

浙江华友钴业股份有限公司 2019 年年度报告



二〇二〇年三月

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胡焰辉及会计机构负责人（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

董事会拟定2019年度利润分配预案如下：考虑到公司所处的发展阶段以及未来的资本支出，公司2019年拟不进行现金分红及股本转增。本分配预案已经公司四届三十五次董事会审议通过，尚需提交股东大会审议表决。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	37
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	63
第七节	优先股相关情况.....	69
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	70
第九节	公司治理.....	78
第十节	公司债券相关情况.....	81
第十一节	财务报告.....	84
第十二节	备查文件目录.....	213

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

华越公司	指	PT.HUAYUE NICKEL COBALT
------	---	-------------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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	王强、鲁艳丽
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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	18,852,828,463.22	14,450,762,951.95	30.46	9,653,222,710.89
归属于上市公司股东的净利润	119,534,808.82	1,528,098,517.04	-92.18	1,895,512,962.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,160,073.60	1,452,896,933.34	-95.31	1,896,951,428.43
经营活动产生的现金流量净额	2,599,671,576.78	1,822,550,039.12	42.64	-1,761,977,182.53
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	7,747,750,020.53	7,600,754,136.52	1.93	6,024,572,237.00
总资产	23,266,984,327.79	19,059,803,347.12	22.07	16,618,033,248.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
基本每股收益 (元 / 股)	0.11	1.42	-92.25	1.75
稀释每股收益 (元 / 股)	0.11	1.42	-92.25	1.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.06	1.35	-95.56	1.76
加权平均净资产收益率 (%)	1.56	22.68	减少21.12个百分点	36.50
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.89	21.57	减少20.68个百分点	36.52

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、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

	(1-3 月份)	(4-6 月份)	(7-9 月份)	(10-12 月份)
营业收入	4,400,899,970.55	4,703,006,790.23	4,918,813,872.95	4,830,107,829.49
归属于上市公司股东的净利润	12,356,321.99	20,469,857.93	59,934,006.43	26,774,622.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,661,900.43	-57,804,325.80	84,738,827.67	24,563,671.30
经营活动产生的现金流量净额	55,946,234.03	1,046,089,697.91	157,576,470.99	1,340,059,173.85

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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	73,583.71		15,522,430.90	-42,263,744.72
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	85,996,830.52		40,619,123.32	15,065,326.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,363,237.34			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	/		43,440,695.80	15,306,578.26

出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-28,897,804.94			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,344,000.00			
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	3,299,892.01		-3,321,285.06	-1,682,345.91
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	-8,578,057.61		-2,986,433.24	-70,141.13
所得税影响额	-15,226,945.81		-18,072,948.02	5,777,456.46
合计	51,374,735.22		75,201,583.70	-1,438,466.32

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
交易性金融资产		103,543,722.85	103,543,722.85	-35,427,053.10
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		-15,315,198.87	
应收款项融资		460,537,826.62		-46,477,984.36
其他权益工具投资		21,930,092.52		
其他非流动金融资产		6,573,600.00		
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
合计	21,844,447.03	592,585,241.99	81,699,275.82	-75,375,789.30

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

(一) 主要业务情况

公司主要从事新能源锂电材料和钴新材料产品的研发制造业务，是一家拥有从钴镍资源开发到锂电材料制造一体化产业链，致力于发展低碳环保新能源锂电材料的高新技术企业。

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

(二) 经营模式

1、新能源业务版块

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

新能源业务版块是公司“两新”产业战略的核心，是公司实施发展战略的重要方向。新能源业务按照“快速发展、高端突破、效益导向，抢占锂电新能源材料制高点”的定位，把“产品领先、成本领先”的要求落在实处，不断提高生产组织能力和产品质量控制水平，实现产量、质量和新产品开发的大提升，核心产品已进入 LG 化学、CATL、比亚迪、POSCO 等新能源锂电行业全球知名客户供应链，同时公司与大众汽车、沃尔沃、宝马等新能源电动车和储能客户开展战略对接、增强战略互信，使公司拥有了

最优秀的终端主机厂、电池与正极材料客户，打通和扩大、并深度绑定了下游产品的应用渠道。作为公司向锂电新能源材料领域转型的战略重点，公司新能源业务在公司未来的产业发展中起到龙头带动作用。

2、有色业务版块

公司有色板块主要从事钴新材料产品的深加工业务，业务集中在子公司华友衢州和桐乡总部工厂，主要产品为三氧化二钴、硫酸钴等钴化学品，其中三氧化二钴主要用于 3C 类锂电池正极材料，硫酸钴主要用于动力电池三元材料前驱体；有色板块形成了以钴为核心，镍、铜、锰等为补充的业务结构，全面围绕公司新能源锂电产业发展战略拓宽并完善产线，构建了丰富的产品体系，包括电积铜、硫酸镍、电解镍、碳酸锂、硫酸锰等产品。有色业务板块总体上围绕“以客户需求为中心”，引领行业发展为己任，并基于公司中长期发展特征来实现柔性生产的模式。钴原料的采购计价方式按国际市场钴金属交易价格的一定折扣确定。钴产品的销售在国内和欧洲市场基本采用直销模式，在日本、美国市场主要采取经销模式，在韩国市场采取直销与经销相结合的模式。在销售定价方面，公司主要参考钴、镍、铜金属国际、国内市场价格，结合各类市场供需情况，制订销售价格。

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

3、资源业务版块

公司资源板块主要从事钴、镍、铜等有色金属的采、选和初加工业务，钴业务集中于非洲刚果（金）子公司 CDM 公司、MIKAS 公司，主要产品为粗制氢氧化钴和电积铜。目前非洲资源板块已形成以自有矿山为保障，以刚果（金）当地矿山、贸易商为补充的商业模式。此外，公司目前正在布局印尼镍资源开发业务，规划建设年产 6 万吨粗制氢氧化镍钴湿法冶炼项目。钴铜矿开采后，通过选矿工艺生产钴铜精矿，通过湿法冶炼的方式生产粗制氢氧化钴和电积铜产品，CDM 公司还通过火法冶炼的方式生产粗铜；钴铜矿料由自有矿山供应和向当地矿业公司、贸易商采购，含钴原料的

采购计价方式按 MB 价格的一定折扣确定；铜矿原料采购定价也主要与国际市场铜金属价格挂钩；粗制氢氧化钴产品主要用于国内有色板块钴新材料的冶炼，粗铜/电积铜产品一般销售给国际大宗商品贸易商，主要采取与 LME 铜价挂钩方式定价。

资源业务板块是公司产业一体化的源头。公司通过十多年的非洲资源开发，在刚果（金）建立了集采、选、冶于一体的资源保障体系，能为国内制造平台提供具有低成本竞争优势、稳定可靠的原料保障。2018 年，公司启动了印尼红土镍矿资源开发，投资建设年产 6 万吨粗制氢氧化镍钴湿法冶炼项目，为未来高镍锂电材料的发展准备原料。同时，公司进行了城市钴镍资源再生利用产业布局，完善了钴矿供应链尽责管理体系建设，布局了阿根廷锂盐湖和刚果（金）锂矿资源，为公司获取可持续的钴、镍、锂资源创造了有利条件。低成本、稳定可靠的资源保障为公司打造新能源锂电材料行业领先地位奠定了坚实的原料基础。

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

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

（三） 行业情况

报告期内，新能源汽车行业在相关政策的引导下保持健康稳定发展。我国政府发布了一系列新能源政策，如汽车补贴政策、取消动力电池“白名单”等。这些政策逐步取消了对国外新能源汽车厂商及电池厂商的限制，促进产业进一步开放，引入更深层次市场化竞争。同时，工信部发布《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》（征求意见稿），提出了到 2025 年新能源汽车销量占比达到 25% 左右，高于此前的 20% 的目标。全球来看，英国将燃油车禁售时间提前五年至 2035 年，德国大幅提升新能源

汽车补贴，美国也提出购车抵税计划。在一系列政策的引导下，日本丰田、本田，欧洲大众、宝马、奔驰等国际传统主流车企，纷纷加大电动化转型力度。根据 EV Sales 数据，2019 年全球共售出了约 220 万辆新能源汽车，同比增长了 10%，而全球新能源汽车的市场份额也从之前的 2.1% 提升至了 2.5%。新能源汽车市场的快速发展，带动了新能源汽车上下游产业链的相关企业都呈现出高速增长的态势。

报告期内，新一代移动通讯 5G 快速发展。工信部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电四家企业发放了 5G 商用牌照，以华为为代表的手机制造商纷纷布局 5G，推动了 5G 手机换机潮的提前到来。根据中国信通院数据，2019 年全年，国内手机市场总体出货量 3.89 亿部，其中 5G 手机 1376.9 万部。随着 5G 产业的快速发展，消费类电子的需求将触底回升，根据 IDC 预计，2020 年将有接近 1 亿部 5G 智能终端出货量，到 2023 年，5G 终端产品年出货量将超过 4 亿部。同时，3C 类产品更新换代较快，新兴应用领域如无人机、VR、可穿戴设备等层出不穷，市场增速快，3C 类产品在锂电池消费中仍将维持增长的市场需求。

报告期内，钴矿供给端比预期减少，新建、技改扩产钴矿项目也有推迟建设或停工的现象。根据公开信息，嘉能可 Mutanda 矿已于 2019 年 11 月正式停产，受 Mutanda 关矿的影响，嘉能可四季度钴产量下降 13% 至 1.19 万吨，全年来看，钴产量仅为 4.64 万吨，预计 2020 年钴矿产量为 2.5 至 3.3 万吨区间。淡水河谷 2019 年全年钴产量 4376 吨，同比下降 14%。与此同时，由于钴价下跌及刚果（金）政府对民采矿的管理和控制力度逐步提高，刚果（金）民采矿产量也呈下降态势。根据 CRU 数据，2018 年刚果（金）民采矿产出总量近 3 万吨，占全球钴供应比例达到 20%。2019 年预计仅为 1.2-1.5 万吨，较 2018 年峰值水平下滑超过 50%，占全球钴原料供应比例预计下降至 10% 以下。供给端的变化预计会在未来对市场价格产生一定的支撑作用。

综上所述，在新能源锂电产业及 5G 大发展的背景下，公司所从事的锂电新能源材料产业和钴新材料产业，是国家发展战略和产业政策所支持的新兴产业，所生产的产品是三元动力电池等新能源材料必备的核心原材料，公司所从事的产业前景非常光明，管理层对此非常有信心。报告期内，公司共销售钴产品 24,651 吨，较上年同期增长约 13.14%；根据安泰科数据，2019 年全球钴消费约为 13.4 万吨，公司钴产品销量约占全球消费量的 18%；销售三元前驱体产品 14,111 吨，较上年同期增长约 7.63%。公司目前正致力于进一步巩固自身钴行业领先者地位的同时，力争成为全球锂电新能

源行业领导者。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见“第四节、经营情况讨论与分析”之“二、报告期内主要经营情况”之“(三) 资产、负债情况分析”相关注释。

其中：境外资产 11,198,635,010.86（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 48.13%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）高效的产业协同

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协同竞争优势。

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；新能源板块整合生产、技术、研发、品管等资源要素，瞄准国际、国内主流市场和目标客户，加大新产品研发力度，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。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）领先的技术创新

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”、“浙江省华友钴业绿色钴冶炼技术及新材料开发研究院”和“华友新能源锂电材料省级高新技术企业研究开发中心”，主要从事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，以及钴铜、钴

镍矿采矿、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，公司围绕生产经营和“产品领先、成本领先”的竞争战略，聚焦主流市场、主流客户、主流产品，导入 IPD 集成产品开发模式，加强工艺技术和主流产品研发，新产品研发实现重大突破。报告期内，公司积极参与标准建设，全年主导起草行业标准 7 项，累计主导起草行业标准 11 项；参与起草行业标准 22 项，累计参与起草行业标准 35 项；发布实施标准 13 项，累计发布标准 59 项；加强知识产权保护，全年申请专利 19 个，新增授权专利 14 个，年末拥有授权专利共计 84 个；累计国内注册商标 44 个、国外注册商标 18 个。总部中心研究院大楼、衢州科创中心大楼、多元材料试验线、大试线等一批科研基础设施按计划建设。公司荣获 2019 年度浙江省创新型领军企业、浙江省 2019 年度高新技术企业创新能力百强、新材料技术领域十强等荣誉，新能源智能工厂建设项目，入选 2019 年省级制造业与互联网融合发展试点示范企业名单。

（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主要供应商之一，产销规模和技术开发能力处于行业前列。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。其中，公司 N65 系列三元前驱体产品通过 POSCO-LGC 电池产业链，应用于大众 MEB 平台、雷诺日产联盟、沃尔沃、福特等全球知名车企，公司与 POSCO 及其关联企业在 2019 年签订供货 MOU 的基础上，今年 3 月签订了合计约 9 万吨的长期供货合同；多元高镍系列新产品已分别进入 LGC、CATL、比亚迪等重要客户及汽车产业链。

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）开放的资源布局

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。2017 年，公司认购澳大利亚上市公司 AVZ 股份，开始布局锂资源。2018 年，公司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。

报告期内，公司海外资源项目稳步推进。非洲区鲁库尼 3 万吨电积铜项目建成投产，进一步增强了非洲区矿冶一体化经营优势，增强了公司掌控战略资源、挖掘资源价值的经营能力。印尼区华越镍钴湿法冶炼项目，完成 1400 多亩山地平整、水电通讯三通、施工临建设施等建设，开展了关键设备采购、技术方案论证和主要基础施工图设计，具备大规模开工建设条件。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。

（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。公司及相关子公司建立了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、GB/T19022、GB/T15496、AQ/T9006“六合一”管理体系，通过了 IATF16949 体系认证，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和工具。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”。

报告期内，公司文化建设、战略落地、SAP、IPD、预算管理、干部管理等咨询类项目，“三名工程”、“浙江制造”、阿米巴模式等持续推进，为公司的经营发展提供了坚实的管理基础。衢州 SAP 信息化项目，入选 2019 年省级制造业与互联网融合发展试点示范企业名单。产品库存、原料库存控制合理，应收账款、逾期贷款管控有效，经营风险得到较好防范。全面运用多种融资渠道，进一步强化资金管理，保障了公司资金链安全和正常经营发展。

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，公司两大主导产品钴新材料产品和锂电三元前驱体产品均面临复杂多变的市场环境。在钴新材料市场，钴产品价格从 2018 年三季度开始持续走低，2019 年全年低位徘徊，MB 钴均价较 2018 年下降了 56%，严重压缩了公司钴产品的盈利空间。在锂电材料市场，新能源汽车补贴退坡，进入了由政策推动向市场驱动的过渡期，同时叠加汽车市场国五向国六过渡，受此影响，国内电动车的产销量在下半年大幅下降。在传导机制的作用下，整个电动车产业链受到牵连，从动力电池到锂电材料，国内市场都面临需求锐减的产业环境。

在严峻的市场压力面前，公司贯彻稳健经营、稳步发展的工作思路，坚持三大导向，聚焦三大任务，实施“产品领先、成本领先”的竞争战略，加快“三位一体”的转型升级。调结构、去库存、拓市场、防风险，迎难而上、破难而进，实现了主导产品产销增长，取得了高端产品研发突破，经营性现金流明显改善，经济指标稳中向好，为 2020 年生产经营打下了坚实基础，为实现“十三五”规划目标创造了条件。

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划主要完成以下工作：

1、稳健经营，生产经营再创新业绩

报告期内，公司紧紧围绕效益，调结构、去库存、拓市场、防风险，生产组织、采购供应、产品销售等运转有序，资源、有色、新能源三大版块业务协同有力，安全环保、设备技术、行政后勤等保障有效，主营产品产销量再创新高。

报告期内，资源板块根据钴行情下行的情况，控制粗制氢氧化钴的产量，增加铜产品产出，非洲区实现铜产量 57,902 吨，较上年增长 91.30%；有色板块根据外部市场变化，发挥生产体系大、制造能力强的优势，全年完成钴产品总量 28,305 吨（含受托加工 4,998 吨），同比增长 16.22%，销售钴产品 24,651 吨，同比增长 13.14%，实现了钴产品产销量的新突破；新能源板块以“全球知名新能源汽车产业链”为目标，聚焦主流客户、主流产品，加速新产品的研发、认证，为新能源板块业务的后续发展奠定产品基础；此外，合资公司的调试、投产均按计划进行，“自有+合资”的双轮驱动模式基本建立，全年生产三元前驱体产品 13,164 吨、销售三元前驱体产品 14,111 吨，产销同比均稳定增长。报告期内，公司产品库存、原料库存控制合理，应收账款、逾

