

公司代码：603799

公司简称：华友钴业

# 浙江华友钴业股份有限公司 2019 年半年度报告



二〇一九年八月

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈雪华、主管会计工作负责人全昌胜及会计机构负责人（会计主管人员）邹翠英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）、可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	169

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、华友钴业	指	浙江华友钴业股份有限公司
大山公司	指	GREATMOUNTAINENTERPRISE PTE. LTD
华友控股	指	浙江华友控股集团有限公司
力科钴镍	指	浙江力科钴镍有限公司
CDM 公司	指	CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SAS，中文名“刚果东方国际矿业简易股份有限公司”
MIKAS 公司	指	LA MINIERE DE KASOMBO SAS，中文名“卡松波矿业简易股份有限公司”
华友香港	指	HUAYOU (HONG KONG) CO., LIMITED，中文名“华友（香港）有限公司”
OIM 公司	指	ORIENT INTERNATIONAL MINERALS & RESOURCE (PROPRIETARY) LIMITED，中文名“东方国际矿业有限公司”
华友进出口	指	浙江华友进出口有限公司
华友衢州	指	衢州华友钴新材料有限公司
华友矿业香港、华友国际	指	HUAYOU INTERNATIONAL MINING (HONG KONG) LIMITED，中文名“华友国际矿业（香港）有限公司”
华友矿业控股、华友国际控股	指	HUAYOU INTERNATIONAL MINING HOLDING LIMITED，中文名“华友国际矿业控股有限公司”
华友新能源衢州	指	华友新能源科技（衢州）有限公司
华友循环	指	浙江华友循环科技有限公司
华友电力	指	浙江华友电力技术有限公司
华友新能源科技	指	浙江华友新能源科技有限公司
资源再生	指	衢州华友资源再生科技有限公司
AVZ 公司	指	AVZ MINERALS LIMITED
Lucky resources	指	Lucky resources holdings co.,ltd
NZC 公司	指	Nzuri Copper Limited
TMC 公司	指	TOWNMINING CO LTD
TMR 公司	指	TOWN MINING RESOURCE CO.,LTD
华友美洲	指	HUAYOU AMERICA, INC
华刚公司	指	LA SINO-CONGOLAISE DES MINES SARL，中文名“华刚矿业股份有限公司”
GECAMINES	指	LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES, société anonyme unipersonnelle avec Conseil d' Administration，中文名“刚果国家矿业公司”
SESA 公司	指	SALTA EXPLORACIONES S. A.
HANARI 公司	指	HANARI S. A.
华友新加坡	指	HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.
上海飞成	指	上海飞成金属材料有限公司
华金公司	指	华金新能源材料（衢州）有限公司
华友浦项	指	浙江华友浦项新能源材料有限公司
华青镍钴	指	华青钴镍有限公司
华玮镍业	指	华玮镍业有限公司
华友国际控股	指	华友国际(控股)有限公司
华越公司	指	PT. HUAYUE NICKEL COBALT

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江华友钴业股份有限公司
公司的中文简称	华友钴业
公司的外文名称	ZHEJIANG HUAYOU COBALT CO., LTD
公司的外文名称缩写	HUAYOU COBALT
公司的法定代表人	陈雪华

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李瑞	王光普
联系地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路18号	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路18号
电话	0573-88589981	0573-88589981
传真	0573-88585810	0573-88585810
电子信箱	lirui@huayou.com	wgp@huayou.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路18号
公司注册地址的邮政编码	314500
公司办公地址	浙江省桐乡经济开发区二期梧振东路18号
公司办公地址的邮政编码	314500
公司网址	http://www.huayou.com
电子信箱	information@huayou.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券管理部办公室

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华友钴业	603799	无

### 六、 其他有关资料

适用  不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	9,103,906,760.78	6,783,203,559.88	34.21
归属于上市公司股东的净利润	32,826,179.92	1,507,608,360.84	-97.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-41,142,425.37	1,502,534,052.90	-102.74
经营活动产生的现金流量净额	1,102,035,931.94	114,572,120.21	861.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,575,622,030.70	7,600,754,136.52	-0.33
总资产	22,152,125,865.75	19,059,803,347.12	16.22

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	1.40	-97.86
稀释每股收益(元/股)	0.03	1.40	-97.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.04	1.39	-102.88
加权平均净资产收益率(%)	0.43	22.65	减少22.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.54	22.58	减少23.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入与经营活动产生的现金流量净额变动原因,详见“第四节、经营情况讨论与分析”之“一、报告期内主要经营情况”之“(一) 主营业务分析”相关注释。

归属于上市公司股东的净利润变动原因:报告期内钴产品价格较上年同期有较大幅度下降所致。  
 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因:报告期内钴产品价格较上年同期有较大幅度下降所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-883,735.92	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	74,201,663.20	

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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,811,506.38	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-449,996.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-14,770,613.47	
所得税影响额	-26,940,218.24	
合计	73,968,605.29	

## 十、其他

适用  不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务情况

公司主要从事新能源锂电材料和钴新材料产品的制造业务，以及钴、铜有色金属矿产资源的采、选业务和有色冶炼加工业务。公司主导产品为新能源锂电材料三元前驱体产品和四氧化三钴、硫酸钴等钴新材料产品，以及钴、铜、镍金属产品。

公司经过十多年的发展积淀，完成了总部在桐乡、资源保障在非洲、制造基地在衢州、市场在全球的空间布局，启动了印尼镍资源开发，形成了资源、有色、新能源三大业务板块一体化协同发展的产业格局。三大业务板块在公司内部构成了纵向一体化的产业链条，同时公司还在布局循环回收板块业务，全力打造从钴镍资源、冶炼加工、三元前驱体、锂电正极材料到资源循环回收利用的新能源锂电产业生态。

新能源业务板块是公司“两新”产业战略的核心，是公司实施发展战略的重要方向。新能源业务按照“快速发展、高端突破、效益导向，抢占锂电新能源材料制高点”的定位，把“速度第一、技术第一、质量第一、成本第一”的要求落在实处，不断提高生产组织能力和产品质量控制水平，实现产量、质量和新产品开发的大提升，核心产品已进入 LG 化学、CATL、比亚迪、POSCO 等新能源锂电行业全球知名客户供应链，同时公司与大众汽车、沃尔沃、宝马、特斯拉等新能源电动车和储能客户开展战略对接、增强战略互信，使公司拥有了最优秀的终端主机厂、电池与正极材料客户，打通和扩大、并深度绑定了下游产品的应用渠道。作为公司向锂电新能源材料领域转型的战略重点，公司新能源业务在公司未来的产业发展中起到龙头带动作用。

有色业务板块是公司制造能力的重要基础，在一体化的产业结构中起着承上启下的重要作用。有色板块业务按照“创建资源节约、环境友好、效益领先的行业标杆”的定位，已成为行业中先进制造的标杆、绿色制造的标杆、效益领先的标杆，夯实了公司在国内和国际钴行业中的地位。有色板块在巩固公司钴新材料行业领先地位的同时，为新能源板块提供原料支持，保证新能源所需原料的稳定供应。

资源业务板块是公司产业一体化的源头。公司通过十多年的非洲资源开发，在刚果（金）建立了集采、选、冶于一体的资源保障体系，能为国内制造平台提供具有低成本竞争优势、稳定可靠的原料保障。2018 年，公司启动了印尼红土镍矿资源开发，



规划建设年产 6 万吨粗制氢氧化镍钴湿法冶炼项目，为未来高镍锂电材料的发展准备原料。同时，公司进行了城市钴镍资源再生利用产业布局，完善了钴矿供应链尽责管理体系建设，布局了阿根廷锂盐湖和刚果（金）锂矿资源，为公司获取可持续的钴、镍、锂资源创造了有利条件。低成本、稳定可靠的资源保障为公司打造新能源锂电材料行业领先地位奠定了坚实的原料基础。

此外，公司积极布局锂电池循环回收业务，成立了循环科技有限公司和再生资源有限公司，公司衢州制造平台成功入选工信部发布的符合《新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范条件》第一批 5 家企业名单（排第一）。公司与多家知名整车企业合作梯次利用开发和承接退役电池再生处理，与多家知名电池企业合作以废料换材料的战略合作模式，已与多家国内外整车企业达成退役电池回收再生合作。随着业务开拓，公司正在形成从钴镍资源、冶炼加工、三元前驱体、锂电正极材料到资源循环利用的新能源锂电产业生态。

公司在发展战略规划中提出，坚持以新能源锂电材料产业发展为核心，围绕上控资源、下拓市场，中提能力，全面实施“两新、三化”战略，将公司从全球钴行业领先者转型发展成为全球新能源锂电材料行业领导者。

## （二）经营模式

### 1、新能源板块业务

公司新能源板块主要从事锂电正极材料三元前驱体产品的研发、生产和销售，三元前驱体产品主要用于动力汽车、储能系统电池正极材料。公司新能源板块主要包括新能源衢州、华海新能源、与 POSCO 合资的华友浦项和与 LG 化学合资的华金公司的三元前驱体业务。同时公司还参股了浦华公司、乐友公司开展正极材料业务。三元前驱体产品主要通过合成、洗涤、干燥等工艺来制备；生产三元前驱体所需的原材料主要由子公司华友衢州供给，同时外购部分作为补充；三元前驱体的客户主要为锂电正极材料生产商，在国内市场和韩国市场采取直销模式，在日本市场采取直销和经销结合的模式。在销售定价方面，主要参考镍、钴、锰金属的市场价格，结合产品的技术含量和市场供需情况来综合定价。

### 2、有色板块业务

公司有色板块主要从事新钴新材料产品的深加工业务，业务集中在子公司衢州华友和桐乡总部工厂，主要产品为四氧化三钴、硫酸钴等钴化学品，其中四氧化三钴主

要用于 3C 类锂电池正极材料，硫酸钴主要用于动力电池三元材料；公司有色板块还生产、销售电积铜及硫酸镍、电解镍等产品。有色业务板块总体上实行“以客户为中心、以自身产能为条件来确定产量计划，以市场供求变化情况确定各类钴产品产量”的生产模式。钴原料主要向国际矿业公司、大宗商品贸易商采购和刚果（金）子公司直接供给粗制中间产品或矿料。钴原料的采购计价方式按国际市场钴金属交易价格的一定折扣确定。钴产品的销售在国内和欧洲市场基本采用直销模式，在日本、美国市场主要采取经销模式，在韩国市场采取直销与经销相结合的模式。在销售定价方面，公司主要参考钴、镍、铜金属国际、国内市场价格，结合各类市场供需情况，制订销售价格。

### 3、资源板块业务

公司资源板块主要从事钴、镍、铜等有色金属的采、选和初加工业务，钴业务集中于非洲刚果（金）子公司 CDM 公司、MIKAS 公司，主要产品为粗制氢氧化钴和电积铜。目前非洲资源板块已形成以自有矿山为保障，以刚果（金）当地矿山、贸易商为补充的商业模式。此外，公司目前正在布局印尼镍资源开发业务，规划建设年产 6 万吨粗制氢氧化镍钴湿法冶炼项目。钴铜矿开采后，通过选矿工艺生产钴铜精矿，通过湿法冶炼的方式生产粗制氢氧化钴和电积铜产品，CDM 公司还通过火法冶炼的方式生产粗铜；钴铜矿料由自有矿山供应和向当地矿业公司、贸易商采购，含钴原料的采购计价方式按 MB 价格的一定折扣确定；铜矿原料采购定价也主要与国际市场铜金属价格挂钩；粗制氢氧化钴产品主要用于国内有色板块钴新材料的冶炼，粗铜/电积铜产品一般销售给国际大宗商品贸易商，主要采取与 LME 铜价挂钩方式定价。

### （三）行业情况

报告期内，新能源锂电材料行业继续保持健康快速发展。政府发布了一系列新能源政策，如汽车补贴政策、取消动力电池“白名单”等。这些政策逐步取消了对国外新能源汽车厂商及电池厂商的限制，促进产业进一步开放，引入更深层次市场化竞争。据 EV Sales 网站公布的数据显示，2019 年上半年全球电动车累计销量达到 111.75 万辆，同比增长 47.04%。根据中汽协数据，2019 年上半年中国电动车累计产销量分别达到 61.3 万辆和 61.6 万辆，同比增长 48.5%和 49.6%。其中纯电动汽车的产销量呈现更快速增长，分别达到 49 万辆和 49.3 万辆，同比增长 56.6%和 57.3%。积极

的终端市场数据显示了新能源行业的勃勃生机和巨大的正极材料需求。根据安泰科数据，2019 年上半年三元前驱体为 14.5 万吨，达到 2018 全年产量的 66.51%。

报告期内，新一代移动通讯 5G 快速发展，以华为为代表的手机制造商纷纷布局 5G，推动了 5G 手机换机潮的提前到来。截止目前，华为、中兴、三星以及 vivo 均已经在国内发布了 5G 终端。随着 5G 产业的快速发展，消费类电子的需求将触底回升。中国移动研究院表示 2019 年底中国移动将在 50 个城市建设 5 万个 5G 基站并实现 5G 商用服务。根据 IDG 预测，5G 手机将从 2019 年投入商用，2022 年占比可达约 18%。市场研究机构 Strategy Analytics 的最新研究报告显示，2020 年，5G 智能手机的全球销量将达到 1.6 亿部。同时，3C 类产品更新换代较快，新兴应用领域如无人机、VR、可穿戴设备等层出不穷，市场增速快，3C 类产品在锂电池消费中仍将维持增长的市场需求。

报告期内，随着补贴政策的逐步退出，国外新能源汽车厂商和电池厂商逐步进入中国市场，这将进一步加速新能源锂电材料的快速发展。特斯拉上海工厂将于 2019 年底开始投产，并逐步达到 50 万辆电动车年产能。大众在上海安亭和佛山的电动车工厂将在一年内投产，设计产能为每年 60 万辆电动车。LG 南京电池厂预计在 2019 年底投产，将为 50 多万辆电动汽车提供动力电池。这些生产计划无不预示着未来对新能源锂电材料的巨大需求。

报告期内，随着钴价的下跌，钴矿供给端比预期减少，新建、技改扩产钴矿项目也有推迟建设或停工的现象。根据嘉能可半年报显示，上半年嘉能可钴产量 2.13 万吨，只达到年初全年目标的 37.37%，并将钴全年产量指引从 5.7 万吨下调至 4 万吨-4.6 万吨。此外，嘉能可表示其运营的目前全球最大的钴矿项目 Mutanda 矿将在 2019 年底维护检修，此举将对全球钴矿供应产生重大影响。淡水河谷 2019 年上半年钴产量 2227 吨，同比下降 15%。此外，刚果（金）当地民采矿受价格及开采条件的影响也出现大幅减少的情况。供给端的变化预计会在未来对市场价格产生一定的支撑作用。

综上所述，在新能源锂电产业大发展的背景下，公司所从事的锂电新能源材料产业和钴新材料产业，是国家发展战略和产业政策所支持的新兴产业，所生产的产品是三元动力电池等新能源材料必备的核心原材料，公司所从事的产业前景非常光明，管理层对此非常有信心。报告期内，公司共销售钴产品 12,829 吨，较上年同期增长约 37.16%；销售三元前驱体产品 6,782 吨，与上年同期基本持平。公司目前正致力于进一步巩固了自身钴行业领先者地位的同时，力争成为全球锂电新能源行业领导者。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节、经营情况讨论与分析”之“一、报告期内主要经营情况”之“（三）资产、负债情况分析”相关注释。

其中：境外资产 9,766,692,885.91（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 44.09%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内公司核心竞争力无重大变化，详见公司 2018 年年度报告“第三章 公司业务概要”之“三、报告期内核心竞争力分析”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，在钴产品和三元前驱体价格持续走低的市场压力面前，公司稳健经营，实施“产品领先、成本领先”竞争战略，落实调结构、去库存、拓市场、防风险的经营方针，实现了公司产品结构、客户结构的进一步优化；公司稳步发展，坚定“三位一体”的转型之路和“两新三化”的发展战略，构建锂电材料一体化的产业体系、循环化的产业生态，一批海内外重大项目稳步推进。报告期内，公司围绕年初制定的经营计划主要完成以下工作：

#### 1、聚焦锂电材料，转型升级获得突破。

报告期内，公司聚焦主流市场、主流客户，实施“产品领先、成本领先”的竞争战略，加快向新能源锂电材料转型升级的步伐。新能源产业集团整合生产、技术、研发、品管等资源要素，瞄准国际、国内主流市场和目标客户，加大新产品研发力度，重点开发车用动力电池材料 Ni60、65、80 等系列前驱体产品。一批系列化的新产品、新型号的研发、认证和量产获得新突破，促进了公司产品结构的调整和客户结构的优化。其中，N65 系列产品已进入大众 MEB 平台、日产-雷诺联盟、福特等世界知名品牌汽车的 C 样认证阶段，计划于今年 4 季度进入批量生产，并于今年 7 月与客户达成三年近 7 万吨带约束条款的供货备忘录；部分 5 系、6 系、8 系新产品已分别进入 LGC、CATL、比亚迪等重要客户及汽车产业链。

#### 2、发挥制造优势，钴新材料巩固提升。

报告期内，在变化的经营环境面前，公司加大产品结构调整力度，寻求适销对路的产品，实现钴新材料产品产量、销量增长；生产经营平衡有序，产业链协同、多品种选择的优势进一步发挥，为完成年度产量、销量目标打下了基础。资源业务板块紧跟行业动态，发挥矿冶一体化经营优势，审时度势，主动适应钴铜行情变化，调整生产计划和产品结构，增加铜产品产出。有色业务板块根据市场钴产品结构性需求变化，调整了四氧化三钴、硫酸钴、电钴等产品的产出比例，增加加工业务和再生料的产出，有效配置产线资源，实现效益最大化，报告期内生产钴产品 12,645 吨金属量，同比增长 17.79%；销售钴产品 12,829 吨金属量，同比增长 37.16%，公司钴新材料产品市

场地位得到进一步巩固提升。

### 3、推进项目建设，构筑产业生态体系。

报告期内，在“三位一体”的转型之路和“两新三化”的战略导向下，公司重点建设项目全面落地、全面建设、全面推进，发展势头强劲，发展后劲十足，锂电材料一体化、生态化的产业体系正在形成。公司列入浙江省新能源汽车电池关键材料重点培育企业，动力电池拆分回收基地列入省级重点培育计划。非洲区 MIKAS 扩建 15000 吨电积铜、9000 吨粗制氢氧化钴项目实现达产达标，PE527 矿权鲁库尼矿 30000 吨/年电积铜项目建设顺利推进；印尼年产 6 万吨（镍金属量）氢氧化镍钴湿法冶炼项目前期设备采购、土地平整等工作全面展开。国内与 POSCO、LG 化学合资的三元前驱体和正极材料等项目有序推进，动力蓄电池自动化拆解工厂一期建设完成，华海新能源一期项目进入试生产阶段、二期项目投料试车，钴镍新材料研究院、衢州产业园科创中心、固废资源化处理、废旧锂动力电池智能拆解等项目进展顺利。

### 4、强化基础建设，全面推进高质量发展。

报告期内，公司着眼于经营管理现状和产业发展需要，以《华友事业纲领》为指引，启动文化认同工程，推进组织能力建设，加快战略规划落地，推动体制机制变革，全面推进高质量发展。公司聘请 IBM、安永等机构咨询的战略管理、IPD、企业文化和财经一体化等项目成果落地实施工作持续推进，管理水平稳步提升，为公司加强规范运作、提高经营质量提供了基础保证。在安全环保方面，公司始终把“安全环保大于天”作为公司经营的底线和红线，进一步强化安环工作组织保障，全力打造安全、环保水平行业领先的绿色制造标杆。在社会责任方面，钴供应链尽责管理持续完善，为公司获取可持续的钴资源创造了条件；同时，公司还响应国家乡村振兴战略，对接帮扶四川省黑水县扎窝乡罗尔坝村和衢州市开化县村头镇石畈村，积极履行社会责任，促进企业健康成长。

