

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 2018 年年度报告



二〇一九年三月

## 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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

2018 年度利润分配预案为：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。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来发展战略的前瞻性描述，该计划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

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析可能面对的风险部分内容。

### 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.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	19
第五节	普通股股份变动及股东情况.....	59
第六节	优先股相关情况.....	65
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第八节	公司治理.....	73
第九节	公司债券相关情况.....	76
第十节	财务报告.....	79
第十一节	备查文件目录.....	186

## 第一节 释义

### 一、 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
华幸贸易	指	桐乡华幸贸易有限公司
锦华贸易	指	桐乡锦华贸易有限公司
力科钴镍	指	浙江力科钴镍有限公司
CDM 公司	指	CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SARL，中文名“刚果东方国际矿业有限公司”
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”
COMMUS 公司	指	LA COMPAGNIE MINIERE DE MUSONOIE GLOBAL SAS，中文名“姆索诺伊矿业简易股份有限公司”
SHAD 公司	指	SINO-CONGO HIAG DEVELOPMENT SAS，中文名“华友刚果现代农业发展简易股份有限公司”
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”
巨华贸易	指	巨华国际贸易（上海）有限公司
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
巨华新材料	指	桐乡市巨华新材料有限公司
華友新能源材料	指	華友新能源材料股份有限公司（原台湾碧伦生技股份有限公司）
华友电力	指	浙江华友电力技术有限公司
浙江华友新能源	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
国际循环控股	指	华友国际循环资源有限公司
国际资源再生	指	华友国际循环资源控股有限公司

华友国际资源	指	华友国际资源再生科技控股有限公司
AVZ 公司	指	AVZ MINERALS LIMITED
瑞友投资	指	瑞友投资有限公司
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”
富利矿业	指	FEZA MINING SAS, 中文名“刚果(金)富利矿业简易股份有限公司”
SESA 公司		SALTA EXPLORACIONES S.A.
HANARI 公司		HANARI S.A.
华友新加坡		HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.
上海飞成		上海飞成金属材料有限公司
黑水循环		黑水华友循环科技有限公司
华金公司		华金新能源材料(衢州)有限公司
华友浦项		浙江华友浦项新能源材料有限公司
华青镍钴		华青钴镍有限公司
华玮镍业		华玮镍业有限公司
华拓镍业		华拓镍业有限公司
华玮镍资源		华玮镍资源开发有限公司
华科镍业		华科镍业有限公司
华索镍业		华索镍业有限公司
华友国际控股		华友国际(控股)有限公司
华越公司		PT.HUAYUE NICKEL COBALT
友山公司		PT. YOUSHAN NICKEL INDONESIA

## 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

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

### 五、 公司股票简况

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、其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 层
	签字会计师姓名	孙文军、章静静
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 C 座
	签字的保荐代表人姓名	张龙、邢仁田
	持续督导的期间	2015 年 12 月 1 日至募集资金使用完毕

**七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	14,450,762,951.95	9,653,222,710.89	49.70	4,889,385,103.39
归属于上市公司股东的净利润	1,528,098,517.04	1,895,512,962.11	-19.38	69,237,474.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,452,896,933.34	1,896,951,428.43	-23.41	73,800,178.37
经营活动产生的现金流量净额	1,822,550,039.12	-1,761,977,182.53	-	972,520,586.08
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	7,600,754,136.52	6,024,572,237.00	26.16	4,349,515,578.14
总资产	19,059,803,347.12	16,618,033,248.49	14.69	10,605,306,217.77

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益(元/股)	1.84	2.28	-19.30	0.09
稀释每股收益(元/股)	1.84	2.28	-19.30	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.75	2.29	-23.58	0.10
加权平均净资产收益率 (%)	22.68	36.50	减少13.82个百分点	2.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	21.57	36.52	减少14.95个百分点	2.99

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**
**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**
 适用  不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**
 适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**
 适用  不适用

**九、2018 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,430,715,938.03	3,352,487,621.85	3,290,426,320.49	4,377,133,071.58
归属于上市公司股东的净利润	850,522,240.13	657,086,120.71	404,238,550.00	-383,748,393.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	839,876,988.35	662,657,064.55	356,182,054.49	-405,819,174.05
经营活动产生的现金流量净额	-161,036,338.93	275,608,459.14	347,706,865.62	1,360,271,053.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用  不适用

**十、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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	15,522,430.90		-42,263,744.72	-1,101,748.83
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	40,619,123.32		15,065,326.92	14,829,802.27
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			6,428,403.80	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	43,440,695.80	15,306,578.26	-22,225,221.82
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	-3,321,285.06	-1,682,345.91	-150,271.84
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	-2,986,433.24	-70,141.13	53,236.67
所得税影响额	-18,072,948.02	5,777,456.46	4,031,499.86
合计	75,201,583.70	-1,438,466.32	-4,562,703.69

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,897,613.60	15,315,198.87	-582,414.73	16,091,349.35
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	6,529,248.16	-672,041.93	672,041.93
合计	23,098,903.69	21,844,447.03	-1,254,456.66	16,763,391.28

## 十二、 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

公司主要从事新能源锂电材料的制造、钴新材料产品的深加工及钴、铜有色金属采、选、冶的业务。公司主导产品为四氧化三钴、氢氧化钴和硫酸钴等钴产品以及锂电正极材料三元前驱体产品；由于矿料原料中钴铜、钴镍伴生的特性及业务拓展原因，公司还生产、销售电积铜、粗铜及硫酸镍等产品。

公司主要产品名称及用途如下：

分类	产品名称	主要用途
钴产品	四氧化三钴	主要用于制造锂离子电池正极材料
	硫酸钴	主要用于制造动力电池三元材料等
	氢氧化钴	主要用于制造橡胶粘结剂、石化催化剂和四氧化三钴等
	氧化钴	主要用于制造搪瓷色釉料、玻璃着色剂、磁性材料等
三元前驱体	三元正极材料前驱体	主要用于生产动力汽车、电动工具、储能系统的电池正极材料
铜产品	粗铜	主要用于进一步精炼生产电解铜或制造导体器材
	电积铜	主要用于电力、电器、机械、车辆、船舶工业民用器具等方面
镍产品	硫酸镍	主要应用于动力电池三元材料领域。

#### (二) 经营模式

##### 1、生产模式

###### (1) 境内钴业务生产模式

公司总体上实行“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。由于公司的生产过程产出的多种中间产品和终端产品均可直接对外销售，因此，公司可根据实际市场需求和价格变化情况，灵活调整各类钴产品的实际产量，以达到效益最大化目的。除公司本部及下属子公司

自产钴产品外，为保证主要客户稳定供应、开拓市场，公司也委托业内企业加工部分钴产品。

### （2）刚果（金）铜钴业务生产模式

刚果金子公司 CDM 公司、MIKAS 公司主要业务为开采铜钴矿，并通过选矿工艺生产铜钴精矿，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；CDM 公司、MIKAS 公司主要根据自身产能和原料情况确定生产计划。

### （3）三元前驱体业务生产模式

新能源衢州主要通过合成、洗涤、干燥等工艺来制备三元前驱体；新能源衢州主要根据公司产能和市场需求情况制定生产计划。

## 2、采购模式

### （1）境内钴业务原料采购模式

公司、华友衢州生产钴产品、铜产品及镍产品的主要原料为钴的粗制品、钴矿原料（钴铜精矿）、镍钴原料等。公司原料采购主要有两个途径：一是直接或通过华友香港向国际矿业公司或大宗商品贸易商采购；二是由刚果（金）的子公司 CDM 公司、MIKAS 公司供给粗制中间产品。含钴原料的采购计价方式一般根据原料中所含钴金属的重量和品位高低等因素，按国际市场钴金属交易价格的一定折扣确定。

### （2）刚果（金）铜钴业务原料采购模式

刚果（金）子公司粗铜生产的主要原料为铜矿原料，采购自刚果（金）当地矿山公司、贸易商，铜矿原料采购定价也主要与国际市场铜金属价格挂钩；电积铜和粗制氢氧化钴生产的主要原料为钴铜矿料，由自有矿山供给，以及从当地矿业公司、贸易商采购，计价方式类同上述钴矿原料的采购计价方式。

### （3）三元前驱体业务采购模式

新能源衢州生产三元前驱体所需的硫酸钴、硫酸锰及部分硫酸镍等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。所需其他原辅材料按市场价格从供应商处采购。

## 3、销售模式

### （1）钴产品销售模式

销售策略：对于国内市场，由于公司钴产品应用于电池材料、合金及橡胶粘结剂等领域，产品的销售及售后服务需要具备较高的专业知识，且客户相对集中，因此公司基本采用直销模式。对于海外市场，根据不同国家、市场情况采用不同的销售模式。对于日本、美国市场，公司主要采取经销模式；对于欧洲市场，公司主要采取直销模式；对于韩国市场，公司采取直销与经销相结合的模式。

销售定价策略：在销售定价方面，公司主要根据 MB 钴金属报价，结合各类钴产品的市场供需情况，制订销售价格。

### （2）铜产品销售模式

公司及华友衢州生产的电积铜、电解镍产品主要内销，一般采取与国内有色金属现货市场价格、无锡不锈钢电子交易中心或上海期货交易所期货价格挂钩方式定价。由于电积铜、电解镍与现货市场交易品种或沪铜、沪镍交割品种略有差异，因此，售价一般较上述市场价格略有折价。

CDM 公司、MIKAS 公司粗铜/电积铜产品一般销售给荷兰托克等国际大宗商品贸易商，主要采取与 LME 铜价挂钩方式定价，即以 LME 铜价乘以粗铜/电积铜品位再减去一定的折价（考虑精炼费、运费等因素）。

### （3）三元前驱体业务销售模式

三元前驱体主要针对锂电正极材料客户，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，公司主要参考镍、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。

## （三）行业情况

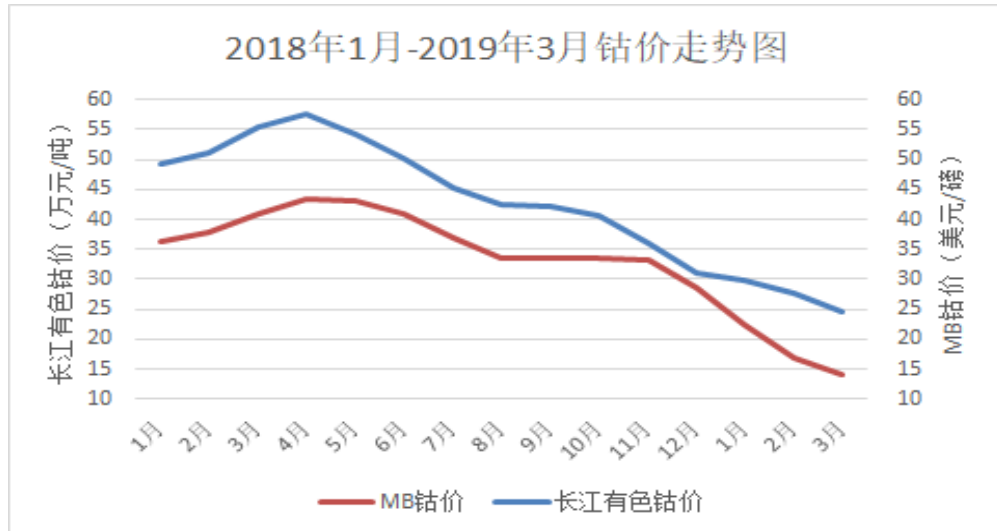
报告期内，新能源锂电材料行业在新能源汽车的带动下继续保持快速发展的态势。在 2018 年初新能源车补贴对能量密度继续提高要求后，新能源电动车企业已将三元材料作为动力电池首选材料。据中国汽车工业协会数据显示，2018 年，我国新能源汽车产销量分别完成了 127 万辆和 125.6 万辆，较上年分别增长了 59.9%和 61.7%；其中纯电动汽车产销分别完成 98.6 万辆和 98.4 万辆，较上年分别增长 47.9%和 50.8%。新能源汽车的快速发展，带来了三元正极材料的巨大需求，而三元材料在能量密度、成本、安全性、稳定性方面的综合优势也在一定程度上成为新能源汽车走向大规模普及的关键因素。根据乘联会数据显示，三元电池装机量的占比从 2017 年的 69%上升到 78%。有关研究机构对国内 16 家三元前驱体企业产量的统计情况，2018 年三元前驱体

产量为 21.8 万吨，较上年增长 68%。在新能源汽车大发展下，市场对三元材料的需求将会持续快速增长。

报告期内，三元材料在 3C 电池领域开始出现替代原有钴酸锂的现象。之前 3C 产品基本以钴酸锂为正极材料，由于钴价上涨，相当一部分的充电宝、笔记本电脑电池都用三元材料电芯替换钴酸锂电芯。随着钴价的回落，这一趋势有所延缓，但是如未来钴价格大幅上涨，三元材料电芯替换钴酸锂电芯的趋势有可能延续。

报告期内，新能源汽车对三元材料电池需求的大幅增长，很大程度上拉动了钴产品的需求，但手机换机潮的推迟和出货量的下降，以及三元材料电池在 3C 领域对钴酸锂电池的替代，一定程度上削弱了 3C 领域对钴的需求。根据安泰科数据，2018 年钴消费整体呈现增长态势，2018 年全球钴消费约为 12.6 万金属吨，同比增长接近 11.5%。电池行业用钴量约为 7.8 万金属吨，占比约为 60.86%，其次是高温合金用钴量约为 1.76 万金属吨，所占比重约为 13.74%。从钴原料的供应来看，受钴价大幅上涨的影响，大矿山如嘉能可、ENRC 等都有不同程度的扩产行动。根据安泰科的统计，2018 年全球钴原料产量将会突破 13 万吨，达到 13-13.5 万吨，增幅达到 8.3-12.5%。

2018 年钴金属价格呈现先涨后跌的走势。年初钴价延续了 2017 年持续上涨的走势，一季度钴价不断上涨，4 月长江有色钴价最高达到 67.5 万元/吨，MB 钴价最高达到 43.7 美元/磅（99.3%低幅）。5 月份以后，受到原料供应过剩预期等因素影响，钴价开始回落，产业链各环节普遍开始降库存，减少单笔采购量，同时部分贸易商及机构获利抛盘加剧了价格下跌。特别是进入四季度后，国内钴产品价格加速下跌，长江现货钴报价四季度跌幅达 29%，MB 价格跌幅为 21%。2019 年一季度钴价继续下跌，MB 价格跌幅大于国内钴价跌幅，MB 钴价一季度跌幅 50%，国内长现钴跌幅 25%。钴价走势图如下：



报告期内，公司共销售三元前驱体 13,111 吨，较上年增长 57.39%，公司在新能源锂电材料领域的产销规模和技术水平已进入国内先进行列；销售钴产品共计约 21,788 吨金属量，较上年增长 5.45%，公司钴产品产销规模稳居国内钴行业龙头地位。公司目前正致力于向新能源锂电材料行业转型升级，力争成为全球新能源锂电行业领导者。

综上所述，在新能源汽车产业大发展的背景下，公司所从事的新能源锂电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等新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。

## 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“（二）资产、负债情况分析”相关注释。

其中：境外资产 8,669,889,273.46（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 45.49%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）产业一体化优势

经过多年的发展，公司已形成资源板块、有色板块、新能源板块协同发展的局面。三大业务板块在公司内部构成了上、中、下游的产业链条，链条间紧密连接、高效协

同，实现从原料结构到钴化学品到三元材料的协调协同，释放出公司一体化的产业竞争优势。

稳定的资源保障是公司竞争力的源头，华友资源板块强有力的资源开发能力、高效的矿冶一体化经营能力，为国内制造提供低成本的钴矿原料，从源头上增强公司的竞争力；钴产品的制造能力是公司保持行业领先地位的重要标志，有色业务板块突出的制造优势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正常供应；锂电新材料是公司“十三五”乃至未来产业发展的核心，新能源板块在实现自身产量提升、高端突破的同时，加强与下游客户的资源整合、产业协同，实现三元前驱体与正极材料的协同互动，打通公司从钴矿原料到正极材料的锂电池材料全产业链，实现全产业链的高效协同。同时，公司积极布局循环板块，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，资源再生项目建成投产，废旧动力蓄电池拆解厂开工建设。随着业务开拓，公司正在形成从钴矿原料、钴化学品、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，释放出强大的竞争力。

## （二）突出的技术优势

公司是国家级高新技术企业，建有完整的科技创新体系。公司成立了“华友钴业新能源电池材料省级重点企业研究院”和“浙江省华友钴业绿色钴冶炼技术及新材料开发研究院”，主要从事钴系锂电正极材料前驱体和多元正极材料新产品开发和先进制造技术的研究，以及刚果（金）氧化铜钴矿选矿、冶炼的创新工艺和绿色制造技术的研究，建立了可参与国际竞争的电池正极材料前驱体开发、评估及应用科研平台。拥有国内同业一流的技术人才队伍，并与中南大学粉末冶金国家重点实验室、国家工程研究中心共同创建了联合研究基地，以公司研究院技术骨干组成的研发团队被评为浙江省重点创新团队（企业技术创新团队）。报告期内，公司“动力电池用单晶 NCM6 系正极材料三元前驱体关键技术及产业化”，列入 2019 年浙江省重点研发计划；“一种大粒径高密度球形三氧化二钴的制备方法”，获得 2018 年度浙江省专利金奖。

报告期内，公司子公司新能源衢州被评定为国家高新技术企业。公司科研基础条件进一步改善，钴新材料研究院投入使用，锂电材料研究所（二期）、总部中心研究院、衢州产业园科创中心等项目开工建设，这批项目的建成，将极大地改善公司的科

研条件，提高公司的科研能力。同时，公司围绕降本增效、节能减排，开展技术攻关、工艺创新，取得一批重要成果。基于碱浸的无萃取钴镍湿法冶金新工艺，降低了冶炼成本；合金除铁新工艺，提高了氧压产能；碱皂湿法冶金技术的开发，实现了有效益的废水零排放；“动力电池用单晶 NCM6 系正极材料三元前驱体关键技术及产业化”，列入 2019 年浙江省重点研发计划。报告期内，公司还根据市场导向、客户需求，开发系列化的新产品和高端产品，优化了产品结构，增强了产品竞争力，公司研发的部分高端三元前驱体产品进入国际知名品牌汽车产业链，部分产品进入品牌电池供应链。公司还开发了多元素均相掺杂三氧化三钴、65D、662D、811B 等新产品，新增了碳酸锂、硫酸镍等新产品，产品树更加茂盛，产品结构更加优化。

### （三）显著的行业地位

公司目前为中国最大的钴产品供应商，产销规模位居世界前列；同时公司也是国内锂电三元前驱体产品重要供应商，产销规模和技术开发能力处于国内先进水平。公司已建立覆盖国内外市场的销售网络，与业内主要的下游客户建立了稳定的合作关系，确保了公司产品的顺畅销售。领先的行业地位、显著的规模化优势以及完善的销售网络，为公司不断开展技术创新、持续降低产品成本、更好的服务下游客户创造了良好的基础条件，进一步提升了公司的综合竞争力。

目前，公司是中国钴系产品和锂电三元前驱体产品品种最丰富的企业之一，可以生产多种钴产品和三元前驱体产品；公司的制造平台处于国内领先水平，具有较强的柔性制造能力，可以根据客户的不同需求定制不同规格、品质的产品。由于不同的产品面对不同的终端市场，而不同时期、不同的细分市场可能因供需不平衡出现阶段性的市场机遇，为此公司可以通过灵活调整产品结构，根据市场需求生产畅销的产品，从而实现公司效益最大化。丰富的产品系列为公司带来了众多下游领域的销售客户和销售渠道的同时，为公司未来业务拓展奠定了坚实的市场基础。

### （四）领先的资源优势

钴原料是钴产品生产企业的关键资源。公司自 2003 年起，开始在非洲考察和拓展业务，经过多年的不懈努力，公司刚果（金）子公司已在刚果（金）主要矿产区建立了采矿、选矿、钴铜湿法冶炼、火法冶炼于一体的钴铜资源开发体系，有效地保障了国内制造基地的原料供应。



报告期内公司控制的矿山资源的开发工作有序推进，刚果（金）PE527 矿权鲁苏西矿开发、MIKAS 升级改造项目（一期）实现达产，扩建 15000 吨电积铜、9000 吨粗制氢氧化钴项目（二期）建成投产。此外，CDM 通过技术改造进一步提升了粗制氢氧化钴的生产能力，为更好地利用当地丰富的钴铜矿资源创造了条件，有效地降低了原料运输成本，提升了经济效益。这些项目的实施把公司的资源控制和保障能力提升到新的高度，进一步巩固了公司在非洲的矿冶一体化经营模式，增强了公司掌控战略资源、挖掘资源价值的经营能力。

报告期内，公司开启了印尼镍资源开发布局，启动与青山钢铁集团合作的印尼年产 6 万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法冶炼项目，为公司向新能源锂电材料转型升级奠定镍原料供应基础。

#### （五）先进的管理体系

公司建立了完善的运行机制和先进的管理体系。构建了以战略为导向、以年度全面预算和月度经营计划为核心、以风险管控为重点、以绩效合约为激励的集团运行机制。拥有先进的人力资源管理体系，健全的风险控制体系，尤其是在标准化、体系化管理方面具有丰富的实践能力。公司建立了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、GB/T 19022、GB/T 15496、AQ/T9006 “六合一”管理体系，通过标准化管理，规范各项业务流程和作业，同时在制造业务流程中引入了 QCC、TPM、6S、SPC 等先进的制造理念和精益生产管理工具，为公司控制产品品质和生产成本、保障安全环保体系可靠运行、提升经营质量提供了有效的管理规范 and 工具。公司是浙江省工信领域第一批标准化示范企业创建单位，获得了省标准化协会颁发的“AAA 标准化行为良好证书”，入选浙江省“2018 年省级制造业与互联网融合发展试点示范企业名单”。

报告期内，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落地实施。根据产业规划和业务发展，公司实行集团化架构，设立资源、有色和新能源三大产业集团，集团化的管理作用日渐显现；以 IPD 项目为抓手，紧密围绕客户需求进行产品开发，并将开发的产品迅速转变为批量生产的产成品，实现先发优势；研究、编制并发布了《华友事业纲领》和《中长期发展规划》，进一步明确了华友事业的根本遵循和发展方向；财经信息化项目（ERP）持续推进，SAP 一期项目顺利上线并进入二期开发。开展绩效管理体系构建，启动了干部能力管理提升项目、

财务管理变革和全面预算管理体系建设，有效推进了阿米巴经营模式。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司贯彻“两个领先、产业突破、管理变革”的工作总要求，落实“把握新特征、实现新突破，构建公司发展大格局”的总精神，围绕做强产业链、增强发展力，全力以赴落实年度工作的总目标，调结构、拓市场、去库存、防风险，有效应对风险、化解危机，实现了营收百亿跨越，取得了丰硕经营成果，构建了宏大发展格局。

#### 一、放大优势，营收实现百亿跨越

报告期内，公司紧跟行业动态，抢抓市场机遇，加快向新能源锂电材料产业转型升级的步伐，充分发挥资源、冶炼、材料、市场的产业协同优势，做强一体化产业链；放大三元前驱体、钴新材料的多品种、系列化优势，增强产品市场竞争力；巩固以客户为中心的全球化、立体化营销优势，实现了主导产品的产量、销量增长。产供销衔接有序，经营质量稳步提高，公司跨入营业收入百亿企业行列。

