



雪银矿业

NEEQ : 831791

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

TURPAN XUEYIN METAL MINING CO.,LTD



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018年7月12日，雪银矿业（831791）与兴业矿业（000426）双方签订了合作框架协议，7月17日发布《关于筹划重大事项的停牌公告》，经公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司股票于2018年7月18日开市起暂停转让。公司第四届董事会第八次会议决议审议通过《关于同意公司部分股东向内蒙古兴业矿业股份有限公司转让公司99.89%股权方案的议案》，并签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》。

暂停转让期间，公司与交易方积极推进本次重大事项，公司与交易方进行了多次的沟通、协商和论证，并且双方就交易细节也展开了深入的谈判和交流，最终由于本次交易推进期间资本市场环境发生较大变化，交易进展无法达到预期，若继续推进存在较大的不确定性，为充分保障公司全体股东及交易各方利益，2019年2月1日，公司董事会决定终止本次合作事项。

2018年6月20日，自治区国土资源局以新国土资开审发[2018]014号关于对《雪银公司新疆托克逊县彩北含铜黄铁矿矿产资源开发利用方案》通过专家评审。矿区范围内资源储量：（331）+（332）+（333）新立采矿证增加铜多金属矿石量2223.34万吨，铜金属量12.00万吨，共生 WO_3 氧化物量3.55万吨，共生锌金属量12.20万吨，硫矿石量2116.15万吨。生产规模：100万吨/年，服务年限：20年5个月，开拓方案：地下开采方式，竖井+斜坡道+斜井开拓方案，采矿方法：上向水平分层干式充填采矿法、浅孔留矿采矿法和留矿全面采矿法，采矿综合回采率87.40%、综合贫化率10.00%，选矿方法：浮选+重选选矿方法，选矿回收率Cu 88.00%、 WO_3 75.00%及6.50%、Zn 70.00%、S 90.00%。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	37

释义

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

第一节 声明与提示

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

公司负责人李明生、主管会计工作负责人赵博文及会计机构负责人（会计主管人员）赵博文保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、产品价格波动风险	本公司主要从事多金属矿山的开采及多金属综合回收利用业务，公司目前生产的主要产品铜精矿、锌精矿、钨精矿、铅精矿、工业硫酸及硫酸渣的价格受市场需求波动的影响较大。近年来，受全球经济疲软、中国经济增速放缓，有色金属价格市场波动，目前整体处于价格相对稳定，窄幅震荡阶段。但不排除国内外经济基本面持续不稳定，从而导致有色金属价格继续波动的可能性，如此将会对公司未来的财务状况和经营业绩造成不利影响。
二、资源储量风险	作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，彩花沟含铜黄铁矿截至 2016 年共估算保有矿石量 6,750.10 万吨，自 2007 年起，公司在开采过程中每年在采矿权的矿区范围内投资进行地质勘探，并发现了大型矿床。公司新探明的大型矿床均属井下开采，采矿前期开拓工程处于建设施工过程中，尚未将钻孔所控制的矿体在井下开拓工程中完全揭露。随着井下开拓工程的深入进行，深部地质结构是否有较大变化、与钻孔见矿状况是否完全吻合等存在不确定性，尚需在开拓工程中最终证实，探明的资源储量在利用率方面与估算储量可能存在一定差异（增加或减少）。上述资源储量数据是依据钻探、槽探及坑探详查数据，按照国家相关勘探储量核算标准而进行的储量核算，

	<p>矿山资源的实际情况可能与估算结果存在差异。如果未来公司的实际矿产资源可采储量可能低于或高于估算结果，将会对公司的持续经营产生影响。</p>
三、探矿权、采矿权有效期风险	<p>根据《中华人民共和国矿产资源法》，我国所有矿产资源均属国有，矿产经营企业必须获得探矿权及采矿权许可证才能在许可期内在规定范围里进行探矿或采矿活动，许可期满可以申请续期。本公司已依法取得 11.096 平方公里的彩花沟含铜黄铁矿采矿权证，有效期为 5 年；依法取得托克逊县彩东含铜黄铁矿（23.51 平方公里）的探矿权证，有效期为 3 年。根据《矿产资源法》，公司将在采矿权证、探矿权证有效期届满的 3 个月前，到登记管理机关办理延续登记手续。如果在许可期届满后，公司未能延续有关权利、或取得探矿权勘查作业区内矿产资源的采矿权，则公司的业务经营将受到不利影响。</p>
四、安全生产风险	<p>矿产采选行业存在安全生产风险。当采矿活动造成地应力不均衡时，采空区可能塌陷，从而造成安全事故而影响正常生产。另外，公司在勘探、采选过程中，亦存在发生意外事故、技术问题、机械故障或损坏等的可能。上述安全生产事故均可能导致本公司的业务短时间受影响，或经营成本增加，或人员伤亡。</p>
五、人力资源风险	<p>本公司位于新疆吐鲁番市托克逊县，该地属少数民族占 70% 以上的经济欠发达地区，自然环境较为恶劣，区域内的人才基础相对薄弱。随着公司未来业务规模的逐步扩大，对员工整体素质的要求也将相应提高。由于在本地区引进人才的基础条件较差，需当地政府加大人才引导，企业自身健全完善薪酬管理制度、激励机制、培训机制，提升员工专业技能以及专业化人才的外部引进，否则将导致公司的未来发展出现人力资源瓶颈。</p>
六、实际控制人不当控制的风险	<p>公司控股股东、实际控制人为杨雪银，持有公司 56.28% 的股份。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。</p>
七、钨精矿配额风险	<p>钨是一种稀缺性较强的战略性金属，被列入国家保护性开采矿种。国土资源部每年向各省（自治区）下达钨精矿总量控制指标，企业出售钨精矿需要取得相应的配额。公司在深部找矿过程中发现了储量较大的伴生白钨矿种，并自 2014 年开始回收、出售钨精矿。如果公司未来的钨精矿生产配额不能持续增加，将对公司经营业绩的持续提升产生一定的抑制作用。</p>
八、缴纳矿业权出让收益市场基准价的风险	<p>根据新疆维吾尔自治区自然资源厅新自然资规[2019]1 号文《关于印发新疆维吾尔自治区探矿权采矿权出让收益市场基准价》的通知、自治区自然资源厅组织制定了探矿权、采矿权出让收益市场基准价，2019 年将按照资源可采储量*基准框架的矿种收取矿业权权益金，将加大企业采矿、选矿的投资成本。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司
英文名称及缩写	TURPAN XUEYIN METAL MINING CO.,LTD
证券简称	雪银矿业
证券代码	831791
法定代表人	李明生
办公地址	新疆吐鲁番市托克逊县丝绸之路工业园区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李明生
职务	董事长、董秘
电话	0995-8851521
传真	0995-8851521
电子邮箱	2137710860@qq.com
公司网址	http://www.xueyinkuangye.cn
联系地址及邮政编码	新疆吐鲁番市托克逊县丝绸之路工业园区雪银公司，838100
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	吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-06-26
挂牌时间	2015-01-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B 采矿业-B09 有色金属矿采选业-B0911 铜矿采选
主要产品与服务项目	铜精矿、钨精矿、锌精矿、铅精矿、硫精矿、工业硫酸、硫酸渣
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	138,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨雪银
实际控制人及其一致行动人	杨雪银

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	916504006636057053	否
注册地址	新疆吐鲁番市托克逊县丝绸之路工业园区	否
注册资本（元）	138,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈应爵、曾丽娟
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	174,901,667.26	168,032,251.62	4.09%
毛利率%	37.21%	37.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	36,787,025.04	37,633,342.85	-2.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,168,139.58	39,094,029.63	0.19%
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）	10.42%	11.23%	-
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）	11.10%	11.67%	-
基本每股收益	0.27	0.27	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	390,470,891.37	385,157,670.94	1.38%
负债总计	32,547,146.13	32,534,455.39	0.04%
归属于挂牌公司股东的净资产	357,923,745.24	352,623,215.55	1.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.59	2.56	1.31%
资产负债率%（母公司）	8.34%	8.45%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	4.91	4.10	-
利息保障倍数	54.27	13.04	-

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	43,208,985.77	69,568,742.53	-37.89%
应收账款周转率	12.96	30.84	-
存货周转率	3.65	2.96	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.38%	-1.41%	-
营业收入增长率%	4.09%	40.24%	-
净利润增长率%	-2.25%	97.32%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	138,000,000	138,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-1,486,556.28
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	572,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,886,754.94
非经常性损益合计	-2,801,311.22
所得税影响数	-420,196.68
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-2,381,114.54

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 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

应收票据	-	-	-	-
应收账款	3,468,419.25	-	-	-
应收票据及应收账款(调整后)	-	3,468,419.25	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	307,245.84	-	-	-
其他应收款(调整后)	-	307,245.84	-	-
固定资产	212,346,041.42	-	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
固定资产(调整后)	-	212,346,041.42	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	5,064,698.98	-	-	-
应付票据及应付账款(调整后)	-	5,064,698.98	-	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	173,391.15	-	-	-
其他应付款(调整后)	-	173,391.15	-	-
管理费用	13,184,740.49	-	-	-
管理费用(调整后)	-	13,184,740.49	-	-
研发费用(调整后)	-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金[注]	2,023,788.96	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金(调整后)	-	2,023,788.96	-	-

