



公司代码：603505

公司简称：金石资源

金石资源集团股份有限公司 2018 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武灵一及会计机构负责人（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，2018年度公司合并财务报表中归属于母公司股东的净利润为137,638,679.12元；母公司年初未分配利润189,133,781.84元，本年度实现净利润73,388,308.61元，根据公司章程的规定提取法定盈余公积金7,338,830.86元，扣除本年度派发的2017年度利润分配24,000,000.00元，截止2018年末累计滚存的未分配利润为231,183,259.59元。

董事会提议2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日的总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8元（含税），合计派发现金43,200,000元，占2018年度归属于上市公司股东净利润约31.39%。该预案尚需提交公司2018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.....	6
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	44
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	59
第十节	公司债券相关情况.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	148

金石资源，何以致远

——致股东

放眼全球、全国大势，未来几年外部环境是“高度不确定”的。在外部环境高度不确定的情况下，金石资源如何才能走得更稳更好更远？我们是围绕以下五个方面思考和开展工作的。

一、练好内功，金石资源才能行稳致远

矿业行业有很强的周期性，受国家政策影响也大。但是，正如马云先生年初在浙商总会的演讲所说，“其实 90%倒下去的企业跟宏观经济一点关系都没有，我们每个企业完善自己，这是唯一的正确道路。**形势好，完善自己；形势不好，完善自己。**”

“完善自己”其实就是要练好内功。金石资源要确保在任何极端条件下都能经得起市场的考验，都能盈利，都有强大的竞争力，都能“活下去”，必须踏踏实实苦练内功、完善自己、精进本领。

练好内功的第一方面，是要坚持不懈抓技术创新，通过培育核心竞争力来强化内功。“点石成金”，公司一直以来注重技术创新，注重开发、总结、完善、提炼、巩固我们自己的核心技术。我们拥有数十项专利和专有技术，特别是在废水循环利用零排放工艺、尾矿回收再利用、低品位萤石选矿工艺、选矿预处理工艺、充填采矿工艺、资源循环利用、绿色矿山建设等方面处于国内甚至全球领先水平。近两年，随着王福良教授的加盟，研创中心团队攻克了一个又一个的选矿技术难关，基本解决了紫晶矿业的高钙萤石选矿问题及翔振矿业的疑难杂质分离等技术问题，这坚定了我们以技术创新为引领增强公司核心竞争力强化内功的决心。

练好内功的第二方面，是要努力提高经营管理水平，通过管理优化实现内部挖潜、降本增效来增加内功。2019 年我们的工作重点是“管理优化、降本增效”，这是对 2017 年“成本控制年”和 2018 年“制度建设年”各项工作的巩固、提升和优化。2018 年我们在成本管控等方面暴露出了问题和隐患，说明我们的管理水平还不够，执行力还不强，我们认真分析了原因，对症下药，争取在 2019 年有较大改善。

练好内功的第三方面，是要通过提高广大员工积极性来激发内功。当前，我国经济已由高速增长阶段转向高质量发展阶段，而高质量发展的关键因素在于“人”。我们对各子公司、各部门的主要领导、重要中层干部进行了调整，一批在工作中思路清楚、敬业爱岗、表现突出的年轻人被安排到重要的岗位上。我们还要建立更加科学的机制和文化，让奖罚更分明，建立能上能下的机制，逐步淘汰在各方面跟不上公司理念的人员，让优秀的人、在工作中付出更多努力与智慧的人得到更多。

二、营造好外部环境，有利于金石行稳致远

除了“强内功”，我们还要“借外力”，造“小趋势”。我们要主动出击，营造好的外部环境，促进公司外延式扩张。萤石是个小矿种，但是贵为国家战略性矿种，小矿种也要有大作为。总体来说，行业目前还是小散乱的格局。作为行业的带头人，我们要做全球萤石行业的引领者、谋划者、布局者和行业标准的制定者。我们发起成立

的“中国矿业联合会萤石产业发展联盟”，想大事、做实事，要从战略高度谋划整个萤石产业的发展规划，要强化行业自律、净化行业风气，要对行业的发展在规划和规范上进行顶层设计。我们肩负着行业健康发展和国家战略性资源的保障及合理利用的使命，必须下好这盘棋。

三、金石致远，需要塑造伟大的企业文化

伟大的公司必然有伟大的企业文化，企业要基业长青必须依靠文化的力量，只有深入人心的文化才能激发每个人的内生动力。公司早在成立之初就提出“人资源环境和谐发展”的理念，这完全契合了今天我们国家的发展理念，“和谐共生、绿色发展”已经写入党的十九大报告，上升为国家战略，成为新时代国家发展的主旋律。金石文化的精髓应是“共益”。我们要让我们的利益相关方包括员工、投资人、客户、供应商以及社区、老百姓、当地经济及生态环境等都共创共享我们企业发展的成果，都能从我们企业的发展中受益。我们乐见全产业链的繁荣，希望各相关方都能与我们“和谐共生”，都能伴随着公司的发展而成长，而收获，而幸福。2019年，我们要围绕这个核心理念重构企业文化体系，把员工的个人需求与公司对大家的要求统一起来，把员工的个人目标和企业的发展目标统一起来，塑造伟大的企业文化。

四、金石致远，需要承担更大的社会责任

我们认为，有意义的盈利是一个企业的基本责任。所谓“有意义的盈利”，应该是承担较大责任的“盈利”，是有人文关怀的“盈利”。我们的发展应该有承担更大社会责任的理念和思想，应该契合国家发展理念，应该有更大的社会担当。从我们所处的行业和企业性质出发，我们将在绿色矿业、环境保护、污染防治、资源综合利用、矿地和谐、乡村振兴、行业健康发展方面做好示范引领工作，承担更大的社会责任。

五、金石致远，需要时刻保持危机意识

萤石作为基础性工业原料，价格受到经济周期、市场供需、政策变化等诸多因素的影响，价格具有极大的波动性。公司上市以后，机会很多同时诱惑也多，方方面面介绍来的项目收购、政府提供的优惠条件也不少，对此我们要有清醒的认识。我们要吸取过去几轮资源开发热中众多企业失败甚至破产的惨痛教训，不能头脑发热、不能自我膨胀，要牢牢守住两条铁律：一是我们投资的项目必须是成熟的、可以把握的项目，包括盈利计划，外部环境、政策预期等，不成熟不确定的项目要少参与、不参与；二是所有投资的项目必须是优秀的，优秀的标准即是品位要高，条件成熟，在任何萧条期都要有良好的现金流。

尊敬的股东，“千磨万击还坚劲，任尔东西南北风”，感谢你们选择我们、关注我们。我们肩负重任，我们将不辱使命。我们全体金石人愿与您一道，不忘初心、逐梦前行，做努力奔跑的追梦人，做价值投资的坚守者。

董事长：王锦华

2019年4月16日

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）
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
龙泉硃矿	指	龙泉市硃矿有限责任公司（本公司全资子公司）
大金庄矿业	指	浙江大金庄矿业有限公司（本公司全资子公司）
兰溪金昌	指	浙江兰溪市金昌矿业有限公司（本公司全资子公司）
正中精选	指	浙江遂昌正中莹石精选有限公司（本公司全资子公司）
江山金菱	指	江山金菱莹石有限公司（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）
IBML 公司	指	International Base Metals Limited（澳大利亚国际基本金属有限公司，本公司的参股公司）
元	指	人民币元
萤石	指	萤石，又称氟石，是氟化钙（CaF ₂ ）的结晶体
萤石原矿	指	已采出而未经选矿或其他加工过程的萤石矿石
酸级萤石精粉	指	氟化钙含量≥97%的萤石精粉
高品位萤石块矿	指	氟化钙含量≥65%的块状萤石原矿
冶金级萤石精粉	指	氟化钙含量≥75%的萤石精粉（不控制二氧化硅含量）
普通萤石原矿	指	未达到高品位萤石块矿标准的萤石原矿
探矿权	指	在依法取得的勘查许可证规定的范围内，勘查矿产资源的权利
采矿权	指	在依法取得的采矿许可证规定的范围内，开采矿产资源和获得所开采的矿产品的权利
报告期	指	2018 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21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	2018年	2017年	本期比上年同期 增减(%)	2016年
营业收入	587,649,370.84	377,568,147.70	55.64	283,360,794.59
归属于上市公司股东的净利润	137,638,679.12	77,114,614.43	78.49	50,197,713.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	132,570,195.61	67,500,342.32	96.40	39,126,094.79
经营活动产生的现金流量净额	117,363,167.88	-1,098,022.18	不适用	54,618,854.43
	2018年末	2017年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	841,043,188.73	726,589,529.25	15.75	468,362,454.28
总资产	1,513,050,276.30	1,229,417,368.92	23.07	977,732,963.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.57	0.35	62.86	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.57	0.35	62.86	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.31	77.42	0.22
加权平均净资产收益率(%)	17.56	12.29	增加5.27个百分点	11.33
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.91	10.75	增加6.16个百分点	8.83

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

报告期每股收益系按 24,000 万股计算，上年同期系按发行后的普通股加权平均数 22,000 万股计算。

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、2018 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	98,951,412.39	120,857,212.08	148,291,658.74	219,549,087.63
归属于上市公司股东的净利润	20,438,151.67	22,038,563.11	28,482,613.44	66,679,350.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,339,708.56	20,691,209.96	27,692,828.56	64,846,448.53
经营活动产生的现金流量净额	2,438,341.71	4,938,417.97	22,415,758.75	87,570,649.45

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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-1,499,203.74		-58,726.05	-1,185,273.40
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	100,298.65		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	10,004,167.95	其中 7,986,548.72 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	11,356,331.08	12,628,766.06
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	-1,569,411.37		-105,075.91	-332,371.18
其他符合非经常性损益定义的损益项目	167,491.20		1,608,409.57	3,484,747.35
少数股东权益影响额	44,114.88		-19.64	-11,125.45
所得税影响额	-2,178,974.06		-3,275,806.55	-3,747,407.78
合计	5,068,483.51		9,614,272.11	11,071,619.11

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。目前，随着下游氢氟酸工艺的改进，氟化钙含量 $\geq 96\%$ 的萤石精粉均可用于制作氢氟酸。

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

大宗材料的采购由公司统一负责；小额、少量的材料则由各子公司就地采购。具体采购流程为：由各子公司根据生产计划并结合库存情况制定采购计划，提出采购申请报公司营销中心，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主要采取直销模式销售给下游客户。公司与下游客户江苏梅兰化工有限公司、浙江三美化工股份有限公司、烟台中瑞化工有限公司、浙江巨化股份有限公司、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。公司业务经理负责主要客户，保持密切沟通。

高品位萤石块矿在 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。2017 年开始，因机选产品质量稳定，公司已经开始直接销往终端用户，报告期内，直接销往终端用户的比重达到约 40%。

除销售自产产品外，公司还根据市场供求关系的变化，适时、适当地开展萤石精粉贸易业务，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，由公司营销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《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”。

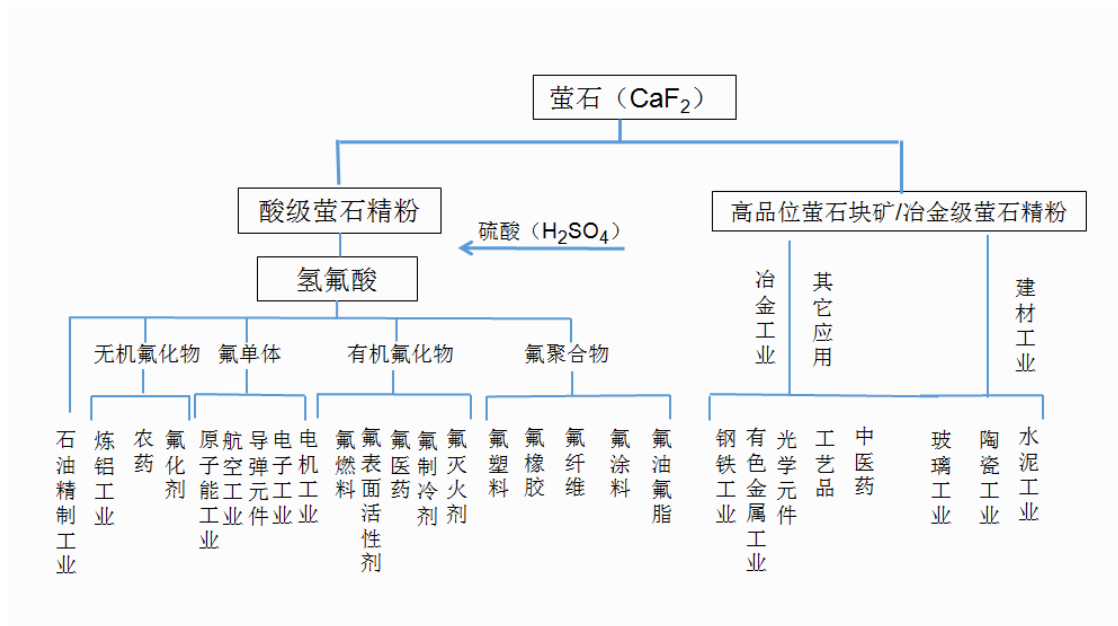
根据《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》，萤石被列入我国“战略性矿产目录”。

欧美等发达国家将萤石列入需重点保障的关键性矿种。

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及国防、军事、核工业等领域，也是传统的化工、冶金、建材、光学等行业的重要原材料，具有不可替代的战略地位。

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。根据行业协会的统计，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。作为行业龙头企业，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 万吨矿物量，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（另有 1 家兰溪金昌选矿厂在建），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

公司秉承“人、资源、环境和谐共生 绿色发展”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“充填开采——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和技术的持续投入，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八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，新建成的紫晶矿业也已通过全国绿色矿山名录库入库验收。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，实现废水“零排放”，切实减少固体排放物和污水对环境的影响。

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 19 项，在报 8 项，并自主研发了萤石尾矿砂回收利用、低品位萤石选矿、高钙萤石矿选矿、萤石老采区残矿回采、尾矿砂废水循环利用零排放、萤石选矿环保高效药剂研发、萤石尾砂充填采矿方法、尾矿水力开采及输送、萤石预选工艺等相关领域高水平的专有技术。其中，“萤石矿山高效清洁化利用技术研究与产业化示范”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与示范”项目通过了浙江省科技厅“重大科技专项重点社会发展项目”的验收。而公司近年投资开发的提精抛废预处理工艺，是目前全球萤石行业第一家应用该技术的企业，此工艺的应用不仅将大幅降低萤石的综合成本，也提高了产品的附加值，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

