



金石资源集团股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王锦华、主管会计工作负责人武灵一及会计机构负责人（会计主管人员）施丽萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

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了可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	117



第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	金石资源集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
金石实业/控股股东	指	浙江金石实业有限公司（本公司控股股东）
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）
内蒙古金石	指	内蒙古金石实业有限公司（本公司控股子公司）
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	2019年1月1日至6月30日
指定披露媒体	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/



第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴水君	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、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市拱墅区莫干山路耀江国际大厦B座20层B室
公司注册地址的邮政编码	310005
公司办公地址	杭州市求是路8号公元大厦南楼2301室
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	http://www.chinesekings.com
电子信箱	webmaster@chinesekings.com
报告期内变更情况查询索引	

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	357,779,625.54	219,808,624.47	62.77
归属于上市公司股东的净利润	110,725,122.36	42,476,714.78	160.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	107,200,898.59	40,030,918.52	167.80
经营活动产生的现金流量净额	106,208,122.95	7,376,759.68	1,339.77
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	908,175,268.44	841,043,188.73	7.98
总资产	1,611,359,775.61	1,513,050,276.30	6.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)
基本每股收益(元/股)	0.46	0.18	155.56
稀释每股收益(元/股)	0.46	0.18	155.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.45	0.17	164.71
加权平均净资产收益率(%)	12.45	5.68	增加6.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	12.06	5.35	增加6.71个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-80,561.79	
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	4,986,441.54	其中3,596,546.54元系公司 以前年度收到并列入递延收 益,本期按会计政策分摊结转 列入其他收益
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-104,517.78	
少数股东权益影响额	-6,027.14	
所得税影响额	-1,271,111.06	
合计	3,524,223.77	



十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主要业务

公司是一家专业性的矿业公司。自2001年设立以来，专注于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 $\geq 96\%$ 的萤石精粉也可用于制作氢氟酸。

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。公司安排业务经理负责主要客户，保持密切沟通。

高品位萤石块矿在 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 50%。

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”。

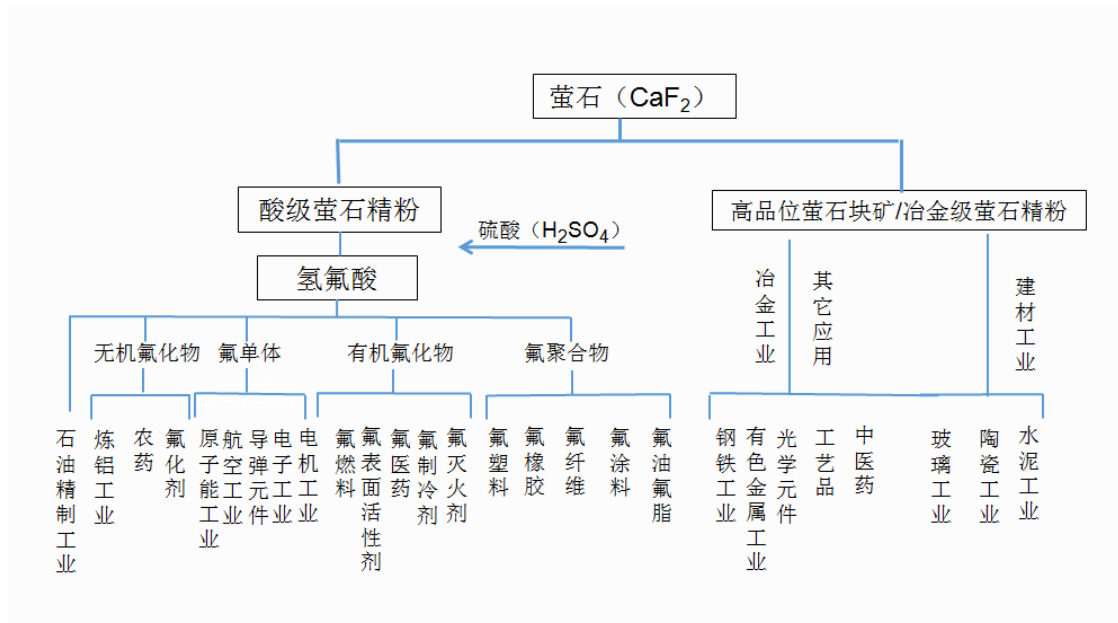
根据《全国矿产资源规划（2016-2020 年）》，萤石被列入我国“战略性矿产目录”。

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。

根据百川资讯等，目前国内萤石下游需求中，约 70%用于氢氟酸的生产，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

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 万吨矿石量，对应矿物量约 1,300 万吨，且全部属于单一型萤石矿。根据行业专家分析，目前我国单一型萤石矿探明的可利用资源仅为 6,000 万吨矿物量左右。公司不仅资源储备总量较大，单个矿山的可采储量规模也较大。目前，公司拥有大型矿山 6 座，其中，岩前萤石矿曾获中国优秀地质找矿项目一等奖，是我国近二十年来查明的资源储量及设计开采规模最大的单一型萤石矿；横坑坪萤石矿曾获中国优秀地质找矿项目二等奖，其资源储量及开采规模也在全国名列前茅；内蒙古四子王旗苏莫查干敖包萤石矿（二采区）曾是亚洲最大的萤石矿的主矿区。未来，公司还将通过勘查、收购等措施进一步扩充自身的资源储备，加强公司长期发展的核心竞争优势。

2、规模优势



从总量上看，公司目前已有采矿规模达 102 万吨/年，在产矿山 7 座、选矿厂 5 家（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，子公司龙泉硃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 20 项，在报 10 项，并自主研发了萤石尾矿砂回收利用、低品位萤石选矿、高钙萤石矿选矿、萤石老采区残矿回采、尾矿砂废水循环利用零排放、萤石选矿环保高效药剂研发、萤石尾砂充填采矿方法、尾矿水力开采及输送、萤石预选工艺等相关领域高水平的专有技术。其中，“萤石矿山高效清洁化利用技术与产业化示范”项目，经以中国工程院院士为主任的鉴定委员会鉴定，其总体技术居国际先进水平；“萤石尾矿综合处置关键技术研究及示范”项目通过了浙江省科技厅“重大科技专项重点社会发展项目”的验收。而公司近年投资开发的提精抛废预处理工艺，是目前全球萤石行业第一家应用该技术的企业，此工艺的应用不仅将大幅降低萤石的综合成本，也提高了产品的附加值，降低了入选品位，扩大了资源量，延长了矿山服务年限。

公司高级管理团队大多毕业于与矿山开发相关的重点大专院校，拥有矿山开发的专业背景。核心团队自上世纪 90 年代起即从事萤石进出口贸易、矿山开采及矿石加工工作，拥有丰富的矿山企业管理和运作经验，特别在矿山资源整合、矿产资源综合利用、矿山开发成本控制等方面拥有丰富的经验。公司在矿山地质、采矿、选矿、测量、化工、机械、自动化等方面拥有行业领先的技术团队。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 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 35,777.96 万元，比上年同期增长 62.77%；归属于上市公司股东的净利润 11,072.51 万元，比上年同期增长 160.67%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 10,720.09 万元，比上年同期增长 167.80%；实现基本每股收益 0.46 元，比上年同期增长 155.56%。

报告期内，得益于产销量的增加和产品销售价格的上涨，公司业绩实现了较快增长。

1. 主营业务情况

报告期内，公司主营业务收入 35,502.51 万元，比上年同期增长 63.28%，其中：自产产品销售收入为 35,216.13 万元，贸易产品收入为 286.38 万元。

2. 产量情况

报告期内，公司主要产品产量如下（单位：万吨）

项目	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉	合计
2019年1-6月	9.78	4.57	0.08	14.43
2018年1-6月	7.44	1.71	1.84	10.99
2018年度	17.54	5.32	2.59	25.45