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

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

（一）关键资源要素

1、资源储量

作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，彩花沟含铜黄铁矿截至2018年底的可采资源储量为矿石量4,526.76万吨（国土资源部门的评审备案（新国土资储备字[2015]083号）），探矿权范围探明储量2,223.34万吨（国土资源部门的评审备案（新国土资储备字[2016]081号）），总资源储量6,750.10万吨。矿山服务年限约35年。新疆维吾尔自治区自然资源厅以新自然资函[2019]32号文《关于同意延长划定矿区范围预留期的批复》，预留期延长至2020年12月31日，公司积极在预留期内目前已完成1.012km²申请采矿权的准备工作。

2、资源综合利用技术

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

3、产品品种优势

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

（二）经营模式

1、采购模式

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

2、生产模式

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

3、销售模式

根据产品用途，公司的主要客户群体为金属冶炼、化工、纺织、钢铁冶炼等最终工业用户或经销商。根据不同客户的生产计划，公司一般与客户签订年度或季度供货合同。对疆外的客户，采取客户自行提货、运输费用由客户承担的方式；对疆内的客户，则视客户的要求，运输费用由客户或本公司承担。

在货款结算上，一般采取款到发货的方式。公司生产的所有产品不存在难销、滞销的情形。

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

综上所述，公司在报告期内经营模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

一、财务状况、经营成果及现金流量较 2017 年度有明显改善和提高，原因如下：

（一）2018 年度主营业务收入为 17490.17 万元，比上年度增长 4.09%；收入增加原因系：

- 1、价格回升，2018 年度金属市场价格较 2017 年有所回升，部分产品售价小幅上涨。
- 2、公司在加强安全生产管理措施采取恢复产能、增加有效生产时间。

（二）2018 年度净利润 3678.7 万元，同比减少 2.25%。利润减少的原因系：

- 1、2018 年公司弥补亏损用完，缴纳企业所得税 414.52 万元。
- 2、公司加大安全生产投入。

（三）2018 年度现金流量及现金等价物净增加额 1882.31 万元，同比减少 26.63%，现金流量减少的原因系：

- 1、2018 年度公司进行了分配股利，支付现金 2760 万元。
- 2、2018 年度公司购买物资较 2017 年增加 353 万元。
- 3、2018 年公司缴纳税金较 2017 年增加 672.69 万元。

（四）总资产为 39047.09 万元，同比增加 1.38%，净资产为 35792.37 万元，同比增加 1.50%。

二、各项经营计划的实现完成情况

产品名称	2018 年完成情况	2017 年计划	完成百分比
93%硫酸（自然吨）	33,753.09	12,000.00	281.28%
98%硫酸（自然吨）	10,789.64	8,000.00	134.87%
硫酸渣（吨）	31,373.70	11,000.00	285.22%
铜精矿（金属吨）	765.37	800.00	95.67%
锌精矿（金属吨）	3,052.56	5,000.00	61.05%
钨精矿（标吨）	723.11	400.00	180.78%
铅精矿（金属吨）	704.30	1,200.00	58.69%
合计	81,161.77	38,400.00	211.36%

(二) 行业情况

一、2018年有色行业运行基本情况

(一) 产量平稳增长，投资有所恢复。2018年，十种有色金属产量5688万吨，同比增长6%，其中，铜、铝、铅、锌产量分别为903万吨、3580万吨、511万吨、568万吨，分别同比增长8.0%、7.4%、9.8%、-3.2%；铜材、铝材产量分别为1716万吨、4555万吨，分别同比增长14.5%、2.6%。2018年，有色行业固定资产投资同比增长1.2%，其中，矿山采选投资同比下降8%，冶炼及加工领域投资同比增长3.2%，由规模扩张转向加大环保、安全等技改以及高端材料、新技术等研发。

(二) 价格高位震荡回落，行业效益大幅下降。2018年，铜、铅现货均价分别为50689元/吨、19126元/吨，同比分别上涨2.9%、4.1%，涨幅同比回落26个、22个百分点，铝、锌现货均价分别为14262元/吨、23674元/吨，同比下降1.8%、1.7%。2018年65%白钨精矿年均价为10.49万元/吨，较2017年8.93万元/吨，同比上涨17.47%。规模以上有色企业主营业务收入54289亿元，同比增长8.8%；利润1855亿元，同比下降6.1%，其中，采选利润416亿元，同比持平；冶炼、加工利润分别为679亿元、756亿元，同比下降10.2%、5.6%。

(三) 进出口形势有所变化，境外投资取得积极进展。全年出口未锻轧铝及铝材580万吨，同比增长20.9%。随着禁止洋垃圾入境政策实施，废铜进口同比下降32.2%，精铜进口同比增长15.5%。

(四) 供给侧结构性改革深入推进，行业转型升级不断加快。控产能、调结构取得成效铜、铝等冶炼能耗不断下降，绿色发展水平不断提高。

二、面临的问题

(一) 成本上涨、消费不振，行业运行压力不断增大。从生产端看，受矿产、原料、煤炭、电力等原辅料成本普遍上涨以及环保投入不断增加等影响，2018年，行业每百元主营业务收入成本高于工业平均水平3.97元，同比增加0.58元，尤其是电解铝平均综合成本大幅提升。从消费端看，房地产、电力、汽车、家电等传统消费领域持续走弱，量大面广、带动性强的新兴应用领域有待拓展。此外，民营企业是有色行业的重要组成，但由于融资成本高、非经营性负担重，在承担重大项目等方面仍存在壁垒，发展压力较大。

(二) 低端过剩、短板突出，产业结构深层次问题凸显。严控电解铝新增产能任务依然艰巨，部分中低端加工领域存在产能过剩风险，高端材料及绿色冶炼存在短板，航空航天、集成电路用关键有色材料仍依赖进口，部分冶炼行业实现特排限值要求还缺乏产业化技术支撑，污染防治仍是制约行业绿色发展的重要瓶颈。

(三) 国际贸易形势复杂，发展环境日趋严峻。随着全球经济走势不确定性因素增多，贸易摩擦的实质性影响显现，铝材出口持续增长难以为继，机电、汽车等有色终端消费品出口受阻也将加剧行业运行压力。由于有色金属金融属性很强，贸易摩擦对行业的间接影响甚至大于直接影响，冲击市场信心、价格及投资，影响行业发展。

(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	73,451,921.20	18.81%	53,653,835.44	13.93%	36.90%
应收票据与应	21,446,391.72	5.49%	3,468,419.25	0.90%	518.33%

应收账款					
存货	40,914,386.66	10.48%	55,014,136.93	14.28%	-25.63%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	194,688,809.48	49.86%	212,346,041.42	55.13%	-8.32%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	2.56%	3,000,000.00	0.78%	233.33%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期较上年同期增加 36.9%的原因是：本期加强货款的催收，回款增加。
- 2、应收票据与应收账款：本期较上年同期增加 518.33%的原因是：本期期末发货钨精矿货款未回款。
- 3、存货：本期较上年同期减少 25.63%的原因是：本期生产产品基本自用与销售，期末库存量较少。
- 4、短期借款：本期较上年同期增加 233.33%的原因：本期借款 1000 万元，较上年增加 700 万元。

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	174,901,667.26	-	168,032,251.62	-	4.09%
营业成本	109,816,147.65	62.79%	105,184,327.22	62.60%	4.40%
毛利率%	37.21%	-	37.40%	-	-
管理费用	13,254,672.70	7.58%	13,184,740.49	7.85%	0.53%
税金及附加	5,825,310.12	3.33%	5,990,841.00	3.57%	-0.23%
研发费用	-	-	-	-	-
销售费用	1,516,775.36	0.87%	1,620,852.14	0.96%	-6.42%
财务费用	-372,993.04	-0.21%	2,963,516.74	1.76%	-112.59%
资产减值损失	1,128,194.20	0.65%	-6,055.60	0.00%	-18,730.59%
其他收益	572,000.00	0.33%	1,335,099.55	0.79%	-57.16%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-1,455,570.51	-0.83%	-336,996.66	-0.20%	331.92%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	42,849,989.76	24.50%	40,092,132.52	23.86%	6.88%
营业外收入	57,153.93	0.03%	52,384.91	0.03%	9.10%
营业外支出	1,974,894.64	1.13%	2,511,174.58	1.49%	-21.36%
净利润	36,787,025.04	21.03%	37,633,342.85	22.40%	-2.25%

项目重大变动原因：

- 1、财务费用：本期较上年同期减少 112.59%的原因是：本期收到地质恢复保证金专户利息 954135.42

元，同时因贷款减少，利息支出减少。

2、资产减值损失：本期较上期增加 18730.59%的原因是：本期计提存货跌价准备 79.4 万元，坏账准备 33.4 万元。

3、其他收益：本期较上期减少 57.16%的原因是：上年同期有 75.1 万元税收返还。

4、资产处置收益：本期较上期增加 331.92%的原因是：本期处理 309 项报废资产。

5、营业外支出：本期较上年同期减少 21.36%原因是，系本期对外捐赠减少 60 万元。

(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	174,369,359.55	167,724,559.31	3.96%
其他业务收入	532,307.71	307,692.31	73.00%
主营业务成本	109,211,550.99	104,901,952.78	4.11%
其他业务成本	604,596.66	282,374.44	114.11%

