、矿业开发。	该公司是赤峰吉隆矿业有限责任公司的全资子公司，间接控制。
8	桦甸市色洛河水能开发有限责任公司	水力发电建设	100%
9	瀚丰资本管理有限公司	投资管理；投资咨询；资产管理；项目投资；经济贸易咨询；企业管理服务	70%
10	吉林金谷精细化工有限公司	化工产品及其化工中间体(不含危险化学品)、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售化工新产品及新材料技术开发(非研制)、技术服务、技术转让 PE 管材生产、销售。	80%

公司从事的主营业务为铜、铅、锌、钼等有色金属采选与销售。

控股股东、实际控制人控股或参股的吉林瀚丰投资有限公司、吉林世纪兴金玉米科技开发有限公司、吉林市瀚丰小额贷款股份有限公司、龙井瀚丰林业经营有限公司、桦甸市色洛河水能开发有限责任公司、瀚丰资本管理有限公司、吉林金谷精细化工有限公司的经营范围分别为“以自有资产对外投资”、“淀粉深加工、林蛙系列产品加工销售”、“办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务咨询业务；其他经批准业务”、“林产品，木制品收购、生产、加工，销售”、“水力发电建设”、“投资管理；投资咨询；资产管理；项目投资；经济贸易咨询；企业管理服务”、“化工产品及其化工中间体(不含危险化学品)、高分子材料、机械设备、仪表电器、金属材料及制品销售化工新产品及新材料技术开发(非研制)、技术服务、技术转让 PE 管材生产、销售”上述与公司分属不同行业，与公司不存在同业竞争关系。

6、第四节公司财务一、财务报表

更正前：

资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,752,510.34	3,838,886.71
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	450,489.61	1,312,094.44
预付款项	750,556.32	1,052,987.88
应收利息		
其他应收款	122,557.78	102,269,645.10
存货	17,738,108.12	39,149,238.42
其他流动资产	3,239,921.10	12,785,334.78
流动资产合计	35,054,143.27	160,408,187.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	4,663,320.00	4,663,320.00
长期股权投资		
固定资产	82,893,314.68	92,213,400.76
在建工程	3,161,516.80	
无形资产	35,455,257.36	39,405,299.34
长期待摊费用		
递延所得税资产	377,604.66	279,077.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	126,551,013.50	136,561,097.34
资产总计	161,605,156.77	296,969,284.67

资产负债表（续表）

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	180,000,000.00
应付票据		
应付账款	6,419,019.77	12,508,232.45
预收款项	3,889,831.71	
应付职工薪酬	4,111,222.47	2,678,511.76
应交税费	3,216,822.69	992,741.31
应付利息		
其他应付款	2,994,451.44	2,852,033.76
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	60,631,348.08	199,031,519.28
非流动负债：		
长期借款		
专项应付款		
预计负债	903,870.49	180,774.10
递延收益	1,333,333.50	1,433,333.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,237,203.99	1,614,107.56
负债合计	62,868,552.07	200,645,626.84
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	90,934,640.01	
专项储备	81,631.14	319,584.75
盈余公积		10,337,206.95
未分配利润	-2,279,666.45	75,666,866.13
股东权益合计	98,736,604.70	96,323,657.83
负债和股东权益总计	161,605,156.77	296,969,284.67

利润表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	91,145,385.21	47,654,507.21
减：营业成本	69,289,376.06	40,357,991.24
营业税金及附加	3,088,037.61	2,651,689.26
销售费用	3,613,739.51	906,388.83
管理费用	11,059,849.90	14,068,551.30
财务费用	4,659,739.10	4,691,537.61
资产减值损失	33,753.02	-213,221.97
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
二、营业利润	-599,109.99	-14,808,429.06
加：营业外收入	1,705,386.15	1,982,277.90
其中：非流动资产处置利得	317,703.78	161,126.34
减：营业外支出	235,076.63	1,185.00
三、利润总额	871,199.53	-12,827,336.16
减：所得税费用	-98,527.42	19,867.16
四、净利润	969,726.95	-12,847,203.32
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	-1.28
（二）稀释每股收益		
六、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	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
七、综合收益总额	969,726.95	-12,847,203.32

现金流量表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,123,637.47	49,933,473.01
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	105,175,401.85	10,931,656.33
经营活动现金流入小计	218,299,039.32	60,865,129.34
购买商品、接受劳务支付的现金	25,637,508.74	32,248,984.91
支付给职工以及为职工支付的现金	16,258,361.64	22,697,430.51
支付的各项税费	8,835,371.87	14,589,707.37
支付其他与经营活动有关的现金	10,568,058.62	110,104,416.05
经营活动现金流出小计	61,299,300.87	179,640,538.84
经营活动产生的现金流量净额	156,999,738.45	-118,775,409.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,399,197.63	39,901,705.75
投资支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	3,399,197.63	39,901,705.75
投资活动产生的现金流量净额	-3,399,197.63	-39,901,705.75
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	70,000,000.00	195,508,500.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	195,508,500.00

偿还债务支付的现金	210,000,000.00	33,272,868.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,686,917.19	4,707,811.97
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流出小计	214,686,917.19	37,980,680.39
筹资活动产生的现金流量净额	-144,686,917.19	157,527,819.61
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	8,913,623.63	-1,149,295.64
加：期初现金及现金等价物余额	3,838,886.71	4,988,182.35
六、期末现金及现金等价物余额	12,752,510.34	3,838,886.71

股东权益变动表

2014 年度单位（元）

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00						319,584.75	10,337,206.95			75,666,866.13	96,323,657.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00						319,584.75	10,337,206.95			75,666,866.13	96,323,657.83
三、本年增减变动金额					90,934,640.01		-237,953.61	-10,337,206.95			-77,946,532.58	2,412,946.87
（一）综合收益总额											969,726.95	969,726.95
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入的资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
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												
（四）股东权益内部结转					90,934,640.01		-1,681,173.53	-10,337,206.95			-78,916,259.53	
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					90,934,640.01		-1,681,173.53	-10,337,206.95			-78,916,259.53	
（五）专项储备							1,443,219.92					1,443,219.92
1、本期提取							2,371,178.83					2,371,178.83
2、本期使用							927,958.91					927,958.91
（六）其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00				90,934,640.01		81,631.14				-2,279,666.45	98,736,604.70

股东权益变动表

2013 年度单位（元）

项目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00						8,337.79	10,337,206.95			88,514,069.45	108,859,614.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00						8,337.79	10,337,206.95			88,514,069.45	108,859,614.19
三、本年增减变动金额							311,246.96				-12,847,203.32	-12,535,956.36
（一）综合收益总额											-12,847,203.32	-12,847,203.32
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入的资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
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）股东权益内部结转												
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							311,246.96					311,246.96
1、本期提取							2,405,239.65					2,405,239.65
2、本期使用							2,093,992.69					2,093,992.69
（六）其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00						319,584.75	10,337,206.95			75,666,866.13	96,323,657.83

更正后：

资产负债表

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,752,510.34	3,838,886.71
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	450,489.61	1,312,094.44
预付款项	550,556.32	1,052,987.88
应收利息		
其他应收款	122,557.78	102,269,645.10
存货	17,738,108.12	38,046,737.61
其他流动资产	2,391,638.55	11,937,052.23
流动资产合计	34,005,860.72	158,457,403.97
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	11,043,690.00	11,043,690.00
长期股权投资		
固定资产	82,893,314.68	92,213,400.76
在建工程	3,161,516.80	
无形资产	33,327,114.54	36,961,662.67
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,279,796.45	3,675,006.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	133,705,432.47	143,893,760.01
资产总计	167,711,293.19	302,351,163.98

资产负债表（续表）

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	180,000,000.00
应付票据		
应付账款	7,126,629.93	13,184,371.95
预收款项	3,889,831.71	
应付职工薪酬	4,517,411.32	2,678,511.76
应交税费	3,216,822.69	992,741.31
应付利息	63,680.56	88,388.92
其他应付款	2,555,857.94	2,189,394.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	61,358,913.39	199,133,408.20
非流动负债：		
长期借款		
专项应付款		
预计负债	7,336,177.82	6,569,732.33
递延收益	1,333,333.50	1,433,333.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,669,511.32	8,003,065.79
负债合计	70,028,424.71	207,136,473.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	90,934,640.01	
专项储备	81,631.14	319,584.75
盈余公积		10,337,206.95
未分配利润	-3,333,402.67	74,557,898.29
股东权益合计	97,682,868.48	95,214,689.99
负债和股东权益总计	167,711,293.19	302,351,163.98

利润表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	86,962,485.64	42,432,432.70
减：营业成本	63,282,168.58	35,055,666.22
营业税金及附加	3,088,037.61	2,651,689.26
销售费用	3,699,256.17	906,388.83
管理费用	11,762,014.14	14,118,551.30
财务费用	4,678,379.84	4,788,514.76
资产减值损失	33,753.02	889,278.84
加：公允价值变动收益	-	-
投资收益	-	-
二、营业利润	418,876.28	-15,977,656.51
加：营业外收入	1,846,369.05	2,002,790.72
其中：非流动资产处置利得	317,703.78	161,126.34
减：营业外支出	845,076.63	1,185.00
三、利润总额	1,420,168.70	-13,976,050.79
减：所得税费用	395,210.13	-2,527,779.63
四、净利润	1,024,958.57	-11,448,271.16
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	-1.14
（二）稀释每股收益	0.10	-1.14
六、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		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
七、综合收益总额	1,024,958.57	-11,448,271.16

现金流量表

单位：元

项 目	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,313,604.80	45,107,798.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	92,341,279.24	15,757,330.84
经营活动现金流入小计	198,654,884.04	60,865,129.34
购买商品、接受劳务支付的现金	29,578,699.47	27,443,823.22
支付给职工以及为职工支付的现金	16,214,906.09	22,697,430.51
支付的各项税费	4,756,401.13	14,589,707.37
支付其他与经营活动有关的现金	89,991,839.83	10,704,416.05
经营活动现金流出小计	140,541,846.52	75,435,377.15
经营活动产生的现金流量净额	58,113,037.52	-14,570,247.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	99,400,000.00	-
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	100,000.00	-
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	-	-
投资活动现金流入小计	99,500,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,012,496.70	39,901,705.75
投资支付的现金	-	99,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	4,012,496.70	139,301,705.75
投资活动产生的现金流量净额	95,487,503.30	-139,301,705.75
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	70,000,000.00	195,508,500.00
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	195,508,500.00

偿还债务支付的现金	210,000,000.00	33,272,868.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,686,917.19	9,512,973.66
支付其他与筹资活动有关的现金	-	
筹资活动现金流出小计	214,686,917.19	42,785,842.08
筹资活动产生的现金流量净额	-144,686,917.19	152,722,657.92
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	8,913,623.63	-1,149,295.64
加：期初现金及现金等价物余额	3,838,886.71	4,988,182.35
六、期末现金及现金等价物余额	12,752,510.34	3,838,886.71

股东权益变动表

2014 年度单位（元）

项目	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	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	10,000,000.00						319,584.75	10,337,206.95			74,557,898.29	95,214,689.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00						319,584.75	10,337,206.95			74,557,898.29	95,214,689.99
三、本年增减变动金额					90,934,640.01		-237,953.61	-10,337,206.95			-77,891,300.96	2,468,178.49
（一）综合收益总额											1,024,958.57	1,024,958.57
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入的资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
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												

(四) 股东权益内部结转					90,934,640.01			-1,681,173.53	-10,337,206.95		-78,916,259.53	
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					90,934,640.01			-1,681,173.53	-10,337,206.95		-78,916,259.53	
(五) 专项储备								1,443,219.92				1,443,219.92
1、本期提取								2,371,178.83				2,371,178.83
2、本期使用								927,958.91				927,958.91
(六) 其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00				90,934,640.01			81,631.14			-3,333,402.67	97,682,868.48

股东权益变动表

2013 年度单位（元）

项目	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	股东权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年年末余额	10,000,000.00						8,337.79	10,337,206.95			86,006,169.45	106,351,714.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	10,000,000.00						8,337.79	10,337,206.95			86,006,169.45	106,351,714.19
三、本年增减变动金额							311,246.96				-11,448,271.16	-11,137,024.20
（一）综合收益总额											-11,448,271.16	-11,448,271.16
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入的资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
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）股东权益内部结转												
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							311,246.96					311,246.96
1、本期提取							2,405,239.65					2,405,239.65
2、本期使用							2,093,992.69					2,093,992.69
（六）其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00						319,584.75	10,337,206.95			74,557,898.29	95,214,689.99

7、第四节公司财务六、报告期主要财务数据及财务指标分析（一）营业收入

更正前：

2、营业收入结构

（1）分类信息

单位：元

项目	2014 年度			2013 年度		
	收入	占比	成本	收入	占比	成本
主营业务	86,962,485.64	95.41%	65,247,459.39	42,432,432.70	89.04%	35,156,429.55
其他业务	4,182,899.57	4.59%	4,041,916.67	5,222,074.51	10.96%	5,201,561.69
合计	91,145,385.21	100%	69,289,376.06	47,654,507.21	100.00%	40,357,991.24

报告期内公司主营业务成本主要是电费、人工费、原材料、安全措施费、运费及其他间接费用。报告期内，公司的电费、人工费、原材料、安全措施费、运费及其他间接费用结构较为稳定，主营业务成本归集情况如下：

成本类别	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
电费	11,751,484.32	18.01%	6,873,843.92	19.56%
人工成本	22,061,452.07	33.81%	12,292,299.98	34.96%
折旧及摊销	13,019,910.79	19.95%	5,548,460.93	15.78%
原材料	9,771,290.82	14.98%	6,011,857.73	17.10%
安措费	2,963,773.78	4.54%	1,417,494.26	4.03%
运费	2,705,724.87	4.15%	1,226,987.42	3.49%
其他	2,973,822.75	4.56%	1,785,485.30	5.08%
合计	65,247,459.39	100.00%	35,156,429.55	100.00%

从上表可以看出，各成本要素占总成本的比例结构较稳定。由于企业主要成本集中于开采矿石耗用的人工、安全措施费用以及矿权的摊销，采选设备消耗的电能及辅助材料如钢球、采选剂等消耗方面。成本结构和各要素占比合理，报告期间也保持相对稳定。

（2）主营业务按产品分类

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜精粉	12,199,180.17	5,934,714.44	14,451,954.26	7,826,608.83
铅精粉	12,955,675.59	5,221,924.73	11,030,396.13	5,919,728.63
锌精粉	58,623,469.42	51,884,395.93	16,950,082.31	21,410,092.09
钼精粉	3,184,160.46	2,206,424.29		

项目	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	86,962,485.64	65,247,459.39	42,432,432.70	35,156,429.55

公司所属行业为 B09 采矿业-有色金属矿采选业,公司收入主要来自铜精粉、铅精粉、锌精粉、钼精粉的销售,收入分类与业务产品及服务分类整体匹配。

(3) 主营业务按地区分类

单位:元

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	3,964,251.09	1,562,373.70	42,432,432.70	35,156,429.55
华东地区	18,154,431.88	8,419,187.67	-	-
中南地区	3,184,160.46	2,206,424.29	-	-
东北地区	61,659,642.21	53,059,473.73	-	-
合计	86,962,485.64	65,247,459.39	42,432,432.70	35,156,429.55

(4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

单位:元

报告期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2014 年度	84,646,411.72	97.34
2013 年度	42,432,432.70	100.00

3、主营业务收入变动趋势及原因

公司 2014 年主营业务收入为 86,962,485.64 元,较 2013 年增长幅度达到 104.94%,收入增长与锌金属 2014 年价格回暖相关,锌精粉的收入大幅增长有关,

具体来看,2014 年度锌精粉销售收入为 58,623,469.42 元,较 2013 年增长 41,673,387.11 元,占全年主营业务销售增长额 44,530,052.94 元的 93.58%。主要原因有以下两点,一是 2014 年锌价格整体回暖,从有色金属网所统计的价格看,2014 年锌价格较 2013 年增长约 6.55%,价格上升导致冶炼企业增加收购锌矿粉。二是 2013 年锌精粉主要销售对象为赤峰通赢商贸有限公司、赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司,二者皆为商贸公司,且局限于赤峰。2014 年公司继续拓展业务,管理层改变销售策略,将产品直接出售给冶炼企业,故 2014 年公司主要的销售对象为上市公司葫芦岛锌业股份有限公司(股票代码:000751)、山东恒邦冶炼股份有限公司(股票代码:002237),销售额也从 2013 年的 16,950,082.31 元上升到 58,623,469.42 元。以上两原因导致 2014 年公司锌精粉收入有较大幅度的增长。

铜精粉 2014 年度销售额较 2013 年度减少 2,252,774.09 元,减少 15.59%,主要原因是铜价持续走跌导致;根据上海有色金属网铜年平均价格显示金属铜价格

年均价(1#电解铜 Cu_Ag≥99.95%)由 2013 年的 53,335.75 元/吨降低到 49,134.23 元/吨,降低 8%,故随着终端铜价走低,铜精粉销售较 2013 年度有所下降。铅精粉销售增加 1,925,279.46 元,增加约 17.45%。虽然铅的年平均价格降低了 2.58%,但是由于锌产量的大幅增长,铅产量也随之略有增加,最终导致铅产销量的增加。铜、铅精粉 2014 年合计销售收入较 2013 年减少 327,494.63 元,下降 1.29%。

钼精粉 2014 年销售额为 3,184,160.46 元,而 2013 年钼精粉没有销售。2014 年钼精粉全部销售给栾川县开元矿业有限公司。由于近两年钼精粉价格低迷,导致企业销售钼精粉较少。

4、主营业务毛利率波动情况

项目	2014 年度	2013 年度
	毛利率	毛利率
铜精粉	51.35%	45.84%
铅精粉	59.69%	46.33%
锌精粉	11.50%	-26.31%
钼精粉	30.71%	
综合毛利率	24.97%	17.15%

公司 2014 年度、2013 年度的主营业务综合毛利率分别为 24.97%、17.15%,公司 2014 年综合毛利率较 2013 年综合毛利率上升 7.82%,增长较多,这主要得益于锌价格的上升导致对锌精粉需求的增加,锌精粉收购价格上升,企业产销量增加所致。于此同时企业开拓业务,与上市公司葫芦岛锌业进行合作,由以往的通过贸易商进行销售到直接洽谈冶炼厂,减少了中间环节。最后,改进选矿药剂和设备技术改造,尤其对浮选机、电机车的改造,使得品质稳定,成本降低。具体来看,锌毛利率由 2013 年的-26.31%上升到 2014 年的 11.50%,产销量(干矿量)由 2013 年的 4,895.14 吨,上升到 2014 年的 14,085.86 吨,产销量增长 1.88 倍。产量的大幅增长,使得单位平均成本摊销的间接费用减少,单位成本降低,毛利率升高。铅精粉、铜精粉的毛利率都有不同程度的上涨,铜精粉的毛利率由 2013 年的 45.84%上升到 51.35%,上涨 5.51%,铅精粉由 46.33%上升到 59.69%,上涨 13.36%。铜精粉和铅精粉的毛利率上涨,主要是产销量上升导致的毛利率的上升。