报告期内，高品位萤石块矿产量与上年同期相比有较大增长，酸级萤石精粉产量相对上年同期有所增长，主要原因系紫晶矿业产量上升。

3. 销量情况

报告期内，公司主要产品销售情况如下（单位：万吨）：

项目	酸级萤石精粉	高品位萤石块矿	冶金级萤石精粉	小计	贸易	合计
2019年1-6月	9.11	4.52	0.50	14.13	0.12	14.25
2018年1-6月	7.48	1.53	2.08	11.09		11.09
2018年度	18.44	4.27	2.49	25.20	0.69	25.89

报告期内，高品位萤石块矿销量比上年同期有较大增长，酸级萤石精粉销量比上年同期有所增长。

4. 销售单价及成本情况

报告期内，公司酸级萤石精粉平均售价为 2,563 元/吨（不含税，下同），比上年同期平均售价（2,147 元/吨）上升 416 元/吨，比 2018 年度平均售价（2,428 元/吨）上升 135 元/吨。

报告期内，公司自产酸级萤石精粉平均销售成本为 1,142 元/吨，比 2018 年度的 1,082 元/吨上升 60 元/吨，主要原因如下：

（1）报告期内，公司销售烘干粉的比重有所上升，且烘干费用同比上升。

（2）正中精选存在富余的选矿能力，同时在兰溪金昌选矿厂建成后正中精选需寻找新的原矿来源，故正中精选在报告期内适量外购了部分原矿投入生产。由于外购原矿的采购成本比自产原矿的生产成本高，导致正中精选生产成本有所上升。

5. 项目进展情况

（1）翔振矿业进展：①报告期内，在二季度基本完成设备的安装、调试。五、六月份逐步调试和试生产，产出高品位萤石块矿约 5900 吨，萤石精粉约 3200 吨；七月份产量较前两个月有所



上升。但目前产量、质量尚不稳定，各项指标还在逐步改进中，请注意投资风险。正常生产后，翔振矿业的产品将以高品位萤石块矿和酸级萤石精粉为主。② 选矿技术升级后，理论上可以达到在寒冷天气时生产萤石精粉的目标，但由于极端天气下，开采、交通、运输、人工等外部环境对生产也会有所影响，故2019年翔振矿业的全年产量较难预计，需等到四季度天气寒冷情况下试生产后方能确定。

(2) 关于内蒙古额济纳旗的《框架协议》进展情况：成立了内蒙古金石，取得营业执照，各方暂未实际注资；正在对当地矿产资源进行调查摸底。目前暂无实质性进展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	357,779,625.54	219,808,624.47	62.77
营业成本	136,277,334.46	111,347,420.75	22.39
销售费用	24,134,249.61	14,196,358.20	70.00
管理费用	25,250,458.90	21,192,142.23	19.15
财务费用	6,837,367.83	8,903,217.62	-23.20
研发费用	3,633,073.01	966,506.38	275.90
经营活动产生的现金流量净额	106,208,122.95	7,376,759.68	1,339.77
投资活动产生的现金流量净额	-78,080,168.52	-110,271,133.69	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	25,861,291.55	85,291,857.32	-69.68

营业收入变动原因说明：主要系报告期内酸级萤石精粉和高品位萤石块矿销量和单位售价上升所致。

营业成本变动原因说明：主要原因系报告期内酸级萤石精粉和高品位萤石块矿销量增加，以及酸级萤石精粉单位销售成本上升。

销售费用变动原因说明：主要系远距离客户销售数量增加，导致运输费用增加。

管理费用变动原因说明：主要系办公场所装修费用增加，以及提升公司及矿区形象支出的展示设计费用增加。

财务费用变动原因说明：主要系利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系紫晶矿业进行选矿试验增加研发支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期销售货款回笼增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系对翔振矿业投资支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内实施2018年度利润分配支付现金股利4,320万元，以及到期承付筹资性银行承兑汇票3,300万元，导致筹资活动现金流出增加所致。

其他变动原因说明：无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用



(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	125,563,902.60	7.79	57,769,942.35	3.82	117.35	主要原因系销售货款回款增加及银行贷款增加所致
应收票据	106,346,891.86	6.60	156,235,252.78	10.33	-31.93	主要原因系票据到期收款较多所致
应收账款	107,194,896.16	6.65	69,300,803.77	4.58	54.68	主要原因系5-6月销售较多,应收账款尚未到账所致
预付款项	10,353,609.82	0.64	3,038,204.90	0.20	240.78	主要原因系预付贸易商品采购款所致
短期借款	420,709,044.00	26.11	311,626,533.60	20.60	35.00	主要原因系增加银行贷款所致
应付票据	47,255,795.24	2.93	88,177,095.02	5.83	-46.41	主要原因系到期承付银行承兑汇票增加所致
预收款项	4,485,621.72	0.28	2,933,369.77	0.19	52.92	主要原因系客户预付货款增加所致
其他应付款	21,056,679.20	1.31	30,627,496.68	2.02	-31.25	主要原因系支付翔振矿业股权收购款项所致
递延所得税负债	6,165,314.63	0.38	4,484,550.92	0.30	37.48	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
资产总计	1,611,359,775.61	100.00	1,513,050,276.30	100.00	6.50	

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	25,983,723.98	为银行融资或开具银行承兑汇票的保证金25,114,537.34元,环境治理保证金869,186.64元
应收票据	38,850,850.85	为开立银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	20,248,625.86	为银行融资提供抵押担保
无形资产	225,854,634.44	为银行融资提供抵押担保

3. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:元

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	238,344,202.61	65,485,609.69	29,787,374.52
龙泉磷矿	主要从事八都萤石矿的开采,以及萤石精粉的生产和销售,拥有一家选厂、一座矿山。	10,000,000	88,487,714.37	38,553,539.69	14,957,571.59
大金庄矿业	主要从事横坑坪萤石矿的开采,以及萤石精粉的生产和销售,拥有一家选厂、一座矿山。	50,000,000	210,941,285.92	101,574,567.19	15,182,138.69
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	131,686,675.48	21,083,817.52	-1,068,712.12
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	433,914,264.44	144,474,135.47	37,843,999.65
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	3,692,315.84	3,692,315.84	77.14
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	75,049,487.44	34,774,580.39	-4,315.05
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	223,805,113.72	6,977,482.14	-5,553,205.32
内蒙古金石	将主要在内蒙古额济纳旗及周边从事萤石矿等的开发。目前暂	100,000,000.00			



未实际运营。				
--------	--	--	--	--

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、萤石产品价格大幅波动导致的公司业绩风险

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

2、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；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。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn/	2019 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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



三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王锦华、控股股东金石实业、股东宋英	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人/本公司将出售股票收益上缴公司，同时所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人/本公司所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2017. 5. 3-2020. 5. 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	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。	任期内/离职后半年内	是	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	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	长期有效	否	是	不适用	不适用



他		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 行价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定事实之日起 30 日内启动回购措施。若本公司未能履行回购股份承诺的，本公司承诺将暂 停行使表决权，并将当期及以后各期获得的全部分红赠予金石资源，直至 承诺履行完毕。若金石资源集团股份有限公司招股说明书有虚假记载、误 导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将 依法赔偿投资者损失。					
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
	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



四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 环境信息情况****(一) 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	平均浓度 9.28，总量 4.81 吨（报告期内）	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，龙泉硃矿委托浙江瑞阳环保科技有限公司（国环评证乙字第2035号）编制了《龙泉市硃矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境影响评价报告书》。12月18日，龙泉市环保局以龙环许[2013]98号《龙泉市硃矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境影响评价报告书的批复》通过了该报告的审批。12月26日，龙泉市环保局以龙环验[2013]107号《龙泉市硃矿有限责任公司八都萤石矿采选技改工程项目环境环境保护设施竣工验收意见的函》通过了该项目验收。

4. 突发环境事件应急预案

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

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

(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《关于浙江遂昌正中萤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《关于浙江遂昌正中萤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《关于浙江遂昌正中萤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《关于浙江遂昌正中萤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。运输过程加盖蓬。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运行管理。

