

证券代码：831879

证券简称：龙钇科技

主办券商：平安证券
公告编号：2018-018



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

2018

目 录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况	2
第二节 会计数据和财务指标摘要	4
第三节 管理层讨论与分析	6
第四节 重要事项	12
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		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
上期、上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
报告期、本期	指	2018年1月1日至2018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、主管会计工作负责人赖庆华及会计机构负责人（会计主管人员）赖庆华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

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
办公地址	江西省赣州市龙南县东江乡晓坑村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱福生
是否通过董秘资格考试	是
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

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
成立时间	2010-06-25
挂牌时间	2015-01-29
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江西省龙钇重稀土材料有限责任公司
实际控制人及其一致行动人	杨清

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9136070055604472XC	否
注册地址	江西省赣州市龙南经济技术开发区富康工业园	否
注册资本（元）	68,625,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心区金田路 4036 号荣超大厦 16-20 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	50,519,940.59	42,488,970.34	18.90%
毛利率	23.70%	26.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,142,326.69	3,487,685.49	-67.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,219,891.46	3,186,391.02	-61.72%
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）	0.71%	2.32%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	0.76%	2.12%	-
基本每股收益	0.02	0.05	-66.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	254,961,156.99	241,935,376.53	5.38%
负债总计	93,984,304.96	81,897,214.67	14.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	156,633,231.50	155,490,904.81	0.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.27	0.73%
资产负债率（母公司）	36.87%	33.93%	-
资产负债率（合并）	36.86%	33.85%	-
流动比率	2.21	2.56	-
利息保障倍数	1.21	4.36	-

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	-1,079,485.9	-5,005,623.33	78.43%
应收账款周转率	2.10	1.72	-
存货周转率	0.30	0.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.38%	8.22%	-

营业收入增长率	18.90%	72.57%	-
净利润增长率	-73.23%	25.93%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	68,625,000	68,625,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

科目	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

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、稀土新材料和稀土氧化物、智能化设备的销售。公司逐步由传统生产销售的商业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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

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 50,519,940.59 元，较上年同期增长 18.90%，营业成本 38,545,580.31 元，较上年同期增长 24.11%；净利润 905,190.17 元，较去年同期下降 73.23%；经营活动产生的现金流量净额为-107.95 万元，较上年同期增长 78.43%。

（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：

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批量销售，带动了稀土合金添加剂产品的收入的增长，稀土合金添加剂产品收入为 3,771.34 万元，较上期 3,057.45 万元增长 23.35%。

（二）营业成本

报告期内，公司营业成本为 3,854.56 万元，比较上年同期上涨 24.11%。主要是：1、公司营业收入上涨，使营业成本相应上涨；2、由于环保原因致使上游原材料厂家停产，原材料购入单价比较上年同期上涨幅度大。

（三）管理费用

报告期内，公司发生管理费用 534.83 万元，比较上期同期上涨 34.79%。主要是因为报告期内公司加大了研发费用的投入，研发费用较上年同期增长 43.69%。

（四）财务费用

报告期内，公司发生财务费用 182.64 万元，比较上年同期增加 84.98 万元、上涨了 87.02%，主要是因为报告期内短期银行借款比较上年同期有所增加，同时，报告期内比较上年同期增加向江西省龙钇重稀土材料有限责任公司借款，使报告期内发生的利息支出较上年同期增加。

（五）资产减值损失

报告期内，公司发生资产减值损失 135.60 万元，比较上年同期增加 120.50 万元，主要是因为部分下游客户资金紧张、应收账款回收延期，基于谨慎性原则的考虑，公司报告期内计提应收账款坏账准备 173.32 万元。

（六）其他收益

报告期内，公司其他收益为 14.10 万元，比较上年同期减少 76.84%，主要是因为报告期内公司收到的政府补助比较上年同期减少 46.80 万元。

（七）营业利润

报告期内，公司营业利润比较上年同期降低了 76.44%，一是报告期内公司加大了研发费用的投入，研发费用比较上年同期增加 79.07 万元；二是报告期内公司新增向江西省龙钇重稀土材料有限责任公司借款，使报告期内发生的财务费用比较上年同期增加 84.98 万元；三是报告期内公司部分下游客户资金紧张、应收账款回收延期，基于谨慎性原则的考虑，公司报告期内计提应收账款坏账准备 173.32 万元，使资产减值损失比较上年同期增加 120.50 万元。

（八）营业外收入

报告期内，公司发生营业外收入 1.47 万元，比较上年同期减少 47.50%，主要是因为报告期内公司发生的营业外收入较少。

（九）利润总额

报告期内，公司利润总额为 76.76 万元，比较上年同期减少 322.17 万元，同比下降 80.76%，主要是因为报告期内公司发生的管理费用、财务费用、资产减值损失比较上年同期增加了。

（十）所得税费用

报告期内，公司发生所得税费用比较上年同期减少 74.54 万元，同比下降 122.63%，主要是因为报告期内公司利润总额减少了。

（十一）净利润

报告期内，归属于母公司所有者的净利润为 114.23 万元，比较上年同期减少 234.54 万元，同比下降 67.25%，主要是因为报告期内公司发生的管理费用、财务费用、资产减值损失比较上年同期增加了。

（十二）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-107.95 万元，比较上年同期增加 78.43%。

主要是因为报告期内公司控制采购成本，发生的购买商品、支付劳务支付的现金比较上年同期减少了500.40万元，使公司经营活动产生的现金流量净额增加了。

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，将稀土应用往下游延伸不断投入稀土镁合金生产线和稀土模具材料两项目的生产线建设。

