

证券代码：300618

证券简称：寒锐钴业

公告编号：2019-047

南京寒锐钴业股份有限公司 2018 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：标准的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所仍为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 192,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	寒锐钴业	股票代码	300618
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	陶凯	沈卫宏	
办公地址	南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号	南京市江宁经济技术开发区静淮街 115 号	
传真	025-51181105	025-51181105	
电话	025-51181105	025-51181105	
电子信箱	hrgy@hrcobalt.com	hrgy@hrcobalt.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司主要从事金属钴粉及其他钴产品的研发、生产和销售，具有较强的自主研发和创新能力，并具有自主国际品牌。公司以钴粉产品为核心，其他钴产品为补充，形成了从原材料钴矿石的开发、收购，到钴矿石的加工、冶炼，直至钴中间产品和钴粉的完整产业流程，是国内少数拥有有色金属钴完整产业链的企业之一。

报告期内，公司主要产品为钴粉、钴精矿、氢氧化钴、钴盐、电解铜。钴粉是高温合金、硬质合金、金刚石工具、防腐材料、磁性材料等的重要原料，广泛应用于航空、航天、电子电器、机械制造、汽车、陶瓷等领域，公司钴粉产品在国内外市场信誉良好，公司已经成为中国和世界钴粉产品的主要供应商之一；钴精矿和氢氧化钴是生产钴盐、钴粉的原料，也是含钴新能源动力电池等的基础原材料；刚果（金）的钴、铜矿资源丰富，钴、铜矿伴生情况普遍，为了充分利用当地资源，刚果迈特子公司还建立了电解铜生产线，电解铜也是公司的主要产品之一，电解铜是生产其他铜管、铜线、铜铸件等的原料。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

单位：人民币元

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入	2,782,467,462.38	1,464,896,612.27	89.94%	743,013,522.60
归属于上市公司股东的净利润	707,628,530.93	449,404,770.84	57.46%	66,574,962.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	701,679,412.08	449,297,471.64	56.17%	64,987,996.53
经营活动产生的现金流量净额	290,798,534.50	-94,110,657.74	409.00%	148,538,164.82
基本每股收益（元/股）	3.69	2.44	51.23%	0.46
稀释每股收益（元/股）	3.68	2.44	50.82%	0.46
加权平均净资产收益率	49.65%	52.67%	-3.02%	20.75%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额	3,450,553,253.70	2,173,866,309.79	58.73%	803,455,089.26
归属于上市公司股东的净资产	1,900,322,921.45	1,113,782,340.54	70.62%	373,726,705.14

(2) 分季度主要会计数据

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	737,340,525.04	765,100,678.62	656,815,492.86	623,210,765.86
归属于上市公司股东的净利润	254,834,952.85	273,944,254.25	172,554,461.39	6,294,862.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	254,333,420.57	273,887,109.05	170,947,501.35	2,511,381.12
经营活动产生的现金流量净额	39,818,151.98	-147,856,822.95	125,311,171.60	273,526,033.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	38,343	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	39,609	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
梁杰	境内自然人	21.95%	42,135,680	42,135,680	质押	4,400,000	
梁建坤	境内自然人	18.69%	35,880,320	35,880,320	质押	7,900,000	

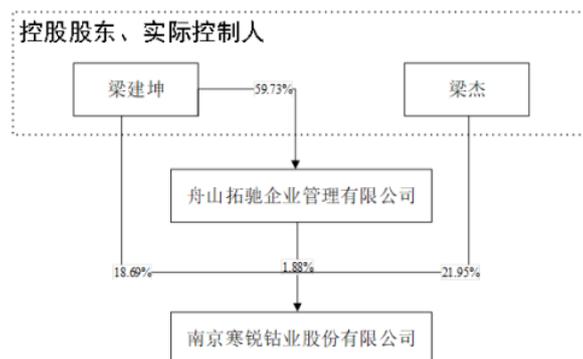
江苏拓邦投资有限公司	境内非国有法人	11.10%	21,308,500	0	质押	6,735,200
#江苏汉唐国际贸易集团有限公司	境内非国有法人	7.89%	15,152,000	0	质押	12,241,998
金光	境内自然人	6.25%	12,008,531	0	质押	3,570,000
舟山拓驰企业管理有限公司	境内非国有法人	1.88%	3,616,000	0		0
北京中财创业投资有限公司—中财投资2018年5号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,800,000	0		0
北京中财创业投资有限公司—中财投资2018年1号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	1,578,000	0		0
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	1,408,956	0		0
中国建设银行股份有限公司—华安创业板50交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	1,205,471	0		0
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、梁建坤、梁杰为父子关系，两人共同成为公司的实际控制人，梁建坤为舟山拓驰企业管理有限公司的股东。2、除上述说明外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
参照披露