(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；矿山现有矿涌废水处理池 7 个，其中 545 矿段 3 个，合计容积：350 m³，370 矿硐口、210 矿硐口各 1 个，190 矿硐口 2 个，合计容积：410 m³；淋溶水收集处理池 2 个，合计容积：240 m³，矿山防治废水处理池总计约：1000 m³，能有效处理矿涌水及堆场淋溶水。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）的设施主要有一座尾矿库，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。

(三) 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

(四) 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

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 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	
应收票据及应收账款	225,536,056.55	应收票据	156,235,252.78
		应收账款	69,300,803.77
应付票据及应付账款	178,777,735.96	应付票据	88,177,095.02
		应收账款	90,600,640.94

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用



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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,370
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
浙江金石实业有限公 司	0	120,489,480	50.20	120,489,480	质押	23,420,000	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	0	境内非国 有法人
深圳金涌泉投资企业 (有限合伙)	-2,800,000	6,790,060	2.83	0	无	0	境内非国 有法人
宋英	0	6,183,900	2.58	6,183,900	无	0	境内自然 人
兴业银行股份有限公 司—工银瑞信新材料 新能源行业股票型证 券投资基金	2,200,000	2,200,000	0.92	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—博时丝路主题股 票型证券投资基金	1,670,600	1,670,600	0.70	0	无	0	未知
许晓筠	1,520,000	1,520,000	0.63	0	无	0	境内自然 人
董敏	1,414,000	1,414,000	0.59	0	无	0	境内自然 人
王锦华	0	1,292,040	0.54	1,292,040	无	0	境内自然 人
UBS AG	1,109,327	1,182,907	0.49	0	无	0	未知
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
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
深圳金涌泉投资企业（有限合伙）	6,790,060	人民币普通股	6,790,060
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
中国银行股份有限公司—博时丝路主题股票型证券投资基金	1,670,600	人民币普通股	1,670,600
许晓筠	1,520,000	人民币普通股	1,520,000
董敏	1,414,000	人民币普通股	1,414,000
UBS AG	1,182,907	人民币普通股	1,182,907
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德经济新动力混合型证券投资基金	1,140,223	人民币普通股	1,140,223
安洪刚	1,124,173	人民币普通股	1,124,173
陈国真	1,091,100	人民币普通股	1,091,100
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	
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



三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用



第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	125,563,902.60	57,769,942.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	106,346,891.86	156,235,252.78
应收账款	七、5	107,194,896.16	69,300,803.77
应收款项融资			
预付款项	七、7	10,353,609.82	3,038,204.90
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、8	13,870,757.88	13,594,350.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	80,211,020.24	71,800,992.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	5,180,886.76	3,221,700.70
流动资产合计		448,721,965.32	374,961,246.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			19,227,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			



长期股权投资			
其他权益工具投资	七、17	19,227,100.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	618,761,792.01	599,692,256.65
在建工程	七、21	159,338,290.70	149,108,298.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	362,690,346.13	366,500,666.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	129,439.94	155,327.96
递延所得税资产	七、29	2,490,841.51	3,405,379.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,162,637,810.29	1,138,089,029.69
资产总计		1,611,359,775.61	1,513,050,276.30
流动负债：			
短期借款	七、31	420,709,044.00	311,626,533.60
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	47,255,795.24	88,177,095.02
应付账款	七、35	79,184,428.62	90,600,640.94
预收款项	七、36	4,485,621.72	2,933,369.77
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	7,315,481.02	9,562,905.27
应交税费	七、38	40,408,491.06	54,730,672.14
其他应付款	七、39	21,056,679.20	30,627,496.68
其中：应付利息		205,362.76	205,239.80
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		620,415,540.86	588,258,713.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			



其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	10,473,477.35	10,197,227.32
递延收益	七、49	62,169,446.83	65,765,993.37
递延所得税负债	七、29	6,165,314.63	4,484,550.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		78,808,238.81	80,447,771.61
负债合计		699,223,779.67	668,706,485.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	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、53	175,697,334.67	175,697,334.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、56	1,972,937.50	2,365,980.15
盈余公积	七、57	30,021,681.83	28,353,695.52
一般风险准备			
未分配利润	七、58	460,483,314.44	394,626,178.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		908,175,268.44	841,043,188.73
少数股东权益		3,960,727.50	3,300,602.54
所有者权益（或股东权益）合计		912,135,995.94	844,343,791.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,611,359,775.61	1,513,050,276.30

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

2019年6月30日

编制单位：金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		116,059,793.78	52,053,516.27
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		105,326,891.86	155,122,852.38
应收账款	十七、1	104,535,141.72	65,890,700.57



应收款项融资			
预付款项		226,416,743.43	118,561,123.42
其他应收款	十七、2	223,396,748.00	307,956,107.62
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		775,735,318.79	699,584,300.26
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			19,227,100.00
其他债权投资			
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	355,721,000.00
其他权益工具投资		19,227,100.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,291,931.17	23,792,325.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,934.61	24,913.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,384,450.63	869,550.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		400,643,416.41	399,634,890.12
资产总计		1,176,378,735.20	1,099,219,190.38
流动负债：			
短期借款		211,709,044.00	152,626,533.60
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		76,487,963.08	119,825,459.02
应付账款		65,829,415.08	41,594,532.37
预收款项		4,315,451.99	2,763,200.04
应付职工薪酬		2,151,301.22	4,347,661.47
应交税费		7,048,182.39	14,340,206.60
其他应付款		6,632,014.51	11,224,152.92
其中：应付利息		205,362.76	205,239.80
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		374,173,372.27	346,721,746.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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		383,673,372.27	356,221,746.02
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		30,021,681.83	28,353,695.52
未分配利润		279,223,191.85	231,183,259.59
所有者权益（或股东权益）合计		792,705,362.93	742,997,444.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,176,378,735.20	1,099,219,190.38

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		357,779,625.54	219,808,624.47
其中：营业收入	七、59	357,779,625.54	219,808,624.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		209,327,385.98	165,208,576.80



其中：营业成本	七、59	136,277,334.46	111,347,420.75
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、60	13,194,902.17	8,602,931.62
销售费用	七、61	24,134,249.61	14,196,358.20
管理费用	七、62	25,250,458.90	21,192,142.23
研发费用	七、63	3,633,073.01	966,506.38
财务费用	七、64	6,837,367.83	8,903,217.62
其中：利息费用		5,530,638.43	9,539,378.35
利息收入		211,212.33	154,219.65
加：其他收益	七、65	4,986,441.54	4,142,304.36
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-1,746,684.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		742,908.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,691,996.14	59,485,260.93
加：营业外收入	七、72	181,221.17	57,363.43
减：营业外支出	七、73	366,300.74	787,339.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		151,506,916.57	58,755,284.72
减：所得税费用	七、74	40,113,354.48	16,518,772.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		111,393,562.09	42,236,512.10
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		111,393,562.09	42,236,512.10
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（净亏损以“-”号填列）		110,725,122.36	42,476,714.78
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		668,439.73	-240,202.68
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			



2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		111,393,562.09	42,236,512.10
归属于母公司所有者的综合收益总额		110,725,122.36	42,476,714.78
归属于少数股东的综合收益总额		668,439.73	-240,202.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.46	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.46	0.18

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	367,910,624.75	222,905,989.95
减：营业成本	十七、4	301,227,186.92	182,126,958.33
税金及附加		978,160.94	873,187.91
销售费用		22,821,643.05	12,177,988.07
管理费用		12,902,903.14	11,075,013.47
研发费用		409,236.08	
财务费用		5,431,249.16	4,975,787.53
其中：利息费用		4,134,481.43	5,608,231.76
利息收入		190,566.99	107,871.24
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	60,000,000.00	35,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,070,509.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,607,596.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,069,736.36	43,069,458.38
加：营业外收入			