### 5、启动并购重组，助力公司转型升级。

报告期内，公司启动了并购天津巴莫科技有限责任公司 100%股权和衢州华友少数股权项目，于今年 4 月披露了发行股份购买资产预案，并于 5 月底回复了上海证券交易所的问询，目前公司正在积极协调推进并购工作。

**(一) 主营业务分析**
**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,103,906,760.78	6,783,203,559.88	34.21
营业成本	8,011,153,653.08	4,174,478,744.47	91.91
销售费用	77,947,926.45	37,689,785.69	106.81
管理费用	236,602,942.50	173,134,570.12	36.66
财务费用	237,212,987.30	306,585,109.14	-22.63
研发费用	120,012,415.17	229,509,526.00	-47.71
经营活动产生的现金流量净额	1,102,035,931.94	114,572,120.21	861.87
投资活动产生的现金流量净额	-2,612,280,294.56	-597,993,324.67	336.84
筹资活动产生的现金流量净额	1,923,760,413.09	974,216,923.97	97.47
税金及附加	157,013,610.67	49,123,104.24	219.63

分行业	2019 年上半年营业收入	2018 年上半年营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)	备注
新能源电池材料 (三元前驱体、四氧化三钴、硫酸钴等)	3,564,342,496.02	4,283,700,185.78	-16.79	主要是新能源电池材料相关产品价格下滑所致
有色金属行业	1,967,679,791.91	1,037,534,564.59	89.65	主要是铜产品销量增加所致
贸易	3,457,460,730.20			新增新加坡资源、上海飞成等公司贸易业务收入所致

营业收入变动原因说明:新增新加坡资源、上海飞成等公司贸易业务收入所致

营业成本变动原因说明:新增新加坡资源、上海飞成等公司贸易业务成本所致

销售费用变动原因说明:铜销量增大,运杂费增加

管理费用变动原因说明:咨询费用、员工工资等增加

财务费用变动原因说明:引进外部投资者后利息支出下降及汇兑损失减少所致

研发费用变动原因说明:研发用材料耗用的成本降低

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:因市场价格下跌采购支出减少等原因所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:项目投资、股权投资增多

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:为满足项目建设需要借款增加

税金附加变动原因说明:矿产税税率提高

**2 其他**
**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用  不适用

**(2) 其他**

适用  不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**
 适用  不适用

**(三) 资产、负债情况分析**
 适用  不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,874,510,417.39	12.98	2,324,164,775.98	12.19	23.68	
交易性金融资产	885,473,030.57	4.00				理财产品增加
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,315,198.87	0.08	-100.00	本期在交易性金融资产列示
应收票据	747,241,652.26	3.37	591,030,308.20	3.10	26.43	
应收账款	812,639,763.69	3.67	915,460,791.70	4.80	-11.23	
预付款项	934,862,606.35	4.22	966,567,350.95	5.07	-3.28	
其他应收款	146,355,179.43	0.66	90,796,079.33	0.48	61.19	押金、保证金增加
存货	4,004,234,013.26	18.08	5,487,843,176.69	28.79	-27.03	原料价格下跌、库存量减少
其他流动资产	543,152,558.59	2.45	500,881,461.40	2.63	8.44	
可供出售金融资产	-	-	63,192,181.76	0.33	-100.00	本期在其他非流动金融资产列示
长期应收款	148,746,023.06	0.67	109,376,960.67	0.57	35.99	本期新增借款 570 万美元
长期股权投资	804,624,769.56	3.63	543,540,907.57	2.85	48.03	对外投资增多
其他非流动金融资产	57,192,181.76	0.26				
固定资产	4,578,526,335.44	20.67	4,646,225,021.52	24.38	-1.46	
在建工程	3,586,443,350.33	16.19	1,580,068,595.14	8.29	126.98	在建项目增加
无形资产	793,905,030.09	3.58	695,063,152.07	3.65	14.22	
商誉	96,198,479.77	0.43				
长期待摊费用	10,745,133.53	0.05	21,487,096.97	0.11	-49.99	摊销增多
递延所得税资产	306,079,250.32	1.38	262,087,529.18	1.38	16.79	
其他非流动资产	821,196,090.35	3.71	246,702,759.12	1.29	232.87	支付的保证金增多
短期借款	5,863,323,451.80	26.47	5,121,992,187.76	26.87	14.47	
以公允价值计量且其变动计入当期损			6,529,248.16	0.03	-100.00	以公允价值计量且其变



益的金融负债						动计入当期损益的金融负债到期收回
应付票据	1,739,484,243.58	7.85	762,017,481.23	4.00	128.27	项目建设需求,票据支付增加所致
应付账款	1,435,513,298.23	6.48	1,118,530,951.43	5.87	28.34	
预收款项	82,056,633.52	0.37	252,045,342.50	1.32	-67.44	预收货款减少
应付职工薪酬	59,288,665.04	0.27	109,492,290.04	0.57	-45.85	上期计提的奖金等已在年初发放
应交税费	195,871,754.97	0.88	286,271,393.89	1.50	-31.58	主要是应交企业所得税减少
其他应付款	1,158,880,398.21	5.23	361,619,612.11	1.90	220.47	主要是资金拆借款增加
一年内到期的非流动负债	596,837,295.79	2.69	559,320,685.32	2.93	6.71	
其他流动负债			400,000,000.00	2.10	-100.00	归还短期债券
长期借款	517,675,311.60	2.34	265,660,629.25	1.39	94.86	长期借款增加
应付债券	99,714,982.51	0.45	715,662,003.49	3.75	-86.07	归还债券
长期应付款	416,466,109.11	1.88	508,365,053.59	2.67	-18.08	
预计负债	2,043,805.41	0.01	2,040,386.53	0.01	0.17	
递延收益	164,176,878.22	0.74	151,159,115.75	0.79	8.61	
递延所得税负债	46,247,206.11	0.21	28,798,711.18	0.15	60.59	公允价值变动及未实现利润对应的递延所得税负债增多

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“79、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

适用  不适用

**(四) 投资状况分析**
**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元

项目	合并报表范围 公司间投资	权益法投资	可供出售金融 资产	合计
年初投资额	692,909.68	60,734.94	5,719.22	759,363.83
本期新增投资额	345,345.63	23,303.74	-	368,649.37
本期减少投资额	4,511.10	-	-	4,511.10
期末投资额	1,033,744.21	84,038.68	5,719.22	1,123,502.10

1、2019 年 1 月，公司总经理决定，同意增资全资子公司华友新能源 2.9645 亿元，增资完成后，浙江华友新能源注册资金增加至 5.9645 亿元。

2、2019 年 2 月，公司总经理决定，同意公司与青山控股集团有限公司共同在上海自贸区投资设立上海华青银燕机械设备租赁服务有限公司，注册资本为 2 亿元人民币，公司出资 1 亿元，持有 50% 股权。

3、2019 年 3 月，公司总经理决定，同意通过全资子公司华友香港与 PERLUX LIMITED 共同在开曼群岛投资设立英菲维托资产管理有限公司，注册资本为 3250 万美元，公司出资 1625 万美元，持有 50% 股权。

4、2019 年 4 月，公司总经理决定，同意将香港全资子公司华友国际矿业的下属全资子公司华玮镍业有限公司 100% 股权转让给浙江华友控股集团有限公司全资子公司华友控股（香港）有限公司。

5、2019 年 4 月，公司总经理决定，同意增资全资子公司新能源衢州 4 亿元，增资完成后，新能源衢州注册资金增加至 8.7 亿元。

6、2019 年 4 月，经公司总经理决定，同意通过全资子公司华友国际矿业收购浙江华友控股集团有限公司全资子公司华创国际投资有限公司的 100% 股权，华创国际持有印尼玮达贝工业园有限公司 30% 股权。

7、2019 年 5 月，公司第四届董事会第二十五次会议审议批准，同意公司全资子公司新能源衢州以人民币 772,741,367 元收购衢州华海新能源科技产业股权投资合伙企业（有限合伙）持有的华海新能源 99.01% 的股权。本次收购完成后，新能源衢州持有华海新能源 100% 股权。详见公司 2019-044 号公告。

8、2019 年 5 月，公司总经理决定，同意通过公司孙公司华玮镍资源开发有限公司认购新越科技有限公司（增发）20% 股权，收购完成后，公司间接持有维达湾镍公司 10.26% 的股权。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

1、2019 年 4 月，公司第四届董事会第二十三次会议审议批准，同意公司对全资子公司华友新能源进行增资，增资金额 10,355 万元；同时拟引入其他投资方对华友新能源增资，其他投资者合计增资金额 99,000 万元。详见公司 2019-030 号公告。

2、2019 年 5 月，公司第四届董事会第二十五次会议审议批准，同意公司全资子公司华友新能源科技（衢州）有限公司以人民币 772,741,367 元收购衢州华海新能源科技产业股权投资合伙企业（有限合伙）持有的衢州华海新能源科技有限公司 99.01% 的股权。本次收购完成后，华友新能源科技（衢州）有限公司持有衢州华海新能源科技有限公司 100% 股权。详见公司 2019-044 号公告。

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详见第十节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”之 2 “交易性金融资产”。

**(五) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

适用 不适用

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	负债	净资产	营业收入	净利润
华友衢州	制造业	钴、镍、铜产品的生产和销售	7,983,022,049.13 元	8,356,451,608.67	4,976,912,516.68	3,379,539,091.99	3,101,630,719.94	62,810,677.44
力科钴镍	制造业	生产、销售四氧化三钴、氧化钴等产品	1602 万美元	461,597,365.54	258,894,493.14	202,702,872.40	184,391,504.36	-16,372,809.94
华友进出口	贸易、批发业	进出口业务	1 亿元	1,175,110,183.80	995,290,944.37	179,819,239.43	714,603,526.30	-10,278,782.16
华友新能源衢州	制造业	三元正极材料前驱体生产和销售	2 亿元	1,848,505,622.87	927,635,497.75	920,870,125.12	953,810,325.49	17,915,007.23
华友香港	贸易、批发业	钴铜原料及产品的贸易。	22,620 万港币	3,957,119,585.94	1,305,242,081.94	2,651,877,504.00	2,816,482,489.08	67,660,726.70
华友矿业香港	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	1 万港币	2,133,267,207.90	533,637,997.67	1,599,629,210.23	49,201.82	-8,416,388.12
CDM 公司	贸易	生产、销售粗铜、电积铜等产品，同时从事钴矿料收购及加工业务。	2,400 万美元	3,184,921,256.82	1,748,053,101.35	1,436,868,155.47	1,874,957,111.53	50,632,882.82
MIKAS 公司	矿山开发及矿产品销售	从事铜钴矿采选	200 万美元	1,934,309,392.36	1,319,597,339.27	614,712,053.09	702,324,378.73	29,442,911.32
资源再生	制造业	资源再生技术研发；循环利用技术开发、技术服务；工业设计；废旧电池回收、处置（凭有效许可证经营）；碳酸锂、磷酸锂、铜箔、铝箔、硫酸锰、硫酸钠生产及销售	1 亿元	1,563,948,145.84	1,854,464,131.59	-290,515,985.75	213,337,189.73	-111,419,064.48
华友国际控股	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	5 万美元	122,080,335.90	122,752,658.54	-672,322.64	-	376.01
TMC 公司	制造业	对废旧锂离子电池进行回收、冶炼	17.5 亿韩元	196,849,817.48	38,393,895.93	158,455,921.55	65,881,778.32	-85,803.04
华友浦项	贸易	三元正极材料前驱体、钴酸锂、四氧化三钴、磷酸铁锂的销售；新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；押金	6720 万元	388,724,876.14	52,193,071.66	336,531,804.48	514,998.05	1,012,300.80

		代理；货运；普通货运。						
华友新加坡	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	1,500 万美元	165,465,384.48	54,435,228.85	111,030,155.63	3,704,011,405.69	7,260,375.05
华金公司	科技推广和应用服务业	三元正极材料前驱体生产、销售；货物及技术进出口	32,408.33 万美元	779,243,897.53	123,170,748.92	656,073,148.61	-	-172,197.76
华友新能源科技	科技推广和应用服务业	新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；三元正极材料及前驱体、钴酸锂、四氧化三钴、磷酸铁锂的销售；货物进出口、技术进出口	30,000 万元	1,682,918,715.08	14,055,365.43	1,668,863,349.65	588,329.75	-14,650,009.83
SESA 公司	矿山开发及矿产品销售	盐湖矿权建设	8408.33 万阿根廷比索	106,390,500.97	95,500,524.88	10,889,976.09	-	-4,656,110.79
华越公司	制造业	非铁类有色金属	5000 万美元	366,197,814.89	31,901,723.68	334,296,091.21	-	-7,298,770.64
华海新能源	制造业	三元正极材料及前驱体生产、销售；钴酸锂、四氧化三钴、磷酸铁锂销售；货物及技术进出口	60600 万	1,342,523,213.92	713,421,487.84	629,101,726.08	703,582.53	-3,069,042.65

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用  不适用

**二、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用  不适用

由于钴产品价格较去年同期相比大幅度下降，价格的下降削弱了公司钴产品的盈利能力，预计公司至下一报告期末的累计净利润与上年同期相比大幅度下降。

**(二) 可能面对的风险**

适用  不适用

**1、产品价格波动的风险**

公司主要产品有钴产品、三元前驱体产品及铜、镍产品。由于钴、铜、镍金属受全球经济、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素影响，钴、铜、镍金属价格具有高波动性特征。报告期内，钴产品价格大幅度下跌，对公司盈利能力产生较大影响。如果未来钴、铜、镍金属价格出现大幅下跌，公司将面临存货跌价损失及经营业绩不及预期、大幅下滑或者亏损的风险。

**2、汇兑风险**

公司购自国际矿业公司或大型贸易商的钴矿原料普遍采用美元结算，由于报告期内汇率波动较大，人民币出现一定幅度贬值，上述结算方式给公司带来了一定程度的汇兑损失。如汇率波动进一步加大，人民币继续贬值，则上述结算方式可能继续导致公司产生汇兑损失或增加采购成本，进而对公司的盈利能力带来一定负面影响。同时，公司境外子公司记账本位币多为美元，人民币汇率变动将给公司带来外币报表折算的风险。

**3、环境保护风险**

公司的生产经营须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全的环保法律和法规，取得相关环保许可，并接受国家有关环保部门的检查。近年来，公司已投入大量资金和技术力量用于环保设备和生产工艺的改造，并按照国家环保要求进行污染物的处理和排放。但未来国内可能实施更为严格的环保标准，采取更为广泛和严格的污染管制措施，公司的环保成本和管理难度将随之增大。

**4、技术研发的不确定性风险**

报告期内，公司组织研发了多种型号三元、单晶应用等系列产品，部分已经实现批量生产、批量销售，部分已获认证通过，但仍有部分产品尚在开发认证过程中，存在较大不确定性，可能会导致无法完成预期目标的风险。同时，新能源锂电材料技术含量较高，技术更新升级较快，公司能否在这个过程中抓住机遇，实现研发、生产、销售的率先突破存在一定的不确定性。如公司在新产品研发、认证、销售不能跟上产业发展步伐，或者下游厂商选择或开发其他潜在技术路线，则有可能导致转型升级不及预期的风险。

#### 5、管理风险

公司业务已形成总部在桐乡、资源保障在非洲、制造基地在衢州的区域布局和资源开发、有色加工和新能源制造三大业务板块的产业格局，跨国跨地区、产品品种多、产业链条长的特点，增加了公司的管理难度。报告期内，公司主营业务不断拓展、产品数量不断增长、产品结构不断调整，新增了印尼镍资源投资开发工作，如何建立并完善有效的经营管理体系、投资管控体系和内部控制体系，引进和培养管理人才、技术人才和市场人才将成为公司面临的重大问题。如果公司经营管理体系、投资管控能力及人力资源统筹能力不能随着业务的扩张而相应提升，未来公司业务的发展将受到影响，投资项目面临不达预期的风险。

#### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-04-19	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2019-04-20

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不进行利润分配和资本公积金转增	

### 三、承诺事项履行情况



## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	大山公司、华友控股	公司第一大股东大山公司、第二大股东华友控股还分别承诺：“本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行新股前已发行股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后的减持意向如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内，本公司每 12 个月直接或间接转让所持发行人首次公开发行新股前已发行股份数量不超过锁定期（包括延长的锁定期）届满时发行人总股本的 3%。本公司直接或间接持有的发行人股份的锁定期（包括延长的锁定期）届满后 24 个月内，本公司减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持发行人股份。锁定期满 24 个月后减持的，将依据届时法律法规的规定进行减持。如本公司未能遵守以上承诺事项，则本公司违反承诺出售股票所获得的全部收益将归发行人所有，且本公司将承担相应的法律责任。”	在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内	是	是		
	其他	大山公司、华友控股	就招股说明书信息披露的有关事宜，公司第一大股东大山公司及第二大股东华友控股分别承诺：“浙江华友钴业股份有限公司首次公开发行股票并上市的招股说明书中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将自该等违法事实被有权机关最终认定之日起，依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等法律法规的规定，赔偿投资者损失。本公司以发行人当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履行上述承诺的担保；且若本公司未履行上述赔偿义务，则在履行义务前，本公司所持的发行人股份不得		是	是		

			转让（转让发行人股份用以筹措投资者赔偿资金的除外）。”					
解决同业竞争	大山公司、华友控股		<p>为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的第一大股东大山公司、第二大股东华友控股及共同控制人谢伟通先生、陈雪华先生（以下合称“承诺人”）分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺函的主要内容如下：1、截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制企业没有以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；2、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制企业将不以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；3、承诺人及所控制的企业不从事与公司主营业务相同或者近似的业务，包括：（1）在中国境内和境外，自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争业务或活动；及（2）在中国境内和境外，以任何形式支持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；及（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、自本承诺函出具之日起，如公司进一步拓展其业务范围，承诺人及所控制企业将不以任何形式与公司拓展后的业务相竞争；如果业务拓展后产生竞争，承诺人及所控制企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。5、以上承诺自本承诺函出具之日生效，至承诺人不再为公司的控股股东之日或公司在境内外证券交易机构终止上市之日自动失效。</p>	长期有效	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	华友控股	<p>本次认购的股份自本次非公开发行股票发行结束之日起三十六个月内不进行转让。</p>	非公开发行股票发行结束之日起三十六个月内	是	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内，经公司第四届董事会第二十二次会议和公司2018年年度股东大会审议批准，公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年度财务审计机构，为公司提供财务报告审计及其他相关咨询服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用  不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用  不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
2019年3月28日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于2019年度日常关联交易预计的议案》，并经2018年年度股东大会审议通过。	参见2019年3月30日披露的《关于2018年度日常关联交易情况审查及2019年度日常关联交易预计的公告》（2019-011）。
2019年5月30日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的议案》。	参见2019年5月31日披露的《关于新增日常关联交易的公告》（2019-045）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用  不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用  不适用

2019年4月19日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》及相关议案，并于2019年4月20日在指定信息披露媒体上披露了《第四届董事会第二十三次会议决议公告》（公告编号：2019-027号）、《浙江华友钴业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关公告和文件。

2019年5月8日，公司收到上海证券交易所《关于浙江华友钴业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2019]0587号，以下简称“《问询函》”），具体内容详见公司于2019年5月9日在指定信息披露媒体上披露的《关于收到上海证券交易所〈关于浙江华友钴业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的公告》（公告编号：2019-035号）。

2019年5月16日、2019年5月23日，公司向上海证券交易所分别提交了延期回复申请，并于2019年5月17日、2019年5月24日在指定信息披露媒体上披露了《关于延期回复上海证券交易所〈关于浙江华友钴业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的公告》（公告编号：2019-037号）、《关于继续延期回复上海证券交易所〈关于浙江华友钴业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的公告》（公告编号：2019-038号）。

2019 年 5 月 29 日，公司及中介机构相关各方对《问询函》所涉事项进行逐项落实并予以回复并发表相关核查意见，并对重组相关文件进行了补充和完善，具体内容及修订情况详见公司于 2019 年 5 月 30 日在指定信息披露媒体上披露的《关于上海证券交易所〈关于浙江华友钴业股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函〉的回复公告》（公告编号：2019-040 号）等相关公告。