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%
工业硫酸(92.5%)	4,147,086.35	2.37%	11,355,709.43	6.76%
工业硫酸(98%)	3,361,694.46	1.92%	8,192,224.95	4.88%
锌精矿	41,682,827.26	23.83%	74,910,606.26	44.58%
硫酸渣	1,794,738.00	1.03%	6,215,509.16	3.70%
铜精矿	32,723,868.28	18.71%	35,697,258.05	21.24%
钨砂	79,389,756.16	45.39%	23,137,575.82	13.77%
铅精矿	11,269,389.04	6.44%	8,215,675.65	4.89%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1、工业硫酸(92.5%)，本期收入 4147086.35 元，上期收入 11355709.43 元，同比减少 63.48%。其中本期销量 26071.41 吨，上期销量 23,324.52 吨，销量同比增加 2746.89 吨，销量增加变动 11.78%；本期单价 159.07 元，上期单价 486.86 元，单价变动 327.79 元。

2、工业硫酸(98%)，本期收入 3361694.46 元，上期收入 8,192,224.95 元，同比减少 58.96%。其中本期销量 11220.07 吨，上期销量 13,014.36 吨，销量同比减少 1794.29 吨，销量减少变动 13.79%；本期单价 299.61 元，上期单价 629.48 元，单价变动 329.86 元。

3、锌精矿，本期收入 41682827.26 元，上期收入 74,910,606.26 元，同比减少 44.36%。其中本期销量金属 2800.22 吨，上期销量 5,636.98 金属吨，销量同比减少 2836.76 金属吨，销量减少变动 50.32%；本期单价 14885.54 元，上期单价 13,289.14 元，单价变动 1596.4 元。

4、硫酸渣，本期收入 1794738 元，上期收入 6215509.16 元，同比减少 71.12%。其中本期销量 7582.5 吨，上期销量 23,823.62 吨，销量同比减少 16241.12 吨，销量减少变动 68.17%；本期单价 236.69 元，上期单价 260.90 元，单价变动 24.2 元。

5、铜精矿，本期收入 32723868.28 元，上期收入 35,697,258.05 元，同比减少 8.33%。其中本期销量 806.19 金属吨，上期销量 928.34 金属吨，销量同比减少 122.15 金属吨，销量减少变动 13.16%；本期单价 40591.01 元，上期单价 38,452.78 元，单价变动 2138.22 元。

6、钨砂，本期收入 79389756.16 元，上期收入 23,137,575.82 元，同比增长 243.12%。其中本期销量 709.99 标吨，上期销量 249.76 标吨，销量同比增加 460.23 标吨，销量增长变动 184.27%；本期单价 111818.15 元，上期单价 92,639.24 元，单价变动 19178.91 元。

7、铅精矿，本期收入 11269389.04 元，上期收入 8,215,675.65 元，同比增长 37.17%。其中本期销量 776.75 金属吨，上期销量 543.29 金属吨，销量同比增加 233.46 金属吨，销量增加变动 42.97%；本期单价 14508.34 元，上期单价 15,122.08 元，单价变动 613.74 元。

(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	大余福盛矿业有限公司	44,129,532.00	25.31%	否
2	北京瑞鑫荣贸易有限公司	32,379,529.68	18.57%	否
3	杭州富阳北华有色金属有限公司	25,954,732.76	14.88%	否
4	定西市隆兴源商贸有限公司	20,572,686.62	11.80%	否
5	汝城县鸿发矿业有限公司	17,485,394.54	10.03%	否
合计		140,521,875.60	80.59%	-

(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	国网新疆电力有限公司托克逊县供电公司	17,660,904.83	28.40%	否
2	克拉玛依市独山子区宏泰石油化工有限公司	4,672,188.72	7.51%	否
3	托克逊县民用爆破器材有限公司	3,778,887.74	6.08%	否
4	乌市天旗众工机械设备有限公司	2,465,127.00	3.96%	否
5	栖霞通达选矿药剂有限公司	1,867,956.00	3.00%	否
合计		30,445,064.29	48.95%	-

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	43,208,985.77	69,568,742.53	-37.89%
投资活动产生的现金流量净额	-3,045,289.69	-3,789,208.63	-19.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,340,568.73	-40,125,581.26	-46.82%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少 37.89%的原因：销售商品收到的现金减少 825 万元，购买商品支付增加 353 万元，支付职工增加 525 万元，支付税费增加 672 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额减少 19.63%的原因：处置固定资产减少 125 万元，购建固定资产减少 199.59 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额减少 46.82%的原因：取得借款减少 15000 万元，偿还债务减少 19400 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 2521 万元。

(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

无。

(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

(一) 公司在本报告期内重要会计政策发生变更。

根据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，本公司对财务报表列报进行了以下调整：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”，将原“管理费用”中研发费用，单独列示。

(二) 会计估计变更 公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司积极响应中央、自治区、吐鲁番市和托克逊县县委、政府系列脱贫攻坚部署，聚焦最困难的群众，聚焦最需解决的问题。在创造经济效益并兼顾公司和股东利益的同时，履行企业社会责任，做好对口扶贫帮困工作，注重扶贫、扶智相结合。在对口扶贫村建立了扶贫工作方案，支持农村产业发展，吸纳就业、资金援助、解决农产品销售等方式，确保贫困户稳定增收，在重要节日开展了因病、残疾等原因失去正常劳动能力的贫困户定期慰问工作，通过捐赠米、面、油、衣物等方式送去温暖和关心，带动地方的经济发展做出贡献。报告期内积极参加社会公益事业，履行社会责任情况如下：

脱贫攻坚、民族团结，尽企业社会责任，共计捐款约 172.88 万元。

1、2018 年 2 月向四川省剑阁县鹤岭镇化林村用于改建贫困户土墙、危房捐款 100 万元。

2、2018 年 5 月为维护社会稳定捐款 50 万元。

3、开展教育扶贫活动，切实阻断贫困代际传递，2018 年公司对口帮扶新疆托克逊县库米什镇柯尔克孜铁米村 12 名贫困家庭大学生捐资助学资金共计 14.8770 万元(年学费、每月生活费)，保障基本学习和生活需求，使其接受良好的职业教育，提升学生就业创业能力，带动家庭脱贫。励志贯穿扶贫帮困全过程。

4、2018 年 6 月向新疆托克逊县吉格代村 10 名困难户发放慰问金、米、面、油 1.4 万元。

5、2018 年 8 月公司向帮扶村新疆托克逊县库米什镇柯尔克孜铁米村参加美丽乡村建设，捐助 4 台电动三轮清洁车，价值 2 万元。

6、2018 年 9-10 月为托克逊县博斯坦乡吉格代村、三大队、郭勒布依乡喀拉布拉克村认购香梨、花生、红枣 4.6 万元，帮助农户增产增收。

7、实施“一户一工人”培训转移工程，大力推进本地就业，为贫困人口增收提供稳定支撑，确保贫困劳动力“培训能就业、就业有岗位、上岗有收入”。2018 年企业共招录当地维吾尔族员工 12 人，做到了就业一人、脱贫一家的目标。

三、 持续经营评价

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司新疆托克逊县彩北含铜黄铁矿 100 万吨/年采选项目(以下简称“本项目”)属于有色金属矿产资源开发项目，位于新疆托克逊县县城南(170°方向)直距约 70 千米处的天山南麓，处于《新疆维吾尔自治区矿产资源总体规划(2016-2020 年)》《新疆维吾尔自治区矿产资源勘查开发“十三五”规划》划定的重点规划区——哈密—鄯善—托克逊有色、黑色金属开采及选冶加工基地内，规划定位为有色、黑色金属开采及选冶加工。根据《关于〈新疆维吾尔自治区矿产资源总体规划(2016-2020 年)环境影响报告书〉的审查意见》(环审(2017)114 号)，本项目属于重点开发建设矿产资源基地的主要开发矿山，进行选冶加工，不属于禁止开采区和限制勘查开采区，符合规划区金属矿产资源环保准入条件。

根据《新疆维吾尔自治区吐鲁番市矿产资源总体规划(2016-2020)》《新疆维吾尔自治区托克逊县矿产资源总体规划(2016-2020)》，本项目属于规划的哈密—鄯善—托克逊有色、黑色金属开采及选冶加工基地内的托克逊矿区。符合吐鲁番市矿产资源开发利用规划的有关要求。新疆托克逊县彩北含铜黄铁矿 100 万吨/年采选项目已通过新疆自治区环保厅评估中心出具的《环境影响评价报告书的技术评估报告》，已上报自治区生态环境厅环评处审批。

作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，彩花沟含铜黄铁矿截至 2018 年底的可采资源储量为矿石量 4,526.76 万吨(国土资源部门的评审备案(新国土资储备字[2015]083 号))，探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨(国土资源部门的评审备案(新国土资储备字[2016]081 号))，总资源储量 6,750.10 万吨。矿山服务年限约 35 年。新疆自治区自然资源厅以新自然资函[2019]32 号文《关于同意延长划定矿区范围预留期的批复》，预留期延长至 2020 年 12 月 31 日，公司积极在预留期

