



金石资源集团股份有限公司

2017 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王锦华、主管会计工作负责人戴隆松及会计机构负责人（会计主管人员）施丽萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2017年上半年利润不分配，资本公积金不转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，系公司根据当前能够掌握的信息和数据等对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告第四节“经营情况的讨论与分析”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	100



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	金石资源集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
金石实业/控股股东	指	浙江金石实业有限公司（本公司控股股东）
德晖致晟	指	上海德晖致晟投资管理中心（有限合伙），为公司股东
德晖宝鑫	指	无锡德晖宝鑫投资中心（有限合伙），为公司股东
金涌泉投资	指	深圳金涌泉投资企业（有限合伙），为公司股东
紫石投资	指	杭州紫石投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
融亨资本	指	广东融亨资本管理有限公司，为公司股东
拓金投资	指	天津拓金投资中心（有限合伙），为公司股东
永宣永铭	指	杭州永宣永铭股权投资合伙企业（有限合伙）
金石投资	指	金石投资有限公司，为公司股东
联创晋商	指	北京联创晋商股权投资中心（有限合伙），为公司股东
青巢投资	指	杭州青巢创业投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
龙泉硃矿	指	龙泉市硃矿有限责任公司（本公司全资子公司）
大金庄矿业	指	浙江大金庄矿业有限公司（本公司全资子公司）
兰溪金昌	指	浙江兰溪市金昌矿业有限公司（本公司全资子公司）
正中精选	指	浙江遂昌正中莹石精选有限公司（本公司全资子公司）
江山金菱	指	江山金菱萤石有限公司（本公司全资子公司）
紫晶矿业	指	浙江紫晶矿业有限公司（本公司控股子公司）
金石科技	指	遂昌金石资源综合利用科技有限公司（本公司直接持股 78%，通过正中精选持股 22%的子公司）
IBML 公司	指	International Base Metals Limited（澳大利亚国际基本金属有限公司，本公司的参股公司）
元	指	人民币元
萤石	指	萤石，又称氟石，是氟化钙（CaF ₂ ）的结晶体
萤石原矿	指	已采出而未经选矿或其他加工过程的萤石矿石
酸级萤石精粉	指	氟化钙含量≥97%的萤石精粉
高品位萤石块矿	指	氟化钙含量≥65%的块状萤石原矿
冶金级萤石精粉	指	氟化钙含量≥75%的萤石精粉（不控制二氧化硅含量）
普通萤石原矿	指	未达到高品位萤石块矿标准的萤石原矿
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
指定披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	金石资源集团股份有限公司
公司的中文简称	金石资源
公司的外文名称	China Kings Resources Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Kings
公司的法定代表人	王锦华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴水君	/
联系地址	杭州市求是路8号公元大厦南楼2301室	/
电话	0571-81387094	/
传真	0571-88380820	/
电子信箱	daisj@chinesekings.com	/

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市拱墅区莫干山路耀江国际大厦B座20层B室
公司注册地址的邮政编码	310005
公司办公地址	杭州市西湖区求是路8号公元大厦南楼2301室
公司办公地址的邮政编码	310007
公司网址	http://www.chinesekings.com
电子信箱	webmaster@chinesekings.com
报告期内变更情况查询索引	本报告期内公司注册地址、办公地址等基本情况未发生变更

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	金石资源集团股份有限公司 证券部
报告期内变更情况查询索引	本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金石资源	603505	/

六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	165,827,904.08	137,519,561.64	20.58
归属于上市公司股东的净利润	33,864,958.39	27,922,116.67	21.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	28,412,403.24	21,381,054.02	32.89
经营活动产生的现金流量净额	31,094,560.30	34,840,421.03	-10.75
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	683,274,977.95	468,362,454.28	45.89
总资产	1,061,565,108.14	977,732,963.49	8.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.16	6.25
稀释每股收益(元/股)	0.17	0.16	6.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.14	0.12	16.67
加权平均净资产收益率(%)	6.21	6.47	减少0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.21	4.95	增加0.26个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

截至2017年6月30日，公司总股本24,000万股。本报告期内，经中国证监会核准，公司公开发行新股6,000万股，募集资金已于2017年4月26日到指定账户并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验。本报告期的每股收益系按发行后的普通股**加权平均数**计算列报，即：期初股份总数18,000万股+本期新增股份6,000万股*2/6=20,000万股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	6,018,042.32	其中4,967,036.21元系以前年度收到并列入递延收益，本期按会计政策分摊结转收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,421.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,385,633.23	
少数股东权益影响额	-123.90	
所得税影响额	-1,861,575.47	
合计	5,452,555.15	



十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

公司是一家专业性的矿业公司。自 2001 年设立以来,专注于萤石矿的投资和开发,以及萤石产品的生产和销售。根据中国非金属矿工业协会萤石专业委员会的统计,公司目前是中国萤石行业中拥有资源储量、开采及加工规模最大的企业,也是行业标准《萤石》修订的承担单位。

公司主要产品为酸级萤石精粉及高品位萤石块矿,并有部分冶金级萤石精粉及普通萤石原矿。其中,酸级萤石精粉是氟化钙含量 $\geq 97\%$ 的萤石精粉,主要用途是作为氟化工的原料;高品位萤石块矿是氟化钙含量 $\geq 65\%$ 的块状萤石原矿,主要用于钢铁等金属的冶炼和陶瓷、水泥的生产;冶金级萤石精粉是氟化钙含量 $\geq 75\%$ 的萤石精粉,主要用于制造球团,替代高品位萤石块矿,作为助熔剂、排渣剂,用于钢铁等金属的冶炼。

(二) 公司的经营模式

1、生产模式

公司的生产由采矿和选矿两个环节构成。

公司根据产能和效益兼顾的原则,确定年度生产计划,并下达给各子公司。各子公司根据“开拓、采准、备采”三级矿量平衡的原则,组织生产。公司与各子公司签订责任状,明确产量和质量要求,按月考核,实施奖惩,确保目标责任的落实。

生产过程中的井巷作业采取外包模式,由具有专业资质的矿山工程施工企业承包,公司业务部门负责生产计划、技术指导及安全监督等。将采掘作业外包这一生产模式有利于保证作业安全、提高生产效率,是行业通行的经营模式。

2、采购模式

公司主要产品的原料为萤石原矿,主要来源为自有矿山开采及少量外购。日常生产耗用的辅助材料主要包括:火工材料、钢轨、钢球、衬板、油酸、水玻璃、纯碱及其它助剂、包装袋等,这些材料一般为通用产品,不需要定制,较易从市场采购。

大宗材料的采购由公司统一负责;小额、少量的材料则由各子公司就地采购。具体采购流程为:由各子公司根据生产计划并结合库存情况制定采购计划,提出采购申请报公司运营中心,经采购主管审核、中心总经理批准后进行采购。采购采取招标或议标方式;供应商确定后,由公司与供应商签订采购协议,商品直接送至各子公司,验收后入库。

3、销售模式

公司的主要产品酸级萤石精粉采取直销模式销售给下游客户。公司与下游客户巨化股份、东岳集团、杭颜化工、中萤集团等建立了战略合作伙伴关系,并在主要客户处派驻销售代表,保持密切沟通。高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉之前主要销售给中间加工企业,由其根据需要进行适当加工后转售给冶炼企业等客户,报告期内,因机选产品质量稳定,公司已经开始直接向冶炼企业供货。除销售自产产品外,公司还根据市场供求关系的变化,适当开展了萤石精粉和高品位萤石块矿贸易业务,这有利于公司更好地维护客户关系、巩固市场地位。

由于近年来萤石产品的价格波动幅度较大,公司产品销售采取市场定价方式,由公司运营中心负责与客户进行价格谈判,根据市场价格信息和公司生产成本等确定产品的最终销售定价。

(三) 行业情况说明



根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司属于非金属矿采选业。

萤石，又称氟石，是氟化钙的结晶体。作为现代工业的重要矿物原料，萤石是宝贵的可用且不可再生的战略性资源，“是与稀土类似的世界级稀缺资源”。在我国 2016 年制定的《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》中，萤石被列入我国“战略性矿产目录”。

1、产品主要用途

(1) 直接应用：萤石可直接应用于光学工业、冶金工业、建材工业、陶瓷工业以及玻璃工业中。在光学工业中，由于高纯度萤石具有低折射率和对紫外线、红外线的高滤光性特性，因而在高质量光学元件制作中不可或缺；在冶金工业中，高品位萤石块矿或冶金级萤石精粉可作为助熔剂，被广泛应用于钢铁等金属的冶炼；在建材工业中，萤石可作为硅酸盐水泥的辅助原料，加速固相反应，缩短烧成时间，节能效果显著；在陶瓷工业中，萤石可作为陶瓷配料，降低烧成温度和熔体粘度，改善坯体和釉面质量；在玻璃工业中，萤石可降低玻璃液的粘度，有利于玻璃的匀化及澄清，提高玻璃质量。

(2) 间接应用：萤石的间接应用主要在新能源、新材料等新兴行业。萤石是现代化学氟元素的主要来源，工业上常用浓硫酸与酸级萤石精粉来提取氟元素。在新能源工业中，含氟材料发挥着不可或缺的作用，主要产品包括锂电池材料六氟磷酸锂、镀铝硼氢氟酸电解液、各项性能优良的含氟太阳能电池背膜、太阳能面板清洗及玻璃雕刻用高纯氢氟酸等；在新材料工业中，有机氟材料由于具有其他合成材料无法比拟的耐化学性、热稳定性、介电性、不燃不粘性，以及极小的摩擦系数，而有着广泛的应用；在制冷工业中，含氟化合物是不可替代的制冷剂，并且新型制冷剂的分子结构中含氟量更高；在炼铝工业中，氟化铝可以降低熔点和提高电解质的导电率，是电解铝生产的重要辅助材料；在国防工业中，氟主要应用于铀浓缩和提纯，液态氟可用作火箭燃料的氧化剂，还可用于尖端战机喷气推进剂的关键元素；在电子工业中，高纯氢氟酸可应用于集成电路和超大规模集成电路芯片的清洗和腐蚀，是微电子行业发展的关键性基础化工材料之一；在通信工业中，氟化物光纤在远距离通讯尤其是海底通讯中，损耗极小，可在数千里范围内免除中继站；此外，在医药、农药工业中，有机氟化物品种众多，也有着非常重要的作用。





2、萤石供需情况

就萤石的生产情况而言，全球萤石开采和加工国约有 15 个，其中南非、墨西哥、中国及蒙古萤石储量居世界前四位，该四国萤石总开采量接近全球的 50%。在我国，浙江省的萤石产量位居全国前列，据中国非金属矿工业协会萤石专业委员会统计，2016 年浙江省酸级萤石精粉实际产量为 53.6 万吨，华东六省为 187 万吨。

