

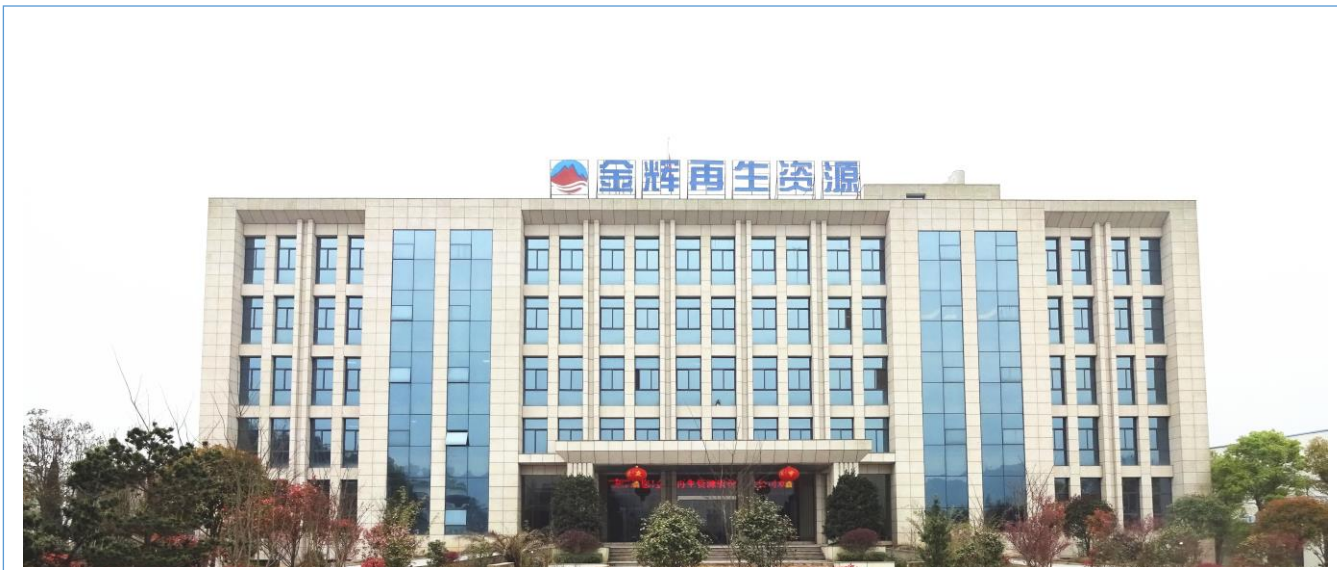


金 辉 再 生

NEEQ:836445

江西金辉再生资源股份有限公司

Jiangxi jinhui Recycling Resources co.,LTD



年度报告

2016

公司年度大事记



根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号文件),公司于2016年11月15日取得了经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国税局和江西省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》



公司产品符合财税【2011】115号《财政部国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》，于2016年1月6日取得备案资质，公司部分产品享受增值税即征即退70%的税收优惠政策。

中国包装联合会文件

中国包联联字[2016]36号

关于同意设立“中国玻璃包装容器原料(锂云母、锂长石)研发中心(宜春)”的批复

江西金辉再生资源股份有限公司:

你公司《关于申报“中国玻璃包装容器原料(锂云母、锂长石)研发中心(宜春)”的报告》收悉。按照《中国包装联合会研发中心管理办法》(试行)认定程序的要求,我会组织专家评审组

公司于2016年6月7日通过中国包装联合会江西评审专家组评审,被认定为“中国玻璃包装容器原材料技术研发中心(宜春)”,该中心为国家级技术研发中心。



由中国有色金属工业协会组织召开了由江西理工大学、江西金辉再生资源股份有限公司和江西金环磁选有限公司合作完成的“关于含钽铌废料废石尾料清洁回收与利用关键技术及产业化”的科技成果评价会,评价专家为北京矿冶研究总院孙传尧院士、武汉科技大学张一敏教授、北京有色金属研究总院车小奎教授、中南大学杨华明教授、广东省科学院广东省资源综合利用研究所何晓娟教授五位。经与会专家审查了技术资料,形成鉴定意见后,出具了《科学技术成功评价报告》(201743YS0005)综合评价结论:该项成果综合经济技术指标居国际领先水平。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	25
第六节股本变动及股东情况	28
第七节融资及分配情况	30
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	34
第十节财务报告	41

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、金辉再生	指	江西金辉再生资源股份有限公司
西南证券	指	西南证券股份有限公司
天职国际会计师事务所	指	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
上海金融	指	上海金融发展投资基金(有限合伙)
沁园春	指	江西沁园春陶瓷有限公司
淳和启程	指	宁波淳和启程股权投资中心(有限合伙)
四一四、四一四矿	指	宜春钽铌矿,是宜春钽铌矿的原名
江特电机	指	江西特种电机股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
三会	指	金辉再生股东大会、董事会、监事会
三会一层	指	金辉再生的股东大会、董事会、监事会和高级管理层
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2014年3月1日起施行)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2014年8月31日修订)
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(2013年12月26日根据证监会令第96号修订)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》(2013年12月31日修订)
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引(试行)》(股权系统公告[2013]18号,2013年6月17日起施行)
《公司章程》	指	《江西金辉再生资源股份有限公司章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
中银律所、律师事务所	指	北京市中银律师事务所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第一节声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
原材料价格波动与原料供应依赖风险	公司生产所用主要原料为江西宜春地区钽铌矿开采过程中产生的黑斑矿、边坡矿等矿山固体废弃物。宜春地区的矿产资源主要集中在宜春钽铌矿、宜春新坊钽铌矿、宜春大地矿业、宜春平安矿业等四家矿产企业，公司所用原料属于矿山企业开采过程中必然产生且必须处理的废弃物，其供应非常充足，且在可预计的将来，原料价格波动不大。但是，若出现原料价格上涨，将会增加公司的成本，挤压公司的利润。
技术不再领先的风险	公司经过多年的发展和经验积累，开发出具有普遍适应性的“低品位钽铌锂资源高效综合回收新技术及新装备”，形成了低品位钽铌锂资源高效回收关键技术工艺，目前处于国内外领先水平。但是，技术更新周期很快，无论多先进的技术都有可能被复制或者超越，如宜春钽铌矿、江特电机等这些拥有多年矿石开采、加工经验，具备资金和人才优势，若该类企业未来逐步进入废矿的处理领域，其研发技术将有可超越我公司。
市场需求放缓的风险	公司的钽铌主要供应电容器生产企业及江西省内专门的钽铌贸易商，近年来，受累于国际经济环境，钽铌的供需和价格都在谷底徘徊。近两年公司对钽铌采取惜售的策略。公司的长石粉、长石砂主要供应建筑陶瓷企业，近年来受房地产调控影响，建筑陶瓷企业对上游原材料的需求降低。尽管公司长石粉产品销售客户主要是具有一定抗风险能力的大型陶瓷企业，销量未明显下滑，但销售回款仍受到一定的影响。未来下游市场需求放缓的风险依然存在。
管理水平跟不上业务发展需要的风险	公司目前管理团队具有丰富的市场实践能力和深厚的经验积累，而未来公司将不断扩大产能、丰富产品类型，并进入不同的下游行业，如不能相应提升营销、研发、生产、质控等方面的管理水平，将影响到公司发展战略的顺利实施。此外，随着业务规模的扩张，公司对各类高素质人才的需求将更趋强烈，但公司目前地处相对较为偏僻的宜春市新坊镇，吸引优秀人才加盟有一定的困难，从而也制约了公司管理水平的提升。
行业尚不成熟的风险	废弃资源综合利用行业属于朝阳行业，不仅具有与保护生态的重要意义，而且可以实现循环经济——变废为宝、节约资源。同时，该行业对资金、技术和企业实力的要求较高，许多领域的应用尚处于探索阶段。由于部分领域国家投入力度尚不充分、经济效益尚不明显，固体废弃物综合利用行业以中小型企业为主，平均产值不高，缺乏具有较强市场竞争力的跨区域、跨省份的大型专业化企业集团，企业资源整合能力差，无法获得明显的规模效益。
核心技术泄密风险	尾矿处理对核心技术及经营丰富的技术人员依赖性较高，核心技术是公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一。公司的核心技术在于粗加工生产线的配方和精加工生产线的工艺。粗加工生产线的配方目前整个公司只有少数主要高管掌握，而精加工生

	产线技术门槛主要是专利设备、工艺流程和关键参数的设置,比粗加工生产线要复杂很多。无论是粗加工生产线的配方还是精加工生产线的工艺,从理论上讲都不是无法破解的,如果实力较强、资金雄厚的采矿企业未来下定决心进入废矿的处理领域,只要在人力、物力上有足够的投入,那么经过一段时间以后有可能复制甚至超越公司的废矿处理技术。因此,稳定和扩大核心技术人员队伍、加强知识产权保护对企业的生存和发展十分重要。
短期偿债的风险	报告期内,公司除向上海金融借款和商业银行借款外,还存在部分向股东及其他个人借款。报告期内,公司于2016年1月28日归还上海金融1300万元款项,截止2016年12月31日,公司尚欠上海金融2694万元。公司资产负债率较上年下降8.27%,但仍存在一定偿债能力风险。
应收账款回款风险	报告日的应收账款账面余额40,703,259.87元,主要是因为今年6至10月宜春市政府先后对进出宜春钽铌矿的公路以及宜安公路进行全面翻修,再加上省市区三级交通运输管理部门联合整顿公路运输中的“三超”乱象,以致公司的原料购进、产品外销的运输受限,至11月份开始公司的生产、销售才开始恢复正常,再加上2017年的春节日期较以往年度提前,下游客户在2017年1月10日就开始放假,所以下游客户均需在春节前就提前备好春节后的原料,因此今年的产品销售集中在了11至12月,这样导致2016年年末的应收账款余额较大,但这些客户均是建陶行业的知名企业,信用较好,且应收账款均在合同约定的账期以内,因此应收账款的风险是可控的,且目前各客户的应收账款均在按期回笼,仅春节前(即2017年1月份)就已回款956.79万元。虽然公司应收账款回款均在账期之内,但因应收账款余额过大,仍存在回款风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江西金辉再生资源股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangxijinhui Recycling Resources co.,Ltd
证券简称	金辉再生
证券代码	836445
法定代表人	熊洪
注册地址	江西省宜春市袁州区新坊镇泽布村
办公地址	江西省宜春市袁州区新坊镇泽布村
主办券商	西南证券股份有限公司
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张嘉、刘运
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A5区域

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	代爽
电话	0795-3299789
传真	0795-3299779
电子邮箱	1518829099@qq.com
公司网址	www.jxjhzs.com
联系地址及邮政编码	江西省宜春市袁州区新坊镇泽布村, 336000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016年3月16日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C42 废弃资源综合利用业
主要产品与服务项目	钽铌精粉、锂云母精粉、锂长石粉、钾长石粉、钾钠长石砂等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
做市商数量	0
控股股东	熊洪
实际控制人	熊洪

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913609006859644501	否
税务登记证号码	913609006859644501	否
组织机构代码	913609006859644501	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	79,831,572.49	70,368,694.93	13.45%
毛利率	54.32%	43.37%	25.24%
归属于挂牌公司股东的净利润	18,213,646.45	8,625,512.33	111.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,502,014.52	7,806,046.26	98.59%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	35.41%	22.69%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	30.14%	20.53%	-
基本每股收益	0.61	0.29	111.16%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	167,808,584.35	151,967,289.12	10.42%
负债总计	107,260,855.62	109,633,206.84	-2.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,547,728.73	42,334,082.28	43.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.02	1.41	43.02%
资产负债率	63.92%	72.14%	-
流动比率	0.54	0.33	-
利息保障倍数	9.81	17.46	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	11,119,139.99	24,150,974.95	-
应收账款周转率	2.60	2.86	-
存货周转率	4.91	3.56	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	10.42%	-9.10%	-53.96%
营业收入增长率	13.45%	9.64%	-
净利润增长率	111.16%	1,234.90%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备中冲销部分	-111,297.87
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者定量持续享受的政府补助除外	3,422,699.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,246.19
非经常性损益合计	3,190,155.21
所得税影响数	478,523.28
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	2,711,631.93

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所处行业属于废弃资源综合利用业，目前已发展成为江西省首家集研发、生产、销售于一体的、专门致力于以钽铌矿锂矿石产生的固体废弃物（尾矿、废矿石）为主要原料进行无尾矿深加工（组合分选、提取）与综合利用以实现循环经济的生产型、环保型、科技型的国家级的高新技术企业。

公司的主营业务为从金属及非金属矿山企业购买废弃尾矿，经加工提取出有价非金属、金属原材料后，销售给建筑陶瓷制造企业、新材料制造企业作为生产原材料。

公司的主要产品为钽铌精粉、锂云母精粉、锂长石粉、钾长石粉、钾钠长石砂等，其中钾钠长石砂为初加工产品，钽铌精矿粉、锂云母精粉、锂长石粉、钾长石粉为精加工产品。

公司的客户类型包括建筑陶瓷制造企业（钾钠长石砂）、电容器等新材料企业（钽铌精矿）、玻璃制造企业和锂电池制造企业（锂云母）

公司的销售模式：直营和经销相结合。在直接面对最终客户的直销方式上，公司销售人员负责客户与市场开发，通过深入了解客户的需求后，会同技术人员设计产品配方等，提供满足客户需求的产品，签订正式销售合同。在经销商的间接销售模式下，公司将产品销售给较有实力的个人经销商，以更快的速度收回货款增加公司运营资金，同时以此开拓潜在的市场需求。

目前公司大部分产品销往江西境内，产品大多在中端市场占有大量份额，销往广东省有两个客户即东莞市唯美陶瓷工业园有限公司、东莞市唯美装饰材料有限公司，系 2016 年新增客户。自 2016 年开始公司不断进行产品销售半径的扩大，从而取得更多客户的信任。

公司的关键资源为尾矿处理中的配方及其产品提取的方法与工艺。包括实用新型专利 5 项，2016 年已申请受理发明专利 4 项、实用新型专利 10 项，公司不断在技术研发方面加大投入和研究，逐步将产品升级细分作为发展的主要任务。在 2016 年期间经过两次技术评审鉴定，其中于 2016 年 6 月 7 日通过中国包装联合会江西评审专家组评审，被认定为“中国玻璃包装容器原材料技术研发中心（宜春）”，为国家级技术研发中心。其次经由中国有色金属工业协会组织召开了由江西理工大学、江西金辉再生资源股份有限公司和江西金环磁选有限公司合作完成的“关于含钽铌废料废石尾料清洁回收与利用关键技术及产业化”的科技成果评价会，认定该项技术突破了极低含量有价资源难以有效回收利用的瓶颈，填补了国内外在此领域的空白”该项成果综合经济技术指标居国际领先水平。

此外，公司于 2016 年 11 月 15 日取得了经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国税局和江西省地税局联合颁发的《高新技术企业证书》。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾**总体回顾：**