期货款管控有效，经营性现金流进一步改善，较上年增长 42.44%，经营风险得到较好防范。

2、创新驱动，产品研发获得新突破

报告期内，公司围绕生产经营和“产品领先、成本领先”的竞争战略，加强工艺技术和主流产品研发，新产品研发实现重大突破。公司荣获 2019 年度浙江省创新型领军企业、浙江省 2019 年度高新技术企业创新能力百强等荣誉；华友新能源锂电材料研究开发中心入选省级高新技术企业研发中心；“偏比例 NCM6 系前驱体工艺开发项目”、“动力型小粒径 NC 专用前驱体”等研发项目被列为浙江省重点技术创新项目。报告期内，公司推动技术进步，一系列工艺技术的研究和应用，取得了显著成效；推进省级重点企业研究院建设，完成省重点研发项目《高性能动力电池正极材料专用前驱体》的研究；积极参与标准建设，全年主导起草行业标准 7 项，参与起草行业标准 22 项，发布实施标准 13 项；加强知识产权保护，全年申请专利 19 个，新增授权专利 14 个。

报告期内，公司新能源板块业务瞄准国际、国内主流市场和目标客户，加大新产品研发力度，成功开发 65G、60H、65F/F1 等前驱体系列新产品。其中 N65 系列三元前驱体产品成为韩国浦项唯一供应商，并通过 POSCO-LGC 电池产业链，应用于大众 MEB 平台、雷诺日产联盟、沃尔沃、福特等全球知名车企；公司与 POSCO 及其关联企业在 2019 年签订供货 MOU 的基础上，今年 3 月签订了合计约 9 万吨的长期供货合同；多元高镍系列新产品已分别进入 LGC、CATL、比亚迪等重要客户及汽车产业链。有色产业板块成功研发 301A3、302A4、300A4 等多型号三氧化二钴高电压新产品，实现 4.45V 高电压钴新材料的重大突破，为今后开发 4.48V、4.5V 高电压产品奠定了基础。

3、稳步发展，转型升级拓展新空间

报告期内，公司践行合作共建、共赢未来的合作理念，围绕锂电材料全产业链，推动一批合资项目、海外项目的落地建设。公司列入浙江省新能源汽车电池关键材料重点培育企业，动力电池拆分回收基地列入省级重点培育计划。

报告期内，公司非洲区鲁库尼 3 万吨电积铜项目建成投产，进一步增强了非洲区矿冶一体化经营优势。印尼区华越镍钴湿法冶炼项目，完成 1400 多亩山地平整、水

电通讯三通、施工临建设施等建设，开展了关键设备采购、技术方案论证和主要基础施工图设计，具备大规模开工建设条件。与 LG、浦项合资经营的四个项目，年产 3 万吨动力型锂电三元前驱体华浦项目一期（5000 吨）、年产 3 万吨动力锂电正极材料浦华项目一期（5000 吨）试生产中，两个项目入选 2019 年浙江省重点工业项目，其中华浦项目于 2019 年 11 月进入调试阶段，浦华项目已于 2019 年 11 月完成产品、产线认证，目前正在进行 4M 变更；与 LG 合资经营的年产 4 万吨高镍型动力电池用三元前驱体新材料华金项目一期，完成前期 2 万吨产能的工程建设目前正在进行产品认证和 4M 变更；年产 4 万吨高镍型动力电池用三元正极材料乐友项目一期，完成前期 2 万吨产能的工程建设，2019 年 12 月开始进入调试阶段。

4、能力提升，公司管理迈上新台阶

报告期内，公司文化建设、战略落地、SAP、IPD、预算管理、干部管理等咨询类项目，“三名工程”、“浙江制造”、阿米巴模式等持续推进，为公司的经营发展提供了坚实的管理基础。衢州 SAP 信息化项目，入选 2019 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，公司加大融资力度，稳定与金融机构的合作关系，公司境内主体评级提升至 AA+。开展三基建设，实施 IPD 项目，推进精益生产。在安全环保方面，进一步强化安全环保的保障能力，将安全环保贯穿到项目建设、投产、运营管理的全过程中，全年未发生重大以上安全环保事故；在社会 responsibility 方面，负责任钴供应链尽责管理体系建设持续推进；非洲现代农业示范园被评为“浙非经贸合作十佳案例”；CDM 公司在当地开展“情系社区、爱暖万家”系列公益活动，捐资助学、扶贫帮困、组织职业技能培训；同时，公司积极响应国家乡村振兴战略，对接帮扶四川省黑水县扎窝乡罗尔坝村、衢州市开化县村头镇石畈村。报告期内，公司还成功举办第四届国际年会，来自近 30 个国家、地区的 600 多名嘉宾出席了会议，举办了“印度尼西亚共和国领导人与新能源产业 CEO 圆桌对话会”，公司年会的影响力、吸引力逐年扩大，国际化、全球性逐届提高。

5、并购获批，股权融资取得新进展

报告期内，公司华友衢州债转股并购项目，于 12 月 31 日通过证监会并购重组委的审核。该项目完成后，公司资产结构进一步优化，在资本市场树立了良好形象，为

银行融资、业务开拓等积累了积极因素。

二、报告期内主要经营情况

无

(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	18,852,828,463.22	14,450,762,951.95	30.46
营业成本	16,748,261,571.90	10,337,003,721.20	62.02
税金及附加	253,765,969.12	172,397,633.74	47.2
销售费用	163,772,106.10	109,079,138.18	50.14
管理费用	467,600,989.69	419,151,815.03	11.56
研发费用	267,610,711.83	380,223,495.69	-29.62
财务费用	427,102,612.32	593,919,277.27	-28.09
经营活动产生的现金流量净额	2,599,671,576.78	1,822,550,039.12	42.64
投资活动产生的现金流量净额	-5,085,639,205.12	-1,692,411,709.50	200.5
筹资活动产生的现金流量净额	2,568,148,861.83	273,242,999.99	839.88

营业收入变动原因说明: 新增新加坡资源公司贸易业务收入所致

营业成本变动原因说明: 新增新加坡资源公司贸易业务成本所致

税金及附加变动原因说明: 矿产税税率提高、铜产品销量增长

销售费用变动原因说明: 铜销量增大, 运杂费增加

管理费用变动原因说明: 职工薪酬等增加

财务费用变动原因说明: 新金融工具准则将贴现息列示在投资收益、融资利率下降

研发费用变动原因说明: 钴价下降、材料耗用成本降低

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明: 存货库存金额较年初下降

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 项目投资、股权投资增多

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明: 引进外部投资者以及为满足项目建设需要借款增加

2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

(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 (%)
新能源电池材料	6,993,009,314.58	6,200,578,870.34	11.33	-34.47	-13.95	减少 21.15 个百分点
有色金属	3,183,306,373.92	2,261,650,950.40	28.95	49.12	41.47	增加 3.84 个百分

						点
贸易及其他	8,282,746,575.96	8,025,308,708.02	3.11	474.86	484.03	减少 1.52 个百分点
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	5,680,726,491.32	5,042,733,164.61	11.23	-40.7	-19.33	减少 23.51 个百分点
镍产品	365,348,208.21	354,753,617.98	2.9	1,631.2	1,522.19	增加 6.52 个百分点
三元前驱体	1,151,304,938.30	968,162,399.81	15.91	-17.45	-11.1	减少 6.01 个百分点
铜产品	2,632,845,658.27	1,777,876,302.10	32.47	67.19	47.15	增加 9.20 个百分点
贸易及其他	8,628,836,968.37	8,344,013,044.25	3.3	414.53	418.92	减少 0.82 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	8,986,690,638.44	8,232,535,430.02	8.39	-7.55	16.75	减少 19.06 个百分点
境外	9,472,371,626.03	8,255,003,098.73	12.85	109.24	164	减少 18.08 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
 无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	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	金属量吨	28,305	24,651	1,587	16.22	13.14	-22.73
三元	实物量吨	13,164	14,111	971	2.57	7.63	-48.30
铜产品	金属量吨	71,376	66,361	3,224	83.74	75.83	70.56

产销量情况说明

1、报告期内自产钴产品金属量 23,307 吨，受托加工钴产品金属量 4998 吨，自供新能源钴金属量

1,853 吨；

2、报告期内自产铜产品金属量 67,695 吨，受托加工铜产品金属量 3,681 吨；

3、报告期末产能情况

类别	衢州	桐乡	CDM 公司	MIKAS 公司	合计
钴产品（金属吨）	30,000	9,000	-	-	39,000
铜产品（金属吨）	15,000	-	66,000	30,000	111,000
镍产品（金属吨）	10,000	-	-	-	10,000
三元前驱体产品（实物吨）	50,000	-	-	-	50,000
粗制氢氧化钴产品（金属吨）	-	-	14,400	7,000	21,400

注：部分三元前驱体产能尚在建设和认证过程中。

(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
新能源电池材料	营业成本	6,200,578,870.34		7,205,740,675.72			
新能源电池材料	原料	4,848,337,966.75	78.19	6,042,123,278.57	83.85	-19.76	
新能源电池材料	辅料	560,319,056.64	9.04	495,062,605.71	6.87	13.18	
新能源电池材料	人工	159,034,668.55	2.56	115,170,444.53	1.60	38.09	
新能源电池材料	能源	261,465,577.21	4.22	175,953,049.27	2.44	48.60	
新能源电池材料	其他	371,421,601.19	5.99	377,431,297.65	5.24	-1.59	
有色金属	营业成本	2,261,650,950.40		1,598,666,650.04			
有色金属	原料	1,419,055,901.96	62.74	1,207,264,849.32	75.52	17.54	
有色金属	辅料	371,746,312.71	16.44	184,163,713.29	11.52	101.86	
有色金属	人工	56,756,066.91	2.51	30,155,698.15	1.89	88.21	
有色金属	能源	139,433,057.83	6.17	92,425,185.01	5.78	50.86	
有色金属	其他	218,156,497.13	9.65	84,657,204.27	5.30	157.69	
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	5,042,733,164.61		6,251,394,490		-19.33	
钴产品	原料	3,895,323,265	77.25	5,249,612,785	83.98	-25.80	
钴产品	辅料	501,217,149	9.94	471,730,947	7.55	6.25	
钴产品	人工	121,318,339	2.41	90,567,710	1.45	33.95	
钴产品	能源	210,781,398	4.18	152,676,945	2.44	38.06	
钴产品	其他	314,093,014	6.23	286,806,103	4.59	9.51	
镍产品	营业成本	354,753,617.98		21,868,750	-	1,522.19	
镍产品	原料	279,959,768	78.92	14,416,700	65.92	1,841.91	
镍产品	辅料	36,561,418	10.31	4,153,063	18.99	780.35	
镍产品	人工	10,048,312	2.83	1,031,121	4.72	874.50	
镍产品	能源	9,158,295	2.58	918,503	4.20	897.09	
镍产品	其他	19,025,825	5.36	1,349,363	6.17	1,309.99	
三元产品	营业成本	968,162,399.81		1,089,051,016	-	-11.10	
三元产品	原料	794,781,050	82.09	913,426,439	83.87	-12.99	

三元产品	辅料	58,027,452	5.99	43,171,096	3.96	34.41	
三元产品	人工	30,672,733	3.17	24,341,737	2.24	26.01	
三元产品	能源	41,824,764	4.32	21,193,398	1.95	97.35	
三元产品	其他	42,856,401	4.43	86,918,346	7.98	-50.69	
铜产品	营业成本	1,777,876,302.10		1,208,246,863	-	47.15	
铜产品	原料	1,092,822,439	61.47	875,409,191	72.45	24.84	
铜产品	辅料	327,610,373	18.43	156,586,336	12.96	109.22	
铜产品	人工	46,073,075	2.59	24,861,112	2.06	85.32	
铜产品	能源	120,872,170	6.80	83,499,695	6.91	44.76	
铜产品	其他	190,498,245	10.71	67,890,528	5.62	180.60	

成本分析其他情况说明
无

(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 588,549.88 万元，占年度销售总额 31.88%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 78,237.26 万元，占年度销售总额 4.24 %。

前五名供应商采购额 324,090.21 万元，占年度采购总额 21.53%；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%。

其他说明
无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	163,772,106.10	109,079,138.18	50.14
管理费用	467,600,989.69	419,151,815.03	11.56
研发费用	267,610,711.83	380,223,495.69	-29.62
财务费用	427,102,612.32	593,919,277.27	-28.09
合计	1,326,086,419.94	1,502,373,726.17	-11.73

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	267,610,711.83
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	267,610,711.83
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.42
公司研发人员的数量	834
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.97%
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流
 适用 不适用

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	2,599,671,576.78	1,822,550,039.12	42.64
投资活动产生的现金流量净额	-5,085,639,205.12	-1,692,411,709.50	200.5
筹资活动产生的现金流量净额	2,568,148,861.83	273,242,999.99	839.88

(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	2,885,760,539.30	12.40	2,324,164,775.98	12.19	24.16	
交易性金融资产	103,543,722.85	0.45				主要是理财产品、衍生金融资产
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,315,198.87	0.08	-100.00	本期列报在交易性金融资产
应收票据			591,030,308.20	3.10	-100.00	本期银行承兑汇票列报在应收款项融资
应收账款	867,924,954.21	3.73	915,460,791.70	4.80	-5.19	
应收款项融资	460,537,826.62	1.98	-	-		均为银行承兑汇票
预付款项	1,048,052,428.35	4.50	966,567,350.95	5.07	8.43	
其他应收款	189,336,924.76	0.81	90,796,079.33	0.48	108.53	应收押金保证金、应收预付股权退回款等增加
存货	3,389,917,333.97	14.57	5,487,843,176.69	28.79	-38.23	原料价格下跌、库存量减少
其他流动资产	504,566,357.71	2.17	500,881,461.40	2.63	0.74	
可供出售金融			63,192,181.76	0.33	-100.00	

资产						
长期应收款	263,554,594.54	1.13	109,376,960.67	0.57	140.96	应收联营公司借款增加
长期股权投资	1,331,485,724.88	5.72	543,540,907.57	2.85	144.97	对外投资增加
其他权益工具投资	21,930,092.52	0.09				
其他非流动金融资产	6,573,600.00	0.03				
固定资产	6,439,087,372.66	27.67	4,646,225,021.52	24.38	38.59	新建项目达产转固
在建工程	3,184,015,454.84	13.68	1,580,068,595.14	8.29	101.51	在建项目增加
无形资产	779,772,449.65	3.35	695,063,152.07	3.65	12.19	
长期待摊费用	61,117,884.74	0.26	21,487,096.97	0.11	184.44	主要是待摊支出增加
递延所得税资产	261,969,285.09	1.13	262,087,529.18	1.38	-0.05	
其他非流动资产	1,372,701,582.24	5.90	246,702,759.12	1.29	456.42	预付土地、工程设备款及股权款增加
短期借款	5,914,977,746.01	25.42	5,121,992,187.76	26.87	15.48	
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	-100.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债到期收回
应付票据	1,711,684,225.38	7.36	762,017,481.23	4.00	124.63	项目建设需求，票据支付增加所致
应付账款	1,457,846,829.84	6.27	1,118,530,951.43	5.87	30.34	应付货款、工程款增加
预收款项	49,481,999.73	0.21	252,045,342.50	1.32	-80.37	主要是预收货款减少
应付职工薪酬	150,675,728.77	0.65	109,492,290.04	0.57	37.61	期末计提的工资、奖金等增加
应交税费	180,632,990.49	0.78	286,271,393.89	1.50	-36.90	主要是应付未付企业所得税减少
其他应付款	622,534,152.84	2.68	361,619,612.11	1.90	72.15	主要是资金拆借款增加
一年内到期的非流动负债	1,210,911,594.48	5.20	559,320,685.32	2.93	116.50	
其他流动负债			400,000,000.00	2.10	-100.00	归还短期债券
长期借款	1,053,257,446.93	4.53	265,660,629.25	1.39	296.47	新增长期借款增加
应付债券			715,662,003.49	3.75	-100.00	归还债券
长期应付款	539,591,156.88	2.32	508,365,053.59	2.67	6.14	
预计负债	6,676,814.98	0.03	2,040,386.53	0.01	227.23	主要是计提矿山环境恢复费用增加

递延收益	238,813,222.82	1.03	151,159,115.75	0.79	57.99	主要是收到政府补助增加
递延所得税负债	39,007,391.77	0.17	28,798,711.18	0.15	35.45	主要是长期资产中包含的暂时性差异增加
实收资本(或股本)	1,078,671,471.00	4.64	829,747,285.00	4.35	30.00	资本公积转增股本
资本公积	2,606,657,306.83	11.20	2,847,068,306.07	14.94	-8.44	
其他综合收益	175,226,158.57	0.75	77,104,325.30	0.40	127.26	主要是外币财务报表折算差额增加
专项储备	20,947,308.81	0.09	17,146,525.15	0.09	22.17	
盈余公积	187,336,331.51	0.81	182,633,133.09	0.96	2.58	
未分配利润	3,678,911,443.81	15.81	3,647,054,561.91	19.13	0.87	
少数股东权益	2,343,143,006.34	10.07	809,544,118.37	4.25	189.44	主要是少数股东投入资本增加所致

