



金石资源集团股份有限公司 2017 年年度报告



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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2017 年度公司合并财务报表中归属于母公司股东的净利润为 77,114,614.43 元；母公司实现净利润 31,925,696.63 元，根据公司章程的规定提取法定盈余公积金 3,192,569.66 元，加上年初未分配利润 160,400,654.87 元，截至 2017 年末累计滚存的未分配利润为 189,133,781.84 元。

董事会提议 2017 年度利润分配预案为：以截至 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 240,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），合计派发现金 24,000,000 元，占 2017 年度归属于上市公司股东净利润 31.12%。该预案尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来经营计划、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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、（四）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	44
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司治理.....	51
第十节	公司债券相关情况.....	53
第十一节	财务报告.....	54
第十二节	备查文件目录.....	136



第一节 释义

一、 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	浙江遂昌正中萤石精选有限公司（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）
翔振矿业	指	内蒙古翔振矿业集团有限责任公司（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）
兰溪建达	指	兰溪市建达碎石有限公司，曾为本公司全资子公司，已注销。
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）
久远贸易公司	指	遂昌县久远萤石贸易有限公司
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 12 月 31 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	张钧惠
联系地址	杭州市求是路8号公元大厦南楼2301室	杭州市求是路8号公元大厦南楼2301室
电话	0571-81387094	0571-81387094
传真	0571-88380820	0571-88380820
电子信箱	daisj@chinesekings.com	zhangjh@chinesekings.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司年度报告备置地点	金石资源集团股份有限公司 证券部

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	王强、吴穗
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦23层



签字的保荐代表人姓名	黄艺彬、王家骥
持续督导的期间	2017年5月3日至2019年12月31日

七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	377,568,147.70	283,360,794.59	33.25	218,814,826.22
归属于上市公司股东的净利润	77,114,614.43	50,197,713.90	53.62	34,635,619.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,500,342.32	39,126,094.79	72.52	23,079,362.48
经营活动产生的现金流量净额	-4,448,022.18	54,618,854.43	-108.14	10,204,581.35
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	726,589,529.25	468,362,454.28	55.13	417,606,837.66
总资产	1,229,417,368.92	977,732,963.49	25.74	880,549,738.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.35	0.28	25.00	0.19
稀释每股收益(元/股)	0.35	0.28	25.00	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.31	0.22	40.91	0.13
加权平均净资产收益率(%)	12.29	11.33	增加0.96个百分点	8.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.75	8.83	增加1.92个百分点	5.76

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

截至2017年12月31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日到达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*8/12=22,000万股。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

九、2017 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	54,056,676.48	111,771,227.60	73,336,834.61	138,403,409.01
归属于上市公司股东的净利润	6,637,119.97	27,227,838.42	15,186,671.19	28,062,984.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,115,321.87	24,297,081.37	12,209,491.43	26,878,447.65
经营活动产生的现金流量净额	13,985,113.21	17,109,447.09	-10,912,763.22	-24,629,819.26

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2017 年金额	附注(如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-58,726.05		-1,185,273.40	311,098.94
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	89,159.61		234,283.51	
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	11,356,331.08	其中 9,657,820.14 元系公司收到并列 入递延收益,本期按 会计政策分摊结转 列入其他收益	12,628,766.06	11,655,811.77
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	-105,075.91		-332,371.18	-666,146.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,608,409.57		3,484,747.35	1,854,282.39
少数股东权益影响额	-19.64		-11,125.45	-3,810.66
所得税影响额	-3,275,806.55		-3,747,407.78	-1,594,978.42
合计	9,614,272.11		11,071,619.11	11,556,257.19

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 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，专注于国家战略性矿产资源萤石矿的投资和开发，以及萤石产品的生产和销售。

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。其简要情况如下：



1、酸级萤石精粉：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销售给下游氟化工企业用于制作氢氟酸(主要应用于制冷剂以及作为新能源、新材料、国防、航天航空等领域原材料的含氟聚合物、含氟中间体和电子级氢氟酸)等基础化工品。

2、高品位萤石块矿：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。

3、冶金级萤石精粉：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

公司的主要经营模式是围绕矿山投资、开采、选矿加工及最终产品的销售展开。

1、生产模式

公司的生产由采矿和选矿两个环节构成。一是采矿，目前公司在生产的萤石矿山都采用地下开采模式，矿床埋藏较浅，地质条件相对稳定。其中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；二是选矿，从矿山开采出来的萤石原矿运抵选矿厂后，经预选挑出高品位萤石块矿并抛去废石，剩余的原矿经选矿作业制成萤石精粉。

公司根据产能和效益、短期与长期兼顾的原则，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书，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。

2、采购模式

公司主要产品的原料为萤石原矿，均来源于自有矿山开采。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。大宗物资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。公司与下游客户浙江巨化股份有限公司、江苏梅兰化工有限公司、杭州颜料化工有限公司、中萤集团有限公司、江西省莲花山矿产实业有限公司等建立了稳定的合作伙伴关系，并安排业务经理负责主要客户，保持密切沟通。

高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉在 2016 年及之前年度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，公司已经开始直接销往终端用户。

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，根据市场价格信息及公司产品特点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。目前，公司是该分类名下唯一的 A 股上市公司。

根据国务院办公厅 2010 年 1 号文《关于采取综合措施对耐火黏土萤石的开采和生产进行控制的通知》，萤石是“可用尽且不可再生的宝贵资源”；

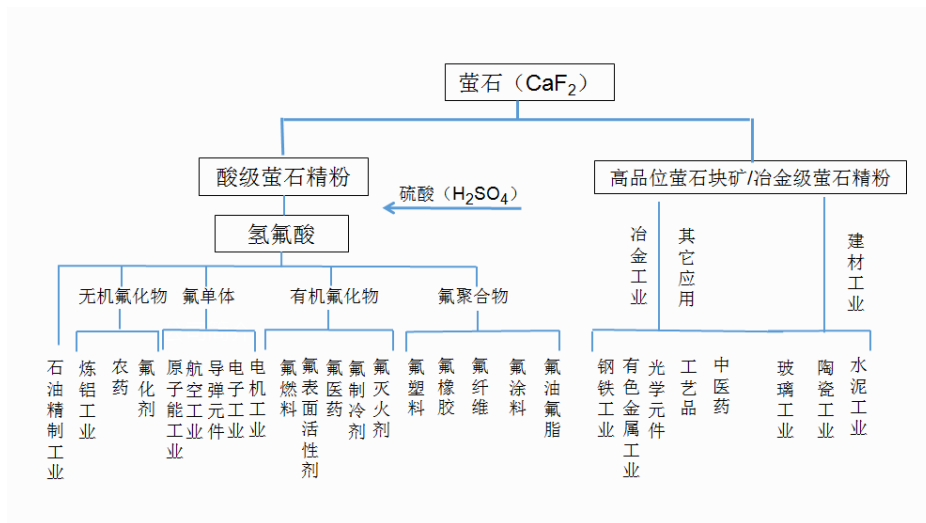
根据《中国氟化工行业“十二五”发展规划》，萤石“是与稀土类似的世界级稀缺资源”；



根据《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》，萤石被列入我国“战略性矿产目录”。

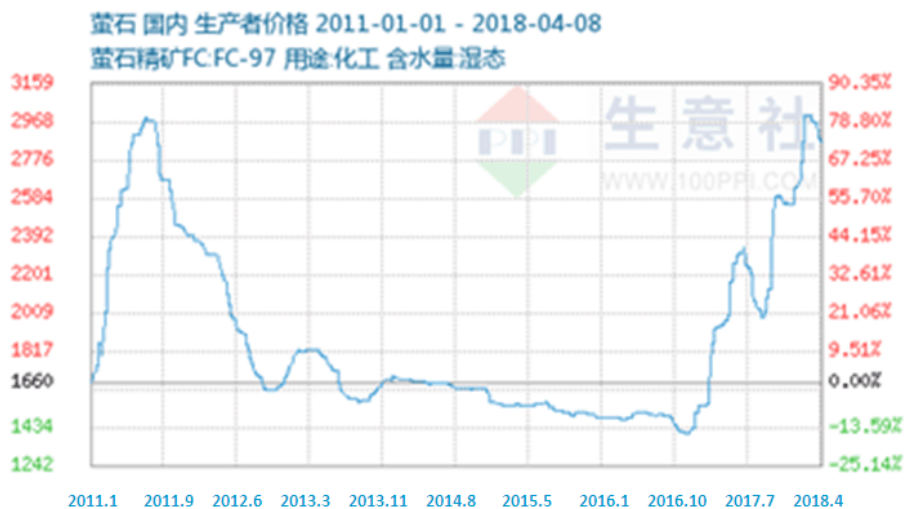
1、产品主要用途

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，其主要应用于新能源、新材料等战略性新兴产业，以及冶金、化工、建材、光学工业等传统领域。根据百川资讯，目前国内萤石下游需求中，53%用于氢氟酸的生产，18%用于氟化铝，传统的钢铁、建材等行业需求约占 30%。其中氢氟酸作为萤石下游最主要的产品和整个氟化工产业链的起点，主要应用于制冷剂以及作为新能源、新材料、国防、航天航空等领域原材料的含氟聚合物、含氟中间体和电子级氢氟酸等。目前，下游传统的制冷剂需求稳定，而随着新能源、新材料等战略性新兴产业的异军突起，这些领域使用的含氟材料有望成为氟化学工业的新支柱。



2、行业的周期性

作为应用领域广泛的重要原材料，萤石涉及的下游行业众多，因此萤石行业的发展周期伴随国家整体经济周期波动的特征较为明显，2011 年以来萤石价格的变动趋势反映了这一周期性特征。如图所示（据生意社，单位：元/吨）：





3、公司行业地位

截至目前，公司保有资源储量近 2,700 万吨，对应矿物量约 1,300 万吨，采矿规模 102 万吨/年。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。公司还是“国家矿产资源综合利用示范基地”的主要承建单位，是行业标准《萤石》修订的承担单位。

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

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约 2,700 万吨矿石量，对应矿物量约 1,300 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探明的可利用资源仅为 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 6 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；内蒙古四子王旗苏莫查干敖包萤石矿（二采区）曾是亚洲最大的萤石矿的主矿区。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，公司目前已有采矿规模达 102 万吨/年，在产矿山 7 座、选矿厂 5 家，随着所有矿山和选矿厂建设和改造的陆续完成，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 6 座，居全国第一。

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、环保优势

一直以来，公司秉承“人、资源、环境和谐发展”的理念，推动生产方式绿色化，目前已形成独具特色的“绿色循环经济矿山开发模式”，即对矿山的开发围绕“预选精块—抛废制砂—浮选取矿—尾砂利用—废水零排”这一以资源集约和循环利用为中心的新模式展开，努力在公司矿山特别是新建矿山中实现开采环保化、加工清洁化和运输无尘化。

公司坚持对环境保护设施 and 技术的持续投入，以建设绿色矿山为契机，努力建设环境友好型企业，确保标本兼治。公司倡导绿色矿山建设，子公司龙泉磷矿下属的都萤石矿是国家级绿色矿山，子公司正中精选下属的坑口萤石矿列入国家第四批绿色矿山建设试点单位，子公司大金庄矿业的横坑坪萤石矿、兰溪金昌矿业岭坑山萤石矿为浙江省级绿色矿山。公司还在新建矿山中率先使用尾砂充填、废石提取回收和选矿废水循环利用等工艺技术，实现了废水“零排放”，切实减少了固体排放物和污水对环境的影响。

这一系列前瞻性的绿色发展举措为公司在以生态文明建设为主旋律的新时代中赢得主动，进一步巩固了公司的竞争优势。



4、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。

5、技术和人才优势

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 15 项，在报 4 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、萤石尾矿充填采矿方法、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研究与产业化示范”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研究及示范”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，降低了入选品位，扩大了资源量，延长了矿山服务年限。

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三个方面：一是公司所属矿山距离下游生产企业较近，公司名下位于浙江省的矿山，距离华东地区下游生产企业较近，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；三是公司收购了位于内蒙古四子王旗的翔振矿业后，公司储备资源的地域结构得到了优化和完善，初步形成了“坐拥华东，辐射全国”的布局，有利于公司进一步整合、布局全国萤石行业。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2017 年是公司发展史上具有里程碑意义的一年。“精诚所至，金石为开”，在广大股东的信任支持和全体同仁的共同努力下，公司实现了在 A 股主板上市的阶段性目标，成为我国萤石行业以及整个非金属矿采选行业唯一的上市公司。

报告期内，公司牢牢把握资本市场和行业发展的机遇，紧紧围绕集团发展战略和年初定下的各项目标任务，经营上以“降本提质增效”为中心，发展上以“内涵式基础上的外延式增长”为目标，在下游氟化工、高端冶炼以及新能源、新材料等行业强劲需求的刺激下，借着国家供给侧结构性改革、环保趋严、重腕关停整治不符合要求的中小矿山等给行业龙头企业带来的历史机遇，公司创造了自成立以来的最好业绩。2017 年，公司在以下工作中取得较大进展：



(一) 运营情况

1、业绩稳健增长

报告期内，公司实现营业收入 37,756.81 万元，同比增长 33.25%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,711.46 万元，同比增长 53.62%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,750.03 万元，同比增长 72.52%；实现每股收益 0.35 元，同比增长 25%。

2、产能利用率提高

报告期内，公司共生产酸级萤石精粉 16.06 万吨，高品位萤石块矿 3.93 万吨，冶金级萤石精粉 2.08 万吨，产量共计 22.07 万吨。各主要生产线达到预定设计产能，接近满负荷生产。