内目前已完成 1.012km² 申请采矿权的准备工作。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

1、做优增量，加快有色新材料、新业态创新发展。将民机铝材上下游合作机制拓展为民机材料合作机制，推进落实年度重点任务，跟踪新能源汽车平台建设进度，强化工作督导协调，形成年度标志性工作成果。实施新材料“补短板”，建立有色新材料数据库、行业测试评价中心，完善有色新材料基础体系。同时，推动有色行业与互联网深度融合，建设先进有色金属产业集群，拓展应用领域，探索行业发展的新模式、新业态。

2、优化存量，提升产业链智能化、绿色化发展水平。制定有色金属智能矿山、工厂建设指南，指导行业智能标准化建设。围绕铜、铅锌、钨、镁等传统产业在绿色冶炼、超低排放、废渣无害化处置、资源综合利用等方面的绿色制造短板，加快适用技术研发及推广，指导部分产业集聚区开展技术供需对接，引导企业加快绿色发展。

3、统筹政策，促进行业规范发展。推进供给侧结构性改革，继续保持严控电解铝新增产能的高压态势，严格落实产能置换，通过市场化和法治化方式，引导氧化铝、电解铝产业高质量发展。加强政策协调和服务，协调推动行业降成本，形成国企、民企互为促进的发展格局，引导行业应对贸易摩擦、深化国际合作。修订发布行业规范条件，改革管理方式，强化规范条件在推进行业技术进步和规范发展的引导性作用。加强热点问题分析，稳定市场预期，促进行业平稳运行。

(二) 公司发展战略

(一) 发展战略

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

本公司彩花沟矿山于 2016 年 9 月 8 日，经评审备案的新增资源储量 2,223.34 万吨，铜金属量 12.00 万吨，共生 W₃氧化物量 3.55 万吨，共生锌金属量 12.20 万吨，硫矿石量 2,116.15 万吨。目前彩花沟矿山经自治区国土资源厅评审备案的总资源储量为 6,750.10 万吨，铜金属量 38.11 万吨，W₃ 组份量 9.60 万吨，硫矿石量 6,632.49 万吨，锌金属量 22.95 万吨，金金属量 694 千克，银金属量 59,854 千克。2018 年 2 月新疆托克逊县彩北多金属矿 100 万吨/年采选项目开发利用方案、可行性研究报告已委托新疆有色冶金设计研究院编制完成，2018 年 3 月 20 日在新疆吐鲁番市托克逊县发改委备案登记，备案证编码：2018 年 6 月 22 日自治区国土厅以新国土资开审发〔2018〕014 号关于对《吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司新疆托克逊县彩北含铜黄铁矿矿产资源开发利用方案》通过了专家意见的认定；2018 年 11 月 27 日自治区自然资源厅通过了关于对吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司矿山地质环境保护与土地复垦方案通过审查的公告；2018 年 12 月 29 日自治区环保厅环评处关于吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司新疆托克逊县彩北含铜铁矿 100 万吨采选项目环境影响报告书的建设项目环境影响报告书受理情况的公示；计划在 2019 年 6 月完成新立 100 万吨采矿权证工作。

公司计划建设新疆托克逊县彩北含铜黄铁矿 100 万吨/年采矿及选矿技改项目，计划总投资 38336.49 万元，项目计划在 2021 年建成。项目建成投产后，新增销售收入平均为 34957.24 万元，生产年份利润

总额平均为 7377.09 万元，年创利税 7377.09 万元。项目投资净利润率 14.43%，总投资收益率 19.24%。公司按此规模生产经营可持续经营 30 余年。扩建生产规模建成投产后，经济效益将明显提高。

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

（二）经营计划

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

2、根据公司目前控制的可采矿石量 6,750.10 万吨，新立 100 万吨采矿证办理完毕后日处理 2,000 吨矿石多金属综合回收选矿厂可以满足负荷运行，发挥出相应规模。

3、公司加大力度国内具有技术、资本实力的上市、国有、民营企业进行合资、参股，混合所有制改革，优化公司股权结构，继续做大做强。

（三）经营计划或目标

2019 年公司的目标具体如下：

1、当前我国主要矿产品资源供应需求形势正在发生重大结构性转变，需求增长由高速向高质量转变，未来 5 年至 10 年我国是全球能源与矿产资源第一大消费国，并面临迎接资源需求峰值与产业转型双重压力。环保、安全监管门槛的提高，矿业正告别高利润时代，未来矿山将进入互联网+时代，打造智慧矿山、绿色矿山将是矿业企业未来的发展方向。

2、矿山、选矿厂在保障安全生产的前提下，通过降低成本、技术改造、提质增效，完成 2019 年生产经营计划指标：硫铁矿石 20 万吨，钨精矿 800 标吨，铜精矿 800 金属吨，锌精矿 2500 金属吨，铅精矿 700 金属吨，硫酸 4000 吨，硫酸渣 4000 吨；工业销售产值 1.43 亿元。

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

（四）不确定性因素

1、融资风险

新疆托克逊县彩花沟含铜黄铁矿 2018 年矿山储量年报可采资源储量为 4,526.76 万吨，探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨，总资源储量 6,750.1 万吨。根据公司的发展规划，后续需要大量的资金投入。但是目前的融资渠道较为单一，发展资金主要来自企业自身滚动发展积累资金和银行贷款，如果不能通过直接或间接融资的渠道及时获得外部资金支持，将影响生产规模扩大计划的实施。

2、政策风险

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

3、钨精矿配额风险

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

4、缴纳矿业权出让收益市场基准价的风险

根据新疆维吾尔自治区自然资源厅新自然资规〔2019〕1 号文《〈关于印发新疆维吾尔自治区探矿权采矿权出让收益市场基准价〉的通知》、自治区自然资源厅组织制定了探矿权、采矿权出让收益市场基准价，按照资源可采储量*基准矿价的矿种收取矿业权权益金，会加大企业采矿、选矿的投资成本。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、产品价格波动风险

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

二、资源储量风险

作为矿产资源开采企业，公司持续经营的主要基础之一为公司所属矿山的资源储量。彩花沟含铜黄铁矿为本公司目前开采的唯一矿山。经新疆国土资源厅储量评审中心确认，截至 2018 年可采资源储量为 4,526.76 万吨，新增探矿权范围探明储量 2,223.34 万吨，总资源储量 6,750.1 万吨。自 2007 年起，公司在开采过程中每年在采矿权的矿区范围内大量投资进行地质勘探，并发现了大型矿床。公司新探明的大型矿床均属井下开采，采矿前期开拓工程处于建设施工过程中，尚未将钻孔所控制的矿体在井下开拓工程中完全揭露。随着井下开拓工程的深入进行，深部地质结构是否有较大变化、与钻孔见矿状况是否完全吻合等存在不确定性，尚需在开拓工程中最终证实，探明的资源储量在利用率方面与估算储量可能存在一定差异（增加或减少）。上述资源储量数据是依据钻探、槽探及坑探详查数据，按照国家相关勘探储量核算标准而进行的储量核算，矿山资源的实际情况可能与估算结果存在差异。如果未来公司的实际矿产资源可采储量低于估算结果，可能会对公司的持续经营产生不利影响。

三、探矿权、采矿权有效期风险

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

四、安全生产风险

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

五、人力资源风险

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

六、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为杨雪银，持有公司 56.27%的股份，若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。

七、钨精矿配额风险

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

加，将对公司经营业绩的持续提升产生一定的抑制作用。

(二) 报告期内新增的风险因素

缴纳矿业权出让收益市场基准价的风险

根据新疆维吾尔自治区自然资源厅新自然资规[2019]1 号文《关于印发新疆维吾尔自治区探矿权采矿权出让收益市场基准价》的通知、自治区自然资源厅组织制定了探矿权、采矿权出让收益市场基准价，将按照资源可采储量*基准框架的矿种收取矿业权权益金，将加大企业采矿、选矿的投资成本。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,600,000	3,888,947.62
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 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
杨雪银	为公司贷款提供担保	10,000,000	已事前及时履行	2018年1月9日	2018-002、 2018-003、 2018-005

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：

股东杨雪银以个人连带责任为公司贷款担保金额 1,000 万元。本次关联交易缓解了公司资金周转压力，是公司生产经营的正常所需，是合理的、必要的，符合公司和全体股东利益。

本次关联交易期限为 1 年，本次关联交易未对公司正常生产经营活动造成影响。

(四) 承诺事项的履行情况

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

报告期内杨雪银严格履行了以上承诺，还未就该技术申请专利。

2、为避免潜在的同业竞争，公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员向公司出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内公司持股 5%以上股东、董事、监事及高级管理人员均严格履行了以上承诺。

3、控股股东及实际控制人作出如下承诺：为保护雪银矿业的利益，规范控股股东及实际控制人控制或任职的其他企业与雪银矿业的关联交易，不通过关联交易损害雪银矿业的合法权益。