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	901,179,938.47	均系其他货币资金，包括银行承兑汇票保证金 581,818,967.05 元、信用证保证金 287,376,985.90 元、保函保证金 10,200,000.00 元、借款保证金 18,720,250.00 元、矿山环评保证金 970,875.52 元以及其他保证金 2,092,860.00 元。
应收款项融资	188,831,996.10	为银行融资提供质押担保
固定资产	1,595,616,940.96	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	144,346,994.05	为银行融资提供抵押担保
在建工程	176,893,298.75	为银行融资提供抵押担保
合 计	3,006,869,168.33	

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“公司业务概要”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 (%)
电钴	550,460,715.65	483,774,648.30	12.11	-1.71	23.91	-18.17
铜产品	2,632,845,658.27	1,777,876,302.10	32.47	67.19	47.15	9.2

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	99,252,279.00	16.87						
国内采购	9,085,534.34	-38.98						
境外采购	812,446,357.24	13.26	19,619,055.57	18.33				
合计	920,784,170.58	12.68	19,619,055.57	18.33	-			

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		0.19%			2019 年 1 月 8 日	
	铜		1.07%				
刚果 PE527 铜钴矿鲁苏西矿 (含氧化矿)	钴	595.94 万吨	0.46%	100 万吨	5.96 年	2024 年 4 月 3 日	
	铜		1.78%	100 万吨			
刚果 PE527 铜钴矿鲁苏西矿新增地表堆存氧化矿	钴	109.13 万吨	0.37%			2024 年 4 月 3 日	
	铜		1.53%				
刚果 PE527 铜钴矿鲁库尼矿	钴	1193.42 万吨	0.06%	100 万吨	11.93 年	2024 年 4 月 3 日	
	铜		2.34%	100 万吨			

注：SHONKOLE 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	3,183,306,373.92	100.00	29.22	2,134,757,137.36	100.00	25.11
合计	3,183,306,373.92	100.00	29.22	2,134,757,137.36	100.00	25.11

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	853,336,786.73	26.81	21.38
境内小计	853,336,786.73	26.81	21.38
境外客户	2,329,969,587.19	73.19	62.74
境外小计	2,329,969,587.19	73.19	62.74
合计	3,183,306,373.92	100.00	49.12

(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	其他权益工具 投资	合计
年初投资额	692,909.68	60,734.94	5,719.22	759,363.83
本期新增投资额	474,580.10	159,261.50	-	633,841.60
本期减少投资额	6,311.10	10,000.00	-	16,311.10
年末投资额	1,161,178.68	209,996.44	5,719.22	1,376,894.34

- 2019年1月，公司总经理办公会决定，增资全资子公司华友新能源科技2.9645亿元，增资后，华友新能源科技注册资金5.9645亿元。
- 2019年4月，公司总经理办公会决定，将香港全资子公司华友矿业香港的下属全资子公司华玮镍业100%股权转让给华友控股全资子公司华友控股（香港）有限公司。
- 2019年4月，公司总经理办公会决定，增资全资子公司华友新能源衢州4亿元，增资后，华友新能源衢州注册资金8.7亿元。
- 2019年4月，公司总经理办公会决定，与永青科技有限公司、南京子泰企业管理有限公司和桐乡华青龙祥冶炼技术咨询有限公司共同在桐乡市投资设立浙江友青贸易有限公司。浙江友青贸易有限公司注册资本1000万元人民币，华友钴业持股57%。
- 2019年5月，公司总经理办公会决定，通过子公司华友矿业香港收购华创国际投资有限公司的100%股权，华创国际持有印尼玮达贝工业园有限公司30%股权。
- 2019年5月，公司总经理办公会决定，通过香港孙公司华玮镍资源开发有限公司认购新越科技有限公司（增发）20%股权，间接持有维达湾镍公司10.26%的股权。
- 2019年7月，公司总经理办公会决定，引入其他投资方金蝉二期对华友新能源科技增资5,000万元，增资后华友新能源科技注册资本17.4亿元。
- 2019年8月，公司总经理办公会决定，对全资子公司华友循环增资4亿元，增资后注册资本6亿元；并通过华友循环对资源再生增资4亿元，增资后注册资本5亿元。
- 2019年9月，公司总经理办公会决定，同意华越镍钴和青美邦新能源材料有限公司合资在印尼注册成立青山绿水环境服务处理有限公司，华友钴业通过华越镍钴间接持股28.5%。
- 2019年9月，经公司总经理办公会决定，同意华越镍钴、青美邦新能源材料有限公司、海湾金属有限公司和晨曦金属有限公司合资在印尼注册成立印尼华拓有限公司，华友钴业通过华越镍钴间接持股14.25%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

- 2019年4月，公司第四届董事会第二十三次会议审议批准，同意公司对全资子公司华友新能源科技进行增资，增资金额10,355万元；同时拟引入其他投资方对华友新能源科技增资，其他投资

者合计增资金额99,000万元。详见公司2019-030号公告。

2、2019年4月19日公司召开的第四届董事会第二十三次会议、2019年9月19日公司召开的第四届董事会第二十八次会议、2019年10月28日召开的第四届董事会第二十九次会议和2019年11月13日召开的2019年第二次临时股东大会分别审议通过了公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的相关议案。2019年12月31日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过，2020年2月12日公司取得中国证监会出具的《关于核准浙江华友钴业股份有限公司向芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]179号），2020年2月14日完成标的资产过户，2020年2月20日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，并完成了新增股份发行登记上市，具体内容详见公司于2020年2月22日在指定信息披露媒体上披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产发行结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-011号）。

3、2019年5月，公司第四届董事会第二十五次会议审议批准，同意公司全资子公司华友新能源以人民币772,741,367元收购衢州华海新能源科技产业股权投资合伙企业（有限合伙）持有的华海新能源99.01%的股权。本次收购完成后，华友新能源持有华海新能源100%股权。详见公司2019-044号公告。

4、2019年8月，公司第四届董事会第二十七次会议审议批准，同意公司通过子公司华友矿业香港收购华友控股香港有限公司持有维斯通投资有限公司40%的股权，本次交易金额为1026.548万美元。详见公司2019-061号公告。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见第二节“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

(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	净资产	营业收入	净利润
衢州华友钴新材料有限公司	制造业	钴、镍、铜产品的生产和销售	2,016,017,316 元	7,983,482,673.05	3,511,618,526.41	6,193,905,865.22	194,890,111.86
华友新能源科技(衢州)有限公司	制造业	三元正极材料前驱体生产和销售	8.7 亿元	1,736,455,190.96	951,325,262.91	1,620,937,730.14	48,370,145.02
华友(香港)有限公司	贸易、批发业	钴铜原料及产品的贸易。	46,909.2 万港币	5,570,082,107.59	2,969,542,691.17	5,383,839,470.39	337,546,288.53
华友国际矿业(香港)有限公司	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	1 万港币	3,705,266,657.07	1,585,774,305.81	-	-20,526,113.55
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。	2,610 万美元	3,773,679,828.74	1,548,729,036.96	3,041,258,991.87	19,525,092.26
衢州华友资源再生科技有限公司	制造业	资源再生技术研发；循环利用技术开发、技术服务；废旧电池回收、处置	5 亿元	1,536,539,150.29	55,281,669.66	561,032,134.14	-165,621,409.07
HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	1,500 万美元	138,976,656.56	116,363,101.11	7,899,296,068.63	10,968,355.11
浙江华友新能源科技有限公司	科技推广和应用服务业	新能源产业技术开发、投资控股等	17.4 亿元	1,720,376,227.02	1,717,491,258.08	1,273,439.13	-16,022,101.40
衢州华海新能源科技有限公司	制造业	三元正极材料及前驱体生产、销售	60600 万	1,441,046,264.06	646,661,106.08	331,263,322.55	14,490,337.35

(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、新能源汽车蓄势待发

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趋势。根据 EV Sales 数据，2019 年全球共售出了约 220 万辆新能源汽车，同比增长了 10%，而全球新能源汽车的市场份额也从之前的 2.1% 提升至了 2.5%。新能源汽车市场的快速发展，带动了新能源汽车上下游产业链的相关企业都呈现出高速增长的态势。

在后补贴时代，新能源汽车进入了由政策推动向市场驱动的过渡期，深层次市场化竞争有利于行业的健康稳定发展。日本丰田、本田，欧洲大众、宝马等国际传统主流车企，纷纷加大电动化转型力度。根据公开信息，大众将在 2020 年至 2024 年间投资 600 亿欧元，其中 330 亿欧元投向纯电动汽车；大众旗下的奥迪，计划在未来五年内投资 120 亿欧元，到 2025 年计划推出 20 款纯电动车；韩国现代规划到 2025 年推出 44 款电动汽车，预计年销量将达到 167 万辆；日本丰田将其新能源汽车销量 100 万辆目标的实现时间自 2030 年提早至 2025 年。国外历史悠久、实力雄厚的知名车企，挟燃油车积累的技术优势、品牌优势、资金优势进军新能源汽车领域，必将改变新能源汽车的产业格局，有利于新能源汽车产业的发展。

2、锂电新材料前景广阔

在新能源汽车不断普及的情况下，作为新能源汽车三大核心部件之一的动力电池，因其较高的技术复杂性和较高的成本占比，这几年既得到了政府及市场的极大关注，也取得了长足的发展。

目前成功商业化的新能源汽车基本都采用锂电池，动力锂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。据高工产研锂电研究所(GGII)

调研数据，2017 年三元正极材料已替代磷酸铁锂，成为国内占比最大的锂电池正极材料，2019 年三元正极材料出货量 19.2 万吨，同比增幅 40.7%。未来随着新能源汽车技术日益成熟、充电基础设施逐渐完善及多年示范推广，新能源汽车的快速发展将为动力锂电池带来广阔的市场空间。

3、钴镍新材料需求确定

钴、镍作为三元动力电池必备的原材料，在新能源汽车大发展的背景下，也呈现出快速增长的态势。据 Vale 公司数据显示，2025 年全球电动汽车市场份额有望达到 8%-20%，到 2030 年有望达到 17%-38%。2025 年全球电动汽车销售量超过 800 万辆，2030 年有望超过 2000 万辆。根据 CRU 的研究报告，到 2030 年，整个新能源汽车产业链对钴的年需求量将超过 30 万吨，对镍的年需求量将超过 110 万吨。

此外，随着新一代移动通讯 5G 的快速发展，智能手机有望迎来新一轮换机潮，根据公开信息，2020 年华为除荣耀 Play 系列外，其余全系产品都将发布 5G 版本；同时，5G 技术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。同时，新兴应用领域如无人机、VR、可穿戴设备等层出不穷，市场增速快，3C 类产品在锂电池消费中仍将维持增长的市场需求。根据嘉能可研究报告，2020 年全球钴消费量仍将保持稳步增长，预计全球消费量将达到 14.3 万吨。

4、行业企业集中度提升

随着以特斯拉为代表的新兴电动车龙头的脱颖而出，以及大众、奔驰等传统品牌车企在新能源车领域的发力，基于强体验感和高性价比的品牌电动车越来越被消费者认可和接受。品牌车企对于锂电池续航能力、安全性、成本控制等方面指标要求越来越高，从而对正极材料企业及上游原料企业的大规模供应能力、成本控制能力、品质稳定性等方面要求也进一步提高。动力电池已经呈现出明显的向行业龙头集中的趋势，以 LG 化学、CATL 等为代表的锂电池头部企业市场份额占比越来越高。

与此同时，新能源汽车产业链上下游的融合速度在进一步加快。新能源电动车企开始自主研发电池、投建电池生产线，或跟上游合资、合作建设电池产能；LG 化学、CATL 等电池企业向上游正极材料、前驱体业务延伸，上游资源企业在向中下游前驱体、正极材料业务拓展。产业链、供应链的深度融合成为行业的发展趋势，具有上下游一体化产业链布局的行业企业将有可能在未来竞争胜出。

综上所述，在新能源汽车和 5G 行业长期向好、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，公司所从事的新能源锂电材料及钴新材料产业具有广阔的市场前景。未来，随着公司非洲资源开发的深入推进、印尼红土镍矿湿法冶炼项目的建成投产、衢州三元材料项目的达产达标和合资公司三元材料项目的建成投产，公司的一体化产业链优势将更加突出。公司已具备与市场、与机遇相匹配的能力，将顺应产业发展潮流，把握市场机遇，充分发挥自身优势，为锂电新能源材料产业的发展贡献自己的力量。

（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

2020 年，公司将坚持“三位一体”的转型之路，聚焦主流市场的主流客户、主流产品的主流型号，实现产品领先、成本领先；坚定“两新三化”的战略导向，承接“奋斗十年、两个领先”的中长期发展规划，深入研究“十四五”发展战略；发扬“自强不息、追求卓越”的华友精神，落实“拓市场、稳经营、重研发、强保障”的经营思路，为实现“十三五”规划战略目标不懈奋斗。2020 年，公司将在干好“十三五”、谋划“十四五”的总体要求下，重点抓好以下四个方面的主要工作。

1、聚焦效益，全面提升经营质量。

公司将继续坚持以客户为中心、为客户创造价值的经营本质，推进产品领先、成本领先的竞争战略，关注市场、关注客户、关注同行，提升质量、成本、效益三大要素，以变应变提高生产经营能力、聚焦效益增强价值创造能力，在创造客户价值的同时提高公司效益。在生产经营中，公司将加强原料保供、增产增收、开拓市场等经营能力，力争锂电材料、钴新材料等主导产品产销量和营业收入再增长，实现产供销紧密衔接、产业链高效协同、竞争力稳步提升，全面完成“十三五”规划的经营目标。

2、创新发展，支撑公司转型升级。

公司将坚持“三位一体”的转型升级和“两新三化”的发展战略，围绕产品领先、成本领先的竞争战略，聚焦主流市场、主流客户、主流产品，进行新工艺研究、新装备应用、新产品开发，实现一批创新成果的突破，支撑公司转型升级。生产系统将围绕生产经营加快工艺技术进步，力争在吨产品成本上实现突破；研发系统将围绕主流产品加大新品研发力度，力争在高电压、高镍化产品上实现新突破；公司将启动 3 年 30 亿的“330 科研计划”，加大科研基础设施投入，加强外部引进与自主培养相结合的科技人才队伍建设，构建开放融合、高效协同、引领产业发展的科创体系，打造锂电材料领域全球领先的科研力量。

3、两集两化，保持强劲发展势头。

公司将坚持产业集聚、企业集群、一体化、基地化的发展模式，整合资源、集聚力量，加快投产项目达产达标，保障重点项目稳步推进。印尼华越镍钴湿法项目，是印尼红土镍矿资源优势与公司湿法冶炼技术优势相结合的项目，是公司继非洲投资以来最大的海外投资项目，是公司大步走进“一带一路”、深入推进二次创业的主阵地。公司将按照标准输出、做好监督、加强服务的要求，遵循国际惯例，遵守印尼法规，全力支持和保障项目建设，为“十三五”的项目建设画上一个圆满的句号。同时，公司将重点保障非洲区鲁库尼 3 万吨电积铜项目的长周期稳定生产，尽快完成衢州区华海二期、华金一期、华金二期和桐乡区华浦一期等项目的消漏补缺、项目配套、专项验收等收尾工程，适时启动华浦二期建设。在转型升级、二次创业的征途上，保持公司强劲的发展势头。

4、强基固本，研究“十四五”发展规划。

公司将坚持战略导向、目标导向、问题导向，进一步加强组织建设、机制保障、

核算体系、全面预算、管理管控等基础性工作；持续推进基层、基础、基本功建设；坚决贯彻“安全环保大于天”的理念，深入推进环保、安全、消防三大攻坚战，全面提高公司的安环保障能力；进一步改进完善 SAP、阿米巴、IPD、负责任钴供应链等管理机制；扎实推进流程优化、风险管控、干部管理等制度建设，创新公司健康发展的体制机制。在全面总结“十三五”战略实践的基础上，根据“奋斗十年、两个领先”的中长期规划，研究“十四五”发展战略，谋划“十四五”产业布局，实现公司高质量发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品价格波动的风险

公司主要产品有锂电三元前驱体产品、钴新材料产品及铜、镍产品。由于钴、铜、镍金属受全球经济、新冠疫情、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素影响，钴、铜、镍金属价格具有高波动性特征。报告期内，钴产品价格大幅度下跌后低位盘整，对公司盈利能力产生较大影响。如果未来钴、铜、镍金属价格出现大幅下跌，公司将面临存货跌价损失及经营业绩不及预期、大幅下滑或者亏损的风险。

2、汇兑风险

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

3、环境保护风险

公司的生产经营须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全的环保法律和法规，取得相关环保许可，并接受国家以及境外投资所在地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，并按照国家以及境外投资所在地环保要求进行污染物的处理和排放。但未来国际国内可能实施

更为严格的环保标准，采取更为广泛和严格的环保管制措施，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、资源保障在境外、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