就萤石的需求而言，目前氟化工产业对萤石产品的需求量最大，电解铝及钢铁冶炼业对萤石产品也有较高需求。仅从氟化工产业链最上游的基础原料氢氟酸的增长情况来看，近年来我国氢氟酸的产能及产量均保持了超过 10% 的复合增长率。特别是华东六省，氢氟酸产量约占全国的三分之二，根据全国无机盐信息总站的统计，该地区 2016 年氢氟酸产量为 105.6 万吨，相对应酸级萤石精粉需求为 243 万吨，缺口达 56 万吨，供需矛盾比较突出。报告期内，下游氢氟酸供应较为紧张，价格出现了持续上涨，其对萤石产品的需求也较为旺盛。

3、近期价格走势

萤石的价格走势主要受供给、需求以及市场对供需状况变化预期的影响。根据生意社提供的数据 (<http://www.100ppi.com/>)，报告期内酸级萤石精粉的价格走势为：



根据公司的销售情况，报告期内酸级萤石精粉的销售价格最高点出现在 5 月份，之后价格有所回落。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司拥有六大竞争优势，分别是资源优势、规模优势、矿业权成本优势、区位优势、技术优势以及人才优势。

1、资源优势

资源储量优势是公司维持长期竞争力的基础。公司抓住行业发展机遇，以较低的成本取得了较大的萤石资源储备，已探明的可利用资源储量居全国首位。公司萤石保有资源储量为 2,173 万吨矿石量，对应矿物量 941 万吨，且全部属于单一型萤石矿。根据行业专家分析，目前我国单一型萤石矿的可利用资源仅为 6,000 万吨矿物量左右。公司不仅资源储备总量较大，单个矿山的可采储量规模也较大。目前，公司拥有大型矿山 5 座，其中，岩前萤石矿曾获中国优秀地质找矿项目一等奖，是我国近二十年来查明的资源储量及设计开采规模最大的单一型萤石矿；横坑坪萤石



矿曾获中国优秀地质找矿项目二等奖，其资源储量及开采规模也在全国名列前茅。未来，公司还将通过勘查、收购等措施进一步扩充自身的资源储备，加强公司长期发展的核心竞争优势。

2、规模优势

从总量上看，公司及各子公司目前已获取的采矿证可采规模达 87 万吨/年，在产矿山 5 座、在建矿山 1 座、选矿厂 3 家、在建选厂 1 家，随着所有矿山和选矿厂建设完成，公司未来萤石产量将处于全国的绝对领先地位，对未来国内和国际萤石市场的价格有较大的影响力。从单个矿山的生产规模看，公司拥有的年开采规模达到或超过 10 万吨/年的大型萤石矿达 5 座，位居全国前列。

公司的总体生产能力及单个矿山、选矿厂的生产能力都处于业内的领先地位，为公司带来了明显的规模优势。这首先体现在规模经济带来的原材料采购成本和生产成本的有效控制上。此外，规模优势还使公司有条件也有能力对环境保护设施、安全生产设施、先进生产工艺和装备进行大规模的投入，从而提高了公司产品的质量和竞争力，也使公司能更好的履行社会责任。

3、矿业权成本优势

公司自产产品制造成本的构成中包括自产原矿成本、资源税、原矿运输费用以及采选耗材成本等；其中，采矿权等无形资产的摊销成本是自产原矿成本的重要组成部分。由于公司目前在产矿山的采矿权取得时间较早、成本较低，因此，报告期内公司采矿权等无形资产的摊销成本相对较小，使公司取得了较明显的成本优势。

4、技术优势

公司对技术研发工作高度重视，在行业内已形成了明显的技术优势。公司及子公司目前已取得专利 11 项，在报 8 项，并自主研发了萤石尾矿砂回收利用、低品位萤石选矿、高钙萤石矿选矿、萤石老采区残矿回采、尾矿砂废水循环利用零排放、萤石选矿环保高效药剂研发、萤石尾砂充填采矿方法、尾矿水力开采及输送、萤石预选工艺等相关领域高水平的专有技术。其中，“萤石矿山高效清洁化利用技术与产业化示范”项目，经以中国工程院院士为主任的鉴定委员会鉴定，其总体技术居国际先进水平；“萤石尾矿综合处置关键技术与示范”项目通过了浙江省科技厅“重大科技专项重点社会发展项目”的验收。而公司近年投资开发的提精抛废预处理工艺，是目前全球萤石行业第一家应用该技术的企业，此工艺的应用不仅将大幅降低萤石的综合成本，也提高了产品的附加值。

5、人才优势

公司高级管理团队大多毕业于与矿山开发相关的重点大专院校，拥有矿山开发的专业背景。核心团队自上世纪 90 年代起即从事萤石进出口贸易、矿山开采及矿石加工工作，拥有丰富的矿山企业管理和运作经验，特别在矿山资源整合、矿产资源综合利用、矿山开发成本控制等方面拥有丰富的经验。公司在矿山地质、采矿、选矿、测量、化工、机械、自动化等方面拥有行业领先的专业技术团队。公司管理和技术团队结构完整，覆盖了矿山企业管理中的各个方面，有很强的管理能力和技术力量。公司还与多家科研院所开展密切合作，并从中南大学等院校引进了专业的技术团队，充分利用其科研能力和智力优势，提高公司的技术水平和研发能力。

6、区位优势

公司的区位优势主要体现在两个方面：一是公司所属矿山距离下游生产企业较近，公司拥有的矿山主要位于浙江省，距离省内下游生产企业较近，省内可以通过公路运输，成本较低。二是浙江省全年气温适宜萤石精粉的生产和运输，寒冷季节较短，受季节性影响较小，能够保证下游企业的长期供应稳定。



第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

在“人、资源、环境和谐发展”理念的指导下，报告期内，公司紧紧围绕“调优产品结构、调绿生产方式、调新产业体系”开展各项经营活动，实现营业收入 165,827,904.08 元，比上年同期增长 20.58%；归属于上市公司股东的净利润 33,864,958.39 元，比上年同期增长 21.28%；其中归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 28,412,403.24 元，比上年同期增长 32.89%；实现基本每股收益 0.17 元，比上年同期增长 6.25%。

报告期内公司业绩较为平稳，总体经营情况稳中向好；募投项目建设进展较为顺利，预计 2017 年 12 月左右达到预定可使用状态。

1. 主营业务情况

报告期内，自产产品收入 12,965.03 万元，贸易产品收入 3,460.74 万元，毛利率分别为 50.33% 和 7.51%。

2. 产量情况

报告期内，公司自产的主要产品产量情况如下（单位：万吨）：

项 目	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉	小计
2017年1-6月	6.79	1.76	0.41	8.96
2016年1-6月	5.21	2.17	0.52	7.90
2016年度	12.29	4.72	1.75	18.76

报告期产量相对于上年同期增加，主要原因系大金庄矿业于 2016 年度下半年投产。因其处于深山之中，天气寒冷，且受春节放假影响，报告期内，该矿于 2017 年 3 月末开工生产，2017 年上半年实际只运行 3 个月时间，故产量增长有限。

3. 销量情况

报告期内，公司主要产品销售情况如下（单位：万吨）：

项 目	自产			小计	贸易	合计
	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉			
2017年1-6月	6.22	1.57	0.75	8.54	2.03	10.57
2016年1-6月	6.20	2.48	0.72	9.40	2.60	12.00
2016年度	13.56	4.96	1.31	19.83	5.10	24.93

报告期内销售量较上年同期销售量下降，主要原因系机选高品位萤石块矿因入选原矿品位相对较低，成品率较低，产量下降，从而导致销量下降；公司以前高品位萤石块矿系销售给中间商，由其进一步加工后再销售给冶炼企业，报告期内，因机选产品质量稳定，故公司开始直接向冶炼企业供货，该类客户单个合同需求量较大，为满足客户供货需求，故储备了适当库存。

4. 销售单价及成本情况

萤石行业因政策和环保压力，产能有所收缩，同时，下游氟化工行业回暖，对萤石需求增加，公司报告期内酸级萤石精粉价格有所上升，2016 年 12 月平均售价 1,195 元/吨（不含税，下同），2017 年第 1 季度 1,456 元/吨，2017 年第 2 季度 1,863 元/吨，2017 年 1-6 月 1,701 元/吨。

高品位萤石块矿和冶金级萤石精粉系用于冶炼行业，其价格形成不同于氟化工行业，报告期出厂价格与报告期初相比变化相对较小。

报告期内，酸级萤石精粉平均成本 854 元/吨，相对于 2016 年 1-6 月的 676 元/吨和 2016 年度的 702 元/吨，均有所增加，主要原因如下：



(1) 公司在行业内自主研发原矿预处理技术并建成投产。该项目建成后，公司可以开采低品位萤石原矿并产生效益，该等品位萤石原矿在原有生产工艺下无法浮选或浮选后无法产生效益；浮选之前抛去原矿中部分废石，同时生产质量更为稳定的高品位萤石块矿；提升进入球磨浮选原料的品位，降低浮选生产成本；减轻浮选工艺尾矿处理、堆存压力及尾矿处理成本；延长矿山服务年限，实现生产效率的提升和资源的更充分利用。正中精选预处理项目已于2016年10月投产，大金庄预处理项目已于2017年1月达到预定可使用状态，龙泉磷矿预处理项目已于2017年6月投产。由于该等项目投产，降低了原矿工业品位，从而导致单位精粉耗用的原矿量相对较多，故单位成本有所增加。

(2) 报告期内，受宏观经济形势影响，浮选耗材价格相对2016年亦有所增加。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	165,827,904.08	137,519,561.64	20.58
营业成本	97,978,280.15	83,989,442.77	16.66
销售费用	7,054,719.94	4,009,877.31	75.93
管理费用	10,403,226.75	10,731,836.09	-3.06
财务费用	6,029,561.73	5,513,225.35	9.37
经营活动产生的现金流量净额	31,094,560.30	34,840,421.03	-10.75
投资活动产生的现金流量净额	-59,645,424.28	-68,297,103.09	12.67
筹资活动产生的现金流量净额	38,462,497.60	37,674,920.45	2.09
研发支出	293.32	618,652.11	-99.95

营业收入变动原因说明：营业收入增加主要原因系报告期内主要产品销售价格上升所致。

营业成本变动原因说明：主要原因系单位成本上升所致。

销售费用变动原因说明：销售费用增加，主要原因系报告期内远距离客户销售量相对较多；大金庄矿业位于深山之中，运输距离较长以及高品位萤石块矿报告期内开始直接销售给冶炼企业，结算价为到货价，运费由公司承担。

管理费用变动原因说明：变动幅度较小。

财务费用变动原因说明：变动幅度较小。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：变动幅度较小。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：变动幅度较小。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：变动幅度较小。