2018 年，国际国内经济运行环境错综复杂。

从宏观层面讲，我国发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，经济出现新的下行压力。

从我们所在的萤石行业讲，随着环保、安全、划定生态红线等各项举措的落实，供给难有新增，而下游需求依然旺盛，萤石产品价格 2018 年屡创新高，行业景气度持续提升。以公司为主要发起人的“中国矿业联合会萤石产业发展联盟”的成立，迈出了行业龙头企业引领全行业健康规范绿色可持续发展的第一步。

从企业自身讲，2018 年公司紧紧围绕年初定下的各项经营目标，谋篇布局北方基地，有序推进项目建设，攻坚克难技术难题，完善落实内控体系，积极践行绿色发展，经营业绩实现小步快跑高质量增长。报告期内，公司共实现营业收入 5.88 亿元，同比增长 55.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.38 亿元，同比增长 78.49%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.33 亿元，同比增长 96.40%；实现每股收益 0.57 元，同比增长 62.86%。取得了自公司成立以来的最好业绩。

2018 年，我们主要做了以下工作：

（一）抓运营，业绩增长小步快跑

公司心无旁骛做实业，专注于主业。2018 年，公司共生产各类萤石产品 25.45 万吨，销售自产萤石产品 25.20 万吨。实现营业收入 5.88 亿元，同比增长 55.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.38 亿元，同比增长 78.49%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.33 亿元，同比增长 96.40%；实现每股收益 0.57 元，同比增长 62.86%。公司上市以来连续两个年度实现 50% 以上的较快增长，质量和效益持续提升。

（二）谋布局，市场拓展成绩喜人

继 2018 年 2 月份公司完成对内蒙古翔振矿业的收购后，2018 年 11 月，公司与内蒙古额济纳旗人民政府、内蒙古地质矿产勘查有限公司、浙江地质矿业投资有限公司签订《合作框架协议》，为公司创造了进入我国潜在萤石资源储量较大的额济纳旗进行整合、并购及大规模开发的机会，为公司谋划布局“北方基地”打下基础。

加大对北方市场的拓展力度，完善销售网络。在与原有客户友好合作的基础上，公司高度重视新市场、新客户的开发，客户结构得到进一步优化。目前，公司的客户已由原来主要集中在浙江、山东、江西、福建、安徽等华东地区逐步扩展到河北、内蒙古等地，报告期内新增合作客户近十家。这进一步巩固了公司的市场地位，也为募投项目新增的产能以及翔振公司的即将投产，做好了市场铺垫。

（三）强技术，研创中心成绩斐然

2018 年，公司将原有的研发中心升级为“研创中心”，下设选矿所、预处理试验中心、质检中心等，并聘任国务院批准的享受政府特殊津贴的专家、国内选矿领域专家王福良教授为公司首席专家，担任研创中心负责人。在王福良教授的带领下，研创中心全体研发人员与各子公司密切合作，攻坚克难，精益求精，经过数月不懈的选矿试验与工业调试，先后攻克了紫晶矿业“高钙”萤石选矿难题、翔振矿业的“高镁”萤石选矿难题。研发了选矿高效新药剂，报告期内公司新申报发明专利 7 项，实用新型 1 项。

（四）抓进度，项目建设有序推进

2018 年，公司成立“工程项目部”，将原由综合管理部、生产技术部和采购部门分别负责的地面工程、井巷工程、安装工程统一归口到工程项目部管理。

募投项目紫晶矿业在攻克“高钙”萤石选矿难题后，于 2018 年四季度基本达到设计产能；同时，公司预处理项目部对紫晶的预处理系统进行块矿改造，于 2018 年 8 月份实现高品位块矿生产。产品结构的调整，使公司掌握了更大的市场主动权。

翔振公司完成预处理工程建设和单机试车任务，选矿技改项目进展顺利。预计将于 2019 年二季度完成选矿生产线的技术升级，并逐步投入试生产。

兰溪金昌名下的柏社乡岭坑山矿区探矿权转采矿权工作正在报批中，其新建的 20 万吨/年的选矿项目有序推进，公司将力争在年底前实现试生产，届时兰溪金昌矿业将实现采选一体化。

（五）讲实效，公司治理卓有成效

2018 年，是公司的“制度建设年”。公司对原有制度及流程进行了全面梳理，制定或完善了《地面工程管理办法》、《矿山采掘工程管理办法》、《采购管理办法》、《仓储管理办法》、《原矿计质计量管理办法》、《财务管理办法》等一系列涉及工程、成本和日常经营管理的制度。启用了“钉钉”智能移动办公平台，有效提高了信息流转效率，规范了业务管理流程，强化了监督考核职能，公司各方面业务得到了更好更快地发展。

（六）重绿色，高质量发展迈上新台阶

2018 年，公司的绿色发展、高质量发展迈上新台阶。新建成的紫晶矿业顺利通过全国绿色矿山名录库入库验收。公司首创的“绿色循环经济矿山开发模式”向纵深发展，以“充填开采——预选精块——抛废制砂——浮选取矿——尾砂利用——废水零排”为特点的“金石模式”正逐步成为浙江省绿色矿山 2.0 版本的样板，有望在浙江全省推广。以“共益”、“矿地和谐”为目标推动高质量发展，帮助矿区所在乡镇消除集体经济薄弱村、捐资助学，助力乡村振兴，投身美丽乡村建设。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 58,764.94 万元，比 2017 年度增加 55.64%；主营业务收入 58,113.73 万元，比 2017 年度增加 55.08%；主营业务毛利率 54.33%，比 2017 年度上升 8.52 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 13,763.87 万元，比 2017 年度增加 78.49%。

（一） 主营业务分析

1. 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	587,649,370.84	377,568,147.70	55.64
营业成本	270,412,249.51	205,663,165.41	31.48
销售费用	37,823,766.56	21,735,637.59	74.02
管理费用	44,885,962.93	28,288,921.24	58.67
研发费用	5,598,280.93	579,237.40	866.49
财务费用	24,019,542.62	13,989,947.68	71.69
经营活动产生的现金流量净额	117,363,167.88	-1,098,022.18	
投资活动产生的现金流量净额	-84,131,248.54	-63,421,739.76	-32.65
筹资活动产生的现金流量净额	-62,212,060.14	118,636,959.74	-152.44

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司自产主要产品销售单价和销售数量同比上涨，营业收入实现大幅增长，经营业绩大幅提高。

(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	563,195,080.27	249,091,777.97	55.77	77.85	67.60	增加 2.70 个百分点
贸易产品	17,942,206.52	16,331,695.18	8.98	-69.10	-70.00	增加 2.72 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	447,712,165.74	199,482,592.46	55.44	83.21	71.55	增加 3.03 个百分点
自产冶金级萤石精粉	34,770,786.76	29,637,339.68	14.76	105.07	87.40	增加 8.03 个百分点
自产高品位萤石块矿	80,712,127.77	19,971,845.83	75.26	45.85	20.90	增加 5.11 个百分点
外购酸级萤石精粉	17,942,206.52	16,331,695.18	8.98	-69.10	-70.00	增加 2.72 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	577,389,447.88	264,562,593.15	54.18	54.74	30.54	增加 8.50 个百分点
境外	3,747,838.91	860,880.00	77.03	133.57	124.31	增加 0.95 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为酸级萤石精粉贸易销售收入。公司根据酸级萤石精粉的产量增长情况,减少了贸易产品销售,本期自产产品销售占主营业务收入的 96.91%,比上年提高 12.41 个百分点。

本报告期,公司各产品的销售单价(不含税)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)	2018 年	2,428	1,399	1,891	2,611
	2017 年	1,827	766	1,429	1,840
单位销售成本	2018 年	1,082	1,192	468	2,377
	2017 年	869	714	426	1,725

自产酸级萤石精粉销售收入大幅增加,主要原因系销售量增加和销售单价上升所致。

自产高品位萤石块矿销售收入增加,主要原因系销售量增加和销售单价上升所致。

本报告期公司产品毛利率均有所上升,主要是销售单价上升所致。

报告期内,公司酸级萤石精粉和冶金级萤石精粉单位销售成本上升,详见(3)成本分析表之说明。

(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	17.54 万吨	18.44 万吨	2.15 万吨	9.22	37.82	-29.28
自产冶金级萤石精粉	2.59 万吨	2.49 万吨	0.75 万吨	24.52	12.67	44.23
自产高品位萤石块矿	5.32 万吨	4.27 万吨	1.25 万吨	35.37	10.34	525.00
外购酸级萤石精粉		0.69 万吨			-78.16	

产销量情况说明

本报告期高品位萤石块矿产量增加 1.39 万吨，系公司根据市场状况，适当增加了高品位萤石块矿的产量。

期末高品位萤石块矿的库存比期初增加 1.05 万吨，增加的库存主要为年末的生产量，基本已于 2019 年一季度销售出库。

(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	103,360,306.27	41.49	63,283,815.76	42.58	63.33	
	职工薪酬	32,346,628.57	12.99	21,131,037.34	14.22	53.08	
	燃料与动力	27,570,113.77	11.07	15,861,570.80	10.67	73.82	
	折旧与摊销	76,602,777.96	30.75	42,543,043.93	28.63	80.06	
	其他	9,211,951.40	3.70	5,800,133.92	3.90	58.82	
	合计	249,091,777.97	100.00	148,619,601.75	100.00	67.60	
贸易产品	营业成本	16,331,695.18	100.00	54,435,258.22	100.00	-70.00	
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
酸级萤石精粉	原材料	85,262,152.90	42.74	48,825,739.72	41.98	74.63	
	职工薪酬	25,776,101.14	12.92	16,023,125.25	13.78	60.87	
	燃料与动力	22,884,106.95	11.47	12,739,133.77	10.96	79.64	
	折旧与摊销	58,656,258.06	29.41	34,562,887.09	29.72	69.71	
	其他	6,903,973.41	3.46	4,134,739.56	3.56	66.97	
	合计	199,482,592.46	100.00	116,285,625.39	100.00	71.55	
高品位萤石块矿	原材料	8,222,746.51	41.17	6,375,482.35	38.59	28.97	
	职工薪酬	2,599,648.92	13.02	2,402,413.21	14.54	8.21	
	燃料与动力	1,401,147.96	7.02	1,697,678.87	10.28	-17.47	
	折旧与摊销	7,018,417.26	35.14	5,084,612.60	30.78	38.03	
	其他	729,885.18	3.65	959,058.19	5.81	-23.90	
	合计	19,971,845.83	100.00	16,519,245.22	100.00	20.90	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

(1) 报告期内，酸级萤石精粉的单位销售成本为 1,082 元/吨，比上年度的 869 元/吨，上升了 24.51%。主要原因如下：

①随着公司自主研发的预处理技术于 2017 年下半年在大金庄矿业、龙泉磷矿全面投入使用，报告期内紫晶矿业也开始使用预处理技术，公司开采和利用了较低品位的原矿，故单位精粉耗用原矿量较上年同期相对上升，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材料成本有所增加。

②报告期内，紫晶矿业尚未满负荷生产，单位生产成本偏高。

③报告期内，翔振矿业在原有设备工艺条件下进行了试生产，单位生产成本较高。

(2) 报告期内冶金级萤石精粉的单位销售成本比上年度有所上升，主要原因系冶金级萤石精粉由紫晶矿业和翔振矿业生产，单位生产成本较高。

(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 33,007.87 万元，占年度销售总额 56.17%；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 4,743.45 万元，占年度采购总额 29.09%；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

无。

3. 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	22,932,413.67	12,594,905.38	82.08	主要系本报告期销售收入增加，资源税相应增加所致。
销售费用	37,823,766.56	21,735,637.59	74.02	主要系运费增加，主要原因：销售数量增加且远距离客户销售量增长。
管理费用	44,885,962.93	28,288,921.24	58.67	主要原因系本报告期合并范围增加翔振矿业，管理费用中增加翔振矿业管理费用；本年度效益增长导致管理人员绩效工资增加，以及租赁办公场所增加租赁费用。
财务费用	24,019,542.62	13,989,947.68	71.69	主要原因系本期银行贷款增加、票据贴现增加导致利息支出增加。
营业外支出	3,185,803.49	280,456.66	1,035.93	主要系对外捐赠支出增加、翔振矿业技术改造将原有部分设备报废所致。
所得税费用	49,741,367.35	25,848,344.82	92.44	主要系利润总额上升所致。

4. 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	5,598,280.93
本期资本化研发投入	
研发投入合计	5,598,280.93
研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.95
公司研发人员的数量	8
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.12
研发投入资本化的比重 (%)	

情况说明

适用 不适用

本报告期，公司主要的研发项目为紫晶矿业预处理设备研发项目、翔振矿业浮选工艺及药剂改进项目、紫晶矿业“高钙”型萤石矿浮选技术应用项目。

5. 现金流

适用 不适用

单位：元

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	117,363,167.88	-1,098,022.18	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-84,131,248.54	-63,421,739.76	-32.65
筹资活动产生的现金流量净额	-62,212,060.14	118,636,959.74	-152.44

(1) 经营活动产生的现金流量净额说明：

1) 本期销售活动收取的银行承兑汇票计 5,751.54 万元通过背书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 15,623.53 万元，比期初增加 7,832.42 万元，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，公司 2018 年经营活动产生的现金流量净额为 25,320.28 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动说明：主要变动原因系本报告期支付翔振矿业采选技改工程及兰溪金昌选矿项目款项，以及按股权转让协议约定支付翔振矿业原股东股权转让款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动说明：主要变动原因系 2017 年度筹资活动中包含首次公开发行股票所募集的资金；本报告期实施 2017 年度利润分配支付现金股利 2,400 万元增加筹资活动现金流出，以及本年度归还银行贷款金额比上年增加。

(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
应收票据及应收账款	225,536,056.55	14.91	131,506,024.03	10.70	71.50	变动原因主要系期末应收票据余额增加 7,832.42 万元
预付款项	3,038,204.90	0.20	6,462,166.41	0.53	-52.98	变动原因主要系预付贸易产品款项减少
其他应收款	13,594,350.06	0.90	20,669,374.96	1.68	-34.23	变动原因主要系上年期末预付翔振矿业股权收购定金 800 万元本报告期转为股权收购款
存货	71,800,992.05	4.75	45,024,092.48	3.66	59.47	变动原因主要系本报告期合并翔振矿业, 存货期末余额相应增加了翔振矿业库存原矿等存货
其他流动资产	3,221,700.70	0.21	11,381,692.80	0.93	-71.69	变动原因主要系紫晶矿业报告期内开始销售产品产生增值税销项税额, 使待抵扣增值税进项税额减少
在建工程	149,108,298.84	9.85	74,896,843.02	6.09	99.08	变动原因主要系翔振矿业采选技改工程和兰溪金昌选矿工程增加所致
无形资产	366,500,666.73	24.22	282,400,774.59	22.97	29.78	变动原因主要系合并翔振矿业, 相应增加翔振矿业采矿权价值所致
递延所得税资产	3,405,379.51	0.23	2,213,673.99	0.18	53.83	变动原因主要系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	-100.00	变动原因系预付土地出让金本期转入无形资产所致
应付票据及应付账款	178,777,735.96	11.82	83,703,747.14	6.81	113.58	变动原因主要系期末以公司票据池内票据作质押开具的银行承兑汇票增加所致

