



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

— 2017 —

公司年度大事记

公司已向中国证券监督管理委员会吉林监管局提交了首次公开发行股票并上市辅导备案登记材料,并于2017年1月9日取得吉林证监局出具的《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司辅导备案登记的受理函》。目前公司正在接受东北证券股份有限公司的辅导,辅导期自2017年1月9日开始。

2017年4月1日,公司立山选矿厂技术改造项目正式开工,该项目计划总投资3,835.69万元,截至2017年12月31日已投资1,300多万元。改造完成后将提高公司选矿能力,满足公司业务持续快速发展的需要。

公司于2017年12月22日召开了2017年第五次临时股东大会,审议通过了董事会、监事会换届的相关议案,并于当天召开了第二届董事会第一次会议、第二届监事会第一次会议,选举了董事长及监事会主席,并通过了聘任高级管理人员等相关议案。

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	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	38

释义

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

第一节 声明与提示

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

公司负责人李凯文、主管会计工作负责人杜慧及会计机构负责人（会计主管人员）孔德伟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司客户相对集中的风险	公司的主营业务是从事铜铅锌原矿石、钼原矿石的开采，锌精粉、铜精粉、铅精粉、钼精粉的加工销售，最终用户为各大冶炼企业。前五大客户的收入占当期主营业务收入的 100.00%，存在客户集中度较高、对单一客户重大依赖的风险。若葫芦岛锌业股份有限公司、内蒙古兴安银铅冶炼有限公司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。当前，精矿粉为卖方市场，国内冶炼能力大于矿山生产能力，因此公司销售选择余地较大。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，同时公司也与其他信誉较好的潜在客户保持良好的关系，以降低相应风险。
2、环保及安全生产风险	受国家日益严格的环保及安全生产法律和法规的监管，有关监管内容包括但不限于：征收废弃物的排放费用；强制规定各采矿企业需具备相应的安全生产制度及设备；征收违反环保法规罚款；强制关闭拒不整改、继续造成环境破坏或不具备安全生产条件的企业。如果公司发生重大安全生产事故，可能引起诉讼、赔偿，甚至处罚或者停产整顿等情况，将会对公司生产经营产生不利影响。公司的储运、尾矿处理等也可能由于地质灾害、管理疏忽、突发事件等导致环保、安全生产等事件而影响企业正常生产经营，并对企业生产经营产生重大不利影响。公司一直加大对安全环保的投入，重视树立员工的安全环保意识，使安全和环境保护深入人心；对矿山深部开采和预防地压开展进一步研究，对选矿工艺、选矿药剂进行优化，开发使用环保药剂，打造一流的绿色矿山。
3、宏观经济及政策风险	有色金属行业受宏观经济波动、国家产业政策的影响较大。宏观经济波动、国家法规及产业政策变化、市场竞争等因素将给本公司的有色金属勘探采选业务经营带来风险。

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	李凯文
办公地址	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-09-24
挂牌时间	2015-08-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	采矿业-有色金属矿采选业-常用有色金属矿采选-铅锌矿采选（B0912）
主要产品与服务项目	铜、铅、锌、钼等有色金属采选、深加工与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	139,200,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	赵美光
实际控制人	赵美光

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91222405764593512F	否
注册地址	吉林省龙井市老头沟镇天宝山社区	否
注册资本	139,200,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	中审众环会计师事务所
签字注册会计师姓名	秦晋臣、赵建锋
会计师事务所办公地址	上海市徐汇区淮海西路 55 号申通信息广场 9 楼 FG 座

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日，股转系统交易方式变更后，公司股票转让方式变更为集合竞价。

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	134,155,854.69	69,653,494.73	92.60%
毛利率%	59.71%	57.22%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	38,303,159.55	16,960,956.89	125.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,137,688.87	17,112,439.16	163.77%
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）	21.51%	11.97%	—
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	25.35%	12.07%	—
基本每股收益	0.28	0.13	115.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	221,814,335.90	181,980,630.04	21.89%
负债总计	21,788,354.31	24,833,463.49	-12.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,025,981.59	157,147,166.55	27.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.44	1.13	27.43%
资产负债率%（母公司）	9.82%	13.65%	—
资产负债率%（合并）	9.82%	13.65%	—
流动比率	7.32	3.66	—
利息保障倍数	--	107.57	—

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	47,517,489.09	34,271,004.97	38.65%
应收账款周转率	134.54	46.70	—
存货周转率	3.36	2.99	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.89%	11.96%	-
营业收入增长率%	92.60%	20.04%	-
净利润增长率%	125.83%	502.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	139,200,000.00	139,200,000.00	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-250,630.14
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,894,028.17
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	339,126.80
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5、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	
6、非货币性资产交换损益	
7、委托他人投资或管理资产的损益	
8、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	
9、债务重组损益	
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11、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	
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14、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	-8,787,543.86
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16、对外委托贷款取得的损益	
17、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	
18、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	
19、受托经营取得的托管费收入	
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,208,727.23
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-8,013,746.26
所得税影响数	-1,179,216.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-6,834,529.32

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	2,406,251.63	1,657,111.04		
预付款项	1,381,405.79	1,264,856.79		
存货	12,601,177.66	11,536,776.50		
在建工程	502,187.45	56,923.08		
长期待摊费用		445,264.37		
递延所得税资产	1,623,265.08	1,350,247.95	2,898,110.50	2,739,545.62
应付账款	2,271,701.88	2,518,934.88		
应交税费	6,142,759.82	5,665,887.89		
其他应付款	105,395.77	118,987.77		
预计负债	9,310,704.76	7,530,019.06	8,298,559.26	7,241,460.08
盈余公积	1,666,712.37	1,646,074.84	-	
未分配利润	15,000,411.30	14,814,673.58	-1,398,742.77	-500,208.47
营业收入	70,327,485.36	69,653,494.73		

营业成本	27,725,875.24	29,796,630.00	35,570,959.62	35,400,728.27
管理费用	16,176,297.68	14,746,308.34	15,068,473.97	14,184,235.86
财务费用	400,230.18	424,796.19	2,655,860.81	2,674,296.80
资产减值损失	2,306.89	-37,121.56		
所得税费用	3,216,240.49	3,021,256.43	381,685.95	537,090.97

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为 B0912 采矿业-有色金属矿采选业-常用有色金属矿采选-铅锌矿采选,对于金属矿采选企业,资源储量是其核心竞争优势。公司目前拥有两宗采矿权矿区:天宝山铅锌矿区立山矿(矿区面积 2.2250 平方公里)、天宝山铅锌矿区东风矿(矿区面积 2.4207 平方公里),拥有两宗探矿权矿区:天宝山矿区立山铅锌矿深部(-92 米标高以下)勘探(勘查面积 2.20 平方公里)、东风钼矿深部(250 米标高以下)详查(勘查面积 2.42 平方公里)。

公司主要生产铜精粉、铅精粉、锌精粉、钼精粉,客户有葫芦岛锌业股份有限公司、赤峰富邦铜业有限责任公司、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,公司参照行业通行的业务模式,将采掘工程由公司全部自营变更为部分外包给承包商吉林省金地矿山工程有限公司,公司外包业务主要包括井巷开拓、采矿和回采等井下作业,吉林省金地矿山工程有限公司具有矿山工程施工企业资质。公司将采掘工程外包给专业机构的业务模式是行业通行的业务模式,不会影响公司业务的完整性。经过半年多的运行至 11 月份,公司考虑到工程外包增加了管理层级和管理难度等因素,与吉林省金地矿山工程有限公司解除了劳务外包合同,将外包的采掘工程恢复由公司自有员工采掘。

除此之外,报告期内至报告批准报出日公司的商业模式不存在其他变化。

报告期内变化情况:

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

具体变化情况说明:

报告期内,公司参照行业通行的业务模式,将采掘工程由公司人员负责变更为部分外包给承包商吉林省金地矿山工程有限公司,公司外包的采掘工程主要包括井巷开拓、采矿回采等井下作业,且吉林省金地矿山工程有限公司具有矿山工程施工企业资质。公司将采掘工程外包给专业机构的业务模式是行业通行的业务模式,不会影响公司业务的完整性。经过半年多的运行至 11 月份,公司考虑到工程外包增加了管理层级和管理难度等因素,与吉林省金地矿山工程有限公司解除了劳务外包合同,将外包的采掘工程恢复由公司自有员工采掘。

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年各项生产和经营指标完成情况：

- 1、掘进量完成情况：全年计划 3,889.00 米，实际完成 4,412.40 米，完成计划的 113.46%。
- 2、采（出）矿量完成情况：全年计划 33.20 万吨，实际完成 30.85 万吨，完成计划的 93.00%。
- 3、金属量完成情况：总计划 8,154.00 吨，实际 8,562.00 吨，完成计划的 105.00%；其中铜计划 387.00 吨，实际 310.00 吨，完成计划的 80.10%；铅计划 1,357.00 吨，实际 1,563.00 吨，完成计划 115.18%；锌计划 6,409.00 吨，实际 6,689.00 吨，完成计划的 104.37%。
- 4、处理矿量情况：全年计划 30.00 万吨，实际 25.75 万吨，完成计划的 85.83%。
- 5、全年销售收入计划 12,405.00 万元，实际 13,416.00 万元，完成计划的 108.15%。
- 6、全年实现净利润计划 3,000.00 万元，实际 3,830.00 万元，完成计划的 127.67%。

(二) 行业情况

1、铅锌价格上涨，矿业公司效益显著提升

2017 年在供应端因素推动下，铅锌价格上涨，沪铅主力年均价 18,276 元/吨，同比上涨 24.60%；国内现货铅年均价 18,363 元/吨，同比上涨 26.40%，从历年平均价来看，是仅次于 2007 年的次新高。沪锌主力合约年均价 23,952 元/吨，同比上涨 41.40%；国内现货市场锌均价 23,950 元/吨，同比上涨 43.80%。2017 年锌现货最高价达 27,000 元以上，是 2008 年以来最高水平。受铅锌价格上涨的带动，铅锌企业特别是矿山企业盈利大幅改善，铅锌企业实现的净利润同比大幅上涨。

2、环保安全政策对铅锌产业产生较大影响

2017 年环保督查的范围、力度进一步提高，使得环保安全成为贯穿全年的常态化影响因素。全年来看，铅锌行业上游铅锌矿山和冶炼厂，下游镀锌、压铸合金、氧化锌和铅酸蓄电池厂都经历了阶段性的大面积减停产整顿。此外，煤改气、自然保护区内矿业权清理、排污许可证发放、国家危险废物目录颁布及污染排放限值要求降低等环保安全政策，均对铅锌行业产生重大影响。2017 年环保安全检查行动对铅锌产业链供给端的影响大于需求端。环保安全要求倒逼铅锌产业快速升级，行业集中度得到提升，灰色产业链得到一定程度铲除，骨干企业效益显著改善。

3、铅锌原料供应紧张致使铅锌价格上涨

环保安全整顿行动使矿山开发成本不断提高，致使部分环保不达标的矿山关停，我国铅锌采选能力呈下降趋势。同时，国外一批矿山也因资源枯竭而关闭和加上嘉能可趁机减产，国内外矿山同时减产导致全球铅锌精矿供应紧张。在精矿供应减少的同时，二次物料供应也有紧张趋势。国家严格进口废料标准，导致次氧化锌、低品位氧化锌进口量减少，影响了部分以二次物料为主的锌冶炼厂的原料供应。原料供应紧张是导致 2017 年铅锌价格上涨的主要原因。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	67,439,788.98	30.40%	44,581,347.44	24.50%	51.27%
应收账款			1,657,111.04	0.91%	-100.00%

