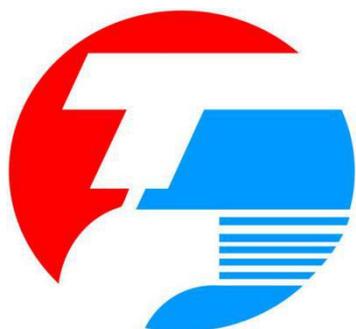


证券代码：836222

证券简称：顺泰钨业

主办券商：中泰证券



顺泰钨业

NEEQ:836222

湖南顺泰钨业股份有限公司

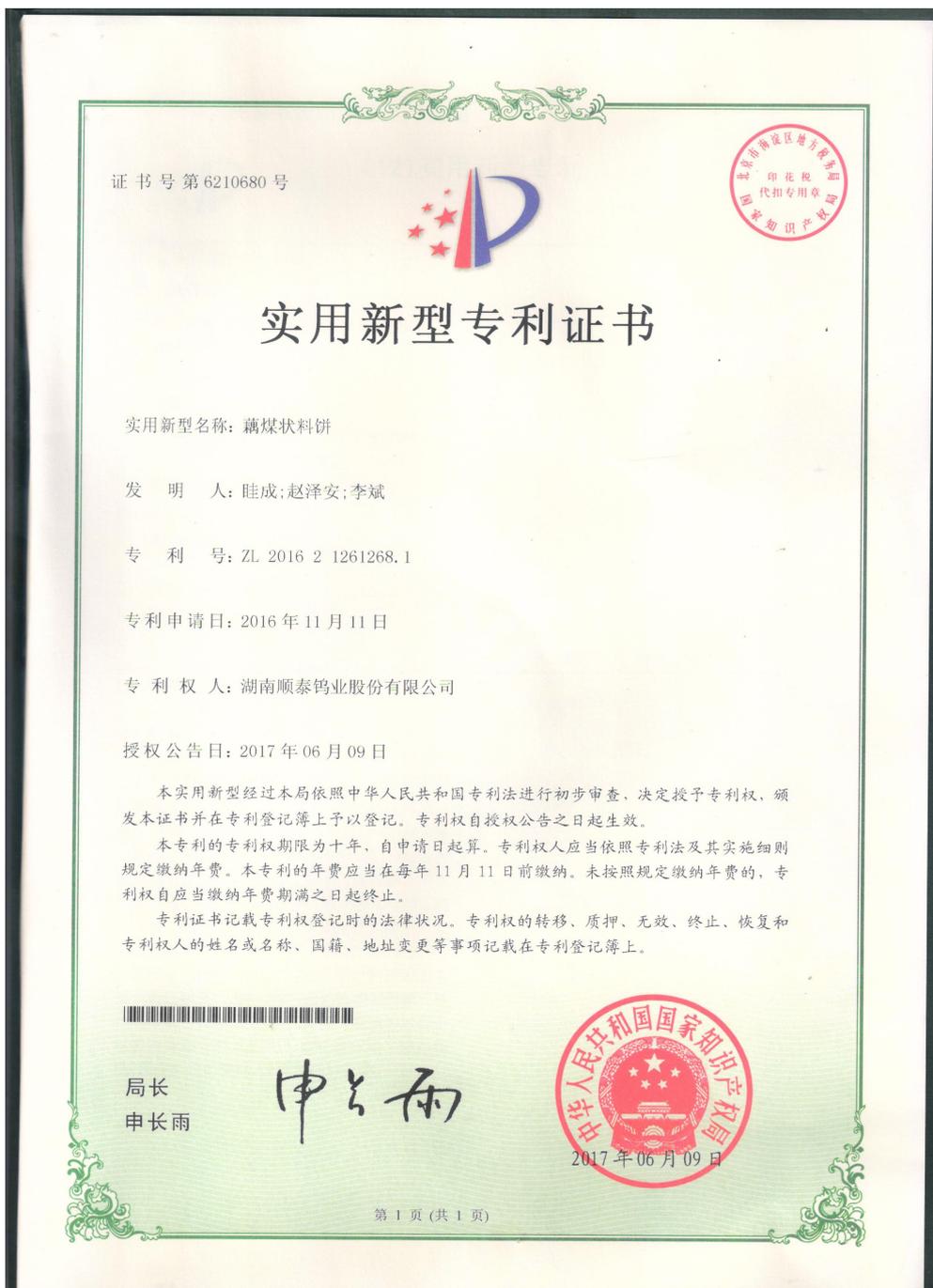
(HUNAN SHUNTAI TUNGSTEN PRODUCTS CO., LTD.)



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017 年 06 月 09 日，公司获得“藕煤状料饼”实用新型专利证书。

目 录

声明与提示.....	- 1 -
第一节 公司概况.....	- 2 -
第二节 主要会计数据和关键指标.....	- 4 -
第三节 管理层讨论与分析.....	- 6 -
第四节 重要事项.....	- 9 -
第五节 股本变动及股东情况.....	- 11 -
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	- 13 -
第七节 财务报表.....	- 15 -
第八节 财务报表附注.....	- 22 -

声明与提示

【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证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	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	2. 报告期内在指定网站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、公司信息

公司中文全称	湖南顺泰钨业股份有限公司
英文名称及缩写	HUNAN SHUNTAI TUNGSTEN PRODUCTS CO.,LTD .
证券简称	顺泰钨业
证券代码	836222
法定代表人	赵泽安
注册地址	宁乡县经济开发区谐园北路
办公地址	宁乡县经济开发区谐园北路
主办券商	中泰证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书	赵双玲
电话	0731-87819866
传真	0731-87819878
电子邮箱	505147517@qq.com
公司网址	www.stwye.com
联系地址及邮政编码	湖南省长沙市宁乡县经济开发区谐园北路； 410600