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13,164.57万元，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、稀土氧化物余额较大，主要是报告期内稀土氧化物市场价格较低，公司主动减少稀土氧化物的生产及销售导致。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2018年同期公司营业收入分别为42,488,970.34元、50,519,940.59元，营业收入上升。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5,706.22万元，占公司净资产的35.45%，占公司总资产的22.38%。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2018年公司经营活动现金流量净额分别为-5,005,623.33元、-1,079,485.90元。为了满足营运资金需求，公司报告期内银行借款余额为3,900.00万元，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，公司共有研发人员 19 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：成为非上市公众公司后，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。

四、 企业社会责任

无

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

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	98,200.00
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	30,100,000.00	
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0.00	0.00
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	32,000,000.00	11,030,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	54,000,000.00	39,000,000.00
6. 其他		

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018年6月9日,公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》。对外投资的基本情况:

1、投资标的:龙钺(东莞)科技开发有限公司(核准名称为:龙钺(东莞)合金材料有限公司);

- 2、投资金额：100 万元；
- 3、出资方式：现金；
- 4、信息披露情况：2018 年 5 月 25 日在股转公司指定的信息披露平台上披露《龙南龙钇重稀土科技股份有限公司对外投资公告》；
- 5、对外投资对公司的影响：本次对外投资扩大公司的经营规模，将对公司财务状况和经营成果产生积极和有利的影响，投资全部以自有资金投入不存在损害公司及全体股东的利益。

（三） 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。”本期江西龙钇所持股票全部解除限售完毕。

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。

(四) 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
赣（2017）龙南县不动产权第 0003486 号	抵押	509,053.7	0.20%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003487 号	抵押	1,098,898.98	0.43%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003488 号	抵押	38,512.36	0.02%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003489 号	抵押	52,270.42	0.02%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003490 号	抵押	53,247.55	0.02%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003491 号	抵押	1,225,933.89	0.48%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003492 号	抵押	87,374.5	0.03%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003493 号	抵押	18,490.6	0.01%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003494 号	抵押	1,440.84	0.00%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003495 号	抵押	2,683.18	0.00%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003497 号	抵押	623,626.99	0.24%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003499 号	抵押	421,985.67	0.17%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003500 号	抵押	1,679,585.56	0.66%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003501 号	抵押	1,407,649.5	0.55%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003502 号	抵押	7,825.72	0.00%	银行贷款
赣（2017）龙南县不动产权第 0003503 号	抵押	13,786.14	0.01%	银行贷款
机器设备	抵押	560,306.97	0.22%	银行贷款
存货	抵押	32,185,500.00	12.62%	银行贷款
存货	质押	13,538,661.84	5.31%	银行贷款
土地使用权（龙国用（2010）第 2178 号）	抵押	2,253,210.21	0.88%	银行贷款
土地使用权（龙国用（2012）第 1359 号）	抵押	1,282,182.39	0.50%	银行贷款
总计	-	57,062,227.01	22.37%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	65,410,000	95.32%	0	65,410,000	95.32%
	其中：控股股东、实际控制人	49,008,000	71.41%	0	49,008,000	71.41%
	董事、监事、高管	762,500	1.11%	0	762,500	1.11%
	核心员工	922,500	1.34%	0	922,500	1.34%
有限售条件股份	有限售股份总数	3,215,000	4.68%	0	3,215,000	4.68%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,287,500	3.33%	0	2,287,500	3.33%
	核心员工	927,500	1.35%	0	927,500	1.35%
总股本		68,625,000	-	0	68,625,000	-
普通股股东人数						91

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	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
合计		64,994,000	0	64,994,000	94.71%	1,237,500	63,756,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

杨清、唐修建为母公司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。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(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，教授级高级工程师。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、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
杨清	董事长兼总经理	男	1962/6/21	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
唐修建	董事	男	1963/12/7	大专	2016.12.21-2019.12.20	否
李竹兴	董事	男	1966/6/6	大专	2016.12.21-2019.12.20	否
赖庆华	董事兼财务总监	男	1964/10/30	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
许瑞高	董事	男	1966/8/29	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
杨宇鹏	董事	男	1980/9/10	本科	2016.12.21-2019.12.20	否
温芹	监事会主席	女	1987/12/27	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
吴玉春	监事	男	1968/4/12	大专	2016.12.21-2019.12.20	否
月山峰	职工监事	男	1967/9/1	大专	2016.12.21-2019.12.20	是
张志勇	副总经理	男	1970/10/24	中专	2016.12.21-2019.12.20	是
廖志金	副总经理	男	1975/7/5	中专	2016.12.21-2019.12.20	是
朱福生	董事会秘书兼副 经理	男	1981/8/12	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

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:

公司董事杨宇鹏为董事长杨清的侄子。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在配偶关系及三代以内直系或旁系亲属关系。

(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
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
李竹兴	董事	0	0	0	0%	0
赖庆华	董事兼财务总监	260,000	0	260,000	0.38%	0
许瑞高	董事	220,000	0	220,000	0.32%	0
杨宇鹏	董事	130,000	0	130,000	0.19%	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	20
生产人员	67	74
销售人员	8	8
技术人员	38	38
财务人员	9	9
员工总计	142	149

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	23	24
专科	21	25
专科以下	94	98
员工总计	142	149

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性

文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。2、培训计划：公司重视员工培训，人力资源部门制定了详细的培训计划，内容包括岗位技能培训、安全培训、法律法规培训等，培训形式采取请进来、走出去的方式，不断提升员工的素质和能力，提升员工的工作效率，为公司各项目标的完成提供了坚实的基础。