公司主要产品为铅、锌、铜、钼精粉,销售价格受市场上金属价格、规模、商务谈判技巧、竞争对手报价等多方因素影响,存在一定波动性,由于金属价格

在各月变动十分频繁，各月销售量不同也会导致毛利率的变化，随不同月份市场价格的波动，各年综合毛利率会有一定波动。

5、公司业务与同行业上市公司对比

项目	龙井瀚丰	兴业矿业（上市公司） 000426	地矿股份（三板企业）831380
营业收入（万元）	4,765.45	82,690.45	65,227.42
毛利率	15.31	43.17	1.78

瀚丰矿业由于其规模的限制，规模经济优势尚未得到全面体现。受 2013 年整个锌、铅、铜、钼金属市场价格低迷的影响，公司 2013 年营业收入为 4,765.45 万元，低于上市公司兴业矿业 82,690.45 万元，地矿股份 65,227.42 万元，公司毛利率水平 15.31%，低于兴业矿业 43.17% 的毛利率，但高于地矿股份 1.78% 的毛利率。主要与公司的规模相对较小，涉及产品面相对较窄有关。

更正后：

2、营业收入结构

(1) 分类信息

单位：元

项目	2014 年度			2013 年度		
	收入	占比	成本	收入	占比	成本
主营业务	86,962,485.64	100.00%	63,282,168.58	42,432,432.70	100.00%	35,055,666.22
合计	86,962,485.64	100.00%	63,282,168.58	42,432,432.70	100.00%	35,055,666.22

报告期内公司主营业务成本主要是电费、人工费、原材料、安全措施费、运费及其他间接费用。报告期内，公司的电费、人工费、原材料、安全措施费、运费及其他间接费用结构较为稳定，主营营业成本归集情况如下：

成本类别	2014 年度		2013 年度	
	金额（元）	比例	金额（元）	比例
电费	11,535,835.16	18.23%	6,873,843.92	19.60%
人工成本	21,066,017.79	33.29%	12,292,299.98	35.07%
折旧及摊销	12,593,146.16	19.90%	5,464,197.60	15.59%
原材料	9,582,763.18	15.14%	6,011,857.73	17.15%
安措费	2,919,343.00	4.61%	1,417,494.26	4.04%
运费	2,667,247.59	4.21%	1,226,987.42	3.50%
其他	2,917,815.70	4.62%	1,768,985.31	5.05%

合计	63,282,168.58	100.00%	35,055,666.22	100.00%
----	----------------------	----------------	----------------------	---------

从上表可以看出，各成本要素占总成本的比例结构较稳定。由于企业主要成本集中于开采矿石耗用的人工、安全措施费用以及矿权的摊销，采选设备消耗的电能及辅助材料如钢球、采选剂等消耗方面。成本结构和各要素占比合理，报告期间也保持相对稳定。

(2) 主营业务按产品分类

单位：元

项目	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜精粉	12,199,180.17	5,856,237.63	14,451,954.26	7,804,176.65
铅精粉	12,955,675.59	5,152,873.39	11,030,396.13	5,902,761.85
锌精粉	58,623,469.42	50,095,809.59	16,950,082.31	21,348,727.72
钼精粉	3,184,160.46	2,177,247.97		
合计	86,962,485.64	63,282,168.58	42,432,432.70	35,055,666.22

公司所属行业为 B09 采矿业-有色金属矿采选业，公司收入主要来自铜精粉、铅精粉、锌精粉、钼精粉的销售，收入分类与业务产品及服务分类整体匹配。

(3) 主营业务按地区分类

单位：元

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	3,964,251.09	1,562,373.70	42,432,432.70	35,055,666.22
华东地区	18,154,431.88	8,419,187.67	-	-
中南地区	3,184,160.46	2,177,247.97	-	-
东北地区	61,659,642.21	51,123,359.24	-	-
合计	86,962,485.64	63,282,168.58	42,432,432.70	35,055,666.22

(4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

单位：元

报告期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2014 年度	84,646,411.72	97.34
2013 年度	42,432,432.70	100.00

3、主营业务收入变动趋势及原因

公司 2014 年主营业务收入为 86,962,485.64 元，较 2013 年增长幅度达到 104.94%，收入增长与锌金属 2014 年价格回暖相关，锌精粉的收入大幅增长有关，

具体来看，2014 年度锌精粉销售收入为 58,623,469.42 元，较 2013 年增长 41,673,387.11 元，占全年主营业务销售增长额 44,530,052.94 元的 93.58%。主要原因有以下两点，一是 2014 年锌价格整体回暖，从有色金属网所统计的价格看，2014 年锌价格较 2013 年增长约 6.55%，价格上升导致冶炼企业增加收购锌矿粉。二是 2013 年锌精粉主要销售对象为赤峰通赢商贸有限公司、赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司，二者皆为商贸公司，且局限于赤峰。2014 年公司继续拓展业务，管理层改变销售策略，将产品直接出售给冶炼企业，故 2014 年公司主要的销售对象为上市公司葫芦岛锌业股份有限公司（股票代码：000751）、山东恒邦冶炼股份有限公司（股票代码：002237），销售额也从 2013 年的 16,950,082.31 元上升到 58,623,469.42 元。以上两原因导致 2014 年公司锌精粉收入有较大幅度的增长。

铜精粉 2014 年度销售额较 2013 年度减少 2,252,774.09 元，减少 15.59%，主要原因是铜价持续走跌导致；根据上海有色金属网铜年平均价格显示金属铜价格年均价(1#电解铜 Cu_Ag≥99.95%)由 2013 年的 53,335.75 元/吨降低到 49,134.23 元/吨，降低 8%，故随着终端铜价走低，铜精粉销售较 2013 年度有所下降。铅精粉销售增加 1,925,279.46 元，增加约 17.45%。虽然铅的年平均价格降低了 2.58%，但是由于锌产量的大幅增长，铅产量也随之略有增加，最终导致铅产销量的增加。铜、铅精粉 2014 年合计销售收入较 2013 年减少 327,494.63 元，下降 1.29%。

钼精粉 2014 年销售额为 3,184,160.46 元，而 2013 年钼精粉没有销售。2014 年钼精粉全部销售给栾川县开元矿业有限公司。由于近两年钼精粉价格低迷，导致企业销售钼精粉较少。

4、主营业务毛利率波动情况

项 目	2014 年度	2013 年度
	毛利率	毛利率
铜精粉	51.99%	46.00%
铅精粉	60.23%	46.49%
锌精粉	14.55%	-25.95%
钼精粉	31.62%	
综合毛利率	27.23%	17.38%

公司 2014 年度、2013 年度的主营业务综合毛利率分别为 **27.23%**、**17.38%**，公司 2014 年综合毛利率较 2013 年综合毛利率上升 **9.85%**，增长较多，这主要得益于锌价格的上升导致对锌精粉需求的增加，锌精粉收购价格上升，企业产销量增加所致。于此同时企业开拓业务，与上市公司葫芦岛锌业进行合作，由以往的

通过贸易商进行销售到直接洽谈冶炼厂，减少了中间环节。最后，改进选矿药剂和设备技术改造，尤其对浮选机、电机车的改造，使得品质稳定，成本降低。具体来看，锌毛利率由2013年的-25.95%上升到2014年的14.55%，产销量（干矿量）由2013年的4,895.14吨，上升到2014年的14,085.86吨，产销量增长1.88倍。产量的大幅增长，使得单位平均成本摊销的间接费用减少，单位成本降低，毛利率升高。铅精粉、铜精粉的毛利率都有不同程度的上涨，铜精粉的毛利率由2013年的46.00%上升到51.99%，上涨5.99%，铅精粉由46.49%上升到60.23%，上涨13.74%。铜精粉和铅精粉的毛利率上涨，主要是销售客户由贸易商变为直接客户冶炼厂导致的毛利率的上升。

公司主要产品为铅、锌、铜、钼精粉，销售价格受市场上金属价格、规模、商务谈判技巧、竞争对手报价等多方因素影响，存在一定波动性，由于金属价格在各月变动十分频繁，各月销售量不同也会导致毛利率的变化，随不同月份市场价格的波动，各年综合毛利率会有一定波动。

5、公司业务与同行业上市公司对比

项目	龙井瀚丰	兴业矿业（上市公司） 000426	地矿股份（三板企业）831380
营业收入（万元）	4,243.24	82,690.45	65,227.42
毛利率	17.38	43.17	1.78

瀚丰矿业由于其规模的限制，规模经济优势尚未得到全面体现。受2013年整个锌、铅、铜、钼金属市场价格低迷的影响，公司2013年营业收入为4,243.24万元，低于上市公司兴业矿业82,690.45万元，地矿股份65,227.42万元，公司毛利率水平17.38%，低于兴业矿业43.17%的毛利率，但高于地矿股份1.78%的毛利率。主要与公司的规模相对较小，涉及产品面相对较窄有关。

8、第四节公司财务六、报告期主要财务数据及财务指标分析（三）主要费用情况

更正前：

1、销售费用

项目	2014年度（元）	2013年度（元）
工资及福利费	73,700.00	106,000.00
运费	3,520,085.66	735,750.79
其他	19,953.85	64,638.04

项目	2014 年度 (元)	2013 年度 (元)
合计	3,613,739.51	906,388.83

2014 年度对比 2013 年度，公司销售费用总额有较大幅度的增加，由 2013 年度的 906,388.83 元上升到 2014 年度的 3,613,739.51 元，增长了 2,707,350.68 元，增长 298.70%，主要是运费增加较多。公司运费 2014 年较 2013 年增加 2,784,334.87 元增长 378.43%。主要因为，2014 年起公司本着直接销售给冶炼厂的原则，将锌精粉直接销售给葫芦岛锌业股份有限公司（股票代码：000751），根据合同约定由公司承担相关运费，由于葫芦岛位于辽宁省葫芦岛市龙港区，且 2014 年锌精粉销量较大，导致费用运输费用增长较多。销售费用其余部分为人员费用、销售部门差旅费以及车辆维修等费用，由于企业压缩开支、优化岗位设置，导致销售岗位人员调整且相关费用有所下降。

2、管理费用

项目	2014 年度 (元)	2013 年度 (元)
工资及福利费	3,179,877.14	2,656,209.20
折旧费	2,126,957.65	2,073,178.87
矿产资源补偿费	1,731,300.72	704,875.28
无形资产摊销	412,314.72	412,314.72
交通差旅费	212,426.31	505,925.47
业务招待费	234,045.70	545,683.20
评估咨询费	849,865.82	820,446.24
财产保险费	323,593.30	245,261.96
办公水电费	441,876.36	649,753.71
停产成本转费用	563,997.56	4,402,552.10
其他	983,594.62	1,052,350.55
合计	11,059,849.90	14,068,551.30

管理费用由 2013 年度的 14,068,551.30 元下降到 2014 年度的 11,059,849.90 元，下降 3,551,023.69 元，约 21.39%，其中变动较大的为停产相关成本进入的管理费用，2013 年由于技术改造及市场价格低迷导致企业部分车间部分月份停产停工，相关成本进入管理费用；而 2014 年锌价格回升，产量恢复使得停产成本转费用项目减少。

3、财务费用

项目	2014 年度 (元)	2013 年度 (元)
利息支出	4,686,917.19	4,707,811.97
减：利息收入	40,668.58	26,340.10
汇兑损益	-	-

项目	2014 年度 (元)	2013 年度 (元)
其他	13,490.49	10,065.74
合计	4,659,739.10	4,691,537.61

财务费用主要为借款利息支出，2014 年度较 2013 年度财务费用略有下降，主要原因为银行借款逐渐归还，利息支出有所减少。

4、销售费用、管理费用与财务费用占营业收入的比重及变化分析

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入 (元)	91,145,385.21	47,654,507.21
营业成本 (元)	69,289,376.06	40,357,991.24
销售费用 (元)	3,613,739.51	906,388.83
管理费用 (元)	11,059,849.90	14,068,551.30
财务费用 (元)	4,659,739.10	4,691,537.61
销售费用占营业收入比重	3.96%	1.90%
管理费用占营业收入比重	12.13%	29.52%
财务费用占营业收入比重	5.11%	9.84%
期间费用占营业收入比重	21.21%	41.27%

2014 年度对比 2013 年度，公司销售费用总额有一定幅度的增加，主要因为 2014 年度公司锌精粉的主要客户为葫芦岛锌业股份有限公司（股票代码：000751），根据合同约定由公司承担相关运费，由于销量大幅增长及运送距离加长，导致 2014 年度销售费用占营业收入的比重较 2013 年度有所上升，由 1.90% 上升到 3.96%，波动相对较小。

公司管理费用总额 2014 年度较 2013 年度有一定程度的减少，主要是停工损失费 2014 年有所减少。2013 年由于设备改造、市场价格低迷导致产量较低，个别月份甚至停工，故形成的停工损失费用较多，2014 年停工时间较短，停工损失相对较小，管理费用占收入比重有所下降。此外，由于 2014 年度收入增长较多，导致 2014 年管理费用占营业收入比重由 29.52% 下降至 12.13%，下降幅度较大。

财务费用占营业收入的比重变化较小，由 2013 年的 9.84% 下降至 5.11%，下降 4.73%。

2014 年度期间费用占营业收入的比重同比减少了 20.06 个百分点，主要因为 2014 年度收入的增长较快，各期间费用增长幅度相比收入增长幅度相对较小，导致期间费用占收入的比重随着收入快速增长而下降。

更正后：

1、销售费用

项目	2014 年度（元）	2013 年度（元）
工资及福利费	73,700.00	106,000.00
运费	3,605,602.32	735,750.79
其他	19,953.85	64,638.04
合计	3,699,256.17	906,388.83

2014 年度对比 2013 年度，公司销售费用总额有较大幅度的增加，由 2013 年度的 906,388.83 元上升到 2014 年度的 **3,699,256.17** 元，增长了 **2,792,867.34** 元，增长 **308.13%**，主要是运费增加较多。公司运费 2014 年较 2013 年增加 **2,869,851.53** 元增长 **390.06%**。主要因为，2014 年起公司本着直接销售给冶炼厂的原则，将锌精粉直接销售给葫芦岛锌业股份有限公司（股票代码：000751），根据合同约定由公司承担相关运费，由于葫芦岛位于辽宁省葫芦岛市龙港区，且 2014 年锌精粉销量较大，导致费用运输费用增长较多。销售费用其余部分为人员费用、销售部门差旅费以及车辆维修等费用，由于企业压缩开支、优化岗位设置，导致销售岗位人员调整且相关费用有所下降。

2、管理费用

项目	2014 年度（元）	2013 年度（元）
工资及福利费	3,093,230.05	2,652,727.85
折旧费及摊销	2,539,799.29	2,485,493.59
矿产资源补偿费	1,731,300.72	483,591.96
交通差旅费	212,426.31	505,925.47
业务招待费	234,045.70	545,683.20
聘请中介机构咨询费	1,188,545.06	1,303,000.86
财产保险费	323,593.30	38,861.96
办公水电费	233,117.65	664,759.27
停产成本转费用	563,997.56	4,402,552.10
土地复垦费用	723,096.39	180,774.10
其他	918,862.11	855,180.94
合计	11,762,014.14	14,118,551.30

管理费用由 2013 年度的 **14,118,551.30** 元下降到 2014 年度的 **11,762,014.14** 元，下降 **2,356,537.16** 元，约 **16.69%**，其中变动较大的为停产相关成本进入的管理费用，2013 年由于技术改造及市场价格低迷导致企业部分车间部分月份停产停工，相关成本进入管理费用；而 2014 年锌价格回升，产量恢复使得停产成本转费用项目减少。

3、财务费用

项目	2014 年度 (元)	2013 年度 (元)
利息支出	8,704,125.50	9,601,362.58
减: 利息收入	4,082,585.25	4,831,501.79
银行手续费	13,490.49	10,065.74
复垦利息	43,349.10	8,588.23
合计	4,678,379.84	4,788,514.76

财务费用主要为借款利息支出与利息收入的差额，其中公司 2013 年将从中国建设银行取得的贷款拆借给股东马力 9,940.00 万元，在 2014 年、2013 年公司将收取的资金拆借利息确认的利息收入金额分别为 4,041,916.67 元、4,805,161.69 元，同时在 2014 年、2013 年将对应的银行利息确认的利息支出金额分别为 4,041,916.67 元、4,805,161.69 元。除此之外的利息支出 2014 年度较 2013 年度略有下降，主要原因为银行借款逐渐归还，利息支出有所减少。

4、销售费用、管理费用与财务费用占营业收入的比重及变化分析

项目	2014 年度	2013 年度
营业收入 (元)	86,962,485.64	42,432,432.70
营业成本 (元)	63,282,168.58	35,055,666.22
销售费用 (元)	3,699,256.17	906,388.83
管理费用 (元)	11,762,014.14	14,118,551.30
财务费用 (元)	4,678,379.84	4,788,514.76
销售费用占营业收入比重	4.25%	2.14%
管理费用占营业收入比重	13.53%	33.27%
财务费用占营业收入比重	5.38%	11.29%
期间费用占营业收入比重	23.16%	46.70%

2014 年度对比 2013 年度，公司销售费用总额有一定幅度的增加，主要因为 2014 年度公司锌精粉的主要客户为葫芦岛锌业股份有限公司（股票代码：000751），根据合同约定由公司承担相关运费，由于销量大幅增长及运送距离加长，导致 2014 年度销售费用占营业收入的比重较 2013 年度有所上升，由 2.14% 上升到 4.25%，波动相对较小。

公司管理费用总额 2014 年度较 2013 年度有一定程度的减少，主要是停工损失费 2014 年有所减少。2013 年由于设备改造、市场价格低迷导致产量较低，个别月份甚至停工，故形成的停工损失费用较多，2014 年停工时间较短，停工损失相对较小，管理费用占收入比重有所下降。此外，由于 2014 年度收入增长较多，导致 2014 年管理费用占营业收入比重由 33.27% 下降至 13.53%，下降幅度较大。

财务费用占营业收入的比重变化较小，由 2013 年的 11.29% 下降至 5.38%，下降 5.91%。

2014 年度期间费用占营业收入的比重同比减少了 23.54 个百分点，主要因为 2014 年度收入的增长较快，期间费用合计增长幅度相比收入增长幅度相对较小，导致期间费用占收入的比重随着收入快速增长而下降。

9、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（四）资产减值损失

更正前：

项目	2014 年度（元）	2013 年度（元）
坏账损失	33,753.02	-213,221.97
固定资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
合计	33,753.02	-213,221.97

报告期内除应收款项计提坏账准备外，公司其他资产不存在减值情形，未计提跌价准备或减值准备。应收款项除 2014 年赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司停业，其欠款 249,999.98 元预计无法收回，已全额计提坏账准备外，其余应收款项的坏账准备计提是按照所在风险组合以及其账龄计提坏账准备。报告期内坏账准备的计提和转回未发现重大异常。

更正后：

项目	2014 年度（元）	2013 年度（元）
坏账损失	33,753.02	-213,221.97
存货减值损失	-	1,102,500.81
合计	33,753.02	889,278.84