报告期内，公司发展稳定，各项财务指标较去年同期均有较大提高，资产负债结构趋于合理。截至报告日资产负债率 63.92%，较上年同期降低了 8.22%。报告期内，销售收入及利润均较上年同期增幅较大，且有效控制了成本，实现销售额 7983 万元，实现净利润 1821 万元，毛利率达到 54.32%，较上年同期增长 10.95%。

报告期内，主营业务收入完成年度计划的 73.85%，净利润完成年度计划的 72.93%，具体情况：2016 计划实现主营业务收入为 10809 万元，实际实现的主营业务收入为 7983 万元；2016 年计划实现的净利润为 2490 万元，实际实现的净利润为 1821 万元。

报告期内对公司经营有重大影响的主要事项如下：

1) 宜春市袁州区人民政府在 2016 年的 6 至 10 月启动了“宜安公路”翻修改造，并且江西省市区三级政府统一整顿公路运输治理“三超”，导致公司的原矿采购和产品外运均受到严重影响。

2) 采购成本下降：本期由于原矿达到了宜春钽铌矿签订的《购销合同》约定的采购量，因此主要原矿的采购价享受了 22% 以上的价格优惠；

3) 生产成本下降：公司技术部、产品部根据不同客户的产品需求研发出不同的产品生产配方，将原来的大配方改为一户一产品一配方的小配方模式，这样能有效的减少原矿成本，提高原矿的使用效率，降低生产成本的积极性。

4) 优化生产管理：公司对生产一线、生产二线实现承包责任制，将每吨产品的制造费用承包给承包责任人，以调动承包人控制车间费用，降低生产成本的积极性。

5) 技术改造成果：2016 年 3 月份公司对二线生产车间的进行设备技术改造，将锂长石粉年均产率达到 87% 以上。

1、主营业务分析**（1）利润构成**

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	79,831,572.49	13.45%	-	70,368,694.93	9.64%	-
营业成本	36,469,852.68	-8.48%	45.68%	39,848,981.52	1.74%	56.63%
毛利率	54.32%	25.24%	-	43.37%	11.29%	-
管理费用	12,443,226.77	9.56%	15.59%	11,357,072.03	26.19%	16.14%
销售费用	11,541,159.08	19.99%	14.46%	9,618,787.57	-27.52%	-13.67%
财务费用	2,645,659.28	334.94%	3.31%	608,280.16	122.83%	0.86%

营业利润	16,382,172.43	81.03%	20.52%	9,049,543.36	694.07%	12.86%
营业外收入	5,082,598.87	306.52%	6.37%	1,250,264.15	213.28%	1.78%
营业外支出	232,544.06	-18.74%	0.29%	286,186.42	-11.10%	0.41%
净利润	18,213,646.45	111.16%	22.82%	8,625,512.33	1,234.90%	12.26%

项目重大变动原因：

1. 营业收入：本期营业收入 7983 万元，较上年同期增长 946 万元，增长 13.45%。主要是经过本年度技术改造后，锂长石粉、钽铌精矿的产率得到大幅度提高，2016 年 3 月份公司对二线生产车间投入约 300 万元进行设备技术改造，锂长石粉年均产率由 2015 年的 75% 增长到 2016 年 87%。；其次锂云母作为锂电新能源原材料市场得到开拓，锂云母此单个产品的价格得到提升，贡献了 250 万元的收入。

2. 营业成本：本期营业成本为 3647 万元，较上年同期减少 338 万元，主要是 2016 年度公司通过进一步优化生产工艺流程，在生产经营管理上做到精益化，成本费用控制上做到预算管控，实行采购、生产、销售承包模式，极大的提高了员工参与成本管控、提高利润的积极性。成本下降的主要原因如下：

1) 采购成本下降：2016 年公司与宜春钽铌矿签订的《购销合同》约定：若公司每年达到合同约定的采购量，则宜春钽铌矿将给我公司一定的价格优惠，即 A 三级原矿：年采购量达到 60000 吨（含），由 55 元/吨优惠到 45 元/吨；A 三级黑斑，年采购量达到 240000 吨（含），由 30 元/吨优惠到 22 元/吨。

2) 生产成本下降：公司技术部、产品部根据不同客户的产品需求研发出不同的产品生产配方，将原来的大配方改为一户一产品一配方的小配方模式，这样能有效的减少原矿成本，提高原矿的使用效率，降低生产成本的积极性。

3) 优化生产管理：公司对生产一线、生产二线实现承包责任制，将每吨产品的制造费用承包给承包责任人，以调动承包人控制车间费用，降低生产成本的积极性。

3. 毛利率：较上年上升 10.95 个百分点，主要原因包括：锂长石粉、长石砂销售量增加导致销售收入较上年增加，锂云母因产品销售价格上涨而增加销售收入；此外原矿采购成本下降、公司技术改造产品提取率提高、车间承包责任制导致车间费用下降等。

4. 税金及附加：同比增加 20.55 万元，增长率为 33.87%，主要是本期应交的增值税较上期增长 31%，导致城建税和教育费附加同比例增长。此外依据财会[2016]22 号文规定将本年 5-12 月“管理费用-税金”1.74 万元调整到“税金及附加”。

5. 销售费用：本期销售费用为 1154 万元，较上年同期增加 192 万元。主要原因在于销售数量较上年增加而导致运费增加，此外由于江西省市区三级政府统一整顿公路运输治理“三超”，导致车辆运量下降，物流公司调高运价又增加了公司的销售运费，运价已由 2016 年年初的 25 元/吨上涨到 35 元/吨。

6. 管理费用：同比增加 109 万元，增长率 9.56%。主要原因是增加的职工薪酬增加了 74 万元，公司挂牌时发生的机构服务费增加了 169 万元，但公司的招待费下降了 35 万元，修理费下降了 16 万元等。

7. 财务费用：同比增加 204 万元，增长率 334.94%。主要原因是 2016 年度内公司新增了 2300 万元银行贷款和 500 万元的融资租赁款，2300 万元的银行贷款为江西省农村信用社（合作银行）2000 万元和中国建设银行股份有限公司宜春分行新增 300 万元。而上期虽然短期借款的账面余额为 4495 万元，实际公司 2015 年负担的仅仅是中国建设银行股份有限公司宜春分行的 500 万元贷款利息，而 2016 年度内公司新增了 2300 万元银行贷款和 500 万元的融资租赁款，2300 万元的银行贷款分别为江西省农村信用社（合作银行）2000 万元和中国建设银行股份有限公司宜春分行新增 300 万元。因此 2016 年较 2015 年多负担了 2300 万元的贷款利息。

8. 资产减值损失：本期较上期增加 25.80 万元，增加 35.80%，主要是公司 2016 年度的坏账准备计提政策发生变更，冲回期初多计提的坏账准备。

9. 营业利润：同比增加 733 万元，变动比率 81.03%。主要原因是营业收入的增加，采购成本下降，及技术改造带来的产品产率提升。

10. 营业外收入：同比增加 383 万元，变动比率 306.52%。主要原因是公司获得了新三板挂牌的政府奖励、政府产业引导基金以及享受资源综合利用增值税即征即退的税收优惠政策。

11. 营业外支出：同比减少 5 万元，变动比率-18.74%。主要原因是公司固定资产报废减少。
12. 非流动资产处置损失：本期较上期减少 7.93 万元，减少 41.59%，主要是本年资产报废减少所致。
13. 所得税费用：本期较上期增加 163.05 万元，增加 117.46%，主要是本期利润增加导致。
14. 净利润：同比增加 959 万元，变动比率 111.16%。主要原因是上述事项综合影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	79,758,871.40	36,443,548.86	67,937,804.80	37,527,632.56
其他业务收入	72,701.09	26,303.82	2,430,890.13	2,321,348.96
合计	79,831,572.49	36,469,852.68	70,368,694.93	39,848,981.52

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
锂长石粉	43,690,847.60	54.73%	37,815,975.26	53.74%
长石砂	19,144,880.19	23.98%	13,887,182.81	19.73%
钽铌精矿	13,611,682.08	17.05%	14,808,323.18	21.04%
锂云母	3,207,886.67	4.02%	1,495.73	0.01%
其他	176,275.94	0.22%	3,855,717.95	5.48%
合计	79,831,572.49	100.00%	70,368,694.93	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入由锂长石粉、长石砂、钽铌精矿、锂云母、其他组成，本年度未发生产品占营业收入比例变动达到或超过 10%的情况。

本期营业收入 7983 万元，较上年同期增长 946 万元，增长 13.45%。主要是经过本年度技术改造后，锂长石粉、钽铌精矿的提取率得到大幅度提高，2016 年 3 月份公司对二线生产投入约 300 万元对技术改造投入，锂长石粉由 2015 年年均产率 75%增长到 2016 年 82.52%；其次锂云母作为锂电新能源原材料市场得到开拓，锂云母此单个产品的价格得到提升，贡献了 250 万元的收入。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	11,119,139.99	24,150,974.95
投资活动产生的现金流量净额	-11,361,493.46	-5,840,819.00
筹资活动产生的现金流量净额	1,140,366.03	-21,639,832.18

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 1112 万元，比上年同期减少 1303 万元，主要是因为年末应收账款较年初增加了 1994 万元。而应收账款增加的原因在于今年 6-10 月宜春市政府先后对进出宜春钽铌矿的公路以及宜安公路进行全面翻修，再加上省市三级交通运输管理部门联合整顿公路运输中的“三超”乱象，以致公司的原料购进、产品外销的运输受限，至 11 月份开始公司的生产、销售才开始恢复正常，再加上 2017 年的春节日期较以往年度提前，下游客户在 2017 年 1 月 10 日就开始放假，所以下游客户均需在春节前就提前备好春节后的原料，因此今年的货物销售集中在了 11 月-12 月，这样导致 2016 年年末的应收账款余额较大。

2. 报告期内本年度投资活动产生的现金流量净额为-1136 万元，即本期构建固定资产支出了 965 万元，主要是因技术改造购进磁选机、辊压机、高压滤机、高频筛等固定资产，此外支付了前期厂房及生产线建设按合同应该支付给工程单位和设备供应商的工程尾款。

3. 报告期内本年度筹资活动产生的现金流量净额为 114 万元，比上年同期增加 2278 万元，主要是

因公司银行贷款增加了 2300 万元，融资租赁增加了 500 万元。。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江西瑞源陶瓷有限公司	29,797,389.66	37.33%	否
2	江西拓泓新材料有限公司	11,271,199.50	14.12%	否
3	江西普京陶瓷有限公司	10,206,444.10	12.78%	否
4	江西金利源陶瓷有限公司	6,276,196.40	7.86%	否
5	高安罗斯福陶瓷有限公司	5,955,423.00	7.46%	否
6	江西沁园春陶瓷有限公司	4,383,250.00	5.49%	是
合计		67,889,902.66	85.04%	-

注：持有公司 12% 股份的股东刘阳于 2016 年 6 月 8 日正式成为本公司客户江西沁园春陶瓷有限公司（以下简称“沁园春”）股东之一，持有沁园春 38.2% 的股权。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江西省高安汽运集团福林汽运有限公司	9,648,241.08	22.17%	否
2	宜春钽铌矿	8,202,181.08	18.84%	否
3	国网江西省电力公司宜春市袁州区供电分公司	7,095,514.76	16.30%	否
4	宜春市鑫达物流有限公司	5,448,774.23	12.52%	否
5	赣州金环磁选设备有限公司	1,510,200.00	3.47%	否
合计		31,904,911.15	73.30%	-

注：上述供应商不存在关联关系

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,197,039.44	3,275,021.89
研发投入占营业收入的比例	4.00%	4.65%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

2016 年度公司主要研发项目为“钽铌锂废矿渣精选后的尾渣再选项目”及“低品位锂云母回收工艺改进项目”两项，提升了锂长石粉的产率达到 90%，钽铌的回收率也提升至 0.03% 以上，并在 2016 年新增销售产品锂云母。公司除外聘专家 5 人，自有研发团队 13 人，均来自选矿、化学、无机非金属材料及陶瓷原料等专业，多数人员具有多年的研发经验。总体而言，公司的研发团队知识结构较为合理、研发团队能力强，可以有效地支撑公司的研发体系。

报告期内，研发人员工资为 70 万元左右，科研材料及用品为 49 万元，咨询费用为 114 万元，主要为项目研发的技术咨询及技术报告的出具。经过本年度技术改造后，锂长石粉、钽铌精矿的提取率得到大幅度提高，2016 年 3 月份公司对二线生产投入约 300 万元对技术改造投入，锂长石粉的产率 75% 较去年提高了近 10 个百分点；其次锂云母作为锂电新能源原材料市场得到开拓，锂云母此单个产品的价格得到提

升，也相应的增加了当年的收入。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,283,470.54	232.97%	0.76%	385,457.98	-89.62%	0.25%	0.51%
应收账款	40,703,259.87	96.00%	24.26%	20,767,427.20	-26.94%	13.67%	10.59%
存货	4,813,205.24	-52.09%	2.87%	10,047,142.53	-18.42%	601.00%	-3.74%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	99,357,380.44	-3.20%	59.21%	102,646,949.89	-0.20%	67.55%	8.34%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	34,948,233.33	-22.25%	20.83%	44,950,000.00	-0.11%	29.58%	-8.75%
长期借款	0.00	-	-	0.00	-	-	-
资产总计	167,808,584.35	10.42%	-	151,967,289.12	-9.10%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：期末较期初增加了约 90 万元，较上年期末增加 232.97%，主要是银行存款增加，2016 年 1 月 12 日，公司向江西农村信用社（合作银行）宜春袁州支行营业部申请流动资金贷款 2000 万元人民币，借款期限为 2 年，借款用途为购买原材料。
2. 应收账款：期末较期初增加 1994 万元，较上年期末增加 96%，报告日的应收账款账面余额 40,703,259.87 元，较上年期初增加了 19,935,832.67。主要是因为今年 6-10 月宜春市政府先后对进出宜春钽铌矿的公路以及宜安公路进行全面翻修，再加上省市区三级交通运输管理部门联合整顿公路运输中的“三超”乱象，以致公司的原料购进、产品外销的运输受限，至 11 月份开始公司的生产、销售才开始恢复正常，再加上 2017 年的春节日期较以往年度提前，下游客户在 2017 年 1 月 10 日就开始放假，所以下游客户均需在春节前就提前备好春节后的原料，因此今年的货物销售集中在了 11 月-12 月，这样导致 2016 年年末的应收账款余额较大，但这些客户均是建陶行业的知名企业，信用较好，且应收账款均在合同约定的账期以内，因此应收账款的风险是可控的，且目前各客户的应收账款均在按期回笼，仅春节前（即 2017 年 1 月份）就已回款 957 万元。
3. 预付账款：期末较期初增加了 232 万元，较上年期末增加 767.46%，主要是公司与宜春钽铌矿签订购销合同，约定公司预付 2016 年度原矿采购款，则公司可享受优惠结算价格。
4. 存货：期末较期初减少了 523 万元，较上年期末下降 52.09%。主要原因是：一、年末销售增加，库存商品及发出商品合计较上期减少约 431 万元；二、由于全国统一整顿公路运输治理“三超”，导致江西范围内运输运量下降，原材料采购量减少，本期原材料采购金额较上期减少约 93 万元。
5. 其他流动资产：本期末较上年期末减少 17.4 万元，下降了 35.82%，主要是因为本期加大了增值税专用发票的清收和抵扣，减少了待抵扣的专用发票。
6. 递延所得税资产：本期末较上年期末减少 6.9 万元，下降了 30.62%，主要是由于会计估计调整，导致计提的坏账准备下降进而影响到递延所得税下降。
7. 应付账款：期末较期初减少了 1062 万元，较上年期末下降 39.96%，主要是本期货款及设备款减少，公司增加了对供应商货款及以前工程款结算。
8. 预收款项：期末较期初增加 19.1 万元，增加 1302.16%，主要是本年度新增客户为个人经销商，双方交易采取先付款后发货的结算方式。
9. 应交税费：期末较期初增加 305.5 万元，增加 629.02%，主要是本年将 12 月的增值税 210.5 万元，预留到 2017 年 1 季度缴纳，此外由于本期利润增加导致企业所得税增加了 77.8 万元。
10. 其他应付款：期末较期初减少了 912 万元，较上年末减少 33.31%，主要是本年度归还部分个人借款。