存货	20,666,525.00	9.32%	11,536,776.50	6.34%	79.14%
长期股权投资					
固定资产	68,058,844.25	30.68%	73,609,168.11	40.45%	-7.54%
在建工程	13,066,989.05	5.89%	56,923.08	0.03%	22,855.52%
短期借款					
长期借款					
预计负债	8,170,519.03	3.68%	7,530,019.06	4.14%	8.51%
递延收益	1,183,333.62	0.53%	1,133,333.58	0.62%	4.41%
资产总计	221,814,335.90	-	181,980,630.04	-	21.89%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金本年期末数67,439,788.98元，比上年期末数44,581,347.44元增加51.27%，主要原因是本年盈利增加的同时收回年初的应收账款所致；
- 2、应收账款本年期末金额为0元，比上年期末数1,657,111.04元减少100%，主要是本年期末所有销售款项均已收回；
- 3、存货本年期末20,666,525.00元，比上年期末数11,536,776.50元增加了79.14%，主要原因是本年年末选矿厂停工检修，导致年末开采的原矿石没有进行选矿和销售；
- 4、在建工程本年期末 13,066,989.05 元，比上年期末数 56,923.08 元增加了 22,855.52%，主要是本年进行立山选矿厂改造项目投入资金形成，因未改造完成，尚未转入固定资产。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	134,155,854.69	-	69,653,494.73	-	92.60%
营业成本	54,046,282.30	40.29%	29,796,630.00	42.78%	81.38%
毛利率%	59.71%	-	57.22%	-	-
管理费用	15,502,213.37	11.56%	14,746,308.34	21.17%	5.13%
销售费用	2,954,085.05	2.20%	1,741,811.28	2.50%	69.60%
财务费用	31,002.82	0.02%	424,796.19	0.61%	-92.70%
营业利润	46,308,241.89	34.52%	20,151,856.83	28.93%	129.80%
营业外收入	19,821.58	0.01%	1,091,414.35	1.57%	-98.18%
营业外支出	1,228,548.81	0.92%	1,261,057.86	1.81%	-2.58%
净利润	38,303,159.55	-	16,960,956.89	-	125.83%

项目重大变动原因:

- 1、本年营业收入134,155,854.69元，比上年同期69,653,494.73元增加92.60%，主要因素有三个方
面：一是本年销售铜铅锌精矿粉数量较上年增加5,900余吨，收入增加3,667万元；二是铜铅锌精矿粉平
均销售价格较上年平均上涨了21.74%，收入增加2,311万元；三是本年将库存钼精粉销售，增加收入470
万元。

2、本年营业成本54,046,282.30元，比上年同期29,796,630.00元增加了81.38%，主要原因有三：一是铜铅锌精矿粉销售数量增加5,900余吨，成本增加1,569万元；二是铜铅锌精矿粉平均单位成本本年比上年同期增长11.14%，成本增加507万元；三是销售钼精粉成本增加349.53万元。

3、本年销售费用2,954,085.05元，比上年同期1,741,811.28元增加69.60%，主要原因是公司负担锌精粉的运费，而铜精粉、铅精粉由客户自提，2017年锌精粉销售数量较2016年增加5700余吨所致。

4、本年财务费用31,002.82元，比上年同期424,796.19元减少92.70%，主要原因是本年无借款利息，同时公司银行存款办理了协议存款利率提高，利息收入增加；

5、本年营业利润46,308,241.89元，比上年同期20,151,856.83元增加129.80%，主要原因是：一是公司营业收入较上年同期增加92.60%；二是公司综合毛利率较上年同期增加2.49个百分点；三是公司营业收入规模大幅扩大的同时，公司管理费用增长比例较低，仅为5.13%。

6、本年营业外收入19,821.58元，比上年同期1,091,414.35元减少98.18%，主要原因是本年收到的政府补助在其他收益列报，同时处置资产的收益在处置资产收益中列报所致。

7、本年净利润 38,303,159.55 元，比上年同期 16,960,956.89 元增加 125.83%，与营业利润增长比例 129.80%基本相当。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	134,155,854.69	69,653,494.73	92.60%
其他业务收入			
主营业务成本	54,046,282.30	29,796,630.00	81.38%
其他业务成本			

按产品分类分析：

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	11,097,637.59	8.27%	8,753,886.49	12.57%
铅精粉	18,995,279.58	14.16%	15,232,955.90	21.87%
锌精粉	99,350,986.52	74.06%	45,666,652.34	65.56%
钼精粉	4,711,951.00	3.51%		

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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%
华北地区	4,711,951.00	3.51%		
华东地区			8,753,886.49	12.57%
东北地区	129,443,903.69	96.49%	60,899,608.24	87.43%

收入构成变动的原因：

公司立山矿锌为主矿产，铅为共生矿产，铜和银为伴生矿产；东风矿锌为主矿产，铜和钼为共生矿产，铅为伴生矿产。收入占比最高的为锌精粉，2016年、2017年占主营业务收入的比例分别为65.56%、74.06%。公司的主营业务收入结构符合公司矿山的资源禀赋。

2017 年公司与原华东地区的山东恒邦冶炼股份有限公司终止合作，而与东北地区的赤峰富邦铜业有限责

任公司开展合作，同时，2017 年销售给葫芦岛锌业股份有限公司的锌精粉大幅增长，导致了上述按区域分类的变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	葫芦岛锌业股份有限公司	100,710,567.20	75.07%	否
2	内蒙古兴安银铅冶炼有限公司	17,635,698.90	13.15%	否
3	赤峰富邦铜业有限责任公司	11,097,637.59	8.27%	否
4	栾川县开元矿业有限公司	4,711,951.00	3.51%	否
合计		134,155,854.69	100.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	国网吉林省电力有限公司龙井市供电公司	10,377,910.28	27.57%	否
2	吉林省金地矿山工程有限公司龙井分公司	8,375,718.72	22.25%	否
3	赤峰天华机械有限责任公司	2,178,852.14	5.79%	否
4	沈阳吉祥天物资有限公司	1,660,505.87	4.41%	否
5	淄博市博山吉利浮选剂厂	1,208,119.70	3.21%	否
合计		23,801,106.71	63.23%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	47,517,489.09	34,271,004.97	38.65%
投资活动产生的现金流量净额	-27,304,149.64	-5,770,697.84	-373.15%
筹资活动产生的现金流量净额	2,645,102.09	-641,777.43	312.15%

现金流量分析：

1、本年经营活动现金流量净额较上年增加 38.65%，主要是经营净利润增加导致，经营活动产生的现金流量净额较本年净利润 38,303,159.55 元多 9,214,329.54 元，主要原因是公司本年开展的套期保值业务亏损所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加主要原因是本年增加了立山选矿厂改造投资及井下探矿支出；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加主要原因是本年股东补足股改时转增资本公积金的专项储备及净资产出资。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

本年根据公司董事会批准，开展了金属锌的套期保值业务，年末平仓导致投资亏损 8,787,543.86 元。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

本公司本年存在前期差错更正的事项，具体原因和影响数如下：

1、本公司依据地质环境恢复治理与土地复垦方案计提与此相关的预计负债，同时根据上述方案开展地质环境治理恢复和土地复垦的相关工作，此前与此相关的会计处理不正确。本年按照权责发生制和费用发生的受益期进行更正调整，该事项影响2015年年初未分配利润17,905.85元，调减2015年递延所得税资产158,564.88元，调减2015年预计负债1,057,099.18元，影响2015年末未分配利润898,534.30元；调减2015年营业成本170,231.35元，调减管理费用884,238.11元，调增2015年财务费用18,435.99元，调增2015年所得税费用155,405.02元。该事项调减2016年预计负债1,780,685.70元，调减2016年递延所得税资产267,102.86元，影响2016年末未分配利润1,513,582.84元；调增2016年营业成本133,364.27元，调减2016年管理费用881,516.80元，调增2016年财务费用24,566.01元，调增2016年所得税费用108,537.98元。

2、2016年收入存在跨期。该事项调减2016年营业收入673,990.63元，调减营业成本145,752.51元，调增存货145,752.51元，调减2016年应收账款749,140.59元，调减2016年所得税费用73,321.47元，调减资产减值损失39,428.45元，调减2016年递延所得税资产5,914.27元，调减2016年应交税费193,814.15元，影响2016年末未分配利润-415,488.20元。

3、本公司2016年原材料已入库但未入账，调增存货310,924.79元，调减2016年预付账款116,549.00元，调增应付账款247,233.00元，调减应交税费52,857.21元。

4、本公司2016年耗料单跨期，该事项调减存货1,521,078.46元，调增营业成本1,521,078.46元，调减所得税费用228,161.77元，调减应交税费228,161.77元，影响未分配利润1,292,916.69元。

5、本公司2016年度的安全生产费在管理费用中计提，应于生产成本中计提，进行更正，调增2016年营业成本562,064.54元，调减2016年管理费用562,064.54元。

6、本公司2016年计提排污费金额不足，进行更正，调增2016年管理费用13,592.00元，调增2016

年其他应付款13,592.00元，调减2016年所得税费用2,038.80元，调减2016年应交税费2,038.80元，影响2016年末分配利润-11,553.20元。

7、本公司将地质勘探支出计入在建工程，根据公司会计政策应计入长期待摊费用，进行更正，调减2016年在建工程445,264.37元，调增2016年长期待摊费用445,264.37元。

8、以上会计差错更正事项使2016年度净利润发生变化，根据调整后的净利润调整盈余公积，调减2016年盈余公积20,637.53元，影响2016年末分配利润20,637.53元。

以上调整导致2015年资产总额减少158,564.88元，负债总额减少1,057,099.18元，所有者权益总额增加898,534.30元，2015年净利润增加880,628.45元；导致2016年资产总额减少2,203,107.88元，负债总额减少1,996,732.63元，所有者权益总额减少206,375.25元，2016年净利润减少1,104,909.55元。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司自成立以来积极主动承担社会责任，解决了本区域部分居民就业问题，公司诚信经营、按章纳税，安全生产、注重环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和员工负责。公司一直以来都是龙井市的纳税大户，2017年上缴税费近3200万元，是龙井市财政收入支柱企业。2017年进行选矿厂改造项目投资并加大探矿增储力度，扩大企业生产规模、增强企业可持续发展空间，同时也给龙井市政府的脱贫工作贡献一份力量。

三、持续经营评价

公司具有良好的持续经营能力，主要得益于公司适时扩大生产规模，增加产品产量和有色金属价格上涨，量价齐升使公司的盈利能力大幅提高。公司法人治理结构健全，决策层与执行层权责明确，分工协作，合法合规经营，未来的发展保持良好的态势。

四、未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

(一) 行业发展趋势

中国铅锌矿资源储量丰富，城市化进程导致铅锌需求潜力巨大，中国铅锌市场目前发展较为平稳。未来，随着政策和规划的扶持、经济形势的好转、下游消费的增长拉动和行业整合带来的产业集中度的提高，都将推动中国铅锌市场的发展。

从长远看，加快产业结构调整步伐，淘汰落后行业产能等行业结构整合是中国铅锌行业未来发展的方向、大趋势。资源集中度不断提高，铅锌企业重组、并购速度可能逐步加快，采选冶一体化企业占比逐步增加，环保达标与否将成为企业能否生存的重要条件，采用新技术、新工艺、规模效应将使企业成本呈下降趋势。未来会更加注重节能减排与环境保护，同时，铅锌工业开始转向国际化经营。