第五节 重要事项

一、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 2020 年 3 月 26 日四届三十五次董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案，考虑到公司所处的发展阶段以及未来的资本支出，公司 2019 年拟不进行现金分红及股本转增。本分配预案已经公司四届三十五次董事会审议通过，尚需提交股东大会审议表决。

(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 (%)
2019 年	0	0	0	0	119,534,808.82	0
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

(三) 以现金方式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

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原因	未分配利润的用途和使用计划
新能源汽车的发展态势给公司带来了难得的发展机遇和发展空间，公司抓住这一历史机遇，坚持“上控资源、下拓市场、中提能力”的转型升级之路。上控资源方面，公司在加强钴资源保障能力的同时，启动印尼镍资源开发；下拓市场方面，公司通过产业基金、合资公司的形式打开发展新局面；中提能力方面，公司不断提高自身产品的研发和制造能力。未未来随着公司业务、资产规模的快速扩张，为使公司保持日常生产经营和加强应对原材料和产品价格波动的能力，公司需要留存充足收益用于流动资金周转；此外，随着公司产业链的延伸，未来产业规划也需要大量资金支持，预计未来一段时间资金需求量较大。	公司留存未分配利润将继续用于公司业务发展，保障公司未来产业规划项目顺利推进，补充公司经营所需流动资金，支持公司新产品研发及市场拓展，进一步提高公司核心竞争力，巩固公司行业领先地位。同时，将留存未分配利润继续投入公司经营能相应减少公司向银行或金融机构借款，节约财务成本，有利于公司未来的长远发展。

二、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	如未能履行应说明未完成履行的具体原因	如未能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还分别承诺：“本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行新股前已发行股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后的减持意向如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内，本公司每 12 个月直接或间接转让所持发行人首次公开发行新股前已发行股份数量不超过锁定期（包括延长的锁定期）届满时发行人总股本的 3%。本公司直接或间接持有的发行人股份的锁定期（包括延长的锁定期）届满后 24 个月内，本公司减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持发行人股份。锁定期满 24 个月后减持的，将依据届时法律法规的规定进行减持。如本公司未能遵守以上承诺事项，则本公司违反承诺出售股票所获得的全部收益将归发行人所有，且本公司将承担相应的法律责任。”	在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内	是	是		
	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得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		是	是		

			持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；及（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、自本承诺函出具之日起，如公司进一步拓展其业务范围，承诺人及所控制企业将不以任何形式与公司拓展后的业务相竞争；如果业务拓展后产生竞争，承诺人及所控制企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。5、以上承诺自本承诺函出具之日生效，至承诺人不再为公司的控股股东之日或公司在境内外证券交易机构终止上市之日自动失效。					
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		
	其他	公司	1、本公司保证本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别及连带的法律责任。2、本公司保证在本次交易过程中所提供的信息均真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面材料或副本材料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、签章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。3、本公司保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。本公司负责人、主管会计工作的负责人和会计机构负责人保证重组报告书及其摘要所引用的相关数据的真实、准确、完整。4、如违反上述承诺，本公司愿意就此承担全部法律责任。		是	是		
	其他	公司	本公司，本公司的控股股东、实际控制人及其控制的机构，以及本公司的董事、监事、高级管理人员不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近36个月内不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与重大资产重组的情形。		是	是		
	其他	公司	1、本公司不存在资产被控股股东、其他关联方控制或占用的情况，不存在本公司及下属子公司的权益被控股股东或实际控制人严重损害且尚未消除的情形，不存在违规		是	是		

		<p>对外提供担保且尚未解除的情形。2、本公司最近三十六个月内未受到中国证监会的行政处罚，且最近十二个月内未受到证券交易所的公开谴责；诚信状况良好，不存在负有数额较大债务、到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行的承诺。3、本公司不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查、被其他有权部门调查等情形，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。4、本公司各项业务运营均符合相关法律法规的规定，最近三年未受到重大行政处罚或者刑事处罚。5、本公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。若违反上述声明与承诺，由此给投资者造成损失的，本公司承诺将依法承担赔偿责任。</p>					
其他	上市公司董事、监事、高级管理人员	<p>1、本人保证本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别及连带的法律责任。2、本人已提供了本次交易所必需的、真实的、准确的、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言，并无隐瞒、遗漏、虚假或误导之处。本人向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面材料或副本材料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、签章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。3、本人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。4、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论之前，本人将暂停转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>		是	是		
股份限售	上市公司董事、监事、高级管理人员	<p>本人承诺，自本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间，本人对本人所持上市公司的股份不存在减持意向和计划，不会以任何方式减持。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向上市公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	自本承诺函出具之日起至本次交易	是	是		

				实施完 毕期间				
其他	上市公司董事、监事、高级管理人员	1、本人不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十六条、第一百四十七条、第一百四十八条规定的情形，最近三十六个月内未受到中国证监会的行政处罚，且最近十二个月内未受到证券交易所的公开谴责；诚信状况良好，不存在负有数额较大债务、到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行的承诺。2、本人不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查、被其他有权部门调查等情形，未受到重大行政处罚或者刑事处罚，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。3、本人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与重大资产重组的情形。4、本人不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。如违反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。		是	是			
其他	上市公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、本人承诺对职务消费行为进行约束。3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励计划，本人承诺拟公布的上市公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至上市公司本次重组实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。		是	是			
其他	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、	1、本次交易的信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。2、本人/本公司已提供了本次交易所必需的、真实的、准确的、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言，并无隐瞒、遗漏、虚假或误导之处。本人/本公司向参与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面材料或副本材料，资料副本或复印件		是	是			

	陈雪华	与其原始资料或原件一致，所有文件的签名、签章均是真实的，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 3、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论之前，本人/本公司将暂停转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。					
股份限售	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	本公司/本人承诺，在本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间，除前述可交换公司债券持有人在换股期内申请换股导致的股份减持外，本公司/本人对所持上市公司股份不存在其他减持意向和计划，不会以其他任何方式减持。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本公司/本人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间	是	是		
其他	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	1、本次交易完成后，本人/本公司将按照包括但不限于《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，确保华友钴业及其下属公司继续在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独立性。 2、本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。		是	是		
解决同业竞争	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	1、本人/本公司承诺在作为华友钴业控股股东/实际控制人期间，本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与华友钴业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与华友钴业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。 2、如在上述期间，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业获得的商业机会与华友钴业及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司将立即通知华友钴业，并尽力将该商业机会给予华友钴业，以避免与华友钴业及下属公司形成同业竞争或潜在同业		是	是		

		竞争，以确保华友钴业及华友钴业其他股东利益不受损害。3、本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归华友钴业所有。本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带责任。					
解决关联交易	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	1、本次交易完成后，本公司/本人及其他控股企业将尽量避免与华友钴业及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守华友钴业公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华友钴业及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带责任。		是	是		
其他	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	1、本公司/本人承诺不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2、自本承诺出具日后至上市公司本次交易实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、若本公司/本人违反上述承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对上市公司或者投资者的补偿责任。		是	是		
其他	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	本公司/本人最近三十六个月内未受到中国证监会的行政处罚，且最近十二个月内未受到证券交易所的公开谴责；诚信状况良好，不存在负有数额较大债务、到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行的承诺。2、本公司/本人及本公司现任董事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查、被其他有权部门调查等情形，未受到重大行政处罚或者刑事处罚，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。3、本公司/本人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与重大资产重组的情形。4、本公司/本人不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。若违反上述声明和承		是	是		

			诺，由此给上市公司和其他投资者造成损失的，本公司/本人承诺将依法承担赔偿责任。					
其他	信达新能		1、本企业为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 2、本企业向与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 3、本企业为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏； 4、如本次交易因涉嫌本企业所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本企业将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份；并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本企业或本单位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 5、本企业承诺，如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。		是	是		
其他	信达新能		1、华友衢州为依法设立并有效存续的有限责任公司，截至本承诺函出具之日，本企业所持有的华友衢州股权所对应的注册资本已全部缴足，不存在出资不实、抽逃出资或者影响其合法存续的情况。 2、本企业合法持有华友衢州的股权，不存在委托持股、信托持股或其他任何第三方代持股的情形，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制，亦不存在诉讼、仲裁或其他形式的纠纷等影响本次交易的情形。 3、本企业拟注入上市公司之华友衢州股权资产权属清晰，本企业取得该等股权后至本承诺函出具之日不存在任何权属纠纷，亦不存在其他法律纠纷，过户或者转移权属不存在法律障碍；如后续因本企业持有的华友衢州股权发生争议，本企业将妥善予以解决并自行承担责任，确保不会因此对华友衢州造成不利影响。 4、本企业承诺及时进行拟注入上市公司之华友衢州股权的权属变更，在权属变更过程中因本企业的原因导致的纠纷，均有本企业妥善解决并承担责任。		是	是		
股	信达新能		自本企业取得的上市公司向本企业发行的股份上市之日起 12 个月内，不转让该等股	自本企	是	是		

份 限 售		份。本企业本次交易取得的华友钴业发行的股份因华友钴业分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。本企业因本次交易取得的华友钴业的股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件、上海证券交易所相关规则以及《浙江华友钴业股份有限公司章程》的相关规定，严格执行上述规定中对本企业减持方式、价格、持股方式等的规定。	业取得的上市公司向本企业发行的股份上市之日起 12 个月内				
其 他	信达新能	本企业及其全体合伙人、执行事务合伙人委派代表，不存在因涉嫌本次交易相关的内幕交易被立案调查或者立案侦查的情形，最近 36 个月内不存在因涉嫌与重大资产重组相关的内幕交易被中国证券监督管理委员会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的情形，不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条不得参与重大资产重组的情形。		是	是		
其 他	信达新能	1、本企业已向上市公司及其聘请的相关中介机构充分披露了本企业及所持华友衢州股权的有关信息，包括但不限于资产、负债、历史沿革、相关权证、业务状况、人员、对外投资等所有应当披露的内容。 2、本企业及主要管理人员最近五年内未受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与民事、经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。 3、根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引（2011 年）》的相关规定，信达新能持有上市公司重要控股子公司华友衢州 15.68% 的股权，属于上交所根据实质重于形式原则认定的其他与上市公司有特殊关系的关联法人。除前述关联关系外，本企业及本企业的执行事务合伙人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员，与上市公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。 4、本企业未有向上市公司推荐董事或者高级管理人员的情况。 5、本企业不存在泄漏本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形。 6、本企业及其主要管理人员最近五年不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。 7、本企业的合伙人未质押其所持本企业份额。 8、本企业保证上述所提供信息的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。		是	是		
其	华友衢州	1、本公司保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假		是	是		

	他		<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、本公司保证向与本次交易的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 3、本公司保证为本次交易所出具的说明、承诺及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 4、本公司承诺，如违反上述承诺与保证，给上市公司或者投资者造成损失的，将依法承担个别或连带的赔偿责任。</p>					
	其他	华友衢州	<p>1、本公司最近三十六个月内未受到中国证监会的行政处罚，且最近十二个月内未受到证券交易所的公开谴责；诚信状况良好，不存在负有数额较大债务、到期未清偿且处于持续状态的情形、不存在未履行的承诺。 2、本公司不存在因涉嫌犯罪正在被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正在被中国证监会立案调查、被其他有权部门调查等情形，未受到重大行政处罚或者刑事处罚，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件。 3、本公司不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。若违反上述声明和承诺，由此给投资者造成损失的，本公司承诺将依法承担赔偿责任。</p>		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

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、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

五、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

详见第十一节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”之 41 “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

六、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	2,200,000.00
境内会计师事务所审计年限	13 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二十二次会议和 2018 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 2019 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

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

通过。	
2019 年 5 月 30 日，公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的议案》。	参见 2019 年 5 月 31 日披露的《关于新增日常关联交易的公告》（2019-045）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、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
2019 年 8 月 27 日，公司第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于子公司收购资产暨关联交易的议案》。	参见 2019 年 8 月 28 日披露的《关于子公司收购资产暨关联交易的的公告》（2019-061）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2019 年 4 月 19 日公司召开的第四届董事会第二十三次会议、2019 年 9 月 19 日公司召开的第四届董事会第二十八次会议、2019 年 10 月 28 日召开的第四届董事会第二十九次会议和 2019 年 11 月 13 日召开的 2019 年第二次临时股东大会分别审议通过了公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的相关议案。2019 年 12 月 31 日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过，2020 年 2 月 12 日公司取得中国证监会出具的《关于核准浙江华友钴业股份有限公司向芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]179 号），2020 年 2 月 14 日完成标的资产过户，2020 年 2 月 20 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，并完成了新增股份发行登记上市，具体内容详见公司于 2020 年 2 月 22 日在指定信息披露媒体上披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产发行结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-011 号）。

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

十五、 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													6,459,991,321.69

报告期末对子公司担保余额合计 (B)	4,700,038,598.79
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	4,700,038,598.79
担保总额占公司净资产的比例(%)	46.58
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)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	200,000,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	公司担保全部为母公司、子公司之间的相互担保。

(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	自有资金	20,000,000.00	20,000,000.00	

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)
华友钴业	结构性存款	120,000,000.00	2019-5-15	2019-8-28	自有资金	银行	到期一次性	3.90%		1,346,301.37	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	到期一次性	1.18%		6,315.24	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	到期一次性	1.24%		13,419.87	收回			
华友新能源科技	随心 E	100,000,000.00	2019-4-28	2019-5-28	自有资金	银行	到期一次性	2.95%		242,465.75	收回			
华友新能源科技	随心 E	100,000,000.00	2019-4-28	2019-5-28	自有资金	银行	到期一次性	2.95%		242,465.75	收回			
华友新能源科技	随心 E	100,000,000.00	2019-4-28	2019-5-28	自有资金	银行	到期一次性	3.15%		258,904.11	收回			
华友新能源科技	随心 E	30,000,000.00	2019-5-27	2019-8-27	自有资金	银行	到期一次性	3.25%		245,753.42	收回			
华友新能源科技	结构性存款	286,000,000.00	2019-4-29	2019-5-5	自有资金	银行	到期一次性	2.50%		117,534.25	收回			
华友新能源科技	结构性存款	286,000,000.00	2019-5-6	2019-8-14	自有资金	银行	到期一次性	3.95%		3,095,068.49	收回			
华友新能源科技	定期存款	100,000,000.00	2019-5-10	2019-5-13	自有资金	银行	到期一次性	0.56%		4,583.33	收回			
华友新能源科技	定期存款	100,000,000.00	2019-5-13	2019-6-14	自有资金	银行	到期一次性	2.05%		180,000.00	收回			

华友新能源科技	七天循环利	79,900,000.00	2019-5-10	2019-6-17	自有资金	银行	到期一次性	1.66%		138,409.96	收回			
华友新能源科技	结构性存款	100,000,000.00	2019-5-24	2019-8-26	自有资金	银行	到期一次性	3.39%		872,602.74	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-1-23	2019-2-25	资本金结汇	银行	到期一次性	3.66%		66,240.18	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-1-25	2019-3-6	资本金结汇	银行	到期一次性	3.90%		85,374.43	收回			
华友浦项	结构性存款	50,000,000.00	2019-2-22	2019-5-23	资本金结汇	银行	到期一次性	3.89%		479,189.50	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-3-5	2019-4-3	资本金结汇	银行	到期一次性	4.12%		65,499.54	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-3-7	2019-4-16	资本金结汇	银行	到期一次性	3.50%		76,607.31	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-3-12	2019-4-22	资本金结汇	银行	到期一次性	3.51%		78,847.49	收回			
华友浦项	结构性存款	50,000,000.00	2019-3-29	2019-7-1	资本金结汇	银行	到期一次性	3.99%		513,326.49	收回			
华友浦项	结构性存款	50,000,000.00	2019-4-11	2019-7-11	资本金结汇	银行	到期一次性	3.89%		484,504.57	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-4-15	2019-5-15	资本金结汇	银行	到期一次性	3.51%		57,705.47	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-4-24	2019-5-27	资本金结汇	银行	到期一次性	3.49%		63,092.70	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-4-26	2019-5-29	资本金结汇	银行	到期一次性	3.49%		63,092.69	收回			
华友浦项	结构性存款	50,000,000.00	2019-5-30	2019-8-28	资本金结汇	银行	到期一次性	3.98%		491,101.60	收回			
华友浦项	结构性存款	30,000,000.00	2019-7-5	2019-8-5	资本金结汇	银行	到期一次性	3.49%		88,918.49	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-7-24	2019-8-26	资本金结汇	银行	到期一次性	0.00%		157,731.73	收回			
华友浦项	结构性存款	30,000,000.00	2019-8-9	2019-9-9	资本金结汇	银行	到期一次性	3.49%		88,918.49	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-9-26	2019-10-24	资本金结汇	银行	到期一次性	3.87%		59,432.42	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-9-26	2019-11-1	资本金结汇	银行	到期一次性	3.76%		74,248.86	收回			
华友浦项	结构性存款	50,000,000.00	2019-9-26	2019-12-23	资本金结汇	银行	到期一次性	3.82%		460,279.68	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-11-21	2019-12-26	资本金结汇	银行	到期一次性	3.10%		59,432.42	收回			
华友浦项	结构性存款	20,000,000.00	2019-11-21	2019-12-19	资本金结汇	银行	到期一次性	4.84%		74,248.86	收回			
华友衢州	久久养老日盈	70,000,000.00	2019-4-4	2019-4-25	自有资金	银行	到期一次性	2.47%		99,369.86	收回			
华友新能源衢州	结构性存款	100,000,000.00	2019-1-23	2019-6-27	自有资金	银行	到期一次性	3.70%		1,571,232.88	收回			
华金公司	结构性存款	100,000,000.00	2018-12-1	2019-1-14	自有资金	银行	到期一次性	3.70%		324,383.56	收回			

