

证券代码：831879

证券简称：龙钇科技

公告编号：2017-012

主办券商：平安证券



龙钇

龙钇科技

NEEQ : 831879

龙南龙钇重稀土科技股份有限公司

Longnan Longyi Heavy RE Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

- 1、2017 年 1 月，公司收到江西省科技厅文件（赣科发财字〔2016〕192 号），公司获批组建江西省重稀土冶金工业添加剂工程技术研究中心。
- 2、2017 年 5 月，公司收到国家知识产权局文件（国知发管函字〔2016〕239 号），公司被确定为 2016 年国家知识产权优势企业。

目 录

声明与提示	1
一 基本信息	2
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
二 非财务信息	9
第四节 重要事项	9
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14
三 财务信息	16
第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、龙钇科技	指	龙南龙钇重稀土科技股份有限公司
股东大会	指	龙南龙钇重稀土科技股份有限公司股东大会
董事会	指	龙南龙钇重稀土科技股份有限公司董事会
监事会	指	龙南龙钇重稀土科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司的总经理、副总经理、财务总监以及董事会秘书
公司章程	指	《龙南龙钇重稀土科技股份有限公司章程》
三会	指	龙南龙钇重稀土科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《龙南龙钇重稀土科技股份有限公司股东大会会议事规则》 《龙南龙钇重稀土科技股份有限公司董事会议事规则》 《龙南龙钇重稀土科技股份有限公司监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商	指	平安证券有限责任公司
上期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人杨清先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）赖庆华先生保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

一 基本信息

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	龙南龙钇重稀土科技股份有限公司
英文名称及缩写	Longnan Longyi Heavy RE Technology Co.,Ltd.
证券简称	龙钇科技
证券代码	831879
法定代表人	杨清
注册地址	江西省赣州市龙南县东江乡晓坑村
办公地址	江西省赣州市龙南县东江乡晓坑村
主办券商	平安证券有限责任公司
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	朱福生
电话	0797-6580736
传真	0797-3505067
电子邮箱	ph16162008@126.com
公司网址	www.jxlong.com
联系地址及邮政编码	江西省赣州市龙南县东江乡晓坑村,341700

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年1月29日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	制造业中的“有色金属冶炼和压延加工业”
主要产品与服务项目	稀土分离、稀土矿产品加工；稀土产品、稀土合金销售；合金材料及其制品、智能化设备的生产、加工、销售
普通股股票转让方式	协议
普通股总股本（股）	68,625,000
控股股东	江西省龙钇重稀土材料有限责任公司
实际控制人	杨清
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的“发明专利”数量	7

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	42,488,970.34	24,621,146.02	72.57%
毛利率	26.90%	29.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,487,685.49	2,771,089.37	25.86%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,186,391.02	2,566,884.39	24.13%
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）	2.32%	1.95%	-
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）	2.12%	1.81%	-
基本每股收益	0.05	0.04	25.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	234,361,237.64	216,550,766.55	8.22%
负债总计	81,601,474.09	67,287,445.17	21.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	152,019,475.34	148,531,789.85	2.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	2.16	2.78%
资产负债率（母公司）	34.40%	30.67%	-
资产负债率（合并）	34.82%	31.07%	-
流动比率	2.60	3.08	-
利息保障倍数	5.05	7.26	-

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	-5,005,623.33	-3,291,044.41	-
应收账款周转率	1.72	1.11	-
存货周转率	0.25	0.15	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	8.22%	11.15%	-
营业收入增长率	72.57%	-22.74%	-
净利润增长率	25.93%	18.6%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是一家专业从事稀土合金添加剂和稀土氧化物、智能化设备的研发、生产及销售的高新技术企业。公司拥有多项核心专利技术以及稳定的核心团队，具备较强的生产制造能力、研发能力和市场营销能力，在国内率先开发出钇基重稀土系列添加剂，是我国钇基重稀土合金添加剂高端产品和服务的提供商。公司通过“以销定产”、“以服务促销售”，为客户提供增值服务的模式开拓业务，收入来源于稀土合金添加剂和稀土氧化物、智能化设备的销售。公司逐步由传统生产销售的模式向为客户提供技术和服务的商业模式的转型。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

二、经营情况

报告期内，公司积极自主创新，调整产品结构和深化内部管理公司,在行业复杂多变的形势下，完成了本年度的阶段性目标。报告期内实现营业收入 42,488,970.34 元，较上年同期增长 72.57%，营业成本 31,058,140.79 元，较上年同期增长 77.69%；净利润 3,381,442.17 元，较去年同期增长 25.93%；经营活动产生的现金流量净额为-500.56 万元，较上年同期下降 52.10%。

（一）营业收入

报告期内，公司营业收入比较去年同期增长的主要原因是：

1、报告期内，公司调整产品结构的效果逐渐显现,稀土合金添加剂包芯线产品开始批量销售，影响了稀土合金添加剂产品的收入，稀土合金添加剂产品收入为 3,057.45 万元，较上期增长 36.87%。

2、报告期内，稀土氧化物行情企稳，公司主动进行了稀土氧化物的销售，稀土氧化物产品收入为 1,038.87 万元，比上年同期增长了 779.50%。稀土氧化物产品收入占营业收入比例比上期上涨了 19.65%。

（二）营业成本

报告期内，公司营业成本为 3,105.81 万元，比上年同期上涨 77.69%。主要是公司营业收入上涨，使营业成本相应上涨。

（三）销售费用

报告期内，公司发生的销售费用 257.73 万元，比较上年同期增加 130.37 万元，较上期 102.36%，主要是因为报告期内销量增加及运费单价上涨，使得销售费用上涨。

（四）管理费用

报告期内，公司发生的管理费用 396.78 万元，较上年同期增加 54.7 万元，同期增长 15.99%，主要由于加大了研发经费的投入，开展了稀土在镁合金、模具钢中研发项目。

（五）财务费用

报告期内，公司发生财务费用 97.66 万元，比较上年同期增加 43.73 万元、上涨了 81.08%，主要是因为本期银行借款比较上年同期增加 1,330.00 万元，使本期发生的利息支出较上年同期增加。

（六）资产减值损失

报告期内，公司资产减值损失较上年同期增加 114.04%，主要因为本期新生产的氧化钇受前期成本单价的影响，可变现值低于成本。上期稀土氧化物产品价格开始回升，为真实反映公司的财务状况和资产价值，上期通过对各项资产进行清查，对部分原已计提的存货跌价准备金额内转回 150.51 万元。

（七）营业外收入

报告期内，公司营业外收入 63.70 万元，同期增加 39.62 万元，主要是因为本期收到的政府补助增加。

（八）营业外支出

报告期内，公司发生营业外支出 28.24 万元，同期增加 28.17 万元，主要是因为本期发生债务重组损失及职工一次性工伤赔偿，使得营业外支出增加。

（九）利润总额

报告期内，公司利润总额为 398.93 万元，比较上年同期增加 79.84 万元，增长了 25.02%，主要是因为本期的销售收入同期大幅度增长所致。

（十）净利润

报告期内，归属于母公司所有者的净利润为 348.77 万元，比较上年同期增加 71.66 万元，增长了 25.86%，主要是因为本期的销售收入同期增长幅度大。

（十一）经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-500.56 万元，比较上年同期下降 52.10%。主要是因为受本期销售业绩的增长的影响，产量及营业收入增加，支付给职工以及为职工支付的现金及支付的各项税费比上期增加，使得经营活动产生的现金流量净额减少。

在市场持续低迷的情况下，公司仍然坚持科技创新的发展理念，深挖稀土合金添加剂的潜力，并取得了良好的效果。在国家对铸造业环境整治不断加大的背景下，公司将储备的包芯线及智能喂线系统等新技术，迅速推向市场，并得到客户的认可。公司加大技术改造力度，不断完善生产工艺，产品质量有了很大的提高；同时，公司不断完善内部管理，不断降低生产成本。