报告期内控股股东及实际控制人杨雪银严格履行了以上承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-采矿权	抵押	2,837,648.95	0.73%	为短期借款提供抵押担保。
货币资金-其他货币资金	使用受限	6,904,488.41	1.77%	系矿山地质环境治理恢复保证金，使用受到限制。
总计	-	9,742,137.36	2.5%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	50,113,467	36.31%	0	50,113,467	36.31%
	其中：控股股东、实际控制人	28,314,067	20.52%	0	28,314,067	20.52%
	董事、监事、高管	4,125,000	2.99%	0	4,125,000	2.99%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	87,886,533	63.69%	0	87,886,533	63.69%
	其中：控股股东、实际控制人	75,511,533	54.72%	0	75,511,533	54.72%
	董事、监事、高管	12,375,000	8.97%	0	12,375,000	8.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		138,000,000	-	0	138,000,000	-
普通股股东人数		25				

(二) 普通股前五名或持股 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	杨雪银	77,659,600	0	77,659,600	56.28%	58,198,200	19,461,400
2	梁英	26,166,000	0	26,166,000	18.96%	17,313,333	8,852,667
3	梁虹桥	12,500,000	0	12,500,000	9.06%	9,375,000	3,125,000
4	苗予敏	6,984,400	0	6,984,400	5.06%	0	6,984,400
5	孙新安	4,000,000	0	4,000,000	2.90%	0	4,000,000
合计		127,310,000	0	127,310,000	92.26%	84,886,533	42,423,467
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 普通股前五名股东相互之间未发现关联关系。							

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

是否合并披露：

√是 □否

杨雪银现持有公司 7,765.96 万股股份，占公司总股本的 56.28%，为公司的控股股东、实际控制人，杨雪银先生，1957 年 2 月出生于四川省广元市，中国国籍，汉族，大学本科学历，高级工程师，无

境外永久居留权。1985 年投资创建托克逊县可可乃克含铜黄铁矿；1995 年创建托克逊县雪银硫铜开发总厂，1995 年至 2007 年任托克逊县雪银硫铜开发总厂厂长（其间于 2000 年创建彩花沟含铜黄铁矿，并领导和参与设计建设多金属综合回收选矿厂）；2007 年 6 月至 2017 年 4 月任本公司董事长兼总经理。2017 年 5 月被聘请为雪银公司总工程师，杨雪银先生长期从事有色金属矿山开采及选矿、工业硫酸生产企业的技术和领导工作，具有丰富的企业管理经验，2018 年 6 月，因个人身体原因辞去总工程师职务，不再担任雪银公司任何职务。

因公司原控股股东、实际控制人杨雪银、梁英 2 人已离婚，现公司控股股东、实际控制人变更为杨雪银。

公司已于 2018 年 8 月 6 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上发布《关于补充披露实际控制人变更公告》（公告编号：2018-019）补充披露该事项。

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

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

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
短期借款	中国农业银行股份有限公司吐鲁番分行	10,000,000	7.3%	一年	否
合计	-	10,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/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
2018 年 7 月 6 日	2	0	0
合计	2	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

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	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李明生	董事长、董秘	男	1955年12月	大学专科	2016.10—2019.10	是
梁虹桥	董事、总经理	男	1972年6月	大学本科	2016.10—2019.10	是
高立俊	董事、副总经理	男	1963年1月	大学本科	2016.10—2019.10	是
王贵山	董事	男	1970年9月	硕士研究生	2016.10—2019.10	否
傅小军	董事	男	1971年6月	大学本科	2017.5—2019.10	是
苗予新	监事会主席	男	1971年10月	大学本科	2016.10—2019.10	是
易富民	监事	男	1973年8月	大学专科	2016.10—2019.10	是
张天胜	监事	男	1971年2月	大学专科	2016.10—2019.10	是
冯晓东	监事	男	1977年10月	大学专科	2016.10—2019.10	是
范玉秀	监事	女	1977年11月	大学专科	2016.10—2019.10	是
赵博文	财务总监	男	1986年12月	大学本科	2016.10—2019.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						5
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间未发现关联关系。

(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
梁虹桥	董事	12,500,000	0	12,500,000	9.06%	0
王贵山	董事	4,000,000	0	4,000,000	2.90%	0
合计	-	16,500,000	0	16,500,000	11.96%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

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	35	32
生产人员	259	256
销售人员	7	7
技术人员	64	58
财务人员	10	9
员工总计	375	362

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	10
专科	9	12
专科以下	357	340
员工总计	375	362

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、人员变动

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

2、人才引进与招聘

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

3、员工培训

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

4、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，吸收国内企业的成功经验，根据企业自身情况制定了较完善的薪酬体系及绩效考核制度。员工薪酬包括固定工资、绩效工资、职务工资及年终工资。同时，公司依据国家相关规定缴纳社会保险。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心人员杨雪银因个人身体原因辞去公司总工程师职务。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	1、审议《关于向银行申请 1,000 万元流动资金贷款暨关联交易的议案》、审议《关于提议

		<p>召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、审议 2017 年度董事会工作报告、2017 年年度报告及年度报告摘要、2017 年度总经理工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度利润分配方案、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于向中国农业银行股份有限公司吐鲁番分行申请综合授信额度不超过 1.6 亿元的议案》、《关于 2017 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于提议召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、审议《关于同意公司部分股东向内蒙古兴业矿业股份有限公司转让公司 99.89%股权方案》议案；</p> <p>4、审议《2018 年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>1、审议 2017 年年度报告相关报告、2017 年度监事会工作报告；</p> <p>2、审议 2018 年半年度报告相关报告。</p>
股东大会	2	<p>1、审议《关于向银行申请 1,000 万元流动资金贷款暨关联交易的议案》；</p> <p>2、审议 2017 年度董事会工作报告、2017 年年度报告及年度报告摘要、2017 年度总经理工作报告、2017 年度财务决算报告、2018 年度财务预算报告、2017 年度利润分配方案、2017 年度监事会工作报告、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、关于补充确认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于向中国农业银行股份有限公司吐鲁番分行申请综合授信额度不超过 1.6 亿元的议案》、《关于 2017 年控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司规范完善了的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司

重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护股东权益。为公司健康稳定的发展奠定基础。

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

(四) 投资者关系管理情况

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

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

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

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

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

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

（三）对重大内部管理制度的评价

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

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

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

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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

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

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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕8-121号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2019年4月19日
注册会计师姓名	陈应爵、曾丽娟
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

天健审〔2019〕8-121号

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司（以下简称雪银矿业公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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，公允反映了雪银矿业公司2018年12月31日的财务状况，以及2018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，我们独立于雪银矿业公司，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

雪银矿业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

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，管理层负责评估雪银矿业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

雪银矿业公司治理层（以下简称治理层）负责监督雪银矿业公司的财务报告过程。

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，就可能对雪银矿业公司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雪银矿业公司不能持续经营。

（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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陈应爵

中国·杭州 中国注册会计师：曾丽娟

二〇一九年四月一十九日

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	五、（一）、1	73,451,921.20	53,653,835.44
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	--
应收票据及应收账款	五、（一）、2	21,446,391.72	3,468,419.25
预付款项	五、（一）、3	1,192,598.34	766,586.17
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、（一）、4	48,599.49	307,245.84
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）、5	40,914,386.66	55,014,136.93
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	137,053,897.41	113,210,223.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）、6	194,688,809.48	212,346,041.42
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、（一）、7	38,929,797.82	40,123,454.21
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、（一）、8	320,434.98	
其他非流动资产	五、（一）、9	19,477,951.68	19,477,951.68

非流动资产合计	-	253,416,993.96	271,947,447.31
资产总计	-	390,470,891.37	385,157,670.94
流动负债：			
短期借款	五、(一)、10	10,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、(一)、11	5,092,706.37	5,064,698.98
预收款项	五、(一)、12	1,904,843.14	9,570,552.92
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、13	7,233,924.51	7,183,619.96
应交税费	五、(一)、14	3,529,309.42	2,639,670.34
其他应付款	五、(一)、15	134,055.12	173,391.15
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	-	27,894,838.56	27,631,933.35
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	-	-	-
预计负债	五、(一)、16	2,641,474.24	2,319,688.71
递延收益	五、(一)、17	2,010,833.33	2,582,833.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,652,307.57	4,902,522.04
负债合计	-	32,547,146.13	32,534,455.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)、18	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	五、(一)、19	112,600,047.23	112,600,047.23
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五、(一)、20	12,446,638.47	16,333,133.82
盈余公积	五、(一)、21	16,309,040.17	12,630,337.67
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)、22	78,568,019.37	73,059,696.83
归属于母公司所有者权益合计	-	357,923,745.24	352,623,215.55
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	357,923,745.24	352,623,215.55
负债和所有者权益总计	-	390,470,891.37	385,157,670.94

法定代表人：李明生

主管会计工作负责人：赵博文

会计机构负责人：赵博文

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	174,901,667.26	168,032,251.62
其中：营业收入	五、(二)、1	174,901,667.26	168,032,251.62
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	131,168,106.99	128,938,221.99
其中：营业成本	五、(二)、1	109,816,147.65	105,184,327.22
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	五、(二)、2	5,825,310.12	5,990,841.00
销售费用	五、(二)、3	1,516,775.36	1,620,852.14
管理费用	五、(二)、4	13,254,672.70	13,184,740.49
研发费用	-	-	-
财务费用	五、(二)、5	-372,993.04	2,963,516.74
其中：利息费用	-	740,568.73	3,125,581.26
利息收入	-	1,133,057.63	177,535.80
资产减值损失	五、(二)、6	1,128,194.20	-6,055.60
信用减值损失	-	-	-
加：其他收益	五、(二)、7	572,000.00	1,335,099.55
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	-1,455,570.51	-336,996.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	42,849,989.76	40,092,132.52
加：营业外收入	五、(二)、9	57,153.93	52,384.91
减：营业外支出	五、(二)、10	1,974,894.64	2,511,174.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	40,932,249.05	37,633,342.85
减：所得税费用	五、(二)、11	4,145,224.01	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	36,787,025.04	37,633,342.85
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（净亏损以“-”号填列）	-	36,787,025.04	37,633,342.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
(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	-	36,787,025.04	37,633,342.85
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）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变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	-	-
7.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	-	36,787,025.04	37,633,342.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.27	0.27
（二）稀释每股收益	-	0.27	0.27