11. 短期借款：本期末较上年期末下降 22.25%，主要是归还上海金融发展投资基金(有限合伙)本金 1300 万元。

12. 盈余公积：期末较期初增加 182.1 万元，增加 636.17%，主要是由于本期利润增加导致盈余公积增加了 182.1 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

公司所处行业属于废弃资源综合利用业。主要产品为从废石（尾矿）中回收有价金属和矿物加工生产的钽铌精粉、锂云母精粉、锂长石粉、钾长石粉、钾钠长石砂等，其中钾钠长石砂为初加工产品，钽铌精粉、锂云母精粉、锂长石粉、钾长石粉为精加工产品，精加工产品以初加工产品为原料按一定配比进一步破碎、磁选加工而成。

公司的下游行业主要为建筑陶瓷行业、金属冶炼行业，再下游为能源行业、国防工业、航空航天工业、电子计算机、电子仪表等行业，公司通过对尾矿的综合处理与运用，提取出有价值的产品为上述下游企业提供基础原材料。

从 2010 年的《关于支持循环经济发展的投融资政策措施意见的通知》、2011 年的《中国资源综合利用技术政策大纲》再到 2013 年的《循环经济发展战略及近期行动计划》、“十三五规划”等政策可见，国家颁布的多个重要政策性文件，从投融资体制、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为废弃资源综合利用业的发展提供了政策保障，大力鼓励和支持循环经济发展。

一、从尾矿综合回收利用行业情况而言，对尾矿处理的企业提出了较高的行业及技术要求。

首先，尾矿综合回收利用行业是一个实践性较强的行业，在行业管制、产业政策和市场竞争状况等多方面都具有其他行业不同的特点。特别是在处理技术的应用和有效性方面，需经过长期的经验积累。对行业特点和行业发展模式的深刻的深刻理解是进入本行业的基本前提。

其次，尾矿综合回收利用结合了物理、化学和地质学等学科技术，具有技术复合型的特点，行业技术门槛较高。技术的研发需要进行专业人才、试验设施和知识产权等方面的积累，只有具备深厚技术基础和技术发展的企业才具备较强的竞争力。

最后，尾矿综合回收利用业项目投资大、设备价格高、建设周期长，是一个资金密集行业。新进企业需具备较强的资金实力以满足较大的资本性和成本性支出。

从以上尾矿综合回收利用的外部环境而言，公司的技术支撑以及技术延伸是持续研发的目标，再者产品的精细化程度方面的扩展和升级也代表着固定资产投资的需求。

二、从产品销售渠道、范围、附加值提升方面，同样也提出了要求和考验。

全球经济缓慢恢复，国内宏观经济下行，受此影响，公司下游陶瓷行业产能下降、钽铌行业价格呈震荡下行，对行业发展产生较大影响。国家对房地产的宏观调控政策以及欧洲对中国陶瓷实行反倾销制裁对陶瓷行业的影响较大，而人民币的汇率上升和通货膨胀更是对陶瓷企业产生很大影响，陶瓷行业的年增速由过去的 20%以上逐步下降到接近 10%，由高速增长进入到次高速增长的阶段，乃至缓慢增长的阶段。

由于清洁生产、节能减排等环保压力以及人力成本逐渐增加，许多陶瓷厂从广东佛山南庄镇和福建等沿海城市搬出，江西高安、丰城，山东淄博等地依托土地政策和资源优势，承接中低端和部分高端陶瓷产业转移。

公司目前大部分产品销往江西境内，产品在中端市场占有大量份额，销往湖南省只有一个客户即株洲硬质合金集团有限公司，公司销售给其钽铌精矿，系 2015 年新增客户，销往广东省有两个客户即东莞市唯美陶瓷工业园有限公司、东莞市唯美装饰材料有限公司，公司销售给其锂长石粉，系 2016 年新增客户。从行业情况而言，公司应加大开拓高端市场。

其次，按照建筑卫生陶瓷工业“十三五”发展规划，到 2020 年，建筑卫生陶瓷工业增加值年均增长 10%以上。对公司产品升级，销售渠道及销售方向提出了更高的要求。

第三，公司也与专业研究机构、专业处理机构结盟合作，不断进行技术革新和产品升级，已制定了详细的发展规划和目标，立足尾矿资源综合利用与清洁回收，创造更大的效益。

综上所述，公司经营的外部环境给予公司良好的市场前景以外，也提出了更高的要求。在技术方面经过 2 次技术鉴定，行业专家对公司的技术给予了很高的评价和认定。公司针对钽铌废石尾矿中进行清洁回收与利用，突破了极低含量有价资源难以有效回收利用的瓶颈，解决了钽铌矿废石、尾料中极低品位钽、铌、锂、长石等资源难以有效利用的难题，变废为宝，实现了固体废弃物资源的清洁回收与利用。

（四）竞争优势分析

一、公司的竞争优势分析

1. 行业中的竞争地位

目前，公司已成为江西省内以钽铌矿、花岗岩矿石产生的固体废弃物为主要原料进行无尾矿深加工的高新技术企业。公司在江西省的尾矿处理行业属于龙头企业，是当地的行业领导者，暂时无可比较的公司。实现了钽铌废石尾矿中进行清洁回收与利用，突破了极低含量有价资源难以有效回收利用的瓶颈，解决了钽铌矿废石、尾料中极低品位钽、铌、锂、长石等资源难以有效利用的难题，变废为宝，实现了固体废弃物资源的清洁回收与利用。有较大的成本优势，同时与上述竞争对手形成了错位竞争，甚至与竞争对手形成合作关系，向竞争对手提供性价比较高的精矿进行化合物制造与加工等。

2. 政策优势

从 2010 年的《关于支持循环经济发展的投融资政策措施意见的通知》、2011 年的《中国资源综合利用技术政策大纲》再到 2013 年的《循环经济发展战略及近期行动计划》、十三五规划等政策可见，国家颁布的多个重要政策性文件，从投融资体制、税收、产业技术、出口、收入分配、人才吸引与培养、采购、知识产权保护、行业组织与管理等多方面为废弃资源综合利用业的发展提供了政策保障，大力鼓励和支持循环经济发展。节能减排、资源综合利用，实现清洁生产工艺是未来企业发展的必然要求。

在国家各部委和省政府的大力支持下，宜春锂电产业发展迅速，矿山提取锂技术日益成熟，以江特电机、赣锋锂业、海汇龙州、旭锂能源等企业为代表的锂盐生产企业纷纷取得了固体矿石提锂技术的突破，宜春锂矿资源一时供不应求。在新能源汽车快速发展的推动下，碳酸锂的市场价格不断攀升、进一步加剧了锂精矿供不应求的紧张状况。因此为公司的锂云母销售奠定了市场基础，也给公司产品技术改造升级带来机遇。

其次节能减排、资源综合利用，实现清洁生产工艺是人们的共识，也是建筑陶瓷产业的必由之路，建立“建筑陶瓷集中制粉商品化应用示范中心”，实现仿古砖、全抛釉砖、抛光砖、内墙砖、外墙砖等产品的粉料集中制备相比各企业自己制备粉可明显节能、减排，此外集中制粉，可大大提高宜春地区石英砂、长石、高岭土、膨润土、锂长石、白泥、黄泥、滑石、方解石等资源的利用率，实现优质、中品质、低品质、劣质资源合理配比，既实现资源综合利用，又减少开采矿石过程产生的围岩夹石等矿业固体废弃物的产生，实现经济效益与社会效益、环保效益的双丰收。也为公司开拓了技术发展空间和市场空间。

3. 技术优势

公司创造性地应用专利技术，配合整个工艺流程确保产品质量的稳定。采用“磁选+浮选+重选”联合的工艺流程，在回收有效矿物的同时，去除有害矿物，提高产品的质量。在高安周边地区该工艺属于较为先进技术，其他公司暂无能力大量的处理黑斑矿等废矿。公司针对钽铌废石尾矿中进行清洁回收与利用，突破了极低含量有价资源难以有效回收利用的瓶颈，解决了钽铌矿废石、尾料中极低品位钽、铌、锂、长

石等资源难以有效利用的难题，变废为宝，实现了固体废弃物资源的清洁回收与利用。

4. 市场优势

地处宜春钾钠矿藏固废聚积地，待利用固废资源储量极大，公司周边地区聚集了钽铌与锂云母深加工与建筑陶瓷企业，由于清洁生产、节能减排等环保压力以及人力成本逐渐增加，许多陶瓷厂从广东佛山南庄镇和福建等沿海城市搬出，江西高安、丰城，山东淄博等地依托土地政策和资源优势，承接中低端和部分高端陶瓷产业转移。取料及下游客户运距段，方便调度，成本低。公司通过自主知识产权技术精选提取有价产品，资源共享实现成本最低，稳定、大量产品能持续地满足下游企业的个性化需求。

5. 产品应用领域宽泛

公司产品钽铌应用于国防、航空、电子仪表等领域；锂云母应用于能源、冶金、玻璃、陶瓷等领域；长石粉应用陶瓷面料和釉料、玻璃、玻纤维等领域。公司的下游行业主要为建筑陶瓷行业、金属冶炼行业，再下游就是为能源行业、国防工业、航空航天工业、电子计算机、电子仪表等行业等，公司通过对尾矿的综合处理与运用，提取出有价值的产品为上述下游企业提供基础原材料。

二、公司竞争劣势分析

1. 管理水平未能跟上其发展速度。公司未来需要不断扩大产能和销售规模、丰富产品类型并进入不同的下游行业，在营销、研发、生产管理、品质控制等方面无法做到不断提升，将会影响公司发展战略的顺利实施。

2. 技术研发人才团队的打造，吸引各类优秀人才的加盟，但公司目前地处相对较为偏僻的宜春，吸引优秀人才可能会有一定的困难。因此公司需要进行强有力的激励机制，进行外部技术人才引进。

3. 融资渠道单一。为了拓展产品结构、加大技术研发、加快尾矿处理技术的应用范围，需要更多的资金支持。因此，公司通过资本市场等途径拓宽融资渠道，以达到未来战略目标。

（五）持续经营评价

公司主营业务明确，经营模式和投资计划稳健，业务规模和盈利能力都在大步提升，公司拥有技术先进、装备可靠、成熟稳定的生产工艺，并组建了一支学习能力强、创新能力优、技术水平雄厚的核心技术团队。公司管理团队具有丰富的市场实践能力和深厚的经验积累，既注重大客户的开发和维护，稳定的产品质量可以保持订单的持续性，又注重新产品的开发，不断研发新技术，增加产品多样化及产品结构转型，以保持业内前列、拓宽产品供应的需求市场。

在报告期内，公司纳税情况良好记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有自主经营能力。会计核算、财务管理及风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、经营指标健康。

公司拥有自己稳定的商业模式，有与当前经营紧密相关的要素和资源，不存在法律、法规及公司章程规定终止经营或持续经营能力的情况。

因此，公司在可预见未来具有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

社会责任是企业发展的基石，因此公司一直积极主动的承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德。如公司每年都会对宜春新坊镇境内的学校进行捐赠，为学生添加营养早餐活动一直持续，逢年过节，公司行政部还开展了对新坊镇的部分孤寡老人的慰问活动。此外公司为了促进新坊境内的道路改造工作，2016年度赞助新坊镇道路改造 10 万元。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

目前，公司已成为江西省内以钽铌矿、花岗岩矿石产生的固体废弃物为主要原料进行无尾矿深加工的高新技术企业。公司在江西省的尾矿处理行业属于龙头企业，是当地的行业领导者，暂时无可比较的公司。实现了钽铌废石尾矿中进行清洁回收与利用，突破了极低含量有价资源难以有效回收利用的瓶颈，解决了钽铌矿废石、尾料中极低品位钽、铌、锂、长石等资源难以有效利用的难题，变废为宝，实现了固体废弃物资源的清洁回收与利用。有较大的成本优势，同时与上述竞争对手形成了错位竞争，甚至与竞争对手形成合作关系，向竞争对手提供性价比较高的精矿进行化合物制造与加工等。

在国家各部委和省政府的大力支持下，宜春锂电产业发展迅速，矿山提取锂技术日益成熟，以江特电机、赣锋锂业、海汇龙州、旭锂能源等企业为代表的锂盐生产企业纷纷取得了固体矿石提锂技术的突破，宜春锂矿资源一时供不应求。在新能源汽车快速发展的推动下，碳酸锂的市场价格不断攀升、进一步加剧了锂精矿供不应求的紧张状况。因此公司的锂云母销售奠定了市场基础，也给公司产品技术改造升级带来机遇。

节能减排、资源综合利用，实现清洁生产工艺是人们的共识，也是建筑陶瓷产业的必由之路，建立“建筑陶瓷集中制粉商品化应用示范中心”，实现仿古砖、全抛釉砖、抛光砖、内墙砖、外墙砖等产品的粉料集中制备相比各企业自己制备粉可明显节能、减排，此外集中制粉，可大大提高宜春地区石英砂、长石、高岭土、膨润土、锂长石、白泥、黄泥、滑石、方解石等资源的利用率，实现优质、中品质、低品质、劣质资源合理配比，既实现资源综合利用，又减少开采矿石过程产生的围岩夹石等矿业固体废弃物的产生，实现经济效益与社会效益、环保效益的双丰收。也为公司开拓了技术发展空间和市场空间。