研发支出变动原因说明：研发费用大幅减少，主要原因系正中精选捕收剂工业化试验已于2016年末完成，故研发费用大幅下降。

其他变动原因说明：无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	31,442,330.62	2.96	21,517,828.30	2.20	46.12	报告期内 IPO 募集资金到位, 资金总体上相对略显宽裕所致
应收票据	48,789,755.95	4.6	19,261,306.28	1.97	153.30	报告期内, 公司为发展北方新客户, 采用票据结算的销售比例有所提高所致
应收账款	25,506,954.03	2.4	10,293,569.92	1.05	147.80	公司根据对萤石产品价格走势的判断, 于 6 月出货数量相对较多, 故截止期末合同约定回款期限范围内的应收账款相对较大
预付款项	15,221,963.74	1.43	25,508,566.26	2.61	-40.33	主要系公司预付久远贸易公司款项根据合同约定按月收回所致
其他应收款	13,062,479.85	1.23	13,229,494.19	1.35	-1.26	
存货	25,203,879.84	2.37	21,485,123.62	2.20	17.31	
其他流动资产	8,634,180.51	0.81	9,135,533.70	0.93	-5.49	
可供出售金融资产	19,227,100.00	1.81	19,227,100.00	1.97	0.00	
固定资产	334,721,015.12	31.55	318,390,522.81	32.56	5.13	
在建工程	252,452,511.80	23.78	231,349,873.47	23.67	9.12	
无形资产	285,456,625.91	26.89	287,090,976.08	29.37	-0.57	
递延所得税资产	846,310.77	0.08	243,068.86	0.02	248.18	应收账款坏账准备产生的可抵扣暂时性差异增加, 相应地递延所得税资产增加
其他流动资产	1,000,000.00	0.09	1,000,000.00	0.10	0.00	
短期借款	219,000,000.00	20.63	268,500,000.00	27.46	-18.44	
应付账款	50,606,334.85	4.77	47,204,203.27	4.83	7.21	
预收款项	730,455.97	0.07	1,182,482.70	0.12	-38.23	报告期初预收客户款已于报告期内发货确认收入, 报告期末预收客户款相对较少
应付职工薪酬	3,335,201.44	0.31	3,050,593.51	0.31	9.33	
应交税费	14,799,880.30	1.39	6,163,214.77	0.63	140.13	第二季度萤石市场回暖, 利润相对较多, 故期末应交企业所得税较多; 6 月份对外销售较多, 故期末应交增值税较多
应付利息	289,795.89	0.03	486,097.63	0.05	-40.38	期末银行贷款相对较小, 相应地, 期末计提的利息相对较少
其他应付款	4,869,476.26	0.46	5,019,924.87	0.51	-3.00	
一年内到期的非流动负债			27,466,400.00	2.81	-100.00	主要系提前归还银行贷款所致
长期借款			60,000,000.00	6.14	-100.00	提前归还银行贷款所致
预计负债	5,999,987.37	0.57	7,819,253.35	0.80	-23.27	
递延收益	76,173,326.02	7.18	79,990,362.23	8.18	-4.77	
资产总计	1,061,565,108.14	100	977,732,963.49	100	8.57	

其他说明

报告期内, 因首次公开发行股票募集资金到位, 公司财务结构大幅改善。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	273,000.00	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	158,744,664.78	为银行融资提供抵押式保证
合计	159,017,664.78	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
正中精选	主要经营下属坑口萤石矿和处坞萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产和销售，拥有一家选厂、两座矿山。	20,000,000	185,378,868.29	39,142,478.41	7,403,356.69
龙泉磷矿	主要从事八都萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产和销售，拥有一家选厂、一座矿山。	10,000,000	90,523,437.20	38,105,293.67	11,703,560.9
大金庄矿业	主要从事横坑坪萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产和销售，拥有一家选厂、一座矿山。	50,000,000	219,614,036.74	49,965,414.25	3,997,821.98
兰溪金昌	主要负责岭坑山萤石矿的开采和销售。拥有一座矿山。	5,000,000	67,529,987.58	18,928,605.27	4,930,677.22
江山金菱	江山金菱拥有浙江省江山市塘源口乡甘坞口矿区萤石矿的探矿权，目前尚未对该矿山进行开发。	35,000,000	75,821,883.02	34,496,342.71	102,600.64
金石科技	主要经营范围是矿物分离技术、化工冶金技术、水处理技术、废弃物利用技术的研究、开发及咨询服务，精细化工产品（易制毒化学品及危险化学品除外）的研究、开发、生产及相关技术服务。目前暂未开展生产。	5,000,000	4,649,117.69	4,539,525.55	-78,420.49



紫晶矿业	主要负责募投项目岩前萤石矿及配套选厂的建设工作。拥有一座矿山、一座选厂，正在建设中。	100,000,000	306,662,204.15	99,426,883.52	-92,191.71
兰溪建达	主要经营的业务为充填料加工。该公司目前正在办理注销手续。	1,000,000	1,170,486.59	1,170,486.59	-18,778.45

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、萤石产品价格大幅波动导致的公司业绩风险

作为基础性工业原料及新材料、新能源等战略性新兴产业的重要原材料，萤石产品应用领域广泛，因此易受经济周期、供需关系、市场预期、政策变化等众多因素影响，价格具有高波动性特征。由于公司的利润及利润率和萤石产品的价格走势密切相关，若未来萤石产品，特别是酸级萤石精粉的价格波动太大，可能会导致公司经营业绩不稳定。

2、矿山资源储量低于预期的风险

萤石资源的储备是公司业务发展的起点和业绩增长的基础。公司目前拥有采矿权 6 个，探矿权 5 个；截至 2013 年 11 月 30 日，公司萤石保有资源储量为 2,173 万吨矿石量，对应矿物量 941 万吨。未来公司还将通过委托专业机构对探矿权进行进一步勘查后申请采矿权，以及通过兼并收购取得更多矿业权等方式进一步扩充资源储备。但鉴于矿产资源勘查和开发周期长、投入大、复杂性较高、不可控因素较多，因此公司在经营过程中，面临着矿山资源储量低于预期的风险。

3、产业政策变化的风险

近年来，国家对萤石资源制定了保护性开发的产业政策，萤石行业得到了一定程度的规范，以公司为代表的萤石行业优势企业获得了良好的发展机遇。但是，随着萤石资源的日益减少以及国家在产业转型升级中对环境保护以及资源利用效率的日益重视，亦不能排除国家在萤石资源的勘查、开采和生产等环节出台更为严厉的管理措施。如若出现上述情况，则可能会提高公司的经营成本，对公司的技术、工艺、管理等各方面都提出更高的要求，如果公司不能有效消化这些因素，公司未来的经营业绩有可能受到一定不利影响。

4、下游需求放缓风险

萤石诸多下游行业中，氟化工行业、电解铝行业、钢铁行业等对萤石产品的需求较大。上述行业的需求变化可能对萤石行业的供求关系产生较大的影响，因此不排除在消费需求进一步变化、国家出台更严厉调控政策或我国经济出现大范围不景气的情况下，下游需求显著放缓，导致萤石价格和销量下跌的风险。

5、募集资金投资项目风险

首先是产能消化风险。公司募投项目“常山县新昌乡岩前萤石矿采选项目”为我国近 20 年来发现的最大单一萤石矿。项目设计开采范围内矿石资源储量为 884.24 万吨，规划生产能力达到年采矿 30 万吨、年处理原矿 30 万吨、年生产酸级萤石精粉约 11 万吨。该项目的顺利实施将有



效提高公司的生产能力，提升公司生产装备和工艺技术水平，增强公司不同品位萤石产品产量的动态调节能力。该项目投产后的产品供应经济半径将覆盖浙江、江苏、山东、福建、江西等中国最主要的氟化工生产地，该地区存在结构性的供给缺口，产品市场容量相对较大，但是该项目达产后，新增酸级萤石精粉的产能将达到 11 万吨/年，公司的生产及销售规模将大幅提升，公司可能面临产能提升后短期内不能消化的风险。

另外，募投项目也存在一定的技术风险和经济效益低于预期的风险。根据“常山县新昌乡岩前萤石矿采选项目”的选矿试验报告，矿床的工业指标与今后的生产情况比较吻合，生产的产品质量是比较稳定的。但由于选矿试验仅针对取样矿石进行，可能无法完全反映矿石资源的全部情况，且项目投产后的实际生产工艺、流程、条件可能与选矿试验不同，因此，不排除项目建成初期，产品产能和质量无法达到设计指标的可能。如果调试周期或结果无法达到预期效果，则公司可能面临募集资金投资项目无法实现预期效益的风险。

6、安全生产和环境保护风险

矿山开采属于危险性较高的行业，一些突发性事件可能造成人员伤亡或生产设备、设施损毁事故的发生，甚至给周围生产、生活设施以及自然环境带来影响，从而可能使公司正常生产经营受到停产等影响，并可能给公司造成直接的经济损失、事故的赔偿、罚款，以及负面的社会影响；根据萤石行业生产的固有特点，公司在萤石资源的采、选过程中会产生尾砂、废水等不含剧毒成分的废弃物，并伴有一定程度的噪声，对环境可能产生一定影响。随着国家不断提高环境保护的标准或出台更严格的环保政策，可能会导致公司经营成本上升，对公司的盈利能力构成不利影响。此外，突发性的环保事件，也可能给公司的正常经营带来不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 19 日	无	2017 年 5 月 2 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 5 月 3 日在上海证券交易所上市，2016 年度股东大会于 2017 年 4 月 19 日召开，故未在指定媒体上披露股东大会决议公告。股东大会的相关内容已在 2017 年 5 月 2 日的《首次公开发行股票上市公告书》第六节《其他重要事项》第十二项中披露。出席本次股东大会的股东及其代理人共 16 名，代表有表决权的股份 18,000 万股，会议的召开召集以及表决程序等符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，会议决议合法有效。

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时/严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王锦华、控股股东金石实业、股东宋英	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理所持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本人/本公司将出售股票收益上缴公司, 同时所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或本人/本公司所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期, 且承担相应的法律责任。	2017. 5. 3-2020. 5. 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	金涌泉投资、德晖致晟、德晖宝鑫、紫石投资、融亨资本、拓金投资、永宣永铭、金石投资、联创晋商、青巢投资、张永明、沈乐平、胡小京、卞进、赵建平、邓先武、王忠炎、陈修	自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理所持有/间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本人/本公司/本企业将出售股票收益上缴公司, 同时, 所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或本人/本公司/本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期, 且承担相应的法律责任。	2017. 5. 3-2018. 5. 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	王锦华、宋英、沈乐平、胡小京、卞进、赵建平、邓先武、王忠炎、陈修	除前述锁定期外, 在任职期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%; 离职后半年内, 不转让所持有/间接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本人将出售股票收益上缴公司, 同时所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期, 且承担相应的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	控股股东金石实业	本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的, 其减持价格不低于发行价。	2022. 5. 3	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东金石实业	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本公司所持公司股票的锁定期自动延长	2017. 11. 3	是	是	不适用	不适用



