

公司代码：603505

公司简称：金石资源

# 金石资源集团股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量），向全体股东每10股派发现金红利3.00元（含税）。截至2021年3月18日，公司总股本240,000,000股，扣除公司回购专户中的1,967,295股，以238,032,705股为基数计算，合计拟派发现金红利71,409,811.50元（含税），占2020年度归属于上市公司股东净利润30.01%。

2、公司拟向全体股东每10股以资本公积金转增3股。以截至2021年3月18日公司总股本240,000,000股，扣除公司回购专户中的1,967,295股，以238,032,705股为基数进行测算，本次转增后公司的总股本增加至311,409,812股（公司总股本数以中登公司上海分公司最终登记结果为准，如有尾差，系取整数所致）。

如在本次董事会审议通过权益分派预案之日起至实施权益分派股权登记日期间，因公司股票期权行权、限制性股票授予登记及回购注销等事项致使公司可参与权益分派的总股本发生变动的，公司拟维持每股分配及转增比例不变，相应调整利润分配及转增总额，并将另行公告具体调整情况。

该预案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否



**九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十、 重大风险提示**

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

**十一、 其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	8
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况讨论与分析.....	18
第五节	重要事项.....	33
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	50
第七节	优先股相关情况.....	54
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节	公司治理.....	61
第十节	公司债券相关情况.....	63
第十一节	财务报告.....	64
第十二节	备查文件目录.....	166

# 金石，何以向上

## ——致股东

尊敬的投资者：

合规与发展是上市公司永恒的主题，公司的价值与市值是投资者始终的关切，这些也是我们这几年密切关注的。金石资源上市四年来致力于练好基本功，踏踏实实做好主业以及规范治理、内部控制，打下了较为扎实的合规及发展基础。“发展是解决一切问题的总钥匙”，我们坚守稳健理念但绝不固步自封，我们谨慎但绝不缺乏进取之心，我们“向善而为”也“向上而为”。作为一家有理想的公司，在发展中如何把握机遇主动融入到国家战略中去，如何做资本市场积极向上的健康力量，如何引领解决行业面临的关键挑战，如何在擅长的领域更有作为？具体地说，公司的发展规划是什么、对市值和价值如何看待，这些投资者关心的问题，也是我一直思考的问题。

2020 年极不平凡。对我们金石来说，这是进取、有收获的一年。大概两周以前，我们发布了与包钢股份等合作开发白云鄂博矿山萤石综合利用的公告，此项目如果顺利实施，国家对行业对公司都将产生深远影响。举世闻名的白云鄂博矿山，蒙语意为“富饶的神山”，蕴藏着稀土等 170 余种矿产资源，其中伴生萤石资源超过 1.3 亿吨，过去由于技术不成熟，只能沉睡或浪费。我们经过多年对共伴生萤石矿山的选矿试验研究以及对利用低品位萤石生产氢氟酸等技术的跟踪与开发，突破了关键技术瓶颈，掌握了“选-化一体”技术，攻克了从包钢稀土中回收利用萤石的难题，在项目投标中以遥遥领先的分数脱颖而出。对于从事矿山专业的我来说，有机会亲身参与过去只在教科书中读到的“世界级宝山”的开发，我倍感骄傲和振奋。这不仅可为公司未来发展奠定坚实基础，也将对提升我国萤石战略资源的保障能力、缓解单一高品质萤石矿山保障年限不足起到重要作用。另外，我们的低成本工艺也将对萤石行业及下游氟化工行业产生巨大的影响，我希望各位投资者也能作深入的解读。

可以说，这是公司发展过程中非常重大的战略决策和战略部署。为什么作出这样的战略选择呢？我想由此引出今天的主题，聊聊我对行业、对公司未来如何“向上而为”更好发展的思考。

### 一、初心不改，我们思考未来的四个出发点

“向善而为”和“向上而为”，都要求我们“有所为有所不为”。

#### 一是要融入国家发展大势、贴近国家需要，在积极参与国家战略方面有所作为。

萤石是国家战略资源，和稀土一样是我国可以对外“卡脖子”的优势矿种。在我国，单一高品质的萤石矿山越来越稀缺，资源保障年限严重不足，作为我国的优势矿种，过去我们一直是净出口，自 2018 年开始转折成为净进口国，这说明国内供给已经偏紧。但是与稀土和有色金属共伴生的萤石资源丰富，过去由于选-化技术是世界性难题，难以突破，再加上成本不经济，所以一直未被大规模开发利用。现在，公司与包钢“强强联合”开发与稀土伴生的萤石资源，同时延伸至下游氟化工、精细氟化工，有助于解决萤石资源短缺问题，也契合了国家“增强产业链供应链自主可控能力”的要求。特别是资源的综合利用，是循环经济的重要表现形式，对传统资源开采行业的转型升级和节能减排、实现碳达峰碳中和目标具有重要意义。同时，有机会我们将走出去，参与到“一带一路”的大战略中去，为国家掌握更多的资源。

## 二是要做资本市场的健康力量，在传递资本市场正能量方面尽我们所能。

资本市场是我们事业发展的重要平台，但毋庸讳言，资本市场也是一个检验人性的名利场。在我们周围，既有公司上市后过于保守，固步自封碌碌无为，失去继续奋斗的动力，也有公司罔顾市场规律，急于求成盲目扩张，使企业经营面临巨大风险的，更有甚者由于价值观名利观上的偏差，在资本市场为所欲为，最终“一地鸡毛”。的确，在巨大的财富增值和利益诱惑面前，我们都难免会被冲昏头脑，有时也难免膨胀，我作为金石公司实控人，是企业的领头羊，我也常常提醒自己不要忘了初心，做重大决策时要想到对企业、对员工、对股东负责，想到公众公司应有的社会责任。虽然目前我们市值不到百亿，但“苔花如米小，也学牡丹开”，我们发自内心地想做一个好的企业公民，成为资本市场的健康力量，并希望尽一己之力传递资本市场的正能量。

## 三是作为行业龙头企业，在解决产业面临的关键挑战、引领行业高质量发展方面要承担更大责任，要有所作为。

公司所处行业有一定周期性，我们要在高点看到过剩的隐忧，在低点看到积蓄的潜能。从目前看，近些年随着安全环保、绿色矿山建设等要求的提高，国内萤石供给进一步短缺，这让我们对公司产能和规模扩大后，有更好产品来满足国内需求很有信心。但是，“一花独放不是春，百花齐放春满园”，行业龙头需要更强烈的责任感和使命感。在行业整合方面，只要是我们收购的矿山，都会按照“金石标准”进行技术改造和管理赋能，在很短时间内产生经济效益，成为当地绿色发展和“矿地和谐”的示范；在绿色发展方面，我们要在绿色矿山建设示范及标准制定、智能化无人化数字化技术研发方面进行更大投入，承担更多前沿技术转化应用的风险；在行业“国家强制性标准”的制定方面，我们要投入更大精力，引导“标准”更符合行业和国家的要求。同时，我们将更关注资源综合回收利用和产业链延伸的一体化技术，攻克技术难题，这将利国利民。

## 四是通过创新培育核心能力，在自己专业和擅长的事上有所作为。

2021 年是我们金石的“创新发展年”。我常说，我们行业目前有两种情况能赚钱：一种是依靠技术创新，还有一种是靠不规范赚钱，比如一些不愿投入的企业，合规成本低，所以赚钱。依靠技术创新符合国家发展大方向，道路越走越宽，而不规范企业道路越走越窄，在高质量发展的新发展格局下更是面临生存压力。技术创新将使我们拥有长期的竞争优势。

金石资源能在一个极为细分的小矿种领域走到今天，与我们早在 2001 年公司成立之初便提出“人资源环境和谐共生绿色发展”的前瞻理念密不可分，也与我们骨子里创新基因密不可分。无论是我本人还是经营管理团队，多有“技术至上”的理念，“点石成金”让资源为人类发挥最大价值是我们孜孜以求的。这些年，我们在技术创新方面收获颇佳，在找矿、采矿、预处理、选矿、尾矿资源综合利用各环节都形成了独特的核心竞争力，首创了“新型绿色矿业发展模式-金石模式”。体现在成果上，是我们持续攀升的专利和自主知识产权数量，是省级、国家级的绿色矿山数量，以及紫晶矿业获评高新技术企业、列入浙江省第一批智能化绿色矿山建设试点矿山等。值得一提的是，不久前自然资源部公布的国家近十年共 284 项“找矿突破战略行动优秀找矿成果”，我们金石名下有 3 座矿山位列其中。

## 二、理想不负，“十四五”期间我们的目标

公司上市后的第一个五年计划已基本完成。国家进入“十四五”时期，我们也将迎来公司上市后的第二个五年规划。关于这五年的目标，我们是围绕“要达到足够的市场份额，掌握足够的话语权”确立的。全球萤石产量在 700 万吨左右，我国约 400 万吨。公司 2020 年产量约 41 万吨，



占全国约 10%，占全球不到 6%。作为国家优势矿种的龙头企业，要想在全球市场拥有话语权，这一份额显然远远不够。我们希望通过内部挖潜、矿山并购和进一步开发伴生共生萤石资源，使我们的产量在五年内能逐步达到年产 150 万吨的规模。相信在达到这个市场份额后，我们在全球市场的话语权将大大提升。

再往长期看，当资源储备和市场份额达到足够程度后，我们会关注下游战略性新兴产业，这方面我们已经做了一定的技术和人才储备。另外，根据我们“萤石-氟化工产业”微笑曲线，目前盈利状况比较好的一端是我们所在的原材料端，另一端是产业终端应用的新材料领域，此前我们成立“金石云”股权投资平台，正是考虑了以投资参股方式逐步参与到产业最前沿领域。当然，这些想法还有待我们深度调研，认真研判，不断学习验证以及大力引进一流技术和团队。

### 三、长期主义，是我对公司价值和市值的理解

然而我知道，大家对上市公司是“以市值论英雄”的。坦率地说，在资本市场我们都是小学生，如何管理市值，我们并不擅长。虽然价值投资理念越来越深入人心，但大多数投资者只关心股价；虽然很多时候我们说“长期主义”“价值投资”，但一旦市场波动股价下跌，我们就把这些价值理论扔到废纸篓了。关于公司的市值和价值，我有几点朴素的想法：

一是作为企业，我们的根本任务还是把企业经营好，让公司有价值，这是我们的本职工作，是市值的基础。

二是作为上市企业，有诸多中小投资者的期待，所以除了把企业经营好，我们还要担起把公司价值定位好创造好传播好、为股东创造财富的责任。前者是我们擅长的，后者是我们欠缺的。作为两市唯一的非金属矿采选行业股票，没有同行业比较，大家作为股东，是我们企业的主人，在公司市值这件事上，我更希望所有与我们志同道合、长期持有我们股票并信任我们能力、认可我们价值理念的股东陪伴和帮助我们一起做，与我们共同发掘公司价值、传播公司价值。

三是经济有周期，行业有波动，市场也千变万化，对企业经营来说，有时“山重水复疑无路”，有时“柳暗花明又一村”。就拿业绩来说，我听说我们三季度业绩超过大家预期，而四季度由于产品价格下滑，并且公司北方的低价产品卖得多了一些，可能业绩又低于大家预期了。其实只要大家看好行业、看好大方向，这样的波动是非常正常的。再如股价、市值，常常不能很好体现公司价值，这一方面缘于公司本身有没有投资价值，另一方面在于价值定位、价值传播做得好不好，但更重要的是“市场先生”。所以虽然我也认为目前公司市值没有体现企业应有价值，但我并没有对市值的高低耿耿于怀，我还是相信巴菲特所说，“如果一个公司确立起诚信、理性、公平的好名声，股市最终会给予奖励。”

尊敬的投资者，2021 年是金石资源成立二十周年。在二十岁正青春的大好年华里，我们初心不改，理想不负，愿与广大投资者一起创造更加澎湃的事业。在此我也真诚希望各位投资者跟我们一道做“时间的朋友”，让我们有机会凭借专业能力，为大家为社会创造更多有意义的盈利！

董事长：王锦华

2021 年 3 月 18 日

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	金石资源集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
金石实业/控股股东	指	浙江金石实业有限公司（本公司控股股东）
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	浙江遂昌正中萤石精选有限公司（本公司全资子公司）
江山金菱	指	江山金菱萤石有限公司（本公司全资子公司）
紫晶矿业	指	浙江紫晶矿业有限公司（本公司控股子公司）
翔振矿业	指	内蒙古翔振矿业集团有限责任公司（本公司控股子公司）
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）
庄村矿业	指	宁国市庄村矿业有限责任公司（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）
金石云投资	指	浙江金石云股权投资有限公司（本公司全资子公司）
元	指	人民币元
萤石	指	萤石，又称氟石，是氟化钙（CaF <sub>2</sub> ）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	用于制备氢氟酸的萤石精粉
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%（不控制二氧化硅含量），用于制造球团、应用于冶炼行业的萤石精粉
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	2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
指定披露媒体	指	《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	杭州市拱墅区莫干山路耀江国际大厦B座20层B室
公司注册地址的邮政编码	310005
公司办公地址	杭州市求是路8号公元大厦南楼2301室
公司办公地址的邮政编码	310013
公司网址	<a href="http://www.chinesekings.com">http://www.chinesekings.com</a>
电子信箱	webmaster@chinesekings.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	余建耀、翁志刚



## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	879,306,979.19	808,843,355.91	8.71	587,649,370.84
归属于上市公司股东的净利润	237,958,263.32	222,461,301.08	6.97	137,638,679.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	224,408,974.84	218,668,940.59	2.62	132,570,195.61
经营活动产生的现金流量净额	341,647,137.67	292,762,605.19	16.70	117,363,167.88
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	1,081,499,148.43	1,000,361,045.08	8.11	841,043,188.73
总资产	1,964,705,979.45	1,830,313,261.41	7.34	1,513,050,276.30

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	1.00	0.93	7.53	0.57
稀释每股收益(元/股)	1.00	0.93	7.53	0.57
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.95	0.91	4.40	0.55
加权平均净资产收益率(%)	23.64	24.26	减少0.62个百分点	17.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	22.30	23.84	减少1.54个百分点	16.91

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)



营业收入	121,007,263.60	202,795,302.38	235,230,471.38	320,273,941.83
归属于上市公司股东的净利润	34,113,323.02	56,189,715.14	77,268,534.45	70,386,690.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,480,882.89	46,632,536.65	75,302,198.97	70,993,356.33
经营活动产生的现金流量净额	10,921,456.23	64,814,169.40	81,043,791.26	184,867,720.78

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,794,920.95		-165,266.37	-1,499,203.74
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				100,298.65
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	20,545,879.46	其中 5,525,982.23 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	9,071,899.82	10,004,167.95
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			117,884.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-596,336.82		-3,658,318.31	-1,569,411.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目				167,491.20
少数股东权益影响额	75,654.20		-43,297.17	44,114.88
所得税影响额	-4,680,987.41		1,530,541.48	-2,178,974.06
合计	13,549,288.48		3,792,360.49	5,068,483.51

### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	125,768,040.75	194,974,671.74	69,206,630.99	0
其他权益工具投资	23,405.58		-23,405.58	0
合计	125,791,446.33	194,974,671.74	69,183,225.41	0

### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司从事的主要业务

公司是一家专业性的矿业公司。自 2001 年设立以来，专注于国家战略性矿产资源萤石矿的投资和开发，以及萤石产品的生产和销售。

公司主要产品为酸级萤石精粉及高品位萤石块矿，并有少部分冶金级萤石精粉。其中，酸级萤石精粉目前是下游氟化工行业不可或缺的原材料，高品位萤石块矿是高端冶炼行业难以替代的助熔剂。其简要情况如下：

1、酸级萤石精粉：用于制备氢氟酸的萤石精粉，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、国防军工、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，随着下游氟化工技术的进步，较低品位的萤石精粉已用于制作氢氟酸。

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以及陶瓷、水泥等的生产，具有助熔、除杂质、降低熔体粘度等作用。

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，在中低端应用中，可部分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。

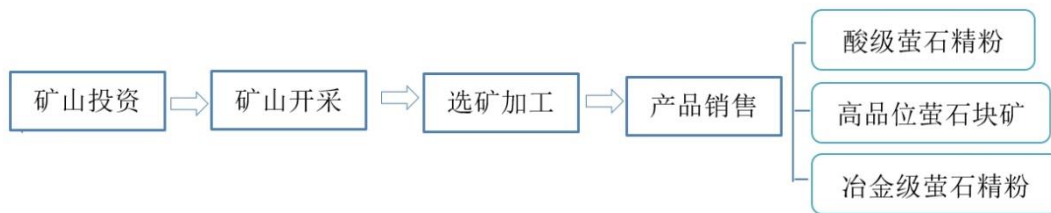


图 1：经营模式流程图

##### 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。

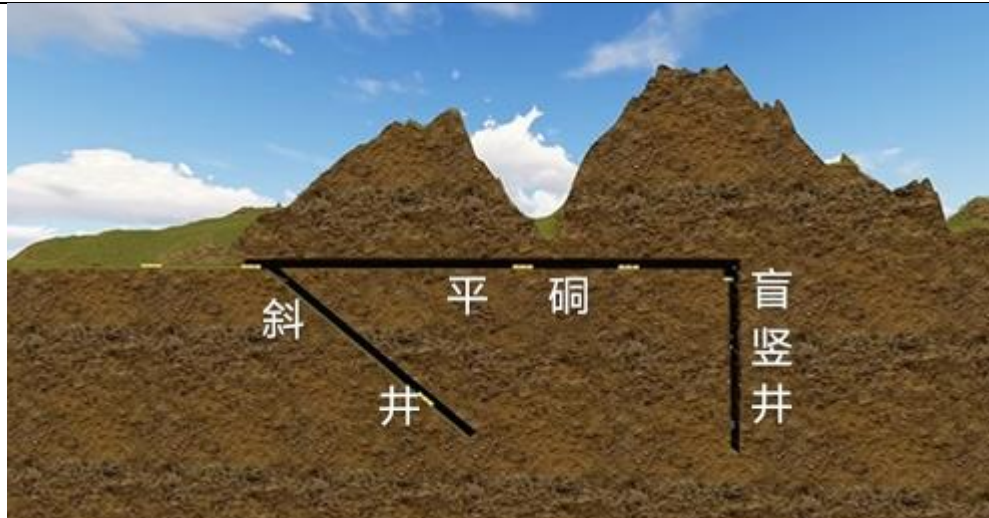


图 2：萤石采矿开拓系统示意图

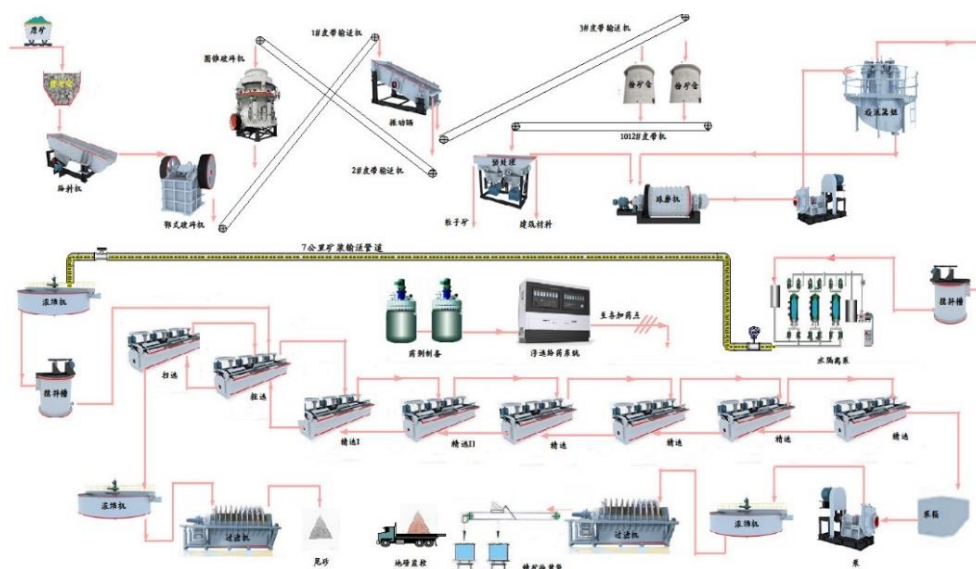


图 3：萤石选矿工艺原则流程图

## 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。公司与下游客户浙江三美化工股份有限公司、烟台中瑞化工有限公司、江苏梅兰化工有限公司、山东博丰利众化工有限公司、内蒙古永和氟化工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，公司开始直接销往终端用户，目前南方地区直销给终端客户的占比逐年提升，北方地区主要是翔振矿业自产的高品位块矿暂以中间贸易商销售渠道为主。

除销售自产产品外，公司会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。公司与下游客户订单的数量和价格多为每月签订。

### (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，是氟化钙的晶体和化学氟元素最主要的来源。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 53%用于氢氟酸的生产，18%用于氟化铝，传统的钢铁、建材及其他需求约占 30%。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，我国的氟化工产业正处于从氢氟酸等初级氟化工产品向含氟精细化工产品转型升级的过程中，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，下游汽车、电子、轻工、新能源、环保、航空航天等相关产业对高附加值、高性能的氟聚合物和新型制冷剂市场需求迫切，中高端氟聚合物、新型制冷剂和含氟精细化学品存在较大的发展空间。