法定代表人：李明生

主管会计工作负责人：赵博文

会计机构负责人：赵博文

(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	-	169,952,012.65	178,208,814.04
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	-	-	751,099.55
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	1,420,009.30	2,023,788.96
经营活动现金流入小计	-	171,372,021.95	180,983,702.55
购买商品、接受劳务支付的现金	-	56,762,949.85	53,223,812.51
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	-	33,351,402.25	28,099,056.72
支付的各项税费	-	29,467,689.86	22,740,793.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	8,580,994.22	7,351,296.90
经营活动现金流出小计	-	128,163,036.18	111,414,960.02
经营活动产生的现金流量净额	-	43,208,985.77	69,568,742.53
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	-	20,000.00	1,272,000.00
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	-	20,000.00	1,272,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,065,289.69	5,061,208.63
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	-	3,065,289.69	5,061,208.63
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,045,289.69	-3,789,208.63
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	-	10,000,000.00	160,000,000.00
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	-	10,000,000.00	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	197,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	28,340,568.73	3,125,581.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	31,340,568.73	200,125,581.26
筹资活动产生的现金流量净额	-	-21,340,568.73	-40,125,581.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	18,823,127.35	25,653,952.64
加：期初现金及现金等价物余额	-	47,724,305.44	22,070,352.80
六、期末现金及现金等价物余额	-	66,547,432.79	47,724,305.44

法定代表人：李明生

主管会计工作负责人：赵博文

会计机构负责人：赵博文

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	138,000,000	-	-	-	112,600,047.23	-	-	16,333,133.82	12,630,337.67	-	73,059,696.83	-	352,623,215.55
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	138,000,000	-	-	-	112,600,047.23	-	-	16,333,133.82	12,630,337.67	-	73,059,696.83	-	352,623,215.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-3,886,495.35	3,678,702.5	-	5,508,322.54	-	5,300,529.69	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,787,025.04	-	36,787,025.04	
（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	-	-	-	-	-	-	-	3,678,702.5	-	-31,278,702.5	-	-27,600,000	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,678,702.5	-	-3,678,702.5	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,600,000	-	-27,600,000	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-3,886,495.35	-	-	-	-	-3,886,495.35	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	2,565,710.75	-	-	-	-	2,565,710.75	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	6,452,206.10	-	-	-	-	6,452,206.10	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	12,446,638.47	16,309,040.17	-	78,568,019.37	-	357,923,745.24

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	18,713,402.29	12,630,337.67	-	35,426,353.98	-	317,370,141.17
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	-	18,713,402.29	12,630,337.67	-	35,426,353.98	-	317,370,141.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-2,380,268.47	-	-	-	37,633,342.85	-	35,253,074.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	37,633,342.85	-	37,633,342.85
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-2,380,268.47	-	-	-	-	-	-2,380,268.47
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	3,268,305.81	-	-	-	-	-	3,268,305.81
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	5,648,574.28	-	-	-	-	-	5,648,574.28
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	138,000,000.00	-	-	-	112,600,047.23	-	16,333,133.82	12,630,337.67	-	73,059,696.83	-	352,623,215.55	

法定代表人：李明生

主管会计工作负责人：赵博文

会计机构负责人：赵博文

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

本公司属有色金属矿采选业。主要经营活动为矿山勘探、开采(硫铁矿、铜矿),工业硫酸,普通货物运输、矿产品加工销售。产品主要有:铜精矿、锌精矿、钨精矿、铅精矿、硫酸渣、93%硫酸和 98%硫酸。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 19 日第四届董事会第十一次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二)持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

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

(一)遵循企业会计准则的声明

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

(二)会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(六) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确

认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单个客户欠款余额达到 500 万元以上（含）的应收账款、其他应收款账面余额达到 100 万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

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

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

除矿山构筑物及建筑物采用工作量法计提折旧外，其他各类主要固定资产折旧方法如下：

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

(十) 在建工程

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

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

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、软件，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	36、38、39、50
软件	5、10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十三) 部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。

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

(十四) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净

资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十五) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

(十六) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

(1) 金属精矿销售的收入确认方法

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

(2) 工业硫酸、硫酸渣产品销售的收入确认方法

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

(十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

(十九) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

(二十) 安全生产费

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

(二十一) 重要会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	3,468,419.25
应收账款	3,468,419.25		
应收利息		其他应收款	307,245.84
应收股利			
其他应收款	307,245.84		
固定资产	212,346,041.42	固定资产	212,346,041.42
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	5,064,698.98

应付账款	5,064,698.98		
应付利息			
应付股利		其他应付款	173,391.15
其他应付款	173,391.15		
管理费用	13,184,740.49	管理费用	13,184,740.49
		研发费用	
收到其他与经营活动有关的现金[注]	2,023,788.96	收到其他与经营活动有关的现金	2,023,788.96

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%	
资源税	按销售原矿、精矿（或原矿加工品）的销售额	3%	
土地使用税	实际占用的土地面积	5 元/平方米（城区） 1.05 元/平方米（矿区）	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

(二) 税收优惠

根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15.00% 的税率征收企业所得税。

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》及《国家税务总局关于对矿山企业免征土地使用税问题的通知》（（1989）国税地字第 122 号）文件规定，对矿山的采矿场、排土场、尾矿库、炸药库的安全区、采区运矿及运岩公路、尾矿输送管道及回水系统用地，免征土地使用税。依据托克逊县地方税务局《税务事项通知书》（托地税通[2018]4083 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，对坐落于托克逊县库米什镇彩花沟矿区符合免征条件的 62,598.17m² 土地免征城镇土地使用税。

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	62,173.77	63,688.59
银行存款	66,485,259.02	47,660,616.85
其他货币资金	6,904,488.41	5,929,530.00
合 计	73,451,921.20	53,653,835.44

（2）其他说明

其他货币资金系矿山地质环境治理恢复保证金 6,904,488.41 元，使用受到限制，已从现金及现金等价物余额中扣除。

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	200,000.00	
应收账款	21,246,391.72	3,468,419.25
合 计	21,446,391.72	3,468,419.25

（2）应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	200,000.00		200,000.00			
合 计	200,000.00		200,000.00			

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,850,000.00	
小 计	2,850,000.00	

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

(3) 应收账款

1) 明细情况

①类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,557,617.47	100.00	1,311,225.75	5.81	21,246,391.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	22,557,617.47	100.00	1,311,225.75	5.81	21,246,391.72

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,434,525.99	100.00	966,106.74	21.79	3,468,419.25
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,434,525.99	100.00	966,106.74	21.79	3,468,419.25

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	22,268,105.20	1,113,405.26	5.00
1-2 年	8,819.55	881.96	10.00
2-3 年	119,648.85	35,894.66	30.00
5 年以上	161,043.87	161,043.87	100.00

小 计	22,557,617.47	1,311,225.75	5.81
-----	---------------	--------------	------

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 345,119.01 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
大余福盛矿业有限公司	18,525,579.00	82.13	926,278.95
乌鲁木齐市丁一工贸有限公司	897,262.15	3.98	44,863.11
北京瑞鑫荣贸易有限公司	816,817.79	3.62	40,840.89
新疆圣雄氯碱有限公司	762,786.00	3.38	38,139.30
新疆兴辰工贸有限责任公司	368,304.03	1.63	18,415.20
小 计	21,370,748.97	94.74	1,068,537.45

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,020,746.36	85.59		1,020,746.36	711,238.26	92.78		711,238.26
1-2 年	98,128.00	8.23		98,128.00	719.23	0.09		719.23
2-3 年	2,855.98	0.24		2,855.98				
3 年以上	70,868.00	5.94		70,868.00	54,628.68	7.13		54,628.68
合 计	1,192,598.34	100.00		1,192,598.34	766,586.17	100.00		766,586.17

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
新疆美景煤化工有限公司	338,400.00	28.38
托克逊县劲松耐磨产品铸造有限公司	163,292.00	13.69
乌鲁木齐市鑫中和商贸有限公司	97,480.44	8.17
乌鲁木齐华世盛达矿产咨询服务有限公司	95,000.00	7.97
巩义市新奇化工厂	75,000.00	6.29
小 计	769,172.44	64.50

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	79,850.14	100.00	31,250.65	39.14	48,599.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	79,850.14	100.00	31,250.65	39.14	48,599.49

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	349,178.09	100.00	41,932.25	12.01	307,245.84
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	349,178.09	100.00	41,932.25	12.01	307,245.84