			3											
华金公司	结构性存款	100,000,000.00	2019-1-15	2019-2-15	自有资金	银行	到期一次性	3.75%		318,493.15	收回			
华金公司	结构性存款	50,000,000.00	2018-12-18	2019-1-21	自有资金	银行	到期一次性	3.70%		172,328.77	收回			
华金公司	结构性存款	100,000,000.00	2019-2-15	2019-3-18	自有资金	银行	到期一次性	3.75%		318,493.15	收回			
华金公司	结构性存款	80,000,000.00	2019-3-20	2019-4-22	自有资金	银行	到期一次性	3.65%		264,000.00	收回			
华金公司	结构性存款	100,000,000.00	2019-6-4	2019-7-5	自有资金	银行	到期一次性	3.60%		305,753.43	收回			
华金公司	结构性存款	80,000,000.00	2019-6-4	2019-9-2	自有资金	银行	到期一次性	4.05%		798,904.11	收回			
华金公司	结构性存款	50,000,000.00	2019-7-5	2019-8-5	自有资金	银行	到期一次性	3.60%		152,876.71	收回			
华金公司	结构性存款	20,000,000.00	2019-8-2	2019-9-4	自有资金	银行	到期一次性	3.40%		61,479.45	收回			
华金公司	结构性存款	20,000,000.00	2019-8-7	2019-8-14	自有资金	银行	到期一次性	2.20%		8,438.36	收回			
华金公司	结构性存款	50,000,000.00	2019-9-6	2019-10-8	自有资金	银行	到期一次性	3.50%		153,424.66	收回			
华金公司	结构性存款	20,000,000.00	2019-10-24	2019-11-25	自有资金	银行	到期一次性	3.60%		63,123.29	收回			
华金公司	结构性存款	20,000,000.00	2019-11-29	2019-12-13	自有资金	银行	到期一次性	3.00%		23,013.70	收回			
华金公司	结构性存款	20,000,000.00	2019-12-13	2020-1-17	自有资金	银行	到期一次性	3.35%	64,246.58					

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**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、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

黑水县位于四川省西北部、阿坝州中部，是一个革命老区，也是一个居住着藏、羌、回、汉等多个民族的地区，但由于区位优势不明显，底子薄、积累弱等原因，黑水县也是一个贫困县，而且是一个地震灾害易发多发区。在“万企帮万村，携手奔小康”的工作中，华友钴业作为桐乡市的一家民营企业对接帮扶当地最贫困的扎窝乡罗尔坝村。

2. 年度精准扶贫概要适用 不适用

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

扶贫对象	扶贫项目	投入资金	所达成的效果
黑水县龙坝乡二巴郎乡村	核桃种植基地	25,000 元	为二巴郎村 300 名贫困户带来增收
黑水县龙坝乡瓜苏乡	花椒种植基地	25,000 元	为瓜苏乡 105 名贫困户带来增收

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	
其中：1.资金	7,015
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
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	7,015
2.转移就业脱贫	
3.易地搬迁脱贫	
4.教育脱贫	
5.健康扶贫	
6.生态保护扶贫	
7.兜底保障	
8.社会扶贫	
9.其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	
锦旗“心手相牵助力藏区脱贫千里帮扶 彰显名企风范”	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

华友钴业将继续配合桐乡市委市政府做好对口扶贫的后续工作。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

2019 年，公司企业社会责任工作劳工、环境、商业道德、产品责任和社区投资等方面都取得了较好的成绩。

2019 年，公司员工来自 4 个不同国家、拥有不同肤色，13 个不同民族的 6,936 名公司员工，其中男工人数为 5,962 人，女工人数为 974 人，女工占比 14.04%；公司研发人数为 162 人，占比 2.33%。2019 年华友招聘入职 367 名大学生，时至今日，华友已经招聘培养上千名大学生人才。公司全年培训课时为 116,214 课时，人均课时为 16.75 课时，培训课程种类多大 1,677 种，培训

资金投入 145.4 万元。基层员工最低工资与当地最低工资比例为 178%；基层员工薪酬增长率（不包含刚方员工）为 10.60%。同时，公司坚持以人为本，努力为员工营造健康、安全和舒适的工作环境，为保护员工身心健康履行企业应尽的职责。2019 年公司安全投入资金总额为 4,484.09 万元。全年无工亡人员和职业病人员，也没有受到任何的安全处罚。

绿色制造是华友人的共同理想，也是华友作为社会公民及世界公民的郑重承诺和切实行动；和谐共赢是打造绿色华友的意义所在。公司始终坚持生产和环保两手抓，坚决遵循“四不原则”：不以污染环境为代价、不以员工安全健康为代价、不以浪费资源为代价、不以超越法律为代价。采取各种措施促进资源节约和环境保护，坚决走可持续发展的道路，为保护环境承担起最大限度的责任，努力创建一个资源节约、环境友好的高科技企业；并用我们的产品和服务为人类创造美好的生存环境；实现环境保护与企业效益相互协调、相互促进。2019 年环保投入金额为 18,832.50 万元，全年减少的能源消耗量为 15,926,979,200KJ，污水和废气处理 100%达标排放。

诚信经营一直是商业界的最基本道德要求，也是企业基业长青的奠基石。华友钴业自成立以来，一直秉持最高形式的商业道德，并通过自身的实践不断地完善信息安全、反腐倡廉、专利保护、信息披露等商业道德议题。2019 年，衢州华友钴新材料有限公司通过知识产权管理体系认证。ZL200810121120.1《一种制备钴氧化物、镍氧化物、铜氧化物的方法》和 ZL2016111041988.1《一种低硫小粒径镍钴锰氢氧化物的制备方法》两项专利获得 2019 年浙江省专利金奖。

公司生产涉及的产品品种多，应用领域广，产品的好坏，会直接或间接地影响利益相关方的利益，建设品质管理体系，加强产品设计，生产质优、健康、安全、绿色的产品，为人类的可持续发展做出自己的责任义不容辞。2019 年，华友新能源推进以技术创新、品牌建设为导向的质量方针，并于 12 月份正式取得了德国 TUV 总部颁发的（IATF16949:2016）质量体系认证证书。2019 年，衢州华友持续推进以客户需求为导向的质量方针，建立了质量成本管控模式，实现从“0”到“1”的突破，并申报浙江省“以质量成本为切入点寻求质量经营结果最优”的先进案例，获评“2019 年浙江省十大先进质量管理方法示范案例”。2019 年初获得“衢州市人民政府质量奖”。

负责任消费的意识是越来越强，传统的购买重视因素，不再单单在乎“物美价廉”，消费者对于产品的来源是否环保、符合道德标准和人权标准是越来越关注，建设并维护负责任的供应链对于国际化的公司至关重要。公司通过内部的企业社会责任建设，并将本身的企业社会责任政策传达给供应商，并监督及帮助供应商来建设和维护其自身的负责任供应链。

2019 年，公司社会责任办公室在采购管理部门的帮助下，对多家供应商传达了公司的供应商企业社会责任行为准则及公司的企业社会责任政策，并对重点供应商进行了问卷调查，同时，公司的品管部联合社会责任办公室及其他相关部门同事，对重点供应商进行现场评估，并按照《经济合作与发展组织关于来自受冲突影响和高风险区域矿石的负责任供应链尽职调查指南》和《中国负责任矿产供应链尽责管理指南》五步法框架完成了全年的体系维护工作。2019 年，华友接受了包括来自客户的尽责管理审计共计 4 次。华友钴业作为 RCI 的试点项目，展示了公司在刚果（金）负责任钴供应链尽责管理的良好实践，机械化矿山及冶炼厂、规范的手采矿区、农业示范园区以

及修建的职业技术培训学校等。2019 年 6 月 15 日，华友钴业收到全球电池联盟（GBA）的正式确认，华友的申请程序已获得其理事会的批准。因此，华友钴业成为全球电池联盟的正式成员。两家行业下游公司公平手机和昕诺飞（飞利浦照明）正式携手加入华友钴供应链尽责管理项目，通过更多的刚果（金）手采矿示范项目以及社区生计项目来创建更为负责任和可持续的钴供应链。2018 年 10 月，欧洲传统汽车企业宝马公司与华友签订钴供应链社会责任合同，通过刚果（金）手采矿项目，介绍华友钴业尽责管理下的钴产品进入宝马公司供应链。

社区发展和改善是企业的一份责任，既是公司创造价值的要求，也是公司回馈社会的体现。公司国内企业全年捐赠数额为 1,213,372 元；公司海外企业全年捐赠数额为 456,314.18 美元。

更多的企业社会责任建设情况，请详见《2019 年度企业社会责任报告》。

（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。

华友钴业厂区生产废水排放方式为连续排放，主要在产品萃取、过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内车间废水排放口 2 个，其中氢氧化钴车间排放口废水主要来源为氢氧化钴洗涤水，通过两级精密过滤，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站。冶炼废水车间排放口废水主要为萃取工艺萃余液、设备及地面清洗废水，通过除磷、重金属沉淀处理，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站。生产废水总排口 1 个，位于厂区东北侧，主要污染物为 COD、氨氮等，公司内部污水处理站采用高级氧化法处理工艺，调节废水 PH，降低 COD，使各污染物满足《铜、钴、镍工业污染物排放标准》（GB25467-2010）各指标后纳入市政污水管网，输送至桐乡申和水务有限公司最终处理达标后排放。

厂区废气排放方式为连续排放，全厂共有废气排放口 7 个，分别位于厂区内各车间对应废气产生点，主要污染物为二氧化硫、氮氧化物等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、酸液喷淋、碱液喷淋等方式。其中二氧化硫执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》（GB25467-2010），氮氧化物执行《大气污染综合排放标准》（GB16297-1996）。

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。全年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

2019 年主要污染物排放情况统计表

主要污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	32.73 吨	32.57 吨	50mg/L	35.777mg/L
氨氮	5.24 吨	5.23 吨	5mg/L	0.171mg/L
氮氧化物	1.733 吨	1.451 吨	1400mg/m ³	26mg/m ³

二氧化硫	2.072 吨	1.612 吨	400mg/m ³	69mg/m ³
------	---------	---------	----------------------	---------------------

华友衢州厂区生产废水排放方式为连续排放，主要在产品萃取、过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内车间废水排放口 1 个，冶炼废水车间排放口废水主要为萃取工艺萃余液、设备及地面清洗废水，通过除磷、重金属沉淀处理，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站；生产废水总排口 1 个，位于厂区西北侧，主要污染物为 COD、氨氮等。公司内部污水处理站采用化学沉淀法处理工艺，调节废水 PH，降低 COD，各污染物最终满足《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 各指标后纳入市政污水管网，送衢州清泰污水处理厂最终处理达标后排入环境。

厂区废气排放方式为连续排放，全厂共有废气排放口 37 个，分别位于厂区内各车间对应废气产生点，主要污染物为二氧化硫、氮氧化物等，废气处理工艺根据污染物的不同，采取布袋除尘、酸液喷淋、碱液喷淋等方式。其中二氧化硫执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010)，氮氧化物执行《大气污染综合排放标准》(GB16297-1996)。

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。全年未发生环境污染纠纷或污染事故、未出现超标排放。

2019 年主要污染物排放情况统计表

主要污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	279.568t	103.1014t	60mg/L	44.87mg/L
氨氮	17.702t	5.5644t	8mg/L	2.43mg/L
氮氧化物	36.4t	9.4269t	1400mg/m ³	5.33mg/L
二氧化硫	38.668t	8.9807t	400mg/m ³	<3mg/L

(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 7 套，包括除尘装置、水洗喷淋塔、二级碱喷淋等相关设施；废水处理设施 1 套，采用高级氧化工艺对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好。其中废水处理设施还配有污染物数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2019 年，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、多次沉重金属、电絮凝除 COD 等预处理方法对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检，运行状况良好。其中废水处理设施还配有污染物

数据在线监控装置，数据直接与生态环境部门联网，确保污染物排放一直满足国家排放标准。2019年，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，华友钴业年产 2600 吨电池级硫酸钴提升改造项目处于在建状态。

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（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目取得了衢州市生态环境局出具的“衢环集建【2019】35 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（有效期 3 年），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，并在嘉兴市生态环境局桐乡分局进行了备案，备案号 330483-2018-088-H。2019 年按计划进行了突发环境事件应急培训和演练，使员工进一步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（有效期 3 年），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，并在衢州市生态环境局绿色产业集聚区分局进行了备案，备案号 330802-2018-037-H。2019 年按计划进行了突发环境事件应急培训和演练，使员工进一步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

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

华海新能源主要排放污染物有：氨气、粉尘、COD、氨氮等。

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

废气环保设施及排放情况：氨气经氨尾气吸收塔处理达《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）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《无机化学工业污染物排放标准》（GB31573-2015）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；废包装材料、空化学试剂瓶、检测废液、废滤布、废活性炭、废油漆桶委托衢州清泰环境工程有限公司处置；废矿物油委托浙江海宇润滑油有限公司进行处置。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。

华友新能源衢州主要排放污染物有：氨气、粉尘、COD、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）间接排放标准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）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；废包装材料、空化学试剂瓶、检测废液、废滤布、废活性炭、废油漆桶委托衢州清泰环境工程有限公司处置；废矿物油委托浙江海宇润滑油有限公司进行处置。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)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;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;污水处理废气经水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)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准及《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)表 1 中二级标准后排放;原料处理废气经布袋除尘及水喷淋除尘处理达到《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;元明粉废气经水膜除尘处理达到《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;罐区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)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;

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浙江海宇润滑油有限公司、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。

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。

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

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 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	9,866,093	1.19			2,959,828	-12,825,921	-9,866,093	0	
1、国家持股	0						0	0	
2、国有法人持股	0						0	0	
3、其他内资持股	9,866,093	1.19			2,959,828	-12,825,921	-9,866,093	0	
其中：境内非国有法人持股	9,866,093	1.19			2,959,828	-12,825,921	-9,866,093	0	
境内自然人持股	0						0	0	
4、外资持股	0						0	0	
其中：境外法人持股	0						0	0	
境外自然人持股	0						0	0	
二、无限售条件流通股份	819,881,192	98.81			245,964,358	12,825,921	258,790,279	1,078,671,471	100
1、人民币普通股	819,881,192	98.81			245,964,358	12,825,921	258,790,279	1,078,671,471	100
2、境内上市的外资股	0						0	0	
3、境外上市的外资股	0						0	0	
4、其他	0						0	0	
三、普通股股份总数	829,747,285	100			248,924,186	0	248,924,186	1,078,671,471	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

2019 年 12 月 23 日，公司股东华友控股持有的非公开发行限售股锁定期届满，该部分限售流通股自 2019 年 12 月 23 日起上市流通，详见公司 2019-088 号公告。

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

2019 年 6 月 12 日，公司实施 2018 年年度利润分配，以公司总股本 829,747,285 股为基数，每股派发现金红利 0.10 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.30 股。实施送转股方案后，按新股本总额 1,078,671,471 股摊薄计算的 2018 年度每股收益为 1.42 元，每股净资产 7.05 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
浙江华友控股集团 有限公司	9,866,093	12,825,921	2,959,828	0	非公开发行	2019 年 12 月 23 日
合计	9,866,093	12,825,921	2,959,828	0	/	/

注：2019 年 6 月 12 日，公司实施 2018 年年度利润分配，以资本公积金向全体股东每股转增 0.30 股。实施送转股方案后，华友控股持有的限售股由 9,866,093 股相应增加至 12,825,921 股。

2019 年 12 月 23 日，华友控股持有的非公开发行限售股锁定期届满，该部分限售流通股自 2019 年 12 月 23 日起上市流通。

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)	108,660
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	160,734