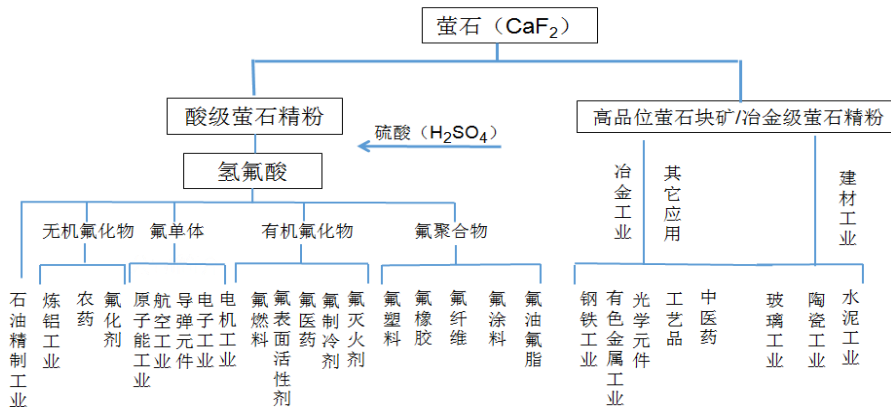


图 4：萤石的主要用途

#### 2、萤石资源的全球分布及我国资源的特点

(1) 根据 2021 年美国地质调查局公布的世界萤石储量数据，2020 年底世界萤石总储量为 3.2 亿吨氟化钙，主要分布在墨西哥、中国、南非、蒙古等，而美国、欧盟、日本、韩国和印度几乎没有萤石资源储量，形成结构性稀缺。

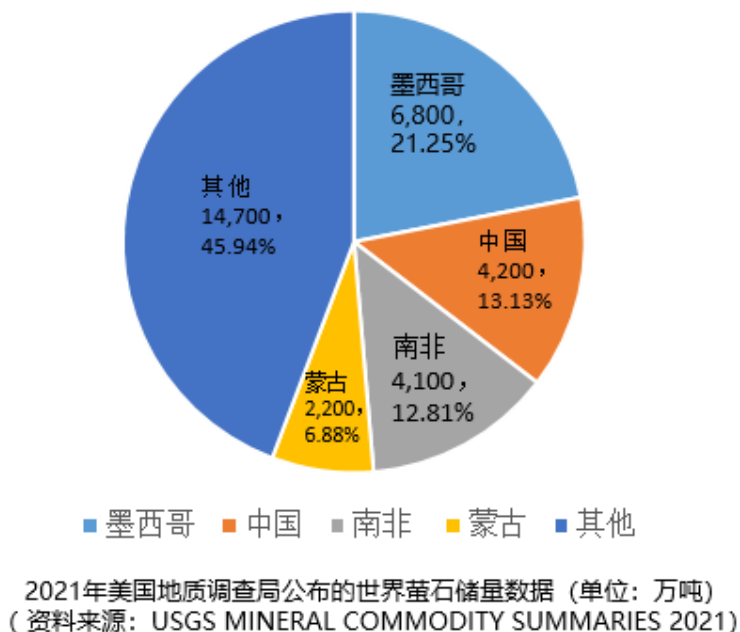


图 5: 萤石的全球分布

(2) 我国萤石矿产资源禀赋及分布特点:

① 我国单一萤石矿资源含杂质低、品质优, 被大量用于高端产业, 别国资源难以替代, 在全球优质萤石资源中占有重要地位, 是我国优质优势矿种。

② 我国萤石资源主要分布在浙江、江西、福建、湖南、内蒙古等, 这些省区萤石基础储量约占全国萤石总量的近 80%, 矿床数占 53%。

③ 富矿少, 贫矿多。在查明资源总量中, 单一萤石矿平均  $\text{CaF}_2$  品位在 35%~40%左右,  $\text{CaF}_2$  品位大于 65%的富矿(可直接作为冶金级块矿)仅占单一萤石矿床总量的 20%,  $\text{CaF}_2$  品位大于 80%的高品位富矿占总量不到 10%。

④ 单一型萤石矿床, 数量多, 储量少, 资源品质优, 开采规模小, 开发程度高。伴(共)生型矿床, 数量少, 储量大, 资源品质差(一般含  $\text{CaF}_2$  不到 26%), 开发利用程度低。伴生(共生)矿中湖南、内蒙古等地以有色金属、稀有金属伴生为主, 云、贵、川等地主要以重晶石共生的重晶石萤石矿为主。

⑤ 我国萤石资源开采过度, 其储量仅占全球 13.13%, 而产量却接近 60%。萤石储采比仅约 10 余年, 资源保障能力严重不足, 资源安全堪忧。

2010-2020年全球萤石产量

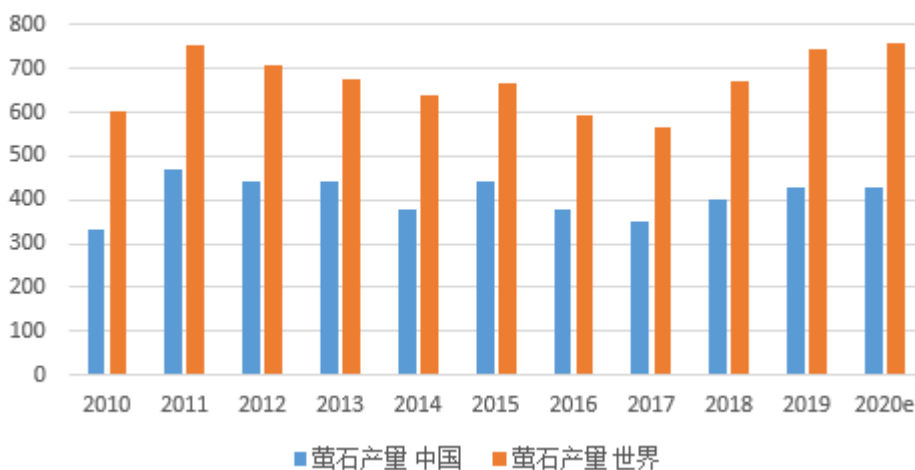


图 6: 我国萤石产量与世界产量比 (单位: 万吨)



(数据来源: 美国地质调查局 USGS Mineral Commodity Summaries 2021)

### 3、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, 与下游化工、钢铁、房地产、新能源、新材料等行业息息相关, 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也较为明显。



图 7: 2012-2021 酸级萤石精粉价格 (含税) 走势

### 4、公司行业地位

通过成矿规律研究、探边摸底等勘查工作, 公司近年来萤石保有资源储量持续稳定在 2,700 万吨, 对应矿物量约 1,300 万吨, 采矿规模 117 万吨/年。根据行业协会的统计, 公司目前是中国萤石行业拥有资源储量、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, 是最新行业标准《萤石》修订 (YB/T 5217-2019) 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 2,700 万吨, 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; 庄村萤石矿系业内知名的老矿山, 其矿石品位高、质地优, 资源和地域优势十分明显。江山市甘坞口矿区萤石矿找矿成果、兰溪市柏社乡岭坑山矿区萤石矿找矿成果、常山县八面山矿田高坞山-蕉坑坞矿区萤石矿勘探, 于 2021 年被自然资源部评选为“找矿突破战略行动优秀找矿成果”。未来, 公司仍将通过勘查、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。

另外, 公司对外投资包钢萤石资源综合利用项目, 首次进入蕴藏丰富的伴生共生萤石资源领域, 白云鄂博矿山丰富的伴生萤石资源供给将为公司未来长期发展提供充足的资源保障, 为公司快速提高市场占有率打下坚实的基础。



## 2、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。公司目前已取得专利 33 项，在报 59 项，并自主研发了萤石尾矿砂回收利用、低品位萤石选矿、高钙萤石矿选矿、萤石老采区残矿回采、尾矿砂废水循环利用零排放、萤石选矿环保高效药剂研发、萤石尾矿充填采矿方法、尾矿水力开采及输送、萤石预选工艺等相关领域高水平的专有技术。其中，“萤石矿山高效清洁化利用技术研究与产业化示范”项目，经以中国工程院院士为主任的鉴定委员会鉴定，其总体技术居国际先进水平；“萤石尾矿综合处置关键技术研究及示范”项目通过了浙江省科技厅“重大科技专项重点社会发展项目”的验收。而公司近年投资开发的提精抛废预处理工艺，是目前全球萤石行业第一家应用该技术的企业，此工艺的应用不仅将大幅降低萤石的综合成本，也提高了产品的附加值，降低了入选品位，扩大了资源量，延长了矿山服务年限。另外，近几年公司积极探索回收以稀土共生萤石技术、利用低品位萤石制备氢氟酸技术以及“选-化-体”工程化技术，取得了突破性进展。

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

## 3、新型绿色矿业发展模式优势

公司秉承“人、资源、环境和谐共生 绿色发展”理念，推动生产方式绿色化，目前已形成独具特色的“新型绿色矿业发展模式——金石模式”，在精准找矿的基础上，对矿山的开发围绕“绿色开采—预选精块—抛废制砂—浮选取矿—尾矿利用—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实现开采环保化、加工清洁化和运输无尘化。

找矿方面，对国内外优质资源进行摸排和考察，形成地质找矿的“金石标准”和矿山标的库；注重已有资源的综合利用和现有矿山的生产探矿，在萤石矿床成矿规律研究的基础上，建立矿山找矿模型，预测潜在资源，通过坑探、钻探、实验测试等手段，持续开展矿山探边摸底、攻深找盲等工作，扩大了矿山资源储量，延长了矿山寿命。

采矿方面，自主研发的适用于萤石开采的高效、低成本新型充填采矿系统陆续在下属矿山建成。充填采矿方法的推广应用，既解决了矿山开采行业长期面临的采空区安全隐患问题，又有效处置固体废弃物、解决环保问题，同时提高了矿山回采率，增加了可采资源储量，实现“一举多得”。

选矿预处理，即在原矿进入下一环节浮选之前，首先使用高效的物理方法提取高品位萤石块矿，并提前将废石抛除并制成建筑砂石料，增加附加值。这一创新的高效预富集工艺关键技术，使大量低品位资源得以回采利用，延长了矿山服务年限，扩大了矿山资源储量。

选矿浮选方面，实现“两个零排”即废水循环利用零排放、尾矿“吃干榨净”全部综合利用。

资源综合利用方面，坚持研发创新，攻克稀土尾矿伴生萤石资源的回收利用，奠定了公司全生命周期绿色发展的坚实基础。

公司坚持对环境保护设施和技术的持续投入，以建设绿色矿山为契机，努力建设环境友好型企业，确保标本兼治。公司倡导绿色矿山建设，目前已初步形成“绿色矿山金石版”标准：子公司龙泉磷矿下属的八都萤石矿、紫晶矿业下属的常山县新昌乡岩前萤石矿、大金庄矿业下属的遂昌县柘岱口乡横坑坪萤石矿是国家级绿色矿山；兰溪金昌矿业岭坑山萤石矿为浙江省级绿色矿山，翔振矿业绿色矿山建设也已通过内蒙古自治区验收。

## 4、规模优势

从总量上看，公司目前已有采矿规模达 117 万吨/年，在产矿山 8 座，选矿厂 6 家，随着所有矿山和选矿厂建设和改造的陆续完成，公司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。其中翔振矿业经改造后的预处理项目，为未来在周边整合或收购原矿进行选矿加工处理留下较大空间。另外，随着公司在稀土共伴生萤石资源回收领域产能的逐步释放，规模优势将更加凸显。

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。

#### 5、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、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。

#### 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，公司名下位于浙江和安徽的矿山，距离氟化工产业集聚的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、安徽全年气温适宜萤石精粉的生产 and 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以及位于安徽省宁国市的庄村矿业后，公司储备资源的地域结构得到了优化和完善，进一步稳固了“坐拥华东，辐射全国”的布局，有利于公司进一步整合、布局全国萤石行业。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年极不平凡。年初，新冠疫情肆虐，人们出行受限，物流运输受阻，给生产经营带来极大不确定性。在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，在各级政府大力支持下，公司董事会正确决策，管理层有序组织，全体员工共同努力，公司下辖各矿山和选矿厂克服重重困难，迅速复工复产。回顾 2020 年，虽受疫情影响下游需求不及预期，但公司依靠采选技术突破、产品结构调整、经营规模扩大等，较为圆满完成全年各项生产、销售任务，特别是在技术创新、绿色发展等方面成果丰硕。

#### 一、2020 年工作回顾

##### （一）经营发展稳中有进

一是经营业绩稳中有进。报告期内，营业收入 8.79 亿元，同比增长 8.71%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.38 亿元，同比增长 6.97%；实现每股收益 1.00 元，同比增长 7.53%。总体经营稳中有进，行业龙头地位得到进一步巩固。

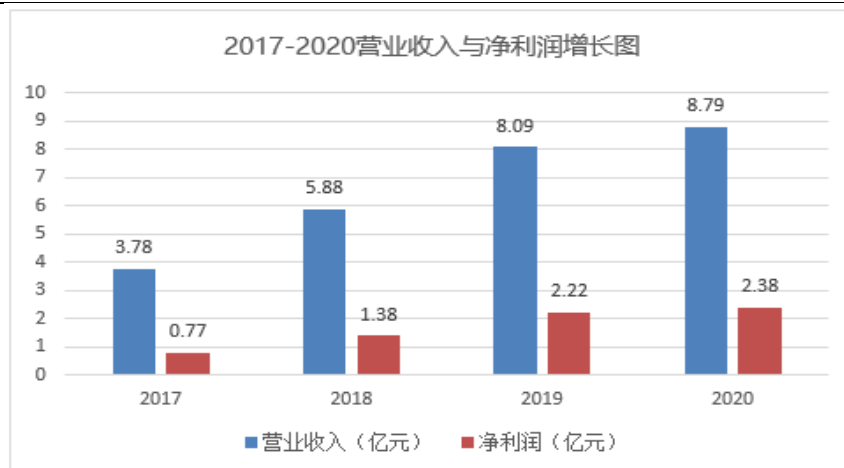


图 8：2017-2020 年公司营业收入与净利润增长图

二是经营规模不断扩大。受疫情影响，下游需求不及预期。报告期内，公司主要产品平均销售价格与 2019 年度相比均有所下降，其中酸级萤石精粉下降 268 元/吨、高品位萤石块矿下降 340 元/吨。公司通过发掘内生动力，科学组织生产，保证了产能的有效释放，2020 年共生产各类萤石产品 41.58 万吨，同比增长 17.42%；销售自产萤石产品 40.21 万吨，同比增长 24.60%。公司依靠自身的规模优势，保证了 2020 年度营业收入、净利润仍实现一定程度增长。

2017-2020年酸级萤石精粉产销量及单价变动表

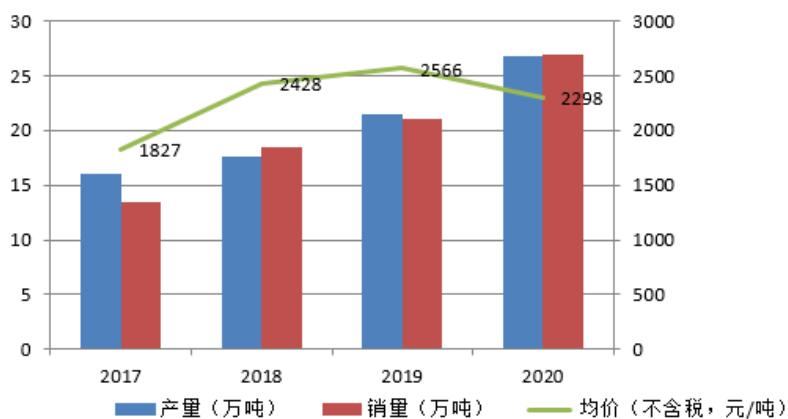


图 9：2017-2020 年公司酸级萤石精粉产销量及单价变动

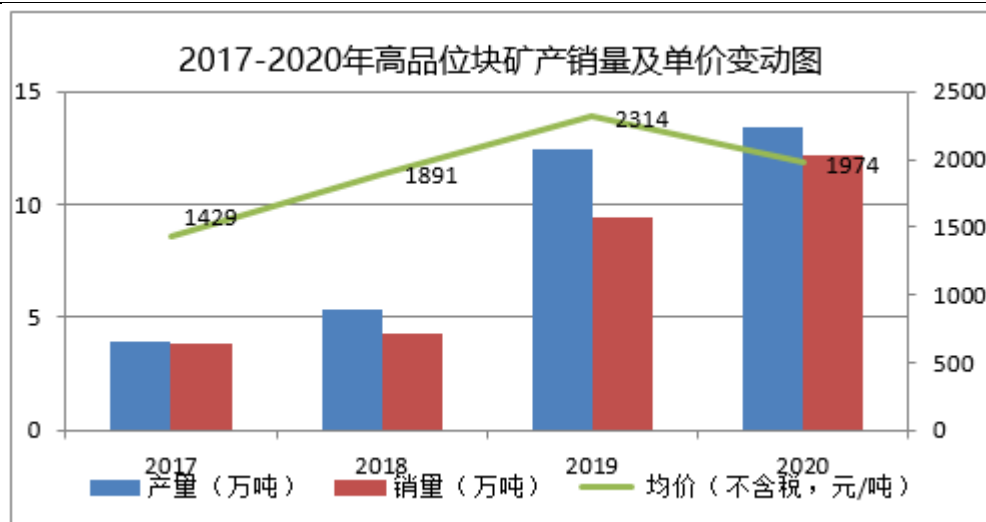


图 10：2017-2020 年公司高品位块矿产销量及单价（不含税）变动

三是新市场开拓成绩喜人。公司所属矿山和生产基地主要分布在浙江、安徽以及内蒙古自治区，已初步形成“坐拥华东，辐射全国”格局。公司 2018 年初收购翔振矿业，经过近两年的技术改造和管理赋能，报告期内翔振矿业生产经营步入正轨。随着产能的释放，随之而来的挑战是北方新市场的开拓。公司营销中心在之前以华东地区为主战场的基础上，积极开拓北方市场，报告期内依托翔振矿业所在的四子王旗及二连浩特这一我国知名萤石集散地为支撑，在短短七个月内开发了 19 家新客户，逐步与北方的萤石贸易商建立良好联系，为翔振矿业高品位块矿的销售初步打开市场。

四是股份回购彰显信心。报告期内，公司出资 1.04 亿元，通过集中竞价交易方式回购公司股份约 432 万股，占公司总股本的比例为 1.80%，回购均价 24.18 元/股，回购股份全部用于员工股权激励，彰显公司对未来发展的信心。

## （二）技术创新再创佳绩

党的十九届五中全会提出要“坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位”，公司自成立以来坚持以技术创新为核心，努力打造科技型资源开发企业。

一是采选技术突破，进一步巩固核心竞争力。公司在找矿、采矿、预处理、选矿、资源综合利用各环节都依靠技术创新形成了独特的核心竞争力，这些技术在报告期内得到进一步突破或优化。找矿方面，在王成良总地质师带领下，对国内外各处优质资源进行摸排考察，构建矿山找矿模型，形成地质找矿的“金石标准”和矿山标的库。近期，公司名下的江山市甘坞口矿区萤石矿找矿成果、兰溪市柏社乡岭坑山矿区萤石矿找矿成果、常山县八面山矿田高坞山-蕉坑坞矿区萤石矿勘探被自然资源部评选为“找矿突破战略行动优秀找矿成果”。采矿方面，公司自主研发的适用于萤石开采的高效、低成本新型充填采矿系统陆续在下属矿山建成，既解决安全隐患、环保问题，又提高矿山回采率、增加资源储量，实现了“一举多得”。选矿预处理，即在原矿进入浮选之前，首先使用高效的物理方法提取高品位萤石块矿，并利用该技术提前将废石抛除并制成建筑砂石料，增加附加值，使大量低品位资源得以回采利用，延长了矿山服务年限，扩大了矿山资源储量，目前公司正在大力推进预处理模块化建设。选矿浮选方面，实现“两个零排”即废水循环利用零排放、尾矿“吃干榨净”全部综合利用，在首席专家王福良带领下，在此前突破“高钙”“高镁”选矿难题的基础上，选矿工艺技术得到进一步突破。报告期内，龙泉磷矿、正中精选、翔振矿业等选矿回收有了提高，紫晶矿业的异步快浮改为异步混浮取得成功，正中精选选矿厂全尾压滤试生产成功。

二是专利申请量持续增加，为创新驱动发展提供有力支撑。2020 年，公司研发投入占营业收入的 3.21%，同比增长 88.28%；2020 年新申报专利 59 项，超过目前公司拥有的专利总数。公司



鼓励各子公司、各部门申报内部研发计划，2020 年立项的主要研发项目有 34 项，涵盖智能化采矿、充填技术、难选矿回收、尾矿处理、采空区治理、污水处理、安全控制等，为公司创新发展战略提供有力支撑。