报告期内，新能源产业板块一方面为产业裂变发展“铺摊子”，另一方面专注于高质量发展“上台阶”，先后与 POSCO、LG 化学两家世界 500 强公司携手成立 4 家合资企业，共同打造具有国际竞争力的新能源锂电材料产业链；新能源产业平台基本形成，产销规模再上台阶，客户体系日趋强大，为后续 3-5 年公司进入全球知名品牌汽车产业链做好战略卡位；全年生产三元前驱体 12834 吨，较上年增加 20.24%，销售三元前驱体 13111 吨，较上年增长 57.39%。从战略布局来看，新能源板块已走在了整个行业的前面，形成了强强联合、跨国合作的开放格局和路径。资源产业板块持续增强矿冶一体化经营能力，进一步巩固资源优势。遵循负责任供应链标准，多渠道收购钴铜矿料，增强原料采购竞争力；提高生产组织能力，完善钴铜产品结构，CDM、MIKAS 产量逐月提升，进一步巩固了资源保障优势，从源头上增强了公司产业竞争力。有色产业板块强化稳定运行，统筹衢州、桐乡两地生产，提升关键工序控制、装备长效运行的能力，深入推进精益制造、精益管理，全年生产钴产品 24,354 吨金属量（含委托加工 375 吨，受托加工 1726 吨），钴产品生产规模继续保持全球领先；加强市场研究、创新营销模式、防范经营风险，挖掘和发挥公司产业一体化协同、产品规模化保

障的优势，大力开拓国际国内市场，报告期内共销售钴产品 21,788 吨金属量，较上年增长 5.45%，全球钴行业领先地位得到进一步巩固。

## 二、三位一体，项目建设全面推进

报告期内，公司在“三位一体”的转型之路和“两新三化”的战略导向下，把握新特征、实现新突破，构建公司发展大格局，“三位一体”的项目体系全面推进，国内、国外一批战略性重大项目陆续开工建设，呈现出强劲的发展势头，推动了公司大格局发展。

报告期内，在下拓市场方面，公司与 POSCO、LG 化学合资的分布于衢州、桐乡、无锡等地的正极材料和三元前驱体项目全面铺开，公司参股的产业基金项目华海新能源三元前驱体一期产线建成投产，二期产线开工建设，电池级碳酸锂等新建项目陆续开工，硫酸钴、萃取 3 万吨钴产能提升等扩产项目完成技改，华友衢州成功入选工信部《新能源汽车废旧动力蓄电池综合利用行业规范条件》第一批企业名单，为开拓废旧动力蓄电池回收市场创造了有利条件。在上控资源方面，公司开启印尼镍资源开发布局，启动与青山钢铁集团合作的年产 6 万吨镍金属量氢氧化镍钴湿法冶炼项目（含钴 0.78 万吨/年），为公司向新能源锂电材料转型升级奠定镍原料供应基础；刚果（金）PE527 矿权鲁苏西矿开发、MIKAS 升级改造项目（一期）实现达产，扩建 15000 吨电积铜、9000 吨粗制氢氧化钴项目（二期）项目建成试产，PE527 矿权鲁库尼矿 30000 吨/年电积铜项目完成初步设计；建设资源再生项目，废旧动力蓄电池拆解厂开工建设。中提能力方面，一批试验线、研究所、科创中心的建成或建设，提升了公司的科技平台和研发能力；“三位一体”的体系化项目建设，增强了公司的制造能力；衢州基地建成第二个 10 万吨/年硫酸铵（废水综合利用）项目，第二路污水管道投入使用，第二路氧气管道正在施工，规划固废处置中心，扩建员工食堂，打通周边道路等，提高了公司的环境保护和生活后勤保障能力。

## 三、加大投入，科研能力显著增强

报告期内，公司坚持以为客户创造价值的创新驱动，支撑和引领公司的转型升级。省级企业技术中心、省级重点企业研究院建设持续推进，子公司新能源衢州被认定为国家级高新技术企业，“三名工程”、“浙江制造”等创建工程按计划进行，“动力电池用单晶 NCM6 系正极材料三元前驱体关键技术及产业化”研究项目列入 2019 年浙江省

重点研发计划，“一种大粒径高密度球形三氧化二钴的制备方法”获得 2018 年度浙江省专利金奖。全年申请专利 28 项，新增授权专利 15 项，累计有效专利达 78 项。

报告期内，新能源材料产品研发与高端客户开发上保持了国内先进水平，围绕国内外动力电池材料的主流工艺路线，加大基于间歇法工艺技术研究及关键装备的开发，独创开发出更适合制备高端动力 Bimodal 高密度窄分布前驱体的新技术；开展国际主流 65 多晶战略性大型号产品开发，完成 65 单晶主流大型号的开发，实现 6 系列产品对国际国内优秀同行的弯道追赶，多款 6 系产品进入 LGC、BYD 等知名电池企业产业链。811B 作为公司首款高镍动力量产新产品，已批量供货下游材料等客户；单晶 523L 产品通过多批次十几吨级认证，并开始大批量供货。

报告期内，公司基础条件进一步改善，钴新材料研究院项目顺利推进，锂电材料研究所（二期）、总部中心研究院、衢州产业园科创中心等项目开工建设。这批项目的建成，将极大的改善公司的科研条件，提高公司的科研能力。同时，公司围绕降本增效、安全环保、节能减排，开展技术攻关、工艺创新，取得一批重要成果，这些成果的应用，降低了冶炼成本；提高了生产能力，强化的了安环保障；报告期内，公司还根据市场导向、客户需求，开发系列化的新产品和高端产品，优化了产品结构，增强了产品竞争力。

#### 四、推动变革，管理水平稳步提升

报告期内，公司着眼于经营管理现状、产业发展需要，推进组织能力建设，推动体制机制变革，加强基层基础管理。管理水平稳步提升，为公司提高经营质量、实现百亿跨越提供了基础保证。

报告期内，在组织能力建设方面，公司根据产业规划和业务发展，实行集团化架构，设立资源、有色和新能源三大产业集团；通过内部培养和外部引进相结合的策略，充实了管理团队，提升了组织能力。体制机制变革方面，公司研究、编制并发布了《华友事业纲领》和《中长期发展规划》，开展绩效管理体系构建，启动干部能力管理提升项目、财务管理变革和全面预算管理体系建设，推进阿米巴经营模式，财经信息化项目（ERP）已上线运行，SAP 上线并进入二期开发。基层基础管理方面，公司在安环管理上，加强制度建设，落实安环责任，启动安环管理咨询，全年未发生重大以上安全环保事故；在采购供应上，构建安全度高、稳定性强的供应链，为公司生产经营提

供了原辅料和项目设备的供应保障；在社会责任上，钴矿供应链尽责管理体系建设向纵深推进，非洲农业项目的示范效应更加显著；报告期内，公司还成功举办第三届国际年会，来自 20 多个国家、地区的 600 多名嘉宾出席了会议，在“合作共建、共赢未来”的主题下，公司与参会嘉宾进行了数十场次的业务洽谈、合作交流，增进了行业共识，展示了公司更加开放的发展姿态。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 14,450,762,951.95 元，较上年增长 49.7%；实现净利润 1,524,665,501.53 元，较上年下降 19.14%；归属于母公司所有者净利润为 1,528,098,517.04 元，较上年下降 19.38%。公司前三季度实现净利润 19.12 亿，但四季度因国内钴产品价格快速下跌，而公司从原料采购到产成品出货需要一定的周期，价格的下跌导致了原材料和未售产品的跌价损失，同时也削弱了钴产品的盈利能力。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	14,450,762,951.95	9,653,222,710.89	49.70
营业成本	10,337,003,721.20	6,333,330,464.18	63.22
销售费用	109,079,138.18	79,316,337.20	37.52
管理费用	419,151,815.03	298,115,232.90	40.60
研发费用	380,223,495.69	175,848,823.61	116.22
财务费用	593,919,277.27	329,685,848.89	80.15
资产减值损失	704,036,971.60	129,312,221.70	444.45
投资活动产生的现金流量净额	-1,692,411,709.50	-1,222,080,667.83	38.49
经营活动产生的现金流量净额	1,822,550,039.12	-1,761,977,182.53	
筹资活动产生的现金流量净额	273,242,999.99	2,941,214,040.34	-90.71

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用

如下：

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况
-----------

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
有色金属行业	12,108,161,840.44	8,351,056,288.29	31.03	37.47	48.53	减少 5.14 个百分点
锂电新材料	1,394,721,314.63	1,089,051,016.04	21.92	103.95	86.31	增加 7.40 个百分点
贸易	744,213,221.31	738,418,218.45	0.78			
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钴产品	9,579,511,912.60	6,251,394,490.46	34.74	29.73	40.85	减少 5.15 个百分点
铜产品	1,574,739,148.23	1,208,246,862.51	23.27	34.52	24.43	增加 6.22 个百分点
镍产品	21,103,784.44	21,868,749.70	-3.62	521.19	540.82	减少 3.18 个百分点
三元前驱体	1,394,721,314.63	1,089,051,016.04	21.92	103.95	86.31	增加 7.40 个百分点
贸易及其他	1,677,020,216.48	1,607,964,404.07	4.12	570.94	665.88	减少 11.89 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	9,720,076,654.13	7,051,595,294.39	27.45	46.13	68.25	减少 9.54 个百分点
境外	4,527,019,722.25	3,126,930,228.39	30.93	59.39	55.11	增加 1.91 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用  不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用  不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
钴产品	24,353.77	21,788.01	2,053.30	-1.82	5.45	33.36
铜产品	38,846.16	37,741.67	1,890.20	28.12	21.44	148.57
镍产品	421.75	250.01	409.47	279.54	673.70	57.72
三元	12,834.45	13,110.65	1,877.28	20.24	57.39	-27.01

产销量情况说明

- 1、钴产品、铜产品、镍产品单位均为金属吨，三元产品单位为实物量；
- 2、报告期内自产钴产品金属量 22,252.92 吨，委托加工钴产品金属量 374.83 吨，受托加工钴产品金属量 1,726.02 吨，自供新能源钴金属量 2014.58 吨；
- 3、报告期内自产铜产品金属量 36,876.62 吨，委托加工铜产品金属量 69.83 吨，受托加工铜产品金属量 1,899.71 吨；
- 4、由于生产能力扩大，三元产品产、销量均较上年上升。

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
有色金属行业	营业成本	7,481,510,102.67		5,412,613,969.09			
有色金属行业	原料	6,139,438,676.08	82.06	4,273,007,252.81	78.95	43.68	
有色金属行业	辅料	632,470,346.45	8.45	507,119,491.49	9.37	24.72	
有色金属行业	人工	116,459,943.67	1.56	100,044,390.33	1.85	16.41	
有色金属行业	能源	237,095,142.87	3.17	180,084,227.83	3.33	31.66	
有色金属行业	其他	356,045,993.60	4.76	352,358,606.63	6.51	1.05	
锂电新材料	营业成本	1,089,051,016.04		584,547,502.72			
锂电新材料	原料	913,426,438.97	83.87	465,511,131.39	79.64	96.22	
锂电新材料	辅料	43,171,095.64	3.96	43,045,685.04	7.36	0.29	
锂电新材料	人工	24,341,737.44	2.24	24,338,232.00	4.16	0.01	
锂电新材料	能源	21,193,397.54	1.95	25,721,043.37	4.40	-17.60	
锂电新材料	其他	86,918,346.44	7.98	25,931,410.92	4.44	235.19	
贸易	营业成本	738,418,218.45					
贸易	原料	738,418,218.45	100.00				
贸易	辅料						
贸易	人工						
贸易	能源						
贸易	其他						
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钴产品	营业成本	6,251,394,490.46		4,438,201,538.24		40.85	
钴产品	原料	5,249,612,784.92	83.98	3,513,672,032.86	79.17	49.41	
钴产品	辅料	471,730,947.21	7.55	435,635,799.68	9.82	8.29	
钴产品	人工	90,567,710.37	1.45	81,085,505.24	1.83	11.69	
钴产品	能源	152,676,945.14	2.44	139,412,232.51	3.14	9.51	
钴产品	其他	286,806,102.82	4.59	268,395,967.95	6.05	6.86	



铜产品	营业成本	1,208,246,862.51		970,999,822.16	-	24.43	
铜产品	原料	875,409,191.30	72.45	757,244,179.53	77.99	15.60	
铜产品	辅料	156,586,335.77	12.96	70,838,828.76	7.30	121.05	
铜产品	人工	24,861,112.42	2.06	18,787,259.47	1.93	32.33	
铜产品	能源	83,499,695.22	6.91	40,470,970.04	4.17	106.32	
铜产品	其他	67,890,527.80	5.62	83,658,584.37	8.62	-18.85	
镍产品	营业成本	21,868,749.70		3,412,608.68	-	540.82	
镍产品	原料	14,416,699.87	65.92	2,091,040.42	61.27	589.45	
镍产品	辅料	4,153,063.47	18.99	644,863.05	18.90	544.02	
镍产品	人工	1,031,120.87	4.72	171,625.62	5.03	500.80	
镍产品	能源	918,502.51	4.20	201,025.28	5.89	356.91	
镍产品	其他	1,349,362.98	6.17	304,054.31	8.91	343.79	
三元	营业成本	1,089,051,016.04		584,547,502.72	-	86.31	
三元	原料	913,426,438.97	83.87	465,511,131.39	79.64	96.22	
三元	辅料	43,171,095.64	3.96	43,045,685.04	7.36	0.29	
三元	人工	24,341,737.44	2.24	24,338,232.00	4.16	0.01	
三元	能源	21,193,397.54	1.95	25,721,043.37	4.40	-17.60	
三元	其他	86,918,346.44	7.98	25,931,410.92	4.44	235.19	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 543,435.78 万元，占年度销售总额 37.61%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 121,605.97 万元，占年度销售总额 8.42 %。

前五名供应商采购额 243,297.99 万元，占年度采购总额 22.00%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	109,079,138.18	79,316,337.20	37.52
管理费用	419,151,815.03	298,115,232.90	40.60
研发费用	380,223,495.69	175,848,823.61	116.22
财务费用	593,919,277.27	329,685,848.89	80.15
合计	1,502,373,726.17	882,966,242.60	70.15

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用  不适用

单位：元

本期费用化研发投入	380,223,495.69
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	380,223,495.69
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.63
公司研发人员的数量	436
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.03
研发投入资本化的比重（%）	0.00

##### 情况说明

适用  不适用

#### 5. 现金流

适用  不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,822,550,039.12	-1,761,977,182.53	
投资活动产生的现金流量净额	-1,692,411,709.50	-1,222,080,667.83	38.49
筹资活动产生的现金流量净额	273,242,999.99	2,941,214,040.34	-90.71

#### (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	2,324,164,775.98	12.19	1,752,885,040.46	10.55	32.59	本期公司控制应收账款与应收票据的回款情况，本期收回情况较好
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	15,897,613.60	0.10	-3.66	

应收票据及应收账款	1,506,491,099.90	7.90	2,897,871,964.93	17.44	-48.01	加大货款催收力度
预付款项	966,567,350.95	5.07	578,430,623.45	3.48	67.10	系产能扩大, 期末预付非洲原料采购款增加
其他应收款	90,796,079.33	0.48	167,291,227.21	1.01	-45.73	系上年股权收购保证金本期转为采购货款
存货	5,487,843,176.69	28.79	4,832,631,617.24	29.08	13.56	产能扩大、原料需求增加所致
其他流动资产	500,881,461.40	2.63	472,114,884.42	2.84	6.09	
可供出售金融资产	63,192,181.76	0.33	76,237,075.58	0.46	-17.11	
长期应收款	109,376,960.67	0.57	103,983,951.97	0.63	5.19	
长期股权投资	543,540,907.57	2.85	257,473,373.76	1.55	111.11	增加对联营、合营公司投资
固定资产	4,646,225,021.52	24.38	3,363,287,185.24	20.24	38.15	完工建设项目增加所致
在建工程	1,580,068,595.14	8.29	1,172,312,366.65	7.05	34.78	新建项目增加所致
无形资产	695,063,152.07	3.65	688,435,242.93	4.14	0.96	
长期待摊费用	21,487,096.97	0.11	19,126,123.46	0.12	12.34	
递延所得税资产	262,087,529.18	1.38	183,307,360.07	1.10	42.98	期末存货跌价形成的可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	246,702,759.12	1.29	36,742,844.21	0.22	571.43	预付土地及工程设备款及股权转让款增加所致
短期借款	5,121,992,187.76	26.87	5,556,186,833.63	33.43	-7.81	
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	0.03	7,201,290.09	0.04	-9.33	
应付票据及应付账款	1,880,548,432.66	9.87	1,834,488,307.95	11.04	2.51	
预收款项	252,045,342.50	1.32	79,532,817.98	0.48	216.91	大额销售以预收货款分期发货形成
应付职工薪酬	109,492,290.04	0.57	87,426,250.99	0.53	25.24	
应交税费	286,271,393.89	1.50	285,159,162.35	1.72	0.39	
其他应付款	361,619,612.11	1.90	1,784,428,954.26	10.74	-79.73	上期拆借资金本期归还所致
一年内到期的非流动负债	559,320,685.32	2.93	240,019,924.35	1.44	133.03	长期借款转入增加所致
其他流动负债	400,000,000.00	2.10	-	-		增加超短期融资券融资方式
长期借款	265,660,629.25	1.39	343,164,929.06	2.07	-22.59	
应付债券	715,662,003.49	3.75	-	-		增加绿色债、公司债融资方式
长期应付款	508,365,053.59	2.67	175,748,786.74	1.06	189.26	长期资金拆借增加
递延收益	151,159,115.75	0.79	144,856,834.71	0.87	4.35	

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

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	494,443,789.60	均系其他货币资金，包括远期结售汇保证金 5,300,000.00 元、承兑保证金 285,194,496.00 元、信用证保证金 156,957,825.70 元、保函保证金 4,000,000.00 元、借款保证金 40,159,000.00 元、矿山环评保证金 773,507.90 元以及其他保证金 2,058,960.00 元。
应收票据及应收账款	185,399,585.00	为银行融资提供质押担保
固定资产	1,061,545,395.18	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产
在建工程	389,530,748.08	为银行融资提供抵押担保
无形资产	97,851,416.25	为银行融资提供抵押担保
合 计	2,228,770,934.11	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

行业信息详见第三节“业务概要”及本节“一、经营情况讨论与分析”、“三、公司关于未来发展的讨论与分析”。

### 有色金属行业经营性信息分析

#### 1 报告期内各品种有色金属产品的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品或品种 类型	营业收入	营业成本	毛利 率(%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本比 上年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
钴产品	9,579,511,912.60	6,251,394,490.46	34.74	29.73	40.85	-5.15
铜产品	1,574,739,148.23	1,208,246,862.51	23.27	34.52	24.43	6.22
镍产品	21,103,784.44	21,868,749.70	-3.62	521.19	540.82	-3.18
其他	932,806,995.17	869,546,185.62	6.78	273.20	314.17	-9.22

#### 2 矿石原材料的成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

矿石原材料类型及来源	原材料总成本	原材料总成本比上年增减(%)	运输费用成本	运输费用成本比上年增减(%)	仓储费用成本	仓储费用比上年增减(%)	外汇费用成本	外汇费用成本比上年增减(%)
自有矿山	322,245,340.10							
国内采购	838,231,384.00	-16.90	4,135,949.75	16.27	1,007,118.86	12.15		
境外采购	3,035,423,688.10	11.18	29,836,400.70	46.36	8,915,053.95	45.45		
合计	4,195,900,412.20	12.22	33,972,350.45	41.89	9,922,172.81	41.20		

### 3 自有矿山的基本情况（如有）

√适用 □不适用

矿山名称	主要品种	可采储量(111)	品位	年产量	资源剩余可开采年限	许可证/采矿权有效期	风险提示
KAMBOVE 尾矿	钴	493.20 万吨	0.19%			2024 年 1 月 8 日	
	铜		1.07%				
刚果 PE527 铜钴矿 鲁苏西矿	钴	716.14 万吨	0.53%	100 万吨	7.16 年	2024 年 4 月 3 日	
	铜		1.75%	100 万吨			
刚果 PE527 铜钴矿 鲁苏西矿新增地表 堆存氧化矿	钴	98.52 万吨	0.37%			2024 年 4 月 3 日	
	铜		1.51%				
刚果 PE527 铜钴矿 鲁库尼矿	钴	1352.9 万吨	0.03%			2024 年 4 月 3 日	
	铜		2.52%				

注：SHONKOLE 矿尚未进入开采阶段。

### 4 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)
线上销售						
线下销售	12,108,161,840.44	100.00	31.03	8,808,100,940.75	100.00	36.17
合计	12,108,161,840.44	100.00	31.03	8,808,100,940.75	100.00	36.17

### 5 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比(%)	营业收入比上年增减(%)

境内客户	8,268,972,873.71	68.29	33.06
境内小计	8,268,972,873.71	68.29	33.06
境外客户	3,839,188,966.73	31.71	48.03
境外小计	3,839,188,966.73	31.71	48.03
合计	12,108,161,840.44	100.00	37.47

## (五) 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	480,923.27	25,860.69	7,623.71	514,407.67
本期新增投资额	217,760.43	34,874.25	-	252,634.68
本期减少投资额	6,374.03	-	1,304.49	7,678.52
年末投资额	692,309.68	60,734.94	6,319.22	759,363.83

- 2018年1月，公司总经理办公会决定，通过境外全资子公司华友国际矿业（香港）投资阿根廷 HANARI S.A.640万美元，获得HANARI公司70%的股份，HANARI公司主要从事盐湖开发业务。
- 2018年1月，经总经理决定，同意公司全资子公司华友国际矿业（香港）有限公司以500万美元认购Salta Exploraciones S.A.增发的588583股股份，占SESA已发行总股本的70%。
- 2018年4月，公司总经理办公会决定，同意设立浙江华友新能源科技有限公司，注册资本3亿元。
- 2018年4月，公司总经理办公会决定，同意公司下属全资子公司华友（香港）有限公司联合从事金属矿产品、金属材料、有色金属等方面的专业企业共同在新加坡设立Huayou Resources Pte.Ltd, 注册资本1500万美元，其中华友（香港）有限公司出资1050万美元，占70%的股权。
- 2018年5月，公司总经理办公会决定，同意公司通过全资子公司华友国际矿业（香港）有限公司增资Nzuri Copper Limited（简称NZC）88.58万澳元（折合人民币约423万元，折合约66.63万美元）认购共计约347.3万股股份，以维持现持有NZC14.65%股比。
- 2018年5月，总经理办公会决定，同意零对价收购少数股东所持华友电力30%的股权（尚未出资），股权转让完成后，公司持有华友电力100%的股权。
- 2018年6月，公司总经理办公会决定，同意公司下属子公司浙江华友循环科技有限公司通过香港子公司华友国际循环资源有限公司以20400万新台币元（折合人民币4451万元）认购台湾华友新能源材料股份有限公司新发行的2040万股。
- 2018年6月，公司总经理办公会决定，同意通过华友国际矿业（香港）有限公司在香港设立6家独资SPV公司：华青镍钴有限公司、华玮镍资源开发有限公司、华玮镍业有限公司、华索镍业有限公司、华拓镍业有限公司、华科镍业有限公司，作为公司拓展镍资源的平台。
- 2018年7月，经总经理决定，同意公司下属全资子公司浙江华友进出口有限公司出资1750万人民币，以股权收购及增资的方式改组上海飞成金属材料有限公司，本次投资完成后，华友进出口持有上海飞成70%的股权。
- 2018年8月，根据总经理决定同意公司全资孙公司华玮镍业有限公司在印尼与恒通亚洲科技有限公司拟共同投资设立PT. YOUSHAN NICKEL INDONESIA友山镍业（印尼）有限公司，注册资本3000万美元，其中华玮镍业出资1950万美元，占65%的股权，主要开展非铁类基础金属生产产业；固体、液体、气体燃料以及其产品的大宗贸易。

11、2018年9月，经总经理决定，同意下属全资子公司浙江华友循环科技有限公司在香港的下属全资子公司华友国际循环资源有限公司以1016万美元的价格将所持有的华友新能源材料股份有限公司100%的股份（全部6000万股，交易总额约为31200万元新台币）出售给盛弘企业有限公司。

12、2018年11月，经总经理办公会决定，同意公司将其所持有的浙江华友电力技术有限公司的30%股权计6000万元人民币转让给华友新能源科技（衢州）有限公司，本次转让后，公司持有华友电力70%股权，华友新能源科技（衢州）持有华友电力30%股权。