3、项目建设进展情况

一是公司首次公开发行股票各募投项目进展顺利，其中：常山县新昌乡岩前萤石矿采选项目已于 2017 年 12 月 31 日由在建工程转为固定资产，2017 年试生产期间生产萤石精粉约 1.5 万吨，其中大部分为冶金级萤石精粉，另有高品位萤石块矿 0.11 万吨；龙泉磷矿技术升级改造项目已经完成。

二是 2017 年预处理项目在各子公司选厂全面建成，其中：龙泉磷矿预处理项目处理原矿约 9 万吨，正中精选预处理项目处理原矿约 21 万吨，大金庄矿业预处理项目处理原矿约 22 万吨；紫晶矿业预处理项目也已建成。

(二) 营销工作

1、产品结构更优

报告期内，公司瞄准市场需求的方向，对产品结构进行了优化，使产品更贴近市场，满足了客户对产品粗细不同的需求。

一是生产出了质量稳定、适合高端冶金行业的萤石块精矿。随着我国钢铁行业结构的调整，高端不锈钢、特种钢等产业比重的增长，其对高品位萤石需求大量增加。而公司自主研发的预处理技术在大金庄矿业、正中精选、龙泉磷矿全面应用后，公司能机选出质量稳定、适合高端冶金行业的萤石精块矿，这不但调整了产品结构，而且为企业带来了效益和新的客户。报告期内，公司生产并直接销售给符合下游终端用户质量要求的萤石精块矿约 2.03 万吨，改变了之前该产品全部由中间商加工后再出售的产品格局。

二是将矿山废渣机制成建筑砂石子，逐步实现了尾矿、尾砂的综合利用。公司作为国家“十二五”期间 40 个矿产资源综合利用示范基地之一“浙江萤石资源综合利用示范基地”的主要承建单位，公司示范基地企业通过技术创新，实现废水零排放、矿山废渣机制成建筑砂石子、选矿尾砂回收、尾泥井下充填等，矿山资源几乎实现百分之百的综合利用。2017 年，子公司正中精选、大金庄矿业的矿山废渣机制成建筑砂石子并实现对外销售或综合利用。

2、客户结构更优

报告期内，随着公司产销规模上升，公司进一步贯彻客户分散化的经营方针，在与原有客户友好合作的基础上，积极拓展新市场、新客户，客户结构得到进一步优化。

一是公司主要产品酸级萤石精粉的大客户新增了江苏梅兰化工有限公司、山东博丰利众化工有限公司等大中型氟化工企业，报告期内对该两家新增客户共销售约 3.12 万吨；

二是高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉，由于机选产品质量稳定，也由 2016 年及之前的销售给中间加工企业逐渐转由公司直接销往下游冶炼企业等终端客户，如福建青拓镍业有限公司、张家港恒力冶金设备制造有限公司等。

下一步，公司还将不断往下游新材料、新能源的市场开发拓展新客户。萤石作为基础化工原料，随着新材料、新能源行业的迅速发展，这些产业有望成为萤石需求增长新的推动因素。公司将积极与更多的新能源及新材料企业开展业务接触，拓宽营销渠道，进一步优化客户结构。



(三) 环境保护

“绿水青山就是金山银山”，作为矿业企业，既要金山银山，也要绿水青山。报告期内，公司继续秉承“人、资源、环境和谐发展”的理念，加快推动生产方式绿色化，大力推广“绿色循环经济矿山开发模式”，即公司的矿山开发围绕“预选精块—抛废制砂—浮选取矿—尾砂利用—废水零排”这一以资源集约和循环利用为中心的、独具公司特色的新模式展开。

公司坚持对环境保护设施和技术的持续投入，加大环保工艺在各子公司的应用。集团下属子公司正中精选、大金庄矿业新建了环保“三级计量装置”，实现了选矿废水的循环利用；大金庄矿业、兰溪金昌矿业进行了“采矿区隐患治理”，有效减少了固体废弃物的排放，并实现了膏体充填、资源综合利用。

报告期内，在多层环保核查风暴中，公司下属矿山和子公司未因环保检查等原因停产。公司期待通过一系列绿色发展的举措，在公司矿山所在地率先走出一条“生产发展、生活富裕、生态良好”的文明发展之路。

(四) 技术创新

公司对技术创新工作高度重视。

一是引进人才、建设研发团队。报告期内，公司引进国内选矿行业的专家王福良教授作为董事长特别顾问，并担任公司研发中心负责人。

二是积极申报专利。公司重视产学研结合，积极将研究成果转化成现实应用。报告期内，公司新申报实用新型和发明专利共 8 项，其中 4 项实用新型专利已获批准，另有 4 项发明专利已进入实质审查阶段。截止目前，公司共取得专利 15 项，在报 4 项。

三是公司自主开发的预处理工艺在各子公司全面推广应用，这是目前全球萤石行业第一家也是唯一一家应用该技术“提精抛废”的企业。通过“提精抛废”工艺，降低了选矿作业中对矿石原料的品位要求，增加了矿山可利用的资源储量，延长了矿山的使用寿命；有效提高了高品位萤石块矿的质量和附加价值，真正实现了生产效率的提升；减少了尾砂排放量和因尾砂堆放造成的土地占用，有效降低了矿山开发对环境的影响。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 37,756.81 万元，比 2016 年度增加 33.25%；主营业务收入 37,473.69 万元，比 2016 年度增加 34.50%；主营业务毛利率 45.81%，比 2016 年度上升 7.99 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 7,711.46 万元，比 2016 年度增加 53.62%。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量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	377,568,147.70	283,360,794.59	33.25
营业成本	205,663,165.41	178,072,430.50	15.49
销售费用	21,735,637.59	10,750,968.55	102.17
管理费用	28,868,158.64	21,241,519.34	35.90
财务费用	13,989,947.68	11,301,753.62	23.79
经营活动产生的现金流量净额	-4,448,022.18	54,618,854.43	-108.14
投资活动产生的现金流量净额	-60,071,739.76	-118,558,266.97	49.33
筹资活动产生的现金流量净额	118,636,959.74	49,077,302.18	141.73
研发支出	579,237.40	1,394,037.72	-58.45



1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司酸级萤石精粉和高品位萤石块矿的销售单价同比上涨，营业收入实现较大增长，经营业绩实现大幅提高。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产产品	316,663,440.32	148,619,601.75	53.07	46.20	25.78	增加 7.63 个百分点
贸易产品	58,073,500.15	54,435,258.22	6.26	-6.37	-1.19	减少 4.92 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产酸级萤石精粉	244,367,952.49	116,285,625.39	52.41	52.10	22.10	增加 11.69 个百分点
自产冶金级萤石精粉	16,955,755.39	15,814,731.14	6.73	113.41	114.36	减少 0.41 个百分点
自产高品位萤石块矿	55,339,732.44	16,519,245.22	70.15	15.90	7.56	增加 2.32 个百分点
外购酸级萤石精粉	58,073,500.15	54,435,258.22	6.26	-6.22	-1.03	减少 4.92 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	373,132,331.79	202,671,061.33	45.68	34.61	17.28	增加 8.03 个百分点
境外	1,604,608.68	383,798.64	76.08	12.53	-13.08	增加 7.05 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

本报告期，公司贸易产品销售收入均系酸级萤石精粉贸易收入。随着自产酸级萤石精粉产量的增长，公司逐步减少贸易产品销售，本期自产产品销售占主营业务收入的比例为 84.50%，比上年提高 6.76 个百分点。

本报告期，公司各产品的销售单价和单位销售成本如下：

单位：元/吨 币种：人民币



项目	期间	自产产品			贸易产品
		酸级萤石精粉	冶金级萤石精粉	高品位萤石块矿	酸级萤石精粉
销售单价 (不含税)	2017 年	1,827	766	1,429	1,840
	2016 年	1,185	609	962	1,215
单位销售成本	2017 年	869	714	426	1,725
	2016 年	702	565	309	1,079

自产酸级萤石精粉的销售收入、毛利率较上年大幅增加，主要系销售单价上升所致。

自产冶金级萤石精粉销售收入比上年有所增加，主要是销售量和销售单价上升所致。

自产高品位萤石块矿销售收入、毛利率较上年增加，主要系销售单价上升所致。

外购酸级萤石精粉销售收入、成本下降主要系销售量减少所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自产酸级萤石精粉	16.06 万吨	13.38 万吨	3.04 万吨	30.68	-1.33	744.44
自产冶金级萤石精粉	2.08 万吨	2.21 万吨	0.52 万吨	18.86	68.70	-20.00
自产高品位萤石块矿	3.93 万吨	3.87 万吨	0.20 万吨	-16.74	-21.98	42.86
外购酸级萤石精粉		3.16 万吨			-38.04	

产销量情况说明

本报告期酸级萤石精粉产量同比增长 3.77 万吨，主要系大金庄矿业 2017 年度正常生产，产量同比增加 3.61 万吨。

公司期末自产酸级萤石精粉库存比期初增加 2.68 万吨，主要系公司基于对市场的良好预期，适当增加库存所致。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自产产品	原材料	63,283,815.76	42.58	47,145,261.19	39.90	34.23	
	职工薪酬	21,131,037.34	14.22	15,932,871.18	13.48	32.63	
	燃料与动力	15,861,570.80	10.67	12,748,716.98	10.79	24.42	
	折旧与摊销	42,543,043.93	28.63	38,460,778.13	32.55	10.61	
	其他	5,800,133.92	3.90	3,874,395.37	3.28	49.70	
	合计	148,619,601.75	100.00	118,162,022.85	100.00	25.78	
贸易产品	营业成本	54,435,258.22	100	55,088,108.60	100	-1.19	



分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
自产酸级萤石精粉	原材料	48,825,739.72	41.98	37,683,150.73	39.58	29.57	
	职工薪酬	16,023,125.25	13.78	11,993,065.46	12.59	33.60	
	燃料与动力	12,739,133.77	10.96	11,146,626.33	11.70	14.29	
	折旧与摊销	34,562,887.09	29.72	31,430,892.52	33.00	9.96	
	其他	4,134,739.56	3.56	2,984,862.47	3.13	38.52	
	合计	116,285,625.39	100.00	95,238,597.51	100.00	22.10	
自产高品位萤石块矿	原材料	6,375,482.35	38.59	6,220,624.90	40.50	2.49	
	职工薪酬	2,402,413.21	14.54	3,229,379.37	21.03	-25.61	
	燃料与动力	1,697,678.87	10.28	764,347.75	4.98	122.11	
	折旧与摊销	5,084,612.60	30.78	4,423,940.19	28.81	14.93	
	其他	959,058.19	5.81	719,468.31	4.68	33.30	
	合计	16,519,245.22	100.00	15,357,760.52	100.00	7.56	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

报告期内，酸级萤石精粉平均单位销售成本为 869 元/吨，比上年度的 702 元/吨，增加了 23.79%；高品位萤石块矿平均单位销售成本为 426 元/吨，比上年度的 309 元/吨，增加了 37.86%。主要原因如下：

1) 公司自主研发了原矿预处理技术，对生产线进行技术改造后，增加了预处理工序。在未采用预处理技术的情况下，低品位萤石原矿无法浮选或浮选不具有经济效益。采用预处理技术后，公司可以投入使用低品位萤石原矿并产生经济效益。

通过预处理工艺，在浮选之前抛去原矿中的废石，产出质量更为稳定的高品位萤石块矿；同时提高进入球磨浮选工序的原料品位，降低浮选生产成本；减轻尾矿处理、堆存压力及尾矿处理成本；低品位萤石原矿的开采利用，可以延长矿山服务年限。因此，预处理工艺的使用，可以提高生产效率，充分利用矿产资源。

正中精选、大金庄、龙泉磷矿预处理项目已分别于 2016 年 10 月、2017 年 1 月、2017 年 6 月投入使用，本公司报告期内开采了部分低品位萤石原矿用于选矿，导致单位产品所对应的原矿投入量增加，而不同品位萤石原矿的采矿成本基本相同，最终单位成本中的原矿成本有所增加。

2) 报告期内，公司生产过程中增加了预处理车间，并相应配置了生产员工和生产管理人员，造成生产成本中职工薪酬上升。

3) 报告期内，由于增加预处理车间处理更多的低品位原矿，造成燃料与动力费用的增加。

4) 报告期内，公司浮选耗材采购价格比 2016 年度也有所上升，导致原材料成本的增加。

5) 高品位萤石块矿 2016 年度系人工挑选，人工成本较高，本年度通过预处理工序机器挑选，人工成本有所下降。由于采用机器挑选，燃料与动力费用有所上升。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 16,660.58 万元，占年度销售总额 44.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 8,208.51 万元，占年度采购总额 53.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

**其他说明**

报告期内，前五名客户销售收入占公司营业收入的比重比 2016 年度下降 9.82%，主要原因系公司为拓宽销售渠道、避免对单一客户的过度依赖，采用增加了客户数量、分散化销售的营销策略。

报告期内，公司前五名供应商中，外购酸级萤石精粉的采购额为 5,443.53 万元，占年度采购总额的 35.55%。

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	变动比例 (%)	情况说明
税金及附加	12,594,905.38	6,913,838.52	82.17	主要原因：本年资源税全部在税金及附加中列支，比 2016 年在本科目中列支的金额增加 448.95 万元；城市维护建设税及附加税增加；原在管理费用中核算的房产税、土地使用税等转入本科目列报。
销售费用	21,735,637.59	10,750,968.55	102.17	主要系运费增加，主要原因：远距离客户销售量增长；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且结算价为到货价，运费由公司承担。
管理费用	28,868,158.64	21,241,519.34	35.90	主要系管理人员人数增加，以及效益增长导致管理人员绩效工资增加。
资产减值损失	2,931,244.14	66,698.89	4,294.74	主要系期末应收账款增加导致计提坏账准备增加。
其他收益	11,295,490.69			系本年度与企业日常经营活动相关的政府补助列入本科目所致（上年同期列入营业外收入）。
营业外收入	114,522.81	12,990,460.86	-99.12	系本年度与企业日常经营活动相关的政府补助列入其他收益所致。
营业外支出	280,456.66	3,343,777.03	-91.61	主要系大金庄矿业 2017 年已正常生产，无非常损失（停工损失）。
所得税费用	25,848,344.82	14,467,904.59	78.66	主要系利润总额上升所致。