1、根据国内市场行业竞争特点，细分市场，不断拓展新客户，根据市场变化情况和产品特点主动调整销售策略；

2、加大稀土合金添加智能化喂线系统的开发与推广。在节能降耗和环保要求提高的市场形势

下，公司加大了系统合金添加剂智能化喂线系统的开发与推广，改变稀土合金添加的加入方式，提高生产效率和吸收率，并减少对环境的污染，提供整体解决方案。

3、不断完善稀土添加剂包芯线智能喂线系统，设备逐步为客户所认可。

4、在市场持续低迷的情况下，公司仍然坚持科技创新的发展理念，不断加大新产品的研发力度，不断开发重稀土优特钢应用产品和稀土镁合金应用产品。

三、风险与价值

1、稀土行业政策风险

我国对采用稀土原矿作为生产原料的稀土冶炼分离企业实行指令性生产计划管理，并对稀土冶炼分离企业实行生产许可。公司稀土合金添加剂业务中的原材料主要来自自主稀土分离业务过程中产生的副产品钇富集物等。若未来政府部门逐步减少或全部收回稀土分离配额，则公司稀土分离业务将受到影响，同时使得公司稀土合金添加剂生产原料将主要来自外购，虽然市场上的钇富集物供应较为充足，但是将导致稀土合金添加剂的生产成本因钇富集物等原料的外购而增加。

公司采取的措施：赣州稀土集团有限公司是国家批准设立的六大稀土集团——中国南方稀土集团有限公司的控股公司。赣州稀土集团有限公司持有公司 20% 的股份，成为公司股东后公司稀土原矿配额可得到保障。同时，在保证稀土原矿配额的的情况下，公司稀土分离相关业务可以得到进一步的拓展。

2、存货余额较大的风险

报告期内，公司存货余额为 12,824.61 万元，主要是在产品中的槽体液、草酸稀土和库存商品中的稀土氧化物余额较大。其中槽体液余额较大，主要是报告期内，公司加大对稀土分离技术的改造，对稀土氧化物产品进行升级。尽管报告期内绝大部分稀土氧化物的市场价格仍高于其账面成本，但未来不排除稀土氧化物价格继续下降进而跌破其账面成本，从而需要计提大额的存货跌价准备。

公司采取的措施：1、积极关注稀土氧化物行情并对稀土氧化物行情进行全面正确预测，抓住有利时机销售稀土氧化物产品；2、加大技术改造，对稀土氧化物产品进行升级，降低生产成本。

3、经营业绩下滑的风险

公司从事稀土合金添加剂和稀土氧化物的研发、生产及销售，主要业务受宏观经济、下游行业需求及稀土氧化物市场行情等因素影响。

报告期内，由于宏观经济增长减缓、下游冶金、机械制造行业不景气、稀土氧化物行情波动大，公司的经营业绩受到较大的影响。2017 年和 2016 年同期公司营业收入分别为 42,488,970.34 元、24,621,146.02 元，净利润分别为 3,381,442.17 元、2,685,242.64 元，净利润上升。但是如果未来宏观

经济出现波动，下游冶金及机械制造企业需求下降，稀土氧化物价格进一步下跌，则可能导致公司经营业绩出现进一步下滑甚至亏损。

公司采取的措施：公司积极调整策略，不断加大合金添加剂研发的投入，对合金添加剂产品进行了升级换代；加大市场推广力度，细分市场领域；同时公司加快稀土镁合金项目建设进度。

4、资产抵押对公司未来持续经营能力产生不利影响的风险

报告期内，公司将机器设备、土地及土地上的房产用于抵押贷款。抵押物账面价值为 4,437.48 万元，占公司净资产的 29.05%，占公司总资产的 18.93%。公司在各贷款银行中信誉度较高，与中国银行、龙南县农村信用合作联社等金融机构均保持了良好的合作关系，为公司借款来源提供了较为充分的保障。报告期内，公司息税前利润能够有效覆盖当期利息费用，未发生过到期债务本金及利息未偿还或延期偿还等债务违约情形。但未来若公司不能及时偿还银行借款，亦不能通过协商等其他有效方式解决，公司资产存在可能被行使抵押权的风险，从而对公司未来持续经营能力产生不利影响。

公司采取的措施：积极协调与银行等金融机构的关系，争取更低的贷款利率和更长的借贷周期；公司充分利用新三板多种融资渠道，满足营运资金的需求。

5、营运资金不足风险

2017 年和 2016 年公司经营活动现金流量净额分别为-5,005,623.33 元、-3,291,044.41 元。为了满足营运资金需求，公司报告期内银行借款余额为 3,830.00 万元，未来如果公司不能提高经营活动产生现金的能力，公司将面临由于营运资金不足，而无法保持正常的采购付款及日常运营付款，从而对业务持续开展造成影响。

公司采取的措施：加强回款能力；将利用好新三板多种融资功能，满足营运资金的需求。

6、技术研发风险

本行业是资金、技术密集型行业，具有技术更新和升级速度快的特点。一般而言，由于特种钢和机械、机电制造行业产品的升级更新，对稀土合金添加剂质量和性能会提出更高的要求。这一方面使得公司产品有了持续不断的市场需求，另一方面意味着公司需要持续不断地进行新产品、新工艺的研发，因此公司新品开发速度能否跟上技术更新的速度将直接影响公司的经营业绩。如果未来公司无法适应特种钢和机械、机电制造对添加剂的需求，那么公司将面临较大的技术风险，从而导致公司产品失去竞争力。

公司采取的措施：紧跟行业发展方向及时了解技术发展动向，加大研发经费的投入，快速开发适应市场的新产品；不断完善和丰富产品线，做到“人无我有，人有我优，人优我精”。

7、技术人才流失的风险

在产品更新和技术进步不断加快的背景下，公司的发展在很大程度上取决于能否吸引优秀的技术人才，形成稳定的技术人才队伍。报告期内，公司共有核心技术人员 9 名，形成了能够消化吸收国内外先进技术、具有不断创新能力的技术研发团队。同时，公司的大批熟练技术工人也在产品制造、工艺改进等方面积累了宝贵的经验。若上述核心技术人员或熟练技工流失，将对公司的生产经营造成一定影响。

公司采取措施：公司将进一步健全完善人力资源管理体系，建立企业人才良性竞争机制、公正合理的人才使用和激励机制。

8、实际控制人不当控制风险

本公司实际控制人杨清先生直接持有本公司 1.97% 股份，通过江西龙钇间接持有本公司 33.08% 股份。虽然公司制定了“三会”议事规则以及相关工作细则等内部规范性文件，且杨清先生也作出避免同业竞争等承诺，但仍不能排除实际控制人通过实际控制人地位对公司的发展战略、投资计划、人员选聘、利润分配等重大事项施加控制或重要影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，损害公司及其他股东利益的可能性。

公司采取的措施：成为非上市公司后，公司的信息披露义务要求披露经营管理的所有重大事项，如若实际控制人有损害公司及其他股东利益的行为必将为公众知晓，必将对公司的公众形象及融资活动构成影响，且有股转公司和主办券商的监督和督导，实际控制人在行事时一定会权衡利弊。

二 非财务信息

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四、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	四、二（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	28,000,000.00	3,331,908.62
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	15,100,000.00	1,832,400.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	32,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	54,000,000.00	10,000,000.00
总计	129,100,000.00	15,164,308.62

（二）承诺事项的履行情况

1、本公司实际控制人杨清出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：“（1）本人及本人关系密切的家庭成员目前乃至将来不会在中国境内外直接或间接从事任何在商业上对龙钇科技构成竞争或潜在竞争的业务及活动，或拥有与龙钇科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他

任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给龙钇科技及其他股东造成的全部经济损失。（3）上述承诺在本人作为龙钇科技实际控制人期间及自本人不再为公司实际控制人之日起三年内持续有效且不可变更或撤销。”

