

公 司
标 识

瀚丰矿业

NEEQ :833180

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司 (Jilin
Han Feng Mining Technologies
Co.ltd)

年度报告

2015

公司年度大事记

2015 年 7 月 21 日公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函。



2015 年 8 月 4 日公司股票全国中小企业股份转让系统公开转让。

根据国家安监总厅政法函[2010]298 号，吉安监管审批[2011]70 号文件以及安监总管[2013]101 号和[2015]12 号文件要求，及利用钢铁价格低迷时期，公司立山矿一大井从 2015 年 9 月由井下开采工作转为设备更新工作。

2015 年 11 月公司以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 90 股，转增后公司注册资本变更为 100,000,000 元。

目录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	20
第七节 融资及分配情况	23
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节 公司治理及内部控制	27
第十节 财务报告	31

释义

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

第一节 声明与提示

【声明】

- 1、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、本年度报告经公司董事会审议通过。
- 3、公司全体董事出席了审议本年度报告的董事会。
- 4、公司本年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见的审计报告。
- 5、公司董事长、主管会计工作负责人及财务会计机构负责人声明：保证本报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 6、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司客户相对集中的风险	公司的主营业务是从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采，锌精粉、铜精粉，铅精粉、钼精粉的加工销售，最终用户为各大冶炼企业。前四大客户的收入占当期主营业务收入的 100.00%，存在客户集中度较高的风险，存在对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司等公司减少对精矿粉的需求，公司业务开展和经营将受到不利影响。
金属价格持续走低的风险	公司所处的矿石采选行业与金属价格的变动紧密相关。金属价格的持续走低将直接影响冶炼厂对精矿粉的需求。近年来，由于国际市场锌、铅、铜、钼价格呈现低迷状态，金属价格持续低迷将导致冶炼企业对矿精粉的需求减少，进而导致矿石采选的销售价格降低，销量下降。尤其是铅、锌、铜、钼等金属品种的价格持续低迷及供需关系变化将对本公司的收入规模、盈利能力等方面产生重要影响。
环保及安全生产风险	受国家日益严格的环保及安全生产法律和法规的监管，有关监管内容包括但不限于：征收废弃物的排放费用；强制规定各采矿企业需具备相应的安全生产制度及设备；征收违反环保法规罚款；强制关闭拒不整改、继续造成环境破坏或不具备安全生产条件的企业。如果公司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。公司的储运、尾矿处理等也可能由于地质灾害、管理疏忽、突发事件等导致环保、安全生产等事件而影响企业正常生产经营，并对企业生产经营产生重大不利影响。
宏观经济及政策风险	有色金属行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大。宏观经济波动、国家法规及产业政策变化、市场竞争等因素将给本公司的有色金属勘探采选业务经营带来风险。
政府补助政策变化的风险	报告期，公司的盈利严重依赖于政府补助，2015 年度，公司净利润 1,934,659.90 元，扣除非经常性损益后净利润为 175,220.08 元。公司获得的政府补贴收入共 2,251,776.56 元，公司营业利润为 223,148.83 元，一旦政府补助减少，可能导致企业利润为负。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	吉林瀚丰矿业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Han Feng Mining Technologies Co.ltd
证券简称	瀚丰矿业
证券代码	833180
法定代表人	邱玉林
注册地址	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区
办公地址	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区
主办券商	信达证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街 9 号院 1 号楼
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐超玉、李建长
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

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

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-04
行业（证监会规定的行业大类）	有色金属矿采选业
主要产品与服务项目	铜精粉、铅精粉、锌精粉、钼精粉
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	100,000,000
控股股东	赵美光

实际控制人	赵美光
-------	-----

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91222405764593512F	是
税务登记证号码	91222405764593512F	是
组织机构代码	91222405764593512F	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	58,024,120.84	86,962,485.64	-33.28
毛利率%	38.70	27.23	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,934,659.90	1,024,958.57	88.75
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	175,220.08	173,860.01	0.78
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	1.96	1.07	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.18	0.18	-
基本每股收益	0.02	0.10	-80.00

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	162,698,397.02	167,711,293.19	-2.99
负债总计	62,994,556.93	70,028,424.71	-10.04
归属于挂牌公司股东的净资产	99,703,840.09	97,682,868.48	2.07
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.00	9.77	-89.76
资产负债率%	38.72	41.76	-
流动比率	0.57	0.55	-
利息保障倍数	1.90	1.30	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,778,179.07	58,113,037.52	-
应收账款周转率	100.70	98.68	-
存货周转率	2.72	2.31	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.99	-100.00	-
营业收入增长率%	-33.28	82.49	-
净利润增长率%	88.75	-108.95	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增 减 比 例%
普通股总股本	100,000,000	10,000,000	900.00
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	2,339,047.97
其中：非流动资产处置利得	31,193.61
政府补助	2,251,776.56
其他	56,077.80
营业外支出	245,850.95
其中：非流动资产处置损失	-
其他	245,850.95
非经常性损益合计	2,093,197.02

所得税影响数	333,757.20
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,759,439.82

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所属行业为 B09 采矿业-有色金属矿采选业，对于金属矿采选企业，资源储量是其核心竞争优势。公司目前拥有两宗采矿权的矿区有天宝山铅锌矿立山-新兴矿区（矿区面积 2.2250 平方公里，开采规模为 18 万吨/年）、天宝山铅锌矿区东风矿（矿区面积 2.4207 平方公里，开采规模为 9.9 万吨/年），拥有两宗探矿权并正在勘探的矿区有天宝山矿区立山铅锌矿深部（-92 米标高以下）详查（勘查面积 2.21 平方公里）、东风钼矿深部 250 米标高以下详查（勘查面积 2.42 平方公里）。

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

报告期内公司商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

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

报告期内，公司实现营业收入 5,802.41 万元，同比减少 33.28%；实现净利润 193.47 万元，同比增加 88.75%；在有色金属市场价格影响下，公司加强内控管理、合理调整生产、合理利用矿藏资源，规划公司长远发展，以实现公司利润最大化，同时，公司严控生产成本，公司综合毛利率由上年同期 27.23%提高至 38.70%，较上期增加 11.47%。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重	金额	变动比例%	占营业收入的比重
营业收入	58,024,120.84	-33.28%	100.00%	86,962,485.64	82.49%	100.00%
营业成本	35,570,959.62	-43.79%	61.30%	63,282,168.58	57.19%	72.77%
毛利率%	38.70	42.11	-	27.23	75.42	-
管理费用	15,068,473.97	28.11%	25.97%	11,762,014.14	-16.69%	13.53%
销售费用	2,377,025.79	-35.74%	4.10%	3,699,256.17	308.13%	4.25%
财务费用	2,655,860.81	-43.23%	4.58%	4,678,379.84	-2.30%	5.38%
营业利润	223,148.83	-46.73%	0.38%	418,876.28	-102.63%	0.48%
营业外收入	2,339,047.97	26.68%	4.03%	1,846,369.05	-6.86%	2.12%
营业外支出	245,850.95	-70.91%	0.42%	845,076.63	71214.48%	0.97%
净利润	1,934,659.90	88.75%	3.33%	1,024,958.57	-108.95%	1.18%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入与上年同期相比减少 28,938,364.80 元，减少 33.28%，主要原因为有色金属市场价格仍处于低谷，公司从事矿藏资源采选，公司合理调整生产，以保证公司可持续发展，以实现公司利润最大化。
- 2、营业成本与上年同期相比减少 27,711,208.96 元，减少 43.79%，主要原因为受有色金属价格持续低谷影响，公司合理调整生产导致营业成本随营业收入的减少而减少，同时，报告期公司加强内控管理降低产品单耗也有一定影响。
- 3、毛利率与上年同期相比增加 11.47%，主要原因为 2015 年初公司立山矿由采矿承包方式改为公司直管，加强内控管理，充分调动员工积极性，产品单耗成本降低，毛利率增加。
- 4、管理费用与上年同期相比增加 3,555,598.68 元，增加 28.11%，主要原因为公司在报告期内正式挂牌，各中介机构费用及挂牌费用等，在报告期内进行费用化处理所致。
- 5、销售费用与上年同期相比减少 1,322,230.38 元，减少 35.74%，主要原因为公司主营收入的减少进而降低了公司销售费用所致。
- 6、财务费用与上年同期相比减少 2,022,519.03 元，减少 43.23%，主要原因为报告期公司贷款额较 2014 年有所减少，进而减少利息支出所致。
- 7、营业利润与去年同期相比减少 195,727.45 元，减少 46.73%，主要原因为公司调整生产收入减少，管理费用增加所致。
- 8、营业外收入与上年同期相比增加 492,678.92 元，增加 26.68%，主要原因为公司收到政府新三板挂牌补贴 110 万元所致。
- 9、营业外支出与上年同期相比减少 599,225.68 元，减少 70.91%，主要原因为公司加强内控管理，进而减少营业外支出所致。
- 10、净利润与上年同期相比增加 909,701.33 元，增加 88.75%，主要原因为市场价格因素公司调整生产所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
----	--------	--------	--------	--------