减：营业外支出			2,604.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,069,736.36	43,066,853.71
减：所得税费用		5,841,680.91	3,282,449.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,228,055.45	39,784,404.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		76,228,055.45	39,784,404.34
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		76,228,055.45	39,784,404.34
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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		405,339,043.98	227,588,867.39
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			



收到其他与经营活动有关的现金	七、76	1,601,107.33	304,219.65
经营活动现金流入小计		406,940,151.31	227,893,087.04
购买商品、接受劳务支付的现金		125,521,402.53	114,906,435.55
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,039,437.21	28,047,334.76
支付的各项税费		99,898,671.49	48,840,060.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	42,272,517.13	28,722,496.72
经营活动现金流出小计		300,732,028.36	220,516,327.36
经营活动产生的现金流量净额		106,208,122.95	7,376,759.68
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		2,654.87	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76		70,000.00
投资活动现金流入小计		2,654.87	70,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,807,823.39	30,362,512.84
投资支付的现金		4,275,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,771,915.22
支付其他与投资活动有关的现金	七、76		74,206,705.63
投资活动现金流出小计		78,082,823.39	110,341,133.69
投资活动产生的现金流量净额		-78,080,168.52	-110,271,133.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		201,897,100.00	281,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76		30,287,095.00
筹资活动现金流入小计		201,897,100.00	311,447,095.00
偿还债务支付的现金		92,650,000.00	216,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,730,515.47	8,691,987.68
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、76	34,655,292.98	1,303,250.00
筹资活动现金流出小计		176,035,808.45	226,155,237.68
筹资活动产生的现金流量净额		25,861,291.55	85,291,857.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,204.13	-21,453.64
五、现金及现金等价物净增加额		54,004,450.11	-17,623,970.33
加：期初现金及现金等价物余额		45,575,728.51	75,037,445.69
六、期末现金及现金等价物余额		99,580,178.62	57,413,475.36

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		391,700,611.73	187,860,671.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		190,566.99	107,871.24
经营活动现金流入小计		391,891,178.72	187,968,542.99
购买商品、接受劳务支付的现金		348,169,961.87	93,739,342.68
支付给职工以及为职工支付的现金		8,862,994.01	6,141,129.09
支付的各项税费		22,136,228.12	12,500,011.90
支付其他与经营活动有关的现金		27,378,678.63	9,729,829.63
经营活动现金流出小计		406,547,862.63	122,110,313.30
经营活动产生的现金流量净额		-14,656,683.91	65,858,229.69
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		60,000,000.00	9,800,000.00
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		60,000,000.00	9,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,120,593.53	470,251.53
投资支付的现金		4,275,000.00	8,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			74,206,705.63
投资活动现金流出小计		5,395,593.53	83,226,957.16
投资活动产生的现金流量净额		54,604,406.47	-73,426,957.16
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		131,897,100.00	186,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			287,095.00
筹资活动现金流入小计		131,897,100.00	186,447,095.00
偿还债务支付的现金		72,650,000.00	191,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,334,358.47	5,564,091.09
支付其他与筹资活动有关的现金		1,655,292.98	500,000.00
筹资活动现金流出小计		121,639,651.45	197,224,091.09
筹资活动产生的现金流量净额		10,257,448.55	-10,776,996.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,204.13	-21,453.64
五、现金及现金等价物净增加额		50,220,375.24	-18,367,177.20
加: 期初现金及现金等价物余额		40,724,881.20	71,449,996.69
六、期末现金及现金等价物余额		90,945,256.44	53,082,819.49

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	240,000,000.00				175,697,334.67			2,365,980.15	28,353,695.52		394,626,178.39		841,043,188.73	3,300,602.54	844,343,791.27
加: 会计政策变更									1,667,986.31		-1,667,986.31				
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			2,365,980.15	30,021,681.83		392,958,192.08		841,043,188.73	3,300,602.54	844,343,791.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								-393,042.65			67,525,122.36		67,132,079.71	660,124.96	67,792,204.67
(一) 综合收益总额											110,725,122.36		110,725,122.36	668,439.73	111,393,562.09
(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											-43,200,000.00		-43,200,000.00		-43,200,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-43,200,000.00		-43,200,000.00		-43,200,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	240,000,000.00				175,697,334.67			1,972,937.50	30,021,681.83		460,483,314.44	908,175,268.44	3,960,727.50	912,135,995.94

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
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		726,589,529.25	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		726,589,529.25	2,455,158.42	729,044,687.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								124,180.28			18,476,714.78		18,600,895.06	678,438.38	19,279,333.44
(一) 综合收益总额											42,476,714.78		42,476,714.78	-240,202.68	42,236,512.10
(二) 所有者投入和减少资本														900,000.00	900,000.00
1. 所有者投入的普															



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													900,000.00		900,000.00			
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取							124,180.28						124,180.28	18,641.06	142,821.34			
2. 本期使用							2,362,068.24						2,362,068.24	19,248.35	2,381,316.59			
(六) 其他							2,237,887.96						2,237,887.96	607.29	2,238,495.25			
四、本期末余额	240,000,000.00						175,697,334.67						1,675,180.07	21,014,864.66	306,803,044.91	745,190,424.31	3,133,596.80	748,324,021.11

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

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	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				28,353,695.52	231,183,259.59	742,997,444.36
加:会计政策变更									1,667,986.31	15,011,876.81	16,679,863.12
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	240,000,000.00				243,460,489.25				30,021,681.83	246,195,136.40	759,677,307.48
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										33,028,055.45	33,028,055.45
(一)综合收益总额										76,228,055.45	76,228,055.45
(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										-43,200,000.00	-43,200,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-43,200,000.00	-43,200,000.00
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.其他综合收益结转留存收益											
6.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				30,021,681.83	279,223,191.85	792,705,362.93

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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)										15,784,404.34	15,784,404.34
(一) 综合收益总额										39,784,404.34	39,784,404.34
(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										-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积											
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	204,918,186.18	709,393,540.09

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。

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、翔振矿业和内蒙古金石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预期信用损失的计量、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. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

(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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不



属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。



(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。



于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ① 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ② 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ③ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ④ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	应收政府款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收其他单位组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据	应收银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	应收合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收外部客户账款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失



② 应收商业承兑汇票、应收外部客户账款组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票组合 预期信用损失率(%)	应收外部客户账款组合 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	15	15
2-3年	40	40
3年以上	100	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1)公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;2)公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

2. 本公司2019年1月1日前执行的金融工具政策如下:

(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：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以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. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五、10。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本财务报表附注五、10。

15. 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。

16. 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。



17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 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。

29. 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。

30. 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。



31. 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。

32. 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。



33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 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。

37. 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。

38. 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。

39. 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

40. 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。

41. 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	财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)和企业会计准则	见其他说明

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2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018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	
应收票据及应收账款	225,536,056.55	应收票据	156,235,252.78
		应收账款	69,300,803.77
应付票据及应付账款	178,777,735.96	应付票据	88,177,095.02
		应收账款	90,600,640.94

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,769,942.35	57,769,942.35	
结算备付金			
拆出资金			



交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	156,235,252.78	156,235,252.78	
应收账款	69,300,803.77	69,300,803.77	
应收款项融资			
预付款项	3,038,204.90	3,038,204.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,594,350.06	13,594,350.06	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	71,800,992.05	71,800,992.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,221,700.70	3,221,700.70	
流动资产合计	374,961,246.61	374,961,246.61	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,227,100.00		-19,227,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		19,227,100.00	19,227,100.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	599,692,256.65	599,692,256.65	
在建工程	149,108,298.84	149,108,298.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	366,500,666.73	366,500,666.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	155,327.96	155,327.96	
递延所得税资产	3,405,379.51	3,405,379.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,138,089,029.69	1,138,089,029.69	
资产总计	1,513,050,276.30	1,513,050,276.30	
流动负债：			
短期借款	311,626,533.60	311,626,533.60	
向中央银行借款			
拆入资金			