三是紫晶矿业获评高新技术企业，为其他子公司作出示范。紫晶矿业作为公司上市募投项目，在技术创新方面走在各子公司前列，且取得了丰硕的技术成果。报告期内，紫晶矿业顺利通过高新技术企业评审，2020 年起将享受为期三年的所得税优惠至 15% 的政策红利。其他符合条件的子公司也正有序推进高新技术企业的申报工作。

### （三）智能矿山初现雏形

2020 年，公司围绕智能化矿山建设，秉持“机械化换人、自动化减人、智能化无人”的绿色智能矿山建设理念，以“采掘设备智能化、系统运行自动化、岗位巡守无人化、设备监控可视化、诊断预警自动化、信息传输集成化”的“六化”为目标，在行业内率先推进智能矿山、无人矿山的研发和实践。报告期内，公司与湖南创远合作攻关的紫晶矿业电机车无人驾驶智能运输系统、兰溪金昌的凿岩机器人、撬毛机器人等无人采矿设备等，已进入调试阶段；兰溪金昌与移动公司合作建设 5G+地下无人采场示范工程；紫晶矿业被列为浙江省第一批 4 家智能化绿色矿山建设试点单位之一，且是唯一的地下开采矿山试点单位。

### （四）重点工程扎实推进

报告期内，公司下属各子公司矿山和选矿厂工程重点项目建设扎实有序推进：

一是兰溪金昌矿业 20 万吨/年采选改扩建项目，报告期内取得采矿许可证，完成选厂生产车间及附属设施的建设，于 2020 年下半年逐步投入试生产，并于 10 月份基本正常生产；

二是 2019 年底收购的庄村矿业，于 2020 年 4 月初顺利完成新老项目部交接并正常开展采矿作业，8 月份完成充填系统改造及供电增容改造工程；

三是翔振矿业根据绿色矿山建设、文明生产建设及生产经营的要求，从 5 月份开始对矿区环境进行改造，已基本完成；20 万吨蒸汽锅炉建成，为冬季生产创造条件；

四是正中精选的坑口矿，完成充填站建设、通风系统改造以及地表生态环境恢复治理工程；

五是龙泉硃矿完成章府会项目“探转采”手续，取得年开采规模为 5 万吨的采矿许可证。

### （五）绿色发展再上台阶

在“两山”理念引领下，2020 年公司持续推进绿色矿山建设，绿色发展再上台阶。翔振矿业绿色矿山建设已通过内蒙古自治区验收，矿区景观提升工程全面完成，成为边境线上的靓丽风景线；兰溪金昌矿业采选工程完工，“绿色智慧矿山 3.0 版”初具雏形；由中国美院设计团队设计的大金庄矿业、龙泉硃矿景观改造有序推进，矿山的美学品位不断提升；大金庄矿业的遂昌县柘垆口乡横坑坪萤石矿新晋国家级绿色矿山，与紫晶矿业、龙泉硃矿共同进入全国绿色矿山名录。

### （六）安全生产形势明显好转

2020 年，公司通过升级安全技术、完善安全系统、建设安全工程、提高安全标准等各种手段，努力守护“本质安全”这条底线。紫晶矿业天井掘进机的使用以及正在实施的 190 平硐自动化运输、兰溪金昌的遥控铲车等，完成了本质安全措施的升级换代。公司下属 7 家子公司全面建成井下监测监控系统、人员定位系统、双机制信息管控平台以及尾矿库在线监测系统，管理手段有了较大提升，初步实现了安全从人防为主向技防转变。兰溪金昌矿业井下安全设施工程建设严要求、高标准，尤其是竖井提升系统罐笼内阻车器与信号系统成功实现无线信号闭锁功能，为公司矿山安全建设树立了榜样，得到有关领导和专家的高度评价。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 87,930.70 万元，比 2019 年度增加 8.71%；主营业务收入 87,042.70 万元，比 2019 年度增加 8.54%；主营业务毛利率 57.19%，比 2019 年度下降 1.56 个百分点；归属于上市公司股东的净利润 23,795.83 万元，比 2019 年度增加 6.97%。



(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	879,306,979.19	808,843,355.91	8.71
营业成本	381,489,724.92	336,083,468.25	13.51
销售费用	53,459,777.79	51,145,715.01	4.52
管理费用	76,197,727.99	59,199,776.16	28.71
研发费用	28,223,063.55	14,989,678.17	88.28
财务费用	28,411,730.02	19,370,517.21	46.68
经营活动产生的现金流量净额	341,647,137.67	292,762,605.19	16.70
投资活动产生的现金流量净额	-138,821,149.72	-217,860,739.10	36.28
筹资活动产生的现金流量净额	-138,072,062.83	76,376,670.68	-280.78

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内,公司自产酸级萤石精粉和高品位萤石块矿的产量、销量均有所上升,但由于销售价格下降,营业收入增长并不明显。公司通过提高技术水平、加强管理、以及生产经营规模扩大等,主要产品单位生产成本有所下降。虽然公司主要产品平均销售价格下降较大,但单位成本相应下降,毛利率变化不大。2020年度,自产产品毛利率为57.19%,比2019年度下降1.74个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产产品	870,426,961.18	372,630,887.44	57.19	8.93	13.55	减少 1.74 个百分点
贸易产品						
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
自产酸级萤石精粉	617,613,131.35	306,676,316.66	50.34	14.10	18.82	减少 1.97 个百分点
自产冶金级萤石精粉	11,383,289.20	6,482,174.65	43.06	-69.19	-68.01	减少 2.09 个百分点
自产高品位萤石块矿	240,224,611.78	59,012,666.64	75.43	9.74	19.46	减少 2.00 个百分点
自产普通萤石原矿	1,205,928.85	459,729.49	61.88	-37.67	18.83	减少 18.12 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	867,336,469.55	372,084,766.18	57.10	8.94	12.89	减少 1.50 个



						百分点
境外	3,090,491.63	546,121.26	82.33	-46.65	-55.31	增加 3.43 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

- ①由于公司产能的扩大，本报告期公司营业收入均为自产产品销售收入。
- ②报告期内，公司自产酸级萤石精粉销售量增加 5.77 万吨、自产高品位萤石块矿销售量增加 2.71 万吨，但由于销售价格下降，相应的营业收入分别增加 7,634.08 万元、2,132.14 万元。
- ③本报告期，公司主要产品的销售单价（不含税）和单位销售成本如下：

单位：元/吨 币种：人民币

项目	期间	自产产品		
		酸级萤石精粉	冶金级萤石精粉	高品位萤石块矿
销售单价（不含税）	2020 年	2,298	973	1,974
	2019 年	2,566	2,158	2,314
单位销售成本	2020 年	1,141	554	485
	2019 年	1,223	1,184	522

[注] 冶金级萤石精粉系公司生产酸级萤石精粉过程中的副产品，公司根据两种产品相对销售价格的比例分配成本。本报告期冶金级萤石精粉相对于酸级萤石精粉品位低、销售价格低，从而导致冶金级萤石精粉本期单位销售成本较低。

- ④本报告期，公司不同地区和品质的酸级萤石精粉销售单价（不含税）如下：

单位：元/吨 币种：人民币

品种/地区	氟化钙 95%以上		氟化钙 95%粉
	南方	北方	
酸级萤石精粉	2,424	2,239	1,942

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
自产酸级萤石精粉	万吨	26.81	26.87	2.32	24.99	27.35	-7.57
自产冶金级萤石精粉	万吨	1.37	1.17	0.74	-8.67	-31.58	37.04
自产高品位萤石块矿	万吨	13.40	12.17	5.49	7.54	28.65	28.87

产销量情况说明

本报告期，酸级萤石精粉的产量同比增加 24.99%，主要系翔振矿业产量增加，及兰溪金昌 2020 年下半年逐步投产后增加的产量。高品位萤石块矿产量同比增加 7.54%，主要系兰溪金昌 2020 年下半年逐步投产后新增产量。

随着产能的增加，公司在巩固原有客户的基础上，加强对北方客户的拓展。报告期内，酸级萤石精粉和高品位萤石块矿的销售量均有较大的增长。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上	情况



			(%)		成本比例(%)	年同期变动比例(%)	说明
自产产品	原材料	165,062,531.74	44.30	142,514,874.98	43.43	15.82	
	职工薪酬	41,209,586.98	11.06	38,055,079.20	11.60	8.29	
	燃料与动力	38,798,666.70	10.41	31,548,455.33	9.61	22.98	
	折旧与摊销	114,068,036.27	30.61	103,876,092.99	31.65	9.81	
	其他	13,492,065.75	3.62	12,165,229.71	3.71	10.91	
	合计	372,630,887.44	100.00	328,159,732.21	100.00	13.55	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
自产酸级萤石精粉	原材料	137,361,720.26	44.79	116,238,042.41	45.03	18.17	
	职工薪酬	34,326,362.37	11.19	30,393,185.67	11.78	12.94	
	燃料与动力	35,105,565.94	11.45	26,946,653.12	10.44	30.28	
	折旧与摊销	89,111,808.27	29.06	75,317,711.18	29.18	18.31	
	其他	10,770,859.82	3.51	9,212,683.84	3.57	16.91	
	合计	306,676,316.66	100.00	258,108,276.22	100.00	18.82	
自产高品位萤石块矿	原材料	24,989,041.96	42.34	18,314,303.96	37.07	36.45	
	职工薪酬	6,035,437.25	10.23	5,079,000.41	10.28	18.83	
	燃料与动力	2,930,415.58	4.97	2,141,525.17	4.34	36.84	
	折旧与摊销	22,584,471.59	38.27	21,810,578.65	44.15	3.55	
	其他	2,473,300.26	4.19	2,054,028.71	4.16	20.41	
	合计	59,012,666.64	100.00	49,399,436.90	100.00	19.46	

成本分析其他情况说明

报告期内，酸级萤石精粉的单位销售成本为 1,141 元/吨，比 2019 年度下降了 6.70%；高品位萤石块的单位销售成本为 485 元/吨，比 2019 年下降 7.09%。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 36,726.70 万元，占年度销售总额 41.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 5,619.36 万元，占年度采购总额 26.34%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无。

3. 费用

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	变动比例(%)	情况说明
管理费用	76,197,727.99	59,199,776.16	28.71	主要原因系报告期内确认股权激励费用 1,494.63 万元。





财务费用	28,411,730.02	19,370,517.21	46.68	主要原因系利息支出增加所致
其他收益	20,590,353.80	9,071,899.82	126.97	主要原因系本期收到的企业发展扶持资金增加所致。
营业外支出	2,702,536.88	4,237,496.87	-36.22	主要系对外捐赠支出减少所致。
所得税费用	45,197,450.97	72,323,353.37	-37.51	主要系本期翔振矿业、庄村矿业使用前期未弥补亏损，以及紫晶矿业已认定为高新技术企业适用 15% 的税率。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	28,223,063.55
本期资本化研发投入	
研发投入合计	28,223,063.55
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.21
公司研发人员的数量	32
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.50
研发投入资本化的比重 (%)	

##### (2). 情况说明

√适用 □不适用

2020 年主要研发项目立项 34 项，涵盖智能化采矿、充填技术、难选矿回收、尾矿处理、采空区治理、污水处理、安全控制等方面。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期数	上期数	变动比例 (%)
投资活动产生的现金流量净额	-138,821,149.72	-217,860,739.10	36.28
筹资活动产生的现金流量净额	-138,072,062.83	76,376,670.68	-280.78

投资活动产生的现金流量净额说明：主要变动原因系本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较上期增加 2,060.52 万元，而 2019 年支付收购庄村矿业和翔振矿业股权款 3,741.93 万元。

筹资活动产生的现金流量净额说明：主要变动系本期回购公司股份 4,319,295 股，使用资金总额为人民币 104,456,201.97 元（不含交易费用）；以及本报告期分配现金股利比上期增加。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	194,974,671.74	9.92	125,768,040.75	6.87	55.03	主要原因系本期收到银行承兑汇票较多所致。
预付款项	1,779,242.76	0.09	7,709,451.63	0.42	-76.92	主要原因系预付贸易商品采购款减少所致。
其他流动资产	112,328.87	0.01	4,200,735.70	0.23	-97.33	主要系待抵扣的增值税进项税额减少所致。
在建工程	54,714,734.11	2.78	149,240,739.06	8.15	-63.34	主要原因系兰溪金昌选矿厂及各子公司井巷工程转固所致。
递延所得税资产	9,859,434.31	0.50	3,471,322.85	0.19	184.03	主要系本期股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异所致。
应付票据	17,792,409.11	0.91	46,485,332.31	2.54	-61.72	主要原因系本期到期承付的应付票据较多所致。
应付账款	88,116,084.55	4.48	140,697,887.45	7.69	-37.37	主要系本期支付了较多应付工程设备款所致。
预收款项	20,554,582.44	1.05	4,808,683.60	0.26	327.45	系本期预收的非流动资产转让款增加所致。
合同负债	9,414,779.55	0.48				系预收货款，执行新收入准则调整所致。
应交税费	57,643,727.61	2.93	33,307,616.48	1.82	73.06	系未交的增值税、企业所得税和资源税增加所致。
其他应付款	37,481,938.70	1.91	12,829,235.79	0.70	192.16	主要系本期确认限制性股票回购义务所致。
一年内到期的非流动负债	31,656,485.83	1.61	2,602,532.02	0.14	1,116.37	系一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	1,223,921.34	0.06				系预收销售款产生的待转销项税额，执行新收入准则调整所致。
资产总计	1,964,705,979.45	100.00	1,830,313,261.41	100.00	7.34	

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	15,825,537.43	均系其他货币资金，包括：银行承兑汇票保证金 8,562,663.60 元、保函保证金 52,278.64 元、环境治理保证金 7,210,595.19 元
应收款项融资	11,167,096.67	为开立银行承兑汇票提供质押担保
固定资产	19,592,048.86	为银行融资提供抵押担保



无形资产	78,062,768.26	为银行融资提供抵押担保
合计	124,647,451.22	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、2020 年我国酸级萤石精粉市场行情走势大体分为三个阶段。第一阶段（1-3 月份）市场连续走涨，第二阶段（4-5 月份）行情转弱下行，第三阶段（6-12 月）萤石市场反弹后区间窄幅波动。据百川盈孚数据显示：2019 年全年均价为 2,887.05 元/吨（含税），2020 年酸级萤石精粉全年均价为 2,700 元/吨（含税），同比下跌 6.92%。

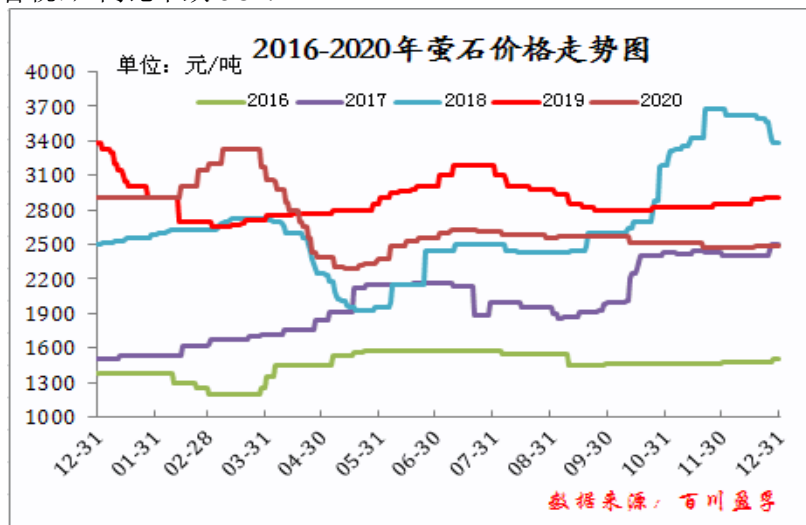


图 11: 2016-2020 酸级萤石精粉（分月）价格走势

#### 2、影响行业经营情况的几个因素：

一是供应端：我国萤石资源储量虽位列世界第二，但平均品位不高且过度开采严重，加上前期开采不规范导致我国易开采的萤石矿及高品位萤石矿资源日趋减少；另外，近年来国家对环境保护、安全生产、绿色矿山建设、生态红线划定等要求日趋严格，行业政策逐渐趋紧、监管力度不断加大，准入门槛越来越高。因此，从供给端看，单一萤石矿山的开采和生产规模难以出现大规模的增长，但综合回收利用萤石的供给量将明显增加。

二是需求面：近年来，萤石传统应用领域钢铁、电解铝、水泥、玻璃等整体需求依然稳定。同时，萤石新的应用领域不断扩展：（1）新能源工业中，含氟材料发挥着不可或缺的作用，主要产品包括锂电池材料六氟磷酸锂、镀铝硼氢氟酸电解液、各项性能优良的含氟太阳能电池背膜、太阳能面板清洗及玻璃雕刻用高纯氢氟酸等；（2）新材料工业中，有机氟材料由于具有优良耐化学性、热稳定性、介电性、不燃不粘性等优良性能，下游应用广泛。

三是进出口：近十年，我国萤石进口量呈上升趋势，而出口量震荡下滑。2018 年，进口量首次超过出口量，我国正式成为萤石净进口国，2020 年我国萤石进口明显高于出口。以 2020 年总计进口的 77.83 万吨萤石产品为例，其中氟化钙含量≤97%的为 60.7 万吨，氟化钙含量>97%的为 17.1 万吨；2020 年出口的萤石产品共 17.6 万吨，其中氟化钙含量≤97%为 10.5 万吨，氟化钙含量>97%的为 7.1 万吨。

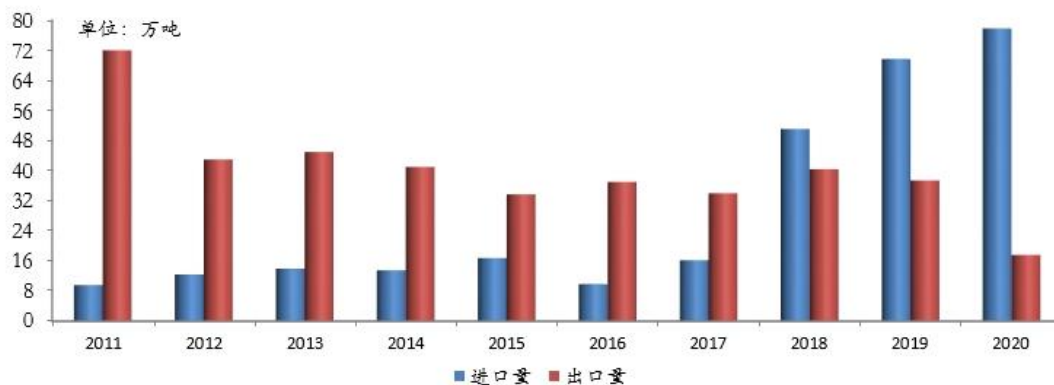


图 12：我国萤石 2011-2020 年进出口总量走势图

进口呈现出的特点是：以原来的主要进口低品位原料逐步向大批量进口萤石精粉与原料转变。目前精粉主要来自于墨西哥，系高砷低价产品，国外高品质精粉目前仍少有进口。以 2020 年进口数量为例，我们测算进口的氟化钙含量 $\leq 97\%$ 的 60.7 万吨中约有 80%用于生产萤石精粉，折合成萤石精粉的产量约 22 万吨，再加上净进口的 10 万吨氟化钙含量 $>97\%$ 的萤石精粉，折合成精粉累计进口数量约为 32 万吨；折算后氟化钙含量 $\leq 97\%$ 的萤石产品（萤石块矿）进口约 12 万吨，出口约 10.5 万吨，大致持平。

萤石产品进口量大幅度增加并超过出口量，说明国内萤石供给进一步短缺。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见第二节、十一“采用公允价值计量的项目”所述。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
正中精选	主要经营下属坑口萤石矿和处坞萤石矿的开采，以及萤石产品的生产和销售，拥有一家选厂、两座矿山。	20,000,000	330,164,589.99	60,766,722.24	18,996,027.00
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及销售，拥有一家选厂、一座矿山。	10,000,000	81,425,214.68	52,608,199.79	31,155,245.01
大金庄矿业	主要从事横坑坪萤石矿的开采，以及萤石精粉的生产及销售，拥有一家选厂、一座矿山。	50,000,000	210,288,504.81	111,530,436.06	28,459,152.64
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，一家选厂。	5,000,000	186,892,318.95	22,179,446.30	11,211,145.62
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	344,359,920.23	218,115,854.69	42,695,452.29

金石科技	主要经营范围是矿物分离技术、化工冶金技术、水处理技术、废弃物利用技术的研究、开发及咨询服务，精细化工产品（易制毒化学品及危险化学品除外）的研究、开发、生产及相关技术服务。目前暂未开展生产。	5,000,000	4,281,123.97	4,281,123.97	-1,269.18
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	77,479,761.51	34,398,936.46	-373,837.10
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	246,441,172.08	82,454,858.27	58,568,775.12
庄村矿业	主要从事宁国市庄村萤石矿的开采和销售，拥有一座矿山。	5,000,000	155,971,807.17	65,870,369.63	21,155,998.46
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。目前暂未实际运营。	100,000,000			
金石云	将作为公司投资业务发展的主要平台，主要从事股权投资业务。目前尚未实际注资，未实际对外投资。	100,000,000	6321.47	-3678.53	-3678.53