预收款项	2,933,369.77	0.19	1,732,069.35	0.14	69.36	变动原因主要系公司高品位萤石块矿客户预付货款增加所致
应付职工薪酬	9,562,905.27	0.63	6,175,839.29	0.50	54.84	变动原因主要系年末尚未发放的绩效工资增加所致
应交税费	54,730,672.14	3.62	21,199,121.63	1.72	158.17	变动原因主要系应交企业所得税和增值税增加所致
其他应付款	30,627,496.68	2.02	6,231,396.05	0.51	391.50	变动原因主要系收购翔振矿业按股权转让协议应支付翔振矿业原股东的股权转让款项所致
递延所得税负债	4,484,550.92	0.30				变动原因系固定资产加速折旧产生的应纳税暂时性差异增加所致
资产总计	1,513,050,276.30	100.00	1,229,417,368.92	100.00	23.07	

其他说明
无。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,194,213.84	均系其他货币资金，包括：用于开具银行承兑汇票的保证金 9,278,633.75 元、信用证保证金 2,000,000.00 元、保函保证金 50,001.32 元和环境治理保证金 865,578.77 元。
应收票据	114,213,784.71	为银行融资和开立银行承兑票据提供质押担保
固定资产	20,753,502.70	为银行融资提供抵押担保
无形资产	154,257,855.59	为银行融资提供抵押担保
合计	301,419,356.84	

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

据生意社统计，2018 年国内萤石价格大幅上涨，年初平均价格约为 2,555 元/吨，年末国内萤石均价约为 3,633 元/吨，全年涨幅为 42.2%。由萤石价格走势图中可以看出，2018 年国内萤石价格最低价出现在 5 月 30 日，国内均价为 2,320 元/吨，国内萤石价格最高价出现在年底，均价为 3,633 元/吨，全年最大振幅为 56.61%，全年市场价格大幅上涨，萤石价格达到历史新高水平。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

(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

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，以及萤石产品的生产和销售，拥有一家选厂、两座矿山。	20,000,000	196,999,280.04	60,780,674.10	25,647,525.25
龙泉硃矿	主要从事八都萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产及销售，拥有一家选厂、一座矿山。	10,000,000	118,155,776.44	58,595,968.10	37,882,777.81
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及销售，拥有一家选厂、一座矿山。	50,000,000	188,515,004.39	86,392,428.50	28,628,403.92
兰溪金昌	主要负责岭坑山萤石矿的开采和销售，拥有一座矿山。	5,000,000	100,775,352.06	22,305,624.65	10,326,404.88
紫晶矿业	主要负责岩前萤石矿的开采，以及萤石产品的生产和销售，拥有一座矿山、一座选厂。	100,000,000	387,866,704.55	106,629,192.24	7,387,746.25
金石科技	主要经营范围是矿物分离技术、化工冶金技术、水处理技术、废弃物利用技术的研究、开发及咨询服务，精细化工产品（易制毒化学品及危险化学品除外）的研究、开发、生产及相关技术服务。目前暂未开展生产。	5,000,000	3,692,238.70	3,692,238.70	-371,352.48
江山金菱	江山金菱拥有浙江省江山市塘源口乡甘坞口矿区萤石矿的探矿权，目前尚未对该矿山进行开发。	35,000,000	75,051,166.28	34,778,895.44	-19,320.71
翔振矿业	主要从事内蒙古四子王旗苏莫查干敖包萤石矿（二采区）的开采，以及萤石产品的生产和销售，拥有一座矿山、一座选厂。	88,860,699.08	205,514,379.86	12,697,454.52	-5,469,312.54

(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) 2019年1月25日，工信部就《萤石行业规范条件》向全社会公开征求意见。该《规范条件》旨在保护性开发和高效利用萤石战略资源，优化产业结构、保护生态环境，推动技术创新和萤石行业高质量发展。征求意见稿明确要求，萤石行业发展应立足国内需求，优化存量，调整结构，推进兼并重组，提高产业集中度。这将有利于进一步规范行业生产，加速行业整合，淘汰落后产能，提高行业集中度。

(5) 2018年12月28日，中国矿业联合会萤石产业发展联盟在北京成立。该联盟系由萤石行业龙头企业牵头，在中国矿业联合会的领导和指导下，联合国内主要萤石生产企业、勘查单位、科研院所、萤石协会等单位，按照“资源共享，优势互补，健康有序，平等互利”的原则，共同发起的萤石产业发展联盟。

(6) 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

根植萤石行业，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

1. 同心协力实现 2019 年各项经营目标

(1) 产量目标：2019年，公司计划生产各类萤石产品 35 万吨至 45 万吨。同时，公司将视市场情况适当调整生产计划。

(2) 建设目标：兰溪金昌 20 万吨/年的选矿项目，力争于 2019 年底前投入试生产；翔振矿业技术改造升级预计于 2019 年二季度完成，并逐步投入试生产。

(3) 资本市场目标：稳步推进与额济纳旗政府的战略合作事宜，调查摸底当地萤石资源，做好规划；寻找并购和受让标的；适时开展资本市场再融资业务。

2. 全方位抓好安全生产管理和环保工作

2019年，公司安全环保要实现“六个零”的目标。一是强化安全环保制度建设，从签订安全环保目标责任书着手，层层落实安全环保责任；二是切实抓好项目部的安全管理和监督，做好现场安全环保工作；三是完善“双重预防机制建设”，实现全面、全过程风险管控。要加大对井巷

工程承包企业、公司相关职能部门和人员的教育培训,完善安全设施,有效排查和整改安全隐患,“举一反三”做好安全生产和环保工作,切实防范安全生产和环保事故的发生。

3. 全面推进绿色矿山和矿山信息化建设

公司以高于国家和行业的标准建设绿色矿山。全面提升紫晶矿业选厂和矿山景观形象,将兰溪金昌采选项目建设成国家一流的绿色矿山示范基地。全面推进公司各矿山的信息化建设,打造“智慧矿山”,推动传统矿山的转型升级。

4. 打造“共益”企业文化体系,激发员工内生动力

伟大的公司必然有伟大的企业文化。2019年,公司将着力打造“共益”的企业文化体系,努力让我们的利益相关各方包括员工、投资人、客户、供应商以及产业链的上下游各方,都能从公司的发展中受益。要让制度建设与文化建设有机结合,真正做到“内化于心,外化于形”,通过深入人心的文化建设激发广大员工的内生动力,将员工的个人目标与公司发展目标有机结合,打造生机勃勃的企业文化。

以上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、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。

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4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。

(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》的规定：

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 2018 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，2018年度公司合并财务报表中归属于母公司股东的净利润为137,638,679.12元；母公司年初未分配利润189,133,781.84元，本年度实现净利润73,388,308.61元，根据公司章程的规定提取法定盈余公积金7,338,830.86元，扣除本年度派发的2017年度利润分配24,000,000.00元，截止2018年末累计滚存的未分配利润为231,183,259.59元。

董事会提议2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日的总股本240,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.8元（含税），合计派发现金43,200,000元，占2018年度归属于上市公司股东净利润约31.39%。该预案尚需提交公司2018年度股东大会审议。

（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（%）
2018年	0	1.80	0	43,200,000	137,638,679.12	31.39
2017年	0	1.00	0	24,000,000	77,114,614.43	31.12
2016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、上海德晖致晟投资管理中心(有限合伙)、无锡德晖宝鑫投资中心(有限合伙)、紫石投资、广东融亨资本管理有限公司、天津拓金投资中心(有限合伙)、杭州永宣永铭股权投资合伙企业(有限合伙)、金石投资有限公司、北京联创晋商股权投资中心(有限合伙)、杭州青巢创业投资合伙企业(有限合伙)、张永明、沈乐平、胡小京、卞进、赵建平、邓先武、王忠	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

	炎、陈修							
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	
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	
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	长期有效	否	是	不适用	不适用	

			书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。					
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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	77,911,073.37	应收票据及应收账款	131,506,024.03
应收账款	53,594,950.66		
应收利息		其他应收款	20,669,374.96
应收股利			
其他应收款	20,669,374.96		
固定资产	552,374,366.63	固定资产	552,374,366.63
固定资产清理			
在建工程	74,896,843.02	在建工程	74,896,843.02
工程物资			
应付票据	11,465,380.00	应付票据及应付账款	83,703,747.14
应付账款	72,238,367.14		
应付利息	371,622.76	其他应付款	6,231,396.05
应付股利			
其他应付款	5,859,773.29		
管理费用	28,868,158.64	管理费用	28,288,921.24
		研发费用	579,237.40
收到其他与经营活动有关的现金[注]	2,623,481.11	收到其他与经营活动有关的现金	5,973,481.11
收到其他与投资活动有关的现金[注]	3,350,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 3,350,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

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

(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	900,000
境内会计师事务所审计年限	8 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000
保荐人	中信证券股份有限公司	

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二十二次会议决议以及 2018 年第一次临时股东大会通过的《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 2018 年度的审计机构，负责公司 2018 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

“绿水青山就是金山银山”，公司秉承“人、资源、环境和谐共生 绿色发展”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“充填开采——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，新建矿山实现废水“零排放”。报告期内，紫晶矿业顺利通过全国绿色矿山名录库的入库验收。

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 58,764.94 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 13,763.87 万元，缴纳各项税费 9,156.30 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，报告期内修订了《投资者关系管理制度》等 13 项制度；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，公平对待所有投资者；及时、准确地进行信息披露，报告期内没有发生补充公告、更正公告事项。

5、全力构建矿地和谐关系

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，积极参与帮助集体经济薄弱村“消薄”、乡村公路改造、乡村教育、基础设施改造等，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，营造矿地和谐的良好氛围。具体包括：

① 积极响应浙江省委省政府提出的“八八战略”“山海协作”行动，与常山经济薄弱村芳村镇前姜村签订《村企结对协议书》，援建 60 万元用于芳村镇前姜村毛竹初加工厂房项目。

② 向常山县芳村镇、新昌乡捐赠教育关爱基金近 20 万元。

③ 积极参与矿山所在地各项公益活动，为定向东西部扶贫、乡村文化建设、环境建设、村庄整治、结对帮扶、体育赛事等捐赠、赞助款项 100 余万元。

(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

(1) 排污信息

√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: 18.08mg/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

适用 不适用

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

适用 不适用

2013 年 12 月，龙泉碓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《龙泉市碓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《龙泉市碓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《龙泉市碓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

适用 不适用

《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

适用 不适用

龙泉碓矿于 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。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除龙泉碓矿外，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》。

(1) 正中精选

排污信息：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。

1.1 正中选矿厂

(1) 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污水沉淀池 4 个，总容积约 2000m³，配备 18.5KW 立式渣浆泵一台，2 台 3KW 的高脚泵；事故应急池 2 个，总容积约 200m³，配备 3 台 18.5KW 立式渣浆泵（其中一台备用）；地表污水收集池 2 个，总容积约 20m³，配备 2 台立式渣浆泵（其中一台备用）。设备设施运行正常。

② 防治固废（尾砂）的设施主要有水力旋流器一台（FX150-GX-B-16），产生的尾砂堆存在建材车间，外运作为建筑材料使用。

③ 防治噪声的设施：岗位操作人员配备耳塞，能有效降低噪声对身体影响。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008 年 5 月，浙江遂昌正中萤石精选有限公司委托杭州一达环保技术咨询服务股份有限公司（国环评证乙字第 2037 号）编制了《建设项目环境影响报告表》。9 月 12 日，遂昌县环保局遂环建

[2008]20 号《关于杭州金石实业有限公司遂昌县云峰镇连头萤石选矿厂建设项目环境影响报告表的审查意见》通过了该报告表的审批。2012 年 6 月 1 日，遂昌县环保局遂环建[2012]7 号《关于浙江遂昌正中莹石精选有限公司遂昌县云峰镇连头萤石选矿厂项目环保设施竣工验收的意见》通过了该项目验收。

1.2 三仁坑口矿：

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

防治废水的设施主要有污水沉淀池 3 个，总容积约 150m³。《污水综合排水》GD9878-1996 一级标准，设施运行正常。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2008 年 4 月，正中精选委托浙江工业大学环境科学与工程研究所（国环评证乙字第 2006 号）编制了《遂昌县三仁乡坑口萤石矿项目环境影响报告表》。2008 年 9 月 20 日，遂昌县环保局遂环建[2008]41 号《关于杭州金石实业有限公司遂昌县三仁乡坑口萤石矿开发开采新建项目环境影响报告表的审批意见》通过了该报告表的审批。2013 年 2 月 2 日，遂昌县环保局遂环建[2013]3 号《关于浙江遂昌正中莹石精选有限公司遂昌县三仁乡坑口萤石矿开发开采新建项目环保设施竣工验收审查意见》通过了该项目验收。

(3) 2018 年 11 月，在 240 中段设置絮凝剂、凝聚剂净化药剂配置搅拌桶二只，做到井下水发现浑浊立即加药处理，确保澄清达标排放。

1.3 云峰街道处坞矿：

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

防治废水的设施主要有污水沉淀池 3 个，总容积约 110m³。《污水综合排水》GD9878-1996 一级标准，设施运行正常。

(2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2010 年 12 月，正中精选委托江西省地质矿产勘查开发局实验测试中心（国环评证乙字第 2320 号）编制了《遂昌县云峰镇处坞萤石矿项目环境影响报告书》。2011 年 1 月 14 日，遂昌县环保局遂环建[2011]3 号《关于浙江遂昌正中莹石精选有限公司遂昌县云峰镇处坞萤石矿项目环境影响报告书的审查意见》通过了该报告书的审批。2013 年 4 月 26 日，遂昌县环保局遂环建[2013]7 号《关于浙江遂昌正中莹石精选有限公司遂昌县云峰镇处坞萤石矿建设项目环保设施竣工验收的审查意见》通过了该项目验收。