			6 个月（在公司上市后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整）					
其他	王锦华、宋英、胡小京、沈乐平		本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
其他	王锦华、宋英、胡小京、沈乐平		公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持股票的锁定期自动延长 6 个月（在公司上市后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应调整）。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化	2017. 11. 3	是	是	不适用	不适用
其他	公司		若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司首次公开发行股票的发价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定事实之日起 30 日内启动回购措施。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东金石实业		若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断金石资源是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份，回购价格以金石资源首次公开发行股票的发价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定事实之日起 30 日内启动回购措施。若本公司未能履行回购股份承诺的，本公司承诺将暂停行使表决权，并将当期及以后各期获得的全部分红赠予金石资源，直至承诺履行完毕。若金石资源集团股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制人王锦华		若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用



	其他	公司董事、监事、高管	若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东金石实业持股及减持意向承诺	在金石资源上市后，本公司将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺，股份锁定期满后十二个月内减持股份不超过金石资源总股本的 10%，股份锁定期满后二十四个月内合计减持股份不超过金石资源总股本的 20%，减持价格不低于发行价。本公司作为金石资源持股 5%以上的股东，计划长期持有金石资源的股份，与金石资源共同成长。自金石资源股票上市至本公司减持期间，若金石资源有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，本公司减持价格和股份数量将相应进行调整。本公司减持金石资源的股票时，将提前三个交易日通过金石资源予以公告。若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过金石资源总股本的 1%，本公司将通过大宗交易系统减持。	锁定期满 24 个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司股东金涌泉投资的减持意向承诺	在金石资源上市后，本企业将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺；股份锁定期满后二十四个月内，本企业累计减持金石资源的股份数量可能达到上市时本企业持有的金石资源股份数量的 100%，减持价格不低于减持时金石资源最近一期经审计的每股净资产。自金石资源股票上市至本公司减持期间，若金石资源有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，本公司减持价格和股份数量将相应进行调整。本企业减持金石资源的股票时，将提前三个交易日通过金石资源予以公告。若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过金石资源总股本的 1%，本企业将通过大宗交易系统进行减持。	锁定期满 24 个月内	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2016 年年度股东大会通过《关于续聘审计机构的议案》，认为天健会计师事务所（特殊普通合伙）在担任公司审计机构期间，出具的各项报告真实、准确地反映了公司财务状况和经营成果，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构，负责公司 2017 年度的审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用



其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用



十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表



单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	180,000,000	100	0	0	0	0	0	180,000,000	75
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	180,000,000	100	0	0	0	0	0	180,000,000	75
其中：境内非国有法人持股	167,700,960	93.17	0	0	0	0	0	167,700,960	69.88
境内自然人持股	12,299,040	6.83	0	0	0	0	0	12,299,040	5.12
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	0	0	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000	25
1、人民币普通股	0	0	60,000,000	0	0	0	60,000,000	60,000,000	25
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	180,000,000	100	60,000,000	0	0	0	60,000,000	240,000,000	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

根据中国证监会《关于核准金石资源集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕475号）核准，公司获准向社会公众公开发行人民币普通股6,000万股并于2017年5月3日在上海证券交易所上市。本次发行后，公司总股本由原来的18,000万股增至24,000万股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江金石实业有限公司	0	0	120,489,480	120,489,480	首次公开发行	2020-05-03
深圳金涌泉投资企业（有限合伙）	0	0	14,250,060	14,250,060	首次公开发行	2018-05-03
杭州紫石投资合伙企业（有限合伙）	0	0	7,830,000	7,830,000	首次公开发行	2018-05-03
无锡德晖宝鑫投资中心（有限合伙）	0	0	7,680,060	7,680,060	首次公开发行	2018-05-03
宋英	0	0	6,183,900	6,183,900	首次公开发行	2020-05-03
金石投资有限公司	0	0	5,999,940	5,999,940	首次公开发行	2018-05-03
杭州永宣永铭股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	4,800,060	4,800,060	首次公开发行	2018-05-03
张永明	0	0	3,000,060	3,000,060	首次公开发行	2018-05-03
广东融亨资本管理有限公司	0	0	1,800,000	1,800,000	首次公开发行	2018-05-03
北京联创晋商股权投资中心（有限合伙）	0	0	1,527,300	1,527,300	首次公开发行	2018-05-03
杭州青巢创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,404,000	1,404,000	首次公开发行	2018-05-03
王锦华	0	0	1,292,040	1,292,040	首次公开发行	2020-05-03
天津拓金投资中心（有限合伙）	0	0	1,200,060	1,200,060	首次公开发行	2018-05-03
沈乐平	0	0	911,520	911,520	首次公开发行	2018-05-03
胡小京	0	0	911,520	911,520	首次公开发行	2018-05-03
上海德晖致晟投资管理中心（有限合伙）	0	0	720,000	720,000	首次公开发行	2018-05-03
合计	0	0	180,000,000	180,000,000	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	25,631
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0



(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
浙江金石实业有 限公司	0	120,489,480	50.20	120,489,480	无	0	境内非国有 法人
深圳金涌泉投资 企业(有限合伙)	0	14,250,060	5.94	14,250,060	无	0	境内非国有 法人
杭州紫石投资合 伙企业(有限合 伙)	0	7,830,000	3.26	7,830,000	无	0	境内非国有 法人
无锡德晖宝鑫投 资中心(有限合 伙)	0	7,680,060	3.20	7,680,060	无	0	境内非国有 法人
宋英	0	6,183,900	2.58	6,183,900	无	0	境内自然人
金石投资有限公 司	0	5,999,940	2.50	5,999,940	无	0	境内非国有 法人
杭州永宣永铭股 权投资合伙企业 (有限合伙)	0	4,800,060	2.00	4,800,060	无	0	境内非国有 法人
张永明	0	3,000,060	1.25	3,000,060	无		境内自然人
广东融亨资本管 理有限公司	0	1,800,000	0.75	1,800,000	质押	1,800,000	境内非国有 法人
北京联创晋商股 权投资中心(有 限合伙)	0	1,527,300	0.64	1,527,300	无	0	境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
肖娟	435,800	人民币普通股	435,800				
高东伍	400,000	人民币普通股	400,000				
杨少荣	322,000	人民币普通股	322,000				
骆红芳	315,870	人民币普通股	315,870				
山西恒天成投资管理有限公司 —恒立7号私募证券投资基金	302,300	人民币普通股	302,300				
吴立新	283,851	人民币普通股	283,851				
东海地产股份有限公司	248,000	人民币普通股	248,000				
杭州新东海置业有限公司	248,000	人民币普通股	248,000				
潘奇峰	238,600	人民币普通股	238,600				
田崢	225,600	人民币普通股	225,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,浙江金石实业有限公司为公司控股股东,公司实际控制人王锦华先生在浙江金石实业有限公司占90%股份,第五大股东宋英女士与公司实际人控制人王锦华先生系夫妻关系。除此之外,公司未知其他股东(无限售条件股东)之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江金石实业有限公司	120,489,480	2020.5.3	0	首次公开发行
2	深圳金涌泉投资企业(有限合伙)	14,250,060	2018.5.3	0	首次公开发行
3	杭州紫石投资合伙企业(有限合伙)	7,830,000	2018.5.3	0	首次公开发行
4	无锡德晖宝鑫投资中心(有限合伙)	7,680,060	2018.5.3	0	首次公开发行
5	宋英	6,183,900	2020.5.3	0	首次公开发行
6	金石投资有限公司	5,999,940	2018.5.3	0	首次公开发行
7	杭州永宣永铭股权投资合伙企业(有限合伙)	4,800,060	2018.5.3	0	首次公开发行
8	张永明	3,000,060	2018.5.3	0	首次公开发行
9	广东融亨资本管理有限公司	1,800,000	2018.5.3	0	首次公开发行
10	北京联创晋商股权投资中心(有限合伙)	1,527,300	2018.5.3	0	首次公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中,浙江金石实业有限公司为公司控股股东,公司实际控制人王锦华先生在浙江金石实业有限公司占90%股份,第五大股东宋英女士与公司实际控制人王锦华先生系夫妻关系。除此之外,公司未知其他股东(无限售条件股东)之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用



二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用



第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		31,442,330.62	21,517,828.30
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		48,789,755.95	19,261,306.28
应收账款		25,506,954.03	10,293,569.92
预付款项		15,221,963.74	25,508,566.26
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		13,062,479.85	13,229,494.19
买入返售金融资产			
存货		25,203,879.84	21,485,123.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,634,180.51	9,135,533.70
流动资产合计		167,861,544.54	120,431,422.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		19,227,100.00	19,227,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		334,721,015.12	318,390,522.81
在建工程		252,452,511.80	231,349,873.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		285,456,625.91	287,090,976.08



开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		846,310.77	243,068.86
其他非流动资产		1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		893,703,563.60	857,301,541.22
资产总计		1,061,565,108.14	977,732,963.49
流动负债:			
短期借款		219,000,000.00	268,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		50,606,334.85	47,204,203.27
预收款项		730,455.97	1,182,482.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		3,335,201.44	3,050,593.51
应交税费		14,799,880.30	6,163,214.77
应付利息		289,795.89	486,097.63
应付股利			
其他应付款		4,869,476.26	5,019,924.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			27,466,400.00
其他流动负债			
流动负债合计		293,631,144.71	359,072,916.75
非流动负债:			
长期借款			60,000,000.00
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		5,999,987.37	7,819,253.35
递延收益		76,173,326.02	79,990,362.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		82,173,313.39	147,809,615.58
负债合计		375,804,458.10	506,882,532.33



所有者权益			
股本		240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		175,697,334.67	54,661,634.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,486,104.53	1,474,239.25
盈余公积		17,822,295.00	17,822,295.00
一般风险准备			
未分配利润		248,269,243.75	214,404,285.36
归属于母公司所有者权益合计		683,274,977.95	468,362,454.28
少数股东权益		2,485,672.09	2,487,976.88
所有者权益合计		685,760,650.04	470,850,431.16
负债和所有者权益总计		1,061,565,108.14	977,732,963.49

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松

会计机构负责人：施丽萍

母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		25,232,893.97	12,501,863.60
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		46,573,783.55	18,573,385.42
应收账款		23,756,132.20	9,517,233.59
预付款项		260,797,712.78	253,343,430.11
应收利息			47,052.50
应收股利			
其他应收款		175,201,421.25	80,923,053.86
存货		1,051,480.46	
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		532,613,424.21	374,906,019.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		19,227,100.00	19,227,100.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		339,621,000.00	339,621,000.00
投资性房地产			
固定资产		25,091,816.01	25,686,295.91