注：因整合不及预期，内蒙古金石暂未实际运营，公司尚未实际注资。

#### （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、行业格局

我国萤石矿山分布广、小矿多。与此相对应的，我国的萤石生产企业规模普遍较小、经营管理较为粗放、行业集中度很低，行业内的企业以民营企业为主。根据中国矿业联合会 2019 年 12 月发布的《中国萤石矿山行业调查报告》，目前全国相关萤石矿山企业约 700 家，单一型萤石矿山约 750 个，伴生型萤石矿山约 10 家。全国大型萤石矿山 23 家占 3.1%，中型矿山 49 家占 6.5%，年开采量 5 万吨以内的小型矿山占 90.4%。

##### 2、发展趋势

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

（1）近年来国家和各省区制定的生产开采、环保、生态政策体现了向优势企业倾斜的政策思路，行业标准的制订等，也意味着行业中规模过小、技术水平较为落后的矿山和企业将被淘汰；

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

(3) 2018 年 12 月 28 日, 中国矿业联合会萤石产业发展委员会在北京成立。该委员会系由萤石行业龙头企业牵头, 在中国矿业联合会的领导和指导下, 联合国内主要萤石生产企业、勘查单位、科研院所、萤石协会等单位, 按照“资源共享, 优势互补, 健康有序, 平等互利”的原则, 共同发起的萤石产业发展委员会;

(4) 2019 年 1 月 25 日, 工信部就《萤石行业规范条件》向全社会公开征求意见。该《规范条件》旨在保护性开发和高效利用萤石战略资源, 优化产业结构、保护生态环境, 推动技术创新和萤石行业高质量发展。征求意见稿明确要求, 萤石行业发展应立足国内需求, 优化存量, 调整结构, 推进兼并重组, 提高产业集中度。这将有利于进一步规范行业生产, 加速行业整合, 淘汰落后产能, 提高行业集中度;

(5) 2019 年下半年, 国家工信部、自然资源部等各部委密集调研萤石行业, 先后到紫晶矿业、翔振矿业等现场实地走访, 并邀请相关业内人士就萤石资源开发利用、规划制定、资源安全保障等进行座谈和专题汇报;

(6) 2020 年 3 月, 国家工信部就《萤石行业生产技术规范》强制性国家标准向社会征求意见。根据《强制性国家标准管理办法》第三条“对保障人身健康和生命财产安全、国家安全、生态环境安全以及满足经济社会管理基本需要的技术要求, 应当制定强制性国家标准。”《萤石行业生产技术规范》国家强制性标准, 从生产技术各环节进行强制性规范, 有助于国家战略资源保护、综合利用和行业综合治理, 有助于推进萤石产业结构的优化升级和全行业绿色健康可持续发展。目前, 这一标准仍在制定过程中, 如实施则可能大幅提高门槛, 萤石行业整体将跨入更高水平的新阶段。

(7) 随着综合回收利用技术的突破, 共伴生萤石资源综合回收利用、磷酸氟资源回收利用的比例将显著增长。

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

## (二) 公司发展战略

适用 不适用

深根稀缺资源行业, 以人为本, 通过技术创新和高效管理, 不断挖掘内部成长能力; 以资本市场为助推, 整合全球稀缺资源, 不断充实公司的资源储备, 优化资源结构, 将公司发展成为在全球拥有稀缺资源优势、技术领先的现代化资源开发企业。

## (三) 经营计划

适用 不适用

2021 年, 是公司的“创新发展年”。公司将围绕理念创新、技术创新、管理创新和制度创新, 以绿色高质量发展为目标, 追求有意义的盈利。

### 1、同心协力, 实现 2021 年各项经营目标

(1) 产量目标: 2021 年, 公司计划生产各类萤石产品约 45 万吨。同时, 公司将视市场情况以及疫情可能导致的供需结构变化, 随时调整年度生产计划。

(2) 重点工作: 一是包钢萤石资源综合利用项目的启动, 完成山上生产线的技改; 二是完成庄村矿业 5 万吨选厂建设, 争取 2021 年底调试、生产; 三是金昌矿业 5G+无人化采场建成并运行, 完成行政办公楼建设并力争初步建成“金石绿色矿山 3.0 版”; 四是紫晶 190 电机车无人驾驶运输及浙江省智慧化矿山试点; 五是翔振矿业的深部开拓建设; 六是大金庄、龙泉、庄村矿业的景观改造提升; 七是地质勘探, 按照 2021 年探矿方案加快实施庄村矿业探矿工作, 同时进行采矿证扩界扩规论证报批等。

(3) 资本市场目标: 为推动公司产业升级、提升公司核心竞争力和内在价值, 公司将把握资本市场机遇, 推进并购整合。一是充分发挥选矿核心技术优势, 把握机会进入共伴生矿和尾矿资源综合利用领域, 迅速扩张市场规模; 二是持续密切关注行业内优质标的, 大力推进对优质单一矿山的并购整合; 三是审时度势, 适当关注产业链下游新材料、节能环保、新能源及其他与国家战略新兴产业关联度大、有助于解决目前国内“卡脖子”技术等领域的投资机会。

## 2、多措并举，牢牢守住安全环保红线

2021 年，公司将继续落实“安全第一、生命至上”理念，强化安全环保管理。一是树立安全理念，做到人人讲安全、事事讲安全和时时讲安全；二是压实安全责任，严格明晰总经理的安全第一责任、法人董事长的安全评估责任和公司分管副总的安全督查责任三大责任；三是落实安全培训，全年推行以“每日一题、每周一课、每月一考”为主线的教育培训，提高素质，补齐短板；四是创新安全管理，落实隐患排查，强化现场管理，试行“安全金点子奖”等能发现隐患、监督个人行为的有效活动，变几双眼为几百眼关注安全；五是实施安全督查，真正发挥督查组“管住人、管好现场”的作用，将安全隐患防患于未然。

## 3、鼓励创新，持续推进智能化矿山建设

2021 年，公司将继续秉持“机械化换人、自动化减人、智能化无人”的绿色智能化矿山建设理念，大力推进智能化矿山建设。针对天井施工，引进反井钻机；跟进免爆破掘进试用项目；开展巷道无人化掘进施工试验；推进胶凝材料替代水泥充填项目；引进无人装药机。持续推进金昌无人采场及无人矿山建设项目；推进紫晶智能矿山建设试点工作；推进江山甘坞口萤石矿智能化矿山可视化系统规划设计。

## 4、规范治理，积极传递资本市场正能量

以证监会“上市公司治理专项行动”为契机，健全完善公司治理制度，强化内部控制。通过认真自查，整改薄弱问题，以整改促提升，实现自我规范、自我提高、自我完善，努力做上市公司规范治理的排头兵，做资本市场的健康力量，以实际行动传递资本市场正能量。

## 5、平稳过渡，做好董事会换届工作

公司第三届董事会将于 2021 年 12 月到期，公司要早做打算，做好换届人选的推荐、考察、提名和换届选举工作。

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

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、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，由于自然灾害、承包单位失职，或者公司自身管理与监督不到位等客观或主观原因造成的一些突发性事件可能导致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。公司矿山开采系外包给具有资质的矿山施工单位，如果施工单位发生事故，将可能导致相应子公司一定期间的停产，也会给公司带来负面影响。

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。虽然公司高度重视环保工作，建立了完善的环境管理与监督体系，以及逐步实现了选矿废水循环利用、尾砂综合利用等环保工艺，但仍不能排除因管理疏失或受不可抗力影响可能导致的突发性的环保事件，这可能给公司的正常经营带来不利影响。

#### 2、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，价格具有较高波动性。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。

#### 3、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、我国经济出现大范围不景气以及全球经济、贸易环境发生较大变化的情况下，下游需求显著放缓，导致萤石价格和销量下跌的风险。

#### 4、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。

#### 5、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 9 个，探矿权 2 个；截至目前，公司萤石保有资源储量约 2,700 万吨矿石量，对应矿物量约 1,300 万吨。未来公司还将通过委托专业机构对探矿权进行进一步勘查后申请采矿权，以及通过兼并收购取得更多矿业权等方式进一步扩充资源储备。但鉴于矿产资源勘查和开发周期长、投入大、复杂性较高、不可控因素较多，因此公司在经营过程中，面临着矿山资源储量低于预期的风险。此外，在伴生萤石资源综合利用方面的技术转化工程化及管理运行的不确定性，也可能带来最终计划及预期变化的风险。

#### 6、新冠疫情全球蔓延带来的风险

当前，新冠肺炎疫情仍在海外持续蔓延。虽然公司自身产品基本不受出口影响，但需充分关注新冠疫情蔓延对全球经济的冲击所引起市场需求萎缩，可能导致产业链下游部分产品出口受阻或放缓，从而导致公司不能正常实施生产计划和销售计划的风险。

### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》以及关于《金石资源集团股份有限公司未来三年（2020 年-2022 年）股东分红回报规划》的规定：

1、公司可以采取现金、股票或者现金加股票相结合的方式分配利润，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配；公司原则上每年进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司情况提议在中期进行现金分红。

2、现金分红的具体条件和比例：

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

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

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

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

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

随着公司的不断发展，公司董事会认为公司的发展阶段属于成熟期的，则根据公司有无重大资金支出安排计划，由董事会按照《公司章程》规定的现金分红政策调整的程序，提请股东大会决议提高现金方式分配的利润在当年利润分配中的最低比例并相应修改《公司章程》及股东分红回报规划。

3、公司主要采取现金分红的利润分配政策，若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司股票价格与股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金利润分配条件下，提出并实施股票股利分配预案。

4、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

5、公司发行证券、重大资产组合分立或者因收购导致控制权生变更的，公司应当在募集说明书或发行预案、重大资产重组报告书、权益变动报告书或者收购报告书中详细披露募集或发行、重组者控制权变更后公司的现金分红政策及相应的安排、董事会对上述情况的说明等信息。

6、公司的利润分配应符合相关法律、法规的规定，且需要保持利润分配政策的连续性、稳定性。

同时，结合《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等文件精神的规定，在充分考虑公司盈利情况、当前所处行业特点、未来现金流状况、股东回报需求、公司可持续发展等因素的基础上，公司董事会拟定 2020 年度利润分配预案如下：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量），向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税）。截至 2021 年 3 月 18 日，公司总股本 240,000,000 股，扣除公司回购专户中的 1,967,295 股，以 238,032,705 股为基数计算，合计拟派发现金红利 71,409,811.50 元（含税），占 2020 年度归属于上市公司股东净利润 30.01%。

2、公司拟向全体股东每 10 股以资本公积金转增 3 股。截至 2021 年 3 月 18 日公司总股本 240,000,000 股，扣除公司回购专户中的 1,967,295 股，以 238,032,705 股为基数进行测算，本次转增后公司的总股本增加 311,409,812 股（公司总股本数中以中登公司上海分公司最终登记结果为准，如有尾差，系取整数所致）。

如在本次董事会审议通过权益分派预案之日起至实施权益分派股权登记日期间，因公司股票期权行权、限制性股票授予登记及回购注销等事项致使公司可参与权益分派的总股本发生变动的，公司拟维持每股分配及转增比例不变，相应调整利润分配及转增总额，并将另行公告具体调整情况。

该预案尚需提交公司 2020 年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2020 年	0	3.00	3	71,409,811.50	237,958,263.32	30.01
2019 年	0	3.00	0	71,409,811.50	222,461,301.08	32.10
2018 年	0	1.80	0	43,200,000	137,638,679.12	31.39

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例 (%)
2020 年	104,456,201.97	43.90

注：根据董事会 2020 利润分配预案，拟分配现金股利 71,409,811.50 元，加上报告期内以现金为对价采用集中竞价方式回购公司股份投入的资金 104,456,201.97 元，合计 175,866,013.47 元，占本期合并报表中归属于上市公司股东净利润的 73.90%。

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

□适用 √不适用

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

□适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人王锦华、控股股东金石实业、股东宋英	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人/本公司将出售股票收益上缴公司，同时所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人/本公司所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2017.5.3-2020.5.2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	王锦华、宋英、沈乐平、胡小京、赵建	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	任职期间及离职后半年内	是	是	不适用	不适用



	平、邓先武、王忠炎	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。					
其他	控股股东金石实业	本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	2020.5.3-2022.5.2	是	是	不适用	不适用
其他	王锦华、宋英、胡小京、沈乐平	本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	2020.5.3-2022.5.2	是	是	不适用	不适用
其他	公司	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司首次公开发行股票的发价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定事实之日起 30 日内启动回购措施。若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	控股股东金石实业	若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断金石资源是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法购回已转让的原限售股份，回购长期有效价格以金石资源首次公开发行股票的发价或二级市场市价孰高值确定，并于有权部门处罚和认定事实之日起 30 日内启动回购措施。若本公司未能履行回购股份承诺的，本公司承诺将暂停行使表决权，并将当期及以后各期获得的全部分红赠予金石资源，直至承诺履行完毕。若金石资源集团股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	实际控制	若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或	长期有效	否	是	不适用	不适用



	人王锦华	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。						
其他	公司董事、监事和高级管理人员	若金石资源招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东金石实业持股及减持意向承诺	在金石资源上市后，本公司将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺，股份锁定期满后十二个月内减持股份不超过金石资源总股本的 10%，股份锁定期满后二十四个月内合计减持股份不超过金石资源总股本的 20%，减持价格不低于发行价。本公司作为金石资源持股 5%以上的股东，计划长期持有金石资源的股份，与金石资源共同成长。自金石资源股票上市至本公司减持期间，若金石资源有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权、除息事项，本公司减持价格和股份数量将相应进行调整。本公司减持金石资源的股票时，将提前三个交易日通过金石资源予以公告。若预计未来一个月内公开出售股份的数量超过金石资源总股本的 1%，本公司将通过大宗交易系统进行减持。	长期有效	否	是	不适用	不适用	
其他	公司股东深圳金涌泉投资企业（有限合伙）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	2018.5.3-2020.5.2	是	是	不适用	不适用	

			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减持。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	自 2019 年 12 月 30 日至激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	自 2019 年 12 月 30 日至激励计划终止之日	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**

**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	合并资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	4,808,683.60	-4,808,683.60	
合同负债		4,255,472.21	4,255,472.21
其他流动负债		553,211.39	553,211.39

(续上表)

项 目	母公司资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,518,493.46	-3,518,493.46	
合同负债		3,113,711.03	3,113,711.03
其他流动负债		404,782.43	404,782.43

对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

### (四) 其他说明

适用  不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	100 万
境内会计师事务所审计年限	10 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	20 万

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

根据公司第三届董事会第十次会议以及 2019 年年度股东大会通过的《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度的财务与内部控制审计机构，负责公司 2020 年度的审计工作。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020 年 1 月 17 日，公司第三届监事会第七次会议审议通过了《关于公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况的说明的议案》。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2020-005
2020 年 3 月 18 日，公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2020-014、2020-015



授权董事会办理公司股权激励计划有关事项的议案》。	
2020 年 3 月 18 日，公司第三届董事会第九次会议和第三届监事会第八次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》，同意公司以 2020 年 3 月 18 日为首次授予日，向 63 名激励对象授予 164.00 万份股票期权、向 14 名激励对象授予 235.20 万股限制性股票，股票期权的首次行权价格为 20.66 元/份，限制性股票的首次授予价格为 10.33 元/股。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2020-016、2020-017、2020-018
2020 年 4 月 20 日，公司完成股票期权首次授予登记工作，向 63 名激励对象授予股票期权 164.00 万份。2020 年 4 月 21 日，公司完成限制性股票首次授予登记，向 14 名激励对象授予限制性股票 235.20 万股。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2020-021、2020-022、2020-029
2020 年 9 月 29 日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划(修订稿)〉及其摘要的议案》及《关于〈公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)〉的议案》，同意修订《公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划》及其摘要等文件中的公司业绩考核指标。2020 年 10 月 15 日，公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2020-040、2020-041、2020-042、2020-043、2020-045
2021 年 2 月 9 日，公司第三届董事会第十五次会议和第三届监事会第十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》、《公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划(修订稿)》的有关规定以及公司 2020 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会认为本激励计划规定的预留股票期权与限制性股票的授予条件已经成就，同意公司以 2021 年 2 月 9 日为预留授予日，向 17 名激励对象授予 17.80 万份股票期权、向 1 名激励对象授予 15.00 万股限制性股票，股票期权的行权价格为 28.79 元/份，限制性股票的授予价格为 14.40 元/股。	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a> 及指定媒体公告。公告编号为：2021-002、2021-003

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

公司秉承“向善而为，共益共生”核心价值观、“人资源环境和谐共生绿色发展”理念，充分关注与社区、环境、股东、员工、产业链上下游共益共生，努力创造超越利润之上的价值和更有意义的盈利。

### 1、发挥行业龙头作用，引领行业高质量发展

作为行业龙头企业，公司担负起龙头企业的使命和责任，致力于解决产业面临的关键挑战。经过多年的选矿试验研究和利用低品位萤石生产氢氟酸等的技术跟踪与开发，公司突破了从伴生资源中提取萤石的关键技术瓶颈，为提升我国萤石战略资源的保障能力、缓解单一高品质萤石矿山保障年限不足做出贡献。

### 2、推动生态文明建设，为打赢污染防治攻坚战贡献力量

“金山银山，依然绿水青山”。公司高度重视生态环境保护和污染防治，以技术创新为抓手，持续推进绿色矿山建设，以高于国家和行业的标准建设绿色矿山，全面提升矿山景观形象，初步形成了“绿色矿山金石版”标准。

### 3、努力创造经济价值和作出税收贡献

报告期内，公司实现营业收入 87,931 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 23,796 万元，缴纳各项税费 13,307 万元。

### 4、充分保护股东及投资者利益

公司重视保护投资者特别是中小投资者利益，认真回复投资者互动平台问题，热情、耐心等待投资者日常来访来电和现场调研；注重信息披露的合规性和有效性，公平对待所有投资者；2020 年回购股份及拟现金分红合计 175,866,013.47 元，占本期合并报表中归属于上市公司股东净利润的 73.90%。

### 5、积极参与乡村振兴事业，全力构建矿地和谐关系

公司矿区和选矿厂多在农村地区，日常与村民、基层乡镇接触较多。公司积极投入参与乡村建设，为乡村公路改造、乡村文化教育、基础设施改造等出资出力，致力于与矿山所在地区的基层政府、村民共建“生产发展、生活富裕、生态良好”的美丽乡村，营造矿地和谐的良好氛围，为乡村振兴作出贡献。报告期内的主要公益事业有：

(1) 积极参与乡村文化、教育、体育、扶贫工作，报告期内与兰溪市柏社乡签约拟捐赠 200 万元用于该乡的文化事业建设；关爱留守儿童、老人等特殊群体，通过六一节、教师节、重阳节等走访慰问，提供教育、文化、体育等赞助或扶贫基金约 15 万元。

(2) 投身矿区所在地环境建设、村庄整治、新农村建设等，赞助乡村建设款项近 30 万元。

### 6、履行疫情防控职责，向一线防护人员捐资捐物

新冠疫情发生后，公司科学部署、全员参与，积极履行疫情防控职责；多方筹措物资，向浙江大学医学院第二附属医院捐助鞋套等紧急物资及向矿山所在地捐款共约 15 万元。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (1) 排污信息

适用 不适用

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

主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度和总量（平均年）	超标排放情况	执行的排放标准	核定的排放总量
尾矿废水	连续	1/总排放口	COD: 平均浓度 9.68, 总量 11.3 吨	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 750m<sup>3</sup>；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，龙泉磷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《龙泉市磷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《龙泉市磷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《龙泉市磷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

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

### (6) 其他应当公开的环境信息

适用  不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用  不适用

除龙泉磷矿外，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 2000m<sup>3</sup>，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 200m<sup>3</sup>，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 20m<sup>3</sup>，配备 2 台立式渣浆泵（其中一台备用）；2019 年新建事故应急与地表污水收集综合池 2 个，总容积约 400m<sup>3</sup>，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 4 个，总容积约 200m<sup>3</sup>（不含井下水仓及沉淀池 6 个，总容积约 800m<sup>3</sup>）。《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 240m 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 110m<sup>3</sup>（不含井下水仓及沉淀池 2 个，总容积约 300m<sup>3</sup>）。《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，处坞矿山在矿坑水沉淀池边，建设机房一座，安装了排放水在线监测（pH 值、流量）及在线视频监控，并实现了在线联网，验收合格，并与丽水凯达环境科技有限公司遂昌分公司签订了 5 年期在线监控系统运维服务合同，公司建立完善了矿山水排放管理制度系统运行正常。

（4）2019 年 2 月，在 348m 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 105m<sup>3</sup>，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 7150m<sup>3</sup>，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；充填车间将尾矿制成膏体并泵送至井下充填空区。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 2020 年 6 月 29 日至 2025 年 6 月 28 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和基础建设，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。

年处理 20 万吨萤石矿采选改扩建项目环境影响报告书通过专家评审和金华市环境科学研究院出具的技术评估报告。金华市生态环境局出具了“金环建兰【2020】5 号”文件《关于总结浙江兰溪市金昌矿业有限公司年处理 20 万吨萤石矿采选项目环境影响报告书的审查意见》。公司严格执行环保“三同时”制度认真落实环保承诺，进行环保设施的建设，接受生态环境部门监督检查。该项目已于 2020 年 12 月 25 日组织环境保护设施竣工验收。新修编《浙江兰溪市金昌矿业有限公司突发环境事件应急预案》已编制评审完成在环保局应急管理科等待备案。