3、报告期内，公司无需承担离退休职工费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
杨清	董事长兼总经理	1,350,000
唐修建	董事	300,000
赖庆华	董事兼财务总监	260,000
许瑞高	董事	220,000
张志勇	副总经理	220,000
廖小红	退休	220,000
廖志金	副总经理	220,000
朱福生	副总经理兼董事会秘书	220,000
蔡志斌	设备部工程师	50,000
杨宇鹏	董事	130,000
月山峰	职工监事	80,000
肖勇	技术中心高级工程师	90,000
刘燕平	有色事业部副经理	130,000
钟伟昌	黑色事业部副经理	130,000
李春红	稀土模具材料事业部副经理	80,000
张财淦	有色事业部副经理	90,000
王正平	车间主任	70,000
欧汝平	设备部高级工程师	70,000
叶远清	环保主任	50,000
沈诚	物供部副部长	50,000
温芹	会计	50,000
赖丽芳	会计	50,000
容燕华	会计	50,000
杨琳	退休	50,000
申明生	办事处主任	50,000
温志华	设备部工程师	50,000
曹家红	班长	30,000
叶波涛	班长	30,000
杨中毅	管理部副部长	30,000
林金鹏	安全主任	20,000
朱有辉	班长	20,000

赖学英	技术员	20,000
史桂生	副班长	20,000
刘志强	副班长	20,000
廖俊	销售工程师	20,000
余子梁	销售工程师	30,000
张翔飞	销售工程师	10,000
何国胜	技术员	10,000
陈新华	技术员	20,000
郭洪生	班长	20,000
赖维生	班长	20,000
钟玲	技术员	10,000
廖辉	副班长	10,000
钟光耀	技术员	10,000
蔡泽龙	技术员	20,000
黄辉	技术员	10,000
吴健春	设备部工程师	0
贾亚丽	技术员	0
周建生	销售工程师	0
邹桂添	化验室主任	0
张聚国	子公司技术负责人	0
钟建华	子公司负责人	0
申慧	子公司会计	0
樊银	会计	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	3,157,959.51	5,449,232.1
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(一)、2-3	28,146,687.54	24,622,340.13
预付款项	(一)、4	5,781,898.18	6,363,605.6
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)、5	284,306.46	145,836.82
买入返售金融资产			
存货	(一)、6	131,645,684.17	127,526,842.66
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	(一)、7	1,057,991.52	1,069,580.98
流动资产合计		170,074,527.38	165,177,438.29
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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	(一)、8	38,889,238.43	30,253,078.46
在建工程	(一)、9	22,711,150.76	24,767,886.44
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	(一)、10	14,484,491.82	14,731,087.8
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	(一)、11	129,684.08	172,912.16
递延所得税资产	(一)、12	3,682,072.43	3,306,167.11
其他非流动资产	(一)、13	4,989,992.09	3,526,806.27
非流动资产合计		84,886,629.61	76,757,938.24
资产总计		254,961,156.99	241,935,376.53
流动负债:			
短期借款	(一)、14	39,000,000	39,000,000
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	(一)、15	24,740,437.99	22,400,527.27
预收款项	(一)、16	986,452.06	1,299,934.84
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(一)、17	98,555.07	154,663.02
应交税费	(一)、18	706,586.84	1,599,346.49
其他应付款	(一)、19-20	11,269,818.62	159,258.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		76,801,850.58	64,613,729.83
非流动负债:			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	(一)、21	17,182,454.38	17,283,484.84
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		17,182,454.38	17,283,484.84
负债合计		93,984,304.96	81,897,214.67
所有者权益 (或股东权益):			

股本	(一)、22	68,625,000	68,625,000
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	(一)、23	42,553,462.73	42,553,462.73
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	(一)、24	5,532,400.29	5,532,400.29
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	(一)、25	39,922,368.48	38,780,041.79
归属于母公司所有者权益合计		156,633,231.50	155,490,904.81
少数股东权益		4,343,620.53	4,547,257.05
所有者权益合计		160,976,852.03	160,038,161.86
负债和所有者权益总计		254,961,156.99	241,935,376.53

法定代表人：杨清

主管会计工作负责人：赖庆华

会计机构负责人：赖庆华

(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		3,061,171.07	5,070,716.15
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	(七)、1	27,604,940.55	24,414,383.81
预付款项		6,759,735.31	7,381,440.73
其他应收款	(七)、2	262,366.46	127,836.82
存货		129,907,528.73	125,643,012.80
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		275,308.79	253,444.05
流动资产合计		167,871,050.91	162,890,834.36
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		0.00	0.00
长期股权投资	(七)、3	11,853,395.73	11,633,395.73
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		32,782,500.81	23,870,692.8
在建工程		22,711,150.76	24,767,886.44

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		10,564,074.76	10,686,134.62
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,166,567.05	2,979,704.1
其他非流动资产		4,976,756.49	3,508,553.17
非流动资产合计		86,054,445.6	77,446,366.86
资产总计		253,925,496.51	240,337,201.22
流动负债：			
短期借款		39,000,000	39,000,000
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		24,477,781.36	22,179,182.83
预收款项		986,452.06	1,299,934.84
应付职工薪酬		47,095.07	103,203.02
应交税费		680,314.55	1,576,881.59
其他应付款		11,238,559.26	110,444.25
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		76,430,202.3	64,269,646.53
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		17,182,454.38	17,283,484.84
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		17,182,454.38	17,283,484.84
负债合计		93,612,656.68	81,553,131.37
所有者权益：			
股本		68,625,000	68,625,000
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		42,553,462.73	42,553,462.73

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		5,532,400.29	5,532,400.29
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		43,601,976.81	42,073,206.83
所有者权益合计		160,312,839.83	158,784,069.85
负债和所有者权益合计		253,925,496.51	240,337,201.22

法定代表人：杨清

主管会计工作负责人：赖庆华

会计机构负责人：赖庆华

(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		50,519,940.59	42,488,970.34
其中：营业收入	(一)、26	50,519,940.59	42,488,970.34
利息收入		11,363.63	13,254.84
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,661,067.58	38,854,270.46
其中：营业成本	(一)、26	38,545,580.31	31,058,140.79
利息支出		1,831,690.98	985,840.45
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)、27	102,622.27	123,343.12
销售费用	(一)、28	2,482,077.41	2,577,283.02
管理费用	(一)、29	5,348,296.82	3,967,789.58
研发费用			
财务费用	(一)、30	1,826,443.56	976,622.91
资产减值损失	(一)、31	1,356,047.21	151,091.04
加：其他收益	(一)、32	141,030.46	609,031.22
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		999,903.47	4,243,731.10