(二) 公司发展战略

以科学发展观为指导，坚持创新发展、协调发展、绿色发展、开放发展、共享发展，牢牢抓住国家新一轮振兴东北老工业基地的重要机遇。秉承“以人为本、科技兴企、以德立业、福祉社会”的核心理念，坚持“回报股东、造福社会、健康环保、绿色发展”的核心价值观，内涵式发展和外延式发展相结合，以提高发展质量和经济效益为中心，以做强做精铅锌主业为核心，逐步向其他有色金属行业扩张。以安全生产、绿色发展为重心，以加快资源占有和资本运营为抓手，以科技、管理创新为手段，苦练企业内功，夯实发展基础，提高股东回报率，提升企业核心竞争力，为员工提供发展平台，积极履行社会责任，全面促进公司健康、快速、可持续发展。着力构建管理先进、资源节约、环境友好、绿色发展、安全高效的现代化企业。

(三) 经营计划或目标

2018 年计划年采掘总量 35 万吨，掘进量 5000 米，采矿量 30 万吨，钻探工程量 5000 米；处理矿量 30 万吨；生产锌金属量 6728.3 吨，铅金属量 1666.2 吨，铜金属量 336 吨。

为完成上述目标，着力抓好以下几项工作：

1、继续加大地质探矿力度，尽快形成后备资源。

资源是矿山赖以生存的根本，今年公司将在去年探矿基础上，进一步加大力度，加快推进工程，使地质勘查工作尽快取得成果，为公司上市夯实资源基础。

2、继续完善企业管理机制，使企业管理水平再上新台阶。

继续以企业各项管理制度为依托，建立和完善长效机制，持之以恒抓好公司各项管理制度的落实和执行；加强标准化工作管理，确保复检达标；强化财务预算管理，加大对产量、成本、费用、利润等指标的监控力度；加强劳资管理，进一步加强信息化建设、后勤保障、现场管理、班组建设等方面的工作，推动企业管理水平再跃上新台阶。

3、继续加快技改步伐，努力提高生产效率。

技术创新和改造是企业发展的动力和源泉。今年我们将继续推进各项技改工程，一是加快电力增容项目的推进速度，确保选厂生产能力如期达产见效。二是尽快实施选厂供水管路的铺设工程，为选厂扩能奠定基础。三是加快高科技低耗能设备的推广和应用，改善工艺环节的控制手段，提高企业装备水平和科技含量，降低生产成本，提高生产效率。

4、继续强化安全环保工作，营造一流生产和工作环境。

以人为本，安全生产是矿山企业追寻的永恒主题。一是要全面贯彻“安全第一，预防为主”的方针，从制度入手，把职工培训、隐患排查、跟踪整改作为常态工作常抓不懈。二是注重安全环保和节能减排工作，加大节能减排技术的推广和应用，严格推行达标排放，全面推进绿色矿山建设。三是加强对火工材料的管理，做好火工材料运输、保管、出入库及使用各环节的工作。

(四) 不确定性因素

目前，公司处于快速发展时期，对资金的需求量较大，仅靠自有资金或银行贷款难以支持公司实现上述发展目标，如果为维持公司快速发展所需的资金来源得不到充分保障，将影响到上述目标的实现。

近年来，虽然我们在资源勘查和矿山开发等领域积累了较为丰富的经验，形成了一定的技术优势，但由于矿山行业在资源储量、矿石品位、采选难度等方面存在固有的不确定性。因此，公司在资源勘查、矿业权取得、矿石采选中仍可能面临较大的风险。

五、 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铜铅锌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、内蒙古兴安银铅冶炼有限公司、赤峰富邦铜业有限责任公司等客户减少对精矿粉的需求，公司业务的发展和经营将受到不利影响。

当前，精矿粉为卖方市场，国内冶炼能力大于矿山生产能力，因此公司销售选择余地较大。且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，同时公司也与其他信誉较好的潜在客户保持良好的关系，以降低相应风险。

2、 环保及安全生产风险

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

公司一直加大对安全环保的投入，重视树立员工的安全环保意识，使安全和环境保护深入人心；对矿山深部开采和预防地压开展进一步研究，对选矿工艺和选矿药剂进行优化，开发使用环保药剂，打造一流的绿色矿山。

3、 宏观经济及政策风险

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

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

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

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	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

☐是 ☒否

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
吉林瀚丰投资有限公司	受让“瀚丰矿业”注册商标（注册号：7827527）	0	是	2017-12-05	2017-054
总计	-	0	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方吉林瀚丰投资有限公司向本公司无偿转让“瀚丰矿业”注册商标（注册号：7827527）的关联交易是为支持公司发展，满足公司正常生产经营需要，是合理的、必要的。受让后本公司拥有该项商标的所有权和使用权。本次关联交易不会对公司生产经营造成不利影响。

(三) 承诺事项的履行情况

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

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

经过核查与跟踪，截至本报告期末，不存在违背承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	31,850,000.00	22.88%	13,999,000.00	45,849,000.00	32.94%
	其中：控股股东、实际控制人	22,638,000.00	16.26%	-2,541,000.00	20,097,000.00	14.44%
	董事、监事、高管	23,128,000.00	16.61%	-1,291,000.00	21,837,000.00	15.69%
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	107,350,000.00	77.12%	-13,999,000.00	93,351,000.00	67.06%
	其中：控股股东、实际控制人	57,750,000.00	41.49%	2,541,000.00	60,291,000.00	43.31%
	董事、监事、高管	64,220,000.00	46.14%	1,291,000.00	65,511,000.00	47.06%
	核心员工	-	-			
总股本		139,200,000.00	-	0	139,200,000.00	-
普通股股东人数		8				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	80,388,000.00	-	80,388,000.00	57.75%	60,291,000.00	20,097,000.00
2	赵桂香	13,920,000.00	-	13,920,000.00	10.00%	13,920,000.00	
3	赵桂媛	13,920,000.00	-	13,920,000.00	10.00%	13,920,000.00	
4	刘永峰	6,960,000.00	-	6,960,000.00	5.00%		6,960,000.00
5	任义国	6,960,000.00	-	6,960,000.00	5.00%		6,960,000.00
6	马 力	6,960,000.00	-	6,960,000.00	5.00%	5,220,000.00	1,740,000.00
7	李晓辉	6,960,000.00	-	6,960,000.00	5.00%		6,960,000.00
8	孟庆国	3,132,000.00	-	3,132,000.00	2.25%		3,132,000.00
合计		139,200,000.00	0	139,200,000.00	100.00%	93,351,000.00	45,849,000.00

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中，赵桂香、赵桂媛、赵美光系姐弟关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为赵美光先生，持公司 80,388,000.00 股，占公司总股本的 57.75%。赵美光，男，1962 年 6 月出生，无境外永久居留权，本科学历，2004 年至 2010 年，任龙井瀚丰矿业有限公司执行董事、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；2009 年 6 月至今，任吉林瀚丰投资有限公司董事长、法定代表人；2016 年 12 月至今，任吉林瀚丰矿业科技股份有限公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为赵美光先生，持公司 80,388,000.00 股，占公司总股本的 57.75%。赵美光，男，1962 年 6 月出生，无境外永久居留权，本科学历，2004 年至 2010 年，任龙井瀚丰矿业有限公司执行董事、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；2009 年 6 月至今，任吉林瀚丰投资有限公司董事长、法定代表人；2016 年 12 月至今，任吉林瀚丰矿业科技股份有限公司董事长。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-12-11	2016-03-07	1.02	39,200,000	39,984,000	3	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

截至 2016 年 12 月 31 日，已经全部使用完毕，全部用于补充公司流动资金。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵美光	董事长	男	56	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
单润泽	独立董事	男	47	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
刘玉强	独立董事	男	61	博士	2017年12月22日-2020年12月21日	是
王君彩	独立董事	女	76	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
邱玉林	董事	男	56	硕士	2017年12月22日-2020年12月21日	是
马力	董事	男	50	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
王彦	董事	男	62	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
王守武	董事	男	48	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
胡万忠	董事/副总经理	男	47	大专	2017年12月22日-2020年12月21日	是
孙明文	监事会主席	男	49	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
刘洪波	监事	男	47	高中	2017年12月22日-2020年12月21日	是
李政	监事	男	36	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
李凯文	总经理	男	60	大专	2017年12月22日-2020年12月21日	是
胡彦忠	副总经理	男	65	大专	2017年12月22日-2020年12月21日	是
张波	副总经理	男	57	大专	2017年12月22日-2020年12月21日	是
杜慧	财务总监/董事会秘书	女	42	本科	2017年12月22日-2020年12月21日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵美光	董事长	80,388,000.00	-	80,388,000.00	57.75%	-
单润泽	独立董事	-	-	-	-	-
刘玉强	独立董事	-	-	-	-	-

王君彩	独立董事	-	-	-	-	-
邱玉林	董事	-	-	-	-	-
马力	董事	6,960,000.00	-	6,960,000.00	5.00%	-
王彦	董事	-	-	-	-	-
王守武	董事	-	-	-	-	-
胡万忠	董事/副总经理	-	-	-	-	-
孙明文	监事会主席	-	-	-	-	-
刘洪波	监事	-	-	-	-	-
李政	监事	-	-	-	-	-
李凯文	总经理	-	-	-	-	-
胡彦忠	副总经理	-	-	-	-	-
张波	副总经理	-	-	-	-	-
杜慧	财务总监/董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	87,348,000.00	0	87,348,000.00	62.75%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
生产人员	393	350
销售人员	2	2
技术人员	7	7
财务人员	3	3
员工总计	422	379

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	5	5
专科	17	17
专科以下	398	355
员工总计	422	379

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬政策：①按劳分配，按要素分配：责、权、利一致的原则；②结构薪酬制、年薪制及日薪制为主的多种薪酬制度并存的原则；③基本薪酬为主，奖励薪酬为辅，特殊贡献特殊奖励；④动态薪酬管理，在企业经营情况良好的前提下，每年薪酬调整一次。⑤逐级增长制度：员工在绩效达标及工作能力提高的前提下，可进行岗位级别的变更，如科员、主办科员、主管、业务经理的逐级递增。2016年底在公司效益较好的情况下，人力资源部提请公司领导，经领导班子研究决定给予公司机关职工及部分基层职工给予绩效工资调整。在2017年1月开始实施新的薪酬政策，公司职工的薪酬得到了普遍提升。

2. 培训计划：2017年度公司在培训方面，主要分为企业内部培训和外部培训两部分。企业内部培训，主要集中在新入职职工的上岗安全培训、企业内部工作流程培训；外部培训主要是各部门相关所属专业培训及安全部门、矿山行业职工所属相关培训。

3. 2017年度退休职工1人，已经在社保机构办理退休手续，现已享受退休待遇并离职；2017年度离职职工均属于职工个人原因提出辞职申请后办理离职，因此，2017年度不存在离退休职工需要企业承担的任何费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无。

第九节 行业信息

是否自愿披露

√是 ☐否

1、有色金属矿采选业概况

有色金属，是指除铁、锰、铬构成的黑色金属以外的所有金属的总称。有色金属是现代社会发展工业、国防和科学技术不可缺少的重要材料。我国有色金属的现状为资源保障程度有所提升但总体仍显不足；冶炼产能过剩问题突出；在具有科技含量的高精尖金属深加工产品方面亟待取得重大突破。

公司所处行业为有色金属矿采选业，业务涉及有色金属子行业为锌、铅、铜、钼。报告期内公司主要产品为锌精粉、铅精粉（含银）、铜精粉（含银）。锌、铅、铜、钼等有色金属资源的下游需求领域较多，既涵盖汽车制造等制造业领域，也包括建筑建设等基础设施建设领域，还涉及珠宝消费、消费类电子电器等居民消费领域以及投资避险等金融投资领域。公司业务所涉及金属品种的市场需求不仅受工业制造、居民消费、政府投资等实体经济因素影响，还受到金融投资等虚拟经济因素影响，与宏观经济周期运行的关联度较高。虽然近年来有色金属行业承受了较大的下行压力，但从中长期的视角来看，作为国民经济发展的基础性原材料，有色金属作为现代高新技术产业发展关键支撑材料，在我国实现城镇化、工业化、信息化的进程中依然起着不可替代的重要作用。