2019 年 6 月 29 日，公司在指定信息披露媒体上披露《浙江华友钴业股份有限公司关于重大资产重组进展的公告》（公告编号：2019-047）。

2019 年 7 月 30 日，公司在指定信息披露媒体上披露《浙江华友钴业股份有限公司关于重大资产重组进展的公告》（公告编号：2019-049）。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于接受关联方财务资助暨关联交易的议案》。最高借款额度期限：自公司股东大会审议批准本议案之日起三年。	参见 2018 年 4 月 26 日披露的《关于接受关联方 财务资助暨关联交易的公告》（2018-042）。

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						2,627,547,666.97							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						4,258,951,236.94							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						4,258,951,236.94							
担保总额占公司净资产的比例（%）						43.57							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
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（D）						225,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）						225,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明						公司担保全部为母公司、子公司之间的相互担保。							

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

黑水县位于四川省西北部、阿坝州中部，是一个革命老区，也是一个居住着藏、羌、回、汉等多个民族的地区，但由于区位优势不明显，底子薄、积累弱等原因，黑水县也是一个贫困县，

而且是一个地震灾害易发多发区。在“万企帮万村，携手奔小康”的工作中，华友钴业作为桐乡市的一家民营企业对接帮扶当地最贫困的扎窝乡罗尔坝村。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

华友钴业 2018 年出资 10 万元资助罗尔坝村生态果蔬专业合作社，专项用于扶贫车间项目。华友钴业下属子公司华友循环到黑水投资，在当地设立了黑水华友循环科技有限公司，注册资金为 7000 万元，为后续循环产业在四川发展打下基础。

## 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	7010
其中：1. 资金	7,010
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	7010
其中：1.1 产业扶贫项目类型	√ 农林产业扶贫 □ 旅游扶贫 □ 电商扶贫 □ 资产收益扶贫 √ 科技扶贫 □ 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	7,010
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	锦旗“心手相牵助力藏区脱贫 千里帮扶彰显名企风范”

## 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2019 年 6 月 14 日，华友钴业董事长陈雪华在黑水县县政府小礼堂参加了“桐乡市—黑水县东西部扶贫协作和对口支援联席会议暨援建干部人才交流座谈会”，一同出席会议的还有桐乡市和阿坝藏族羌族自治州、黑水县党政主要领导。会议期间，黑水县委、县政府向华友钴业献上了“心手相牵助力藏区脱贫 千里帮扶彰显名企风范”的锦旗。

## 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

华友钴业将继续配合桐乡市委市政府做好对口扶贫的后续工作。

### 十三、 可转换公司债券情况

适用  不适用

### 十四、 环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

##### 1. 排污信息

适用  不适用

华友钴业、华友衢州属于生态环境部门公布的水污染重点排污单位。

华友钴业主要污染物及特征污染物有：钴、铜、镍、COD、氨氮等。厂区共有生产废水排放口 1 个，通过管网排至桐乡申和水务有限公司处理达标后排放；废气排放设施共 8 套，均为有组织排放；固体废弃物按环保部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。

2019 年 1-6 月华友钴业主要污染物排放总量为：化学需氧量 15.92 吨、氨氮 0.28 吨，均低于许可证核定量。全年未发生环境污染纠纷或污染事故。水污染物主要执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》中的相关规定。

华友衢州主要污染物及特征污染物有：钴、铜、镍、COD、氨氮等。厂区共有生产废水排放口 1 个，通过管网排至巨化污水处理厂；废气排放口 37 个，均为有组织排放；固体废弃物按环保部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。

2019 年 1-6 月华友衢州主要污染物排放总量为：化学需氧量 52.13 吨、氨氮 3.59 吨，磷 0.27 吨，均低于许可证核定量。全年未发生环境污染纠纷或污染事故。水污染物主要执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》中的相关规定。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

华友钴业严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 8 套，包括除尘装置、水洗喷淋塔、光氧催化等相关设施；废水处理设施 1 套，采用高级氧化工艺对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好。其中废水处理设施还配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2019 年上半年，华友钴业每月均委托第三方资质检测机构对废水废气污染物排放情况进行检测，检测结果均达到国家排放标准。

华友衢州严格执行国家环保相关法律，所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 37 套，包括除尘装置、酸碱喷淋塔、RTO 燃烧处理等相关设施。废水处理设施一套，采用脱氨塔回收氨、除磷、多次重金属、电絮凝除 COD 等预处理方法对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好。其中废水处理设施还配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2019 年上半年，华友衢州按要求委托第三方资质检测机构对废水废气污染物排放情况进行检测，检测结果均达到国家排放标准。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

华友钴业严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价手续及验收手续，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。报告期内，浙江华友钴业股份有限公司年产 2600 吨电池级硫酸钴提升改造项目取得了环保部门出具的“桐环建[2018]114 号”批文，目前正在建设中。

华友衢州严格遵守环保“三同时”等法律法规要求，办理完成环境影响评价手续及验收手续，同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。报告期内，报告期内，华友衢州年产 3 万吨钴（金



属量)新材料技术改造项目取得了环保部门出具的“衢集环建[2018]30号”批文,目前正在进行验收监测;科创中心项目取得了“衢环集建[2018]66号”批文,准予建设,目前正在建设中。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2018年11月华友钴业修订了突发环境事件应急预案,预案内容、结构符合《国家突发环境事件应急预案》、《环境事故应急预案编制导则》等相关规范要求,并在桐乡市环境保护局进行了备案,备案号330483-2018-088-H。并按计划每年进行了环境事件应急培训和演练,员工掌握了相关知识和应急防范措施。2019年6月进行了废矿物油泄漏、火灾事故应急救援综合演练。

2018年12月25日华友衢州修订了突发环境事件应急预案,预案内容、结构符合《国家突发环境事件应急预案》、《环境事故应急预案编制导则》要求,并在衢州市环保局绿色产业集聚区分局进行了备案。备案号330802-2018-037-H。并按计划每年进行了环境事件应急培训和演练,员工掌握了相关知识和应急防范措施。2019年3月进行了危废转移过程泄漏事故突发环境应急演练。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

华友钴业已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH等在线监控系统,并与政府环保部门联网,实现污染物排放实时监控。同时公司根据《国家排污许可证管理办法》有关规定,制定了自行监测方案,并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开,并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测,将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台和重点污染源监测数据管理系统。

华友衢州已安装刷卡排污、TOC、氨氮、pH等在线监控系统,并与政府环保部门联网,实现污染物排放实时监控。同时公司根据《国家排污许可证管理办法》有关规定,制定了自行监测方案,并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开,并通过委托第三方环境监测机构对水、气、声、渣进行定期监测,将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

华海新能源、新能源衢州、资源再生、华金公司、华友浦项属于重点排污单位之外的公司。

**华海新能源主要排放污染物有:氨气、粉尘、化学需氧量、氨氮等。**

废水环保设施及排放情况:废水经压滤+脱氨+精密过滤达《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)间接排放限值及清泰污水处理厂纳管标准后进入衢州清泰污水处理厂进一步处理,达标排放。

废气环保设施及排放情况:氨气经氨尾气吸收塔处理达《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)标准后由排气筒高空排放;粉尘经高温布袋除尘器+水膜除尘器处理达《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)特别排放限值后由排气筒高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况:生活垃圾委托环卫部门有偿清运;废机油、实验室废试剂等危险固废委托衢州清泰环境工程有限公司等相应资质单位处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单要求,处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

公司在项目建设及生产经营过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求,符合生态环境主管部门的规定。

**新能源衢州有限公司主要排放污染物有:氨气、粉尘、化学需氧量、氨氮等。**

废水环保设施及排放情况:废水经压滤+脱氨+精密过滤达《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及清泰污水处理厂纳管标准后进入衢州清泰污水处理厂进一步处理,达标排放。

废气环保设施及排放情况：氨气经氨尾气吸收塔处理达《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)标准后由排气筒高空排放；粉尘经高温布袋除尘器+水膜除尘器处理达《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)特别排放限值后由排气筒高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废机油、实验室废试剂等危险固废委托衢州清泰环境工程有限公司等相应资质单位处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

公司在项目建设及生产经营过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**资源再生主要排放物有：化学需氧量、氨氮、总磷、总氮、二氧化硫、颗粒物、VOCs 等。**

废水环保设施及排放情况：生产废水经预处理、重金属、除磷、除 COD、调 PH 达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及清泰污水处理厂纳管标准后进入衢州清泰污水处理厂进一步处理，达标排放。

废气环保设施及排放情况：浸出废气经碱液喷淋处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)后排放；萃取废气经碱液喷淋及 RTO 焚烧处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放；污水处理废气经稀酸喷淋及碱液喷淋处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)标准后排放；原料处理废气经急冷、活性炭及二级碱液喷淋处理达到《工业炉窑大气污染物排放标准》(GB9078-1996)中的其他炉窑二级标准及《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)中在 300~2500kg/h 规模下标准后排放；

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废机油、第三项残渣等危险固废委托杭州杭新固体废物处置有限公司等相应资质单位处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

**华金公司**处在建设期，在项目建设过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

**华友浦项**处在建设期，在项目建设过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求，符合生态环境主管部门的规定。

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年分别修订发布了《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》（以下统称“新金融准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行；又于 2018 年 6 月 15 日发布了《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。

2019 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，同意公司根据财政部规定编制财务报表，并按规定执行新金融准则。本次会计政策变更仅

对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流无重大影响。详情请见公司于 2019 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《华友钴业关于会计政策变更公告》。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。本通知适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

1. 将资产负债表中原“应收票据及应收账款”项目调整为“应收票据”及“应收账款”项目列报；
2. 将资产负债表中原“应付票据及应付账款”项目调整为“应付票据”及“应付账款”项目列报；
3. 将利润表“减：资产减值损失”项目调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”项目；
4. 增加利润表项目“信用减值损失（损失以“-”号填列）”。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	9,866,093	1.19			2,959,828		2,959,828	12,825,921	1.19
1、国家持股	0						0	0	
2、国有法人持股	0						0	0	
3、其他内资持股	9,866,093	1.19			2,959,828		2,959,828	12,825,921	1.19
其中：境内非国有法人持股	9,866,093	1.19			2,959,828		2,959,828	12,825,921	1.19
境内自然人持股	0						0	0	
4、外资持股	0						0	0	
其中：境外法人持股	0						0	0	
境外自然人持股	0						0	0	
二、无限售条件流通股	819,881,192	98.81			245,964,358		245,964,358	1,065,845,550	98.81
1、人民币普通股	819,881,192	98.81			245,964,358		245,964,358	1,065,845,550	98.81
2、境内上市的外资股	0						0	0	
3、境外上市的外资股	0						0	0	
4、其他	0						0	0	
三、股份总数	829,747,285	100			248,924,186		248,924,186	1,078,671,471	100

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，董事会建议以公司总股本 829,747,285 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共分配 82,974,728.50 元；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本 829,747,285 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股。该议案已经公司 2018 年年度股东大会审议通过。2019 年 6 月 12 日，公司实施该权益分派。

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
浙江华友控股集团有限公司	9,866,093	0	2,959,828	12,825,921	非公开发行	2019 年 12 月 21 日
合计	9,866,093	0	2,959,828	12,825,921	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	143,761
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
大山私人股份有限公司	58,681,236	254,285,356	23.57	0	质押	227,500,000	境外法人
浙江华友控股集团有限公司	46,209,580	200,241,513	18.56	12,825,921	质押	157,300,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	6,467,869	16,544,024	1.53	0	无		其他
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	14,156,852	14,156,852	1.31	0	无		未知

中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	5,796,777	9,863,919	0.91	0	无	未知
桐乡华幸贸易有限公司	2,151,744	9,324,224	0.86	0	无	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—万家品质生活灵活配置混合型证券投资基金	1,501,650	7,912,449	0.73	0	无	未知
中国建设银行股份有限公司—万家新兴蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	1,685,308	5,520,907	0.51	0	无	未知
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	2,751,247	5,155,704	0.48	0	无	未知
陆志强	1,330,000	4,550,000	0.42	0	无	未知

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
大山私人股份有限公司	254,285,356	人民币普通股	254,285,356
浙江华友控股集团有限公司	187,415,592	人民币普通股	187,415,592
香港中央结算有限公司	16,544,024	人民币普通股	16,544,024
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	14,156,852	人民币普通股	14,156,852
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	9,863,919	人民币普通股	9,863,919
桐乡华幸贸易有限公司	9,324,224	人民币普通股	9,324,224
中国农业银行股份有限公司—万家品质生活灵活配置混合型证券投资基金	7,912,449	人民币普通股	7,912,449
中国建设银行股份有限公司—万家新兴蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	5,520,907	人民币普通股	5,520,907
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	5,155,704	人民币普通股	5,155,704
陆志强	4,550,000	人民币普通股	4,550,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东大山公司实际控制人谢伟通与华友控股实际控制人陈雪华为一 致行动人。		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江华友控股集团有限公司	12,825,921	2019-12-21	0	新增股份登记完成之日起 36 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东大山公司实际控制人谢伟通与华友投资实际控制人陈雪华为一 致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
谢伟通	副董事长	离任
张炳海	副董事长	聘任
钱小平	董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年3月28日，公司副董事长谢伟通先生因个人原因辞去公司副董事长、董事、第四届董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员等相关职务，辞职后谢伟通先生不再担任公司任何职务。详见公司2019年3月30日发布的《关于公司副董事长辞职及选举公司副董事长的公告》（公告编号：2019-018）。

2019年3月28日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于选举副董事长的议案》。同意选举张炳海先生担任公司第四届董事会副董事长，增补张炳海先生为第四届董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员，任期自本次董事会决议生效起至第四届董事会届满之日止。详见公司2019年3月30日发布的《关于公司副董事长辞职及选举公司副董事长的公告》（公告编号：2019-018）。

2019年3月28日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于提名董事候选人的议案》。同意提名钱小平先生为公司第四届董事会董事候选人，如当选，任期与公司第四届董事会相同。详见公司2019年3月30日发布的《关于公司提名董事候选人的公告》（公告编号：2019-019）。该议案已经公司2018年年度股东大会审议通过。

### 三、其他说明

适用 不适用



## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
浙江华友钴业股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券 (第一期)	18 华友 01	150099.SH	2018/1/19	2020/1/19	100,000,000	7.80%	每年付息,到期还本	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1、浙江华友钴业股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券 (第一期) 18 华友 01 (债券代码 150099.SH) 于 2019 年 1 月 21 日支付上一年度利息 78,000,000.00 元。

2、根据《浙江华友钴业股份有限公司 2018 年非公开发行绿色公司债券 (第一期) 募集说明书 (面向合格投资者)》中设定的回售条款, 2019 年 3 月 27 日, 浙江华友钴业股份有限公司对本次有效登记回售的“G18 华友 1” (债券代码: 150230.SH) 持有人实施回售, 回售金额 620,000,000.00 元, 并付息 48,112,000.00 元, 本期债券“G18 华友 1”已结清。

### 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	申万宏源证券有限公司
	办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号实际商贸广场 39 楼
	联系人	郑铎
	联系电话	021-33388502
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层

### 其他说明:

□适用 √不适用

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

2017 年 11 月 23 日, 上海证券交易所核发了《关于对浙江华友钴业股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议函》上证函[2017]1275 号, 认定发行人面向合格投资者非公开发行总额不超过 18 亿元的公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件。其中第一期募集资金净额为 1 亿元。

根据公开披露的《浙江华友钴业股份有限公司非公开发行 2017 年公司债券募集说明书》, 公司募集资金中 9 亿元用于偿还银行贷款, 剩余募集资金 9 亿元用于补充流动资金。截至本报告签署日, 本期发行 1 亿债券募集资金在扣除发行费用后全部用于归还银行贷款。本次公司债券募集资金的管理和使用, 与公司债券募集说明书承诺的用途、使用计划和其他约定一致, 符合公司债券募集资金使用的各项规定。

#### 四、公司债券评级情况

适用  不适用

2018 年 1 月,联合信用评级有限公司对公司发行的“18 华友 01”进行了评级。联合评级认为:公司作为一家专业从事钴、铜有色金属采选、冶炼及钴新材料产品深加工的高新技术企业,在资源储备、生产规模、技术创新等方面优势明显,在行业内具有较强竞争力。给予公司主体信用评级结果为:AA;本期公司债券信用评级结果为:AA,评级展望为:稳定。2018 年 6 月 25 日联合信用评级有限公司跟踪评级结果为:公司主体长期信用等级为 AA,评级展望为“稳定”,该等级反映了本期债券到期不能偿还的风险很低。2019 年 5 月 28 日联合信用评级有限公司跟踪评级结果为:公司主体长期信用等级为 AA,评级展望为“稳定”,该等级反映了本期债券到期不能偿还的风险很低。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用  不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用  不适用

报告期内,债券受托管理人严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》、《债券受托管理协议》等规定和约定,对发行人资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪,并督促发行人履行公司债券募集说明书中所约定义务,积极行使了债券受托管理人职责,维护债券持有人的合法权益。

#### 八、截至报告期末和上年末(或本报告期和上年同期)下列会计数据和财务指标

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	0.98	1.21	-18.71	
速动比率	0.62	0.60	3.98	
资产负债率(%)	55.88	55.87	0.01	
贷款偿还率(%)	100	100.00		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.57	5.1	-49.54	主要是本期利润总额比上期下降所致
利息偿付率(%)	100	100.00		

**九、关于逾期债项的说明**

适用 不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

适用 不适用

浙江华友钴业股份有限公司 2018 年度第一期超短期融资券(简称:18 华友钴业 SCP001, 代码:011800900)于 2019 年 1 月 29 日完成到期兑付工作。

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日,公司共获授信额 110.85 亿元,使用 78.87 亿元,未使用 31.98 亿元。报告期内均能按时偿还银行贷款,不存在逾期、展期及减免等情况。

**十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

**十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江华友钴业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,874,510,417.39	2,324,164,775.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		885,473,030.57	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,315,198.87
衍生金融资产			
应收票据		747,241,652.26	591,030,308.20
应收账款		812,639,763.69	915,460,791.70
应收款项融资			
预付款项		934,862,606.35	966,567,350.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		146,355,179.43	90,796,079.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,004,234,013.26	5,487,843,176.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		543,152,558.59	500,881,461.40
流动资产合计		10,948,469,221.54	10,892,059,143.12
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			63,192,181.76
其他债权投资		-	
持有至到期投资			
长期应收款		148,746,023.06	109,376,960.67
长期股权投资		804,624,769.56	543,540,907.57
其他权益工具投资		-	
其他非流动金融资产		57,192,181.76	
投资性房地产			

固定资产		4,578,526,335.44	4,646,225,021.52
在建工程		3,586,443,350.33	1,580,068,595.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		793,905,030.09	695,063,152.07
开发支出			
商誉		96,198,479.77	
长期待摊费用		10,745,133.53	21,487,096.97
递延所得税资产		306,079,250.32	262,087,529.18
其他非流动资产		821,196,090.35	246,702,759.12
非流动资产合计		11,203,656,644.21	8,167,744,204.00
资产总计		22,152,125,865.75	19,059,803,347.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,863,323,451.80	5,121,992,187.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			6,529,248.16
衍生金融负债			
应付票据		1,739,484,243.58	762,017,481.23
应付账款		1,435,513,298.23	1,118,530,951.43
预收款项		82,056,633.52	252,045,342.50
卖出回购金融资产款		-	
吸收存款及同业存放		-	
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		59,288,665.04	109,492,290.04
应交税费		195,871,754.97	286,271,393.89
其他应付款		1,158,880,398.21	361,619,612.11
其中：应付利息		28,731,484.24	84,428,317.74
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		596,837,295.79	559,320,685.32
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		11,131,255,741.14	8,977,819,192.44
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		517,675,311.60	265,660,629.25
应付债券		99,714,982.51	715,662,003.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		416,466,109.11	508,365,053.59
长期应付职工薪酬			