主营业务收入	58,024,120.84	35,570,959.62	86,962,485.64	63,282,168.58
合计	58,024,120.84	35,570,959.62	86,962,485.64	63,282,168.58

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铜精粉	10,225,463.13	17.62	12,199,180.17	14.03
铅精粉	14,495,674.54	24.98	12,955,675.59	14.90
锌精粉	33,302,983.17	57.40	58,623,469.42	67.41
钼精粉	-	-	3,184,160.46	3.66
其他业务	-	-	-	-
合计	58,024,120.84	100.00	86,962,485.64	100.00

收入构成变动的原因

主营业务收入与上年同期相比减少 28,938,364.80 元，减少 33.28%，主要原因为有色金属市场价格仍处于低谷，公司从事矿藏资源采选，公司合理调整生产，以保证公司可持续发展，以实现公司利润最大化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	12,778,179.07	58,113,037.52
投资活动产生的现金流量净额	-6,256,805.00	95,487,503.30
筹资活动产生的现金流量净额	-2,551,066.67	-144,686,917.19

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为 12,778,179.07 元，较上年同期减少 **78.01%**，主要原因为公司收入减少相应的现金流也减少所致。
2、投资活动产生的现金流量净额为-6,256,805.00 元，较上年同期减少 **106.55%**，主要原因为报告期内公司对立山矿一大井主井巷进行改新工程项目所致。
3、筹资活动产生的现金流量净额为-2,551,066.67 元，较上年同期增长 98.24%，主要原因为公司 2014 年归还贷款额较大所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	葫芦岛锌业有限公司	33,302,983.17	57.40%	否
2	山东恒邦冶炼股份有限公司	13,664,711.83	23.54%	否
3	海城诚信有色金属有限公司	8,406,843.52	14.49%	否
4	内蒙古兴安银铅冶炼有限公司	2,649,582.32	4.57%	否

合计	58,024,120.84	100.00%	-
----	---------------	---------	---

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	国网吉林龙井市供电有限公司	7,472,413.46	55.76%	否
2	赤峰天华机械有限责任公司	764,236.78	5.70%	否
3	和龙市八家子镇立峰白灰厂	606,019.41	4.52%	否
4	铁岭选矿药剂有限公司	345,210.27	2.58%	否
5	安徽协鑫矿业技术开发有限公司	236,581.18	1.77%	否
合计		9,424,461.10	70.32%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例%	-	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重 的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	16,722,817.74	31.13%	10.28%	12,752,510.34	232.19%	7.60%	2.67%
应收账款	701,914.85	55.81%	0.43%	450,489.61	-65.67%	0.27%	0.16%
存货	8,387,195.70	-52.72%	5.16%	17,738,108.12	-53.38%	10.58%	-5.42%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	74,389,201.14	-10.26%	45.72%	82,893,314.68	-10.11%	49.43%	-3.70%
在建工程	4,079,558.14	29.04%	2.51%	3,161,516.80	-	1.89%	0.62%
短期借款	40,000,000.00	0.00%	24.59%	40,000,000.00	-77.78%	23.85%	0.73%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	162,698,397.02	-2.99%	100.00%	167,711,293.19	-44.53%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额 16,722,817.74 元，较上年期末同比增长 31.13%，其主要原因为有色金属市场价格影响，公司为降低价格变动风险，将产成品全部销售，同时公司加强内控管理，压缩支出所致。
- 2、应收账款期末余额 701,914.85 元，较上年期末同比增长 55.81%，占总资产比重 0.43%，其主要原因为报告期内公司应收海城诚信有色金属有限公司货款所致。
- 3、存货期末余额 **8,387,195.70** 元，较上年期末同比减少 **52.72%**，占总资产比重 **5.16%**，其主要原因为报告期有色金属价格持续低谷，公司减少库存，以降低公司风险所致。
- 4、固定资产期末余额 74,389,201.14 元，较上年期末同比减少 10.26%，占总资产比重 **45.72%**，其主

要原因为报告期公司折旧摊销所致。

5、在建工程期末余额 4,079,558.14 元，较上年期末同比增长 29.04%，占总资产比重 **2.51%**，其主要原因为报告期新增立山矿一大井井巷工程所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

—

(2) 委托理财及衍生品投资情况

—

(三) 外部环境的分析

1、有色金属价格持续低迷

近年来，由于国际市场锌、铅、铜、钼价格呈现低迷状态，金属价格持续低迷将导致冶炼企业对矿精粉的需求减少，进而导致矿石采选的销售价格降低，销量下降。尤其是铅、锌、铜、钼等金属品种的价格持续低迷及供需关系变化将对本公司的收入规模、盈利能力等方面产生重要影响。

2、国内环保等因素不断强化，小矿山产能逐步退出

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

(四) 竞争优势分析

1、竞争优势

公司天宝山开发历史悠久，属于资源储量较丰富的中型矿山。具有良好的探矿潜力，远景储量可观。目前保有铜铅锌(122b+333)金属量 26.76 万吨。其中：铜金属量 1.73 万吨、铅金属量 7.42 万吨、锌金属量 16.61 万吨、钼金属量 1 万吨。瀚丰公司处于良好的地质成矿位置，找矿前景比较可观，矿山虽然生产一百多年，但仅限于东风矿区及立山-新兴矿两区，矿床深部及外围勘查程度较低，如在投入必要的勘查工程，将会获得可观的资源储量，专家预测潜在远景资源储量铜铅锌矿石量 600 万吨，铜铅锌金属量 20 万吨以上。东风矿北部的钼矿床，目前已探明钼矿石量 1,000 万吨，金属量 1 万吨，该区具备大型斑岩型钼矿地质成矿条件，找矿潜力巨大。

企业中层管理人员自身都是矿业人员，经验丰富，业务熟练，技术管理对矿业领域熟练，在跨部门互相合作上都有很大优势，管理人员基本具备大专以上学历，公司有职工 241 人，其中：硕士 1 人，高级职称 8 人，中级职称 10 人，初级 14 人，专业人员在企业占比较高。此外，公司矿山开采井深现已达到 1,000 米深，在深井开采、地压、岩崩、降温、监测、选矿多金属分离方面具有优势，各项工作和指标处同行业领先。