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	2016-04-15
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C42 废弃资源综合利用业
主要产品与服务项目	钨酸钠、仲钨酸铵的生产与销售
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	73,280,000
控股股东	赵泽安
实际控制人	赵泽安
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
营业收入	51,019,635.38	53,125,822.53	-3.96%
毛利率	21.03%	23.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,787,131.43	6,303,931.67	-55.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,608,548.04	6,021,371.60	-56.68%
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）	2.59%	5.92%	-
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）	2.43%	5.66%	-
基本每股收益	0.04	0.09	-55.79%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	243,128,998.60	217,132,884.89	11.97%
负债总计	134,198,800.11	110,989,817.83	20.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,930,198.49	106,143,067.06	2.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.45	2.63%
资产负债率	55.20%	51.12%	-
流动比率	140.91%	145.32%	-
利息保障倍数	1.95	1.54	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-33,891,663.53	9,680,826.95	-
应收账款周转率	1.72	1.91	-
存货周转率	0.35	0.42	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	11.97%	4.70%	-
营业收入增长率	-3.96%	-18.82%	-
净利润增长率	-55.79%	4.63%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是废弃资源综合利用行业的生产商，拥有离子交换深度除杂技术，硫化料液离子交换除钼技术和低度含钨废料处理技术等技术优势，对含钨废料进行二次利用，为钨制品制造商和贸易商提供高质量仲钨酸铵（APT）、钨酸钠产品，是专业的含钨中间品生产商。公司通过直销方式拓展业务，收入主要来源于仲钨酸铵（APT）、钨酸钠的销售。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司继续优化生产工艺流程，加强成本控制和内控管理制度的落实，在原材料价格上升的情况下，保持稳定的盈利能力，安全生产持续稳固。报告期内，为了应对有色金属价格的波动，公司采取强化内部管理，积极开拓销售渠道，严格控制原材料采购价格，使得盈利能力得以保持。

1、公司财务状况

2017年6月30日，公司资产总额为243,128,998.60元，比2016年末217,132,884.89元，增加25,996,113.71元，增幅为11.97%，主要原因系：（1）报告期货款回笼减慢，造成应收账款增加11,535,187.89元；（2）报告期原材料价格持续上涨，且判断上涨趋势将延续较长时间，为防止成本上涨过快，公司综合考虑资金及仓储成本等因素后增加了部分原材料库存，存货增加9,457,664.75元；（3）由于原材料采购量增加，预付账款增加5,513,301.03元。

负债总额134,198,800.11元，比2016年末110,989,817.83元，增加23,208,982.28元，增幅20.91%，主要原因系：（1）本期根据公司经营需要，对原有银行抵押借款进行整合、新增担保借款及存货质押借款，使银行短期借款增加36,760,000.00元；（2）报告期内原材料价格上涨，部分供应商要求及时结算货款，导致应付账款较期初余额减少3,858,753.18元；（3）报告期内偿还部分周转借款本金及利息，导致其他应付金额较期初减少8,887,645.65元。

净资产总额为108,930,198.49元，比2016年末的106,143,067.06元，增加2,787,131.43元，增幅2.63%，系本期产生的净利润所致。

2、公司经营成果

报告期内公司营业收入51,019,635.38元，比上年同期的53,125,822.53元，减少2,106,187.15元，降幅

为3.96%，主要原因是报告期内对焙烧设备进行检修，影响产能减少所致。

营业成本40,289,136.12元，比上年同期40,575,033.05元减少285,896.93元，降幅为0.70%，主要原因是营业收入的下降，结转的营业成本随之下降；

净利润为2,787,131.43元，比上年同期的6,303,931.67元减少3,516,800.24元，降幅为55.79%，主要原因系：（1）报告期由于主要原材料持续涨价，产品销售毛利率下降2.59个百分点，从而销售毛利下降；（2）报告期内周转资金及短期借款金额较大，导致财务费用利息支出较上年同期增加2,474,923.31元。

3、现金流量情况

报告期内经营活动产生的现金流量为净流出33,891,663.53元，上年同期为净流入9,680,826.95元，变动的主要原因系：（1）本期货款回笼减少导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少16,509,007.33元；（2）由于报告期钨材料处于上涨初期，增加了原材料采购及支付前期拖款等原因，导致购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加14,416,868.35元；（3）因偿还周转资金借款增加等导致支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加13,293,798.47元。

投资活动产生的现金流量净额为净流出75,977.13元，上期为0，主要系本期购买机器设备所致；

筹资活动产生的现金流量净额为34,102,557.37元，上年同期为净流出9,545,792.61元，变动的主要原因系本期收到的银行借款较上期增加23,820,000.00元，而偿还债务支付的的现金比上年同期减少20,640,000.00元所致。

报告期内公司主营业务未发生变化。

三、风险与价值

1、运营资金不足的风险：由于废钨材料为公司生产经营必备的原材料，采购金额较大，且多为预付款形式的采购。充足的货币资金储备是公司采购原材料、开展生产业务必备条件之一。报告期内，钨行业市场价格持续上涨，公司运营资金不足的风险仍然存在。

应对措施：目前，公司市场销售情况稳定，未来，公司一方面加快技术升级，优化产品结构，提高产品竞争力，积极开拓市场，进一步扩大公司的业务规模；另一方面，优化负债结构，扩大银行融资额度，并进一步提高管理水平，优化生产经营成本和控制费用，改善经营质量，持续提升公司的盈利能力。

2、公司股权被质押可能导致控股股东发生变更的风险 截至2017年6月30日，公司控股股东赵泽安将其持有公司股份的3,325万股为公司或其个人借款提供担保进行了质押，占公司总股本的45.37%。如果公司或其个人未能按期偿还上述债务，将可能导致公司的控股股东发生变更，影响公司的稳定和政策连续性。

应对措施：公司流动资产金额较大，保持了较强的流动性，盈利能力稳定。公司及其个人预计能够偿还上述借款。

3、税收处罚风险：截至报告期末，公司的财务报表中，应交税费余额为 22,541,517.97 元。2015 年 11 月 12 日，宁乡县国家税务局出具同意延期至 2019 年 12 月 31 日前交纳税款证明。虽然取得延期交纳税款证明，但仍存在不能按时缴纳，而被税务机关处罚的风险。

应对措施：公司应交税费余额主要系以前年度形成的应交增值税金额较大，公司原材料主要系废钨材料，供应商主要系个人，公司无法取得相应的进项税票，导致应交税费金额较大；公司目前主要向能够开具增值税发票的单位供应商进行采购，并积极筹款支付欠缴税款。

4、短期偿债压力大的风险：目前公司周转资金借款以个人为主，偿债压力大，且出现部分逾期未支付。公司流动资产主要系应收账款及存货，变现需要一定的期间，因此，公司短期偿债压力较大。