13、2018年11月，经总经理决定，同意公司全资子公司浙江华友循环科技有限公司在四川黑水县投资设立黑水华友循环科技有限公司，注册资本7000万人民币。

### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、2018年1月，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与韩国株式会社 POSCO 合资设立浙江华友浦项新能源有限公司（注册资本 33,600 万元，其中华友钴业出资 20,160 万元，持 60%股权）、浙江浦项华友新能源有限公司（注册资本 31,000 万元，其中华友钴业出资 12,400 万元，持40%股权），详见公司 2018-004 号公告。

2、2018年4月，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与韩国株式会社 LG 化学合资设立华金新能源材料（衢州）有限公司（注册资本 15,900 万美元，其中华友钴业出资 8,109 万美元，持 51%股权）、乐友新能源材料（无锡）有限公司（注册资本 47,560 万美元，其中华友钴业出资13,982.64 万元，持 49%股权），详见公司 2018-033 号公告。该事项已经公司2018年第二次临时股东大会审议通过。

3、2018年10月，公司第四届董事会第十八次会议决议审议通过了《关于公司引入第三方投资者对控股子公司实施增资的议案》，同意公司引入芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）以收购公司股东华友控股所拥有的对公司控股子公司华友衢州的债权资产并同步债权转股的方式对华友衢州进行增资，增资金额7.3亿元人民币。本次增资完成后不会导致公司失去对华友衢州的控制权。

4、2018年10月，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司全资孙公司华青公司与青创国际、沃源控股、IMIP、LONG SINCERE（以下简称“其他合资方”）设立合资公司华越公司（暂定名称）。华越公司投资总额 128,000 万美元（888,320 万元），授权资本为 5,000 万美元（34,700 万元），其中公司全资孙公司华青公司认缴出资 2,900 万美元，持股比例为 58%；青创国际认缴出资 1,000 万美元，持股比例为 20%；沃源控股认缴出资550万美元，持股比例为11%；IMIP 认缴出资500万美元，持股比例为10%；LONG SINCERE 认缴出资50万美元，持股比例为1%。合资公司拟在印度尼西亚Morowali工业园区建设年产6万吨镍金属量的红土镍矿湿法冶炼项目。详见公司2018-081号公告。该事项已经2018年第四次临时股东大会审议通过。

### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、2018年3月，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将拟用于刚果（金）PE527 铜钴矿权区收购及开发项目鲁库尼矿段开发建设的募集资金66,237.76万元，用于增加对原募集资金投资项目“钴镍新材料研究院建设项目”投资和新增“MIKAS公司扩建15000吨电积铜、9000吨粗制氢氧化钴项目”，其中51,848.55万元用于“MIKAS公司扩建15000吨电积铜、9000吨粗制氢氧化钴项目”，详见公司2018-016号公告。该事项已经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

2、2018年3月，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司投资建设新能源材料智能

制造基地项目的议案》，同意公司投资63.7亿元建设新能源材料智能制造基地（年产15万吨锂电动力三元前驱体新材料项目）。详见公司2018-017号公告。该事项已经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

3、2018年12月，公司第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于CDM公司投资建设年产3万吨电积铜项目的议案》，同意公司子公司CDM公司投资14,720.489万美元建设刚果（金）PE527矿权鲁库尼矿年产3万吨电积铜项目。

### **(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详见第二节“公司简介和主要财务指标”之十一“采用公允价值计量的项目”。

### **(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

2018年11月13日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于控股子公司出售资产暨关联交易的议案》。公司控股子公司华友衢州拟将三项土地使用权及一项在建工程出售给关联方华海新能源，其中土地转让含税价格为18,873,631.00元，在建工程转让含税价格为100,114,238.32元，合计转让含税价格为118,987,869.32元。详见公司2018-087号公告

### **(七) 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	7,855,191,376.02	4,538,665,710.09	3,316,525,665.93	8,644,601,579.78	407,757,730.45
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	435,336,575.21	216,665,933.45	218,670,641.76	651,465,638.65	16,973,364.62
华友进出口	贸易、批发业	进出口业务	1 亿元	459,728,826.60	278,096,372.62	181,632,453.98	534,244,138.53	46,191,911.24
华友新能源	制造业	三元正极材料前驱体生产和销售	2 亿元	1,195,725,825.55	795,886,519.41	399,839,306.14	1,760,059,642.56	14,656,753.16
华友香港	贸易、批发业	钴铜原料及产品的贸易。	22,620 万港币	5,829,329,305.61	3,380,737,461.23	2,448,591,844.38	7,161,568,202.30	489,863,643.75
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	1,396,216,008.72	334,017,830.98	1,062,198,177.74	-	-36,836,765.78
OIM 公司	贸易	从事钴、铜矿料的转口物流代理业务，并为公司刚果（金）投资项目提供采购及物流服务。	0.0207 兰特元	67,128,499.54	33,678,882.62	33,449,616.92	346,440,372.25	16,951,595.42
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	3,179,968,450.19	1,845,913,617.09	1,334,054,833.10	3,168,907,487.87	50,521,428.17
SHAD 公司	农业	从事农业开发、农产品加工及销售	10 万美元	33,108,156.41	84,818,760.97	-51,710,604.56	4,509,254.29	-8,447,597.65
MIKAS 公司	矿山开发及矿产品销售	从事铜钴矿采选	200 万美元	1,784,942,072.68	1,557,326,691.12	227,615,381.56	1,257,012,940.15	7,562,126.40
富利矿业	制造业	矿产品开采、加工、销售	440 万美元	39,830,405.30	92,093,079.90	-52,262,674.60	589,485.60	-2,276,779.32
华友循环	贸易、服务	循环利用技术开发、技术服务；工业设计；电子产品的销售；废旧动力蓄电池（除铅酸蓄电池）的回收（无储存）、销售。	20000 万元	242,618,195.59	46,755,680.98	195,862,514.61	4,482.76	-2,987,943.85

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	1,334,931.0 69.58	1,514,081.8 07.49	-179,150, 737.91	77,134.1 92.17	-278,889, 215.15
华友美洲	贸易	陶瓷级三氧化二钴、碳酸钴、氢氧化钴、硫酸钴、电解钴销售	190 万美元	47,914.61 6.49	37,492.42 8.97	10,422, 187.52	96,483.3 12.02	692.34 3.64
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	122,073.64 6.26	122,547.22 9.19	-473.5 82.93	-	-934.80 1.91
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	245,285,012 .04	47,530.46 5.06	197,754.5 46.98	174,946, 876.30	15,823.90 8.40
华友国际循环	服务业	投资控股	1 万美元	68,209.53 9.67	41,063. 11	68,168, 476.56	-	2,794.5 31.81
华友电力	贸易、服务	新能源与再生能源技术的研发、技术服务；电站及微电网的投资、建设；光电、机电系统的研发、制造、销售及其技术服务；电力工程总承包；新能源车充电系统的研发、生产、销售及其技术；货物进出口及技术进出口	2300 万	20,427.00 1.82	800,026. 46	19,626, 975.36	21,29 3.10	-3,011.5 67.34
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；押金代理；货运；普通货运。	6720 万元	67,508.69 2.49	789,188. 81	66,719, 503.68	10,95 6.74	-480.49 6.32
上海飞成	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	3,000 万人民币	27,155.91 3.65	3,863,698 .06	23,292, 215.59	40,191.8 40.18	-1,051.8 87.77
华友新加坡	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	1,500 万美元	102,201.87 7.57	55,810. 24	102,146, 067.33	842,599, 930.19	-846.83 8.13
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	342,377.42 9.97	15,204.84 3.60	327,172, 586.37	-	3,089.2 46.37
浙江华友	科技推广和	新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、	30,000 万元	521,944.25	228,430.89	293,513,	-	-6,486.6

新能源科技	应用服务业	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		7.66	8.18	359.48		40.52
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	91,276,21	74,253,04	17,023,	-	686,91
				1.53	0.09	171.44		9.41
HANARI 公司	矿山开发及矿产品销售	盐湖勘探和开采	300 万阿根廷比索	29,545,83	588,965.	28,956,	-	8,496,6
				5.35	99	869.36		78.33

注：上述表格数据如未特别标明，单位为人民币元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1. 新能源汽车产业保持高速增长

2018 年新能源汽车销量仍然保持高速增长。根据美国 EV Sales 网站数据，2018 年全球电动汽车销量突破 200 万辆大关，达到 201.8 万辆，相比 2017 年增长 65%，占全球汽车总销量的 2.1%。其中，中国电动汽车销量占据全球销量一半以上。根据中汽协数据，2018 年中国新能源汽车产销量均分别达到 127 万辆和 125.6 万辆，比上年同期分别增长 59.9%和 61.7%，产销规模连续三年位居全球第一。2018 年国内汽车市场年销量 2,808.1 万辆，新能源汽车销量 125.6 万辆，占比仅为 4.47%，但保持了快速上升趋势。

在能源安全、温室效应、大气污染等因素影响驱动下，全球范围内推动新能源汽车的发展与普及、减少燃油车的销售与使用，已成为汽车行业发展重要趋势。日本、印度、法国、加拿大等国家均已提出至 2030 年将新能源汽车产销份额提高至 30% 的发展目标，我国则进一步将该目标比例提高至 40%-50%。同时，全球主流汽车制造商也纷纷制定了新能源汽车的发展规划，未来几年将加大在电动车技术研究方面的投入。

新能源汽车产业以其节能减排和低碳环保的特点成为各国政府关注的重点产业，连续不断的支持性政策出台为未来产业的高速发展奠定了基础。以中国为例，《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》、《外商投资准入特别管理措施（2018 年版）》、《新能源汽车动力蓄电池回收利用管理暂行办法》等文件都明确表达了对新能源汽车、绿色低碳、高端装备与材料领域产业可持续化发展的支持。在政策的引导下，我国的新能源汽车产业将继续他的黄金时期。

##### 2. 锂电三元材料行业将迎来发展黄金期

新能源汽车产业的快速发展及未来增长预期，也带动了相关产业链的蓬勃发展。作为新能源汽车三大核心部件之一的动力电池，这几年也得到了政府及市场的极大关注，并取得了长足的发展。

动力电池的发展从很大程度上讲是动力电池正极材料的发展。从 1996 年通用 EV1 使用的铅酸电池，再到目前主流的锰酸锂、钴酸锂、磷酸铁锂和三元动力电池，正极材料的不断发展带动了动力电池性能的不不断提升。三元正极材料在能量密度、循环寿命、稳定性、成本等方面更具有综合优势，因此也成为全球顶级电动汽车制造商首选正极材料。根据乘联会数据，2018 年动力电池领域三元电池装机量的占比已经从 2017 年的 69% 上升到 78%。未来随着新能源汽车需求的不断上升，三元正极材料的需求也会不断上升。

### 3. 新能源汽车的大发展对钴、镍资源需求巨大

从长期来看，随着新能源汽车的普及消费和对三元动力电池需求的高速增长，对钴、镍等资源的需求将呈现快速增长的态势。根据 CRU 的研究报告，到 2030 年，按照全球 3000 万辆电动车的目标测算，整个新能源汽车产业链对钴的年需求量将超过 30 万吨，是 2017 年全年钴消费量的 2 倍多；对镍的年需求量将超过 110 万吨，超过 2017 年镍消费量的 50%。

此外，消费类电子及便携式设备方面对锂电材料和钴的需求也将迎来新的增长机遇。2019 年 2 月 24 日，华为发布了首款可折叠智能手机 Mate X，柔性折叠屏幕手机的推广，将进一步提升手机对电池带电量的需求，从而带动含钴锂电池的市场需求；5G 新一代通讯技术的应用，将引领新的手机换机潮，在 2019 年“两会”期间，联通研究院院长张云勇曾公开表示 5G 手机将在 2019 年下半年零星上市，并在 2020 年上半年大规模上市，这将催生新一轮换机潮，大幅拉动含钴锂电池的消费需求。

在新能源锂电材料行业未来长期向好的预期、现有材料技术无法突破、资源供给有限等多重因素的影响下，钴资源成为一种战略资源，各方都在积极布局，资源争夺战日趋激烈。从正极材料企业、电池企业到整车企业，对于钴资源需求的博弈在不断升级，下游车企和锂电池企业有的正在与矿业企业进行协商，希望通过合作确保长期供应；有的直接控制钴矿项目布局资源端开发，呈现出下游企业向上游整合的趋势。

#### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司发展整体思路：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”的转型之路，全面实施“两新三化”战略，在钴新材料行业保持全球领先地位，在新能源锂电材料行业成为行业领导者。

“两新三化”战略：

“两新”是指新能源锂电材料和钴新材料。新能源锂电材料：在原有 3C 锂电池领域应用的基础上，进入汽车动力电池、储能电池等能源领域。钴新材料：钴新材料保持领先。

“三化”是指产品高端化、产业一体化和经营国际化。产品高端化：做足高端化，即持续提高高端产品在总产品销售收入中的比重。产业一体化：做强一体化，即持续增强产业链竞争力和盈利能力。经营国际化：做优国际化，整合全球资源，即持续扩展产业发展空间。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将根据“十三五”发展战略和中长期产业规划，结合经济形势、产业环境和公司实际，坚定“两新三化”战略思想和“上控资源、下拓市场、中提能力”的三位一体转型发展路径，围绕“调结构、拓市场、重研发、抓项目、控指标、强基础、防风险”的工作主线，大力推进“产品领先、成本领先”竞争战略，聚焦“质量、成本、效益”三大要素，贯彻“标准化、精细化、管理优化”的管理思想，全力实现高质量稳定发展。2019 年，我们将抓好以下五个方面的主要工作。

#### 一、坚持以客户为中心，推进市场全球化。

公司将坚持一切为了客户、一切源于客户的经营理念，进一步明确市场、客户定位，发挥公司产业链长、保供能力强、产品品种多、型号规格系列化等优势，整合营销资源，利用好公司的行业地位、品牌形象和国际年会等影响力，以全球化视野系统谋划、谋定而动，在“合作共建、共赢未来”的理念下，推动战略营销，提高公司全球化的市场营销能力，扩大公司产品在全球市场的占有率。

#### 二、坚持产品领先成本领先，提高公司竞争力。

公司将根据产品领先和成本领先的竞争战略，进一步巩固和发展一体化经营的竞争优势，着力提升制造水平，放大竞争优势。新能源产业板块将继续坚持“一个布局、两个突破”，持续提高制造能力，实现产量、质量、销量和新产品开发的大提升；资

源产业板块将通过对钴、镍、锂资源的进一步控制，实现更大比例的资源自主供给，为公司产业一体化构筑起最核心的成本优势；有色产业板块将坚定先进制造、绿色制造、效益领先的行业标杆定位，优化产品结构，提高资源配置效率。

### 三、大力推进项目建设，打造转型发展新优势。

公司将重点推进与 POSCO、LG 化学四个合资公司的正极材料和三元前驱体项目，参股的华海产业基金投资的三元前驱体项目，非洲刚果（金）的 PE527 鲁库尼矿 3 万吨电积铜项目，印尼 Morowali 年产 6 万吨镍（含 0.78 万吨钴）氢氧化镍钴湿法项目等对公司调结构、拓市场具有重大意义和深远影响的项目，这些项目将极大地增强公司的产业优势，加快公司的转型升级，实现公司的稳步发展。

### 四、继续加大科研投入，增强创新驱动动力。

公司将继续加大科研投入，加快科技成果转化，加强知识产权管理，注重应用研究，完善科研设施，推进企业技术中心、重点企业研究院建设，深化产学研对接融合，构建开放、协同、高效的科创体系和支持科技人员创新的激励机制，以技术进步、科技创新，寻求核心技术的重大突破、关键工艺的颠覆性创新，实现高端产品突破和产品性能、产能、良率的领先，为公司提供新产品、新产能、新动力，支撑公司经营、引领产业发展。

### 五、提升基础管理能力，实现运行高质量。

公司将进一步强化基层建设、基础管理、基本功提升，增强总部和产业集团的价值创造、风险管控能力，健全和完善稳健经营、稳步发展的企业运行体系；以《华友事业纲领》为引领，探索建立“共创事业、共享成功”的奋斗者激励机制。坚决贯彻“安全环保大于天”的理念，以安全环保法规为依据，以安环部门为专业管理，进一步提高公司的安环保障能力。

#### (四) 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，钴产品价格先涨后跌，价格的上涨在一定程度上提升了公司钴产品的盈利能力，反之，价格的下跌也将削弱公司的盈利能力。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。

### (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 五、普通股利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步完善公司分红机制，切实保护公司中小股东的权益，建立稳定、持续、科学的投资者回报机制，公司根据相关法律法规和中国证监会《上市公司章程指引》和《上市公司股东大会规则》的相关规定，制订了《未来三年（2018-2020 年度）分红回报规划》。

根据 2019 年 3 月 28 日四届二十二次董事会审议通过的 2018 年度利润分配预案，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。

### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)

2018 年	0	1	3	82,974,728.50	1,528,098,517.04	5.43
2017 年	0	5	4	296,338,316.00	1,895,512,962.11	15.63
2016 年	-	-	-	-	69,237,474.68	-

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

六、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
与首次公开发行相关的承诺	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分别承诺：“自发行人首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司所持发行人首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的，本公司持有的发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行并上市后有派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。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。”	首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	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限（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	在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内	是	是		

		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。”					
其他	公司及公司控股股东	就公司制定的《关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》，公司及公司控股股东作出如下承诺：“如发行人未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，董事会应向投资者说明具体原因，向股东大会提出替代方案。独立董事、监事会应对替代方案发表意见。股东大会对替代方案进行审议前，公司应通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。如控股股东未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，则其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或所持流通股自未能履行《预案》约定义务之日起增加六个月锁定期，并自违反《预案》规定之日起 1 个月内将最近一个会计年度从发行人处分得的现金股利的 20% 返还发行人作为罚金。如未按期返还，则发行人有权从之后发放的归属于控股股东的现金股利中扣除，直至扣减金额累计达到应缴纳罚金额。		是	是		
其他	公司	就招股说明书信息披露的有关事宜，公司作出如下承诺：“发行人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，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将自该等违法事实被有权机关最终认定之日起，按如下方式回购首次公开发行的全部新股：1、若上述情形发生于发行人首次公		是	是		

		<p>开发行新股已完成但未上市交易前，则发行人将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将投资者已缴纳的股票申购款并加算银行同期存款利息全额退还给投资者；2、若上述情形发生于发行人首次公开发行新股已完成并上市交易后，则发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于发行人首次公开发行新股的发行价与发行人违法事实被有权机关最终认定之日前 20 个交易日均价的孰高者。发行人将在违法事实被有权机关最终认定之日起 30 日内启动回购措施，并根据相关法律、法规规定的程序实施。发行人将及时提出预案，并提交董事会、股东大会审议。3、上述回购实施时，若法律法规或中国证监会另有规定的，从其规定。发行人有虚假记载、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，发行人将依照《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。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，发行人将承担相应的法律责任，接受行政主管机关处罚或司法机关裁判。”</p>					
其他	大山公司、华友控股	<p>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转让（转让发行人股份用以筹措投资者赔偿资金的除外）。”</p>		是	是		

其他	全体股东（IPO前）	截至本招股说明书签署日，全体股东已出具的声明：公司与公司股东之间不存在以书面或口头形式达成的任何涉及和/或可能涉及的投资者投资回报承诺、公司经营业绩承诺、与公司上市有关的相关承诺、补偿条款、股份回购等协议或承诺。自声明出具之日起，无论是否与公司或公司其他股东以书面或口头形式达成有任何涉及和/或可能涉及的投资者投资回报承诺、公司经营业绩承诺、与公司上市有关的相关承诺、补偿条款、股份回购等事项的约定或承诺均予以废止，并不就该等事项向公司和/或股东之间追究违约责任。本声明出具日后，如再做出涉及上述内容之约定的，亦可以依据本声明将相关协议视为自动无效，并不得以任何形式对抗本声明效力。		是	是		
解决同业竞争	大山公司、华友控股	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		是	是		

			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。					
与再融资相关的承诺	股份限售	华友控股	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。		是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

一、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

二、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

三、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见第十节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”之 33 “重要会计政策及会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,800,000.00
境内会计师事务所审计年限	12 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用



经公司第四届董事会第十三次会议和 2017 年年度股东大会审议通过，公司同意继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一） 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二） 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### （三） 导致暂停上市的原因

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、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

## 十二、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

## 十三、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

#### 十四、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
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2018年度日常关联交易预计的议案》，并经2017年年度股东大会审议通过。	参见2018年4月26日披露的《关于2017年度日常关联交易情况审查及2018年度日常关联交易预计的公告》（2018-037）。
2018年11月13日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的议案》。	参见2018年11月14日披露的《关于新增日常关联交易预计的公告》（2018-088）。

##### 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

事项概述	查询索引
2018年11月13日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于控股子公司出售资产暨关联交易的议案》。	参见2018年11月14日披露的《关于关于控股子公司出售资产暨关联交易的公告》（2018-087）。

##### 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

##### 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》。	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**
 适用  不适用

**五、 重大合同及其履行情况**
**(一) 托管、承包、租赁事项**
**1、 托管情况**
 适用  不适用

**2、 承包情况**
 适用  不适用

**3、 租赁情况**
 适用  不适用

**(二) 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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子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						4,911,400,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						6,461,400,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						6,461,400,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						76.83							
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）						200,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						5,604,000,000.00							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						5,804,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明						无							
担保情况说明													

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### （1）委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	结汇待支付户	150,000,000.00	150,000,000.00	
信托保障基金	自有资金	512,000.00	512,000.00	
信托保障基金	自有资金	1,088,000.00	1,088,000.00	

#### 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
华金	结构性存款	100,000,000.00	2018.8.9	2018.11.8	资本结汇	银行	到期一次性	4.45%		1,109,452.06	收回			
华金	结构性存款	68,000,000.00	2018.8.27	2018.11.26	资本结汇	银行	到期一次性	4.40%		745,950.68	收回			
华金	结构性存款	100,000,000.00	2018.1.12	2018.12.13	资本结汇	银行	到期一次性	4.45%		318,493.15	收回			
华金	结构性存款	56,000,000.00	2018.1.16	2018.12.17	资本结汇	银行	到期一次性	3.70%		175,978.08	收回			
华金	结构性存款	100,000,000.00	2018.1.23	2019.1.14	资本结汇	银行	到期一次性	3.70%			收回			
华金	结构性存款	50,000,000.00	2018.1.28	2019.1.21	资本结汇	银行	到期一次性	3.70%			收回			
华友钴业	信托保障基金	512,000.00	2018.1.12	2019.1.29	自有资金	银行	赎回时				期后收回			
华友钴业	信托保障基金	1,088,000.00	2018.2.1	2019.1.29	自有资金	银行	赎回时				期后收回			

注：信托保障基金的年化收益率为浮动。

**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十五、其他重大事项的说明**适用 不适用**十六、积极履行社会责任的工作情况****(一) 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

黑水县是一个具有光荣革命历史的地区,但是由于地理位置的原因,还是一个国家级贫困县。在“万企帮万村,携手奔小康”的工作中,华友钴业作为桐乡市唯一一家民营企业独立帮扶当地最贫困的扎窝乡罗尔坝村,专项用于扶贫项目。

## 2. 年度精准扶贫概要

适用  不适用

2018 年，公司出资 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。

公司另一个帮扶工作是在黑水建立公司开展项目投资，以实现对黑水的产业帮扶工作。公司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，为后续循环产业在四川发展打下基础。公司注册到 7000 万元注册资本金到位，仅仅用了 11 天时间，当地援助干部称赞不绝。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 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）	

## 4. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

### （二）社会责任工作情况

适用  不适用

2018 年，公司的企业社会责任取得了新的突破，被评为“2018 中国上市公司社会责任绩效最佳的 100 名企业”、“2018 年浙江上市公司社会责任绩效最佳的 50 名企业”，并在时隔十年之后再次获得“金蜜蜂企业”荣誉称号。2018 年发布的《2017 年度企业社会责任报告》获得“嘉兴市企业