预计负债		2,043,805.41	2,040,386.53
递延收益		164,176,878.22	151,159,115.75
递延所得税负债		46,247,206.11	28,798,711.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,246,324,292.96	1,671,685,899.79
负债合计		12,377,580,034.10	10,649,505,092.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,078,671,471.00	829,747,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,606,580,072.85	2,847,068,306.07
减：库存股			
其他综合收益		89,642,660.87	77,104,325.30
专项储备		21,188,679.56	17,146,525.15
盈余公积		184,189,017.31	182,633,133.09
一般风险准备			
未分配利润		3,595,350,129.11	3,647,054,561.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,575,622,030.70	7,600,754,136.52
少数股东权益		2,198,923,800.95	809,544,118.37
所有者权益（或股东权益）合计		9,774,545,831.65	8,410,298,254.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,152,125,865.75	19,059,803,347.12

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江华友钴业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		482,261,544.07	436,812,171.24
交易性金融资产		122,108,462.89	
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		53,337,506.82	59,263,924.01
应收账款		135,304,734.72	156,018,654.43
应收款项融资			
预付款项		12,790,671.96	6,130,808.13
其他应收款		395,090,387.31	329,686,833.87
其中：应收利息		18,949,390.21	36,789,272.29
应收股利			

存货		257,504,717.34	492,031,645.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,089,596.65	1,600,000.00
流动资产合计		1,512,487,621.76	1,481,544,036.73
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			46,573,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		399,789,928.86	1,016,809,160.16
长期股权投资		6,456,155,948.22	5,010,458,485.31
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,573,600.00	
投资性房地产			
固定资产		151,540,880.09	124,674,314.56
在建工程		129,515,095.64	114,057,406.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,772,229.25	14,643,935.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,190,465.55	14,057,339.00
其他非流动资产		2,048,124.59	3,854,470.43
非流动资产合计		7,214,586,272.20	6,345,128,711.43
资产总计		8,727,073,893.96	7,826,672,748.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,959,950,042.36	1,267,310,273.03
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			6,529,248.16
衍生金融负债			
应付票据		118,129,865.04	12,841,561.85
应付账款		304,506,052.06	562,592,989.84
预收款项		5,944,795.49	4,545,092.15
应付职工薪酬		8,656,305.21	21,746,340.45
应交税费		2,774,722.09	78,320,871.50
其他应付款		1,448,735,155.38	88,777,489.83
其中：应付利息		30,116,679.65	66,053,282.01
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		3,868,696,937.63	2,442,663,866.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		150,000,000.00	

应付债券		99,714,982.51	715,662,003.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,784,810.21	12,263,661.43
递延所得税负债		316,269.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		261,816,062.15	727,925,664.92
负债合计		4,130,512,999.78	3,170,589,531.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,078,671,471.00	829,747,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,095,772,744.87	2,344,696,930.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		20,458,480.01	16,416,325.60
盈余公积		184,189,017.31	182,633,133.09
未分配利润		1,217,469,180.99	1,282,589,541.87
所有者权益（或股东权益）合计		4,596,560,894.18	4,656,083,216.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,727,073,893.96	7,826,672,748.16

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		9,103,906,760.78	6,783,203,559.88
其中：营业收入		9,103,906,760.78	6,783,203,559.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,839,943,535.17	4,970,520,839.66
其中：营业成本		8,011,153,653.08	4,174,478,744.47
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		157,013,610.67	49,123,104.24
销售费用		77,947,926.45	37,689,785.69
管理费用		236,602,942.50	173,134,570.12
研发费用		120,012,415.17	229,509,526.00
财务费用		237,212,987.30	306,585,109.14
其中：利息费用		201,314,861.17	256,765,115.03
利息收入		-7,680,937.23	-7,010,762.09
加：其他收益		74,201,663.20	28,050,337.99
投资收益（损失以“-”号填列）		1,502,363.55	9,000,438.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		39,728,182.36	-24,832,060.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,823,055.47	24,189,792.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-326,158,493.40	-35,799,658.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-47,079.14	796,925.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,012,917.65	1,814,088,494.99
加：营业外收入		1,176,650.35	2,163,840.93
减：营业外支出		6,136,111.29	7,978,684.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,053,456.71	1,808,273,651.04
减：所得税费用		29,635,342.29	300,637,771.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,418,114.42	1,507,635,879.88
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,418,114.42	1,507,635,879.88
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,826,179.92	1,507,608,360.84
2. 少数股东损益（净亏损		-6,408,065.50	27,519.04

以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		8,365,884.11	37,866,226.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12,538,335.57	39,890,629.54
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		12,538,335.57	39,890,629.54
1.权益法下可转损益的其他综合收益		44,526.97	-934,734.87
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		12,493,808.60	40,825,364.41
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,172,451.46	-2,024,403.03
七、综合收益总额		34,783,998.53	1,545,502,106.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,364,515.49	1,547,498,990.38
归属于少数股东的综合收益总额		-10,580,516.96	-1,996,883.99
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.03	1.40
(二)稀释每股收益(元/股)		0.03	1.40

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

**母公司利润表**

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		1,303,770,321.77	2,088,758,033.37
减: 营业成本		1,056,601,077.97	1,348,979,454.62
税金及附加		6,179,162.27	7,823,923.08
销售费用		5,323,971.46	5,420,624.06
管理费用		57,550,673.08	54,564,251.00
研发费用		59,932,621.41	95,757,283.58
财务费用		99,610,013.83	35,084,584.23
其中: 利息费用		101,607,355.72	17,682,926.97
利息收入		-21,896,902.55	-9,456,746.84
加: 其他收益		5,728,851.22	3,805,871.01
投资收益(损失以“-”号填列)		-7,917,270.62	-2,284,406.06
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		8,637,711.05	2,555,691.17
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-11,444,851.75	-44,731,625.36
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-8,649,417.65	
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		4,927,824.00	500,473,443.56
加: 营业外收入		230,153.24	303,879.30
减: 营业外支出		1,215,763.99	1,542,240.38
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,942,213.25	499,235,082.48
减: 所得税费用		90,803.64	73,226,645.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,851,409.61	426,008,437.08
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		3,851,409.61	426,008,437.08
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他			

综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		3,851,409.61	426,008,437.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,487,290,540.67	6,227,379,039.13
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		137,715,542.87	56,980,728.45

收到其他与经营活动有关的现金		497,634,168.10	1,072,610,278.27
经营活动现金流入小计		10,122,640,251.64	7,356,970,045.85
购买商品、接受劳务支付的现金		7,041,014,170.94	5,368,036,592.28
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		423,127,880.31	272,984,048.15
支付的各项税费		544,536,033.13	341,118,158.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,011,926,235.32	1,260,259,126.82
经营活动现金流出小计		9,020,604,319.70	7,242,397,925.64
经营活动产生的现金流量净额		1,102,035,931.94	114,572,120.21
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		151,600,000.00	16,793,651.05
取得投资收益收到的现金		3,083,324.03	372,449.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,354,063.87	3,994,849.32
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		37,627,813.24	70,279,906.84
投资活动现金流入小计		193,665,201.14	91,440,857.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,259,256,275.62	377,056,447.50
投资支付的现金		1,093,318,628.84	247,201,641.48
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		376,816,896.67	
支付其他与投资活动有关的现金		76,553,694.57	65,176,092.79
投资活动现金流出小计		2,805,945,495.70	689,434,181.77
投资活动产生的现金流量净额		-2,612,280,294.56	-597,993,324.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		1,429,947,152.42	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,429,947,152.42	
取得借款收到的现金		4,898,603,751.73	5,461,493,830.24
发行债券收到的现金			1,120,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		1,429,406,078.68	1,035,505,241.12
筹资活动现金流入小计		7,757,956,982.83	7,616,999,071.36
偿还债务支付的现金		5,138,823,762.09	5,556,741,555.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		360,165,738.59	164,326,100.45
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		335,207,069.06	921,714,491.01
筹资活动现金流出小计		5,834,196,569.74	6,642,782,147.39
筹资活动产生的现金流量净额		1,923,760,413.09	974,216,923.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-956,207.26	16,580,103.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		412,559,843.21	507,375,823.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,829,720,986.38	1,483,957,427.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,242,280,829.59	1,991,333,250.79

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,937,457,982.05	1,475,729,972.48
收到的税费返还		6,218,660.62	161,932.39
收到其他与经营活动有关的现金		1,626,886,997.25	2,956,318,904.76
经营活动现金流入小计		3,570,563,639.92	4,432,210,809.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,543,516,068.08	1,924,488,706.46
支付给职工以及为职工支付的现金		106,372,212.85	86,164,663.33
支付的各项税费		250,746,659.08	128,514,317.15
支付其他与经营活动有关的现金		584,183,943.82	2,363,913,523.05
经营活动现金流出小计		2,484,818,883.83	4,503,081,209.99
经营活动产生的现金流量净额		1,085,744,756.09	-70,870,400.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,156,072.60	99,036,593.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,167.00	226,934.80
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		696,847,490.00	
投资活动现金流入小计		699,009,729.60	99,263,528.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,544,966.43	18,283,687.53

投资支付的现金		1,445,773,025.53	538,032,750.49
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		595,187,226.60	
投资活动现金流出小计		2,057,505,218.56	556,316,438.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,358,495,488.96	-457,052,909.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,709,998,140.54	1,292,610,912.89
发行债券收到的现金			1,120,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,175,600,000.00	11,541,541.11
筹资活动现金流入小计		2,885,598,140.54	2,424,152,454.00
偿还债务支付的现金		1,873,016,844.65	1,818,459,710.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		208,335,667.41	51,362,982.28
支付其他与筹资活动有关的现金		550,000,000.00	6,560,000.00
筹资活动现金流出小计		2,631,352,512.06	1,876,382,693.16
筹资活动产生的现金流量净额		254,245,628.48	547,769,760.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		6,710,102.22	-172,587.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,795,002.17	19,673,863.28
加：期初现金及现金等价物余额		422,913,171.24	328,684,354.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		411,118,169.07	348,358,218.09

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

**合并所有者权益变动表**

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	829,747,285.00				2,847,068,306.07		77,104,325.30	17,146,525.15	182,633,133.09		3,647,054,561.91		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89
加:会计政策变更									1,555,884.22		-1,555,884.22				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	829,747,285.00				2,847,068,306.07		77,104,325.30	17,146,525.15	184,189,017.31	-	3,645,498,677.69		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	248,924,186.00				-240,488,233.22		12,538,335.57	4,042,154.41			-50,148,548.58		-25,132,105.82	1,389,379,682.58	1,364,247,576.76
(一)综合收益总额							12,538,335.57				32,826,179.92		45,364,515.49	-10,580,516.96	34,783,998.53
(二)所有者投入和减少资本					8,435,952.78								8,435,952.78	1,421,511,199.64	1,429,947,152.42
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															





													0.10	10	
四、本期期末余额	1,078,671,471.00				2,606,580,072.85		89,642,660.87	21,188,679.56	184,189,017.31		3,595,350,129.11		7,575,622,030.70	2,198,923,800.95	9,774,545,831.65

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	592,676,632.00				2,881,172,020.43		-59,004,459.65	11,800,550.26	146,296,052.17		2,451,631,441.79		6,024,572,237.00	52,661,889.01	6,077,234,126.01
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	592,676,632.00				2,881,172,020.43		-59,004,459.65	11,800,550.26	146,296,052.17		2,451,631,441.79		6,024,572,237.00	52,661,889.01	6,077,234,126.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							39,890,629.54	10,440,010.10			1,211,270,044.84		1,261,600,684.48	-1,996,883.99	1,259,603,800.49
（一）综合收益总额							39,890,629.54				1,507,608,360.84		1,547,498,990.38	-1,996,883.99	1,545,502,106.39
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

													-		
(五) 专项储备							10,440,010.10						10,440,010.10	10,440,010.10	
1. 本期提取							14,785,172.82						14,785,172.82	14,785,172.82	
2. 本期使用							4,345,162.72						4,345,162.72	4,345,162.72	
(六) 其他															
四、本期期末余额	592,676,632.00				2,881,172,020.43		-19,113,830.11	22,240,560.36	146,296,052.17		3,662,901,486.63		7,286,172,921.48	50,665,005.02	7,336,837,926.50

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	829,747,285.00				2,344,696,930.87			16,416,325.60	182,633,133.09	1,282,589,541.87	4,656,083,216.43
加：会计政策变更									1,555,884.22	14,002,958.01	15,558,842.23
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	829,747,285.00				2,344,696,930.87			16,416,325.60	184,189,017.31	1,296,592,499.88	4,671,642,058.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	248,924,186.00				-248,924,186.00			4,042,154.41		-79,123,318.89	-75,081,164.48

(一) 综合收益总额									3,851,409.61	3,851,409.61
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配									-82,974,728.50	-82,974,728.50
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-82,974,728.50	-82,974,728.50
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	248,924,186.00				-248,924,186.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,924,186.00				-248,924,186.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备							4,042,154.41			4,042,154.41
1. 本期提取							5,674,603.32			5,674,603.32
2. 本期使用							1,632,448.91			1,632,448.91
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,078,671,471.00				2,095,772,744.87		20,458,480.01	184,189,017.31	1,217,469,180.99	4,596,560,894.18

项目	2018 年半年度									
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87			11,070,350.71	146,296,052.17	1,251,894,129.58	4,583,704,748.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87			11,070,350.71	146,296,052.17	1,251,894,129.58	4,583,704,748.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,036,620.05		129,670,121.08	131,706,741.13
（一）综合收益总额										426,008,437.08	426,008,437.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-296,338,316.00	-296,338,316.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-296,338,316.00	-296,338,316.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,036,620.05			2,036,620.05

1. 本期提取								4,306,782.78			4,306,782.78
2. 本期使用								2,270,162.73			2,270,162.73
(六) 其他											
四、本期期末余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87			13,106,970.76	146,296,052.17	1,381,564,250.66	4,715,411,489.46

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江华友钴业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部批准，由 GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD（以下简称大山公司）、浙江华友控股集团有限公司（更名自桐乡市华友投资有限公司，以下简称华友控股）等公司发起设立，于 2008 年 4 月 14 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007368873961 的营业执照，注册资本 1,078,671,471.00 元，股份总数 1,078,671,471.00 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 12,825,921 股；无限售条件的流通股份：A 股 1,065,845,550 股。公司股票已于 2015 年 1 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属有色金属冶炼和压延加工业行业。主要经营活动为钴、铜、镍、三元前驱体等产品的研发、生产和销售。主要产品：钴产品、铜产品、镍产品和三元前驱体等。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将一级子公司浙江力科钴镍有限公司（以下简称力科钴镍）、浙江华友进出口有限公司（以下简称华友进出口）、衢州华友钴新材料有限公司（以下简称华友衢州）、HUAYOU (HONG KONG) CO., LIMITED（以下简称华友香港）、ORIENT INTERNATIONAL MINERALS & RESOURCE (PROPRIETARY) LIMITED（以下简称 OIM 公司）、CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SAS（以下简称 CDM 公司）、LA MINIERE DE KASOMBO SAS（以下简称 MIKAS 公司）、SINO-CONGO HIAG DEVELOPMENT SAS（以下简称 SHAD 公司）、HUAYOU INTERNATIONAL MINING (HONG KONG) LIMITED（以下简称华友矿业香港）、华友新能源科技（衢州）有限公司（以下简称新能源衢州）、浙江华友循环科技有限公司（以下简称华友循环）、浙江华友电力技术有限公司（以下简称华友电力）、浙江华友新能源科技有限公司（以下简称华友新能源），二级子公司 FEZA MINING SAS（以下简称富利矿业）、衢州华友资源再生科技有限公司（以下简称资源再生）、华友国际循环资源有限公司（以下简称华友国际循环）、HUAYOU AMERICA, INC（以下简称华友美国）、SALTA EXPLORACIONES S. A.（以下简称 SESA 公司）、HANARI S. A.（以下简称 HANARI 公司）、HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.（以下简称华友新加坡）、上海飞成金属材料有限公司（以下简称上海飞成）、黑水华友循环科技有限公司（以下简称黑水循环）、华金新能源材料（衢州）有限公司（以下简称华金公司）、浙江华友浦项新能源材料有限公司（以下简称华友浦项）、华青钴镍有限公司（以下简称华青镍钴）、华玮镍业有限公司（以下简称华玮镍业）、华拓镍业有限公司（以下简称华拓镍业）、华玮镍资源开发有限公司（以下简称华玮镍资源）、华科镍业有限公司（以下简称华科镍业）、华索镍业有限公司（以下简称华索镍业）、华创国际投资有限公司（以下简称华创）、衢州华海新能源科技有限公司（以下简称华海），三级子公司华友国际（控股）有限公司（以下简称华友国际控股）、华友国际循环资源控股有限公司（以下简称国际循环控股）、华友国际资源再生科技控



股有限公司（以下简称国际资源再生）、PT. YOUSHAN NICKEL INDONE（以下简称友山）、PT. HUAYUE NICKEL COBALT（以下简称华越），四级子公司 TOWN MINING CO LTD.，（以下简称 TMC 公司）等公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用  不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用  不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支

付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同,以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移,且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时,相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1) 未保留对该金融资产控制的,终止确认该金融资产,并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债;(2) 保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2) 因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合

收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失

的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 15. 存货

适用 不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法



(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

**21. 投资性房地产**

不适用

**22. 固定资产**

(1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5-10	9.50-2.57
机器设备	年限平均法	5-15	5-10	19.00-6.00
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
其他设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**23. 在建工程**

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**24. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**25. 生物资产**

适用 不适用

**26. 油气资产**

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、矿业权、软件、排污权及特许专利权，按成本进行初始计量。

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

矿业权按产量法摊销，其他无形资产按直线法摊销，具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	25-99
软件	2-10
排污权	5-20
特许专利权	8

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账。矿床开采入门费按产量法摊销,其他长期待摊费用在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 32. 预计负债

适用  不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 33. 租赁负债

适用  不适用

## 34. 股份支付

适用  不适用

## 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 36. 收入

适用  不适用

1. 收入确认原则

### (1) 销售商品

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

### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售钴产品、铜产品、镍产品、三元前驱体等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 37. 政府补助

适用  不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按

照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 一、安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### 二、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 41. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
		见下表

其他说明：

- 1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额



应收票据及应收账款	1,506,491,099.90	应收票据	591,030,308.20
		应收账款	915,460,791.70
应付票据及应付账款	1,880,548,432.66	应付票据	762,017,481.23
		应付账款	1,118,530,951.43

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。2019 年 1 月 1 日,公司金融资产按照新金融工具准则进行分类和计量对期初留存收益或其他综合收益没有影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	2,324,164,775.98	2,324,164,775.98	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产		166,915,198.87	166,915,198.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,315,198.87	0.00	-15,315,198.87
衍生金融资产			
应收票据	591,030,308.20	591,030,308.20	0.00
应收账款	915,460,791.70	915,460,791.70	0.00
应收款项融资			0.00
预付款项	966,567,350.95	966,567,350.95	0.00
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	90,796,079.33	90,796,079.33	0.00
其中: 应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	5,487,843,176.69	5,487,843,176.69	0.00
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	500,881,461.40	349,281,461.40	-151,600,000.00
流动资产合计	10,892,059,143.12	10,892,059,143.12	0.00