应对措施：钨产品行情逐渐回暖，公司产品销售较为稳定，能够产生持续的营业收入及销售回款，公司原材料储备充足，为以后年度生产规模的扩大及短期借款的归还奠定良好的基础。目前已偿付了部分个人借款本金，在保证正常生产经营开展的前提下，正研究偿还措施，确保周转资金借款按协议约定支付。

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	是	二、（一）
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	二、（二）
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、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	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）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、质押)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
湖南宏泰钨业有限公司	5,000,000.00	2016/9/16-2017/9/15	保证	连带	是	否
总计	5,000,000.00	-	-	-	-	-

注：公司曾代持湖南宏泰钨业有限公司股权，已于2015年11月解除代持并完成工商变更登记，2015年度作为公司关联方，2016年度起不再作为公司关联方。

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	5,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0.00

(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	1,000,000.00	81,837.28
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	1,000,000.00	180,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	3,757,483.53
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 关联方为公司提供担保	100,000,000.00	10,000,000.00
总计	132,000,000.00	14,019,320.81

注：上述日常性关联交易事项的预计经公司第二届董事会第四次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过。

(二) 承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺:公司持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、为避免关联交易采取的措施及做出的承诺:公司持有公司5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《关于减少并规范关联交易的承诺函》。在报告期内虽然发生了关联方为公司提供担保及公司支付担保费、咨询费的情况，但上述关联交易价格公允，有利于公司获取资金，有利于公司发展，未损害公司及其他股东的利益，上述人员均履行了上述承诺。

(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
存货	质押	34,118,839.70	14.04%	银行借款
固定资产	抵押	22,289,252.60	9.17%	银行借款
无形资产	抵押	11,124,531.52	4.58%	银行借款
累计值	-	67,532,623.82	27.79%	-

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	38,967,500	53.18%	-	38,967,500	53.18%
	其中：控股股东、实际控制人	3,063,500	4.18%	-2,990,000	73,500	0.10%
	董事、监事、高管	3,063,500	4.18%	-2,990,000	73,500	0.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	34,312,500	46.82%	-	34,312,500	46.82%
	其中：控股股东、实际控制人	33,187,500	45.29%	-	33,187,500	45.29%
	董事、监事、高管	33,187,500	45.29%	-	33,187,500	45.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		73,280,000	-	-	73,280,000	-
普通股股东人数		151				

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	期末持有限 售股份数量	期末持有无 限售股份数 量
1	赵泽安	36,251,000	-2,990,000	33,261,000	45.39%	33,187,500	73,500
2	谢科军	6,600,000	-	6,600,000	9.01%	-	6,600,000
3	周舟	4,000,000	-	4,000,000	5.46%	-	4,000,000
4	刘建红	3,150,000	-	3,150,000	4.30%	-	3,150,000
5	刘小涛	2,700,000	-	2,700,000	3.68%	-	2,700,000
6	肖好晨	2,330,000	-	2,330,000	3.18%	-	2,330,000
7	胡新颜	1,711,000	560,000	2,271,000	3.10%	-	2,271,000
8	陆朝晖	1,993,000	-268,000	1,725,000	2.35%	-	1,725,000
9	黄海鱼	1,600,000	-	1,600,000	2.18%	-	1,600,000
10	张立坤	1,300,000	-	1,300,000	1.77%	-	1,300,000
合计		61,635,000	-2,698,000	58,937,000	80.42%	33,187,500	25,749,500

前十名股东间相互关系说明：公司股东之间不存在任何关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

截止报告期末，赵泽安直接持有公司股份 33,261,000 股，占公司总股本的 45.39%，担任公司董事长、总经理，对公司经营决策有重大影响，为公司控股股东及实际控制人。其基本情况如下：

赵泽安，男，1962年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，于2011年9月至2014年1月在中国农业大学函授学习并取得专科学历，持有公司股份 33,261,000 股，占公司总股本的 45.39%。1978年8月至2005年8月，自由职业者；2005年9月至2010年5月，就职于宏泰钨业，任总经理；2010年6月至2013年5月，发起设立有限公司，任执行董事、总经理；2013年5月至2016年6月18日，就职于公司，任董事长；2016年6月18日至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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
赵泽安	董事长、总经理	男	56	专科	2016.6.18-2019.6.12	是
邹立仁	董事、财务总监	男	55	专科	2016.6.13-2017.1.08	是
周国毅	董事	男	44	本科	2016.6.13-2019.6.12	否
罗灿光	董事	男	49	高中	2016.12.12-2019.6.12	否
傅强	董事	男	42	大专	2017.01.09-2019.6.12	否
方勇	监事会主席	男	49	本科	2016.6.13-2019.6.12	否
眭成	监事	男	30	专科	2016.6.13-2019.6.12	是
阳勇	监事	男	32	专科	2016.6.13-2019.6.12	是
李斌	技术总监	男	76	本科	2016.6.18-2019.6.12	是
赵双玲	董事会秘书	女	30	专科	2016.11.24-2019.6.12	是
董事会人数						5
监事会人数						3
高级管理人员人数						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 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
赵泽安	董事长、总经理	36,251,000	-2,990,000	33,261,000	45.39%	-
邹立仁	董事、财务总监	-	-	-	-	-
周国毅	董事	-	-	-	-	-
罗灿光	董事	-	-	-	-	-
傅强	董事	-	-	-	-	-
方勇	监事会主席	-	-	-	-	-
眭成	监事	-	-	-	-	-
阳勇	监事	-	-	-	-	-
李斌	技术总监	-	-	-	-	-
赵双玲	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		36,251,000	-2,990,000	33,261,000	45.39%	-

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
傅强	无	新任	董事	股东大会任命

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	50	47

核心员工变动情况：

公司未认定核心员工, 核心技术人员未发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
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：-	