社会责任优秀报告”，2018 年度具体的社会责任工作情况，将于 2019 年上半年发布的《2018 年度企业社会责任报告》中进行披露。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 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。

2018 年 1-12 月华友钴业主要污染物排放总量为：化学需氧量 20.08 吨、氨氮 0.19 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。

2018 年 1-12 月华友衢州主要污染物排放总量为：化学需氧量 91.70 吨、氨氮 7.01 吨、磷 0.47 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。2018 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。2018 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，准予建设。

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，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，科创中心项目取得了“衢环集建[2018]66号”批文，准予建设。

#### (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。华友钴业按计划每年进行了环境事故应急培训和演练，员工掌握了相关知识和应急防范措施。

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。

#### (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。

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

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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。

**新能源衢州主要排放污染物有：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）表1二级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) 表 1 中二级标准后排放; 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。

### 3. 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

### 4. 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

#### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十七、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第五节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	270,965,209	45.72			2,818,884	-263,918,000	-261,099,116	9,866,093	1.19
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	115,931,209	19.56			2,818,884	-108,884,000	-106,065,116	9,866,093	1.19
其中：境内非国有法人持股	115,931,209	19.56			2,818,884	-108,884,000	-106,065,116	9,866,093	1.19
境内自然人持股	0							0	
4、外资持股	155,034,000	26.16				-155,034,000	-155,034,000	0	
其中：境外法人持股	155,034,000	26.16				-155,034,000	-155,034,000	0	
境外自然人持股	0				0			0	
二、无限售条件流通股份	321,711,423	54.28			234,251,769	263,918,000	498,169,769	819,881,192	98.81
1、人民币普通股	321,711,423	54.28			234,251,769	263,918,000	498,169,769	819,881,192	98.81
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、普通股股份总数	592,676,632	100			237,070,653	0	237,070,653	829,747,285	100

## 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018年1月29日，公司大股东大山公司与股东华友控股合计持有的公司263,918,000股首次公开发行限售流通股锁定期届满，该部分限售流通股自2018年1月29日起上市流通，详见公司2018-008号公告。

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2017年度利润分配预案》，董事会建议以公司总股本592,676,632股为基数，向全体股东每10股派发现金股利5.00元（含税），共分配296,338,316.00元；同时进行资本公积转增股本，以公司总股本592,676,632股为基数，向全体股东每10股转增4股。该议案已经公司2017年度股东大会审议通过。2018年7月10日，公司实施该权益分派。

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2018年7月10日，公司实施2017年年度利润分配，以公司总股本592,676,632股为基数，每股派发现金红利0.50元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.40股。实施送转股方案后，按新股本总额829,747,285股摊薄计算的2017年度每股收益为2.28元，每股净资产7.26元。

## 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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
大山私人股份有限公司	155,034,000	155,034,000		0		2018年1月29日
浙江华友控股集团有限公司	108,884,000	108,884,000		0		2018年1月29日
浙江华友控股集团有限公司	7,047,209	0	2,818,884	9,866,093	非公开发行	2019年12月21日
合计	270,965,209	263,918,000	2,818,884	9,866,093	/	/

注：2018年7月10日，公司实施2017年年度利润分配，以资本公积金向全体股东每股转增0.40股。实施送转股方案后，华友控股持有的限售股由7,047,209股相应增加至9,866,093股。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况**
**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	138,615
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	142,414

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	40,570,120	195,604,120	23.57	0	质押	175,000,000	境外法人
浙江华友控股集团有限公司	38,100,724	154,031,933	18.56	9,866,093	质押	82,180,000	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	10,076,155	10,076,155	1.21	0	无		其他
桐乡华幸贸易有限公司	-2,954,220	7,172,480	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	6,410,799	6,410,799	0.77	0	无		未知
中国华融资产管理股份有限公司	-586,967	5,690,496	0.69	0	无		国有法人
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,067,142	4,067,142	0.49	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	3,835,599	3,835,599	0.46	0	无		未知
陆志强	3,220,000	3,220,000	0.39	0	无		境内自然人
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	3,102,897	3,102,897	0.37	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	195,604,120	人民币普通股	195,604,120				
浙江华友控股集团有限公司	144,165,840	人民币普通股	144,165,840				
香港中央结算有限公司	10,076,155	人民币普通股	10,076,155				
桐乡华幸贸易有限公司	7,172,480	人民币普通股	7,172,480				

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	6,410,799	人民币普通股	6,410,799
中国华融资产管理股份有限公司	5,690,496	人民币普通股	5,690,496
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,067,142	人民币普通股	4,067,142
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	3,835,599	人民币普通股	3,835,599
陆志强	3,220,000	人民币普通股	3,220,000
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	3,102,897	人民币普通股	3,102,897
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	9,866,093	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控股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

**四、控股股东及实际控制人情况**
**(一) 控股股东情况**
**1 法人**
 适用  不适用

名称	GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD
单位负责人或法定代表人	谢伟通
成立日期	2004 年 7 月 6 日
主要经营业务	一般批发贸易（包括进出口贸易）、商业管理和咨询服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无
名称	浙江华友控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	陈雪华
成立日期	2006 年 12 月 19 日
主要经营业务	投资兴办实业、控股公司资产管理、收购兼并企业。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

其他情况说明	无
--------	---

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

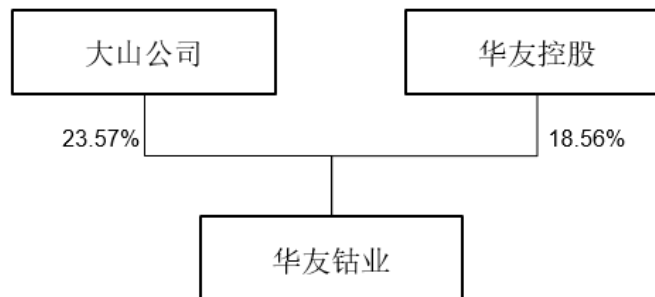
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	谢伟通
国籍	中国台湾籍
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	2002年6月至今任公司副董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除控制本公司外，过去10年不存在控股其他境内外上市公司
姓名	陈雪华
国籍	中国国籍
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2002年6月至今任公司董事长
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	除控制本公司外，过去10年不存在控股其他境内外上市公司



3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

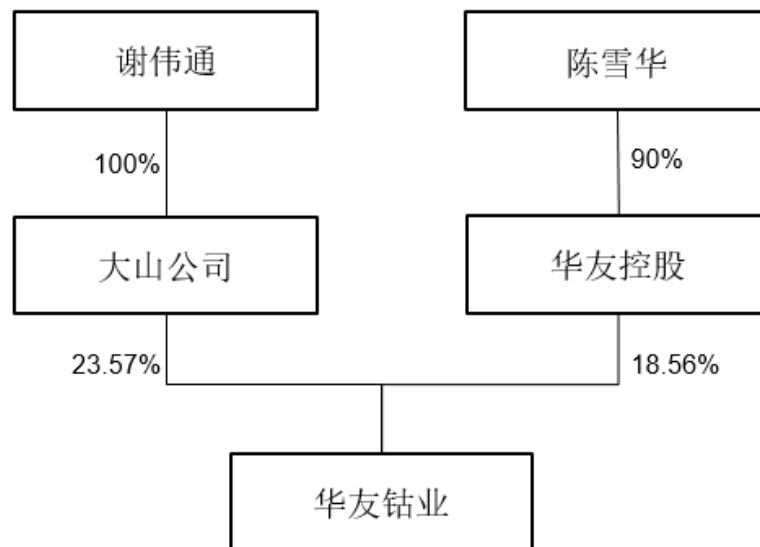
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第六节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈雪华	董事长	男	57	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	330.45	否
陈红良	董事、总经理	男	45	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	318.53	否
张炳海	董事、副总经理	男	54	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	117.99	否
余伟平	独立董事	男	47	2016-4-12	2020-4-22	0	0	-	-	10.00	否
董秀良	独立董事	男	52	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	10.00	否
王颖	独立董事	女	42	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	10.00	否
袁忠	监事会主席	男	44	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	72.49	否
沈建荣	监事	男	46	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	43.95	否
陶忆文	监事	女	40	2014-4-24	2020-4-22	0	0	-	-	23.82	否
陈要忠	副总经理	男	48	2015-4-17	2020-4-22	0	0	-	-	212.86	否
徐伟	副总经理	男	35	2016-7-12	2020-4-22	0	0	-	-	190.86	否
方圆	副总经理	男	46	2017-1-9	2020-4-22	0	0	-	-	79.64	否
王云	副总经理	男	53	2017-1-9	2020-4-22	100	140	40	2017 年度利润分配资本公积转增股本	110.06	否
全昌胜	副总经理、财务总监	男	53	2018-7-5	2020-4-22	0	0	-	-	108.49	否
钱小平	副总经理	男	47	2018-9-30	2020-4-22	0	0	-	-	82.59	否
李瑞	董事会秘书	男	36	2017-1-9	2020-4-22	0	0	-	-	42.90	否

王惠杰	原副总经理	男	56	2014-4-24	2018-1-18	0	0	-	-	6.70	否
陈学	原副总经理、财务总监	男	53	2015-6-18	2018-9-25	0	0	-	-	77.41	否
谢伟通	原副董事长	男	61	2014-4-24	2019-3-28	0	0	-	-	0.00	是
合计	/	/	/	/	/	100	140	40	/	1,848.74	/

姓名	主要工作经历
陈雪华	陈雪华先生，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，卢本巴希大学名誉博士。曾在桐乡市炉头乡翔厚村村办化工厂、桐乡市华信化工厂工作，曾任公司副董事长、总经理，2002 年 6 月至今任公司董事长。陈雪华先生目前还兼任华友控股、力科钴镍董事长，华友衢州、MIKAS 公司董事，华友新能源执行董事，中国有色金属工业协会钴业分会副会长。曾获嘉兴市走新型工业化道路带头人、桐乡市优秀企业家、嘉兴市优秀共产党员、嘉兴市劳动模范等荣誉称号。
陈红良	陈红良先生，男，1973 年出生，中国国籍，大专学历。曾在中国农业银行桐乡支行、农行浙江信托投资公司桐乡证券部、申银万国证券股份有限公司桐乡营业部、桐乡市华信化工厂工作。2002 年 5 月起加入公司，现任公司董事、总经理，华友衢州、SHAD 公司董事长，MIKAS 公司董事长，CDM 公司董事，华友香港董事及总经理，OIM 公司执行董事及总经理，华友矿业香港及华友矿业控股执行董事，华幸贸易董事。兼任华友资源总经理。
张炳海	张炳海先生，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾先后任桐乡市食品总公司财务主管及计划财务科科长、浙江桐乡经济开发区管委会财务科科长、桐乡市经济技术开发总公司财务科科长。2002 年 5 月加入公司，现任公司董事、副总经理，华友衢州、华友香港董事。
余伟平	余伟平先生，男，法学博士，律师。1971 年 10 月出生，浙江龙游人，1993 年毕业于对外经济贸易大学对外贸易专业，获经济学学士学位，2006 年毕业于中国人民大学法学院，获法学博士学位。1993 年参加工作，曾在中国华润总公司、北京中策律师事务所、恒泰证券股份有限公司投资银行部工作。现任北京锦略律师事务所首席合伙人、律师，兼任浙江巨化股份有限公司、公司独立董事。
董秀良	董秀良先生，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，数量经济学博士，管理学博士后。曾任吉林大学商学院财务系教师，现任吉林大学管理学院财务管理系主任、教授、博士生导师。兼任怀集登云汽配股份有限公司、公司独立董事。2013 年 10 月取得独立董事任职资格。
王颖	王颖女士，女，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，注册会计师、注册税务师。曾在杭州市税务师事务所工作；2000 年 1 月起在中汇（浙江）税务师事务所有限公司工作，曾任部门经理，现为中汇（浙江）税务师事务所有限公司合伙人，兼任杭州钢铁股份有限公司、公司独立董事。
袁忠	袁忠先生，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任锦花集团自控工程师、海澜集团营销策划部部长和总裁秘书、三一集团总裁秘书、灵慧软件销售总监、三一集团大客户部部长。2009 年 4 月加入公司，曾任公司总裁办公室主任、CDM 公司管理总监兼企管部部长，现任公司监事会主席，战略运营中心总经理，兼企管部部长。

沈建荣	沈建荣先生，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。曾供职于机械厂，入伍参军 4 年。2003 年加入公司，曾任仓库班长，仓储科科长，生产管理部部长助理、副部长，现任公司监事，华友有色（桐乡）总经理、兼任综合办主任。
陶忆文	陶忆文女士，女，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年加入公司，现任公司监事，战略运营中心企管部副部长。
陈要忠	陈要忠先生，男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾先后在辽宁华曦集团期货部及天津蓝天高科股份有限公司证券部工作，曾任天津巴莫科技股份有限公司总经理助理、副总经理。2013 年 6 月加入公司，现任公司副总经理，新能源衢州总经理。兼任天津巴莫董事长、华友浦项董事长、浦华公司董事董事长、华金公司董事长、乐友公司董事长。
徐伟	徐伟先生，男，1983 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 6 月起加入公司，曾担任公司制造三部副部长、制造三部部长、生产总监、桐乡冶金事业部总经理、衢州华友钴新材料有限公司副总经理、产品分厂厂长、产品事业部总经理、总经理等职务。现任公司副总经理、华友有色（衢州）总经理。
方圆	方圆先生，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1993 年参加工作，曾在柯城区城建环保局、柯城区环境监测站从事环保、文秘等工作，历任柯城区环境监测（监理）站副站长、站长，衢州市环保局开发建设管理处副处长、处长、城南分局局长，衢州绿色产业集聚区党工委委员、管委会副主任。2017 年 1 月加入公司，现任公司副总经理。
王云	王云先生，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，教授级高工，有色行业设计大师，国务院政府津贴专家。1989 年参加工作，曾在北京矿冶研究总院从事黄金、铜钴金属冶炼的工艺研究及工程设计工作，历任冶金研究设计所副所长、所长、北矿永清冶金材料有限公司总经理；北京矿冶研究总院副总工程师；北京北矿冶金工程技术有限公司总经理。2017 年 1 月加入公司，现任公司副总经理，兼任富利矿业公司总经理、MIKAS 公司总经理。
全昌胜	全昌胜先生，男，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾先后在中国海洋石油南海东部石油公司、ACT 作业者集团财务部工作，历任助理会计师、会计师、高级会计师、预算报告监督和会计监督；中国海洋石油总公司秦皇岛 32-6 作业分公司财务部经理；中海石油股份有限公司天津分公司计划财务部经理；中海石油化学股份有限公司（香港主板上市公司，股票代码：03983）首席财务官（CFO）、副总裁及董事会秘书；中国海洋石油集团有限公司财务资产部副总经理。2018 年 7 月加入公司，现任公司副总经理、财务总监。
钱小平	钱小平先生，男，1972 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾在中国人民解放军 53508 部队服兵役，后历任交通银行保卫科科长、客户经理、支行副行长；中信银行支行行长、分行行长助理、分行副行长；招商银行嘉兴分行行长。2018 年 10 月加入公司，现任公司副总经理。
李瑞	李瑞先生，男，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2007 年 1 月加入浙江华友钴业股份有限公司，历任公司上市办专员、证券与投资部副部长、证券与投资部部长、证券事务代表，现任公司董事会秘书、证券管理部部长。

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈雪华	华友控股	董事长	2006-12	/
谢伟通	大山公司	董事长	2004-07	/
陈红良	华幸贸易	董事	2007-04	/
张炳海	华幸贸易	董事长	2007-04	/
在股东单位任职情况的说明	本公司董事、监事和高级管理人员在控股股东单位未担任除董事以外的其他职务。			

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈雪华	力科钴镍	董事长	2010-03	
陈雪华	华友衢州	董事	2016-06	
陈雪华	新能源衢州	执行董事	2016-05	
陈雪华	华友循环	执行董事	2017-03	
陈雪华	TMC 公司	董事	2017-04	
陈雪华	巨华新材料	执行董事、经理	2017-07	
陈雪华	华友电力	执行董事	2017-11	
陈雪华	华睿贸易	执行董事、经理		
陈雪华	华乾贸易	执行董事、经理		
陈雪华	华友香港	执行董事		
陈红良	华友新能源	执行董事		
陈红良	华友衢州	董事长	2016-12	
陈红良	SHAD 公司	董事	2012-04	
陈红良	MIKAS 公司	董事	2014-08	

陈红良	CDM 公司	董事、董事长	2008-02	
陈红良	华友香港	董事、总经理	2007-07	
陈红良	OIM 公司	执行董事、总经理	2006-09	
陈红良	华友矿业香港	执行董事	2013-10	
陈红良	华友矿业控股	执行董事	2013-10	
陈红良	富利矿业	董事	2016-12	
陈红良	资源再生	执行董事	2017-04	
陈红良	华友国际循环	执行董事	2017-04	
陈红良	国际循环控股	执行董事	2017-06	
陈红良	国际资源再生	执行董事	2017-06	
陈红良	AVZ 公司	董事	2017-08	
陈红良	瑞友投资	董事	2017-10	
陈红良	lucky resources	董事长	2017-12	
陈红良	NZC 公司	董事	2018-02	
陈红良	华友资源	董事		
陈红良	上海飞成	执行董事		
张炳海	华友衢州	董事	2016-12	
张炳海	华友香港	董事	2007-07	
张炳海	华越公司	监事长		
张炳海	天津巴莫	董事		
张炳海	铜陵华创	董事		
余伟平	北京大悦律师事务所	律师		
余伟平	浙江巨化股份有限公司	独立董事		
董秀良	吉林大学	财务管理系主任、教授、博士生导师		
王颖	中汇（浙江）税务师事务所有限公司	合伙人		
王颖	浙江省注册税务师协会	理事		
王颖	杭州钢铁股份有限公司	独立董事		
陈要忠	新能源衢州	经理	2016-05	
陈要忠	华友新能源	经理	2018-04	
陈要忠	华友浦项	董事长		

陈要忠	浦华公司	董事长		
陈要忠	华金公司	董事长		
陈要忠	乐友公司	董事长		
陈要忠	天津巴莫	董事长		
徐伟	华友衢州	总经理	2016-06	
徐伟	资源再生	总经理	2017-04	
王云	MIKAS 公司	总经理		
王云	富利矿业	总经理		
王云	lucky resources	董事		
在其他单位任职情况的说明		无		

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定、高级管理人员报酬由董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事、监事和高级管理人员实行基本工资和绩效考核制度，报酬确定的依据是根据公司的生产经营情况和业绩完成情况，按与绩效挂钩的原则确定报酬。独立董事采用年度津贴的办法确定报酬
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付情况详见“第八节第一项第（一）条董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	18,487,405 元

### 四、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	变动原因
王惠杰	副总经理	离任	个人原因
陈学	副总经理、财务总监	离任	工作变动
全昌胜	副总经理、财务总监	聘任	董事会聘任
钱小平	副总经理	聘任	董事会聘任

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	786
主要子公司在职员工的数量	5,413
在职员工的数量合计	6,199
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,979
销售人员	93
技术人员	680
财务人员	131
行政人员	568
采购人员	87
其他辅助人员	661
合计	6,199
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	173
大学（含大专）	1,383
高中（中专、中技）	1,140
高中以下	3,503
合计	6,199

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

本公司薪酬政策的目的是吸引、保留、激励人才，支持公司经营目标的实现。薪酬政策的原则是：对内导向清晰、体现能力差异、激励绩效；对外反映市场、在行业及地区具有竞争力。本公司员工的薪酬，以岗位价值及技术养成难度区分岗位，以岗定薪，以绩效定奖，突出业绩贡献。除薪酬和奖金外，公司另有车油补贴、节日、交通、员工大事（工伤、大病）、通讯等公司规定的福利待遇。公司薪酬政策是相对长期的、稳定的。具体薪酬政策和薪酬结构会根据市场变化和公司业务发展阶段的不同等原因适时调整和优化。各子公司、业务单元根据地域、发展阶段、市场薪酬水平的不同，薪酬结构也可能不尽相同。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司一直高度重视人才培养，建立了基于任职资格体系的培训体系，由管理学院推动各项培训工作的规划和实施。

公司整合内外部资源开展，分级分类开展任职资格系列培训，包含基于领导力开发的干部培训，基于职务职称体系的专业技术培训，基于岗位技能贯标的作业标准化培训和基于后备人才梯队的大学生培训等，有效提升员工岗位技能和工作绩效，同时也为公司人才储备提供必要的支持。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

## 七、其他

适用  不适用



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》及《股票上市规则》等法律法规要求，规范运作，对重大投资、对外担保、关联交易等重大事项均按照要求履行相应决策程序，并严格遵照《公司信息披露管理制度》的要求安排信息披露相关工作。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范。报告期内，公司不存在重大违法违规行为，不存在资金被实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为实际控制人及其控制的其它企业进行违规担保的情况。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，召集、召开股东大会。股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决及决议、决议的执行和信息披露严格按照相关法律法规的要求执行，充分保障股东的合法权利依法行使。公司股东大会均由律师出席见证，律师对股东大会合规、合法性出具法律意见书。报告期内公司共召开了 5 次股东大会。

#### 2、董事与董事会

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等法律法规依法运作。公司董事会现由 7 人组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成立了提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，在董事会审议重大事项时，由相关专门委员会提出专业的意见及建议，保障董事会决策的科学性、合理性。报告期内公司共召开了 12 次董事会。

#### 3、监事与监事会

公司监事会依据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定履行职责，对公司运作、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，有效维护了公司及股东的权益。公司监事会现由 3 人组成，其中职工代表监事 2 人，公司监事会人数和人员构成符合有关法律法规的要求。报告期内公司共召开了 7 次监事会。

#### 4、信息披露及透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，真实、准确、及时、完整地披露有关信息，公司指定董事会秘书负责信息披露工作，认真对待股东和投资者来电咨询，确保所有股东和投资者公平、及时地获取公司应披露的信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、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 年第一次临时股东大会	2018-3-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-3-29
2018 年第二次临时股东大会	2018-4-26	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-4-27
2017 年年度股东大会	2018-5-16	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-5-17
2018 年第三次临时股东大会	2018-9-12	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-9-13
2018 年第四次临时股东大会	2018-11-14	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-11-15

股东大会情况说明

 适用  不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈雪华	否	12	12	11	0	0	否	2
谢伟通	否	12	12	12	0	0	否	0
陈红良	否	12	12	11	0	0	否	2
张炳海	否	12	12	11	0	0	否	3
余伟平	是	12	12	11	0	0	否	0
董秀良	是	12	12	11	0	0	否	0
王颖	是	12	12	11	0	0	否	1

1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

 适用  不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	1

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

 适用  不适用

#### (三) 其他

 适用  不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

 适用  不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

 适用  不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

 适用  不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

 适用  不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用  不适用

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据报告期业绩完成情况等指标，对公司高级管理人员进行考核并制定了薪酬方案。方案贯彻了公司“以业绩论英雄”的理念，综合考虑了公司所在行业和地区平均薪酬水平及公司的实际情况，将高级管理人员薪酬与公司的盈利能力、年度经营目标完成情况以及个人履职能力挂钩，既注重考核的科学性，又兼顾考核的激励作用，进一步健全公司高级管理人员绩效考核机制，不断提高公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用  不适用

公司《2018 年度内部控制自我评价报告》详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

公司编制并披露了《2018 年度内部控制评价报告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

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	2018-01-19	2020-01-19	100,000,000	7.8%	每年付息, 到期还本	上海证券交易所
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)	G18 华友 1	150230.SH	2018-03-27	2021-03-27	620,000,000	7.76%	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

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 (18 华友 01) 财通证券股份有限公司 (G18 华友 1)
	办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号实际商贸广场 39 楼 (18 华友 01) 杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室 (G18 华友 1)
	联系人	郑铎 (18 华友 01) 陈伟 (G18 华友 1)
	联系电话	021-33388502 (18 华友 01) 0571-87821831 (G18 华友 1)
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司 (18 华友 01)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 (18 华友 01)