2、本公司控股股东江西龙钇承诺：“在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。”

3、实际控制人杨清承诺：“在本次挂牌前直接或间接持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。”

4、公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份的，将按照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关规定进行转让。

5、肖勇、刘燕平、钟伟昌、李春红、张财淦、王正平、欧汝平、叶远清、沈诚、温芹、赖丽芳、容燕华、杨琳、申明生、温志华、曹家红、叶波涛、杨中毅、林金鹏、朱有辉、钟世锦、赖学英、史桂生、刘志强、谭宗良、廖俊、余子梁、张翔飞、何国胜、陈新华、郭洪生、赖维生、张慧琳、钟玲、廖辉、钟光耀、蔡泽龙、黄辉等 38 名股东共同承诺：“新增股份分四批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次向其发行股票数量的四分之一，解除转让限制的时间分别为本次向其发行股票登记完成满一年、满两年、满三年和满四年”。

报告期内承诺人严格履行了上述承诺。

（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
龙南县房权证书龙股字第 423 号	抵押	1,202,602.98	0.51%	
龙南县房权证书龙股字第 424 号	抵押	1,338,379.77	0.57%	
龙南县房权证书龙股字第 425 号	抵押	16,936.02	0.01%	
龙南县房权证书龙股字第 426 号	抵押	9,910.00	0.00%	
龙南县房权证书龙股字第 427 号	抵押	66,010.39	0.03%	
龙南县房权证书龙股字第 429 号	抵押	43,326.64	0.02%	
龙南县房权证书龙股字第 430 号	抵押	108,135.10	0.05%	
龙南县房权证书龙股字第 431 号	抵押	1,824.48	0.00%	
龙南县房权证书龙股字第 432 号	抵押	3,397.78	0.00%	
龙南县房权证书龙股字第 433 号	抵押	550,269.74	0.23%	
龙南县房权证书龙股字第 434 号	抵押	1,521,412.38	0.65%	

龙南县房权证书龙股字第 435 号	抵押	731,445.67	0.31%	
龙南县房权证书龙股字第 436 号	抵押	23,415.52	0.01%	
龙南县房权证书龙股字第 437 号	抵押	57,902.62	0.02%	
龙南县房权证书龙股字第 867 号	抵押	1,741,765.48	0.74%	
龙南县房权证书龙股字第 868 号	抵押	437,962.59	0.19%	
机器设备	抵押	702,857.79	0.30%	
存货	抵押	32,185,500.00	13.73%	
存货	质押	19,310,628.53	8.24%	
龙国用(2010)第 2178 号	抵押	2,320,975.89	0.99%	
龙国用(2012)第 1359 号	抵押	1,310,781.27	0.56%	
累计值		63,685,440.64	27.17%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	48,616,666	70.84%	16,333,334	64,950,000	94.64%
	其中：控股股东、实际控制人	32,674,666	47.61%	16,333,334	49,008,000	71.41%
	董事、监事、高管	770,000	1.12%	0	770,000	1.12%
	核心员工	455,000	0.66%	0	455,000	0.66%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,008,334	29.16%	16,333,334	3,675,000	5.36%
	其中：控股股东、实际控制人	16,333,334	23.80%	16,333,334	0	0
	董事、监事、高管	2,310,000	3.37%	0	2,310,000	3.37%
	核心员工	1,365,000	1.99%	0	1,365,000	1.99%
总股本		68,625,000	-	32,666,668	68,625,000	-
普通股股东人数						

二、报告期期末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	江西龙钇重稀土材料有限责任公司	49,008,000	0	49,008,000	71.41%	0	49,008,000
2	赣州稀土集团有限公司	13,725,000	0	13,725,000	20.00%	0	13,725,000
3	杨清	1,350,000	0	1,350,000	1.97%	1,012,500	337,500
4	赣州博通企业管理咨询有限公司	611,000	0	611,000	0.89%	0	611,000
5	唐修建	300,000	0	300,000	0.44%	225,000	75,000
6	赖庆华	260,000	0	260,000	0.38%	195,000	65,000
7	朱福生	220,000	0	220,000	0.32%	165,000	55,000
8	廖志金	220,000	0	220,000	0.32%	165,000	55,000
9	廖小红	220,000	0	220,000	0.32%	165,000	55,000
10	张志勇	220,000	0	220,000	0.32%	165,000	55,000
11	许瑞高	220,000	0	220,000	0.32%	165,000	55,000
合计		66,354,000	0	66,354,000	96.69%	2,257,500	64,096,500
前十名股东间相互关系说明：							

杨清、唐修建、赖庆华、许瑞高、张志勇、廖小红为江西省龙钇重稀土材料有限责任公司的股东；其他股东之间无任何关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

名称：江西省龙钇重稀土材料有限责任公司

住所：江西省赣州市龙南县东江乡新圳

法定代表人：杨清

成立日期：2001年4月9日

组织机构代码：91360727716598749K

注册资本：2,978万元

报告期内控股股东无变动情况。

（二）实际控制人情况

杨清，男，1962年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，高级工程师。杨清先生历任龙南县稀土冶炼厂质检科长，龙南县稀土金属材料厂副厂长、厂长，龙南县稀土材料厂厂长，龙南县龙钇重稀土材料有限责任公司（该公司为江西龙钇的前身）总经理。现任本公司董事长、总经理、技术中心主任、党支部书记。

报告期内，实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
杨清	董事长兼总经理	男	55	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
唐修建	董事	男	54	大专	2016.12.21-2019.12.20	否
赖庆华	董事兼财务总监	男	53	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
许瑞高	董事	男	51	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
杨宇鹏	董事	男	37	本科	2016.12.21-2019.12.20	否
李竹兴	董事	男	51	大专	2016.12.21-2019.12.20	否
温芹	监事会主席	女	30	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
吴玉春	监事	男	49	大专	2016.12.21-2019.12.20	否
月山峰	职工监事	男	50	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
张志勇	副总经理	男	47	中专	2016.12.21-2019.12.20	是
廖志金	副总经理	男	41	中专	2016.12.21-2019.12.20	是
朱福生	董事会秘书兼副总经理	男	35	本科	2016.12.21-2019.12.20	是
董事会人数:						6
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
杨清	董事长兼总经理	1,350,000	0	1,350,000	1.97%	0
唐修建	董事	300,000	0	300,000	0.44%	0
赖庆华	董事兼财务总监	260,000	0	260,000	0.38%	0
许瑞高	董事兼副总经理	220,000	0	220,000	0.32%	0
杨宇鹏	董事	130,000	0	130,000	0.19%	0
李竹兴	董事	0	0	0	0	0
温芹	监事会主席	50,000	0	50,000	0.07%	0
吴玉春	监事	0	0	0	0	0
月山峰	职工监事	80,000	0	80,000	0.12%	0
张志勇	副总经理	220,000	0	220,000	0.32%	0
廖志金	副总经理	220,000	0	220,000	0.32%	0

朱福生	董事会秘书兼副 总经理	220,000	0	220,000	0.32%	0
合计		3,050,000	0	3,050,000	4.45%	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			否
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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	56	55
核心技术人员	9	9
截止报告期末的员工人数	142	149

核心员工变动情况:

本期有一名核心员工由于家庭原因离职,该员工离职不会对公司生产和经营产生重大影响。公司将加大招聘力度,加强内部培训,培养更多适合公司发展的优秀人才。

三 财务信息

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	无
审计报告编号	无
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	
注册会计师姓名	
会计师事务所是否变更	
会计师事务所连续服务年限	
审计报告正文：	
无	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	一、1	1,400,111.62	3,561,466.01
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	一、2	4,609,429.26	2,048,453.20
应收账款	一、3	25,353,813.7	24,188,989.21
预付款项	一、4	8,013,731.81	4,951,080.83
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	一、5	470,396.49	132,731.28