二、财务报表（未经审计）

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、（二）、1	213,912.26	78,995.55
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	第八节、二、（二）、2	6,400,000.00	5,126,960.00
应收账款	第八节、二、（二）、3	35,489,469.75	23,954,281.86
预付款项	第八节、二、（二）、4	23,362,011.64	17,848,710.61
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	第八节、二、（二）、5	2,250,944.64	2,314,333.78
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	120,981,300.22	111,523,635.47
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	-	-	-
流动资产合计	-	188,697,638.51	160,846,917.27
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	-	42,992,975.16	44,720,444.80
在建工程	-	-	-
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	-	11,167,631.25	11,303,454.51
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	270,753.68	262,068.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	54,431,360.09	56,285,967.62
资产总计	-	243,128,998.60	217,132,884.89
流动负债：	-		
短期借款	第八节、二、（二）、10	70,000,000.00	33,240,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节、二、（二）、11	3,633,724.38	7,492,477.56
预收款项	-	1,000.00	68,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、（二）、13	405,534.96	575,056.93
应交税费	-	22,651,781.33	23,195,600.37
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、（二）、15	37,226,013.87	46,113,659.52
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	-	133,918,054.54	110,684,794.38
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	-	280,745.57	305,023.45
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	280,745.57	305,023.45
负债合计	-	134,198,800.11	110,989,817.83
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	-	73,280,000.00	73,280,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、（二）、18	12,832,924.88	12,832,924.88
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、（二）、19	2,033,933.52	2,033,933.52
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	20,783,340.09	17,996,208.66
归属于母公司所有者权益合计	-	108,930,198.49	106,143,067.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	108,930,198.49	106,143,067.06
负债和所有者权益总计	-	243,128,998.60	217,132,884.89

法定代表人：赵泽安

主管会计工作负责人：邹立仁

会计机构负责人：邹立仁

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	51,019,635.38	53,125,822.53
其中：营业收入	第八节、二、（二）、21	51,019,635.38	53,125,822.53
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	47,534,028.87	45,079,050.05
其中：营业成本	第八节、二、（二）、21	40,289,136.12	40,575,033.05
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	第八节、二、（二）、22	1,060,020.70	617,101.62
销售费用	-	73,638.98	171,447.59
管理费用	-	1,765,921.33	2,150,085.76
财务费用	-	4,310,570.24	1,545,064.99
资产减值损失	第八节、二、（二）、26	34,741.50	20,317.04
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）	-	3,485,606.51	8,046,772.48
加：营业外收入	第八节、二、（二）、27	451,600.00	506,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、（二）、28	160,116.61	96,939.93
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,777,089.90	8,455,832.55
减：所得税费用	-	989,958.47	2,151,900.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,787,131.43	6,303,931.67
其中：被合并方在合并前实现的净	-	-	-

利润			
归属于母公司所有者的净利润	-	2,787,131.43	6,303,931.67
少数股东损益	-	-	-
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	-	2,787,131.43	6,303,931.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,787,131.43	6,303,931.67
归属于少数股东的综合收益总额	-		
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	第八节、二、3	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	第八节、二、3	0.04	0.09

法定代表人：赵泽安

主管会计工作负责人：邹立仁

会计机构负责人：邹立仁

（三）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	-	21,093,544.83	37,602,552.16

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	第八节、二、(二)、 28、(1)	4,713,548.41	2,559,439.20
经营活动现金流入小计	-	25,807,093.24	40,161,991.36
购买商品、接受劳务支付的现金	-	33,898,688.68	19,481,820.33
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	-	1,393,007.34	1,164,459.75
支付的各项税费	-	7,790,225.49	6,511,847.54
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(二)、 28、(2)	16,616,835.26	3,323,036.79
经营活动现金流出小计	-	59,698,756.77	30,481,164.41
经营活动产生的现金流量净额	-	-33,891,663.53	9,680,826.95
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	75,977.13	-
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	-	75,977.13	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-75,977.13	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	50,000,000.00	26,180,000.00
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	-	50,000,000.00	26,180,000.00
偿还债务支付的现金	-	13,240,000.00	33,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,327,442.63	1,495,792.61
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	第八节、二、（二）、 28、（3）	330,000.00	350,000.00
筹资活动现金流出小计	-	15,897,442.63	35,725,792.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	34,102,557.37	-9,545,792.61
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	-	134,916.71	135,034.34
加：期初现金及现金等价物余额	-	78,995.55	77,080.30
六、期末现金及现金等价物余额	-	213,912.26	212,114.64

法定代表人：赵泽安

主管会计工作负责人：邹立仁

会计机构负责人：邹立仁

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	是
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

附注详情:

注：2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号），根据其规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动相关的政府补助，计入“其他收益”或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。上述会计政策的变更对公司本期及上期的影响金额为 0。

二、报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2016 年 12 月 31 日，“期末”指 2017 年 6 月 30 日，“上年同期”指 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，“本期”指 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

（一）公司基本情况:

1、湖南顺泰钨业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由湖南顺泰新材料有限公司整体变更设立，于 2013 年 5 月 27 日注册成立，注册资本为 7328 万元。注册地址：宁乡县经济开发区谐园北路。

2、公司业务性质和主要经营活动。

公司主要从事钨酸钠、仲钨酸铵等产品生产与销售。

3、财务报表的批准报出。

本财务报表经公司第二届董事会第六次会议审议批准报出。

(二) 财务报表重要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,159.89	30,706.89
银行存款	209,752.37	48,288.66
合计	213,912.26	78,995.55

注：截至2017年6月30日，本公司无所有权和使用权受限的货币资金。

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	6,400,000.00	5,126,960.00
合计	6,400,000.00	5,126,960.00

(2) 期末公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	10,700,000.00	
合计	10,700,000.00	

(3) 期末无已质押的应收票据和无出票人未履约而将票据转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	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	35,926,047.33	100.00	436,577.58	1.22	35,489,469.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,926,047.33	100.00	436,577.58	1.22	35,489,469.75

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	24,418,487.08	100.00	464,205.22	1.90	23,954,281.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	24,418,487.08	100.00	464,205.22	1.90	23,954,281.86

1) 截至 2017 年 6 月 30 日，无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	35,310,318.51	353,103.19	1%
1 至 2 年	584,371.30	58,437.13	10%
2 至 3 年	97.52	29.26	30%
3 至 4 年			50%
4 至 5 年	31,260.00	25,008.00	80%
5 年以上			
合计	35,926,047.33	436,577.58	1.22%

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	22,217,166.62	222,171.67	1%
1 至 2 年	2,169,962.94	216,996.29	10%

2至3年	97.52	29.26	30%
3至4年			
4至5年	31,260.00	25,008.00	80%
5年以上			
合计	24,418,487.08	464,205.22	1.90%