交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	88,177,095.02	88,177,095.02	
应付账款	90,600,640.94	90,600,640.94	
预收款项	2,933,369.77	2,933,369.77	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,562,905.27	9,562,905.27	
应交税费	54,730,672.14	54,730,672.14	
其他应付款	30,627,496.68	30,627,496.68	
其中：应付利息	205,239.80	205,239.80	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	588,258,713.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	10,197,227.32	10,197,227.32	
递延收益	65,765,993.37	65,765,993.37	
递延所得税负债	4,484,550.92	4,484,550.92	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,447,771.61	80,447,771.61	
负债合计	668,706,485.03	668,706,485.03	
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	175,697,334.67	175,697,334.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,365,980.15	2,365,980.15	
盈余公积	28,353,695.52	30,021,681.83	1,667,986.31
一般风险准备			



未分配利润	394,626,178.39	392,958,192.08	-1,667,986.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	841,043,188.73	841,043,188.73	
少数股东权益	3,300,602.54	3,300,602.54	
所有者权益（或股东权益）合计	844,343,791.27	844,343,791.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,513,050,276.30	1,513,050,276.30	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(1) “可供出售金融资产” 19,227,100.00 元调整为“其他权益工具投资” 19,227,100.00 元。

(2) 母公司对“其他应收款”中“应收合并范围内关联方往来”预期信用损失重新计算，合并资产负债表中相应调整盈余公积和未分配利润。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,053,516.27	52,053,516.27	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	155,122,852.38	155,122,852.38	
应收账款	65,890,700.57	65,890,700.57	
应收款项融资			
预付款项	118,561,123.42	118,561,123.42	
其他应收款	307,956,107.62	324,635,970.74	16,679,863.12
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	716,264,163.38	16,679,863.12
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	19,227,100.00		-19,227,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	355,721,000.00	355,721,000.00	
其他权益工具投资		19,227,100.00	19,227,100.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	23,792,325.24	23,792,325.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,913.91	24,913.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	869,550.97	869,550.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	399,634,890.12	399,634,890.12	
资产总计	1,099,219,190.38	1,115,899,053.50	16,679,863.12
流动负债：			
短期借款	152,626,533.60	152,626,533.60	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	119,825,459.02	119,825,459.02	
应付账款	41,594,532.37	41,594,532.37	
预收款项	2,763,200.04	2,763,200.04	
应付职工薪酬	4,347,661.47	4,347,661.47	
应交税费	14,340,206.60	14,340,206.60	
其他应付款	11,224,152.92	11,224,152.92	
其中：应付利息	205,239.80	205,239.80	
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	346,721,746.02	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	356,221,746.02	
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	30,021,681.83	1,667,986.31
未分配利润	231,183,259.59	246,195,136.40	15,011,876.81
所有者权益（或股东权益）合计	742,997,444.36	759,677,307.48	16,679,863.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,099,219,190.38	1,115,899,053.50	16,679,863.12

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(1) “可供出售金融资产” 19,227,100.00 元调整为“其他权益工具投资” 19,227,100.00 元。

(2) “其他应收款”中“应收合并范围内关联方往来”预期信用损失重新计算，调减母公司其他应收款坏账准备 16,679,863.12 元，调增盈余公积 1,667,986.31 元、未分配利润 15,011,876.81 元。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 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	16%、13%、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 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），明确自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。

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	79,099.44	7,408.76
银行存款	99,501,079.18	45,568,319.75
其他货币资金	25,983,723.98	12,194,213.84
合计	125,563,902.60	57,769,942.35
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 23,064,536.02 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 869,186.64 元。

2、交易性金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	106,346,891.86	156,235,252.78
合计	106,346,891.86	156,235,252.78

(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	38,850,850.85
合计	38,850,850.85

**(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	60,478,450.36	
合计	60,478,450.36	

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	112,727,022.50
1至2年	42,486.85
2至3年	113,518.29
合计	112,883,027.64

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备										



按组合计提坏账准备	112,883,027.64	100.00	5,688,131.48	5.04	107,194,896.16	72,971,836.49	100.00	3,671,032.72	5.03	69,300,803.77
其中：										
应收外部客户账款	112,883,027.64	100.00	5,688,131.48	5.04	107,194,896.16	72,971,836.49	100.00	3,671,032.72	5.03	69,300,803.77
合计	112,883,027.64	/	5,688,131.48	/	107,194,896.16	72,971,836.49	/	3,671,032.72	/	69,300,803.77

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：应收外部客户账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	112,727,022.50	5,636,351.13	5.00
1-2年	42,486.85	6,373.03	15.00
2-3年	113,518.29	45,407.32	40.00
合计	112,883,027.64	5,688,131.48	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,671,032.72	2,017,098.76			5,688,131.48
合计	3,671,032.72	2,017,098.76			5,688,131.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用



(5). 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 80,399,318.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 71.22%，相应计提的坏账准备合计数为 4,019,965.93 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	10,188,407.47	98.40	2,837,674.23	93.39
1 至 2 年	68,912.67	0.67	134,169.99	4.42
2 至 3 年	32,929.00	0.32	63,360.68	2.09
3 年以上	63,360.68	0.61	3,000.00	0.10
合计	10,353,609.82	100.00	3,038,204.90	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 6,869,373.61 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 66.35%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√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	13,870,757.88	13,594,350.06
合计	13,870,757.88	13,594,350.06

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

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	881,381.64
1 至 2 年	1,347,174.50
2 至 3 年	4,350,800.00
3 年以上	8,930,936.00
合计	15,510,292.14

**(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	13,929,462.60	13,874,851.00
其他	1,580,829.54	1,629,447.12
合计	15,510,292.14	15,504,298.12

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,909,948.06			1,909,948.06
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-270,413.80			-270,413.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,639,534.26			1,639,534.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,909,948.06	-270,413.80			1,639,534.26
合计	1,909,948.06	-270,413.80			1,639,534.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：



□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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。	64.12	
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	12.44	772,000.00
常山县新昌乡财政所	履约保证金	1,000,000.00	1-2年	6.45	150,000.00
遂昌县财政局	应收土地款	797,400.00	2-3年	5.14	318,960.00
龙泉市八都镇财政所	土地复垦保证金	301,800.00	3年以上	1.95	
合计	/	13,973,907.00	/	90.10	1,240,960.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、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	42,457,011.13		42,457,011.13	35,362,924.53		35,362,924.53
库存商品	37,417,172.01		37,417,172.01	36,064,012.65		36,064,012.65
包装物	336,837.10		336,837.10	374,054.87		374,054.87



合计	80,211,020.24		80,211,020.24	71,800,992.05		71,800,992.05
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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	5,180,886.76	3,221,700.70
合计	5,180,886.76	3,221,700.70

其他说明：

无。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用



(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	19,227,100.00	19,227,100.00
合计	19,227,100.00	19,227,100.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、 其他非流动金融资产

适用 不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式
不适用

20、固定资产**项目列示**

√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	618,761,792.01	599,692,256.65
固定资产清理		
合计	618,761,792.01	599,692,256.65