买入返售金融资产		-	-
存货	一、6	128,246,140.79	120,546,714.82
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	一、7	620,628.95	261,941.92
流动资产合计		168,714,252.62	155,691,377.27
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	一、8	29,886,250.95	31,140,262.82
在建工程	一、9	17,751,642.97	13,268,791.41
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	一、10	11,026,898.43	11,152,551.99
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	一、11	216,140.24	259,368.32
递延所得税资产	一、12	3,333,253.51	3,287,485.17
其他非流动资产	一、13	3,432,798.92	1,750,929.57
非流动资产合计		65,646,985.02	60,859,389.28
资产总计		234,361,237.64	216,550,766.55
流动负债：			
短期借款	一、14	38,300,000.00	27,600,000.00
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	一、15	-	2,278,100.00
应付账款	一、16	21,780,335.10	17,571,145.26
预收款项	一、17	2,952,737.89	1,024,087.47
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	一、18	118,061.37	188,315.94
应交税费	一、19	1,678,146.99	1,711,409.26

应付利息	一、20	58,203.33	53,242.01
应付股利		-	-
其他应付款	一、21	69,522.35	145,695.95
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		64,957,007.03	50,571,995.89
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	一、22	16,644,467.06	16,715,449.28
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		16,644,467.06	16,715,449.28
负债合计		81,601,474.09	67,287,445.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、23	68,625,000.00	68,625,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	一、24	42,553,462.73	42,553,462.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	一、25	4,789,740.92	4,789,740.92
一般风险准备		-	-
未分配利润	一、26	36,051,271.69	32,563,586.20
归属于母公司所有者权益合计		152,019,475.34	148,531,789.85
少数股东权益		740,288.21	731,531.53
所有者权益合计		152,759,763.55	149,263,321.38
负债和所有者权益总计		234,361,237.64	216,550,766.55

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		750,925.84	2,910,459.36
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		4,609,429.26	2,048,453.20
应收账款	七、1	25,286,618.65	24,064,363.37
预付款项		9,167,006.95	6,337,027.91
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	七、2	438,124.69	112,860.00
存货		126,413,098.47	119,094,576.35
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		88,244.55	10,630.14
流动资产合计		166,753,448.41	154,578,370.33
非流动资产：			
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	七、3	10,978,395.73	10,278,395.73
投资性房地产		-	-
固定资产		23,480,004.37	24,561,882.63
在建工程		17,751,642.97	13,268,791.41
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		10,808,194.48	10,930,254.34
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		3,119,419.13	3,157,359.80
其他非流动资产		3,419,418.92	1,540,581.3
非流动资产合计		69,557,075.60	63,737,265.21
资产总计		236,310,524.01	218,315,635.54
流动负债：			
短期借款		38,300,000.00	27,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期		-	-

损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	2,278,100.00
应付账款		21,570,527.73	17,348,424.99
预收款项		2,952,737.89	1,022,386.47
应付职工薪酬		66,601.37	140,183.63
应交税费		1,656,601.98	1,686,161.00
应付利息		58,203.33	53,242.01
应付股利		-	-
其他应付款		38,038.43	114,212.03
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		64,642,710.73	50,242,710.13
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		16,644,467.06	16,715,449.28
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		16,644,467.06	16,715,449.28
负债合计		81,287,177.79	66,958,159.41
所有者权益：			
股本		68,625,000.00	68,625,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		42,553,462.73	42,553,462.73
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,789,740.92	4,789,740.92
未分配利润		39,055,142.57	35,389,272.48
所有者权益合计		155,023,346.22	151,357,476.13
负债和所有者权益合计		236,310,524.01	218,315,635.54

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		42,488,970.34	24,621,146.02
其中：营业收入	一、27	42,488,970.34	24,621,146.02
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		38,854,270.46	21,670,418.29
其中：营业成本	一、27	31,058,140.79	17,478,849.89
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	一、28	123,343.12	33,778.16
销售费用	一、29	2,577,283.02	1,273,556.29
管理费用	一、30	3,967,789.58	3,420,809.67
财务费用	一、31	976,622.91	539,344.94
资产减值损失	一、32	151,091.04	-1,075,920.66
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）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,634,699.88	2,950,727.73
加：营业外收入	一、33	636,962.86	240,812.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	一、34	282,375.25	629.08
其中：非流动资产处置损失		7,276.25	629.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,989,287.49	3,190,910.65
减：所得税费用	一、35	607,845.32	505,668.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,381,442.17	2,685,242.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-230,875.19	-148,585.96
归属于母公司所有者的净利润		3,487,685.49	2,771,089.37
少数股东损益		-106,243.32	-85,846.73
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,381,442.17	2,685,242.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,487,685.49	2,771,089.37
归属于少数股东的综合收益总额		-106,243.32	-85,846.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.05	0.04
(二) 稀释每股收益		0.05	0.04

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、4	42,420,823.84	24,394,265.89
减：营业成本	七、4	30,840,631.96	17,151,911.84
税金及附加		82,708.38	33,692.33
销售费用		2,562,486.77	1,270,769.86
管理费用		3,812,588.76	3,368,605.96
财务费用		975,126.97	537,528.24
资产减值损失		120,343.07	-1,067,886.03
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		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,026,937.93	3,099,643.69
加：营业外收入		612,861.74	240,482.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		282,375.25	629.08
其中：非流动资产处置损失		7,276.25	629.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,357,424.42	3,339,496.61
减：所得税费用		691,554.33	505,668.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,665,870.09	2,833,828.6
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		3,665,870.09	2,833,828.6
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.05	0.04
(二) 稀释每股收益		0.05	0.04

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		27,395,205.11	13,569,257.46
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	一、36	3,848,416.86	437,920.18
经营活动现金流入小计		31,243,621.97	14,007,177.64
购买商品、接受劳务支付的现金		25,395,049.76	12,110,937.22
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		4,618,797.35	3,541,236.09
支付的各项税费		1,737,942.84	814,057.39

支付其他与经营活动有关的现金	一、36	4,497,455.35	831,991.35
经营活动现金流出小计		36,249,245.3	17,298,222.05
经营活动产生的现金流量净额		-5,005,623.33	-3,291,044.41
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		14,000.00	-
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		14,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,003,851.93	10,578,902.35
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		7,003,851.93	10,578,902.35
投资活动产生的现金流量净额		-6,989,851.93	-10,578,902.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		115,000.00	653,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		115,000.00	653,000.00
取得借款收到的现金		31,300,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		31,415,000.00	20,653,000.00
偿还债务支付的现金		20,600,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		980,879.13	533,619.63
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		-	-
筹资活动现金流出小计		21,580,879.13	5,533,619.63
筹资活动产生的现金流量净额		9,834,120.87	15,119,380.37
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		-2,161,354.39	1,249,433.61
加：期初现金及现金等价物余额		3,561,466.01	3,393,074.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,400,111.62	4,642,508.20

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		27,223,218.57	13,420,733.86
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,847,530.90	373,531.84

经营活动现金流入小计		31,070,749.47	13,794,265.70
购买商品、接受劳务支付的现金		25,212,382.28	11,952,792.32
支付给职工以及为职工支付的现金		4,219,293.86	3,359,422.19
支付的各项税费		1,667,868.64	773,263.48
支付其他与经营活动有关的现金		4,347,535.15	654,759.32
经营活动现金流出小计		35,447,079.93	16,740,237.31
经营活动产生的现金流量净额		-4,376,330.46	-2,945,971.61
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		14,000.00	-
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		14,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,816,323.93	7674931.71
投资支付的现金		700,000.00	3,905,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,516,323.93	11,579,931.71
投资活动产生的现金流量净额		-7,502,323.93	-11,579,931.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		31,300,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		31,300,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,600,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		980,879.13	533,619.63
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		21,580,879.13	5,533,619.63
筹资活动产生的现金流量净额		9,719,120.87	14,466,380.37
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		-2,159,533.52	-59,522.95
加：期初现金及现金等价物余额		2,910,459.36	3,273,836.84
六、期末现金及现金等价物余额		750,925.84	3,214,313.89