2、行业前景

我国主要有色金属品种的矿产资源相对不足，中小型矿多、贫矿多、难选矿多、综合矿多，且有色金属冶炼企业的产能普遍过剩。国内有色金属冶炼企业的矿石自给率不高，对外购精矿具有一定依赖性，因此国内有色金属矿产品市场属于卖方市场，有色金属采选企业处于行业有利地位。

随着全球经济的复苏，我国中国制造 2025、供给侧改革以及“一带一路”的推进，拉动了对矿产资源的需求，有色金属行业仍将继续保持增长态势。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √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。

本报告期内，公司制定了《防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度》，还制定了一批上市后适用的制度，包括章程草案、股东大会议事规则等 24 项。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照相关规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司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，公司董监高换届、重大投资、偶发性关联方交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

本报告期内公司章程无需要修改的情况。

（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	7	1、2017年1月16日召开了第一届董事会第十五次会议，审议通过了（一）《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在创业板上市方案的议案》；（二）《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》；（三）《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润处置方案的议案》；（四）《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内股东分红回报规划的议案》；（五）《关于提请股东大会授权董事会办理公开发行股票并上市有关事宜的议案》；（六）《关于〈公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价预案〉的议案》；（七）《关于制定〈吉林瀚丰矿业科技股份有限公司长期回报规划〉的议案》；（八）《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报分析及填补措施》；（九）《关于公司就首次公开发行股票并在创业板上市事项出具相关承诺并提出相应约束措施的议案》；（十）《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告的议案》；（十一）《关于公司上市后适用的〈吉林瀚丰矿业科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》；（十二）《关于制定及通过一批公司制度的议案》；（十三）《关于选举董事会战略委员会委员及主任的议案》；（十四）《关于选举董事会薪酬与考核委员会委员及主任的议案》；（十五）《关于选举董事会审计委员会委员及主任的议案》；（十六）《关于选举董事会提名委员会委员及主任的议案》；（十七）《关于召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。 2、2017年2月23日召开了第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于2016年度董事会工作报告的议案》；《关于2016年度总经理工作报告的议案》；《关于2016年年度报告及摘要的议案》；《关于2016年财务决算报告的议案》；《关于2017年度财务预算的议案》；《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》；《关于公司2016年度利润分配的议案》；《关于确认公司报告期内关联交易的议案》；《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于公司2017年开展期货套期保值业务的议案》；《吉林瀚丰矿业科技股份有限公司套期保值管理制度》，《关于召开2016年年度股东大会的议案》。 3、2017年5月16日召开了第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》；《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》；《关于公司与东北证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》；《关于提请授权董事会全权办理公司变更主办券商相关事宜的议案》；《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》。 4、2017年8月23日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于补充确认2016年度高管奖金授予方案的议案》；《关于前期会计差错更正的议案》；《关于更正2016年年报及年报摘要的议案》；《关于更正2015年年报及年报摘要的议案》；《关于2016年半年报的更正公告》；《关于2015年半年报的更正公告》；《关于执行财政部2017年6月12日发布的《企业会计准则第16号-政府补助》（财会〔2017〕15号）文件的议案》；《关于

		2017 年半年度报告的议案》；《关于全体股东拟以等额现金补足专项储备以及因前期会计差错调减的股改基准日净资产的议案》；《关于变更公司上市及常年法律服务机构的议案》；《关于增加套期保值业务保证金的议案》；《关于提请召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》。 5、2017 年 9 月 15 日召开了第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司 2013 年度、2014 年度会计差错更正专项说明的议案》；《公开转让说明书及法律意见书更正的议案》；《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。 6、2017 年 12 月 5 日召开了第一届董事会第二十次会议，审议通过了《公司第一届董事会换届选举的议案》；《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》；《关于补充确认关联交易的议案》；《关于续聘会计师事务所的议案》；《关于提请召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》。 7、2017 年 12 月 22 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任总经理、董事会秘书的议案》；《关于聘任副总经理、财务总监的议案》；《关于选举董事会战略委员会的议案》；《关于选举董事会审计委员会的议案》；《关于选举董事会提名委员会的议案》；《关于选举董事会薪酬与考核委员会的议案》；《关于 2017 年经营层奖励的议案》。
监事会	6	1、2017 年 1 月 16 日召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了（一）《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在创业板上市方案的议案》；（二）《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》；（三）《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润处置方案的议案》；（四）《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内股东分红回报规划的议案》；（五）《关于提请股东大会授权董事会办理公开发行股票并上市有关事宜的议案》；（六）《关于<公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价预案>的议案》；（七）《关于制定<吉林瀚丰矿业科技股份有限公司长期回报规划>的议案》；（八）《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报分析及填补措施》；（九）《关于公司就首次公开发行股票并在创业板上市事项出具相关承诺并提出相应约束措施的议案》；（十）《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告的议案》；（十一）《关于公司上市后适用的<吉林瀚丰矿业科技股份有限公司章程（草案）>的议案》； 2、2017 年 2 月 23 日召开了第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》；《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》；《关于 2016 年财务决算报告的议案》；《关于 2017 年度财务预算的议案》；《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》；《关于公司 2016 年度利润分配的议案》；《吉林瀚丰矿业科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》；《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。 3、2017 年 8 月 23 日召开了第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于补充确认 2016 年度高管奖金授予方案的议案》；《关于前期会计差错更正的议案》；《关于更正 2016 年年报及年报摘要的议案》；《关于更正 2015 年年报及年报摘要的议案》；《关于 2016 年半年报的更正公告》；《关于 2015 年半年报的更正公告》；《关于执行财政部 2017 年 6 月 12 日发布的《企业

		会计准则第 16 号-政府补助》(财会(2017)15 号)文件的议案》;《关于 2017 年半年度报告的议案》;《关于全体股东拟以等额现金补足专项储备以及因前期会计差错调减的股改基准日净资产的议案》;《关于增加套期保值业务保证金的议案》。 4、2017 年 9 月 15 日召开了第一届监事会第十二次会议,审议通过了《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司 2013 年度、2014 年度会计差错更正专项说明的议案》;《公开转让说明书及法律意见书更正的议案》。 5、2017 年 12 月 5 日召开了第一届监事会第十三次会议,审议通过了《公司第一届监事会换届选举的议案》;《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》。 6、2017 年 12 月 22 日召开了第二届监事会第一次会议,审议通过了《关于选举监事会主席的议案》。
股东大会	6	1、2017 年 2 月 10 日召开了第一次临时股东大会,审议通过了(一)《关于公司申请首次公开发行人民币普通股(A 股)股票并在创业板上市方案的议案》;(二)《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》;(三)《关于公司首次公开发行股票前滚存未分配利润处置方案的议案》;(四)《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内股东分红回报规划的议案》;(五)《关于授权董事会办理公开发行股票并上市有关事宜的议案》;(六)《关于<公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价预案>的议案》;(七)《关于制定<吉林瀚丰矿业科技股份有限公司长期回报规划>的议案》;(八)《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报分析及填补措施》;(九)《关于公司就首次公开发行股票并在创业板上市事项出具相关承诺并提出相应约束措施的议案》;(十)《公司董事会关于内部控制有效性的自我评价报告的议案》;(十一)《关于公司上市后适用的<吉林瀚丰矿业科技股份有限公司章程(草案)>的议案》;(十二)《关于制定及通过一批公司制度的议案》。 2、2017 年 4 月 18 日召开了 2016 年年度股东大会,审议通过了《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》;《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》;《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》;《关于 2016 年财务决算报告的议案》;《关于 2017 年度财务预算的议案》;《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》;《关于公司 2016 年度利润分配的议案》;《关于确认公司报告期内关联交易的议案》。 3、2017 年 7 月 20 日召开了第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》;《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》;《关于公司与东北证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》;《关于授权董事会全权办理公司变更主办券商相关事宜的议案》。 4、2017 年 9 月 8 日召开了第三次临时股东大会,审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》;《关于更正 2016 年年报及年报摘要的议案》;《关于更正 2015 年年报及年报摘要的议案》;《关于全体股东拟以等额现金补足专项储备以及因前期会计差错调减的股改基准日净资产的议案》;《关于增加套期保值业务保证金的议案》。 5、2017 年 10 月 12 日召开了第四次临时股东大会,审议通过了《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司 2013 年度、2014 年度会计差错更正专项说

		明的议案》；《公开转让说明书及法律意见书更正的议案》。 6、2017年12月22日召开了第五次临时股东大会，审议通过了《公司第一届董事会换届选举的议案》；《公司第一届监事会换届选举的议案》；《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》；《关于补充确认关联交易的议案》；《关于续聘会计师事务所的议案》。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

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

(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。

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。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无。

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
刘玉强	7	6	1	0
王君彩	7	7	0	0
单润泽	7	7	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事对董事会审议事项均无异议，对需发表独立董事意见的关于聘任高级管理人员、董事会换届选举、关联交易、年度报告等事项均发表了独立董事意见，均未对有关事项提出异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

1、 业务独立性

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

2、 资产独立性

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

3、 人员独立性

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

4、 财务独立性

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

5、 机构独立性

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

符合公司发展的要求。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	众环审字（2018）230026 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市徐汇区淮海西路 55 号申通信息广场 9 楼 FG 座
审计报告日期	2018-04-09
注册会计师姓名	秦晋臣、赵建锋
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

众环审字（2018）230026 号

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吉林瀚丰矿业科技股份有限公司（以下简称“瀚丰矿业”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了瀚丰矿业 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于瀚丰矿业，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

瀚丰矿业管理层对其他信息负责。其他信息包括瀚丰矿业 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，

我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

瀚丰矿业管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估瀚丰矿业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算瀚丰矿业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督瀚丰矿业的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瀚丰矿业持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致瀚丰矿业不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 秦晋臣
（项目合伙人）

中国注册会计师 赵建锋

中国 武汉 2018 年 4 月 9 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	67,439,788.98	44,581,347.44
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（六）、2		1,657,111.04
预付款项	（六）、3	2,165,548.41	1,264,856.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)、4	502,574.83	20,597.79
买入返售金融资产			
存货	(六)、5	20,666,525.00	11,536,776.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)、6	250,630.45	93,333.33
流动资产合计		91,025,067.67	59,154,022.89
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	16,693,738.35	15,102,388.35
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(六)、8	68,058,844.25	73,609,168.11
在建工程	(六)、9	13,066,989.05	56,923.08
工程物资			
固定资产清理	(六)、10	208,305.60	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(六)、11	28,322,987.57	32,007,015.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)、12	2,259,255.25	445,264.37
递延所得税资产	(六)、13	1,803,248.16	1,350,247.95
其他非流动资产	(六)、14	375,900.00	255,600.00
非流动资产合计		130,789,268.23	122,826,607.15
资产总计		221,814,335.90	181,980,630.04
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(六)、15	1,467,584.16	2,518,934.88
预收款项	(六)、16		2,102,267.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	(六)、17	8,810,463.32	5,764,032.89
应交税费	(六)、18	2,079,437.19	5,665,887.89
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六)、19	77,016.99	118,987.77
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		12,434,501.66	16,170,110.85
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)、20	8,170,519.03	7,530,019.06
递延收益	(六)、21	1,183,333.62	1,133,333.58
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,353,852.65	8,663,352.64
负债合计		21,788,354.31	24,833,463.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(六)、22	139,200,000.00	139,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(六)、23	3,000,346.69	1,486,418.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(六)、24	3,061,726.93	
盈余公积	(六)、25	5,476,390.80	1,646,074.84
一般风险准备			
未分配利润	(六)、26	49,287,517.17	14,814,673.58
归属于母公司所有者权益合计		200,025,981.59	157,147,166.55
少数股东权益			
所有者权益合计		200,025,981.59	157,147,166.55
负债和所有者权益总计		221,814,335.90	181,980,630.04