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。

2017年12月15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绿色公司债券挂牌转让无异议函》上证函[2017]1405号，认定发行人面向合格投资者非公开发行总额不超过7亿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为6.2亿元。

根据公开披露的《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募集说明书》，公司发行7亿募集资金在扣除发行费用后用于绿色项目建设及运营。截至本报告签署日，本期发行6.2亿债券募集资金在扣除发行费用，用于废旧电池资源化绿色循环利用项目建设及运营42105.02万元，废水处理优化提升及再生资源综合利用项目建设及运营5000万元，硫酸铵废水资源化综合回用二期项目建设及运营7501.03万元，含钴废料多组分高植化清洁循环利用示范项目建设及运营5071.2万元，其余资金留存募集专户。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。

废旧电池资源化绿色循环利用项目主要采用废旧动力电池拆封、含有价金属元素多组分清洁循环利用和电池材料再制备及结构调控等关键技术或工艺，购置废旧电池处理装置、硫化钴镍料氧压浸出装置等国产设备。项目建成后形成年产可综合回收钴5783吨（金属量）、镍9432吨（金属量）、锂2050吨（金属量）以及锰、铜箔、铝箔等有价元素的生产能力，项目预计已于8月底建成试生产运行。

废水处理优化提升及再生资源综合利用项目主要采用萃取净化法制备电池级硫酸锰、催化氧化法深度除废水中COD、冷冻结晶制备高纯硫酸钠、沉淀法制备活性氧化镁等技术或工艺，购置压滤机、离心机、除油设备、萃取箱、冷冻结晶器、尾气吸收等国产设备。项目建成后形成年产镍产品500吨（金属量）、活性氧化镁5500吨等，产品具有品质高、能满足电池材料制造需要、综合成本低、环境效益好的特点。项目已完工进入试运行。

硫酸铵废水资源化综合回用二期项目主要采用国际先进的膜处理和MVR蒸发结晶技术或工艺，购置反渗透系统、蒸汽压缩机、循环泵、蒸发器、压滤机等国产设备。项目建成后形成年产87120吨硫酸铵的生产能力，产品具有符合GB535-1995优等品指标要求的特点。本项目符合国家鼓励新能源、节能、减排的政策，提升了资源综合利用水平，为企业的长远发展奠定了基础，为创建“环境友好型”社会作出贡献，具有良好的社会效益。项目已完工进入试运行。

含钴废料多组分高植化清洁循环利用示范项目采用废旧动力电池高效自动化拆解、含钴废料多组分清洁循环利用和电池材料再制备及结构调控，全过程污染控制及系统优化集成的技术或工艺，购置电池检测及拆解装置、筛分设备、精密过滤器、贮槽、压滤机等国产设备。项目建成后形成年产废旧锂离子电池3000吨，废旧镍氢电池正极材料1000吨，废催化剂2000吨，含钴锆合金2586吨；年回收钴（金属量）约1250吨，镍（金属量）661吨，锆（金属量）10吨的生产能力，产品具有经济效益高、环境效益好、资源化价值高等特点。白合金综合处理项目已完工，废旧锂动力电池智能拆解装置正在建设过程中。

#### 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。

“G18华友1”未评级。

2019年3月21日，联合资信评估有限公司对公司出具的《浙江华友钴业股份有限公司主体长期信用评级报告》，给予公司主体长期信用等级AA+，评级展望稳定。

**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、截至报告期末公司近 2 年的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	2018 年	2017 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	2,717,513,072.75	2,830,976,014.58	-4.01	
流动比率	1.21	1.09	11.78	
速动比率	0.60	0.60	1.01	
资产负债率 (%)	55.87	63.43	-11.91	
EBITDA 全部债务比	0.41	0.46	-11.33	
利息保障倍数	4.31	8.21	-47.47	
现金利息保障倍数	3.42	-5.86		
EBITDA 利息保障倍数	5.10	9.24	-44.77	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

**九、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

**十、公司报告期内的银行授信情况**
 适用  不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，公司共获授信额 106.85 亿元，使用 72.94 亿元，未使用 33.91 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

**十一、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

**十二、公司发生的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

浙江华友钴业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江华友钴业股份有限公司（以下简称华友钴业公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华友钴业公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华友钴业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）及五（二）1。

华友钴业公司的营业收入主要来自于钴产品、铜产品、镍产品、三元前驱体等产品的销售。

2018 年度，华友钴业公司财务报表所示营业收入项目金额为人民币 14,450,762,951.95 元。

根据华友钴业公司与其客户的销售合同约定，内销产品根据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时确认收入；外销产品根据约定将产品报关，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时确认收入。

由于营业收入是华友钴业公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）6。

截至 2018 年 12 月 31 日，华友钴业公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 6,171,433,239.65 元，跌价准备为人民币 683,590,062.96 元，账面价值为人民币 5,487,843,176.69 元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据实际售价、合同约定售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，因此，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、生产成本或售价波动等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华友钴业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华友钴业公司治理层（以下简称治理层）负责监督华友钴业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们



也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华友钴业公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华友钴业公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就华友钴业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：孙文军  
（项目合伙人）

中国注册会计师：章静静

二〇一九年三月二十八日

**二、财务报表**
**合并资产负债表**  
 2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,324,164,775.98	1,752,885,040.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		15,315,198.87	15,897,613.60
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,506,491,099.90	2,897,871,964.93
其中：应收票据		591,030,308.20	1,547,792,740.26
应收账款		915,460,791.70	1,350,079,224.67
预付款项		966,567,350.95	578,430,623.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		90,796,079.33	167,291,227.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,487,843,176.69	4,832,631,617.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		500,881,461.40	472,114,884.42
流动资产合计		10,892,059,143.12	10,717,122,971.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		63,192,181.76	76,237,075.58
持有至到期投资			
长期应收款		109,376,960.67	103,983,951.97
长期股权投资		543,540,907.57	257,473,373.76
投资性房地产			
固定资产		4,646,225,021.52	3,363,287,185.24
在建工程		1,580,068,595.14	1,172,312,366.65
生产性生物资产			4,753.31
油气资产			
无形资产		695,063,152.07	688,435,242.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,487,096.97	19,126,123.46
递延所得税资产		262,087,529.18	183,307,360.07
其他非流动资产		246,702,759.12	36,742,844.21
非流动资产合计		8,167,744,204.00	5,900,910,277.18

资产总计		19,059,803,347.12	16,618,033,248.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,121,992,187.76	5,556,186,833.63
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		6,529,248.16	7,201,290.09
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,880,548,432.66	1,834,488,307.95
预收款项		252,045,342.50	79,532,817.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		109,492,290.04	87,426,250.99
应交税费		286,271,393.89	285,159,162.35
其他应付款		361,619,612.11	1,784,428,954.26
其中：应付利息		84,428,317.74	17,721,918.73
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		559,320,685.32	240,019,924.35
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计		8,977,819,192.44	9,874,443,541.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		265,660,629.25	343,164,929.06
应付债券		715,662,003.49	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		508,365,053.59	175,748,786.74
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,040,386.53	1,942,576.89
递延收益		151,159,115.75	144,856,834.71
递延所得税负债		28,798,711.18	642,453.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,671,685,899.79	666,355,580.88
负债合计		10,649,505,092.23	10,540,799,122.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		829,747,285.00	592,676,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,847,068,306.07	2,881,172,020.43
减：库存股			
其他综合收益		77,104,325.30	-59,004,459.65
专项储备		17,146,525.15	11,800,550.26

盈余公积		182,633,133.09	146,296,052.17
一般风险准备			
未分配利润		3,647,054,561.91	2,451,631,441.79
归属于母公司所有者权益合计		7,600,754,136.52	6,024,572,237.00
少数股东权益		809,544,118.37	52,661,889.01
所有者权益（或股东权益）合计		8,410,298,254.89	6,077,234,126.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,059,803,347.12	16,618,033,248.49

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

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		436,812,171.24	372,821,655.92
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			
应收票据及应收账款		215,282,578.44	404,631,214.43
其中：应收票据		59,263,924.01	219,560,198.00
应收账款		156,018,654.43	185,071,016.43
预付款项		6,130,808.13	7,518,605.69
其他应收款		329,686,833.87	848,459,023.97
其中：应收利息		36,789,272.29	56,363,161.80
应收股利			99,000,000.00
存货		492,031,645.05	334,836,602.20
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	144,500,000.00
流动资产合计		1,481,544,036.73	2,112,767,102.21
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		46,573,600.00	46,573,600.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,016,809,160.16	905,609,683.97
长期股权投资		5,010,458,485.31	3,879,995,816.17
投资性房地产			
固定资产		124,674,314.56	126,025,767.04
在建工程		114,057,406.43	15,680,054.81
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		14,643,935.54	4,444,169.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,057,339.00	5,837,527.80

其他非流动资产		3,854,470.43	1,543,732.08
非流动资产合计		6,345,128,711.43	4,985,710,351.04
资产总计		7,826,672,748.16	7,098,477,453.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,267,310,273.03	2,030,955,331.62
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	7,201,290.09
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		575,434,551.69	311,440,177.94
预收款项		4,545,092.15	17,817,025.87
应付职工薪酬		21,746,340.45	24,715,961.57
应交税费		78,320,871.50	69,245,884.67
其他应付款		88,777,489.83	38,694,836.51
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计		2,442,663,866.81	2,500,070,508.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		715,662,003.49	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,263,661.43	14,702,196.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		727,925,664.92	14,702,196.65
负债合计		3,170,589,531.73	2,514,772,704.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		829,747,285.00	592,676,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,344,696,930.87	2,581,767,583.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		16,416,325.60	11,070,350.71
盈余公积		182,633,133.09	146,296,052.17
未分配利润		1,282,589,541.87	1,251,894,129.58
所有者权益（或股东权益）合计		4,656,083,216.43	4,583,704,748.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,826,672,748.16	7,098,477,453.25

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**  
 2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		14,450,762,951.95	9,653,222,710.89
其中：营业收入		14,450,762,951.95	9,653,222,710.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,715,812,052.71	7,430,365,874.15
其中：营业成本		10,337,003,721.20	6,333,330,464.18
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		172,397,633.74	84,756,945.67
销售费用		109,079,138.18	79,316,337.20
管理费用		419,151,815.03	298,115,232.90
研发费用		380,223,495.69	175,848,823.61
财务费用		593,919,277.27	329,685,848.89
其中：利息费用		517,051,707.53	304,691,260.15
利息收入		11,127,563.91	11,549,518.56
资产减值损失		704,036,971.60	129,312,221.70
加：其他收益		40,619,123.32	15,065,326.92
投资收益（损失以“－”号填列）		-18,993,943.01	34,878,992.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-66,165,368.39	-101,545.92
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		16,763,391.28	-19,673,959.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,667,594.13	-1,505,469.82
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,777,007,064.96	2,251,621,726.18
加：营业外收入		1,162,844.26	3,811,345.69
减：营业外支出		13,123,413.41	46,251,966.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,765,046,495.81	2,209,181,105.37
减：所得税费用		240,380,994.28	323,545,940.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,524,665,501.53	1,885,635,165.28
（一）按经营持续性分类			

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		1,524,665,501.53	1,885,635,165.28
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.少数股东损益		-3,433,015.51	-9,877,796.83
2.归属于母公司股东的净利润		1,528,098,517.04	1,895,512,962.11
六、其他综合收益的税后净额		124,517,042.26	-144,723,984.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		136,108,784.95	-143,086,079.11
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		136,108,784.95	-143,086,079.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		3,490,412.02	-542,252.96
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		132,618,372.93	-142,543,826.15
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-11,591,742.69	-1,637,905.16
七、综合收益总额		1,649,182,543.79	1,740,911,181.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,664,207,301.99	1,752,426,883.00
归属于少数股东的综合收益总额		-15,024,758.20	-11,515,701.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.84	2.28
（二）稀释每股收益(元/股)		1.84	2.28

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**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,599,603,322.11	2,231,782,763.65

减：营业成本		2,765,668,791.78	1,522,459,835.43
税金及附加		11,395,896.41	18,275,794.58
销售费用		11,001,003.55	10,874,939.80
管理费用		112,828,582.66	107,950,239.43
研发费用		156,363,118.78	98,328,424.99
财务费用		46,240,922.16	91,144,471.54
其中：利息费用		190,954,175.94	102,526,957.60
利息收入		84,677,317.90	68,649,316.08
资产减值损失		36,019,858.77	-7,013,194.34
加：其他收益		8,089,098.90	4,840,177.35
投资收益（损失以“－”号填列）		-39,654,924.42	103,026,024.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-42,552,574.49	-2,482,078.25
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		672,041.93	10,431,638.01
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-877,768.58
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		429,191,364.41	507,182,323.64
加：营业外收入		387,888.87	104,657.09
减：营业外支出		4,633,715.36	10,313,552.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		424,945,537.92	496,973,427.87
减：所得税费用		61,574,728.71	58,127,357.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		363,370,809.21	438,846,070.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		363,370,809.21	438,846,070.55
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			



6.其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：		363,370,809.21	438,846,070.55
(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**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		16,826,060,539.82	8,524,316,574.29
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		157,802,076.92	92,103,882.77
收到其他与经营活动有关的现金		269,353,954.72	179,061,184.88
经营活动现金流入小计		17,253,216,571.46	8,795,481,641.94
购买商品、接受劳务支付的现金		13,582,118,335.93	9,288,191,292.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		524,391,207.46	315,724,382.24
支付的各项税费		493,686,296.98	336,180,707.11
支付其他与经营活动有关的现金		830,470,691.97	617,362,442.91
经营活动现金流出小计		15,430,666,532.34	10,557,458,824.47
经营活动产生的现金流量净额		1,822,550,039.12	-1,761,977,182.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		157,885,910.51	4,318,055.64
取得投资收益收到的现金		40,320,155.12	34,993,709.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,685,958.92	1,903,443.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		54,813,619.36	
收到其他与投资活动有关的现金		31,456,926.46	20,685,393.66
投资活动现金流入小计		410,162,570.37	61,900,602.45

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,494,480,697.81	639,581,362.75
投资支付的现金		500,342,490.18	376,819,353.53
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		54,592,342.13	118,167,058.14
支付其他与投资活动有关的现金		53,158,749.75	149,413,495.86
投资活动现金流出小计		2,102,574,279.87	1,283,981,270.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,692,411,709.50	-1,222,080,667.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		221,685,475.91	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		221,685,475.91	
取得借款收到的现金		11,381,621,148.07	8,945,027,452.81
发行债券收到的现金		1,112,840,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		775,348,658.02	2,731,813,873.87
筹资活动现金流入小计		13,491,495,282.00	11,676,841,326.68
偿还债务支付的现金		11,473,106,316.51	7,072,094,775.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		579,802,413.10	187,843,296.49
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		1,165,343,552.40	1,475,689,214.38
筹资活动现金流出小计		13,218,252,282.01	8,735,627,286.34
筹资活动产生的现金流量净额		273,242,999.99	2,941,214,040.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-57,617,770.71	-15,902,625.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		345,763,558.90	-58,746,435.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,483,957,427.48	1,542,703,863.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,829,720,986.38	1,483,957,427.48

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		4,062,534,903.21	1,936,434,774.45
收到的税费返还		18,908,558.06	2,415,749.01
收到其他与经营活动有关的现金		38,080,789.90	26,203,538.89
经营活动现金流入小计		4,119,524,251.17	1,965,054,062.35
购买商品、接受劳务支付的现金		2,820,747,274.16	1,632,322,355.83
支付给职工以及为职工支付的现金		102,033,649.52	75,660,362.43
支付的各项税费		125,509,774.03	156,839,057.72
支付其他与经营活动有关的现金		106,388,701.36	204,493,401.14
经营活动现金流出小计		3,154,679,399.07	2,069,315,177.12
经营活动产生的现金流量净额		964,844,852.10	-104,261,114.77

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		144,500,000.00	
取得投资收益收到的现金		101,897,650.07	6,508,102.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		774,957.56	1,900,361.69
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		118,041,666.60	444,076,393.61
投资活动现金流入小计		365,214,274.23	452,484,858.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,641,396.04	32,407,208.19
投资支付的现金		1,174,615,243.63	1,013,535,740.72
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		140,659,106.11	322,103,390.00
投资活动现金流出小计		1,344,915,745.78	1,368,046,338.91
投资活动产生的现金流量净额		-979,701,471.55	-915,561,480.72
<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		2,819,547,776.81	3,327,996,342.07
发行债券收到的现金		1,285,589,619.55	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,105,137,396.36	3,327,996,342.07
偿还债务支付的现金		3,583,192,835.40	2,715,546,621.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		389,063,999.65	82,704,268.31
支付其他与筹资活动有关的现金		20,917,261.30	276,325,275.36
筹资活动现金流出小计		3,993,174,096.35	3,074,576,165.16
筹资活动产生的现金流量净额		111,963,300.01	253,420,176.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,877,864.13	-14,435,996.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		94,228,816.43	-780,838,415.11
加：期初现金及现金等价物余额		328,684,354.81	1,109,522,769.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		422,913,171.24	328,684,354.81

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**

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	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	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	52,661,889.01	6,077,234,126.01
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	237,070,653.00				-34,103,714.36		136,108,784.95	5,345,974.89	36,337,080.92		1,195,423,120.12	756,882,229.36	2,333,064,128.88
(一) 综合收益总额							136,108,784.95				1,528,098,517.04	-15,024,758.20	1,649,182,543.79
(二) 所有者投入和减少资本					202,966,938.64							534,533,061.36	737,500,000.00
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					202,966,938.64							534,533,061.36	737,500,000.00
(三) 利润分配									36,337,080.92		-332,675,396.92		-296,338,316.00
1. 提取盈余公积									36,337,080.92		-36,337,080.92		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-296,338,316.00		-296,338,316.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	237,070,653.00				-237,070,653.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	237,070,653.00				-237,070,653.00								
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													
（五）专项储备							5,345.974.89						5,345,974.89
1. 本期提取							29,834,549.66						29,834,549.66
2. 本期使用							24,488,574.77						24,488,574.77
（六）其他											237,373.926.20		237,373.926.20
四、本期期末余额	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	809,544,118.37		8,410,298,254.89

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	592,676,632.00				2,961,629,604.12		84,081,619.46	8,713,190.71	102,411,445.11		600,003,086.74	22,933,674.03	4,372,449,252.17
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				2,961,629,604.12		84,081,619.46	8,713,190.71	102,411,445.11		600,003,086.74	22,933,674.03	4,372,449,252.17

	32.00				604.12		9.46	71	45.11		86.74		.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-80,457,583.69		-143,086,079.11	3,087,359.55	43,884,607.06		1,851,628,355.05	29,728,214.98	1,704,784,873.84
（一）综合收益总额							-143,086,079.11				1,895,512,962.11	-11,515,701.99	1,740,911,181.01
（二）所有者投入和减少资本					-80,457,583.69							-14,706,165.48	-95,163,749.17
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					-80,457,583.69							-14,706,165.48	-95,163,749.17
（三）利润分配									43,884,607.06		-43,884,607.06		
1. 提取盈余公积									43,884,607.06		-43,884,607.06		
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													
（五）专项储备								3,087,359.55					3,087,359.55
1. 本期提取								16,197,079.35					16,197,079.35
2. 本期使用								13,109,719.80					13,109,719.80
（六）其他												55,950,082.45	55,950,082.45
四、本期期末余额	592,676.6				2,881,172.		-59,004.45	11,800,55	146,296.0		2,451,631,	52,661,889.01	6,077,234,126

	32.00				020.43		9.65	0.26	52.17		441.79		.01
--	-------	--	--	--	--------	--	------	------	-------	--	--------	--	-----

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

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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）	237,070,653.00				-237,070,653.00			5,345,974.89	36,337,080.92	30,695,412.29	72,378,468.10
（一）综合收益总额										363,370,809.21	363,370,809.21
（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									36,337,080.92	-332,675,396.92	-296,338,316.00
1. 提取盈余公积									36,337,080.92	-36,337,080.92	
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	237,070,653.00				-237,070,653.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	237,070,653.00				-237,070,653.00							
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												
(五) 专项储备								5,345,974.89				5,345,974.89
1. 本期提取								8,613,565.56				8,613,565.56
2. 本期使用								3,267,590.67				3,267,590.67
(六) 其他												
四、本期末余额	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

项目	上期											
	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			7,982,991.16	102,411,445.11	856,932,666.09		4,141,771,318.23
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			7,982,991.16	102,411,445.11	856,932,666.09		4,141,771,318.23
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)								3,087,359.55	43,884,607.06	394,961,463.49		441,933,430.10
(一) 综合收益总额										438,846,070.55		438,846,070.55
(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								43,884,607.06	-43,884,607.06		
1. 提取盈余公积								43,884,607.06	-43,884,607.06		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
(五) 专项储备								3,087,359.55			3,087,359.55
1. 本期提取								6,361,035.66			6,361,035.66
2. 本期使用								3,273,676.11			3,273,676.11
(六) 其他											
四、本期期末余额	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

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 829,747,285.00 元，股份总数 829,747,285 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 9,866,093 股；无限售条件的流通股份：A 股 819,881,192 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。

本财务报表业经公司 2019 年 3 月 28 日四届二十二次董事会批准对外报出。

#### 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），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）、华友新能源材料股份有限公司（更名自碧伦生物技术股份有限公司，以下简称台湾碧伦）、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. HUAYUE NICKEL COBALT(以下简称华越公司)、PT. YOUSHAN NICKEL INDONESIA（以下简称友山公司），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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时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）、其他金融负债。

### 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50% 的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否

发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项（含应收账款、其他应收款和应收商业承兑汇票）账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
应收政府款项组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	具有特殊性质的款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 12. 存货

√适用 □不适用

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。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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



## 17. 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。

## 18. 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。

## 19. 生物资产

√适用 □不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
产畜	年限平均法	2-3	5	47.50-31.67

### 3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，合理确定生产性生物资产的使用寿命和预计净残值。

## 20. 油气资产

□适用 √不适用

## 21. 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合理地摊销，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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (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。

## 25. 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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 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。

## 29. 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。

### 30. 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。

### 31. 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

### 32. 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。

#### 三、勘查支出

勘查支出包括取得探矿权的成本及在地质勘查过程中所发生的各项成本和费用。勘查过程包括预查、普查、详查、勘探等阶段，其中，对于详查、勘探的勘查支出予以资本化，并在其他非流动资产项目中归集，当勘探结束且有合理依据确定勘探形成地质成果并办妥采矿权证时，将其其他非流动资产余额转入无形资产；当不能形成地质成果时，一次计入当期损益。

**33. 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)
企业会计准则变化引起的会计政策变更		见下表

其他说明

**1. 重要会计政策变更**
**(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 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	1,547,792,740.26	应收票据及应收账款	2,897,871,964.93
应收账款	1,350,079,224.67		
应收利息		其他应收款	167,291,227.21
应收股利			
其他应收款	167,291,227.21		
固定资产	3,363,287,185.24	固定资产	3,363,287,185.24
固定资产清理			
在建工程	979,211,043.21	在建工程	1,172,312,366.65
工程物资	193,101,323.44		
应付票据	526,670,865.27	应付票据及应付账款	1,834,488,307.95
应付账款	1,307,817,442.68		
应付利息	17,721,918.73	其他应付款	1,784,428,954.26
应付股利			
其他应付款	1,766,707,035.53		
长期应付款	175,748,786.74	长期应付款	175,748,786.74
专项应付款			
管理费用	473,964,056.51	管理费用	298,115,232.90
		研发费用	175,848,823.61
收到其他与经营活动有关的现金[注]	146,505,784.88	收到其他与经营活动有关的现金	179,061,184.88
收到其他与投资活动有关的现金[注]	53,240,793.66	收到其他与投资活动有关的现金	20,685,393.66

注: 将实际收到的与资产相关的政府补助 32,555,400.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准