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	63,192,181.76	0.00	-63,192,181.76
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	109,376,960.67	109,376,960.67	0.00
长期股权投资	543,540,907.57	543,540,907.57	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		63,192,181.76	63,192,181.76
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	4,646,225,021.52	4,646,225,021.52	0.00
在建工程	1,580,068,595.14	1,580,068,595.14	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	695,063,152.07	695,063,152.07	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	21,487,096.97	21,487,096.97	0.00
递延所得税资产	262,087,529.18	262,087,529.18	0.00
其他非流动资产	246,702,759.12	246,702,759.12	0.00
非流动资产合计	8,167,744,204.00	8,167,744,204.00	0.00
资产总计	19,059,803,347.12	19,059,803,347.12	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	5,121,992,187.76	5,121,992,187.76	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		6,529,248.16	6,529,248.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,529,248.16	0.00	-6,529,248.16
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	762,017,481.23	762,017,481.23	0.00
应付账款	1,118,530,951.43	1,118,530,951.43	0.00
预收款项	252,045,342.50	252,045,342.50	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款			0.00
应付职工薪酬	109,492,290.04	109,492,290.04	0.00
应交税费	286,271,393.89	286,271,393.89	0.00
其他应付款	361,619,612.11	361,619,612.11	0.00
其中：应付利息	84,428,317.74	84,428,317.74	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动	559,320,685.32	559,320,685.32	0.00

负债			
其他流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00
流动负债合计	8,977,819,192.44	8,977,819,192.44	0.00
<b>非流动负债:</b>			
保险合同准备金			
长期借款	265,660,629.25	265,660,629.25	0.00
应付债券	715,662,003.49	715,662,003.49	0.00
其中: 优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款	508,365,053.59	508,365,053.59	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,040,386.53	2,040,386.53	0.00
递延收益	151,159,115.75	151,159,115.75	0.00
递延所得税负债	28,798,711.18	28,798,711.18	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计	1,671,685,899.79	1,671,685,899.79	0.00
负债合计	10,649,505,092.23	10,649,505,092.23	0.00
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	829,747,285.00	829,747,285.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中: 优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	2,847,068,306.07	2,847,068,306.07	0.00
减: 库存股		0.00	0.00
其他综合收益	77,104,325.30	77,104,325.30	0.00
专项储备	17,146,525.15	17,146,525.15	0.00
盈余公积	182,633,133.09	184,189,017.31	1,555,884.22
一般风险准备			0
未分配利润	3,647,054,561.91	3,645,498,677.69	-1,555,884.22
归属于母公司所有者 权益(或股东权益)合 计	7,600,754,136.52	7,600,754,136.52	0.00
少数股东权益	809,544,118.37	809,544,118.37	0.00
所有者权益(或股 东权益)合计	8,410,298,254.89	8,410,298,254.89	0.00
负债和所有者 权益(或股东权益)总 计	19,059,803,347.12	19,059,803,347.12	0.00

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

主要是执行新金融工具准则所致,根据新金融工具准则衔接规定,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,新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益进行调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

<b>流动资产：</b>			
货币资金	436,812,171.24	436,812,171.24	
交易性金融资产		1,600,000.00	1,600,000.00
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	59,263,924.01	59,263,924.01	
应收账款	156,018,654.43	156,634,249.34	615,594.91
应收款项融资			
预付款项	6,130,808.13	6,130,808.13	
其他应收款	329,686,833.87	344,722,420.43	15,035,586.56
其中：应收利息	36,789,272.29	36,789,272.29	
应收股利			
存货	492,031,645.05	492,031,645.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,600,000.00		-1,600,000.00
流动资产合计	1,481,544,036.73	1,497,195,218.20	15,651,181.47
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	46,573,600.00	0.00	-46,573,600.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款	1,016,809,160.16	1,016,809,160.16	0.00
长期股权投资	5,010,458,485.31	5,010,458,485.31	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		46,573,600.00	46,573,600.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	124,674,314.56	124,674,314.56	0.00
在建工程	114,057,406.43	114,057,406.43	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	14,643,935.54	14,643,935.54	0.00
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	14,057,339.00	13,964,999.76	-92,339.24
其他非流动资产	3,854,470.43	3,854,470.43	
非流动资产合计	6,345,128,711.43	6,345,036,372.19	-92,339.24
资产总计	7,826,672,748.16	7,842,231,590.39	15,558,842.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,267,310,273.03	1,267,310,273.03	0.00
交易性金融负债		6,529,248.16	6,529,248.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,529,248.16	0.00	-6,529,248.16

衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	12,841,561.85	12,841,561.85	0.00
应付账款	562,592,989.84	562,592,989.84	0.00
预收款项	4,545,092.15	4,545,092.15	0.00
应付职工薪酬	21,746,340.45	21,746,340.45	0.00
应交税费	78,320,871.50	78,320,871.50	0.00
其他应付款	88,777,489.83	88,777,489.83	0.00
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
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	400,000,000.00	400,000,000.00	0.00
流动负债合计	2,442,663,866.81	2,442,663,866.81	0.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	715,662,003.49	715,662,003.49	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		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			
递延收益	12,263,661.43	12,263,661.43	0.00
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	727,925,664.92	727,925,664.92	0.00
负债合计	3,170,589,531.73	3,170,589,531.73	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	829,747,285.00	829,747,285.00	0.00
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	2,344,696,930.87	2,344,696,930.87	0.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益			0.00
专项储备	16,416,325.60	16,416,325.60	0.00
盈余公积	182,633,133.09	184,189,017.31	1,555,884.22
未分配利润	1,282,589,541.87	1,296,592,499.88	14,002,958.01
所有者权益（或股东权益）合计	4,656,083,216.43	4,671,642,058.66	15,558,842.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,826,672,748.16	7,842,231,590.39	15,558,842.23

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

主要是执行新金融工具准则所致，根据新金融工具准则衔接规定，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，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益进行调整。

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

 适用  不适用

**42. 其他**
 适用  不适用

**六、税项**
**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
矿业税	应税收入	10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后的余值计缴；从租计征的，按租金收入的一定比例计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

 适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、衢州新能源	15%
除上述以外的境内其他纳税主体	25%

注：境外公司适用其注册地的税率。

**2. 税收优惠**
 适用  不适用

**1. 增值税**

本公司和子公司力科钴镍、华友衢州、新能源衢州出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 0%、13%；子公司华友进出口出口货物享受“免、退”政策，退税率为 0%-17%；子公司 CDM 公司、OIM 公司和 TMC 公司出口产品税率为 0%，其可抵扣的增值税额大于应纳增值税额的部分，可抵扣下月或之后月份的应纳税额或申请退税。

**2. 企业所得税**

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局于 2017 年 11 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定本公司为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2018 年 11 月 30 日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定新能源衢州为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，新能源衢州本期企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率计缴。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,710,621.32	8,860,044.61
银行存款	2,199,225,910.56	1,762,180,125.14
其他货币资金	670,573,885.51	553,124,606.23
合计	2,874,510,417.39	2,324,164,775.98
其中：存放在境外的款项总额	685,617,302.99	629,775,604.47

其他说明：

期末其他货币资金包括远期结售汇保证金 5,300,000.00 元、承兑保证金 387,646,429.66 元、信用证保证金 169,366,923.15 元、保函保证金 4,000,000.00 元、借款保证金 63,079,021 元、矿山环评保证金 774,803.99 元、期货保证金 38,344,297.71 元以及其他保证金 2,062,410.00 元，其中受限资金为 632,229,587.80 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	885,473,030.57	166,915,198.87
其中：		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	885,473,030.57	166,915,198.87
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	885,473,030.57	166,915,198.87

其他说明：

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

**4、 应收票据**
**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	736,156,577.25	576,292,483.20
商业承兑票据	11,085,075.01	14,737,825.00
合计	747,241,652.26	591,030,308.20

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	351,811,447.64
商业承兑票据	
合计	351,811,447.64

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,332,104,247.92	
商业承兑票据		
合计	2,332,104,247.92	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	1,100,000.00
合计	1,100,000.00

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										



其中：										
按组合计提坏账准备	747,825,077.26	100.00	583,425.00	100.00	747,241,652.26	591,805,983.20	100.00	775,675.00	100.00	591,030,308.20
其中：										
商业承兑汇票	736,156,577.25	98.44			736,156,577.25	576,292,483.20	97.38		-	576,292,483.20
银行承兑汇票	11,668,500.01	1.56	583,425.00	100.00	11,085,075.01	15,513,500.00	2.62	775,675.00	100.00	14,737,825.00
合计	747,825,077.26	/	583,425.00	/	747,241,652.26	591,805,983.20	/	775,675.00	/	591,030,308.20

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,668,500.01	583,425.00	5.00
合计	11,668,500.01	583,425.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	775,675.00		192,250.00		583,425.00
合计	775,675.00		192,250.00		583,425.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

 适用  不适用

**5、应收账款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	843,675,926.51
1 年以内小计	843,675,926.51
1 至 2 年	13,638,166.89
2 至 3 年	474,200.00
3 年以上	7,797,444.88
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	865,585,738.28

**(2). 按坏账计提方法分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,482,979.34	0.75	6,482,979.34	100.00		13,826,979.34	1.41	13,826,979.34	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,482,979.34	0.75	6,482,979.34	100.00		13,826,979.34	1.41	13,826,979.34	100.00	
按组合计提坏账准备	859,102,758.94	99.25	46,462,995.25	5.41	812,639,763.69	966,383,729.01	98.59	50,922,937.31	5.27	915,460,791.70
其中：										
账龄组合	859,102,758.94	99.25	46,462,995.25	5.41	812,639,763.69	966,383,729.01	98.59	50,922,937.31	5.27	915,460,791.70
合计	865,585,738.28	/	52,945,974.59	/	812,639,763.69	980,210,708.35	/	64,749,916.65	/	915,460,791.70

按单项计提坏账准备：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
潜江市火皇高科材料有限公司	765,717.44	765,717.44	100	该等公司经营困难,预计很可能无法收回
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100	该等公司经营困难,预计很可能无法收回
合计	6,482,979.34	6,482,979.34	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用  不适用

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	843,675,926.51	42,183,796.33	5.00
1-2 年	13,638,166.89	2,727,633.38	20.00
2-3 年	474,200.00	237,100.00	50.00
3 年以上	1,314,465.54	1,314,465.54	100.00
合计	859,102,758.94	46,462,995.25	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析组合计提坏账准备	50,922,937.31		4,459,942.06		46,462,995.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	13,826,979.34		7,344,000.00		6,482,979.34
合计	64,749,916.65		11,803,942.06		52,945,974.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

 适用  不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

 适用  不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 407,190,020.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.04%，相应计提的坏账准备合计数为 20,812,260.06 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用  不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 6、应收款项融资

 适用  不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	896,213,573.44	95.87	907,254,312.76	93.86
1 至 2 年	15,875,942.88	1.70	37,459,415.49	3.88
2 至 3 年	20,530,530.94	2.20	19,749,885.64	2.04
3 年以上	2,242,559.09	0.23	2,103,737.06	0.22
合计	934,862,606.35	100.00	966,567,350.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用  不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 739,105,927.30 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 79.06%。

其他说明

 适用  不适用

**8、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	146,355,179.43	90,796,079.33
合计	146,355,179.43	90,796,079.33

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(4). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	137,219,798.52
1 年以内小计	137,219,798.52

1 至 2 年	15,084,710.68
2 至 3 年	4,849,118.80
3 年以上	7,662,084.44
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	164,815,712.44

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	26,082,258.11	20,290,080.90
出口退税	30,080,857.90	28,451,842.30
押金保证金	78,983,176.17	34,017,623.62
备用金	18,169,328.35	13,745,321.51
其他	11,500,091.91	8,599,707.27
合计	164,815,712.44	105,104,575.60

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		14,308,496.27		14,308,496.27
2019年1月1日余额在本期				-
—转入第二阶段				-
—转入第三阶段				-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提		4,152,036.74		4,152,036.74
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2019年6月30日余额		18,460,533.01		18,460,533.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	14,308,496.27	4,152,036.74			18,460,533.01
合计	14,308,496.27	4,152,036.74			18,460,533.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
公司 1	押金保证金	34,032,514.88	1 年内	20.65	1,701,625.74
公司 2	出口退税	30,080,857.90	1 年内	18.25	
公司 3	暂借款	26,082,258.11	1 年内	12.73	1,304,112.91
公司 4	押金保证金	14,400,000.00	1 年内	8.74	720,000.00
公司 5	押金保证金	9,000,000.00	1-2 年	5.46	1,800,000.00
合计	/	113,595,630.89	/	65.83	5,525,738.65

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**
**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,870,183,972.28	259,157,073.59	2,611,026,898.69	4,404,496,649.18	427,790,869.43	3,976,705,779.75
在产品	357,035,538.73	15,039,266.99	341,996,271.74	514,601,540.97	30,850,240.28	483,751,300.69
库存商品	1,144,063,793.57	105,449,231.83	1,038,614,561.74	1,179,690,424.79	219,006,042.21	960,684,382.58
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	27,115,066.60	15,211,037.62	11,904,028.98	72,002,016.64	5,942,911.04	66,059,105.60
消耗性生物资产	692,252.11		692,252.11	642,608.07		642,608.07
合计	4,399,090,623.29	394,856,610.03	4,004,234,013.26	6,171,433,239.65	683,590,062.96	5,487,843,176.69

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料	427,790,869.43	143,282,157.07		311,915,952.91		259,157,073.59
在产品	30,850,240.28	15,039,266.99		30,850,240.28		15,039,266.99
库存商品	219,006,042.21	152,626,031.72		266,182,842.10		105,449,231.83
周转材料						-
消耗性生物资产						-
建造合同形成的已完工未结算资产						-
委托加工物资	5,942,911.04	15,211,037.62		5,942,911.04		15,211,037.62
合计	683,590,062.96	326,158,493.40		614,891,946.33		394,856,610.03

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因  
 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。库存商品，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料、在产品及委托加工物资，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用



**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**10、持有待售资产**
 适用  不适用

**11、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

**12、其他流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣或待退回增值税进项税	499,016,676.51	344,679,512.75
预缴企业所得税	44,135,882.08	4,543,215.29
预缴土地使用税		58,733.36
短期理财产品		
合计	543,152,558.59	349,281,461.40

其他说明：

无

**13、债权投资**
**(1). 债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

**14、其他债权投资**
**(1). 其他债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**15、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES SARL（以下简称 GECAMINES）	2,022,021.14		2,022,021.14	2,018,638.70		2,018,638.70	不适用
LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO	1,213,212.68		1,213,212.68	1,211,183.22		1,211,183.22	不适用
华刚矿业	40,439,047.81		40,439,047.81	40,371,401.36		40,371,401.36	不适用
卢本巴希大学	123,744.60		123,744.60	123,537.60		123,537.60	不适用
LA COMPAGNIE MINIERE DE MUSONOIE GLOBAL SPRL（以下简称 COMMUS 公司）	50,205,246.63		50,205,246.63	50,121,263.28		50,121,263.28	不适用
LA PROVINCE DU LUALABA	15,556,960.20		15,556,960.20	15,530,936.51		15,530,936.51	不适用
印尼纬达贝工业园区有限公司	39,185,790.00		39,185,790.00				不适用
合计	148,746,023.06		148,746,023.06	109,376,960.67		109,376,960.67	/

**(2) 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**
 适用  不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 1) GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、华刚矿业

根据本公司与 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、中国中铁（香港）有限公司、中国中铁资源开发股份有限公司、中国水电建设集团国际工程有限公司、中国水电建设集团港航建设有限公司、中国冶金科工集团公司于 2008 年 9 月签署的《设立合资公司协议》以及本公司与中国铁路（香港）工程有限公司、中水电海外投资有限公司于 2013 年 10 月 23 日签署的《股权调整确认书》规定，本公司向 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 分别提供借款 USD294,125.00 元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 2,022,021.14 元）、USD176,475.00 元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 1,213,212.68 元）供其支付华刚矿业出资款，向华刚矿业提供借款 USD5,882,300.00 元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 40,439,047.81 元），GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 将以其在华刚矿业的股东分红偿还，华刚矿业将以其盈利所得无息偿还。

## 2) 卢本巴希大学

根据本公司与卢本巴希大学于 2012 年 1 月签署的《合作协议一号补充协议》规定，本公司向卢本巴希大学提供借款 USD1.80 万元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 123,744.60 元）供其支付 SHAD 公司出资款，卢本巴希大学将以其在 SHAD 公司的股东分红无息偿还。

## 3) COMMUS 公司

根据本公司与 GECAMINES 于 2011 年 4 月签署的《关于 KOLWEZI 和 NYOKA 矿床开采的合作合同》、本公司与紫金矿业集团股份有限公司（以下简称紫金矿业）和金城矿业于 2014 年 11 月签署的《股权收购协议》以及本公司与金城矿业于 2016 年 7 月签署的《股权收购协议》，本公司向 COMMUS 公司提供借款 USD730.29 万元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 50,205,255.79 元）用于其项目开发，COMMUS 公司将以其盈利所得偿还。

## 4) LA PROVINCE DU LUALABA

根据本公司与 LA PROVINCE DU LUALABA 于 2017 年 9 月签署的《Luena 路修复工程预融资协议》以及于 2018 年 3 月签署的《特许权授予合同》，本公司向 LA PROVINCE DU LUALABA 提供借款 USD400.00 万元用于道路修复，LA PROVINCE DU LUALABA 以该路段通行权税收偿还。本期本公司已支付 USD2,262,929.32 元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 15,556,960.20 元）。

## 5) 印尼纬达贝工业园区有限公司

根据本公司与印尼纬达贝工业园区有限公司于 2019 年 3 月、2019 年 5 月签署的《股东借款协议》，本公司向印尼纬达贝工业园区有限公司提供借款 USD570.00 万元，本期本公司已支付 USD5,700,000.00 元（按 2019 年 6 月末汇率折人民币计 39,185,790.00 元）。

因上述长期应收款未有明显迹象表明存在减值情况，故未计提减值准备。

**16、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
TMR 公司	14,361,644.59			394,291.51	167,198.61					14,923,134.71	
小计	14,361,644.59			394,291.51	167,198.61					14,923,134.71	
二、联营企											

业										
华海产业投资	98,321,733.05			34,950,102.96						133,271,836.01
民富沃能	1,254,420.88			-286,670.04						967,750.84
瀚漠新能源	4,965,347.26			-75,562.62						4,889,784.64
AVZ 公司	66,100,726.57	5,804,939.59		-1,302,261.04	45,052.12					70,648,457.24
NZC 公司	55,936,984.86			-1,348,116.85	74,094.77					54,662,962.78
浦华公司	-465,215.99	124,000,000.00		-1,399,082.63						122,135,701.38
乐友公司	285,306,417.54									285,306,417.54
瑞友公司	9,905,826.00	3,255,322.88		-449.30	-17.67					13,160,681.91
HANAQ 公司	7,853,022.81			264,597.97	-258,730.29					7,858,890.49
印尼产业园		99,983,268.00		-3,178,781.92	-5,334.06					96,799,152.02
小计	529,179,262.98	233,043,530.47		27,623,776.53	-144,935.13					789,701,634.85
合计	543,540,907.57	233,043,530.47		28,018,068.04	22,263.48					804,624,769.56

其他说明  
无

#### 17、其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 18、其他非流动金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京赛德美	1,550,000.00	1,550,000.00
华刚	6,573,600.00	6,573,600.00
斯诺	40,000,000.00	40,000,000.00
OPTIMAL MINING LIMITED	9,068,581.76	9,068,581.76
华海新能源		6,000,000.00
合计	57,192,181.76	63,192,181.76

其他说明：  
无

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**

项目列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,578,526,335.44	4,646,225,021.52
固定资产清理		
合计	4,578,526,335.44	4,646,225,021.52