报告期内除应收款项计提坏账准备外，公司在 2013 年度存货存在减值迹象，于 2013 年计提了存货跌价准备。应收款项除 2014 年赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司停业，其欠款 249,999.98 元预计无法收回，已全额计提坏账准备外，其余应收款项的坏账准备计提是按照所在风险组合以及其账龄计提坏账准备。报告期内坏账准备的计提和转回未发现重大异常。公司锌精粉在 2013 年度价格走低，毛利率为负数，基于谨慎性原则，公司根据 2014 年度锌精粉的销售均价计算公司锌精粉的可变现净值，按存货可变现净值与成本孰低法测算出 2013 年度公司应计提 1,102,500.81 元存货跌价准备。2014 年度锌精粉市场回暖，价格逐步上升，公

司产销量增加, 2013 年度计提跌价准备的锌精粉于 2014 年度全部以高于成本的价格出售, 2014 年度对存货跌价准备予以转销。

10、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（五）营业外收入

更正前:

项目	2014 年度 (元)		2013 年度 (元)	
	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	317,703.78	317,703.78	161,126.34	161,126.34
其中: 固定资产处置利得	317,703.78	317,703.78	161,126.34	161,126.34
政府补助	1,323,199.96	1,323,199.96	1,718,399.96	1,718,399.96
其他	64,482.41	64,482.41	102,751.60	102,751.60
合计	1,705,386.15	1,705,386.15	1,982,277.90	1,982,277.90

更正后:

项目	2014 年度 (元)		2013 年度 (元)	
	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	317,703.78	317,703.78	161,126.34	161,126.34
其中: 固定资产处置利得	317,703.78	317,703.78	161,126.34	161,126.34
政府补助	1,323,199.96	1,323,199.96	1,718,399.96	1,718,399.96
其他	205,465.31	205,465.31	123,264.42	123,264.42
合计	1,846,369.05	1,846,369.05	2,002,790.72	2,002,790.72

11、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（六）营业外支出

更正前:

项目	2014 年度 (元)		2013 年度 (元)	
	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	167,432.02	167,432.02	1,185.00	1,185.00

项目	2014 年度 (元)		2013 年度 (元)	
	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
其中：固定资产处置损失	167,432.02	167,432.02	1,185.00	1,185.00
其他	67,644.61	67,644.61		
合计	235,076.63	235,076.63	1,185.00	1,185.00

营业外支出中其他项目包括支付税收滞纳金共 724.61 元、交通违章缴纳罚金 600 元及违约金 66,320 元。具体为：税收滞纳金是 2014 年 5 月份由于公司财务人员变动，新员工业务熟练程度不够导致缴纳税金时间滞后，共缴纳滞纳金 724.61 元（医疗保险 12.18 元、印花税 4.94 元、资源税 707.49 元）公司针对该事件对公司财务人员进行专项培训和教育，并承诺尽量杜绝类似事件发生。2014 年营业外支出中支付赤峰蒙原化工违约金 66,320 元为运送时间未按合同约定，经商讨后支付 66,320 元违约金。2014 年共支付交通违章罚金 600.00 元，主要原因为公司司机对道路不熟，导致违章所致。

更正后：

项目	2014 年度 (元)		2013 年度 (元)	
	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	167,432.02	167,432.02	1,185.00	1,185.00
其中：固定资产处置损失	167,432.02	167,432.02	1,185.00	1,185.00
工伤赔偿款	610,000.00	610,000.00		
其他	67,644.61	67,644.61		
合计	845,076.63	845,076.63	1,185.00	1,185.00

营业外支出中其他项目包括支付税收滞纳金共 724.61 元、交通违章缴纳罚金 600 元及违约金 66,320.00 元。具体为：税收滞纳金是 2014 年 5 月份由于公司财务人员变动，新员工业务熟练程度不够导致缴纳税金时间滞后，共缴纳滞纳金 724.61 元（医疗保险 12.18 元、印花税 4.94 元、资源税 707.49 元）公司针对该事件对公司财务人员进行专项培训和教育，并承诺尽量杜绝类似事件发生。2014 年营业外支出中支付赤峰蒙原化工违约金 66,320.00 元为运送时间未按合同约定，经商讨后支付 66,320.00 元违约金。2014 年共支付交通违章罚金 600.00 元，主要原因为公司司机对道路不熟，导致违章所致。

12、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（七）非

经常性损益

更正前：

项目	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	150,271.76	159,941.34
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,323,199.96	1,718,399.96
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	-	-
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年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
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	-3,162.20	102,751.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,470,309.52	1,981,092.90
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	1,470,309.52	1,981,092.90
扣除非经常性损益后净利润	-500,582.57	-14,828,296.22

报告期内非经常性损益包括（1）处置固定资产损益 2014 年度为 150,271.76 元，2013 年度为 159,941.34。（2）财政补贴收入：政府财政补贴收入 2014 年度为 1,323,199.96 元，2013 年度为 1,718,399.96 元，具体补贴内容和金额已经披露于本股转说明书“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（五）营业外收入”。（3）其他主要为罚款及违约金等支出，其中罚款及违约金支出已经披露于本股转说明书“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（六）营业外支出”。

报告期内非经常性损益金额，2014 年度合计 1,470,309.52 元，2013 年度合计 1,981,092.90 元，扣除非经常性损益后净利润 2014 年度、2013 年度分别为 -500,582.57 元、-14,828,296.22 元，公司对非经常损益依赖程度较大。

更正后：

项 目	2014 年度	2013 年度
非流动性资产处置损益	150,271.76	159,941.34
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,323,199.96	1,718,399.96
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	-	-
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年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
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	-	-

项 目	2014 年度	2013 年度
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	-472,179.30	123,264.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	1,001,292.42	2,001,605.72
所得税影响额	150,392.55	300,240.86
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合 计	850,899.87	1,701,364.86
扣除非经常性损益后净利润	174,058.70	-13,149,636.02

报告期内非经常性损益包括（1）处置固定资产损益 2014 年度为 150,271.76 元，2013 年度为 159,941.34 元。（2）财政补贴收入：政府财政补贴收入 2014 年度为 1,323,199.96 元，2013 年度为 1,718,399.96 元，具体补贴内容和金额已经披露于本说明书“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（五）营业外收入”。（3）其他主要为员工赔偿款、罚款及违约金等支出，其中员工赔偿款、罚款及违约金支出已经披露于本说明书“第四节公司财务”之“六、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（六）营业外支出”。

报告期内非经常性损益金额，2014 年度合计 850,899.87 元，2013 年度合计 1,701,364.86 元，扣除非经常性损益后净利润 2014 年度、2013 年度分别为 174,058.70 元、-13,149,636.02 元，公司对非经常损益依赖程度较大。

13、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（八）主要资产情况 4、预付款项

更正前：

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	750,556.32	100.00	1,032,987.88	98.10
1 至 2 年	-	-	20,000.00	1.90
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	750,556.32	100.00	1,052,987.88	100.00

公司预付账款主要是预付设备采购款。2014 年 12 月 31 日预付账款余额为 750,556.32 元，2013 年 12 月 31 日预付账款余额为 1,052,987.88 元。2014 年预付

账款期末余额中，主要为设备采购、电力、安全监测、三板挂牌相关费用的预付款项。

(2) 报告期各期末，预付账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位名称	2014 年 12 月 31 日	
	金额	占应收账款总额的比例 (%)
国网吉林龙井市供电有限公司	339,090.55	45.18
信达证券股份有限公司	150,000.00	19.99
中国石油天然气股份有限公司延边销售分公司	64,906.57	8.65
九台市城东柏辉地质钻服务队	50,000.00	6.66
辽源市新标重型机器厂	34,000.00	4.52
合计	637,997.12	85.00

(续)

单位名称	2013 年 12 月 31 日	
	金额	占应收账款总额的比例 (%)
吉林省有色金属地质勘查局六〇五队	400,000.00	37.99
国网吉林龙井市供电有限公司	350,000.00	33.24
长春博软矿山安全技术有限公司	200,000.00	18.99
中国石油天然气股份有限公司吉林延边销售分公司龙井经营处	52,651.88	5.00
长春市晓华矿产科技有限责任公司	30,000.00	2.85
合计	1,032,651.88	98.07

更正后：

(1) 预付款项按账龄列示 金额（元）

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	550,556.32	100.00	1,032,987.88	98.10
1 至 2 年	-	-	20,000.00	1.90
合计	550,556.32	100.00	1,052,987.88	100.00

公司预付账款主要是预付设备采购款。2014 年 12 月 31 日预付账款余额为 550,556.32 元，2013 年 12 月 31 日预付账款余额为 1,052,987.88 元。2014 年预付账款期末余额中，主要为设备采购、电力、安全监测的预付款项。

(2) 报告期各期末，预付账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，预付账款前五名单位如下： 金额（元）

单位名称	2014 年 12 月 31 日	
	金额	占应收账款总额的比例（%）
国网吉林龙井市供电有限公司	339,090.55	61.59
中国石油天然气股份有限公司延边销售分公司	64,906.57	11.79
九台市城东柏辉地质钻服务队	50,000.00	9.08
辽源市新标重型机器厂	34,000.00	6.18
鞍钢钢绳有限责任公司	30,000.00	5.45
合计	517,997.12	94.09

(续)

单位名称	2013 年 12 月 31 日	
	金额	占应收账款总额的比例（%）
吉林省有色金属地质勘查局六〇五队	400,000.00	37.99
国网吉林龙井市供电有限公司	350,000.00	33.24
长春博软矿山安全技术有限公司	200,000.00	18.99
中国石油天然气股份有限公司吉林延边销售分公司龙井经营处	52,651.88	5.00
长春市晓华矿产科技有限责任公司	30,000.00	2.85
合计	1,032,651.88	98.07

14、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（八）主要资产情况 5、存货

更正前：

(1) 存货结构及其变动分析 金额（元）

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,718,610.13	-	2,718,610.13
在产品	5,389,835.04	-	5,389,835.04
库存商品	9,629,662.95	-	9,629,662.95
合计	17,738,108.12	-	17,738,108.12

(续)

项目	2013 年 12 月 31 日
----	------------------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,235,952.87	-	4,235,952.87
在产品	6,169,603.81	-	6,169,603.81
库存商品	28,743,681.74	-	28,743,681.74
合计	39,149,238.42	-	39,149,238.42

截至 2014 年 12 月 31 日存货余额中无借款费用资本化的金额。

2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的存货余额分别为 17,738,108.12 元，39,149,238.42 元，存货余额呈下降趋势。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。具体来看 2014 年 12 月末在产品金额为 5,389,835.04 元，较 2013 年在产品金额的 6,169,603.81 元，减少 779,768.77 元，减少约 12.64%。主要原因是 2014 年由于锌价格上升，锌精粉销量增加较多，期末余额相对 2013 年有些许下降。2014 年末原材料金额为 2,718,610.13 元，较 2013 年末原材料金额降低 1,517,342.74 元，减少 35.82%，主要是 2014 年由于产量增加对原材料的消耗增加，使得期末原材料余额相对 2013 年年末有所下降。2014 年末企业库存商品金额为 9,629,662.95 元，较 2013 年末的 28,743,681.74 元减少 19,114,018.79 元，减少约 66.50%。库存商品减少主要是 2014 年锌精粉销量大幅增长，导致期末存货余额减少。

更正后：

(1) 存货结构及其变动分析

金额（元）

项目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,718,610.13	-	2,718,610.13
在产品	5,389,835.04	-	5,389,835.04
库存商品	9,629,662.95	-	9,629,662.95
合计	17,738,108.12	-	17,738,108.12

(续)

项目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,235,952.87	-	4,235,952.87
在产品	6,169,603.81	-	6,169,603.81

库存商品	28,743,681.74	1,102,500.81	27,641,180.93
合计	39,149,238.42	1,102,500.81	38,046,737.61

截至 2014 年 12 月 31 日存货余额中无借款费用资本化的金额。

2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的存货余额分别为 17,738,108.12 元, **38,046,737.61** 元, 存货余额呈下降趋势。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。具体来看 2014 年 12 月末在产品金额为 5,389,835.04 元, 较 2013 年在产品金额的 6,169,603.81 元, 减少 779,768.77 元, 减少约 12.64%。主要原因是 2014 年由于锌价格上升, 锌精粉销量增加较多, 期末余额相对 2013 年有些许下降。2014 年末原材料金额为 2,718,610.13 元, 较 2013 年末原材料金额降低 1,517,342.74 元, 减少 35.82%, 主要是 2014 年由于产量增加对原材料的消耗增加, 使得期末原材料余额相对 2013 年年末有所下降。2014 年末企业库存商品金额为 9,629,662.95 元, 较 2013 年末的 **27,641,180.93** 元减少 **18,011,517.98** 元, 减少约 **65.16%**。库存商品减少主要是 2014 年锌精粉销量大幅增长, 导致期末存货余额减少。

15、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（八）主要资产情况 6、其他流动资产

更正前:

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
供暖费	83,290.00	-
多缴税金	3,156,631.10	12,785,334.78
合计	3,239,921.10	12,785,334.78

多缴税金主要为多缴增值税和多缴所得税, 2013 年预缴增值税和所得税分别为 9,619,086.04 元和所得税 3,156,631.10 元, 2014 年余额主要为多缴所得税共 3,156,631.10 元。

更正后:

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
供暖费	83,290.00	-
多缴税金	2,308,348.55	11,937,052.23

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
合计	2,391,638.55	11,937,052.23

多缴税金主要为多缴增值税和多缴所得税，2013年预缴增值税和所得税分别为9,619,086.04元和所得税2,317,966.19元，2014年余额主要为多缴所得税共2,308,348.55元。

7、长期应收款

项目	2014年12月31日		
	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	4,663,320.00	-	4,663,320.00
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
合计	11,043,690.00	-	11,043,690.00

(续)

项目	2013年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
土地复垦保证金-龙井市国土资源局	4,663,320.00	-	4,663,320.00
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
合计	11,043,690.00	-	11,043,690.00

土地复垦保证金：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，2013年以前共支付4,663,320.00元。

矿山生态环境恢复治理备用金：公司依据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，2013年以前共支付6,380,370.00元。

16、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（八）主要资产情况 7、固定资产

更正前：

(1) 固定资产构成及变动情况

截止 2014 年 12 月 31 日固定资产及折旧变动情况表如下 单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
账面原值合计	135,009,701.98	727,333.25	1,727,569.84	134,009,465.39
其中：房屋建筑物	37,185,732.78			37,185,732.78
机器设备	45,213,121.15	126,663.25	424,069.54	44,915,714.86
运输工具	3,589,916.76	570,724.53	1,274,278.4	2,886,362.89
电子设备	6,130,437.07	29,945.47	29,221.90	6,131,160.64
井建及辅助设施	42,890,494.22			42,890,494.22
累计折旧合计	42,796,301.22	9,708,080.16	1,388,230.67	51,116,150.71
其中：房屋建筑物	9,196,502.90	1,766,322.31		10,962,825.21
机器设备	24,774,628.04	4,388,639.31	284,755.34	28,878,512.01
运输工具	1,867,337.88	348,639.52	1,082,774.09	1,133,203.31
电子设备	787,714.86	1,167,180.54	20,701.24	1,934,194.16
井建及辅助设施	6,170,117.54	2,037,298.48		8,207,416.02
账面净值合计	92,213,400.76			82,893,314.68
其中：房屋建筑物	27,989,229.88			26,222,907.57
机器设备	20,438,493.11			16,037,202.85
运输工具	1,722,578.88			1,753,159.58
电子设备	5,342,722.21			4,196,966.48
井建及辅助设施	36,720,376.68			34,683,078.20
减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
井建及辅助设施				
账面价值合计	92,213,400.76			82,893,314.68
其中：房屋建筑物	27,989,229.88			26,222,907.57
机器设备	20,438,493.11			16,037,202.85
运输工具	1,722,578.88			1,753,159.58
电子设备	5,342,722.21			4,196,966.48
井建及辅助设施	36,720,376.68			34,683,078.20

截止 2013 年 12 月 31 日固定资产及折旧变动情况表如下单位：元

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
账面原值合计	121,750,294.48	13,983,657.50	724,250.00	135,009,701.98
其中：房屋、建筑物	36,775,343.78	410,389.00		37,185,732.78
机器设备	44,851,207.62	385,613.53	23,700.00	45,213,121.15

运输工具	3,034,265.87	1,256,200.89	700,550.00	3,589,916.76
电子设备	2,127,908.79	4,002,528.28		6,130,437.07
井建及辅助设施	34,961,568.42	7,928,925.80		42,890,494.22
累计折旧合计	35,037,637.68	8,446,701.04	688,037.50	42,796,301.22
其中：房屋、建筑物	7,449,674.07	1,746,828.83		9,196,502.90
机器设备	20,582,359.65	4,214,783.39	22,515.00	24,774,628.04
运输工具	2,264,028.14	268,832.24	665,522.50	1,867,337.88
电子设备	431,893.91	355,820.95		787,714.86
井建及辅助设施	4,309,681.91	1,860,435.63		6,170,117.54
账面净值合计	86,712,656.80			92,213,400.76
其中：房屋、建筑物	29,325,669.71			27,989,229.88
机器设备	24,268,847.97			20,438,493.11
运输工具	770,237.73			1,722,578.88
电子设备	1,696,014.88			5,342,722.21
井建及辅助设施	30,651,886.51			36,720,376.68
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
井建及辅助设施				
账面价值合计	86,712,656.80			92,213,400.76
其中：房屋、建筑物	29,325,669.71			27,989,229.88
机器设备	24,268,847.97			20,438,493.11
运输工具	770,237.73			1,722,578.88
电子设备	1,696,014.88			5,342,722.21
井建及辅助设施	30,651,886.51			36,720,376.68

截至 2014 年 12 月 31 日无在建工程转入固定资产的情形。

2014 年度固定资产计提折旧为 9,708,080.16 元。2013 年度固定资产计提折旧为 8,446,701.04。

(2) 固定资产减值情况

公司期末固定资产未显减值迹象，故未计提固定资产减值准备。期末无暂时闲置、拟处置的固定资产。

更正后：

(1) 固定资产构成及变动情况

截止 2014 年 12 月 31 日固定资产及折旧变动情况表如下

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
账面原值合计	135,009,701.98	727,333.25	1,727,569.84	134,009,465.39
其中：房屋建筑物	37,185,732.78			37,185,732.78
机器设备	45,213,121.15	126,663.25	424,069.54	44,915,714.86
运输工具	3,589,916.76	570,724.53	1,274,278.4	2,886,362.89
电子设备	6,130,437.07	29,945.47	29,221.90	6,131,160.64
井建及辅助设施	42,890,494.22			42,890,494.22
累计折旧合计	42,796,301.22	9,708,080.16	1,388,230.67	51,116,150.71
其中：房屋建筑物	9,196,502.90	1,766,322.31		10,962,825.21
机器设备	24,774,628.04	4,388,639.31	284,755.34	28,878,512.01
运输工具	1,867,337.88	348,639.52	1,082,774.09	1,133,203.31
电子设备	787,714.86	1,167,180.54	20,701.24	1,934,194.16
井建及辅助设施	6,170,117.54	2,037,298.48		8,207,416.02
账面净值合计	92,213,400.76			82,893,314.68
其中：房屋建筑物	27,989,229.88			26,222,907.57
机器设备	20,438,493.11			16,037,202.85
运输工具	1,722,578.88			1,753,159.58
电子设备	5,342,722.21			4,196,966.48
井建及辅助设施	36,720,376.68			34,683,078.20
减值准备合计				
其中：房屋建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
井建及辅助设施				
账面价值合计	92,213,400.76			82,893,314.68
其中：房屋建筑物	27,989,229.88			26,222,907.57
机器设备	20,438,493.11			16,037,202.85
运输工具	1,722,578.88			1,753,159.58
电子设备	5,342,722.21			4,196,966.48
井建及辅助设施	36,720,376.68			34,683,078.20