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
大山私人股份有限公司	58,681,236	254,285,356	23.57	0	质押	227,500,000	境外法人
浙江华友控股集团有限 公司	46,209,580	200,241,513	18.56	0	质押	139,700,000	境内非国有 法人
香港中央结算有限公司	18,086,154	28,162,309	2.61	0	无		其他
中国工商银行股份有限 公司—华安媒体互联网 混合型证券投资基金	23,610,742	23,610,742	2.19	0	无		未知
中国农业银行股份有限 公司—华安智能生活混 合型证券投资基金	13,196,857	13,196,857	1.22	0	无		未知
桐乡华幸贸易有限公司	2,151,744	9,324,224	0.86	0	无		境内非国有 法人
全国社保基金一零七组 合	5,930,771	5,930,771	0.55	0	无		其他
中国建设银行股份有限 公司—富国中证新能源 汽车指数分级证券投资 基金	2,336,399	4,740,856	0.44	0	无		未知
陆志强	1,330,000	4,550,000	0.42	0	无		境内自然人
中国工商银行股份有限 公司—易方达新兴成长 灵活配置混合型证券投 资基金	4,133,649	4,133,649	0.38	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
大山私人股份有限公司	254,285,356		人民币普通股	254,285,356			
浙江华友控股集团有限 公司	200,241,513		人民币普通股	200,241,513			
香港中央结算有限公司	28,162,309		人民币普通股	28,162,309			
中国工商银行股份有限 公司—华安媒 体互联网混合型证券投资基金	23,610,742		人民币普通股	23,610,742			
中国农业银行股份有限 公司—华安智 能生活混合型证券投资基金	13,196,857		人民币普通股	13,196,857			
桐乡华幸贸易有限公司	9,324,224		人民币普通股	9,324,224			
全国社保基金一零七组 合	5,930,771		人民币普通股	5,930,771			
中国建设银行股份有限 公司—富国中 证新能源汽车指数分级证券投资 基金	4,740,856		人民币普通股	4,740,856			
陆志强	4,550,000		人民币普通股	4,550,000			
中国工商银行股份有限 公司—易方达 新兴成长灵活配置混合型证券投 资基金	4,133,649		人民币普通股	4,133,649			

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

(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

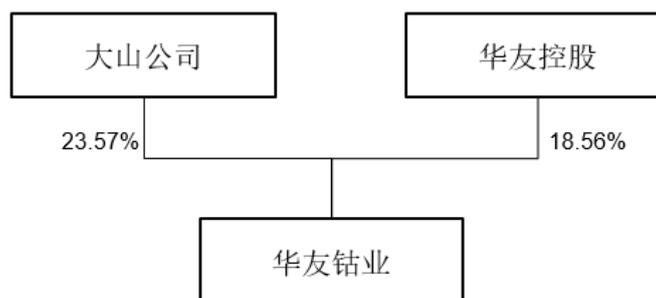
适用 不适用

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



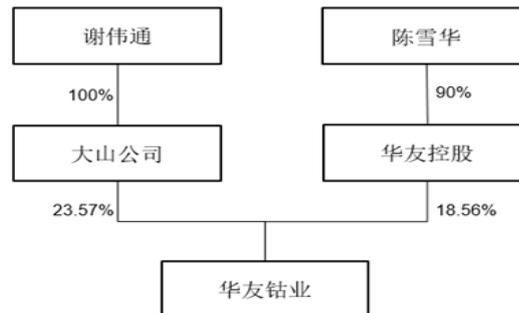
(二) 实际控制人情况
1 法人
 适用 不适用

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	大山公司董事长
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
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

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

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	58	2014-4-24	2020-4-22	0	0			554.54	否
陈红良	董事、总经理	男	46	2014-4-24	2020-4-22	0	0			417.34	否
方启学	副董事长、副总经理	男	57	2020-1-6	2020-4-22	0	0				否
钱小平	董事、副总经理	男	48	2018-9-30	2020-4-22	0	0			337.98	否
余伟平	独立董事	男	49	2016-4-12	2020-4-22	0	0			10.00	否
董秀良	独立董事	男	53	2014-4-24	2020-4-22	0	0			10.00	否
王颖	独立董事	女	43	2014-4-24	2020-4-22	0	0			10.00	否
袁忠	监事会主席	男	45	2014-4-24	2020-4-22	0	0			92.37	否
沈建荣	监事	男	47	2014-4-24	2020-4-22	0	0			71.25	否
陶忆文	监事	女	41	2014-4-24	2020-4-22	0	0			26.37	否
陈要忠	副总经理	男	49	2015-4-17	2020-4-22	0	0			333.17	否
徐伟	副总经理	男	36	2016-7-12	2020-4-22	0	0			248.41	否
张炳海	副总经理	男	55	2014-4-24	2020-4-22	0	0			146.02	否
方圆	副总经理	男	47	2017-1-9	2020-4-22	0	0			163.28	否
王云	副总经理	男	54	2017-1-9	2020-4-22	140	182	42	2018 年度利润分配资本公积转增股本	110.12	否

胡焰辉	副总经理、财务总监	男	44	2019-12-3	2020-4-22	0	0			18.49	否
李瑞	董事会秘书	男	37	2017-1-9	2020-4-22	0	0			53.84	否
全昌胜	原副总经理、财务总监	男	54	2018-7-5	2019-12-3	0	0			244.72	否
合计	/	/	/	/	/	140	182	42	/	2,847.90	/

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。2002 年，陈雪华先生合资创办浙江华友钴镍材料有限公司（本公司前身），2002 年 6 月至 2016 年 7 月任公司董事长、总经理，2016 年 7 月至今任公司董事长。陈雪华先生目前还兼任浙江华友控股集团有限公司董事长，中国有色金属工业协会钴业分会副会长。
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，曾任公司董事、副总经理；2016 年 7 月至今任公司董事、总经理。
方启学	方启学先生:1962 年 10 月生,毕业於武汉科技大学选矿工程专业,於中南大学获工学博士学位,教授级高级工程师,香港证券及期货事务监察委员会签发的业务持牌人士。曾任北京矿冶研究总院教授级高级工程师、矿物工程研究所所长;中铜联合铜业有限公司副总经理,五矿江铜矿业投资有限公司董事、总经理,五矿有色金属股份有限公司技术总监兼投资部总经理,南非标准银行中国区矿业与金属总监,香港分行副主席、亚洲区矿业与金属投资银行业务负责人,标银亚洲有限公司副主席、亚洲区矿业与金属业务负责人。2015 年 5 月至 2019 年 12 月任紫金矿业集团股份有限公司董事、副总裁。2020 年 1 月加入公司,担任公司董事、副董事长和副总经理职务。
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，现任公司董事、副总经理。
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、北京大悦律师事务所工作。现任北京锦略律师事务所首席合伙人、律师。
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、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，总经理助理。
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，衢州再生资源副总经理。
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，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。兼任天津巴莫董事长、华友浦项董事长、浦华公司董事长、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。
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，曾任公司董事、副总经理，现任公司副总经理。
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。
胡焰辉	胡焰辉先生，男，1975 年出生，中共党员，研究员级高级会计师，东北财大经济学硕士、美国密苏里州立大学 EMBA，CGMA 资深会员，全国企业类高端会计领军人才，历任江西洪都航空工业集团有限责任公司财务部会计、主任，江西洪都航空工业股份有限公司财务部副部长，2012 年 5 月 2019 年 11 月任江西洪都航空工业股份有限公司总会计师。2019 年 12 月加入公司，现任公司副总经理、财务总监。
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。

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	/
陈红良	华幸贸易	董事长	2007-04	/
张炳海	华幸贸易	董事	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	华友控股香港	执行董事		
陈红良	华友新能源科技	执行董事		
陈红良	华友衢州	董事长	2016-12	
陈红良	SHAD 公司	董事长	2012-04	

陈红良	MIKAS 公司	董事长	2014-08	
陈红良	CDM 公司	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	华友资源	董事		
陈红良	上海飞成	执行董事		
张炳海	华友香港	董事	2007-07	
张炳海	天津巴莫	董事		
张炳海	铜陵华创	董事		
余伟平	北京锦略律师事务所	首席合伙人、律师		
董秀良	吉林大学	财务管理系主任、教授、博士生导师		
董秀良	怀集登云汽配股份有限公司	独立董事		
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	董事、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		
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	28,479,188 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
全昌胜	副总经理、财务总监	离任	个人原因
胡焰辉	副总经理、财务总监	聘任	董事会聘任
张炳海	副董事长、董事	离任	个人原因
方启学	副董事长、董事	选举	股东大会选举

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	1,378
主要子公司在职员工的数量	5,558
在职员工的数量合计	6,936
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,894
销售人员	53
技术人员	834
财务人员	73
行政人员	487
采购人员	81
其他辅助人员	1,514
合计	6,936
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士以上	223
大学（含大专）	2,646
高中（中专、中技）	1,235
高中以下	2,832
合计	6,936

(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，包含基于决断力、理解力、执行力开发的干部培训，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

七、其他

适用 不适用

第九节 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 4 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 11 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 8 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 年年度股东大会	2019-4-19	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-4-20
2019 年第一次临时股东大会	2019-9-2	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-9-3
2019 年第二次临时股东大会	2019-11-13	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-11-14
2019 年第三次临时股东大会	2019-11-25	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019-11-26

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 出席股东大会的次数
		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	
陈雪华	否	11	11	8	0	0	否	1
陈红良	否	11	11	9	0	0	否	1
张炳海	否	11	11	8	0	0	否	2
钱小平	否	10	10	8	0	0	否	1
余伟平	是	11	11	11	0	0	否	0
董秀良	是	11	11	10	0	0	否	0
王颖	是	11	11	10	0	0	否	0

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	11
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(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《2019 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。

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《2019 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

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1、浙江华友钴业股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券 (第一期) 18 华友 01 (债券代码 150099.SH) 于 2019 年 1 月 21 日支付上一年度利息 7,800,000.00 元。

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

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

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

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	2019 年	2018 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,254,206,965.62	2,717,513,072.75	-53.85	
流动比率	0.84	1.21	-30.88	
速动比率	0.54	0.60	-10.61	
资产负债率 (%)	56.63	55.87	0.76	
EBITDA 全部债务比	0.14	0.38	-62.04	
利息保障倍数	1.33	4.31	-69.11	
现金利息保障倍数	5.41	3.42	58.13	
EBITDA 利息保障倍数	2.61	5.10	-48.87	
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

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

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止 2019 年 12 月 31 日，公司共获授信额 114.42 亿元，使用 90.71 亿元，未使用 23.71 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

第十一节 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 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。2019 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 1,885,282.85 万元。

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，可能存在华友钴业公司管理层（以下简称

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。

(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)及五(一)8。

截至2019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353,292.40万元,跌价准备为人民币14,300.66万元,账面价值为人民币338,991.73万元。

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。

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。

(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，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：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年三月二十六日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,885,760,539.30	2,324,164,775.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		103,543,722.85	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			15,315,198.87
衍生金融资产			
应收票据			591,030,308.20
应收账款		867,924,954.21	915,460,791.70
应收款项融资		460,537,826.62	
预付款项		1,048,052,428.35	966,567,350.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		189,336,924.76	90,796,079.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,389,917,333.97	5,487,843,176.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		504,566,357.71	500,881,461.40
流动资产合计		9,449,640,087.77	10,892,059,143.12
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			63,192,181.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		263,554,594.54	109,376,960.67
长期股权投资		1,331,485,724.88	543,540,907.57
其他权益工具投资		21,930,092.52	
其他非流动金融资产		6,573,600.00	
投资性房地产			
固定资产		6,439,087,372.66	4,646,225,021.52
在建工程		3,184,015,454.84	1,580,068,595.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		779,772,449.65	695,063,152.07

开发支出			
商誉		95,136,198.86	-
长期待摊费用		61,117,884.74	21,487,096.97
递延所得税资产		261,969,285.09	262,087,529.18
其他非流动资产		1,372,701,582.24	246,702,759.12
非流动资产合计		13,817,344,240.02	8,167,744,204.00
资产总计		23,266,984,327.79	19,059,803,347.12
流动负债：			
短期借款		5,914,977,746.01	5,121,992,187.76
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			6,529,248.16
衍生金融负债			
应付票据		1,711,684,225.38	762,017,481.23
应付账款		1,457,846,829.84	1,118,530,951.43
预收款项		49,481,999.73	252,045,342.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		150,675,728.77	109,492,290.04
应交税费		180,632,990.49	286,271,393.89
其他应付款		622,534,152.84	361,619,612.11
其中：应付利息		1,740,921.44	84,428,317.74
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,210,911,594.48	559,320,685.32
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		11,298,745,267.54	8,977,819,192.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,053,257,446.93	265,660,629.25
应付债券			715,662,003.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		539,591,156.88	508,365,053.59
长期应付职工薪酬			
预计负债		6,676,814.98	2,040,386.53
递延收益		238,813,222.82	151,159,115.75
递延所得税负债		39,007,391.77	28,798,711.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,877,346,033.38	1,671,685,899.79
负债合计		13,176,091,300.92	10,649,505,092.23

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,078,671,471.00	829,747,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,606,657,306.83	2,847,068,306.07
减：库存股			
其他综合收益		175,226,158.57	77,104,325.30
专项储备		20,947,308.81	17,146,525.15
盈余公积		187,336,331.51	182,633,133.09
一般风险准备			
未分配利润		3,678,911,443.81	3,647,054,561.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,747,750,020.53	7,600,754,136.52
少数股东权益		2,343,143,006.34	809,544,118.37
所有者权益（或股东权益）合计		10,090,893,026.87	8,410,298,254.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		23,266,984,327.79	19,059,803,347.12

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		386,302,926.28	436,812,171.24
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			59,263,924.01
应收账款		306,577,198.32	156,018,654.43
应收款项融资		55,940,740.61	
预付款项		91,413,539.51	6,130,808.13
其他应收款		110,082,180.38	329,686,833.87
其中：应收利息			36,789,272.29
应收股利			
存货		228,428,258.15	492,031,645.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,323,108.80	1,600,000.00
流动资产合计		1,200,067,952.05	1,481,544,036.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			46,573,600.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款		510,207,969.56	1,016,809,160.16
长期股权投资		6,874,482,929.58	5,010,458,485.31
其他权益工具投资		11,311,510.76	
其他非流动金融资产		6,573,600.00	
投资性房地产			
固定资产		179,080,430.57	124,674,314.56
在建工程		148,152,515.99	114,057,406.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,595,214.67	14,643,935.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,053,026.05	14,057,339.00
其他非流动资产		4,350,083.55	3,854,470.43
非流动资产合计		7,760,807,280.73	6,345,128,711.43
资产总计		8,960,875,232.78	7,826,672,748.16
流动负债：			
短期借款		2,080,462,059.02	1,267,310,273.03
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			6,529,248.16
衍生金融负债			
应付票据		124,648,428.46	12,841,561.85
应付账款		365,214,728.30	562,592,989.84
预收款项		11,646,730.13	4,545,092.15
应付职工薪酬		36,587,676.24	21,746,340.45
应交税费		1,532,044.47	78,320,871.50
其他应付款		1,357,445,462.90	88,777,489.83
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		137,412,141.59	
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		4,114,949,271.11	2,442,663,866.81
非流动负债：			
长期借款		240,348,333.31	
应付债券			715,662,003.49
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		14,025,455.36	12,263,661.43
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		254,373,788.67	727,925,664.92
负债合计		4,369,323,059.78	3,170,589,531.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,078,671,471.00	829,747,285.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,095,772,744.87	2,344,696,930.87
减：库存股			
其他综合收益		-28,688,489.24	
专项储备		16,516,515.70	16,416,325.60
盈余公积		187,336,331.51	182,633,133.09
未分配利润		1,241,943,599.16	1,282,589,541.87
所有者权益（或股东权益）合计		4,591,552,173.00	4,656,083,216.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,960,875,232.78	7,826,672,748.16

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		18,852,828,463.22	14,450,762,951.95
其中：营业收入		18,852,828,463.22	14,450,762,951.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,328,113,960.96	12,011,775,081.11
其中：营业成本		16,748,261,571.90	10,337,003,721.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		253,765,969.12	172,397,633.74
销售费用		163,772,106.10	109,079,138.18
管理费用		467,600,989.69	419,151,815.03
研发费用		267,610,711.83	380,223,495.69
财务费用		427,102,612.32	593,919,277.27
其中：利息费用		375,408,861.86	517,051,707.53
利息收入		19,536,813.86	11,127,563.91
加：其他收益		86,295,997.91	40,619,123.32
投资收益（损失以“－”号填列）		-46,412,288.07	-18,993,943.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收		-9,014,236.77	-66,165,368.39

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-11,603,265.73	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-37,127,376.99	16,763,391.28
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-37,637,572.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-328,850,640.46	-704,036,971.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,667,594.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		160,982,621.81	1,777,007,064.96
加：营业外收入		9,711,493.33	1,162,844.26
减：营业外支出		11,428,407.01	13,123,413.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		159,265,708.13	1,765,046,495.81
减：所得税费用		51,141,792.63	240,380,994.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,123,915.50	1,524,665,501.53
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,123,915.50	1,524,665,501.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		119,534,808.82	1,528,098,517.04
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,410,893.32	-3,433,015.51
六、其他综合收益的税后净额		109,471,448.57	124,517,042.26
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		98,121,833.27	136,108,784.95
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-28,688,489.24	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-28,688,489.24	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		126,810,322.51	136,108,784.95
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		5,075,457.94	3,490,412.02
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		121,734,864.57	132,618,372.93
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,349,615.30	-11,591,742.69
七、综合收益总额		217,595,364.07	1,649,182,543.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		217,656,642.09	1,664,207,301.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-61,278.02	-15,024,758.20