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

龙南龙钇重稀土科技股份有限公司

财务报表附注

(2017.01.01--2017.06.30)

(无特别指明本报表附注货币单位为：人民币元)

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	11,528.36	6,138.67
银行存款	1,388,583.26	2,416,277.34
其他货币资金	0.00	1,139,050.00
合计	1,400,111.62	3,561,466.01
其中：存放在境外的款项总额		

注：1、期末公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,789,429.26	1,218,453.20

商业承兑票据	820,000.00	830,000.00
合计	4,609,429.26	2,048,453.20

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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。

项目	期末终止确认金额	期初未终止确认金额
银行承兑票据	13,139,849.84	13,480,194.03
商业承兑汇票	372,400.00	80,000.00
合计	13,512,249.84	13,560,194.03

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,182,804.40	100.00	1,828,990.70	6.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	27,182,804.40	100.00	1,828,990.70	6.73

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,065,630.29	100.00	1,876,641.08	7.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	26,065,630.29	100.00	1,876,641.08	7.20

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(100%)

1年以内	20,650,705.76	206,507.06	1
1至2年	1,191,950.64	119,195.06	10
2至3年	4,570,970.84	914,194.17	20
3至5年	600,275.84	420,193.09	70
5年以上	168,901.32	168,901.32	100
合计	27,182,804.40	1,828,990.70	

确定该组合依据的说明：鉴于相同账龄的应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值账龄组合的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 47650.38 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	200,000.00

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京首华百川机电设备有限公司	货款	200,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		200,000.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	2,346,160.00	8.63	50,782.05
惠州市恒力稀土材料有限公司	2,325,965.81	8.56	465,193.16
浙江佳力风能技术有限公司	1,918,960.00	7.06	24,721.00
赣州虔力稀土新能源有限公司	1,832,400.00	6.74	18,324.00
沈阳机床西丰铸造有限公司	1,760,855.03	6.48	283,471.01
合计	10,184,340.84	37.47	842,491.21

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,338,188.05	79.09	4,120,143.88	83.21
1至2年	859,718.54	10.73	731,648.85	14.78
2至3年	544,395.34	6.79	3,240.10	0.07
3年以上	271,429.88	3.39	96,048.00	1.94
合计	8,013,731.81	100.00	4,951,080.83	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
			期末余额
巩义河达金属镁有限公司	2,420,324.37	30.20	
青岛冠青贸易有限公司	1,500,687.85	18.73	
深圳富新合金材料有限公司	966,570.04	12.06	
宁夏新华实业集团有限公司	851,067.58	10.62	
山东奥琅能源科技有限公司	684,000.00	8.54	
合计	6,422,649.84	80.15	

其他说明：本报告期无实际核销的预付账款。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	492,013.10	100.00	21,616.61	4.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	492,013.10	100.00	21,616.61	4.39

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	140,072.00	100.00	7,340.72	5.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				

合计	140,072.00	100.00	7,340.72	5.24
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：				
账龄	期末余额			计提比例（%）
	其他应收款	坏账准备		
1年以内	365,941.10	3,609.41		1
1至2年	120,072.00	12,007.20		10
2至3年				20
3至5年				70
5年以上	6,000.00	6,000.00		100
合计	492,013.10	21,616.61		

确定该组合依据的说明：鉴于相同账龄的其他应收账款及其他应收款具有类似信用风险特征，对单项金额重大单独测试未发生减值账龄组合的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，公司以账龄作为信用风险特征进行组合。

(2) 本期计提的、收回或转会的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 14,275.89 元，本期转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	100,000.00	100,000.00
备用金	49,300.00	5,000.00
押金	21,000.00	35,000.00
职工伙食费	72.00	72.00
员工借款	321,641.10	
合计	492,013.10	140,072.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	与公司关系	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
杨中毅	非关联方	321,638.10	1年以内	65.37	3,216.38
江西龙南经济技术开发区管理委员会	非关联方	100,000.00	1至2年	20.32	10,000.00
申明生	非关联方	20,000.00	1年以内	4.06	200.00
赣州市炎炎南河气体有限公司	非关联方	20,000.00	1至2年	4.06	2,000.00
曾志芳	非关联方	9,300.00	1年以内	1.89	93.00
合计		470,938.10		95.72	15,509.38

(6) 无涉及政府补助的应收账款。

(7) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、存货

(1) 存货分类

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	21,952,062.93		21,952,062.93	21,753,041.49		21,753,041.49
在产品	68,000,640.87		68,000,640.87	58,128,866.73		58,128,866.73
自制半成品	273,268.38		273,268.38	402,480.63		402,480.63
包装物	41,574.99		41,574.99	39,916.26		39,916.26
委托加工物资	1,479,187.73		1,479,187.73	160,633.46		160,633.46
库存商品	38,450,839.25	1,965,454.24	36,485,385.01	42,144,185.22	2,082,408.97	40,061,776.25
发出商品	14,020.88		14,020.88			
合计	130,211,595.03	1,965,454.24	128,246,140.79	122,629,123.79	2,082,408.97	120,546,714.82

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,082,408.97			116,954.73		1,965,454.24
合计	2,082,408.97			116,954.73		1,965,454.24

(3) 存货期末余额无含有借款费用资本化金额的说明。

(4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

(5) 期末存货中抵押、质押情况：

抵押物	名称	数量	备注
库存商品	氧化铽	4.5 吨	质押给龙南县农村信用社合作联社营业部
	氧化镱	7 吨	质押给龙南县农村信用社合作联社营业部
在产品	槽体液		质押给中国银行股份有限公司龙南支行
	有机相		质押给中国银行股份有限公司龙南支行

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未认证的进项税	6,935.60	111,437.76
待抵扣进项税	596,021.00	133,881.81
多交所得税	17,672.35	16,622.35
合计	620,628.95	261,941.92

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	22,122,062.36	24,246,850.68	2,318,610.41	1,961,804.57		50,649,328.02
2.本期增加金额	0.00	257,397.90	0.00	86,840.17	6,999.00	351,237.07
(1) 购置	0.00	257,397.90	0.00	86,840.17	6,999.00	351,237.07
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		31,951.00		5384.62		37,335.62
(1) 处置或报废		31,951.00		5384.62		37,335.62
(2) 更新改造						
4.期末余额	22,122,062.36	24,472,297.58	2,318,610.41	2,043,260.12	6,999.00	50,963,229.47
二、累计折旧						
1.期初余额	6,391,571.06	10,028,977.47	1,438,276.94	1,650,239.73		19,509,065.20
2.本期增加金额	511,605.24	953,719.02	82,996.38	49,319.59	332.46	1,597,972.69
(1) 计提	511,605.24	953,719.02	82,996.38	49,319.59	332.46	1,597,972.69
3.本期减少金额		24,943.98		5,115.39		30,059.37
(1) 处置或报废		24,943.98		5,115.39		30,059.37
(2) 更新改造						
4.期末余额	6,903,176.30	10,957,752.51	1,521,273.32	1,694,443.93	332.46	21,076,978.52
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	15,218,886.06	13,514,545.07	797,337.09	348,816.19	6,666.54	29,886,250.95
2.期初账面价值	15,730,491.30	14,217,873.21	880,333.47	311,564.84	0.00	31,140,262.82

(2) 无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

(6) 期末固定资产抵押情况：

固定资产类别	原值	净值	备注
龙南龙钇重稀土科技股份有限公司			
房屋建筑物	11,645,938.54	7,854,697.16	抵押给中国银行股份有限公司龙南支行
机器设备	2,735,774.39	702,857.79	抵押给中国银行股份有限公司龙南支行