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

2、竞争劣势

公司的主营业务是从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采，锌精粉、铜精粉，

铅精粉、钼精粉的加工销售，最终用户为各大冶炼企业。前四大客户的收入占当期主营业务收入的 100.00%，存在客户集中度较高的风险，存在对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司等公司减少对精矿粉的需求，公司业务的开展和经营将受到不利影响。

(五)持续经营评价

报告期内未出现对公司持续经营能力产生不良影响的事项。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

目前全球经济总体复苏比较缓慢，但却实实在在地增强了市场对铜、铅、锌消费需求的乐观预期。另外一方面，随着发达经济体金融危机期间关停的而目前尚未重启的冶炼厂的重启以及发展中国家尤其是中国新增产能的投产，供应将较大幅度增加也是比较肯定的。因此，预计短期内供需结构发生明显改善的可能性不大。同时，国家日益严格的环保及安全生产法律和法规的监管，也会对企业生产经营产生重大不利影响。

(二)公司发展战略

公司将努力拓展国内市场，在公司现有设备与技术人员的基础上，加大与加深公司技术研发投入并向公司现有产品下游延伸，进而形成整体产业链。对东北区域有色金属矿产业进行整合，进而扩大公司矿产资源量，增加公司影响力提高公司盈利能力并扩大公司业务规模。

(三)经营计划或目标

1、公司经营目标

公司未来以扩大业务覆盖区域和销售额为目标，通过提高产品技术含量、提高矿山的生产效率和资源利用率、实现可持续的快速增长目标。资源是矿山企业的生命，企业现有的重点是加大资源的开发力度和速度，在强化技术改造和精细管理的同时做好产业的转型升级。在抓资源占有的同时兼顾好探矿与采矿工作，加大探采工程投入，增加综合铜、铅、锌矿产资源储量、钼矿产资源储量；进一步理顺和优化采矿、充填、通风、提升、运输、供电、供水、排水等井巷工程系统，确保安全生产。继续完善选矿工艺流程，使之采矿与选矿的生产能力相匹配，以同行业一流水平为标杆。

2、具体业务计划

(1)矿山技术与技术改造

公司将在未来几年内计划增大研发投入，主要集中于研究深井开采，解决通风问题。充分回收矿产资源，进行矿床深部及两翼探矿、找矿工作，加大外围周边资源整合，为企业持续发展积蓄后劲。

加大对选矿厂的技改力度，聘请国内外专家对工艺流程进行诊断。排除各种跑冒滴漏。提高回收率指标，全面回收矿产资源。三年实现日处理 2000 吨以上的目标。回收率指标在原来基础上在提高 3-5%。

(2)管理计划

公司管理计划包括完善公司内控流程、完善内部人员激励政策、加强费用监管等方面。由公司内各部门配合协调并实施上述计划，以实现降低运营成本、使部门运行更加顺畅、提高工作效率、提高员工的安全感与忠诚度等目的，从而加快公司总体的发展速度。加

强企业基础工作管理，努力提高产品质量。以一流的产品质量占领市场，实现企业效益最大化。

(3)资源利用计划

在资源开发上，变只用本地资源为内外结合，充分利用境外矿产资源，采取外购矿石的方式，提高产能，扩大生产规模，尽快把企业做优做强。资源储量保有矿石量 1,681 万吨，其中：铜铅锌 681 万吨，钼矿量 1,000 万吨。保有铜铅锌(122b+333)金属量 267,579 吨。其中：铜金属量 17,270 吨。铅金属量 74,225 吨。锌金属量 166,084 吨，钼金属量 1 万吨。力争钼金属量新增远景储量 2 万吨。铜铅锌金属量新增远景储量 10 万吨。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、公司客户相对集中的风险

公司的主营业务是从事锌矿石、铜矿石、铅矿石和钼矿石的开采，锌精粉、铜精粉，铅精粉、钼精粉的加工销售，最终用户为各大冶炼企业。前四大客户的收入占当期主营业务收入的 100.00%，存在客户集中度较高的风险，存在对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、山东恒邦冶炼股份有限公司等公司减少对精矿粉的需求，公司业务的开展和经营将受到不利影响。

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

2、金属价格持续走低的风险

公司所处的矿石采选行业与金属价格的变动紧密相关。金属价格的持续走低将直接影响冶炼厂对精矿粉的需求。近年来，由于国际市场锌、铅、铜、钼价格呈现低迷状态，金属价格持续低迷将导致冶炼企业对矿精粉的需求减少，进而导致矿石采选的销售价格降低，销量下降。尤其是铅、锌、铜、钼等金属品种的价格持续低迷及供需关系变化将对本公司的收入规模、盈利能力等方面产生重要影响。

公司增加对选厂的技改力度，增加对设备投入以提高生产效率；同时增加对药剂的改良以提高回收率。在提高效率的基础上降低成本，在金属价格低迷的市场环境下保持合理利润。

3、环保及安全生产风险

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

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

4、宏观经济及政策风险

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

5、政府补助政策变化的风险

报告期，公司的盈利严重依赖于政府补助，2015 年度，公司净利润 1,934,659.90 元，扣除非经常性损益后净利润仅为 175,220.08 元，接近盈亏平衡点。公司的盈利严重依赖于政府补贴。一旦获得的政府补贴减少，可能导致企业利润为负。

(二)报告期内新增的风险因素

—

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

承诺事项的履行情况

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

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

经过核查与跟踪，截至本报告期末，不存在违背承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	90,000,000	100,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	5,775,000	57.75	51,975,000	57,750,000	57.75
	董事、监事、高管	2,500,000	25.00	22,500,000	25,000,000	25.00
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		10,000,000	-	90,000,000	100,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵美光	5,775,000	51,975,000	57,750,000	57.75	57,750,000	-
2	赵桂香	1,000,000	9,000,000	10,000,000	10.00	10,000,000	-
3	赵桂媛	1,000,000	9,000,000	10,000,000	10.00	10,000,000	-
4	刘永峰	500,000	4,500,000	5,000,000	5.00	5,000,000	-
5	任义国	500,000	4,500,000	5,000,000	5.00	5,000,000	-
6	马力	500,000	4,500,000	5,000,000	5.00	5,000,000	-
7	李晓辉	500,000	4,500,000	5,000,000	5.00	5,000,000	-
8	孟庆国	225,000	2,025,000	2,250,000	2.25	2,250,000	-
合计		10,000,000	90,000,000	100,000,000	100.00	100,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司前十大股东中，赵桂香、赵桂媛、赵美光系姐弟关系。

不存在股份代持行为。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为赵美光先生，持公司 57,750,000 股，占公司总股本的 57.75%。

赵美光，男，1962 年 6 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权，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 2016 年 2 月任赤峰吉隆黄金矿业股份有限公司董事长。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

(二)实际控制人情况

同上

四、股份代持情况

-

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行股份有限公司延边州分行	40,000,000.00	5.60	2015.2.10-2016.2.9	否
合计		40,000,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-11-30	-	-	90.00

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
邱玉林	董事长/总经理	男	54	硕士	2014年12月26日-2017年12月25日	是
马力	董事	男	48	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	否
王彦	董事	男	60	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	是
王守武	董事	男	46	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	否
胡万忠	董事/副总经理	男	45	高中	2014年12月26日-2017年12月25日	是
赵桂香	监事会主席	女	61	高中	2014年12月26日-2017年12月25日	否
赵桂媛	监事	女	58	大专	2014年12月26日-2017年12月25日	否
李政	监事	男	34	本科	2014年12月26日-2017年12月25日	是
胡彦忠	副总经理	男	63	大专	2014年12月26日-2017年12月25日	是
张波	副总经理/董事会秘书	男	55	大专	2014年12月26日-2017年12月25日	是
孔德伟	财务总监	男	34	大专	2014年12月26日-2017年12月25日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