截止 2013 年 12 月 31 日固定资产及折旧变动情况表如下单位：元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
账面原值合计	121,750,294.48	13,983,657.50	724,250.00	135,009,701.98
其中：房屋、建筑物	36,775,343.78	410,389.00		37,185,732.78
机器设备	44,851,207.62	385,613.53	23,700.00	45,213,121.15
运输工具	3,034,265.87	1,256,200.89	700,550.00	3,589,916.76
电子设备	2,127,908.79	4,002,528.28		6,130,437.07
井建及辅助设施	34,961,568.42	7,928,925.80		42,890,494.22

累计折旧合计	35,037,637.68	8,446,701.04	688,037.50	42,796,301.22
其中：房屋、建筑物	7,449,674.07	1,746,828.83		9,196,502.90
机器设备	20,582,359.65	4,214,783.39	22,515.00	24,774,628.04
运输工具	2,264,028.14	268,832.24	665,522.50	1,867,337.88
电子设备	431,893.91	355,820.95		787,714.86
井建及辅助设施	4,309,681.91	1,860,435.63		6,170,117.54
账面净值合计	86,712,656.80			92,213,400.76
其中：房屋、建筑物	29,325,669.71			27,989,229.88
机器设备	24,268,847.97			20,438,493.11
运输工具	770,237.73			1,722,578.88
电子设备	1,696,014.88			5,342,722.21
井建及辅助设施	30,651,886.51			36,720,376.68
减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
井建及辅助设施				
账面价值合计	86,712,656.80			92,213,400.76
其中：房屋、建筑物	29,325,669.71			27,989,229.88
机器设备	24,268,847.97			20,438,493.11
运输工具	770,237.73			1,722,578.88
电子设备	1,696,014.88			5,342,722.21
井建及辅助设施	30,651,886.51			36,720,376.68

截至 2014 年 12 月 31 日无在建工程转入固定资产的情形。

2014 年度固定资产计提折旧为 9,708,080.16 元。2013 年度固定资产计提折旧为 8,446,701.04 元。

(2) 暂时闲置固定资产的情况及减值情况

闲置资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	8,080,401.27	2,805,191.71		5,275,209.56
井建及辅助设施	2,698,374.10	675,199.64		2,023,174.46
机器设备	10,626,887.93	9,010,923.70		1,615,964.23
合计	21,405,663.30	12,491,315.05		8,914,348.25

暂时闲置的固定资产位于公司东风选矿厂，该固定资产主要浮选“钼”矿，截至 2014 年 12 月 31 日，暂时闲置固定资产账面价值 8,914,348.25 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。

17、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（八）主要资产情况 9、无形资产

更正前：

（1）无形资产构成及其变动情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2014 年 12 月 31 日
账面原值合计	47,336,993.67	-	-	47,336,993.67
土地使用权	8,246,293.67	-	-	8,246,293.67
采矿权、探矿权	39,090,700.00	-	-	39,090,700.00
累计摊销合计	7,931,694.33	3,950,041.98	-	11,881,736.31
土地使用权	1,271,303.65	412,314.68	-	1,683,618.33
采矿权、探矿权	6,660,390.68	3,537,727.30	-	10,198,117.98
减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
采矿权、探矿权	-	-	-	-
账面价值合计	39,405,299.34	-	-	35,455,257.36
土地使用权	6,974,990.02	-	-	6,562,675.34
采矿权、探矿权	32,430,309.32	-	-	28,892,582.02

（续）

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2013 年 12 月 31 日
原价合计	14,299,793.67	33,037,200.00	-	47,336,993.67
土地使用权	8,246,293.67	-	-	8,246,293.67
采矿权、探矿权	6,053,500.00	33,037,200.00	-	39,090,700.00
累计摊销额合计	5,424,462.39	2,507,231.94	-	7,931,694.33
土地使用权	858,988.93	412,314.72	-	1,271,303.65
采矿权、探矿权	4,565,473.46	2,094,917.22	-	6,660,390.68
减值准备金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
采矿权、探矿权	-	-	-	-
账面价值合计	8,875,331.28	-	-	39,405,299.34
土地使用权	7,387,304.74	-	-	6,974,990.02
采矿权、探矿权	1,488,026.54	-	-	32,430,309.32

(2) 无形资产减值情况

截至 2014 年 12 月 31 日不存在无形资产价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

(3) 无形资产变动情况

截止报告期内，公司共取得两项无形资产，分别是 2013 年 12 月 20 日取得“东风钼矿 250 米标高以下详查”的探矿权，共花费 3,958,400.00 元，2013 年 9 月 5 日取得“立山铅锌矿-92 米标高以上采矿权”，共花费 29,078,800.00 元，不存在从关联方购入无形资产的情况。

更正后：

(1) 无形资产构成及其变动情况

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2014 年 12 月 31 日
账面原值合计	44,809,093.67	63,230.77	-	44,872,324.44
土地使用权	8,246,293.67	-	-	8,246,293.67
采矿权、探矿权	36,562,800.00	-	-	36,562,800.00
软件		63,230.77		63,230.77
累计摊销合计	7,847,431.00	3,697,778.90	-	11,545,209.90
土地使用权	1,271,303.65	412,314.68	-	1,683,618.33
采矿权、探矿权	6,576,127.35	3,284,937.30	-	9,861,064.65
软件		526.92		526.92
减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
采矿权、探矿权	-	-	-	-
账面价值合计	36,961,662.67	-	-	33,327,114.54
土地使用权	6,974,990.02	-	-	6,562,675.34
采矿权、探矿权	29,986,672.65	-	-	26,701,735.35
软件				62,703.85

(续)

项目	2012 年 12 月 31 日	本年增加额	本年减少额	2013 年 12 月 31 日
原价合计	14,299,793.67	30,509,300.00	-	44,809,093.67
土地使用权	8,246,293.67	-	-	8,246,293.67
采矿权、探矿权	6,053,500.00	30,509,300.00	-	36,562,800.00

累计摊销额合计	5,424,462.39	2,422,968.61	-	7,847,431.00
土地使用权	858,988.93	412,314.72	-	1,271,303.65
采矿权、探矿权	4,565,473.46	2,010,653.89	-	6,576,127.35
减值准备金额合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
采矿权、探矿权	-	-	-	-
账面价值合计	8,875,331.28	-	-	36,961,662.67
土地使用权	7,387,304.74	-	-	6,974,990.02
采矿权、探矿权	1,488,026.54	-	-	29,986,672.65

(2) 无形资产减值情况

截至 2014 年 12 月 31 日不存在无形资产价值低于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

(3) 无形资产变动情况

报告期内，公司共取得三项无形资产，分别是 2013 年 12 月 20 日取得“东风钼矿 250 米标高以下详查”的探矿权，共花费 3,958,400.00 元，2013 年 9 月 5 日取得“立山铅锌矿-92 米标高以上采矿权”，共花费 **26,550,900.00** 元，**2014 年 12 月 22 日购入财务软件花费 63,230.77 元**，不存在从关联方购入无形资产的情况。

18、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（八）主要资产情况 10、递延所得税资产

更正前：

递延所得税资产明细

金额（元）

项目	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	42,024.05	280,160.36	36,961.10	246,407.34
弃置费用而形成的时间性差异	135,580.58	903,870.49	27,116.12	180,774.10
递延收益	200,000.03	1,333,333.50	215,000.02	1,433,333.46
合计	377,604.66	2,517,364.35	279,077.24	1,860,514.90

更正后：

递延所得税资产明细

金额（元）

项目	2014年12月31日		2013年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账准备	42,024.05	280,160.36	36,961.10	246,407.34
存货跌价准备			165,375.12	1,102,500.81
弃置费用而形成的时间性差异	1,100,426.67	7,336,177.82	985,459.85	6,569,732.33
递延收益	200,000.03	1,333,333.50	215,000.02	1,433,333.46
可抵扣亏损	1,937,345.70	12,915,637.99	2,272,210.49	15,148,069.92
合计	3,279,796.45	21,865,309.67	3,675,006.58	24,500,043.86

19、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（九）主要负债情况 2、应付账款

更正前：

（1）账龄及期末余额变动分析金额：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年，下同）	3,747,139.35	11,875,445.16
1至2年	2,287,848.06	369,387.29
2至3年	120,632.36	256,500.00
3年以上	263,400.00	6,900.00
合计	6,419,019.77	12,508,232.45

公司2014年12月31日应付账款余额为6,419,019.77元，2013年12月31日应付账款余额为12,508,232.45元。应付账款2014年12月31日账面余额较2013年末减少6,089,212.68元，下降48.68%，主要系2014年业务好转，现金流相对充裕，支付速度加快导致应付账款减少。

（2）报告期各期末，应付账款中无应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）报告期各期末，应付账款前五名单位如下： 金额：元

单位名称	2014年12月31日		
	金额	款项性质	账龄
龙井市豪威建安有限公司	2,141,786.00	工程设备款	1年以内
抚顺隆烨化工南杂木有限公司	447,751.44	购货款	1年以内

单位名称	2014年12月31日		
	金额	款项性质	账龄
吉林市华源钢材有限公司	346,749.25	购货款	1-2年
东丰县环宇特种合金铸造厂	334,365.00	购货款	1-2年
湖南南电电气有限公司九华分公司	223,270.00	购货款	1年以内
	78,555.00		1-2年
合计	3,572,476.69		

(续)

单位名称	2013年12月31日		
	金额	款项性质	账龄
钟河基建队	1,391,106.28	工程款	1年以内
	175,254.93		1-2年
吉林省有色勘查局六〇五队	1,345,370.00	工程款	1年以内
桦甸市宇顺工程劳务有限责任公司	1,299,620.00	工程款	1年以内
安全避险六大系统工程	1,297,451.00	购货款	1年以内
吉林市华源钢材有限公司	726,749.25	购货款	1年以内
合计	6,235,551.46		

更正后：

(1) 账龄及期末余额变动分析金额：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年,下同)	4,480,740.76	12,873,471.95
1至2年	2,382,489.17	307,760.00
2至3年	260,260.00	3,140.00
3年以上	3,140.00	
合计	7,126,629.93	13,184,371.95

公司2014年12月31日应付账款余额为**7,126,629.93**元,2013年12月31日应付账款余额为**13,184,371.95**元。应付账款2014年12月31日账面余额较2013年末减少**6,057,742.02**元,下降**45.95%**,主要系2014年业务好转,现金流相对充裕,支付速度加快导致应付账款减少。

(2) 报告期各期末,应付账款中无应付持本单位5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期各期末,应付账款前五名单位如下: 金额:元

单位名称	2014年12月31日		
	金额	款项性质	账龄
龙井市豪威建安有限公司	2,141,786.00	工程设备款	1年以内
吉林省第五地质调查所	846,300.00	工程款	1-2年

单位名称	2014年12月31日		
	金额	款项性质	账龄
抚顺隆烨化工南杂木有限公司	447,751.44	购货款	1年以内
吉林市华源钢材有限公司	346,749.25	购货款	1年以内
东丰县环宇特种合金铸造厂	334,365.00	购货款	1-2年
合计	4,116,951.69		

(续)

单位名称	2013年12月31日		
	金额	款项性质	账龄
钟河基建队	1,391,106.28	工程款	1年以内
	175,254.93		1-2年
吉林省有色勘查局六〇五队	1,345,370.00	工程款	1年以内
桦甸市宇顺工程劳务有限责任公司	1,299,620.00	工程款	1年以内
安全避险六大系统工程	1,297,451.00	购货款	1年以内
吉林省第五地质调查所	846,300.00	工程款	1年以内
合计	6,355,102.21		

20、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（九）主要负债情况 3、其他应付款

更正前：

(1) 账龄及期末余额变动分析

金额：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内（含1年，下同）	1,496,635.10	2,652,033.76
1至2年	1,297,816.34	-
2至3年	-	50,000.00
3年以上	200,000.00	150,000.00
合计	2,994,451.44	2,852,033.76

截止2014年12月31日其他应付款余额主要为股东垫付款项共2,598,677.80元、矿长风险金共20万元，其余为未付工程款或待报销款项。

(2) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项如下：

金额：元

关联方名称	2014年12月31日	2013年12月31日
赵美光	1,014,792.34	1,916,394.26
马力	682,283.54	-
合计	1,697,075.88	1,916,394.26

(3) 报告期各期末，其他应付款前五名如下：

金额：元

债权人名称	2014年12月31日		
	余额	性质或内容	账龄
赵美光	1,014,792.34	股东垫付款项	1-2年
马力	682,283.54	股东垫付款项	1年以内
龙井瀚丰林业经营有限公司	509,482.00	代收款项	1年以内
九台市城东柏辉地质钻服务队	283,024.00	服务款	1-2年
李宝林	205,569.50	待报销款	1年以内
合计	2,695,151.38		

(续)

债权人名称	2013年12月31日		
	年末余额	性质或内容	账龄
赵美光	1,916,394.26	股东垫付款项	1年以内
九台市城东柏辉地质钻服务队	566,624.00	工程款	1年以内
李宝林	146,015.50	待报销款	1年以内
刘洪波(东风矿风险金)	100,000.00	矿长风险金	3年以上
刘延宏(立山矿风险金)	50,000.00	矿长风险金	3年以上
合计	2,779,033.76		

更正后:

(1) 账龄及期末余额变动分析

金额: 元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内(含1年,下同)	1,058,041.6	1,989,394.26
1至2年	1,297,816.34	-
2至3年	-	50,000.00
3年以上	200,000.00	150,000.00
合计	2,555,857.94	2,189,394.26

截止2014年12月31日其他应付款余额主要为股东垫付款项共1,697,075.88元、代付款项509,482.00元、矿长风险金共20万元,其余为待报销款项等。

(2) 报告期各期末,其他应付款中应付持本单位5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项如下:

金额: 元

关联方名称	2014年12月31日	2013年12月31日
赵美光	1,014,792.34	1,916,394.26
马力	682,283.54	-
合计	1,697,075.88	1,916,394.26

(3) 报告期各期末，其他应付款**主要情况**如下： 金额：元

债权人名称	2014年12月31日		
	余额	性质或内容	账龄
赵美光	1,014,792.34	股东垫付款项	1-2年
马力	682,283.54	股东垫付款项	1年以内
龙井瀚丰林业经营有限公司	509,482.00	代收款项	1年以内
合计	2,206,557.88		

(续)

债权人名称	2013年12月31日		
	年末余额	性质或内容	账龄
赵美光	1,916,394.26	股东垫付款项	1年以内
刘洪波(东风矿风险金)	100,000.00	矿长风险金	3年以上
刘延宏(立山矿风险金)	50,000.00	矿长风险金	3年以上
合计	2,066,394.26		

21、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析(九) 主要负债情况 5、应付职工薪酬

更正前：

(1) 应付职工薪酬列示 金额：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	2,678,511.76	17,454,319.81	16,021,609.10	4,111,222.47
二、离职后福利-设定提存计划	-	236,752.54	236,752.54	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,678,511.76	17,691,072.35	16,258,361.64	4,111,222.47

(2) 短期薪酬 金额：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,278,192.21	14,008,143.55	12,575,432.84	2,710,902.92
2、职工福利费	-	3,308,193.74	3,308,193.74	-
3、社会保险费	-	126,353.52	126,353.52	-
其中：医疗保险费	-	80,088.83	80,088.83	-
工伤保险费	-	38,554.01	38,554.01	-

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
生育保险费	-	7,710.68	7,710.68	-
4、住房公积金	-	10,629.00	10,629.00	-
5、工会经费和职工教育经费	1,400,319.55	1,000.00	1,000.00	1,400,319.55
合计	2,678,511.76	17,454,319.81	16,021,609.10	4,111,222.47

更正后：

(1) 应付职工薪酬列示

金额：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	2,678,511.76	17,860,508.66	16,021,609.10	4,517,411.32
二、离职后福利-设定提存计划	-	236,752.54	236,752.54	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,678,511.76	18,097,261.20	16,258,361.64	4,517,411.32

(2) 短期薪酬

金额：元

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,278,192.21	14,165,193.55	12,575,432.84	2,867,952.922
2、职工福利费	-	3,308,193.74	3,308,193.74	-
3、社会保险费	-	126,353.52	126,353.52	-
其中：医疗保险费	-	80,088.83	80,088.83	-
工伤保险费	-	38,554.01	38,554.01	-
生育保险费	-	7,710.68	7,710.68	-
4、住房公积金	-	10,629.00	10,629.00	-
5、工会经费和职工教育经费	1,400,319.55	250,138.85	1,000.00	1,649,458.40
合计	2,678,511.76	17,860,508.66	16,021,609.10	4,517,411.32

22、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（九）主要负债情况 6、应交税费

更正前：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	1,375,343.99	-
营业税	462,173.91	260,078.08

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
城市维护建设税	19,281.59	-
资源税	212,894.57	-
个人所得税	17,514.09	12,773.81
教育费附加（含地方教育费附加）	96,407.71	-
矿产资源补偿税	1,031,190.13	719,889.42
其他	2,016.70	-
合计	3,216,822.69	992,741.31

更正后:

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	1,364,023.23	-
营业税	462,173.91	260,078.08
城市维护建设税	19,281.59	-
资源税	212,894.57	-
个人所得税	17,514.09	12,773.81
教育费附加（含地方教育费附加）	96,407.71	-
矿产资源补偿税	1,031,190.13	719,889.42
其他	2,016.70	-
合计	3,205,501.93	992,741.31

7、应付利息

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
短期借款应付利息	63,680.56	88,388.92
合计	63,680.56	88,388.92

23、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（九）主要负债情况 8、预计负债

更正前:

项目	2013年12月31日	2014年12月31日	形成原因
复垦费用	180,774.10	903,870.49	未来期间形成的复垦义务
合计	180,774.10	903,870.49	

该部分预计负债系未来期间发生的复垦费用。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23,315,520.00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从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。

更正后：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	形成原因
土地复垦保证金-龙井市国土资源局	955,807.82	189,362.33	未来期间形成的复垦义务
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恢复治理义务
合计	7,336,177.82	6,569,732.33	

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。

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。

24、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十）股东权益情况 5、未分配利润

更正前：

项目	2014 年度	2013 年度
调整前上年未分配利润	75,666,866.13	88,514,069.45
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	75,666,866.13	88,514,069.45
加：本年归属于母公司股东的净利润	969,726.95	-12,847,203.32
盈余公积弥补亏损	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	78,916,259.53	-
年末未分配利润	-2,279,666.45	75,666,866.13