3. 研发投入**研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	579,237.40
本期资本化研发投入	
研发投入合计	579,237.40
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.15
公司研发人员的数量	2
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	0.31
研发投入资本化的比重 (%)	

**情况说明**

√适用 □不适用

主要原因系正中精选捕收剂工业化试验已于 2016 年末完成，故本年度研发投入下降。
公司研发人员系指专职研发人员，其他非专职研发人员未包含在内。

4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-4,448,022.18	54,618,854.43	-108.14
投资活动产生的现金流量净额	-60,071,739.76	-118,558,266.97	49.33
筹资活动产生的现金流量净额	118,636,959.74	49,077,302.18	141.73

(1) 本报告期，公司现金及现金等价物净增加额 5,379.26 万元，比上年增加 6,864.12 万元。

(2) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：

1) 报告期内，公司采用票据结算的客户增长，收取的应收票据发生额较大。本期销售活动收取的银行承兑汇票计 60,266,026.97 元通过背书转让方式支付固定资产等长期资产购置款，该等票据未反映公司现金流。

2) 公司本报告期末应收票据余额 77,911,073.37 元，比期初增加 58,649,767.09 元，该应收票据的增加额也未反映公司现金流。

3) 若将上述两项票据视同现金及现金等价物，本公司 2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 114,467,771.88 元。

(3) 投资活动产生的现金净额变动说明：主要系支付固定资产等长期资产购置款比上年度减少所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动说明：主要系报告期内首次公开发行股票募集资金到位，同时提前归还部分银行贷款所致。

(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	80,554,156.01	6.55	21,517,828.30	2.20	274.36	主要系预留翔振矿业收购款
应收票据	77,911,073.37	6.34	19,261,306.28	1.97	304.50	公司发展新客户票据结算比例有所提高；资本化支出金额减少，相应票据背书减少所致
应收账款	53,594,950.66	4.36	10,293,569.92	1.05	420.66	主要系 11-12 月份销售未到回款期限货款增加所致
预付款项	6,462,166.41	0.53	25,508,566.26	2.61	-74.67	主要系预付久远贸易公司款项按合同约定按月收回所致
其他应收款	20,669,374.96	1.68	13,229,494.19	1.35	56.24	主要系支付翔振矿业股权收购定金所致
存货	45,024,092.48	3.66	21,485,123.62	2.20	109.56	公司基于对市场的预期，增加产成品所致
其他流动资产	11,381,692.80	0.93	9,135,533.70	0.93	24.59	系待抵扣增值税进项税增加所致
固定资产	552,374,366.63	44.93	318,390,522.81	32.56	73.49	主要系紫晶矿业在建工程转为固定资产所致
在建工程	74,896,843.02	6.09	231,349,873.47	23.66	-67.63	主要系紫晶矿业在建工程转为固定资产所致
长期待摊费用	207,104.00	0.02				系支付排污权使用费
递延所得税资产	2,213,673.99	0.18	243,068.86	0.02	810.72	系应收账款坏账准备及存货未实现内部收益产生的可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	2,500,000.00	0.20	1,000,000.00	0.10	150.00	系预付土地出让金增加所致
应付票据	11,465,380.00	0.93				系公司开具的未到期银行承兑汇票增加
应付账款	72,238,367.14	5.88	47,204,203.27	4.83	53.03	主要系公司期末应付的工程设备款及货款增加所致
预收款项	1,732,069.35	0.14	1,182,482.70	0.12	46.48	主要系期末预收货款，未发货确认收入所致
应付职工薪酬	6,175,839.29	0.50	3,050,593.51	0.31	102.45	系年末尚未发放的绩效工资增加
应交税费	21,199,121.63	1.72	6,163,214.77	0.63	243.96	系应交所得税及增值税增加所致



一年内到期的非流动负债			27,466,400.00	2.81	-100.00	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
资产总计	1,229,417,368.92	100.00	977,732,963.49	100.00	25.74	

其他说明

报告期末，公司资产负债率 40.70%，比 2016 年度末的 51.84% 下降 11.14 个百分点，主要原因系首次公开发行股票募集资金到位，同时归还了部分银行贷款。

报告期末，公司应收账款账面余额 5,641.96 万元，比 2016 年末增加 4,553.63 万元，增加了 418.41%。主要原因系公司 11-12 月销售收入较高，同时公司给予部分客户 1-2 月的赊销期。截至目前，上述应收账款已收回 5,484.78 万元。



2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止 2017 年 12 月 31 日的受限资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,516,710.32	系银行承兑汇票保证金 3,679,614.00 元、保函保证金 50,001.32 元、借款保证金 1,787,095.00 元。
应收票据	17,480,000.00	为开立银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	26,676,991.68	为银行融资提供抵押担保
无形资产	187,015,763.38	为银行融资提供抵押担保
合计	236,689,465.38	

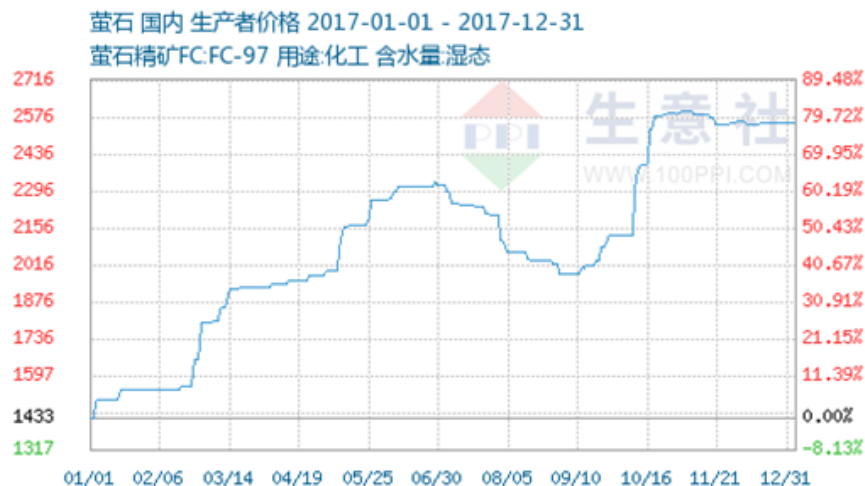
3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

2017 年以来, 国家环保政策趋严导致部分环保不达标的萤石矿山、选矿厂关停带来全行业有效产能规模持续减少; 而下游氟化工行业自 2017 年以来景气度大幅提升, 对上游萤石原材料的需求持续旺盛。由于供需两端同时发力, 故 2017 年萤石产品价格总体呈现较快增长态势, 根据生意社数据统计, 2017 年年初国内酸级萤石精粉均价为 1433.75 元/吨, 年末价格为 2555 元/吨, 全年平均价为 2105 元/吨, 各月间价格波动较大。如下图所示 (据生意社, 单位: 元/吨):



**(五) 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

公司于 2017 年 12 月 19 日与翔振矿业、乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司及其实际控制人于晓静签订了《交易意向协议》，拟通过承债式收购的方式，以不超过 1.6 亿元的总价款收购乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司股权；于 2018 年 1 月 19 日签订了《股权转让协议》，公司以承债式收购的方式收购乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司持有的翔振矿业 95.00% 的股权，收购总价款为 150,021,871.50 元，其中受让股权所支付的转让价款为 17,100,000.00 元，承担翔振矿业的部分债务金额为 132,921,871.50 元。2018 年 1 月 30 日，翔振矿业已完成工商变更登记手续。

以上信息详见 2018-001 号、2018-002、2018-004、2018-006 临时公告。

(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

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、 全资及控股子公司

单位：元

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 and 销售，拥有一家选厂、两座矿山。	20,000,000	177,094,275.05	50,050,709.92	18,311,588.20
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 and 销售，拥有一家选厂、一座矿山。	10,000,000	88,777,321.83	40,713,190.29	22,311,457.52
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 and 销售，拥有一家选厂、一座矿山。	50,000,000	192,262,533.68	58,165,243.25	11,796,432.31
兰溪金昌	主要负责岭坑山萤石矿的开采 and 销售，拥有一座矿山。	5,000,000	74,466,457.42	24,013,119.75	14,386,575.36
紫晶矿业	主要负责募投资项目岩前萤石矿及配套选厂的建设 work。拥有一座矿山、一座选厂。	100,000,000	356,005,854.81	98,206,336.88	-1,847,266.33
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	5,000,000	4,113,591.18	4,063,591.18	-554,354.86



	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。				
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	74,884,581.20	34,798,216.15	404,474.08

注:公司原子公司兰溪建达已于 2017 年 12 月 28 日办理完注销手续。

2、参股公司

IBML 公司 (澳大利亚国际基本金属有限公司)

IBML 公司为澳大利亚公众公司,成立于 2002 年 4 月 29 日,商业号为 73100373635。截至 2017 年 12 月 31 日,公司投资 IBML 公司共 1,922.71 万元,持有 2,250 万股,占总股本的 4.03%。

截至 2017 年 6 月 30 日,IBML 公司的总资产为 1,389.02 万澳元,净资产为 1,365.40 万澳元;2017 年度 (2016 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日)净利润为-188.82 万澳元。以上财务数据已经 Grant Thornton 审计。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业格局

我国萤石矿山分布广、小矿多。与此相对应的,我国的萤石生产企业规模普遍较小、经营管理较为粗放、行业集中度不高,行业内的企业以民营企业为主。

2、发展趋势

国家近年来密集出台的政策措施有利于引导萤石行业走向集中化、规模化、规范化经营,实现资源的合理开发和充分利用:

(1) 近年来国家和各省区制定的生产和开采总量指标及环保、生态政策体现了向优势企业倾斜的政策思路;

(2) 行业准入标准的制订及符合行业准入标准名单的陆续公布,意味着行业中规模过小、技术水平较为落后的矿山和企业将被淘汰;

(3) 随着国家对自然保护区内矿业权的全面清理,以及环保整治力度的进一步加大,众多不符合环保设施和工艺要求的中小采选企业可能被关停;

(4) 综合来看,国家的产业政策将有利于行业内优势企业的发展,具备先进技术水平、环保达标、规范经营的优势企业有望进一步扩大竞争优势,在行业整合的过程中进一步做大做强。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

植根萤石行业,以现有矿山、选矿厂为基础,通过技术创新和管理提升,不断挖掘公司的内部成长能力;以资本市场为助推,不断充实公司的资源储备,优化公司的资源结构,实现公司的外延式增长。通过全方位的扩充矿产资源储量,为国家未来经济发展控制稀缺资源,将公司发展成为全球萤石行业资源储量及生产规模第一、技术水平领先的现代化采选企业。

(三) 经营计划

适用 不适用

继 2017 年“成本控制年”之后,公司将 2018 年定为“制度建设年”。2018 年公司将着力于内部运营体系的建设和完善,强化管理、优化流程、提升执行力,具体目标及重点工作有:

1、产量计划



2018 年计划酸级萤石精粉的产量 24 万吨, 高品位萤石块矿产量 6 万吨, 总产量约 30 万吨, 较 2017 年的 20 万吨约增加 50%左右。其中, 紫晶矿业计划产量 5-8 万吨, 但因其生产工艺复杂, 目前质量指标尚不稳定, 产品质量完全达到预定目标可能需要一定时间。

2、建设计划

一是计划在子公司兰溪金昌矿业投资新建 25 万吨/年的选矿项目, 预计 2018 年投资约 4000 万元; 二是计划对内蒙翔振矿业选矿生产线进行技术改造, 同时增加预处理生产线, 预计 2018 年投资约 3000 万元。

以上经营目标及预计会受到不明朗因素及假设的影响, 实际结果可能会与该等陈述有较大差异。该等陈述不构成对投资者的实质承诺, 请投资者注意投资风险。

(四) 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、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, 且项目投产后实际的生产条件可能与选矿试验不同。该项目已于 2017 年 12 月末结转固定资产, 因其生产工艺复杂, 目前质量指标尚不稳定, 产品质量完全达到预定目标可能需要一定时间。

3、国家政策变化的风险

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, 甚至给矿山的正常开发带来风险。另外, 国家矿产资源权益金制度的实施, 也可能会增加公司成本。

4、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 7 个, 探矿权 5 个; 截至目前, 公司萤石保有资源储量约 2,700 万吨矿石量, 对应矿物量约 1,300 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。

5、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。

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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》以及公司《首次公开发行股票招股说明书》（2014年第2次临时股东大会通过）：

1、公司当年实现盈利、且弥补以前年度亏损和依法提取公积金后，累计未分配利润为正值，且审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告，公司应当采取现金方式分配利润。

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；



公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

重大资金支出指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 5%，且绝对金额超过 3,000 万元。

3、公司目前发展阶段属于成长期且未来有重大资金支出安排，因此现阶段进行利润分配时，现金方式分配的利润在当年利润分配中所占比例最低应达到 20%。

同时，结合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等文件精神的规定，在充分考虑公司盈利情况、当前所处行业特点、未来现金流状况、股东回报需求、公司可持续发展等因素的基础上，公司董事会拟定 2017 年度利润分配预案如下：