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备金额为-27,627.64元。

(3) 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	关联关系	期末余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例
赣县鑫德矿业有限公司	非关联企业	14,911,000.00	149,110.00	1年内	41.50%
东台市辉煌钨钼制品有限公司	非关联企业	3,510,370.41	35,103.70	1年内	9.77%
武宁县炳城矿业有限公司	非关联企业	3,487,000.00	34,870.00	1年内	9.71%
赣州华茂钨材料有限公司	非关联企业	3,245,331.57	32,453.32	1年内	9.03%
湖南懋天世纪新材料有限公司	非关联企业	2,995,232.45	29,952.32	1年内	8.34%
合计		28,148,934.43	281,489.34		78.35%

(4) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 截至2017年6月30日，应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权的股东单位欠款。

(6) 报告期末应收账款账面余额35,926,047.33元，比期初增加11,507,560.25元，增幅为47.13%，主要是报告期内向赣县鑫德矿业有限公司销售产品尚未收款所致。

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	20,830,470.23	89.16	16,237,006.41	90.97
1至2年	1,373,558.27	5.88	461,567.90	2.59

2至3年	852,716.24	3.65	814,036.88	4.56
3年以上	305,266.90	1.31	336,099.42	1.88
合计	23,362,011.64	100.00	17,848,710.61	100.00

注：报告期末预付账款余额为 23,362,011.64 元，比期初增加 5,513,301.03 元，增幅为 30.89%，主要是公司含钨废料采购在合同签订时需预付 30%-50% 货款，本期未执行完毕合同增加造成预付账款增加所致。

(2) 截至期末无账龄超过一年且金额重要的预付账款。

(3) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%	预付款时间	未结算原因
湖南晨和科技有限公司	供应商	4,240,681.13	18.15	1年以内	合同尚未执行
安化县鸿发钨业有限公司	供应商	3,763,092.05	16.11	1年以内	合同尚未执行
安化县龙兴钨业有限公司	供应商	3,380,201.11	14.47	1年以内	合同尚未执行
宁乡长兴钨业有限公司	供应商	2,057,418.00	8.81	1年以内	合同尚未执行
秦博	供应商	1,823,508.60	7.81	1年以内	合同尚未执行
合计	--	15,264,900.89	65.34	--	--

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日，预付款项中无持有公司 5% 以上（含 5%）表决权的股东单位。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	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	2,587,637.15	100.00	336,692.51	13.01	2,250,944.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,587,637.15	100.00	336,692.51	13.01	2,250,944.64

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	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	2,588,657.15	100.00	274,323.37	10.60	2,314,333.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,588,657.15	100.00	274,323.37	10.60	2,314,333.78

1) 截至 2017 年 6 月 30 日无单项金额重大并单项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	1,385,791.15	13,857.91	1.00
1 至 2 年	697,346.00	69,734.60	10.00
2 至 3 年	1,000.00	300.00	30.00
3 至 4 年	500,000.00	250,000.00	50.00
4 至 5 年	3,500.00	2,800.00	80.00
5 年以上			
合计	2,587,637.15	336,692.51	13.01

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额为 62,369.14 元。

(3) 其他应收款按性质分类情况:

类别	期末余额	期初余额
保证金	2,569,046.00	2,569,046.00
其他	18,591.15	19,611.15
合计	2,587,637.15	2,588,657.15

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
湖南联保担保集团	非关联方	保证金	960,000.00	1年以内	37.10	9,600.00
益阳市中小企业信用担保有限公司	非关联方	保证金	697,346.00	1-2年	26.95	69,734.60
宁乡中小企业信用担保有限公司	非关联方	保证金	500,000.00	3-4年	19.32	250,000.00
湖南金玉融资担保有限公司	非关联方	保证金	411,700.00	1年以内	15.91	4,117.00
阳勇	非关联方	其他	10,932.10	1年以内	0.42	109.32
合计			2,579,978.10		99.70	333,560.92

(5) 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 截至2017年6月30日,其他应收款中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权的股东单位欠款。

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	98,182,436.72	309,744.65	97,872,692.07	84,391,995.28	309,744.65	84,082,250.63
在产品	19,197,777.46		19,197,777.46	19,209,720.68		19,209,720.68
库存商品	3,910,830.69		3,910,830.69	8,231,664.16		8,231,664.16
合计	121,291,044.87	309,744.65	120,981,300.22	111,833,380.12	309,744.65	111,523,635.47

(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	转销	其他	
原材料	309,744.65						309,744.65
合计	309,744.65						309,744.65

(3) 截至2017年6月30日,用于质押的存货情况参见第八节、二、(二)、32:所有权或使用权受到限制的资产。

7、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备等	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	27,602,669.68	26,364,380.89	69,567.00	351,229.84	54,387,847.41
2.本年增加金额		75,977.13			75,977.13
(1) 购置		75,977.13			75,977.13
(2) 在建工程转入					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	27,602,669.68	26,440,358.02	69,567.00	351,229.84	54,463,824.54
二、累计折旧					
1.期初余额	2,518,596.58	6,856,067.86	28,717.44	264,020.73	9,667,402.61
2.本年增加金额	450,843.60	1,314,011.08	3,460.98	35,131.11	1,803,446.77
(1) 计提	450,843.60	1,314,011.08	3,460.98	35,131.11	1,803,446.77
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,969,440.18	8,170,078.94	32,178.42	299,151.84	11,470,849.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本年增加金额					
(1) 计提					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	24,633,229.50	18,270,279.08	37,388.58	52,078.00	42,992,975.16
2.期初账面价值	25,084,073.10	19,508,313.03	40,849.56	87,209.11	44,720,444.80

注：至报告期末，无未办妥产权证的固定资产。

(2) 暂时闲置的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
回转窑	504,273.52	233,253.01		271,020.51	

注：公司拥有的回转窑适于加工高纯度的废钨料，由于公司目前并无高纯度废钨材料库存，近期也无采购高纯度废钨材料的计划，故该回转窑暂时闲置。

(3) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

(4) 截至2017年6月30日，用于抵押固定资产情况参见第八节、二、(二)、32：所有权或使用权受到限制的资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	技术使用权	财务软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,292,300.00	280,000.00	7,500.00	12,579,800.00
2.本期增加金额				
(1)购置				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	12,292,300.00	280,000.00	7,500.00	12,579,800.00
二、累计摊销				
1.期初余额	1,044,845.48	224,000.01	7,500.00	1,276,345.49
2.本期增加金额	122,923.00	12,900.26		135,823.26
(1)计提	122,923.00	12,900.26		135,823.26
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	1,167,768.48	236,900.27	7,500.00	1,412,168.75
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	11,124,531.52	43,099.73		11,167,631.25
2.期初账面价值	11,247,454.52	55,999.99		11,303,454.51