注：房屋建筑物抵押明细情况

所有权/使用权归属单位	数量	权利凭证号码	原值	净值
龙南龙钇重稀土科技股份有限公司	2186.74 m ²	龙南县房权证书龙股字第 423 号	1,928,531.00	1,202,602.98
	2997.16 m ²	龙南县房权证书龙股字第 424 号	2,125,501.00	1,338,379.77
	53.43 m ²	龙南县房权证书龙股字第 425 号	37,024.36	16,936.02
	94.3 m ²	龙南县房权证书龙股字第 426 号	24,500.00	9,910.00
	625.65 m ²	龙南县房权证书龙股字第 427 号	150,020.00	66,010.39
	241.02 m ²	龙南县房权证书龙股字第 429 号	76,860.00	43,326.64
	300.42 m ²	龙南县房权证书龙股字第 430 号	244,028.30	108,135.10
	15.66 m ²	龙南县房权证书龙股字第 431 号	4,510.00	1,824.48
	44.16 m ²	龙南县房权证书龙股字第 432 号	8,400.00	3,397.78
	1264.8 m ²	龙南县房权证书龙股字第 433 号	838,782.00	550,269.74
	2808 m ²	龙南县房权证书龙股字第 434 号	2,317,114.00	1,521,412.38
	911.31 m ²	龙南县房权证书龙股字第 435 号	1,267,342.71	731,445.67
	222.53 m ²	龙南县房权证书龙股字第 436 号	57,890.00	23,415.52
	349.03 m ²	龙南县房权证书龙股字第 437 号	97,328.00	57,902.62
	1706.16 m ²	龙南县房权证书龙股字第 867 号	1,963,574.08	1,741,765.48
	553.86 m ²	龙南县房权证书龙股字第 868 号	504,533.09	437,962.59
	合计			11,645,938.54

9、在建工程

(1) 在建工程情况

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
在建工程	17,751,642.97		17,751,642.97	13,268,791.41		13,268,791.41
合 计	17,751,642.97		17,751,642.97	13,268,791.41		13,268,791.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
富康工业园	57,520,000.00	13,062,023.78	4,010,308.36		
合计	57,520,000.00	13,062,023.78	4,010,308.36		

(续)

项目名称	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	资金来源
富康工业园	17,072,332.14	29.68	29.68			自筹
合计	17,072,332.14					

(3) 本期无计提在建工程减值准备情况

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	财务软件	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,892,293.21		127,500.00	13,151.36	12,032,944.57
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	11,892,293.21		127,500.00	13,151.36	12,032,944.57
二、累计摊销					
1.期初余额	750,525.41		127,500.00	2,367.17	880,392.58
2.本期增加金额	125,096.10			557.46	125,653.56
(1)计提	125,096.10			557.46	125,653.56
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	875,621.51		127,500.00	2,924.63	1,006,046.14
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	11,016,671.70		10,226.73	11,026,898.43
2.期初账面价值	11,141,767.80		10,784.19	11,152,551.99

(2) 期末无形资产抵押情况

无形资产资产类别	原值	净值	备注
土地使用权（龙国用（2010）第 2178 号）	2,767,100.00	2,320,975.89	抵押给中国银行股份有限公司龙南支行
土地使用权（龙国用（2012）第 1359 号）	1,441,859.46	1,310,781.27	抵押给中国银行股份有限公司龙南支行
合计	4,208,959.46	3,631,757.16	

11、长期待摊费用

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
厂房改造	259,368.32		43,228.08		216,140.24
合计	259,368.32		43,228.08		216,140.24

注：主要为赣州莫泰克工模具有限公司租赁龙钇（赣州）稀土应用研究所的厂房改造，租期 3 年。

12、递延所得税资产

(1) 未经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
坏账准备	1,800,080.01	270,235.28	1,840,584.02	276,107.68
可抵扣亏损	853,104.71	213,276.18	520,300.75	130,075.19
累计折旧	794,012.66	119,101.90	794,891.06	119,233.66
存货跌价准备	1,559,800.60	233,970.09	1,698,341.70	254,751.25
递延收益	16,644,467.06	2,496,670.06	16,715,449.27	2,507,317.39
合计	21,651,465.04	3,333,253.51	21,569,566.80	3,287,485.17

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
网络服务费	13,380.00	18,397.50
土地、工程设备款项	3,419,418.92	1,732,532.07
合计	3,432,798.92	1,750,929.57

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
担保借款	38,300,000.00	27,600,000.00
合计	38,300,000.00	27,600,000.00

(2) 短期借款明细情况

贷款单位名称	借款金额(万元)	债务期限	借款利率(%)	质押	抵押	保证
中国银行股份有限公司龙南支行	500.00	2016/10/27--2017/10/26	5.44		房屋建筑物净值7854697.16元; 机器设备净值702857.79元; 土地使用权净值3631757.16元; 槽体液30,056,700.00元; 有机相2,128,800.00元。	杨清、江西省龙钇重稀土材料有限责任公司
	200.00	2016/12/16-2017/12/15	5.44			
	800.00	2017/01/18-2018/01/17	5.44			
龙南县农村信用合作联社营业部	1000.00	2017/04/05-2018/04/04	5.655			杨清、江西省龙钇重稀土材料有限责任公司
	700.00	2017/03/14-2018/03/13	7.1775			
	100.00	2017/04/13-2018/04/12	7.1775			
	300.00	2017/05/11-2018/05/07	7.1775	氧化镨7吨; 氧化铽4.5吨。(注1)		杨清、江西省龙钇重稀土材料有限责任公司
	130.00	2017/06/21-2018/05/07	7.1775			
	100.00	2017/06/22-2018/05/07	7.1775			
	合计	3,830.00				

注1: 质押物中包括惠州市恒力稀土材料有限公司委托本公司保管的氧化镨4.6吨, 氧化铽0.8吨, 其它为本公司提供。

(3) 无已逾期未偿还的短期借款情况。

15、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	2,278,100.00

合计	0.00	2,278,100.00		
16、应付账款				
(1) 应付账款列示				
项目	期末余额	期初余额		
1年以内	16,645,491.79	16,560,500.94		
1至2年	4,773,114.38	405,074.70		
2至3年	166,782.59	445,022.00		
3年以上	194,946.34	160,547.62		
合计	21,780,335.10	17,571,145.26		
(2) 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		
赣州稀土矿业有限公司	4,441,571.5	未到结算期		
兴合县木子碳素有限责任公司	46,630.40	未到结算期		
赣州市金诚器化玻物质供应站	41,639.00	未到结算期		
合计	4,529,840.90			
17、预收账款				
(1) 预收账款项列示				
项目	期末余额	期初余额		
1年以内	2,929,629.26	999,392.84		
1至2年	19,780.36	19,665.86		
2至3年	800.77	1,900.27		
3年以上	2,527.50	3,128.50		
合计	2,952,737.89	1,024,087.47		
(2) 无账龄超过1年的重要预收款项。				
(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目情况。				
18、应付职工薪酬				
(1) 应付职工薪酬列示				
项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	186,535.94	4,101,586.60	4,170,061.17	118,061.37
二、离职后福利-设定提存计划	1,780.00	325,025.79	326,805.79	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	188,315.94	4,426,612.39	4,496,866.96	118,061.37
(2) 短期薪酬列示				
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	186,535.94	3,933,670.70	4,002,145.27	118,061.37
二、职工福利费		122,640.80	122,640.80	
三、社会保险费		32,125.10	32,125.10	
其中：医疗保险费				
工伤保险费		32,125.10	32,125.10	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		13,150.00	13,150.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	186,535.94	4,101,586.60	4,170,061.17	118,061.37
(3) 设定提存计划列示：				
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		308,495.79	308,495.79	
2、失业保险费	1,780.00	16,530.00	18,310.00	
3、企业年金缴费				
合计	1780.00	325,025.79	326,805.79	
19、应交税费				
项目	期末余额	期初余额		
增值税	869,166.76	180,339.52		
企业所得税	738,819.65	1,497,593.08		
个人所得税	4,363.20	3,962.99		
城市维护建设税	7,520.39	1,687.53		
土地使用税	13,200.51	13,200.52		
房产税	7,641.18	7,608.97		
教育费附加	37,435.30	7,016.65		
合计	1,678,146.99	1,711,409.26		
20、应付利息				
项目	期末余额	期初余额		
短期借款应付利息	58,203.33	53,242.01		
合计	58,203.33	53,242.01		