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2017 年度公司合并财务报表中归属于母公司股东的净利润为 77,114,614.43 元；母公司实现净利润 31,925,696.63 元，根据公司章程的规定提取法定盈余公积金 3,192,569.66 元，加上年初未分配利润 160,400,654.87 元，截至 2017 年末累计滚存的未分配利润为 189,133,781.84 元。公司拟以 2017 年 12 月 31 日的总股本 24,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元(含税)，共计派发现金 24,000,000 元，占 2017 年度归属于上市公司股东净利润约 31.12%。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	1.00	0	24,000,000	77,114,614.43	31.12
2016 年	0	0	0	0	0	0
2015 年	0	0	0	0	0	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用



二、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
	股份限售	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。	股份锁定期满后两年内	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	2017.5.3-2017.11.3	是	是	不适用	不适用



			盘价低于发行价, 本公司所持公司股票的锁定期限自动延长 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)					
股份限售	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。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	股份锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
股份限售	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, 本人所持公司股票的锁定期限自动延长 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	2017.5.3-2017.11.3	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	长期有效	否	是	不适用	不适用



			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。					
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进行减持。	股份锁定期满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。	股份锁定期满24个月内	是	是	不适用	不适用



(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明
 已达到 未达到 不适用



三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 155,570.08 元，营业外支出 182,773.14 元，调减资产处置收益 27,203.06 元。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	8,450,000
境内会计师事务所审计年限	7年

	名称	报酬
保荐人	中信证券股份有限公司	29,000,000

注：境内会计师事务所报酬中 850,000 元为年度审计费用，7,600,000 元为 IPO 审计费用；保荐人报酬为报告期内支付的 IPO 承销保荐费。

聘任、解聘会计师事务所的情况说明适用 不适用

根据公司第二届董事会第八次会议决议以及 2016 年年度股东大会通过的《关于续聘审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度的审计机构，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**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用**八、面临终止上市的情况和原因**适用 不适用**九、破产重整相关事项**适用 不适用**十、重大诉讼、仲裁事项**本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项



十一、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

十二、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

本公司及本公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在重大失信情况，包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

十三、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

十四、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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用



(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用



1、积极推动环境保护与污染防治工作

国家进入高质量发展阶段，建设生态文明和实施绿色发展战略已上升为国家发展理念，“污染防治”成为新时代国家打好三大攻坚战的重要内容。“绿水青山就是金山银山”，公司秉承“人、资源、环境和谐发展”的理念，加快推动生产方式绿色化，努力构建科技含量高、资源消耗低、环境污染少的生产方式，大力推广“预选精块—抛废制砂—浮选取矿—尾砂利用—废水零排”这一独具公司特色的“绿色循环经济矿山开发模式”，集团所属各矿山多已建成国家级或浙江省级绿色矿山示范基地，新建矿山均已实现废水“零排放”。

2、大力推进资源综合利用

萤石是我国 24 种战略性矿产资源之一。但是目前行业却存在小、散、乱的现象，偷采滥采、采富弃贫、资源浪费等问题严重。公司作为行业龙头企业，积极担负起捍卫、综合利用好国家战略资源和引导全行业走向规范健康发展之路的使命，公司承建的“矿产资源综合利用示范基地”实现了废石提取回收、尾砂利用、膏体充填等资源综合利用，为我国萤石资源采选技术水平的提高、资源综合利用能力的增强以及萤石产业健康可持续发展起到了良好的示范和推动作用。

3、努力创造经济价值和作出税收贡献

报告期内，公司实现营业收入 37,756.81 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 7,711.46 万元，纳税 6024.69 万元。

4、充分保护股东及投资者利益

公司重视保护投资者特别是中小投资者利益，制定并完善了《内幕信息知情人报备制度》、《投资者关系管理制度》等，认真回复投资者互动平台问题，热情、耐心接待投资者日常来访来电，及时、准确地进行信息披露，公平对待所有投资者。

5、友善处理矿区涉农事务，为乡村振兴贡献力量

公司矿区和选矿厂多在农村地区，日常与村民、基层乡镇接触较多。公司一直以来与村民和谐共处，积极帮助周边村民建房填基、参与乡村公路改造、抗洪抢险等，努力帮助当地村民脱贫致富，致力于与矿山所在地区的基层政府、村民共建“生产发展、生活富裕、生态良好”的美丽乡村。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

子公司龙泉磷矿系环保部门公布的重点排污单位。其排污许可证有效期自 2017 年 7 月 5 日至 2021 年 12 月 31 日。主要环境信息如下：

(1) 排污信息

主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度和总量（平均年）	超标排放情况	执行的排放标准	核定的排放总量
尾矿废水	连续	1/总排放口	COD: 11.2gm/L	不存在	《污水综合排水》 GD9878-1996 中一级标准	16.18T

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施主要有事故应急池 6 个，总容积约 750m³；污水处理站一座，配套建有废水在线监测和刷卡排污系统。运行正常。

② 防治固废（尾砂）的设施主要有两座尾矿库（垄里和长垄），产生的尾砂堆存在尾矿库，不外排。其中垄里尾矿库正常投入运行使用，长垄尾矿库在回采利用。



③ 防治噪声的设施主要是厂界隔音屏及球磨机隔音罩，能有效降低噪声对周边的影响。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2013 年 12 月，龙泉硃矿委托浙江瑞阳环保科技有限公司（国环评证乙字第 2035 号）编制了《龙泉市硃矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境影响评价报告书》。12 月 18 日，龙泉市环保局以龙环许[2013]98 号《龙泉市硃矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境影响评价报告书的批复》通过了该报告的审批。12 月 26 日，龙泉市环保局以龙环验[2013]107 号《龙泉市硃矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境环境保护设施竣工验收意见的函》通过了该项目验收。

(4) 突发环境事件应急预案

《突发环境事件应急预案》2017 年 11 月 17 日发布；2017 年 11 月 20 日报龙泉市环境保护局备案，风险级别：一般级别；备案号：331181-2017-006-L。

(5) 环境自行监测方案

龙泉硃矿于 2017 年 5 月 20 日编制的《环境自行监测方案》已提交龙泉市环境保护局备案。

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

除龙泉硃矿外，公司其他子公司均不属于环保部门公布的重点排污单位。各子公司均编制和备案了《环境影响评价报告》，其排污许可证情况如下：

(1) 正中精选

共有三本排污许可证，分别是云峰街道处坞、三仁乡坑口、云峰街道连头村（选矿厂），有效期自 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(2) 大金庄矿业

排污许可证有效期自 2017 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

(3) 金昌矿业

排污许可证有效期自 2018 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

(4) 紫晶矿业

根据批复的《环境保护影响报告书》进行项目的建设和日常运行管理，严格执行环保“三同时”制度。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

□适用 √不适用

报告期转债累计转股情况

□适用 √不适用

(四) 转股价格历次调整情况

□适用 √不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

□适用 √不适用

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

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、普通股股份总数	180,000,000	100	60,000,000	0	0	0	60,000,000	240,000,000	100

**2、普通股股份变动情况说明**

√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、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司本次发行6,000万股社会公众股已于2017年5月3日在上海证券交易所上市交易，公司2017年度每股收益摊薄，每股净资产增加。

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	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	/	/

注：限售股解除限售后，各股东实际减持股份的，需遵守证监会、上交所的股份减持规定及相关承诺（如有）。

二、证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
境内上市人民币普通股（A股）	2017年4月20日	3.74元	60,000,000	2017年5月3日	60,000,000	



截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2017年4月7日，经中国证监会核准，公司首次公开发行股票6,000万股。期初资产总额为97,773.30万元，负债总额为50,688.25万元，资产负债率为51.84%；期末资产总额为122,941.74万元，负债总额为50,037.27万元，资产负债率为40.70%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,776
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	20,994
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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	质押	3,600,000	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		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		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		境内非 国有法 人
宋英	0	6,183,900	2.58	6,183,900	无		境内自 然人
金石投资有限公司	0	5,999,940	2.50	5,999,940	无		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		境内非 国有法 人
张永明	0	3,000,060	1.25	3,000,060	质押	3,000,000	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		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
李鑫龙	535,632	人民币普通股	535,632
肖娟	403,300	人民币普通股	403,300
殷丹静	369,700	人民币普通股	369,700
包惜玉	345,037	人民币普通股	345,037
方学平	275,000	人民币普通股	275,000
刘晟	268,000	人民币普通股	268,000
张文学	258,400	人民币普通股	258,400
肖冬梅	228,525	人民币普通股	228,525
张活力	218,300	人民币普通股	218,300
肖遥	195,400	人民币普通股	195,400
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

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	浙江金石实业有限公司
单位负责人或法定代表人	王锦华
成立日期	2010 年 4 月 15 日
主要经营业务	实业投资，生态农业开发，酒店管理，软件开发，金属材料、建筑装饰材料、纺织品、化工原料及产品（不含危险品及易制毒化学品）、日用百货、五金交电的销售。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

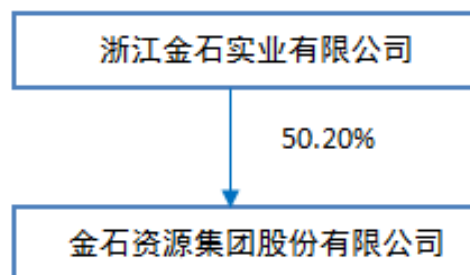
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	王锦华
国籍	中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	担任公司以及浙江金石实业有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

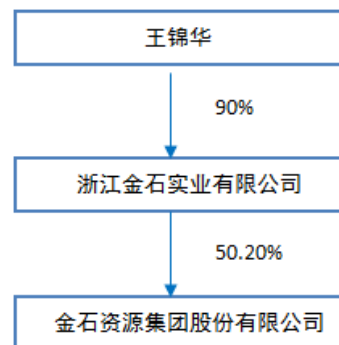
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

六、股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王锦华	董事长	男	55	2012-12-6	2018-12-6	1,292,040	1,292,040	0	无	40.00	否
沈乐平	副董事长、副总经理	男	56	2012-12-6	2018-12-6	911,520	911,520	0	无	36.48	否
宋英	董事	女	50	2012-12-6	2018-12-6	6,183,900	6,183,900	0	无	0	否
胡小京	董事、副总经理	男	55	2012-12-6	2018-12-6	911,520	911,520	0	无	34.14	否
卞进	董事	男	45	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	0	否
赵建平	董事、总经理	男	61	2014-12-4	2018-12-6	0	0	0	无	40.00	否
张晖明	独立董事	男	62	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	8.40	否
姚铮	独立董事	男	61	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	8.40	否
程惠芳	独立董事	女	65	2014-3-17	2018-12-6	0	0	0	无	8.40	否
邓先武	监事会主席	男	56	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	0	是
王忠炎	职工监事	男	43	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	16.60	否
陈修	监事	男	46	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	0	否
戴隆松	财务总监	男	44	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	45.00	否
戴水君	董事会秘书、副总经理	女	42	2016-5-17	2018-12-6	0	0	0	无	42.00	否
杨晋	副总经理	男	45	2016-12-15	2018-12-6	0	0	0	无	34.13	否
徐春波	副总经理	男	47	2016-12-15	2018-12-6	0	0	0	无	35.00	否
合计	/	/	/	/	/	9,298,980	9,298,980	0	/	348.55	/



姓名	主要工作经历
王锦华	1984 年至 1986 年在浙江漓铁集团从事技术工作；1988 年至 1995 年在中国非金属矿浙江公司从事非矿项目开发及出口贸易工作，任项目负责人、部门经理等职；1996 年起在浙江中莹物资贸易有限公司任总经理；2001 年发起成立杭州金石，曾任公司董事长、总经理，现任公司董事长。
沈乐平	1983 年至 1987 年在浙江省冶金工业设计研究院工艺室工作；1987 年至 1991 年在浙江省冶金工业局矿山有色处工作，任主任科员；1991 年至 1997 年在浙江银星实业有限公司工作，任副总经理；1997 年至 1999 年在浙江省萤石矿业公司工作，任副总经理；2001 年至今在公司任职，担任副董事长、副总经理。
宋英	1989 年至 1998 年在杭州市第三人民医院任职；1998 年至 2007 年在浙江大学攻读硕士、博士、博士后；2007 年至今任浙江工业大学药学院副教授；2012 年至今任公司董事。
胡小京	1983 年至 1987 年在甘肃水泥厂工作；1987 年至 1993 年曾在中国非金属矿苏州研究院工作，历任项目负责人、工艺技术部副主任等职；1993 年至 1996 年在中国非金属矿浙江分公司工作，任下属萤石选矿厂总工程师等职；1996 年至 2001 年在浙江中莹物资贸易有限公司任副总经理；2002 年至今在公司任职，担任董事、副总经理。
卞进	1995 年至 2004 年任闽发证券有限责任公司投行部副总经理；2004 年至 2010 年任兴业证券股份有限公司投行部董事、总经理；2010 年至今任上海德晖投资管理有限公司执行总裁；2012 年至今担任公司董事。
赵建平	1981 年浙江煤炭工业学校采煤专业毕业。1981 年至 1995 年在浙江建铜集团工作，历任技术员、工段长、矿区主任、生产及安全科科长、总工办主任、矿长、总经理等职；1996 年至 2003 年曾先后在杭州加气混凝土厂、建德粉末冶金厂任厂长；2003 年起在公司任职，现担任董事、总经理。
张晖明	1984 年至今在复旦大学先后担任讲师、副教授、教授、博士生导师、副院长、复旦大学太平洋金融学院院长、复旦大学长三角研究院、马克思主义研究院副院长、企业研究所所长；2012 年至今担任公司独立董事。
姚铮	1992 年至今在浙江大学管理学院曾先后担任讲师、副教授、管理学院科研秘书、企业投资研究所副所长、资本市场与会计研究中心主任、会计与财务管理系副主任、主任等职；现任浙江大学管理学院教授、博士生导师、财务与会计研究所所长，兼任《中国会计评论》理事会理事；2012 年至今担任公司独立董事。
程惠芳	1977 年至 1978 年在东阳化工厂工作，曾任技术员；1978-1981 年在浙江化工学院化工系教师；1978 年至今在浙江工业大学经贸管理学院先后担任副教授、教授等职；1994-2009 年担任浙江工业大学经贸管理学院常务副院长、院长等职；现任浙江工业大学全球浙商研究院院长、浙江省人文社会科学省级重点研究基地应用经济学的学科带头人、国际贸易博士点负责人、浙江长三角创新管理研究院院长；2014 年 3 月至今担任公司独立董事。
邓先武	1984 年至 1992 年在攀枝花钢铁集团任职；1993 年至 2006 年曾先后在深圳星大集团、亚王投资有限公司、深圳中鹏会计师事务所任职；现任公司监事会主席。
王忠炎	1997 年至 2001 年任职于浙江三狮水泥股份有限公司；2002 年至今在公司任职，负责公司的综合管理，现任公司职工代表监事、总经理助理。
陈修	1993 年至 2004 年曾历任浙江省经济建设投资有限公司职员、部门经理；2004 年至 2006 年曾任浙江发展化工科技有限公司副总经理；2006 年至今任杭州诚和创业投资有限公司执行董事、总经理；2008 年至今担任杭州联创投资管理有限公司董事总经理 (MD)、监事；现任公司监事。
戴隆松	1997 年至 2001 年先后就职于浙江三狮水泥股份有限公司和浙江横店进出口有限公司；2001 年至 2012 年先后就职于东方会计师事务所、天健会计师事务所、中汇会计师事务所，历任项目经理、审计经理、高级经理等职；2012 年至今在公司任职，现任公司财务总监。