(2) 截止 2017 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日，用于质押的无形资产情况参见第八节、二、(二)、32：所有权或使用权受到限制的资产：

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,083,014.74	270,753.68	1,048,273.24	262,068.31
其中：存货跌价准备	309,744.65	77,436.16	309,744.65	77,436.16
坏帐准备	773,270.09	193,317.52	738,528.59	184,632.15
合计	1,083,014.74	270,753.68	1,048,273.24	262,068.31

10、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押保证借款	15,000,000.00	
抵押保证借款	2,000,000.00	11,740,000.00
抵押借款	25,000,000.00	3,500,000.00
保证借款	28,000,000.00	18,000,000.00
合计	70,000,000.00	33,240,000.00

注：期末余额比期初余额增加 110.59%，系新增短期借款所致。

(1) 质押保证借款系长沙银行贸金支行存货质押借款 1500 万元。

(2) 抵押保证借款系偿还光大银行宁乡支行借款 974 万元。

(3) 抵押借款系用公司全部不动产抵押至长沙银行贸金支行借款 2500 万元，同时

偿还宁乡农商银行抵押借款 350 万元。

(4) 保证借款系新增宁乡农商银行保证借款 1000 万元。

11、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	2,840,655.32	5,955,161.32
1 年以上	793,069.06	1,537,316.24
合计	3,633,724.38	7,492,477.56

注：期末应付账款余额为 3,633,724.38 元，比期初减少 3,858,753.18 元，降幅为 51.50%，主要为钨材料价格持续上涨，要求货到付款的供应商增加所致。

(2) 截至期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收账款

预收账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,000.00	68,000.00
合计	1,000.00	68,000.00

注：预收账款期末余额为 1,000.00 元，比期初减少 67,000.00 元，降幅为 98.53%，主要是对货款进行结算所致。

13、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	575,056.93	1,199,044.97	1,368,566.94	405,534.96
二、离职后福利-设定提存计划		24,440.40	24,440.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	575,056.93	1,223,485.37	1,393,007.34	405,534.96

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	538,452.15	1,014,249.71	1,236,757.06	315,944.80
2、职工福利费		95,010.87	52,289.16	42,721.71

3、社会保险费		37,840.36	37,840.36	
其中：医疗保险费		26,745.99	26,745.99	
工伤保险费		11,094.37	11,094.37	
生育保险费				
4、住房公积金		3,840.00	3,840.00	
5、工会经费和职工教育经费	36,604.78	10,263.67		46,868.45
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	575,056.93	1,199,044.97	1,368,566.94	405,534.96

(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		22,843.68	22,843.68	
2、失业保险费		1,596.72	1,596.72	
3、企业年金缴费				
合计		24,440.40	24,440.40	

14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,566,017.49	15,192,598.48
企业所得税	3,798,451.23	5,555,529.51
城市维护建设税	1,396,815.44	1,038,144.49
教育费附加	1,507,989.33	1,149,318.38
土地使用税	96,180.13	56,507.12
水利建设基金	171,419.35	171,419.35
房产税	113,617.12	31,483.04
印花税	1,291.24	600.00
合计	22,651,781.33	23,195,600.37

注：（1）企业所得税本期末余额 3,798,451.23 元，比期初减少 1,757,078.28 元，降幅为 31.63%，主要原因是本期补交前期欠税所致；

（2）城市维护建设税本期末余额 1,396,815.44，比期初增加 358,670.95 元，增幅为 34.55%，主要原因是本期税款尚未缴纳所致；

（3）教育费附加本期末余额 1,507,989.33 元，比期初增加 358,670.95 元，增幅为 31.21%，主要原因是本期税款尚未缴纳所致；

(4) 土地使用税本期末余额 96,180.13 元, 比期初增加 39,673.01 元, 增幅为 70.21%, 主要原因是本期税款尚未缴纳所致;

(5) 房产税本期末余额 113,617.12 元, 比期初增加 82,134.08 元, 增幅为 260.88%, 主要原因是本期税款尚未缴纳所致;

(6) 印花税本期末余额 1,291.24 元, 比期初增加 691.24 元, 增幅为 115.21%, 主要原因是本期税款尚未缴纳所致。

(7) 2015 年 11 月 12 日, 宁乡县国家税务局出具了《税款延缴证明》, 共欠缴增值税、企业所得税 17,609,853.16 元, 同意我公司在 2019 年 12 月 31 日前分步补缴欠税。

15、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
周转资金借款	31,763,409.98	41,608,430.97
代扣款	96,316.26	62,301.41
借款利息	4,844,366.47	3,858,564.14
押金及备用金	109,641.16	134,712.00
应付费用	412,280.00	449,651.00
合计	37,226,013.87	46,113,659.52

注: 本期末其他应付款 37,226,013.87 元, 比期初 46,113,659.52 元, 减少 8,887,645.65 元, 降幅为 19.27%, 主要原因为偿还部分周转资金借款所致。至报告期末, 按借款协议已到期未偿还的其他应付款余额为 14,381,000.00 元。

(2) 报告期末账龄超过 1 年的重要其他应付款如下:

项目	期末余额	账龄
前海方舟新三板价值 1 号私募投资基金	1,970,000.00	1-2 年
宁乡县鑫源小额贷款有限公司	1,717,361.87	1-2 年
合计	3,687,361.87	

(3) 截至 2017 年 6 月 30 日, 其他应付款中应付持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项如下:

项目	期末余额	期初余额
赵泽安	2,974,348.27	1,021,781.74

合计	2,974,348.27	1,021,781.74
----	--------------	--------------

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
未实现售后租回损益	305,023.45		24,277.88	280,745.57	售后租回交易售价与资产账面价值不一致
合计	305,023.45		24,277.88	280,745.57	--

16、递延收益

17、股本

	期初余额	本次增减变动(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,280,000.00	--	--	--	--	--	73,280,000.00