(1) 公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	到期日	债券余额（万元）	利率
南京寒锐钴业股份有限公司可转换公司债券	寒锐转债	123017	2024年11月20日	44,000	第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内“寒锐转债”发行尚未满一年，并未发生付息情况。				

(2) 公司债券最新跟踪评级及评级变化情况

公司公开发行A股可转换公司债券由联合信用评级有限公司于发行前出具了《南京寒锐钴业股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》本次债券信用等级为AA-公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定，评级时间为2018年4月17日，上述信用评级报告详见公司于2018年11月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关信息。后续资信评级机构将对寒锐转债作出跟踪评级，评级结果将在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露，特提醒投资者关注。

(3) 截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
资产负债率	44.96%	48.76%	-3.80%
EBITDA 全部债务比	65.90%	60.03%	5.87%
利息保障倍数	24.94	55.99	-55.46%

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2018年，是公司迈入资本市场的第二年，也是各项管理工作变革力度加大的一年。报告期内，公司在国际经济形势不容乐观的情况下，秉承“提供一流的钴产品”的企业宗旨和“以品质创品牌，以信誉求发展”的核心价值观，以客户的需求为依托，以技术的研发创新为龙头，以刚果（金）钴矿资源基地为保障，布局钴的完整产业链，对整个集团架构进行重建，构建了运营管控型的管理模式。在公司领导的带领下，全体员工齐心协力、团结拼搏、务实创新，真抓实干，取得了较好的工作业绩。2018年，公司实现营业收入278,246.75万元，同比增长89.94%；归属于母公司净利润70,762.85万元，同比增长57.46%。公司围绕年初制定的经营计划主要完成以下工作：

(一) 积极调整市场思路、拓宽眼界，提高市场占有率

报告期内，公司积极调整企业运营战略，保持稳定的资源整合渠道，矿产原料储备充足，拓展市场空间，并完成了经营目标。公司营销体系紧抓市场机遇，积极拓展国内和海外市场空间，在保证老客户增量的同时，不断加大新客户开拓的力度。同时根据市场变化积极调整市场策略，优化客户结构，进一步提高产品市场占有率。公司借助行业发展趋势逐步调整市场结构，强化海外市场开拓力度，逐步增大海外市场的份额占比，以扩大和增强公司在全球行业市场中的地位。公司钴粉产品的销售保持了稳步增长的势头，国内市场的传统地位也更加巩固；公司的钴中间品和电解铜的销售持续稳定。

(二) 以挖掘市场潜在需求为引领，聚焦市场深耕和扩展

报告期内，公司继续加大研发投入，秉持“科技创新，科学管理”的思路，力求在优势领域产品达到世界先进水平。对新

产品、新材料、新项目进行技术研发，公司的钴粉和湿法冶炼产品和工艺的研发、改进和储备又有新突破。同时，对接产业政策，参与省市资质、资金专项项目申报，成功申报《江苏省民营科技企业》，《江宁区新兴产业引导专项资金项目》，公司成功申报高新技术企业并通过认定。公司注重技术创新过程管控和成果管理，积极保护知识产权，公司又一发明专利《一种高压氢还原制备钴粉的方法》已获得授权证书。此外，公司建立了客户需求导向型的研发机制，完整的钴粉产品系列满足差异化需求。

（三）提升精益管理，推进运营体系高效发展

报告期内，公司推行全面预算管理，提升业务核算精准度。积极顺应发展新趋势，配套上线ERP系统增强版，优化成本控制、协调资金保障，聚焦风险防范，将信息化与精益生产相融合，在整个组织上进行扁平化改革，减少流程中不必要的中间环节，降低内耗，从而提高组织的运行效率。细节上重视各组织的管理改善，在流程制度、内控等管理体系的建设上对各部门提出了新的要求，也制定了详细的时间表，努力实现组织管理水平的不断提升。在能力培养方面，公司已逐步形成基层、中层和高层人员的培养路径；同时积极与相关高校和培训机构进行沟通合作，提前在公司内外部储备未来发展所需的技术人才和管理人才。