戴水君	1997 年 8 月开始在浙江滨江建设有限公司工作，先后担任总经理秘书、办公室主任、总经理助理、副总经理等职；2016 年 5 月起在公司任职，现任公司副总经理、董事会秘书。
杨晋	1993 年至 1999 年在江山市萤石矿工作，历任选矿厂副厂长、厂长；1999 年 10 月至 2001 年 7 月在兴国中萤公司隆坪萤石矿工作，任选矿厂长；2001 年 9 月至 2004 年 11 月在铅山县利亨萤石有限公司工作，任选矿厂长；2005 年 3 月至 2010 年 10 月在玉山县三山矿业有限公司工作，任选矿厂长；2011 年 3 月起在公司任职，现任公司副总经理、正中精选副总经理、大金庄矿业副总经理。
徐春波	1989 年起在龙泉磷矿工作，历任业务员、业务科长、副总经理。现任公司副总经理，龙泉磷矿总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王锦华	浙江金石实业有限公司	董事长	2010 年 4 月 15 日	
沈乐平	浙江金石实业有限公司	董事	2010 年 4 月 15 日	
胡小京	浙江金石实业有限公司	董事	2010 年 4 月 15 日	
宋英	浙江金石实业有限公司	监事	2012 年 12 月 3 日	
邓先武	浙江金石实业有限公司	董事	2012 年 12 月 3 日	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张晖明	复旦大学	教授	1992 年 5 月 1 日	
	光明房地产集团股份有限公司	独立董事	2012 年 4 月 18 日	2018 年 8 月 20 日
	上海界龙实业集团股份有限公司	独立董事	2015 年 5 月 18 日	2018 年 5 月 17 日
姚铮	广宇集团股份有限公司	独立董事	2013 年 9 月 5 日	
	荣盛石化股份有限公司	独立董事	2015 年 5 月 26 日	
	上海剑桥科技股份有限公司	独立董事	2017 年 2 月 8 日	
程惠芳	浙江工业大学	教授		
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	监事会主席	2015 年 3 月	
	浙江富润股份有限公司	独立董事	2014 年 4 月	
	杭州杭氧股份有限公司	独立董事	2015 年 1 月	
	浙江华策影视股份有限公司	独立董事	2016 年 2 月	
	浙商银行股份有限公司	外部监事	2016 年 6 月	
卞进	上海德晖投资管理有限公司	执行总裁	2010 年 3 月	



	无锡德晖宝鑫投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2010年10月	
	索通发展股份有限公司	监事	2011年4月	
	厦门创翼德晖投资管理有限公司	董事、总经理	2011年1月	
	厦门创翼德晖股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2011年2月	
	上海德晖景和投资管理有限公司	执行董事	2015年3月	
	上海德晖景和一期股权投资基金中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年12月	
	上海德晖朵远企业管理咨询中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2016年12月	
	福建禾熙股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2017年1月	
陈修	杭州诚和创业投资有限公司	执行董事兼总经理	2006年06月01日	
	深圳联创创业投资管理有限公司	执行董事	2012年01月01日	
	浙江迦南科技股份有限公司	董事	2011年04月20日	
	戏逍堂(北京)娱乐文化发展有限公司	董事	2011年01月01日	
	内蒙古大中矿业股份有限公司	董事	2011年03月01日	
	海润影视制作有限公司	董事	2012年11月01日	
	北京泛鹏天地科技股份有限公司	董事	2012年01月01日	
	杭州联创投资管理有限公司	董事总经理、监事	2008年12月01日	
	浙江盈元投资管理有限公司	经理	2011年01月01日	
	杭州永宣永铭股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2011年10月14日	
	杭州联创永源股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2011年03月07日	
	九樱天下(北京)信息技术有限公司	董事	2014年11月01日	
	杭州乐丰投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2014年09月25日	
	杭州乐丰泓泰投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2014年11月18日	
	上海联创永泉资产管理有限公司	执行董事	2015年12月01日	
	杭州永宣乐丰创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年03月19日	
爱侣健康科技股份有限公司	董事	2015年07月01日		
杭州永联创业投资合伙企业(有限	执行事务合	2010年01月03日		



	合伙)	伙人委派代表		
	杭州联创永润投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2012年03月14日	
	杭州乐互投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2016年10月12日	
	十九楼网络股份有限公司	董事	2016年10月21日	
	杭州联创纵诚资产管理有限公司	董事	2016年03月25日	
	湖南金诺矿业有限公司	董事	2005年10月25日	
	杭州乐丰无限投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2016年06月22日	
	杭州联创乐业投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年8月12日	
	上海敬勤资产管理有限公司	执行董事	2016年10月1日	
	无锡樱桃邻厨信息技术有限公司	董事	2015年10月20日	
	北京汇通世纪矿业投资有限公司	董事	2012年9月17日	
	中新科技集团股份有限公司	董事	2011年11月01日	2017年12月8日
	金诚信矿业管理股份有限公司	监事	2011年12月01日	2017年5月13日
	深圳市联创好玩创业投资管理有限公司	执行董事	2014年01月01日	2017年7月19日
	联创好玩(深圳)股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2014年03月01日	2017年7月21日
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬制度，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《金石资源集团薪酬制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依据《金石资源集团薪酬制度》执行，其中独立董事依据公司股东大会审议通过的独立董事津贴标准领取独立董事津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	348.55 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用



六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	38
主要子公司在职员工的数量	597
在职员工的数量合计	635
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	409
销售人员	12
技术人员	60
财务人员	19
行政人员	135
合计	635
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	7
本科	53
专科	63
大专以下	512
合计	635

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司制定了《薪酬制度》，遵循业绩导向原则、内部公正性原则、竞争激励性原则、成本控制性原则和合法性原则进行薪酬管理。公司实行底薪制和固定薪制两种薪酬模式，员工的薪酬水平与公司绩效、员工绩效及任职能力密切挂钩，充分调动各级人员的积极性。

公司未来将根据上述薪酬管理原则进一步优化薪酬制度，进一步完善标准职位体系及薪酬体系，增强薪酬的激励作用；定期开展薪酬市场对标，根据对标结果调整各职级员工目标薪酬，确保薪酬水平的市场竞争力。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了员工培训长效机制，营造尊重知识、尊重人才和关心员工职业发展的文化氛围，加强后备人才队伍建设，促进全体员工的知识、技能持续更新，不断提升员工的服务效能。对于计划外培训项目，各有关部门在组织实施前，需将追加培训项目计划报公司综合管理部审批后备案。坚持“先培训，后上岗”的培训制度。新录用的员工、转岗的员工、新设备操作人员，必须先经过培训，经考核具备岗位所需基本条件，方可上岗。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用



第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的要求，建立了完善的公司治理机构和有效的运行机制。公司股东大会、董事会、监事会有效履行职责，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员能切实履行各自的权利、义务和职责。全年共召开股东大会 1 次，董事会 8 次，监事会 5 次。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、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。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王锦华	否	8	8	0	0	0	否	1
沈乐平	否	8	8	0	0	0	否	1
宋英	否	8	8	0	0	0	否	1
胡小京	否	8	8	0	0	0	否	1
卞进	否	8	8	3	0	0	否	1
赵建平	否	8	8	0	0	0	否	1
张晖明	是	8	8	3	0	0	否	1
姚铮	是	8	8	1	0	0	否	1
程惠芳	是	8	8	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用



年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各个专业委员会的实施细则。报告期内，公司修订了专业委员会的实施细则，各专门委员会按照各自分工开展工作，履行职责。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了完善的法人治理结构，董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《薪酬与考核委员会实施细则》。薪酬与考核委员会拟订和审查高级管理人员的考核办法、薪酬方案，对高级管理人员的业绩和行为进行评估，并报董事会批准。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司系报告期内新上市公司，根据相关规定，新上市的主板上市公司上市当年可豁免披露内部控制自我评价报告。公司已按上交所的要求，提交《关于未披露 2017 年度内部控制评价报告的说 明》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用



九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告
天健审(2018)3108号

金石资源集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金石资源集团股份有限公司（以下简称金石资源公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了金石资源公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司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，我们独立于金石资源公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）无形资产的减值

1. 关键审计事项

如财务报表附注七、25所列，金石资源公司期末无形资产中采矿权和勘探开发成本账面价值为24,389.45万元，占资产总额的19.84%。管理层对上述无形资产在有迹象表明发生减值的，需估计其可收回金额，并按可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值准备。由于上述减值测试需要管理层对采矿权和勘探开发成本的矿产储量、未来矿产价格等做出重大判断和估计，因此，我们将上述无形资产的减值识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对金石资源公司该关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解及评价无形资产减值测试相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；
- (2) 了解并分析管理层对无形资产减值迹象的判断是否合理；
- (3) 检查采矿权和探矿权的资源储量报告、实地了解开采及勘探情况、查询矿产品价格走势情况，关注资源储量规模及产品价格是否发生不利变化，是否存在明显的减值迹象。



(4) 了解管理层采用的估值模型，评价在减值测试中使用的折现率、预计未来现金流量现值时运用的重大估计及判断的合理性，复核减值测试过程，确认是否存在减值情况。

(二) 收入确认

1. 关键审计事项

如财务报表附注七、61 所列，金石资源公司本期营业收入为 37,756.81 万元，主要来源于酸级萤石精粉、高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉、普通萤石原矿等产品销售收入，产生错报的固有风险较高，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计中的应对

我们针对金石资源公司该关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的有效性，并测试了关键控制运行的有效性；

(2) 通过查阅销售合同、与管理层的沟通等，对与产品销售收入确认有关的产品所有权上的主要风险及报酬转移时点进行分析评估，进而评估产品销售收入确认政策的适当性；

(3) 对销售收入执行实质性分析程序，包括年度间、年度内月度波动分析和毛利率分析等；

(4) 检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、物流单据等；同时，检查销售回款情况；

(5) 对主要客户的销售额及应收账款期末余额实施独立函证程序；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，并检查期后是否存在销售退回情况，以评价销售收入确认期间是否恰当。

四、其他信息

金石资源公司管理层（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。

五、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，管理层负责评估金石资源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。

金石资源公司治理层（以下简称治理层）负责监督金石资源公司的财务报告过程。

六、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,就可能对金石资源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金石资源公司不能持续经营。

(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。

(六) 就金石资源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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:王强
(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师:吴穗

二〇一八年四月十九日

二、财务报表

合并资产负债表

2017年12月31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	七、1	80,554,156.01	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	七、4	77,911,073.37	19,261,306.28
应收账款	七、5	53,594,950.66	10,293,569.92
预付款项	七、6	6,462,166.41	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	七、9	20,669,374.96	13,229,494.19
买入返售金融资产			
存货	七、10	45,024,092.48	21,485,123.62
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	11,381,692.80	9,135,533.70
流动资产合计		295,597,506.69	120,431,422.27
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	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	七、19	552,374,366.63	318,390,522.81
在建工程	七、20	74,896,843.02	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	七、25	282,400,774.59	287,090,976.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	207,104.00	
递延所得税资产	七、29	2,213,673.99	243,068.86
其他非流动资产	七、30	2,500,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		933,819,862.23	857,301,541.22
资产总计		1,229,417,368.92	977,732,963.49
流动负债：			
短期借款	七、31	299,220,731.30	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	七、34	11,465,380.00	
应付账款	七、35	72,238,367.14	47,204,203.27
预收款项	七、36	1,732,069.35	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	七、37	6,175,839.29	3,050,593.51
应交税费	七、38	21,199,121.63	6,163,214.77
应付利息	七、39	371,622.76	486,097.63
应付股利			
其他应付款	七、41	5,859,773.29	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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		27,466,400.00
其他流动负债			
流动负债合计		418,262,904.76	359,072,916.75
非流动负债：			
长期借款	七、45		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	七、50	8,427,234.40	7,819,253.35
递延收益	七、51	73,682,542.09	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		82,109,776.49	147,809,615.58
负债合计		500,372,681.25	506,882,532.33
所有者权益			
股本	七、53	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	七、55	175,697,334.67	54,661,634.67
减：库存股			