法定代表人：李凯文

主管会计工作负责人：杜慧

会计机构负责人：孔德伟

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		134,155,854.69	69,653,494.73
其中：营业收入	(六)、27	134,155,854.69	69,653,494.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,148,565.60	49,501,637.90
其中：营业成本	(六)、27	54,046,282.30	29,796,630.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(六)、28	4,035,480.74	2,829,213.65
销售费用	(六)、29	2,954,085.05	1,741,811.28
管理费用	(六)、30	15,502,213.37	14,746,308.34
财务费用	(六)、31	31,002.82	424,796.19
资产减值损失	(六)、32	2,579,501.32	-37,121.56
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）	(六)、33	-8,787,543.86	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六)、34	-250,630.14	
其他收益	(六)、35	339,126.80	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,308,241.89	20,151,856.83
加：营业外收入	(六)、36	19,821.58	1,091,414.35
减：营业外支出	(六)、37	1,228,548.81	1,261,057.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,099,514.66	19,982,213.32
减：所得税费用	(六)、38	6,796,355.11	3,021,256.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,303,159.55	16,960,956.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润			

2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		38,303,159.55	16,960,956.89
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		38,303,159.55	16,960,956.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,303,159.55	16,960,956.89
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	(六)、39	0.28	0.13
(二) 稀释每股收益	(六)、39	0.28	0.13

法定代表人：李凯文

主管会计工作负责人：杜慧

会计机构负责人：孔德伟

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		156,278,863.96	81,959,182.61
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) 40	1,889,936.26	47,499,007.69
经营活动现金流入小计		158,168,800.22	129,458,190.30
购买商品、接受劳务支付的现金		47,144,200.56	20,422,613.74
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		21,390,446.98	16,196,042.31
支付的各项税费		31,621,481.27	9,467,380.43
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 40	10,495,182.32	49,101,148.85
经营活动现金流出小计		110,651,311.13	95,187,185.33
经营活动产生的现金流量净额	(六) 41	47,517,489.09	34,271,004.97
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		336,864.71	
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		31,210,000.00	
投资活动现金流入小计	(六) 40	31,546,864.71	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,851,014.35	5,770,697.84
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	(六) 40	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计		58,851,014.35	5,770,697.84
投资活动产生的现金流量净额		-27,304,149.64	-5,770,697.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,195,102.09	39,984,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		3,195,102.09	39,984,000.00

偿还债务支付的现金			40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			393,555.55
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	(六) 40	550,000.00	232,221.88
筹资活动现金流出小计		550,000.00	40,625,777.43
筹资活动产生的现金流量净额		2,645,102.09	-641,777.43
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		22,858,441.54	27,858,529.70
加：期初现金及现金等价物余额		44,581,347.44	16,722,817.74
六、期末现金及现金等价物余额		67,439,788.98	44,581,347.44

法定代表人：李凯文

主管会计工作负责人：杜慧

会计机构负责人：孔德伟

(四) 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	139,200,000.00				1,486,418.13				1,646,074.84		14,814,673.58		157,147,166.55
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	139,200,000.00				1,486,418.13				1,646,074.84		14,814,673.58		157,147,166.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,513,928.56			3,061,726.93	3,830,315.96		34,472,843.59		42,878,815.04
（一）综合收益总额											38,303,159.55		38,303,159.55
（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								3,830,315.96		-3,830,315.96		
1. 提取盈余公积								3,830,315.96		-3,830,315.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							1,380,553.40					1,380,553.40
1. 本期提取							3,247,502.85					3,247,502.85
2. 本期使用							1,866,949.45					1,866,949.45
（六）其他					1,513,928.56		1,681,173.53					3,195,102.09
四、本年期末余额	139,200,000.00				3,000,346.69		3,061,726.93	5,476,390.80		49,287,517.17		200,025,981.59

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少	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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				934,640.01			167,942.85			-1,398,742.77		99,703,840.09
加：会计政策变更													
前期差错更正											898,534.30		898,534.30
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				934,640.01			167,942.85			-500,208.47		100,602,374.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,200,000.00				551,778.12			-167,942.85	1,646,074.84		15,314,882.05		56,544,792.16
（一）综合收益总额											16,960,956.89		16,960,956.89
（二）所有者投入和减少资本	39,200,000.00				551,778.12								39,751,778.12
1．股东投入的普通股	39,200,000.00				551,778.12								39,751,778.12
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,646,074.84		-1,646,074.84		
1．提取盈余公积									1,646,074.84		-1,646,074.84		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备							-167,942.85					-167,942.85
1. 本期提取							2,164,282.99					2,164,282.99
2. 本期使用							2,332,225.84					2,332,225.84
（六）其他												
四、本年期末余额	139,200,000.00				1,486,418.13			1,646,074.84		14,814,673.58		157,147,166.55

法定代表人：李凯文

主管会计工作负责人：杜慧

会计机构负责人：孔德伟

财务报表附注

(2017年12月31日)

(一) 公司的基本情况

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

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 13,920.00 万元，实收资本为人民币 13,920.00 万元，实收资本(股东)情况详见附注(六) 22。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：龙井市老头沟镇天宝山社区

本公司总部办公地址：龙井市老头沟镇天宝山社区

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属有色金属矿采选行业，主要经营铜、铅、锌、钼等有色金属采选、冶炼、深加工与销售；农副产品、土特产品收购、销售；多金属选矿技术分离，矿山深井开采技术、深部地压监测、投资与技术咨询(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

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

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

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司实际控制人为赵美光。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年4月9日经公司第二届董事会第二次会议批准报出。

(二) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则

——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三） 遵循企业会计准则的声明

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

（四） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

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

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

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

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，

且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

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

（5）金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

抵销。

6、 应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额达到50万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

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

按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
无风险组合	债权确定可收回，不计提坏账准备

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

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

7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类: 本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货的确认: 本公司存货同时满足下列条件的, 予以确认:

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业;

②该存货的成本能够可靠地计量。

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

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

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

①可变现净值的确定方法:

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备。

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

（6）存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

8、 固定资产的确认和计量

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

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

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

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

（3）融资租入固定资产

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

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现

值两者中较低者确定。

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

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

9、 在建工程的核算方法

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

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

10、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止

资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

11、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

土地使用权	20年	预计受益期限
采矿权	10年	预计受益期限
探矿权	不适用	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销
软件	10年	预计受益期限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

12、长期待摊费用的核算方法

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用主要核算地质勘探支出、经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

地质勘探支出是指在地质勘查活动中进行地质勘探所发生的各项成本费用支出，以矿区为核算对象。

勘查过程包括预查、普查、详查、勘探等阶段，其中，对于详查、勘探的勘查支出予以资本化，并在长期待摊费用项目中归集，当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果并办妥采矿权证时，将长期待摊费用余额转入无形资产-采矿权成本核算，并按无形资产-采矿权的摊销方法进行摊销；当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

项 目	预计使用寿命	依据
地质勘探支	不确定	尚未转为采矿权进行开发，未来受益期限不确定，不予摊销

13、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

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

15、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

公司主要销售锌精粉、铅精粉、铜精粉等产品，分两种情况：（1）销售合同约定以客户的化验结果为结算依据，公司在取得客户出具的化验单后，以双方确认的检斤单或磅单及化验单相关数据为基础确定收入金额，待双方正式结算后再将差异调整结算期间的收入金额；

（2）销售合同约定以公司的化验结果为结算依据，公司在出具化验单后，以双方确认的检斤单或磅单及化验单相关数据为基础确定收入金额，待双方正式结算后再将差异调整结算期

间的收入金额。

（2）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

17、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

- ③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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

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

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

（2）递延所得税负债

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

19、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项

目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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；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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

本公司作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

20、套期会计处理方法

本公司为规避商品价格风险，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。本公司的套期为现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，

以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中，原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

21、公允价值计量

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会

计准则另有规定的除外。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

本公司以市场风险和信用风险的净敞口为基础管理金融资产和金融负债的，以计量日市场参与者在当前市场条件下有序交易中出售净多头（即资产）或者转移净空头（即负债）的价格为基础，计量该金融资产和金融负债组合的公允价值。

22、专项储备

按照财政部2009年6月发布的《企业会计准则解释第3号》的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益。安全生产费的计提标准为地下金属矿山根据开采的原矿量每吨10元，尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨1元，四等及五等尾矿库每吨1.5元。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

2017年5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行。

2017年8月23日，经本公司第一届董事会第十八次会议决议，本公司自2017年1月1日起执行上述修订后的《企业会计准则第16号》，并导致本公司相应重要会计政策变更，具体内容如下：

与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，计入其他收益的，在利润表中单独列报该项目。

《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也并未影响本公司本报告期的净利润。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处置收益”中列报；本公司相应追溯重述了比较报表。对于本公司利润表列报的影响如下：

利润表影响项目	财务报表	
	2017年度调整金额	2016年度调整金额
资产处置收益	-250,630.14	
营业外收入	-163,336.03	
其中：非流动资产处置利得	-163,336.03	
营业外支出	-413,966.17	
其中：非流动资产处置损失	-413,966.17	
对利润表影响		

（2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（五） 税项

1、主要税种及税率

(1) 增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 1%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

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

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

(7) 企业所得税税率为 15%。

2、税收优惠

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

3、税收政策变化的影响

根据财税[2016]36 号文、财税[2016]22 号文相关规定，自 2016 年 5 月 1 日起建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人纳入试点范围。全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本公司按照上述政策规定执行。

（六） 会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2016 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	77,495.70	467,735.50
银行存款	67,362,293.28	44,113,611.94
其他货币资金		
合 计	67,439,788.98	44,581,347.44

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

（1）应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合					
无风险组合					
组合小计					
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计					

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,744,327.41	87.46	87,216.37	5.00	1,657,111.04
账龄组合	1,744,327.41	87.46	87,216.37	5.00	1,657,111.04
无风险组合					
组合小计	1,744,327.41	87.46	87,216.37	5.00	1,657,111.04
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	12.54	249,999.98	100.00	
合 计	1,994,327.39	100.00	337,216.35	16.91	1,657,111.04

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,744,327.41	87,216.37	5.00
合 计	1,744,327.41	87,216.37	5.00

确定该组合的依据详见附注（四）6。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 87,216.37 元。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 249,999.98 元,其中重要的应收账款核销情况如下:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
赤峰鼎鑫盛泰商贸有限公司	货款	249,999.98	逾期 3 年以上且没有任何往来	呆坏账核销	否
合计		249,999.98			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 0 元。

3、 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,158,648.41	99.68	1,219,856.79	96.44
1年至2年 (含2年)	6,900.00	0.32	45,000.00	3.56
合计	2,165,548.41	100.00	1,264,856.79	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
淄博市博山吉利浮选剂厂	930,692.31	42.98
国网吉林龙井市供电有限公司	475,283.54	21.95
中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 上海分所	330,000.00	15.24
北京市嘉源律师事务所上海分所	235,849.05	10.89
中国石油天然气股份有限公司吉	112,485.15	5.19

林延边销售分公司		
合计	2,084,310.05	96.25

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备 的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备 的其他应收款	529,026.14	100.00	26,451.31	5.00	502,574.83
账龄组合	529,026.14	100.00	26,451.31	5.00	502,574.83
无风险组合					
组合小计	529,026.14	100.00	26,451.31	5.00	502,574.83
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	529,026.14	100.00	26,451.31	5.00	502,574.83