则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 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	17%、16%、14%、13%、11%、10%、6%、5%、3%
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	2%、3.5%、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、衢州新能源出口货物享受“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	8,860,044.61	8,170,618.12
银行存款	1,762,180,125.14	1,458,648,345.55
其他货币资金	553,124,606.23	286,066,076.79
合计	2,324,164,775.98	1,752,885,040.46
其中：存放在境外的款项总额	629,775,604.47	671,822,362.30

#### 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 285,194,496.00 元、信用证保证金 156,957,825.70 元、保函保证金 4,000,000.00 元、借款保证金 40,159,000.00 元、矿山环评保证金 773,507.90 元、期货保证金 58,680,816.63 元以及其他保证金 2,058,960.00 元，其中受限资金为 494,443,789.60 元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	15,315,198.87	15,897,613.60
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	15,315,198.87	15,897,613.60
其他		
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	15,315,198.87	15,897,613.60

#### 其他说明：

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用



**4、 应收票据及应收账款**
**总表情况**
**(1). 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
应收票据	591,030,308.20	1,547,792,740.26
应收账款	915,460,791.70	1,350,079,224.67
合计	1,506,491,099.90	2,897,871,964.93

其他说明：

 适用  不适用

**应收票据**
**(2). 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	576,292,483.20	1,175,514,521.12
商业承兑票据	14,737,825.00	372,278,219.14
合计	591,030,308.20	1,547,792,740.26

**(3). 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	185,399,585.00
商业承兑票据	
合计	185,399,585.00

**(4). 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	3,167,550,367.97	
商业承兑票据		
合计	3,167,550,367.97	

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。

**(5). 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	8,344,000.00

银行承兑汇票	1,100,000.00
合计	9,444,000.00

其他说明

 适用  不适用

**应收账款**
**(1). 应收账款分类披露**
 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	966,383,729.01	98.59	50,922,937.31	5.27	915,460,791.70	1,423,019,405.36	99.55	72,940,180.69	5.13	1,350,079,224.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	13,826,979.34	1.41	13,826,979.34	100.00		6,482,979.34	0.45	6,482,979.34	100.00	
合计	980,210,708.35	100.00	64,749,916.65	6.61	915,460,791.70	1,429,502,384.70	100.00	79,423,160.03	5.56	1,350,079,224.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	955,200,491.99	47,760,024.60	5.00
1 至 2 年	9,869,190.29	1,973,838.06	20.00
2 至 3 年	249,944.15	124,972.07	50.00
3 年以上	1,064,102.58	1,064,102.58	100.00
合计	966,383,729.01	50,922,937.31	5.27

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100.00	该等公司经营困难, 预计很可能无法收回
潜江市火皇高科材料有限公司	765,717.44	765,717.44	100.00	
江西升华新材料有限公司	7,344,000.00	7,344,000.00	100.00	
小计	13,826,979.34	13,826,979.34		

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额-11,808,872.88 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元, 因企业合并范围变化减少的坏账准备 2,864,370.50 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 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 432,366,868.11 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 44.11%, 相应计提的坏账准备合计数为 21,618,343.41 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用  不适用

**(6). 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

**5、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	907,254,312.76	93.86	553,316,683.66	95.66
1 至 2 年	37,459,415.49	3.88	21,691,794.91	3.75
2 至 3 年	19,749,885.64	2.04	1,071,622.28	0.19
3 年以上	2,103,737.06	0.22	2,350,522.60	0.40
合计	966,567,350.95	100.00	578,430,623.45	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 737,949,140.30 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 76.35%。

其他说明

适用  不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	90,796,079.33	167,291,227.21
合计	90,796,079.33	167,291,227.21

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

其他说明：

适用  不适用

应收股利

(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

其他说明：

适用  不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,104,575.60	100.00	14,308,496.27	13.61	90,796,079.33	183,035,832.74	100.00	15,744,605.53	8.60	167,291,227.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	105,104,575.60	100.00	14,308,496.27	13.61	90,796,079.33	183,035,832.74	100.00	15,744,605.53	8.60	167,291,227.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	57,139,775.03	2,856,988.75	5.00
1 至 2 年	7,116,449.87	1,423,289.98	20.00
2 至 3 年	4,736,581.72	2,368,290.86	50.00
3 年以上	7,659,926.68	7,659,926.68	100.00
合计	76,652,733.30	14,308,496.27	18.67

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府款项组合	28,451,842.30		
小 计	28,451,842.30		

以上应收政府款项组合均为应收出口退税。

## (2). 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

股权收购保证金		133,324,420.00
押金保证金	34,017,623.62	18,633,347.97
出口退税	28,451,842.30	17,681,864.25
备用金	13,745,321.51	8,526,603.35
暂借款	20,290,080.90	
其他	8,599,707.27	4,869,597.17
合计	105,104,575.60	183,035,832.74

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-5,730,390.50元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元，因企业合并范围变化增加的坏账准备4,294,281.24元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(5). 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
应收出口退税	出口退税	28,451,842.30	1年以内	27.07	
NEW MINERALS INVESTMENTS S.p.r.l (以下简称新矿业)	暂借款	20,290,080.90	1年以内	19.30	1,014,504.05
华夏金融租赁有限公司	押金保证金	9,000,000.00	1年以内	8.56	450,000.00
巨化集团上海融资租赁有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1-2年	4.76	1,000,000.00
哈密市佳音矿业有限责任公司	其他	4,000,000.00	2-3年	3.81	2,000,000.00
合计	/	66,741,923.20		63.50	4,464,504.05

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 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

**7、 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	4,404,496,649.18	427,790,869.43	3,976,705,779.75	3,280,045,740.13		3,280,045,740.13
在产品	514,601,540.97	30,850,240.28	483,751,300.69	702,250,621.74		702,250,621.74
库存商品	1,179,690,424.79	219,006,042.21	960,684,382.58	863,236,831.08	42,323,943.14	820,912,887.94
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	72,002,016.64	5,942,911.04	66,059,105.60	28,810,563.95		28,810,563.95
消耗性生物资产	642,608.07		642,608.07	611,803.48		611,803.48
合计	6,171,433,239.65	683,590,062.96	5,487,843,176.69	4,874,955,560.38	42,323,943.14	4,832,631,617.24

**(2). 存货跌价准备**
 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		475,947,650.14		48,156,780.71		427,790,869.43
在产品		30,850,240.28				30,850,240.28
库存商品	42,323,943.14	227,653,349.00		50,971,249.93		219,006,042.21
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				5,942,911.04
合计	42,323,943.14	740,394,150.46		99,128,030.64		683,590,062.96

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

**8、 持有待售资产**
 适用  不适用

**9、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

其他说明

无

**10、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	344,679,512.75	323,039,007.66
预缴企业所得税	4,543,215.29	4,326,676.66
预缴土地使用税	58,733.36	249,200.10
短期理财产品	151,600,000.00	144,500,000.00
合计	500,881,461.40	472,114,884.42

其他说明

无

**11、可供出售金融资产**
**(1). 可供出售金融资产情况**
 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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	63,192,181.76		63,192,181.76	76,237,075.58		76,237,075.58
按公允价值计量的						
按成本计量的	63,192,181.76		63,192,181.76	76,237,075.58		76,237,075.58
合计	63,192,181.76		63,192,181.76	76,237,075.58		76,237,075.58

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华刚矿业股份有限公司（以下简称华刚矿业）	6,573,600.00			6,573,600.00					1.00	
衢州华海新能源科技有限公司（以下简	6,000,000.00			6,000,000.00					0.99	



称华海新能源)									
深圳市斯诺实业发展股份有限公司(以下简称斯诺实业)	40,000,000.00			40,000,000.00					5.00
北京赛德美资源再利用研究院有限公司(以下简称北京赛德美)	1,550,000.00			1,550,000.00					4.25
CONSOLIDATED NICKEL MINES LIMITED	13,044,893.82		13,044,893.82						3.14
OPTIMAL MINING LIMITED	9,068,581.76			9,068,581.76					5.82
合计	76,237,075.58		13,044,893.82	63,192,181.76					

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

13、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)	2,018,638.70		2,018,638.70	1,921,871.58		1,921,871.58	不适用

LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO	1,211,183.22		1,211,183.22	1,153,122.95		1,153,122.95	不适用
华刚矿业	40,371,401.36		40,371,401.36	38,436,124.66		38,436,124.66	不适用
卢本巴希大学	123,537.60		123,537.60	117,615.60		117,615.60	不适用
LA COMPAGNIE MINIERE DE MUSONOIE GLOBAL SPRL (以下简称 COMMUS 公司)	50,121,263.28		50,121,263.28	62,355,217.18		62,355,217.18	不适用
LA PROVINCE DU LUALABA	15,530,936.51		15,530,936.51				不适用
合计	109,376,960.67		109,376,960.67	103,983,951.97		103,983,951.97	/

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用  不适用

## (3). 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 2018 年 12 月末汇率折人民币计 2,018,638.70 元）、USD176,475.00 元（按 2018 年 12 月末汇率折人民币计 1,211,183.22 元）供其支付华钢矿业出资款，向华刚矿业提供借款 USD5,882,300.00 元（按 2018 年 12 月末汇率折人民币计 40,371,401.36 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 2018 年 12 月末汇率折人民币计 123,537.60 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 2018 年 12 月末汇率折人民币计 50,121,263.28 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 2018 年 12 月末汇率折人民币计 15,530,936.51 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。

## 14、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
<b>一、合营企业</b>											
TOWN MINING RESOURCE CO.,LTD (以下简称 TMR 公司)	8,690,309.90			5,639,236.54	32,098.15					14,361,644.59	
小计	8,690,309.90			5,639,236.54	32,098.15					14,361,644.59	
<b>二、联营企业</b>											
衢州华海新能源科技产业股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称华海产业投资)	99,896,195.93			-1,574,462.88						98,321,733.05	
衢州市民富沃能新能源汽车科技有限公司(以下简称民富沃能)	1,454,721.78			-200,300.90						1,254,420.88	
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称瀚谟新能源)	47,517,921.75			-42,552,574.49						4,965,347.26	
AVZ MINERALS LIMITED (以下简称 AVZ 公司)	66,331,985.40			-2,743,416.91	2,512,158.08					66,100,726.57	
NZURI COPPER LIMITED (以下简称 NZC 公司)	33,582,239.00	21,481,461.15		-2,313,162.39	3,186,447.10					55,936,984.86	
浙江浦华新能源材料有限公司(以下简称浦华公司)				-465,215.99						-465,215.99	
乐友新能源材料(无锡)有限公司(以下简称乐友公司)		285,002,558.06		303,859.48						285,306,417.54	
RUIYOU INVESTMENT COMPANY LIMITED (以下简称瑞友公司)		9,916,144.88		-10,071.55	-247.33					9,905,826.00	
HANAQ ARGENTINA SA (以下简称 HANAQ 公司)		32,342,326.09		-22,249,259.30	-2,240,043.98					7,853,022.81	
小计	248,783,063.86	348,742,490.18		-71,804,604.93	3,458,313.87					529,179,262.98	
合计	257,473,373.76	348,742,490.18		-66,165,368.39	3,490,412.02					543,540,907.57	

**其他说明**

截至期末，本公司尚未对浦华公司缴纳出资，长期股权投资期末余额系权益法下确认的投资收益-465,215.99元。

**15、投资性房地产**

投资性房地产计量模式  
不适用

**16、固定资产**
**总表情况**
**(1). 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
固定资产	4,646,225,021.52	3,363,287,185.24
固定资产清理		
合计	4,646,225,021.52	3,363,287,185.24

其他说明：

□适用 √不适用

**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
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	1,937,284,184.00	2,441,501,225.36	79,299,853.94	45,136,425.40	4,503,221,688.70
2.本期增加金额	586,513,403.80	1,069,905,594.48	61,257,739.50	77,863,905.27	1,795,540,643.05
(1) 购置	517,996.31	53,810,150.36	40,674,158.27	16,152,027.06	111,154,332.00
(2) 在建工程转入	530,490,906.76	953,675,664.11	16,044,970.27	60,097,264.67	1,560,308,805.81
(3) 企业合并增加			659,137.00	174,096.82	833,233.82
(4) 外币报表折算汇率变动	55,504,500.73	62,419,780.01	3,879,473.96	1,440,516.72	123,244,271.42
3.本期减少金额	49,640,437.48	110,731,986.42	1,554,591.29	7,671,856.90	169,598,872.09
(1) 处置或报废	9,691,192.92	21,969,800.32	1,554,591.29	2,178,189.24	35,393,773.77
(2) 企业合并减少	39,949,244.56	75,178,640.21		5,493,667.66	120,621,552.43
(3) 转入在建工程		13,583,545.89			13,583,545.89
4.期末余额	2,474,157,150.32	3,400,674,833.42	139,003,002.15	115,328,473.77	6,129,163,459.66
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	362,266,866.25	681,532,612.83	55,228,912.53	25,970,116.60	1,124,998,508.21
2.本期增加金额	119,618,472.31	245,957,789.18	13,734,923.56	20,970,056.83	400,281,241.88
(1) 计提	106,975,525.47	224,690,456.94	10,929,215.99	20,267,944.97	362,863,143.37
(2) 企业合并增加			638,825.65	119,171.44	757,997.09
(3) 外币报表折算汇率变动	12,642,946.84	21,267,332.24	2,166,881.92	582,940.42	36,660,101.42
3.本期减少金额	6,545,284.30	34,443,998.67	1,317,847.68	6,484,357.32	48,791,487.97
(1) 处置或报废	2,270,074.19	12,880,305.30	1,317,847.68	1,738,489.42	18,206,716.59
(2) 企业合并减少	4,275,210.11	21,127,109.62		4,745,867.90	30,148,187.63
(3) 转入在建工程		436,583.75			436,583.75
4.期末余额	475,340,054.26	893,046,403.34	67,645,988.41	40,455,816.11	1,476,488,262.12
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额	4,947,911.04	9,934,417.36		53,666.85	14,935,995.25

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	4,947,911.04	3,537,908.19			8,485,819.23
(1) 处置或报废	4,947,911.04	3,537,908.19			8,485,819.23
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	4,646,225,021.52
2.期初账面价值	1,570,069,406.71	1,750,034,195.17	24,070,941.41	19,112,641.95	3,363,287,185.24

## (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	8,031,104.68	1,257,012.04	5,468,918.23	1,305,174.41	
其他设备	228,423.47	90,481.94	115,099.16	22,842.37	
小计	8,259,528.15	1,347,493.98	5,584,017.39	1,328,016.78	

## (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
房屋及建筑物	6,185,674.15
机器设备	79,446.55
运输工具	24,930.43
其他设备	21,824.98
小计	6,311,876.11

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
房屋及建筑物	24,319,657.32	尚在办理中
小计	24,319,657.32	

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

**17、在建工程**
**总表情况**
**(1). 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
在建工程	1,385,081,196.84	979,211,043.21
工程物资	194,987,398.30	193,101,323.44
合计	1,580,068,595.14	1,172,312,366.65

其他说明：

 适用  不适用

**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
刚果（金）PE527 铜钴矿权区开发项目				257,350,940.75		257,350,940.75
MIKAS 公司扩建 15,000 吨电积铜、9,000 吨粗制氢氧化钴项目						
MIKAS 公司选矿厂升级改造项目				367,621,486.21		367,621,486.21
污水处理优化提升项目				16,924,311.86		16,924,311.86
20000 吨三元前驱体节能减排优化改造项目				28,886,935.38		28,886,935.38
废旧电池资源化绿色循环利用项目	370,124,248.19		370,124,248.19	43,531,846.58		43,531,846.58
钴镍新材料研究院建设项目	118,662,490.97		118,662,490.97	64,718,129.45		64,718,129.45
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	212,091,469.38		212,091,469.38	39,948,626.65		39,948,626.65
刚果（金）PE527 矿权鲁库尼矿年产 3 万吨电积铜项目	35,431,959.75		35,431,959.75			
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目	51,711,617.70		51,711,617.70	4,486,141.06		4,486,141.06
华友科创中心建设项目	78,477,659.90		78,477,659.90	21,852.86		21,852.86
新建氧压浸出项目	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	44,953,831.39		44,953,831.39			
其他零星工程	379,839,987.59		379,839,987.59	155,720,772.41		155,720,772.41
合计	1,385,081,196.84		1,385,081,196.84	979,211,043.21		979,211,043.21

**(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
刚果(金)PE527 铜钴矿权区开发项目	1,122,313,015.84	257,350,940.75	34,849,861.23	292,200,801.98			28.02	100.00				募集资金和其他来源
MIKAS 公司扩建 15,000 吨电积铜、9,000 吨粗制氢氧化钴项目	451,944,465.28		438,483,919.79	438,483,919.79			99.40	100.00				募集资金和其他来源
MIKAS 公司选矿厂升级改造项目	528,466,400.00	367,621,486.21	137,447,843.86	505,069,330.07			101.53	100.00				其他来源
污水处理优化提升项目	24,573,000.00	16,924,311.86	2,343,575.31	19,267,887.17			78.41	100.00				其他来源
20000 吨三元前驱体节能减排优化改造项目	28,830,000.00	28,886,935.38	2,057,336.57	30,944,271.95			107.34	100.00				其他来源
废旧电池资源化绿色循环利用项目	299,700,000.00	43,531,846.58	326,592,401.61			370,124,248.19	62.76	80.00	4,192,064.61	4,192,064.61	5.17	发行债券和其他来源
钴镍新材料研究院建设项目	287,392,500.00	64,718,129.45	106,600,551.42	52,656,189.90		118,662,490.97	59.61	60.00				募集资金和其他来源
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	309,890,000.00	39,948,626.65	172,142,842.73			212,091,469.38	68.44	60.00	5,761,686.02	5,761,686.02	6.32	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 万吨电积铜项目	896,811,598.72		35,431,959.75			35,431,959.75	3.95	5.00				其他来源
萃取车间年产 30000t 钴产品改造项目	98,430,000.00	4,486,141.06	47,225,476.64			51,711,617.70	52.54	60.00				其他来源
华友科创中心建设项目	401,520,000.00	21,852.86	78,455,807.04			78,477,659.90	19.55	20.00	1,478,773.57	1,478,773.57	6.32	金融机构贷款和其他来源

新建氧压浸出项目	97,900,000.00		93,787,931.97			93,787,931.97	95.80	95.00	472,722.03	472,722.03	6.32	金融机构和其他来源
年产4万吨高镍型动力电池用三元前驱体新材料项目	880,140,000.00		44,953,831.39			44,953,831.39	5.11	5.00				其他来源
合计	5,427,910,979.84	823,490,270.80	1,520,373,339.31	1,338,622,400.86	0.00	1,005,241,209.25			11,905,246.23	11,905,246.23	/	/

注：刚果（金）PE527 铜钴矿权区开发项目包括对鲁苏西和鲁库尼两个矿段的建设开发，目前仅完成鲁苏西矿段的建设开发。

### (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

#### (1). 工程物资情况

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
设备及工程材料	194,987,398.30		194,987,398.30	193,101,323.44		193,101,323.44
合计	194,987,398.30		194,987,398.30	193,101,323.44		193,101,323.44

其他说明：

无

## 18、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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1.期初余额			95,066.08						95,066.08
2.本期增加金额									
(1)外购									
(2)自行培育									
3.本期减少金额			95,066.08						95,066.08
(1)处置									



(2)其他			95,066.08						95,066.08
4.期末余额									
二、累计折旧									
1.期初余额			90,312.77						90,312.77
2.本期增加金额									
(1)计提									
3.本期减少金额			90,312.77						90,312.77
(1) 处置									
(2)其他			90,312.77						90,312.77
4.期末余额									
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									
(2)其他									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值									
2.期初账面价值			4,753.31						4,753.31

## (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

## 19、油气资产

适用 不适用

## 20、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	266,354,2 73.32			480,635,336.4 8	5,897,67 9.84	245,8 00.00	2,779,895. 00	755,912,9 84.64
2. 本 期 增 加金额	68,152,78 5.80			25,641,484.06	14,425,3 99.97		314,350.0 0	108,534,0 19.83
(1)购置	66,328,58 3.25			1,406,727.00	14,387,9 96.28		314,350.0 0	82,437,65 6.53
(2)内部								

研发								
(3)企业合并增加								
(4) 外币报表折算汇率变动	1,824,202.55			24,234,757.06	37,403.69			26,096,363.30
3. 本期减少金额	51,521,411.69				31,879.95			51,553,291.64
(1)处置	20,939,680.84							20,939,680.84
(2) 企业合并减少	30,581,730.85				31,879.95			30,613,610.80
4. 期末余额	282,985,647.43			506,276,820.54	20,291,199.86	245,800.00	3,094,245.00	812,893,712.83
二、累计摊销								
1. 期初余额	29,143,566.86			33,521,244.28	3,828,887.69	245,800.00	738,242.88	67,477,741.71
2. 本期增加金额	5,904,487.11			45,518,903.19	958,962.93		371,734.61	52,754,087.84
(1) 计提	5,529,746.69			42,780,531.32	923,417.56		371,734.61	49,605,430.18
(2) 外币报表折算汇率变动	374,740.42			2,738,371.87	35,545.37			3,148,657.66
3. 本期减少金额	2,397,726.17				3,542.62			2,401,268.79
(1) 处置	2,397,726.17							2,397,726.17
(2) 企业合并减少					3,542.62			3,542.62
4. 期末余额	32,650,327.80			79,040,147.47	4,784,308.00	245,800.00	1,109,977.49	117,830,560.76
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	250,335,319.63			427,236,673.07	15,506,891.86		1,984,267.51	695,063,152.07
2. 期初账面价值	237,210,706.46			447,114,092.20	2,068,792.15		2,041,652.12	688,435,242.93

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

(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

21、开发支出

适用 不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

23、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	13,692,844.94	3,975,054.78	7,360,571.08	-603,182.49	10,910,511.13
矿床开采入门费	5,433,278.52			-273,568.09	5,706,846.61
保险费		4,977,955.66	108,216.43		4,869,739.23
合计	19,126,123.46	8,953,010.44	7,468,787.51	-876,750.58	21,487,096.97

其他说明：

其他增加列示境外子公司外币报表折算时产生的汇率变动影响。

24、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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	异	资产	差异	资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	52,933,412.76	13,233,353.20	1,014,603.73	253,650.93
递延收益	148,759,354.64	35,963,472.51	144,856,834.71	34,743,989.02
资产减值准备	733,897,883.90	192,257,931.96	144,738,335.00	34,804,937.18
预计负债				
存货中包含的未实现利润	110,978,593.17	20,632,771.50	542,095,566.93	111,323,000.25
公允价值变动损益			11,607,646.80	2,181,782.69
合计	1,046,569,244.47	262,087,529.17	844,312,987.17	183,307,360.07

### (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				
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	2,569,813.92	642,453.48
公允价值变动损益	6,571,076.16	2,295,693.86		
固定资产折旧	105,858,334.36	26,464,583.59		
合计	112,583,145.43	28,798,711.18	2,569,813.92	642,453.48

### (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	116,071,409.71	77,525,923.15
存货未实现利润	7,926,222.44	120,609,561.68
资产减值准备	35,976,443.00	27,282,959.43
合计	159,974,075.15	225,418,444.26

### (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

**25、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	168,153,477.47	36,742,844.21
预付股权转让款	78,549,281.65	
合计	246,702,759.12	36,742,844.21

其他说明：

无

**26、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	276,846,086.27	142,735,892.00
抵押借款	31,236,582.00	23,214,618.00
保证借款	2,557,347,256.22	2,777,145,733.68
信用借款	1,565,499,853.27	1,994,253,643.34
保证及质押借款	30,000,000.00	
信用及保证借款		34,675,151.40
保证及抵押借款	661,062,410.00	584,161,795.21
合计	5,121,992,187.76	5,556,186,833.63

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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	6,529,248.16	7,201,290.09
其他		
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		
合计	6,529,248.16	7,201,290.09

其他说明：

无

## 28、衍生金融负债

适用 不适用

## 29、应付票据及应付账款

总表情况

### (1). 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
应付票据	762,017,481.23	526,670,865.27
应付账款	1,118,530,951.43	1,307,817,442.68
合计	1,880,548,432.66	1,834,488,307.95