赵桂香、赵桂媛与控股股东实际控制人赵美光系姐弟关系；王彦与赵桂媛系夫妻关系，除此之外董事、监事、高级管理人员及控股股东实际控制人之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
邱玉林	董事长/总经理	-	-	-	-	-
马力	董事	500,000	4,500,000	5,000,000	5.00	-
王彦	董事	-	-	-	-	-
王守武	董事	-	-	-	-	-
胡万忠	董事/副总经理	-	-	-	-	-
赵桂香	监事会主席	1,000,000	9,000,000	10,000,000	10.00	-
赵桂媛	监事	1,000,000	9,000,000	10,000,000	10.00	-
李政	监事	-	-	-	-	-
胡彦忠	副总经理	-	-	-	-	-
张波	副总经理/董事会秘书	-	-	-	-	-
孔德伟	财务总监	-	-	-	-	-
合计		2,500,000	22,500,000	25,000,000	25.00	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	17
生产人员	258	212

销售人员	3	2
技术人员	7	7
财务人员	6	3
员工总计	297	241

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	1	1
本科	5	6
专科	22	17
专科以下	269	217
员工总计	297	241

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

报告期内公司进一步修正完善薪酬管理制度、和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位价值及绩效并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、岗位工资、绩效工资、保密工资、津贴、福利和保险、公积金等。绩效工资包括季度绩效工资和年度绩效工资；福利包括带薪年假、员工生日福利等；津贴包括通讯津贴、午餐津贴、交通补贴等；保险公积金包括医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险、养老保险、住房公积金。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	7	7	—	—

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

—

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

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

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、资本公积金转增股本等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2015 年 11 月 2 日公司第一届董事会第四次会议审议通过，并经 2015 年 11 月 17 日 2015 年第一次临时股东大会决议通过公司章程修正案，具体修改如下：

1、《公司章程》第五条

原条款：“公司注册资本为人民币 1000 万元。”

现修改为：“公司注册资本为人民币 10000 万元。”

2、《公司章程》第十九条

原条款：“公司股份总数为 1000 万股，公司股本结构为：普通股 1000 万股，无其他种类股。”

现修改为：“公司股份总数为 10000 万股，公司股本结构为：普通股 10000 万股，无其他种类股。”

2015 年 12 月 9 日公司第一届董事会第五次会议审议通过，并经 2015 年 12 月 26 日 2015

年第二次临时股东大会决议通过公司章程修正案，具体修改如下：

1、《公司章程》第五条

原条款：“公司注册资本为人民币 10000 万元。”

修改为：“公司注册资本为人民币 13920 万元。”

2、《公司章程》第十九条

原条款：“公司股份总数为 10000 万股，公司股本结构为：普通股 10000 万股，无其他种类股。”

修改为：“公司股份总数为 13920 万股，公司股本结构为：普通股 13920 万股，无其他种类股。”

2015 年 12 月 15 日公司第一届董事会第五次会议审议通过，并经 2015 年 12 月 26 日 2015 年第二次临时股东大会决议通过公司章程修正案，具体修改如下：

修改公司章程第七条

原条款：“董事长为公司的法定代表人。”

修改为：“总经理为公司的法定代表人。”

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、《关于公司 2015 年半年报告的议案》；2、《关于资本公积金转增股本的议案》；3、《关于资本公积转增股本修改公司章程的议案》；4、《关于提请股东大会授权董事会全权处理资本公积金转增股本的相关事宜的议案》；5、《关于召开 2015 年第一次临时股东大会的议案》；6、《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股票发行方案的议案》；7、《关于修改公司章程的议案》；8、《关于签署吉林瀚丰矿业科技股份有限公司附生效条件的股票发行认购合同的议案》；9、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行的相关事宜的议案》；10、《关于召开 2015 年第二次临时股东大会的议案》；11、《关于总经理作为公司法定代表人并修改公司章程的议案》。
监事会	1	1、《关于公司 2015 年半年报告的议案》
股东大会	2	1、审议通过《关于资本公积金转增股本的议案》；2、审议通过《关于资本公积转增股本修改公司章程的议案》；3、审议通过《关于股东大会授权董事会全权办理资本公积金转增股本相关事宜的议案》；4、审议通过《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股票发行方案的议案》；5、审议通过《关于修改公司章程的议案》；6、审议通过《关于签署吉林瀚丰矿业科技股份有限公司附生效条件的股票发行认购合同的议案》；7、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股票发行的相关事宜的议案》；8、《关于总经理作为公司法定代表人并修改公司章程的议。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议严格按《公司法》、公司章程、三会议事规则规定执行，会议的召集、召开、表决符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步加强并完善内控工作，严格遵守三会议事规则、关联交易决策制度、关于投融资担保等重大事项管理制度等，形成较为完整、合理的内部控制制度，逐步建立科学的决策体系，逐步建立完善的激励机制，加强规范运作和有效执行，最大限度的保证内部控制目标的完成，保证公司会计资料的真实性、合法性和完整性，确保公司财产的独立、安全和完整。

(四) 投资者关系管理情况

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

- 1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，公司确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。
- 2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。
- 3、公司对个人投资者等特定对象到公司现场参观调研，由董事会秘书及时接待。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、业务独立性

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

2、资产独立性

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

3、人员独立性

公司设立了行政人事部，独立招聘员工，与员工签订劳动合同或聘用合同，并根据相关

规定，独立为员工缴纳社会保险。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举、聘任产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。除本公开转让说明书列示的情形外，公司董事、监事和高级管理人员专职在本公司工作并在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任的职务并领取薪酬。公司人员独立于控股股东、实际控制人。

4、财务独立性

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

5、机构独立性

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

(三)对重大内部管理制度的评价

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

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

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

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字【2016】01500165 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2016-04-12
注册会计师姓名	徐超玉、李建长
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
审计报告正文： 通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层 Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing 邮政编码 (Post Code): 100077 电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091190 审 计 报 告 瑞华审字[2016]01500165 号 吉林瀚丰矿业科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的吉林瀚丰矿业科技股份有限公司（以下简称“吉林瀚丰”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日公司的资产负债表，2015 年度公司的利润表、公司的现金流量表和公司的股东权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是吉林瀚丰管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。	

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉林瀚丰矿业科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日公司的财务状况以及 2015 年度公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：徐超玉
中国注册会计师：李建长

二〇一六年四月十二日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六 1	16,722,817.74	12,752,510.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六 2	701,914.85	450,489.61
预付款项	六 3	789,325.52	550,556.32
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六 4	1,681,103.40	122,557.78
存货	六 5	8,387,195.70	17,738,108.12
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六 6	2,366,681.88	2,391,638.55
流动资产合计	-	30,649,039.09	34,005,860.72

非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	六 7	15,019,270.00	11,043,690.00
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六 8	74,389,201.14	82,893,314.68
在建工程	六 9	4,079,558.14	3,161,516.80
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六 10	35,663,218.15	33,327,114.54
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六 11	2,898,110.50	3,279,796.45
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	132,049,357.93	133,705,432.47
资产总计	-	162,698,397.02	167,711,293.19
流动负债：	-		
短期借款	六 12	40,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六 13	4,584,708.60	7,126,629.93
预收款项	六 14	747,666.53	3,889,831.71
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六 15	2,829,700.09	4,517,411.32
应交税费	六 16	1,633,997.61	3,205,501.93
应付利息	-	91,280.24	63,680.56
应付股利	-	-	-
其他应付款	六 17	3,575,311.06	2,555,857.94
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-