加：营业外收入	(一)、33	14,663	27,931.64
减：营业外支出	(一)、34	246,946.13	282,375.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		767620.34	3,989,287.49
减：所得税费用	(一)、35	-137,569.83	607,845.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		905,190.17	3,381,442.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-525,409.38	-230,875.19
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		905,190.17	3,381,442.17
2.终止经营净利润		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-237,136.52	-106,243.32
2.归属于母公司所有者的净利润		1,142,326.69	3,487,685.49
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6.其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		905,190.17	3,381,442.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,142,326.69	3,487,685.48
归属于少数股东的综合收益总额		-237,136.52	-106,243.31
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.02	0.05
(二)稀释每股收益		0.02	0.05

法定代表人：杨清

主管会计工作负责人：赖庆华

会计机构负责人：赖庆华

(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	49,718,467.25	42,420,823.84
减：营业成本	(七)、4	37,322,732.43	30,840,631.96
税金及附加		63,640.86	82,708.38
销售费用		2,448,338.33	2,562,486.77
管理费用		5,028,146.34	3,812,588.76
研发费用			
财务费用		1,824,545.18	975,126.97
其中：利息费用		1,831,690.98	985,840.45
利息收入		11,363.63	13,254.84
资产减值损失		1,359,568.92	120,343.07
加：其他收益		141,030.46	609,031.22
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,812,525.65	4,635,969.15
加：营业外收入		14,663.00	3,830.52
减：营业外支出		246,946.13	282,375.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,580,242.52	4,357,424.42
减：所得税费用		51,472.54	691,554.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,528,769.98	3,665,870.09
（一）持续经营净利润		1,528,769.98	3,665,870.09
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		1,528,769.98	3,665,870.09
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.05
（二）稀释每股收益		0.02	0.05

法定代表人：杨清

主管会计工作负责人：赖庆华

会计机构负责人：赖庆华

(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		27,545,238.09	27,395,205.11
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、36	256,363.67	3,848,416.86
经营活动现金流入小计		27,801,601.76	31,243,621.97
购买商品、接受劳务支付的现金		20,391,024.93	25,395,049.76
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,218,818.28	4,618,797.35
支付的各项税费		1,710,372	1,737,942.84
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、36	1,560,872.45	4,497,455.35
经营活动现金流出小计		28,881,087.66	36,249,245.3
经营活动产生的现金流量净额		-1,079,485.9	-5,005,623.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	14,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	14,000

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,651,888.05	7,003,851.93
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		10,651,888.05	7,003,851.93
投资活动产生的现金流量净额		-10,651,888.05	-6,989,851.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,500.00	115,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,500.00	115,000.00
取得借款收到的现金		53,730,000.00	31,300,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,480,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		60,243,500.00	31,415,000.00
偿还债务支付的现金		42,700,000.00	20,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,623,398.64	980,879.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,480,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		50,803,398.64	21,580,879.13
筹资活动产生的现金流量净额		9,440,101.36	9,834,120.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-2,291,272.59	-2,161,354.39
加：期初现金及现金等价物余额		5,449,232.10	3,561,466.01
六、期末现金及现金等价物余额		3,157,959.51	1,400,111.62

法定代表人：杨清

主管会计工作负责人：赖庆华

会计机构负责人：赖庆华

(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		27,075,109.13	27,223,218.57
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		255,977.04	3,847,530.9
经营活动现金流入小计		27,331,086.17	31,070,749.47
购买商品、接受劳务支付的现金		19,844,105.14	25,212,382.28
支付给职工以及为职工支付的现金		4,869,817.68	4,219,293.86
支付的各项税费		1,649,296.59	1,667,868.64
支付其他与经营活动有关的现金		1,512,125.15	4,347,535.15
经营活动现金流出小计		27,875,344.56	35,447,079.93
经营活动产生的现金流量净额		-544,258.39	-4,376,330.46

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	14,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	14,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,651,888.05	6,816,323.93
投资支付的现金		220,000.00	700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		10,871,888.05	7,516,323.93
投资活动产生的现金流量净额		-10,871,888.05	-7,502,323.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		53,730,000.00	31,300,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,480,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		60,210,000.00	31,300,000.00
偿还债务支付的现金		42,700,000.00	20,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,623,398.64	980,879.13
支付其他与筹资活动有关的现金		6,480,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计		50,803,398.64	21,580,879.13
筹资活动产生的现金流量净额		9,406,601.36	9,719,120.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-2,009,545.08	-2,159,533.52
加：期初现金及现金等价物余额		5,070,716.15	2,910,459.36
六、期末现金及现金等价物余额		3,061,171.07	750,925.84

法定代表人：杨清

主管会计工作负责人：赖庆华

会计机构负责人：赖庆华

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

无

二、 报表项目注释

龙南龙钷重稀土科技股份有限公司 财务报表附注

(2018.01.01---2018.06.30)

(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	1,420.61	60,939.39
银行存款	3,156,538.90	5,388,292.71
其他货币资金		
合计	3,157,959.51	5,449,232.10
其中：存放在境外的款项总额		

注：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	1,795,798.61	1,370,000.00
商业承兑票据	250,000.00	1,350,000.00
合计	2,045,798.61	2,720,000.00

(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	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,707,187.79	
商业承兑票据		
合计	20,707,187.79	

(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	29,503,478.91	100	3,402,589.98	11.53%
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	29,503,478.91	100	3,402,589.98	11.53%

(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	23,571,728.95	100.00	1,669,388.82	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	23,571,728.95	100.00	1,669,388.82	7.08