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79
账龄组合	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79
无风险组合					
组合小计	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	21,681.88	100.00	1,084.09	5.00	20,597.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	529,026.14	26,451.31	5.00
合 计	529,026.14	26,451.31	5.00

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

确定该组合的依据详见附注（四）6。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,367.22 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
职工备用金	231,452.43	
期货保证金	1,243.00	
职工社保	41,633.45	21,681.88
保险理赔款	254,697.26	
合 计	529,026.14	21,681.88

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国大地财产保险股份有限公司	保险理赔款	254,697.26	1 年以内	48.14	12,734.86
王艳丽	职工借款	130,758.19	1 年以内	24.72	6,537.91
刘洪波	职工借款	97,694.24	1 年以内	18.47	4,884.71
职工养老保险	职工社保	19,906.18	1 年以内	3.76	995.31
职工住房公积金	职工社保	15,723.00	1 年以内	2.97	786.15
合计		518,778.87		98.06	25,938.94

5、 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,115,151.23		5,115,151.23	3,682,593.50		3,682,593.50
在产品	11,689,946.58	2,641,350.46	9,048,596.12	3,997,326.49		3,997,326.49
库存商品	6,502,777.65		6,502,777.65	3,856,856.51		3,856,856.51
合计	23,307,875.46	2,641,350.46	20,666,525.00	11,536,776.50		11,536,776.50

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料							
在产品		2,641,350.46					2,641,350.46
库存商品							
合 计		2,641,350.46					2,641,350.46

注：本期因企业遭受水灾等原因，导致检测的钼原矿中钼的品位下降较大，且钼原矿的单位加工成本因人工等原因上升较大，导致钼原矿本期全额减值。

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	241,912.50	93,333.33
待抵扣进项税	8,717.95	
合 计	250,630.45	93,333.33

注：期末待摊费用为根据与新三板辅导券商签订的持续督导协议支付的督导费按照服务期进行摊销的余额及尾矿库租赁摊销余额。

7、长期应收款

长期应收款情况

类别	期末余额			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
矿山生态环境恢复治理备用金- 天宝山铅锌矿区 东风矿山-吉林	3,290,670.00		3,290,670.00	3,290,670.00		3,290,670.00

省国土资源厅 矿山地质环境治 理恢复保证金- 天宝山铅锌矿立 山-新兴矿区-吉 林省国土资源厅 土地复垦保证金 -天宝山铅锌矿 立山-新兴矿区- 龙井市国土资源 局 土地复垦保证金 -天宝山铅锌矿 东风矿山-龙井 市国土资源局	3,318,068.35		3,318,068.35	3,318,068.35		3,318,068.35
	8,660,220.00		8,660,220.00	7,327,920.00		7,327,920.00
	1,424,780.00		1,424,780.00	1,165,730.00		1,165,730.00
合计	16,693,738.35		16,693,738.35	15,102,388.35		15,102,388.35

注：（1）土地复垦保证金：本公司就天宝山铅锌矿区东风矿山、天宝山铅锌矿立山-新兴矿区项目与龙井市国土资源局、延边农村商业银行龙井支行签订的土地复垦费用监管协议，依据土地复垦方案完成土地复垦任务所需要的费用，向龙井市国土资源局所支付的保证金。

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

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

8、 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋、建筑 物	井建及辅助 设施	机器设备	运输工具	电子设备	合计
----	------------	-------------	------	------	------	----

项目	房屋、建筑 物	井建及辅助 设施	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	40,620,026.69	45,138,756.10	47,071,869.11	2,772,892.79	6,624,335.53	142,227,880.22
2. 本期增加金额	111,176.13	281,566.30	1,394,684.52	536,822.22	2,453,122.27	4,777,371.44
(1) 购置			869,988.15	536,822.22	317,556.67	1,724,367.04
(2) 在建工程转入	111,176.13	281,566.30	524,696.37		2,135,565.60	3,053,004.40
3. 本期减少金额	67,855.50		8,833,995.66	875,967.37	6,043,544.50	15,821,363.03
(1) 处置或报废	32,390.29		8,833,995.66	875,967.37	1,292,147.48	11,034,500.80
(2) 设施改造	35,465.21				4,751,397.02	4,786,862.23
4. 期末余额	40,663,347.32	45,420,322.40	39,632,557.97	2,433,747.64	3,033,913.30	131,183,888.63
二、累计折旧						
1. 年初余额	14,421,303.97	11,647,733.41	36,419,262.75	1,923,752.70	4,206,659.28	68,618,712.11
2. 本期增加金额	2,076,230.27	1,993,510.41	2,500,076.09	348,173.87	898,697.55	7,816,688.19
(1) 计提	2,076,230.27	1,993,510.41	2,500,076.09	348,173.87	898,697.55	7,816,688.19
3. 本期减少金额	9,611.83		7,722,055.76	832,169.00	4,746,519.33	13,310,355.92
(1) 处置或报废	9,471.45		7,722,055.76	832,169.00	1,216,361.67	9,780,057.88
(2) 设施改造	140.38				3,530,157.66	3,530,298.04
4. 期末余额	16,487,922.41	13,641,243.82	31,197,283.08	1,439,757.57	358,837.50	63,125,044.38

项目	房屋、建筑物	井建及辅助设施	机器设备	运输工具	电子设备	合计
三、减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 设施改造						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	24,175,424.91	31,779,078.58	8,435,274.89	993,990.07	2,675,075.80	68,058,844.25
2. 年初账面价值	26,198,722.72	33,491,022.69	10,652,606.36	849,140.09	2,417,676.25	73,609,168.11

(2) 暂时闲置固定资产的情况

闲置资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	8,080,401.27	3,956,649.91		4,123,751.36
井建及辅助设施	2,698,374.10	1,059,718.16		1,638,655.94
机器设备	10,227,676.94	9,696,198.98		531,477.96
合 计	21,006,452.31	14,712,567.05		6,293,885.26

注：暂时闲置的固定资产位于本公司东风选矿厂，该固定资产主要浮选“钼”矿，截至2017年12月31日，暂时闲置固定资产账面价值6,293,885.26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，根据北京亚超评报字（2018）第A002号《评估报告》，截止2017年12月31日该闲置资产评估价值7,964,707.00元，高于账面价值，故不存在减值不需计提减值准备。

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
立山矿卷扬室	440,906.96	新建房产，产权证尚在办理中

9、在建工程

（1）在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
立山选厂改造	13,066,989.05		13,066,989.05	56,923.08		56,923.08
合计	13,066,989.05		13,066,989.05	56,923.08		56,923.08

（2）重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额	2017 年 度利息 资 本化率 (%)
立山选厂改造	56,923.08	14,269,682.00	524,696.37	734,919.66	13,066,989.05	
六大系统修复及自动化工程		2,135,565.60	2,135,565.60			
立山矿拦水坝排洪沟		235,787.00	235,787.00			
西沟生活水源拦水坝		45,779.30	45,779.30			
立山选矿厂沙泵站（砂泵房）		35,289.69	35,289.69			
立山选矿厂猪舍		75,886.44	75,886.44			

合 计	56,923.08	16,797,990.03	3,053,004.40	734,919.66	13,066,989.05	
-----	-----------	---------------	--------------	------------	---------------	--

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程累计投入占预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：2017年度利息资本化金额
立山选厂改造	33,856,900.00	自筹资金	40.14	40.14		
六大系统修复及自动化工程	按实际计入	自筹资金	100.00	100.00		
立山矿拦水坝排洪沟	按实际计入	自筹资金	100.00	100.00		
西沟生活水源拦水坝	按实际计入	自筹资金	100.00	100.00		
立山选矿厂沙泵站(砂泵房)	按实际计入	自筹资金	100.00	100.00		
立山选矿厂猪舍	按实际计入	自筹资金	100.00	100.00		
合 计	33,856,900.00					

10、固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额
立山选厂水暖锅炉	167,029.81	
球磨机	31,685.00	
东风选厂热水锅炉	9,590.79	
合 计	208,305.60	

11、无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	软件	合计
一、账面原值					

项目	土地使用权	采矿权	探矿权	软件	合计
1. 年初余额	8,246,293.67	38,596,100.00	4,069,700.00	63,230.77	50,975,324.44
2. 本期增加金额					
(1) 外购					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,246,293.67	38,596,100.00	4,069,700.00	63,230.77	50,975,324.44
二、累计摊销					
1. 年初余额	2,508,247.81	16,446,888.26		13,173.08	18,968,309.15
2. 本期增加金额	412,314.72	3,265,389.94		6,323.06	3,684,027.72
(1) 摊销	412,314.72	3,265,389.94		6,323.06	3,684,027.72
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,920,562.53	19,712,278.20		19,496.14	22,652,336.87
三、减值准备					
1. 年初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,325,731.14	18,883,821.80	4,069,700.00	43,734.63	28,322,987.57
2. 年初账面价值	5,738,045.86	22,149,211.74	4,069,700.00	50,057.69	32,007,015.29

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销 额	其他减少 额	期末余额	其他减少 的原因
东风矿探矿		228,876.42			228,876.42	
立山矿探矿	445,264.37	1,585,114.46			2,030,378.83	
合 计	445,264.37	1,813,990.88			2,259,255.25	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资 产
资产减值准备	2,667,801.77	400,170.27	338,300.44	50,745.06
预计负债	8,170,519.03	1,225,577.85	7,530,019.06	1,129,502.85
递延收益	1,183,333.62	177,500.04	1,133,333.58	170,000.04
合 计	12,021,654.42	1,803,248.16	9,001,653.08	1,350,247.95

14、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	375,900.00	255,600.00
合计	375,900.00	255,600.00

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
工程款	310,081.90	825,967.90
货款	116,945.72	700,570.49

设备款	500,848.36	188,128.36
运费	85,384.18	254,944.13
钻探费	454,324.00	549,324.00
合 计	1,467,584.16	2,518,934.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
钟河基建队	303,181.90	对方未催收
吉林省第五地质调查所	251,300.00	合同未履行完毕
九台市城东柏辉地质钻服务队	203,024.00	合同未履行完毕
湖南南电电气有限公司九华分公司	116,945.00	对方未催收
广州南方测绘仪器有限公司长春分公司	61,517.36	对方未催收
合 计	935,968.26	

16、预收账款

预收款项明细情况

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

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,764,032.89	23,507,604.57	20,821,532.92	8,450,104.54
二、离职后福利—设定提存计划		952,618.86	592,260.08	360,358.78
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,764,032.89	24,460,223.43	21,413,793.00	8,810,463.32

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,828,418.98	21,278,779.05	18,503,991.07	6,603,206.96
2、职工福利费		967,673.59	967,673.59	
3、社会保险费		430,693.98	272,752.48	157,941.50
其中：医疗保险费		289,346.48	184,052.22	105,294.26
工伤保险费		117,788.18	73,915.50	43,872.68
生育保险费		23,559.32	14,784.76	8,774.56
4、住房公积金		339,141.36	182,547.00	156,594.36
5、工会经费和职工教育经费	1,935,613.91	491,316.59	894,568.78	1,532,361.72
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	5,764,032.89	23,507,604.57	20,821,532.92	8,450,104.54

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		918,698.69	570,526.04	348,172.65
2、失业保险费		33,920.17	21,734.04	12,186.13
3、企业年金缴费				
合计		952,618.86	592,260.08	360,358.78

18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	474,410.08	3,223,217.19
企业所得税	1,284,467.26	1,622,738.15
个人所得税	88,050.42	44,752.83
城市维护建设税	4,678.38	33,549.67
教育费附加	23,391.88	167,748.34
防洪基金	6,710.67	