18、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)	12,832,924.88			12,832,924.88
其他资本公积				
合计	12,832,924.88			12,832,924.88

19、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	2,033,933.52			2,033,933.52
合计	2,033,933.52			2,033,933.52

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例%
调整前上期末未分配利润	17,996,208.66	--
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	17,996,208.66	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	2,787,131.43	--
减:提取法定盈余公积	0.00	
期末未分配利润	20,783,340.09	

21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入营业成本分类列示如下:

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	48,630,854.69	38,535,252.82	52,092,136.88	39,692,392.65
其他业务	2,388,780.69	1,753,883.30	1,033,685.65	882,640.40
合计	51,019,635.38	40,289,136.12	53,125,822.53	40,575,033.05

项目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
仲钨酸铵	48,630,854.69	38,535,252.82	52,092,136.88	39,692,392.65
合计	48,630,854.69	38,535,252.82	52,092,136.88	39,692,392.65

(2) 主营业务入、成本分类列示如下：

22、税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	408,182.22	308,550.81
教育费附加	408,182.22	308,550.81
房产税	163,619.00	
土地使用税	79,346.02	
印花税	691.24	
合计	1,060,020.70	617,101.62

注：本期税金及附加发生额 1,060,020.70 元，比上年同期增加 442,919.08 元，增幅为 71.77%，主要是根据财会【2016】22 号《增值税会计处理规定》的规定，自 2016 年 5 月起房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“税金及附加”中列报，不再计入管理费用。

23、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
运费	73,638.98	171,447.59
合计	73,638.98	171,447.59

注：本期运费发生额 73,638.98 元，比上年同期减少 97,808.61 元，降幅为 57.05%，主要原因是销售产品时自提客户增加，导致公司承担的运费减少所致；

24、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	660,777.49	448,629.37

税金	0.00	169,072.57
折旧及摊销	291,230.55	291,046.80
业务招待费	81,182.10	73,940.30
办公费	22,095.41	31,208.06
差旅费	86,248.02	169,529.67
交通运输费	15,409.00	33,032.00
环保费	4,830.70	4,000.00
中介费	565,246.55	863,183.99
研发费	5,601.29	39,817.00
其他	33,300.22	26,626.00
合计	1,765,921.33	2,150,085.76

注：（1）本期发生职工薪酬 660,777.49 元，比上年同期增加 212,148.12 元，增幅为 47.29%，主要是报告期公司管理人员增加 2 人及工资标准调增所致；

（2）本期发生税金为 0 元，比上年同期减少 169,072.57 元，主要是报告期根据财会〔2016〕22 号《增值税会计处理规定》的规定，自 2016 年 5 月起房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“税金及附加”中列报，不再计入管理费用所致；

（3）本期发生差旅费 86,248.02 元，比上年同期减少 83,281.65 元，降幅为 49.13%，主要是公司报告期内减少股票挂牌员工出差任务所致；

（4）本期发生交通运输费 15,409.00 元，比上年同期减少 17,623.00 元，降幅为 53.35%，主要是报告期加强车辆管理，对公车公用和私车公用统一实行派车制所致；

（5）本期发生中介费 565,246.55 元，比上年同期减少 297,937.44 元，降幅为 34.52%，主要是挂牌前期中介费减少所致；

（6）本期发生研发费 5,601.29 元，比上年同期减少 34,215.71 元，主要是报告期内公司未开展产品研发活动所致。

25、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	3,970,715.92	1,495,792.61
减：利息收入	444.88	184.28
利息净支出	3,970,271.04	1,495,608.33

担保费支出	330,000.00	0.00
融资租赁费	0.00	42,247.59
银行手续费	10,299.20	7,209.07
合计	4,310,570.24	1,545,064.99

注：本报告期内发生财务费用 4,310,570.24 元，比上年同期增加 2,765,505.25 元，增幅为 178.99%。主要原因是：

(1) 本报告期较上年同期相比由于银行贷款增加及计提周转资金借款利息，导致利息支出增加 2,474,923.31 元。

(2) 本报告期新增担保贷款 10,000,000.00 元、存货质押贷款 15,000,000.00 元，导致担保费用增加 180,000.00 元及存货质押第三方仓储监管费用增加 150,000.00 元。

(3) 本报告期由于融资租赁业务终结，导致融资租赁费减少 42,247.59 元。

(4) 本报告期由于银行支付业务量增加，导致银行手续费增加 3,090.13 元。

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	34,741.50	20,317.04
二、存货跌价损失	0.00	0.00
合计	34,741.50	20,317.04

注：本报告期发生资产减值损失 34,741.50 元，比上年同期增加 14,424.46 元，增幅为 71.00%，主要是其他应收款账龄延长计提坏账比例提高所致。

27、营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	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	451,600.00	506,000.00	451,600.00
合计	451,600.00	506,000.00	451,600.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额

挂牌融资奖励	300,000.00	500,000.00
科技技改补贴	150,000.00	0.00
奖金	1,600.00	6,000.00
合计	451,600.00	506,000.00

28、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠		48,660.00	
工伤事故支出	154,056.00		154,056.00
罚款滞纳金	6,060.61	48,279.93	6,060.61
合计	160,116.61	96,939.93	160,116.61

注：报告期内发生工伤事故支出 154,056.00 元，系处理员工意外死亡事件费用。

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	998,643.84	2,156,980.14
递延所得税费用	-8,685.37	-5,079.26
合计	989,958.47	2,151,900.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本年发生额
利润总额	3,777,089.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	944,272.48
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,685.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	989,958.47

30、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	上年同期发生额
银行存款利息	444.88	184.28
政府补贴	451,600.00	506,000.00
押金及保证金	-	985,000.00
周转资金借款	4,261,503.53	1,068,254.92
其他	-	-
合计	4,713,548.41	2,559,439.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上年同期发生额
销售费用/管理费用	813,913.29	1,752,491.41
银行手续费	10,299.20	7,209.07
罚金及工伤事故赔偿款	160,116.61	48,279.93
保证金及押金	-	952,888.04
周转资金借款	15,632,506.16	562,168.34
合计	16,616,835.26	3,323,036.79

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金:

项目	本期发生额	上年同期发生额
担保费	330,000.00	-
承兑汇票贴息	-	-
融资租赁款	-	350,000.00
合计	330,000.00	350,000.00