其他说明：

适用 不适用

### 应付票据

#### (1). 应付票据列示

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	209,266,091.66	104,572,017.38
银行承兑汇票	552,751,389.57	422,098,847.89
合计	762,017,481.23	526,670,865.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 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	808,891,233.16	1,065,490,053.17
工程和设备款	266,259,838.29	224,059,474.65
其他	43,379,879.98	18,267,914.86
合计	1,118,530,951.43	1,307,817,442.68

#### (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

**30、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	252,045,342.50	79,532,817.98
合计	252,045,342.50	79,532,817.98

**(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

**31、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	85,690,754.87	584,652,667.47	562,783,060.27	107,560,362.07
二、离职后福利-设定提存计划	1,735,496.12	25,952,834.10	25,756,402.25	1,931,927.97
三、辞退福利		417,167.00	417,167.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	87,426,250.99	611,022,668.57	588,956,629.52	109,492,290.04

**(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	83,858,070.69	520,621,814.20	499,706,156.59	104,773,728.30
二、职工福利费	200,377.06	30,710,301.63	30,910,678.69	
三、社会保险费	1,204,582.60	19,480,788.47	19,135,561.29	1,549,809.78
其中：医疗保险费	887,942.03	15,559,550.35	15,187,798.49	1,259,693.89
工伤保险费	246,988.36	2,834,844.41	2,863,914.37	217,918.40
生育保险费	69,652.21	1,086,393.71	1,083,848.43	72,197.49
四、住房公积金	327,027.50	8,666,297.66	8,522,369.16	470,956.00
五、工会经费和职工教育经费	100,697.02	5,173,465.51	4,508,294.54	765,867.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	85,690,754.87	584,652,667.47	562,783,060.27	107,560,362.07

**(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	1,676,190.19	25,014,559.87	24,825,324.01	1,865,426.05
2、失业保险费	59,305.93	938,274.23	931,078.24	66,501.92
3、企业年金缴费				
合计	1,735,496.12	25,952,834.10	25,756,402.25	1,931,927.97

其他说明：

适用 不适用

### 32、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	27,104,773.12	50,332,719.60
消费税		
营业税		
企业所得税	193,904,314.13	221,978,297.78
个人所得税	367,836.24	641,483.75
城市维护建设税	1,854,784.93	2,667,450.48
房产税	229,396.86	221,658.36
土地使用税	295,338.00	
教育费附加	794,907.84	1,192,255.91
地方教育附加	529,938.55	794,837.27
印花税	453,998.04	507,758.25
矿业税	60,601,054.64	6,783,159.88
残疾人就业保障金	86,680.09	39,541.07
环境保护税	48,371.45	
合计	286,271,393.89	285,159,162.35

其他说明：

无

### 33、其他应付款

总表情况

(1). 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
应付利息	84,428,317.74	17,721,918.73
应付股利		
其他应付款	277,191,294.37	1,766,707,035.53
合计	361,619,612.11	1,784,428,954.26

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	886,845.93	576,289.71
企业债券利息	62,914,394.52	0.00
短期借款应付利息	20,627,077.29	17,145,629.02
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	84,428,317.74	17,721,918.73

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

#### (1). 分类列示

 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		260,112,420.62
拆借款	259,477,223.09	1,491,946,339.18
押金保证金	13,723,537.69	7,249,777.81
其他	3,990,533.59	7,398,497.92
合计	277,191,294.37	1,766,707,035.53

#### (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

拆借款主要包括：①向谢伟通拆入资金 209,670,629.92 元；②向 HANAQ 公司拆入资金 10,984,123.67 元；③向 COMMUS 公司拆入资金 23,357,870.69 元；④向万宝资源(香港)有限公司拆入资金 11,704,595.65 元。

### 34、持有待售负债

 适用  不适用

### 35、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	42,029,455.91
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

拆借款	13,726,400.07	98,013,000.00
一年内到期的售后回租款	198,531,781.89	99,977,468.44
合计	559,320,685.32	240,019,924.35

## (2) 一年内到期的长期借款明细

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	71,043,333.31	30,171,204.22
保证及抵押借款	276,019,170.05	5,749,141.69
抵押借款		6,109,110.00
小 计	347,062,503.36	42,029,455.91

## (3) 其他说明

拆借款及一年内到期的售后回租款详见本财务报表附注合并财务报表项目长期应付款之说明。

其他说明：

无

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		398,800,000.00	18,744,400.00	1,200,000.00		400,000,000.00
合计				398,800,000.00		398,800,000.00	18,744,400.00	1,200,000.00		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。

**37、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	164,386,666.69	240,287,250.78
信用借款		
保证及抵押借款	101,273,962.56	102,877,678.28
合计	265,660,629.25	343,164,929.06

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

### 38、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	715,662,003.49	
合计	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	100.00	2018.03.27	3 年	615,040,000.00		615,040,000.00	36,776,021.92	1,167,055.81		616,207,055.81
18 华友 01	100.00	2018.01.19	2 年	99,000,000.00		99,000,000.00	7,393,972.60	454,947.68		99,454,947.68
合计	/			714,040,000.00		714,040,000.00	44,169,994.52	1,622,003.49		715,662,003.49

#### (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

1) 2018 年 1 月，本公司非公开发行 2018 年公司债券（第一期），发行总额 1.00 亿元，于 2018 年 2 月 12 日起在上海证券交易所交易市场固定收益证券综合电子平台挂牌转让。

2) 2018 年 3 月，本公司非公开发行 2018 年绿色公司债券（第一期），发行总额 6.20 亿元，于 2018 年 4 月 3 日起在上海证券交易所交易市场固定收益证券综合电子平台挂牌转让。

### 39、长期应付款

总表情况

#### (1). 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
长期应付款	508,365,053.59	175,748,786.74
专项应付款		
合计	508,365,053.59	175,748,786.74

其他说明：

适用  不适用

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
售后回租融入资金	100,000,000.00	99,368,680.31
长期拆借款	75,748,786.74	408,996,373.28
合计	175,748,786.74	508,365,053.59

其他说明：

1) 售后回租融入资金，系公司通过固定资产售后回租的方式向巨化集团上海融资租赁有限公司、华夏金融租赁有限公司融入资金（2019 年需归还金额 198,531,781.89 元已转列一年内到期的非流动负债）。

2) 长期拆借款包括：①向 TRAFIGURA PTE LTD 拆入资金（2019 年需归还金额 13,726,400.07 元已转列一年内到期的非流动负债）；②向万宝资源（香港）有限公司拆入的长期借款 79,562,773.28 元，约定 2021 年 12 月 31 日前偿还。

### 专项应付款

#### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

### 40、长期应付职工薪酬

适用  不适用

### 41、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	1,942,576.89	2,040,386.53	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	1,942,576.89	2,040,386.53	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 42、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	144,856,834.71	17,719,700.00	11,417,418.96	151,159,115.75	政府给予的无偿补助
合计	144,856,834.71	17,719,700.00	11,417,418.96	151,159,115.75	/

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	本期计入营业外收入金额	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
基础设施建设补助	65,141,988.43			3,390,895.87		61,751,092.56	与资产相关
技术改造财政补助	15,930,715.48	771,800.00		857,703.92		15,844,811.56	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	10,656,192.20			552,962.19		10,103,230.01	与资产相关
省级重点企业研究院经费及配套补助	11,700,000.00	1,300,000.00		3,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
技术创新财政补助	8,553,037.76	660,500.00		452,558.04		8,760,979.72	与资产相关
节能和工业循环经济专项补助	1,748,925.54	6,996,700.00		106,020.14		8,639,605.40	与资产相关
企业扶持资金	8,553,037.76			445,219.15		8,107,818.61	与资产相关
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	2,820,000.00	4,264,100.00		62,666.66		7,021,433.34	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
水体污染控制与治理科技重大专项款		1,746,600.00			1,746,600.00	与收益相关
两化融合项目补助	926,375.92	140,000.00		56,217.40	1,010,158.52	与资产相关
其他零星补助	3,520,886.40	1,300,000.00		2,243,175.59	2,577,710.81	与资产相关
其他零星补助	5,675.22	540,000.00		250,000.00	295,675.22	与收益相关
合计	144,856,834.71	17,719,700.00		11,417,418.96	151,159,115.75	

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。

#### 43、其他非流动负债

适用  不适用

#### 44、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	592,676,632.00			237,070,653.00		237,070,653.00	829,747,285.00

其他说明：

根据本公司 2017 年年度股东大会，以总股本 592,676,632 股为基数，按每 10 股转增 4 股的比例，以资本公积 237,070,653.00 元向全体股东转增股份总额 237,070,653 股，每股面值 1 元。本次资本公积转增业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2018 年 8 月 22 日出具了《验资报告》（天健验〔2018〕305 号）。公司已于 2018 年 9 月 26 日办妥了工商变更登记手续。

#### 45、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

#### 46、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）	2,469,997,302.81	203,075,375.83	237,179,090.19	2,435,893,588.45
其他资本公积	411,174,717.62			411,174,717.62
合计	2,881,172,020.43	203,075,375.83	237,179,090.19	2,847,068,306.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期股本溢价增加 203,075,375.83 元，详见本财务报表附注七（二）之说明；

2) 本期股本溢价减少 237,179,090.19 元，其中 237,070,653.00 元系资本公积转增股本，详见本财务报表附注合并财务报表项目股本之说明；108,437.19 元详见本财务报表附注七（二）之说明。

#### 47、库存股

适用  不适用

#### 48、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：所得税费用	税后归属于母公司	
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						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-59,004,459.65	124,517,042.26		136,108,784.95	-11,591,742.69	77,104,325.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-542,252.96	3,490,412.02		3,490,412.02		2,948,159.06
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	-58,462,206.69	121,026,630.24		132,618,372.93	-11,591,742.69	74,156,166.24

其他综合收益合计	-59,004,459.65	124,517,042.26			136,108,784.95	-11,591,742.69	77,104,325.30
----------	----------------	----------------	--	--	----------------	----------------	---------------

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

#### 49、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	11,070,350.71	29,834,549.66	24,488,574.77	16,416,325.60
矿山发展基金	730,199.55			730,199.55
合计	11,800,550.26	29,834,549.66	24,488,574.77	17,146,525.15

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。

#### 50、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	146,296,052.17	36,337,080.92		182,633,133.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	146,296,052.17	36,337,080.92		182,633,133.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按 2018 年度母公司实现净利润提取的 10% 法定盈余公积。

#### 51、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	2,451,631,441.79	600,003,086.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,451,631,441.79	600,003,086.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,528,098,517.04	1,895,512,962.11
减：提取法定盈余公积	36,337,080.92	43,884,607.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	296,338,316.00	
转作股本的普通股股利		
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。

## 52、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	14,247,096,376.38	10,178,525,522.78	9,491,941,287.79	6,207,110,368.20
其他业务	203,666,575.57	158,478,198.42	161,281,423.10	126,220,095.98
合计	14,450,762,951.95	10,337,003,721.20	9,653,222,710.89	6,333,330,464.18

## 53、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	6,665,368.11	9,640,566.34
教育费附加	2,974,469.62	4,203,490.76
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
地方教育费附加	1,982,979.77	2,802,327.16
矿业税	144,117,590.07	48,862,105.65
其他税金及附加	16,657,226.17	19,248,455.76
合计	172,397,633.74	84,756,945.67

其他说明：

无

## 54、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	90,601,430.22	64,269,123.43
职工薪酬	13,216,502.45	12,368,320.53
其他	5,261,205.51	2,678,893.24

合计	109,079,138.18	79,316,337.20
----	----------------	---------------

其他说明：

无

### 55、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	164,822,349.18	128,154,710.28
办公费	36,241,157.63	27,538,941.36
服务费	54,068,168.03	34,584,599.46
业务招待费	9,441,903.46	5,454,957.07
折旧及摊销	58,696,380.81	54,763,100.45
保险费	7,819,899.71	4,533,827.51
其他	88,061,956.21	43,085,096.77
合计	419,151,815.03	298,115,232.90

其他说明：

无

### 56、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	48,988,200.64	23,974,809.17
材料耗用	314,237,580.31	137,905,152.86
折旧及摊销	7,226,515.14	4,970,150.25
其他	9,771,199.60	8,998,711.33
合计	380,223,495.69	175,848,823.61

其他说明：

无

### 57、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	517,051,707.53	304,691,260.15
利息收入	-11,127,563.91	-11,549,518.56
汇兑损益	20,618,429.53	-8,364,081.96
手续费及其他	67,376,704.12	44,908,189.26
合计	593,919,277.27	329,685,848.89

其他说明：

无

**58、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	-36,357,178.86	73,525,048.66
二、存货跌价损失	740,394,150.46	42,323,943.14
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		13,463,229.90
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	704,036,971.60	129,312,221.70

其他说明：

无

**59、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	11,167,418.96	7,716,041.99
与收益相关的政府补助	29,451,704.36	7,349,284.93
合计	40,619,123.32	15,065,326.92

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助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。

**60、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	-66,165,368.39	-101,545.92
处置长期股权投资产生的投资收益	20,494,120.86	
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	18,937,369.45	28,472,435.25
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	341,016.69	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	7,398,918.38	6,508,102.89
合计	-18,993,943.01	34,878,992.22

其他说明：

无

### 61、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	16,091,349.35	-29,030,816.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	672,041.93	9,356,856.83
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	16,763,391.28	-19,673,959.88

其他说明：

无

### 62、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	2,156,502.44	-1,505,469.82
无形资产处置收益	1,511,091.69	
合计	3,667,594.13	-1,505,469.82

其他说明：

无

### 63、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	42,134.82	31,750.88	42,134.82
其中：固定资产处置利得	42,134.82	31,750.88	42,134.82
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			
赔款收入		3,418,803.42	
其他	1,120,709.44	360,791.39	1,120,709.44
合计	1,162,844.26	3,811,345.69	1,162,844.26

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

#### 64、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	8,681,418.91	40,790,025.78	8,681,418.91
其中：固定资产处置损失	8,681,418.91	40,790,025.78	8,681,418.91
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	3,013,189.83	4,163,463.23	3,013,189.83
其他	1,428,804.67	1,298,477.49	1,428,804.67
合计	13,123,413.41	46,251,966.50	13,123,413.41

其他说明：

无

#### 65、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	291,004,905.69	362,586,374.09
递延所得税费用	-50,623,911.41	-39,040,434.00
合计	240,380,994.28	323,545,940.09

##### (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	1,765,046,495.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	264,756,974.37
子公司适用不同税率的影响	-13,269,490.04
调整以前期间所得税的影响	262,072.30
非应税收入的影响	6,826,577.12

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-18,692,543.05
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	497,403.58
所得税费用	240,380,994.28

其他说明：

适用 不适用

#### 66、其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

#### 67、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	209,983,316.01	130,721,463.52
收到的与经营活动相关的政府补助	46,921,404.36	39,236,943.80
利息收入	11,127,563.91	5,121,114.76
其他	1,321,670.44	3,981,662.80
合计	269,353,954.72	179,061,184.88

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	401,557,154.85	204,271,253.71
付现费用	418,600,279.20	383,853,393.79
其他	10,313,257.92	29,237,795.41
合计	830,470,691.97	617,362,442.91

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	16,089,075.86	20,685,393.66

的货币资金		
收回COMMUS公司拆借款	15,312,640.00	
其他	55,210.60	
合计	31,456,926.46	20,685,393.66

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
支付股权收购保证金		133,324,420.00
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	37,627,813.24	16,089,075.86
支付LA PROVINCE DU LUALABA的拆借款	15,530,936.51	
合计	53,158,749.75	149,413,495.86

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	34,941,541.11	76,577,040.24
售后回购融入资金	387,488,230.15	1,368,518,146.13
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	61,918,886.76	57,205,687.50
收回售后回租保证金		5,500,000.00
售后回租融入资金	291,000,000.00	196,000,000.00
收到拆借款		1,028,013,000.00
合计	775,348,658.02	2,731,813,873.87

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	47,213,541.51	34,941,541.11
售后回购偿还资金	658,863,458.42	1,274,413,869.34
售后回租支付资金	222,183,588.55	108,152,497.63
支付售后回租保证金	9,000,000.00	5,000,000.00
到期承付的筹资性银行承兑汇票	58,500,000.00	
支付收购少数股东股权款		19,807,396.83

偿还拆借款及利息	169,582,963.92	33,373,909.47
合计	1,165,343,552.40	1,475,689,214.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

## 68、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	1,524,665,501.53	1,885,635,165.28
加：资产减值准备	704,036,971.60	129,312,221.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	362,863,143.37	296,804,978.26
无形资产摊销	49,605,430.18	10,570,011.50
长期待摊费用摊销	7,468,787.51	9,728,659.30
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）	-3,667,594.13	1,505,469.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,639,284.09	40,758,274.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-16,763,391.28	19,673,959.88
财务费用（收益以“-”号填列）	457,061,186.84	243,330,812.70
投资损失（收益以“-”号填列）	18,993,943.01	-34,878,992.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-78,780,169.11	-34,615,120.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	28,156,257.70	-4,425,313.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,565,220,424.46	-2,733,980,604.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	45,034,147.35	-2,412,044,404.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	275,110,990.03	817,560,339.12
其他	5,345,974.89	3,087,359.55
经营活动产生的现金流量净额	1,822,550,039.12	-1,761,977,182.53
<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	1,829,720,986.38	1,483,957,427.48
减：现金的期初余额	1,483,957,427.48	1,542,703,863.29
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	345,763,558.90	-58,746,435.81

### (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	73,365,750.00



其中：SESA 公司	32,230,310.00
HANARI 公司	41,135,440.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	18,773,407.87
其中：SESA 公司	16,539,647.15
HANARI 公司	2,233,760.72
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	54,592,342.13

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	70,178,486.15
其中：台湾碧伦	70,178,486.15
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,364,866.79
其中：台湾碧伦	15,364,866.79
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	54,813,619.36

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	1,829,720,986.38	1,483,957,427.48
其中：库存现金	8,860,044.61	8,170,618.12
可随时用于支付的银行存款	1,762,180,125.14	1,458,648,345.55
可随时用于支付的其他货币资金	58,680,816.63	17,138,463.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,829,720,986.38	1,483,957,427.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：  
√适用 □不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 1,829,720,986.38 元，合并资产负债表期末“货币资金”金额为 2,324,164,775.98 元，差异 494,443,789.60 元，系合并现金流量表

“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 494,443,789.60 元;“期初现金及现金等价物余额”为 1,483,957,427.48 元,合并资产负债表期初“货币资金”金额为 1,752,885,040.46 元,差异 268,927,612.98 元,系合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 268,927,612.98 元。

#### 69、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

#### 70、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	494,443,789.60	均系其他货币资金,包括远期结售汇保证金 5,300,000.00 元、承兑保证金 285,194,496.00 元、信用证保证金 156,957,825.70 元、保函保证金 4,000,000.00 元、借款保证金 40,159,000.00 元、矿山环评保证金 773,507.90 元以及其他保证金 2,058,960.00 元。
应收票据	185,399,585.00	为银行融资提供质押担保
存货		
固定资产	1,061,545,395.18	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产
无形资产	97,851,416.25	为银行融资提供抵押担保
在建工程	389,530,748.08	为银行融资提供抵押担保
合计	2,228,770,934.11	

其他说明:

无

#### 71、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			838,878,620.56
其中:美元	121,489,115.94	6.8632	833,804,100.52
欧元	1,213.48	7.8473	9,522.54
港币	244,694.43	0.8762	214,401.26
日元	2,320.00	0.061887	143.58
兰特	7,146,504.33	0.47351	3,383,941.27
韩元	43,481,460.00	0.00612482	266,316.12
刚郎	960,456,530.82	0.000611	586,838.94
新加坡元	13,000.00	5.0062	65,080.60
阿根廷比索	3,035,908.09	0.17916	543,913.29
印尼卢比	9,242,667.00	0.0004719895	4,362.44
应收账款			214,517,835.21
其中:美元	28,527,717.57	6.8632	195,791,431.23

欧元			
港币			
兰特	1,608,949.00	0.47351	761,853.44
韩元	2,933,074,040.00	0.00612482	17,964,550.54
长期借款			115,660,629.25
其中：美元	16,666,666.67	6.8632	114,386,666.69
韩元	208,000,000.00	0.00612482	1,273,962.56
其他应收款			42,148,233.76
美元	5,806,305.30	6.8632	39,849,834.53
港元	137,924.50	0.8762	120,849.45
兰特	94,982.00	0.47351	44,974.93
韩元	223,730,846.00	0.00612482	1,370,311.16
阿根廷比索	496,778.38	0.17916	89,002.81
印尼卢比	1,426,431,891.00	0.0004719895	673,260.88
长期应收款			109,376,960.67
美元	15,936,729.32	6.8632	109,376,960.67
短期借款			2,596,113,268.36
美元	370,128,302.04	6.8632	2,540,264,562.56
欧元	2,746,131.00	7.8473	21,549,713.80
韩元	5,600,000,000.00	0.00612482	34,298,992.00
应付票据及应付账款			582,754,377.33
美元	80,709,456.33	6.8632	553,925,140.68
兰特	26,904,000.18	0.47351	12,739,313.13
韩元	1,098,952,865.00	0.00612482	6,730,888.49
阿根廷比索	8,699,851.53	0.17916	1,558,665.40
印尼卢比	16,526,574,480.00	0.0004719895	7,800,369.63
其他应付款			263,791,219.11
美元	36,711,572.59	6.8632	251,958,865.00
欧元			
韩元	20,000,000.00	0.00612482	122,496.40
阿根廷比索	61,309,018.03	0.17916	10,984,123.67
印尼卢比	1,537,606,325.00	0.0004719895	725,734.04
长期应付款			408,996,373.28
美元	59,592,664.25	6.8632	408,996,373.28
一年内到期的非流动负债			71,938,903.36
美元	10,333,333.33	6.8632	70,919,733.31
韩元	166,400,000.00	0.00612482	1,019,170.05

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

## 72、套期

适用 不适用

## 73、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
基础设施建设补助		其他收益	3,390,895.87
技术改造财政补助	771,800.00	其他收益	857,703.92
生命周期绿色制造项目补助资金		其他收益	
产业转型升级财政补助		其他收益	552,962.19
省级重点企业研究院经费及配套补助	1,300,000.00	其他收益	3,000,000.00
技术创新财政补助	660,500.00	其他收益	452,558.04
节能和工业循环经济专项补助	6,996,700.00	其他收益	106,020.14
企业扶持资金		其他收益	445,219.15
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	4,264,100.00	其他收益	62,666.66
中央大气污染防治专项资金		其他收益	
两化融合项目补助	140,000.00	其他收益	56,217.40
其他零星补助	1,300,000.00	其他收益	2,243,175.59
水体污染控制与治理科技重大专项款	1,746,600.00	其他收益	
其他零星补助	540,000.00	其他收益	250,000.00
外经贸扶持资金补助	1,832,800.00	其他收益	1,832,800.00
财政奖励补助	24,083,014.67	其他收益	24,083,014.67
财政专项补助	2,388,340.00	其他收益	2,388,340.00
零星补助	897,549.69	其他收益	897,549.69

本期计入当期损益的政府补助金额为 40,619,123.32 元。

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 74、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
上海飞成	2018年7月		70.00	零对价收购	2018年7月	本公司已支付股权款，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权。	40,191,840.18	-1,707,784.41
SESA 公司	2018年9月	32,230,310.00	70.00	现金增资	2018年9月	本公司已支付股权款，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权。		-1,104,614.69
HANARI 公司	2018年9月	41,135,440.00	70.00	现金增资	2018年9月	本公司已支付股权款，办理了相应的财产权交接手续，并取得对其实质控制权。		-6,817,589.42

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	上海飞成	SESA 公司	HANARI 公司
--现金		32,230,310.00	41,135,440.00
--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			
合并成本合计		32,230,310.00	41,135,440.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		32,230,310.00	41,135,440.00
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			