(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 260m<sup>3</sup>；新昌选矿厂应急事故池 1 个，容积 60m<sup>3</sup>；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 m<sup>3</sup>，370 矿硐口、210 矿硐口各 1 个，190 矿硐口 2 个，合计容积：410 m<sup>3</sup>；淋溶水收集处理池 2 个，合计容积：240 m<sup>3</sup>，矿山防治废水处理池总计约：1000 m<sup>3</sup>，能有效处理矿硐涌水及堆场淋溶水。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 20000m<sup>3</sup>；

② 防治固废（尾砂）的设施主要有尾矿库一座，产生的尾砂堆存在尾矿库，不外排，全部用于井下充填。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。

#### (6) 庄村矿业

根据批复的《环境保护影响报告表》进行项目的建设和日常运行管理。

##### (1) 矿山防治污染设施的建设和运行情况

① 防治废水的设施：排放口处装有水表计量，经沉淀废水中的 pH、SS 达标排放。2018 年 6 月 15 日，进行了水样采集分析，区域地下水质量现状良好。矿山生产活动未对地表水、地下水资源环境影响造成污染。

② 防治固废的设施：井下采掘产生的少量废石提升至地面废石堆场，废石堆场占地面积小，废石经破碎作为井下采空区胶结充填骨料，废石存放时间短。井下采掘产生的大部分废石，不提升至地面，就近充填采空区。

③ 防治噪声的设施：抽风机安装在回风平硐里，能有效降低噪声对周边的影响。岗位操作人员配备耳塞，能有效降低噪声对身体影响。用于井下空气动力的空气压缩机安装在室内。合理安排作业时间，采取减振等降噪措施。

④ 防尘措施：凿岩作业使用湿式凿岩，扒渣作业严格执行洒水降尘制度，地面公路采用洒水除尘。

##### (2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2006 年 5 月，庄村矿业委托马鞍山环境科学研究所编制了《宁国市庄村矿业有限责任公司年初 68000 吨萤石矿项目环境影响评价报告表》。2006 年 6 月 15 日，宁国市环境保护局《关于宁国市庄村矿业有限责任公司年产 68000 吨萤石项目环境影响评价报告表的审批意见的函》通过了该报告表的审批。

##### (3) 环评验收

2008 年 3 月，庄村矿业委托宁国市环境保护监测站对宁国市庄村矿业有限责任公司年产 68000 吨萤石矿项目环境影响“三同时”执行情况及已建成的各项污染防治设施实际运行性能和效果进行验收监测。2008 年 6 月 12 日，宁国市环境保护局以宁环验 [2008]028 号《关于宁国市庄村矿业有限责任公司年产 68000 吨萤石矿项目环保设施竣工验收的意见》通过了该项目验收。

##### (4) 突发环境事件应急预案

《环境污染事故应急预案》于 2012 年 6 月 12 日发布，并报宁国市环境保护局备案。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江金石实业有限公司	120,489,480	120,489,480	0	0	首次公开发行	2020年5月6日
宋英	6,183,900	6,183,900	0	0	首次公开发行	2020年5月6日
王锦华	1,292,040	1,292,040	0	0	首次公开发行	2020年5月6日
赵建平	0	0	514,500	514,500	股权激励	/
王福良	0	0	189,000	189,000	股权激励	/
戴水君	0	0	178,500	178,500	股权激励	/
杨晋	0	0	178,500	178,500	股权激励	/
武灵一	0	0	168,000	168,000	股权激励	/
王成良	0	0	168,000	168,000	股权激励	/
沈乐平	0	0	147,000	147,000	股权激励	/
应黎明	0	0	157,500	157,500	股权激励	/
周惠成	0	0	157,500	157,500	股权激励	/
徐春波	0	0	136,500	136,500	股权激励	/
胡向明	0	0	105,000	105,000	股权激励	/
王强	0	0	84,000	84,000	股权激励	/
苏宝刚	0	0	84,000	84,000	股权激励	/
谷必敖	0	0	84,000	84,000	股权激励	/
合计	127,965,420	127,965,420	2,352,000	2,352,000	/	/

注：公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日即 2020 年 3 月 18 日起 12 个月、24 个月、36 个月。具体内容详见公司相关公告。

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

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

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,116
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,525
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
浙江金石实业有限公司	0	120,489,480	50.20	0	质押	3,500,000	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		境内非国有法人
宋英	0	6,183,900	2.58	0	无		境内自然人
博时基金管理有限公司-社保基金四一九组合	-650,496	5,357,489	2.23	0	无		未知
中国建设银行股份有限公司-信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,806,818	2,806,818	1.17	0	无		未知
深圳市平石资产管理有限公司-平石 T5 对冲基金	2,790,598	2,790,598	1.16	0	无		未知
金石资源集团股份有限公司回购专用证券账户	1,967,295	1,967,295	0.82	0	无		境内非国有法人
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	0	1,645,652	0.69	0	无		未知
香港中央结算有限公司	-2,187,617	1,490,007	0.62	0	无		未知
中国对外经济贸易信托有限公司-外贸信托-仁桥泽源股票私募证券投资基金	1,257,608	1,380,008	0.58	0	无		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
浙江金石实业有限公司	120,489,480	人民币普通股	120,489,480
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
宋英	6,183,900	人民币普通股	6,183,900
博时基金管理有限公司－社保基金四一九组合	5,357,489	人民币普通股	5,357,489
中国建设银行股份有限公司－信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,806,818	人民币普通股	2,806,818
深圳市平石资产管理有限公司－平石 T5 对冲基金	2,790,598	人民币普通股	2,790,598
金石资源集团股份有限公司回购专用证券账户	1,967,295	人民币普通股	1,967,295
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	1,645,652	人民币普通股	1,645,652
香港中央结算有限公司	1,490,007	人民币普通股	1,490,007
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－仁桥泽源股票私募证券投资基金	1,380,008	人民币普通股	1,380,008
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。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或者属于一致行动人。		
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	赵建平	514,500			股权激励
2	王福良	189,000			股权激励
3	戴水君	178,500			股权激励
4	杨晋	178,500			股权激励
5	武灵一	168,000			股权激励
6	王成良	168,000			股权激励
7	周惠成	157,500			股权激励
8	应黎明	157,500			股权激励
9	沈乐平	147,000			股权激励
10	徐春波	136,500			股权激励
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

注：公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票

首次授予之日即 2020 年 3 月 18 日起 12 个月、24 个月、36 个月。具体内容详见公司相关公告。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用 不适用

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

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

适用 不适用

**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况**

**1 法人**

适用 不适用

**2 自然人**

适用 不适用

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

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

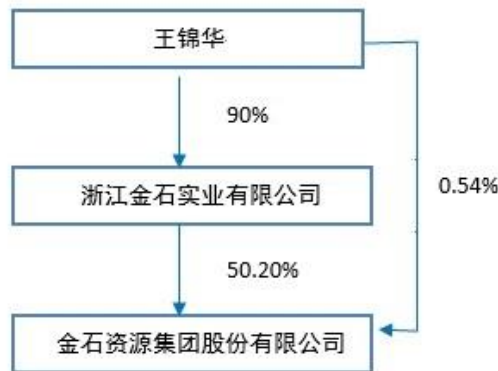
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王锦华	董事长	男	58	2012-12-6	2021-12-19	1,292,040	1,292,040	0	无	70.00	否
周惠成	副董事长	男	56	2018-12-20	2021-12-19	0	157,500	157,500	股权激励	48.95	否
赵建平	董事、总经理、总工程师	男	64	2014-12-4	2021-12-19	0	514,500	514,500	股权激励	69.00	否
王福良	董事、常务副总经理	男	59	2018-5-30	2021-12-19	0	189,000	189,000	股权激励	76.99	否
沈乐平	副总经理	男	59	2012-12-6	2021-12-19	801,520	948,520	147,000	股权激励	45.50	否
宋英	董事	女	53	2012-12-6	2021-12-19	6,183,900	6,183,900	0	无	0	否
王军	独立董事	男	51	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	10.80	否
王红雯	独立董事	女	49	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	10.80	否
马笑芳	独立董事	女	39	2018-12-20	2021-12-19	0	0	0	无	10.80	否
胡小京	监事会主席	男	57	2018-12-20	2021-12-19	860,920	860,920	0	无	44.11	否
邓先武	监事	男	59	2012-12-6	2021-12-19	0	0	0	无	0	是
王忠炎	职工监事	男	46	2012-12-6	2021-12-19	600	600	0	无	28.98	否
戴水君	董事会秘书、副总经理	女	45	2016-5-17	2021-12-19	0	178,500	178,500	股权激励	62.11	否
杨晋	副总经理	男	48	2016-12-15	2021-12-19	0	178,500	178,500	股权激励	59.81	否
徐春波	副总经理	男	50	2016-12-15	2021-12-19	0	136,500	136,500	股权激励	55.00	否
武灵一	财务总监	男	48	2018-5-30	2021-12-19	0	168,000	168,000	股权激励	56.51	否
王成良	总地质师	男	51	2018-12-20	2021-12-19	0	168,000	168,000	股权激励	60.00	否

应黎明	副总经理	男	60	2018-12-20	2021-12-19	0	157,500	157,500	股权激励	56.42	否
合计						9,138,980	11,133,980	1,995,000		765.78	

姓名	主要工作经历
王锦华	1984 年至 1986 年在浙江漓铁集团从事技术工作；1988 年至 1995 年在中国非金属矿浙江公司从事非矿项目开发及出口贸易工作，任项目负责人、部门经理等职；1996 年起在浙江中莹物资贸易有限公司任总经理；2001 年发起成立杭州金石实业有限公司，曾任公司董事长、总经理，现任公司董事长、浙江省矿业联合会副会长、中国矿业联合会萤石产业发展委员会执行理事长、浙江省萤石协会会长、中国非金属矿协会副会长。
周惠成	2008 年至 2014 年在浙江遂昌正中莹石精选有限公司任副总经理；现任公司副董事长、兼大金庄矿业总经理。
赵建平	1981 年至 1995 年在浙江建德铜矿工作，历任技术员、工段长、矿区主任、生产及安全科科长、总工办主任、矿长等职；1996 年至 2003 年曾先后在杭州加气混凝土厂、建德粉末冶金厂任厂长；2003 年起在公司任职，现担任公司董事、总经理、总工程师。
王福良	1983 年至 2010 年任职于北京矿冶研究总院，先后任助理工程师、工程师、高级工程师和教授级高级工程师，并先后出任电化学控制浮选研究室主任，矿物工程研究所副所长、所长，洛克工贸公司法人总经理，北京矿冶研究总院副总工程师，矿物加工科学与技术国家重点实验室常务副主任；2010 年至 2011 年供职于春和（香港）资源有限公司，任副总裁兼总工程师；2011 年至 2017 年供职于加拿大上市公司 MagIndustries Corp.，任副总裁；2017 年至今供职于公司，现任公司董事、常务副总经理、首席专家。
沈乐平	1983 年至 1987 年在浙江省冶金工业设计研究院工艺室工作；1987 年至 1991 年在浙江省冶金工业局矿山有色处工作，任主任科员；1991 年至 1997 年在浙江银星实业有限公司工作，任副总经理；1997 年至 1999 年在浙江省萤石矿业公司工作，任副总经理；2001 年至今在公司任职，现任公司董事、副总经理。
宋英	1989 年至 1998 年在杭州市第三人民医院任职；1998 年至 2007 年在浙江大学攻读硕士、博士、博士后；2007 年至今任浙江工业大学药学院副教授；2012 年至今任公司董事。
王军	曾任中共中央政策研究室政治研究局局长，中国国际经济交流中心信息部部长；现任中国国际经济交流中心学术委员会委员，中原银行首席经济学家，浙商银行外部监事，亚钾国际投资（广州）股份有限公司独立董事；2018 年 12 月起在公司任职，担任公司独立董事。
王红雯	曾任浙江上市公司协会法定代表人、党支部书记、常务副会长兼秘书长，曾就职于杭州钢铁股份有限公司董事会秘书处、证券部；现任杭州大头投资管理有限公司投资总监，浙江财经大学兼职教授，兼任民丰特种纸股份有限公司、浙江双箭橡胶股份有限公司、杭州钢铁股份有限公司、杭萧钢构股份有限公司独立董事；2018 年 12 月起在公司任职，担任公司独立董事。
马笑芳	曾任浙江工商大学财务与会计学院审计系主任，兼任浙江省内审协会理事、浙江省经信委项目评审专家、浙江省科技厅政策咨询和项目评审专家、浙江新柴股份有限公司独立董事；2018 年 12 月起在公司任职，担任公司独立董事。
胡小京	1983 年至 1987 年在甘肃水泥厂工作；1987 年至 1993 年曾在中国非金属矿苏州研究院工作，任项目负责人；1993 年至 1996 年在中国非金属矿浙江分公司工作，任下属萤石选矿厂总工程师等职；1996 年至 2001 年在浙江中莹物资贸易有限公司任副总经理；2002 年至今在公司任职，现任公司监事会主席。
邓先武	1984 年至 1992 年在攀枝花钢铁集团任职；1993 年至 2006 年曾先后在深圳星大集团、亚王投资有限公司、深圳中鹏会计师事务所任职；





	2019 年 9 月起任杭州旺甫商贸有限公司执行董事兼总经理；现任公司监事。
王忠炎	1997 年至 2001 年任职于浙江三狮水泥股份有限公司；2002 年至今在公司任职，现任公司职工代表监事，工程项目部总经理及综合管理部总经理。
戴水君	1997 年 8 月开始在浙江滨江建设有限公司工作，先后担任总经理秘书、办公室主任、总经理助理、副总经理等职；2016 年 5 月起在公司任职，任公司副总经理兼董事会秘书。
杨晋	1993 年至 1999 年在江山市萤石矿工作，历任选矿厂副厂长、厂长；1999 年 10 月至 2001 年 7 月在兴国中萤公司隆坪萤石矿工作，任选矿厂长；2001 年 9 月至 2004 年 11 月在铅山县利亨萤石有限公司工作，任选矿厂长；2005 年 3 月至 2010 年 10 月在玉山县三山矿业有限公司工作，任选矿厂长；2011 年 3 月起在公司任职，现任公司副总经理。
徐春波	1989 年起在龙泉磷矿工作，历任业务员、业务科长、副总经理；现任公司副总经理，兼龙泉磷矿总经理。
武灵一	曾在中汇会计师事务所担任审计经理、东阳青雨影视文化股份有限公司担任财务总监兼董事会秘书、湖北梦阳药业股份有限公司担任财务总监、浙江浙大阳光科技有限公司担任财务总监等。2017 年 9 月起在本公司任职，现任公司财务总监。
应黎明	1982 年至 1989 年在仙居县液压件厂工作，担任采购主管；1989 年至 2005 年在仙居县矿业公司工作，任供销科科长；2005 年至今在公司任职，现任公司副总经理、营销中心总经理。
王成良	1992 年 8 月至 2018 年 6 月，在浙江省第七地质大队从事技术和管理的工作，历任技术员、项目负责人、地调院副院长、投资科副科长、总工办副主任、信息中心主任、总工办主任、队长助理、大队总工程师；2018 年 6 月起在公司任职，现任公司总地质师。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
周惠成	董事	0	157,500	10.33	0	157,500	157,500	29.50
赵建平	董事	0	514,500	10.33	0	514,500	514,500	29.50
王福良	董事	0	189,000	10.33	0	189,000	189,000	29.50
沈乐平	董事	0	147,000	10.33	0	147,000	147,000	29.50

戴水君	高管	0	178,500	10.33	0	178,500	178,500	29.50
杨晋	高管	0	178,500	10.33	0	178,500	178,500	29.50
徐春波	高管	0	136,500	10.33	0	136,500	136,500	29.50
武灵一	高管	0	168,000	10.33	0	168,000	168,000	29.50
王成良	高管	0	168,000	10.33	0	168,000	168,000	29.50
应黎明	高管	0	157,500	10.33	0	157,500	157,500	29.50
合计	/	0	1,995,000	/	0	1,995,000	1,995,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

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

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王军	中原银行股份有限公司	首席经济学家	2017年10月	
	浙商银行股份有限公司	外部监事	2015年2月	
	亚钾国际投资（广州）股份有限公司	独立董事	2020年1月	
王红雯	杭州大头投资管理有限公司	投资总监	2018年9月	
	杭萧钢构股份有限公司	独立董事	2019年5月	2022年5月
	民丰特种纸股份有限公司	独立董事	2017年4月	
	浙江双箭橡胶股份有限公司	独立董事	2017年2月	
	杭州钢铁股份有限公司	独立董事	2019年3月	
马笑芳	浙江工商大学	副教授	2008年7月	
	浙江新柴股份有限公司	独立董事	2019年12月	
邓先武	杭州旺甫商贸有限公司	执行董事兼总经理	2019年9月	
在其他单位任职情况的说明	无			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬制度，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《金石资源集团薪酬制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	依据《金石资源集团薪酬制度》执行，其中独立董事依据公司股东大会审议通过的独立董事津贴标准领取独立董事津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	765.78 万元

## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	52
主要子公司在职员工的数量	862
在职员工的数量合计	914
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	639
销售人员	20
技术人员	88
财务人员	27
行政人员	140
合计	914
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	10
本科	75
专科	85
大专以下	744
合计	914

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

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

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

### (三) 培训计划

适用  不适用

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

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员能切实履行各自的权利、义务和职责。全年共召开股东大会 3 次，董事会 6 次，监事会 7 次。

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

适用 不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 3 月 19 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 6 月 10 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 10 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 10 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王锦华	否	6	6	0	0	0	否	3
沈乐平	否	6	6	0	0	0	否	3
宋英	否	6	6	0	0	0	否	2
赵建平	否	6	6	0	0	0	否	3
王军	是	6	6	2	0	0	否	3
王红雯	是	6	6	0	0	0	否	3
马笑芳	是	6	6	1	0	0	否	3
周惠成	否	6	6	0	0	0	否	2
王福良	否	6	6	0	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数

6

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

为进一步完善公司法人治理结构，建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住专业管理、核心技术和业务人才，充分调动其积极性和创造性，有效提升核心团队凝聚力和企业核心竞争力，有效地将股东、公司和核心团队三方利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。报告期内，公司依据《2019 年股票期权与限制性股票激励计划》，首次授予包括高级管理人员在内的 77 名激励对象权益 399.2 万份。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2020 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司编制并披露了《2020 年度内部控制评价报告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

# 审计报告

天健审〔2021〕918号

### 金石资源集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了金石资源集团股份有限公司（以下简称金石资源公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金石资源公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金石资源公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）无形资产减值

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十六）、（十七）及五（一）11。

截至 2020 年 12 月 31 日，金石资源公司无形资产账面价值为人民币 46,207.72 万元，其中采矿权和勘探开发成本账面价值为人民币 41,873.12 万元。使用寿命有限的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额，若其可收回金额低于其账面价值的，按差额确认资产减值准备并计入当期损益。由于无形资产金额重大，且确定无形资产预计可收回金额时涉及



重大管理层判断，因此，我们将无形资产减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对无形资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

(2) 评价金石资源公司管理层（以下简称管理层）在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

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

(4) 测试管理层对预计可收回金额的计算是否准确；

(5) 检查与无形资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

金石资源公司的营业收入主要来源于酸级萤石精粉、高品位萤石块矿和冶金级萤石精粉的销售。2020 年度，金石资源公司营业收入金额为人民币 87,930.70 万元。

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

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、客户收货单和提单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售发票、出库单及客户收货单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金石资源公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金石资源公司治理层（以下简称治理层）负责监督金石资源公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金石资源公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财

务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金石资源公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：余建耀  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：翁志刚

二〇二一年三月十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：金石资源集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	275,161,996.01	221,262,314.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	89,215,984.28	70,399,497.22
应收款项融资	七、6	194,974,671.74	125,768,040.75