其他综合收益			
专项储备	七、58	1,550,999.79	1,474,239.25
盈余公积	七、59	21,014,864.66	17,822,295.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	288,326,330.13	214,404,285.36
归属于母公司所有者权益合计		726,589,529.25	468,362,454.28
少数股东权益		2,455,158.42	2,487,976.88
所有者权益合计		729,044,687.67	470,850,431.16
负债和所有者权益总计		1,229,417,368.92	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 12 月 31 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		76,966,707.01	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		75,661,073.37	18,573,385.42
应收账款	十七、1	52,553,993.15	9,517,233.59
预付款项		155,660,327.12	253,343,430.11
应收利息			47,052.50
应收股利			
其他应收款	十七、2	261,573,718.81	80,923,053.86
存货			
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		622,415,819.46	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	十七、3	338,621,000.00	339,621,000.00
投资性房地产			
固定资产		24,499,115.00	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		36,872.51	48,831.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		691,499.91	125,226.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		383,075,587.42	384,708,453.78
资产总计		1,005,491,406.88	759,614,472.86
流动负债：			
短期借款		274,220,731.30	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		12,265,380.00	20,000,000.00
应付账款		3,804,408.25	2,967,548.90
预收款项		1,729,268.09	1,173,418.70
应付职工薪酬		2,073,291.87	1,004,801.03
应交税费		5,585,113.50	989,234.48
应付利息		371,622.76	344,671.25
应付股利			
其他应付款		2,332,455.36	2,020,659.38
持有待售负债			
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		302,382,271.13	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		311,882,271.13	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		21,014,864.66	17,822,295.00
未分配利润		189,133,781.84	160,400,654.87
所有者权益合计		693,609,135.75	480,647,739.12
负债和所有者权益总计		1,005,491,406.88	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—12 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		377,568,147.70	283,360,794.59
其中：营业收入	七、61	377,568,147.70	283,360,794.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		285,783,058.84	228,347,209.42
其中：营业成本	七、61	205,663,165.41	178,072,430.50
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	七、62	12,594,905.38	6,913,838.52
销售费用	七、63	21,735,637.59	10,750,968.55
管理费用	七、64	28,868,158.64	21,241,519.34
财务费用	七、65	13,989,947.68	11,301,753.62
资产减值损失	七、66	2,931,244.14	66,698.89
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			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		2,131.89	-27,203.06
汇兑收益 (损失以“—”号填列)			
其他收益		11,295,490.69	
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		103,082,711.44	54,986,382.11
加: 营业外收入	七、69	114,522.81	12,990,460.86
减: 营业外支出	七、70	280,456.66	3,343,777.03
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		102,916,777.59	64,633,065.94
减: 所得税费用	七、71	25,848,344.82	14,467,904.59
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		77,068,432.77	50,165,161.35
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		77,068,432.77	50,165,161.35
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		-46,181.66	-32,552.55
2. 归属于母公司股东的净利润		77,114,614.43	50,197,713.90
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		77,068,432.77	50,165,161.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,114,614.43	50,197,713.90
归属于少数股东的综合收益总额		-46,181.66	-32,552.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.35	0.28
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.35	0.28

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—12 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	十七、4	385,841,532.17	288,943,257.38
减：营业成本	十七、4	336,032,892.27	257,049,659.11
税金及附加		1,044,735.72	658,116.03
销售费用		852,489.52	671,673.98
管理费用		13,870,054.80	8,735,221.92
财务费用		13,041,084.88	11,321,980.71
资产减值损失		12,883,374.09	-5,906,654.30
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）	十七、5	28,358,459.45	31,499,360.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		504,281.86	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		36,979,642.20	47,912,620.78
加：营业外收入		330.00	208,865.95
减：营业外支出			161,346.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		36,979,972.20	47,960,140.02
减：所得税费用		5,054,275.57	3,118,223.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		31,925,696.63	44,841,916.55



(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		31,925,696.63	44,841,916.55
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
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		31,925,696.63	44,841,916.55
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—12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		225,578,159.60	212,663,777.01
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		89,159.61	259,856.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	2,623,481.11	4,502,886.92
经营活动现金流入小计		228,290,800.32	217,426,520.08
购买商品、接受劳务支付的现金		101,994,560.79	75,996,183.04
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		38,224,569.79	25,195,891.92
支付的各项税费		60,246,887.36	45,566,632.84
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	32,272,804.56	16,048,957.85
经营活动现金流出小计		232,738,822.50	162,807,665.65
经营活动产生的现金流量净额		-4,448,022.18	54,618,854.43
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		243,042.84	3,189,985.27
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	七、73	3,350,000.00	590,000.00
投资活动现金流入小计		3,593,042.84	3,779,985.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,664,782.60	121,238,252.24
投资支付的现金			1,100,000.00
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	七、73	8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		63,664,782.60	122,338,252.24
投资活动产生的现金流量净额		-60,071,739.76	-118,558,266.97
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		475,600,731.30	407,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	5,189,433.33	



筹资活动现金流入小计		676,190,164.63	407,500,000.00
偿还债务支付的现金		529,880,000.00	341,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,071,398.68	16,089,320.46
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	七、73	13,601,806.21	933,377.36
筹资活动现金流出小计		557,553,204.89	358,422,697.82
筹资活动产生的现金流量净额		118,636,959.74	49,077,302.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-324,580.41	13,504.75
五、现金及现金等价物净增加额		53,792,617.39	-14,848,605.61
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		75,037,445.69	21,244,828.30

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—12 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		236,080,432.47	218,055,008.91
收到的税费返还			25,572.64
收到其他与经营活动有关的现金		908,529.38	20,075,673.50
经营活动现金流入小计		236,988,961.85	238,156,255.05
购买商品、接受劳务支付的现金		190,976,811.91	283,470,818.27
支付给职工以及为职工支付的现金		7,767,098.06	5,028,283.83
支付的各项税费		10,743,052.84	5,376,813.97
支付其他与经营活动有关的现金		218,274,907.54	3,147,448.91
经营活动现金流出小计		427,761,870.35	297,023,364.98
经营活动产生的现金流量净额		-190,772,908.50	-58,867,109.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		28,235,025.36	31,495,083.35
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		53,235,025.36	31,495,083.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		1,295,480.00	3,811,339.29



产支付的现金			
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		8,000,000.00	
投资活动现金流出小计		9,295,480.00	3,811,339.29
投资活动产生的现金流量净额		43,939,545.36	27,683,744.06
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		450,600,731.30	278,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		423,000.00	
筹资活动现金流入小计		646,423,731.30	278,500,000.00
偿还债务支付的现金		414,880,000.00	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,562,848.45	10,304,744.79
支付其他与筹资活动有关的现金		13,601,806.21	933,377.36
筹资活动现金流出小计		440,044,654.66	266,238,122.15
筹资活动产生的现金流量净额		206,379,076.64	12,261,877.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-324,580.41	13,504.75
五、现金及现金等价物净增加额		59,221,133.09	-18,907,983.27
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		71,449,996.69	12,228,863.60

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—12 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			76,760.54	3,192,569.66		73,922,044.77	-32,818.46	258,194,256.51
（一）综合收益总额											77,114,614.43	-46,181.66	77,068,432.77
（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									3,192,569.66		-3,192,569.66		
1. 提取盈余公积									3,192,569.66		-3,192,569.66		



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							76,760.54				13,363.20	90,123.74
1. 本期提取							3,269,266.74				13,697.47	3,282,964.21
2. 本期使用							3,192,506.20				334.27	3,192,840.47
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00					175,697,334.67	1,550,999.79	21,014,864.66		288,326,330.13	2,455,158.42	729,044,687.67

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)				-74,093.93		631,996.65	4,484,191.66		45,713,522.24	-1,058,458.62	49,697,158.00	
(一)综合收益总额									50,197,713.90	-32,552.55	50,165,161.35	
(二)所有者投入和减少资本				-74,093.93						-1,025,906.07	-1,100,000.00	
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				-74,093.93						-1,025,906.07	-1,100,000.00	
(三)利润分配							4,484,191.66		-4,484,191.66			
1. 提取盈余公积							4,484,191.66		-4,484,191.66			
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						631,996.65					631,996.65	



1. 本期提取						1,939,007.33					1,939,007.33
2. 本期使用						1,307,010.68					1,307,010.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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—12 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				3,192,569.66	28,733,126.97	212,961,396.63
（一）综合收益总额										31,925,696.63	31,925,696.63
（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									3,192,569.66	-3,192,569.66	
1. 提取盈余公积									3,192,569.66	-3,192,569.66	



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			21,014,864.66	189,133,781.84	693,609,135.75

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）								4,484,191.66	40,357,724.89	44,841,916.55	
（一）综合收益总额									44,841,916.55		44,841,916.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											



4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积								4,484,191.66	-4,484,191.66	
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			17,822,295.00	160,400,654.87	480,647,739.12

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(以下简称公司或本公司)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)。杭州金石实业有限公司系由王锦华、张文学和胡小京共同发起设立,于2001年5月15日在杭州市工商行政管理局登记注册,杭州金石实业有限公司以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。公司现持有统一社会信用代码为913301007289077995的营业执照,注册资本24,000万元,股份总数24,000万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股18,000万股;无限售条件的流通股份A股6,000万股。公司股票于2017年5月3日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属非金属矿采选业。主要经营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。

本财务报表业经公司2018年4月19日召开的二届十六次董事会决议批准对外报出。



2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将子公司龙泉硃矿、大金庄矿业、正中精选、兰溪金昌、紫晶矿业、金石科技和江山金菱以及原子公司兰溪建达纳入合并财务报表范围,情况详见财务报表附注八“合并范围的变更”和附注九“在其他主体中的权益”之说明。

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

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

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

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

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。

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：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. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

（2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。



(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

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
房屋及构筑物	年限平均法	10-40	3%-5%	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；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. 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或确认为递延收益。与资产相关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。

(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。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。

(3) 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。

(4) 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。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。	根据财政部《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)和《企业会计准则第16号——政府补助》(财会[2017]15号)	对本公司2017年度合并财务报表的影响为增加“其他收益”11,295,490.69元,减少“营业外收入”11,295,490.69元。
本公司编制2017年度报表执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于	根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)	对2016年度合并财务报表的影响为:调减营业外收入155,570.08元,营业外支出182,773.14元,调减资产处置收益27,203.06元。对2017年度合并财务报表的影响为:



“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。		调增资产处置收益 2,131.89 元, 调减营业外收入 2,131.89 元。
---------------------------	--	--

其他说明
无。

(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%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
资源税	应税产品的销售额	3.5%

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	43,929.97	29,583.16
银行存款	74,993,515.72	21,215,245.14
其他货币资金	5,516,710.32	273,000.00
合计	80,554,156.01	21,517,828.30
其中: 存放在境外的款项总额	0.00	0.00



其他说明

期末其他货币资金包括用于开具银行承兑汇票的保证金 3,679,614.00 元, 保函保证金 50,001.32 元和银行借款保证金 1,787,095.00 元。

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	77,911,073.37	19,261,306.28
合计	77,911,073.37	19,261,306.28

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	17,480,000.00
合计	17,480,000.00

(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	43,071,048.86	
合计	43,071,048.86	

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。

(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	56,419,564.37	100.00	2,824,613.71	5.01	53,594,950.66	10,883,277.96	100.00	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	56,419,564.37	/	2,824,613.71	/	53,594,950.66	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	56,383,209.46	2,819,160.47	5.00
1 至 2 年	36,354.91	5,453.24	15.00
合计	56,419,564.37	2,824,613.71	5.01

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 2,234,905.67 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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 46,001,109.42 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 81.53%,相应计提的坏账准备合计数为 2,300,055.47 元。

(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	2,319,376.91	35.89	1,749,013.25	6.86
1至2年	67,595.34	1.05	21,847,981.69	85.65
2至3年	4,075,194.16	63.06	1,911,571.32	7.49
合计	6,462,166.41	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:

单位名称	期末数	未结算原因
久远贸易公司	4,072,194.16	预付款,尚未到货
小计	4,072,194.16	

(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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 5,276,284.95 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 81.65%。

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	45.83			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	11,453,897.91	52.78	1,031,029.95	9.00	10,422,867.96	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	1.39			301,800.00	301,800.00	2.22			301,800.00
合计	21,700,404.91	/	1,031,029.95	/	20,669,374.96	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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
矿山环境治理保证金	9,944,707.00			详见本财务报表附注七、50 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	8,336,638.91	416,831.95	5.00
1 至 2 年	2,837,900.00	425,685.00	15.00
2 至 3 年	151,410.00	60,564.00	40.00
3 年以上	127,949.00	127,949.00	100.00
合计	11,453,897.91	1,031,029.95	9.00

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 696,338.47 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

其中重要的其他应收款核销情况：

 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 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	20,792,276.00	12,697,906.00
其他	908,128.91	866,279.67
合计	21,700,404.91	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	9,944,707.00	1-2年1,614,400.00元, 2-3年2,100,000.00元, 3年以上6,230,307.00元	45.83	
内蒙古翔振矿业集团有限责任公司	股权收购定金	8,000,000.00	1年以内	36.87	400,000.00
常山县芳村镇综合发展有限公司	履约保证金	1,930,000.00	1-2年	8.89	289,500.00
遂昌县财政局	应收土地款	797,400.00	1-2年	3.67	119,610.00
龙泉市八都镇财政所	土地复垦保证金	301,800.00	3年以上	1.39	
合计	/	20,973,907.00	/	96.65	809,110.00

(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

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
土地复垦保证金	301,800.00			详见本财务报表附注七、50 预计负债之说明。
小计	301,800.00			

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	12,493,801.06		12,493,801.06	14,885,069.34		14,885,069.34
产成品	32,225,612.10		32,225,612.10	6,441,294.50		6,441,294.50
包装物	304,679.32		304,679.32	158,759.78		158,759.78
合计	45,024,092.48		45,024,092.48	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、持有待售资产