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	1.42
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	1.42

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：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司利润表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,654,640,029.92	3,599,603,322.11
减：营业成本		2,130,027,655.51	2,765,668,791.78
税金及附加		7,172,319.62	11,395,896.41
销售费用		11,270,218.28	11,001,003.55
管理费用		150,872,538.77	112,828,582.66
研发费用		134,890,710.27	156,363,118.78
财务费用		182,756,641.37	46,240,922.16
其中：利息费用		162,191,053.07	190,954,175.94
利息收入		2,978,476.75	84,677,317.90
加：其他收益		11,119,873.73	8,089,098.90
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,061,395.89	-39,654,924.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,080,415.06	-42,552,574.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-609,097.22	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		6,529,248.16	672,041.93
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,452,367.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,569,192.58	-36,019,858.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,216,111.56	429,191,364.41
加：营业外收入		399,476.05	387,888.87
减：营业外支出		2,146,054.75	4,633,715.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,469,532.86	424,945,537.92
减：所得税费用		3,996,390.88	61,574,728.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,473,141.98	363,370,809.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,473,141.98	363,370,809.21
（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		-28,688,489.24	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-28,688,489.24	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-28,688,489.24	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		2,784,652.74	363,370,809.21
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,077,277,790.83	16,826,060,539.82
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		223,124,813.45	157,802,076.92
收到其他与经营活动有关的现金		601,944,077.09	269,353,954.72
经营活动现金流入小计		19,902,346,681.37	17,253,216,571.46
购买商品、接受劳务支付的现金		15,075,935,152.35	13,582,118,335.93
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		702,935,677.97	524,391,207.46
支付的各项税费		550,738,837.98	493,686,296.98
支付其他与经营活动有关的现金		973,065,436.29	830,470,691.97
经营活动现金流出小计		17,302,675,104.59	15,430,666,532.34
经营活动产生的现金流量净额		2,599,671,576.78	1,822,550,039.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,067,834,116.92	157,885,910.51
取得投资收益收到的现金		21,516,907.59	40,320,155.12

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		412,792.00	125,685,958.92
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		206,404,479.70	31,456,926.46
投资活动现金流入小计		3,296,168,296.21	410,162,570.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,641,455,455.23	1,494,480,697.81
投资支付的现金		3,811,692,013.31	500,342,490.18
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		755,458,263.67	54,592,342.13
支付其他与投资活动有关的现金		1,173,201,769.12	53,158,749.75
投资活动现金流出小计		8,381,807,501.33	2,102,574,279.87
投资活动产生的现金流量净额		-5,085,639,205.12	-1,692,411,709.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,563,724,352.85	221,685,475.91
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,563,724,352.85	221,685,475.91
取得借款收到的现金		10,969,374,637.73	12,494,461,148.07
收到其他与筹资活动有关的现金		1,984,855,492.52	775,348,658.02
筹资活动现金流入小计		14,517,954,483.10	13,491,495,282.00
偿还债务支付的现金		10,569,634,929.20	11,473,106,316.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		504,319,113.97	579,802,413.10
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		875,851,578.10	1,165,343,552.40
筹资活动现金流出小计		11,949,805,621.27	13,218,252,282.01
筹资活动产生的现金流量净额		2,568,148,861.83	273,242,999.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		72,678,380.96	-57,617,770.71
五、现金及现金等价物净增加额		154,859,614.45	345,763,558.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,829,720,986.38	1,483,957,427.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,984,580,600.83	1,829,720,986.38

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,688,935,040.23	4,062,534,903.21
收到的税费返还		1,358,660.62	18,908,558.06
收到其他与经营活动有关的现金		18,452,224.00	38,080,789.90
经营活动现金流入小计		2,708,745,924.85	4,119,524,251.17
购买商品、接受劳务支付的现金		965,972,749.91	2,820,747,274.16
支付给职工及为职工支付的现金		123,087,570.59	102,033,649.52
支付的各项税费		108,867,420.22	125,509,774.03

支付其他与经营活动有关的现金		206,719,765.74	106,388,701.36
经营活动现金流出小计		1,404,647,506.46	3,154,679,399.07
经营活动产生的现金流量净额		1,304,098,418.39	964,844,852.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		121,600,000.00	144,500,000.00
取得投资收益收到的现金		7,972,752.68	101,897,650.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		340,342.98	774,957.56
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		751,334,493.77	118,041,666.60
投资活动现金流入小计		881,247,589.43	365,214,274.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,746,406.56	29,641,396.04
投资支付的现金		1,991,591,112.01	1,174,615,243.63
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
投资活动现金流出小计		2,066,337,518.57	1,344,915,745.78
投资活动产生的现金流量净额		-1,185,089,929.14	-979,701,471.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,758,166,044.22	4,105,137,396.36
收到其他与筹资活动有关的现金		10,419,511.36	
筹资活动现金流入小计		3,768,585,555.58	4,105,137,396.36
偿还债务支付的现金		3,698,764,611.70	3,583,192,835.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,929,441.98	389,063,999.65
支付其他与筹资活动有关的现金		43,200,690.68	20,917,261.30
筹资活动现金流出小计		3,998,894,744.36	3,993,174,096.35
筹资活动产生的现金流量净额		-230,309,188.78	111,963,300.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-14,349,795.43	-2,877,864.13
五、现金及现金等价物净增加额		-125,650,494.96	94,228,816.43
加：期初现金及现金等价物余额		422,913,171.24	328,684,354.81
六、期末现金及现金等价物余额		297,262,676.28	422,913,171.24

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	829,747,285.00				2,847,068,306.07		77,104,325.30	17,146,525.15	182,633,133.09		3,647,054,561.91		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89
加:会计政策变更									1,555,884.22		-1,555,884.22				
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	829,747,285.00				2,847,068,306.07		77,104,325.30	17,146,525.15	184,189,017.31		3,645,498,677.69		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	248,924,186.00				-240,410,999.24		98,121,833.27	3,800,783.66	3,147,314.20		33,412,766.12		146,995,884.01	1,533,598,887.97	1,680,594,771.98
(一)综合收益总额							98,121,833.27				119,534,808.82		217,656,642.09	-61,278.02	217,595,364.07
(二)所有者投入和减少资本					8,513,186.76								8,513,186.76	1,553,161,166.09	1,561,674,352.85
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				8,513,186.76							8,513,186.76	1,553,161.166.09	1,561,674.352.85
(三) 利润分配							3,147,314.20	-86,122,042.70	-82,974,728.50				-82,974,728.50
1. 提取盈余公积							3,147,314.20	-3,147,314.20					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-82,974,728.50	-82,974,728.50				-82,974,728.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	248,924,186.00			-248,924,186.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,924,186.00			-248,924,186.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储							3,800,783.66				3,800,783.66		3,800,783.66

备													
1. 本期提取						43,456,974.57					43,456,974.57		43,456,974.57
2. 本期使用						39,656,190.91					39,656,190.91		39,656,190.91
(六) 其他												-19,501,000.10	-19,501,000.10
四、本期期末余额	1,078,671.471.00			2,606,657,306.83	175,226,158.57	20,947,308.81	187,336,331.51		3,678,911,443.81	7,747,750.020.53	2,343,143,006.34		10,090,893,026.87

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	592,676,632.00			2,881,172,020.43		-59,004,459.65	11,800,550.26	146,296,052.17		2,451,631,441.79		6,024,572,237.00	52,661,889.01	6,077,234,126.01
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	592,676,632.00			2,881,172,020.43		-59,004,459.65	11,800,550.26	146,296,052.17		2,451,631,441.79		6,024,572,237.00	52,661,889.01	6,077,234,126.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	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		1,576,181,899.52	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		1,664,207,301.99	-15,024,758.20	1,649,182,543.79

(二)所有者投入和减少资本				202,966,938.64							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							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		-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		-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. 其他综合收益结转留存收益													

6. 其他													
(五) 专项储备						5,345,974.89					5,345,974.89		5,345,974.89
1. 本期提取						29,834,549.66					29,834,549.66		29,834,549.66
2. 本期使用						24,488,574.77					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		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	829,747,285.00				2,344,696,930.87			16,416,325.60	182,633,133.09	1,282,589,541.87	4,656,083,216.43
加：会计政策变更									1,555,884.22	14,002,958.01	15,558,842.23
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	829,747,285.00				2,344,696,930.87			16,416,325.60	184,189,017.31	1,296,592,499.88	4,671,642,058.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	248,924,186.00				-248,924,186.00		-28,688,489.24	100,190.10	3,147,314.20	-54,648,900.72	-80,089,885.66
(一) 综合收益总额							-28,688,489.24			31,473,141.98	2,784,652.74
(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								3,147,314.20	-86,122,042.70	-82,974,728.50	
1. 提取盈余公积								3,147,314.20	-3,147,314.20		
2. 对所有者(或股东)的分配									-82,974,728.50	-82,974,728.50	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	248,924,186.00				-248,924,186.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,924,186.00				-248,924,186.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								100,190.10			100,190.10
1. 本期提取								11,349,206.64			11,349,206.64
2. 本期使用								11,249,016.54			11,249,016.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,078,671,471.00				2,095,772,744.87		-28,688,489.24	16,516,515.70	187,336,331.51	1,241,943,599.16	4,591,552,173.00

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87			11,070,350.71	146,296,052.17	1,251,894,129.58	4,583,704,748.33

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	592,676,63 2.00				2,581,767, 583.87			11,070,350 .71	146,296,0 52.17	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）	237,070,65 3.00				-237,070,6 53.00			5,345,974. 89	36,337,08 0.92	30,695,41 2.29	72,378,468 .10
（一）综合收益总额										363,370,8 09.21	363,370,80 9.21
（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									36,337,08 0.92	-332,675,3 96.92	-296,338,3 16.00
1. 提取盈余公积									36,337,08 0.92	-36,337,08 0.92	
2. 对所有者（或股东）的分配										-296,338,3 16.00	-296,338,3 16.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	237,070,65 3.00				-237,070,6 53.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	237,070,65 3.00				-237,070,6 53.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备								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、本期期末余额	829,747,28 5.00				2,344,696, 930.87			16,416,325 .60	182,633,1 33.09	1,282,589, 541.87	4,656,083, 216.43

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江华友钴业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部批准，由 GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD（以下简称大山公司）、浙江华友控股集团有限公司（更名自桐乡市华友投资有限公司，以下简称华友控股）等公司发起设立，于 2008 年 4 月 14 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007368873961 的营业执照，注册资本 1,078,671,471.00 元，股份总数 1,078,671,471.00 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。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 2020 年 3 月 26 日四届三十五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）、浙江友青贸易有限公司（以下简称友青贸易），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）、衢州华海新能源科技有限公司（以下简称华海新能源）、华青钴镍有限公司（以下简称华青镍钴）、华创国际投资有限公司（以下简称华创国际）、华拓镍业有限公司（以下简称华拓镍业）、华玮镍资源开发有限公司（以下简称华玮镍资源）、华科镍业有限公司（以下简称华科镍业）、华索镍业有限公司（以下简称华索镍业）、华园铜业有限公司（以下简称华园铜业），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），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六和七之说明。

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金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得

或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款	应收政府款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收其他单位款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收股利和应收利息组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收票据	应收银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款	应收合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收外部客户款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收外部客户款项组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收外部客户款项组合 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

此外，应收商业承兑汇票组合均为1年以内，故按5%确定预期信用损失率。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

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

发出存货移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	------	---------	-----	------

房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5-10	9.50-2.57
机器设备	年限平均法	5-15	5-10	19.00-6.00
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
其他设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

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

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

24. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

25. 生物资产

适用 不适用

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。

26. 油气资产
 适用 不适用

27. 使用权资产
 适用 不适用

28. 无形资产
(1). 计价方法、使用寿命、减值测试
 适用 不适用

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策
 适用 不适用

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

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

29. 长期资产减值
 适用 不适用

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

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

30. 长期待摊费用
 适用 不适用

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

31. 职工薪酬

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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

37. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法
 适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计
 适用 不适用

(一) 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。

(二) 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。

(三) 分部报告

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

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

41. 重要会计政策和会计估计的变更
(1). 重要会计政策变更
 适用 不适用

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

其他说明

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,506,491,099.90	应收票据	591,030,308.20
		应收账款	915,460,791.70
应付票据及应付账款	1,880,548,432.66	应付票据	762,017,481.23
		应付账款	1,118,530,951.43

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期

保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		166,915,198.87	166,915,198.87
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	15,315,198.87	-15,315,198.87	
应收票据	591,030,308.20	-576,292,483.2 0	14,737,825.00
应收款项融资		576,292,483.20	576,292,483.20
其他流动资产	500,881,461.40	-151,600,000.0 0	349,281,461.40
可供出售金融资产	63,192,181.76	-63,192,181.76	
其他权益工具投资		50,618,581.76	50,618,581.76
其他非流动金融资产		12,573,600.00	12,573,600.00
交易性金融负债		6,529,248.16	6,529,248.16
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	6,529,248.16	-6,529,248.16	
盈余公积[注]	182,633,133.09	1,555,884.22	184,189,017.31
未分配利润[注]	3,647,054,561.91	-1,555,884.22	3,645,498,677.69

[注]：由于新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，公司对合并范围内子公司的往来款不再计提坏账准备，相应调整减少母公司期初应收账款坏账准备 615,594.91 元，减少期初其他应收款坏账准备 15,035,586.56 元，减少递延所得税资产 92,339.24 元，同时调整增加母公司期初盈余公积 1,555,884.22 元，增加期初未分配利润 14,002,958.01 元。在编制合并财务报表时，母公司与子公司之间的坏账准备已抵消，故对合并报表影响为调整增加期初盈余公积 1,555,884.22 元，减少期初未分配利润

1,555,884.22 元。

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	2,324,164,775.98	摊余成本	2,324,164,775.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,315,198.87	以公允价值计量且其变动计入当期损益	15,315,198.87
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	591,030,308.20	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	576,292.48
			摊余成本	14,737,825.00
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	915,460,791.70	摊余成本	915,460,791.70
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	90,796,079.33	摊余成本	90,796,079.33
其他流动资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	151,600,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	151,600,000.00
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（可供出售金融资产）	63,192,181.76	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,618,581.76
			以公允价值计量且其变动计入当期损益	12,573,600.00
长期应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	109,376,960.67	摊余成本	109,376,960.67
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	5,121,992,187.76	摊余成本	5,121,992,187.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	6,529,248.16	以公允价值计量且其变动计入当期损益	6,529,248.16
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	762,017,481.23	摊余成本	762,017,481.23
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	1,118,530,951.43	摊余成本	1,118,530,951.43
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	361,619,612.11	摊余成本	361,619,612.11
一年内到期的非流动负债	摊余成本（其他金融负债）	559,320,685.32	摊余成本	559,320,685.32
其他流动负债	摊余成本（其他金融负债）	400,000,000.00	摊余成本	400,000,000.00
长期借款	摊余成本（其他金融负债）	265,660,629.25	摊余成本	265,660,629.25
应付债券	摊余成本（其他金融负债）	715,662,003.49	摊余成本	715,662,003.49
长期应付款	摊余成本（其他金融负债）	508,365,053.59	摊余成本	508,365,053.59

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018 年 12 月 31 日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019 年 1 月 1 日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	2,324,164,775.98			2,324,164,775.98
应收票据	591,030,308.20	-576,292,483.20		14,737,825.00
应收账款	915,460,791.70			915,460,791.70

其他应收款	90,796,079.33			90,796,079.33
长期应收款	109,376,960.67			109,376,960.67
以摊余成本计量的总金融资产	4,030,828,915.88	-576,292,483.20		3,454,536,432.68

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产		166,915,198.87		166,915,198.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,315,198.87	-15,315,198.87		
其他非流动金融资产		12,573,600.00		12,573,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	15,315,198.87	164,173,600.00		179,488,798.87

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资		576,292,483.20		576,292,483.20
其他流动资产	151,600,000.00	-151,600,000.00		
可供出售金融资产	63,192,181.76	-63,192,181.76		
其他权益工具投资		50,618,581.76		50,618,581.76
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	214,792,181.76	412,118,883.20		626,911,064.96

B. 金融负债
a. 摊余成本

短期借款	5,121,992,187.76			5,121,992,187.76
应付票据	762,017,481.23			762,017,481.23
应付账款	1,118,530,951.43			1,118,530,951.43
其他应付款	361,619,612.11			361,619,612.11
一年内到期的非流动负债	559,320,685.32			559,320,685.32
其他流动负债	400,000,000.00			400,000,000.00
长期借款	265,660,629.25			265,660,629.25
应付债券	715,662,003.49			715,662,003.49