预付款项	七、7	1,779,242.76	7,709,451.63
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	1,258,058.15	1,606,481.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	98,280,913.97	93,366,511.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	112,328.87	4,200,735.70
流动资产合计		660,783,195.78	524,313,033.45
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18		23,405.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	775,692,004.45	671,164,795.14
在建工程	七、22	54,714,734.11	149,240,739.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	462,077,232.84	479,892,968.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	51,775.88	103,551.92
递延所得税资产	七、30	9,859,434.31	3,471,322.85
其他非流动资产	七、31	1,527,602.08	2,103,445.03
非流动资产合计		1,303,922,783.67	1,306,000,227.96
资产总计		1,964,705,979.45	1,830,313,261.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	337,162,573.02	334,276,101.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	17,792,409.11	46,485,332.31
应付账款	七、36	88,116,084.55	140,697,887.45
预收款项	七、37	20,554,582.44	4,808,683.60
合同负债	七、38	9,414,779.55	
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、39	16,269,086.10	14,558,264.23
应交税费	七、40	57,643,727.61	33,307,616.48
其他应付款	七、41	37,481,938.70	12,829,235.79
其中：应付利息			
应付股利		635,040.00	
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	七、43	31,656,485.83	2,602,532.02
其他流动负债	七、44	1,223,921.34	
流动负债合计		617,315,588.25	589,565,653.62
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	167,287,168.52	147,396,978.54
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、50	13,263,445.67	11,377,655.60
递延收益	七、51	55,117,822.99	59,618,388.55
递延所得税负债	七、30	7,473,092.40	7,502,281.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		243,141,529.58	225,895,304.14
负债合计		860,457,117.83	815,460,957.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	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、55	161,306,033.09	175,697,334.67
减：库存股	七、56	71,237,494.77	
其他综合收益	七、57	-19,227,100.00	-19,203,694.42
专项储备	七、58	1,868,083.30	1,626,229.84
盈余公积	七、59	55,806,790.82	42,602,547.82
一般风险准备			
未分配利润	七、60	712,982,835.99	559,638,627.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,081,499,148.43	1,000,361,045.08
少数股东权益		22,749,713.19	14,491,258.57
所有者权益（或股东权益）合计		1,104,248,861.62	1,014,852,303.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,964,705,979.45	1,830,313,261.41

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**

2020 年 12 月 31 日

编制单位:金石资源集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		211,629,484.50	158,410,709.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	86,622,652.53	68,002,723.38
应收款项融资		194,774,671.74	124,107,840.75
预付款项		94,576,881.73	129,421,346.75
其他应收款	十七、2	360,430,033.48	334,817,024.49
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		7,108,565.16	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		955,142,289.14	814,759,645.22
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	389,654,368.72	389,654,368.72
其他权益工具投资			23,405.58
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		22,583,594.25	24,047,529.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		996.71	12,955.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,198,608.98	930,877.99
其他非流动资产		280,507.61	
非流动资产合计		420,718,076.27	414,669,137.49
资产总计		1,375,860,365.41	1,229,428,782.71
<b>流动负债:</b>			
短期借款		105,342,573.02	161,906,101.74
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据		118,143,239.87	46,628,072.31
应付账款		85,553,145.81	22,055,964.00
预收款项			3,518,493.46
合同负债		9,237,279.70	
应付职工薪酬		7,224,844.79	4,999,443.42
应交税费		15,956,629.97	5,492,812.60
其他应付款		26,695,462.01	2,246,111.62
其中：应付利息			
应付股利		635,040.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		31,656,485.83	2,602,532.02
其他流动负债		1,200,846.36	
流动负债合计		401,010,507.36	249,449,531.17
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		167,287,168.52	147,396,978.54
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		176,787,168.52	156,896,978.54
负债合计		577,797,675.88	406,346,509.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		229,069,187.67	243,460,489.25
减：库存股		71,237,494.77	
其他综合收益		-19,227,100.00	-19,203,694.42
专项储备			
盈余公积		55,806,790.82	42,602,547.82
未分配利润		363,651,305.81	316,222,930.35
所有者权益（或股东权益）合计		798,062,689.53	823,082,273.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,375,860,365.41	1,229,428,782.71

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

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		879,306,979.19	808,843,355.91
其中：营业收入	七、61	879,306,979.19	808,843,355.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		604,594,696.27	513,366,014.17
其中：营业成本	七、61	381,489,724.92	336,083,468.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	36,812,672.00	32,576,859.37
销售费用	七、63	53,459,777.79	51,145,715.01
管理费用	七、64	76,197,727.99	59,199,776.16
研发费用	七、65	28,223,063.55	14,989,678.17
财务费用	七、66	28,411,730.02	19,370,517.21
其中：利息费用		24,620,535.02	16,778,037.64
利息收入		452,473.69	496,643.84
加：其他收益	七、67	20,590,353.80	9,071,899.82
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-10,752.78	-1,274,754.91
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			
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、71	-1,517,887.14	-1,944,359.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	56,856.07	91,030.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		293,830,852.87	301,421,157.45
加：营业外收入	七、74	254,423.04	322,881.93
减：营业外支出	七、75	2,702,536.88	4,237,496.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		291,382,739.03	297,506,542.51
减：所得税费用	七、76	45,197,450.97	72,323,353.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		246,185,288.06	225,183,189.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		246,185,288.06	225,183,189.14
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）		237,958,263.32	222,461,301.08
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,227,024.74	2,721,888.06



六、其他综合收益的税后净额	七、77	-23,405.58	-19,203,694.42
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-23,405.58	-19,203,694.42
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-23,405.58	-19,203,694.42
(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		-23,405.58	-19,203,694.42
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)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		246,161,882.48	205,979,494.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		237,934,857.74	203,257,606.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,227,024.74	2,721,888.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.00	0.93
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.00	0.93

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

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	902,576,649.16	824,847,845.70
减：营业成本	十七、4	764,077,946.96	684,106,542.43
税金及附加		1,738,670.22	2,092,716.12
销售费用		29,329,197.00	47,051,414.56
管理费用		43,532,736.70	29,714,715.66
研发费用			782,254.41
财务费用		20,654,245.41	12,348,119.56
其中：利息费用		16,948,513.86	9,877,790.98
利息收入		325,092.47	433,250.12
加：其他收益		1,105,638.86	700,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	99,989,247.22	88,884,054.49
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			

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)		-1,165,158.59	-222,942.15
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			66,132.46
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		143,173,580.36	138,179,327.76
加:营业外收入		48,556.80	902.91
减:营业外支出		47,787.61	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		143,174,349.55	138,180,230.67
减:所得税费用		11,131,919.59	12,371,570.73
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		132,042,429.96	125,808,659.94
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		132,042,429.96	125,808,659.94
(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		-23,405.58	-19,203,694.42
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-23,405.58	-19,203,694.42
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		-23,405.58	-19,203,694.42
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		132,019,024.38	106,604,965.52
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**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		848,996,502.50	867,192,675.39
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、78	35,596,351.97	23,341,907.13
经营活动现金流入小计		884,592,854.47	890,534,582.52
购买商品、接受劳务支付的现金		249,367,961.50	182,671,990.71
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		79,373,001.05	70,508,423.16
支付的各项税费		133,066,847.46	195,517,386.78
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	81,137,906.79	149,074,176.68
经营活动现金流出小计		542,945,716.80	597,771,977.33
经营活动产生的现金流量净额		341,647,137.67	292,762,605.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		21,111,966.98	506,761.35
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		21,111,966.98	506,761.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		159,933,116.70	180,948,228.17
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			37,419,272.28
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		159,933,116.70	218,367,500.45
投资活动产生的现金流量净额		-	-
		138,821,149.72	217,860,739.10
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		505,985,125.40	524,084,912.40
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	24,296,160.00	14,681,190.60
筹资活动现金流入小计		530,281,285.40	538,766,103.00
偿还债务支付的现金		454,268,196.40	351,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,281,620.45	59,769,111.14
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、78	118,803,531.38	50,770,321.18
筹资活动现金流出小计		668,353,348.23	462,389,432.32
筹资活动产生的现金流量净额		-	76,376,670.68

		138,072,062.83	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,456,171.87	184,440.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		62,297,753.25	151,462,976.82
加：期初现金及现金等价物余额		197,038,705.33	45,575,728.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		259,336,458.58	197,038,705.33

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**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		874,873,176.17	882,703,377.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,553,492.65	12,412,786.78
经营活动现金流入小计		891,426,668.82	895,116,164.35
购买商品、接受劳务支付的现金		631,981,949.60	804,421,190.07
支付给职工及为职工支付的现金		15,503,379.24	16,184,143.34
支付的各项税费		19,387,170.37	37,926,719.79
支付其他与经营活动有关的现金		85,193,957.68	83,911,542.81
经营活动现金流出小计		752,066,456.89	942,443,596.01
经营活动产生的现金流量净额		139,360,211.93	-47,327,431.66
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,000,000.00	90,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			90,291.26
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		100,000,000.00	90,090,291.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		319,150.53	1,802,969.47
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			42,483,368.72
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		319,150.53	44,286,338.19
投资活动产生的现金流量净额		99,680,849.47	45,803,953.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		245,985,125.40	281,714,912.40
收到其他与筹资活动有关的现金		24,296,160.00	
筹资活动现金流入小计		270,281,285.40	281,714,912.40
偿还债务支付的现金		253,718,196.40	122,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,609,599.29	52,868,864.48
支付其他与筹资活动有关的现金		105,963,531.38	1,942,196.18
筹资活动现金流出小计		447,291,327.07	177,661,060.66
筹资活动产生的现金流量净额		-	104,053,851.74
		177,010,041.67	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,456,171.87	184,440.05
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,574,847.86	102,714,813.20

加：期初现金及现金等价物余额		143,439,694.40	40,724,881.20
六、期末现金及现金等价物余额		203,014,542.26	143,439,694.40

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  
 2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	240,000,000.00				175,697,334.67		-19,203,694.42	1,626,229.84	42,602,547.82		559,638,627.17		1,000,361,045.08	14,491,258.57	1,014,852,303.65
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		-19,203,694.42	1,626,229.84	42,602,547.82		559,638,627.17		1,000,361,045.08	14,491,258.57	1,014,852,303.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-14,391,301.58	71,237,494.77	-23,405.58	241,853.46	13,204,243.00		153,344,208.82		81,138,103.35	8,258,454.62	89,396,557.97
(一)综合收益总额							-23,405.58				237,958,263.32		237,934,857.74	8,227,024.74	246,161,882.48
(二)所有者投入和减少资本					14,946,262.50								14,946,262.50		14,946,262.50
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				14,946,262.50								14,946,262.50		14,946,262.50
4. 其他														
(三) 利润分配					-635,040.00			13,204,243.00		-84,614,054.50		-70,774,771.5		-70,774,771.50
1. 提取盈余公积								13,204,243.00		-13,204,243.00				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配					-635,040.00					-71,409,811.50		-70,774,771.5		-70,774,771.50
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转				-32,583,667.20	-32,583,667.20									
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				-32,583,667.20	-32,583,667.20									

					667.20									
(五) 专项储备							241,853.46					241,853.46	31,429.88	273,283.34
1. 本期提取							5,688,472.03					5,688,472.03	133,306.63	5,821,778.66
2. 本期使用							5,446,618.57					5,446,618.57	101,876.75	5,548,495.32
(六) 其他				3,246,103.12	104,456,201.97							-101,210,098.85		-101,210,098.85
四、本期期末余额	240,000,000.00			161,306,033.09	71,237,494.77	-19,227,100.00	1,868,083.30	55,806,790.82		712,982,835.99		1,081,499,148.43	22,749,713.19	1,104,248,861.62

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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、上年年末余额	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)							-19,203,694.42	-739,750.31	12,580,865.99		166,680,435.09		159,317,856.35	11,190,656.03	170,508,512.38
(一) 综合收益总额							-19,203,694.42				222,461,301.08		203,257,606.66	2,721,888.06	205,979,494.72
(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							12,580,865.99	-55,780,865.99	-43,200,000.00			-43,200,000.00
1. 提取盈余公积							12,580,865.99	-12,580,865.99				
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						-739,750.31			-739,750.31	-14,574.21		-754,324.52
1. 本期提取						4,843,794.22			4,843,794.22	67,008.87		4,910,803.09
2. 本期使用						5,583,544.53			5,583,544.53	81,583.08		5,665,127.61
(六) 其他										8,483,342.18		8,483,342.18
四、本期期末余额	240,000,000.00			175,697,334.67	-19,203,694.42	1,626,229.84	42,602,547.82	559,638,627.17	1,000,361,045.08	14,491,258.57		1,014,852,303.65

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**  
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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、上年年末余额	240,000,000.00				243,460,489.25		-19,203,694.42		42,602,547.82	316,222,930.35	823,082,273.00
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		-19,203,694.42		42,602,547.82	316,222,930.35	823,082,273.00
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-14,391,301.58	71,237,494.77	-23,405.58		13,204,243.00	47,428,375.46	-25,019,583.47
(一) 综合收益总额							-23,405.58			132,042,429.96	132,019,024.38
(二) 所有者投入和减少资本					14,946,262.50						14,946,262.50
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					14,946,262.50						14,946,262.50
4. 其他											
(三) 利润分配						-635,040.00			13,204,243.00	-84,614,054.50	-70,774,771.50
1. 提取盈余公积									13,204,243.00	-13,204,243.00	
2. 对所有者(或股东)的分配						-635,040.00				-71,409,811.50	-70,774,771.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-32,583,667.20	-32,583,667.20					
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					-32,583,667.20	-32,583,667.20					
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					3,246,103.12	104,456,201.97					-101,210,098.85
四、本期期末余额	240,000,000.00				229,069,187.67	71,237,494.77	-19,227,100.00		55,806,790.82	363,651,305.81	798,062,689.53

项目	2019 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、上年年末余额	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）						-19,203,694.42		12,580,865.99	70,027,793.95	63,404,965.52
（一）综合收益总额						-19,203,694.42			125,808,659.94	106,604,965.52
（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								12,580,865.99	-55,780,865.99	-43,200,000.00
1. 提取盈余公积								12,580,865.99	-12,580,865.99	
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		-19,203,694.42		42,602,547.82	316,222,930.35	823,082,273.00

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 235.20 万股；无限售条件的流通股份 A 股 23,764.80 万股。公司股票已于 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、冶金级萤石精粉和普通萤石原矿。

本财务报表业经公司 2021 年 3 月 18 日三届十七次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将子公司龙泉磷矿、大金庄矿业、正中精选、兰溪金昌、紫晶矿业、金石科技、江山金菱、翔振矿业、庄村矿业、内蒙古金石和金石云投资等 11 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八“合并范围的变更”和附注九“在其他主体中的权益”之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营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金融工具减值、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的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的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：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 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：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 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、合同资产、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。



对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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-应收利息组合	款项性质	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
其他应收款-应收股利组合		
其他应收款-应收合并范围内关联方往来		
其他应收款-账龄组合	账龄	

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### 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
应收银行承兑汇票	票据类型	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-账龄组合	账龄	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
应收账款-应收合并范围内关联方组合	款项性质	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

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	40.00
3 年以上	100.00

此外，应收商业承兑汇票组合均为 1 年以内，故按 5% 确定预期信用损失率。

## 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。

**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 “金融工具” 之说明。

**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 “金融工具” 之说明。

**13. 应收款项融资**

适用  不适用

详见本财务报表附注五、10 “金融工具” 之说明。

**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 “金融工具” 之说明。

**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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

### (2). 合同资产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“金融工具”之说明。

## 17. 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。

## 18. 债权投资

### (1). 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. 其他债权投资

### (1). 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

## 20. 长期应收款

### (1). 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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，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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 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

## 24. 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。

## 25. 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 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。

## 30. 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。

## 31. 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。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33. 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。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 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。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制

权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售酸级萤石精粉、高品位萤石块矿、冶金级萤石精粉和普通萤石原矿，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 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。

## 41. 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。

## 42. 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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 43. 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。

### (3) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

#### 44. 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	财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》	详见其他说明

其他说明

(1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

项 目	合并资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	4,808,683.60	-4,808,683.60	
合同负债		4,255,472.21	4,255,472.21
其他流动负债		553,211.39	553,211.39
(续上表)			

项 目	母公司资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	3,518,493.46	-3,518,493.46	
合同负债		3,113,711.03	3,113,711.03
其他流动负债		404,782.43	404,782.43

对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

(2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

##### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用



**(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	221,262,314.86	221,262,314.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,399,497.22	70,399,497.22	
应收款项融资	125,768,040.75	125,768,040.75	
预付款项	7,709,451.63	7,709,451.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,606,481.44	1,606,481.44	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	93,366,511.85	93,366,511.85	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,200,735.70	4,200,735.70	
流动资产合计	524,313,033.45	524,313,033.45	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	23,405.58	23,405.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	671,164,795.14	671,164,795.14	
在建工程	149,240,739.06	149,240,739.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	479,892,968.38	479,892,968.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	103,551.92	103,551.92	
递延所得税资产	3,471,322.85	3,471,322.85	

其他非流动资产	2,103,445.03	2,103,445.03	
非流动资产合计	1,306,000,227.96	1,306,000,227.96	
资产总计	1,830,313,261.41	1,830,313,261.41	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	334,276,101.74	334,276,101.74	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	46,485,332.31	46,485,332.31	
应付账款	140,697,887.45	140,697,887.45	
预收款项	4,808,683.60		-4,808,683.60
合同负债		4,255,472.21	4,255,472.21
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	14,558,264.23	14,558,264.23	
应交税费	33,307,616.48	33,307,616.48	
其他应付款	12,829,235.79	12,829,235.79	
其中：应付利息			
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	2,602,532.02	2,602,532.02	
其他流动负债		553,211.39	553,211.39
流动负债合计	589,565,653.62	589,565,653.62	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	147,396,978.54	147,396,978.54	
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	11,377,655.60	11,377,655.60	
递延收益	59,618,388.55	59,618,388.55	
递延所得税负债	7,502,281.45	7,502,281.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	225,895,304.14	225,895,304.14	
负债合计	815,460,957.76	815,460,957.76	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-19,203,694.42	-19,203,694.42	
专项储备	1,626,229.84	1,626,229.84	
盈余公积	42,602,547.82	42,602,547.82	
一般风险准备			
未分配利润	559,638,627.17	559,638,627.17	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,000,361,045.08	1,000,361,045.08	
少数股东权益	14,491,258.57	14,491,258.57	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,014,852,303.65	1,014,852,303.65	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,830,313,261.41	1,830,313,261.41	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	158,410,709.85	158,410,709.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	68,002,723.38	68,002,723.38	
应收款项融资	124,107,840.75	124,107,840.75	
预付款项	129,421,346.75	129,421,346.75	
其他应收款	334,817,024.49	334,817,024.49	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	814,759,645.22	814,759,645.22	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	389,654,368.72	389,654,368.72	
其他权益工具投资	23,405.58	23,405.58	
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	24,047,529.89	24,047,529.89	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12,955.31	12,955.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	930,877.99	930,877.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计	414,669,137.49	414,669,137.49	
资产总计	1,229,428,782.71	1,229,428,782.71	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	161,906,101.74	161,906,101.74	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	46,628,072.31	46,628,072.31	
应付账款	22,055,964.00	22,055,964.00	
预收款项	3,518,493.46		-3,518,493.46
合同负债		3,113,711.03	3,113,711.03
应付职工薪酬	4,999,443.42	4,999,443.42	
应交税费	5,492,812.60	5,492,812.60	
其他应付款	2,246,111.62	2,246,111.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,602,532.02	2,602,532.02	
其他流动负债		404,782.43	404,782.43
流动负债合计	249,449,531.17	249,449,531.17	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	147,396,978.54	147,396,978.54	
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	156,896,978.54	156,896,978.54	
负债合计	406,346,509.71	406,346,509.71	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-19,203,694.42	-19,203,694.42	
专项储备			
盈余公积	42,602,547.82	42,602,547.82	
未分配利润	316,222,930.35	316,222,930.35	
所有者权益（或股东权益）合计	823,082,273.00	823,082,273.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,229,428,782.71	1,229,428,782.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得税	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
资源税	应税产品的销售额	3.5%、6%、7%
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%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
紫晶矿业	15
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 1 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定紫晶矿业为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，紫晶矿业本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

## 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	70,600.82	69,747.82
银行存款	259,265,857.76	196,968,957.51
其他货币资金	15,825,537.43	24,223,609.53
合计	275,161,996.01	221,262,314.86
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 8,562,663.60 元、缴存的保函保证金 52,278.64 元和环境治理恢复基金保证金 7,210,595.19 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

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用  不适用

#### (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

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

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

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	91,456,575.45
1 至 2 年	2,530,937.60
2 至 3 年	301,567.73
3 年以上	97,547.55
合计	94,386,628.33

(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	94,386,628.33	100.00	5,170,644.05	5.48	89,215,984.28	74,344,312.00	100.00	3,944,814.78	5.31	70,399,497.22
合计	94,386,628.33	/	5,170,644.05	/	89,215,984.28	74,344,312.00	/	3,944,814.78	/	70,399,497.22

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: 账龄组合

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	91,456,575.45	4,572,828.77	5.00
1-2 年	2,530,937.60	379,640.64	15.00
2-3 年	301,567.73	120,627.09	40.00
3 年以上	97,547.55	97,547.55	100.00
合计	94,386,628.33	5,170,644.05	5.48

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

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。

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	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,944,814.78	1,225,829.27				5,170,644.05
合计	3,944,814.78	1,225,829.27				5,170,644.05

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 51,811,351.80 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 54.89%, 相应计提的坏账准备合计数为 2,590,567.59 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	194,974,671.74	125,768,040.75
合计	194,974,671.74	125,768,040.75

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

 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

其他说明：

 适用  不适用

(1) 本期无实际核销的应收款项融资。

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	11,167,096.67
小计	11,167,096.67

(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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	21,587,095.40
小计	21,587,095.40

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

(4) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

**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	1,566,589.49	88.05	7,200,056.44	93.39
1 至 2 年	121,731.28	6.84	354,348.52	4.60
2 至 3 年	1,500.00	0.08	98,185.99	1.27
3 年以上	89,421.99	5.03	56,860.68	0.74
合计	1,779,242.76	100.00	7,709,451.63	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 955,942.88 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 53.73%。