其他说明：
无。

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	306,353,312.17	400,915,767.59	169,913,943.08	15,752,228.74	12,899,216.28	905,834,467.86
2. 本期增加金额	4,341,713.68	29,709,715.18	25,354,250.71	2,331,285.30	841,688.90	62,578,653.77
(1) 购置			4,340,929.67	2,331,285.30	841,688.90	7,513,903.87
(2) 在建工程转入	4,341,713.68	29,709,715.18	21,013,321.04			55,064,749.90
3. 本期减少金额			1,104,073.42	152,876.99	40,132.66	1,297,083.07
(1) 处置或报废			1,104,073.42	152,876.99	40,132.66	1,297,083.07
4. 期末余额	310,695,025.85	430,625,482.77	194,164,120.37	17,930,637.05	13,700,772.52	967,116,038.56
二、累计折旧						
1. 期初余额	61,250,561.44	176,849,601.48	51,996,483.42	10,596,874.26	5,448,690.61	306,142,211.21
2. 本期增加金额	6,462,325.68	27,361,998.95	8,418,788.65	519,514.05	663,274.42	43,425,901.75
(1) 计提	6,462,325.68	27,361,998.95	8,418,788.65	519,514.05	663,274.42	43,425,901.75
3. 本期减少金额			1,029,450.65	146,527.08	37,888.68	1,213,866.41
(1) 处置或报废			1,029,450.65	146,527.08	37,888.68	1,213,866.41
4. 期末余额	67,712,887.12	204,211,600.43	59,385,821.42	10,969,861.23	6,074,076.35	348,354,246.55
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	242,982,138.73	226,413,882.34	134,778,298.95	6,960,775.82	7,626,696.17	618,761,792.01
2. 期初账面价值	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). 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	523,030.30	尚在办理过程中
大金庄选厂充填厂房	6,782,664.28	尚在办理过程中
正中原矿预处理工程厂房	3,488,277.31	尚在办理过程中
紫晶矿业办公楼	8,430,315.33	尚在办理过程中
紫晶矿业生产车间	10,287,666.55	尚在办理过程中
翔振矿业宿舍	1,664,065.60	尚在办理过程中
翔振矿业办公楼	2,070,475.36	尚在办理过程中
翔振矿业食堂	244,498.08	尚在办理过程中
翔振矿业生产车间	12,689,490.85	尚在办理过程中
小计	46,180,483.66	

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√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	159,338,290.70	149,108,298.84
工程物资		
合计	159,338,290.70	149,108,298.84

其他说明:

无。

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	23,103,329.76		23,103,329.76	21,638,289.91		21,638,289.91
遂昌县处坞矿井巷工程				3,450,273.37		3,450,273.37
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	21,426,989.08		21,426,989.08
兰溪市岭坑山矿井巷工程	4,621,974.40		4,621,974.40	342,517.24		342,517.24
兰溪市岭坑山选矿工程	40,707,579.17		40,707,579.17	21,290,559.97		21,290,559.97
常山县岩前萤石矿井巷工程	6,188,143.89		6,188,143.89	5,424,839.95		5,424,839.95
翔振矿业原矿预处理工程	18,692,941.43		18,692,941.43	31,918,263.45		31,918,263.45
翔振矿业井巷工程						
零星工程	44,597,332.97		44,597,332.97	40,351,741.35		40,351,741.35
合计	159,338,290.70		159,338,290.70	149,108,298.84		149,108,298.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
龙泉市八都矿井巷工程	44,000,000		1,529,112.46	1,529,112.46			90.61	85.00				其他来源
遂昌县横坑坪矿井巷工程	71,200,000	21,638,289.91	2,775,985.00	1,310,945.15		23,103,329.76	110.49	95.00				其他来源
遂昌县处坞矿井巷工程	41,680,000	3,450,273.37	700,532.10	4,150,805.47			93.09	95.00				其他来源
遂昌县坑口矿井巷工程	38,760,000	3,264,824.52	1,201,685.53	4,466,510.05			87.03	85.00				其他来源
遂昌县研发中心总部建设项目	25,000,000	21,426,989.08				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	342,517.24	6,505,456.88	2,225,999.72		4,621,974.40	87.66	85.00				其他来源
兰溪市岭坑山选矿工程	53,090,000	21,290,559.97	19,417,019.20	0.00		40,707,579.17	76.67	75.00				其他来源
常山县岩前萤石矿井巷工程	151,390,000	5,424,839.95	8,863,990.31	8,100,686.37		6,188,143.89	91.38	85.00	5,099,298.64			募集资金、金融机构贷款及其他来源
翔振矿业原矿预处理工程	34,500,000	31,918,263.45	2,078,402.06	15,303,724.08		18,692,941.43	98.54	95.00				其他来源
翔振矿业井巷工程	115,450,000		3,762,108.27	3,762,108.27			14.00	10.00				其他来源
零星工程		40,351,741.35	18,460,449.95	14,214,858.33		44,597,332.97						
合计	632,020,000	149,108,298.84	65,294,741.76	55,064,749.90		159,338,290.70	/	/	5,099,298.64		/	/



(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

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	采矿权	勘探开发成本	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	49,488,296.10	210,314,366.67	130,880,370.95	59,793.16	390,742,826.88
2. 本期增加金额			80,841.89		80,841.89
(1) 购置			80,841.89		80,841.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	49,488,296.10	210,314,366.67	130,961,212.84	59,793.16	390,823,668.77
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,249,885.37	19,957,395.53		34,879.25	24,242,160.15
2. 本期增加金额	498,927.27	3,386,255.92		5,979.30	3,891,162.49
(1) 计提	498,927.27	3,386,255.92		5,979.30	3,891,162.49
3. 本期减少金额					



(1) 处置					
4. 期末余额	4,748,812.64	23,343,651.45		40,858.55	28,133,322.64
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	44,739,483.46	186,970,715.22	130,961,212.84	18,934.61	362,690,346.13
2. 期初账面价值	45,238,410.73	190,356,971.14	130,880,370.95	24,913.91	366,500,666.73

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
大金庄柘岱口五星村工业地块	768,345.80	尚在办理过程中

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(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**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权使用费	155,327.96		25,888.02		129,439.94
合计	155,327.96		25,888.02		129,439.94

其他说明:

无。

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,688,131.48	1,422,032.87	3,671,032.72	917,758.18
内部交易未实现利润	4,275,234.55	1,068,808.64	9,950,485.30	2,487,621.33
合计	9,963,366.03	2,490,841.51	13,621,518.02	3,405,379.51

(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	24,661,258.51	6,165,314.63	17,938,203.68	4,484,550.92
合计	24,661,258.51	6,165,314.63	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	1,639,534.26	1,909,948.06
合计	1,639,534.26	1,909,948.06



(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		30,000,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	350,709,044.00	251,626,533.60
信用借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	420,709,044.00	311,626,533.60

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

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,255,795.24	88,177,095.02
合计	47,255,795.24	88,177,095.02

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	28,952,944.87	42,441,214.09
货款	34,255,419.74	35,154,779.34
其他	15,976,064.01	13,004,647.51
合计	79,184,428.62	90,600,640.94

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,485,621.72	2,933,369.77
合计	4,485,621.72	2,933,369.77

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,457,038.65	30,406,390.79	32,701,367.85	7,162,061.59
二、离职后福利-设定提存计划	105,866.62	1,571,175.37	1,523,622.56	153,419.43
合计	9,562,905.27	31,977,566.16	34,224,990.41	7,315,481.02

(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	9,332,017.49	26,985,109.00	29,368,081.35	6,949,045.14
二、职工福利费		1,351,798.36	1,332,798.36	19,000.00
三、社会保险费	83,929.52	1,200,540.89	1,171,363.68	113,106.73
其中：医疗保险费	65,071.68	961,216.41	931,712.24	94,575.85
工伤保险费	14,309.26	182,805.10	183,119.27	13,995.09
生育保险费	4,548.58	56,519.38	56,532.17	4,535.79
四、住房公积金	32,010.00	686,373.00	649,363.00	69,020.00
五、工会经费和职工教育经费	9,081.64	182,569.54	179,761.46	11,889.72
合计	9,457,038.65	30,406,390.79	32,701,367.85	7,162,061.59

(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	102,377.51	1,497,472.10	1,449,876.71	149,972.90
2、失业保险费	3,489.11	73,703.27	73,745.85	3,446.53
合计	105,866.62	1,571,175.37	1,523,622.56	153,419.43