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,555.13	1,827.76	5.00
1-2 年	5,328.08	532.81	10.00
2-3 年	12,966.93	3,890.08	30.00
5 年以上	25,000.00	25,000.00	100.00
小 计	79,850.14	31,250.65	39.14

(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-10,681.60 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

代扣统筹款	11,804.70	178,767.42
备用金	24,005.62	63,195.59
其他	44,039.82	107,215.08
合计	79,850.14	349,178.09

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否关联方
托克逊县建设局	规划款	20,000.00	5年以上	25.05	20,000.00	否
王立川	备用金	12,966.93	2-3年	16.24	3,890.08	否
托克逊县科技局	暂借款	5,000.00	5年以上	6.26	5,000.00	否
李平生	备用金	4,000.00	1-2年	5.01	400.00	否
邓兴荣	备用金	3,000.00	1年以内	3.76	150.00	否
小计		44,966.93		56.31	29,440.08	

5. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,103,495.93		15,103,495.93	21,558,034.36		21,558,034.36
在产品	8,580,841.11		8,580,841.11	18,678,803.31		18,678,803.31
库存商品	18,023,806.41	793,756.79	17,230,049.62	14,777,299.26		14,777,299.26
合计	41,708,143.45	793,756.79	40,914,386.66	55,014,136.93		55,014,136.93

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品		793,756.79				793,756.79
小计		793,756.79				793,756.79

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
账面原值					
期初数	239,630,789.44	114,438,272.48	20,386,129.32	6,615,862.66	381,071,053.90
本期增加金额		1,109,910.90	2,127,747.86	314,883.40	3,552,542.16
1)购置		1,109,910.90	2,127,747.86	314,883.40	3,552,542.16
2)在建工程转入					
本期减少金额		12,431,300.83	330,380.20	394,045.38	13,155,726.41
其中：出售		12,431,300.83	94,141.00	394,045.38	12,919,487.21
其他			236,239.20		236,239.20
期末数	239,630,789.44	103,116,882.55	22,183,496.98	6,536,700.68	371,467,869.65
累计折旧					
期初数	77,619,160.94	72,654,723.51	14,127,143.61	4,323,984.42	168,725,012.48
本期增加金额	10,148,833.25	7,023,334.26	1,620,990.37	899,285.30	19,692,443.18
其中：计提	10,148,833.25	7,023,334.26	1,620,990.37	899,285.30	19,692,443.18
本期减少金额		10,972,282.76	295,257.19	370,855.54	11,638,395.49
其中：出售		10,972,282.76	89,433.95	370,855.54	11,432,572.25
其他			205,823.24		205,823.24
期末数	87,767,994.19	68,705,775.01	15,452,876.79	4,852,414.18	176,779,060.17
账面价值					
期末账面价值	151,862,795.25	34,411,107.54	6,730,620.19	1,684,286.50	194,688,809.48
期初账面价值	162,011,628.50	41,783,548.97	6,258,985.71	2,291,878.24	212,346,041.42

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
彩花沟矿区部分房屋及建筑物	11,063,662.03	未竣工验收
小 计	11,063,662.03	

7. 无形资产

项 目	土地使用权	采矿权	软件	合计
账面原值				
期初数	49,227,700.00	6,057,650.00	115,465.18	55,400,815.18

本期增加金额				
其中：购置				
本期减少金额				
期末数	49,227,700.00	6,057,650.00	115,465.18	55,400,815.18
累计摊销				
期初数	12,002,363.37	3,188,404.41	86,593.19	15,277,360.97
本期增加金额	1,158,402.96	31,596.64	3,656.79	1,193,656.39
其中：计提	1,158,402.96	31,596.64	3,656.79	1,193,656.39
本期减少金额				
期末数	13,160,766.33	3,220,001.05	90,249.98	16,471,017.36
账面价值				
期末账面价值	36,066,933.67	2,837,648.95	25,215.20	38,929,797.82
期初账面价值	37,225,336.63	2,869,245.59	28,871.99	40,123,454.21

8. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	2,136,233.19	320,434.98		
合 计	2,136,233.19	320,434.98		

9. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
勘探开发成本	20,855,002.88	20,855,002.88
减：探矿权减值准备	1,377,051.20	1,377,051.20
合 计	19,477,951.68	19,477,951.68

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款[注]	10,000,000.00	3,000,000.00
合 计	10,000,000.00	3,000,000.00

注：持有本公司 56.28%表决权股份的自然人股东杨雪银为上述借款提供了担保，抵押物为公司采矿权，截止 2018 年 12 月 31 日采矿权价值为 2,837,648.95 元。

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	5,092,706.37	5,064,698.98
合 计	5,092,706.37	5,064,698.98

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	2,988,719.63	4,332,324.49
工程设备款	964,526.96	677,274.49
其他	1,139,459.78	55,100.00
合 计	5,092,706.37	5,064,698.98

12. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	464,843.14	7,770,552.92
租金	1,440,000.00	1,800,000.00
合 计	1,904,843.14	9,570,552.92

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
新疆方脉矿业有限公司	1,440,000.00	预收电力租金款，分期结转
小 计	1,440,000.00	

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,183,619.96	31,200,804.59	31,150,500.04	7,233,924.51
离职后福利—设定提存计划		2,200,902.21	2,200,902.21	
合 计	7,183,619.96	33,401,706.80	33,351,402.25	7,233,924.51

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,722,327.42	28,120,465.14	28,601,077.29	4,241,715.27

职工福利费		1,536,158.06	1,536,158.06	
社会保险费		1,013,264.69	1,013,264.69	
其中：医疗保险费		732,534.36	732,534.36	
工伤保险费		200,015.19	200,015.19	
生育保险费		80,715.14	80,715.14	
工会经费和职工教育经费	2,461,292.54	530,916.70		2,992,209.24
小计	7,183,619.96	31,200,804.59	31,150,500.04	7,233,924.51

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,143,451.90	2,143,451.90	
失业保险费		57,450.31	57,450.31	
小计		2,200,902.21	2,200,902.21	

14. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,513,167.24	2,301,855.33
企业所得税	676,696.97	
代扣代缴个人所得税	41,507.39	79,614.75
资源税	19,595.82	17,280.97
印花税	9,906.33	9,675.63
城市维护建设税	125,658.36	115,621.83
教育费附加	75,395.02	69,373.10
地方教育附加	50,263.35	46,248.73
环境保护税	17,118.94	
合计	3,529,309.42	2,639,670.34

15. 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他	134,055.12	173,391.15
合计	134,055.12	173,391.15

16. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
矿山环境恢复准备金	2,641,474.24	2,319,688.71	[注]
合 计	2,641,474.24	2,319,688.71	

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

17. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,582,833.33		572,000.00	2,010,833.33	政府拨入
合 计	2,582,833.33		572,000.00	2,010,833.33	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与收益相关
企业污染治理补助专项资金	50,000.00		25,000.00	25,000.00	与资产相关
2012年度矿产资源节约与综合利用专项资金	2,242,500.00		390,000.00	1,852,500.00	与资产相关
2014年自治区地方特色产业中小企业发展专项资金(热能综合利用技术改造项目)	158,333.33		25,000.00	133,333.33	与资产相关
2016年自治区电子信息发展专项资金(彩花沟含铜黄铁矿地下矿山安全避险“六大系统”)	132,000.00		132,000.00		与资产相关
小 计	2,582,833.33		572,000.00	2,010,833.33	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

18. 股本

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

19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	110,400,047.23			110,400,047.23
其他资本公积	2,200,000.00			2,200,000.00

合 计	112,600,047.23			112,600,047.23
-----	----------------	--	--	----------------

20. 专项储备

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	12,506,328.58	2,565,710.75	3,062,565.61	12,009,473.72
维简费	3,826,805.24		3,389,640.49	437,164.75
合 计	16,333,133.82	2,565,710.75	6,452,206.10	12,446,638.47

(2) 其他说明

公司依据财政部、安全监管总局关于《印发安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的规定提取和使用安全生产费；公司根据财政部《关于不再规定冶金矿山维持简单再生产费用标准的通知》（财办资[2015]8号）的相关规定，经第四届董事会第三次会议决议，自2017年1月1日起，公司不再计提维简费。

21. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,630,337.67	3,678,702.50		16,309,040.17
合 计	12,630,337.67	3,678,702.50		16,309,040.17

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	73,059,696.83	35,426,353.98
加：本期净利润	36,787,025.04	37,633,342.85
减：对所有者(或股东)的分配	27,600,000.00	
提取法定盈余公积	3,678,702.50	
期末未分配利润	78,568,019.37	73,059,696.83

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,369,359.55	109,211,550.99	167,724,559.31	104,901,952.78
其他业务	532,307.71	604,596.66	307,692.31	282,374.44

合 计	174,901,667.26	109,816,147.65	168,032,251.62	105,184,327.22
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
资源税	233,164.46	614,981.45
城市维护建设税	1,004,672.93	935,495.79
教育费附加	602,803.77	562,279.78
地方教育费附加	401,869.17	374,098.79
土地使用税	2,788,241.62	2,788,241.62
印花税	73,836.90	71,888.07
车船使用税	47,802.90	45,596.70
房产税	575,098.14	598,258.80
环境保护税	97,820.23	
合 计	5,825,310.12	5,990,841.00