综上所述，公司的经营的外部环境给予公司良好的市场前景以外，也提出了更高的要求。在技术方面经过 2 次技术鉴定，行业专家对公司的技术给予了很高的评价和认定。公司针对钽铌废石尾矿中进行清洁回收与利用，突破了极低含量有价资源难以有效回收利用的瓶颈，解决了钽铌矿废石、尾料中极低品位钽、铌、锂、长石等资源难以有效利用的难题，变废为宝，实现了固体废弃物资源的清洁回收与利用。

其次公司也与专业研究机构、专业处理机构结盟合作，不断进行技术革新和产品升级，已制定了详细的发展规划和目标，立足尾矿资源综合利用与清洁回收，创造更大的效益。

（二）公司发展战略

1、新增高白料产品，进军中高档玻璃市场。锂长石粉广泛应用于玻璃行业，取代高档玻璃行业的氧化铝和氢氧化铝；近期公司在高白料（铁含量低于 0.02%）研发取得重大进展，实现行业内重大突破，该产品将逐步增加对公司利润贡献；

2、公司已委托深圳圆梦精密技术研究院与日本企业合作研发钽铌及锂云母回收技术，通过提高钽铌精粉和锂云母的回收率，提高钽铌精粉和锂云母的产量；

3、商品料项目及其他非金属、金属矿物尾矿废渣的技术研发与应用。

（三）经营计划或目标

1. 近期规划（2017-2018）

- 预计 2017 年初开始增加锂云母生产，销往新能源碳酸锂行业，逐步体现锂云母的销售利润；
- 加大力度降低钽铌锂矿废石的原材料成本，并通过政府进行资源整合，保障原材料的供应持久性；
- 对现有生产线进行技术改造，通过与深圳圆梦研究院研发技术合作，钽铌精粉和锂云母回收率进一步提升 30-50%；
- 自 2017 年 6 月预计新建一条生产线，利用高端技术生产高白料，作为中高端玻璃原料。

2. 中长期规划（2019-2021）

- 公司将进一步加深与深圳圆梦研究院的合作，通过引进日本钽铌高效回收技术及钽、铌分离冶炼

技术，生产高附加值的金属钽铌；

- 高白料全面进入中高档玻璃市场，成为国内首家袋装粒化高端玻璃环保料；
- 介入其他有色金属尾废矿处理领域如铅锌尾矿、稀土尾矿、钨尾矿及其他有色金属尾矿处理；
- 全面开展商品料，颠覆国内陶瓷原料生产模式，成为国内国家商品料生产基地。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应保持足够的风险意识，并应当理解经营计划和业绩承诺之间的差异

（四）不确定性因素

不适用

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

根据公司所处行业特点，并结合公司生产经营实际情况，公司所面临的行业风险因素如下：

1、原材料价格波动与原料供应依赖风险

公司生产所用主要原料为江西宜春地区钽铌矿开采过程中产生的黑斑矿、边坡矿等矿山固体废弃物。宜春地区的矿产资源主要集中在宜春钽铌矿、宜春新坊钽铌矿、宜春大地矿业、袁州区新坊乡冷水坑矿等四家矿产企业，公司所用原料属于矿山企业开采过程中必然产生且必须处理的废弃物，其供应非常充足，且在可预计的将来，原料价格波动不大。但是，若出现原料价格上涨，将会增加公司的成本，挤压公司的利润。

应对措施：第一，公司与宜春钽铌矿签订长期战略供货合同，从价格、订单、供货保障等方面进行约定，以减轻价格变化带来的不利影响；第二，公司积极开发其他合格供应商，降低对宜春钽铌矿的采购比例，在价格、货源等方面得到一定的平衡，提高本公司的采购议价能力；第三，公司拥有一项尚未开采的高岭土采矿权，作为未来公司生产经营的原料保障，另外公司未来将会增加自有矿产资源的储备。

2、技术不再领先的风险

公司经过多年的发展和经验积累，开发出具有普遍适应性的“低品位钽铌锂资源高效综合回收新技术及新装备”，形成了低品位钽铌锂资源高效回收关键技术工艺，目前处于国内外领先水平。但是，技术更新周期很快，无论多先进的技术都有可能被复制或者超越，如宜春钽铌矿、江特电机等这些拥有多年矿石开采、加工经验，具备资金和人才优势，若该类企业在未来逐步进入废矿的处理领域，其研发技术将有可超越我公司。

应对措施：第一，建立起完善的知识产权保护制度，加强商业秘密、知识产权的保密措施，明确核心技术人员竞业禁止的义务；第二，加大技术研发投入，不断地自我完善、自我超越，适应市场需求并保持行业技术发展领先水平；第三，拓展技术研发范围，公司计划向其他矿山尾矿（如稀土尾矿、钽铌矿废渣等）技术领域攻关，以拓宽企业技术发展路径。

3、市场需求放缓的风险

公司的钽铌主要供应电容器生产企业及江西省内专门的钽铌贸易商，近年来，受累于国际经济环境，钽铌的供需和价格都在谷底徘徊。为等待更好的销售时机，近两年公司对钽铌采取惜售的策略。公司的长石粉、长石砂主要供应建筑陶瓷企业，近年来受房地产调控影响，建筑陶瓷企业对上游原材料的需求降低。尽管公司长石品客户主要是一些有一定抗风险能力的大型陶瓷企业，销量未明显下滑，但销售回款仍受到一定的影响。如未来下游市场需求进一步放缓，将拖累公司的经营业绩。

应对措施：第一，保证工艺、产品的稳定性，建立牢固的客户关系，打造品质值得信赖的品牌；第二，提升产品层次，增加白度，增加精加工产品锂长石、锂云母等的产量，计划将产品打入玻璃、玻纤以及其他建材行业；第三，公司将在2017年扩大钽铌与锂云母的提取产能。

4、管理水平跟不上业务发展需要的风险

公司目前管理团队具有丰富的市场实践能力和深厚的经验积累，而未来公司将不断扩大产能、丰富

产品类型，并进入不同的下游行业，如不能相应提升营销、研发、生产、质控等方面的管理水平，将影响到公司发展战略的顺利实施。此外，随着业务规模的扩张，公司对各类高素质人才的需求将更趋强烈，但公司目前地处相对较为偏僻的宜春市新坊镇，吸引优秀人才加盟有一定的困难，从而也制约了公司管理水平的提升。

应对措施：第一，目前公司已经建立了较为完善的公司治理制度，未来公司将严格执行相关制度规定，履行重大决策程序，从源头上控制管理不当风险；第二，公司未来将通过加强与相关高等院校和科研机构的交流合作，以及与同行业的考察学习等方式来提升公司管理层的管理水平，以应对公司业务发展的变化；第三，公司将择机推出股权激励等措施，以留住人才、引进人才。

5、行业尚不成熟的风险

废弃资源综合利用行业属于朝阳行业，不仅具有与保护生态的重要意义，而且可以实现循环经济——变废为宝、节约资源。同时，该行业对资金、技术和企业实力的要求较高，许多领域的应用尚处于探索阶段。由于部分领域国家投入力度尚不充分、经济效益尚不明显，固体废弃物综合利用行业以中小型企业为主，平均产值不高，缺乏具有较强市场竞争力的跨区域、跨省份的大型专业化企业集团，企业资源整合能力差，无法获得明显的规模效益。

应对措施：第一、公司调整并优化产品结构，从传统的技术含量较低的长石砂、长石粉逐渐转型到重点研究生产锂云母及钽铌精粉等技术含量较高的产品，整体上提升公司产品毛利率水平；第二、公司加强包括采购生产财务等内部管理，做到规范化，流程化，提高生产效率，节约生产成本；第三、促请当地政府优化招商引资后的基础设施配套环境及相关制度构建，以降低公司生产成本，新坊镇政府将于 2015 年年底开始参照工业园区的峰谷电价制度，对公司按照峰谷电价计算电费，公司每年电费因此可减少 100 多万元。

6、核心技术泄密风险

尾矿处理对核心技术及经营丰富的技术人员依赖性较高，核心技术是公司凝聚核心竞争力的最重要资源之一。公司的核心技术在于粗加工生产线的配方和精加工生产线的工艺。粗加工生产线的配方目前整个公司只有少数主要高管掌握，而精加工生产线技术门槛主要是专利设备、工艺流程和关键参数的设置，比粗加工生产线要复杂很多。无论是粗加工生产线的配方还是精加工生产线的工艺，从理论上讲都不是无法破解的，如果实力较强、资金雄厚的采矿企业未来下定决心进入废矿的处理领域，只要在人力、物力上有足够的投入，那么经过一段时间以后有可能复制甚至超越公司的废矿处理技术。因此，稳定和扩大核心技术人员队伍、加强知识产权保护对企业的生存和发展十分重要。

应对措施：第一、建立起完善的知识产权保护制度，加强商业秘密、知识产权的保密措施，明确核心技术人员竞业禁止的义务；第二、加大技术研发投入，提高公司的技术水平，适应市场需求并保持行业技术发展领先水平；第三、拓展技术研发范围，公司计划向其他矿山尾矿（如稀土尾矿、钽铌矿废渣等）技术领域攻关，以拓宽企业技术发展路径；第四、提升公司的品牌影响力，加快销售渠道的建设，让技术通过品牌真正地转化为市场效益，给公司带来更高的经济效益。

7、短期偿债的风险

报告期内，公司业务增长速度较快，资金需求量较大。截至 2016 年 12 月 31 日，公司除向上海金融借款和建设银行借款外，还存在部分向股东及其他个人借款。报告期内，公司于 2016 年 1 月 28 日归还上海金融 1300.00 万元款项，截止 2016 年 12 月 31 日，公司尚欠上海金融 2695 万元。仍存在一定偿债能力风险

应对措施：第一、公司与下游厂商形成稳定合作关系，继续拓展新客户以及进行产品结构调整，提高产品盈利能力，扩大销售规模，加大回款力度；第二、与上游供应商形成长期合作模式，建立战略供货机制，节约采购成本，减少库存占用资金；第三、通过增强直接融资等方式拓宽融资渠道。

（二）报告期内新增的风险因素

应收账款回款风险

报告日的应收账款账面余额 40,703,259.87 元，主要是因为今年 6-10 月宜春市政府先后对进出宜春钽铀矿的公路以及宜安公路进行全面翻修，再加上省市区三级交通运输管理部门联合整顿公路运输中的“三超”乱象，以致公司的原料购进、产品外销的运输受限，至 11 月份开始公司的生产、销售才开始恢复正常，再加上 2017 年的春节日期较以往年度提前，下游客户在 2017 年 1 月 10 日就开始放假，所以下游客户均需在春节前就提前备好春节后的原料，因此今年的货物销售集中在了 11 月-12 月，这样导致 2016 年年末的应收账款余额较大，但这些客户均是建陶行业的知名企业，信用较好，且应收账款均在合同约定的账期以内，因此应收账款的风险是可控的，且目前各客户的应收账款均在按期回笼，仅春节前（即 2017 年 1 月份）就已回款 956.79 万元。虽然公司应收账款回款均在账期之内，但因应收账款余额过大，仍存在回款风险。

应对措施：第一、企业负责人、销售人员和财务人员要充分认识应收账款收不回的风险，认识其危害性，加强应收账款的风险防范意识；第二、完善销售考核制度和约束制度，公司已经实施销售承包责任制，对销售人员的工资、销售费用采取与有效销售额挂钩的办法；第三、建立客户信用档案，定期评价客户信用状况；第四、财务部定期进行加强应收账款的分析与通报并安排及时定期与客户对账；第五、公司加强销售团队的建设，加大清欠力度，利用法律武器依法保护企业权益

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

（二）关键事项审计说明：

无

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
江西沁园春陶瓷有限公司	砂浆等产品销售	2,226,700.85	是
熊洪、毛若明、刘阳、欧阳文、宁波淳和启程股权投资(有限合伙)	为公司向中国建设银行股份有限公司宜春分公司申请贷款提供担保	8,000,000.00	是
熊洪、毛若明	为公司向上海金浦委托贷款事项提供担保	26,948,233.33	是
熊洪	公司实际控制人熊洪向公司提供借款,主要用于补充流动资金	2,000,000.00	是
总计	-	39,174,934.18	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

1. 持有公司12%股份的股东刘阳于2016年6月8日正式成为本公司客户江西沁园春陶瓷有限公司(以下简称“沁园春”)股东之一,持有沁园春38.2%的股权。自此,公司与沁园春的业务往来构成关联交易。2015年12月17日,双方签署《原材料购销合同》,公司向沁园春销售砂浆。公司股东刘阳于2016年6月8日正式成为沁园春的股东后,公司向沁园春合计销售砂浆21,157吨,共2,226,700.85元。公司与沁园春陶瓷有限公司合作为公平的市场交易行为,产品价格按照市场价格销售,不存在损害公司利益的情况。公司已召开第一届董事会第九次会议及2017年第二次临时股东大会审议上述事项,详见公告《第一届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2017-005)、《2017年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号“:2017-015))。

2. 公司于2015年12月21日、2016年6月7日，分别向中国建设银行股份有限公司宜春分行申请续贷500万元人民币、贷款300万元人民币，贷款期限为1年，江西省袁州区医药工业园管委会为公司上述贷款提供“财园信贷通”贷款风险代偿保证金担保；公司股东熊洪、毛若明、刘阳、欧阳文、宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）提供保证担保。
- 公司股东为上述贷款提供担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利息的情形。公司已召开第一届董事会第二次会议决、第一届董事会第四次会议及2016年第一次临时股东大会、2016年第二次临时股东大会，详见公告《第一届董事会第二次会议决公告》（公告编号：2016-001）、《第一届董事会第四次会议公告》（公告编号：2016-016）、《2016年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-014）、《2016年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-023）。
3. 上海金融发展投资基金（有限合伙）与公司、股东熊洪和毛若明签署协议，上海金融发展投资基金（有限合伙）（以下简称“上海金融”）向公司提供“投资款”4,000万元，后因未满足“债转股”的条件，双方原约定，公司应于2016年6月30日前向上海金融归还上述投资款。截至公告之日，公司尚欠上海金融26,948,233.33元。2017年4月14日，公司和公司股东熊洪、毛若明与上海金融签署合同，公司于2017年12月31日前归还上述贷款本金，股东熊洪、毛若明承担上述贷款借款期间的利息，并同时提供股权质押担保。
- 2017年3月27日公司召开第一届董事会第九次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》，公司股东熊洪、毛若明为上述贷款承担利息并提供担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，公司独立性没有因关联交易收到影响。详见公告《第一届董事会第九次会议决公告》（公告编号：2017-009）、《2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-015）。
4. 公司与实际控制人熊洪签订借款协议，约定熊洪向公司提供200万元借款，借款期限为1年，从2016年4月28日至2017年4月27日止，借款利率为0。公司股东熊洪为促进公司发展，以自有资金无偿提供公司日常经营使用，有利于公司健康有序的发展。
- 2017年3月27日公司召开第一届董事会第九次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于追认偶发性关联交易的议案》，公司股东熊洪向公司无偿提供借款，不向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形，公司独立性没有因关联交易收到影响。详见公告《第一届董事会第九次会议决公告》（公告编号：2017-009）、《2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-015）。