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,760,544.20	18,181,297.84
企业所得税	25,447,859.71	31,384,840.45
个人所得税	272,984.26	325,893.93
城市维护建设税	487,219.35	433,489.47
房产税	86,751.82	91,140.00
资源税	2,607,263.75	3,406,253.63
教育费附加	324,677.95	348,617.72
地方教育附加	216,451.95	230,142.52
印花税	39,747.53	40,505.49
环保税	82,579.41	52,222.01
其他	82,411.13	236,269.08
合计	40,408,491.06	54,730,672.14

其他说明：

无。

39、其他应付款

项目列示

√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	205,362.76	205,239.80
应付股利		
其他应付款	20,851,316.44	30,422,256.88
合计	21,056,679.20	30,627,496.68

其他说明：
无。

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	205,362.76	205,239.80
合计	205,362.76	205,239.80

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

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	4,820,600.00	5,406,674.26
暂借款	11,099,227.36	15,202,566.75
应付股权收购款	4,275,000.00	8,550,000.00
其他	656,489.08	1,263,015.87
合计	20,851,316.44	30,422,256.88

(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
乌拉特后旗乾振选矿有限责任公司	8,378,339.39	详见其他说明
湖南鑫诚矿业有限公司	1,600,000.00	工程施工保证金
合计	9,978,339.39	/

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，承担翔振矿业的部分债务。截至2019年6月30日，本公司尚未支付乾振选矿公司股权转让款4,275,000.00元、承债价款4,103,339.39元。

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、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

44、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

**45、租赁负债**

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、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	7,599,811.94	7,936,464.13	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	2,345,715.83	2,285,313.67	预计的应付未付款
合计	10,197,227.32	10,473,477.35	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无。

49、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	65,765,993.37		3,596,546.54	62,169,446.83	政府给予的无偿补助
合计	65,765,993.37		3,596,546.54	62,169,446.83	/

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
龙泉碓矿萤石矿尾矿回收	1,694,877.68			148,528.32		1,546,349.36	与资产相关



利用工程资源保护项目							
龙泉磷矿萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	1,593,836.63			111,567.66		1,482,268.97	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	179,762.45			179,762.45			与资产相关
龙泉磷矿综合利用补助	1,839,729.11			134,609.83		1,705,119.28	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	496,529.12			29,517.12		467,012.00	与资产相关
正中精选萤石矿采选联合项目	10,999,925.80			760,905.06		10,239,020.74	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	239,108.83			9,143.31		229,965.52	与资产相关
正中精选基础设施建设补助资金	733,861.33			16,678.67		717,182.66	与资产相关
大金庄矿业萤石矿采选项目	24,775,942.44			1,910,086.68		22,865,855.76	与资产相关
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	1,227,282.03			81,818.82		1,145,463.21	与资产相关
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目	285,714.27			57,142.86		228,571.41	与资产相关
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	1,534,523.72			139,285.74		1,395,237.98	与资产相关
紫晶矿业2014年省循环经济发展专项资金	664,999.96			17,500.02		647,499.94	与资产相关
合计	65,765,993.37			3,596,546.54		62,169,446.83	

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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。

52、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

53、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。

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、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	2,365,980.15	2,051,637.96	2,444,680.61	1,972,937.50
合计	2,365,980.15	2,051,637.96	2,444,680.61	1,972,937.50

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。

57、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	30,021,681.83			30,021,681.83
合计	30,021,681.83			30,021,681.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期首次执行新金融工具准则，调增期初盈余公积1,667,986.31元。

**58、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	394,626,178.39	288,326,330.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,667,986.31	
调整后期初未分配利润	392,958,192.08	288,326,330.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,725,122.36	42,476,714.78
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	43,200,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	460,483,314.44	306,803,044.91

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-1,667,986.31 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。

59、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	355,025,073.84	134,354,860.70	217,428,664.83	109,520,540.56
其他业务	2,754,551.70	1,922,473.76	2,379,959.64	1,826,880.19
合计	357,779,625.54	136,277,334.46	219,808,624.47	111,347,420.75

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,654,873.71	1,021,401.05
教育费附加	1,049,997.32	667,469.26
地方教育附加	699,998.21	441,378.24
资源税	9,259,983.18	5,795,207.69
其他税费	530,049.75	677,475.38
合计	13,194,902.17	8,602,931.62

其他说明：



无。

61、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	21,906,626.17	12,658,683.67
其他	2,227,623.44	1,537,674.53
合计	24,134,249.61	14,196,358.20

其他说明：

无。

62、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	11,383,067.26	11,066,206.02
折旧及摊销	1,445,572.23	1,370,441.72
业务招待费	1,883,118.82	1,281,565.33
中介服务费	1,367,821.28	1,732,842.42
矿山环境治理费	179,463.43	278,477.49
汽车费用	533,437.21	477,550.78
办公费	637,577.95	557,585.78
差旅费	618,447.96	443,941.55
停工损失	1,192,025.59	1,502,226.4
租赁费	1,096,230.96	1,003,510.98
探矿费	616,767.45	
装修及展示设计费	1,711,378.30	
其他	2,585,550.46	1,477,793.76
合计	25,250,458.90	21,192,142.23

其他说明：

无。

63、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	805,362.00	
材料耗用	2,376,723.74	915,867.53
其他	450,987.27	50,638.85
合计	3,633,073.01	966,506.38

其他说明：

无。



64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,530,638.43	9,539,378.35
利息收入	-211,212.33	-154,219.65
汇兑损益	-179,793.73	-1,219,783.93
其他	1,697,735.46	737,842.85
合计	6,837,367.83	8,903,217.62

其他说明：

无。

65、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	3,596,546.54	3,992,304.36
与收益相关的政府补助	1,389,895.00	150,000.00
合计	4,986,441.54	4,142,304.36

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。

66、投资收益

□适用 √不适用

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√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
应收账款坏账损失	-2,017,098.76	
其他应收款坏账损失	270,413.80	
合计	-1,746,684.96	

其他说明：

无。

70、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		742,908.90
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		742,908.90

其他说明：

无。

71、资产处置收益

适用 不适用

72、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	2,654.87		2,654.87
其中：固定资产处置利得	2,654.87		2,654.87
其他	178,566.30	57,363.43	178,566.30
合计	181,221.17	57,363.43	181,221.17

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

73、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	83,216.66	327,057.30	83,216.66



其中：固定资产处置损失	83,216.66	327,057.30	83,216.66
对外捐赠	228,082.25	408,672.00	228,082.25
其他	55,001.83	51,610.34	55,001.83
合计	366,300.74	787,339.64	366,300.74

其他说明：
无。

74、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	37,518,052.77	15,770,212.60
递延所得税费用	2,595,301.71	748,560.02
合计	40,113,354.48	16,518,772.62

(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	151,506,916.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,876,729.14
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	251,296.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	358,033.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,627,295.28
所得税费用	40,113,354.48

其他说明：
□适用 √不适用

75、其他综合收益

□适用 √不适用

76、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	1,389,895.00	150,000.00
利息收入	211,212.33	154,219.65



合计	1,601,107.33	304,219.65
----	--------------	------------

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
付现费用	37,886,093.66	16,704,156.39
捐赠支出	228,082.25	408,672.00
偿还暂借款	4,103,339.39	10,820,215.14
其他	55,001.83	789,453.19
合计	42,272,517.13	28,722,496.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		70,000.00
合计		70,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购首期款		74,206,705.63
合计		74,206,705.63

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		30,000,000.00
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金		287,095.00
合计		30,287,095.00



收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

(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	33,000,000.00	
其他	1,655,292.98	1,303,250.00
合计	34,655,292.98	1,303,250.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

77、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	111,393,562.09	42,236,512.10
加：资产减值准备	2,028,800.96	-742,908.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,425,901.75	38,366,152.38
无形资产摊销	3,891,162.49	3,435,323.69
长期待摊费用摊销	25,888.02	25,888.02
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-80,561.79	327,057.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,185,808.45	10,039,378.35
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）	914,538.00	748,560.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,680,763.71	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,410,028.19	-6,922,815.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,296,186.50	-41,976,168.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,551,526.04	-38,160,219.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,208,122.95	7,376,759.68
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	99,580,178.62	57,413,475.36
减：现金的期初余额	45,575,728.51	75,037,445.69