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	23,018,079.86	230,180.79	1.00
1至2年	2,436,211.08	243,621.11	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（100%）
2至3年	2,145.00	429.00	20.00
3至5年	3,728,946.29	2,610,262.40	70.00
5年以上	318,096.68	318,096.68	100.00
合计	29,503,478.91	3,402,589.98	

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 1,733,201.16 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

本期无核销的应收账款

(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
惠州市恒力稀土材料有限公司	2,325,965.81	7.88	1,628,176.07
赣州优瑞稀土有限公司	2,049,360.00	6.95	20,493.60
深圳富新合金材料有限公司	1,572,548.11	5.33	15,725.48
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	1,554,160.00	5.27	142,096.00
浙江佳力风能技术有限公司	1,526,960.00	5.18	15,269.60
合计	9,028,993.92	30.60	1,821,760.75

(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	4,121,365.37	71.28	5,899,013.82	92.70
1至2年	1,549,843.95	26.81	404,101.16	6.35
2至3年	66,361.52	1.15	56,050.52	0.88
3年以上	44,327.34	0.77	4,440.10	0.07
合计	5,781,898.18	100.00	6,363,605.60	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
青岛冠青贸易有限公司	1,397,676.75	24.17	
巩义河达金属镁有限公司	1,119,752.57	19.37	
宁夏鑫顺隆冶金材料有限公司	614,337.76	10.63	
平罗县丰华冶金有限公司	375,086.21	6.49	
河南人从众机械制造有限公司	248,660.00	4.30	
合计	3,755,513.29	64.95	

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	316,329.40	100	32,022.94	10.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	316,329.40	100	32,022.94	10.12

(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	164,219.01	100.00	18,382.19	11.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	164,219.01	100.00	18,382.19	11.19

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	189,000.00	1,890.00	1
1至2年	1,329.40	132.94	10
2至3年	120,000.00	24,000.00	20
3至5年	-	-	70
5年以上	6,000.00	6,000.00	100
合计	316,329.40	32,022.94	

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、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,640.75 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	136,000.00	136,000.00
备用金	54,329.40	7,219.01
押金	126,000.00	21,000.00
合计	316,329.40	164,219.01

(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
曾海涛	押金	105,000.00	1 年以内	33.19	1,050.00
龙南经济技术开发区建设投资有限公司	保证金	100,000.00	2-3 年	31.61	20,000.00
济南二机床集团有限公司	保证金	36,000.00	1 年以内	11.38	360.00
申明生	备用金	25,000.00	1 年以内	7.90	250.00
赣州市炎炎南河气体有限公司	押金	20,000.00	2-3 年以内	6.32	4,000.00
合计	/	286,000.00	/	90.41	25,660.00

(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	26,303,816.67	-	26,303,816.67	22,996,567.99		22,996,567.99
在产品	72,979,049.69	-	72,979,049.69	70,410,259.05		70,410,259.05
自制半成品	687,029.43	-	687,029.43	327,162.77		327,162.77
包装物	40,179.50	-	40,179.50	40,251.64		40,251.64
委托加工物资	432,812.94	-	432,812.94	984,882.32		984,882.32
库存商品	31,744,109.28	541,313.34	31,202,795.94	33,699,826.93	932,108.04	32,767,718.89

合计	132,186,997.51	541,313.34	131,645,684.17	128,458,950.70	932,108.04	127,526,842.66
(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	932,108.04	-	-	390,794.70	-	541,313.34
合计	932,108.04	-	-	390,794.70	-	541,313.34
(3) 存货期末余额无含有借款费用资本化金额。						
(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	4.913 吨	质押给龙南县农村信用合作社联社营业部			
	氧化镱	7 吨	质押给龙南县农村信用合作社联社营业部			
在产品	槽体液		抵押给中国银行股份有限公司龙南支行			
	有机相		抵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			
已到期理财产品	50,000.00					
未认证的进项税	1,862.97		51,864.97			
待抵扣进项税	988,176.20		1,000,043.66			
预缴所得税	16,622.35		17,672.35			
减免税额	1,330.00					
合计	1,057,991.52		1,069,580.98			
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	合计	
一、账面原值：						
1.期初余额	22,434,202.40	26,042,277.37	2,318,610.41	2,118,384.62	52,913,474.80	
2.本期增加金额	7,006,691.02	3,360,416.96	3,450.00	30,228.30	10,400,786.28	
(1) 购置		1,207,240.76	3,450.00	30,228.30	1,240,919.06	
(2) 在建工程转入	7,006,691.02	2,153,176.20			9,159,867.22	
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		28,003.42			28,003.42	
(1) 处置或报废		28,003.42			28,003.42	
(2) 更新改造						
4.期末余额	29,440,893.42	29,374,690.91	2,322,060.41	2,148,612.92	63,286,257.66	
二、累计折旧						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
1.期初余额	7,414,781.54	11,924,829.02	1,575,872.51	1,744,913.27	22,660,396.34
2.本期增加金额	563,466.28	1,110,503.87	50,833.60	26,476.69	1,751,280.44
(1) 计提	563,466.28	1,110,503.87	50,833.60	26,476.69	1,751,280.44
3.本期减少金额		14,657.55			14,657.55
(1) 处置或报废		14,657.55			14,657.55
(2) 更新改造					
4.期末余额	7,978,247.82	13,020,675.34	1,626,706.11	1,771,389.96	24,397,019.23
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	21,462,645.60	16,354,015.57	695,354.30	377,222.96	38,889,238.43
2.期初账面价值	15,019,420.86	14,117,448.35	742,737.90	373,471.35	30,253,078.46

(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	11,645,938.54	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	2,735,774.39	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	1264.8 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003486号	838,782.00	509,053.70
	2186.74 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003487号	1,928,531.00	1,098,898.98
	241.02 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003488号	76,860.00	38,512.36
	349.03 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003489号	97,328.00	52,270.42
	625.65 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003490号	150,020.00	53,247.55
	2997.16 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003491号	2,125,501.00	1,225,933.89
	300.42 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003492号	244,028.30	87,374.50