（二）承诺事项的履行情况

相应承诺事项的履行情况如下：

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免潜在的同业竞争，2015年11月10日，公司控股股东、实际控制人，持有5%以上股东，全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺》，本报告期内，不存在上述承诺人员及其本人利用其控制企业经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形；不存在上述承诺人员及其本人控制的其他企业在任何时间以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对以上承诺事项均严格遵守执行，未发生任何违背承诺的事项。

2、关联方承诺：上海金融发展投资基金（有限合伙）（以下简称“上海金融”）向公司提供“投资款”4,000万元，后因未满足“债转股”的条件，双方原约定，公司应于2016年6月30日前向上海金融归还上述投资款。截至2016年12月31日，公司尚欠上海金融26,948,233.33元。公司2016年7月5日取得的上海金融出具的确认函，上海金融已与本公司及其股东熊洪、毛若明达成延期还款意向，本公司应

于 2017 年 12 月 31 日前归还贷款本金 26,948,233.33 元，公司股东熊洪、毛若明承诺承担上述贷款借款期间的利息。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地、房产及部分机械设备	抵押	62,361,070.14	37.18%	向银行贷款
总计	-	62,361,070.14	37.18%	-

注：2016 年 1 月 12 日，公司向江西农村信用社（合作银行）宜春袁州支行营业部申请流动资金贷款 2000 万元人民币，借款期限为 2 年，借款用途为购买原材料。借款利率以基准利率加浮动幅度确定，其中基准利率为提款日与合同约定的借款期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率，合同有效性内浮动幅度保持不变。借款由自有的土地使用权和房屋使用权及机械设备作为抵押，其中土地使用权证号为：袁州国用（2015）第 0150958 号、袁州国用（2015）第 0150959 号、袁州国用（2015）第 0150960 号、袁州国用（2015）第 0150961 号；房屋使用权证号为：宜房权证宜春字第 6-2015003190 号、宜房权证宜春字第 6-2015003191 号、宜房权证宜春字第 6-2015003192 号、宜房权证宜春字第 6-2015003193 号、宜房权证宜春字第 6-2015003194 号、宜房权证宜春字第 6-2015003195 号；机械设备为《设备评估报告》（赣平安评报字（2016）第 003 号）所述资产。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	10,650,000	10,650,000	35.50%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	3,150,000	3,150,000	10.50%
	董事、监事、高管	0	0.00%	2,100,000	2,100,000	7.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	30,000,000	100.00%	-10,650,000	19,350,000	64.50%
	其中：控股股东、实际控制人	12,600,000	42.00%	-3,150,000	9,450,000	31.50%
	董事、监事、高管	8,400,000	28.00%	-2,100,000	6,300,000	21.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	熊洪	12,600,000.00	0	12,600,000.00	42.00%	9,450,000.00	3,150,000.00
2	毛若明	8,400,000.00	0	8,400,000.00	28.00%	6,300,000.00	2,100,000.00
3	刘阳	3,600,000.00	0	3,600,000.00	12.00%	1,440,000.00	2,160,000.00
4	欧阳文	1,500,000.00	0	1,500,000.00	5.00%	600,000.00	900,000.00
5	宁波淳和启程股权投资中心(有限合伙)	3,900,000.00	0	3,900,000.00	13.00%	1,560,000.00	2,340,000.00
合计		30,000,000.00	0	30,000,000.00	100.00%	19,350,000.00	10,650,000.00

前十名股东间相互关系说明：

股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东及实际控制人为熊洪。报告期内熊洪一直担任公司的董事长，持有公司 42% 的股份，可以对公司经营管理和决策施加重大影响。

(二) 实际控制人情况

熊洪先生，公司实际控制人，董事长，1967 年生，中国国籍，无境外永久居住权。1985 年 6 月毕业

于宜春一中，高中学历。1990-1992年服义务兵役；1992年3月-1997年9月，担任江西宜丰竹制品厂总经理；1998年9月-2007年6月，任广西南宁复合地板厂总经理；2007年6月-2009年12月，任云南复合地板厂总经理；2009年3月-2015年，任江西金辉环保科技有限公司董事长。2015年10月至今，任江西金辉再生资源股份有限公司董事长，任期三年。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行股份有限公司宜春分公司	5,000,000.00	6.53%	20151221-20161220	否
银行贷款	中国建设银行股份有限公司宜春分公司	3,000,000.00	6.53%	20160607-20170606	否
委托贷款	上海金融发展投资基金(有限合伙)	26,948,233.33	12.00%	20140630-20171231	否
银行贷款	江西农村信用社(合作银行)宜春袁州支行营业部	20,000,000.00	8.30%	20160112-20171230	否
合计	-	54,948,233.33	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

2017年4月25日，公司召开了第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司2016年度利润分配的议案》，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，该议案已提交股东大会审议。

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
熊洪	董事长	男	50	高中	2015年10月至2018年10月	是
毛若明	董事、总经理	男	44	大专	2015年10月至2018年10月	是
刘继承	董事	男	51	本科	2015年10月至2018年10月	否
田华峰	董事	男	45	博士	2015年10月至2018年10月	否
吴丽	董事、副总经理	女	38	本科	2015年10月至2018年10月	是
曹珺	监事	男	42	高中	2015年10月至2018年10月	是
潘中华	监事	男	37	高中	2015年10月至2018年10月	是
陈俊	监事	男	46	高中	2015年10月至2018年10月	是
代爽	董事会秘书	女	29	本科	2015年10月至2018年10月	是
汤方利	财务总监	男	50	硕士	2015年10月至2018年10月	是
汪自梅	副总经理	女	58	本科	2015年10月至2018年10月	是
毛林新	副总经理	男	34	本科	2015年10月至2018年10月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
熊洪	董事长	12,600,000.00	0	12,600,000	42.00%	0
毛若明	董事、总经理	8,400,000	0	8,400,000	28.00%	0
刘继承	董事	0	0	0	0.00%	0
田华峰	董事	0	0	0	0.00%	0
吴丽	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
曹珺	监事	0	0	0	0.00%	0
潘中华	监事	0	0	0	0.00%	0
陈俊	监事	0	0	0	0.00%	0
代爽	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
汤方利	财务总监	0	0	0	0.00%	0
汪自梅	副总经理	0	0	0	0.00%	0
毛林新	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	21,000,000.00	0	21,000,000	70.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
卢慧平	财务总监	离任	无	个人身体原因离职
汤方利	无	新任	财务总监	聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

汤方利，男，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士学历。1987年7月毕业于华东交通大学，2009年5月毕业于在亚洲（澳门）国际公开大学。2002年11月至2016年2月，在武汉鸣笛实业集团有限公司担任财务总监。2016年10月至今，在江西金辉再生资源股份有限公司担任财务总监。

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	34	30
财务人员	12	12
营销人员	4	4
技术人员	9	13
生产人员	70	66
员工总计	129	125

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	3
本科	8	9
专科	32	33
专科以下	87	80
员工总计	129	125

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、 人员变动**

本年度配合公司的业务布局和管理提升，技术研发方面积极加大投入，并不断细化内部管理，做到了定岗定员定薪的原则。

2、 员工薪酬政策

本年度公司根据发展的情况进行了薪酬方案的建立，使薪酬与岗位与绩效紧密结合，充分发挥员工的积极性，使员工的劳动付出和作出的业绩得到合理的回报和奖励。

3、 员工培训计划

公司根据发展战略，将培训的目标和企业发展的目标紧密结合，围绕企业开展了多方面的培训，定期的技术培训、安全生产培训以及员工特殊岗位的培训，以及管理层的专项培训均在进行中，建立了良好的培训与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识性企业的平台，提升员工履行职责的能力和主人翁的责任感，提升

企业综合素质，增强企业的竞争力和持续发展能力。

4、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	2	2	21,000,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心技术人员无变动，核心技术人员简历如下：

熊洪先生，公司实际控制人，董事长，1967年生，中国国籍，无境外永久居住权。1985年6月毕业于宜春一中，高中学历。1990-1992年服义务兵役；1992年3月-1997年9月，担任江西宜丰竹制品厂总经理；1998年9月-2007年6月，任广西南宁复合地板厂总经理；2007年6月-2009年12月，任云南复合地板厂总经理；2009年3月-2015年，任江西金辉环保科技有限公司董事长。2015年10月至今，任江西金辉再生资源股份有限公司董事长，任期三年。

毛若明先生，男，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江西宜春学院，大专学历。1994年2月至1998年12月，担任江西上高星宇集团陶瓷厂销售总监；1999年1月至2007年9月，任上高星宇陶瓷厂总经理；2007年9月到2009年3月，担任江西大川矿业有限公司技术总监；2009年3月至2015年9月，担任江西金辉环保科技有限公司总经理。2015年10月至今，任金辉再生的董事兼总经理，任期三年。毛若明先生现持有公司28%的股份。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司曾存在关联交易事项决策不规范的情形，如关联交易未及时履行内部审议程序、关联方名单未及时更新导致关联交易未经审议。未规范履行内部审议程序的关联交易主要是关联方为公司贷款提供无偿担保、公司与关联方之间的正常业务往来，上述关联交易不存在对公司及股东利益造成重大影响。经主办券商的督导，公司召开第一届董事会第二次会议、2016年第一次临时股东大会、第一届董事会第九次会议及2017年第二次临时股东大会对上述关联交易补充确认，规范履行了关联交易的决策程序。除上述情况外，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更为规范。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

根据《公司章程》，股东享有包括知情权、参与权、质询权、表决权和利益分配权等股东权利。《公司章程》第二十八条规定了股东的知情权、参与权、质询权、表决权和利益分配权：“（一）公司股东享有知情权，有权查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；公司股东可以向公司董事会秘书书面提出上述知情权的请求，公司董事会秘书在收到上述书面请求之日起5日内予以提供，无法提供的，应给予合理的解释。（二）公司股东享有参与权，有权参与公司的重大生产经营决策、利润分配、弥补亏损、资本市场运作（包括但不限于发行股票并上市、融资、配股等）等重大事宜。公司控股股东不得利用其优势地位剥夺公司中小股东的上述参与权或者变相排挤、影响公司中小股东的决策。（三）公司股东享有质询权，有权对公司的生产经营进行监督，提出建议或者质询。有权对公司董事、监事和高级管理人员超越法律和本章程规定的权限的行为提出质询。（四）公司股东享有表决权，有权依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。（五）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的

利益分配。(六)依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份。(七)公司终止或者清算时,按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配。(八)对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东,要求公司收购其股份。(九)法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。”另外,《公司章程》对股东的撤销权、诉讼权、股东大会的召集权、提案权等权利作出了明确的规定。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司曾存在关联交易事项决策不规范的情形,如关联交易未及时履行内部审议程序、关联方名单未及时更新导致关联交易事项未及时审议。未规范履行内部审议程序的关联交易主要是关联方为公司贷款提供无偿担保、公司与关联方之间的正常业务往来,上述关联交易不存在对公司及股东利益造成重大影响。经主办券商的督导,公司召开第一届董事会第二次会议、2016年第一次临时股东大会、第一届董事会第九次会议及2017年第二次临时股东大会对上述关联交易补充确认,规范履行了关联交易的决策程序。

除上述情形外,公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项公司严格按照《公司法》、《证券法》及相关规定规范自己的行为,同时公司依据《担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》等系列相关制度对公司的信息披露、担保、投资、关联交易等行为进一步规范和监督,切实履行规定的程序。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	6	2016年3月31日第一届董事会第二次会议: (一) 审议通过《关于确认公司2016年1月向江西省农村信用社(合作银行)申请2000万元人民币贷款的议案》 (二) 审议通过《关于确认公司向中国建设银行股份有限公司宜春分行申请续贷500万元人民币的议案》 (三) 审议通过《关于确认公司股东为公司向银行申请续贷提供担保的议案》 (四) 审议通过《关于提请召开2016年第一次临时股东大会的议案》 2016年4月8日第一届董事会第三次会议: (一) 审议通过《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》 (二) 审议通过《关于公司2015年度总经理工作报告的议案》 (三) 审议通过《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》 (四) 审议通过《关于公司2015年度财务决算报告的议案》 (五) 审议通过《关于公司2015年度利润分

		<p>配的议案》</p> <p>(六) 审议通过《关于公司 2016 年度财务预算的议案》</p> <p>(七) 审议通过《关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案》</p> <p>(八) 审议通过《信息披露管理制度》</p> <p>(九) 审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》</p> <p>(十) 审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》</p> <p>2016 年 8 月 15 日第一届董事会第四次会议：</p> <p>(一) 审议通过《关于 2016 年半年度报告的议案》</p> <p>(二) 审议通过《关于确认公司向中国建设银行股份有限公司宜春分行申请增加 300 万元人民币的议案》</p> <p>(三) 审议通过《关于确认公司股东为公司向银行申请续贷提供担保的议案》</p> <p>2016 年 9 月 1 日第一届董事会第五次会议：</p> <p>(一) 审议通过《关于与融信租赁股份有限公司签署融资租赁合同的议案》</p> <p>(二) 审议通过《提请召开 2016 年第三次临时股东大会》</p> <p>2016 年 10 月 13 日第一届董事会第六次会议：</p> <p>(一) 审议通过《关于应收账款坏账准备计提比例变更》</p> <p>2016 年 10 月 27 日第一届董事会第七次会议：</p> <p>(一) 审议《关于聘任汤方利为公司财务总监》</p> <p>审议《关于免除卢慧平财务总监的议案》</p>
监事会	3	<p>2016 年 4 月 8 日第一届监事会第二次会议</p> <p>(一) 审议通过《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>(二) 审议通过《关于公司 2015 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>(三) 审议通过《关于公司 2015 年度财务决算报告的议案》</p> <p>(四) 审议通过《关于公司 2015 年度利润分配的议案》</p> <p>(五) 审议通过《关于公司 2016 年度财务预算的议案》</p>

		<p>(六) 审议通过《关于控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告的议案》</p> <p>2016年8月15日第一届监事会第三次会议</p> <p>(七) 审议通过《关于2016年半年度报告的议案》</p> <p>2016年10月13日第一届监事会第四次会议：</p> <p>(一) 审议通过《关于应收账款坏账准备计提比例变更》</p>
股东大会	4	<p>2016年4月18日2016年第一次临时股东大会：</p> <p>(一) 审议通过《关于确认公司2016年1月向江西省农村信用社(合作银行)申请2000万元人民币贷款的议案》</p> <p>(二) 审议通过《关于确认公司向中国建设银行股份有限公司宜春分行申请续贷500万元人民币的议案》</p> <p>(三) 审议通过《关于确认公司股东为公司向银行申请续贷提供担保的议案》</p> <p>2016年4月29日2015年度股东大会</p> <p>(一) 审议通过《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》</p> <p>(二) 审议通过《关于公司2015年度总经理工作报告的议案》</p> <p>(三) 审议通过《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》</p> <p>(四) 审议通过《关于公司2015年度监事会工作报告的议案》</p> <p>(五) 审议通过《关于公司2015年度财务决算报告的议案》</p> <p>(六) 审议通过《关于公司2015年度利润分配的议案》</p> <p>(七) 审议通过《关于公司2016年度财务预算的议案》</p> <p>(八) 审议通过《信息披露管理制度》</p> <p>(九) 审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》</p> <p>2016年9月5日2016年第二次临时股东大会：</p> <p>(一) 审议通过《关于确认公司向中国建设银行股份有限公司宜春分行申请增加贷款300万元人民币的议案》</p>