在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,851.81	48,831.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		312,580.69	125,226.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		384,295,348.51	384,708,453.78
资产总计		916,908,772.72	759,614,472.86
流动负债:			
短期借款		219,000,000.00	238,500,000.00
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			20,000,000.00
应付账款		3,438,286.74	2,967,548.90
预收款项		700,455.97	1,173,418.70
应付职工薪酬		695,082.83	1,004,801.03
应交税费		2,262,536.70	989,234.48
应付利息		289,795.89	344,671.25
应付股利			
其他应付款		1,984,227.63	2,020,659.38
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			2,466,400.00
其他流动负债			
流动负债合计		228,370,385.76	269,466,733.74
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			
递延收益		9,500,000.00	9,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,500,000.00	9,500,000.00
负债合计		237,870,385.76	278,966,733.74
所有者权益:			
股本		240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,460,489.25	122,424,789.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,822,295.00	17,822,295.00
未分配利润		177,755,602.71	160,400,654.87
所有者权益合计		679,038,386.96	480,647,739.12
负债和所有者权益总计		916,908,772.72	759,614,472.86

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松

会计机构负责人：施丽萍

合并利润表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		165,827,904.08	137,519,561.64
其中：营业收入		165,827,904.08	137,519,561.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		127,072,640.01	106,574,684.72
其中：营业成本		97,978,280.15	83,989,442.77
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		4,831,731.08	2,381,877.93
销售费用		7,054,719.94	4,009,877.31
管理费用		10,403,226.75	10,731,836.09
财务费用		6,029,561.73	5,513,225.35
资产减值损失		775,120.36	-51,574.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		6,018,042.32	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		44,773,306.39	30,944,876.92
加：营业外收入		86,700.99	7,535,112.08



其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		176,705.25	2,165,689.09
其中：非流动资产处置损失			386,517.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,683,302.13	36,314,299.91
减：所得税费用		10,820,648.53	8,407,188.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,862,653.60	27,907,111.74
归属于母公司所有者的净利润		33,864,958.39	27,922,116.67
少数股东损益		-2,304.79	-15,004.93
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		33,862,653.60	27,907,111.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		33,864,958.39	27,922,116.67
归属于少数股东的综合收益总额		-2,304.79	-15,004.93
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.16

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松 会计机构负责人：施丽萍

母公司利润表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		170,428,167.83	138,542,634.05
减：营业成本		149,270,392.83	119,291,235.81



税金及附加		291,967.04	329,745.49
销售费用		354,466.06	420,701.42
管理费用		4,173,963.00	4,284,492.18
财务费用		5,957,350.21	5,468,650.91
资产减值损失		5,707,224.53	11,960,700.64
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）		15,187,972.86	10,759,220.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,860,777.02	7,546,327.61
加：营业外收入		19,647.02	53,160.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			108,238.75
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,880,424.04	7,491,248.86
减：所得税费用		2,525,476.20	2,487,682.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,354,947.84	5,003,566.28
五、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			
六、综合收益总额		17,354,947.84	5,003,566.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松 会计机构负责人：施丽萍

合并现金流量表
2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,072,024.04	103,620,298.46
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			25,572.64
收到其他与经营活动有关的现金		1,209,511.93	3,752,999.08
经营活动现金流入小计		149,281,535.97	107,398,870.18
购买商品、接受劳务支付的现金		73,579,910.09	36,094,242.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,966,951.61	11,122,941.62
支付的各项税费		17,936,570.52	18,423,670.12
支付其他与经营活动有关的现金		10,703,543.45	6,917,595.38
经营活动现金流出小计		118,186,975.67	72,558,449.15
经营活动产生的现金流量净额		31,094,560.30	34,840,421.03
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			18,234.62
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		1,150,000.00	
投资活动现金流入小计		1,150,000.00	18,234.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,795,424.28	68,315,337.71
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		60,795,424.28	68,315,337.71
投资活动产生的现金流量净额		-59,645,424.28	-68,297,103.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		195,400,000.00	
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		205,000,000.00	233,500,000.00
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		400,400,000.00	233,500,000.00
偿还债务支付的现金		339,500,000.00	187,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,073,202.40	7,821,890.87
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		14,364,300.00	603,188.68
筹资活动现金流出小计		361,937,502.40	195,825,079.55
筹资活动产生的现金流量净额		38,462,497.60	37,674,920.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,868.70	13,967.87
五、现金及现金等价物净增加额		9,924,502.32	4,232,206.26
加：期初现金及现金等价物余额		21,244,828.30	36,093,433.91
六、期末现金及现金等价物余额		31,169,330.62	40,325,640.17

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松 会计机构负责人：施丽萍

母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		155,939,281.17	106,837,256.87
收到的税费返还			25,572.64
收到其他与经营活动有关的现金		73,579.70	158,076.28
经营活动现金流入小计		156,012,860.87	107,020,905.79
购买商品、接受劳务支付的现金		184,877,180.09	91,517,939.45
支付给职工以及为职工支付的现金		3,251,952.17	2,744,977.12
支付的各项税费		3,266,612.47	2,563,445.86
支付其他与经营活动有关的现金		102,607,295.18	15,995,934.42
经营活动现金流出小计		294,003,039.91	112,822,296.85
经营活动产生的现金流量净额		-137,990,179.04	-5,801,391.06
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		15,187,972.86	10,759,220.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的			



现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,187,972.86	10,759,220.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,454.70	1,221,785.40
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,454.70	1,221,785.40
投资活动产生的现金流量净额		15,164,518.16	9,537,434.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		195,400,000.00	
取得借款收到的现金		205,000,000.00	154,500,000.00
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		400,400,000.00	154,500,000.00
偿还债务支付的现金		244,500,000.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,991,877.45	4,975,786.40
支付其他与筹资活动有关的现金		14,364,300.00	603,188.68
筹资活动现金流出小计		264,856,177.45	160,578,975.08
筹资活动产生的现金流量净额		135,543,822.55	-6,078,975.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,868.70	13,967.87
五、现金及现金等价物净增加额		12,731,030.37	-2,328,963.66
加：期初现金及现金等价物余额		12,228,863.60	31,136,846.87
六、期末现金及现金等价物余额		24,959,893.97	28,807,883.21

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松 会计机构负责人：施丽萍



合并所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	180,000,000.00				54,661,634.67			1,474,239.25	17,822,295.00		214,404,285.36	2,487,976.88	470,850,431.16
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	180,000,000.00				54,661,634.67			1,474,239.25	17,822,295.00		214,404,285.36	2,487,976.88	470,850,431.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00				121,035,700.00			11,865.28			33,864,958.39	-2,304.79	214,910,218.88
(一)综合收益总额											33,864,958.39	-2,304.79	33,862,653.60
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				121,035,700.00								181,035,700.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				121,035,700.00								181,035,700.00
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. 其他												
(五)专项储备							11,865.28					11,865.28
1. 本期提取							1,198,600.01					1,198,600.01
2. 本期使用							1,186,734.73					1,186,734.73
(六)其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				175,697,334.67		1,486,104.53	17,822,295.00		248,269,243.75	2,485,672.09	685,760,650.04

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	180,000,000.00				54,735,728.60			842,242.60	13,338,103.34		168,690,763.12	3,546,435.50	421,153,273.16
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	180,000,000.00				54,735,728.60			842,242.60	13,338,103.34		168,690,763.12	3,546,435.50	421,153,273.16
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								230,461.02			27,922,116.67	-15,004.93	28,137,572.76
(一)综合收益总额											27,922,116.67	-15,004.93	27,907,111.74



(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. 其他													
(五)专项储备							230,461.02						230,461.02
1. 本期提取							779,668.28						779,668.28
2. 本期使用							549,207.26						549,207.26
(六)其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00				54,735,728.60		1,072,703.62	13,338,103.34		196,612,879.79	3,531,430.57		449,290,845.92

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松 会计机构负责人：施丽萍



母公司所有者权益变动表
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				122,424,789.25				17,822,295.00	160,400,654.87	480,647,739.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				122,424,789.25				17,822,295.00	160,400,654.87	480,647,739.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,000,000.00				121,035,700.00					17,354,947.84	198,390,647.84
(一)综合收益总额										17,354,947.84	17,354,947.84
(二)所有者投入和减少资本	60,000,000.00				121,035,700.00						181,035,700.00
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				121,035,700.00						181,035,700.00
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. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00				243,460,489.25			17,822,295.00	177,755,602.71	679,038,386.96

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	180,000,000.00				122,424,789.25			13,338,103.34	120,042,929.98	435,805,822.57	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				122,424,789.25			13,338,103.34	120,042,929.98	435,805,822.57	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									5,003,566.28	5,003,566.28	
(一) 综合收益总额									5,003,566.28	5,003,566.28	
(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. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				122,424,789.25				13,338,103.34	125,046,496.26	440,809,388.85

法定代表人：王锦华

主管会计工作负责人：戴隆松 会计机构负责人：施丽萍



三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

金石资源集团股份有限公司前身系金石资源集团有限公司（更名自金石矿业有限公司、杭州金石实业有限公司，以下简称金石有限公司）。金石有限公司系由王锦华、张文学和胡小京共同出资组建，于 2001 年 5 月 15 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330100000093373 的企业法人营业执照。金石有限公司以 2012 年 10 月 31 日为基准日整体变更为股份有限公司，于 2012 年 12 月 27 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。

2017 年 5 月，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，发行后公司股本由 18,000 万股变更为 24,000 万股，每股面值 1 元，并于 2017 年 7 月 4 日办妥工商变更登记手续。公司现持有统一社会信用代码为 913301007289077995 的营业执照。

公司属非金属矿采选业。主要经营活动萤石矿的投资和开发，以及萤石产品的研发、生产和销售。产品主要有酸级萤石精粉、高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉和普通萤石原矿。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期内，母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。具体子公司情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
龙泉磷矿	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
大金庄矿业	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
正中精选	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
兰溪金昌	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
紫晶矿业	浙江省常山县	浙江省常山县	矿业开发	97.50		设立
金石科技	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	服务业	78.00	22.00	设立
江山金菱	浙江省江山市	浙江省江山市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
兰溪建达	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	制造业	100.00		设立

注：兰溪建达正在办理注销手续，目前已完成当地国税、地税等机关的注销登记手续，工商注销的相关手续正在办理中。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用



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。

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成



本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

(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：a. 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b. 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：

- a. 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；



- c. 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;
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- e. 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;
- f. 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%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	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:

适用 不适用

按信用风险特征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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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	15%	15%
2—3 年	40%	40%
3 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	具有特殊性质的款项
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



12. 存货

√适用 □不适用

(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，按照单个存货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

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

13. 划分为持有待售资产

√适用 □不适用

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；(2) 已经就处置该组成部分作出决议；(3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；(4) 该项转让很可能在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。