所有权/使用权归属单位	数量	权利凭证号码	原值	净值
	222.53 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003493号	57,890.00	18,490.60
	15.66 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003494号	4,510.00	1,440.84
	44.16 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003495号	8,400.00	2,683.18
	911.31 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003497号	1,267,342.71	623,626.99
	553.86 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003499号	504,533.09	421,985.67
	1706.16 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003500号	1,963,574.08	1,679,585.56
	2808 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003501号	2,317,114.00	1,407,649.50
	94.3 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003502号	24,500.00	7,825.72
	53.43 m ²	赣(2017)龙南县不动产权第0003503号	37,024.36	13,786.14
合计			11,645,938.54	7,242,365.60

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	22,711,150.76		22,711,150.76	24,767,886.44		24,767,886.44
合计	22,711,150.76		22,711,150.76	24,767,886.44		24,767,886.44

(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	23,314,251.60	4,409,820.99	7,666,892.25	
秤料系统	450,000.00	54,056.73			
萃取槽	920,000.00	866,117.28	111,078.02	866,304.72	
富康工业园行吊	550,000.00	515,304.42	-47.02	515,257.40	
电动升降平台	15,000.00	10,256.41			
熔镁炉设备	2,280,000.00	7,900.00	190,337.39		
合计	61,735,000.00	24,767,886.44	4,711,189.38	9,048,454.37	

(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	20,057,180.34	48.20	48.20			自筹
秤料系统	54,056.73	12.01	12.01			自筹
萃取槽	110,890.58	106.22	94.14			自筹
富康工业园行吊	-	93.68	93.68			自筹
电动升降平台	10,256.41	68.38	68.38			自筹

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
熔镁炉设备	198,237.39	8.69	8.69			自筹
合计	20,430,621.45	/	/			
(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	3,850,000.00	127,500.00	13,151.36	15,882,944.57	
2.本期增加金额						
(1)购置						
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
(4) 注册资本增加						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	11,892,293.21	3,850,000.00	127,500.00	13,151.36	15,882,944.57	
二、累计摊销						
1.期初余额	1,000,717.61	20,157.07	127,500.00	3,482.09	1,151,856.77	
2.本期增加金额	125,096.10	120,942.42		557.46	246,595.98	
(1) 计提	125,096.10	120,942.42		557.46	246,595.98	
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	1,125,813.71	141,099.49	127,500.00	4,039.55	1,398,452.75	
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	10,766,479.50	3,708,900.51	-	9,111.81	14,484,491.82	
2.期初账面价值	10,891,575.60	3,829,842.93	-	9,669.27	14,731,087.80	

(2) 期末无形资产抵押情况

无形资产类别	原值	净值	备注
土地使用权（龙国用（2010）第 2178 号）	2,767,100.00	2,253,210.21	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	1,282,182.39	抵押给中国银行股份有限公司龙南支行
合计	4,208,959.46	3,535,392.60	

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	172,912.16		43,228.08		129,684.08
合计	172,912.16		43,228.08		129,684.08

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费用，在租期内摊销。

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	3,355,644.82	504,117.49	1,641,009.83	246,506.92
可抵扣亏损	2,052,311.80	513,077.95	1,264,179.81	316,044.95
累计折旧	403,927.07	60,589.06	412,946.40	61,941.96
存货跌价准备	178,130.42	26,919.77	568,925.14	89,150.55
递延收益	17,182,454.38	2,577,368.16	17,283,484.87	2,592,522.73
合计	23,172,468.49	3,682,072.43	21,170,546.05	3,306,167.11

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
网络服务费	3,345.00	8,362.50
工程设备款项	4,986,647.09	3,518,443.77
合计	4,989,992.09	3,526,806.27

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	39,000,000.00	39,000,000.00
合计	39,000,000.00	39,000,000.00

(2) 短期借款明细情况

贷款	借款金	债务期限	借款利	质押	抵押	保证
----	-----	------	-----	----	----	----

单位名称	额(万元)		率(%)		
中国银行股份有限公司龙南支行	700.00	2017/12/28-2018/12/17	5.44		房屋建筑物净值 7,242,365.60 元; 机器设备净值 560,306.97 元; 土地使用权净值 3,535,392.6 元; 槽体液 30,056,700.00 元; 有机相 2,128,800.00 元。
	800.00	2018/01/25-2019/01/24	5.44		
龙南县农村信用合作联社营业部	1,000.00	2018/04/20-2019/04/19	5.65		杨清、江西省龙钇重稀土材料有限责任公司
	1,400.00	2018/05/21-2019/05/20	5.48	氧化镨 7 吨; 氧化铽 4.5 吨。(注 1)	

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、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	12,692,188.31	13,697,974.07
1 至 2 年	9,496,825.82	8,274,814.70
2 至 3 年	2,248,026.42	148,765.56
3 年以上	303,397.44	278,972.94
合计	24,740,437.99	22,400,527.27

(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	8,170,001.00	未到结算期
合计	8,170,001.00	

16、预收款项

(1) 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	948,918.43	1,206,821.21
1 至 2 年	14,540.00	70,120.00
2 至 3 年	19,665.36	19,665.86

项目	期末余额	期初余额
3年以上	3,328.27	3,327.77
合计	986,452.06	1,299,934.84

(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。

17、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	154,663.02	4,824,693.77	4,880,801.72	98,555.07
二、离职后福利-设定提存计划		403,125.39	403,125.39	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	154,663.02	5,227,819.16	5,283,927.11	98,555.07