代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	53,462,664.13	61,358,913.39
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	六 18	8,298,559.26	7,336,177.82
递延收益	六 19	1,233,333.54	1,333,333.50
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	9,531,892.80	8,669,511.32
负债总计	-	62,994,556.93	70,028,424.71
所有者权益：	-		
股本	六 20	100,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六 21	934,640.01	90,934,640.01
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	六 22	167,942.85	81,631.14
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六 23	-1,398,742.77	-3,333,402.67
归属于母公司所有者权益合计	-	99,703,840.09	97,682,868.48
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	99,703,840.09	97,682,868.48
负债和所有者权益总计	-	162,698,397.02	167,711,293.19

法定代表人：邱玉林 主管会计工作负责人：孔德伟 会计机构负责人：孔德伟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	58,024,120.84	86,962,485.64
其中：营业收入	六 24	58,024,120.84	86,962,485.64

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	57,800,972.01	86,543,609.36
其中：营业成本	六 24	35,570,959.62	63,282,168.58
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六 25	2,033,390.19	3,088,037.61
销售费用	六 26	2,377,025.79	3,699,256.17
管理费用	六 27	15,068,473.97	11,762,014.14
财务费用	六 28	2,655,860.81	4,678,379.84
资产减值损失	六 29	95,261.63	33,753.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	223,148.83	418,876.28
加：营业外收入	六 30	2,339,047.97	1,846,369.05
其中：非流动资产处置利得	六 30	31,193.61	317,703.78
减：营业外支出	六 31	245,850.95	845,076.63
其中：非流动资产处置损失	六 31	-	167,432.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	2,316,345.85	1,420,168.70
减：所得税费用	六 32	381,685.95	395,210.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,934,659.90	1,024,958.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,934,659.90	1,024,958.57
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,934,659.90	1,024,958.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,934,659.90	1,024,958.57
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.02	0.10
(二) 稀释每股收益	-	0.02	0.10

法定代表人：邱玉林 主管会计工作负责人：孔德伟 会计机构负责人：孔德伟

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	64,481,398.07	106,313,604.80
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六 33	43,189,792.27	92,341,279.24
经营活动现金流入小计	-	107,671,190.34	198,654,884.04
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,691,086.18	29,578,699.47
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,718,977.72	16,214,906.09
支付的各项税费	-	14,418,162.88	4,756,401.13
支付其他与经营活动有关的现金	六 33	50,064,784.49	89,991,839.83
经营活动现金流出小计	-	94,893,011.27	140,541,846.52
经营活动产生的现金流量净额	六 34	12,778,179.07	58,113,037.52
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	-	6,256,805.00	4,012,496.70
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	6,256,805.00	4,012,496.70
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,256,805.00	95,487,503.30
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	-	40,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	40,000,000.00	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	40,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,551,066.67	4,686,917.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	42,551,066.67	214,686,917.19
筹资活动产生的现金流量净额	-	-2,551,066.67	-144,686,917.19

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	六 34	3,970,307.40	8,913,623.63
加：期初现金及现金等价物余额	六 34	12,752,510.34	3,838,886.71
六、期末现金及现金等价物余额	六 34	16,722,817.74	12,752,510.34

法定代表人：邱玉林 主管会计工作负责人：孔德伟 会计机构负责人：孔德伟

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	90,934,640.01	-	-	81,631.14	-	-	-2,279,666.45	-	98,736,604.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,053,736.22	-	-1,053,736.22
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	90,934,640.01	-	-	81,631.14	-	-	-3,333,402.67	-	97,682,868.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	90,000,000.00	-	-	-	-90,000,000.00	-	-	242,338.59	-	-	1,934,659.90	-	2,020,971.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,934,659.90	-	1,934,659.90
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额													
4. 其他	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	90,000,000.00	-	-	-	-90,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,000,000.00	-	-	-	-90,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	86,311.71	-	-	-	-	86,311.71
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,462,459.28	-	-	-	-	1,462,459.28
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,376,147.57	-	-	-	-	1,376,147.57
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	100,000,000.00	-	-	-	934,640.01	-	-	167,942.85	-	-	-1,398,742.77	-	99,703,840.09

项目	上期										少 数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工	资本公积	减：	其他	专项储备	盈余公积	一	未分配利润			

		具				库 存 股	综 合 收 益			般 风 险 准 备		股 东 权 益	
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	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											-2,018,669.17		-2,018,669.17
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	319,584.75	10,337,206.95	-	73,648,196.96		94,304,988.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	90,934,640.01	-	-	-237,953.61	-10,337,206.95	-	-76,981,599.63		3,377,879.82
(一) 综合收益总额											1,934,659.90		1,934,659.90
(二) 所有者投入和减少资本													-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
(三) 利润分配													-
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-

3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-				90,934,640.01			-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、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	90,934,640.01	-	-	81,631.14	-	-	-3,333,402.67		97,682,868.48

法定代表人：邱玉林 主管会计工作负责人：孔德伟 会计机构负责人：孔德伟

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司
2015 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司(以下简称“本公司”)成立于 2004 年 9 月 24 日,系由赵美光、赵桂香、赵桂媛出资组建的有限责任公司。2010 年 12 月 2 日本公司的原股东赵美光等三人与赤峰吉隆矿业有限责任公司(以下简称“吉隆矿业”)签订股权转让协议,同意将其持有的本公司股权全部转让给吉隆矿业,转让后吉隆矿业持有本公司 100.00%股权,2010 年 12 月 6 日公司在龙井市工商行政管理局办理了变更登记。2011 年 12 月吉隆矿业将持有本公司的 100.00%股权按比例转让给公司各股东,其中:赵美光持股比例 57.75%,孟庆国持股比例 2.25%,刘永峰持股比例 5.00%,任义国持股比例 5.00%,马力持股比例 5.00%,李晓辉持股比例 5.00%,赵桂香持股比例 10.00%,赵桂媛持股比例 10.00%。2011 年 12 月 30 日公司在龙井市工商行政管理局办理了变更登记。

2014 年 12 月 5 日,经股东会决定以 2014 年 9 月 30 日为基准日进行股份制改制,公司创立大会日期为 2014 年 12 月 26 日,并将公司名称龙井瀚丰矿业有限公司更名为吉林瀚丰矿业科技股份有限公司。

截至 2015 年 12 月 31 日,公司住所:龙井市老头沟镇天宝山村;注册资本:10,000.00 万元;法定代表人:邱玉林;统一社会信用代码为 91222405764593512F。

公司所处行业金属矿采选业。

经营范围:铜、铅、锌、铜、钼等有色金属采选、冶炼、深加工与销售;农副产品、土特产品收购、销售;多金属选矿技术分离,矿山深井开采技术、深部地压监测、投资与技术咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后开展经营活动)。

本财务报表经本公司董事会于 2016 年 4 月 12 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信

息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事金属矿采选经营。本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、15“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，

以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20.00%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

项目	确定组合的依据
账龄组合	账龄
无风险组合	期后可收回资金以及政府保证金

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时, 坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司根据账龄组合, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备下述特征的应收款项, 单独进行减值测试: 有客观证据表明其发生了减值的; 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。
领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值

时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20.00	5.00	4.75
井建及辅助设施	直线法	20.00	5.00	4.75
机器设备	直线法	10.00	5.00	9.50
运输设备	直线法	5.00	5.00	19.00
电子设备	直线法	5.00	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11“长期资产减值”。

10、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、11 “长期资产减值”。

11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

13、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

14、专项储备

按照财政部 2009 年 6 月发布的《企业会计准则解释第 3 号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确

认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。安全生产费的计提标准为采矿量（吨）数乘以 10.00 元来计提。

15、收入

商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所

得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（7）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。