	<p>(二) 审议通过《关于确认公司股东为公司向银行申请增加贷款提供担保的议案》 2016年9月17日 2016年第三次临时股东大会： (一) 审议通过《关于与融信租赁股份有限公司签署融资租赁合同的议案》</p>
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，戒指报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

报告期内，公司管理层未引入职业经理人员。

未来，公司将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在未来工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，专门制定了《投资者管理制度》，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司于投资者沟通的具体方式作出规定。公司在正常生产经营的同时，自觉履行了信息披露义务，做好投资者和潜在投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平原则基础上，公司热情接待投资机构调研。公司通过电话、网络等途径与潜在投资者保持紧密的沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：公司监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的供应、服务和销售系统，独立开展业务，不依赖于控股股东或其他任何关联方。

1、 人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪水，未在控股股东控制的其他企业担任任何职务并领取报酬。

2、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

3、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东的其他企业职能部门之间的从属关系。

4、财务独立情况

公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决算。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、关于相关利益者

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、客户、员工、社会等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理制度和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部管理存在重大缺陷。公司将持续提升内部控制水平。

会计核算体系：为规范会计核算行为，及时、真实、完整地提供会计信息，根据有关法律、法规、会计准则的规定，结合公司实际情况制定了严格的会计核算体系。执行最新《企业会计准则》、《企业财务通则》体系。在不违背企业会计准则中确认、计量和报告规定的前提下，对会计科目运用、财务会计报告、销售收入确认办法、产品成本计算办法进行切合实际的适当调整。会计信息具有可靠性、相关性、可理解性、可比性、实质重于形式、重要性、谨慎性、及时性。

财务管理制度：为加强公司财务管理，规范内部业务行为，维护股东的合法权益，根据相关法律法规、公司章程及会议决定，现结合公司实际，制定了严格的财务管理制度。通过建立和完善的公司财务制度、财务预算及成本管理体系；健全预测、决策、核算、控制、分析和考核等基础工作；以达到及时、真实、全面反映公司财务会计信息，有效控制资金、成本和利润，实现公司价值最大化和资产可持续保值增值的目标。

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，包括《对外担保决策制度》、《投资决策管理制度》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》、《财务管理制度》、《销售管理制度》、《采购管理制度》、《办公室管理制度》等，对公司财务、生产、销售、采购、内部审计、人力资源管理等各环节进行了规范，确保各项工作能有序进行。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适的保护以及保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部管理层约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

本报告期内，公司已于 2016 年 4 月 8 日江西金辉再生资源股份有限公司第一届董事会第三次会议、2015 年年度股东大会审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2017]11725号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A5区域
审计报告日期	2017年4月25日
注册会计师姓名	张嘉、刘运
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: center;">天职业字[2017]11725号</p> <p>江西金辉再生资源股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的江西金辉再生资源股份有限公司（以下简称“金辉再生”）财务报表，包括2016年12月31日的资产负债表，2016年度的利润表、现金流量表及所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是金辉再生管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>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。</p>	

三、 审计意见

我们认为，金辉再生财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金辉再生 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中国注册会计师：
中国·北京
二〇一七年四月二十五日

中国注册会计师：_____

中国注册会计师：_____

二、 财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,283,470.54	385,457.98
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	六、2	1,635,090.00	0.00
应收账款	六、3	40,703,259.87	20,767,427.20
预付款项	六、4	2,623,828.31	302,473.80
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	852,262.35	772,039.84
买入返售金融资产	六、6	-	-
存货		4,813,205.24	10,047,142.53
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-

其他流动资产	六、7	312,083.36	486,283.75
流动资产合计		52,223,199.67	32,760,825.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	99,357,380.44	102,646,949.89
在建工程	六、9	-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、10	15,070,716.90	15,332,818.51
开发支出	六、11	-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、12	157,287.34	226,695.62
其他非流动资产	六、13	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		115,585,384.68	119,206,464.02
资产总计		167,808,584.35	151,967,289.12
流动负债：			
短期借款	六、14	34,948,233.33	44,950,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、15	15,968,217.98	26,593,838.33
预收款项	六、16	205,328.90	14,643.80
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、17	1,363,878.73	1,137,927.01
应交税费	六、18	3,540,851.16	485,696.89
应付利息	六、19	67,129.17	0.00
应付股利		-	-
其他应付款	六、20	18,271,290.00	27,398,393.59
应付分保账款		-	-

保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债	六、21	21,826,666.64	0.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		96,191,595.91	100,580,499.62
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	六、22	2,239,251.76	0.00
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、23	8,830,007.95	9,052,707.22
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		11,069,259.71	9,052,707.22
负债合计		107,260,855.62	109,633,206.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、25	9,471,077.99	9,471,077.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、26	2,107,665.08	286,300.43
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、27	18,968,985.66	2,576,703.86
归属于母公司所有者权益合计		60,547,728.73	42,334,082.28
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		60,547,728.73	42,334,082.28
负债和所有者权益总计		167,808,584.35	151,967,289.12

法定代表人：熊洪

主管会计工作负责人：毛若明

会计机构负责人：汤方利

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		79,831,572.49	70,368,694.93

其中：营业收入	六、28	79,831,572.49	70,368,694.93
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	六、28	63,449,400.06	61,319,151.57
其中：营业成本		36,469,852.68	39,848,981.52
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、29	812,224.15	606,741.60
销售费用	六、30	11,541,159.08	9,618,787.57
管理费用	六、31	12,443,226.77	11,357,072.03
财务费用	六、32	2,645,659.28	608,280.16
资产减值损失	六、33	-462,721.90	-720,711.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,382,172.43	9,049,543.36
加：营业外收入	六、34	5,082,598.87	1,250,264.15
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、35	232,544.06	286,186.42
其中：非流动资产处置损失	六、35	111,297.87	190,549.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,232,227.24	10,013,621.09
减：所得税费用	六、36	3,018,580.79	1,388,108.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,213,646.45	8,625,512.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		18,213,646.45	8,625,512.33
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或		-	-

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		18,213,646.45	8,625,512.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.61	0.29
(二) 稀释每股收益		0.61	0.29

法定代表人：熊洪

主管会计工作负责人：毛若明

会计机构负责人：汤方利

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		72,179,254.34	76,077,536.96
客户存款和同业存放款项净增加额		-	0.00
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		1,659,899.60	-

收到其他与经营活动有关的现金	六、37	4,363,431.00	759,336.16
经营活动现金流入小计		78,202,584.94	76,836,873.12
购买商品、接受劳务支付的现金		33,710,249.34	18,436,150.81
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		6,845,044.63	6,286,164.78
支付的各项税费		8,657,950.93	8,512,836.78
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	17,870,200.05	19,450,745.80
经营活动现金流出小计		67,083,444.95	52,685,898.17
经营活动产生的现金流量净额	六、38	11,119,139.99	24,150,974.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	37,000.00
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		-	37,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,361,493.46	5,877,819.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		11,361,493.46	5,877,819.00
投资活动产生的现金流量净额		-11,361,493.46	-5,840,819.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		28,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、37	8,700,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		36,700,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,001,766.67	5,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,105,179.59	516,972.18
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	六、37	15,452,687.71	31,072,860.00
筹资活动现金流出小计		35,559,633.97	36,639,832.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,140,366.03	-21,639,832.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-

五、现金及现金等价物净增加额	六、38	898,012.56	-3,329,676.23
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	385,457.98	3,715,134.21
六、期末现金及现金等价物余额	六、38	1,283,470.54	385,457.98

法定代表人：熊洪

主管会计工作负责人：毛若明

会计机构负责人：汤方利

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	9,471,077.99	-	-	-	286,300.43	-	2,576,703.86	-	42,334,082.28
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	30,000,000.00	-	-	-	9,471,077.99	-	-	-	286,300.43	-	2,576,703.86	-	42,334,082.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,823,164.64	-	16,390,481.81	-	18,213,646.45
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,213,646.45	-	18,213,646.45
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,823,164.64	-	-1,823,164.64	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,823,164.64	-	-1,823,164.64	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	9,471,077.99	-	-	-	2,107,665.08	-	18,968,985.66	-	60,547,728.73

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	370,856.99	-	-3,337,712.96	-	-	33,708,569.95
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	370,856.99	-	-3,337,712.96	-	-	33,708,569.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					9,471,077.99	-	-	-84,556.56	-	-761,009.10	-	-	8,625,512.33

(一) 综合收益总额												-8,625,512.33			8,625,512.33
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										862,551.23		-862,551.23			
1. 提取盈余公积										862,551.23		-862,551.23			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转					9,471,077.99										
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本年期末余额	30,000,000.00				9,471,077.99					286,300.43		-2,576,703.86			42,334,082.28

法定代表人：熊洪

主管会计工作负责人：毛若明

会计机构负责人：汤方利

财务报表附注

江西金辉再生资源股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

1. 设立时

江西金辉再生资源股份有限公司（以下简称“公司”或“金辉再生”）原名江西金辉矿业有限公司，是由曹珺、毛若明共同投资成立的有限责任公司，于 2009 年 3 月 24 日取得宜春市工商局核发的 360900210006221 号企业法人营业执照。设立时注册资本为 200.00 万元，其中曹珺以货币资金出资 102.00 万元，持股 51.00%，毛若明以货币资金出资 98.00 万元，持股 49.00%。上述设立出资经江西华泰会计师事务所出具的华会验字[2009]第 042 号验资报告予以验证。

2. 第一次增资

2010 年 6 月 1 日，根据公司股东会决议，由股东曹珺、毛若明以货币资金对公司增资 800.00 万元，其中曹珺增资 408.00 万元，毛若明增资 392.00 万元。上述增资经江西宜审会计师事务所有限责任公司于 2010 年 6 月 4 日出具的赣宜审会（验）字[2010]第 240 号验资报告予以验证。本次增资完成后，公司注册资本为 1,000.00 万元，其中曹珺持有公司 510.00 万股，持股 51.00%，毛若明持有公司 490.00 万股，持股 49.00%。已于 2010 年 6 月 8 日完成工商变更登记。

3. 第一次股权转让

2010 年 12 月 23 日，根据公司股东大会及股权转让协议，毛若明将持有公司的 490.00 万股转让给张海军。股权转让后，张海军持有公司 490.00 万股，持股 49.00%。

4. 第二次股权转让

2013 年 9 月 15 日，根据公司股东大会及股权转让协议，曹珺将持有公司的 510.00 万股转让给熊洪，张海军将持有公司的 490.00 万股分别转让给毛若明 400.00 万股及熊洪 90.00 万股。股权转让后，熊洪持有公司 600.00 万股，持股 60.00%，毛若明持有公司 400.00 万股，持股 40.00%。

5.第二次增资

2014年7月19日，根据公司股东会决议，由股东熊洪、毛若明以货币资金对公司增资2,000.00万元，其中熊洪增资1,200.00万元，毛若明增资800.00万元。本次增资完成后，公司注册资本为3,000.00万元，其中熊洪持有公司1,800.00万股，持股60.00%，毛若明持有公司1,200.00万股，持股40.00%。已于2014年8月19日完成工商变更登记。

6.第三次股权转让

2015年6月21日，根据公司股东会决议及股权转让协议，熊洪将持有公司的540.00万股分别转让给欧阳文、刘阳、宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）90.00万股、216.00万股、234.00万股，毛若明将持有公司的360.00万股分别转让给欧阳文、刘阳、宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）60.00万股、144.00万股、156.00万股。股权转让后，熊洪持有公司1,260.00万股，持股42.00%，毛若明持有公司840.00万股，持股28.00%，宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）持有公司390.00万股，持股13.00%，刘阳持有公司360.00万股，持股12.00%，欧阳文持有公司150.00万股，持股5.00%。

7.整体变更为股份有限公司

2015年9月26日，根据公司股东会决议，公司全体股东一致同意以整体变更方式设立江西金辉再生资源股份有限公司，发起人股东为原有限公司股东。

此次股份改制由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具瑞华审字[2015]第01280129号审计报告，公司以截至2015年7月31日经审计的账面净资产人民币39,471,077.99元为基础，折成股本30,000,000.00股，其余9,471,077.99元计入资本公积。

上述股份改制已于2015年9月26日由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2015]第01280012号验资报告予以验证。2015年10月19日，公司在宜春市工商行政管理局注册登记，完成股份改制工商变更。

2016年2月22日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意江西金辉再生资源股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]1487号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让，股票代码为836445，股票简称为金辉再生。2016年3月16日，公司股票在全国中小企业股转系统正式挂牌公开转让。

截至2016年12月31日，公司注册资本为人民币3,000.00万元。公司营业执照换发后统一社会信用代码：913609006859644501；企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；公司地址：江西省宜春市袁州区新坊镇泽布村。

（二）所处行业及主要产品

本公司所处行业为矿产废弃资源综合利用，主要产品是钽铌精粉、锂云母精粉、锂长石粉、钾长石粉、钾钠长石砂等。

（三）经营范围

本公司经营范围：高岭土开采；尾矿处理工艺的研发与技术咨询，矿产品加工、销售；大理石加工、金属产品销售，国内外贸易，非金属选矿；钽铌矿粉销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司本期财务报表已经公司董事会于 2017 年 4 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本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。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同

时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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之和。

4.主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与

预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额为 100 万元以上（含 100 万元）的应收账款和其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用特征划分组合
---------	-------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
6 个月以内（含 6 个月，以下同）	0.00	0.00
7-12 月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	60.00	60.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、发出商品、处在生产过程中的半成品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（九）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10.00-45.00	5.00	2.11-9.50
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	10.00	5.00	9.50
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00

项目	摊销年限（年）
采矿权	15.00
软件	10.00

3.使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

5.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。

（十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老

金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和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。

(十三) 收入

销售商品

本公司销售商品收入在同时满足下列条件时才能予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的销售类型主要为直接销售，客户主要为建筑陶瓷和新材料企业，对该类客户收入确认依据是在货物发出并取得客户出具的收货单或过磅单确认货物所有权转移，即被审计单位根据销售合同、发货单、客户收货过磅单、确认收入的实现。采用的收入结算模式一般为票据结算和银行转账结算。

(十四) 政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关

的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2.与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