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	1,258,058.15	1,606,481.44
合计	1,258,058.15	1,606,481.44

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	200,878.26
1 至 2 年	75,128.00
2 至 3 年	1,169,275.00
3 年以上	3,403,845.50
合计	4,849,126.76

#### (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	3,755,502.00	3,854,002.00
其他	1,093,624.76	1,051,490.18
合计	4,849,126.76	4,905,492.18

#### (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)	
2020年1月1日余额	12,640.94	186,249.00	3,100,120.80	3,299,010.74
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,756.40	3,756.40		
--转入第三阶段		-175,391.25	175,391.25	
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	1,159.37	-3,344.95	294,243.45	292,057.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	10,043.91	11,269.20	3,569,755.50	3,591,068.61

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	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,299,010.74	292,057.87				3,591,068.61
合计	3,299,010.74	292,057.87				3,591,068.61

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
常山县芳村镇综合发展有限公司	履约保证金	1,930,000.00	3 年以上	39.80	1,930,000.00
常山县新昌乡财政所	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	20.62	400,000.00
遂昌县财政局	应收土地款	797,400.00	3 年以上	16.44	797,400.00
龙泉市八都镇财政所	土地复垦保证金	301,800.00	3 年以上	6.22	
浦项(张家港)不锈钢股份有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	2.07	40,000.00
合计		4,129,200.00		85.15	3,167,400.00

#### (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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	45,602,024.98		45,602,024.98	47,746,500.27		47,746,500.27
在产品	2,354,359.87		2,354,359.87			
库存商品	49,861,914.64		49,861,914.64	45,248,976.53		45,248,976.53
包装物	462,614.48		462,614.48	371,035.05		371,035.05
合计	98,280,913.97		98,280,913.97	93,366,511.85		93,366,511.85

**(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**10、 合同资产**
**(1). 合同资产情况**
 适用  不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**
 适用  不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

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

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无。

**13、 其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	112,328.87	4,013,657.69
预缴企业所得税		187,078.01
合计	112,328.87	4,200,735.70

其他说明

无。

**14、 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**

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值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

其他说明

适用 不适用

## 15、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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

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

### (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

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、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
指定为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		
其中：IBM 公司	0.00	23,405.58
合计	0.00	23,405.58

(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

指定为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的原因

考虑上述投资为非交易性权益工具投资，公司将其指定为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。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	775,692,004.45	671,164,795.14
固定资产清理		
合计	775,692,004.45	671,164,795.14

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及构筑物	井巷工程	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	352,118,931.71	513,553,178.06	213,762,920.84	19,521,655.42	16,694,517.88	1,115,651,203.91
2.本期增加金额	62,556,756.39	91,478,661.45	54,241,842.39	938,007.15	4,378,581.11	213,593,848.49
(1) 购置			13,432,016.59	938,007.15	1,127,425.45	15,497,449.19
(2) 在建工程转入	62,556,756.39	91,478,661.45	40,809,825.80		3,251,155.66	198,096,399.30
3.本期减少金额	7,210,525.10		1,546,973.30	739,371.40	334,635.40	9,831,505.20
(1) 处置或报废	7,210,525.10		1,546,973.30	739,371.40	334,635.40	9,831,505.20
4.期末余额	407,465,163.00	605,031,839.51	266,457,789.93	19,720,291.17	20,738,463.59	1,319,413,547.20
二、累计折旧						
1.期初余额	79,093,564.28	273,101,040.63	73,899,961.11	11,286,588.93	7,105,253.82	444,486,408.77



2.本期增加金额	16,466,109.14	64,037,368.32	21,879,725.53	1,843,210.30	2,496,598.44	106,723,011.73
(1) 计提	16,466,109.14	64,037,368.32	21,879,725.53	1,843,210.30	2,496,598.44	106,723,011.73
3.本期减少金额	5,565,602.66		947,513.73	654,404.77	320,356.59	7,487,877.75
(1) 处置或报废	5,565,602.66		947,513.73	654,404.77	320,356.59	7,487,877.75
4.期末余额	89,994,070.76	337,138,408.95	94,832,172.91	12,475,394.46	9,281,495.67	543,721,542.75
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	317,471,092.24	267,893,430.56	171,625,617.02	7,244,896.71	11,456,967.92	775,692,004.45
2.期初账面价值	273,025,367.43	240,452,137.43	139,862,959.73	8,235,066.49	9,589,264.06	671,164,795.14

(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、实验室和充填厂房	7,491,698.55	尚在办理过程中
正中预处理工程厂房	3,302,191.20	尚在办理过程中
兰溪生产车间	19,258,722.61	尚在办理过程中
紫晶办公楼和生产车间	17,147,525.32	尚在办理过程中
翔振宿舍、办公楼、专家楼、食堂和生产车间	24,908,372.02	尚在办理过程中
庄村矿业宿舍、办公楼和干粉车间	84,637.90	尚在办理过程中
小 计	72,193,147.60	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、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	54,714,734.11	149,240,739.06
工程物资		
合计	54,714,734.11	149,240,739.06

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
龙泉八都矿基建项目						
遂昌县横坑坪矿井巷工程	3,347,411.95		3,347,411.95	22,515,151.24		22,515,151.24
遂昌县处坞矿井巷工程						
遂昌县坑口矿井巷工程	2,499,936.68		2,499,936.68			
遂昌县研发中心总部建设项目	21,620,922.85		21,620,922.85	21,507,516.32		21,507,516.32
兰溪市岭坑山矿井巷工程	1,213,800.51		1,213,800.51	5,522,457.96		5,522,457.96
兰溪市岭坑山矿选矿工程				55,819,605.65		55,819,605.65
常山县岩前萤石矿井巷工程	10,916,209.56		10,916,209.56	8,205,719.09		8,205,719.09
翔振矿业井巷工程	703,511.03		703,511.03			
庄村矿业井巷工程	568,078.82		568,078.82			
庄村矿业选矿工程	103,374.67		103,374.67			
零星工程	13,741,488.04		13,741,488.04	35,670,288.80		35,670,288.80
合计	54,714,734.11		54,714,734.11	149,240,739.06		149,240,739.06

(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		3,844,446.70	3,844,446.70			105.82	90				其他来源
遂昌县横坑坪矿井巷工程	107,025,500	22,515,151.24	10,124,882.58	29,292,621.87		3,347,411.95	85.23	80				其他来源

遂昌县处坞矿井巷工程	41,680,000		769,882.34	769,882.34		97.28	95				其他来源
遂昌县坑口矿井巷工程	38,760,000		2,499,936.68		2,499,936.68	96.40	95				其他来源
遂昌县研发中心总部建设项目	25,000,000	21,507,516.32	113,406.53		21,620,922.85	86.48	90				其他来源
兰溪市岭坑山矿井巷工程	56,950,000	5,522,457.96	4,653,211.66	8,961,869.11		1,213,800.51	100.87	90			其他来源
兰溪市岭坑山矿选矿工程	53,090,000	55,819,605.65	8,784,366.18	64,603,971.83			121.69	100			其他来源
常山县岩前萤石矿井巷工程	151,390,000	8,205,719.09	16,309,254.49	13,598,764.02		10,916,209.56	105.07	95	5,099,298.64		募集资金、金融机构贷款及其他来源
翔振矿业井巷工程	115,450,000		6,236,373.53	5,532,862.50		703,511.03	25.55	25			其他来源
庄村矿业井巷工程	60,000,000		5,519,347.85	4,951,269.03		568,078.82	9.20	10			其他来源
庄村矿业选矿工程	41,250,000		103,374.67		103,374.67	0.25	5				其他来源
零星工程		35,670,288.80	44,611,911.14	66,540,711.90		13,741,488.04					其他来源
合计	734,595,500	149,240,739.06	103,570,394.35	198,096,399.30		54,714,734.11			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

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

## 26、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	304,291,994.40	160,485,980.23	59,793.16	514,326,063.89
2.本期增加金额	109,420.56	42,043,385.55	2,121,926.31		44,274,732.42
(1)购置	109,420.56		2,121,926.31		2,231,346.87
(2)勘探开发成本转入采矿权		42,043,385.55			42,043,385.55
3.本期减少金额			42,043,385.55		42,043,385.55
(1)勘探开发成本转入采矿权			42,043,385.55		42,043,385.55
4.期末余额	49,597,716.66	346,335,379.95	120,564,520.99	59,793.16	516,557,410.76
二、累计摊销					
1.期初余额	5,249,704.95	29,136,552.71		46,837.85	34,433,095.51
2.本期增加金额	1,002,962.75	19,032,161.06		11,958.60	20,047,082.41
(1)计提	1,002,962.75	19,032,161.06		11,958.60	20,047,082.41
3.本期减少金额					
4.期末余额	6,252,667.70	48,168,713.77		58,796.45	54,480,177.92
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	43,345,048.96	298,166,666.18	120,564,520.99	996.71	462,077,232.84
2.期初账面价值	44,238,591.15	275,155,441.69	160,485,980.23	12,955.31	479,892,968.38

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

## (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	743,953.78	尚在办理过程中
兰溪市柏社乡岭口村新选厂地块	108,873.46	尚在办理过程中
小 计	852,827.24	

其他说明：

适用 不适用

期末勘探开发成本系浙江省江山市塘源口乡甘坞口矿区萤石矿探矿权 120,564,520.99 元。目前，该探矿权尚处勘探阶段，预计该探矿权前景良好。

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、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

## 29、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	103,551.92		51,776.04		51,775.88
合计	103,551.92		51,776.04		51,775.88

其他说明：

无。

## 30、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	5,170,644.05	1,280,507.92	3,944,814.78	986,203.70
内部交易未实现利润	6,385,030.57	1,596,257.64	9,940,476.59	2,485,119.15
股权激励	27,930,675.00	6,982,668.75		
合计	39,486,349.62	9,859,434.31	13,885,291.37	3,471,322.85

## (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	37,187,496.35	7,473,092.40	30,009,125.80	7,502,281.45
合计	37,187,496.35	7,473,092.40	30,009,125.80	7,502,281.45

## (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	3,591,068.61	3,299,010.74
合计	3,591,068.61	3,299,010.74

## (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

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	1,527,602.08		1,527,602.08	2,103,445.03		2,103,445.03
合计	1,527,602.08		1,527,602.08	2,103,445.03		2,103,445.03

其他说明：

无。

## 32、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
信用兼抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	236,978,375.00	314,061,446.00
信用借款	80,000,000.00	
短期借款利息	184,198.02	214,655.74
合计	337,162,573.02	334,276,101.74

短期借款分类的说明：

无。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

### (1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,792,409.11	46,485,332.31
合计	17,792,409.11	46,485,332.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、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	46,328,739.66	95,001,222.59
货款	24,762,856.51	31,332,812.48
其他	17,024,488.38	14,363,852.38
合计	88,116,084.55	140,697,887.45

(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

37、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
预收非流动资产转让款	20,554,582.44	
合计	20,554,582.44	

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44 “重要会计政策和会计估计的变更”之说明；期末数为公司拟将遂昌县研发中心项目（在建工程）建成后对外转让，向遂昌县两山投资发展集团有限责任公司预收的部分转让款。

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,414,779.55	4,255,472.21
合计	9,414,779.55	4,255,472.21

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44 “重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

39、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	14,454,467.20	83,059,810.08	81,294,687.08	16,219,590.20
二、离职后福利-设定提存计划	103,797.03	575,479.70	629,780.83	49,495.90



合计	14,558,264.23	83,635,289.78	81,924,467.91	16,269,086.10
----	---------------	---------------	---------------	---------------

### (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	14,297,705.28	74,256,043.33	72,571,684.31	15,982,064.30
二、职工福利费		4,758,004.83	4,758,004.83	
三、社会保险费	75,752.79	1,850,240.36	1,839,352.23	86,640.92
其中：医疗保险费	56,541.47	1,792,611.47	1,771,594.72	77,558.22
工伤保险费	14,345.48	54,496.94	59,759.72	9,082.70
生育保险费	4,865.84	3,131.95	7,997.79	
四、住房公积金	16,005.00	1,768,319.00	1,746,854.00	37,470.00
五、工会经费和职工教育经费	65,004.13	427,202.56	378,791.71	113,414.98
合计	14,454,467.20	83,059,810.08	81,294,687.08	16,219,590.20

### (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	100,217.71	525,218.56	577,550.67	47,885.60
2、失业保险费	3,579.32	50,261.14	52,230.16	1,610.30
合计	103,797.03	575,479.70	629,780.83	49,495.90

其他说明：

√适用 □不适用

根据《人力资源社会保障部财政部税务总局关于阶段性减免企业社会保险费的通知》（人社部发〔2020〕11号）、《人力资源社会保障部财政部税务总局关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知》（人社部发〔2020〕49号）、《国家医保局财政部税务总局关于阶段性减征职工基本医疗保险费的指导意见》（医保发〔2020〕6号）等文件，公司享受2020年2月至12月免征基本养老保险、失业保险、工伤保险及2020年2月至6月减半征收医疗保险的政策。

### 40、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	23,022,509.26	10,233,373.76
企业所得税	23,719,865.42	17,812,836.98
个人所得税	594,998.30	342,968.92
城市维护建设税	346,085.26	389,137.22
房产税	188,965.85	184,034.32
资源税	8,096,505.61	3,375,562.58
教育费附加	479,865.72	243,663.78
地方教育附加	319,910.48	162,442.52

印花税	68,817.74	40,464.71
环保税	363,258.97	119,689.83
其他	442,945.00	403,441.86
合计	57,643,727.61	33,307,616.48

其他说明：  
无。

#### 41、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
应付股利	635,040.00	
其他应付款	36,846,898.70	12,829,235.79
合计	37,481,938.70	12,829,235.79

其他说明：  
 适用  不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用  不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	635,040.00	
合计	635,040.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
无。

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	5,462,020.62	4,459,389.40
暂借款	6,995,887.97	7,132,760.07
限制性股票回购义务	23,661,120.00	
其他	727,870.11	1,237,086.32
合计	36,846,898.70	12,829,235.79

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

限制性股票回购义务详见本财务报表附注七、56 “库存股”之说明。

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	31,600,000.00	2,600,000.00
1 年内到期的长期借款利息	56,485.83	2,532.02
合计	31,656,485.83	2,602,532.02

其他说明：

无。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,223,921.34	553,211.39
合计	1,223,921.34	553,211.39

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五、44 “重要会计政策和会计估计的变更”之说明。

**45、长期借款**
**(1). 长期借款分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	167,000,000.00	147,200,000.00
长期借款利息	287,168.52	196,978.54
合计	167,287,168.52	147,396,978.54

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
矿山环境治理费	8,928,317.38	10,418,772.31	矿山环境治理义务
临时用地复垦费	251,699.55	789,087.79	临时用地复垦义务
大金庄公司尾矿库事故补偿支出	2,197,638.67	2,055,585.57	预计的应付未付款
合计	11,377,655.60	13,263,445.67	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无。

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	59,618,388.55	1,070,000.00	5,570,565.56	55,117,822.99	政府给予的无偿补助
合计	59,618,388.55	1,070,000.00	5,570,565.56	55,117,822.99	/

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
International Base Metals Limited 纳米比亚中部斯坦哈森地区铜矿普查项目	9,500,000.00					9,500,000.00	与资产相关
龙泉磷矿公司萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	1,333,774.81			269,608.32		1,064,166.49	与资产相关
龙泉磷矿公司萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	1,293,716.25			190,141.56		1,103,574.69	与资产相关
龙泉磷矿公司综合利用补助	1,644,296.23			212,678.89		1,431,617.34	与资产相关
龙泉磷矿公司年产 12 万吨萤石矿重介质选矿技改项目	437,494.88			59,034.24		378,460.64	与资产相关
大金庄公司萤石矿采选项目	21,631,113.63			3,144,828.84		18,486,284.79	与资产相关
大金庄公司横坑坪矿采空区治理项目	1,063,644.39			163,637.64		900,006.75	与资产相关
遂昌正中公司萤石矿采选联合项目	9,735,741.46			1,006,558.56		8,729,182.90	与资产相关
遂昌正中公司萤石采矿、选矿研发中心	9,999,900.00					9,999,900.00	与资产相



(产学研平台) 建设项目							关
遂昌正中公司三仁乡坑口萤石矿绿色矿山创建项目	220,822.19			18,286.61		202,535.58	与资产相关
遂昌正中公司基础设施建设补助资金	700,504.00			33,357.33		667,146.67	与资产相关
兰溪金昌公司省级绿色矿山建设项目	171,428.55			114,278.72		57,149.83	与资产相关
兰溪金昌公司岭坑山矿采空区治理项目	1,255,952.24			278,571.48		977,380.76	与资产相关
兰溪金昌公司技术改造补助款		1,070,000.00		44,583.33		1,025,416.67	与资产相关
紫晶矿业公司 2014 年省循环经济发展专项资金	629,999.92			35,000.04		594,999.88	与资产相关
小 计	59,618,388.55	1,070,000.00		5,570,565.56		55,117,822.99	

其他说明:

适用  不适用

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注五、84“政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 53、股本

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	240,000,000.00						240,000,000.00

其他说明:

无。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## 55、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	175,697,334.67		32,583,667.20	143,113,667.47
其他资本公积		18,192,365.62		18,192,365.62
合计	175,697,334.67	18,192,365.62	32,583,667.20	161,306,033.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价增减变动

资本公积(股本溢价)本期减少 32,583,667.20 元，系根据 2020 年 3 月 18 日三届九次董事会和 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》，确定 2020 年 3 月 18 日为首次授予日，向符合授予条件的 14 名激励对象授予 235.20 万股限制性股票，授予价格为 10.33 元/股，公司已收到激励对象缴纳的认股款 24,296,160.00 元。根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，职工缴纳的认股款和回购用于股权激励的公司股份账面价值 56,879,827.20 元的差额-32,583,667.20 元调整资本公积（股本溢价）。

2) 其他资本公积增减变动

资本公积(其他资本公积)本期增加 18,192,365.62 元，包括：① 根据公司股权激励方案，确认 2020 年股票期权及限制性股票相应股份支付费用 14,946,262.50 元，计入资本公积(其他资本公积)；② 对预计未来期间可税前扣除金额 27,930,675.00 元确认递延所得税资产 6,982,668.75 元，其中，对于本期已确认股份支付费用 14,946,262.50 元的部分，计提递延所得税资产的同时增加所得税费用(递延所得税费用) 3,736,565.63 元，对于超过累计已确认股份支付费用部分 12,984,412.50 元，计提递延所得税资产的同时增加资本公积(其他资本公积) 3,246,103.12 元。

## 56、 库存股

√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
回购股份		104,456,201.97	56,879,827.20	47,576,374.77
股权激励		24,296,160.00	635,040.00	23,661,120.00
合计		128,752,361.97	57,514,867.20	71,237,494.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司 2019 年 12 月 30 日三届八次董事会审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于后期实施股权激励计划。截至 2020 年 3 月 31 日，公司通过集中竞价交易方式已累计回购股份 4,319,295 股，占公司总股本的比例为 1.80%。成交的最高价为 24.99 元/股，成交的最低价为 22.28 元/股，支付的总金额为 104,456,201.97 元（不含交易费用）计入库存股。

2) 根据公司 2020 年 3 月 18 日三届九次董事会和 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》等议案，确定 2020 年 3 月 18 日为首次授予日，公司向符合授予条件的 14 名激励对象授予 235.20 万股限制性股票，授予价格为 10.33 元/股，上述股限制性股票在授予后相应冲减库存股账面价值 56,879,827.20 元。另，根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，根据发行限制性股票的数量以及相应的回购义务确认增加库存股 24,296,160.00 元，同时确认其他应付款 24,296,160.00 元。

3) 根据公司 2019 年年度股东大会（2020 年 6 月 9 日）审议通过的 2019 年度利润分配方案，向全体股东每股派发现金红利 0.3 元（含税），其中，上述 235.20 万股限制性股票对应的现金股利 705,600.00（含税）尚待支付。另，根据《企业会计准则解释第 7 号》规定，将不含税金额 635,040.00 元冲减库存股，同时冲减其他应付款 635,040.00 元。

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-				-		-
其他权益工具投资公允价值变动	19,203,694.42	23,405.58				23,405.58		19,227,100.00
其他综合收益合计	-	-				-		-
	19,203,694.42	23,405.58				23,405.58		19,227,100.00

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无。

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,626,229.84	5,688,472.03	5,446,618.57	1,868,083.30
合计	1,626,229.84	5,688,472.03	5,446,618.57	1,868,083.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,602,547.82	13,204,243.00		55,806,790.82
合计	42,602,547.82	13,204,243.00		55,806,790.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按2020年度母公司实现净利润提取的10%法定盈余公积。



## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	559,638,627.17	394,626,178.39
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	559,638,627.17	392,958,192.08
加:本期归属于母公司所有者的净利润	237,958,263.32	222,461,301.08
减:提取法定盈余公积	13,204,243.00	12,580,865.99
应付普通股股利	71,409,811.50	43,200,000.00
期末未分配利润	712,982,835.99	559,638,627.17