其他说明：

无

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,474,157,150.32	3,400,674,833.42	139,003,002.15	115,328,473.77	6,129,163,459.66
2. 本期增加金额	1,868,457.25	98,814,185.43	56,794,412.60	16,798,373.95	174,275,429.23
(1) 购置	-664,212.94	58,584,974.14	56,314,936.23	11,486,291.09	125,721,988.52
(2) 在建工程转入		37,429,142.84		4,708,117.59	42,137,260.43
(3) 企业合并增加				541,508.69	541,508.69
(4) 外币报表折算汇率变动	2,532,670.19	2,800,068.45	479,476.37	62,456.58	5,874,671.59
3. 本期减少金额	5,966,533.25	12,859,924.69	1,066,361.55	1,009,786.85	20,902,606.34
(1) 处置或报废	5,036,909.03	5,706,403.05	348,040.54	900,084.05	11,991,436.67
(2) 企业合并减少		11,780.32			11,780.32
(3) 转入在建工程		5,737,487.52	623,018.46	63,390.33	6,423,896.31
(4) 转入待售资产					
(5) 外币报表折算差额	929,624.22	1,404,253.80	95,302.55	46,312.47	2,475,493.04
4. 期末余额	2,470,059,074.32	3,486,629,094.16	194,731,053.20	131,117,060.87	6,282,536,282.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	475,340,054.26	893,046,403.34	67,645,988.41	40,455,816.11	1,476,488,262.12
2. 本期增加金额	55,095,528.83	129,430,480.44	8,819,366.35	33,074,423.79	226,419,799.41
(1) 计提	55,273,164.49	128,500,135.44	8,669,377.79	32,869,994.83	225,312,672.55
(2) 企业合并增加				64,937.62	64,937.62

(3) 外币报表折算汇率变动	-177,635.66	930,345.00	149,988.56	139,491.34	1,042,189.24
3. 本期减少金额	1,096,337.11	3,105,948.67	385,445.21	760,559.47	5,348,290.46
(1) 处置或报废	935,897.78	2,047,905.24	293,871.18	710,055.31	3,987,729.51
(2) 企业合并减少		1,767.04			1,767.04
(3) 转入在建工程		181,056.49	24,931.08	5,827.06	211,814.63
(4) 转入待售资产					
(5 外币报表折算差额)	160,439.33	875,219.90	66,642.95	44,677.10	1,146,979.28
4. 期末余额	529,339,245.98	1,019,370,935.11	76,079,909.55	72,769,680.43	1,697,559,771.07
三、减值准备					
1. 期初余额		6,396,509.17		53,666.85	6,450,176.02
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		6,396,509.17		53,666.85	6,450,176.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,998,817,096.06	2,501,231,920.91	71,357,013.74	74,818,990.81	4,578,526,335.44
2. 期初账面价值	1,940,719,828.34	2,467,258,159.05	118,651,143.65	58,347,380.44	4,646,225,021.52

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	9,799,783.32	2,620,117.76	5,468,918.23	1,710,747.33	
其他设备	485,955.08	312,957.18	115,099.16	57,898.74	
小计	10,285,738.40	2,933,074.94	5,584,017.39	1,768,646.07	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	44,494,066.48
机器设备	13,979,392.09
运输设备	101,595.23
其他设备	245,712.81
小计	58,820,766.61

因经营租出的固定资产仅为公司房屋及建筑物一部分，且为临时性租赁，故未作为投资性房地产项目核算。

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	24,460,819.11	尚在办理中
小计	24,460,819.11	

其他说明:

 适用  不适用

**固定资产清理**
 适用  不适用

**21、在建工程**
**项目列示**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,308,476,394.19	1,385,081,196.84
工程物资	277,966,956.14	194,987,398.30
合计	3,586,443,350.33	1,580,068,595.14

其他说明:

无

**在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

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
废旧电池资源化绿色循环利用项目	448,187,383.03		448,187,383.03	370,124,248.19		370,124,248.19
钴镍新材料研究院建设项目	135,622,297.12		135,622,297.12	118,662,490.97		118,662,490.97
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	268,191,005.47		268,191,005.47	212,091,469.38		212,091,469.38
刚果(金)PE527 矿权鲁库尼矿年产 3 万吨电积铜项目	224,085,365.86		224,085,365.86	35,431,959.75		35,431,959.75
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目	57,217,957.24		57,217,957.24	51,711,617.70		51,711,617.70
华友科创中心建设项目	139,639,792.43		139,639,792.43	78,477,659.90		78,477,659.90
新建氧压浸出项目	154,014,716.82		154,014,716.82	93,787,931.97		93,787,931.97

年产 40000 吨高镍型动力电池用三元前驱体新材料项目	151,085,224.60		151,085,224.60	44,953,831.39		44,953,831.39
年产 5 万吨动力电池三元前驱体新材料项目	998,527,462.83		998,527,462.83			
年产 3 万吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	160,491,715.26		160,491,715.26	14,150,690.84		14,150,690.84
其他零星工程	571,413,473.53		571,413,473.53	365,689,296.75		365,689,296.75
合计	3,308,476,394.19		3,308,476,394.19	1,385,081,196.84		1,385,081,196.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

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	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	本期利息资本化率 (%)	资金来源
废旧电池资源化绿色循环利用项目	299,700,000	370,124,248.19	78,063,134.84			448,187,383.03	99.95	90.00	24,960,320.73	20,768,256.12	6.10	金融机构贷款、发行债券和其他来源
钴镍新材料研究院建设项目	287,392,500	118,662,490.97	16,959,806.15			135,622,297.12	65.51	70.00				募集资金和其他来源
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	309,890,000	212,091,469.38	56,099,536.09			268,191,005.47	86.54	90.00	13,022,453.40	7,260,767.38	6.73	金融机构贷款、发行债券和其他来源
刚果(金)PE527 矿权鲁库尼矿年产 3 吨电积铜项目	898,314,299.12	35,431,959.75	188,653,406.11			224,085,365.86	24.95	30.00				其他来源
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目	98,430,000	51,711,617.70	5,506,339.54			57,217,957.24	58.13	65.00				其他来源
华友科创中心建设项目	401,520,000	78,477,659.90	61,162,132.53			139,639,792.43	34.78	40.00	4,586,708.06	3,107,934.49	4.88	金融机构贷款和其他来源
新建氧压浸出项目	139,800,000	93,787,931.97	60,226,784.85			154,014,716.82	110.17	98.00	3,892,297.30	3,419,575.27	4.88	金融机构贷款和其他来源
年产 40000 吨高镍型动力电池用三元前驱体新材料项目	880,140,000	44,953,831.39	106,131,393.21			151,085,224.60	17.17	20.00				其他来源
年产 5 万吨动力电池三元前驱体新材料项目	914,792,680		998,527,462.83			998,527,462.83	91.05	90.00				其他来源
年产 3 万吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	1,008,000,000	14,150,690.84	146,341,024.42			160,491,715.26	15.92	20.00				其他来源

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 工程物资

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
设备及工程材料	277,966,956.14		277,966,956.14	194,987,398.30		194,987,398.30
合计	277,966,956.14		277,966,956.14	194,987,398.30		194,987,398.30

其他说明：

无

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

## 23、油气资产

 适用  不适用

## 24、使用权资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	矿产	软件	特许专利权	排污权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	282,985,647.43			506,276,820.54	20,291,199.86	245,800.00	3,094,245.00	812,893,712.83

2. 本期增加金额	170,879,752.22		847,714.94	3,361,923.14		2,749,600.00	177,838,990.30
(1) 购置	150,324,760.64			1,079,743.00			151,404,503.64
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	20,472,299.95			2,280,853.15		2,749,600.00	25,502,753.10
(4) 外报表折算汇率变动	82,691.63		847,714.94	1,326.99			931,733.56
3. 本期减少金额	1,167,551.42		721,703.54				1,889,254.96
(1) 处置	1,167,551.42		721,703.54				1,889,254.96
4. 期末余额	452,697,848.23		506,402,831.94	23,653,123.00	245,800.00	5,843,845.00	988,843,448.17
二、累计摊销							
1. 期初余额	32,650,327.80		79,040,147.47	4,784,308.00	245,800.00	1,109,977.49	117,830,560.76
2. 本期增加金额	3,882,248.41		72,136,912.95	1,108,875.18		467,932.74	77,595,969.28
(1) 计提	3,833,225.00		71,976,348.63	1,033,638.06		430,982.74	77,274,194.43
(2) 企业合并计提	14,902.91		160,564.32	1,280.52			176,747.75
(3) 外币报表折算汇率变动	34,120.50			73,956.60		36,950.00	145,027.10
3. 本期减少金额	174,877.33		313,234.63				488,111.96
(1) 处置							
(2) 外币报表折算汇率变动	174,877.33		313,234.63				488,111.96
4. 期末余额	36,357,698.88		150,863,825.79	5,893,183.18	245,800.00	1,577,910.23	194,938,418.08
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	416,340,149.35			355,539,006.15	17,759,939.82		4,265,934.77	793,905,030.09
2. 期初账面价值	250,335,319.63			427,236,673.07	15,506,891.86		1,984,267.51	695,063,152.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

26、开发支出

适用  不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华海新能源		96,198,479.77				96,198,479.77
合计		96,198,479.77				96,198,479.77

(2). 商誉减值准备

适用  不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产改良支出	10,910,511.13	14,431.33	4,400,249.58		6,524,692.88
其他	5,706,846.61	4,781.21		5,711,627.82	
保险费	4,869,739.23		649,298.58		4,220,440.65
合计	21,487,096.97	19,212.54	5,049,548.16	5,711,627.82	10,745,133.53

其他说明：

无

**29、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**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	658,316,501.90	155,221,070.32	52,933,412.76	13,233,353.20
递延收益	160,908,084.97	39,002,645.10	148,759,354.64	35,963,472.51
资产减值准备	450,856,557.98	106,740,333.77	733,897,883.90	192,257,931.97
预计负债				
存货中包含的未实现利润			110,978,593.17	20,632,771.50
公允价值变动损益				
固定资产	20,460,804.52	5,115,201.13		
合计	1,290,541,949.37	306,079,250.32	1,046,569,244.47	262,087,529.18

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
可供出售金融资产公允				

价值变动				
长期资产中包含的暂时性差异			153,734.91	38,433.73
公允价值变动损益	46,293,023.54	11,362,409.60	6,571,076.16	2,295,693.86
固定资产折旧	99,382,647.82	24,845,661.96	105,858,334.36	26,464,583.59
试生产亏损	28,791,608.17			
存货中包含的未实现利润	61,542,818.80	10,039,134.55		
合计	236,010,098.33	46,247,206.11	112,583,145.43	28,798,711.18

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
长期资产中包含的暂时性差异	163,526,859.75	116,071,409.71
存货未实现利润	67,011,015.46	7,926,222.44
资产减值准备	3,979,627.66	35,976,443.00
合计	234,517,502.87	159,974,075.15

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地及工程设备款	268,272,383.63	168,153,477.47
预付股权转让款		78,549,281.65
勘探支出	21,990,382.49	
保证金	324,000,000.00	
其他	206,933,324.23	
合计	821,196,090.35	246,702,759.12

其他说明：

无

**31、短期借款**
**(1). 短期借款分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	929,779,229.45	276,846,086.27
抵押借款	30,304,200.00	31,236,582.00
保证借款	2,900,024,395.89	2,557,347,256.22
信用借款	765,215,626.46	1,565,499,853.27
保证及质押借款	188,000,000.00	30,000,000.00
保证及抵押借款	1,050,000,000.00	661,062,410.00
合计	5,863,323,451.80	5,121,992,187.76

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**32、交易性金融负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	6,529,248.16		6,529,248.16	
其中：				
衍生金融负债	6,529,248.16		6,529,248.16	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	6,529,248.16		6,529,248.16	

其他说明：

无

**33、衍生金融负债**
 适用  不适用

**34、应付票据**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,412,027,826.87	209,266,091.66
银行承兑汇票	327,456,416.71	552,751,389.57
合计	1,739,484,243.58	762,017,481.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	872,420,724.30	808,891,233.16
工程和设备款	507,800,454.45	266,259,838.29
其他	55,292,119.48	43,379,879.98
合计	1,435,513,298.23	1,118,530,951.43

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	82,056,633.52	252,045,342.50
合计	82,056,633.52	252,045,342.50

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,560,362.07	369,725,190.49	419,168,659.17	58,116,893.39
二、离职后福利-设定提存计划	1,931,927.97	10,330,423.95	11,090,580.27	1,171,771.65
三、辞退福利		88,583.00	88,583.00	
四、一年内到期的其他福利				



合计	109,492,290.04	380,144,197.44	430,347,822.44	59,288,665.04
----	----------------	----------------	----------------	---------------

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	104,773,702.03	331,625,833.36	380,180,656.59	56,218,878.80
二、职工福利费	26.27	17,755,805.33	17,755,798.45	33.15
三、社会保险费	1,549,809.78	13,528,636.59	14,194,711.92	883,734.45
其中：医疗保险费	1,259,693.89	12,102,522.18	12,656,178.99	706,037.08
工伤保险费	217,918.40	993,412.24	1,069,579.82	141,750.82
生育保险费	72,197.49	432,702.17	468,953.11	35,946.55
四、住房公积金	470,956.00	5,454,163.52	5,022,640.52	902,479.00
五、工会经费和职工教育经费	765,867.99	1,360,751.69	2,014,851.69	111,767.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	107,560,362.07	369,725,190.49	419,168,659.17	58,116,893.39

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,865,426.05	9,975,568.56	10,709,313.85	1,131,680.76
2、失业保险费	66,501.92	354,855.39	381,266.42	40,090.89
3、企业年金缴费				
合计	1,931,927.97	10,330,423.95	11,090,580.27	1,171,771.65

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	55,699,657.47	27,104,773.12
消费税		
营业税		
企业所得税	42,547,389.75	193,904,314.13
个人所得税	405,929.86	367,836.24
城市维护建设税	1,431,732.34	1,854,784.93
房产税	3,239,910.17	229,396.86
土地使用税	3,930,200.42	295,338.00
教育费附加	613,599.58	794,907.84
地方教育附加	409,066.37	529,938.55

印花税	359,073.26	453,998.04
矿业税	87,025,041.03	60,601,054.64
残疾人就业保障金	56,589.71	86,680.09
环境保护税	15,411.07	48,371.45
PPH 代扣税	79,873.22	
出口关税	58,280.72	
合计	195,871,754.97	286,271,393.89

其他说明：  
无

### 39、其他应付款

#### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	28,731,484.24	84,428,317.74
应付股利		
其他应付款	1,130,148,913.97	277,191,294.37
合计	1,158,880,398.21	361,619,612.11

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	662,771.55	886,845.93
企业债券利息	3,493,582.60	62,914,394.52
短期借款应付利息	24,575,130.09	20,627,077.29
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	28,731,484.24	84,428,317.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 应付股利

适用  不适用

#### 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回购融入资金	20,408,416.73	
拆借款	827,809,407.62	259,477,223.09
押金保证金	16,253,591.85	13,723,537.69
尚未支付的股权收购款	258,334,218.03	
其他	7,343,279.74	3,990,533.59
合计	1,130,148,913.97	277,191,294.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**40、持有待售负债**
 适用  不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		347,062,503.36
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
拆借款	169,499,466.62	13,726,400.07
保证兼抵押	20,500,000.00	
保证借款	108,777,915.44	
1 年内到期的售后回租款	298,059,913.73	198,531,781.89
合计	596,837,295.79	559,320,685.32

其他说明：

无

**42、其他流动负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		400,000,000.00
合计		400,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 华友钴业 SCP001	100.00	2018.05.04	270 天	398,800,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	
合计	/	/	/	398,800,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	

其他说明：

适用  不适用

2018 年 4 月 2 日，本公司收到中国银行间市场交易商协会（以下简称“交易商协会”）出具的《接受注册通知书》（中市协注〔2018〕SCP74 号），核准公司发行总金额不超过 6 亿元的超短期融资券，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。本期公司发行第一期超短期融资券 4.00 亿元。

#### 43、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	155,175,311.60	164,386,666.69
信用借款		
保证及抵押借款	362,500,000.00	101,273,962.56
合计	517,675,311.60	265,660,629.25

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	99,714,982.51	715,662,003.49
合计	99,714,982.51	715,662,003.49

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

G18 华友 1	100	2018.03.27	3 年	615,040,000.00	616,207,055.81		11,072,350.68	3,792,944.19	620,000,000.00	
18 华友 01	100	2018.01.19	2 年	99,000,000.00	99,454,947.68		3,900,000.00	260,034.83		99,714,982.51
合计	/	/	/	714,040,000.00	715,662,003.49		14,972,350.68	4,052,979.02	620,000,000.00	99,714,982.51

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

45、租赁负债

适用  不适用

46、长期应付款

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	416,466,109.11	508,365,053.59
专项应付款		
合计	416,466,109.11	508,365,053.59

其他说明：

无

长期应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租融入资金	162,593,169.70	99,368,680.31

长期拆借款	253,872,939.41	408,996,373.28
合计	416,466,109.11	508,365,053.59

其他说明：  
无

#### 专项应付款

适用  不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### 48、预计负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
矿山环境恢复费用	2,040,386.53	2,043,805.41	根据刚果（金）《矿业法》规定，子公司 MIKAS 公司按其营业收入的 0.50% 计提矿山环境恢复费用
合计	2,040,386.53	2,043,805.41	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：  
无

#### 49、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元 币种人民币

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	151,159,115.75	17,310,960.00	4,293,197.53	164,176,878.22	政府给予的无偿补助
合计	151,159,115.75	17,310,960.00	4,293,197.53	164,176,878.22	/

涉及政府补助的项目：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			外收入 金额			
基础设施建设补助	61,751,092.56			1,695,447.93		60,055,644.63 与资产相关
技术改造财政补助	15,844,811.56	1,800,000.00		878,851.96		16,765,959.60 与资产相关
生命周期绿色制造项目补助资金	13,500,000.00					13,500,000.00 与资产相关
产业转型升级财政补助	10,103,230.01			276,481.08		9,826,748.93 与资产相关
省级重点企业研究院经费及配套补助	10,000,000.00					10,000,000.00 与资产相关
技术创新财政补助	8,760,979.72			244,626.27		8,516,353.45 与资产相关
节能和工业循环经济专项补助	8,639,605.40	3,992,800.00		140,271.32		12,492,134.08 与资产相关
企业扶持资金	8,107,818.61			222,609.57		7,885,209.04 与资产相关
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	7,021,433.34			94,000.00		6,927,433.34 与资产相关
中央大气污染防治专项资金	1,800,000.00					1,800,000.00 与资产相关
两化融合项目补助	1,010,158.52			31,909.78		978,248.74 与资产相关
集聚区土地返回奖励		11,518,160.00		96,628.85		11,421,531.15 与资产相关
其他零星补助	2,577,710.81			285,650.62		2,292,060.19 与资产相关
水体污染控制与治理科技重大专项款	1,746,600.00			201,720.15		1,544,879.85 与资产相关
其他零星补助	295,675.22			125,000.00		170,675.22 与资产相关
合计:	151,159,115.75	17,310,960.00		4,293,197.53		164,176,878.22 与资产相关

其他说明:

适用  不适用

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 50、其他非流动负债

适用  不适用

#### 51、股本

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

	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	
股份总数	829,747,285.00			248,924,186.00		248,924,186.00	1,078,671,471.00

其他说明:

根据本公司 2019 年年度股东大会，以总股本 829,747,285.00 股为基数，按每 10 股转增 3 股的比例，以资本公积 248,924,186.00 元向全体股东转增股份总额 248,924,186 股，每股面值 1 元。

## 52、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用  不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用  不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 53、资本公积

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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）	2,435,893,588.45		248,924,186.00	2,186,969,402.45
其他资本公积	411,174,717.62	8,435,952.78		419,610,670.40
合计	2,847,068,306.07	8,435,952.78	248,924,186.00	2,606,580,072.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 54、库存股

适用  不适用

## 55、其他综合收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								



其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	77,104,325.30	8,365,884.11				12,538,335.57	-4,172,451.46	89,642,660.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,948,159.06	44,526.97				44,526.97		2,992,686.03
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	74,156,166.24	8,321,357.14				12,493,808.60	-4,172,451.46	86,649,974.84
其他综合收益合计	77,104,325.30	8,365,884.11				12,538,335.57	-4,172,451.46	89,642,660.87

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

## 56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,416,325.60	25,329,618.12	21,287,463.71	20,458,480.01
矿山发展基金	730,199.55			730,199.55
合计	17,146,525.15	25,329,618.12	21,287,463.71	21,188,679.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

安全生产费用系本公司根据财政部、安全监管总局联合下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）计提并使用；矿山发展基金系子公司 MIKAS 公司根据刚果（金）《矿业法》的有关规定计提。