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	11,309,536.80	9,135,533.70
预缴企业所得税	72,156.00	
合计	11,381,692.80	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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
IBML 公司	19,227,100.00			19,227,100.00					4.03	
合计	19,227,100.00			19,227,100.00					/	

(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	房屋及构筑物	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	80,105,220.75	128,275,426.28	68,927,475.97	1,573,308.84	514,475.23	279,395,907.07
(1) 购置			8,029,186.33	1,573,308.84	514,475.23	10,116,970.40
(2) 在建工程转入	80,105,220.75	128,275,426.28	60,898,289.64			269,278,936.67
3. 本期减少金额			611,304.19	844,754.02	148,299.14	1,604,357.35
(1) 处置或报废			611,304.19	844,754.02	148,299.14	1,604,357.35
4. 期末余额	240,641,162.67	323,356,460.04	146,573,093.21	12,844,136.58	10,189,355.02	733,604,207.52
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	6,595,825.49	27,344,324.73	9,356,496.66	932,516.91	894,483.57	45,123,647.36
(1) 计提	6,595,825.49	27,344,324.73	9,356,496.66	932,516.91	894,483.57	45,123,647.36
3. 本期减少金额			362,429.23	813,044.26	140,467.97	1,315,941.46
(1) 处置或报废			362,429.23	813,044.26	140,467.97	1,315,941.46
4. 期末余额	29,810,438.07	103,971,573.56	33,124,248.08	9,285,580.97	5,038,000.21	181,229,840.89
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	210,830,724.60	219,384,886.48	113,448,845.13	3,558,555.61	5,151,354.81	552,374,366.63
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	572,731.54	尚在办理过程中
大金庄选厂充填厂房	7,578,485.73	尚在办理过程中
正中预处理工程厂房	3,674,363.41	尚在办理过程中
紫晶矿业办公楼	9,062,336.39	尚在办理过程中
紫晶矿业生产车间	11,346,279.62	尚在办理过程中
小计	32,234,196.69	

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	28,076,006.97		28,076,006.97	23,337,161.94		23,337,161.94
遂昌县处坞矿井巷工程	2,437,980.89		2,437,980.89	7,093,429.90		7,093,429.90
遂昌县坑口矿井巷工程				2,519,867.03		2,519,867.03
遂昌县研发中心总部建设项目	20,269,233.74		20,269,233.74	19,277,477.79		19,277,477.79
兰溪市岭坑山矿井巷工程						
常山县岩前萤石矿井巷工程				91,930,765.34		91,930,765.34
常山县岩前萤石矿选矿工程	540,540.54		540,540.54	72,997,228.52		72,997,228.52
零星工程	23,573,080.88		23,573,080.88	14,193,942.95		14,193,942.95
合计	74,896,843.02		74,896,843.02	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
龙泉市八都矿井巷工程	44,000,000		4,328,262.06	4,328,262.06			79.52	80.00				其他来源
遂昌县横坑坪矿井巷工程	71,200,000	23,337,161.94	7,557,616.16	2,818,771.13		28,076,006.97	103.29	95.00				其他来源
遂昌县处坞矿井巷工程	41,680,000	7,093,429.90	1,753,771.35	6,409,220.36		2,437,980.89	87.01	90.00				其他来源
遂昌县坑口矿井巷工程	38,760,000	2,519,867.03	1,118,692.15	3,638,559.18			74.50	75.00				其他来源
遂昌县研发中心总部建设项目	25,000,000	19,277,477.79	991,755.95			20,269,233.74	81.08	85.00				其他来源
兰溪市岭坑山矿井巷工程	56,950,000		6,025,825.64	6,025,825.64			65.21	70.00				其他来源
常山县岩前萤石矿井巷工程	151,390,000	91,930,765.34	12,399,480.91	104,330,246.25			68.91	70.00	5,099,298.64	368,503.31	5.00	募集资金、金融机构贷款及其他来源
常山县岩前萤石矿选矿工程	184,840,000	72,997,228.52	46,014,842.49	118,471,530.47		540,540.54	64.39	95.00	4,487,744.28	1,367,526.76	5.00	募集资金、金融机构贷款及其他来源
零星工程		14,193,942.95	32,635,659.51	23,256,521.58		23,573,080.88						其他来源
合计	613,820,000	231,349,873.47	112,825,906.22	269,278,936.67		74,896,843.02	/	/	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	采矿权	勘探开发成本	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			48,238.50		48,238.50
(1) 购置			48,238.50		48,238.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	41,782,949.83	126,349,104.75	130,669,959.26	59,793.16	298,861,807.00
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	848,308.73	3,878,172.66		11,958.60	4,738,439.99
(1) 计提	848,308.73	3,878,172.66		11,958.60	4,738,439.99
3. 本期减少金额					



(1) 处置					
4. 期末余额	3,313,525.34	13,124,586.42		22,920.65	16,461,032.41
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	38,469,424.49	113,224,518.33	130,669,959.26	36,872.51	282,400,774.59
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%

期末勘探开发成本 130,669,959.26 元,其中,浙江省兰溪市柏社乡岭坑山矿区萤石矿探矿权 7,410,265.05 元、浙江省龙泉市八都镇章府会萤石矿探矿权 4,238,724.24 元和浙江省江山市塘源口乡甘坞口矿区萤石矿探矿权 119,020,969.97 元。目前,该等探矿权尚处详查或勘探阶段,预计该等探矿权前景良好。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

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
大金庄栢岱口五星村工业地块	792,737.83	尚在办理过程中
小 计	792,737.83	

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



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权使用费		258,880.00	51,776.00		207,104.00
合计		258,880.00	51,776.00		207,104.00

其他说明：

无。

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	2,824,613.71	706,153.43	589,708.04	147,427.01
内部交易未实现利润	6,030,082.23	1,507,520.56	382,567.41	95,641.85
合计	8,854,695.94	2,213,673.99	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	1,031,029.95	334,691.48
合计	1,031,029.95	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	2,500,000.00	1,000,000.00
合计	2,500,000.00	1,000,000.00

其他说明：

均系金昌矿业预付的土地出让金。

**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		10,000,000.00
保证借款	269,220,731.30	239,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
保证兼抵押借款	20,000,000.00	19,500,000.00
合计	299,220,731.30	268,500,000.00

短期借款分类的说明：

无。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,465,380.00	
合计	11,465,380.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	44,321,459.02	28,424,271.45
货款	18,573,750.04	12,691,192.31
其他	9,343,158.08	6,088,739.51
合计	72,238,367.14	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	1,732,069.35	1,182,482.70
合计	1,732,069.35	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	45,133,572.54	42,058,511.64	6,103,088.41
二、离职后福利-设定提存计划	22,566.00	2,743,177.89	2,692,993.01	72,750.88
合计	3,050,593.51	47,876,750.43	44,751,504.65	6,175,839.29

(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	39,260,395.30	36,257,596.29	6,012,380.00
二、职工福利费		2,555,049.16	2,555,049.16	
三、社会保险费	18,446.52	2,028,304.10	1,990,032.21	56,718.41
其中：医疗保险费	16,524.60	1,490,029.66	1,457,282.59	49,271.67
工伤保险费	563.32	460,536.29	456,374.55	4,725.06
生育保险费	1,358.60	77,738.15	76,375.07	2,721.68
四、住房公积金		1,023,154.27	989,164.27	33,990.00
五、工会经费和职工教育经费		266,669.71	266,669.71	
合计	3,028,027.51	45,133,572.54	42,058,511.64	6,103,088.41

**(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	2,587,764.69	2,538,268.46	70,557.83
2、失业保险费	1,504.40	155,413.20	154,724.55	2,193.05
合计	22,566.00	2,743,177.89	2,692,993.01	72,750.88

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	6,679,896.19	849,256.06
企业所得税	11,752,118.24	4,577,769.32
个人所得税	697,038.16	70,313.81
城市维护建设税	322,952.52	42,710.20
教育费附加	200,426.42	27,133.58
地方教育附加	133,617.62	18,089.05
印花税	17,908.12	8,530.80
房产税	91,140.00	
资源税	1,304,024.36	569,411.95
合计	21,199,121.63	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
短期借款应付利息	371,622.76	359,292.08
一年内到期的非流动负债利息		39,722.22
合计	371,622.76	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	5,115,709.30	4,665,109.30
其他	744,063.99	354,815.57
合计	5,859,773.29	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、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		25,000,000.00
1年内到期的长期应付款		2,466,400.00
合计		27,466,400.00

其他说明：

无。

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



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		60,000,000.00
合计		60,000,000.00

长期借款分类的说明：

无。

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	5,743,664.36	详见其他说明 1)
临时用地复垦费	251,699.55	251,699.55	详见其他说明 2)
预计的应付未付尾矿库事故补偿支出	2,537,504.08	2,431,870.49	详见其他说明 3)
合计	7,819,253.35	8,427,234.40	

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公司经龙泉市人民政府签发的《临时用地批准书》(龙土临时(2017)第032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。

3) 2014年4月，因本公司之子公司大金庄公司萤石矿尾矿库北侧子坝发生整体位移，北侧子坝受损，导致尾矿库部分排水棱体和基础坝受损，尾砂流入下游造成部分河道尾砂淤积及部分农田不同程度受到影响。2016年6月，大金庄公司已恢复正常生产。公司需履行赔偿义务，故按照预计可能发生的金额计提了尾矿库事故补偿金。

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	3,350,000.00	9,657,820.14	73,682,542.09	政府给予的无偿补助
合计	79,990,362.23	3,350,000.00	9,657,820.14	73,682,542.09	

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
IBML 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	2,288,990.96		297,056.64		1,991,934.32	与资产相关



收利用工程资源保护项目						
龙泉磷矿萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	2,040,107.27		223,135.32		1,816,971.95	与资产相关
龙泉磷矿老采区萤石残矿体回收利用工程项目	955,119.41		387,678.48		567,440.93	与资产相关
龙泉磷矿综合利用补助	2,321,861.27		241,066.08		2,080,795.19	与资产相关
龙泉磷矿年产12万吨萤石矿重介质选矿技改项目	590,000.00		34,436.64		555,563.36	与资产相关
正中精选萤石矿采选联合项目	17,587,550.23		4,270,958.67		13,316,591.56	与资产相关
正中精选萤石采矿、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		18,286.80		257,395.45	与资产相关
正中精选基础设施建设补助资金	800,575.97		33,357.30		767,218.67	与资产相关
大金庄矿业萤石矿采选项目	32,416,289.16		3,820,173.36		28,596,115.80	与资产相关
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目		1,400,000.00	80,480.33		1,319,519.67	与资产相关
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目	514,285.71		114,285.72		399,999.99	与资产相关
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目		1,950,000.00	136,904.80		1,813,095.20	与资产相关
紫晶矿业2014年省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	3,350,000.00	9,657,820.14		73,682,542.09	/

其他说明:

适用 不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七、79 政府补助说明。

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:



经中国证券监督管理委员会（证监许可〔2017〕475号）核准，由主承销商中信证券股份有限公司采用向社会公开发行的方式发行人民币普通股（A股）股票60,000,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币3.74元，募集资金总额为224,400,000.00元，减除发行费用人民币43,364,300.00元，募集资金净额为181,035,700.00元。其中，计入股本人民币60,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）121,035,700.00元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于2017年4月26日出具了《验资报告》（天健验〔2017〕126号）。公司已于2017年7月办妥了工商变更登记手续。

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		175,697,334.67
合计	54,661,634.67	121,035,700.00		175,697,334.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加121,035,700.00元详见本财务报表附注七、53股本之说明。

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	3,269,266.74	3,192,506.20	1,550,999.79
合计	1,474,239.25	3,269,266.74	3,192,506.20	1,550,999.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



安全生产费用，系本公司根据财政部、安全监管总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的要求及规定的提取方法和比例计提并使用。

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	3,192,569.66		21,014,864.66
合计	17,822,295.00	3,192,569.66		21,014,864.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按2017年度母公司实现净利润提取的10%法定盈余公积。

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	77,114,614.43	50,197,713.90
减：提取法定盈余公积	3,192,569.66	4,484,191.66
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	288,326,330.13	214,404,285.36

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	374,736,940.47	203,054,859.97	278,614,009.38	173,250,131.45
其他业务	2,831,207.23	2,608,305.44	4,746,785.21	4,822,299.05
合计	377,568,147.70	205,663,165.41	283,360,794.59	178,072,430.50

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	1,310,010.95	977,136.91
教育费附加	957,060.65	676,404.03
地方教育附加	638,040.45	452,574.06
资源税	8,522,587.81	4,033,094.66
其他税费	1,167,205.52	774,628.86
合计	12,594,905.38	6,913,838.52

其他说明:

根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、印花税、车船使用税和残疾人保障金的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

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	20,479,242.86	9,635,715.48
其他	1,256,394.73	1,115,253.07
合计	21,735,637.59	10,750,968.55

其他说明:

运输费用增长主要原因：远距离客户销售量增长；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且结算价为到货价，运费由公司承担。

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	17,007,338.87	9,554,859.78
折旧及摊销	2,775,509.37	3,017,809.16
费用性税金		745,330.61
业务招待费	2,297,121.37	1,224,250.94
中介服务费	1,504,241.29	316,340.60
研究开发费	579,237.40	1,394,037.72
矿山环境治理费	783,697.36	1,074,276.36
汽车费用	1,122,203.63	930,264.40
办公费	446,661.37	431,900.31
差旅费	933,321.87	565,649.33
其他	1,418,826.11	1,986,800.13
合计	28,868,158.64	21,241,519.34

其他说明:

管理费用-职工薪酬本年增加原因：主要系管理人员人数增加，以及效益增长导致管理人员绩效工资增加。

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	12,585,709.24	11,217,953.16
利息收入	-120,598.94	-53,808.34
汇兑损益	324,580.41	-13,504.75
其他	1,200,256.97	151,113.55
合计	13,989,947.68	11,301,753.62

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	2,931,244.14	-53,859.67
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	2,931,244.14	66,698.89

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		12,863,049.57	
其他	114,522.81	127,411.29	114,522.81
合计	114,522.81	12,990,460.86	114,522.81



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		9,824,548.06	与资产相关
扶持资金		2,582,400.00	与收益相关
土地使用税、房产税返还		234,283.51	与收益相关
零星补助		221,818.00	与收益相关
合计		12,863,049.57	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会[2017]15 号），自 2017 年 1 月 1 日起，公司与企业日常经营活动相关的政府补助 11,295,490.69 元列示为“其他收益”。

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	60,857.94	1,158,070.34	60,857.94
其中：固定资产处置损失	60,857.94	1,158,070.34	60,857.94
地方水利建设基金		340,910.92	
对外捐赠	181,720.00	424,600.00	181,720.00
非常损失		1,385,013.30	
其他	37,878.72	35,182.47	37,878.72
合计	280,456.66	3,343,777.03	280,456.66

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	27,818,949.95	11,969,909.86
递延所得税费用	-1,970,605.13	2,497,994.73
合计	25,848,344.82	14,467,904.59

(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	102,916,777.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,729,194.40
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-237,036.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	261,533.17
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	719,442.68
所得税费用	25,848,344.82

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
收到的与收益相关的政府补助	1,548,510.94	2,804,218.00
利息收入	120,598.94	53,808.34
收到押金保证金	400,000.00	1,600,000.00
其他	554,371.23	44,860.58
合计	2,623,481.11	4,502,886.92

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	17,000,451.64	6,790,939.06
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	3,679,614.00	
业务招待费	2,564,387.19	1,448,258.94
中介服务费	763,176.80	316,340.60
研究开发费	47,537.40	1,257,787.35
汽车费用	1,150,206.58	978,139.71
办公费	464,705.01	463,981.41
差旅费	1,190,602.32	755,781.61
捐赠支出	181,720.00	424,600.00
水电房租费	1,554,789.00	1,085,275.16
其他	3,675,614.62	2,527,854.01



合计	32,272,804.56	16,048,957.85
----	---------------	---------------

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
收到的与资产相关的政府补助	3,350,000.00	590,000.00
合计	3,350,000.00	590,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购定金	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无。

(5). 收到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
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	4,766,433.33	
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	273,000.00	
收到财政贴息	150,000.00	
合计	5,189,433.33	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

本公司之子公司龙泉碓矿将本公司因采购付款而开具的银行承兑汇票向银行申请贴现。考虑该等经济业务的性质，结合财政部关于应收票据贴现会计处理的相关规定精神，将该等票据贴现取得的现金扣减相应的贴现利息后在合并现金流量表中计列“收到其他与筹资活动有关的现金”。

(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
支付借款保证金	1,787,095.00	273,000.00
支付保函保证金	50,001.32	
上市发行费用	10,722,790.57	660,377.36
其他	1,041,919.32	
合计	13,601,806.21	933,377.36



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	77,068,432.77	50,165,161.35
加：资产减值准备	2,931,244.14	66,698.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,474,533.06	40,275,076.07
无形资产摊销	4,738,439.99	3,069,208.60
长期待摊费用摊销	51,776.00	
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）	-2,131.89	27,203.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	60,857.94	1,158,070.34
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,670,960.14	11,190,056.74
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）	-1,970,605.13	2,497,994.73
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）	-23,538,968.86	3,974,409.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-156,568,062.39	-64,592,781.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	34,545,378.31	6,155,760.20
其他	90,123.74	631,996.65
经营活动产生的现金流量净额	-4,448,022.18	54,618,854.43
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	75,037,445.69	21,244,828.30
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	53,792,617.39	-14,848,605.61

**(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	75,037,445.69	21,244,828.30
其中：库存现金	43,929.97	29,583.16
可随时用于支付的银行存款	74,993,515.72	21,215,245.14
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	75,037,445.69	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

1) 本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 75,037,445.69 元，资产负债表“货币资金”期末数为 80,554,156.01 元，差异 5,516,710.32 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标准的货币资金 5,516,710.32 元；“期初现金及现金等价物余额”为 21,244,828.30 元，资产负债表“货币资金”期初数为 21,517,828.30 元，差异 273,000.00 元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 273,000.00 元。

2) 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	110,734,964.89	107,171,582.78
其中：支付货款	50,468,937.92	42,800,607.09
支付固定资产等长期资产购置款[注]	60,266,026.97	64,370,975.69

报告期内，公司采用票据结算的客户增长，收取的应收票据发生额较大。本期销售活动收取的银行承兑汇票计 60,266,026.97 元通过背书转让方式支付固定资产等长期资产购置款，该等票据未反映公司现金流。

公司本报告期末应收票据余额 77,911,073.37 元，比期初增加 58,649,767.09 元，该应收票据的增加额也未反映公司现金流。

若将上述两项票据视同现金及现金等价物，本公司 2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 114,467,771.88 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	5,516,710.32	均系其他货币资金，包括：银行承兑汇票保证金 3,679,614.00 元、保函保证金 50,001.32 元、借款保证金 1,787,095.00 元。
应收票据	17,480,000.00	为开立银行承兑票据提供质押担保
固定资产	26,676,991.68	为银行融资提供抵押担保
无形资产	187,015,763.38	为银行融资提供抵押担保
合计	236,689,465.38	

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	32.90	6.5342	214.98
欧元	0.01	7.8023	0.08
短期借款			
其中：欧元	8,231,000.00	7.8023	64,220,731.3

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
IBML 公司纳米比亚中部斯坦哈森地区铜矿普查项目	9,500,000.00	递延收益	
龙泉磷矿萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	2,288,990.96	递延收益	297,056.64



龙泉磷矿萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	2,040,107.27	递延收益	223,135.32
龙泉磷矿老采区萤石残矿体回收利用工程项目	955,119.41	递延收益	387,678.48
龙泉磷矿综合利用补助	2,321,861.27	递延收益	241,066.08
龙泉磷矿年产12万吨萤石矿重介质选矿技改项目	590,000.00	递延收益	34,436.64
正中精选萤石矿采选联合项目	17,587,550.23	递延收益	4,270,958.67
正中精选萤石采矿、选矿研发中心(产学研平台)建设项目	9,999,900.00	递延收益	
正中精选三仁乡坑口矿绿色矿山创建项目	275,682.25	递延收益	18,286.80
正中精选基础设施建设补助资金	800,575.97	递延收益	33,357.30
大金庄矿业萤石矿采选项目	32,416,289.16	递延收益	3,820,173.36
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	1,400,000.00	递延收益	80,480.33
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目	514,285.71	递延收益	114,285.72
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	1,950,000.00	递延收益	136,904.80
紫晶矿业2014年省循环经济发展专项资金	700,000.00	递延收益	
企业发展扶持资金	1,423,600.00	其他收益	1,423,600.00
税费返还	89,159.61	其他收益	89,159.61
其他零星补助	124,910.94	其他收益	124,910.94
财政贴息补助	150,000.00	冲减财务费用	150,000.00
合计	85,128,032.78		11,445,490.69

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

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

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
兰溪建达	注销	2017年12月		-18,778.45

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	
龙泉佛矿	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

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：

无。

(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%	-46,181.66		2,455,158.42

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	29,665,347.89	326,340,506.92	356,005,854.81	256,289,058.28	1,510,459.65	257,799,517.93	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	25,832,941.40	-1,847,266.33	-1,847,266.33	107,781,761.95	19,202,224.86	427,383.37	427,383.37	16,121,401.37

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

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这些风险的政策，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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，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 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 81.53%(2016 年 12 月 31 日：92.77%) 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。

(1) 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	77,911,073.37				77,911,073.37
其他应收款	10,246,507.00				10,246,507.00
小 计	88,157,580.37				88,157,580.37

(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	19,261,306.28				19,261,306.28
其他应收款	10,246,507.00				10,246,507.00
小 计	29,507,813.28				29,507,813.28

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者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，并采取长、短期融资方式适当结合，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。本公司已从多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
金融负债					
银行借款	299,220,731.30	305,037,590.03	305,037,590.03		
应付票据	11,465,380.00	11,465,380.00	11,465,380.00		
应付账款	72,238,367.14	72,238,367.14	72,238,367.14		
应付利息	371,622.76	371,622.76	371,622.76		
其他应付款	5,859,773.29	5,859,773.29	5,859,773.29		
小 计	389,155,874.49	394,972,733.22	394,972,733.22		

(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
金融负债					
银行借款	353,500,000.00	365,720,890.97	302,192,036.81	63,528,854.16	
应付账款	47,204,203.27	47,204,203.27	47,204,203.27		



应付利息	486,097.63	486,097.63	486,097.63		
其他应付款	5,019,924.87	5,019,924.87	5,019,924.87		
一年内到期的 长期应付款	2,466,400.00	2,466,400.00	2,466,400.00		
小 计	408,676,625.77	420,897,516.74	357,368,662.58	63,528,854.16	

(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 2017 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 64,220,731.30 元(2016 年末无以浮动利率计算的银行借款)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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	浙江省杭州市	实业投资	5,000.00	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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九在其他主体中的权益之说明。

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

其他说明

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	348.55	171.24



(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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	收购翔振矿业		2018 年度翔振矿业主要以技术改造为主

根据本公司 2018 年 1 月 19 日召开的二届十五次董事会决议，以及本公司与乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司和于晓静签订的《内蒙古翔振矿业集团有限责任公司股权转让协议》，同意本公司以承债式收购的方式收购乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司持有的内蒙古翔振矿业集团有限责任公司 95.00% 的股权，收购总价款为 150,021,871.50 元，其中受让股权所支付的转让价款为 17,100,000.00 元，承担内蒙古翔振矿业有限责任公司的部分债务金额为 132,921,871.50 元。2018 年 1 月 30 日，翔振矿业已完成工商变更登记手续。

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,000,000
-----------	------------

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	302,441,452.64	55,339,732.44	16,955,755.39		374,736,940.47
主营业务成本	170,720,883.61	16,519,245.22	15,814,731.14		203,054,859.97

公司产品分部系按照主要产品分别进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

(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	55,319,992.79	100.00	2,765,999.64	5.00	52,553,993.15	10,018,140.62	100.00	500,907.03	5.00	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	55,319,992.79	/	2,765,999.64	/	52,553,993.15	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	55,319,992.79	2,765,999.64	5.00
合计	55,319,992.79	2,765,999.64	5.00

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 2,265,092.61 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

其中重要的应收账款核销情况

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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 46,001,109.42 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 83.15%，相应计提的坏账准备合计数为 2,300,055.47 元。



(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	276,460,318.91	100.00	14,886,600.10	5.38	261,573,718.81	85,191,372.48	100.00	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	276,460,318.91	/	14,886,600.10	/	261,573,718.81	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			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	265,866,977.38	13,293,348.87	5.00
1 至 2 年	10,588,341.53	1,588,251.23	15.00
2 至 3 年			
3 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	276,460,318.91	14,886,600.10	5.38

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 10,618,281.48 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	8,264,270.00	25,000.00
暂借款	268,196,048.91	85,166,372.48
合计	276,460,318.91	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
紫晶矿业公司	暂借款	227,216,633.13	1 年以内	82.19	11,360,831.66
兰溪金昌公司	暂借款	35,814,914.35	1 年以内 29,206,814.65 元, 1-2 年 6,608,099.70 元	12.95	2,451,555.69
翔振矿业	股权收购定金	8,000,000.00	1 年以内	2.89	400,000.00
江山金菱公司	暂借款	5,164,501.43	1 年以内 1,184,259.60 元, 1-2 年 3,980,241.83 元	1.87	656,249.25
王勤	押金保证金	221,270.00	1 年以内	0.08	11,063.50
合计	/	276,417,318.91	/	99.98	14,879,700.10

(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	338,621,000.00		338,621,000.00	339,621,000.00		339,621,000.00
合计	338,621,000.00		338,621,000.00	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
龙泉佛矿	10,700,000.00			10,700,000.00		
大金庄矿业	65,133,000.00			65,133,000.00		
正中精选	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			
金石科技	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		1,000,000.00	338,621,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无。

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	367,863,260.65	318,142,947.10	277,684,420.41	245,789,487.53
其他业务	17,978,271.52	17,889,945.17	11,258,836.97	11,260,171.58
合计	385,841,532.17	336,032,892.27	288,943,257.38	257,049,659.11

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	28,000,000.00	30,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	170,486.59	
委托贷款投资收益	187,972.86	1,499,360.85
合计	28,358,459.45	31,499,360.85

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	-58,726.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	89,159.61	
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受的政府补助除外）	11,356,331.08	其中 9,657,820.14 元系公司收到并列入递延收益，本期按会计政策分摊结转列入其他收益
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		-105,075.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目		1,608,409.57
所得税影响额		-3,275,806.55
少数股东权益影响额		-19.64
合计		9,614,272.11

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	1,608,409.57	2015年8月，本公司与久远贸易公司签订《萤石供销合作协议》，通过预付3,500万元取得了久远贸易公司萤石精粉的经销权，并取得了萤石精粉80-250元/吨的经销结算差价。协议中约定的结算保底差价80元/吨某种程度上体现了公司预付3,500万元货款的资金成本，本公司将上述保底差价(80元/吨)视为上述预付资金的收益，并将其计列非经常性损益。

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	12.29	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.75	0.31	0.31

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



第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	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
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：王锦华

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 19 日

修订信息

适用 不适用