2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

① 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15. 投资性房地产

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3-6	3.23-9.70
井巷工程	年限平均法	2-15	0	6.67-50.00
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.70-19.40
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	3-10	3-5	9.70-32.33

井巷工程包括竖井、斜井、平硐、硐室工程、回风巷道、运输平巷等，公司以开采的各矿山服务年限为基础，按照不同井巷工程的预计使用年限确定其折旧年限。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

(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。

(3) 公司萤石矿山的采矿建设工程主要包括建设竖井、斜井、平硐、硐室工程、回风巷道、运输平巷等井巷工程，公司按照每年预计开采量分期建设井巷工程，并按照不同井巷工程实际投入成本，在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、采矿权、勘探开发成本、软件等，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，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：

① 土地使用权

土地使用权摊销年限为 40-50 年。

② 采矿权

采矿权成本依据预计可采出萤石原矿量（资源储量*综合回采率/（1-贫化率）），采用产量法进行摊销。

③ 勘探开发成本

勘探开发成本包括取得探矿权的成本及在地质勘探过程中所发生的各项成本和费用。勘查过程包括预查、普查、详查、勘探等四个阶段，其中，对于详查、勘探的勘查支出予以资本化，并在勘探开发成本项目中归集，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，将勘探开发成本余额转入采矿权成本；当不能形成地质成果时，一次性计入当期损益。

④ 软件

软件摊销年限为 5 年。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质



性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

22. 长期资产减值

√适用□不适用

对长期股权投资、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。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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

23. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照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。

25. 预计负债

√适用□不适用

(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。

26. 股份支付

□适用√不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用√不适用

28. 收入

√适用□不适用

(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；d. 相关的经济利益很可能流入；e. 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) 公司收入确认的具体方法



公司主要销售酸级萤石精粉、高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉、普通萤石原矿等产品。产品收入确认需满足以下条件：根据销售合同约定的产品规格、交货时间和交货数量，公司将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，产品相关的成本已能够合理计算。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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划分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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。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/冲减相关成本费用或损失；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/冲减相关成本费用或损失。

(3)、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。/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。

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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 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，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。

(2) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
资源税	应税产品销售额	3.5%、4.62%
房产税	从价计征的，计税依据为房产原值减除一定比例后的余值；从租计征的，计税依据为租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

**2. 税收优惠**适用 不适用**3. 其他**适用 不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	31,762.18	29,583.16
银行存款	31,137,568.44	21,215,245.14
其他货币资金	273,000.00	273,000.00
合计	31,442,330.62	21,517,828.30
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

其他货币资金均系银行借款保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	48,789,755.95	19,261,306.28
合计	48,789,755.95	19,261,306.28

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 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：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	32,563,932.42	
合计	32,563,932.42	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款****(1). 应收账款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	26,849,425.29	100	1,342,471.26	5	25,506,954.03	10,883,277.96	100	589,708.04	5.42	10,293,569.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,849,425.29	/	1,342,471.26	/	25,506,954.03	10,883,277.96	/	589,708.04	/	10,293,569.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,849,425.29	1,342,471.26	5
合计	26,849,425.29	1,342,471.26	5

确定该组合依据的说明：

按账龄确认风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(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 752,763.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

√适用 □不适用

客户名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	账龄	坏账准备
江西省莲花山矿产实业有限公司	5,297,152.00	19.73	1年以内	264,857.60
宣城亨元化工科技有限公司	4,025,957.04	14.99	1年以内	201,297.85
淄博飞源化工有限公司	3,975,192.41	14.81	1年以内	198,759.62
福建省建阳金石氟业有限公司	2,386,469.43	8.89	1年以内	119,323.47
杭州颜料化工有限公司	2,296,967.91	8.55	1年以内	114,848.40
小计	17,981,738.79	66.97		899,086.94

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	2,293,314.60	15.07	1,749,013.25	6.86
1至2年	12,928,649.14	84.93	21,847,981.69	85.65
2至3年			1,911,571.32	7.49
合计	15,221,963.74	100.00	25,508,566.26	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

期末预付遂昌久远萤石贸易有限公司 1,280.93 万元,原因系根据公司与久远贸易公司签订的《萤石供销合作协议》,公司于 2015 年 7 月底前向久远贸易公司预付货款 3,500 万元,自 2015 年 8 月至 2017 年末取得久远贸易公司酸级萤石粉的经销权。同时,本公司在每个月结算货款时扣减上述预付货款 100 万元。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

客户名称	期末余额	占预付款项余额比例 (%)
遂昌县久远萤石贸易有限公司	12,809,341.96	84.15
初始排污权使用费	232,992.00	1.53
北京市中伦(上海)律师事务所	196,540.88	1.29
浙江遂昌圣豪矿业有限公司	119,307.18	0.78
上海琨琇投资有限公司	97,500.05	0.64
小计	13,455,682.07	88.40

其他说明



□适用 √不适用

7、 应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,944,707.00	74.11			9,944,707.00	9,944,707.00	73.32			9,944,707.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,173,021.47	23.64	357,048.62	11.25	2,815,972.85	3,317,678.67	24.46	334,691.48	10.09	2,982,987.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	301,800.00	2.25			301,800.00	301,800.00	2.22			301,800.00
合计	13,419,528.47	/	357,048.62	/	13,062,479.85	13,564,185.67	/	334,691.48	/	13,229,494.19

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
矿山环境治理保证金	9,944,707.00			详见本报告预计负债之说明
合计	9,944,707.00		/	/



组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,783,762.47	139,188.12	5%
1 至 2 年	89,410.00	13,411.50	15%
2 至 3 年	159,000.00	63,600.00	40%
3 年以上	140,849.00	140,849.00	100%
合计	3,173,021.47	357,048.62	/

确定该组合依据的说明：

按账龄确认风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 22,357.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,282,407.00	12,697,906.00
其他	1,137,121.47	866,279.67
合计	13,419,528.47	13,564,185.67

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
龙泉市、兰溪市、遂昌县和常山县国土资源局	矿山环境治理保证金	9,944,707	1-2 年 1,614,400 元； 2-3 年 2,100,000 元； 3 年以上 6,230,307 元	74.11	
常山县芳村镇综合发展有限公司	履约保证金	1,930,000	1 年以内	14.38	96,500
遂昌县财政局	应收土地款	797,400	1 年以内	5.94	39,870
龙泉市八都镇财政所	土地复垦保证金	301,800	3 年以上	2.25	



遂昌县建设领域农民工 工资保障金专户	农民工工资 保障金	105,900	2-3 年 77,000 元; 3 年以上 28,900 元	0.79	59,700
合计	/	13,079,807	/	97.47	196,070

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	14,418,457.77		14,418,457.77	14,885,069.34		14,885,069.34
产成品	10,686,503.57		10,686,503.57	6,441,294.50		6,441,294.50
包装物	98,918.50		98,918.50	158,759.78		158,759.78
合计	25,203,879.84		25,203,879.84	21,485,123.62		21,485,123.62

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	8,634,180.51	9,135,533.70
合计	8,634,180.51	9,135,533.70

其他说明

无

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	19,227,100.00		19,227,100.00	19,227,100.00		19,227,100.00
按成本计量的	19,227,100.00		19,227,100.00	19,227,100.00		19,227,100.00
合计	19,227,100.00		19,227,100.00	19,227,100.00		19,227,100.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	井巷工程	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	160,535,941.92	195,081,033.76	78,256,921.43	12,115,581.76	9,823,178.93	455,812,657.80
2. 本期增加金额	9,291,875.83	15,881,286.09	11,583,722.54	272,189.72	154,465.79	37,183,539.97
(1) 购置	2,110,368.44		4,688,438.75	272,189.72	154,465.79	7,225,462.70
(2) 在建工程转入	7,181,507.39	15,881,286.09	6,895,283.79			29,958,077.27
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	169,827,817.75	210,962,319.85	89,840,643.97	12,387,771.48	9,977,644.72	492,996,197.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	23,214,612.58	76,627,248.83	24,130,180.65	9,166,108.32	4,283,984.61	137,422,134.99
2. 本期增加金额	3,296,816.61	13,080,872.54	4,137,322.68	190,433.37	147,602.46	20,853,047.66
(1) 计提	3,296,816.61	13,080,872.54	4,137,322.68	190,433.37	147,602.46	20,853,047.66
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	26,511,429.19	89,708,121.37	28,267,503.33	9,356,541.69	4,431,587.07	158,275,182.65
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	143,316,388.56	121,254,198.48	61,573,140.64	3,031,229.79	5,546,057.65	334,721,015.12
2. 期初账面价值	137,321,329.34	118,453,784.93	54,126,740.78	2,949,473.44	5,539,194.32	318,390,522.81

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------



大金庄选厂试化楼	605,865.70	尚在办理过程中
大金庄选厂充填厂房	7,233,485.32	尚在办理过程中
正中预处理工程厂房	3,836,826.91	尚在办理过程中
小计	11,676,177.93	

其他说明:

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
遂昌县横坑坪矿井巷工程	27,897,120.90		27,897,120.90	23,337,161.94		23,337,161.94
遂昌县处坞矿井巷工程	2,348,874.85		2,348,874.85	7,093,429.90		7,093,429.90
遂昌县研发中心总部建设项目	19,380,472.86		19,380,472.86	19,277,477.79		19,277,477.79
常山县岩前萤石矿井巷工程	98,781,294.45		98,781,294.45	91,930,765.34		91,930,765.34
常山县岩前萤石矿选矿工程	92,224,797.35		92,224,797.35	72,997,228.52		72,997,228.52
兰溪市岭坑山萤石矿井巷工程	8,577,240.42		8,577,240.42	2,833,119.50		2,833,119.50
龙泉碓矿预处理工程				8,800,596.36		8,800,596.36
遂昌县坑口矿井巷工程				2,519,867.03		2,519,867.03
零星工程	3,242,710.97		3,242,710.97	2,560,227.09		2,560,227.09
合计	252,452,511.80		252,452,511.80	231,349,873.47		231,349,873.47