预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17.00%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5.00%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1.00%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3.00%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2.00%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15.00%计缴
资源税	按处理矿量钼矿4.00元/吨，铅锌铜矿10.00元/吨
矿产资源补偿费	按矿产品销售不含税收入的2.00%计缴。

2、税收优惠及批文

根据财税【2011】58号文件《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》第二条，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%的税率征收企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目，除非特别指出，年初指 2015 年 1 月 1 日，年末指 2015 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	2,292.83	8,137.01
银行存款	16,720,524.91	12,744,373.33
合 计	16,722,817.74	12,752,510.34

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	738,857.74	74.72	36,942.89	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,999.98	25.28	249,999.98	100.00
合 计	988,857.72	100.00	286,942.87	29.02

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	474,199.59	65.48	23,709.98	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	249,999.98	34.52	249,999.98	100.00
合 计	724,199.57	100.00	273,709.96	37.79

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	738,857.74	36,942.89	5.00
合 计	738,857.74	36,942.89	5.00

(续)

账 龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	474,199.59	23,709.98	5.00
合 计	474,199.59	23,709.98	5.00

②单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司	249,999.98	249,999.98	100.00	已停产难以收回
合 计	249,999.98	249,999.98		

(2) 按欠款方归集的年末余额情况

单位名称	应收账款	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
海城诚信有色金属有限公司	738,857.74	74.72	36,942.89
赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司	249,999.98	25.28	249,999.98
合 计	988,857.72	100.00	286,942.87

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	789,325.52	100.00	550,556.32	100.00
合 计	789,325.52	100.00	550,556.32	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额的 比例 (%)
国网吉林龙井市供电有限公司	351,677.09	44.55
吉林宝华安全评价有限公司	295,000.00	37.37
葫芦岛市铭源合金铸造有限公司	69,426.00	8.80
中国石油天然气股份有限公司延边销售分公司	40,553.43	5.14
吉林市奥吉通泵业有限责任公司	22,669.00	2.87
合 计	779,325.52	98.73

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,769,582.53	100.00	88,479.13	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,769,582.53	100.00	88,479.13	5.00

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	129,008.18	100.00	6,450.40	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	129,008.18	100.00	6,450.40	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,769,582.53	88,479.13	5.00
合 计	1,769,582.53	88,479.13	5.00

(续)

账 龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	129,008.18	6,450.40	5.00
合 计	129,008.18	6,450.40	5.00

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
职工内部借款	1,183,439.33	120,401.96
政府借款	550,000.00	
职工社保	19,049.18	8,606.22
保险理赔款	17,094.02	
合 计	1,769,582.53	129,008.18

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
张云飞	员工借款	644,999.58	1 年以内	36.45	32,249.98
龙井市财政局	政府借款	550,000.00	1 年以内	31.08	27,500.00
张波	员工借款	405,000.00	1 年以内	22.89	20,250.00
王艳丽	员工借款	99,332.05	1 年以内	5.61	4,966.60
胡万忠	员工借款	20,000.00	1 年以内	1.13	1,000.00
合 计	—	1,719,331.63	—	97.16	85,966.58

5、存货

存货分类

项 目	年末余额
-----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,930,013.89		2,930,013.89
在产品	2,641,350.46		2,641,350.46
库存商品	2,815,831.35		2,815,831.35
合 计	8,387,195.70		8,387,195.70

(续)

项 目	年初余额		
	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

6、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
多缴所得税	2,308,348.55	2,308,348.55
供暖费用		83,290.00
待摊费用	58,333.33	
合 计	2,366,681.88	2,391,638.55

7、长期应收款

项 目	年末余额			年初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值	
复垦保证金	6,902,300.00		6,902,300.00	4,663,320.00		4,663,320.00	
矿山地质环境 治理恢复保证 金	1,736,600.00		1,736,600.00				
矿山生态环境 恢复治理备用 金	6,380,370.00		6,380,370.00	6,380,370.00		6,380,370.00	
合 计	15,019,270.00		15,019,270.00	11,043,690.00		11,043,690.00	

8、固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	井建及辅助设施	合 计
一、账面原值						
1、年初余额	37,185,732.78	44,915,714.86	2,886,362.89	6,131,160.64	42,890,494.22	134,009,465.39
2、本年增加金额		253,846.15		51,676.07	3,094,819.45	3,400,341.67
（1）购置		253,846.15		51,676.07		305,522.22
（2）在建工程转入					3,094,819.45	3,094,819.45
3、本年减少金额			113,470.10		2,835,685.47	2,949,155.57
（1）处置或报废			113,470.10			113,470.10
（2）设施改造					2,835,685.47	2,835,685.47
4、年末余额	37,185,732.78	45,169,561.01	2,772,892.79	6,182,836.71	43,149,628.20	134,460,651.49
二、累计折旧						
1、年初余额	10,962,825.21	28,878,512.01	1,133,203.31	1,934,194.16	8,207,416.02	51,116,150.71
2、本年增加金额	1,766,322.97	4,296,532.24	398,638.68	1,130,920.13	1,992,400.12	9,584,814.14
（1）计提	1,766,322.97	4,296,532.24	398,638.68	1,130,920.13	1,992,400.12	9,584,814.14
3、本年减少金额			59,193.63		570,320.87	629,514.50
（1）处置或报废			59,193.63			59,193.63
（2）设施改造					570,320.87	570,320.87
4、年末余额	12,729,148.18	33,175,044.25	1,472,648.36	3,065,114.29	9,629,495.27	60,071,450.35
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
（2）设施改造						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	24,456,584.60	11,994,516.76	1,300,244.43	3,117,722.42	33,520,132.93	74,389,201.14
2、年初账面价值	26,222,907.57	16,037,202.85	1,753,159.58	4,196,966.48	34,683,078.20	82,893,314.68

9、在建工程

（1）在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
立山矿 12 中火药库				29,225.00		29,225.00
立山选厂改造				1,774,219.19		1,774,219.19
两矿电机车改造				56,444.44		56,444.44
立山选厂扩建彩钢瓦				859,125.51		859,125.51
公司外墙保温工程				308,944.90		308,944.90
立山矿 21-24 中通风天井				49,587.76		49,587.76
尾矿库设施加固				83,970.00		83,970.00
立山竖井改造	4,079,558.14		4,079,558.14			
合 计	4,079,558.14		4,079,558.14	3,161,516.80		3,161,516.80

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加 金额	本年转入 固定资产 金额	本年其 他减少 金额	年末余额
立山矿 12 中火药库	井下、按实 际计入	29,225.00		29,225.00		
立山选厂改造	1,505,000.00	1,774,219.19		1,774,219.19		
两矿电机车改造	自行改造	56,444.44		56,444.44		
立山选厂扩建彩钢瓦	940,073.25	859,125.51		792,428.16	66,697.35	
公司外墙保温工程	330,000.00	308,944.90		308,944.90		
立山矿 21-24 中通风天井	井下、按实 实际计入	49,587.76		49,587.76		
尾矿库设施加固	100,000.00	83,970.00		83,970.00		
立山竖井改造	4,665,364.60		4,079,558.14			4,079,558.14
合 计		3,161,516.80	4,079,558.14	3,094,819.45	66,697.35	4,079,558.14

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率 (%)	资金来源
立山矿 12 中火药库	90.00	100.00%				自有资金
立山选厂改造	85.00	100.00%				自有资金
两矿电机车改造	95.00	100.00%				自有资金
立山选厂扩建彩钢瓦	90.00	100.00%				自有资金

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
公司外墙保温工程	90.00	100.00%				自有资金
立山矿 21-24 中通风天井	90.00	100.00%				自有资金
尾矿库设施加固	90.00	100.00%				自有资金
立山竖井改造	87.44	95.00%				自有资金
合 计						