（四）全面推进项目建设，致力于全产业链布局

报告期内，公司将募投项目建设放在首要位置。“年产3000吨钴粉项目”目前项目土建工程已经完成，主体设备已完成采购并基本安装结束，项目设备调试和试生产准备已经展开，工艺和设备自动化整合和开发工作正在不断完善中，预计2019年8月正式投产。项目完全投产后，公司将拥有4500吨钴粉年产能，进一步提升公司的行业地位并为加速拓展钴市场占有率奠定基础。同时，公司在科卢韦齐投资2.16亿美元，新建5000吨氢氧化钴和20000吨电积铜生产线项目，并通过2018年可转债项目在资本市场募资4.4亿元。目前，该项目正在进行土建和生产设备采购工作。与此同时，公司加强矿山资源勘探，扩充矿产来源渠道，保证公司产业链矿产源头的健康和可持续性发展。公司成立赣州寒锐子公司，也为进入新能源领域吹响了冲锋号。通过完整产业链优势，形成核心业务增长与增加新的盈利点，进一步夯实主营业务。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

是 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

适用 不适用

单位：元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
钴产品	2,460,510,378.80	1,286,646,906.89	47.71%	94.25%	108.65%	-3.61%
铜产品	319,847,715.90	233,243,389.65	27.08%	62.69%	78.87%	-6.60%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

是 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

适用 不适用

2018年，公司实现营业收入278,246.75万元，同比增长89.94%；归属于上市公司普通股股东的净利润70,762.85万元，同比增长57.46%；收入利润同比大幅增长，主要系子公司刚果迈特募投项目5000吨氢氧化钴投产、铜技改项目完工产能释放以及加大市场开发、公司产销量大幅增长所致。

6、面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

重要会计政策变更：

一、本次会计政策变更概述

1、会计政策变更的原因

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。

财政部于2018年发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业财务报表格式编制财务报表。

2、会计政策变更的时间

公司将按照财政部的规定于2019年1月1日起施行新金融工具准则，自2018年1月1日适用修订后的一般企业财务报表格式。

3、变更前公司采用的会计政策

本次变更前，公司按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定。

4、变更后公司采用的会计政策

本次变更后，公司按照财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》的相关要求编制2018年度及以后期间的财务报表，并将执行财政部于2017年陆续修订并发布的新金融工具准则。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一) 金融工具相关会计政策变更

财政部新修订的金融工具相关准则内容主要包括：

1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

3、将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

5、套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对2019年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制2019年各期间财务报告时，调整当年年初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(二) 财务报表格式相关会计政策变更

1、“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；

2、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目；

3、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目；

4、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；

5、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；

6、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目；

7、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；

8、利润表新增“研发费用”项目；

9、在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；

10、“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”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”。

11、所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

12、现金流量表中实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本项会计政策变更对财务报表项目列示进行调整，并调整可比会计期间的比较数据，不会对公司2018年年度报告所有者权益、净利润产生影响。

三、董事会关于会计政策变更的合理性说明

本次会计政策变更是根据财政部关于印发、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》及财政部2018年发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）相关规定进行的合理变更，符合相关规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，对公司当年净利润及所有者权益影响较小，不涉及以往年度的追溯调整，不存在损害公司及中小股东利益的情况。因此，董事会同意公司变更会计政策。

四、独立董事意见

独立董事认为：公司本次适用新的财务报表格式及执行新会计准则并变更相关会计政策是依据财政部相关文件进行相应变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。新会计政策的执行能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。同意公司本次变更相关会计政策。

五、监事会审核意见

监事会认为：公司本次适用新的财务报表格式及执行新会计准则并变更相关会计政策是根据财政部相关文件进行相应变更，决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。新会计政策的执行能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。同意公司本次变更相关会计政策。

重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年新设寒锐金属（刚果）有限公司、寒锐地质勘探工程有限公司、珠海市中骏安鹏一号投资企业(有限合伙)纳入合并报表范围。

（以下无正文）

【以下无正文，为南京寒锐钴业股份有限公司2018年年度报告摘要签字页】

南京寒锐钴业股份有限公司

法定代表人：

二〇一九年四月二十五日