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	5,701.50	61,383.00
维修费	1,053.00	1,053.00
代缴社保	31,483.92	31,483.92
活动经费	31,283.93	51,776.03
合计	69,522.35	145,695.95

(2) 无账龄超过1年的重要其他应付款。

22、递延收益

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	16,715,449.28		70,982.22	16,644,467.06	国家或地方拨款
合计	16,715,449.28		70,982.22	16,644,467.06	

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业振兴和技术改造项目	14,865,449.28		70,982.22		14,794,467.06	与资产相关
稀土合金添加剂产业链智能工程建设技术改造项目	1,850,000.00				1,850,000.00	与资产相关
合计	16,715,449.28		70,982.22		16,644,467.06	

注：产业振兴和技术改造项目的政府补助本期减少主要是该款项用于支付富康工业园土地价款，并按照土地使用权的使用年限摊销结转计入营业外收入。

23、股本

股东名称	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	
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司	49,008,000.00						49,008,000.00
赣州博通企业咨询管理有限公司	611,000.00						611,000.00
赣州稀土集团有限公司	13,725,000.00						13,725,000.00
其他自然人股东	5,281,000.00						5,281,000.00
合计	68,625,000.00						68,625,000.00

24、资本公积

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）	42,553,462.73			42,553,462.73
合计	42,553,462.73			42,553,462.73

25、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	4,789,740.92			4,789,740.92
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	4,789,740.92			4,789,740.92

26、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	32,563,586.20	25,592,923.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	32,563,586.20	25,592,923.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,487,685.49	7,778,085.91
减：提取法定盈余公积		807,423.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	36,051,271.69	32,563,586.20

27、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,098,291.83	30,959,533.19	24,549,586.14	17,414,702.90
其他业务	390,678.51	98,607.60	71,559.88	64,146.99
合计	42,488,970.34	31,058,140.79	24,621,146.02	17,478,849.89

28、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,041.03	5,665.46

教育费附加	38,654.15	28,112.70
印花税	40,821.70	
房产税	8,425.21	
土地使用税	26,401.03	
合计	123,343.12	33,778.16

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
公路运费	1,835,344.76	947,639.62
工资及社保	234,806.09	131,251.60
差旅费	211,110.54	99,845.60
业务宣传费	9,576.92	4,500.00
其他	286,444.71	90,319.47
合计	2,577,283.02	1,273,556.29

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,809,808.27	1,286,117.76
工资及社保费	1,148,649.86	1,100,043.20
福利费	118,333.22	85,648.70
办公费	10,866.00	30,336.66
固定资产折旧	144,549.96	155,225.72
差旅费	55,296.63	101,881.26
业务招待费	45,037.08	48,199.00
无形资产摊销	125,653.56	70,734.94
审计、评估费	169,811.31	167,877.35
低值易耗品摊销	34,354.88	30,375.87
汽车费用	134,178.35	93,717.54
绿化费	0.00	640.00
其他	171,250.46	250,011.67
合计	3,967,789.58	3,420,809.67

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	985,840.45	552,754.41
减：利息收入	13,254.84	18,305.35
银行手续费	4,037.30	4,895.88

合计	976,622.91	539,344.94	
32、资产减值损失			
项目	本期发生额	上期发生额	
一、坏账损失	-33,374.49	429,191.86	
二、存货跌价损失	184,465.53	-1,505,112.52	
三、可供出售金融资产减值损失			
四、持有至到期投资减值损失			
五、长期股权投资减值损失			
六、投资性房地产减值损失			
七、固定资产减值损失			
八、工程物资减值损失			
九、在建工程减值损失			
十、生产性生物资产减值损失			
十一、油气资产减值损失			
十二、无形资产减值损失			
十三、商誉减值损失			
十四、其他			
合计	151,091.04	-1,075,920.66	
33、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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	609,031.22	238,618.26	609,031.22
其他	27,931.64	2,193.74	27,931.64
合计	636,962.86	240,812.00	636,962.86
计入当期损益的政府补助			
补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1500万元递延收益	70,982.22	18,718.26	与资产相关
2015年高新技术企业及专利奖励资金		10,000.00	与收益相关
2014年度中小微企业贷款贴息资金-龙南县财政局		209,900.00	与收益相关
财政拨稀土冶炼分离原矿采购补助款	538,049.00		

合计	609,031.22	238,618.26	
34、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
非流动资产处置损失合计	7,276.25	629.08	7,276.25
其中：固定资产处置损失	7,276.25	629.08	7,276.25
无形资产处置损失	0.00		0.00
债务重组损失	200,000.00		200,000.00
非货币性资产交换损失	0.00		0.00
对外捐赠	0.00		0.00
其他	75,099.00		75,099.00
合计	282,375.25	629.08	282,375.25
35、所得税费用			
项目	本期发生额	上期发生额	
当期所得税费用	653,613.66	342,663.87	
递延所得税费用	-45,768.34	163,004.14	
合计	607,845.32	505,668.01	
36、现金流量表项目			
(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	
存款利息收入	13,254.84	18,305.35	
财政拨款	538,049.00	238,618.26	
其他单位往来款	3,297,113.02	178,609.30	
其他	0.00	2,387.27	
合计	3,848,416.86	437,920.18	
(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	
财务费用付现	4,037.30	4,895.88	
管理费用付现	512,938.93	569,583.88	
销售费用付现	252,391.88	153,890.00	
往来款	3,727,117.94	100,000.00	
其他	969.30	3,621.59	
合计	4,497,455.35	831,991.35	
37、现金流量表补充资料			

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,381,442.17	2,685,242.64
加: 资产减值准备	151,091.04	-1,075,920.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,597,972.69	1,482,600.84
无形资产摊销	125,653.56	70,734.94
长期待摊费用摊销	43,228.08	
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)	7,276.25	629.08
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	
财务费用(收益以“-”号填列)	985,840.45	532,459.62
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)	-45,768.34	225,611.98
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)	-7,582,471.24	-7,769,317.83
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,092,742.25	-1,000,157.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,422,854.26	1,557,072.44
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-5,005,623.33	-3,291,044.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,400,111.62	4,642,508.20
减: 现金的期初余额	3,561,466.01	3,393,074.59
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	-2,161,354.39	1,249,433.61

(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	1,400,111.62	2,422,416.01
其中: 库存现金	11,528.36	6,138.67
可随时用于支付的银行存款	1,388,583.26	2,416,277.34
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,400,111.62	2,422,416.01
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		

37、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
存货	51,496,128.53	氧化物质押、其他抵押
固定资产	8,557,554.95	抵押
无形资产	3,631,757.16	抵押
合计	63,685,440.64	

二、合并范围的变动

截至资产负债表日，本公司合并范围无变更。

三、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司	江西省赣州市东江乡新圳	制造业	2,978.00	71.41	71.41

本企业最终控制方是：杨清

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例%	表决权比例%
龙钇(赣州)稀土应用研究所有限公司	全资子公司	有限公司	赣州经济技术开发区谭东镇高坑村	杨清	制造业	500.00	100.00	100.00
赣州莫泰克工模具有限公司	控股子公司	有限公司	赣州经济技术开发区谭东镇高坑村	杨清	制造业	1,200.00	58.33	58.33

2、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
龙南县赣钇精细化工有限公司	同一母公司
赣州市芯隆新能源材料有限公司	同一母公司

杨清	实际控制人
唐修建	母公司股东
许瑞高	母公司股东、关键管理人员
赖庆华	母公司股东、关键管理人员
杨宇鹏	母公司股东、关键管理人员
赣州稀土集团有限公司	公司股东
广州自合模块科技发展有限公司	实际控制人之子控制的公司