税费项目	期末余额	年初余额
资源税	194,569.20	568,024.82
印花税	3,159.30	5,856.89
合计	2,079,437.19	5,665,887.89

注：各税费计缴比例详见附注（五）

19、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
员工往来款	15,400.04	9,200.00
代收款项	20,840.95	35,836.13
排污费	40,776.00	13,592.00
保险理赔		10,359.64
抵押金		50,000.00
合 计	77,016.99	118,987.77

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩殿国	3,600.00	员工未领取
单明山	2,717.43	员工未领取
离职员工公积金	18,123.52	员工未领取
合 计	24,440.95	

20、预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
矿山生态环境恢复治理费用-天宝山铅锌矿区东风 矿山-吉林省国土资源厅	1,784,104.49	2,356,375.35	未来期间形成的环境治理 恢复义务

项目	期末余额	年初余额	形成原因
矿山地质环境治理恢复费用-天宝山铅锌矿立山-新兴矿区-吉林省国土资源厅	2,487,423.27	2,298,340.53	未来期间形成的环境治理恢复义务
土地复垦费用-天宝山铅锌矿立山-新兴矿区-龙井市国土资源局	3,323,052.95	2,481,204.46	未来期间形成的复垦义务
土地复垦费用-天宝山铅锌矿东风矿山-龙井市国土资源局	575,938.32	394,098.72	未来期间形成的复垦义务
合 计	8,170,519.03	7,530,019.06	

注：本公司按照企业会计准则和国家有关规定计量矿山地质环境恢复治理及土地复垦费用，由于要在未来期间或至矿井闭坑时才能确定开采活动对矿山地质及土地造成的影响，预提金额可能因未来出现的变化而受影响，本公司相信报告期及累计预提的矿山地质环境恢复治理及土地复垦费用足够，由于预提的金额是建立在估计的基础上，所以最终的矿山地质环境恢复治理及复垦费用可能会超过或低于估计的矿山地质环境恢复治理及土地复垦费用。

21、递延收益

(1) 递延收益分类：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益	1,133,333.58	150,000.00	99,999.96	1,183,333.62	天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴以及机械化换人、自动化减人项目补贴
合 计	1,133,333.58	150,000.00	99,999.96	1,183,333.62	

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期摊销金 额	本期其他 变动	期末余额
一、与资产相关的政府补助					
1. 天宝山环境恢复治理及 企业技术改造结构调整专项 补贴	1,133,333.58		99,999.96		1,033,333.62
2.“机械化换人、自动化减人” 科技强安示范项目		150,000.00			150,000.00
合计	1,133,333.58	150,000.00	99,999.96		1,183,333.62

注 1：天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴为 2007 年 8-12 月份间收到的天宝山环境恢复治理及企业技术改造结构调整专项补贴 200.00 万元，系用于建设立山尾矿库工程，以保证不污染环境。该立山尾矿库工程 2008 年 4 月竣工，根据其性质为与资产相关的政府补助，资产折旧年限 20 年，按相关资产折旧年限分期摊销。

注 2：“机械化换人、自动化减人”科技强安示范项目为本期收到，用于东风矿排水系统自动化和主扇通风系统自动化以及立山矿主扇通风系统自动化项目，该项目 2017 年 12 月完工，根据其性质为与资产相关的政府补助，资产折旧年限 5 年，按相关资产折旧年限分期摊销。

22、股本

股东名称	年初余额	本期增加	本期减 少	期末余额	出资比 例（%）
赵美光	80,388,000.00			80,388,000.00	57.75
赵桂香	13,920,000.00			13,920,000.00	10.00
赵桂媛	13,920,000.00			13,920,000.00	10.00
李晓辉	6,960,000.00			6,960,000.00	5.00
马力	6,960,000.00			6,960,000.00	5.00
刘永峰	6,960,000.00			6,960,000.00	5.00
任义国	6,960,000.00			6,960,000.00	5.00
孟庆国	3,132,000.00			3,132,000.00	2.25

股东名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例 (%)
合 计	139,200,000.00			139,200,000.00	100.00

注：根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的众环专字（2017）230065号《关于吉林瀚丰矿业科技股份有限公司因前期会计差错对股改基准日净资产影响的专项审核报告》股改基准日净资产与原经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的瑞华专审字[2014]第 01500252 号《审计报告》审计的账面净资产 100,934,640.01 元减少 1,513,928.56 元，计入资本公积金额同样减少 1,513,928.56 元，为 89,420,711.45 元，少于转增股本的 90,000,000.00 元。同时，根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）第 29 条的规定，企业由于产权转让、公司制改建等变更股权结构或者组织形式的，其结余的安全费用应当继续按照本办法管理使用，因此，瀚丰矿业截至 2014 年 9 月 30 日的专项储备 1,681,173.53 元不应折股计入资本公积金。鉴于上述出资不足情况系前期会计差错产生，经 2017 年 9 月 8 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司全体股东拟以等额现金 3,195,102.09 元补足专项储备 1,681,173.53 元以及因前期会计差错调减的股改基准日净资产 1,513,928.56 元，合计 3,195,102.09 元，上述股东补足的现金人民币 3,195,102.09 元，已于 2017 年 8 月 30 日前缴足，其中 1,513,928.56 元计入资本公积，1,681,173.53 元计入专项储备。

23、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,486,418.13	1,513,928.56		3,000,346.69
合 计	1,486,418.13	1,513,928.56		3,000,346.69

注：变动情况详见附注（六）22。

24、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		4,928,676.38	1,866,949.45	3,061,726.93
合计		4,928,676.38	1,866,949.45	3,061,726.93

专项储备情况说明：该专项储备包括安全生产费，根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》第六条规定，非煤矿山开采企业依据开采的原矿产量按月提取，其中地下金属矿山根据开采的原矿量每吨10元，尾矿库按入库尾矿量计算，三等及三等以上尾矿库每吨1元，四等及五等尾矿库每吨1.5元。故本期增加系本期安全生产费的计提，另2017年度增加了1,681,173.53元，详见附注（六）、22，而本期的减少系用于与安全防护相关的木材、相关设备的采购及其发生的与安全防护相关的成本与费用。

25、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,646,074.84	3,830,315.96		5,476,390.80
合 计	1,646,074.84	3,830,315.96		5,476,390.80

盈余公积说明：按弥补亏损后的净利润的10%计提法定盈余公积。

26、未分配利润

项 目	期末余额	年初余额
调整前年初未分配利润	14,814,673.58	-1,398,742.77
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		898,534.30
调整后年初未分配利润	14,814,673.58	-500,208.47
加：本年归属于母公司所有者的净利润	38,303,159.55	16,960,956.89
减：提取法定盈余公积	3,830,315.96	1,646,074.84
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	49,287,517.17	14,814,673.58

调整2016年末未分配利润明细：

由于前期会计差错更正，2016年年初未分配利润调整898,534.30元。

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,155,854.69	54,046,282.30	69,653,494.73	29,796,630.00
其他业务				
合计	134,155,854.69	54,046,282.30	69,653,494.73	29,796,630.00

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
金属矿采选业	134,155,854.69	54,046,282.30	69,653,494.73	29,796,630.00
合计	134,155,854.69	54,046,282.30	69,653,494.73	29,796,630.00

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铜精粉	11,097,637.59	4,222,902.05	8,753,886.49	3,789,376.07
铅精粉	18,995,279.58	4,685,960.22	15,232,955.90	3,599,383.75
锌精粉	99,350,986.52	41,642,164.09	45,666,652.34	22,407,870.18
钼精粉	4,711,951.00	3,495,255.94		
合计	134,155,854.69	54,046,282.30	69,653,494.73	29,796,630.00

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华中地区	4,711,951.00	3,495,255.94		
华东地区			8,753,886.49	3,789,376.07
东北地区	129,443,903.69	50,551,026.36	60,899,608.24	26,007,253.93
合计	134,155,854.69	54,046,282.30	69,653,494.73	29,796,630.00

28、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	157,994.01	89,077.21
教育费附加	789,970.01	445,386.05
资源税	3,050,004.27	2,270,417.27
印花税	33,901.01	16,233.12
车船使用税	3,611.44	8,100.00
合 计	4,035,480.74	2,829,213.65

29、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	66,182.00	56,000.00
运输费	2,868,699.68	1,652,499.57
业务经费	18,853.52	14,037.12
折旧费	109.17	633.36
其他	240.68	18,641.23
合 计	2,954,085.05	1,741,811.28

30、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,713,879.80	4,758,084.51
折旧及摊销	1,481,038.99	1,644,926.64
税费	315,917.77	99,307.71
车辆费用	198,326.96	219,484.05
业务招待费	100,045.80	241,283.31
差旅费	118,823.40	145,223.11
办公费	267,608.81	101,336.29
动力费	333,201.66	236,710.51
中介机构费	1,023,636.19	413,116.97

项目	本年发生额	上年发生额
修理费	1,198,227.76	92,808.96
保险费	60,347.49	81,891.07
停产成本转费用	651,428.19	6,386,761.84
物料消耗	532,787.29	175,330.56
钼精粉盘盈	-837,120.03	
其他	344,063.29	150,042.81
合 计	15,502,213.37	14,746,308.34

31、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出		302,275.31
减：利息收入	179,137.72	45,949.31
银行手续费	13,689.74	11,025.04
复垦利息	196,450.80	157,445.15
合 计	31,002.82	424,796.19

32、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	-61,849.14	-37,121.56
二、存货跌价损失	2,641,350.46	
合 计	2,579,501.32	-37,121.56

33、投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-8,787,543.86	
合 计	-8,787,543.86	

34、资产处置收益

项目	本年发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-250,630.14	
合计	-250,630.14	

35、其他收益

（1）其他收益分类情况

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	339,126.80		339,126.80
合计	339,126.80		339,126.80

（2）计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	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		与资产相关
龙井市财政局纳税大户奖	50,000.00		与收益相关
龙井市安全生产监督管理局2016年度安全生产考核奖励金	20,000.00		与收益相关
省级重点产业特殊因素专项资金	159,000.00		与收益相关
龙井市社会保险事业管理局稳岗补贴	10,126.84		与收益相关
合 计	339,126.80		与收益相关

36、营业外收入

（1）营业外收入分类情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得				
捐赠利得				

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（本期为与企业日常活动无关的政府补助）			1,013,867.91	1,013,867.91
盘盈利得				
其他	19,821.58	19,821.58	77,546.44	77,546.44
合计	19,821.58	19,821.58	1,091,414.35	1,091,414.35

（2）计入当期损益的政府补助（本期为与企业日常活动无关的政府补助）

补助项目	本年发生额	上年发生额
一、与资产相关的政府补助		
天宝山环境恢复治理专项补贴		99,999.96
小计		99,999.96
二、与收益相关的政府补助		
龙井市社会保障局稳定工作岗位补贴		13,867.95
龙井工信局矿业发展资金		300,000.00
龙井市其他金融业发展资金		500,000.00
工信局纳税大户奖励		100,000.00
小计		913,867.95
合 计		1,013,867.91

37、营业外支出

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失				
对外捐赠	150,000.00	150,000.00		

项目	本年发生额		上年发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失	47,399.50	47,399.50		
抗洪支出	398,145.80	398,145.80		
非流动资产毁损报废损失	278,039.92	278,039.92		
工伤支出	352,663.59	352,663.59	1,212,489.28	1,212,489.28
滞纳金及补偿款	2,300.00	2,300.00	48,568.58	48,568.58
合计	1,228,548.81	1,228,548.81	1,261,057.86	1,261,057.86