更正后：

项目	2014 年度	2013 年度
调整前上年未分配利润	74,557,898.29	86,006,169.45
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	74,557,898.29	86,006,169.45
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,024,958.57	-11,448,271.16
盈余公积弥补亏损	-	-
其他转入	-	-
减：提取法定盈余公积	-	-

项目	2014 年度	2013 年度
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	78,916,259.53	-
年末未分配利润	-3,333,402.67	74,557,898.29

25、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十一）
报告期主要财务指标分析 1、偿债能力分析

更正前：

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产负债率	38.90%	67.56%
流动比率（倍）	0.58	0.81
速动比率（倍）	0.22	0.54

2014 年末比 2013 年末资产负债率有所下降，由 2013 年末的 67.56% 下降到 38.90%，主要是因为 2014 年公司股东归还了 9,940 万元借款，导致企业的负债下降，同时由于公司盈利导致公司净资产增加，最终导致企业资产负债率的下降。

公司 2014 年 12 月末、2013 年末流动比率分别为 0.58、0.81，速动比率分别为 0.22、0.54。公司流动比率、速动比率相对 2013 年有所降低，主要是公司自 2014 年开始直接为冶炼厂供应铅、锌、铜矿精粉，销售合同随之改为预收货款 80%~100%，导致企业负债增加；由于股东归还了 9,940 万元的占款，且企业也归还了 1 亿元的借款，使得企业的流动比率、速动比率同时下降。公司流动比率、速动比率整体处于较低水平，主要原因：一是公司充分的利用供应商的商业信用以缓解公司流动资金压力，导致应付账款余额较大；二是公司从 2014 年开始销售方式为预收 80%~100% 的货款，因此企业会有部分新增的负债。综上导致企业的流动、速冻比例处于较低水平。但公司经营活动现金流为正，且公司一直以来的良好信誉，使得公司短期偿债风险相对较小。由于公司进行技术改造，购买探矿权使得公司的流动资金相对困难，对此，一方面企业采取积极的应对措施，加紧回笼资金，拓宽融资渠道，做好现金收支计划；另一方面大股东赵美光承诺，在公司资金遇到困难时给予支持。

更正后：

项目	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率	41.76%	68.51%
流动比率（倍）	0.55	0.80
速动比率（倍）	0.22	0.54

2014年末比2013年末资产负债率有所下降，由2013年末的**68.51%**下降到**41.76%**，主要是因为2014年公司股东归还了9,940万元借款，导致企业的负债下降，同时由于公司盈利导致公司净资产增加，最终导致企业资产负债率的下降。

公司2014年12月末、2013年末流动比率分别为**0.55**、**0.80**，速动比率分别为0.22、0.54。公司流动比率、速动比率相对2013年有所降低，主要是公司自2014年开始直接为冶炼厂供应铅、锌、铜矿精粉，销售合同随之改为预收货款80%~100%，导致企业负债增加；由于股东归还了9,940万元的占款，且企业也归还了1亿元的借款，使得企业的流动比率、速动比率同时下降。公司流动比率、速动比率整体处于较低水平，主要原因：一是公司充分的利用供应商的商业信用以缓解公司流动资金压力，导致应付账款余额较大；二是公司从2014年开始销售方式为预收80%~100%的货款，因此企业会有部分新增的负债。综上导致企业的流动、速冻比例处于较低水平。但公司经营活动现金流为正，且公司一直以来的良好信誉，使得公司短期偿债风险相对较小。由于公司进行技术改造，购买探矿权使得公司的流动资金相对困难，对此，一方面企业采取积极的应对措施，加紧回笼资金，拓宽融资渠道，做好现金收支计划；另一方面大股东赵美光承诺，在公司资金遇到困难时给予支持。

26、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十一） 报告期主要财务指标分析 2、营运能力分析

更正前：

项目	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次）	86.58	9.52
应收账款周转天数（天）	4.22	38.35
存货周转率（次）	2.44	1.36
存货周转天数（天）	149.83	268.12

公司2014年度、2013年应收账款周转率分别为86.58、9.52。应收账款周转率同比大幅上升，主要因为2014年以前公司销售对象为商贸公司，经常有压款

的情况。2014 年开始，公司领导层调整销售战略，销售对象主要为冶炼厂，根据 2014 年销售合同，结算方式为预收货款的形式，其中铜精粉预收 100% 货款，铅、锌精粉预收约 80% 的货款，导致期末应收账款余额大幅降低，应收账款周转速度大幅上升。2014 年度存货周转率由 1.36 上升到 2.44，存货周转率上升，主要因为 2014 年销售收入大幅增长，存货结转速度加快所致。

公司报告期内应收账款周转率大幅上升，尤其是 2014 年度应收账款周转期达到 4.22 天，公司回款速度明显加快。这与公司管理层对销售策略和主要目标客户的调整有关。首先，2014 年公司的主要客户为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都为上市公司或国有大型冶炼企业，企业实力较强，信用较好，且是铜、铅、锌、钼精粉的最终用户；2013 年公司的主要客户为承德市营子矿区旭升矿产品经销公司、赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司、赤峰通赢商贸有限公司，三者都为贸易公司，由于销售对象的变更，减少了中间环节，应收账款的周转速度明显提升。其次，公司在药剂改良和设备改造后，产品的品质稳定，成本降低，增强了产品市场竞争的实力，基于此公司管理层改变了销售策略，目标客户由商贸公司改为直接向冶炼厂销售，结算模式也从赊销改为预收货款的模式，导致资金周转速度加快。

更正后：

项目	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	82.61	4.43
应收账款周转天数（天）	4.36	81.26
存货周转率（次）	2.22	1.18
存货周转天数（天）	162.16	305.08

公司 2014 年度、2013 年应收账款周转率分别为 **82.61**、**4.43**。应收账款周转率同比大幅上升，主要因为 2014 年以前公司销售对象为商贸公司，经常有压款的情况。2014 年开始，公司领导层调整销售战略，销售对象主要为冶炼厂，根据 2014 年销售合同，结算方式为预收货款的形式，其中铜精粉预收 100% 货款，铅、锌精粉预收约 80% 的货款，导致期末应收账款余额大幅降低，应收账款周转速度大幅上升。2014 年度存货周转率由 **1.18** 上升到 **2.22**，存货周转率上升，主要因为 2014 年销售收入大幅增长，存货结转速度加快所致。

公司报告期内应收账款周转率大幅上升，尤其是 2014 年度应收账款周转期达到 4.36 天，公司回款速度明显加快。这与公司管理层对销售策略和主要目标客户的调整有关。首先，2014 年公司的主要客户为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都为上市公司或国有大型冶炼企业，企业实力较强，信用较好，且是铜、铅、锌、钼精粉的最终用户；2013 年公司的主要客户为承德市营子矿区旭升矿产品经销公司、赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司、赤峰通赢商贸有限公司，三者都为贸易公司，由于销售对象的变更，减少了中间环节，应收账款的周转速度明显提升。其次，公司在药剂改良和设备改造后，产品的品质稳定，成本降低，增强了产品市场竞争的实力，基于此公司管理层改变了销售策略，目标客户由商贸公司改为直接向冶炼厂销售，结算模式也从赊销改为预收货款的模式，导致资金周转速度加快。

报告期内，存货周转率有所上升，由 1.18 上升到 2.22，存货周转率显著上升主要原因为，公司 2013 年由于锌精粉价格低迷，公司销售量较低，期末有大量未销售的存货，而 2014 年锌价格上升且公司直接销售给冶炼厂导致销量大幅增加，期末存货余额相对降低，导致存货周转率上升，周转速度加快。

27、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十一） 报告期主要财务指标分析 3、盈利能力分析

更正前：

项目	2014 年度	2013 年度
净资产收益率	0.99%	-12.52%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	-0.51%	-14.45%
每股收益（元）	0.10	-1.28

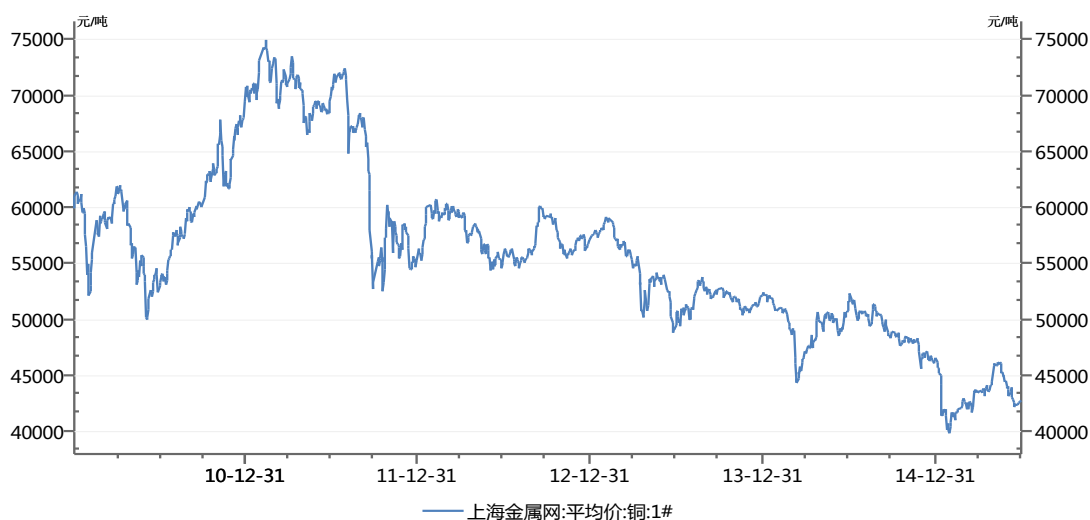
公司 2013 年、2014 年度净资产收益率为 0.99%、-12.52%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-0.51%、-14.45%。公司 2014 年较 2013 年净资产收益率上升，上升约 13.94%。主要是因为 2014 年度锌价格的上升导致锌精粉产销量大幅增加以及药剂改良、设备技术改造，导致品质稳定，成本降低，净利润显著上升。扣除非经常性损益及对应所得税费用影响，2014 年度的净资产收益率为-0.51%，比 2013 年度大幅提高。虽然公司 2014 年盈利能力较 2013 年显著增强，但是公司的盈利能力依然较弱。企业目前的盈利能力直接受市场中铜、铅、

锌、钼金属价格低迷的影响。企业提高盈利能力，一方面提高自动化器械的使用量，提高生产效率，另一方面，利用技术人员直接指导井下作业，使得机器的使用效率提高。随着企业提高盈利能力的计划逐步实施，将可能带来规模和效率上的提升，以提高企业的盈利能力。

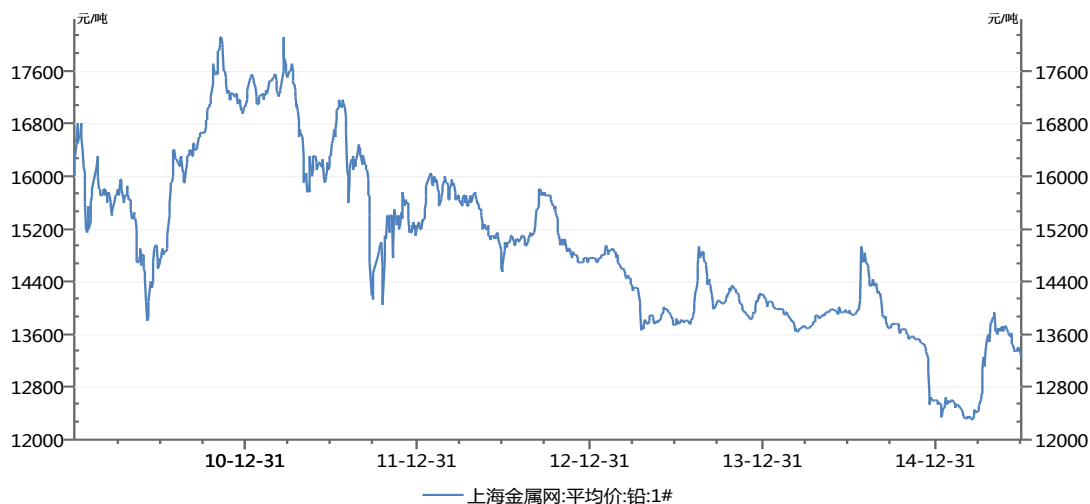
公司 2013 年度亏损、2014 年度净利润较低的主要原因如下：

(1) 有色金属行业整体低迷，需求不旺，产品价格走低

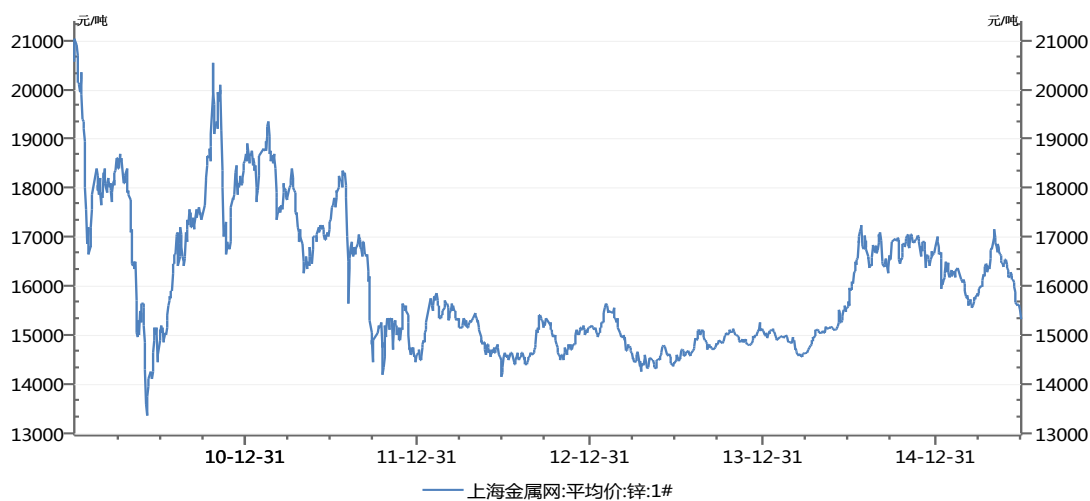
近年来，国际及国内市场锌、铅、铜、钼价格呈现低迷状态，虽然 2014 年锌价格有所回暖，但总体价格走势依然呈底部运行状态。金属价格持续低迷导致冶炼企业对矿精粉的需求减少，进而导致矿石采选产品的销售价格降低，销量下降。价格持续低迷对公司的收入规模、盈利能力产生了重要影响，是导致公司 2013 年度亏损，2014 年度净利润较低的直接原因。2010 年 1 月至 2015 年 6 月，铜、铅、锌的现货价格走势如下：



数据来源:Wind资讯



数据来源:Wind资讯



数据来源:Wind资讯

最近几年有色金属行业的盈利情况如下:

年份	规模以上企业单位数	主营业务收入(亿元)	利润总额(亿元)
2011-12	2,045	5,022.74	775.48
2012-12	2,122	5,756.91	764.39
2013-12	2,108	6,158.86	627.97
2014-12	2,037	6,277.10	563.38

资料来源:国家统计局

由上表可知,整个行业从2012年起,虽然收入在持续上涨,但盈利能力下降。

公司2014年主营业务收入为86,962,485.64元,较2013年增长幅度达到104.94%,收入增长与锌金属2014年价格回暖,公司锌精粉的销售收入大幅增长有关。公司2013年销售锌精粉的毛利为-446万元,2014年销售锌精粉的毛利为

673.91 万元。

更正后：

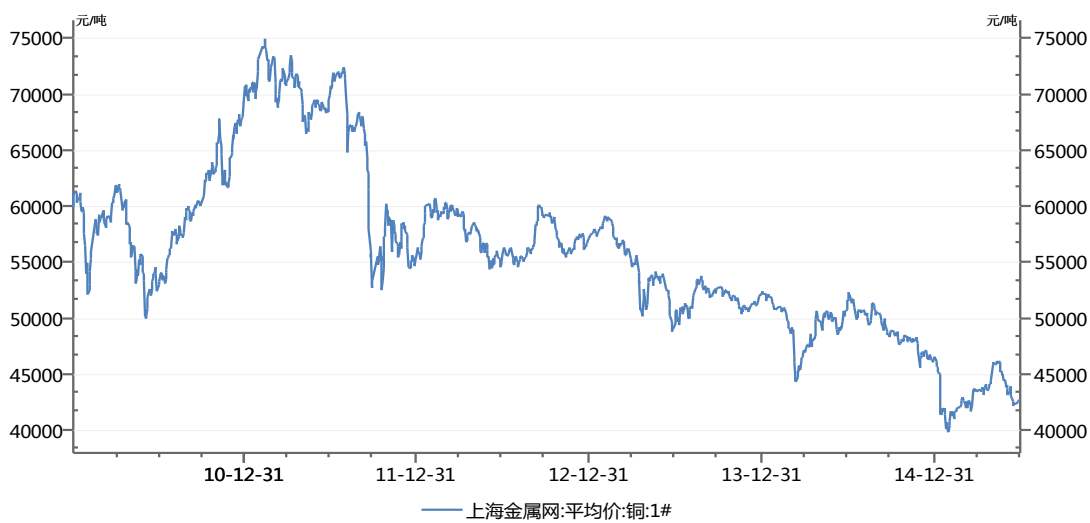
项目	2014 年度	2013 年度
净资产收益率	1.06%	-11.36%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	0.18%	-13.05%
每股收益（元）	0.10	-1.14

公司 2013 年、2014 年度净资产收益率为 1.06%、-11.36%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为 0.18%、-13.05%。公司 2014 年较 2013 年净资产收益率上升，上升约 12.42%。主要是因为 2014 年度锌价格的上升导致锌精粉产销量大幅增加以及药剂改良、设备技术改造，导致品质稳定，成本降低，净利润显著上升。扣除非经常性损益及对应所得税费用影响，2014 年度的净资产收益率为 0.18%，比 2013 年度大幅提高。虽然公司 2014 年盈利能力较 2013 年显著增强，但是公司的盈利能力依然较弱。企业目前的盈利能力直接受市场中铜、铅、锌、钼金属价格低迷的影响。企业提高盈利能力，一方面提高自动化器械的使用量，提高生产效率，另一方面，利用技术人员直接指导井下作业，使得机器的使用效率提高。随着企业提高盈利能力的计划逐步实施，将可能带来规模和效率上的提升，以提高企业的盈利能力。