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,787,131.43	6,303,931.67
加: 资产减值准备	34,741.50	20,317.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,803,446.77	1,818,588.69

无形资产摊销	135,823.26	150,923.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	4,300,715.92	1,545,064.99
投资损失		
递延所得税资产减少	-8,685.37	-5,079.26
递延所得税负债增加		
存货的减少	-9,457,664.75	-8,971,553.30
经营性应收项目的减少	-18,258,139.78	-2,364,722.91
经营性应付项目的增加	-15,229,032.51	11,203,674.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,891,663.53	9,680,826.95
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	213,912.26	212,114.64
减: 现金的期初余额	78,995.55	77,080.30
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	134,916.71	135,034.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年同期末余额
一、现金	213,912.26	212,114.64
其中: 库存现金	4,159.89	53,761.15
可随时用于支付的银行存款	209,752.37	158,353.49
可随时用于支付的其他货币资金		
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	213,912.26	212,114.64

32、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面原值	账面价值	受限原因
存货	34,118,839.70	34,118,839.70	存货质押
固定资产	26,111,353.06	22,289,252.60	抵押
无形资产	12,292,300.00	11,124,531.52	抵押
合计	72,522,492.76	67,532,623.82	

其他说明：

(1)存货质押，其中有 25,820,455.22 元的废钨材料存放在公司专用仓库，由第三方湖南富安顺通物流有限公司监管。另外 8,004,108.98 元的碳酸钴及废钨材料由益阳天格印业有限公司进行保管，该材料用于公司向益阳市中小企业信用担保有限公司进行质押反担保。

(2)固定资产抵押，其中有房屋建筑物原值 21,182,192.00 元抵押给长沙银行贸金支行。另外原值为 4,929,161.06 元的机器设备，抵押给湖南金钰融资担保有限公司为公司贷款做反担保。

(3)无形资产抵押，是以土地及其上附着的房屋（土地面积为 31,738.40 m²）对长沙银行贸金支行 2500 万元的借款进行抵押。

三、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及最终控制人情况

本公司的控股股东及最终控制人为赵泽安先生。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高桂华	公司控股股东、实际控制人配偶
谢科军	公司股东
周文彩	公司股东、报告期内曾任董事
长沙市农业投资担保有限公司	股东谢科军担任执行董事、法定代表人的企业
长沙（中国水务）有限公司	股东谢科军担任董事的企业
长沙金樽投资管理有限公司	股东谢科军担任执行董事的企业
长沙金贤投资有限公司	股东谢科军担任执行董事的企业

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上年同期发生额
长沙（中国水务）有限公司	采购自来水及污水处理	市场价格	81,837.28	96,680.42
长沙市农业投资担保有限公司	担保费	市场价格	180,000.00	0.00

无出售商品/提供劳务情况

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保金额	借款开始日	借款结束日	担保是否已经履行完毕
湖南宏泰钨业有限公司	5,000,000.00	2015/9/16	2016/9/15	是

本公司作为被担保方

担保方	借款金额	借款开始日	借款到期日
赵泽安、高桂华、长沙市农业投资担保有限公司	9,740,000.00	2016/10/11	2017/12/8
赵泽安、周文彩、高桂华	5,000,000.00	2016/8/21	2017/8/20
赵泽安、周文彩、高桂华	3,000,000.00	2016/08/12	2017/08/11
赵泽安、长沙市农业投资担保有限公司、高桂华	10,000,000.00	2016/11/14	2017/11/14
赵泽安、高桂华	2,000,000.00	2016/12/9	2017/12/8
赵泽安、高桂华、谢科军、长沙市农业投资担保有限公司	10,000,000.00	2017/1/13	2018/1/23

4、股权出质情况

本公司控股股东赵泽安持有本公司的部分股份已出质，具体情况如下：

出质人	质权人	出质股权数额	出质日期
赵泽安	湖南联保担保集团有限公司	325 万股	2015 年 8 月 1 日
赵泽安	湖南联保担保集团有限公司	700 万股	2016 年 7 月 21 日
赵泽安	益阳市中小企业信用担保有限公司	300 万股	2016 年 5 月 24 日
赵泽安	长沙市农业投资担保有限公司	1000 万股	2016 年 11 月 22 日
赵泽安	长沙市农业投资担保有限公司	1000 万股	2016 年 7 月 12 日

公司控股股东赵泽安出质股权的行为，其中，2325万股系对方为我公司借款提供反担保行为，1000万股系其自身借款发生的行为。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：至报告期末无关联方应收款项。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	赵泽安	2,974,348.27	1,021,781.74
应付账款	长沙（中国水务）有限公司	8,008.92	27,503.27
其他应付款	长沙金樽投资管理有限公司	0.00	128,051.00
其他应付款	长沙市农业投资担保有限公司	0.00	300,000.00
其他应付款	长沙金贤投资有限公司	928,021.00	2,754,200.00

6、关键管理人员薪酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员薪酬	133,800.00	185,061.54

四、承诺及或有事项关联方承诺

1、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 截至资产负债表日，公司对湖南宏泰钨业有限公司向安化县建设银行的500万元借款提供连带保证，借款起止日期为：2016年9月16日至2017年9月15日。

(2) 2016年11月23日，湖南益金宝网络科技有限公司在长沙市工商行政管理局登记成立时，虚构我公司为股东或发起人，并于2016年11月16日认缴出资500万元。而我公司从未发起、出资成立该公司，该公司利用我公司为新三板挂牌企业名义，虚构为股东或发起人，严重影响我公司作为公众公司的社会形象和声誉。为维持公司合法权益，2017年6月2日公司向长沙市岳麓区人民法院提起诉讼。2017年6月19日，收到长沙市岳麓区人民法院（2017）湘0104民初4096号传票，已立案受理我公司诉湖南益

金宝网络科技有限公司股东资格确认纠纷一案，此案定于2017年8月28日开庭。

五、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

公司无需披露的其他重要事项。

七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	451,600.00	挂牌融资奖励、技改补助、奖金，不具有持续性，地方性。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-160,116.61	
减：所得税影响额	112,900.00	
合计	178,583.39	

2、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	2.59	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.43	0.04	0.04

湖南顺泰钨业股份有限公司

董 事 会

2017年8月21日