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	54,004,450.11	-17,623,970.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		45,575,728.51
其中：库存现金	79,099.44	7,408.76
可随时用于支付的银行存款	99,501,079.18	45,568,319.75
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	99,580,178.62	45,575,728.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

√适用 □不适用

本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为99,580,178.62元，资产负债表“货币资金”期末数为125,563,902.60元，差异25,983,723.98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25,983,723.98元；期初现金流量表“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

78、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

79、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	25,983,723.98	为银行融资或开具银行承兑汇票的保证金25,114,537.34元，环境治理保证金869,186.64元
应收票据	38,850,850.85	为开立银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	20,248,625.86	为银行融资提供抵押担保
无形资产	225,854,634.44	为银行融资提供抵押担保



合计	310,937,835.13	/
----	----------------	---

其他说明：

无。

80、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	32.93	6.8747	226.38
欧元	6,300,000.03	7.8170	49,247,100.23
短期借款			
欧元	11,732,000.00	7.8170	91,709,044.00
其他应付款			
欧元	3,530.80	7.8170	27,600.26

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

81、套期

适用 不适用

82、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	1,694,877.68	递延收益	148,528.32
龙泉磷矿萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	1,593,836.63	递延收益	111,567.66
龙泉磷矿老采区萤石残矿体回收利用工程项目	179,762.45	递延收益	179,762.45
龙泉磷矿综合利用补助	1,839,729.11	递延收益	134,609.83
龙泉磷矿年产 12 万吨萤石矿重介质选矿技改项目	496,529.12	递延收益	29,517.12
正中精选萤石矿采选联合项目	10,999,925.80	递延收益	760,905.06
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	239,108.83	递延收益	9,143.31
正中精选基础设施建设补助资金	733,861.33	递延收益	16,678.67



大金庄矿业萤石矿采选项目	24,775,942.44	递延收益	1,910,086.68
大金庄矿业横坑坪矿采空区治理项目	1,227,282.03	递延收益	81,818.82
兰溪金昌省级绿色矿山建设项目	285,714.27	递延收益	57,142.86
兰溪金昌岭坑山矿采空区治理项目	1,534,523.72	递延收益	139,285.74
紫晶矿业 2014 年省循环经济发展专项资金	664,999.96	递延收益	17,500.02
企业发展扶持资金	1,229,895.00	其他收益	1,229,895.00
其他零星补助	160,000.00	其他收益	160,000.00
合计	67,155,888.37		4,986,441.54

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用



4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	变动原因	设立时间	注册资本	持股比例
内蒙古金石实业有限公司	新设子公司	2019年3月18日	10,000万元	67%

注：根据章程，内蒙古金石实业有限公司所有股东需于 2024 年 2 月 28 日之前缴足出资，截止本报告披露日，各股东尚未出资。

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
内蒙古金石	内蒙古额济纳旗	内蒙古额济纳旗	矿业开发	67.00		设立

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	946,099.99		3,611,853.39
翔振矿业	5.00	-277,660.26		348,874.11

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



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	102,473,060.74	331,441,203.70	433,914,264.44	286,502,232.27	2,937,896.70	289,440,128.97	59,039,242.73	328,827,461.82	387,866,704.55	277,709,426.91	3,528,085.40	281,237,512.31
翔振矿业	33,597,469.37	190,207,644.35	223,805,113.72	215,552,964.57	1,274,667.01	216,827,631.58	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	100,555,137.76	37,843,999.65	37,843,999.65	21,318,711.38	35,113,772.40	-2,958,395.25	-2,958,395.25	7,472,485.52
翔振矿业		-5,553,205.32	-5,553,205.32	10,679,093.24	4,875,320.54	-2,940,543.56	-2,940,543.56	-485,348.63

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。

（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。

（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。

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

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	199.19	185.19

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用



4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品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	236,527,742.92	107,428,144.73	11,069,186.19	355,025,073.84
主营业务成本	106,789,743.12	21,039,411.84	6,525,705.74	134,354,860.70

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、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	



其中：1年以内分项	
1年以内小计	109,975,357.64
1至2年	
2至3年	97,586.60
合计	110,072,944.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	110,072,944.24	100.00	5,537,802.52	5.03	104,535,141.72	69,368,904.45	100.00	3,478,203.88	5.01	65,890,700.57
其中：										
应收外部客户账款组合	110,072,944.24	100.00	5,537,802.52	5.03	104,535,141.72	69,368,904.45	100.00	3,478,203.88	5.01	65,890,700.57
合计	110,072,944.24	/	5,537,802.52	/	104,535,141.72	69,368,904.45	/	3,478,203.88	/	65,890,700.57

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收外部客户款项组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	109,975,357.64	5,498,767.88	5.00
2-3年	97,586.60	39,034.64	40.00
合计	110,072,944.24	5,537,802.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收外部客户	3,478,203.88	2,059,598.64			5,537,802.52



款项组合					
合计	3,478,203.88	2,059,598.64			5,537,802.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 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 80,399,318.66 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 73.04%，相应计提的坏账准备合计数为 4,019,965.93 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

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	223,396,748.00	324,635,970.74
合计	223,396,748.00	324,635,970.74

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

(3). 坏账准备计提情况

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**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
1年以内小计	197,703,597.02
1至2年	24,754,949.10
2至3年	990,241.83
3年以上	
合计	223,448,787.95

(2). 按款项性质分类适用 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	341,530.00
暂借款	223,050,529.03	324,297,050.49
其他	56,728.92	38,519.74
合计	223,448,787.95	324,677,100.23

(3). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	



2019年1月1日余额	41,129.49			41,129.49
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,910.46			10,910.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	52,039.95			52,039.95

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提的坏账准备					
按组合计提的坏账准备	41,129.49	10,910.46			52,039.95
合计	41,129.49	10,910.46			52,039.95

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 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



翔振矿业	暂借款	154,509,503.21	1年以内	69.15	
紫晶矿业	暂借款	63,190,524.39	1年以内 39,941,104.89元, 1-2年 23,249,419.50元	28.28	
江山金菱	暂借款	5,350,501.43	1年以内 3,176,000元, 1-2 年 1,184,259.60元, 2-3年 990,241.83元	2.39	
王勤	押金保证金	221,270.00	1-2年	0.10	33,190.50
张家港项浦不锈钢有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2年	0.04	15,000.00
合计	/	223,371,799.03	/	99.96	48,190.50

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 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	355,721,000.00		355,721,000.00
合计	355,721,000.00		355,721,000.00	355,721,000.00		355,721,000.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙泉佛矿	10,700,000.00			10,700,000.00		
大金庄矿业	65,133,000.00			65,133,000.00		
正中精选	20,000,000.00			20,000,000.00		
兰溪金昌	68,698,000.00			68,698,000.00		
紫晶矿业	97,500,000.00			97,500,000.00		
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	355,721,000.00			355,721,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	355,025,073.84	288,362,760.28	212,551,047.74	171,877,056.51
其他业务	12,885,550.91	12,864,426.64	10,354,942.21	10,249,901.82
合计	367,910,624.75	301,227,186.92	222,905,989.95	182,126,958.33

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	60,000,000.00	35,000,000.00
合计	60,000,000.00	35,000,000.00

其他说明：

无。

6、其他

√适用 □不适用

无。

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	-80,561.79	
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）	4,986,441.54	其中 3,596,546.54 元系公司以前年度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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,517.78	
所得税影响额	-1,271,111.06	
少数股东权益影响额	-6,027.14	
合计	3,524,223.77	

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

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.45	0.46	0.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.06	0.45	0.45

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用



第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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 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 8 月 8 日

修订信息

适用 不适用