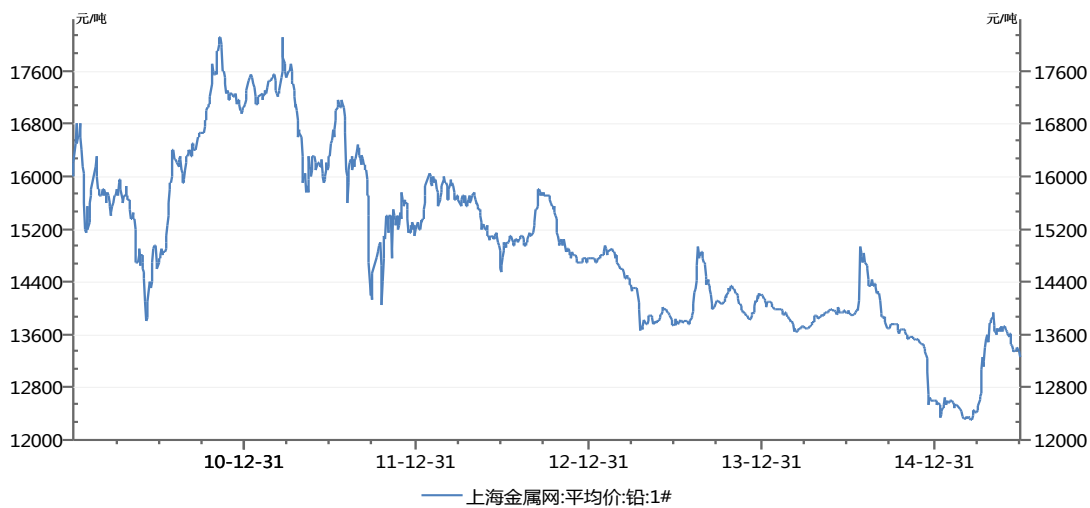
公司 2013 年度亏损、2014 年度净利润较低的主要原因如下：

（1）有色金属行业整体低迷，需求不旺，产品价格走低

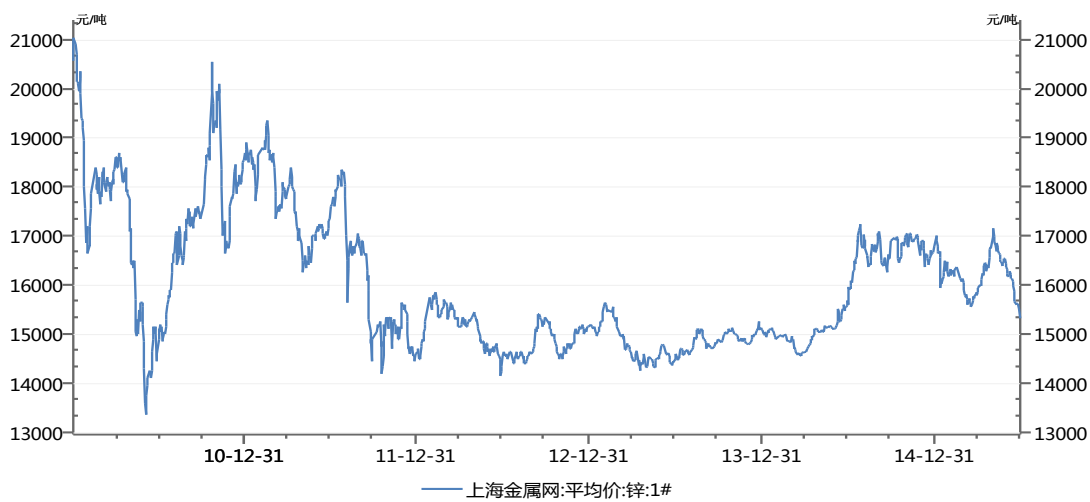
近年来，国际及国内市场锌、铅、铜、钼价格呈现低迷状态，虽然 2014 年锌价格有所回暖，但总体价格走势依然呈底部运行状态。金属价格持续低迷导致冶炼企业对矿精粉的需求减少，进而导致矿石采选产品的销售价格降低，销量下降。价格持续低迷对公司的收入规模、盈利能力产生了重要影响，是导致公司 2013 年度亏损，2014 年度净利润较低的直接原因。2010 年 1 月至 2015 年 6 月，铜、铅、锌的现货价格走势如下：



数据来源:Wind资讯



数据来源:Wind资讯



数据来源:Wind资讯

最近几年有色金属行业的盈利情况如下：

年份	规模以上企业单位数	主营业务收入(亿元)	利润总额(亿元)
2011-12	2,045	5,022.74	775.48
2012-12	2,122	5,756.91	764.39
2013-12	2,108	6,158.86	627.97
2014-12	2,037	6,277.10	563.38

资料来源：国家统计局

由上表可知，整个行业从 2012 年起，虽然收入在持续上涨，但盈利能力下降。

公司 2014 年主营业务收入为 86,962,485.64 元，较 2013 年增长幅度达到 104.94%，收入增长与锌金属 2014 年价格回暖，公司锌精粉的销售收入大幅增长有关。公司 2013 年销售锌精粉的毛利为-439.86 万元，2014 年销售锌精粉的毛利为 852.77 万元。

28、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十一） 报告期主要财务指标分析 4、获取现金能力分析

更正前：

项目	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,999,738.45	-118,775,409.50
投资活动产生的现金流量净额（元）	-3,399,197.63	-39,901,705.75
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-144,686,917.19	157,527,819.61

（1）经营活动

2014 年度、2013 年度公司经营活动现金流量净额分别为 156,999,738.45 元，-118,775,409.50 元。2013 年度、2014 年度经营活动现金流量净额的变动与企业 2013 年度、2014 年度业务变化及与 2013 年同意对股东马力拆借款项约 9,940 万元，且该款项在 2014 年 6 月收回有关。经计算 2014 年度、2013 年度净利润对比经营活动现金流量净额比例分别约为 0.62%、10.82%。由于 2013 年股东资金拆借及 2014 年归还导致经营活动现金流两年变动较大。若不考虑该因素的影响，重新计算的净利润对比经营活动现金流量净额比例约为 1.68%、66.31%。受市场锌金属价格上涨的影响，锌矿粉产销量增加，导致 2014 年主营业务收入较 2013 年增长约 44,530,052.94 元，增长 104.94%。随着收入的增长，经营活动现

金流增长较多。

公司 2014 年经营活动产生现金流量净额为正、2013 年经营活动产生现金流量净额为负，基本与企业所处市场环境和经营状况一致。

(2) 投资活动

2013 年投资活动现金净流出 39,901,705.75 元，主要是支付东风钼矿 250 米标高以下矿探矿权及立山铅锌矿-92 米标高以下矿探矿权共 33,037,200.00 元，其余为支付安全避险六大系统、盲竖井工程等支付的款项。2014 年度投资活动现金流出主要为选厂技术改造投入、办公楼翻建、安全避险六大系统工程尾款约 310 万元，其余为办公设备采购所支付的现金。

(3) 筹资活动

2013 年度、2014 年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 -144,686,917.19 元、157,527,819.61 元，公司筹资活动的现金流入、流出主要为从银行取得借款、归还借款本金等事项所产生的现金流量。

(4) 经营活动现金流量净额与净利润相匹配

公司 2014 年度经营活动产生的现金流量净额为 156,999,738.45 元，2013 年度经营活动产生的现金流量净额为-118,775,409.50 元；报告期的净利润分别为 969,726.95 元、-12,847,203.32 元，经营活动现金流波动与企业面临的市场环境相关，经营活动现金流量净额与净利润相匹配关系如下：

将净利润调节为经营活动现金流量的信息单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
净利润	969,726.95	-12,847,203.32
加：资产减值准备	33,753.02	-213,221.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,708,080.16	8,446,701.04
无形资产摊销	3,950,041.98	2,507,231.94
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)	-150,271.76	-159,941.34
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)	4,686,917.19	4,707,811.97

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）	-98,527.42	19,867.16
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）	21,411,130.30	-16,190,560.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	112,822,784.37	-97,085,318.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,666,103.66	-7,960,776.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	156,999,738.45	-118,775,409.50

注：负数表示减少当期现金流量；正数表示增加当期现金流量

（5）现金流量变动会计核算勾稽

1) 销售商品、提供劳务收到的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	(1)	86,962,485.64	42,432,432.70
其他业务收入	(2)	4,182,899.57	5,222,074.51
销项税	(3)	14,804,334.98	5,998,996.83
加：应收票据的减少(期初－期末)	(4)	-	-
应收账款的减少(期初－期末)	(5)	656,952.47	7,654,215.63
预收账款的增加(期末－期初)	(6)	3,889,831.71	-8,747,113.56
当期收回前期核销的坏账	(7)	-	-
减：票据贴现的利息	(8)	-	-
本期计提的坏账准备	(9)	-	-
应收票据的减少中背书转让的金额	(10)	-	-
应收账款的减少中的债务重组金额收到非现金资产抵应收款	(11)	-	-
应收账款减少中的与应付款对冲金额	(12)	-	-
预收账款的预提费用的增加额(减少额为负数表示)	(13)	-	-
应收账款核销	(14)	-	-
其他非经营活动项目剔除额	(15)	-2,627,133.10	2,627,133.10
合计 (16)=(1)+(3)+...+(7)-(8)-(9)-...-(15)...	(16)	113,123,637.47	49,933,473.01
报表金额	(17)	113,123,637.47	49,933,473.01
差异		-	-

2) 购买商品、接受劳务支付的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
主营业务成本	(1)	65,247,459.39	35,156,429.55
其他业务支出	(2)	4,041,916.67	5,201,561.69
购买商品接受劳务对应的进项税支出	(3)	3,087,404.38	4,876,643.52
加:存货的增加（期末－期初）	(4)	-21,411,130.30	16,190,560.10

加:当期计提的存货跌价准备	(5)	-	-
加:工程项目领用、投资、盘亏、报废、捐赠等影响存货的减少数	(6)	489,652.42	4,242,219.18
减:投资投入、非货币性交换、债务重组等非购入增加存货的价税合计	(7)	-	-
减:列入生产成本及制造费用中的职工薪酬	(8)	14,887,684.83	13,575,000.46
减:列入生产成本及制造费用中的未付现部分(折旧费)	(9)	12,133,990.54	8,165,369.71
本期需要付现的存货的增加额	(10) =(1)+... +(6)-...- (9)	24,433,627.19	43,927,043.87
加:应付账款的减少(期初-期末)	(11)	6,089,212.68	-7,035,403.41
加:应付票据的减少(期初-期末)	(12)	-	-
加:预付账款的增加(期末-期初)	(13)	-302,431.56	579,418.96
减:以非现金资产抵债减少的应付账款	(14)	400,000.00	-
减:应收抵应付	(15)	-	-
减:应付票据中的利息	(16)	-	-
减:应付账款的核销	(17)	-	-
减:非经营活动部份	(18) =(19)+(20)+(21)	4,182,899.57	5,222,074.51
应付工程及设备款(期初-期末)	(19)	-	-
预付工程及设备款(期末-期初)	(20)	-	-
其他非经营性应付项目的调减项	(21)	4,182,899.57	5,222,074.51
加:预收账款中预提费用的增加额(期初-期末)	(22)	-	-
合 计 :	(23) =(10)+(11)+(12)+(13)-(14)-(15)-.....-(17)-(18)+(22)	25,637,508.74	32,248,984.91
报表金额:		25,637,508.74	32,248,984.91
差异:		-	-

3) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
股东往来款	(1)	100,082,283.54	1,916,394.26
收回员工借款	(2)	191,108.85	361,420.00
政府补贴	(3)	1,223,200.00	1,618,400.00
企业往来款	(4)	3,678,809.46	7,035,442.07
合计:	=(1)+...+(4)	105,175,401.85	10,931,656.33
报表金额:		105,175,401.85	10,931,656.33
差异:		-	-

4) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
付现费用	(1)	5,861,713.19	4,438,403.82
支付员工借款	(2)	1,239,680.00	1,079,280.00
支付股东款项	(3)	901,601.92	99,400,000.00
支付其他往来款	(4)	2,565,063.51	523,412.23
支付政府保证金	(5)	-	4,663,320.00
合计	=(1)+...(5)	10,568,058.62	110,104,416.05
报表数		10,568,058.62	110,104,416.05
差异		-	-

5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
=固定资产本年增加	(1)	727,333.25	13,983,657.50
+在建工程本年增加	(2)	3,161,516.80	8,539,719.08
+无形资产本年增加	(3)	-	33,037,200.00
- 在建工程本年减少	(4)	-	11,416,651.65
- 存货领用等非付现部分	(5)	489,652.42	4,242,219.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	=(1)+...(5)	3,399,197.63	39,901,705.75
报表数		3,399,197.63	39,901,705.75
差异		-	-

6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
股东往来款	(1)	100,082,283.54	1,916,394.26
收回员工借款	(2)	191,108.85	361,420.00
政府补贴	(3)	1,223,200.00	1,618,400.00
收到其他往来款	(4)	3,474,157.10	6,672,658.17
合计	=(1)+...(4)	104,970,749.49	10,568,872.43
报表数		104,970,749.49	10,568,872.43
差异		-	-

7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

上述现金流量表的项目与公司实际业务经营、获取的政府补助、关联方资金拆借等发生相符，与相关会计核算科目相互勾稽。

更正后：

项目	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,113,037.52	-14,570,247.81

投资活动产生的现金流量净额（元）	95,487,503.30	-139,301,705.75
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-144,686,917.19	152,722,657.92

（1）经营活动

2014年度、2013年度公司经营活动现金流量净额分别为**58,113,037.52元**，**-14,570,247.81元**。受市场锌金属价格上扬的影响，锌矿粉产销量增加，导致2014年主营业务收入较2013年增长约**44,530,052.94元**，增长**104.94%**。随着收入的增长，2014年货款收取主要以预收合同款为主，导致经营活动现金流增长较多。

公司2014年经营活动产生现金流量净额为正、2013年经营活动产生现金流量净额为负，基本与企业所处市场环境和经营状况一致。

（2）投资活动

2013年投资活动现金净流出**139,301,705.75元**，主要是公司拆借给股东马力**99,400,000.00元**，支付东风钼矿250米标高以下矿探矿权及立山铅锌矿-92米标高以下矿探矿权共**33,037,200.00元**，其余为支付安全避险六大系统、盲竖井工程等支付的款项。2014年度投资活动现金流出主要为选厂技术改造投入、办公楼翻建、安全避险六大系统工程尾款约**310.00万元**，其余为办公设备采购所支付的现金。2014年度投资活动现金流入主要为股东偿还拆借款**99,400,000.00元**。

（3）筹资活动

2013年度、2014年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为**-144,686,917.19元**、**152,722,657.92元**，公司筹资活动的现金流入、流出主要为从银行取得借款、归还借款本息等事项所产生的现金流量。

（4）经营活动现金流量净额与净利润相匹配

公司2014年度经营活动产生的现金流量净额为**58,113,037.52元**，2013年度经营活动产生的现金流量净额为**-14,570,247.81元**；报告期的净利润分别为**1,024,958.57元**、**-11,448,271.16元**，经营活动现金流波动与企业面临的市场环境相关，经营活动现金流量净额与净利润相匹配关系如下：

将净利润调节为经营活动现金流量的信息

单位：元

项目	2014 年度	2013 年度
净利润	1,024,958.57	-11,448,271.16
加：资产减值准备	33,753.02	889,278.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,708,080.16	8,446,701.04
无形资产摊销	3,950,041.98	2,422,968.61
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）	-317,703.78	-159,941.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	167,432.02	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	8,747,474.60	9,601,362.58
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）	395,210.13	-3,376,062.18
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）	20,308,629.49	-15,088,059.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,580,867.70	-28,461,876.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,071,073.72	22,292,405.12
其他	1,443,219.92	311,246.96
经营活动产生的现金流量净额	58,113,037.52	-14,570,247.81

注：负数表示减少当期现金流量；正数表示增加当期现金流量

（5）现金流量变动会计核算勾稽

1) 销售商品、提供劳务收到的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
主营业务收入	(1)	86,962,485.64	42,432,432.70
其他业务收入	(2)	-	-
销项税	(3)	14,804,334.98	5,998,996.83
加：应收票据的减少(期初-期末)	(4)	-	-
应收账款的减少(期初-期末)	(5)	656,952.47	7,654,215.63
预收账款的增加(期末-期初)	(6)	3,889,831.71	-8,747,113.56
当期收回前期核销的坏账	(7)	-	-
减：票据贴现的利息	(8)	-	-
本期计提的坏账准备	(9)	-	-
应收票据的减少中背书转让的金额	(10)	-	-
应收账款的减少中的债务重组金额 收到非现金资产抵应收款	(11)	-	-
应收账款减少中的与应付款对冲金额	(12)	-	-

预收账款的预提费用的增加额(减少额为负数表示)	(13)	-	-
应收账款核销	(14)	-	-
其他非经营活动项目剔除额	(15)	-	2,230,733.10
合计 (16)=(1)+(3)+...+(7)-(8)-(9)-...-(15)...	(16)	106,313,604.80	45,107,798.50
报表金额	(17)	106,313,604.80	45,107,798.50
差异		-	-

2) 购买商品、接受劳务支付的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
主营业务成本	(1)	63,282,168.58	35,055,666.22
其他业务支出	(2)	-	-
加: 应付票据减少额	(3)	-	-
加: 应付账款减少额	(4)	6,057,742.02	-7,035,403.41
加: 预付账款增加额	(5)	-502,431.56	579,418.96
加: 存货增加额	(6)	-20,308,629.49	16,190,560.10
加: 应交增值税(进项税额-全部)	(7)	3,087,404.38	4,876,643.52
减: 应交增值税(进项税额-长期资产进项税)	(8)	123,646.65	176,393.17
加: 因报废、毁损而减少的存货	(9)	-	-
加: 在建工程领用、计入期间费用减少的存货	(10)	-	-
加: 转入主营业务成本的存货跌价准备	(11)	-	-
减: 以非现金资产抵债而减少的应付账款和应付票据	(12)	-	-
减: 生产成本中的直接人工成本及福利费	(13)	8,688,443.97	11,900,267.60
减: 制造费用中的非物料消耗(扣除材料、燃料、外购水电费)	(14)	5,981,285.38	2,763,676.59
减: 存货其他增加额(非货币性增加,如投资者投入等)	(15)	10,764,264.12	8,462,088.92
减: 债务重组核减的应付账款和应付票据	(16)	-	-
加: 其他应调整的事项(大额需在备注中说明)	(17)	3,520,085.66	1,079,364.11
合计	(18)	29,578,699.47	27,443,823.22
报表金额:		29,578,699.47	27,443,823.22
差异:		-	-

3) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
----	----	---------	---------

股东往来款	(1)	68,614,792.34	6,721,555.95
收回员工借款	(2)	200,455.85	361,420.00
政府补贴	(3)	1,223,200.00	1,618,400.00
其他往来款	(4)	22,302,831.05	7,055,954.89
合计:	=(1)+...+(4)	92,341,279.24	15,757,330.84
报表金额:		92,341,279.24	15,757,330.84
差异:		-	-

4) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
付现费用	(1)	10,407,591.72	4,438,403.82
支付员工借款	(2)	1,859,950.57	1,079,280.00
支付股东往来款	(3)	67,000,000.00	-
支付往来款	(4)	9,817,617.54	523,412.23
支付复垦费	(5)	906,680.00	4,663,320.00
合计	=(1)+...+(5)	89,991,839.83	10,704,416.05
报表数		89,991,839.83	10,704,416.05
差异		-	-