(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	132,557.52	4,581,279.67	4,615,282.12	98,555.07
二、职工福利费	22,105.50	185,025.20	207,130.70	
三、社会保险费		51,009.29	51,009.29	
其中：医疗保险费		7,200.00	7,200.00	
工伤保险费		43,809.29	43,809.29	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		7,379.61	7,379.61	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	154,663.02	4,824,693.77	4,880,801.72	98,555.07

(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		384,225.39	384,225.39	
2、失业保险费		18,900.00	18,900.00	
合计		403,125.39	403,125.39	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	258,257.71	815,043.10
企业所得税	416,224.21	712,677.41

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	7,331.53	4,817.99
城市维护建设税	946.55	7,748.72
土地使用税	13,200.51	13,200.52
房产税	7,641.18	7,641.18
教育费附加	2,985.15	38,217.57
合计	706,586.84	1,599,346.49

19、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	203,080.00	100,178.49
合计	203,080.00	100,178.49

20、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	11,030,000.00	4,786.50
维修费	1,053.00	1,053.00
代缴社保	31,259.36	31,259.36
活动经费	4,426.26	4,426.26
其他		17,554.60
合计	11,066,738.62	59,079.72

(2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21、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	17,283,484.84		101,030.46	17,182,454.38	国家或地方拨款
合计	17,283,484.84		101,030.46	17,182,454.38	

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	14,723,484.84		101,030.46		14,622,454.38	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
赣州稀土开发利用综合试点产业技术成果转化及产业化项目	710,000.00				710,000.00	与资产相关
合计	17,283,484.84		101,030.46		17,182,454.38	

22、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
23、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	
24、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	5,532,400.29					5,532,400.29	
任意盈余公积							
合计	5,532,400.29					5,532,400.29	
25、未分配利润							
项目	本期	上期					
调整前上期末未分配利润	38,780,041.79	32,563,586.20					
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	38,780,041.79	32,563,586.20					
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,142,326.69	6,959,114.96					
减: 提取法定盈余公积		742,659.37					
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	39,922,368.48	38,780,041.79					
26、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	50,357,955.44	38,332,619.13	42,098,291.83	30,959,533.19			
其他业务	161,985.15	212,961.18	390,678.51	98,607.60			

合计	50,519,940.59	38,545,580.31	42,488,970.34	31,058,140.79
27、税金及附加				
项目	本期发生额	上期发生额		
城市维护建设税	3,722.82	9,041.03		
教育费附加	11,974.22	38,654.15		
印花税	52,099.00	40,821.70		
房产税	8,425.20	8,425.21		
土地使用税	26,401.03	26,401.03		
合计	102,622.27	123,343.12		
28、销售费用				
项目	本期发生额	上期发生额		
公路运费	1,770,448.94	1,835,344.76		
工资及社保	323,975.12	234,806.09		
差旅费	94,744.51	211,110.54		
业务宣传费	53,933.80	9,576.92		
其他	238,975.04	286,444.71		
合计	2,482,077.41	2,577,283.02		
29、管理费用				
项目	本期发生额	上期发生额		
研发费用	2,600,512.07	1,809,808.27		
工资及社保费	1,158,113.08	1,148,649.86		
福利费	189,753.43	118,333.22		
办公费	9,287.69	10,866.00		
固定资产折旧	137,111.59	144,549.96		
差旅费	70,884.98	55,296.63		
业务招待费	57,277.81	45,037.08		
无形资产摊销	246,595.98	125,653.56		
审计、评估费	54,981.13	169,811.31		
低值易耗品摊销	167,033.98	34,354.88		
汽车费用	138,374.53	134,178.35		
环保费用	226,296.33	0.00		
安全费用	99,816.04	0.00		
其他	192,258.18	171,250.46		
合计	5,348,296.82	3,967,789.58		

30、财务费用			
项目	本期发生额	上期发生额	
利息支出	1,831,690.98	985,840.45	
减：利息收入	11,363.63	13,254.84	
银行手续费	6,116.21	4,037.30	
合计	1,826,443.56	976,622.91	
31、资产减值损失			
项目	本期发生额	上期发生额	
一、坏账损失	1,746,841.91	-33,374.49	
二、存货跌价损失	-390,794.70	184,465.53	
合计	1,356,047.21	151,091.04	
32、其他收益			
项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
1500 万递延收益	101,030.46	70,982.22	101,030.46
2017 年第二批市级中小企业发展专项资金	40,000.00		40,000.00
财政拨稀土冶炼分离原矿采购补助款		538,049.00	
合计	141,030.46	609,031.22	141,030.46
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			
政府补助			
其他	14,663.00	27,931.64	14,663.00
合计	14,663.00	27,931.64	14,663.00
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	13,070.51	7,276.25	13,070.51
其中：固定资产处置损失	13,070.51	7,276.25	13,070.51
无形资产处置损失			
债务重组损失	38,100.00	200,000.00	38,100.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
其他	175,775.62	75,099.00	175,775.62
合计	246,946.13	282,375.25	246,946.13

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	238,335.49	653,613.66
递延所得税费用	-375,905.32	-45,768.34
合计	-137,569.83	607,845.32

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	11,363.63	13,254.84
财政拨款	40,000.00	538,049.00
其他单位往来款	205,000.04	3,297,113.02
其他	0.00	0.00
合计	256,363.67	3,848,416.86

(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	6,086.21	4,037.30
管理费用付现	789,614.15	512,938.93
销售费用付现	216,719.89	252,391.88
往来款	265,200.00	3,727,117.94
其他	283,252.20	969.30
合计	1,560,872.45	4,497,455.35

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	905,190.17	3,381,442.17
加: 资产减值准备	1,356,047.21	151,091.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,751,280.44	1,597,972.69
无形资产摊销	246,595.98	125,653.56
长期待摊费用摊销	48,245.58	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“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	13,070.51	7,276.25
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	1,831,690.98	985,840.45
投资损失(收益以“一”号填列)	-189,042.37	-
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-186,862.95	