(3) 矿硐水排放口视频在线监测监控

2018 年，按照环保工作要求，矿硐水排放口要求安装视频在线监测监控并实现联网，2019 年 2 月，处坞矿山在矿坑水沉淀池边，建设机房一座，安装了排放水在线监测（pH 值、流量）及在线视频监控，并实现了在线联网，验收合格，并与丽水凯达环境科技有限公司遂昌分公司签订了 5 年期在线监控系统运维服务合同，公司建立完善了矿山水排放管理制度系统运行正常。

(4) 2019 年 2 月，在 348 中段井口设置絮凝剂、凝聚剂净化药剂配置搅拌桶二只，做到井下水有浑浊现象立即加药处理，确保澄清达标排放。

(2) 大金庄矿业

(1) 排污信息

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

污水不外排。

① 矿山有 3 个三级沉淀池,总容积 105m³,标准排放口处有水表计量排放量,执行达标排放;选厂有二级沉淀池 1 个,总容积 7150m³,废水沉清、降解后全部抽回选厂循环使用,实行零排放。

② 防治固废(尾砂)的设施主要有尾矿库及充填车间。尾矿库用于充填车间故障时临时堆放尾矿,尾矿不外排;充填车间用于尾矿回填。运行正常。

③ 防治噪声的设施主要是消声器,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

2010 年 12 月,浙江大金庄矿业有限公司委托江西省地质矿产勘查开发局实验测试中心(国环评证乙字第 2320 号)编制了《浙江大金庄矿业有限公司遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿项目环境影响报告书》。2011 年 1 月 14 日,遂昌县环保局以遂环建[2011]4 号《关于浙江大金庄矿业有限公司遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿项目环境影响报告书的审查意见》通过了该报告的审批。2013 年 7 月 31 日,遂昌县环保局以遂环验[2013]22 号《关于浙江大金庄矿业有限公司遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿项目环保设施竣工验收的审查意见》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》2018 年 9 月 21 日发布;2018 年 9 月 21 日报遂昌县环境保护局备案,风险级别:较大环境风险;备案号:331123-2018-014-L。

(3) 兰溪金昌

(1) 排污信息

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

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

① 废气治理、场内运输及装卸防尘、堆场扬尘。地面装卸区定期洒水,保持湿润,减少扬尘,运输车辆轮胎清洗设施。运输过程加盖篷。水泥进料扬尘。通过布袋除尘器处理后,再于 15m 高处有组织排放。

② 废水处理:生产过程中产生废水主要为矿井水,其次为澡堂洗澡废水,所有废水经沉淀池、净化处理后统一用于胶结充填用水。

③ 固废处理:采掘过程产生的废石经破碎后用于采矿充填,生活固废和当地环保部门协议集中处理。

④ 噪声防治:加强对各设备的维修保养工作,对其主要磨损部分及时加添润滑油;加强对矿山周边的绿化工作。设备安装消声器、隔声屏障、采购低噪声设备,同时空压机、水泵要求置于室内,房间封闭。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2012 年 7 月,金昌矿业委托煤炭科学研究总院杭州环保研究院(国环评证乙字第 2015 号)编制了《浙江兰溪市金昌矿业有限公司年产 15 万吨萤石矿开采项目》。同年 7 月 12 日,兰溪市环保局以兰环审[2012]47 号《浙江兰溪市金昌矿业有限责任公司萤石矿开采项目环境影响评价报告书的批复》通过了该报告的审批。2013 年 11 月 21 日,兰溪市环保局以兰环验[2013]37 号《浙江兰溪市金昌矿业有限公司 15 万吨萤石矿开采项目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

《浙江兰溪市金昌矿业有限公司突发环境事件应急预案》2017 年 12 月 27 日发布;2017 年 12 月 28 日报兰溪市环境保护局备案,风险级别:较小环境级别;备案号:330781-2017-085-L。

(5) 环境自行监测方案

委托第三方检测。公司每年定期委托第三方环境检测机构对矿山井上井下作业环境进行监测；公司内部每月对井下作业环境进行检查检测，项目班组每天每班检测作业地点空气质量。

(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管理。

(1) 防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施主要包括：芳村选矿厂应急水池 1 个，容积约为 260m³；新昌选矿厂应急事故池 1 个，容积 60m³；尾矿库建筑回水利用系统，选矿废水经尾矿库排入回水池，再由水泵泵回选矿厂高位水池，再用于选矿作业，确保选矿废水不外排；矿山矿涌废水处理池 4 个，淋溶水收集池 2 个，合计容积约 250m³，矿山废水经收集后用于采矿作业和矿山工业广场、堆场、公路等喷雾除尘，大部分回用，极少量经处理后用于农灌。

② 防治固废（尾砂）的设施主要有尾矿库一座，尾砂处理车间 1 座，尾矿通过压滤后，运至江山、常山等用于制作建筑材料（水泥、砖块等建材），不外排。

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。

④ 防尘措施主要包括：矿山凿岩作业使用湿式凿岩，扒渣作业严格执行洒水降尘制度，主要堆场、公路均设置喷雾洒水设施；破碎车间安装除尘器。

(2) 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，紫晶矿业委托煤炭科学研究总院杭州环保研究院编制了《金石集团浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境影响评价报告书》。12 月 25 日，常山县环保局以常环建[2013]159 号《关于金石集团浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境影响评价报告书审查意见的函》通过了该报告的审批。

(3) 环评验收

2018 年 7 月，紫晶矿业委托中实检测技术有限公司编制完成了《浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环保设施竣工验收检测调查报告》（中实验第 199 号）。

2018 年 8 月，委托煤炭科学研究总院杭州环保研究院编制完成了《浙江紫晶矿业有限公司常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境监理总结报告》。

根据《建设项目竣工环境保护验收暂行办法》（环境保护部办公厅 2017 年 11 月 22 日）2018 年 8 月 3 日，在浙江紫晶矿业有限公司会议室召开常山县新昌乡岩前萤石矿年采选矿石 30 万吨、年产 11 万吨萤石精矿粉项目环境保护设施竣工验收会，形成了竣工验收意见：项目整改后方可通过竣工验收；项目整改后经浙江中实检测技术有限公司确认通过验收。

通过验收后在公司网站上进行了公示，公示期满后登录全国建设项目竣工环境保护验收信息平台，填报了建设项目基本信息。

(5) 翔振矿业

(1) 排污信息：矿井废水，不外排。

(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水库 1 个，总容积约 20000m³；

② 防治固废（尾砂）的设施主要有尾矿库一座，产生的尾砂堆存在尾矿库，不外排。尾矿库正常运行使用。

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

2007 年 8 月，委托内蒙古自治区环境地质研究所编制了《四子王旗北方萤石有限责任公司

苏莫查干敖包矿区 21~04 勘探线萤石矿技术改造项目环境影响报告书》。9 月 17 日，乌兰察布市环保局以乌环监字[2007]53 号《四子王旗北方萤石有限责任公司苏莫查干敖包矿区 21~04 勘探线萤石矿技术改造项目环境影响报告书的批复》通过了该报告的审批。乌兰察布市环保局以乌环验[2015]31 号《四子王旗北方萤石有限责任公司苏莫查干敖包矿区 21~04 勘探线萤石矿技术改造项目环境影响报告书设施竣工验收的意见》通过了该项目验收。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

1. 2018 年 8 月 18 日，公司下属的非重点排污子公司紫晶矿业收到常山县环境保护局的常环罚字（2018）23 号《行政处罚决定书》，原因系位于公司行政办公楼左侧一空地及芳村镇豪美矾业的厂区内堆放着尾矿渣且未采取环保污染防渗措施，被常山县环保局认定为违反《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》第三十三条第一款“收集、贮存、运输、利用、处置固体废物的单位和个人，必须采取防扬散、防流失、防渗漏或者其他防止污染环境的措施；不得擅自倾倒、堆放、丢弃、遗撒固体废物”的规定，责令公司停止违法行为，限于 20 天内完成尾矿渣整改工作，并对公司作出了罚款人民币柒万元的行政处罚。

2. 公司整改和解决措施：

公司一直高度重视绿色发展及资源的综合利用，近几年在固体废渣的再利用上进行了大量的研发工作，经过多年的技术攻关，目前在尾矿的资源化利用方面已经储备了先进的技术和工艺，经过加工处理的尾矿可被大量用于制砖、水泥、建筑及矿山采空区充填等领域，矿山的固体废渣基本上能吃干榨尽，其应用水平处于全国领先水平。

但由于紫晶公司投产初期，尾矿产品产量较大，市场消化有一个过程，导致有时会产生临时性的滞留需临时场地堆放。紫晶公司在 2018 年 8 月收到上述《行政处罚决定书》后，高度重视，采取了积极的整改措施：

(1) 对临时堆放的尾矿采取防渗措施，进行地面硬化、加盖遮雨布、完善给排水设施等，避免尾矿扬散、流失、渗漏；

(2) 加大尾泥销售力度，拓宽销售渠道，目前下游客户有南方水泥等水泥生产厂家；

(3) 新建充填站，对可能剩余的尾泥用于回填，充填站目前已基本建成，预计 2019 年可投入使用。

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

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明
 适用 不适用

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

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
深圳金涌泉投资企业（有限合伙）	14,250,060	14,250,060	0	0	首次公开发行	2018.5.3
杭州紫石投资合伙企业（有限合伙）	7,830,000	7,830,000	0	0	首次公开发行	2018.5.3
无锡德晖宝鑫投资中心（有限合伙）	7,680,060	7,680,060	0	0	首次公开发行	2018.5.3
金石投资有限公司	5,999,940	5,999,940	0	0	首次公开发行	2018.5.3
杭州永宣永铭股权投资合伙企业（有限合伙）	4,800,060	4,800,060	0	0	首次公开发行	2018.5.3
张永明	3,000,060	3,000,060	0	0	首次公开发行	2018.5.3
广东融亨资本管理有限公司	1,800,000	1,800,000	0	0	首次公开发行	2018.5.3
北京联创晋商股权投资中心（有限合伙）	1,527,300	1,527,300	0	0	首次公开发行	2018.5.3
杭州青巢创业投资合伙企业（有限合伙）	1,404,000	1,404,000	0	0	首次公开发行	2018.5.3
天津拓金投资中心（有限合伙）	1,200,060	1,200,060	0	0	首次公开发行	2018.5.3
沈乐平	911,520	911,520	0	0	首次公开发行	2018.5.3
胡小京	911,520	911,520	0	0	首次公开发行	2018.5.3
上海德晖致晟投资管理中心（有限合伙）	720,000	720,000	0	0	首次公开发行	2018.5.3
合计	52,034,580	52,034,580	0	0	/	/

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	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

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

(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)	21,313
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,953
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	23,420,000	境内非国有法人
深圳金涌泉投资企业(有限合伙)	-4,660,000	9,590,060	4.00	0	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	0	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



无锡德晖宝鑫投资中心 (有限合伙)	-4,060,000	3,620,060	1.51	0	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)	-2,393,893	2,406,167	1.00	0	无	境内非 国有法 人
王锦华	0	1,292,040	0.54	1,292,040	无	境内自 然人
曹伟娟	1,267,500	1,267,500	0.53	0	无	境内自 然人
金石投资有限公司	-4,799,275	1,200,665	0.50	0	无	境内非 国有法 人
帅学波	1,010,000	1,010,000	0.42	0	无	境内自 然人

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
深圳金涌泉投资企业(有限合伙)	9,590,060	人民币普通股	9,590,060
杭州紫石投资合伙企业(有限合伙)	7,830,000	人民币普通股	7,830,000
无锡德晖宝鑫投资中心(有限合伙)	3,620,060	人民币普通股	3,620,060
杭州永宣永铭股权投资合伙企业(有限合 伙)	2,406,167	人民币普通股	2,406,167
曹伟娟	1,267,500	人民币普通股	1,267,500
金石投资有限公司	1,200,665	人民币普通股	1,200,665
帅学波	1,010,000	人民币普通股	1,010,000
周虎宏	979,000	人民币普通股	979,000
张优军	912,200	人民币普通股	912,200
胡小京	860,920	人民币普通股	860,920
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,第四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。		
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	
2	宋英	6,183,900	2020.5.3	0	
3	王锦华	1,292,040	2020.5.3	0	

4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
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，股东宋英女士与公司实际控制人王锦华先生系夫妻关系。				

(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

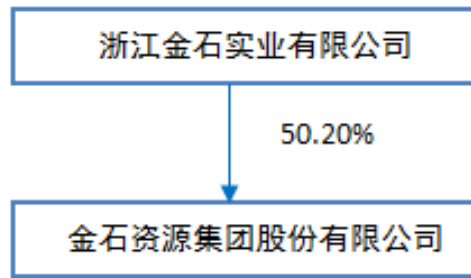
适用 不适用

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

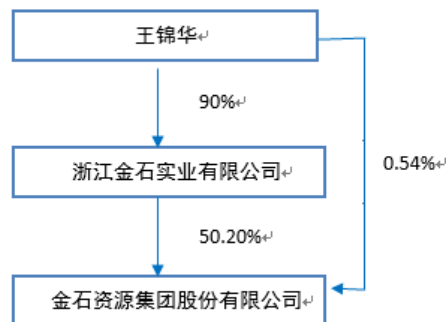
适用 不适用

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	56	2012-12-6	2021-12-19	1,292,040	1,292,040	0	无	46.00	否
周惠成	副董事长	男	54	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	2.43	否
赵建平	董事、总经理、总工程师	男	62	2014-12-4	2021-12-19	0	0	0	无	46.02	否
王福良	董事、常务副总经理	男	57	2018-5-30	2021-12-19	0	0	0	无	34.25	否
沈乐平	副总经理	男	57	2012-12-6	2021-12-19	911,520	801,520	-110,000	二级市场减持	40.00	否
宋英	董事	女	51	2012-12-6	2021-12-19	6,183,900	6,183,900	0	无	0	否
卞进	董事	男	46	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	0	否
王军	独立董事	男	49	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	0.70	否
王红雯	独立董事	女	47	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	0.70	否
马笑芳	独立董事	女	37	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	0.70	否
张晖明	独立董事	男	63	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	8.40	否
姚铮	独立董事	男	62	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	8.40	否
程惠芳	独立董事	女	66	2014-3-17	2018-12-6	0	0	0	无	8.40	否
胡小京	监事会主席	男	56	2018-12-20	2021-12-19	911,520	860,920	-50,600	二级市场减持	40.00	否