5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项目	序号	2014 年度	2013 年度
= 固定资产本年增加	(1)	727,333.25	13,983,657.50
+ 在建工程本年增加	(2)	3,161,516.80	8,539,719.08
+ 无形资产本年增加	(3)	-	33,037,200.00
+ 与购建长期资产有关的进项税额	(4)	123,646.65	-
- 在建工程本年减少	(5)	-	11,416,651.65
- 存货领用等非付现部分	(6)	-	4,242,219.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	=(1)+...+(6)	4,012,496.70	39,901,705.75
报表数		4,012,496.70	39,901,705.75
差异		-	-

6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

上述现金流量表的项目与公司实际业务经营、获取的政府补助、关联方资金拆借等发生相符，与相关会计核算科目相互勾稽。

29、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十一）
报告期主要财务指标分析 5、与同行业类似公司比较分析

更正前：

公司主要从事有色金属矿产勘探开采。根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》国家标准（GB/T4754-2011），本公司所从事有色金属矿产勘探开采隶属于采矿业-铅锌矿采选（行业代码：B0912）；按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事有色金属矿产勘探开采隶属于“采矿业-有色金属矿采选业”（行业代码：B09）。

瀚丰矿业是一家专门从事以锌、铅、铜、钼矿为主的矿产资源的勘探开发的生产企业。自成立以来，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。目前正在向以矿产品深加工方向延伸。根据公司所处行业，选取内蒙古兴业矿业股份有限公司（证券代码:000426），三板对比企业选取贵州省地质矿产资源开发股份有限公司（证券代码:831380）进行财务指标比较。

2013 年度财务指标对比表

项目	指标	龙井瀚丰 拟挂牌企业	兴业矿业（上市公司）000426	地矿股份（三板企业）831380
	资产总计（万元）	29,696.93	425,784.78	82,022.44
	营业收入（万元）	4,765.45	82,690.45	65,227.42
	净利润（万元）	-1,284.72	6,940.63	6,800.80
一	盈利能力			
	销售净利率（%）	-26.96	6.04	10.06
	毛利率（%）	15.31	43.17	1.78
	净资产收益率（%）	-12.52	4.04	16.94
	基本每股收益（元/股）	-1.28	0.14	0.55
	稀释每股收益（元/股）	-1.28	0.14	-
	每股净资产（元）	9.63	4.57	3.35
二	偿债能力			
	资产负债率（母公司）（%）	67.56	14.71	47.93
	流动比率（倍）	0.81	0.86	1.42
	速动比率（倍）	0.54	0.66	1.42
三	营运能力			
	应收账款周转率（次）	9.52	31.94	23.85
	存货周转率（次）	1.36	1.80	70.20

四	现金获取能力			
	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-11.88	1.31	-0.14

内蒙古兴业矿业股份有限公司（证券简称：兴业矿业；证券代码：000426）于 1996 年 8 月 28 日在深圳证券交易所挂牌交易，总部位于内蒙古赤峰市新城区，现注册资本 437,942,869 元，主要产品有铅、锌、铜、铁、铋、钼、钨等有色金属及黑金属。2013 年公司收入总额为 42.57 亿元，毛利率 43.17%。

贵州省地质矿产资源开发股份有限公司（证券简称：地矿股份；证券代码：831380）是一家以黄金等贵金属矿产投资勘查、矿权经营、矿产开发投资为主要业务的矿业投资公司，2013 年公司收入总额为 8.20 亿元，毛利率 1.78%。

从主营业务来看，瀚丰矿业与上市公司兴业矿业、三板企业地矿股份相比，资产规模和营业收入相差较大，公司的规模偏小，融资能力较弱，处于成长早期阶段；财务指标，尤其是利润、收益率指标明显低于上市公司兴业矿业。

2013 年主要财务指标具体分析如下：

从上表看，公司资产总额为 2.97 亿元，规模比较上市公司兴业矿业（总资产 42.5 元）偏小，比三板企业地矿股份也小很多，上市公司兴业矿业资产规模约是公司资产规模的 14 倍，地矿股份约是公司的 2.76 倍。公司营业收入 4,765.45 万元，规模比上市公司兴业矿业和三板企业地矿股份小，其中上市公司兴业矿业的收入为 8.27 亿元，地矿股份的收入为 6.52 亿元，分别是公司收入规模的 17.35 倍,13.69 倍。

盈利能力方面，公司盈利能力低于上市公司兴业矿业及三板企业地矿股份

瀚丰矿业由于其规模的限制，规模经济优势尚未得到全面体现。受 2013 年整个锌、铅、铜、钼金属市场价格低迷的影响公司 2013 年净利润为-1,284.72 万元，低于上市公司兴业矿业 6,940.63 万元，地矿股份 6,800.80 万元，公司毛利率水平 15.31%，低于兴业矿业 43.17% 的毛利率，但高于地矿股份 1.78% 的毛利率；公司净资产收益率-12.52%，低于兴业矿业的 4.04% 及地矿股份的 16.94%，由于兴业矿业、地矿股份规模较大，规模经济体现较充分，导致瀚丰矿业的净资产收益率低于上述两家公司。

公司资产负债率为 67.56%，高于兴业矿业的 14.71 %、地矿股份的 47.93%；流动比率为 0.81，低于兴业矿业的 0.86、地矿股份的 1.42；公司速冻比率为 0.54，低于兴业矿业的 0.66，和地矿股份的 1.42。主要原因为 2013 年锌、铜、铅金属价格低迷，导致公司销售量下降，存货余额上升，由于新增 1 亿元借款且将该笔资金暂时借于马力导致其他应收款和短期借款余额大幅增加所致。

公司应收账款周转率和存货周转率分别为 9.52 和 1.36，低于上市公司兴业矿业的 31.94 和 1.80，地矿股份的 23.85 和 70.20。

公司基本每股收益为-1.28 元，低于上市公司兴业矿业的的 0.14 元，三板企业地矿股份的 0.55 元。

公司每股净资产为 9.63 元，高于上市公司兴业矿业的 4.57 元。三板企业地矿股份的 3.35 元。

综上所述可以看出，从 2013 年来看，相对于上市公司兴业矿业、三板挂牌企业地矿股份，公司资产收入规模、运营能力方面与两家公司存在较大的差距，公司有望通过挂牌过程中优化管理，并通过挂牌提高品牌知名度而开拓市场，缩小与上市公司的差距。

更正后：

公司主要从事有色金属矿产勘探开采。根据国家统计局《国民经济行业分类与代码》国家标准（GB/T4754-2011），本公司所从事有色金属矿产勘探开采隶属于采矿业-铅锌矿采选（行业代码：B0912）；按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事有色金属矿产勘探开采隶属于“采矿业-有色金属矿采选业”（行业代码：B09）。

瀚丰矿业是一家专门从事以锌、铅、铜、钼矿为主的矿产资源的勘探开发的生产企业。自成立以来，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。目前正在向以矿产品深加工方向延伸。根据公司所处行业，选取内蒙古兴业矿业股份有限公司（证券代码:000426），三板对比企业选取贵州省地质矿产资源开发股份有限公司（证券代码:831380）进行财务指标比较。

2013 年度财务指标对比表

项目	指标	龙井瀚丰 拟挂牌企 业	兴业矿业 （上市公 司）000426	地矿股份 （三板企 业）831380
	资产总计（万元）	30,235.12	425,784.78	82,022.44
	营业收入（万元）	4,243.24	82,690.45	65,227.42
	净利润（万元）	-1,144.83	6,940.63	6,800.80
一	盈利能力			
	销售净利率（%）	-26.98%	6.04	10.06

	毛利率 (%)	17.38	43.17	1.78
	净资产收益率 (%)	-11.36	4.04	16.94
	基本每股收益 (元/股)	-1.14	0.14	0.55
	稀释每股收益 (元/股)	-1.14	0.14	-
	每股净资产 (元)	9.52	4.57	3.35
二	偿债能力			
	资产负债率 (%)	68.51	14.71	47.93
	流动比率 (倍)	0.80	0.86	1.42
	速动比率 (倍)	0.55	0.66	1.42
三	营运能力			
	应收账款周转率 (次)	8.48	31.94	23.85
	存货周转率 (次)	1.36	1.80	70.20
四	现金获取能力			
	每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-1.46	1.31	-0.14

内蒙古兴业矿业股份有限公司（证券简称：兴业矿业；证券代码：000426）于1996年8月28日在深圳证券交易所挂牌交易，总部位于内蒙古赤峰市新城区，现注册资本437,942,869元，主要产品有铅、锌、铜、铁、铋、钼、钨等有色金属及黑金属。2013年公司收入总额为42.57亿元，毛利率43.17%。

贵州省地质矿产资源开发股份有限公司（证券简称：地矿股份；证券代码：831380）是一家以黄金等贵金属矿产投资勘查、矿权经营、矿产开发投资为主要业务的矿业投资公司，2013年公司收入总额为8.20亿元，毛利率1.78%。

从主营业务来看，瀚丰矿业与上市公司兴业矿业、三板企业地矿股份相比，资产规模和营业收入相差较大，公司的规模偏小，融资能力较弱，处于成长早期阶段；财务指标，尤其是利润、收益率指标明显低于上市公司兴业矿业。

2013年主要财务指标具体分析如下：

从上表看，公司资产总额为**3.02**亿元，规模比较上市公司兴业矿业（总资产42.5亿元）偏小，比三板企业地矿股份也小很多，上市公司兴业矿业资产规模约是公司资产规模的14倍，地矿股份约是公司的**2.71**倍。公司营业收入**4,243.24**万元，规模比上市公司兴业矿业和三板企业地矿股份小，其中上市公司兴业矿业的收入为8.27亿元，地矿股份的收入为6.52亿元，分别是公司收入规模的**19.49**倍，**15.37**倍。

盈利能力方面，公司盈利能力低于上市公司兴业矿业及三板企业地矿股份。

瀚丰矿业由于其规模的限制，规模经济优势尚未得到全面体现。受 2013 年整个锌、铅、铜、钼金属市场价格低迷的影响公司 2013 年净利润为-1,144.83 万元，低于上市公司兴业矿业 6,940.63 万元，地矿股份 6,800.80 万元，公司毛利率水平 17.38%，低于兴业矿业 43.17%的毛利率，但高于地矿股份 1.78%的毛利率；公司净资产收益率-11.36%，低于兴业矿业的 4.04%及地矿股份的 16.94%，由于兴业矿业、地矿股份规模较大，规模经济体现较充分，导致瀚丰矿业的净资产收益率低于上述两家公司。

公司资产负债率为 68.51%，高于兴业矿业的 14.71%、地矿股份的 47.93%；流动比率为 0.80，低于兴业矿业的 0.86、地矿股份的 1.42；公司速冻比率为 0.55，低于兴业矿业的 0.66，和地矿股份的 1.42。主要原因为 2013 年锌、铜、铅金属价格低迷，导致公司销售量下降，存货余额上升，由于新增 1 亿元借款且将该笔资金暂时借于马力导致其他应收款和短期借款余额大幅增加所致。

公司应收账款周转率和存货周转率分别为 8.48 和 1.36，低于上市公司兴业矿业的 31.94 和 1.80，地矿股份的 23.85 和 70.20。

公司基本每股收益为-1.14 元，低于上市公司兴业矿业的 0.14 元，三板企业地矿股份的 0.55 元。

公司每股净资产为 9.52 元，高于上市公司兴业矿业的 4.57 元。三板企业地矿股份的 3.35 元。

综上所述可以看出，从 2013 年来看，相对于上市公司兴业矿业、三板挂牌企业地矿股份，公司资产收入规模、运营能力方面与两家公司存在较大的差距，公司有望通过挂牌过程中优化管理，并通过挂牌提高品牌知名度而开拓市场，缩小与上市公司的差距。

30、第四节公司财务六、报告期内主要会计数据和财务指标分析（十一） 报告期主要财务指标分析 6、异常财务信息

更正前：

报告期内，公司管理层在 2014 年改变销售策略及回款政策，将销售精矿粉的目标客户调整为主要以冶炼厂为主，货款收取主要以预收合同款为主。首先，

企业将目标客户调整为以冶炼厂为主，使得企业主要客户由 2014 年以前的承德市营子矿区旭升矿产品经销公司、赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司、赤峰通赢商贸有限公司等为主，转变为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者国有大中型企业为主，主要客户的质量、规模较 2014 年以前有显著提升。由于目标客户的改变使得企业 2014 年的前五大客户与 2013 年前五大客户没有重合，且 2014 年主营业务收入较 2013 年增长 104.94%。

销售策略的改变使得公司直接面对产品最终需求方-冶炼厂，减少中间环节，直接满足需方的要求，提高服务质量；同时由于目标客户信用好，规模大，需求相对平稳，有利于企业生产的长远规划，提高生产效率，扩大规模。

其次，公司 2014 年随着目标客户的改变，将收款政策调整为预收货款，以缓解公司紧张的现金流。由于收款政策的调整，2014 年公司应收账款余额为 724,199.57 元，较 2013 年应收账款的 1,381,152.04 减少 656,952.47 元，减少 47.57%。如扣除赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司由于停止营业而未回收的款项 249,999.98 元，2014 年新的收款政策导致应收账款期末余额为 474,199.59 元，减少 65.67%。由于变更为预收货款为主，预收账款科目由 2013 年 12 月 31 日的 0 元上升到 2014 年的 3,889,831.71 元；同时企业 2014 年的应收帐款周转率显著上升，由 2013 年的 9.52 次上升到 2014 年的 86.58 次。

随着调整销售策略，公司调整了收款政策，由于采用预收货款政策，使得公司的坏账损失降到最低，且缓解企业紧张的现金流，有利于企业降低经营风险。

报告期内除上述改变销售策略及回款政策外，不存在其他调整收付款条件、调整广告投入、调整员工工资等可能改变正常经营活动，并对报告期持续经营存在较大影响的行为。

更正后：

报告期内，公司管理层在 2014 年改变销售策略及回款政策，将销售精矿粉的目标客户调整为主要以冶炼厂为主，货款收取主要以预收合同款为主。首先，企业将目标客户调整为以冶炼厂为主，使得企业主要客户由 2014 年以前的承德市营子矿区旭升矿产品经销公司、赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司、赤峰通赢商贸有

限公司等为主，转变为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者国有大中型企业为主，主要客户的质量、规模较 2014 年以前有显著提升。由于目标客户的改变使得企业 2014 年的前五大客户与 2013 年前五大客户没有重合，且 2014 年主营业务收入较 2013 年增长 104.94%。

销售策略的改变使得公司直接面对产品最终需求方-冶炼厂，减少中间环节，直接满足需方的要求，提高服务质量；同时由于目标客户信用好，规模大，需求相对平稳，有利于企业生产的长远规划，提高生产效率，扩大规模。

其次，公司 2014 年随着目标客户的改变，将收款政策调整为预收货款，以缓解公司紧张的现金流。由于收款政策的调整，2014 年公司应收账款余额为 724,199.57 元，较 2013 年应收账款的 1,381,152.04 减少 656,952.47 元，减少 47.57%。如扣除赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司由于停止营业而未回收的款项 249,999.98 元，2014 年新的收款政策导致应收账款期末余额为 474,199.59 元，减少 65.67%。由于变更为预收货款为主，预收账款科目由 2013 年 12 月 31 日的 0 元上升到 2014 年的 3,889,831.71 元；同时企业 2014 年的应收帐款周转率显著上升，由 2013 年的 **8.48** 次上升到 2014 年的 **82.61** 次。

随着调整销售策略，公司调整了收款政策，由于采用预收货款政策，使得公司的坏账损失降到最低，且缓解企业紧张的现金流，有利于企业降低经营风险。

报告期内除上述改变销售策略及回款政策外，不存在其他调整收付款条件、调整广告投入、调整员工工资等可能改变正常经营活动，并对报告期持续经营存在较大影响的行为。

31、第四节公司财务七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易更正前：

(一) 关联方及关联关系

2、不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
金玉米科技	受同一最终控制人赵美光控制的公司

瀚丰投资	受同一最终控制人赵美光控制的公司
瀚丰电气	赵美光之妻李金阳控制的公司
瀚丰小额贷款	受同一最终控制人赵美光控制的公司
赤峰黄金	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉庆村镇银行	股东马力具有重大影响
汇宝黄金矿业	股东孟庆国具有重大影响

(三) 关联交易

(2) 偶发性关联交易

①关联担保—本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保物	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵美光	100,000,000.00	股权	2013/6/25	2014/6/25	是
刘洪革		林地	2014/2/29	2015/2/26	是

②关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出:				
马力	30,000,000.00	2013/7/2	2014/7/1	经股东会决定对马力拆出资金
马力	35,000,000.00	2013/7/3	2014/7/1	经股东会决定对马力拆出资金
马力	34,400,000.00	2013/7/4	2014/7/1	经股东会决定对马力拆出资金
拆入:				
马力	99,400,000.00	2013/7/2	2014/7/1	赵美光代马力还款

(四) 主要关联方往来

1、关联方应收款项

金额（元）

项目名称	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	占该科目比例	坏账准备	账面余额	占该科目比例	坏账准备
其他应收款:	-		-	-	-	-
龙井瀚丰林业经营有限公司	-		-	212,093.00	0.21%	10,604.65
合计	-		-	212,093.00	0.21%	10,604.65

2、关联方应付款项

金额（元）

项目名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占该科目	金额	占该科目
其他应付款:				

		比例		比例
龙井瀚丰林业经营有限公司	509,482.00	17.01%	-	-
赵美光	1,014,792.34	33.89%	1,916,394.26	67.19%
马力	682,283.54	22.78%	-	-
合计	2,206,557.88	73.68%	1,916,394.26	67.19%

更正后：

(一) 关联方及关联关系

2、不存在控制关系的关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
金玉米科技	受同一最终控制人赵美光控制的公司
瀚丰投资	受同一最终控制人赵美光控制的公司
瀚丰电气	赵美光之妻李金阳控制的公司
瀚丰小额贷款	受同一最终控制人赵美光控制的公司
赤峰黄金	受同一最终控制人赵美光控制的公司
吉庆村镇银行	股东马力具有重大影响
汇宝黄金矿业	股东孟庆国具有重大影响
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
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
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
瀚丰资本管理有限公司	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
吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司	实际控制人赵美光对外投资的公司

(三) 关联交易

(2) 偶发性关联交易

①关联担保—本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保物	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵美光	100,000,000.00	股权	2013/6/25	2014/6/25	是
刘洪革	150,000,000.00	林地	2014/2/29	2016/2/28	否
赵美光	150,000,000.00	股权	2013/2/6	2015/12/31	否

②关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出：				
马力	30,000,000.00	2013/7/2	2014/7/1	经股东会决定对马力拆出资金

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
马力	35,000,000.00	2013/7/3	2014/7/1	经股东会决定对马力拆出资金
马力	34,400,000.00	2013/7/4	2014/7/1	经股东会决定对马力拆出资金
拆入:				
赵美光	10,000,000.00	2014/2/24	2014/3/2	补充公司流动资金
赵美光	57,000,000.00	2014/3/21	2014/3/24	补充公司流动资金
马力	682,283.54	2014/6/30		股东多归还的款项