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	采矿权、探矿权	软件	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	8,246,293.67	36,562,800.00	63,230.77	44,872,324.44
2、本年增加金额		6,103,000.00		6,103,000.00
(1) 购置		6,103,000.00		6,103,000.00
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	8,246,293.67	42,665,800.00	63,230.77	50,975,324.44
二、累计摊销				
1、年初余额	1,683,618.33	9,861,064.65	526.92	11,545,209.90
2、本年增加金额	412,314.68	3,348,258.63	6,323.08	3,766,896.39
(1) 计提	412,314.68	3,348,258.63	6,323.08	3,766,896.39
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	2,095,933.01	13,209,323.28	6,850.00	15,312,106.29
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				

项 目	土地使用权	采矿权、探矿权	软件	合 计
1、年末账面价值	6,150,360.66	29,456,476.72	56,380.77	35,663,218.15
2、年初账面价值	6,562,675.34	26,701,735.35	62,703.85	33,327,114.54

11、递延所得税资产

递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	375,422.00	56,313.30	280,160.36	42,024.05
弃置费用而形成的时间性差异	8,298,559.26	1,244,783.89	7,336,177.82	1,100,426.67
递延收益	1,233,333.54	185,000.03	1,333,333.50	200,000.03
可抵扣亏损	9,413,421.88	1,412,013.28	12,915,637.98	1,937,345.70
合 计	19,320,736.68	2,898,110.50	21,865,309.66	3,279,796.45

12、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合 计	40,000,000.00	40,000,000.00

(2) 抵押借款明细

贷款单位	借款余额	归还日期	抵押物
中国建设银行延边分行	40,000,000.00	2016-2-9	林地、矿权
合计	40,000,000.00		

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	2,516,988.73	4,454,749.51
1年以上	2,067,719.87	2,671,880.42
合 计	4,584,708.60	7,126,629.93

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
龙井市豪威建安有限公司	435,886.00	未结清工程材料款
湖南南电电气有限公司九华分公司	214,825.00	对方未催收
吉林市华源钢材有限公司	166,749.25	对方未催收

和龙宏升煤业发展有限公司	166,580.00	对方未催收
东丰县环宇特种合金铸造厂	154,881.00	对方未催收
合 计	1,138,921.25	

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内(含 1 年)	747,666.53	3,889,831.71
合 计	747,666.53	3,889,831.71

(2) 预收款项明细列示

债权人名称	金额	款项性质
内蒙古兴安银铅冶炼有限公司	747,666.53	货款
合 计	747,666.53	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	4,517,411.32	11,553,661.76	13,241,372.99	2,829,700.09
二、离职后福利-设定提存计划		255,973.69	255,973.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	4,517,411.32	11,809,635.45	13,497,346.68	2,829,700.09

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,867,952.92	10,362,182.50	12,011,139.53	1,218,995.89
2、职工福利费		692,452.35	692,452.35	
3、社会保险费		130,616.26	130,616.26	
其中：医疗保险费		82,570.86	82,570.86	
工伤保险费		40,037.41	40,037.41	
生育保险费		8,007.99	8,007.99	
4、住房公积金		118,026.00	118,026.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,649,458.40	250,384.65	289,138.85	1,610,704.20
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	4,517,411.32	11,553,661.76	13,241,372.99	2,829,700.09

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		236,665.34	236,665.34	
2、失业保险费		19,308.35	19,308.35	
3、企业年金缴费				
合 计		255,973.69	255,973.69	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20.00%、1.50%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

16、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	979,728.52	1,364,023.23
营业税		462,173.91
资源税		212,894.57
个人所得税	10,549.78	17,514.09
城市维护建设税	10,304.50	19,281.59
教育费附加(含地方教育费附加)	51,522.49	96,407.71
矿产资源补偿费	580,591.17	1,031,190.13
其他	1,301.15	2,016.70
合 计	1,633,997.61	3,205,501.93

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
股东垫付款	2,516,394.26	1,524,274.34
员工内部往来	784,006.80	29,979.29
代收款项		509,482.00
采矿风险金	100,000.00	150,000.00
吉林农信贷款利息	82,283.54	82,283.54
评估费		50,000.00
抵押金	50,000.00	50,000.00
职工社保		159,838.77
离职员工公积金	42,626.46	
合 计	3,575,311.06	2,555,857.94

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
赵美光	1,014,792.34	股东未索要
合 计	1,014,792.34	

18、预计负债

项 目	年末余额	年初余额	形成原因
复垦费用	8,298,559.26	7,336,177.82	未来期间形成的复垦义务
合 计	8,298,559.26	7,336,177.82	

注：该部分预计负债系未来期间发生的复垦费用，复垦义务合计承担 23,315,520.00 元，开始摊销日为 2013 年 9 月 30 日保证金约定缴纳日开始，摊销期限 20 年。

19、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,333,333.50		99,999.96	1,233,333.54	
合 计	1,333,333.50		99,999.96	1,233,333.54	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营 业外收入金 额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
天宝山环境恢复 治理专项补贴	1,333,333.50		99,999.96		1,233,333.54	与资产有关
合 计	1,333,333.50		99,999.96		1,233,333.54	

20、股本

股东名称	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
赵美光	5,775,000.00			51,975,000.00		51,975,000.00	57,750,000.00
赵桂香	1,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00	10,000,000.00
赵桂媛	1,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00	10,000,000.00
李晓辉	500,000.00			4,500,000.00		4,500,000.00	5,000,000.00
马力	500,000.00			4,500,000.00		4,500,000.00	5,000,000.00
刘永峰	500,000.00			4,500,000.00		4,500,000.00	5,000,000.00
任义国	500,000.00			4,500,000.00		4,500,000.00	5,000,000.00
孟庆国	225,000.00			2,025,000.00		2,025,000.00	2,250,000.00

股东名称	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
合 计	10,000,000.00			90,000,000.00		90,000,000.00	100,000,000.00

注：公司于 2015 年 11 月 17 日，召开 2015 年度第一次临时股东大会，会议决议通过以原有股本 10,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 1 股转增 9 股，共计转增 90,000,000.00 股，转增后总股本增至为 100,000,000.00 股；会议同时通过修改公司章程以及授权董事会进行转增股本事宜的决议。

21、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	90,934,640.01		90,000,000.00	934,640.01
合 计	90,934,640.01		90,000,000.00	934,640.01

注：详见六、20 股本描述。

22、专项储备

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全生产费	81,631.14	1,462,459.28	1,376,147.57	167,942.85
合 计	81,631.14	1,462,459.28	1,376,147.57	167,942.85

23、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	-2,279,666.45	75,666,866.13
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,053,736.22	-2,018,669.17
调整后年初未分配利润	-3,333,402.67	73,648,196.96
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,934,659.90	1,934,659.90
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
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	-1,398,742.77	-3,333,402.67

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,024,120.84	35,570,959.62	86,962,485.64	63,282,168.58

合 计	58,024,120.84	35,570,959.62	86,962,485.64	63,282,168.58
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务（分产品）

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜精粉	10,225,463.13	5,225,813.87	12,199,180.17	5,934,714.44
铅精粉	14,495,674.54	5,582,290.50	12,955,675.59	5,221,924.73
锌精粉	33,302,983.17	24,762,855.25	58,623,469.42	49,919,105.12
钼精粉			3,184,160.46	2,206,424.29
合计	58,024,120.84	35,570,959.62	86,962,485.64	63,282,168.58