邓先武	监事	男	57	2012-12-6	2021-12-19	0	0	0	无	0	是
王忠炎	职工监事	男	44	2012-12-6	2021-12-19	0	600	600	二级市场增持	20.80	否
陈修	监事	男	47	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	0	否
戴隆松	运营总监	男	45	2012-12-6	2018-12-6	0	0	0	无	46.00	否
戴水君	董事会秘书、副总经理	女	43	2016-5-17	2021-12-19	0	0	0	无	43.00	否
杨晋	副总经理	男	46	2016-12-15	2021-12-19	0	0	0	无	40.61	否
徐春波	副总经理	男	48	2016-12-15	2021-12-19	0	0	0	无	38.08	否
武灵一	财务总监	男	46	2018-5-30	2021-12-19	0	0	0	无	23.91	否
应黎明	副总经理	男	58	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	2.62	否
王成良	总地质师	男	49	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	3.03	否
合计	/	/	/	/	/	9,298,980	9,138,980	-160,000	/	454.05	/

注：2018年5月25日，公司董事会聘任王福良、武灵一为公司高管。2018年12月20日，公司董事会进行换届选举，王军、王红雯、马笑芳担任第三届董事会独立董事，周惠成、王福良担任第三届董事会董事，聘任应黎明、王成良为公司高管。

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实业有限公司，曾任公司董事长、总经理，现任公司董事长、浙江省矿业联合会副会长、中国矿业联合会萤石产业发展联盟执行理事长、浙江省萤石协会会长、中国非金属矿协会副会长。
周惠成	2008年至2014年在浙江遂昌正中莹石精选有限公司任副总经理；现任公司副董事长，兼浙江大金庄矿业有限公司总经理。
赵建平	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，现担任公司董事、总经理、总工程师。
王福良	1983年至2010年任职于北京矿冶研究总院，先后任助理工程师、工程师、高级工程师和教授级高级工程师，并先后出任电化学控制浮选研究室主任，矿物工程研究设计所副所长、所长，洛克工贸公司法人总经理，北京矿冶研究总院副总工程师，矿物加工科学与技术国家重点实验室常务副主任；2010年至2011年供职于春和（香港）资源有限公司，任副总裁兼总工程师；2011年至2017年供职于加拿大上市公司MagIndustries Corp.，任副总裁；2017年至今供职于公司，现任公司董事、常务副总经理、首席专家。
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，现任公司董事、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。
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 12 月至 2018 年 12 月在公司任职，担任公司董事。
王军	曾任中共中央政策研究室政治研究局处长，中国国际经济交流中心信息部部长；现任中国国际经济交流中心学术委员会委员，中原银行首席经济学家，浙商银行外部监事；2018 年 12 月起在公司任职，担任公司独立董事。
王红雯	曾任浙江上市公司协会法定代表人、党支部书记、常务副会长兼秘书长，曾就职于杭州钢铁股份有限公司董事会秘书处、证券部；现任杭州大头投资管理有限公司投资总监，浙江财经大学兼职教授，兼任民丰特种纸股份有限公司、浙江双箭橡胶股份有限公司、杭州钢铁股份有限公司独立董事；2018 年 12 月起在公司任职，担任公司独立董事。
马笑芳	曾任浙江工商大学财务与会计学院审计系主任，现任浙江工商大学 MPAcc（会计专业硕士）课程建设主任，兼任浙江省审计学会理事、浙江省科技厅政策咨询和项目评审专家；2018 年 12 月起在公司任职，担任公司独立董事。
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 12 月至 2018 年 12 月在公司任职，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 12 月至 2018 年 12 月在公司任职，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 至 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 至 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发展研究院院长、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；2014 年 3 月至 2018 年 12 月在公司任职，担任公司独立董事。
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，任项目负责人；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，现任公司监事会主席。
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。
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，现任公司职工代表监事、工程项目部总经理兼任综合管理部副总经理。
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；2012 年 12 月至 2018 年 12 月在公司任职，担任公司监事。

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 6 月至 2018 年 12 月在公司任职，先后担任公司财务总监、运营总监。
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，任公司副总经理兼董事会秘书。
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责任公司工作，任选矿厂长；2011 年 3 月起在公司任职，现任公司副总经理。
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。
武灵一	曾在中汇会计师事务所担任审计经理、东阳青雨影视文化股份有限公司担任财务总监兼董事会秘书、湖北梦阳药业股份有限公司担任财务总监、浙江浙大阳光科技有限公司担任财务总监等。2017 年 9 月起在本公司任职，现任公司财务总监。
应黎明	1984 年至 1989 年在仙居县液压件厂工作，担任采购主管；1989 年至 2005 年在仙居县矿业公司工作，任供销科科长；2005 年至今在公司任职，现任公司副总经理、营销中心总经理。
王成良	1992 年 8 月至 2018 年 6 月，在浙江省第七地质大队从事技术和管理的工作，历任技术员、项目负责人、地调院副院长、投资科副科长、总工办副主任、信息中心主任、总工办主任、队长助理、大队总工程师；2018 年 6 月起在公司任职，现任公司总地质师。

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	2019年2月21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	2020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	1978年10月	
	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6日	
	浙江富润股份有限公司	独立董事	2014年4月24日	2020年4月12日
	杭州杭氧股份有限公司	独立董事	2015年1月6日	2021年1月29日
	浙江华策影视股份有限公司	独立董事	2016年2月1日	2019年2月1日
	浙商银行股份有限公司	外部监事	2016年6月15日	2021年6月26日
卞进	上海德晖投资管理有限公司	执行总裁	2010年3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	
	上海德晖景和投资管理有限公司	执行董事、总经理	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	
	珠海共同低碳科技股份有限公司	董事	2015年6月	
	优极（北京）体育用品有限公司	董事	2017年11月	
	北京唯音信息技术有限责任公司	董事	2018年9月	
	西藏邦宝企业管理有限责任公司	监事	2017年9月	
	福建平潭睿能德晖股权投资合伙企业（有限合	执行事务合伙人	2018年5月	

	伙)			
	上海智勇教育培训有限公司	董事	2018 年 7 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 6 月 1 日	
	深圳联创创业投资管理有限公司	执行董事	2012 年 1 月 1 日	
	戏逍堂(北京)娱乐文化发展有限公司	董事	2011 年 1 月 1 日	
	内蒙古大中矿业股份有限公司	董事	2011 年 3 月 1 日	
	海润影视制作有限公司	董事	2012 年 11 月 1 日	
	北京泛鹏天地科技股份有限公司	董事	2012 年 1 月 1 日	
	杭州联创投资管理有限公司	董事总经理、监事	2008 年 12 月 1 日	
	浙江盈元投资管理有限公司	经理	2011 年 1 月 1 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 3 月 7 日	
	九樱天下(北京)信息技术有限公司	董事	2014 年 11 月 1 日	
	杭州乐丰投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 9 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 1 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 3 月 19 日	
	爱侣健康科技股份有限公司	董事	2015 年 7 月 1 日	
	杭州永联创业投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2010 年 1 月 3 日	
	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 3 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 3 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 6 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	
	北京九樱共赢投资管理有限公司	执行董事	2018 年 11 月 15 日	
	天柱县联创矿业投资有限公司	董事长	2018 年 11 月 20 日	
	重庆昭略企业管理咨询有限公司	执行董事	2018 年 11 月 13 日	
	维他康智（北京）医疗网络技术有限公司	董事	2018 年 4 月 13 日	
	北京汇通世纪矿业投资有限公司	董事	2012 年 9 月 17 日	2018 年 7 月 27 日
	浙江迦南科技股份有限公司	董事	2011 年 4 月 20 日	2018 年 4 月 14 日
王军	中原银行股份有限公司	首席经济学家	2017 年 10 月	
	浙商银行股份有限公司	外部监事	2015 年 2 月	
王红雯	杭州大头投资管理有限公司	投资总监	2018 年 9 月	
	浙江上市公司协会	法定代表人、党支部书记、常务副会长兼秘书长	2013 年 3 月	2018 年 9 月
	民丰特种纸股份有限公司	独立董事	2017 年 4 月	2020 年 4 月
	浙江双箭橡胶股份有限公司	独立董事	2017 年 2 月	2020 年 2 月
	杭州钢铁股份有限公司	独立董事	2019 年 3 月	2019 年 11 月
马笑芳	浙江工商大学	副教授	2008 年 7 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

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	454.05 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周惠成	副董事长	选举	董事会换届选举
王福良	董事、常务副总经理	选举	董事会换届选举、董事会聘任
王军	独立董事	选举	董事会换届选举
王红雯	独立董事	选举	董事会换届选举
马笑芳	独立董事	选举	董事会换届选举
胡小京	监事会主席	选举	监事会换届选举
武灵一	财务总监	聘任	董事会聘任
王成良	总地质师	聘任	董事会聘任
应黎明	副总经理	聘任	董事会聘任
张晖明	独立董事	离任	任期届满
姚铮	独立董事	离任	任期届满
程惠芳	独立董事	离任	任期届满
卞进	董事	离任	任期届满
陈修	监事	离任	任期届满
戴隆松	运营总监	离任	任期届满

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	48
主要子公司在职员工的数量	667
在职员工的数量合计	715
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	467
销售人员	16
技术人员	71
财务人员	25
行政人员	136
合计	715
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	9
本科	60
专科	81
大专以下	565
合计	715

(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、成本可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 2 次，董事会 9 次，监事会 6 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
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 23 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 12 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2018 年 12 月 21 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

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 出席股东大会的次数
		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	
王锦华	否	9	9	0	0	0	否	2
沈乐平	否	9	9	0	0	0	否	2
宋英	否	9	9	0	0	0	否	2
胡小京	否	8	8	0	0	0	否	2
卞进	否	8	8	3	0	0	否	0
赵建平	否	9	9	0	0	0	否	2
张晖明	是	8	8	3	0	0	否	0
姚铮	是	8	8	1	0	0	否	2
程惠芳	是	8	8	1	0	0	否	1
王军	是	1	1	0	0	0	否	0
王红雯	是	1	1	0	0	0	否	0
马笑芳	是	1	1	0	0	0	否	0
周惠成	否	1	1	0	0	0	否	0
王福良	否	1	1	0	0	0	否	0

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	9
其中：现场会议次数	1
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《2018 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

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



公司编制并披露了《2018 年度内部控制评价报告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

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（2019）2668 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 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） 无形资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五 21、22 及七 20。

截至 2018 年 12 月 31 日，金石资源公司无形资产账面价值为人民币 36,650.07 万元，其中采矿权和勘探开发成本账面价值为人民币 32,123.73 万元。使用寿命有限的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额，若其可收回金额低于其账面价值的，按差额确认资产减值准备并计入当期损益。由于无形资产金额重大，且确定无形资产预计可收回金额时涉及重大管理层判断，因此，我们将无形资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对无形资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与无形资产减值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(3) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(4) 测试管理层对预计可收回金额的计算是否准确；

(5) 检查与无形资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五 28 及七 52。

金石资源公司的营业收入主要来源于酸级萤石精粉、高品位萤石块矿和冶金级萤石精粉的销售。2018 年度，金石资源公司营业收入金额为人民币 58,764.94 万元。

金石资源公司产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

由于营业收入是金石资源公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 对于收入，以抽样方式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、出库单及客户收货单等；
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；
- (6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售发票、出库单及客户收货单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

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。

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

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

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

二〇一九年四月十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 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	57,769,942.35	80,554,156.01
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			
应收票据及应收账款	七、4	225,536,056.55	131,506,024.03
其中：应收票据		156,235,252.78	77,911,073.37
应收账款		69,300,803.77	53,594,950.66
预付款项	七、5	3,038,204.90	6,462,166.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	13,594,350.06	20,669,374.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	71,800,992.05	45,024,092.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	3,221,700.70	11,381,692.80
流动资产合计		374,961,246.61	295,597,506.69
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	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、16	599,692,256.65	552,374,366.63
在建工程	七、17	149,108,298.84	74,896,843.02
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	366,500,666.73	282,400,774.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、23	155,327.96	207,104.00
递延所得税资产	七、24	3,405,379.51	2,213,673.99
其他非流动资产	七、25		2,500,000.00
非流动资产合计		1,138,089,029.69	933,819,862.23
资产总计		1,513,050,276.30	1,229,417,368.92
流动负债：			
短期借款	七、26	311,626,533.60	299,220,731.30
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			
应付票据及应付账款	七、29	178,777,735.96	83,703,747.14
预收款项	七、30	2,933,369.77	1,732,069.35

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	9,562,905.27	6,175,839.29
应交税费	七、32	54,730,672.14	21,199,121.63
其他应付款	七、33	30,627,496.68	6,231,396.05
其中：应付利息		205,239.80	371,622.76
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		588,258,713.42	418,262,904.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、41	10,197,227.32	8,427,234.40
递延收益	七、42	65,765,993.37	73,682,542.09
递延所得税负债	七、24	4,484,550.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,447,771.61	82,109,776.49
负债合计		668,706,485.03	500,372,681.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、46	175,697,334.67	175,697,334.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、49	2,365,980.15	1,550,999.79
盈余公积	七、50	28,353,695.52	21,014,864.66
一般风险准备			
未分配利润	七、51	394,626,178.39	288,326,330.13
归属于母公司所有者权益合计		841,043,188.73	726,589,529.25
少数股东权益		3,300,602.54	2,455,158.42
所有者权益（或股东权益）合计		844,343,791.27	729,044,687.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,513,050,276.30	1,229,417,368.92

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

母公司资产负债表

2018 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		52,053,516.27	76,966,707.01
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			
应收票据及应收账款	十七、1	221,013,552.95	128,215,066.52
其中:应收票据		155,122,852.38	75,661,073.37
应收账款		65,890,700.57	52,553,993.15
预付款项		118,561,123.42	155,660,327.12
其他应收款	十七、2	307,956,107.62	261,573,718.81
其中:应收利息			
应收股利			
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		699,584,300.26	622,415,819.46
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	355,721,000.00	338,621,000.00
投资性房地产			
固定资产		23,792,325.24	24,499,115.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,913.91	36,872.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		869,550.97	691,499.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		399,634,890.12	383,075,587.42
资产总计		1,099,219,190.38	1,005,491,406.88
流动负债:			
短期借款		152,626,533.60	274,220,731.30
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			
应付票据及应付账款		161,419,991.39	16,069,788.25
预收款项		2,763,200.04	1,729,268.09
应付职工薪酬		4,347,661.47	2,073,291.87
应交税费		14,340,206.60	5,585,113.50
其他应付款		11,224,152.92	2,704,078.12

其中：应付利息		205,239.80	371,622.76
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		346,721,746.02	302,382,271.13
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		356,221,746.02	311,882,271.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	240,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		243,460,489.25	243,460,489.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,353,695.52	21,014,864.66
未分配利润		231,183,259.59	189,133,781.84
所有者权益（或股东权益）合计		742,997,444.36	693,609,135.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,099,219,190.38	1,005,491,406.88