4、关联方交易

(1) 采购商品、接收劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
龙南县赣钇精细化工有限公司	氧化镧		21,011.14
	草酸		140,000.00
赣州稀土矿业有限公司	高钇混合稀土氧化物	2,847,785.15	4,407,397.29

注：赣州稀土矿业有限公司是赣州稀土集团有限公司之全资子公司。

(2) 销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赣州市芯隆新能源材料有限公司	化验检测		730.77
龙南县赣钇精细化工有限公司	化验检测		85.47
赣州虔力稀土新能源有限公司	氧化镨	923,076.92	
赣州虔力稀土新能源有限公司	氧化镱	192,307.69	
赣州虔力稀土新能源有限公司	氧化铽	260,683.76	
赣州虔力稀土新能源有限公司	氧化镨钕	190,085.47	

注：赣州虔力稀土新能源有限公司是赣州稀土矿业有限公司之全资子公司。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司、杨清	15,000,000.00	2016.9.20	2017.9.19	否
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司、杨清	10,000,000.00	2017.4.5	2018.4.4	否
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司、杨清	14,000,000.00	2015.5.8	2018.5.7	否
合计	35,000,000.00			

关联担保情况说明：报告期间公司不存在对外担保情况，关联担保主要是江西省龙钇重稀土材料有限责任公司、杨清等关联方为本公司短期借款提供担保。

5、关联方应收应付

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	龙南县赣钇精细化工有限公司		
预收账款	江西省龙钇重稀土材料有限责任公司	19,085.36	19,085.36
应付账款	赣州稀土矿业有限公司	13,831,909.62	11,500,001.00
合计		13,850,994.98	11,519,086.36

(2) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	赣州市芯隆新能源材料有限公司	7,220.00	7,220.00
应收账款	赣州虔力稀土新能源有限公司	1,832,400.00	
预付账款	广州自合模块科技发展有限公司	100,000.00	
合计		1,939,620.00	7,220.00

四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司不存重要的非调整事项。

2、利润分配情况

本公司无利润分配情况。

六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

七、母公司主要报表项目注释

1、应收账款

(1) 按种类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,065,949.45	100.00	1,779,330.80	6.57%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	27,065,949.45	100.00	1,779,330.80	6.57%

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,898,606.67	100.00	1,834,243.30	7.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	25,898,606.67	100.00	1,834,243.30	7.08

(2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,623,755.09	206,237.55	1.00
1至2年	1,191,950.64	119,195.06	10.00
2至3年	4,535,970.84	907,194.17	20.00
3至5年	558,562.88	390,994.02	70.00
5年以上	155,710.00	155,710.00	100.00
合计	27,065,949.45	1,779,330.80	

(3) 本期实际核销的应收账款情况:

本期无实际核销的应收账款

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	2,346,160.00	8.67	50,782.05
惠州市恒力稀土材料有限公司	2,325,965.81	8.59	465,193.16
浙江佳力风能技术有限公司	1,918,960.00	7.09	24,721.00
赣州虔力稀土新能源有限公司	1,832,400.00	6.77	18,324.00
沈阳机床西丰铸造有限公司	1,760,855.03	6.51	283,471.01
合计	10,184,340.84	37.63	842,491.21

2、其他应收款

(1) 按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	456,641.10	100.00	18,516.41	4.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	456,641.10	100.00	18,516.41	4.05

(续)

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	119,000.00	100	6,140.00	5.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	119,000.00	100	6,140.00	5.16

(2) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	351,641.10	3,516.41	1.00
1至2年	100,000.00	10,000.00	10.00
2至3年			20.00
3至5年			70.00
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	456,641.10	18,516.41	

(2) 其他应收款按款项性分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置固定资产款项		14,000.00
保证金	100,000.00	100,000.00
备用金	35,000.00	5,000.00
员工借款	321,641.10	

合计		456,641.10		119,000.00	
(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况					
单位名称	与公司关系	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
杨中毅	非关联方	321,638.10	1年以内	70.44	3,216.38
江西龙南经济技术开发区管理委员会	非关联方	100,000.00	1-2年	21.90	10,000.00
申明生	非关联方	20,000.00	1年以内	4.38	200.00
谭宗良	非关联方	5,000.00	1年以内	1.09	50.00
李春红	非关联方	5,000.00	1年以内	1.09	50.00
合计		451,638.1		98.90	13,516.38

3、长期股权投资

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	10,978,395.73		10,978,395.73	10,278,395.73		10,278,395.73
合计	10,978,395.73		10,978,395.73	10,278,395.73		10,278,395.73

(1) 对子公司投资

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
龙钇(赣州)稀土应用研究所有限公司	4,853,395.73			4,853,395.73		
赣州莫泰克工模具有限公司	5,425,000.00	700,000.00		6,125,000.00		
合计	10,278,395.73	700,000.00		10,978,395.73		

(2) 无对联营、合营企业投资

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,120,823.83	30,788,884.29	24,327,039.40	17,118,825.76
其他业务	300,000.01	51,747.67	67,226.49	33,086.08
合计	42,420,823.84	30,840,631.96	24,394,265.89	17,151,911.84

八、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7276.25	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	609,031.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-200,000.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
债券逆回购确认的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,167.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	354,587.61	
所得税影响额	53,593.14	
少数股东权益影响额		
合计	301,294.47	

(二)、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益	每股收益
-------	-----------	------

	率 (%)	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	2.32	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.12	0.046	0.046

(三)、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明:

本年度较上年度金额异常或比较期间变动异常的报表项目

项目	本期	上期	变动率 (%)	变动原因
货币资金	1,400,111.62	3,561,466.01	-60.69	主要是本期银行存款减少了
应收票据	4,609,429.26	2,048,453.20	125.02	主要是本期销售回款增加
预付款项	8,013,731.81	4,951,080.83	61.86	主要是因为本期增加预付购买原材料款
其他应收款	470,396.49	132,731.28	254.4	主要是因为本期职工借款费用增加
其他流动资产	620,628.95	261,941.92	136.93	主要是因为本期未抵扣的进项税额增加
在建工程	17,751,642.97	13,268,791.41	33.78	主要是因为本期对富康工业园的投资增加
其他非流动资产	3,432,798.92	1,750,929.57	96.06	主要是因为本期增加预付购买设备款
短期借款	38,300,000.00	27,600,000.00	38.77	主要是因为扩大业务需要,本期增加了银行借款
应付票据		2,278,100.00	-100.00	主要是因为本期应付票据到期已结算
预收款项	2,952,737.89	1,024,087.47	188.33	主要是因为本期预收客户货款增加
其他应付款	69,522.35	145,695.95	-52.28	主要是本期借款及活动经费减少。
应付职工薪酬	118,061.37	188,315.94	-37.31	主要是因为本期计提的工资减少
营业收入	42,488,970.34	24,621,146.02	72.57	主要是因为本期加大了销售力度,稀土添加剂及稀土氧化物产品的营业收入增加
营业成本	31,058,140.79	17,478,849.89	77.69	主要是因为本期营业收入增加了
税金及附加	123,343.12	33,778.16	265.16	本期发生的税金及附加增加
销售费用	2,577,283.02	1,273,556.29	102.37	主要是因为本期销量增加,运费单价上涨。
财务费用	976,622.91	539,344.94	81.08	主要是因为本期银行借款比较上期增加,使银行借款利息支出增加
资产减值损失	151,091.04	-1,075,920.66	-114.04	本期根据规定计提的存货跌价准备增加所致
营业外收入	636,962.86	240,812.00	164.51	主要是因为本期收到的政府补助比较上期增加。

营业外支出	282,375.25 629.08	44787.02	主要是本期发生债务重组及员工工伤一次性赔付款。
-------	----------------------	----------	-------------------------

龙南龙钇重稀土科技股份有限公司

二〇一七年八月四日