其他说明:

根据 2019 年度股东大会通过的 2019 年度利润分配方案,公司按照总股本 240,000,000 股,扣除公司回购股份专户中的 1,967,295 股后,即以 238,032,705 股为基数,按每股派发现金股利 0.3 元(含税),合计 71,409,811.50 元(含税)。

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (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	870,426,961.18	372,630,887.44	801,919,833.45	330,828,466.72
其他业务	8,880,018.01	8,858,837.48	6,923,522.46	5,255,001.53
合计	879,306,979.19	381,489,724.92	808,843,355.91	336,083,468.25

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	境内-分部	合计
商品类型		
酸级萤石精粉	617,613,131.35	617,613,131.35
冶金级萤石精粉	11,383,289.20	11,383,289.20
高品位萤石块矿	240,224,611.78	240,224,611.78
萤石原矿销售	1,205,928.85	1,205,928.85
其他	8,880,018.01	8,880,018.01
按经营地区分类		
境内销售	876,216,487.56	876,216,487.56
境外销售	3,090,491.63	3,090,491.63

合计	879,306,979.19	879,306,979.19
----	----------------	----------------

合同产生的收入说明：

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,255,472.21 元。

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,344,905.53	3,319,491.10
教育费附加	2,079,056.71	2,158,311.85
地方教育附加	1,536,869.97	1,438,874.58
资源税	28,021,881.68	23,210,645.73
其他税种	2,829,958.11	2,449,536.11
合计	36,812,672.00	32,576,859.37

其他说明：

无。

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	49,268,162.16	47,802,151.00
其他	4,191,615.63	3,343,564.01
合计	53,459,777.79	51,145,715.01

其他说明：

无。

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,256,832.31	28,444,330.79
折旧及摊销	3,795,925.21	3,002,686.79
租赁费	1,441,617.20	2,488,060.65
业务招待费	3,990,726.36	4,043,037.36

中介服务费	3,210,053.58	2,856,489.64
停工损失	5,171,713.89	5,639,510.08
矿山环境治理费	1,490,454.93	927,922.11
汽车费用	1,495,503.32	1,136,249.05
办公费	1,162,808.58	2,483,239.58
差旅费	1,283,310.26	1,518,010.39
股份支付	14,946,262.50	
其他	5,952,519.85	6,660,239.72
合计	76,197,727.99	59,199,776.16

其他说明：  
无。

## 65、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	5,489,514.07	3,081,087.74
材料耗用	19,935,489.70	9,753,502.63
其他	2,798,059.78	2,155,087.80
合计	28,223,063.55	14,989,678.17

其他说明：  
无。

## 66、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	24,620,535.02	16,778,037.64
利息收入	-452,473.69	-496,643.84
汇兑损益	2,456,171.87	-184,440.05
其他	1,787,496.82	3,273,563.46
合计	28,411,730.02	19,370,517.21

其他说明：  
无。

## 67、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	5,570,565.56	6,147,604.82
与收益相关的政府补助	14,975,313.90	2,924,295.00
代扣个人所得税手续费返还	44,474.34	
合计	20,590,353.80	9,071,899.82

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七、84“政府补助”之说明。

**68、投资收益**

v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
处置金融工具取得的投资收益	-10,752.78	-1,274,754.91
合计	-10,752.78	-1,274,754.91

其他说明：

系应收票据贴现利息支出。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

v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
坏账损失	-1,517,887.14	-1,944,359.46
合计	-1,517,887.14	-1,944,359.46

其他说明：

无。

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	56,856.07	91,030.26
合计	56,856.07	91,030.26

其他说明：

无。

## 74、营业外收入

营业外收入情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		9,262.87	
其中：固定资产处置利得		9,262.87	
其他	254,423.04	313,619.06	254,423.04
合计	254,423.04	322,881.93	254,423.04

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

## 75、营业外支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,851,777.02	265,559.50	1,851,777.02
其中：固定资产处置损失	1,851,777.02	265,559.50	1,851,777.02
对外捐赠	707,984.25	3,482,834.24	707,984.25
其他	142,775.61	489,103.13	142,775.61
合计	2,702,536.88	4,237,496.87	2,702,536.88

其他说明：

无。

## 76、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	48,368,648.36	69,371,566.18
递延所得税费用	-3,171,197.39	2,951,787.19
合计	45,197,450.97	72,323,353.37

### (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	291,382,739.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,845,684.76
子公司适用不同税率的影响	-5,978,460.79
调整以前期间所得税的影响	71,021.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,814,284.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,056,054.00
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	129,544.13
所得税费用	45,197,450.97

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注七、57 之说明。

#### 78、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	16,045,313.90	2,924,295.00
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	14,921,014.13	9,278,633.75
收回环境治理回复基金	3,822,287.45	9,944,707.00
利息收入	452,473.69	496,643.84
其他	355,262.80	697,627.54
合计	35,596,351.97	23,341,907.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	8,562,663.60	14,921,014.13
缴存环境治理恢复基金	1,780,288.56	8,387,015.31
捐赠支出	707,984.25	3,482,834.24
偿还翔振矿业公司原欠款		8,206,678.78
偿还庄村矿业公司原欠款		32,963,560.88
付现费用	68,532,622.13	76,315,755.80
其他	1,554,348.25	4,797,317.54
合计	81,137,906.79	149,074,176.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(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		12,681,190.60
收回信用证保证金		2,000,000.00
收到限制性股票认股款	24,296,160.00	
合计	24,296,160.00	14,681,190.60

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	12,840,000.00	48,000,000.00
回购本公司股票支付的现金	104,456,201.97	
其他	1,507,329.41	2,770,321.18
合计	118,803,531.38	50,770,321.18

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	246,185,288.06	225,183,189.14
加：资产减值准备	1,517,887.14	1,944,359.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,723,011.73	109,472,949.86
无形资产摊销	20,047,082.41	10,076,131.67
长期待摊费用摊销	51,776.04	51,776.04

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）	-56,856.07	-91,030.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,851,777.02	256,296.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,581,758.98	19,363,918.77
投资损失（收益以“-”号填列）	10,752.78	1,274,754.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,142,008.34	-65,943.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-29,189.05	3,017,730.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,914,402.12	-21,072,678.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,732,474.93	-1,757,065.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,333,188.18	-54,137,460.03
其他	15,219,545.84	-754,324.52
经营活动产生的现金流量净额	341,647,137.67	292,762,605.19
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	259,336,458.58	197,038,705.33
减：现金的期初余额	197,038,705.33	45,575,728.51
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	62,297,753.25	151,462,976.82

(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	259,336,458.58	197,038,705.33
其中：库存现金	70,600.82	69,747.82
可随时用于支付的银行存款	259,265,857.76	196,968,957.51
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	259,336,458.58	197,038,705.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

适用 不适用



(1) 本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 259,336,458.58 元，资产负债表“货币资金”期末数为 275,161,996.01 元，差异 15,825,537.43 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 15,825,537.43 元；“期初现金及现金等价物余额”为 197,038,705.33 元，资产负债表“货币资金”期初数为 221,262,314.86 元，差异 24,223,609.53 元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的货币资金 24,223,609.53 元。

(2) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	61,176,845.56	79,301,283.93
其中：支付货款	38,228,740.19	58,916,389.43
支付固定资产等长期资产购置款	22,948,105.37	20,384,894.50

## 80、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

## 81、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	15,825,537.43	均系其他货币资金,包括:银行承兑汇票保证金 8,562,663.60 元、保函保证金 52,278.64 元、环境治理保证金 7,210,595.19 元。
应收款项融资	11,167,096.67	为开立银行承兑汇票提供质押担保。
固定资产	19,592,048.86	为银行融资提供抵押担保。
无形资产	78,062,768.26	为银行融资提供抵押担保。
合计	124,647,451.22	/

其他说明：

无。

## 82、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	32.96	6.5249	215.06
欧元	0.04	8.0250	0.32
短期借款	-	-	
其中：			

欧元	3,135,000.00	8.0250	25,158,375.00
----	--------------	--------	---------------

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

### 83、套期

适用 不适用

### 84、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
IBM 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	
龙泉佛矿公司萤石矿尾矿回收利用工程资源保护项目	1,333,774.81	递延收益	269,608.32
龙泉佛矿公司萤石尾矿资源回收改扩建示范工程	1,293,716.25	递延收益	190,141.56
龙泉佛矿公司综合利用补助	1,644,296.23	递延收益	212,678.89
龙泉佛矿公司年产 12 万吨萤石矿重介质选矿技改项目	437,494.88	递延收益	59,034.24
大金庄公司萤石矿采选项目	21,631,113.63	递延收益	3,144,828.84
大金庄公司横坑坪矿采空区治理项目	1,063,644.39	递延收益	163,637.64
遂昌正中公司萤石矿采选联合项目	9,735,741.46	递延收益	1,006,558.56
遂昌正中公司萤石采矿、选矿研发中心（产学研平台）建设项目	9,999,900.00	递延收益	
遂昌正中公司三仁乡坑口萤石矿绿色矿山创建项目	220,822.19	递延收益	18,286.61
遂昌正中公司基础设施建设补助资金	700,504.00	递延收益	33,357.33
兰溪金昌公司省级绿色矿山建设项目	171,428.55	递延收益	114,278.72
兰溪金昌公司岭坑山矿采空区治理项目	1,255,952.24	递延收益	278,571.48
兰溪金昌公司技术改造补助款	1,070,000.00	递延收益	44,583.33
紫晶矿业公司 2014 年省循环经济发展专项资金	629,999.92	递延收益	35,000.04
企业发展扶持资金	14,002,611.19	其他收益	14,002,611.19
其他零星补助	972,702.71	其他收益	972,702.71
小 计	75,663,702.45		20,545,879.46

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

### 85、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

### 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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
金石云投资	设立	2020.04.24	[注]	100.00

[注]金石云投资系公司于2020年4月出资设立，该公司注册资本10,000.00万元，公司持股100.00%，截至本报告出具日，公司尚未对其实际出资，该公司亦尚未开展经营活动。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
龙泉硃矿	浙江省龙泉市	浙江省龙泉市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
大金庄矿业	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
正中精选	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	矿业开发	100.00		设立
兰溪金昌	浙江省兰溪市	浙江省兰溪市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
紫晶矿业	浙江省常山县	浙江省常山县	矿业开发	97.50		设立
金石科技	浙江省遂昌县	浙江省遂昌县	服务业	78.00	22.00	设立
江山金菱	浙江省江山市	浙江省江山市	矿业开发	100.00		非同一控制下企业合并
翔振矿业	内蒙古四子王旗	内蒙古四子王旗	矿业开发	95.00		非同一控制下企业合并
庄村矿业	安徽省宁国市	安徽省宁国市	矿业开发	80.00		非同一控制下企业合并
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
金石云投资	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务业	100.00		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%	1,067,386.30		5,452,896.36
翔振矿业	5.00%	2,928,438.75		4,122,742.91
庄村矿业	20.00%	4,231,199.69		13,174,073.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
紫晶矿业	27,313,046.60	317,046,873.63	344,359,920.23	121,654,063.89	4,590,016.65	126,244,065.54	24,302,165.26	328,111,967.76	352,414,133.02	172,771,575.54	4,676,508.16	177,448,083.70
翔振矿业	43,491,949.18	202,949,222.90	246,441,172.08	162,580,853.30	1,405,460.51	163,986,313.81	48,975,471.55	202,210,981.87	251,186,453.42	226,055,746.71	1,321,432.69	227,377,179.40
庄村矿业	27,913,685.07	128,058,122.10	155,971,807.17	89,227,437.54	874,000.00	90,101,437.54	42,738,896.78	132,624,727.79	175,363,624.57	130,293,406.42	437,000.00	130,730,406.42

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	158,647,805.87	42,695,452.29	42,695,452.29	63,024,497.17	200,710,969.16	68,586,291.14	68,586,291.14	14,079,764.14
翔振矿业	151,462,629.15	58,568,775.12	58,568,775.12	11,662,723.93	46,885,433.11	11,278,586.56	11,278,586.56	8,508,400.85
庄村矿业	54,823,546.57	21,155,998.46	21,155,998.46	10,635,006.44	6,559,013.58	2,216,507.25	2,216,507.25	-8,537,435.57

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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 6、七 8 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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,本公司选择与认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至 2020 年 12 月 31 日,本公司应收账款的 54.89%(2019 年 12 月 31 日: 46.46 %)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

#### (二) 流动性风险

流动性风险,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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	536,106,227.37	554,757,473.03	383,148,628.24	171,608,844.79	
应付票据	17,792,409.11	17,792,409.11	17,792,409.11		
应付账款	88,116,084.55	88,116,084.55	88,116,084.55		
其他应付款	37,481,938.70	37,481,938.70	37,481,938.70		
小 计	679,496,659.73	698,147,905.39	526,539,060.60	171,608,844.79	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	484,275,612.30	505,127,991.65	347,960,823.21	157,167,168.44	
应付票据	46,485,332.31	46,485,332.31	46,485,332.31		
应付账款	140,697,887.45	140,697,887.45	140,697,887.45		
其他应付款	12,829,235.79	12,829,235.79	12,829,235.79		
小计	684,288,067.85	705,140,447.20	547,973,278.76	157,167,168.44	

### (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 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详见本财务报表附注七 82 之说明。

## 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

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
应收款项融资			194,974,671.74	194,974,671.74
其他权益工具投资				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			194,974,671.74	194,974,671.74

### 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

项 目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	194,974,671.74	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
其他权益工具投资		参考被投资公司账面净资产[注]

[注]由于被投资公司并未引进新股东，没有新的评估值，故选用账面净资产作为其公允价值，因被投资单位期末账面净资产为负，因此确认期末公允价值为零。

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

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
浙江金石实业有限公司	浙江省杭州市	实业投资	5,000.00	50.20	50.20

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是王锦华先生。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注九“在其他主体中的权益”之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用  
 本公司作为被担保方  
适用 不适用  
 关联担保情况说明  
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	765.78	629.64

(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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	3,992,000
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2020 年授予的股票期权行权价 20.66 元/股，自授予日起分三年行权，至 2023 年结束。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2020 年度授予的限制性股票行权价格 10.33 元/股，自授予日起分 3 年解锁，至 2023 年结束。

其他说明

根据本公司 2019 年 12 月 30 日三届八次董事会会议审议通过的《关于〈金石资源集团股份有限公司 2019 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》和《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司拟向激励对象授予股票期权 181.80 万份，其中首次授予 164.00 万份，预留 17.80 万份，首次行权价格为 20.66 元/股；拟向激励对象授予限制性股票 250.20 万股，其中首次授予 235.20 万份，预留 15.00 万份，首次授予价格为 10.33 元/股，激励计划首次授予的激励对象共计 77 人。

根据公司 2020 年 3 月 18 日三届九次董事会和 2020 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权及限制性股票的议案》等议案，确定 2020 年 3 月 18 日为首次授予日，向符合授予条件的 14 名激励对象授予 235.20 万股限制性股票，授予价格为 10.33 元/股；向符合授予条件的 63 名激励对象授予 164.00 万份股票期权，授予价格为 20.66 元/份。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票按照授予日公司股票收盘价；股票期权采用授予日股票收盘价减组合期权价值的方法确定股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	限制性股票/股票期权，以获授限制性股票/股票期权额度为基数，综合考虑每个资产负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,192,365.62 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,946,262.50 元

其他说明  
无。

## 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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项及或有事项。

## 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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	71,409,811.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 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	普通萤石原矿	合计
主营业务收入	617,613,131.35	240,224,611.78	11,383,289.20	1,205,928.85	870,426,961.18
主营业务成本	306,676,316.66	59,012,666.64	6,482,174.65	459,729.49	372,630,887.44

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

##### 1. 股票期权与限制性股票激励计划

根据公司 2021 年 2 月 9 日三届十五次董事会审议通过的《关于向激励对象授予预留股票期权与限制性股票的议案》，确定 2021 年 2 月 9 日为预留授予日，向符合授予条件的 17 名激励对象授予 17.80 万份股票期权，股票期权的行权价格为 28.79 元/份；向符合授予条件的 1 名激励对象授予 15.00 万股限制性股票，限制性股票的授予价格为 14.40 元/股。

##### 2. 对外投资

根据本公司 2021 年 3 月 8 日三届十六次董事会会议审议通过的《关于对外投资合作开发包钢萤石资源综合利用项目的议案》，同意公司与内蒙古包钢钢联股份有限公司、浙江永和制冷股份有限公司、龙大食品集团有限公司成立萤石选矿公司和氟化工公司两家合资公司，名称暂定为内蒙古包钢金石选矿有限公司和内蒙古金鄂博氟化工有限公司，由各方共同合作开发包钢萤石资源

综合利用项目。

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	89,065,759.21
1 至 2 年	2,351,033.52
2 至 3 年	19,671.31
3 年以上	49,949.40
合计	91,486,413.44

(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	91,486,413.44	100.00	4,863,760.91	5.32	86,622,652.53	71,726,235.34	100.00	3,723,511.96	5.19	68,002,723.38
其中：										
合计	91,486,413.44	/	4,863,760.91	/	86,622,652.53	71,726,235.34	/	3,723,511.96	/	68,002,723.38

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：账龄组合

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	89,065,759.21	4,453,287.96	5.00

1-2 年	2,351,033.52	352,655.03	15.00
2-3 年	19,671.31	7,868.52	40.00
3 年以上	49,949.40	49,949.40	100.00
合计	91,486,413.44	4,863,760.91	5.32

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	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	3,723,511.96	1,140,248.95			4,863,760.91	
合计	3,723,511.96	1,140,248.95			4,863,760.91	

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

其中重要的应收账款核销情况

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 51,811,351.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 56.63%，相应计提的坏账准备合计数为 2,590,567.59 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	360,430,033.48	334,817,024.49
合计	360,430,033.48	334,817,024.49

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	105,268,336.23
1 至 2 年	154,079,774.22
2 至 3 年	98,951,094.80
3 年以上	2,174,501.43
合计	360,473,706.68

**(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	106,888.00	125,388.00
暂借款	360,361,318.68	334,701,036.86
其他	5,500.00	9,363.19
合计	360,473,706.68	334,835,788.05

**(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)	
2020年1月1日余额	724.56	18,039.00		18,763.56
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-256.40	256.40		
--转入第三阶段		-16,089.00	16,089.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-468.16	-1,437.20	26,815.00	24,909.64
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		769.20	42,904.00	43,673.20

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	其他变动	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	18,763.56	24,909.64				43,673.20
合计	18,763.56	24,909.64				43,673.20

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
翔振矿业	暂借款	142,425,594.24	1 年以内 6,766,327.66 元， 1-2 年 39,991,431.78 元，2-3 年 95,667,834.80 元	39.51	
庄村矿业	暂借款	76,053,305.03	1-2 年 76,053,305.03 元	21.10	
兰溪金昌	暂借款	133,721,917.98	1 年以内 95,742,008.57 元， 1-2 年 37,979,909.41 元	37.10	
江山金菱	暂借款	8,150,501.43	1 年以内 2,750,000.00 元， 1-2 年 50,000.00 元，2-3 年 3,176,000.00 元，3 年以上 2,174,501.43 元	2.26	
浦项（张家港）不锈钢股份有限公司	押金保证金	100,000.00	2-3 年	0.02	40,000.00
合计		360,451,318.68		99.99	40,000.00

**(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	389,654,368.72		389,654,368.72	389,654,368.72		389,654,368.72
合计	389,654,368.72		389,654,368.72	389,654,368.72		389,654,368.72

**(1). 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
龙泉硃矿	10,700,000.00			10,700,000.00		
大金庄矿业	65,133,000.00			65,133,000.00		
正中精选	20,000,000.00			20,000,000.00		
兰溪金昌	68,698,000.00			68,698,000.00		
紫晶矿业	97,500,000.00			97,500,000.00		
金石科技	3,900,000.00			3,900,000.00		
江山金菱	72,690,000.00			72,690,000.00		
翔振矿业	17,100,000.00			17,100,000.00		
庄村矿业	33,933,368.72			33,933,368.72		
内蒙古金石						
金石云投资						
合计	389,654,368.72			389,654,368.72		

**(2). 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

无。

**4、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	869,696,895.17	734,594,419.40	795,694,600.72	654,964,720.97
其他业务	32,879,753.99	29,483,527.56	29,153,244.98	29,141,821.46
合计	902,576,649.16	764,077,946.96	824,847,845.70	684,106,542.43

**(2). 合同产生的收入的情况**
 适用  不适用

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

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	100,000,000.00	90,000,000.00
处置金融工具取得的投资收益	-10,752.78	-1,115,945.51
合计	99,989,247.22	88,884,054.49

其他说明：

[注]处置金融工具取得的投资收益系应收票据贴现利息支出。

## 6、其他

适用 不适用

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,794,920.95	
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)	20,545,879.46	其中 5,525,982.23 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	-596,336.82	
所得税影响额	-4,680,987.41	
少数股东权益影响额	75,654.20	
合计	13,549,288.48	

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	23.64	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.30	0.95	0.95

#### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：王锦华

董事会批准报送日期：2021 年 3 月 18 日

### 修订信息

适用 不适用