3.政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

4.政府补助的核算方法

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

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.本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。

（十六）经营租赁、融资租赁

1.经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法或其他方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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	17.00
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5.00
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.增值税

根据财政部、国家税务总局《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》（财税[2015]78号）、《江西省国家税务局关于贯彻落实资源综合利用产品和劳务及新增墙体材料增值税政策有关问题的通知》（赣国税函〔2015〕324号）文件，本公司2016年1月向江西省宜春市袁州区国家税务局取得“资源综合利用项目的增值税一般纳税人利用采矿选

矿废渣自产的砂浆(产品原料 70%以上来自采矿选矿废渣)享受即征即退 70%”的备案资质。本公司资源综合利用产品增值税从 2016 年 2 月起适用此项优惠政策。

2.企业所得税

2016 年 11 月 15 日, 本公司被江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局认定为高新技术企业, 证书编号: GR201636000596, 认定有效期三年。根据江西宜春市袁州区国家税务局关于本公司企业所得税优惠备案项目的意见, 本公司自 2016-2018 年度减按 15%税率征收企业所得税。

3.房产税

根据财政部、国家税务总局《关于房产税若干具体问题的解释和暂行规定》(财税地字[1986]第 008 号)房产税的征税范围为城市、县城、建制镇、工矿区。不包括农村和建制镇所辖的行政村。本公司住所为江西省宜春市袁州区新坊镇泽布村, 故不征收房产税。

4.土地使用税

根据国务院《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》(国务院令第 483 号)土地使用税的征税范围为城市、县城、建制镇、工矿区。不包括农村和建制镇所辖的行政村。本公司住所为江西省宜春市袁州区新坊镇泽布村, 故不征收土地使用税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

(一) 会计政策变更情况

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表税金及附加本期金额 17,417.09 元, 调减利润表管理费用本期金额 17,417.09 元。

(二) 会计估计变更情况

1.会计估计变更的内容和原因

会计估计变更内容: “三、重要会计政策及会计估计”的“(七) 应收款项”中按组合计提坏账准备的应收款项。即: “除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项(应收账款和其他应收款)组合”。将 1 年以内(含 1 年)采用账龄分析法计提坏账准备应收款项的

比例由原 5%调整为：6 个月内（含 6 个月）不计提，7-12 个月（含 12 个月）计提比例为 5%。

会计估计变更原因：2016 年公司根据本行业的市场变化特点，及时调整了销售政策，根据本公司与客户所签订的《产品销售合同》的约定，公司给予销售客户应收账款的账期一般为 3-6 个月。为了更加真实、客观、准确地反映公司的财务状况以及经营成果，公司决定调整应收款项坏账准备计提比例。

本公司对上市以来客户构成、回款的安全性、资产规模的扩大等实际经营情况，以及应收款项的回款特点、正常信用期、历史上应收款项坏账实际核销情况进行了评估，并在参考同行业上市公司应收款项坏账计提比例后，根据公司的实际情况，本着谨慎经营、有效防范经营风险、力求财务核算准确的原则，对应收款账计提比例进行了变更。

2016 年 10 月 13 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于应收账款坏账准备计提比例变更的议案》。2016 年 10 月 13 日，公司第一届监事会第四次会议审议通过了《关于应收账款坏账准备计提比例变更的议案》。

本次变更自董事会批准之日起开始执行。

（2）对当期和未来期间的影响数

受影响的报表项目名称为：资产减值损失、坏账准备；当期和未来期间的影响数：-1,842,254.29 元。

（三）前期重大会计差错更正情况

本公司本报告期无需披露的前期重大会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1.货币资金

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	24,721.60	12,120.40
银行存款	1,258,748.94	373,337.58
合计	<u>1,283,470.54</u>	<u>385,457.98</u>

（2）期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项金额。

（3）期末无存放在境外的款项。

2.应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,635,090.00	
合计	<u>1,635,090.00</u>	

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	12,500,000.00	无	
合计	<u>12,500,000.00</u>		

(3) 期末本公司无质押的应收票据。

(4) 期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

3.应收账款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：账龄组合	41,686,349.33	100.00	983,089.46	2.36	22,145,390.43	100.00	1,377,963.23	6.22
组合小计	<u>41,686,349.33</u>	<u>100.00</u>	<u>983,089.46</u>	<u>2.36</u>	<u>22,145,390.43</u>	<u>100.00</u>	<u>1,377,963.23</u>	<u>6.22</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	<u>41,686,349.33</u>	<u>100.00</u>	<u>983,089.46</u>		<u>22,145,390.43</u>	<u>100.00</u>	<u>1,377,963.23</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
----	------	----------	----------

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
6个月以内（含6个月）	36,209,630.14		
7-12个月（含12个月）	659,925.41	32,996.27	5.00
1-2年（含2年）	2,895,410.33	289,541.03	10.00
2-3年（含3年）	1,402,740.60	280,548.12	20.00
3-4年（含4年）	154,257.72	46,277.32	30.00
4-5年（含5年）	76,646.02	45,987.61	60.00
5年以上	287,739.11	287,739.11	100.00
合计	<u>41,686,349.33</u>	<u>983,089.46</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-394,873.77
本期转回或收回应收账款坏账准备	无

注：本期无收回或转回的应收账款坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额	计提比例（%）
江西瑞源陶瓷有限公司	14,238,772.66	34.16		
江西拓泓新材料有限公司	7,179,698.75	17.22		
赵招来	3,121,768.85	7.49		
江西沁园春陶瓷有限公司	2,806,577.00	6.73	20,091.85	0.72
江西唯美陶瓷有限公司	2,494,963.19	5.99		
合计	<u>29,841,780.45</u>	<u>71.59</u>	<u>20,091.85</u>	

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例（%）	期初余额	比例（%）
1年以内（含1年）	2,458,865.11	93.71	277,473.80	91.73
1-2年（含2年）	164,963.20	6.29	25,000.00	8.27

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
合计	<u>2,623,828.31</u>	<u>100.00</u>	<u>302,473.80</u>	<u>100.00</u>

注：期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项末余额合计数的比例 (%)
宜春钽铌矿	2,364,865.11	90.13
新坊镇自来水公司	164,963.20	6.29
江西核工业环境保护中心	42,000.00	1.60
新坊企业商会	30,000.00	1.14
宜春市小型矿山设计院	20,000.00	0.76
合计	<u>2,621,828.31</u>	<u>99.92</u>

5.其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：账龄组合	917,755.16	100.00	65,492.81	7.14	905,380.78	100.00	133,340.94	14.73
组合小计	<u>917,755.16</u>	<u>100.00</u>	<u>65,492.81</u>	<u>7.14</u>	<u>905,380.78</u>	<u>100.00</u>	<u>133,340.94</u>	<u>14.73</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账准 备计提 比例 (%)	金额	占总额 比例 (%)	坏账 准备	坏账 准备 计提 比例 (%)
合计	<u>917,755.16</u>	<u>100.00</u>	<u>65,492.81</u>		<u>905,380.78</u>	<u>100.00</u>	<u>133,340.94</u>	

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	635,455.64		
7-12 个月 (含 12 个月)	45,219.00	2,260.95	5.00
1-2 年 (含 2 年)	8,042.40	804.24	10.00
2-3 年 (含 3 年)	62,838.12	12,567.62	20.00
3-4 年 (含 4 年)	166,200.00	49,860.00	30.00
合计	<u>917,755.16</u>	<u>65,492.81</u>	

(3) 本期计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	-67,848.13
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

注：本期无收回或转回的其他应收款坏账准备。

(4) 本期无核销的其他应收款。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
押金	742,600.00	562,600.00
备用金	77,275.28	230,502.00
往来款	80,685.50	50,000.00
其他	17,194.38	62,278.78
合计	<u>917,755.16</u>	<u>905,380.78</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末余额
宜春钽铌矿	押金	500,000.00	6个月以内(含6个月); 3-4年(含4年)	54.48	30,000.00
宜春市财政投资有限责任 公司	押金	150,000.00	6个月以内(含6个月)	16.34	
袁州医药工业园开发建设 有限公司	押金	80,000.00	7-12个月(含12个月); 2-3年(含3年)	8.72	11,500.00
黄林兵	往来款	50,000.00	3-4年(含4年)	5.45	15,000.00
魏建军	往来款	30,685.50	6个月以内(含6个月); 7-12个月(含12个月)	3.34	760.95
合计		<u>810,685.50</u>		<u>88.33</u>	<u>57,260.95</u>

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无应收政府补助款。

6. 存货

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	4,182,001.14		4,182,001.14	5,106,731.74		5,106,731.74
库存商品	631,204.10		631,204.10	4,245,235.31		4,245,235.31
发出商品				695,175.48		695,175.48
合计	<u>4,813,205.24</u>		<u>4,813,205.24</u>	<u>10,047,142.53</u>		<u>10,047,142.53</u>

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税	312,083.36	486,283.75
合计	<u>312,083.36</u>	<u>486,283.75</u>

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>112,004,661.80</u>	<u>2,495,197.34</u>	<u>162,751.33</u>	<u>114,337,107.81</u>

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋及构筑物	84,212,024.52	646,235.48		84,858,260.00
机器设备	24,200,313.14	1,829,901.86	162,751.33	25,867,463.67
运输工具	1,148,092.66			1,148,092.66
办公设备及其他	2,444,231.48	19,060.00		2,463,291.48
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>9,357,711.91</u>	<u>5,673,468.92</u>	<u>51,453.46</u>	<u>14,979,727.37</u>
其中：房屋及构筑物	4,363,320.90	2,744,564.28		7,107,885.18
机器设备	3,793,489.94	2,378,879.97	51,453.46	6,120,916.45
运输工具	431,649.27	108,839.28		540,488.55
办公设备及其他	769,251.80	441,185.39		1,210,437.19
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及构筑物				
机器设备				
运输工具				
办公设备及其他				
四、固定资产账面价值合计	<u>102,646,949.89</u>			<u>99,357,380.44</u>
其中：房屋及构筑物	79,848,703.62			77,750,374.82
机器设备	20,406,823.20			19,746,547.22
运输工具	716,443.39			607,604.11
办公设备及其他	1,674,979.68			1,252,854.29

注 1：本期由在建工程转入固定资产原价为 646,235.48 元。

注 2：期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 61,982.65 元。

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

固定资产类别	固定资产原价	累计折旧	固定资产净值
房屋及构筑物	680,973.17	140,413.02	540,560.15
机器设备	4,958,532.47	815,569.47	4,142,963.00
办公设备及其他	875,000.00	400,925.00	474,075.00
合计	<u>6,514,505.64</u>	<u>1,356,907.49</u>	<u>5,157,598.15</u>

(4) 本期无经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

9.在建工程

(1) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
原料仓	600,000.00		592,720.68	592,720.68		98.79
简易工棚	55,000.00		53,514.80	53,514.80		97.30
合计	<u>655,000.00</u>		<u>646,235.48</u>	<u>646,235.48</u>		

接上表：

工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源	期末余额
100.00				自有资金	
100.00				自有资金	

10.无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>16,276,302.00</u>	<u>42,735.04</u>		<u>16,319,037.04</u>
其中：软件		42,735.04		42,735.04
土地使用权	15,569,102.00			15,569,102.00
采矿权	707,200.00			707,200.00
二、累计摊销额合计	<u>943,483.49</u>	<u>304,836.65</u>		<u>1,248,320.14</u>
其中：软件		2,136.75		2,136.75
土地使用权	753,970.08	209,333.31		963,303.39
采矿权	189,513.41	93,366.59		282,880.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
采矿权				
四、无形资产账面价值合计	<u>15,332,818.51</u>			<u>15,070,716.90</u>
其中：软件				40,598.29

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	14,815,131.92			14,605,798.61
采矿权	517,686.59			424,320.00

11.开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
钽铌锂废矿渣精选后的渣再选项目		3,197,039.44			3,197,039.44	
合计		<u>3,197,039.44</u>			<u>3,197,039.44</u>	

12.递延所得税资产

未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,048,582.27	157,287.34	1,511,304.17	226,695.62
合计	<u>1,048,582.27</u>	<u>157,287.34</u>	<u>1,511,304.17</u>	<u>226,695.62</u>

13.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
世邦工业科技集团股份有限公司设备款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	<u>1,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>

14.短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,000,000.00	
保证借款	3,000,000.00	5,000,000.00
委托借款	26,948,233.33	39,950,000.00
合计	<u>34,948,233.33</u>	<u>44,950,000.00</u>

注：期末无已逾期未归还的短期借款。

15.应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,028,156.28	6,003,430.13
设备款	4,190,292.24	13,013,853.32
运费	6,786,201.20	6,783,092.00
其他	963,568.26	793,462.88
合计	<u>15,968,217.98</u>	<u>26,593,838.33</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜春市大地矿业发展有限公司	1,265,572.51	项目未结算
合计	<u>1,265,572.51</u>	

16. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	205,328.90	14,643.80
合计	<u>205,328.90</u>	<u>14,643.80</u>

注：期末无账龄超过1年且金额重要的预收款项。

17.应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	1,137,927.01	6,964,947.92	6,738,996.20	1,363,878.73
离职后福利中的设定提存计划负债		125,673.45	125,673.45	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	<u>1,137,927.01</u>	<u>7,090,621.37</u>	<u>6,864,669.65</u>	<u>1,363,878.73</u>

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	997,148.45	6,168,149.34	6,045,560.61	1,119,737.18
二、职工福利费		426,946.81	426,946.81	
三、社会保险费		<u>66,634.83</u>	<u>66,634.83</u>	
其中：1. 医疗保险费		55,319.81	55,319.81	
2. 工伤保险费		8,336.74	8,336.74	
3. 生育保险费		2,978.28	2,978.28	
四、住房公积金		26,700.00	26,700.00	
五、工会经费和职工教育经费	140,778.56	276,516.94	173,153.95	244,141.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>1,137,927.01</u>	<u>6,964,947.92</u>	<u>6,738,996.20</u>	<u>1,363,878.73</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	120,889.70	
失业保险	4,783.75	
合计	<u>125,673.45</u>	

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	892,229.27	114,198.31
2. 增值税	2,393,410.85	288,495.23
3. 城市维护建设税	119,670.54	34,799.73
4. 教育费附加及地方教育附加	119,670.55	34,799.73
5. 代扣代缴个人所得税	10,232.82	10,607.80
6. 其他	5,637.13	2,796.09
合计	<u>3,540,851.16</u>	<u>485,696.89</u>

19. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	45,916.67	

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	21,212.50	
合计	<u>67,129.17</u>	

注：期末无重要的已逾期未支付利息。

20.其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
个人借款	16,603,261.34	27,149,282.39
质量保证金	107,648.66	149,648.66
押金	58,940.00	60,970.00
其他	1,501,440.00	38,492.54
合计	<u>18,271,290.00</u>	<u>27,398,393.59</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
罗艺	5,000,000.00	陆续支付中
毛若明	3,500,000.00	陆续支付中
刘栋华	2,800,000.00	陆续支付中
晏礼明	1,150,000.00	陆续支付中
钟学华	1,000,000.00	陆续支付中
合计	<u>13,450,000.00</u>	