## 57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	184,189,017.31			184,189,017.31
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	184,189,017.31			184,189,017.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,647,054,561.91	2,451,631,441.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,555,884.22	
调整后期初未分配利润	3,645,498,677.69	2,451,631,441.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,826,179.92	1,507,608,360.84
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,974,728.50	296,338,316.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,595,350,129.11	3,662,901,486.63

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 59、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	8,989,483,018.13	7,913,735,598.74	6,543,165,096.40	3,971,707,430.55
其他业务	114,423,742.65	97,418,054.34	240,038,463.48	202,771,313.92
合计	9,103,906,760.78	8,011,153,653.08	6,783,203,559.88	4,174,478,744.47

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,299,671.33	4,389,005.51
教育费附加	1,414,144.85	1,930,452.76
资源税		
房产税	2,895,243.82	3,215,349.28
土地使用税	3,601,037.94	2,779,363.34
车船使用税	2,243.26	2,349.48
印花税	2,936,984.32	2,298,225.91
地方教育费附加	942,763.23	1,286,968.54
矿业税	140,966,996.53	33,110,323.60
出口关税		77,327.25
环境保护税	22,909.20	33,738.57
残保金	931,616.19	
合计	157,013,610.67	49,123,104.24

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	65,647,309.20	30,754,914.95
职工薪酬	5,373,251.07	2,267,787.65
其他	6,927,366.18	4,667,083.09
合计	77,947,926.45	37,689,785.69

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	105,657,855.51	77,124,450.14

办公费	11,717,793.45	4,580,086.97
技术开发费		
服务费	35,032,734.58	24,442,074.78
业务招待费	4,273,647.87	4,221,503.71
折旧及摊销	32,844,716.39	27,791,934.38
费用性税金		
保险费	3,445,775.57	2,929,932.10
勘探费		
未形成地质成果的勘探支出		
其他	43,630,419.13	32,044,588.04
合计	236,602,942.50	173,134,570.12

其他说明：  
无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,467,659.54	24,617,585.28
材料耗用	86,260,324.72	195,441,073.06
折旧及摊销	3,791,709.78	3,115,118.86
其他	4,492,721.13	6,335,748.80
合计	120,012,415.17	229,509,526.00

其他说明：  
无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	201,314,332.33	256,765,115.03
利息收入	-7,680,937.23	-7,010,762.09
汇兑损益	734,499.02	17,030,390.82
手续费及其他	42,845,093.18	39,800,365.38
合计	237,212,987.30	306,585,109.14

其他说明：  
无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,293,197.53	22,189,557.64
与收益相关的政府补助	69,908,465.67	5,860,780.35

合计	74,201,663.20	28,050,337.99
----	---------------	---------------

其他说明：

无

### 66、投资收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,253,767.97	6,912,425.65
处置长期股权投资产生的投资收益	3,672,807.50	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,083,324.02	1,753,586.93
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		334,425.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品取得的投资收益		
合计	1,502,363.55	9,000,438.43

其他说明：

无

### 67、净敞口套期收益

 适用  不适用

### 68、公允价值变动收益

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	39,728,182.36	-27,387,751.84
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		2,555,691.17
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	39,728,182.36	-24,832,060.67

其他说明：  
无

#### 69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	11,812,148.11	7,989,005.83
其他应收款坏账损失	-4,181,342.64	-209,039.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收票据坏账损失	192,250.00	16,409,826.48
合计	7,823,055.47	24,189,792.34

其他说明：  
无

#### 70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	-326,158,493.40	-35,799,658.71
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-326,158,493.40	-35,799,658.71

其他说明：  
无

#### 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-47,079.14	796,925.39
无形资产处置收益		
在建工程处置收益		
合计	-47,079.14	796,925.39

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		91,908.67	
其中：固定资产处置利得		91,908.67	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1,176,650.35	2,071,932.26	1,176,650.35
合计	1,176,650.35	2,163,840.93	1,176,650.35

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,509,464.28	5,885,213.86	4,509,464.28
其中：固定资产处置损失	4,509,464.28	5,885,213.86	4,509,464.28
无形资产处置损失		-	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	138,352.00	650,587.97	138,352.00
其他	1,488,295.01	1,442,883.05	1,488,295.01
合计	6,136,111.29	7,978,684.88	6,136,111.29

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,178,568.50	314,014,258.72
递延所得税费用	-26,543,226.21	-13,376,487.56
合计	29,635,342.29	300,637,771.16

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	56,053,456.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,408,018.51
子公司适用不同税率的影响	22,713,646.65
调整以前期间所得税的影响	-266,738.41
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,105,808.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期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	886,223.72
所得税费用	29,635,342.29

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

#### 76、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	401,557,154.85	1,037,766,372.63



收到的与经营活动相关的政府补助	87,219,425.67	22,189,557.64
收回押金保证金、备用金	7,680,937.23	
其他	1,176,650.35	12,654,348.00
合计	497,634,168.10	1,072,610,278.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	522,665,934.62	905,261,310.48
付现费用	165,260,300.70	354,997,816.34
保证金	324,000,000.00	
合计	1,011,926,235.32	1,260,259,126.82

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	37,627,813.24	68,979,906.84
收到与投资活动相关的政府补助		1,300,000.00
合计	37,627,813.24	70,279,906.84

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	37,184,632.18	64,905,542.93
向吉卡明公司提供借款		
期货资金		
其他	39,369,062.39	270,549.86
合计	76,553,694.57	65,176,092.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	47,213,541.51	27,109,003.40
售后回购融入资金	300,000,000.00	263,177,391.43
拆借款	729,464,268.17	544,858,817.40
融资租赁款		200,360,028.89
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	294,228,269.00	
收到到期承付的筹资性银行承兑汇票	58,500,000.00	
合计	1,429,406,078.68	1,035,505,241.12

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	63,079,021.00	22,712,943.77
售后回购偿还资金	272,128,048.06	515,940,819.27
融资租赁款		101,198,895.83
拆借款		279,624,500.00
其他		2,237,332.14
合计	335,207,069.06	921,714,491.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,418,114.42	1,507,635,879.88
加：资产减值准备	318,335,437.93	11,609,866.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,312,672.55	179,309,952.00
无形资产摊销	77,274,194.43	36,297,875.15
长期待摊费用摊销	10,741,963.44	3,650,164.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,509,464.28	-796,925.39

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-39,728,182.36	5,793,305.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	197,753,678.14	24,832,060.67
财务费用（收益以“－”号填列）	2,170,443.95	266,785,109.14
投资损失（收益以“－”号填列）		-9,000,438.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-26,586,011.75	-12,734,034.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	988,653.93	-642,453.48
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,157,457,284.62	-1,596,627,796.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-350,298,605.36	-731,146,378.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-502,313,176.28	429,605,932.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,102,035,931.94	114,572,120.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,242,280,829.59	1,991,333,250.79
减：现金的期初余额	1,829,720,986.38	1,483,957,427.48
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	412,559,843.21	507,375,823.31

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	394,100,006.73
其中：华海	394,100,000.00
其中：华创	6.73
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,283,110.06
其中：华海	17,283,103.33
其中：华创	6.73
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	376,816,896.67

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6.89
其中：华玮镍业	6.89
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6.89

其中：华玮镍业	6.89
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,242,280,829.59	1,829,720,986.38
其中：库存现金	4,710,621.32	8,860,044.61
可随时用于支付的银行存款	2,199,225,910.56	1,762,180,125.14
可随时用于支付的其他货币资金	38,344,297.71	58,680,816.63
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	2,242,280,829.59	1,829,720,986.38
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		

其他说明：

适用  不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	632,229,587.80	期末其他货币资金包括远期结售汇保证金 5,300,000.00 元、承兑保证金 387,646,429.66 元、信用证保证金 169,366,923.15 元、保函保证金 4,000,000.00 元、借款保证金 63,079,021 元、矿山环评保证金 774,803.99 元以及其他保证金 2,062,410.00 元
应收票据	351,811,447.64	为银行融资提供质押担保
存货		
固定资产	1,273,185,731.50	为银行融资提供质押担保
无形资产	51,116,439.46	为银行融资提供质押担保
应收账款	129,686,927.80	为银行融资提供质押担保

在建工程	336,527,316.16	为银行融资提供质押担保
合计	2,774,557,450.36	/

其他说明：

无

## 80、外币货币性项目

### (1)、外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	132,457,034.59	6.8747	910,602,375.71
欧元	1,068,872.27	7.817	8,355,374.54
港币			
日元	2,320.00	0.063816	148.05
兰特	5,413,826.80	0.4852	2,626,788.76
韩元	576,849,331.00	0.005942	3,427,638.72
刚郎	24,433,816.60	0.0002508	6,127.87
新加坡元	12,164.25	5.0805	61,800.46
阿根廷比索	4,775,621.67	0.161	768,875.09
印尼卢比	9,896,468.75	0.000488	4,829.48
应收账款			
其中：美元	58,427,045.25	6.8747	401,668,407.95
欧元			
港币			
兰特	29,893,809.40	0.4852	14,504,476.32
韩元	1,334,777,788.62	0.005942	7,931,249.62
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元	124,800,000.00	0.005942	741,561.60
人民币			
预付账款			
欧元	104,247.56	7.817	814,903.18
港元	186,428.84	0.87966	163,993.99
美元	108,742,463.10	6.8747	747,571,811.10
韩元	651,533,836.49	0.005942	3,871,414.06
兰特	3,354,101.20	0.4852	1,627,409.90
人民币			
其他应收款			
美元	6,800,559.94	6.8747	46,751,809.44
港元	158,228.54	0.87966	139,187.32
兰特	269,260.13	0.4852	130,645.02

韩元	259,198,972.00	0.005942	1,540,160.29
阿根廷比索	20,200,499.71	0.161	3,252,280.45
印尼卢比	69,738,760,000.00	0.000488	34,032,514.88
长期应收款			
美元	15,936,729.32	6.8747	109,560,233.06
人民币			
短期借款			
美元	104,932,402.98	6.8747	721,378,790.77
韩元	5,100,000,000.00	0.005942	30,304,200.00
应付账款			
人民币			
美元	74,108,594.44	6.8747	509,474,354.19
兰特	11,858,504.50	0.4852	5,753,746.38
韩元	650,430,621.00	0.005942	3,864,858.75
阿根廷比索	12,118,327.25	0.161	1,951,050.69
印尼卢比			
预收账款			
美元	8,210,381.33	6.8747	56,443,908.54
兰特	8,267,046.00	0.4852	4,011,170.72
其他应付款			
美元	9,443,221.38	6.8747	64,919,314.01
韩元	247,101,696.00	0.005942	1,468,278.28
阿根廷比索	25,700,308.90	0.161	4,137,749.73
长期应付款			
美元	36,928,584.43	6.8747	253,872,939.41
人民币			
一年内到期的非流动负债			
美元	3,140,000.00	6.8747	21,586,558.00
韩元	166,400,000.00	0.005942	988,748.80

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
华友香港	香港	港币	当地货币
CDM 公司	刚果(金)	美元	当地主要货币
MIKAS 公司	刚果(金)	美元	当地主要货币

81、套期

适用  不适用

**82、政府补助**
**1. 政府补助基本情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度省级工业新产品	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度省级重点高新技术产品奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018 年企业社保费返还	14,372,465.67	其他收益	14,372,465.67
2019 年经济工作会议奖励金	80,000.00	其他收益	80,000.00
2019 年海外工程师引进补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
省工业新产品技术奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
衢州科学技术局 2018 年度高新企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政奖励	54,346,000.00	其他收益	54,346,000.00
省工业新产品奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年市政府质量奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
基础设施建设补助	-	其他收益	1,695,447.93
技术改造财政补助	1,800,000.00	其他收益	878,851.96
产业转型升级财政补助	-	其他收益	276,481.08
技术创新财政补助	-	其他收益	244,626.27
节能和工业循环经济专项补助	3,992,800.00	其他收益	140,271.32
企业扶持资金	-	其他收益	222,609.57
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	-	其他收益	94,000.00
两化融合项目补助	-	其他收益	31,909.78
集聚区土地返回奖励	11,518,160.00	其他收益	96,628.85
其他零星补助	-	其他收益	285,650.62
水体污染控制与治理科技重大专项款		其他收益	201,720.15
其他零星补助		其他收益	125,000
合计：	87,219,425.67		74,201,663.20

**2. 政府补助退回情况**
 适用  不适用

其他说明

无

**83、其他**
 适用  不适用

**八、合并范围的变更**
**1、非同一控制下企业合并**
 适用  不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华海	2019 年 5 月	772,741,367.00	99.01%	现金	2019 年 5 月	本公司已支付股权转让对价, 办理了相应的财产权交接手续, 并取得对其实质控制权。	703,582.53	-3,069,042.65
华创	2019 年 4 月	1 美元	100%	现金	2019 年 4 月	本公司已支付股权转让对价, 办理了相应的财产权交接手续, 并取得对其实质控制权。		

其他说明:

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合并成本	华海公司
—现金	772,741,367.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	6,000,000.00
合并成本合计	778,741,367.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	649,271,051.22
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	129,470,315.78

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

无

大额商誉形成的主要原因:

购买价大于购买日可辨认净资产公允价

其他说明:

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	华海公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值



资产：	1,106,209,875.97	1,089,109,593.48
货币资金	17,283,103.33	17,283,103.33
应收款项	304,067.47	304,067.47
存货	7,882,666.64	7,882,666.64
固定资产	433,600.85	433,600.85
无形资产	25,226,235.22	24,631,480.06
应收票据	3,000,000.00	3,000,000.00
预付账款	2,381,578.11	2,381,578.11
其他应收款	113,202,976.61	113,202,976.61
其他流动资产	93,721,614.61	93,721,614.61
在建工程	823,229,835.86	806,724,308.53
递延所得税资产	163,849.49	163,849.49
其他非流动资产	19,380,347.78	19,380,347.78
负债：	456,938,824.75	456,938,824.75
借款	100,000,000.00	100,000,000.00
应付款项	182,851,150.04	182,851,150.04
递延所得税负债		
应付票据	79,549,906.67	79,549,906.67
预收款项	23,649.40	23,649.40
应付职工薪酬	1,078,530.00	1,078,530.00
应交税费	612,265.10	612,265.10
其他应付款	92,823,323.54	92,823,323.54
净资产	649,271,051.22	632,170,768.73
减：少数股东权益		
取得的净资产	649,271,051.22	632,170,768.73

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据收购对价及被收购方资产负债情况，确认购买日被收购方的可辨认资产、负债的公允价值，

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华玮镍业	6.89	100%	转让	2019 年 6 月	本公司已收到股权转让对价, 办理了相应的财产权交接手续。	3,672,807.50						1,417,575

其他说明:

适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用  不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

适用  不适用

#### 6、 其他

适用  不适用

**7、非同一控制下企业合并**

## (7). 合并成本及商誉

## (8). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

**九、在其他主体中的权益**
**1、在子公司中的权益**

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
力科钴镍	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	制造业	73.22	26.78	非同一控制下企业合并
华友进出口	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	贸易、批发业	100.00		非同一控制下企业合并
华友衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	83.48	0.84	设立
华友香港	香港	香港	贸易、批发业	100.00		设立
OIM 公司	南非	南非	贸易、批发业	100.00		设立
CDM 公司	刚果(金)	刚果(金)	制造业	45.43	54.57	设立
MIKAS 公司	刚果(金)	刚果(金)	矿山开发及矿产品销售	72.00	28.00	非同一控制下企业合并
SHAD 公司	刚果(金)	刚果(金)	农业	82.00		设立
华友矿业香港	香港	香港	服务业	100.00		设立
新能源衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	100.00		设立
华友循环	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
华友电力	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	制造业	70.00	30.00	设立
华友新能源	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	科技推广和应用服务业	41.4201		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
TMC	30.00	-691,812.64		57,700,120.33
华友衢州	15.68	3,700,839.25		529,722,037.91
华金公司	49.00	709,068.37		322,269,288.10

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

 适用  不适用

其他说明:

 适用  不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
TMC	107,496,269.49	123,559,493.68	231,055,763.17	37,652,334.33	741,561.60	38,393,895.93	115,698,475.47	129,586,536.57	245,285,012.04	46,256,502.50	1,273,962.56	47,530,465.06
华友衢州	5,198,342,140.82	3,158,109,467.85	8,356,451,608.67	4,528,475,498.61	448,437,018.07	4,976,912,516.68	4,942,645,080.63	2,912,546,295.39	7,855,191,376.02	4,215,579,985.77	323,085,724.32	4,538,665,710.09
华金公司	454,985,967.33	324,257,930.20	779,243,897.53	111,622,724.62	11,548,024.30	123,170,748.92	248,919,943.98	93,457,485.99	342,377,429.97	15,204,843.60		15,204,843.60

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
TMC	65,881,778.32	-2,306,042.13	-5,420,812.53	15,849,742.09	86,443,708.10	12,794,532.03	-5,638,979.12	4,955,776.49
华友衢州	3,101,630,719.94	62,810,677.44	62,810,677.44	-611,572,716.24	4,036,832,478.93	371,603,348.87	371,603,348.87	-239,952,044.25

华金公司		-172,197 .76	-172,197 .76	432,765,44 9.51				
------	--	-----------------	-----------------	--------------------	--	--	--	--

其他说明：  
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华友新能源	2019年5月	100.00%	41.4201%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	华友新能源
购买成本/处置对价	990,000,000.00
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	990,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	981,564,047.22
差额	8,435,952.78
其中：调整资本公积	8,435,952.78
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
NZC 公司	刚果(金)	Daglish Wa Australia	矿产勘探和开发		14.65	权益法核算
AVZ 公司	刚果(金)	Mt Hawthorn Wa Australia	矿产勘探		9.85	权益法核算
乐友公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	非金属矿物制品业		49.00	权益法核算
华海产业投资	浙江省衢州市	浙江省衢州市	租赁和商业服务业		16.64	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:  
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

## 1) NZC 公司

子公司华友矿业香港对 NZC 公司的持股比例为 14.65%,由于公司向该公司委派一名董事,对该公司具有重大影响。

## 2) AVZ 公司

子公司华友矿业香港对 AVZ 公司的持股比例为 9.85%,由于公司向该公司委派一名董事,对该公司具有重大影响。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	华海产业投资	乐友公司	华海产业投资	乐友公司
流动资产	855,082,507.45	352,594,276.98	193,085,662.28	510,675,802.86
非流动资产		389,689,758.10	563,819,693.57	144,722,605.58
资产合计	855,082,507.45	742,284,035.08	756,905,355.85	655,398,408.44
流动负债	118,229,411.57	160,026,040.09	159,748,743.43	73,140,413.45
非流动负债	-	-		
负债合计	118,229,411.57	160,026,040.09	159,748,743.43	73,140,413.45
少数股东权益			6,265,692.90	
归属于母公司股东权益	736,853,095.88	582,257,994.99	590,890,919.52	582,257,994.99

按持股比例计算的净资产份额	122,594,309.27	285,306,417.55	98,309,777.81	285,306,417.55
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	122,594,309.27		98,309,777.81	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	-			
净利润	172,561,814.48			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	172,561,814.48			
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	AVZ 公司	NZC 公司	AVZ 公司	NZC 公司
流动资产	5,047,596.35	12,493,409.65	79,252,632.20	46,495,258.48
非流动资产	317,538,352.51	212,639,222.75	244,364,884.91	187,078,340.23
资产合计	322,585,948.86	225,132,632.40	323,617,517.11	233,573,598.71
流动负债	7,494,055.98	3,517,752.46	16,129,526.28	22,226,116.43
非流动负债	4,606,757.06	13,009,762.35	4,931,357.48	11,730,593.08
负债合计	12,100,813.04	16,527,514.81	21,060,883.76	33,956,709.51
少数股东权益	56,366,718.39	12,789,241.59	53,600,027.55	12,814,206.05
归属于母公司股东权益	254,118,417.43	195,815,876.00	248,956,605.80	186,802,683.15
按持股比例计算的净资产份额	25,028,853.87	28,694,865.88	24,522,225.67	27,366,593.08
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	25,028,853.87	28,694,865.88	24,522,225.67	27,366,593.08
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	476,515.58			
净利润	-13,221,880.44	-9,199,648.59		
终止经营的净利润				
其他综合收益	457,414.99	505,628.17		
综合收益总额	-12,764,465.45	-8,694,020.42		