补充资料	本期金额	上期金额
		-45,768.34
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）	-3,728,046.80	-7,582,471.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,049,329.82	-7,092,742.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	921,675.17	3,422,854.26
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,079,485.90	-5,005,623.33
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	3,157,959.51	1,400,111.62
减：现金的期初余额	5,449,232.10	3,561,466.01
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	-2,291,272.59	-2,161,354.39

（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	3,157,959.51	1,400,111.62
其中：库存现金	1,420.61	11,528.36
可随时用于支付的银行存款	3,156,538.90	1,388,583.26
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	3,157,959.51	1,400,111.62
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		

38、政府补助

（1）政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1500 万递延收益	101,030.46	其他收益	101,030.46
2017 年第二批市级中小企业发展专项资金	40,000.00	其他收益	40,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额						
合计	141,030.46		141,030.46						
(2) 政府补助退回情况									
无									
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							
存货	45,724,161.84	氧化物质押、其他抵押							
固定资产	7,802,672.57	抵押							
无形资产	3,535,392.60	抵押							
合计	57,062,227.01								
(二) 合并范围的变更									
1、同一控制下企业合并									
无									
2、其他原因的合并范围变动									
无									
(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	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	71.42	71.42				
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 %	组织机构代码
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	74609780-6
赣州莫泰克工模具有限公司	控股子公司	有限公司	江西省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	A35G6DM3-7
3、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				

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杨清	实际控制人
赣州稀土集团有限公司	公司股东
赣州稀土矿业有限公司	公司股东控制的公司
赣州虔力稀土新能源有限公司	公司股东控制的公司
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
赣州稀土矿业有限公司	高钇混合稀土氧化物		2,847,785.15
龙南县赣钇精细化工有限公司	草酸	98,200.00	

(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
赣州虔力稀土新能源有限公司	氧化镨		923,076.92
	氧化镱		192,307.69
	氧化铽		260,683.76
	氧化镨钕		190,085.47

(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	2017.10.18	2018.10.17	否
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司、杨清	10,000,000.00	2018.4.20	2019.4.19	否
江西省龙钇重稀土材料有限责任公司、杨清	14,000,000.00	2018.5.21	2021.5.20	否
合计	39,000,000.00			

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、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	赣州市芯隆新能源材料有限公司	7,220.00	722.00	7,220.00	722.00
预付账款	广州自合模块科技发展有限公司	200,000.00		200,000.00	
合计		207,220.00	722.00	207,220.00	722.00

(2) 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	50,000.00	395,000.00
预收账款	江西省龙钇重稀土材料有限责任公司	119,085.36	119,085.36
应付账款	赣州稀土矿业有限公司	11,501,909.62	11,501,909.62
合计		11,670,994.98	12,015,994.98

(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	29,030,116.14	100.00	3,320,974.20	11.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-			
合计	29,030,116.14	100.00	3,320,974.20	11.44

(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	23,312,690.90	100.00	1,618,307.09	6.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款				
合计	23,312,690.90	100.00	1,618,307.09	6.94

(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	22,648,312.44	226,483.12	1.00
1 至 2 年	2,422,520.01	242,252.00	10.00
2 至 3 年	2,145.00	429.00	20.00
3 至 5 年	3,684,428.69	2,579,100.08	70.00
5 年以上	272,710.00	272,710.00	100.00
合计	29,030,116.14	3,320,974.20	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无核销的应收账款。

(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
惠州市恒力稀土材料有限公司	2,325,965.81	8.01	1,628,176.07
赣州优瑞稀土有限公司	2,049,360.00	7.06	20,493.60
深圳富新合金材料有限公司	1,572,548.11	5.42	15,725.48
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	1,554,160.00	5.35	142,096.00
浙江佳力风能技术有限公司	1,526,960.00	5.26	15,269.60
合计	9,028,993.92	31.10	1,821,760.75

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	289,329.40	100.00	26,962.94	9.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	289,329.40	100.00	26,962.94	9.32

(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	143,219.01	100.00	15,382.19	10.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	143,219.01	100.00	15,382.19	10.74

(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	183,000.00	1,830.00	1.00
1至2年	1,329.40	132.94	10.00
2至3年	100,000.00	20,000.00	20.00
3至5年	-	-	70.00
5年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
合计	289,329.40	26,962.94	

(3) 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	136,000.00	136,000.00
备用金	48,329.40	7,219.01
押金	105,000.00	
合计	289,329.40	143,219.01

(4) 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
曾海涛	押金	105,000.00	1年以内	36.29	1,050.00
龙南经济技术开发区建设投资 投资有限公司	保证金	100,000.00	2-3年	34.56	20,000.00
济南二机床集团有限公司	保证金	36,000.00	1年以内	12.44	360.00
申明生	备用金	25,000.00	1年以内	8.64	250.00
赖海辉	备用金	10,000.00	1年以内	3.46	100.00
合计	/	276,000.00	/	95.39	21,760.00

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	11,853,395.73		11,853,395.73	11,633,395.73		11,633,395.73
合计	11,853,395.73		11,853,395.73	11,633,395.73		11,633,395.73

(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
龙钺（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	6,780,000.00	220,000.00		7,000,000.00		
合计	11,633,395.73	220,000.00		11,853,395.73		

(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	49,556,482.10	37,185,634.62	42,120,823.83	30,788,884.29
其他业务	161,985.15	137,097.81	300,000.01	51,747.67
合计	49,718,467.25	37,322,732.43	42,420,823.84	30,840,631.96

(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	-13,070.51	
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）	141,030.46	
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	-38,100.00	
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		

项目	金额	说明
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	-181,112.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-91,252.67	
所得税影响额	-13,687.90	
少数股东权益影响额		
合计	-77,564.77	

(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	0.71	0.0166	0.0166
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.76	0.0178	0.0178

龙南龙钷重稀土科技股份有限公司

2018年8月13日