21.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	20,000,000.00	
1年内到期的长期应付款	1,826,666.64	
合计	<u>21,826,666.64</u>	

22.长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁款	2,239,251.76	

性质分类	期末余额	期初余额
合计	<u>2,239,251.76</u>	

23. 递延收益

(1) 分类列示

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	9,052,707.22		222,699.27	8,830,007.95	收到财政拨款
合计	<u>9,052,707.22</u>		<u>222,699.27</u>	<u>8,830,007.95</u>	

(2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
袁州区财政征地拆迁补偿款	3,449,553.72		143,170.27		3,306,383.45	与资产相关
袁州区财政返还基础设施建设 费	5,603,153.50		79,529.00		5,523,624.50	与资产相关
合计	<u>9,052,707.22</u>		<u>222,699.27</u>		<u>8,830,007.95</u>	

24. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00
合计	<u>30,000,000.00</u>						<u>30,000,000.00</u>

25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	9,471,077.99			9,471,077.99
合计	<u>9,471,077.99</u>			<u>9,471,077.99</u>

26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	286,300.43	1,821,364.65		2,107,665.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>286,300.43</u>	<u>1,821,364.65</u>		<u>2,107,665.08</u>

注：本期增加的盈余公积为按照公司净利润的10%计提部分。

27.未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	2,576,703.86	3,337,712.96
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,576,703.86	3,337,712.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,213,646.45	8,625,512.33
减：提取法定盈余公积	1,821,364.65	862,551.23
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		8,523,970.20
期末未分配利润	<u>18,968,985.66</u>	<u>2,576,703.86</u>

28.营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	79,758,871.40	67,937,804.80
其他业务收入	72,701.09	2,430,890.13
合计	<u>79,831,572.49</u>	<u>70,368,694.93</u>
主营业务成本	36,443,548.86	37,527,632.56
其他业务成本	26,303.82	2,321,348.96
合计	<u>36,469,852.68</u>	<u>39,848,981.52</u>

29.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	397,403.52	303,370.82	实际缴纳流转税额 5%
教育费附加	238,442.11	182,022.48	实际缴纳流转税额 3%
地方教育附加	158,961.43	121,348.30	实际缴纳流转税额 2%
车船使用税	3,437.60		

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
印花税	13,979.49		
合计	<u>812,224.15</u>	<u>606,741.60</u>	

30.销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	227,651.00	225,806.08
差旅、办公及通信费	439,660.40	183,909.77
运输费	10,688,886.87	8,980,920.73
其他	184,960.81	228,150.99
合计	<u>11,541,159.08</u>	<u>9,618,787.57</u>

31.管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,446,162.99	1,769,589.00
研发费用	3,197,039.44	3,275,021.89
折旧及摊销	1,549,578.94	1,603,530.44
差旅、办公及通信费	885,590.64	701,959.73
费用性税金（上市）	4,013.10	23,253.19
年检/审计/咨询/诉讼费	1,991,656.30	304,968.86
业务招待费	673,134.48	1,028,468.01
修理费	460,045.39	620,329.10
交通费	408,641.06	522,587.50
其他	827,364.43	1,507,364.31
合计	<u>12,443,226.77</u>	<u>11,357,072.03</u>

32.财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入（负数列示）	-4,346.00	-4,109.12
利息支出	2,410,628.76	603,472.18
银行手续费	9,244.30	8,917.10
其他	230,132.22	
合计	<u>2,645,659.28</u>	<u>608,280.16</u>

33.资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-462,721.90	-720,711.31
合计	<u>-462,721.90</u>	<u>-720,711.31</u>

34.营业外收入

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
1.政府补助	5,082,598.87	388,430.78	3,422,699.27
2.盘盈利得		861,833.37	
合计	<u>5,082,598.87</u>	<u>1,250,264.15</u>	<u>3,422,699.27</u>

35.营业外支出

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
1.非流动资产处置损失合计	<u>111,297.87</u>	<u>190,549.17</u>	<u>111,297.87</u>
其中：固定资产处置损失	111,297.87	190,549.17	111,297.87
2.赞助支出	120,000.00	4,260.00	120,000.00
3.其他	1,246.19	91,377.25	1,246.19
合计	<u>232,544.06</u>	<u>286,186.42</u>	<u>232,544.06</u>

36.所得税费用

(1) 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>3,018,580.79</u>	<u>1,388,108.76</u>
其中：当期所得税	2,949,172.51	1,276,879.20
递延所得税	69,408.28	111,229.56

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	21,232,227.24	10,013,621.09

项目	本期发生额	上期发生额
按适用税率[15%]税率计算的所得税费用	3,184,834.09	1,502,043.16
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	73,524.66	131,692.24
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响	-239,777.96	-245,626.64
所得税费用合计	<u>3,018,580.79</u>	<u>1,388,108.76</u>

37.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	3,200,000.00	153,000.00
利息收入	4,346.00	4,109.12
其他往来款	1,159,085.00	602,227.04
合计	<u>4,363,431.00</u>	<u>759,336.16</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	10,659,566.41	9,376,363.65
付现管理费用	6,945,508.65	6,719,742.42
其他往来款	265,124.99	3,354,639.73
合计	<u>17,870,200.05</u>	<u>19,450,745.80</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
售后租回融资款	5,000,000.00	10,000,000.00
个人借款	3,700,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>8,700,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还个人借款	14,246,021.05	31,072,860.00
售后租回租赁手续费	750,000.00	
售后租回租赁费	456,666.66	
合计	<u>15,452,687.71</u>	<u>31,072,860.00</u>

38.现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,213,646.45	8,625,512.33
加：资产减值准备	-462,721.90	-720,711.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,673,468.92	5,469,950.21
无形资产摊销	304,836.65	348,430.80
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	111,297.87	190,549.17
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,402,440.98	476,572.18
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	69,408.28	111,229.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,233,937.29	2,268,000.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-23,335,577.40	-5,390,266.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,908,402.85	12,771,707.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>11,119,139.99</u>	<u>24,150,974.95</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

项目	本期发生额	上期发生额
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,283,470.54	385,457.98
减：现金的期初余额	385,457.98	3,715,134.21
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	<u>898,012.56</u>	<u>-3,329,676.23</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,283,470.54</u>	<u>385,457.98</u>
其中：1.库存现金	24,721.60	12,120.40
2.可随时用于支付的银行存款	1,258,748.94	373,337.58
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	<u>1,283,470.54</u>	<u>385,457.98</u>
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		

39.所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	47,854,364.89	抵押借款
无形资产	14,506,705.25	抵押借款
合计	<u>62,361,070.14</u>	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金、应付利息等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应付账款、应收票据等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下

金融资产项目	期末余额			合计
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项 可供出售金融资产	
货币资金			1,283,470.54	<u>1,283,470.54</u>
应收票据			1,635,090.00	<u>1,635,090.00</u>
应收账款			40,703,259.87	<u>40,703,259.87</u>
其他应收款			852,262.35	<u>852,262.35</u>
其他流动资产			312,083.36	<u>312,083.36</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项 可供出售金融资产	
货币资金			385,457.98	<u>385,457.98</u>
应收票据				
应收账款			20,767,427.20	<u>20,767,427.20</u>
其他应收款			772,039.84	<u>772,039.84</u>
其他流动资产			486,283.75	<u>486,283.75</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		34,948,233.33	<u>34,948,233.33</u>
应付账款		15,968,217.98	<u>15,968,217.98</u>
应付利息		67,129.17	<u>67,129.17</u>
其他应付款		18,271,290.00	<u>18,271,290.00</u>
一年内到期的非流动负债		21,826,666.64	<u>21,826,666.64</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额
--------	------

	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		44,950,000.00	<u>44,950,000.00</u>
应付账款		26,593,838.33	<u>26,593,838.33</u>
应付利息			
其他应付款		27,398,393.59	<u>27,398,393.59</u>
一年内到期的非流动负债			

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内 (含1个月)	逾期 1-3个月 (含3个月)	3个月以上
货币资金	<u>1,283,470.54</u>	1,283,470.54			
应收票据	<u>1,635,090.00</u>	1,635,090.00			
其他流动资产	<u>312,083.36</u>	312,083.36			

接上表：

项目	期初余额				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内个月 (含1个月)	逾期 1-3个月 (含3个月)	3个月以上
货币资金	<u>385,457.98</u>	385,457.98			
应收票据					
其他流动资产	<u>486,283.75</u>	486,283.75			

3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	
短期借款	34,948,233.33				<u>34,948,233.33</u>
应付账款	11,159,836.26	2,547,119.79	1,890,695.62	370,566.31	<u>15,968,217.98</u>
其他应付款	4,003,900.00	5,915,993.39	3,761,367.95	4,590,028.66	<u>18,271,290.00</u>
应付利息	67,129.17				<u>67,129.17</u>
一年内到期的非流动负债	21,826,666.64				<u>21,826,666.64</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内(含1年)	1-2年(含2年)	2-3年(含3年)	3年以上	
短期借款	44,950,000.00				<u>44,950,000.00</u>
应付账款	14,492,216.40	9,566,245.07	2,326,870.55	208,506.31	<u>26,593,838.33</u>
其他应付款	12,859,362.81	9,525,502.12	2,778,428.66	2,235,100.00	<u>27,398,393.59</u>
应付利息					
一年内到期的非流动负债					

4.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。

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。截至2016年12月31日，本公司的银行借款以固定利率和浮动利率方式计息，其中浮动利率是在银行借款基准利率的基础上上浮一定比例计息，相对而言2016年度银行借款基准利率变

化不大，在合理的区间之内，因此利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

八、公允价值

本公司报告期内无采用公允价值计量的报表项目。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人有关信息

实际控制人	持股比例（%）	表决权比例（%）
熊洪	42.00	42.00

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
毛若明	公司股东
董腊梅	公司股东毛若明之夫人
宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）	公司股东
刘阳	公司股东
徐容	公司股东刘阳之夫人
欧阳文	公司股东
吴丽	本公司董事
刘继承	本公司董事
江西沁园春陶瓷有限公司	本公司股东刘阳持有 38.20% 股权并担任董事长

4. 关联方交易

（1）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
------	--------	-------	-------

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西沁园春陶瓷有限公司	销售产品	2,226,700.85	
合计		<u>2,226,700.85</u>	

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
熊洪、毛若明、董腊梅、欧阳文、刘阳、涂容、宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）	江西金辉再生资源股份有限公司	3,000,000.00	2016-6-7	2017-6-6	否
熊洪、毛若明、欧阳文、刘阳、宁波淳和启程股权投资中心（有限合伙）	江西金辉再生资源股份有限公司	5,000,000.00	2015-12-21	2016-12-21	是

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
熊洪	2,000,000.00	2016-4-28	2017-4-27	

(4) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,328,250.00	709,200.00

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江西沁园春陶瓷有限公司	2,806,577.00	20,091.85		
合计		<u>2,806,577.00</u>	<u>20,091.85</u>		
应收票据	江西沁园春陶瓷有限公司	350,000.00			
合计		<u>350,000.00</u>			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	毛若明	3,500,000.00	3,500,000.00
其他应付款	熊洪	1,594,183.12	4,914,183.12
其他应付款	吴丽	61,299.00	461,299.00
合计		<u>5,155,482.12</u>	<u>8,875,482.12</u>

6. 关联方承诺事项

根据本公司2016年7月5日取得的上海金融发展投资基金（有限合伙）出具的确认函，上海金融发展投资基金（有限合伙）已与本公司及其股东熊洪、毛若明达成延期还款意向，延长合同有效期限从2016年6月30日至2017年12月31日，由本公司承担本金，股东熊洪、毛若明承担利息，同时股东熊洪、毛若明为上述欠款提供股权质押担保。

十、承诺及或有事项

2. 或有事项

截至本报告期末，公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1. 借款

本公司于2017年2月7日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟向中国人民建设银行宜春分行申请贷款》的议案，本公司拟申请贷款额度人民币500万元，贷款期限1年，具体贷款额度及限期以实际签署的合同为准。

2. 偶发性关联交易

2017年3月28日，本公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于股东为公司贷款承担利息及提供股权质押担保的议案》，近期本公司和公司股东熊洪、毛若明拟与上海金融发展投资基金（有限合伙）签署合同，本公司于2017年12月31日前归还贷款本金26,948,233.33元，公司股东熊洪、毛若明承担上述贷款借款期间的利息，并同时提供股权质押担保。

3. 利润分配情况

2017年4月25日，本公司第一届董事会召开第十一次会议审议通过了“2016年度利润不分配不转增”的利润分配预案。

十二、其他重要事项

1. 租赁

(1) 融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
房屋及构筑物	680,973.17	140,413.02				
机器设备	4,958,532.47	815,569.47				
办公设备及其他	875,000.00	400,925.00				
合计	<u>6,514,505.64</u>	<u>1,356,907.49</u>				

2) 以后年度最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	1,826,666.66
1-2年以内(含2年)	1,826,666.67
2-3年以内(含3年)	1,371,000.00
合计	<u>5,024,333.33</u>

(2) 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

本期售后租回合同编号为RXZL-2016-Z-X-0037，甲方（出租人）为融信租赁股份有限公司，乙方（承租人）为江西金辉再生资源股份有限公司，签订日期为2016年9月14日，甲方向乙方购买租赁物价格为5,000,000.00元，租赁物放置点于乙方公司厂区内，租赁期限三年共36期，融资额为伍佰万元整，租赁利率3.2%，每期租金为152,222.22元，租金总额5,480,000.00，手续费为750,000.00元。乙方履行完毕本合同项下全部义务、无违约行为情况下需向甲方支付1,000.00元作为租赁物所有权转让价款。

十三、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

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	35.41	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	30.14	0.52	0.52

注：本公司根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益。

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)}$$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

2.按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-111,297.87	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 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	3,422,699.27	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

非经常性损益明细	金额	说明
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,246.19	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>3,190,155.21</u>	
减：所得税影响金额	478,523.28	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>2,711,631.93</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		
归属于少数股东的非经常性损益		

注：政府补助中的增值税退税和税收返还均属于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，故本公司本期享受的增值税即征即退金额 771,783.75 元及税收返还 888,115.85 元均不属于非经常性损益。

1.重要承诺事项

根据本公司 2016 年 7 月 5 日取得的上海金融发展投资基金(有限合伙)出具的确认函，上海金融发展投资基金（有限合伙）已与本公司及其股东熊洪、毛若明达成延期还款意向，本公司应于 2017 年 12 月 31 日前归还贷款本金 26,948,233.33 元。

十四、财务报表的批准

本公司2016年度财务报表于2017年4月25日由董事会通过及批准发布。

江西金辉再生资源股份有限公司

二〇一七年四月二十五日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室