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
遂昌县横坑坪矿井巷工程	93,000,000	23,337,161.94	12,833,426.74	8,273,467.78		27,897,120.90	82.16	85				其他
遂昌县处坞矿井巷工程	41,680,000	7,093,429.90	734,961.51	5,479,516.56		2,348,874.85	84.56	87				其他
遂昌县研发中心总部建设项目	25,000,000	19,277,477.79	102,995.07			19,380,472.86	77.52	80				其他
常山县岩前萤石矿井巷工程	151,390,000	91,930,765.34	6,850,529.11			98,781,294.45	65.25	66	5,718,761.42	987,966.09	5.33	贷款及其他
常山县岩前萤石矿选矿工程	184,840,000	72,997,228.52	19,227,568.83			92,224,797.35	49.89	50	3,868,281.50	748,063.98	5.33	贷款及其他
兰溪市岭坑山萤石矿井巷工程	34,800,000	2,833,119.50	5,744,120.92			8,577,240.42	24.65	25				其他
龙泉硃矿预处理工程	11,000,000	8,800,596.36	2,399,524.39	11,200,120.75			100	100				其他
遂昌县坑口矿井巷工程	38,760,000	2,519,867.03	706,658.63	3,226,525.66			73.43	77				其他
零星工程		2,560,227.09	2,460,930.40	1,778,446.52		3,242,710.97						其他
合计		231,349,873.47	51,060,715.60	29,958,077.27		252,452,511.80	/	/	9,587,042.92	1,736,030.07	/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**21、工程物资**适用 不适用**22、固定资产清理**适用 不适用**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用 不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	勘探开发支出	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	41,782,949.83			126,349,104.75	130,621,720.76	59,793.16	298,813,568.50
2. 本期增加金额					42,845.98		42,845.98
(1) 购置					42,845.98		42,845.98
(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	41,782,949.83			126,349,104.75	130,664,566.74	59,793.16	298,856,414.48
二、累计摊销							
1. 期初余额	2,465,216.61			9,246,413.76		10,962.05	11,722,592.42



2. 本期增加金额	431,853.50			1,239,363.35		5,979.30	1,677,196.15
(1) 计提	431,853.50			1,239,363.35		5,979.30	1,677,196.15
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	2,897,070.11			10,485,777.11		16,941.35	13,399,788.57
三、减值准备							
1. 期初余额							
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	38,885,879.72			115,863,327.64	130,664,566.74	42,851.81	285,456,625.91
2. 期初账面价值	39,317,733.22			117,102,690.99	130,621,720.76	48,831.11	287,090,976.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**28、长期待摊费用**

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	1,342,471.26	335,617.82	589,708.04	147,427.01
内部交易未实现利润	2,042,771.77	510,692.95	382,567.41	95,641.85
合计	3,385,243.03	846,310.77	972,275.45	243,068.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	357,048.62	334,691.48
合计	357,048.62	334,691.48

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

其他说明：

均系兰溪金昌预付的土地出让金。

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0	10,000,000.00
保证借款	189,000,000.00	239,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	0
保证兼抵押借款	20,000,000.00	19,500,000.00



合计	219,000,000.00	268,500,000.00
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明:

期末保证借款 18,900 万元,包括:子公司大金庄矿业以横坑坪萤石矿采矿权、子公司正中精选以三仁乡坑口萤石矿采矿权分别为公司、正中精选 6,900 万元银行借款提供抵押式担保;子公司龙泉硃矿公司分别以信用和八都镇萤石矿采矿权为本公司 5,000 万元银行借款提供保证式担保和抵押式担保;子公司遂昌正中公司以处坞萤石矿采矿权为本公司 4,000 万元银行借款提供抵押式担保;子公司江山金菱公司以甘坞口萤石矿探矿权为本公司 3,000 万元银行借款提供抵押式担保,同时江山金菱为该笔贷款提供保证式担保。

期末保证兼抵押借款 2,000 万元,均系本公司分别以房屋建筑物和保证金为本公司 2,000 万元银行借款提供抵押式担保和保证式担保,同时子公司紫晶矿业公司为本公司提供保证式担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	26,087,676.58	28,424,271.45
货款	13,806,248.10	12,691,192.31
其他	10,712,410.17	6,088,739.51
合计	50,606,334.85	47,204,203.27

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	730,455.97	1,182,482.70
合计	730,455.97	1,182,482.70

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,028,027.51	16,656,628.27	16,483,506.45	3,201,149.33
二、离职后福利-设定提存计划	22,566.00	1,109,362.30	997,876.19	134,052.11
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,050,593.51	17,765,990.57	17,481,382.64	3,335,201.44

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,009,580.99	14,942,855.13	14,911,478.26	3,040,957.86
二、职工福利费		466,818.60	466,818.60	
三、社会保险费	18,446.52	922,268.58	834,483.63	106,231.47
其中: 医疗保险费	16,524.60	646,710.28	573,973.32	89,261.56
工伤保险费	563.32	241,554.91	227,202.22	14,916.01
生育保险费	1,358.60	34,003.39	33,308.09	2,053.90
四、住房公积金		311,308.00	257,348.00	53,960.00
五、工会经费和职工教育经费		13,377.96	13,377.96	
合计	3,028,027.51	16,656,628.27	16,483,506.45	3,201,149.33

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,061.60	1,027,318.13	915,168.89	133,210.84
2、失业保险费	1,504.40	82,044.17	82,707.30	841.27
合计	22,566.00	1,109,362.30	997,876.19	134,052.11

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额



增值税	3,412,656.99	849,256.06
企业所得税	9,858,958.60	4,577,769.32
个人所得税	105,721	70,313.81
城市维护建设税	168,743.98	42,710.20
教育费附加	127,073.60	27,133.58
地方教育费附加	84,715.74	18,089.05
印花税	15,586.53	8530.80
资源税	1,026,423.86	569,411.95
合计	14,799,880.30	6,163,214.77

其他说明:

无

39、应付利息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		87,083.33
企业债券利息		
短期借款应付利息	289,795.89	399,014.3
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债利息		39,722.22
合计	289,795.89	486,097.63

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,450,000.00	4,665,109.30
其他	419,476.26	354,815.57
合计	4,869,476.26	5,019,924.87

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用**46、应付债券****(1)、应付债券**适用 不适用**(2)、应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)**适用 不适用**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**47、长期应付款****(1)、按款项性质列示长期应付款:**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山环境治理费	5,030,049.72	3,316,675.33	
临时用地复垦费	251,699.55	251,699.55	



尾矿库事故补偿支出	2,537,504.08	2,431,612.49	
合计	7,819,253.35	5,999,987.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 根据《矿山地质环境保护规定》(国土资源部令第44号)规定以及本公司之子公司龙泉硃矿、大金庄矿业、正中精选、兰溪金昌和紫晶矿业与所在地国土资源局签订的《矿山自然生态环境治理责任书》，该等公司因开采萤石矿山，需承担矿山地质环境治理恢复义务，向所在地国土资源局缴纳了矿山环境治理保证金(账列其他应收款)，且按照其责任书约定的期限和金额，分期计提了矿山环境治理费。考虑该等公司已缴纳的环境治理保证金，在履行了矿山地质环境治理恢复义务并经所在地国土资源行政主管部门组织验收合格后可以收回，故对账列其他应收款的矿山环境治理保证金未计提坏账准备。

(2) 本公司之子公司龙泉硃矿经龙泉市人民政府签发的《临时用地批准书》(龙土临时(2015)第01号)批准，临时租用部分土地用作堆料场。根据该公司与龙泉市八都镇人民政府和龙泉市八都镇四村村民委员会签订的《临时用地复垦协议书》，该公司因需承担土地复垦义务，向龙泉市八都镇财政所缴纳了土地复垦保证金(账列其他应收款)，且按照协议书中约定的期限和金额，分期计提了临时用地复垦费。考虑该公司已缴纳的土地复垦保证金，在履行了土地复垦义务后可以收回，故对账列其他应收款的土地复垦保证金未计提坏账准备。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	79,990,362.23	1,150,000.00	4,967,036.21	76,173,326.02	政府给予的无偿补助
合计	79,990,362.23	1,150,000.00	4,967,036.21	76,173,326.02	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
International Base Metals Limited 纳米比亚中部斯坦哈森地区铜矿普查项目	9,500,000.00				9,500,000.00	与资产相关
龙泉硃矿萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	2,288,990.96		148,528.32		2,140,462.64	与资产相关
龙泉硃矿萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	2,040,107.27		111,567.66		1,928,539.61	与资产相关
龙泉硃矿老采区萤石残矿体回收利用工程项目	955,119.41		193,839.24		761,280.17	与资产相关



龙泉硃矿综合利用补助	2,321,861.27		120,533.04		2,201,328.23	与资产相关
龙泉硃矿年产12万吨萤石矿重介质选矿技改项目	590,000.00				590,000.00	与资产相关
正中精选萤石矿采选联合项目	17,587,550.23		2,344,754.34		15,242,795.89	与资产相关
大金庄矿业萤石矿采选项目	32,416,289.16		1,910,086.68		30,506,202.48	与资产相关
正中精选公司萤石采矿、选矿研发中心(产学研平台)建设项目	9,999,900.00				9,999,900.00	与资产相关
正中精选三仁乡坑口矿绿色矿山创建项目	275,682.25		9,143.22		266,539.03	与资产相关
正中精选基础设施建设补助资金	800,575.97		16,678.93		783,897.04	与资产相关
兰溪金昌公司省级绿色矿山建设项目	514,285.71		57,142.86		457,142.85	与资产相关
兰溪金昌采空区治理补助		1,150,000.00	54,761.92		1,095,238.08	与资产相关
紫晶矿业循环经济发展专项资金	700,000.00				700,000.00	与资产相关
合计	79,990,362.23	1,150,000.00	4,967,036.21		76,173,326.02	/

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	180,000,000	60,000,000				60,000,000	240,000,000

其他说明:

根据中国证券监督管理委员会《关于核准金石资源集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]475号),报告期内,公司首次公开发行股票60,000,000股,每股面值1元,发行价3.74元/股,募集资金总额224,400,000元,扣除发行费用43,364,300元,募集资金净额181,035,700元,其中:计入股本60,000,000元;计入资本公积121,035,700元。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	54,661,634.67	121,035,700.00	0	175,697,334.67
合计	54,661,634.67	121,035,700.00	0	175,697,334.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，股本溢价增加 121,035,700.00 元，原因详见本报告“股本-其他说明”。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,474,239.25	1,198,600.01	1,186,734.73	1,486,104.53
合计	1,474,239.25	1,198,600.01	1,186,734.73	1,486,104.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	17,822,295.00	0	0	17,822,295.00
合计	17,822,295.00	0	0	17,822,295.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	214,404,285.36	168,690,763.12



调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	214,404,285.36	168,690,763.12
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	33,864,958.39	27,922,116.67
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	248,269,243.75	196,612,879.79

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	164,257,695.74	96,408,071.81	135,131,982.00	81,601,863.10
其他业务	1,570,208.34	1,570,208.34	2,387,579.64	2,387,579.67
合计	165,827,904.08	97,978,280.15	137,519,561.64	83,989,442.77

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	468,731.41	570,998.54
教育费附加	352,982.67	334,549.47
资源税	3,523,910.97	1,255,306.52
地方教育费附加	235,321.80	185,352.05
其他	250,784.23	35,671.35
合计	4,831,731.08	2,381,877.93

其他说明:

报告期内资源税增加,原因系资源税改革前按产量计缴的资源税主要列示于生产成本,自2016年7月1日起资源税改革,公司将按营业收入计缴资源税列示于税金及附加。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	6,673,961.78	3,430,629.23
其他	380,758.16	579,248.08
合计	7,054,719.94	4,009,877.31