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	7,249,355.32	1,631,958.76
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-453,000.21	1,389,297.67
合计	6,796,355.11	3,021,256.43

(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	45,099,514.66
按适用税率计算的所得税费用	6,764,927.20
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	31,427.91
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	

项 目	本年发生额
合计	6,796,355.11

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上年发生额
归属于普通股股东的净利润	38,303,159.55	16,960,956.89
发行在外普通股的加权平均数	139,200,000.00	132,666,666.67
基本每股收益（元/股）	0.28	0.13

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

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	139,200,000.00	100,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		32,666,666.67
发行在外普通股的加权平均数	139,200,000.00	132,666,666.67

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

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

项 目	本年发生额	上期发生额
计算稀释每股收益时归属于普通股股东的净利润	38,303,159.55	16,960,956.89
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	139,200,000.00	132,666,666.67
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.13

计算稀释每股收益时，发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本年发生额	上期发生额
计算基本每股收益时发行在外普通股的加权平均数	139,200,000.00	132,666,666.67

加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益时发行在外普通股的加权平均数	139,200,000.00	132,666,666.67

40、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,889,936.26	47,499,007.69
其中：利息收入	179,137.72	45,949.31
收回员工备用金	158,147.00	461,532.00
政府补贴	389,126.84	923,867.95
退回预缴的企业所得税		2,301,948.94
收回政府借款		550,000.00
收到的企业往来款	1,000,000.00	40,000,000.00
收到的其他款项	163,524.70	1,707,477.84
收到环境治理保证金退款		1,508,231.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	10,495,182.32	49,101,148.85
其中：付现费用	6,453,133.69	4,319,154.60
支付员工备用金	486,500.00	647,166.67
支付股东款项		1,916,394.26
支付企业往来款	1,000,000.00	40,000,000.00
支付复垦及环境治理保证金	1,591,350.00	1,591,350.00
营业外支出中的付现费用	950,508.89	616,058.28
银行手续费	13,689.74	11,025.04

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	31,210,000.00	
其中：收回的期货保证金	31,210,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
其中：支付的期货保证金	40,000,000.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	550,000.00	232,221.88
其中：筹资费用	550,000.00	232,221.88

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,303,159.55	16,960,956.89
加：资产减值准备	2,579,501.32	-37,121.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	7,816,688.19	8,574,300.88
无形资产摊销	3,684,027.72	3,656,202.86
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）	250,630.14	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	278,039.92	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	196,450.80	459,750.46
投资损失（收益以“－”号填列）	8,787,543.86	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-453,000.21	1,389,297.67
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）	-11,771,098.96	-3,149,580.80
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-862,355.59	2,457,129.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,688,151.05	4,128,011.51

项目	本年金额	上期金额
其他	1,380,553.40	-167,942.85
经营活动产生的现金流量净额	47,501,989.09	34,271,004.97
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	67,439,788.98	44,581,347.44
减：现金的年初余额	44,581,347.44	16,722,817.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	22,858,441.54	27,858,529.70

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	67,439,788.98	44,581,347.44
其中：库存现金	77,495.70	467,735.50
可随时用于支付的银行存款	67,362,293.28	44,113,611.94
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	67,439,788.98	44,581,347.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42、套期

被套期项目	套期工具	被套期风险	定量
未来将要销售的库存锌精粉	期货市场的锌金属远期卖出合约	未来锌金属现货价格下跌导致收入降低的风险	无效

(七) 金融工具及其风险

1、 金融工具分类信息

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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

2、 信用风险

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

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

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

3、 流动性风险

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

4、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

本公司以市场价格销售锌、铅、铜等精矿粉，因此受到此等价格波动的影响。

（八）关联方关系及其交易

1、 本公司实际控制人

本公司实际控制人为赵美光先生。

2、 本公司的子公司

本公司无子公司。

3、 本公司的关联自然人

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

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

4、不存在控股关系的其他关联方

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

5、关联方交易

(1) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	6,767,000.00	2,850,000.00

(2) 其他关联交易

2017年3月，公司与吉林瀚丰投资有限公司签订《商标所有权转让协议》，合同约定吉林瀚丰投资有限公司将“瀚丰矿业”商标（注册号：7827527）所有权永久性无偿转让给公司；同时，双方签订《商标使用许可协议》，吉林瀚丰投资有限公司许可公司自该协议签订之日起至商标有效期届满（含续展有效期）免费使用该商标。

6、 关联方应收应付款项余额

应收关联方款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	刘洪波	97,694.24	4,884.71		

(九) 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

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

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

公司股东出具了《公司股东关于避免占用公司资金的承诺函》，各股东承诺：“本人为吉林瀚丰矿业科技股份有限公司股东，就避免占用公司资金做如下承诺：（1）在作为公司股东期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，决不以委托管理、借款、代

偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用公司的资金或资产；（2）在作为公司股东期间，今后对其及其控股的企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。”

经过核查与跟踪，截至本报告期末，不存在违背承诺的情况。

截至2017年12月31日，本公司除上述事项之外无其他需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（十） 资产负债表日后事项

截至2018年4月11日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项

（十一） 其他重要事项

1、 重要前期会计差错更正

追溯重述法

A. 本公司依据地质环境恢复治理与土地复垦方案计提与此相关的预计负债，同时根据上述方案开展地质环境治理恢复和土地复垦的相关工作，此前与此相关的会计处理不正确。本年按照权责发生制和费用发生的受益期进行更正调整，该事项影响2015年年初未分配利润17,905.85元，调减2015年递延所得税资产158,564.88元，调减2015年预计负债1,057,099.18元，影响2015年末未分配利润898,534.30元；调减2015年营业成本170,231.35元，调减管理费用884,238.11元，调增2015年财务费用18,435.99元，调增2015年所得税费用155,405.02元。该事项调减2016年预计负债1,780,685.70元，调减2016年递延所得税资产267,102.86元，影响2016年末未分配利润1,513,582.84元；调增2016年营业成本133,364.27元，调减2016年管理费用881,516.80元，调增2016年财务费用24,566.01元，调增2016年所得税费用108,537.98元。

B. 2016年收入存在跨期。该事项调减2016年营业收入673,990.63元，调减营业成本145,752.51元，调增存货145,752.51元，调减2016年应收账款749,140.59元，调减2016年所得税费用73,321.47元，调减资产减值损失39,428.45元，调减2016年递延所得税资产5,914.27元，调减2016年应交税费193,814.15元，影响2016年末未分配利润-415,488.20元。

C. 本公司2016年原材料已入库但未入账，调增存货310,924.79元，调减2016年预付账款116,549.00元，调增应付账款247,233.00元，调减应交税费52,857.21元。

D. 本公司2016年耗料单跨期，该事项调减存货1,521,078.46元，调增营业成本

1,521,078.46元，调减所得税费用228,161.77元，调减应交税费228,161.77元，影响未分配利润1,292,916.69元。

E. 本公司2016年度的安全生产费在管理费用中计提，应于生产成本中计提，进行更正，调增2016年营业成本562,064.54元，调减2016年管理费用562,064.54元。

F. 本公司2016年计提排污费金额不足，进行更正，调增2016年管理费用13,592.00元，调增2016年其他应付款13,592.00元，调减2016年所得税费用2,038.80元，调减2016年应交税费2,038.80元，影响2016年末分配利润-11,553.20元。

G. 本公司将地质勘探支出计入在建工程，根据公司会计政策应计入长期待摊费用，进行更正，调减2016年在建工程445,264.37元，调增2016年长期待摊费用445,264.37元。

H. 以上会计差错更正事项使2016年度净利润发生变化，根据调整后的净利润调整盈余公积，调减2016年盈余公积20,637.53元，影响2016年末分配利润20,637.53元。

以上调整导致2015年资产总额减少158,564.88元，负债总额减少1,057,099.18元，所有者权益总额增加898,534.30元，2015年净利润增加880,628.45元；导致2016年资产总额减少2,203,107.88元，负债总额减少1,996,732.63元，所有者权益总额减少206,375.25元，2016年净利润减少1,104,909.55元。

对2016年度财务报表的影响（金额单位：元）

项目	更正前	调整金额	更正后
应收账款	2,406,251.63	-749,140.59	1,657,111.04
预付账款	1,381,405.79	-116,549.00	1,264,856.79
存货	12,601,177.66	-1,064,401.16	11,536,776.50
在建工程	502,187.45	-445,264.37	56,923.08
长期待摊费用		445,264.37	445,264.37
递延所得税资产	1,623,265.08	-273,017.13	1,350,247.95
资产总额	184,183,737.92	-2,203,107.88	181,980,630.04
应付账款	2,271,701.88	247,233.00	2,518,934.88
应交税费	6,142,759.82	-476,871.93	5,665,887.89
其他应付款	105,395.77	13,592.00	118,987.77
预计负债	9,310,704.76	-1,780,685.70	7,530,019.06
负债总额	26,830,196.12	-1,996,732.63	24,833,463.49
盈余公积	1,666,712.37	-20,637.53	1,646,074.84

未分配利润	15,000,411.30	-185,737.72	14,814,673.58
营业收入	70,327,485.36	-673,990.63	69,653,494.73
营业成本	27,725,875.24	2,070,754.76	29,796,630.00
管理费用	16,176,297.68	-1,429,989.34	14,746,308.34
财务费用	400,230.18	24,566.01	424,796.19
资产减值损失	2,306.89	-39,428.45	-37,121.56
所得税费用	3,216,240.49	-194,984.06	3,021,256.43
所有者权益合计	157,353,541.80	-206,375.25	157,147,166.55
净利润	18,065,866.44	-1,104,909.55	16,960,956.89

对 2015 年度财务报表的影响（金额单位：元）

项目	更正前	调整金额	更正后
递延所得税资产	2,898,110.50	-158,564.88	2,739,545.62
资产总额	162,698,397.02	-158,564.88	162,539,832.14
预计负债	8,298,559.26	-1,057,099.18	7,241,460.08
负债总额	62,994,556.93	-1,057,099.18	61,937,457.75
未分配利润	-1,398,742.77	898,534.30	-500,208.47
营业成本	35,570,959.62	-170,231.35	35,400,728.27
管理费用	15,068,473.97	-884,238.11	14,184,235.86
财务费用	2,655,860.81	18,435.99	2,674,296.80
所得税费用	381,685.95	155,405.02	537,090.97
所有者权益合计	99,703,840.09	898,534.30	100,602,374.39
净利润	1,934,659.90	880,628.45	2,815,288.35

2、 租赁

与经营租赁有关的信息

本公司作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,552,950.00
1年以上2年以内（含2年）	1,552,950.00
2年以上3年以内（含3年）	1,552,950.00
3年以上	6,211,800.00
合计	10,870,650.00

公司于2017年2月22日与龙井市国土资源局签订《国有土地使用权租赁合同》以租赁方式取得立山尾矿库和东风尾矿库的土地使用权，剩余租赁期为7年，每年租赁金额合计1,552,950.00元。

3、持续经营能力的说明

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

（十二）补充资料

1、非经常性损益

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

（收益以正数列示，损失以负数列

示）

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-250,630.14	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,894,028.17	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	339,126.80	1,023,867.91
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		

项 目	本年发生额	上年发生额
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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-8,787,543.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,208,727.23	-1,193,511.42
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-8,013,746.26	-169,643.51
减：非经常性损益的所得税影响数	-1,179,216.94	-18,161.24
少数股东损益的影响数		
合 计	-6,834,529.32	-151,482.27

2、净资产收益率及每股收益

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

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	21.51	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.35	0.32	0.32

法定代表人：李凯文

主管会计工作负责人：杜慧

会计机构负责人：孔德伟

吉林瀚丰矿业科技股份有限公司
二〇一八年四月九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室