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：

无

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

	上海飞成		SESA 公司		HANARI 公司	
	购买日公允	购买日账面	购买日公允价	购买日账面价	购买日公允	购买日账面
资产：	3,854,320.64	3,198,424.00	117,522,094.70	106,150,408.82	59,909,530.82	43,767,836.71
货币资金	55,210.60	55,210.60	16,539,647.15	16,539,647.15	2,233,760.72	2,233,760.72
应收款项						
存货			5,230,250.05	5,230,250.05		
固定资产	361,045.10	361,045.10	2,324.96	2,324.96		
无形资产						
其他项目	3,438,064.94	2,782,168.30	95,749,872.54	84,378,186.66	57,675,770.10	41,534,075.99
负债：	3,854,320.64	3,854,320.64	71,478,794.70	71,478,794.70	1,144,616.53	1,144,616.53
借款						
应付款项	3,725,106.12	3,725,106.12	69,130,284.11	69,130,284.11	726,302.29	726,302.29
递延所得税负债						
其他项目	129,214.52	129,214.52	2,348,510.59	2,348,510.59	418,314.24	418,314.24
净资产		-655,896.64	46,043,300.00	34,671,614.12	58,764,914.29	42,623,220.18
减：少数股东权益		-196,768.99	13,812,990.00	10,401,484.24	17,629,474.29	12,786,966.05
取得的净资产		-459,127.65	32,230,310.00	24,270,129.88	41,135,440.00	29,836,254.13

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，其中，SESA 公司和 HANARI 公司可辨认资产的公允价值与账面价值的差异主要系由矿产勘探项目形成，矿产勘探项目的公允价值依据购买对价分摊确认。

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
台湾碧伦	70,178,486.15	100	转让	2018年11月	详见其他说明	19,693,605.63						800,515.23

其他说明:

适用 不适用

本公司子公司华友国际循环原持有台湾碧伦 100.00%的股权。根据华友国际循环与盛弘企业有限公司于 2018 年 9 月 25 日签订的《股权转让协议书》，华友国际循环以 USD1,016.00 万元将持有的台湾碧伦 100.00%股权转让给盛弘企业有限公司。截至 2018 年 11 月 22 日，本公司已收到上述转让款。因本公司已不再拥有对其实质控制权，故自该日起不再将其纳入合并财务报表范围。

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
华友新加坡	设立	2018年9月	72,552,900.00	70.00
华友浦项	设立	2018年4月	67,200,000.00	60.00
华金公司	设立	2018年7月	165,282,503.40	51.00
华友新能源	设立	2018年4月	300,000,000.00	100.00
黑水循环	设立	2018年12月	70,000,000.00	100.00
华青镍钴	设立	2018年7月		100.00
华玮镍业	设立	2018年7月		100.00
华拓镍业	设立	2018年7月		100.00
华玮镍资源	设立	2018年7月		100.00
华科镍业	设立	2018年7月		100.00
华索镍业	设立	2018年7月		100.00

华越公司	设立	2018 年 11 月		58.00
友山公司	设立	2018 年 8 月	45,111,300.00	65.00
小计			720,146,703.40	

## 6、其他

适用 不适用

### 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	100.00		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	4,747,172.52		59,326,364.09
华友衢州	15.68	-7,048,365.63		519,876,258.54
华金公司	49.00	1,513,730.72		160,314,567.32

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	115,698,475.47	129,586,536.57	245,285,012.04	46,256,502.50	1,273,962.56	47,530,465.06	97,299,870.56	126,833,364.18	224,133,234.74	42,091,981.28	2,287,250.78	44,379,232.06
华友衢州	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	5,703,342,037.76	2,541,766,840.64	8,245,108,878.40	5,553,107,886.98	513,233,055.94	6,066,340,942.92
华金公司	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 公司	174,946,876.30	15,823,908.40	18,000,544.30	5,260,873.64	113,211,471.12	11,387,721.42	10,669,908.94	-69,183,590.56
华友衢州	8,644,601,579.78	407,757,730.45	407,757,730.45	2,344,183,628.76	5,994,689,109.08	878,125,138.49	878,125,138.49	-917,942,887.48
华金公司		3,089,246.37	3,089,246.37	-1,569,619.44				

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
华友衢州	2018 年 9 月	100.00%	84.32%
华友电力	2018 年 5 月	70.00%	100.00%

**(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

	华友衢州	华友电力
购买成本/处置对价	730,000,000.00	
--现金	730,000,000.00	
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	730,000,000.00	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	526,924,624.17	-108,437.19
差额	203,075,375.83	108,437.19
其中：调整资本公积	203,075,375.83	108,437.19
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

 适用  不适用

1) 根据子公司华友衢州与华友控股、芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称新能基金）签订的《债权收购协议》以及本公司与子公司华友衢州、力科钴镍、新能基金签订的《债转股协议》，新能基金收购华友控股拥有的对华友衢州 7.30 亿元人民币债权资产并同步债转股方式对华友衢州进行增资，取得华友衢州 15.68% 的股权。上述对价大于按照相应股权比例计算的华友衢州净资产份额的差额，相应增加资本溢价 203,075,375.83 元。

2) 根据本公司与自然人鲍伟、陈红卫签订的《股权转让协议书》，本公司以 0.00 元受让子公司华友电力 30.00% 的股权，购买成本大于按照新增持股比例计算应享有自合并日开始持续计算的净资产份额，相应减少资本溢价 108,437.19 元。

**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	
华海产业投资	浙江省衢州市	浙江省衢州市	投资		16.64	权益法核算
NZC 公司	刚果(金)	Daglish Australia Wa	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

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) 华海产业投资

子公司华友衢州对华海产业投资的持股比例为 16.64%，由于公司在投资决策委员会中委派一名成员，且所委派成员持有一票否决权，对该公司具有重大影响。

2) 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。

3) 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	AVZ 公司	华海产业投资	AVZ 公司
流动资产	193,085,662.28	79,252,632.20	607,980,262.83	68,378,947.74
非流动资产	563,819,693.57	244,364,884.91	2,484,892.50	196,686,731.95
资产合计	756,905,355.85	323,617,517.11	610,465,155.33	265,065,679.69
流动负债	159,748,743.43	16,129,526.28	3,844,930.27	11,049,848.16
非流动负债		4,931,357.48		13,181,103.48
负债合计	159,748,743.43	21,060,883.76	3,844,930.27	24,230,951.64
少数股东权益	6,265,692.90	53,600,027.55	6,194,139.47	55,067,861.52
归属于母公司股东权益	590,890,919.52	248,956,605.80	600,426,085.59	185,766,866.53
按持股比例计算的净资产份额				
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				

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	-9,463,309.16	-27,853,962.78	2,491,892.28	-13,224,756.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-9,463,309.16	-2,347,975.25	2,491,892.28	-18,931,577.10
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	
	NZC 公司	乐友公司	NZC 公司	乐友公司
流动资产	46,495,258.48	510,675,802.86	30,731,243.68	
非流动资产	187,078,340.23	144,722,605.58	174,640,072.05	
资产合计	233,573,598.71	655,398,408.44	205,371,315.73	
流动负债	22,226,116.43	73,140,413.45	8,649,417.99	
非流动负债	11,730,593.08		9,309,113.84	
负债合计	33,956,709.51	73,140,413.45	17,958,531.83	
少数股东权益	12,814,206.05		13,198,640.83	
归属于母公司股东权益	186,802,683.15	582,257,994.99	174,214,143.07	
按持股比例计算的净资产份额				
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				
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	-15,785,190.31	620,121.39		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	5,959,359.13	620,121.39		
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
合营企业：		
投资账面价值合计	14,361,644.59	8,690,309.90

下列各项按持股比例计算的合计数	5,671,334.69	3,459,297.94
--净利润	11,278,473.08	6,820,433.19
--其他综合收益	64,196.30	98,162.67
--综合收益总额	11,342,669.38	6,918,595.86
联营企业：		
投资账面价值合计	23,513,400.96	1,454,721.78
下列各项按持股比例计算的合计数	-67,717,713.54	-45,278.22
--净利润	-411,665,022.13	-116,098.01
--其他综合收益	-11,200,785.26	
--综合收益总额	-422,865,807.39	-116,098.01

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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 44.11% (2017 年 12 月 31 日：63.96%) 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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		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

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	1,175,514,521.12				1,175,514,521.12
其他应收款	17,681,864.25				17,681,864.25
小 计	1,193,196,385.37				1,193,196,385.37

(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	5,734,715,320.37	5,858,372,649.86	5,225,717,963.85	585,541,001.08	47,113,684.93
应付票据及应付账款	1,880,548,432.66	1,880,548,432.66	1,880,548,432.66		
一年内到期的非流	212,258,181.96	227,468,736.22	227,468,736.22		

动负债					
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	6,529,248.16	6,529,248.16		
其他应付款	361,619,612.11	368,341,422.73	368,341,422.73		
其他流动负债	400,000,000.00	420,712,328.77	420,712,328.77		
应付债券	715,662,003.49	879,936,000.00		879,936,000.00	
长期应付款	508,365,053.59	552,888,486.45	26,219,070.02	447,106,643.15	79,562,773.28
小计	9,819,697,852.34	10,194,797,304.85	8,155,537,202.41	1,912,583,644.23	126,676,458.21

(续上表)

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。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,676,022,124.61元(2017年12月31日：人民币1,004,292,521.17元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降50个基点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币838.01万元(2017年12月31日：减少/增加人民币502.15万元)，净利润减少/增加人民币838.01万元(2017年：减少/增加人民币502.15万元)。

#### 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			
	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	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,316,595.83		7,998,603.04	15,315,198.87
1. 交易性金融资产	7,316,595.83		7,998,603.04	15,315,198.87
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	7,316,595.83		7,998,603.04	15,315,198.87
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) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 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>	<b>7,316,595.83</b>		<b>7,998,603.04</b>	<b>15,315,198.87</b>
(五) 交易性金融负债			6,529,248.16	6,529,248.16
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			6,529,248.16	6,529,248.16
其他				
(六) 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>6,529,248.16</b>	<b>6,529,248.16</b>
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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
华海新能源	联营企业华海产业投资的子公司

HANAQ 公司	联营企业
浦华公司	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
台湾碧伦	原受最终控制方（谢伟通）控制，2017 年 12 月纳入合并范围
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
桐乡华信投资有限公司（以下简称华信投资）	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
民富沃能	租赁客车服务	1,840,086.21	42,735.04
华海新能源	商品	44,103.72	
华海新能源	服务费	49,400.69	
台湾碧伦	商品		625,527.53
TMR	商品	16,102,572.33	
小 计		18,036,162.95	668,262.57

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
华海新能源	商品	34,624,001.33	10,049.66
华海新能源	服务费	12,647,283.17	
TMR 公司	商品、服务费	41,220,022.09	20,925,614.17
华友控股	服务费	26,340.50	
华友控股	商品	5,741.85	
铜陵华创	商品		36,866.66

天津巴莫	商品	743,049,676.71	499,780,253.99
天津巴莫	加工费	9,417,131.88	
成都巴莫	商品	463,592,879.17	326,745,564.11
小计		1,304,583,076.70	847,498,348.59

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	508,592.61	164,193.42
华友控股	房屋建筑物	27,444.25	
小计		536,036.86	164,193.42

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
本公司	608,000,000.00	2018.02.01	2019.11.21	否
本公司	120,110,012.45	2018.11.21	2019.07.29	否
本公司	80,000,000.00	2018.07.23	2019.12.19	否
本公司	36,798,321.73	2018.07.23	2019.03.03	否
本公司	77,274,536.26	2018.07.25	2019.11.29	否
本公司	248,648,280.36	2018.09.05	2019.05.03	否
本公司	93,535,836.80	2018.06.29	2019.06.28	否
本公司	260,725,041.14	2018.07.09	2019.06.13	否

本公司	58,594,696.76	2018.12.12	2019.04.30	否
本公司	155,000,000.00	2018.07.12	2019.09.30	否
本公司	88,500,068.90	2018.08.16	2019.06.03	否
本公司	25,000,000.00	2018.09.07	2019.08.29	否
本公司	50,000,000.00	2018.12.03	2019.09.15	否
本公司	77,144,063.04	2018.08.09	2019.04.03	否
本公司	121,272,744.00	2018.12.11	2019.08.28	否
力科钴镍	28,000,000.00	2018.11.30	2019.12.18	否
力科钴镍	19,799,738.16	2018.07.18	2019.03.03	否
力科钴镍	37,867,302.20	2018.12.10	2019.06.10	否
衢州华友	32,256,428.15	2018.07.11	2019.01.07	否
衢州华友	76,000,000.00	2018.03.07	2019.04.11	否
衢州华友	8,394,796.27	2018.12.03	2019.06.03	否
衢州华友	325,000,000.00	2016.01.12	2019.10.04	否
衢州华友	137,123,679.82	2018.07.26	2019.04.08	否
衢州华友	11,848,077.80	2018.12.21	2019.06.21	否
衢州华友	405,176,560.00	2018.01.18	2019.06.25	否
衢州华友	30,000,000.00	2018.06.29	2019.01.25	否
衢州华友	89,826,726.01	2018.06.28	2019.01.30	否
衢州华友	27,930,969.56	2018.07.16	2019.01.25	否
衢州华友	121,549,713.80	2018.06.29	2019.08.09	否
衢州华友	79,387,209.96	2018.11.14	2019.03.25	否
衢州华友	65,178,051.71	2018.9.19	2019.01.23	否
衢州华友	140,499,006.64	2018.08.02	2019.06.24	否
新能源衢州	50,000,000.00	2018.07.23	2019.07.23	否
新能源衢州	61,172,666.26	2018.09.07	2019.12.16	否
新能源衢州	168,250,000.00	2018.06.05	2019.10.17	否
新能源衢州	25,779,939.93	2018.06.25	2019.06.25	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				
华海新能源	153,380,000.00	2016-10-27	2018-9-7	
华海新能源	207,700,000.00	2016-11-3	2018-11-30	
华海新能源	149,572,000.00	2016-11-15	2018-12-27	
华海新能源	84,775.28	2016-12-29	2018-12-27	
华友投资	30,000,000.00	2017-9-27	2018-2-28	
华友投资	10,000,000.00	2017-9-29	2018-2-28	
华友投资	28,000,000.00	2017-9-30	2018-2-28	
华友投资	162,000,000.00	2017-10-10	2018-6-29	
华友投资	100,000,000.00	2017-10-19	2018-8-8	
华友投资	100,000,000.00	2017-11-1	2018-8-15	
华友投资	100,000,000.00	2017-11-22	2018-9-18	
华友投资	100,000,000.00	2017-12-14	2018-9-30	

华友投资	300,000,000.00	2017-12-15	2018-9-30	
华友投资	70,000,000.00	2018-1-16	2018-9-30	
华友投资	100,000,000.00	2018-2-28	2018-9-30	
华友投资	30,000,000.00	2018-3-17	2018-9-30	
华友投资	150,000,000.00	2018-3-23	2018-10-12	
华友投资	50,000,000.00	2018-3-31	2018-10-12	
华友投资	300,000,000.00	2018-7-26	2018-11-1	
华友投资	55,000,000.00	2018-8-9	2018-11-1	
华友投资	130,000,000.00	2018-10-19	2018-11-1	
华信投资	50,000,000.00	2018-6-6	2018-7-3	
HANAQ 公司	10,984,123.67	2018-1-30	2020-1-29	
谢伟通	1,739,159.28	2016-4-14	2018-7-31	
谢伟通	3,290,879.96	2016-10-4	2018-8-15	
谢伟通	1,316,052.14	2017-10-20	2018-8-31	
谢伟通	2,103,170.18	2017-11-2	2018-9-15	
谢伟通	981,737.73	2017-11-21	2018-9-30	
谢伟通	96,427,929.54	2018-7-31	2018-8-24	
谢伟通	105,693,310.46	2018-7-31	2018-9-28	
谢伟通	209,670,629.92	2018-7-31	2019-7-30	
谢谋通	1,759,200.00	2017-4-10	2018-9-30	
谢宗翰	10,995.00	2015-6-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2015-7-5	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2015-8-5	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2015-9-5	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2015-10-5	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2015-11-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2015-12-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-1-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-2-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-3-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-4-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-5-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-6-1	2018-7-15	
谢宗翰	5,497.50	2016-7-1	2018-7-15	
拆出				
NEW MINERALS INVESTMENT SARL	205,020.79	2018-4-30	2019-4-29	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL	449,555.83	2018-10-25	2018-10-24	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL	183,479.53	2018-3-9	2019-3-8	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL	19,452,024.75	2017-4-12	2019-4-11	

## (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
华海新能源	出售长期资产	110,446,177.08	10,604.60

## (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	1,848.74	1,435.89

## (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
应收票据及应收账款	华海新能源	23,960,016.85	1,198,000.84	24,165.52	1,208.28
应收票据及应收账款	TMR公司	6,277,808.04	313,890.40	2,987,386.29	149,369.31
应收票据及应收账款	华友控股	14,068.93	703.45		
应收票据及应收账款	天津巴莫	58,703,866.21	1,959,869.06	297,649,892.85	9,663,188.14
应收票据及应收账款	成都巴莫	14,089,200.00	554,460.00	352,264,358.00	17,613,217.90
小计		103,044,960.03	4,026,923.75	652,925,802.66	27,426,983.63
预付款项	华海新能源	5,800,000.00			
预付款项	新矿业	2,402,120.00			
小计		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	20,290,080.90	1,014,504.05		
小计		20,354,428.42	1,017,721.43		

## (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
其他应付款	华海新能源	117,901.96	512,075,056.65
其他应付款	HANAQ公司	10,984,123.67	
其他应付款	华友控股		933,621,375.00
其他应付款	谢伟通	213,647,949.11	9,430,999.29
其他应付款	谢谋通		1,759,200.00
其他应付款	谢宗翰		82,462.50
其他应付款	TMR公司	122,496.40	122,182.20
小计		224,872,471.14	1,457,091,275.64

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2018年12月31日,本公司持有的未到期交割的远期结售汇合约计26,000,000.00美元。

**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

(一) 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）》中设定的发行人调整票面利率选择权，公司将本期债券第 2 个计息年度的票面利率上调 48BP，即 2019 年 3 月 27 日至 2020 年 3 月 26 日本期债券的票面利率为 8.24%。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据 2019 年 3 月 28 日四届二十二次董事会审议通过的 2018 年度利润分配预案，公司拟按 2018 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积后，每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
-----------	---

**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	9,579,511,912.60	1,574,739,148.23	21,103,784.44	1,394,721,314.63	1,677,020,216.48		14,247,096,376.38
主营业务成本	6,251,394,490.46	1,208,246,862.51	21,868,749.70	1,089,051,016.04	1,607,964,404.07		10,178,525,522.78

**(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、 应收票据及应收账款**
**总表情况**
**(1). 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
应收票据	59,263,924.01	219,560,198.00
应收账款	156,018,654.43	185,071,016.43
合计	215,282,578.44	404,631,214.43

其他说明：

 适用  不适用

**应收票据**
**(2). 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	50,226,099.01	205,760,025.85
商业承兑票据	9,037,825.00	13,800,172.15
合计	59,263,924.01	219,560,198.00

**(3). 期末公司已质押的应收票据**
 适用  不适用

**(4). 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	1,267,408,703.64	
商业承兑票据		
合计	1,267,408,703.64	

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。

**(5). 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	1,000,000.00
银行承兑汇票	900,000.00
合计	1,900,000.00

其他说明：

 适用  不适用

**应收账款**
**(1). 应收账款分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	164,231,489.06	96.20	8,212,834.63	5.00	156,018,654.43	194,875,077.51	96.78	9,804,061.08	5.03	185,071,016.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,482,979.34	3.80	6,482,979.34	100.00		6,482,979.34	3.22	6,482,979.34	100.00	
合计	170,714,468.40	100.00	14,695,813.97	8.61	156,018,654.43	201,358,056.85	100.00	16,287,040.42	8.09	185,071,016.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	164,223,087.87	8,211,154.39	5.00
1 至 2 年	8,401.19	1,680.24	20.00
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	164,231,489.06	8,212,834.63	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,591,226.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 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 120,217,533.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 70.42%，相应计提的坏账准备合计数为 6,010,876.68 元。

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (6). 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**
**总表情况**
**(1). 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
应收利息	36,789,272.29	56,363,161.80
应收股利		99,000,000.00
其他应收款	292,897,561.58	693,095,862.17
合计	329,686,833.87	848,459,023.97

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(2). 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	36,789,272.29	56,363,161.80
合计	36,789,272.29	56,363,161.80

**(3). 重要逾期利息**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**应收股利**
**(4). 应收股利**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华友衢州		99,000,000.00
合计		99,000,000.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**
 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	308,702,035.26	100.00	15,804,473.68	5.12	292,897,561.58	730,789,795.52	100.00	37,693,933.35	5.16	693,095,862.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	308,702,035.26	100.00	15,804,473.68	5.12	292,897,561.58	730,789,795.52	100.00	37,693,933.35	5.16	693,095,862.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	307,456,519.03	15,372,825.95	5.00
1 至 2 年	1,017,210.62	203,442.12	20.00
2 至 3 年	200.00	100.00	50.00
3 年以上	228,105.61	228,105.61	100.00
合计	308,702,035.26	15,804,473.68	5.12

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

**(2). 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	301,347,020.24	629,966,423.56
股权收购保证金		100,000,000.00
押金保证金	1,305,369.36	242,305.61
备用金	3,742,705.86	579,078.35
其他	2,306,939.80	1,988.00
合计	308,702,035.26	730,789,795.52

**(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-21,889,459.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(5). 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
华友新能源	暂借款	222,050,000.00	1 年以内	71.93	11,102,500.00
华友循环	暂借款	46,101,779.05	1 年以内	14.93	2,305,088.95
衢州新能源	暂借款	9,788,614.42	1 年以内	3.17	489,430.72
MIKAS 公司	暂借款	8,596,160.43	1 年以内	2.78	429,808.02
CDM 公司	暂借款	4,632,140.26	1 年以内	1.51	231,607.01
合计	/	291,168,694.16		94.32	14,558,434.70

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(8). 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	5,005,493,138.05	5,005,493,138.05	3,832,477,894.42	3,832,477,894.42
对联营、合营企业投资	4,965,347.26	4,965,347.26	47,517,921.75	47,517,921.75
合计	5,010,458,485.31	5,010,458,485.31	3,879,995,816.17	3,879,995,816.17

## (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	378,301,595.00	79,738,608.00		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	117,133,842.00	146,681,544.00		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	579,358,365.77	527,595,091.63		1,106,953,457.40		
新能源衢州	370,000,000.00			370,000,000.00		
华友循环	81,000,000.00	119,000,000.00		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		300,000,000.00		
合计	3,832,477,894.42	1,173,015,243.63		5,005,493,138.05		

## (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	47,517,921.75			-42,552,574.49						4,965,347.26	
小计	47,517,921.75			-42,552,574.49						4,965,347.26	
二、联营企业											
小计											
合计	47,517,921.75			-42,552,574.49						4,965,347.26	

其他说明：  
无

#### 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	3,577,586,539.55	2,752,715,988.78	2,223,678,689.75	1,517,347,691.14
其他业务	22,016,782.56	12,952,803.00	8,104,073.90	5,112,144.29
合计	3,599,603,322.11	2,765,668,791.78	2,231,782,763.65	1,522,459,835.43

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
成本法核算的长期股权投资收益		99,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-42,552,574.49	-2,482,078.25
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		
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	-2,284,406.06	
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品取得的投资收益	5,182,056.13	6,508,102.89
合计	-39,654,924.42	103,026,024.64

#### 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	15,522,430.90	
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）	40,619,123.32	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	43,440,695.80	
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	-3,321,285.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-18,072,948.02	
少数股东权益影响额	-2,986,433.24	
合计	75,201,583.7	

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	22.68	1.84	1.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.57	1.75	1.75

## 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	(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈雪华

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 28 日

### 修订信息

适用 不适用