(四) 主要关联方往来

1、关联方应收款项

金额（元）

项目名称	2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	占该科目比例	坏账准备	账面余额	占该科目比例	坏账准备
其他应收款:	-		-	-	-	-
马力				99,400,000.00	97.03%	0.00
龙井瀚丰林业经营有限公司	-		-	212,093.00	0.21%	10,604.65
合计	-		-	99,612,093.00	97.24%	10,604.65

2、关联方应付款项

金额（元）

项目名称	2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	占该科目比例	金额	占该科目比例
其他应付款:				
龙井瀚丰林业经营有限公司	509,482.00	19.93%	-	-
赵美光	1,014,792.34	39.70%	1,916,394.26	87.53%
马力	682,283.54	26.70%	-	-
合计	2,206,557.88	86.33%	1,916,394.26	87.53%

32、第四节公司财务十一、经营发展目标及风险因素（二）可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

更正前:

3、公司短期偿债风险

截止2014年12月31日，公司流动资产为36,110,665.09元，流动负债为

61,732,950.00 元，流动资产小于流动负债。报告期内，公司的流动比率、速冻比率分别为 2014 年 0.58 和 0.23，2013 年为 0.81 和 0.54，公司存在短期偿债风险，如果无法及时支付相关债务可能对公司的生产经营造成不利影响。

9、政府补助政策变化的风险

2014 年度，公司的盈利严重依赖于政府补助，2014 年度，公司净利润 969,726.95 元，扣除非经常性损益后净利润为-500,582.57 元。公司获得的政府补贴收入占非经常性损益净额的比例约为 89.99%，共 1,323,199.96 元，扣除政府补助收入后公司营业利润为负，一旦政府补助减少，可能导致企业利润为负。

更正后：

截止 2014 年 12 月 31 日，公司流动资产为 **34,005,860.72** 元，流动负债为 **61,358,913.39** 元，流动资产小于流动负债。报告期内，公司的流动比率、速动比率分别为 2014 年 **0.55** 和 **0.22**，2013 年为 **0.80** 和 0.54，公司存在短期偿债风险，如果无法及时支付相关债务可能对公司的生产经营造成不利影响。

9、政府补助政策变化的风险

2014 年度，公司的盈利严重依赖于政府补助，2014 年度，公司净利润 **1,024,958.57** 元，扣除非经常性损益后净利润为 **174,058.70** 元。公司获得的政府补贴收入占非经常性损益净额的比例约为 **155.51%**，共 1,323,199.96 元，扣除政府补助收入后公司**净利润**为负，一旦政府补助减少，可能导致企业**亏损**。

三、 法律意见书具体更正内容

1、《法律意见》“十、关联交易及同业竞争/（一）股份公司的关联方/3.其他关联方”

更正前：

序号	关联方姓名或名称	与本公司关系
1	瀚丰林业	股东关联
2	金玉米科技	股东关联
3	瀚丰投资	股东关联
4	瀚丰电气	股东关联
5	瀚丰小额贷款	股东关联

6	赤峰黄金	股东关联
7	吉庆村镇银行	股东关联
8	辉南县汇宝黄金矿业有限公司	出资人关联（孟庆国）
9	邱玉林	董事长、总经理
10	马力	股东、董事
11	王彦	董事
12	王守武	董事
13	胡万忠	董事、副总经理
14	赵桂香	股东、监事
15	赵桂媛	股东、监事
16	李政	监事
17	胡彦忠	副总经理
18	张波	副总经理、董事会秘书
19	孔德伟	财务总监

（1）瀚丰林业

瀚丰林业成立于 2013 年 1 月 15 日，目前持有龙井市工商行政管理局于 2014 年 11 月 12 日核发的注册号为 222405000013276 的《营业执照》，住所为龙井市老头沟镇天宝山社区，法定代表人为柴青增，注册资本为 50 万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为“林产品，木制品收购、生产、加工、销售（法律、法规及国务院禁止的项目不得经营，许可经营项目需取得有效许可证或审批文件后方可经营，一般经营项目可自主选择经营）”，营业期限自 2013 年 1 月 15 日至 2043 年 1 月 14 日。

（2）金玉米科技

金玉米科技成立于 2002 年 10 月 28 日，目前持有永吉县工商行政管理局于 2014 年 5 月 12 日核发的注册号为 220221000006596 的《营业执照》，住所为永吉经济开发区吉桦路 337 号，法定代表人为赵美光，注册资本为 2000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“淀粉深加工、林蛙系列产品加工销售。***（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）”，营业期限自 2002 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 18 日。

（3）瀚丰投资

瀚丰投资成立于 2009 年 6 月 12 日，目前持有吉林省工商行政管理局于 2014 年 6 月 24 日核发的注册号为 220200000051009 的《营业执照》，住所为吉林市昌

邑区波鸿花园小区 1 号楼 1-13 号网点，法定代表人为赵美光，注册资本为 4000 万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“以自有资产对外投资。（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）”，营业期限自 2009 年 6 月 12 日至 2024 年 5 月 30 日。

（4）瀚丰电气

瀚丰电气成立于 2013 年 1 月 29 日，目前持有吉林省工商行政管理局于 2014 年 11 月 12 日核发的注册号为 220200000097456 的《营业执照》，住所为吉林省吉林市船营区迎宾大路 1168 号，法定代表人为王恩昌，注册资本为 1 亿元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“真空断路器、低压柜、高压铠装柜、箱式变电站生产及经销；母线槽、电缆桥架、继电器经销及现场安装调试；电器机械及器材、自动化设备及系统、仪器仪表批发及零售。***（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）”，营业期限自 2013 年 1 月 29 日至 2023 年 1 月 29 日。

（5）瀚丰小额贷款

瀚丰小额贷款成立于 2010 年 7 月 27 日，目前持有吉林省工商行政管理局于 2011 年 12 月 15 日核发的注册号为 220200000072490 的《营业执照》，住所为吉林市船营区园乐园小区 48 号楼 1 单元 1-2 层 2 号网点，法定代表人为马力，注册资本为 5000 万元，公司类型为股份有限公司（未上市），经营范围为“办理各项小额贷款业务；办理小企业发展、管理、财务咨询业务；其他经批准业务”，营业期限自 2010 年 7 月 27 日至 2015 年 5 月 9 日。

（6）赤峰黄金

赤峰黄金成立于 1998 年 6 月 22 日，目前持有内蒙古自治区工商行政管理局于 2014 年 5 月 22 日核发的注册号为 440101000101432 的《营业执照》，住所为赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村，法定代表人为赵美光，注册资本为 56660.4602 万元，公司类型为其他股份有限公司（上市），经营范围为“黄金矿产品销售；对采矿业及其他国家允许投资的行业的投资与管理。（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）”，营业期限自 1998 年 6 月 22 日至长期。

（7）汇宝黄金矿业

汇宝黄金矿业成立于 2005 年 9 月 30 日，目前持有辉南县工商行政管理局于 2015 年 1 月 15 日核发的注册号为 220523000003176 的《营业执照》，住所为辉南县辉南镇高升村，法定代表人为季红勇，注册资本为 2000 万元，公司类型为

有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“金矿石采选、冶炼（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）”，营业期限自 2005 年 9 月 30 日至 2015 年 9 月 29 日。

（8）吉庆村镇银行

吉庆村镇银行成立于 2013 年 01 月 22 日，目前持有吉林市工商行政管理局于 2014 年 05 月 19 日核发的注册号为 220200000097278 的《营业执照》，住所为永吉县口前镇金地香山 2 号楼 7、8、9、10 号网点（吉桦路 610 号），法定代表人为赵起超，注册资本为 2000 万元人民币，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），经营范围为“吸收人民币公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；从事银行卡业务；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项；经银行业监督管理机构批准的其他业务。***”，营业期限自 2013 年 01 月 22 日至 2023 年 01 月 22 日。

更正后：

序号	关联方姓名或名称	与本公司关系
1	瀚丰林业	股东关联
2	金玉米科技	股东关联
3	瀚丰投资	股东关联
4	瀚丰电气	股东关联
5	瀚丰小额贷款	股东关联
6	赤峰黄金	股东关联
7	吉庆村镇银行	股东关联
8	桦甸市色洛河水能开发有限责任公司	股东关联
9	瀚丰资本管理有限公司	股东关联
10	吉林金谷精细化工有限公司	股东关联
11	赤峰吉隆矿业有限责任公司	股东关联
12	赤峰华泰矿业有限责任公司	股东关联
13	吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司	股东关联
14	辉南县汇宝黄金矿业有限公司	出资人关联（孟庆国）
15	邱玉林	董事长、总经理
16	马力	股东、董事
17	王彦	董事

18	王守武	董事
19	胡万忠	董事、副总经理
20	赵桂香	股东、监事
21	赵桂媛	股东、监事
22	李政	监事
23	胡彦忠	副总经理
24	张波	副总经理、董事会秘书
25	孔德伟	财务总监

(1) 瀚丰林业

瀚丰林业成立于 2013 年 1 月 15 日,目前持有龙井市工商行政管理局于 2014 年 11 月 12 日核发的注册号为 222405000013276 的《营业执照》,住所为龙井市老头沟镇天宝山社区,法定代表人为柴青增,注册资本为 50 万元,公司类型为有限责任公司,经营范围为“林产品,木制品收购、生产、加工、销售(法律、法规及国务院禁止的项目不得经营,许可经营项目需取得有效许可证或审批文件后方可经营,一般经营项目可自主选择经营)”,营业期限自 2013 年 1 月 15 日至 2043 年 1 月 14 日。

(2) 金玉米科技

金玉米科技成立于 2002 年 10 月 28 日,目前持有永吉县工商行政管理局于 2014 年 5 月 12 日核发的注册号为 220221000006596 的《营业执照》,住所为永吉经济开发区吉桦路 337 号,法定代表人为赵美光,注册资本为 2000 万元,公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股),经营范围为“淀粉深加工、林蛙系列产品加工销售。*** (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)”,营业期限自 2002 年 10 月 28 日至 2017 年 10 月 18 日。

(3) 瀚丰投资

瀚丰投资成立于 2009 年 6 月 12 日,目前持有吉林省工商行政管理局于 2014 年 6 月 24 日核发的注册号为 220200000051009 的《营业执照》,住所为吉林市昌邑区波鸿花园小区 1 号楼 1-13 号网点,法定代表人为赵美光,注册资本为 4000 万元,公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股),经营范围为“以自有资产对外投资。(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)”,营业期限自 2009 年 6 月 12 日至 2024 年 5 月 30 日。

(4) 瀚丰电气

瀚丰电气成立于 2013 年 1 月 29 日,目前持有吉林省工商行政管理局于 2014 年 11 月 12 日核发的注册号为 220200000097456 的《营业执照》,住所为吉林省吉林市船营区迎宾大路 1168 号,法定代表人为王恩昌,注册资本为 1 亿元,公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股),经营范围为“真空断路器、低压柜、高压铠装柜、箱式变电站生产及经销;母线槽、电缆桥架、继电器经销及现场安装调试;电器机械及器材、自动化设备及系统、仪器仪表批发及零售。*** (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)”,营业期限自 2013 年 1 月 29 日至 2023 年 1 月 29 日。

(5) 瀚丰小额贷款

瀚丰小额贷款成立于 2010 年 7 月 27 日,目前持有吉林省工商行政管理局于 2011 年 12 月 15 日核发的注册号为 220200000072490 的《营业执照》,住所为吉林市船营区园乐园小区 48 号楼 1 单元 1-2 层 2 号网点,法定代表人为马力,注册资本为 5000 万元,公司类型为股份有限公司(未上市),经营范围为“办理各项小额贷款业务:办理小企业发展、管理、财务咨询业务;其他经批准业务”,营业期限自 2010 年 7 月 27 日至 2015 年 5 月 9 日。

(6) 赤峰黄金

赤峰黄金成立于 1998 年 6 月 22 日,目前持有内蒙古自治区工商行政管理局于 2014 年 5 月 22 日核发的注册号为 440101000101432 的《营业执照》,住所为赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村,法定代表人为赵美光,注册资本为 56660.4602 万元,公司类型为其他股份有限公司(上市),经营范围为“黄金矿产品销售;对采矿业及其他国家允许投资的行业的投资与管理。(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)”,营业期限自 1998 年 6 月 22 日至长期。

(7) 汇宝黄金矿业

汇宝黄金矿业成立于 2005 年 9 月 30 日,目前持有辉南县工商行政管理局于 2015 年 1 月 15 日核发的注册号为 220523000003176 的《营业执照》,住所为辉南县辉南镇高升村,法定代表人为季红勇,注册资本为 2000 万元,公司类型为有限责任公司(自然人投资或控股),经营范围为“金矿石采选、冶炼(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)”,营业期限自 2005 年 9 月 30 日至 2015 年 9 月 29 日。

(8) 吉庆村镇银行

吉庆村镇银行成立于 2013 年 01 月 22 日,目前持有吉林市工商行政管理局

于 2014 年 05 月 19 日核发的注册号为 220200000097278 的《营业执照》，住所为永吉县口前镇金地香山 2 号楼 7、8、9、10 号网点（吉桦路 610 号），法定代表人为赵起超，注册资本为 2000 万元人民币，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股），经营范围为“吸收人民币公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；从事同业拆借；从事银行卡业务；代理发行、代理兑付、承销政府债券；代理收付款项；经银行业监督管理机构批准的其他业务。***”，营业期限自 2013 年 01 月 22 日至 2023 年 01 月 22 日。

(9) 桦甸市色洛河水能开发有限责任公司

桦甸市色洛河水能开发有限责任公司成立于 2009 年 01 月 08 日，目前持有桦甸市市场监督管理局于 2014 年 08 月 01 日核发的统一信用代码为 9122028268261659XF 的《营业执照》，住所为桦甸市红石镇水电一局红石基地，法定代表人为杨风云，注册资本为 1000 万元人民币，公司类型为有限责任公司（自然人独资），经营范围为“水力发电建设（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）”，营业期限自 2009 年 01 月 08 日至 2018 年 08 月 01 日。

(10) 瀚丰资本管理有限公司

瀚丰资本管理有限公司成立于 2015 年 05 月 26 日，目前持有北京市工商行政管理局丰台分局于 2017 年 06 月 09 日核发的统一信用代码为 91110108344240745R 的《营业执照》，住所为北京市丰台区万丰路小井甲 7 号 1 号楼 202 室，法定代表人为武增祥，注册资本为 1000 万元人民币，公司类型为有限责任公司（自然人独资），经营范围为“投资管理；投资咨询；资产管理；项目投资；经济贸易咨询；企业管理服务。（“1、未经有关部门批准，不得以公开方式募集资金；2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动；3、不得发放贷款；4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”；1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；3、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”，营业期限自 2015 年 05 月 26 日至长期。

(11) 赤峰吉隆矿业有限责任公司

赤峰吉隆矿业有限责任公司成立于 2005 年 10 月 24 日，目前持有敖汉旗工

商行政管理局于 2016 年 03 月 22 日核发的统一信用代码为 91150430779492220K 的《营业执照》，住所为内蒙古自治区赤峰市敖汉旗四道湾子镇富民村，法定代表人为成振龙，注册资本为 7500 万元人民币，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），经营范围为“许可经营项目：黄金采选（《采矿许可证》有效期至 2017 年 11 月 3 日）。一般经营项目：黄金销售。”，营业期限自 2005 年 10 月 24 日至 2025 年 10 月 23 日。

（12）赤峰华泰矿业有限责任公司

赤峰华泰矿业有限责任公司成立于 2005 年 01 月 08 日，目前持有赤峰市工商行政管理局松山区分局于 2016 年 02 月 25 日核发的统一信用代码为 91150404767883814P 的《营业执照》，住所为内蒙古自治区赤峰市松山区王府镇敖包村，法定代表人为王宏，注册资本为 2000 万元人民币，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），经营范围为“黄金采矿（凭许可证经营）、选矿、冶炼、矿业开发。”，营业期限自 2005 年 01 月 08 日至 2025 年 01 月 07 日。

（13）吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司

吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司成立于吉林省吉森丰华矿业集团有限责任公司，目前持有吉林省工商行政管理局于 2017 年 04 月 18 日核发的统一信用代码为 91220000660115196R 的《营业执照》，住所为长春市解放大路 1562 号中吉大厦 19 层，法定代表人为王永范，注册资本为 2800 万元人民币，公司类型为有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资），经营范围为“金、银、铜、钨等有色金属、铁及非金属的矿山开采、选矿冶炼、产品精炼、加工销售、科研开发、工程设计与建设、铁合金系列产品的生产与销售和资本运营、矿山工程（采矿由分支机构凭资质证书经营）X（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）”，营业期限自 2007 年 04 月 12 日至 2019 年 11 月 19 日。

2、《法律意见》“十、关联交易及同业竞争/（二）关联交易”

更正前：

根据《审计报告》及公司的确认，报告期内，公司发生的关联交易情况如下：

1. 关联担保（单位：元）

担保方	被担保方	担保金额	担保债权起始日	担保债权到期日	履行情况
赵美光	龙井瀚丰	100,000,000.00	2013年6月25日	2015年6月25日	履行完毕

2. 关联方资金拆借（单位：元）

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日
马力	拆出	30,000,000.00	2013年7月2日	2014年6月30日
马力	拆出	35,000,000.00	2013年7月3日	2014年6月30日
马力	拆出	34,400,000.00	2013年7月4日	2014年6月30日
马力	拆入	99,400,000.00	2013年7月2日	2014年6月30日

3. 关联方应收应付款项余额（单位：元）

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款	瀚丰林业	--	212,093.00
合计	--	--	212,093.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	瀚丰林业	509,482.00	--
其他应付款	赵美光	1,014,792.34	1,916,394.26
其他应付款	马力	682,283.54	--
合计	--	3,108,159.80	1,916,394.26

更正后：

根据《审计报告》及公司的确认，报告期内，公司发生的关联交易情况如下：

1. 关联担保（单位：元）

担保方	担保金额	担保债权起始日	担保债权到期日	履行情况
赵美光	100,000,000.00	2013年6月25日	2015年6月25日	是
刘洪革	150,000,000.00	2014年2月29日	2016年2月28日	否
赵美光	150,000,000.00	2013年2月6日	2015年12月31日	否

2. 关联方资金拆借（单位：元）

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日
马力	拆出	30,000,000.00	2013年7月2日	2014年6月30日
马力	拆出	35,000,000.00	2013年7月3日	2014年6月30日
马力	拆出	34,400,000.00	2013年7月4日	2014年6月30日
马力	拆入	682,283.54	2014年6月30日	—
赵美光	拆入	10,000,000.00	2014年2月24日	2014年3月2日
赵美光	拆入	57,000,000.00	2014年3月21日	2014年3月24日

3. 关联方应收应付款项余额（单位：元）

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应收款	瀚丰林业	—	212,093.00
其他应收款	马力	—	99,400,000.00
合计	—	—	99,612,093.00

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	瀚丰林业	509,482.00	--
其他应付款	赵美光	1,014,792.34	1,916,394.26
其他应付款	马力	682,283.54	--
合计	—	2,206,557.88	1,916,394.26

四、 其他相关说明

除上述内容更正外，《公开转让说明书》及《法律意见书》其他内容未发生变化，公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意。

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司

2017年9月19日