本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计	14,923,134.69	14,361,644.59
下列各项按持股比例计算的合计数	561,490.10	5,671,334.69
—净利润	788,583.03	11,278,473.08
—其他综合收益	334,397.17	64,196.30
—综合收益总额	1,122,980.20	11,342,669.38
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	245,811,961.27	23,513,400.96
下列各项按持股比例计算的合计数	-4,940,030.58	-67,717,713.54
—净利润	-12,792,249.51	-411,665,022.13
—其他综合收益	38,453.63	-11,200,785.26
—综合收益总额	-12,753,795.88	-422,865,807.39

其他说明  
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

4、重要的共同经营

适用  不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

 适用  不适用

**6、其他**
 适用  不适用

**十、与金融工具相关的风险**
 适用  不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 XXX% (2018 年 12 月 31 日：44.11%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	736,156,577.25				736,156,577.25
其他应收款	30,080,857.89				30,080,857.89
小 计	766,237,435.14				766,237,435.14

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	576,292,483.20				576,292,483.20
其他应收款	28,451,842.30				28,451,842.30
小 计	604,744,325.50				604,744,325.50

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、企业债券等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,977,836,059.19	6,511,974,519.83	5,950,361,643.42	286,802,203.04	274,810,673.37
应付票据及应付账款	3,174,997,541.81	3,174,997,541.81	3,174,997,541.81		
一年内到期的非流动负债	467,393,728.20				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
其他应付款	115,888,398.21	1,165,351,210.63	1,165,351,210.63		
其他流动负债	0.00	0.00	0.00		
应付债券	99,714,982.51	107,800,000.00	107,800,000.00		
长期应付款	416,466,109.11				
小 计	11,252,296,819.03	10,960,123,272.27	10,398,510,395.86	286,802,203.04	274,810,673.37

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,941,381,218.60	6,055,781,406.87	5,694,059,253.98	281,025,077.02	80,697,075.87
应付票据及应付账款	1,834,488,307.95	1,834,488,307.95	1,834,488,307.95		
一年内到期的非流动负债	197,990,468.44	210,487,310.58	210,487,310.58		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,201,290.09	7,201,290.09	7,201,290.09		
其他应付款	1,784,428,954.26	1,841,294,025.20	1,841,294,025.20		
其他流动负债					
应付债券					
长期应付款	175,748,786.74	180,023,786.74		104,275,000.00	75,748,786.74
小 计	9,941,239,026.08	10,129,276,127.43	9,587,530,187.80	385,300,077.02	156,445,862.61

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出

现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	885,473,030.57			885,473,030.57
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	885,473,030.57			885,473,030.57
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	885,473,030.57			885,473,030.57
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	885,473,030.57			885,473,030.57
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计</b>				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

9、其他

适用  不适用

期末以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产系购买的商品期货或远期合约及远期结售汇合约；期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债均系公司购买的远期结售汇合约。商品期货或远期合约系公司依据上海期货交易所、无锡市不锈钢电子交易中心有限公司和 SUCDEN FINANCIAL LIMITED 确定的结算价确定公允价值；远期结售汇合约应计公允价值=交易美元金额\*（合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率\*资产负债表日至交割日天数/360）。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用  不适用

本公司不存在母公司，本公司最终控制方是谢伟通和陈雪华。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
TMR 公司	合营企业
民富沃能	联营企业
HANAQ 公司	联营企业
浦华公司	联营企业
乐友公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大山公司	第一大股东
华友控股	第二大股东
邱锦华	与最终控制方关系密切的家庭成员
谢谋通、谢宗翰	与最终控制方关系密切的家庭成员
桐乡华幸贸易有限公司	公司关键管理人员担任该公司董事
铜陵市华创新材料有限公司（以下简称铜陵华创）	受第二大股东华友控股控制
天津巴莫科技股份有限公司（以下简称天津巴莫）	第二大股东的联营企业的子公司
成都巴莫科技有限责任公司（以下简称成都巴莫）	第二大股东的联营企业的子公司
新矿业	公司拟收购 Lucky Resources Holdings Company Limited 51%的股权，新矿业系其子公司

其他说明

无

**5、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华友控股	服务费	3,998,296.24	
华海新能源	劳务	8,524,214.10	
TMR	商品	681,258.71	
华海新能源	商品	1,124,728.98	
华海新能源	服务费	903,236.99	
桐乡华幸贸易有限公司	利息	123,250.00	
谢伟通	利息	2,554,058.58	
浙江华友控股集团有限公司	利息	10,101,293.53	
HANAQ	服务费	2,079,596.75	
小 计		30,089,933.88	

**出售商品/提供劳务情况表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津巴莫	商品	240,551,210.03	522,657,670.16
成都巴莫	商品	102,616,605.36	346,329,738.57
TMR 公司	商品	13,085,672.32	9,097,106.19
华创	商品		
华友投资	服务费	25,038.00	1,650.00
华海新能源	商品		40,881.55
乐友新能源材料（无锡）有限公司	服务费	143,201.58	
衢州华海新能源科技有限公司	服务费	15,869,616.06	
衢州华海新能源科技有限公司	劳务	1,399,826.49	
衢州华海新能源科技有限公司	商品	26,484,493.64	
浙江浦华新能源材料有限公司	商品	2,841,367.22	
浙江浦华新能源材料有限公司	其他	480,018.57	
铜陵华创	其他	55,800.00	
华海	其他	136,889.42	
小 计		403,689,738.69	878,127,046.47

**购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明**

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
TMR 公司	房屋建筑物	268,533.00	108,910.35
浦华	房屋建筑物	34,277.64	
民富沃能	汽车租赁	1,194,690.27	
合计		1,497,500.91	108,910.35

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
大山私人股份有限公司； 陈雪华、邱锦华	820,000,000.00	2018/10/12	2022/6/25	否
大山私人股份有限公司； 陈雪华、邱锦华	122,189,046.26	2019/5/17	2020/2/25	否
陈雪华、邱锦华	33,000,000.00	2018/11/30	2019/11/29	否
陈雪华、邱锦华	277,529,506.77	2019/3/11	2019/12/26	否
陈雪华	50,000,000.00	2018/9/7	2019/8/29	否
陈雪华	205,724,955.91	2018/12/3	2019/9/15	否
陈雪华	31,500,000.00	2019/2/18	2019/8/27	否
陈雪华、邱锦华	80,000,000.00	2018/12/19	2019/12/19	否



陈雪华、邱锦华	27,082,437.09	2019/4/4	2019/11/26	否
陈雪华、邱锦华	193,000,000.00	2018/11/15	2019/9/30	否
陈雪华、邱锦华	90,301,869.07	2019/3/22	2019/10/27	否
陈雪华、邱锦华	56,980,000.00	2019/1/9	2019/7/9	否
陈雪华、邱锦华	212,765,000.00	2019/2/28	2019/8/21	否
陈雪华、邱锦华	136,928,401.66	2019/1/31	2020/1/26	否
陈雪华、邱锦华	263,960,086.45	2019/1/9	2019/8/26	否
陈雪华、邱锦华	254,889,612.98	2018/12/11	2019/9/26	否
陈雪华、邱锦华	56,549,307.72	2019/3/13	2019/10/27	否
陈雪华、邱锦华	13,980,000.00	2019/1/25	2019/7/25	否
陈雪华、邱锦华	50,000,000.00	2018/11/30	2020/1/9	否
陈雪华、邱锦华	31,200,000.00	2019/6/14	2020/6/12	否
陈雪华、邱锦华	37,789,400.00	2019/2/21	2019/8/21	否
陈雪华、邱锦华、华友控股	288,000,000.00	2018/12/17	2019/7/15	否
陈雪华、邱锦华、华友控股	353,966,071.08	2019/1/30	2019/8/1	否
陈雪华、邱锦华	80,000,000.00	2019/2/22	2019/8/20	否
陈雪华、邱锦华	10,575,308.53	2019/2/2	2019/9/3	否
陈雪华、邱锦华	41,244,788.38	2019/2/20	2019/8/18	否
陈雪华、华友控股	366,045,391.24	2019/1/22	2019/8/26	否
陈雪华、华友控股	71,233,657.50	2019/6/13	2019/12/4	否
陈雪华	253,173,505.05	2019/5/14	2019/8/29	否
陈雪华	110,056,887.37	2019/4/29	2019/11/2	否
陈雪华、邱锦华	210,000,000.00	2019/1/29	2020/1/28	否
陈雪华、邱锦华	200,000,000.00	2018/7/19	2020/6/27	否
陈雪华、邱锦华	121,368,472.25	2019/1/11	2020/1/31	否
陈雪华、邱锦华	136,547,308.62	2019/4/10	2020/4/6	否
陈雪华	50,000,000.00	2018/7/17	2019/7/17	否
陈雪华、邱锦华	100,000,000.00	2018/12/17	2019/10/17	否
陈雪华、邱锦华	55,250,000.00	2018/12/17	2020/3/15	否
陈雪华、邱锦华	26,420,550.00	2019/1/17	2019/7/28	否
华友控股	80,000,000.00	2019/5/15	2020/6/14	否
华友控股	150,000,000.00	2019/5/24	2020/6/25	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
HANAQ 公司	984,484.65	2018/1/30	2020/1/29	
谢伟通	22,700,153.12	2018/7/31	2019/7/30	
华友控股	150,000,000.00	2019/3/27	2020/3/26	
华友控股	324,000,000.00	2019/4/15	2020/4/14	
华友控股	150,000,000.00	2019/6/3	2020/6/2	
华友控股	20,000,000.00	2019/6/3	2020/6/2	
华友控股	20,000,000.00	2019/6/20	2020/6/19	
华友控股	15,000,000.00	2019/3/29	2020/3/28	
华友控股	40,000,000.00	2019/4/3	2020/4/2	
桐乡华幸	34,000,000.00	2019/3/19	2020/3/18	
拆出				
NEW MINERALS INVESTMENT SARL (新矿业公司)	1,227,340.89	2019/4/29	2020/4/28	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL (新矿业公司)	46,401.00	2018/10/25	2019/10/24	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL (新矿业公司)	3,834,858.01	2019/4/11	2020/4/10	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL (新矿业公司)	20,973,658.21	2019/4/11	2020/4/10	
IWIP	39,185,790.00	2019/6/10	2021/6/9	

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
谢宗翰	出售运输设备		83,910.13
衢州华友新能源	长期资产	38,717.41	

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,196.66	802.95

## (8). 其他关联交易

 适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收票据	天津巴莫	92,293,039.00		19,506,485.00	
应收票据	华友控股	53,346,500.00		3,000,000.00	
小计		145,639,539.00		22,506,485.00	
应收账款	华海新能源			23,960,016.85	1,198,000.84
应收账款	TMR公司	1,900,756.88	95,037.84	6,277,808.04	313,890.40
应收账款	华友控股	31,364.15	1,568.21	14,068.93	703.45
应收账款	天津巴莫	9,570.00	478.50	39,197,381.21	1,959,869.06
应收账款	成都巴莫	23,549,756.00	1,177,487.80	11,089,200.00	554,460.00
应收账款	PT. YOUSHAN NICKEL INDONESIA	100,310,024.72	5,015,225.13		
应收账款	铜陵市华创新 材料有限公司	64,728.00	3,236.40		
应收账款	乐友新能源材 料(无锡)有 限公司	24,914.04	1,245.70		
小计		125,891,113.79	6,294,279.58	80,538,475.03	4,026,923.75
预付款项	华海新能源			5,800,000.00	
预付款项	新矿业	2,406,145.00		2,402,120.00	
预付款项	HANAQ ARGENTINA SA	2,079,596.75			
小计		4,485,741.75	0.00	8,202,120.00	
其他应收款	民富沃能			64,347.53	3,217.38
其他应收款	新矿业	26,082,258.11	1,304,112.91	20,290,080.90	1,014,504.05
其他应收款	HANAQ ARGENTINA S. A.		157,581.86		
其他应收款	浙江浦华新能 源材料有限公 司	10,017.45	500.87		
其他应收款	陈红良	75,688.00	3,784.40		
小计		26,167,963.56	1,465,980.04	20,290,080.90	1,014,504.05
长期应收款	IWIP	39,185,790.00			
小计		39,185,790.00			

## (2). 应付项目

 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	民富沃能	1,194,690.27	
其他应付款	华海新能源		117,901.96
其他应付款	HANAQ公司	984,484.65	10,984,123.67
其他应付款	华友控股	719,000,000.00	
其他应付款	谢伟通	22,700,153.12	213,647,949.11
其他应付款	TMR公司	118,840.00	122,496.40
其他应付款	衢州华海新能源科技产业股权投资合伙企业(有限合伙)	258,334,218.03	
其他应付款	桐乡华幸贸易有限公司	34,000,000.00	
应付利息	桐乡华幸贸易有限公司	123,250.00	
应付利息	谢伟通	6,533,116.85	
应付利息	华友控股	3,701,125.00	
预收账款	天津巴莫科技有限责任公司	3,231,457.50	
小计		1,049,921,335.42	224,872,471.14

#### 7、关联方承诺

适用 不适用

#### 8、其他

适用 不适用

衢州华友新能源以 772,741,367.00 元受让华海产业投资持有的华海新能源 99.01% 的股权。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

###### (2). 未来适用法

适用 不适用

##### 2、 债务重组

适用 不适用

##### 3、 资产置换

###### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

 适用  不适用

## 4、年金计划

 适用  不适用

## 5、终止经营

 适用  不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

 适用  不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	钴产品	铜产品	镍产品	三元前驱体	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,012,081,394.32	1,320,210,009.63	135,107,200.86	552,261,101.70	3,969,823,311.62		8,989,483,018.13
主营业务成本	2,667,942,317.51	813,448,004.40	140,325,332.55	515,164,785.09	3,776,855,159.19		7,913,735,598.74

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

 适用  不适用

## (4). 其他说明

 适用  不适用

公司产品分部系按照主要产品进行划分的，因公司原材料、固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

 适用  不适用

## 8、其他

 适用  不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释**
**1、 应收账款**
**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	137,431,411.29
1 年以内小计	137,431,411.29
1 至 2 年	402,048.00
2 至 3 年	
3 年以上	6,482,979.34
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	144,316,438.63

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,482,979.34	4.49	6,482,979.34	100.00		6,482,979.34	3.80	6,482,979.34	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,482,979.34	4.49	6,482,979.34	100.00		6,482,979.34	3.80	6,482,979.34	100.00	
按组合计提坏账准备	137,833,459.29	95.51	2,528,724.57	1.83	135,304,734.72	164,231,489.06	96.20	7,597,239.72	4.63	156,634,249.34
其中：										
账龄组合	49,368,347.49	34.21	2,528,724.57	5.12	46,839,622.92	151,414,621.66	88.69	7,597,239.72	5.02	143,817,381.94
公司内部业务组合	88,465,111.80	61.30			88,465,111.80	12,816,867.40	7.51			12,816,867.40
合计	144,316,438.63	/	9,011,703.91	/	135,304,734.72	170,714,468.40	/	14,080,219.06	/	156,634,249.34

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
潜江市火皇高科材料有限公司	765,717.44	765,717.44	100	预计款项很可能无法收回
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100	预计款项很可能无法收回
合计	6,482,979.34	6,482,979.34	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年内	48,966,299.49	2,448,314.97	5.00
1-2 年	402,048.00	80,409.60	20.00
合计	49,368,347.49	2,528,724.57	5.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄分析组合计提坏账准备	7,597,239.72		5,068,515.15		2,528,724.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,482,979.34				6,482,979.34
合计	14,080,219.06		5,068,515.15		9,011,703.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用



(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 93,702,460.89 元,占应收账款期末余额合计数的比例 64.93%,相应计提的坏账准备合计数为 995,210.63 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

2、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	18,949,390.21	36,789,272.29
应收股利		
其他应收款	376,140,997.10	307,933,148.14
合计	395,090,387.31	344,722,420.43

其他说明:

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
子公司拆借款利息	18,949,390.21	36,789,272.29
合计	18,949,390.21	36,789,272.29

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(4). 应收股利**
 适用  不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(6). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(7). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	393,103,345.51
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	393,103,345.51
1 至 2 年	97,000.00
2 至 3 年	200.00
3 年以上	222,705.61
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	393,423,251.12

**(8). 按款项性质分类**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	53,529,718.22	301,347,020.24
押金保证金	1,096,004.56	1,305,369.36
备用金	7,298,473.61	3,742,705.86
其他	7,499,054.73	2,306,939.80
收购保证金	324,000,000.00	
合计	393,423,251.12	308,702,035.26

**(9). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
2019年1月1日余额		768,887.12		768,887.12
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		16,513,366.90		16,513,366.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		17,282,254.02		768,887.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	768,887.12	16,513,366.90			17,282,254.02
合计	768,887.12	16,513,366.90			17,282,254.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
公司 1	保证金	324,000,000.00	1 年内	82.35	16,200,000.00
公司 2	暂借款	19,175,259.81	1 年内	4.87	958,762.99
公司 3	暂借款	17,085,178.22	1 年内	4.34	
公司 4	暂借款	8,380,586.98	0-2 年内	2.13	
公司 5	暂借款	4,000,000.00	1 年内	1.02	200,000.00
合计	/	372,641,025.01	/	94.71	17,358,762.99

**(13). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**3、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	6,451,266,163.58		6,451,266,163.58	5,005,493,138.05		5,005,493,138.05
对联营、合营企业投资	4,889,784.64		4,889,784.64	4,965,347.26		4,965,347.26
合计	6,456,155,948.22		6,456,155,948.22	5,010,458,485.31		5,010,458,485.31

**(1) 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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

力科钴镍	33,171,333.03			33,171,333.03		
华友进出口	100,587,951.00			100,587,951.00		
华友香港	458,040,203.00			458,040,203.00		
CDM 公司	480,447,838.92			480,447,838.92		
OIM 公司	3,958,802.50			3,958,802.50		
MIKAS 公司	263,815,386.00			263,815,386.00		
华友衢州	1,683,000,000.00			1,683,000,000.00		
SHAD 公司	518,166.20			518,166.20		
华友矿业香港	1,106,953,457.40	545,773,025.53		1,652,726,482.93		
新能源衢州	370,000,000.00	500,000,000.00		870,000,000.00		
华友循环	200,000,000.00	0.00		200,000,000.00		
华友电力	5,000,000.00			5,000,000.00		
华友新能源	300,000,000.00	400,000,000.00		700,000,000.00		
合计	5,005,493,138.05	1,445,773,025.53		6,451,266,163.58		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
瀚谟新能源	4,965,347.26			-75,562.62						4,889,784.64	
小计	4,965,347.26			-75,562.62						4,889,784.64	
二、联营企业											
小计											
合计	4,965,347.26			-75,562.62						4,889,784.64	

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,259,140,638.62	1,025,376,505.88	2,084,721,066.93	1,345,898,823.23

其他业务	44,629,683.15	31,224,572.09	4,036,966.44	3,080,631.39
合计	1,303,770,321.77	1,056,601,077.97	2,088,758,033.37	1,348,979,454.62

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-75,562.62	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		-2,284,406.06
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-7,841,708.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-7,917,270.62	-2,284,406.06

其他说明：

无

## 6、其他

适用  不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-883,735.92	
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）	74,201,663.20	
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		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,811,506.38	
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	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-449,996.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-26,940,218.24	
少数股东权益影响额	-14,770,613.47	
合计	73,968,605.29	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用  不适用

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	0.43	0.03	0.03

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.54	-0.04	-0.04
-------------------------	-------	-------	-------

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表。
	载有董事长亲笔签名的半年度报告原件。
	报告期内中国证监会指定报纸上公司披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：陈雪华

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 27 日