其他说明:

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,594,847.78	4,552,219.34
折旧及摊销	1,412,210.52	1,574,844.78
费用性税金	468,333.69	1,106,139.18
业务招待费	823,206.29	639,547.39
中介服务费	365,500.83	89,514.29
研究开发费	293.32	618,652.11
矿山环境治理费	255,236.76	383,276.65
汽车费用	442,077.20	389,010.54
办公费用	196,011.61	239,344.98
差旅费	406,911.26	250,403.86
探矿费	106,890.00	
其他	331,707.49	888,882.97
合计	10,403,226.75	10,731,836.09

其他说明:

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,967,012.54	5,467,523.56
利息收入	-71,804.83	-30,161.12
汇总损益	-12,868.70	-13,967.87
其他	147,222.72	89,830.78
合计	6,029,561.73	5,513,225.35

其他说明:

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	775,120.36	-172,133.29
二、存货跌价损失		120,558.56
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		



十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	775,120.36	-51,574.73

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		7,432,192.12	
其他	86,700.99	102,919.96	86,700.99
合计	86,700.99	7,535,112.08	86,700.99

注：根据《企业会计准则第16号-政府补助》，与企业日常活动相关的政府补助6,018,042.32元，按照经济业务实质，列示于利润表中的“营业利润”项目之上“其他收益”项目。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	4,967,036.21	4,912,274.12	与资产相关
矿山采空区治理补助	700,000.00		与收益相关
遂昌县工业创业创新发展扶持资金		2,225,800.00	与收益相关
零星补助	351,006.11	294,118.00	与收益相关
合计	6,018,042.32	7,432,192.12	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		386,517.67	
其中：固定资产处置损失		386,517.67	



无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	131,952.14	174,600.00	131,952.14
水利建设基金		214,755.69	
非常损失		1,385,013.30	
其他	44,753.11	4,802.43	44,753.11
合计	176,705.25	2,165,689.09	176,705.25

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,423,890.44	6,080,351.05
递延所得税费用	-603,241.91	2,326,837.12
合计	10,820,648.53	8,407,188.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	44,683,302.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,170,825.53
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	269,022.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-624,788.88
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	5,589.29
所得税费用	10,820,648.53

其他说明：

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



与收益相关的政府补助	1,051,006.11	2,519,918.00
利息收入	71,804.83	30,161.12
工程安全保证金		1,100,000.00
其他	86,700.99	102,919.96
合计	1,209,511.93	3,752,999.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	6,673,961.78	2,429,495.54
业务招待费	823,206.29	777,465.39
中介服务费	365,500.83	89,514.29
研究开发费用	293.32	358,636.77
汽车费用	442,077.20	414,386.46
办公费	196,011.61	248,569.98
差旅费	406,911.26	333,909.46
探矿费	106,890.00	
捐赠支出	131,952.14	174,600.00
房租水电费	208,524.16	568,265.35
其他	1,348,214.86	1,522,752.14
合计	10,703,543.45	6,917,595.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	1,150,000.00	
合计	1,150,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO中介机构费用	14,364,300.00	330,188.68
借款保证金		273,000.00
合计	14,364,300.00	603,188.68



支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,862,653.60	27,907,111.74
加：资产减值准备	775,120.36	-51,574.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,853,047.66	19,602,901.83
无形资产摊销	1,677,196.15	1,330,967.78
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）		386,517.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,967,012.54	5,453,555.69
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）	-603,241.91	2,326,837.12
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）	-3,718,756.22	5,289,470.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,439,401.58	-34,768,267.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,720,929.70	7,132,440.10
其他		230,461.02
经营活动产生的现金流量净额	31,094,560.30	34,840,421.03
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	31,169,330.62	40,325,640.17
减：现金的期初余额	21,244,828.30	36,093,433.91
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	9,924,502.32	4,232,206.26

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	31,169,330.62	21,244,828.30
其中：库存现金	31,762.18	29,583.16
可随时用于支付的银行存款	31,137,568.44	21,215,245.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	31,169,330.62	21,244,828.30
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	0.00	0.00

其他说明：

√适用 □不适用

本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”与资产负债表“货币资金”期末数差异273,000.00元,系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的借款保证金273,000.00元。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	273,000.00	为银行融资提供抵押式担保
无形资产	158,744,664.78	为银行融资提供抵押式保证
合计	159,017,664.78	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目：**

√适用 □不适用

单位：元



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	30.14	6.7744	204.19

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
矿山采空区治理补助	1,150,000.00	递延收益	0.00
矿山采空区治理补助	700,000.00	其他收益	700,000.00
零星补助	351,006.11	其他收益	351,006.11

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

80、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
龙泉硃矿	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
大金庄矿业	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
正中精选	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
兰溪金昌	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
紫晶矿业	浙江省常山县	浙江省常山县	矿业开发	97.50		设立
兰溪建达	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	制造业	100.00		设立
金石科技	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	服务业	78.00	22.00	设立
江山金菱	浙江省江山市	浙江省江山市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

兰溪建达已完成国税、地税的注销手续，目前正在办理工商注销手续。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
紫晶矿业	2.50	-2,304.79	0.00	2,485,672.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用



单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
紫晶矿业	15,973,528.83	290,688,675.32	306,662,204.15	206,459,622.64	775,697.99	207,235,320.63	16,594,392.53	263,332,061.35	279,926,453.88	119,046,542.32	61,360,836.33	180,407,378.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
紫晶矿业	14,527,490.95	-92,191.71		133,809,308.13	5,064,841.89	76,914.83		-15,447,253.72

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**适用 不适用**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**适用 不适用**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、其他**适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江金石实业有限公司	杭州市	实业投资	5,000	50.20	50.20

本企业的母公司情况的说明

无



本企业最终控制方是王锦华先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本章节“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方



适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	121.92	80.14

注：本期关键管理人员报酬增加，主要原因系根据2016年12月15日第二届董事会第六次会议新聘任两位高管，故本期相对上期新增了2位高管的薪酬。

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用



(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品、类型、地区分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉	分部间抵销	合计
主营业务收入	140,402,827.78	19,645,478.40	4,209,389.56		164,257,695.74
主营业务成本	85,175,184.63	7,355,645.52	3,877,241.66		96,408,071.81



(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	25,006,454.95	100	1,250,322.75	5	23,756,132.20	10,018,140.62	100	500,907.03	5	9,517,233.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	25,006,454.95	/	1,250,322.75	/	23,756,132.20	10,018,140.62	/	500,907.03	/	9,517,233.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	25,006,454.95	1,250,322.75	5%
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	25,006,454.95	1,250,322.75	5%
合计	25,006,454.95	1,250,322.75	5%

确定该组合依据的说明:



按帐龄确认风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(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 749,415.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

客户名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	账龄	坏账准备
江西省莲花山矿产实业有限公司	5,297,152.00	21.18	1 年以内	264,857.60
宣城亨元化工科技有限公司	4,025,957.04	16.10	1 年以内	201,297.85
淄博飞源化工有限公司	3,975,192.41	15.90	1 年以内	198,759.62
福建省建阳金石氟业有限公司	2,386,469.43	9.54	1 年以内	119,323.47
杭州颜料化工有限公司	2,296,967.91	9.19	1 年以内	114,848.40
小计	17,981,738.79	71.91		899,086.94

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	184,427,548.68	100	9,226,127.43	5	175,201,421.25	85,191,372.48	100	4,268,318.62	5.01	80,923,053.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	184,427,548.68	/	9,226,127.43	/	175,201,421.25	85,191,372.48	/	4,268,318.62	/	80,923,053.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	184,422,548.68	9,221,127.43	5%
其中：1年以内分项			
1年以内小计	184,422,548.68	9,221,127.43	
3年以上	5,000.00	5,000.00	100%
合计	184,427,548.68	9,226,127.43	

确定该组合依据的说明：

按账龄确认风险组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 4,957,808.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
浙江紫晶矿业有限公司	135,788,829.09	40,333,561.73
浙江兰溪市金昌矿业有限公司	36,388,477.76	32,822,568.92
江山金菱萤石有限公司	12,240,241.83	12,010,241.83
杭州墅区米市巷街道国有(集体)资产管理中心	5,000.00	5,000.00
个人备用金	5,000.00	
北京荣大伟业商贸有限公司		20,000.00



合计	184,427,548.68	85,191,372.48
----	----------------	---------------

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	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
浙江紫晶矿业有限公司	暂借款	135,788,829.09	1年以内	73.63	6,789,441.45
浙江兰溪市金昌矿业有限公司	暂借款	36,388,477.76	1年以内	19.73	1,819,423.89
江山金菱萤石有限公司	暂借款	12,240,241.83	1年以内	6.64	612,012.09
杭州墅区米市巷街道国有(集体)资产管理中心	押金	5,000.00	3年以上	0.00	5,000.00
个人备用金	备用金	5,000.00	1年以内	0.00	250.00
合计	/	184,427,548.68	/	100.00	9,226,127.43

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	339,621,000.00		339,621,000.00	339,621,000.00		339,621,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	339,621,000.00		339,621,000.00	339,621,000.00		339,621,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙泉硃矿	10,700,000.00			10,700,000.00		



大金庄矿业	65,133,000.00			65,133,000.00		
遂昌正中公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
兰溪金昌	68,698,000.00			68,698,000.00		
紫晶矿业	97,500,000.00			97,500,000.00		
兰溪建达	1,000,000.00			1,000,000.00		
遂昌科技	3,900,000.00			3,900,000.00		
江山金菱	72,690,000.00			72,690,000.00		
合计	339,621,000.00			339,621,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	170,391,916.17	149,234,141.17	135,131,982.00	115,880,583.73
其他业务	36,251.66	36,251.66	3,410,652.05	3,410,652.08
合计	170,428,167.83	149,270,392.83	138,542,634.05	119,291,235.81

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	10,000,000.00
委托贷款投资收益[注]	187,972.86	759,220.01
合计	15,187,972.86	10,759,220.01

注:系母公司对子公司紫晶矿业的银行委托贷款利息收入。

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享	6,018,042.32	其中4,967,036.21元系以前年度收到并列入递



受的政府补助除外)		延收益, 本期按会计政策分摊结转收益
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-89,421.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,385,633.23	
所得税影响额	-1,861,575.47	
少数股东权益影响额	-123.90	
合计	5,452,555.15	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因。

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	涉及金额	原因
贸易业务保底价差	1,385,633.23	视同预付资金成本

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	6.21	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.21	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上披露过的所有公司文件正本及公告原稿
--------	---

董事长：王锦华

董事会批准报送日期：2017-08-17

修订信息

适用 不适用

(此页无正文，为金石资源集团股份有限公司 2017 年半年度报告签字盖章页)

金石资源集团股份有限公司 (盖章)



董事长、法定代表人 (签字):