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

合并利润表
2018 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		587,649,370.84	377,568,147.70
其中：营业收入	七、52	587,649,370.84	377,568,147.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		407,393,947.83	285,783,058.84
其中：营业成本	七、52	270,412,249.51	205,663,165.41



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、53	22,932,413.67	12,594,905.38
销售费用	七、54	37,823,766.56	21,735,637.59
管理费用	七、55	44,885,962.93	28,288,921.24
研发费用	七、56	5,598,280.93	579,237.40
财务费用	七、57	24,019,542.62	13,989,947.68
其中：利息费用		21,758,880.30	12,585,709.24
利息收入		390,594.26	120,598.94
资产减值损失	七、58	1,721,731.61	2,931,244.14
加：其他收益	七、59	10,104,466.60	11,295,490.69
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、62	15,025.19	2,131.89
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		190,374,914.80	103,082,711.44
加：营业外收入	七、63	102,163.19	114,522.81
减：营业外支出	七、64	3,185,803.49	280,456.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		187,291,274.50	102,916,777.59
减：所得税费用	七、65	49,741,367.35	25,848,344.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		137,549,907.15	77,068,432.77
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		137,549,907.15	77,068,432.77
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. 归属于母公司股东的净利润		137,638,679.12	77,114,614.43
2. 少数股东损益		-88,771.97	-46,181.66
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		137,549,907.15	77,068,432.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		137,638,679.12	77,114,614.43
归属于少数股东的综合收益总额		-88,771.97	-46,181.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.57	0.35
（二）稀释每股收益(元/股)		0.57	0.35

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

母公司利润表
2018 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	589,911,348.76	385,841,532.17
减：营业成本	十七、4	480,284,070.39	336,032,892.27
税金及附加		2,128,958.39	1,044,735.72
销售费用		33,659,711.02	852,489.52
管理费用		22,203,717.97	13,290,817.40
研发费用		1,077,576.08	579,237.40
财务费用		11,420,013.51	13,041,084.88
其中：利息费用		9,377,208.51	11,696,048.79
利息收入		314,903.67	92,121.54
资产减值损失		2,546,596.75	12,883,374.09
加：其他收益		561,467.99	504,281.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	47,000,000.00	28,358,459.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		84,152,172.64	36,979,642.20
加：营业外收入			330.00
减：营业外支出		815,452.29	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填		83,336,720.35	36,979,972.20

列)			
减：所得税费用		9,948,411.74	5,054,275.57
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		73,388,308.61	31,925,696.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		73,388,308.61	31,925,696.63
（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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		73,388,308.61	31,925,696.63
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：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

合并现金流量表

2018 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		495,838,863.55	225,578,159.60
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		100,298.65	89,159.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	6,259,990.68	5,973,481.11
经营活动现金流入小计		502,199,152.88	231,640,800.32
购买商品、接受劳务支付的现金		157,781,898.31	101,994,560.79
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		58,280,415.36	38,224,569.79
支付的各项税费		91,562,964.43	60,246,887.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	77,210,706.90	32,272,804.56
经营活动现金流出小计		384,835,985.00	232,738,822.50
经营活动产生的现金流量净额		117,363,167.88	-1,098,022.18
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		705,410.41	243,042.84
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		705,410.41	243,042.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		78,199,179.60	55,664,782.60
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,637,479.35	
支付其他与投资活动有关的现金	七、67		8,000,000.00
投资活动现金流出小计		84,836,658.95	63,664,782.60
投资活动产生的现金流量净额		-84,131,248.54	-63,421,739.76
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		539,045,002.30	475,600,731.30
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67	81,062,503.80	5,189,433.33
筹资活动现金流入小计		620,107,506.10	676,190,164.63
偿还债务支付的现金		600,704,204.87	529,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,273,430.98	14,071,398.68

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、67	38,341,930.39	13,601,806.21
筹资活动现金流出小计		682,319,566.24	557,553,204.89
筹资活动产生的现金流量净额		-62,212,060.14	118,636,959.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-481,576.38	-324,580.41
五、现金及现金等价物净增加额		-29,461,717.18	53,792,617.39
加：期初现金及现金等价物余额		75,037,445.69	21,244,828.30
六、期末现金及现金等价物余额		45,575,728.51	75,037,445.69

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

母公司现金流量表
2018 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		502,928,853.19	236,080,432.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,692,443.42	908,529.38
经营活动现金流入小计		507,621,296.61	236,988,961.85
购买商品、接受劳务支付的现金		300,247,804.88	190,976,811.91
支付给职工以及为职工支付的现金		11,985,073.88	7,767,098.06
支付的各项税费		18,142,723.84	10,743,052.84
支付其他与经营活动有关的现金		16,452,486.66	218,274,907.54
经营活动现金流出小计		346,828,089.26	427,761,870.35
经营活动产生的现金流量净额		160,793,207.35	-190,772,908.50
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		47,000,000.00	28,235,025.36
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		47,000,000.00	53,235,025.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		618,769.38	1,295,480.00
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		8,550,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		74,206,705.63	8,000,000.00
投资活动现金流出小计		83,375,475.01	9,295,480.00
投资活动产生的现金流量净额		-36,375,475.01	43,939,545.36
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		305,045,002.30	450,600,731.30



发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,787,095.00	423,000.00
筹资活动现金流入小计		306,832,097.30	646,423,731.30
偿还债务支付的现金		426,639,200.00	414,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,512,238.36	11,562,848.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,341,930.39	13,601,806.21
筹资活动现金流出小计		461,493,368.75	440,044,654.66
筹资活动产生的现金流量净额		-154,661,271.45	206,379,076.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-481,576.38	-324,580.41
五、现金及现金等价物净增加额		-30,725,115.49	59,221,133.09
加：期初现金及现金等价物余额		71,449,996.69	12,228,863.60
六、期末现金及现金等价物余额		40,724,881.20	71,449,996.69

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

合并所有者权益变动表
 2018 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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							814,980.36	7,338,830.86		106,299,848.26	845,444.12	115,299,103.60	
（一）综合收益总额										137,638,679.12	-88,771.97	137,549,907.15	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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								7,338,830.86		-31,338,830.86		-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积								7,338,830.86		-7,338,830.86			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00	
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备							814,980.36			34,216.09		849,196.45
1. 本期提取							4,469,431.26			41,680.79		4,511,112.05
2. 本期使用							3,654,450.90			7,464.70		3,661,915.60
(六) 其他										900,000.00		900,000.00
四、本期期末余额	240,000,000.00				175,697,334.67		2,365,980.15	28,353,695.52		394,626,178.39	3,300,602.54	844,343,791.27

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				54,661,634.67			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. 所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 会计机构负责人：施丽萍

母公司所有者权益变动表

2018 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	240,000,000.00				243,460,489.25				21,014,864.66	189,133,781.84	693,609,135.75
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				243,460,489.25				21,014,864.66	189,133,781.84	693,609,135.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									7,338,830.86	42,049,477.75	49,388,308.61
(一) 综合收益总额										73,388,308.61	73,388,308.61
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									7,338,830.86	-31,338,830.86	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,338,830.86	-7,338,830.86	
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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				28,353,695.52	231,183,259.59	742,997,444.36

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				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. 所有者投入的普通股	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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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

法定代表人：王锦华 主管会计工作负责人：武灵一 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 12,796.54 万股；无限售条件的流通股份 A 股 11,203.46 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。主要经营活动萤石矿的投资和开发，以及萤石产品的研发、生产和销售。产品主要有酸级萤石精粉、高品位萤石块矿和冶金级萤石精粉。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 16 日召开的三届二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磷矿、大金庄矿业、正中精选、兰溪金昌、紫晶矿业、金石科技、江山金菱和翔振矿业纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注“合并范围的变更”和“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 个月内的持续经营能力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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

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

(1) 固定资产确认条件

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

(2). 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、勘探开发成本及软件等，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. 收入确认的具体方法

公司主要销售酸级萤石精粉、高品位萤石块矿和冶金级萤石精粉。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

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，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(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)
企业会计准则变化引起的会计政策变更	根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则	见下表

其他说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	77,911,073.37	应收票据及应收账款	131,506,024.03
应收账款	53,594,950.66		
应收利息		其他应收款	20,669,374.96
应收股利			
其他应收款	20,669,374.96		
固定资产	552,374,366.63	固定资产	552,374,366.63
固定资产清理			
在建工程	74,896,843.02	在建工程	74,896,843.02
工程物资			



应付票据	11,465,380.00	应付票据及应付账款	83,703,747.14
应付账款	72,238,367.14		
应付利息	371,622.76	其他应付款	6,231,396.05
应付股利			
其他应付款	5,859,773.29		
管理费用	28,868,158.64	管理费用	28,288,921.24
		研发费用	579,237.40
收到其他与经营活动有关的现金[注]	2,623,481.11	收到其他与经营活动有关的现金	5,973,481.11
收到其他与投资活动有关的现金[注]	3,350,000.00	收到其他与投资活动有关的现金	

[注]：将实际收到的与资产相关的政府补助 3,350,000.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

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

(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%、16%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
资源税	应税产品的销售额	3.5%、6%
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%

根据财政部、税务总局于 2018 年 4 月 4 日发布的《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。该通知自 2018 年 5 月 1 日起执行。因此，公司销售货物原适用 17%税率的，从 2018 年 5 月 1 日起税率调整为 16%。

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	7,408.76	43,929.97
银行存款	45,568,319.75	74,993,515.72
其他货币资金	12,194,213.84	5,516,710.32
合计	57,769,942.35	80,554,156.01
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 9,278,633.75 元、信用证保证金 2,000,000.00 元、保函保证金 50,001.32 元和环境治理保证金 865,578.77 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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	156,235,252.78	77,911,073.37
应收账款	69,300,803.77	53,594,950.66
合计	225,536,056.55	131,506,024.03

其他说明：

适用 不适用

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	156,235,252.78	77,911,073.37
合计	156,235,252.78	77,911,073.37

(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	114,213,784.71
合计	114,213,784.71

(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	29,807,537.98	
合计	29,807,537.98	

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

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	72,971,836.49	100.00	3,671,032.72	5.03	69,300,803.77	56,419,564.37	100.00	2,824,613.71	5.01	53,594,950.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	72,971,836.49	/	3,671,032.72	/	69,300,803.77	56,419,564.37	/	2,824,613.71	/	53,594,950.66

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	72,826,635.14	3,641,331.76	5.00
1 至 2 年	113,518.29	17,027.74	15.00
2 至 3 年	31,683.06	12,673.22	40.00
合计	72,971,836.49	3,671,032.72	5.03

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 846,419.01 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 50,642,122.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 69.40%，相应计提的坏账准备合计数为 2,532,106.10 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

5、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	2,837,674.23	93.39	2,319,376.91	35.89
1 至 2 年	134,169.99	4.42	67,595.34	1.05
2 至 3 年	63,360.68	2.09	4,075,194.16	63.06
3 年以上	3,000.00	0.10		
合计	3,038,204.90	100.00	6,462,166.41	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：

无。

(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 1,523,248.67 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 50.14%。

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	13,594,350.06	20,669,374.96
合计	13,594,350.06	20,669,374.96

其他说明：

适用 不适用

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

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

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	64.14			9,944,707.00	9,944,707.00	45.83			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	4,857,791.12	31.33	1,509,948.06	31.08	3,347,843.06	11,453,897.91	52.78	1,031,029.95	9.00	10,422,867.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	701,800.00	4.53	400,000.00	57.00	301,800.00	301,800.00	1.39			301,800.00
合计	15,504,298.12	/	1,909,948.06	/	13,594,350.06	21,700,404.91	/	1,031,029.95	/	20,669,374.96

期末单项金额重大并单独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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
矿山环境治理保证金	9,944,707.00			经单独减值测试，不存在减值情况，故未计提坏账准备。
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	1,522,307.62	76,115.38	5.00



1 至 2 年	241,424.50	36,213.68	15.00
2 至 3 年	2,827,400.00	1,130,960.00	40.00
3 年以上	266,659.00	266,659.00	100.00
合计	4,857,791.12	1,509,948.06	31.08

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). 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	13,874,851.00	20,792,276.00
其他	1,629,447.12	908,128.91
合计	15,504,298.12	21,700,404.91

(3). 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 875,312.60 元，因合并范围变化而相应增加的坏账准备 3,605.51 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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	2-3 年 1,614,400.00 元，3 年以上 8,330,307.00 元。	64.14	
常山县芳村镇综合发展有限公司	履约保证金	1,930,000.00	2-3 年	12.45	772,000.00
常山县新昌乡财政所	履约保证金	1,000,000.00	1 年以内	6.45	50,000.00
遂昌县财政局	应收土地款	797,400.00	2-3 年	5.14	318,960.00
王旭龙	其他	400,000.00	1 年以内	2.58	400,000.00
合计	/	14,072,107.00	/	90.76	1,540,960.00

(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

7、 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	35,362,924.53		35,362,924.53	12,493,801.06		12,493,801.06
库存商品	36,064,012.65		36,064,012.65	32,225,612.10		32,225,612.10
包装物	374,054.87		374,054.87	304,679.32		304,679.32
合计	71,800,992.05		71,800,992.05	45,024,092.48		45,024,092.48

(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

8、 持有待售资产

适用 不适用

9、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无。

10、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	3,221,700.70	11,309,536.80
预缴企业所得税		72,156.00
合计	3,221,700.70	11,381,692.80

其他说明

无。

11、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					3.26	
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

12、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

13、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

14、长期股权投资

适用 不适用

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 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
固定资产	599,692,256.65	552,374,366.63
固定资产清理		
合计	599,692,256.65	552,374,366.63