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	540,567.22	353,355.59
运输费	645,931.82	910,465.48
折旧费	29,739.54	83,904.69
车辆费	32,466.22	50,735.82
办公费	57,286.80	48,902.51
招待费	134,461.61	35,094.33
其他	76,322.15	138,393.72
合 计	1,516,775.36	1,620,852.14

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,973,066.77	4,764,963.34
折旧费	1,841,395.65	2,016,834.80
无形资产摊销费	1,193,656.39	1,203,258.83

物料消耗	419,981.36	359,169.36
税金	8,060.87	24,182.58
中介咨询及服务费	1,520,437.99	1,071,027.80
环境治理恢复费	321,785.53	349,884.04
排污费	14,184.00	103,354.00
办公费	108,569.42	89,160.70
业务招待费	301,360.26	233,602.86
水电费	129,403.84	144,515.27
广告费	400,000.00	
其他	2,022,770.62	2,824,786.91
合计	13,254,672.70	13,184,740.49

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	740,568.73	3,125,581.26
减：利息收入	1,133,057.63	177,535.80
加：其他	19,495.86	15,471.28
合计	-372,993.04	2,963,516.74

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	334,437.41	-6,055.60
存货跌价损失	793,756.79	
合计	1,128,194.20	-6,055.60

7. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	572,000.00	1,335,099.55	572,000.00
合计	572,000.00	1,335,099.55	572,000.00

注：本期计入其他收益的资产相关政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-1,455,570.51	-336,996.66	-1,455,570.51
合 计	-1,455,570.51	-336,996.66	-1,455,570.51

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	57,153.93	52,384.91	57,153.93
合 计	57,153.93	52,384.91	57,153.93

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	30,985.77		30,985.77
对外捐赠	1,648,770.00	2,363,770.00	1,648,770.00
罚款支出		127,670.58	
其他	295,138.87	19,734.00	295,138.87
合 计	1,974,894.64	2,511,174.58	1,974,894.64

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,465,658.99	
递延所得税费用	-320,434.98	
合 计	4,145,224.01	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	40,932,249.05	37,633,342.85
按适用税率计算的所得税费用	6,139,837.36	5,645,001.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,280.31	86,837.92

前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-151,205.85	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,921,687.81	-5,730,931.01
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		-908.34
所得税费用	4,145,224.01	0.00

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
单位之间往来款及暂借款		22,765.52
利息收入	1,133,057.63	177,535.80
收回银行承兑汇票保证金		1,777,414.40
其他	286,951.67	46,073.24
合 计	1,420,009.30	2,023,788.96

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的管理费用	4,660,087.23	3,223,407.96
支付的销售费用	946,468.60	1,183,591.86
支付矿山恢复保证金	974,958.41	520,350.00
捐赠支出	1,648,770.00	2,222,970.00
其他	350,709.98	200,977.08
合 计	8,580,994.22	7,351,296.90

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,787,025.04	37,633,342.85
加：资产减值准备	1,128,194.20	-6,055.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,692,443.18	20,004,524.04
无形资产摊销	1,193,656.39	1,203,258.83

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)	1,455,570.51	336,996.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	30,985.77	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	740,568.73	3,125,581.26
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)	-320,434.98	
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)	13,305,993.48	3,664,448.41
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-19,654,734.11	9,820,945.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,150,282.44	-6,214,299.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	43,208,985.77	69,568,742.53
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	66,547,432.79	47,724,305.44
减:现金的期初余额	47,724,305.44	22,070,352.80
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	18,823,127.35	25,653,952.64
(2)现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1)现金	66,547,432.79	47,724,305.44
其中:库存现金	62,173.77	63,688.59
可随时用于支付的银行存款	66,485,259.02	47,660,616.85
可随时用于支付的其他货币资金		

2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	66,547,432.79	47,724,305.44

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	7,380,000.00	20,009,568.99
其中：支付货款	6,880,000.00	16,939,568.99
支付固定资产等长期资产购置款	200,000.00	1,485,000.00
支付修理、咨询费	300,000.00	
支付运费		1,585,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含公司使用受限制的矿山地质环境治理恢复保证金。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	6,904,488.41	详见本财务报表附注五(一)1之说明
无形资产-采矿权	2,837,648.95	为1,000.00万元的银行借款提供抵押担保
合 计	9,742,137.36	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

总额法

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
企业污染治理补助专项资金	50,000.00		25,000.00	25,000.00	其他收益	吐地环发[2011]143号
2012年度矿产资源节约与综合利用专项资金	2,242,500.00		390,000.00	1,852,500.00	其他收益	托国土资发[2012]63号
2014年自治区地方特色产业中小企业发展专项资金(热能综合利用技术改造项目)	158,333.33		25,000.00	133,333.33	其他收益	吐地财企[2014]39号
2016年自治区电子信息发展专项	132,000.00		132,000.00		其他收益	吐市财建[2016]96号

资金（彩花沟含铜黄铁矿地下矿山安全避险“六大系统”）						
小计	2,582,833.33		572,000.00	2,010,833.33		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 572,000.00 元。

六、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用风险集中风险，本公司应收账款的 94.74% (2017 年 12 月 31 日：92.08%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	200,000.00	200,000.00			200,000.00
小 计	200,000.00	200,000.00			200,000.00

(续上表)

项 目	期初数			合计
	未逾期未减值	已逾期未减值		

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款					
小 计					

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，采取短期融资方式，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从一家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,000,000.00	10,740,138.89	10,740,138.89		
应付票据及应付账款	5,092,706.37	5,092,706.37	5,092,706.37		
其他应付款	134,055.12	134,055.12	134,055.12		
小 计	15,226,761.49	15,966,900.38	15,966,900.38		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,000,000.00	3,028,275.00	3,028,275.00		
应付票据及应付账款	5,064,698.98	5,064,698.98	5,064,698.98		
其他应付款	173,391.15	173,391.15	173,391.15		
小 计	8,238,090.13	8,266,365.13	8,266,365.13		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司浮动利率计息的银行借款为人民币 0.00 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 0.00 元)。因此，本公司面临的利率风险不重大。

2. 外汇风险

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

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	在本公司任职情况	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
杨雪银	中国	无	56.28	56.28

注：报告期内公司实际控制人由杨雪银、梁英夫妇变更为杨雪银，不存在一致行动人。且公司于2018年8月6日在全国中小企业股份转让系统中进行实际控制人变更公告。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苗予敏	持有本公司5.06%股份的股东

(二) 关联交易情况

1. 接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
苗予敏	接受运输服务	3,888,947.62	4,411,229.80
合计		3,888,947.62	4,411,229.80

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	被担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨雪银	本公司	10,000,000.00	2018/1/4	2019/1/3	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,986,933.00	1,739,396.42

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	苗予敏		909,810.34
小计			909,810.34

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露未披露的重要承诺事项。

(二)或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露未披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项**(一)资产负债表日后实际控制人向本公司出售自有房屋**

期后公司实际控制人将自有房屋出售给公司，该房产业经具有资质的评估公司——新疆驰远天合中辰房地产土地评估有限责任公司进行评估，并出具评估报告书——《新驰天中房估字（2019）第10号》，经评估后的房产价格为1,214,749.00元，交易方式为现金交易。该项交易已在全国中小企业股份转让系统进行关联交易公告。

(二)资产负债表日后重大资产重组事项终止

报告期内，内蒙古兴业矿业股份有限公司拟通过增发新股和支付现金相结合的方式购买公司99.89%股权，最终由于本次交易推进期间资本市场环境发生较大变化，交易进展无法达到预期，若继续推进存在较大的不确定性，为充分保障公司全体股东及交易各方利益，经公司第四届董事会第十次会议、2019年第一次临时股东大会审议通过终止本次合作事项。

(三)资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	27,600,000.00

根据2019年4月19日召开的第四届董事会第十一次会议提出的《2018年度利润分配方案》，公司对截至2018年12月31日的可供投资者分配的利润按每10股派2元人民币现金红利（含税）进行分配，上述事项尚需提请公司股东大会审议批准。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

十、分部信息

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

项 目	主营业务收入	主营业务成本
工业硫酸（93）	4,147,086.35	8,169,937.10
工业硫酸（98）	3,361,694.46	3,067,625.81
锌精矿	41,682,827.26	26,653,476.51
硫酸渣	1,794,738.00	776,189.35
铜精矿	32,723,868.28	22,404,140.18
钨砂	79,389,756.16	40,826,672.25

铅精矿	11,269,389.04	7,313,509.79
小 计	174,369,359.55	109,211,550.99

十一、其他补充资料

(一)非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,486,556.28	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	572,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,886,754.94	
小 计	-2,801,311.22	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-420,196.68	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-2,381,114.54	

(二)净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.42	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.10	0.28	0.28

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,787,025.04
非经常性损益	B	-2,381,114.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,168,139.58
属于公司普通股股东的期初净资产	D	352,623,215.55
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	27,600,000.00

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	7
其他	专项储备变动额	I	-3,886,495.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	352,973,480.40
加权平均净资产收益率(%)		$M=A/L$	10.42
扣除非经常损益加权平均净资产收益率(%)		$N=C/L$	11.10

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,787,025.04
非经常性损益	B	-2,381,114.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	39,168,139.58
期初股份总数	D	138,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	138,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.27
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.28

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

吐鲁番雪银金属矿业股份有限公司