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	2,649,582.32	1,017,736.09	3,964,251.09	1,562,373.70
华东地区	13,664,711.83	6,329,208.64	18,154,431.88	8,419,187.67
中南地区			3,184,160.46	2,206,424.29
东北地区	41,709,826.69	28,224,014.89	61,659,642.21	51,094,182.92
合计	58,024,120.84	35,570,959.62	86,962,485.64	63,282,168.58

25、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税		202,095.83
城市维护建设税	78,561.25	120,317.22
教育费附加（含地方教育费附加）	392,806.57	601,585.87
资源税	1,562,022.37	2,164,038.69
合 计	2,033,390.19	3,088,037.61

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

26、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	62,052.50	73,700.00
运输费	2,124,227.56	3,605,602.32
业务经费	2,600.00	
折旧费	633.36	632.04
其他	187,512.37	19,321.81
合 计	2,377,025.79	3,699,256.17

27、管理费用

项 目	本年数	上年数
职工薪酬	2,324,571.13	3,711,572.38
折旧及摊销	2,865,265.27	2,757,430.49
税金	68,106.31	28,213.90
车辆费用	195,839.50	162,968.31
业务招待费	116,455.00	234,045.70

项 目	本年数	上年数
差旅费	231,003.35	49,458.00
办公费	246,926.63	107,744.54
水电煤费	189,171.56	290,251.21
会议费	22,000.00	2,600.00
聘请中介机构咨询费	1,080,331.41	1,188,545.06
修理费	2,250.00	33,569.75
保险费	97,349.90	336,597.91
矿产资源补偿费	1,128,031.26	1,731,300.72
停产成本转费用	4,515,709.47	
土地复垦费	875,399.11	723,096.39
物料消耗	9,955.73	30,016.67
其他	1,100,108.34	374,603.11
合 计	15,068,473.97	11,762,014.14

28、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	2,578,666.35	8,704,125.50
减：利息收入	28,476.38	4,082,585.25
汇兑损益		
其他	18,688.51	13,490.49
复垦利息	86,982.33	43,349.10
合计	2,655,860.81	4,678,379.84

29、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	95,261.63	33,753.02
合 计	95,261.63	33,753.02

30、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	31,193.61	317,703.78	31,193.61
其中：固定资产处置利得	31,193.61	317,703.78	31,193.61
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	2,251,776.56	1,323,199.96	2,251,776.56
其他	56,077.80	205,465.31	56,077.80
合 计	2,339,047.97	1,846,369.05	2,339,047.97

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
------	-------	-------	-------------

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
天宝山环境恢复治理专项补贴	99,999.96	99,999.96	与资产相关
民贸企业流动资金贷款贴息	1,030,400.00	1,123,200.00	与收益相关
龙井市工信局新三板挂牌补贴	1,100,000.00		与收益相关
龙井市社会保障局稳定工作岗位补贴	21,376.60		与收益相关
龙井市经济局奖励款		100,000.00	与收益相关
合 计	2,251,776.56	1,323,199.96	

31、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	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	
其中：固定资产处置损失		167,432.02	
工伤赔偿款	114,000.00	610,000.00	114,000.00
其他	131,850.95	67,644.61	131,850.95
合 计	245,850.95	845,076.63	245,850.95

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	381,685.95	395,210.13
合 计	381,685.95	395,210.13

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	2,316,345.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	347,451.88
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,234.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

项 目	本年发生额
所得税费用	381,685.95

33、现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本年发生额	上年发生额
股东往来款	574,200.10	68,614,792.34
收回员工借款	298,558.40	200,455.85
政府补贴	2,151,776.60	1,223,200.00
企业往来款	40,165,257.17	22,302,831.05
合 计	43,189,792.27	92,341,279.24

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现费用	3,922,047.07	10,407,591.72
支付员工借款	1,557,323.57	1,859,950.57
支付股东款项	613,000.00	67,000,000.00
支付企业往来款	41,183,433.85	12,511,197.70
支付复垦费	2,238,980.00	
政府借款	550,000.00	
合 计	50,064,784.49	91,778,739.99

34、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,934,659.90	1,024,958.57
加：资产减值准备	95,261.63	33,753.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,584,814.14	9,708,080.15
无形资产摊销	3,766,896.39	3,950,041.98
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-31,193.61	-317,703.78
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)		

补充资料	本年金额	上年金额
财务费用（收益以“-”号填列）	2,665,648.68	8,747,474.60
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）	381,685.95	395,210.13
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）	9,350,912.42	20,308,629.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,788,091.08	9,580,867.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,268,727.06	3,071,073.72
其他	86,311.71	1,443,219.92
经营活动产生的现金流量净额	12,778,179.07	58,113,037.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	16,722,817.74	12,752,510.34
减：现金的期初余额	12,752,510.34	3,838,886.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,970,307.40	8,913,623.63

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	16,722,817.74	12,752,510.34
其中：库存现金	2,292.83	8,137.01
可随时用于支付的银行存款	16,720,524.91	12,744,373.33
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	16,722,817.74	12,752,510.34

七、关联方及关联交易

1、本公司实际控制人

本公司实际控制人为赵美光。

2、本公司的关联自然人

名称	与本公司的关联关系
邱玉林	董事长、总经理

名称	与本公司的关联关系
马力	股东、董事
王彦	董事
王守武	董事
胡万忠	董事、副总经理
赵桂香	股东、监事
赵桂媛	股东、监事
李政	监事
胡彦忠	副总经理
张波	董事会秘书兼副总经理
孔德伟	财务总监

3、本公司的关联股东

名称	与本公司的关联关系
赵美光	持股 5.00%以上的股东
赵桂香	持股 5.00%以上的股东
赵桂媛	持股 5.00%以上的股东
李晓辉	持股 5.00%以上的股东
马力	持股 5.00%以上的股东
刘永峰	持股 5.00%以上的股东
任义国	持股 5.00%以上的股东

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
龙井瀚丰林业经营有限公司	股东持股 5.00%以上

5、关联方交易情况

关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵美光	150,000,000.00	2015/2/6	2017/2/6	未履行完毕

6、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
龙井瀚丰林业经营有限公司		509,482.00
赵美光	1,916,394.26	1,014,792.34
马力	600,000.00	682,283.54
合 计	2,516,394.26	2,206,557.88

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

其他重要的资产负债表日后非调整事项

公司于 2015 年 12 月 26 日召开 2015 年度第二次临时股东大会，会议审议通过对现有全部股东定向增发股票，发行数量 3,920.00 万股，发行金额 3,998.40 万元；会议审议通过修改公司章程，注册资本由原有的 10,000.00 万元修改为 13,920.00 万元。股东已于 2016 年 1 月将增发金额汇入公司指定账户，2016 年 1 月 18 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2016]01500004 号验资报告。截至报告批准报出日，公司已完成工商注册变更登记手续。

公司于 2015 年 12 月 15 日召开第一届董事会第六次会议，会议审议通过修改公司章程，法定代表人由董事长变更为总经理。2016 年 1 月 4 日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过免去邱玉林总经理职务，聘用李凯文为公司总经理，并成为公司新的法定代表人。2016 年 1 月 7 日公司完成工商变更登记手续。

十、其他重要事项

公司根据国家安监总厅政法函[2010]298 号，吉安监管审批[2011]70 号文件以及安监总管[2013]101 号和[2015]12 号文件要求，公司于 2015 年 9 月起对立山矿进行井下设备更新工作，截至报告批准报出日已投入 5,526,928.19 元。

十一、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	31,193.61	
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	2,251,776.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
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	-189,773.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,093,197.02	
所得税影响额	333,757.20	
少数股东权益影响额（税后）		

项 目	金 额	说 明
合 计	1,759,439.82	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.18	-0.00	-0.00

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室。