其他说明：

适用 不适用



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	240,641,162.67	323,356,460.04	146,573,093.21	12,844,136.58	10,189,355.02	733,604,207.52
2. 本期增加金额	66,665,732.89	77,559,307.55	32,997,858.32	3,980,472.39	3,537,843.93	184,741,215.08
(1) 购置			8,852,380.38	796,140.89	1,219,573.56	10,868,094.83
(2) 在建工程转入	4,144,216.94	46,824,366.65	11,230,515.75	21,886.95	2,260,164.14	64,481,150.43
(3) 企业合并增加	62,521,515.95	30,734,940.90	12,914,962.19	3,162,444.55	58,106.23	109,391,969.82
3. 本期减少金额	953,583.39		9,657,008.45	1,072,380.23	827,982.67	12,510,954.74
(1) 处置或报废	953,583.39		9,657,008.45	1,072,380.23	827,982.67	12,510,954.74
4. 期末余额	306,353,312.17	400,915,767.59	169,913,943.08	15,752,228.74	12,899,216.28	905,834,467.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,810,438.07	103,971,573.56	33,124,248.08	9,285,580.97	5,038,000.21	181,229,840.89
2. 本期增加金额	32,346,027.59	72,878,027.92	26,534,710.97	2,339,256.40	1,213,786.08	135,311,808.96
(1) 计提	12,198,478.89	50,350,364.18	15,882,298.18	652,612.50	1,172,656.57	80,256,410.32
(2) 企业合并增加	20,147,548.70	22,527,663.74	10,652,412.79	1,686,643.90	41,129.51	55,055,398.64
3. 本期减少金额	905,904.22		7,662,475.63	1,027,963.11	803,095.68	10,399,438.64
(1) 处置或报废	905,904.22		7,662,475.63	1,027,963.11	803,095.68	10,399,438.64
4. 期末余额	61,250,561.44	176,849,601.48	51,996,483.42	10,596,874.26	5,448,690.61	306,142,211.21
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	245,102,750.73	224,066,166.11	117,917,459.66	5,155,354.48	7,450,525.67	599,692,256.65
2. 期初账面价值	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). 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	539,597.38	尚在办理过程中
大金庄选厂充填厂房	7,183,204.53	尚在办理过程中
正中原矿预处理工程厂房	3,550,306.01	尚在办理过程中
紫晶矿业办公楼	8,650,790.01	尚在办理过程中
紫晶矿业生产车间	10,556,715.80	尚在办理过程中
翔振矿业宿舍	1,951,733.50	尚在办理过程中
翔振矿业办公楼	2,193,408.88	尚在办理过程中
翔振矿业食堂	284,454.36	尚在办理过程中
翔振矿业生产车间	14,623,689.28	尚在办理过程中
小计	49,533,899.75	

其他说明：
适用 不适用

固定资产清理
适用 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	149,108,298.84	74,896,843.02
工程物资		
合计	149,108,298.84	74,896,843.02

其他说明：
适用 不适用

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
龙泉市八都矿井巷工程						
遂昌县横坑坪矿井巷工程	21,638,289.91		21,638,289.91	28,076,006.97		28,076,006.97
遂昌县处坞矿井巷工程	3,450,273.37		3,450,273.37	2,437,980.89		2,437,980.89
遂昌县坑口矿井巷工程	3,264,824.52		3,264,824.52			
遂昌县研发中心总部建设项目	21,426,989.08		21,426,989.08	20,269,233.74		20,269,233.74
兰溪市岭坑山矿井巷工程	342,517.24		342,517.24			
兰溪市岭坑山矿选矿工程	21,290,559.97		21,290,559.97			
常山县岩前萤石矿井巷工程	5,424,839.95		5,424,839.95			
常山县岩前萤石矿选矿工程				540,540.54		540,540.54
翔振矿业井巷工程						
翔振矿业原矿预处理工程	31,918,263.45		31,918,263.45			
零星工程	40,351,741.35		40,351,741.35	23,573,080.88		23,573,080.88
合计	149,108,298.84		149,108,298.84	74,896,843.02		74,896,843.02

(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
龙海市八都矿井巷工程	44,000,000		3,345,860.42	3,345,860.42			87.13	85.00				其他来源
遂昌县横坑坪矿井巷工程	71,200,000	28,076,006.97	2,347,829.91	8,785,546.97		21,638,289.91	106.59	95.00				其他来源
遂昌县处坞矿井巷工程	41,680,000	2,437,980.89	1,837,756.98	825,464.50		3,450,273.37	91.41	95.00				其他来源
遂昌县坑口矿井巷工程	38,760,000		3,655,348.05	390,523.53		3,264,824.52	83.93	85.00				其他来源
遂昌县研发中心总部建设项目	25,000,000	20,269,233.74	1,157,755.34			21,426,989.08	85.71	90.00				其他来源
兰溪市岭坑山矿井巷工程	56,950,000		6,282,343.19	5,939,825.95		342,517.24	76.24	80.00				其他来源
兰溪市岭坑山矿选矿工程	53,090,000		21,290,559.97			21,290,559.97	40.10	45.00				其他来源
常山县岩前萤石矿井巷工程	151,390,000		20,601,516.70	15,176,676.75		5,424,839.95	82.52	80.00	5,099,298.64			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	540,540.54	9,977,864.57	10,518,405.11			69.78	100.00	4,487,744.28			募集资金、金融机构贷款及其他来源
翔振矿业井巷工程	115,450,000		12,394,193.59	12,394,193.59			10.74	10.00				其他来源
翔振矿业原矿预处理工程	34,500,000		31,918,263.45			31,918,263.45	92.52	90.00				其他来源
零星工程		23,573,080.88	23,883,314.08	7,104,653.61		40,351,741.35						其他来源
合计	816,860,000	74,896,843.02	138,692,606.25	64,481,150.43		149,108,298.84	/	/	9,587,042.92		/	/

(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

工程物资
(1). 工程物资情况
 适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、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	130,669,959.26	59,793.16	298,861,807.00
2. 本期增加金额	7,705,346.27	83,965,261.92	210,411.69		91,881,019.88
(1) 购置	7,705,346.27		210,411.69		7,915,757.96
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加		83,965,261.92			83,965,261.92
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	49,488,296.10	210,314,366.67	130,880,370.95	59,793.16	390,742,826.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,313,525.34	13,124,586.42		22,920.65	16,461,032.41
2. 本期增加金额	936,360.03	6,832,809.11		11,958.60	7,781,127.74
(1) 计提	936,360.03	6,832,809.11		11,958.60	7,781,127.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	4,249,885.37	19,957,395.53		34,879.25	24,242,160.15
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	45,238,410.73	190,356,971.14	130,880,370.95	24,913.91	366,500,666.73
2. 期初账面价值	38,469,424.49	113,224,518.33	130,669,959.26	36,872.51	282,400,774.59

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 0.00%

期末勘探开发成本 130,880,370.95 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 119,231,381.66 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	776,476.48	尚在办理过程中

其他说明:

适用 不适用

21、 开发支出

适用 不适用

22、 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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、 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	207,104.00		51,776.04		155,327.96
合计	207,104.00		51,776.04		155,327.96

其他说明:

无。

24、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	3,671,032.72	917,758.18	2,824,613.71	706,153.43
内部交易未实现利润	9,950,485.30	2,487,621.33	6,030,082.23	1,507,520.56
合计	13,621,518.02	3,405,379.51	8,854,695.94	2,213,673.99

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	17,938,203.68	4,484,550.92		
合计	17,938,203.68	4,484,550.92		

(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	1,909,948.06	1,031,029.95
合计	1,909,948.06	1,031,029.95

(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

25、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
合计		2,500,000.00

其他说明：

无。

26、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
质押借款	30,000,000.00	
保证兼抵押借款		20,000,000.00
保证借款	251,626,533.60	269,220,731.30
信用借款	30,000,000.00	10,000,000.00
合计	311,626,533.60	299,220,731.30

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

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	88,177,095.02	11,465,380.00
应付账款	90,600,640.94	72,238,367.14
合计	178,777,735.96	83,703,747.14

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

√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	88,177,095.02	11,465,380.00
合计	88,177,095.02	11,465,380.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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	42,441,214.09	44,321,459.02
货款	35,154,779.34	18,573,750.04
其他	13,004,647.51	9,343,158.08
合计	90,600,640.94	72,238,367.14

(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

30、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	2,933,369.77	1,732,069.35
合计	2,933,369.77	1,732,069.35

(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

31、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	6,103,088.41	59,308,583.70	55,954,633.46	9,457,038.65
二、离职后福利-设定提存计划	72,750.88	3,298,525.04	3,265,409.30	105,866.62
三、辞退福利		132,100.00	132,100.00	
合计	6,175,839.29	62,739,208.74	59,352,142.76	9,562,905.27

(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	6,012,380.00	51,964,748.61	48,645,111.12	9,332,017.49
二、职工福利费		2,981,676.75	2,981,676.75	
三、社会保险费	56,718.41	2,572,577.40	2,545,366.29	83,929.52
其中：医疗保险费	49,271.67	1,874,816.09	1,859,016.08	65,071.68
工伤保险费	4,725.06	598,199.55	588,615.35	14,309.26
生育保险费	2,721.68	99,561.76	97,734.86	4,548.58
四、住房公积金	33,990.00	1,289,085.93	1,291,065.93	32,010.00
五、工会经费和职工教育经费		500,495.01	491,413.37	9,081.64
合计	6,103,088.41	59,308,583.70	55,954,633.46	9,457,038.65

(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	70,557.83	3,145,071.38	3,113,251.70	102,377.51
2、失业保险费	2,193.05	153,453.66	152,157.60	3,489.11
合计	72,750.88	3,298,525.04	3,265,409.30	105,866.62

其他说明：

 适用 不适用

32、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	18,181,297.84	6,679,896.19
企业所得税	31,384,840.45	11,752,118.24
个人所得税	325,893.93	697,038.16
城市维护建设税	433,489.47	322,952.52
房产税	91,140.00	91,140.00
资源税	3,406,253.63	1,304,024.36
教育费附加	348,617.72	200,426.42
地方教育附加	230,142.52	133,617.62
印花税	40,505.49	17,908.12
环保税	52,222.01	
其他	236,269.08	
合计	54,730,672.14	21,199,121.63

其他说明：

无。

33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	205,239.80	371,622.76
其他应付款	30,422,256.88	5,859,773.29
合计	30,627,496.68	6,231,396.05

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
短期借款应付利息	205,239.80	371,622.76
合计	205,239.80	371,622.76

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

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

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	5,406,674.26	5,115,709.30
暂借款	15,202,566.75	
应付股权收购款	8,550,000.00	
其他	1,263,015.87	744,063.99
合计	30,422,256.88	5,859,773.29

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南鑫诚矿业有限公司	1,600,000.00	工程施工保证金
合计	1,600,000.00	/

其他说明：

 适用 不适用

根据本公司与乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司（以下简称乾振选矿公司）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》，本公司以 17,100,000.00 元的价格收购乾振选矿公司持有的翔振矿业公司 95.00% 的股权。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未支付股权转让款 8,550,000.00 元。

34、持有待售负债
 适用 不适用

35、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

36、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

37、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

41、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	5,743,664.36	7,599,811.94	矿山环境治理义务
临时用地复垦费	251,699.55	251,699.55	临时用地复垦义务
尾矿库事故补偿支出	2,431,870.49	2,345,715.83	预计的应付未付款
合计	8,427,234.40	10,197,227.32	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

42、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	73,682,542.09	70,000.00	7,986,548.72	65,765,993.37	政府给予的无偿补助
合计	73,682,542.09	70,000.00	7,986,548.72	65,765,993.37	/

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	本期计入其他收益金额	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
龙泉磷矿萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	1,991,934.32			297,056.64		1,694,877.68	与资产相关
龙泉磷矿萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	1,816,971.95			223,135.32		1,593,836.63	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	567,440.93			387,678.48		179,762.45	与资产相关
龙泉磷矿综合利用补助	2,080,795.19			241,066.08		1,839,729.11	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	555,563.36			59,034.24		496,529.12	与资产相关
正中精选萤石矿采选联合项目	13,316,591.56			2,316,665.76		10,999,925.80	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	257,395.45			18,286.62		239,108.83	与资产相关
正中精选基础设施建设补助资金	767,218.67			33,357.34		733,861.33	与资产相关
大金庄矿业萤石矿采选项目	28,596,115.80			3,820,173.36		24,775,942.44	与资产相关
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	1,319,519.67	70,000.00		162,237.64		1,227,282.03	与资产相关
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目	399,999.99			114,285.72		285,714.27	与资产相关
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	1,813,095.20			278,571.48		1,534,523.72	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			35,000.04		664,999.96	与资产相关
合计	73,682,542.09	70,000.00		7,986,548.72		65,765,993.37	

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合并财务报表项目注释之政府补助说明。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明：

无。

45、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

46、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）	175,697,334.67			175,697,334.67
合计	175,697,334.67			175,697,334.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

47、 库存股
 适用 不适用

48、 其他综合收益
 适用 不适用

49、 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	1,550,999.79	4,469,431.26	3,654,450.90	2,365,980.15
合计	1,550,999.79	4,469,431.26	3,654,450.90	2,365,980.15

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。

50、 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	21,014,864.66	7,338,830.86		28,353,695.52
合计	21,014,864.66	7,338,830.86		28,353,695.52

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2018年度母公司实现净利润提取的10%法定盈余公积。

51、 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	288,326,330.13	214,404,285.36
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	288,326,330.13	214,404,285.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,638,679.12	77,114,614.43
减：提取法定盈余公积	7,338,830.86	3,192,569.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	394,626,178.39	288,326,330.13

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。

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	581,137,286.79	265,423,473.15	374,736,940.47	203,054,859.97
其他业务	6,512,084.05	4,988,776.36	2,831,207.23	2,608,305.44
合计	587,649,370.84	270,412,249.51	377,568,147.70	205,663,165.41

53、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	2,421,290.77	1,310,010.95
教育费附加	1,613,859.73	957,060.65
地方教育附加	1,066,810.94	638,040.45
资源税	15,710,305.48	8,522,587.81
其他税种	2,120,146.75	1,167,205.52
合计	22,932,413.67	12,594,905.38

其他说明：

无。

54、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	34,192,929.28	20,479,242.86
其他	3,630,837.28	1,256,394.73
合计	37,823,766.56	21,735,637.59

其他说明：

无。

55、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	24,573,148.24	17,007,338.87
折旧及摊销	2,524,046.91	2,775,509.37
业务招待费	2,850,608.07	2,297,121.37
中介服务费	1,977,408.76	1,504,241.29

矿山环境治理费	852,937.44	783,697.36
汽车费用	1,248,863.18	1,122,203.63
办公费	1,461,472.67	446,661.37
差旅费	1,207,998.39	933,321.87
租赁费	2,041,951.49	323,088.89
其他	6,147,527.78	1,095,737.22
合计	44,885,962.93	28,288,921.24

其他说明：
无。

56、研发费用

√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	869,714.15	531,700.00
材料耗用	4,103,398.95	
其他	625,167.83	47,537.40
合计	5,598,280.93	579,237.40

其他说明：
无。

57、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	21,758,880.30	12,585,709.24
利息收入	-390,594.26	-120,598.94
汇兑损益	481,576.38	324,580.41
其他	2,169,680.20	1,200,256.97
合计	24,019,542.62	13,989,947.68

其他说明：
无。

58、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	1,721,731.61	2,931,244.14
二、存货跌价损失		
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	1,721,731.61	2,931,244.14

其他说明：

无。

59、其他收益

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
与资产相关的政府补助	7,986,548.72	9,657,820.14
与收益相关的政府补助	2,117,917.88	1,637,670.55
合计	10,104,466.60	11,295,490.69

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之政府补助说明。

60、投资收益

适用 不适用

61、公允价值变动收益

适用 不适用

62、资产处置收益

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
固定资产处置收益	15,025.19	2,131.89
合计	15,025.19	2,131.89

其他说明：

无。

63、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
其他	102,163.19	114,522.81	102,163.19
合计	102,163.19	114,522.81	102,163.19

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

64、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	1,514,228.93	60,857.94	1,514,228.93
其中：固定资产处置损失	1,514,228.93	60,857.94	1,514,228.93
对外捐赠	1,373,797.00	181,720.00	1,373,797.00
其他	297,777.56	37,878.72	297,777.56
合计	3,185,803.49	280,456.66	3,185,803.49

其他说明：

无。

65、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	46,448,521.95	27,818,949.95
递延所得税费用	3,292,845.40	-1,970,605.13
合计	49,741,367.35	25,848,344.82

(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	187,291,274.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,822,818.63
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	577,869.90
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,000,416.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-252,337.20
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	1,592,599.54
所得税费用	49,741,367.35

其他说明：

适用 不适用

66、其他综合收益
 适用 不适用

67、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
收到的与经营活动相关的政府补助	2,087,619.23	4,898,510.94
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	3,679,614.00	
收到押金保证金		400,000.00
利息收入	390,594.26	120,598.94
其他	102,163.19	554,371.23
合计	6,259,990.68	5,973,481.11

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
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	9,278,633.75	3,679,614.00
捐赠支出	1,373,797.00	181,720.00
偿还暂借款	8,206,678.79	
付现费用	52,233,663.49	28,237,372.60
其他	6,117,933.87	174,097.96
合计	77,210,706.90	32,272,804.56

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

(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	75,379,520.83	4,766,433.33
收回借款保证金	1,787,095.00	273,000.00
收到暂借款	3,895,887.97	
收到财政贴息		150,000.00
合计	81,062,503.80	5,189,433.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司之子公司龙泉硃矿、正中精选将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的相关规定的精神，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
到期承付的筹资性银行承兑汇票	35,000,000.00	
支付信用证保证金	2,000,000.00	
支付借款保证金		1,787,095.00
支付保函保证金		50,001.32
上市发行费用		10,722,790.57
其他	1,341,930.39	1,041,919.32
合计	38,341,930.39	13,601,806.21

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

68、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	137,549,907.15	77,068,432.77
加：资产减值准备	1,721,731.61	2,931,244.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,256,410.32	44,474,533.06
无形资产摊销	7,781,127.74	4,738,439.99
长期待摊费用摊销	51,776.04	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）	-15,025.19	-2,131.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,514,228.93	60,857.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		



财务费用（收益以“-”号填列）	23,551,033.96	13,670,960.14
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）	-1,191,705.52	-1,970,605.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,484,550.92	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,051,454.38	-23,538,968.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-141,353,058.01	-156,568,062.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,214,447.86	37,895,378.31
其他	849,196.45	90,123.74
经营活动产生的现金流量净额	117,363,167.88	-1,098,022.18
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	45,575,728.51	75,037,445.69
减：现金的期初余额	75,037,445.69	21,244,828.30
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	-29,461,717.18	53,792,617.39

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,550,000.00
其中：翔振矿业	8,550,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,912,520.65
其中：翔振矿业	1,912,520.65
取得子公司支付的现金净额	6,637,479.35

其他说明：
无。

(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	45,575,728.51	75,037,445.69
其中：库存现金	7,408.76	43,929.97
可随时用于支付的银行存款	45,568,319.75	74,993,515.72
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	45,575,728.51	75,037,445.69
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 45,575,728.51 元，资产负债表“货币资金”期末数为 57,769,942.35 元，差异 12,194,213.84 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 12,194,213.84 元；“期初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”期初数为 80,554,156.01 元，差异 5,516,710.32 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 5,516,710.32 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	93,836,301.27	110,734,964.89
其中：支付货款	36,320,872.92	50,468,937.92
支付固定资产等长期资产购置款	57,515,428.35	60,266,026.97

69、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

70、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	12,194,213.84	均系其他货币资金，包括：用于开具银行承兑汇票的保证金 9,278,633.75 元、信用证保证金 2,000,000.00 元、保函保证金 50,001.32 元和环境治理保证金 865,578.77 元。
应收票据	114,213,784.71	为银行融资和开立银行承兑票据提供质押担保
固定资产	20,753,502.70	为银行融资提供抵押担保
无形资产	154,257,855.59	为银行融资提供抵押担保
合计	301,419,356.84	/

其他说明：

无。

71、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	32.92	6.8632	225.94
欧元	50.06	7.8473	392.84
短期借款			
其中：欧元	5,432,000.00	7.8473	42,626,533.60
其他应付款			
其中：欧元	2,987.60	7.8473	23,444.59

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

72、套期

适用 不适用

73、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 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	1,991,934.32	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	1,816,971.95	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	567,440.93	递延收益	387,678.48
龙泉磷矿综合利用补助	2,080,795.19	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	555,563.36	递延收益	59,034.24
正中精选萤石矿采选联合项目	13,316,591.56	递延收益	2,316,665.76
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	257,395.45	递延收益	18,286.62
正中精选基础设施建设补助资金	767,218.67	递延收益	33,357.34
大金庄矿业萤石矿采选项目	28,596,115.80	递延收益	3,820,173.36
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	1,389,519.67	递延收益	162,237.64
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目	399,999.99	递延收益	114,285.72
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	1,813,095.20	递延收益	278,571.48
紫晶矿业 2014 年省循环经济发展专项资金	700,000.00	递延收益	35,000.04
企业发展扶持资金	1,961,291.93	其他收益	1,961,291.93
税费返还	100,298.65	其他收益	100,298.65
其他零星补助	56,327.30	其他收益	56,327.3
合计	75,870,459.97		10,104,466.60

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

74、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
翔振矿业	2018年2月13日	17,100,000.00	95	股权收购	2018年2月13日	公司已支付了50%的股权受让款，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权	20,418,979.73	-5,469,312.54

其他说明：

无。

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	翔振矿业公司
--现金	17,100,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	17,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,100,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	翔振矿业公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	162,044,734.42	78,079,472.50
货币资金	2,778,084.78	2,778,084.78
应收票据及应收账款	300,000.00	300,000.00
预付账款	485,685.58	485,685.58
其他应收款	68,504.77	68,504.77
存货	19,725,445.19	19,725,445.19
固定资产	54,336,571.18	54,336,571.18
在建工程	385,181.00	385,181.00
无形资产	83,965,261.92	
负债：	144,044,734.42	144,044,734.42
短期借款	74,065,004.87	74,065,004.87
应付票据及应付账款	31,850,166.31	31,850,166.31
预收款项	1,332,276.55	1,332,276.55
应付职工薪酬	982,073.25	982,073.25
应交税费	2,400,370.15	2,400,370.15
其他应付款	32,411,633.15	32,411,633.15
预计负债	1,003,210.14	1,003,210.14
净资产	18,000,000.00	-65,965,261.92
减：少数股东权益	900,000.00	-3,298,263.10
取得的净资产	17,100,000.00	-62,666,998.82

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据购买日被收购方资产负债情况，同时结合浙江之源资产评估有限责任公司出具的《采矿权评估报告》（浙之矿评字〔2018〕第001号），确认购买日被收购方的可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明

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

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
龙泉硃矿	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	矿业开发	100.00		非同一控制下的企业合并
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		非同一控制下的企业合并
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		非同一控制下的企业合并
翔振矿业	内蒙古四子王旗	内蒙古四子王旗	矿业开发	95.00		非同一控制下的企业合并

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	184,693.66		2,665,729.81
翔振矿业	5.00	-273,465.63		634,872.73

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	59,039,242.73	328,827,461.82	387,866,704.55	277,709,426.91	3,528,085.40	281,237,512.31	29,665,347.89	326,340,506.92	356,005,854.81	256,289,058.28	1,510,459.65	257,799,517.93
翔振矿业	21,645,254.68	183,869,125.18	205,514,379.86	191,683,888.00	1,133,037.34	192,816,925.34						

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	105,203,940.74	7,387,746.25	7,387,746.25	-42,700,117.51	25,832,941.40	-1,847,266.33	-1,847,266.33	107,781,761.95
翔振矿业	20,418,979.73	-5,469,312.54	-5,469,312.54	9,856,318.16				

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 2018 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 69.40 % (2017 年 12 月 31 日：81.53%) 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	
应收票据及应收账款	156,235,252.78				156,235,252.78
其他应收款	10,246,507.00				10,246,507.00
小 计	166,481,759.78				166,481,759.78

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	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

(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
银行借款	311,626,533.60	315,837,901.24	315,837,901.24		
应付票据及应付账款	178,777,735.96	178,777,735.96	178,777,735.96		
其他应付款	30,422,256.88	30,422,256.88	30,422,256.88		
小 计	520,826,526.44	525,037,894.08	525,037,894.08		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	299,220,731.30	305,037,590.03	305,037,590.03		
应付票据及应付账款	83,703,747.14	83,703,747.14	83,703,747.14		
其他应付款	6,231,396.05	6,231,396.05	6,231,396.05		
小 计	389,155,874.49	394,972,733.22	394,972,733.22		

(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2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币42,626,533.60元（2017年12月31日：以浮动利率计息的银行借款人民币64,220,731.30元），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	454.05	348.55

(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	设立子公司内蒙古金石实业有限公司		该公司尚处于筹备期

根据本公司 2018 年 11 月 19 日二届二十一次董事会会议审议通过的《关于对外投资设立子公司的议案》，同意本公司与额济纳旗国有资产集团有限公司、内蒙古地质矿产勘查有限责任公司和浙江地质矿业投资有限公司共同在内蒙古自治区额济纳旗出资设立内蒙古金石实业有限公司，并以该公司为平台，整合开发当地的矿产资源（主要系萤石资源）。该公司注册资金为人民币 10,000.00 万元，其中本公司拟认缴出资 6,700.00 万元，持股比例 67.00%。该公司已于 2019 年 3 月 18 日完成了工商注册登记手续，并取得了额济纳旗市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91152923MA0Q63DH3A 的营业执照。

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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	43,200,000.00

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	合计
主营业务收入	465,654,372.26	80,712,127.77	34,770,786.76	581,137,286.79
主营业务成本	215,814,287.64	19,971,845.83	29,637,339.68	265,423,473.15

公司产品分部系按照主要产品进行划分的，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、 应收票据及应收账款
总表情况
(1). 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
应收票据	155,122,852.38	75,661,073.37
应收账款	65,890,700.57	52,553,993.15
合计	221,013,552.95	128,215,066.52

其他说明：

适用 不适用

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	155,122,852.38	75,661,073.37
合计	155,122,852.38	75,661,073.37

(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	114,213,784.71
合计	114,213,784.71

(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	27,130,000.00	
合计	27,130,000.00	

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

(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

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	69,368,904.45	100.00	3,478,203.88	5.01	65,890,700.57	55,319,992.79	100.00	2,765,999.64	5.00	52,553,993.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	69,368,904.45	/	3,478,203.88	/	65,890,700.57	55,319,992.79	/	2,765,999.64	/	52,553,993.15

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	69,271,317.85	3,463,565.89	5.00
1 至 2 年	97,586.60	14,637.99	15.00
合计	69,368,904.45	3,478,203.88	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 712,204.24 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 50,642,122.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 73.00%，相应计提的坏账准备合计数为 2,532,106.10 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

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	307,956,107.62	261,573,718.81
合计	307,956,107.62	261,573,718.81

其他说明：

适用 不适用

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

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

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	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
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	324,677,100.23	100.00	16,720,992.61	5.15	307,956,107.62	276,460,318.91	100.00	14,886,600.10	5.38	261,573,718.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	324,677,100.23	/	16,720,992.61	/	307,956,107.62	276,460,318.91	/	14,886,600.10	/	261,573,718.81

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	322,281,328.80	16,114,066.44	5.00
1 至 2 年	1,405,529.60	210,829.44	15.00
2 至 3 年	990,241.83	396,096.73	40.00
合计	324,677,100.23	16,720,992.61	5.15

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). 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	341,530.00	8,264,270.00
暂借款	324,297,050.49	268,196,048.91
其他	38,519.74	
合计	324,677,100.23	276,460,318.91

(3). 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 1,834,392.51 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
兰溪金昌	暂借款	39,980,135.46	1 年以内	12.31	1,999,006.77
紫晶矿业	暂借款	125,190,524.39	1 年以内	38.56	6,259,526.22
江山金菱	暂借款	5,350,501.43	1 年以内 3,176,000.00 元, 1-2 年 1,184,259.60 元, 2-3 年 990,241.83 元	1.65	732,535.67
翔振矿业	暂借款	153,775,889.21	1 年以内	47.36	7,688,794.46
王勤	押金保证金	221,270.00	1-2 年	0.07	33,190.50
合计	/	324,518,320.49	/	99.95	16,713,053.62

(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	355,721,000.00		355,721,000.00	338,621,000.00		338,621,000.00
合计	355,721,000.00		355,721,000.00	338,621,000.00		338,621,000.00

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙泉硃矿	10,700,000.00			10,700,000.00		
大金庄矿业	65,133,000.00			65,133,000.00		
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		
金石科技	3,900,000.00			3,900,000.00		
江山金菱	72,690,000.00			72,690,000.00		
翔振矿业		17,100,000.00		17,100,000.00		
合计	338,621,000.00	17,100,000.00		355,721,000.00		

(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

(1). 营业收入和营业成本情况

 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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	568,738,672.58	459,107,107.61	367,863,260.65	318,142,947.10
其他业务	21,172,676.18	21,176,962.78	17,978,271.52	17,889,945.17
合计	589,911,348.76	480,284,070.39	385,841,532.17	336,032,892.27

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	47,000,000.00	28,000,000.00
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
合计	47,000,000.00	28,358,459.45

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	-1,499,203.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	100,298.65	
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）	10,004,167.95	其中 7,986,548.72 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	-1,569,411.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	167,491.20	
所得税影响额	-2,178,974.06	
少数股东权益影响额	44,114.88	
合计	5,068,483.51	

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	167,491.20	2015 年 8 月，公司与遂昌县久远萤石贸易有限公司签订《萤石供销合作协议》，通过预付 3,500 万元取得了该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	17.56	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.91	0.55	0.55

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：2019 年 4 月 16 日

修订信息

适用 不适用