长期应付款	508,365,053.59			508,365,053.59
				9
以摊余成本计量的总金融负债	9,813,168,604.18			9,813,168,604.18
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融负债		6,529,248.16		6,529,248.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,529,248.16	-6,529,248.16		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融负债	6,529,248.16			6,529,248.16

(4) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备(2019 年 1 月 1 日)
应收票据	775,675.00			775,675.00
应收账款	64,749,916.65			64,749,916.65
其他应收款	14,308,496.27			14,308,496.27

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,324,164,775.98	2,324,164,775.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		166,915,198.87	166,915,198.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,315,198.87		-15,315,198.87
衍生金融资产			
应收票据	591,030,308.20	14,737,825.00	-576,292,483.20
应收账款	915,460,791.70	915,460,791.70	

应收款项融资		576,292,483.20	576,292,483.20
预付款项	966,567,350.95	966,567,350.95	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	90,796,079.33	90,796,079.33	
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	5,487,843,176.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	500,881,461.40	349,281,461.40	-151,600,000.00
流动资产合计	10,892,059,143.12	10,892,059,143.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	63,192,181.76		-63,192,181.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	109,376,960.67	109,376,960.67	
长期股权投资	543,540,907.57	543,540,907.57	
其他权益工具投资		50,618,581.76	50,618,581.76
其他非流动金融资产		12,573,600.00	12,573,600.00
投资性房地产			
固定资产	4,646,225,021.52	4,646,225,021.52	
在建工程	1,580,068,595.14	1,580,068,595.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	695,063,152.07	695,063,152.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	21,487,096.97	21,487,096.97	
递延所得税资产	262,087,529.18	262,087,529.18	
其他非流动资产	246,702,759.12	246,702,759.12	
非流动资产合计	8,167,744,204.00	8,167,744,204.00	
资产总计	19,059,803,347.12	19,059,803,347.12	
流动负债：			
短期借款	5,121,992,187.76	5,121,992,187.76	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		6,529,248.16	6,529,248.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,529,248.16		-6,529,248.16
衍生金融负债			
应付票据	762,017,481.23	762,017,481.23	
应付账款	1,118,530,951.43	1,118,530,951.43	
预收款项	252,045,342.50	252,045,342.50	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	109,492,290.04	109,492,290.04	
应交税费	286,271,393.89	286,271,393.89	
其他应付款	361,619,612.11	361,619,612.11	
其中：应付利息	84,428,317.74	84,428,317.74	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	559,320,685.32	559,320,685.32	
其他流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00	
流动负债合计	8,977,819,192.44	8,977,819,192.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	265,660,629.25	265,660,629.25	
应付债券	715,662,003.49	715,662,003.49	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	508,365,053.59	508,365,053.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,040,386.53	2,040,386.53	
递延收益	151,159,115.75	151,159,115.75	
递延所得税负债	28,798,711.18	28,798,711.18	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	1,671,685,899.79	1,671,685,899.79	
负债合计	10,649,505,092.23	10,649,505,092.23	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	829,747,285.00	829,747,285.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,847,068,306.07	2,847,068,306.07	
减：库存股			
其他综合收益	77,104,325.30	77,104,325.30	
专项储备	17,146,525.15	17,146,525.15	
盈余公积	182,633,133.09	184,189,017.31	1,555,884.22
一般风险准备			
未分配利润	3,647,054,561.91	3,645,498,677.69	-1,555,884.22
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	7,600,754,136.52	7,600,754,136.52	
少数股东权益	809,544,118.37	809,544,118.37	
所有者权益（或股东权益） 合计	8,410,298,254.89	8,410,298,254.89	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	19,059,803,347.12	19,059,803,347.12	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

主要是执行新金融工具准则所致，根据新金融工具准则衔接规定，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益进行调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	436,812,171.24	436,812,171.24	
交易性金融资产		1,600,000.00	1,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	59,263,924.01	59,263,924.01	
应收账款	156,018,654.43	156,634,249.34	615,594.91
应收款项融资			
预付款项	6,130,808.13	6,130,808.13	
其他应收款	329,686,833.87	344,722,420.43	15,035,586.56
其中：应收利息	36,789,272.29	36,789,272.29	
应收股利			
存货	492,031,645.05	492,031,645.05	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,600,000.00		-1,600,000.00
流动资产合计	1,481,544,036.73	1,497,195,218.20	15,651,181.47
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	46,573,600.00		-46,573,600.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	1,016,809,160.16	1,016,809,160.16	
长期股权投资	5,010,458,485.31	5,010,458,485.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,573,600.00	46,573,600.00
投资性房地产			
固定资产	124,674,314.56	124,674,314.56	
在建工程	114,057,406.43	114,057,406.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,643,935.54	14,643,935.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,057,339.00	13,964,999.76	-92,339.24
其他非流动资产	3,854,470.43	3,854,470.43	

非流动资产合计	6,345,128,711.43	6,345,036,372.19	-92,339.24
资产总计	7,826,672,748.16	7,842,231,590.39	15,558,842.23
流动负债：			
短期借款	1,267,310,273.03	1,267,310,273.03	
交易性金融负债		6,529,248.16	6,529,248.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	6,529,248.16		-6,529,248.16
衍生金融负债			
应付票据	12,841,561.85	12,841,561.85	
应付账款	562,592,989.84	562,592,989.84	
预收款项	4,545,092.15	4,545,092.15	
应付职工薪酬	21,746,340.45	21,746,340.45	
应交税费	78,320,871.50	78,320,871.50	
其他应付款	88,777,489.83	88,777,489.83	
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	400,000,000.00	
流动负债合计	2,442,663,866.81	2,442,663,866.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	715,662,003.49	715,662,003.49	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,263,661.43	12,263,661.43	
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	727,925,664.92	
负债合计	3,170,589,531.73	3,170,589,531.73	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	829,747,285.00	829,747,285.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,344,696,930.87	2,344,696,930.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	16,416,325.60	16,416,325.60	
盈余公积	182,633,133.09	184,189,017.31	1,555,884.22
未分配利润	1,282,589,541.87	1,296,592,499.88	14,002,958.01
所有者权益（或股东权益）合计	4,656,083,216.43	4,671,642,058.66	15,558,842.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,826,672,748.16	7,842,231,590.39	15,558,842.23

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

主要是执行新金融工具准则所致，根据新金融工具准则衔接规定，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益进行调整。

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、15%、13%、10%、9%、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	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余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 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、新能源衢州	15%
除上述以外的境内其他纳税主体	25%

境外公司适用于其注册地的税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

本公司和子公司力科钴镍、华友衢州、新能源衢州、华海新能源出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 0%、5%、13%；子公司华友进出口出口货物享受“免、退”政策，退税率为 0%-16%；子公司 CDM 公司、MIKAS 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	10,989,287.18	8,860,044.61
银行存款	1,908,537,857.72	1,762,180,125.14
其他货币资金	966,233,394.40	553,124,606.23
合计	2,885,760,539.30	2,324,164,775.98
其中：存放在境外的款项总额	826,645,363.20	629,775,604.47

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 581,818,967.05 元、信用证保证金 287,376,985.90 元、保函保证金 10,200,000.00 元、借款保证金 18,720,250.00 元、矿山环评保证金 970,875.52 元、存出投资款 65,053,455.93 元以及其他保证金 2,092,860.00 元。其中，受限资金为 901,179,938.47 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	103,543,722.85	166,915,198.87
其中：		
短期理财产品	20,035,361.11	151,600,000.00
衍生金融资产	83,508,361.74	15,315,198.87
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	103,543,722.85	166,915,198.87

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产
 适用 不适用

4、应收票据
(1). 应收票据分类列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		14,737,825.00
合计		14,737,825.00

(2). 期末公司已质押的应收票据
 适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
 适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据
 适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备						15,513,500.00	100.00	775,675.00	5.00	14,737,825.00
其中：										
商业承兑汇票						15,513,500.00	100.00	775,675.00	5.00	14,737,825.00
银行承兑汇票										
合计		/		/		15,513,500.00	100.00	775,675.00	5.00	14,737,825.00

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用 不适用

(6). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	775,675.00	-775,675.00			
合计	775,675.00	-775,675.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,328,559.34	1.75	16,328,559.34	100.00		13,826,979.34	1.41	13,826,979.34	100.00	
按组合计提坏账准备	916,342,353.32	98.25	48,417,399.11	5.28	867,924,954.21	966,383,729.01	98.59	50,922,937.31	5.27	915,460,791.70
合计	932,670,912.66	100.00	64,745,958.45	6.94	867,924,954.21	980,210,708.35	100.00	64,749,916.65	6.61	915,460,791.70

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
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
宁夏科捷锂电池股份有限公司	9,209,380.00	9,209,380.00	100.00	
其他公司	1,401,917.44	1,401,917.44	100.00	
合计	16,328,559.34	16,328,559.34	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用
 无

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收外部客户款项组合中, 采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	907,753,151.27	45,387,657.56	5.00
1-2 年	6,413,134.88	1,282,626.98	20.00
2-3 年	857,905.20	428,952.60	50.00
3 年以上	1,318,161.97	1,318,161.97	100.00
合计	916,342,353.32	48,417,399.11	5.28

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。对于应收外部客户款项组合, 本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率。

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析, 先发生的款项, 在资金周转的时候优先结清。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	13,826,979.34	9,845,580.00	7,344,000.00			16,328,559.34
按组合计提坏账准备	50,922,937.31	-2,507,129.66			1,591.46	48,417,399.11
合计	64,749,916.65	7,338,450.34	7,344,000.00		1,591.46	64,745,958.45

其他变动系合并范围变化导致的坏账准备增加。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江西升华新材料有限公司	7,344,000.00	债权债务抵消
合计	7,344,000.00	/

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 452,421,351.27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 48.51%, 相应计提的坏账准备合计数为 22,621,067.56 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	460,537,826.62	576,292,483.20
合计	460,537,826.62	576,292,483.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(1) 本期无实际核销的应收款项融资。

(2) 期末公司已质押的应收款项融资情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	188,831,996.10
小计	188,831,996.10

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,243,116,919.37
小计	1,243,116,919.37

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。

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	379,755,601.04	36.23	907,254,312.76	93.86
1 至 2 年	664,580,109.17	63.42	37,459,415.49	3.88
2 至 3 年	3,154,061.03	0.30	19,749,885.64	2.04
3 年以上	562,657.11	0.05	2,103,737.06	0.22
合计	1,048,052,428.35	100.00	966,567,350.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
SOCIETE CONGOLAISE POUR LE TRAITE(注)	558,096,000.00	预付矿料采购款，陆续到货中。
小 计		

注：该公司系 LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES SARL（中文名“刚果国家矿业公司”，以下简称 GECAMINES）的子公司。

(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 875,978,049.60 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 82.06%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	189,336,924.76	90,796,079.33
合计	189,336,924.76	90,796,079.33

其他说明：

适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	107,953,956.25
1 至 2 年	105,559,772.04
2 至 3 年	745,399.66
3 年以上	8,162,671.19
合计	222,421,799.14

(8). 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
押金保证金	66,067,274.95	34,017,623.62
出口退税	39,202,977.25	28,451,842.30
备用金	11,117,827.38	13,745,321.51
暂借款	32,896,730.09	20,290,080.90
其他	73,136,989.47	8,599,707.27
合计	222,421,799.14	105,104,575.60

(9). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	14,308,496.27			14,308,496.27
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	18,806,825.90			18,806,825.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-30,447.79			-30,447.79
2019年12月31日余额	33,084,874.38			33,084,874.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(10). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	14,308,496.27	18,806,825.90			-30,447.79	33,084,874.38
合计	14,308,496.27	18,806,825.90			-30,447.79	33,084,874.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

Summit Reward Investment Limited	其他	69,378,309.00	1-2 年	31.19	13,875,661.80
应收出口退税款	出口退税	39,202,977.25	1 年以内	17.63	
信达金融租赁有限公司	押金保证金	38,400,000.00	1 年以内	17.26	1,920,000.00
NEW MINERALS INVESTMENT SPRL (以下简称新矿业)	暂借款	32,896,730.09	1 年以内 13,424,121.63, 1-2 年 19,472,608.46	14.79	4,565,727.77
华夏金融租赁有限公司	押金保证金	9,000,000.00	1-2 年	4.05	1,800,000.00
合计		188,878,016.34		84.92	22,161,389.57

说明：根据 2019 年 8 月 15 日四届二十六次董事会审议通过的《关于境外全资子公司终止对外投资的议案》，子公司华友矿业香港与 Summit Reward Investment Limited、Triprosper Investment Limited 及 Lucky Resources Holdings Company Limited 签署《合作协议之终止协议》，终止华友矿业香港以 6,630.00 万美元收购 Summit Reward Investment Limited 持有的 Lucky Resources Holdings Company Limited 51% 的股权之事项。根据终止协议，华友矿业香港预付的股权转让款 994.50 万美元由 Summit Reward Investment Limited 或其指定的第三方退还。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,260,868,369.89	66,612,819.48	2,194,255,550.41	4,404,496,649.18	427,790,869.43	3,976,705,779.75
在产品	515,869,566.88	20,526,195.01	495,343,371.87	514,601,540.97	30,850,240.28	483,751,300.69
库存商品	744,627,531.16	52,396,525.76	692,231,005.40	1,179,690,424.79	219,006,042.21	960,684,382.58
周转材料						
委托加工物资	10,905,324.17	3,055,555.85	7,849,768.32	72,002,016.64	5,942,911.04	66,059,105.60
消耗性生物资产	653,188.37	415,550.40	237,637.97	642,608.07		642,608.07
合计	3,532,923,980.47	143,006,646.50	3,389,917,333.97	6,171,433,239.65	683,590,062.96	5,487,843,176.69

(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	427,790,869.43	69,309,702.46		430,487,752.41		66,612,819.48
在产品	30,850,240.28	45,658,661.85		55,982,707.12		20,526,195.01
库存商品	219,006,042.21	195,200,132.28		361,809,648.73		52,396,525.76
周转材料						
委托加工物资	5,942,911.04	18,266,593.47		21,153,948.66		3,055,555.85
消耗性生物资产		415,550.40				415,550.40
合计	683,590,062.96	328,850,640.46		869,434,056.92		143,006,646.50

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

 适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

10、持有待售资产

 适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

 适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

 适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣或待退回增值税进项税	496,956,970.05	344,679,512.75
预缴企业所得税	7,609,387.66	4,543,215.29
预缴土地使用税		58,733.36
合计	504,566,357.71	349,281,461.40

其他说明

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
未实现融资收益							
分期收款销售商品							
卢本巴西大学				123,537.60		123,537.60	不适用
LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO	1,231,124.90		1,231,124.90	1,211,183.22		1,211,183.22	不适用
华刚矿业	41,036,101.26		41,036,101.26	40,371,401.36		40,371,401.36	不适用
分期收款提供劳务							

LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES SARL (以 下简称 GECAMINES)	2,051,874.83	2,051,874.83	2,018,638.70	2,018,638.70	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	不适用
LA PROVINCE DU LUALABA	15,786,647.52	15,786,647.52	15,530,936.51	15,530,936.51	不适用
印尼纬达贝工业园有 限公司(以下简称 IWIP)	102,271,092.00	102,271,092.00			不适用
Veinstone Investment Limited (以下简称维斯 通)	101,177,754.03	101,177,754.03			不适用
合计	263,554,594.54	263,554,594.54	109,376,960.67	109,376,960.67	

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

根据本公司与 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、中国中铁（香港）有限公司、中国中铁资源开发股份有限公司、中国水电建设集团国际工程有限公司、中国水电建设集团港航建设有限公司、中国冶金科工集团公司于 2008 年 9 月签署的《设立合资公司协议》以及本公司与中国铁路（香港）工程有限公司、中水电海外投资有限公司于 2013 年 10 月 23 日签署的《股权调整确认书》规定，本公司向 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 分别提供借款 USD294,125.00 元（按 2019 年 12 月末汇率折人民币计 2,051,874.83 元）、USD176,475.00 元（按 2019 年 12 月末汇率折人民币计 1,231,124.90 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 2019 年 12 月末汇率折人民币计 41,036,101.26 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) 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 万元用于其项目开发，COMMUS 公司将以其盈利所得偿还。本期 COMMUS 公司归还其对应借款及利息。

3) LA PROVINCE DU LUALABA

根据子公司 CMD 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》，子公司 CD 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。截至 2019 年 12 月 31 日，子公司 CDM 公司已支付 USD2,262,929.32 元（按 2019 年 12 月末汇率折人民币计 15,786,647.52 元）。

4) IWIP 公司

根据子公司华创国际与联营企业 IWIP 公司于 2019 年签署的《股东借款协议》，子公司华创国际作为 IWIP 公司股东向其提供借款 USD 14,660,000.00 元（按 2019 年 12 月末汇率折人民币计 102,271,092.00 元）。

5) 维斯通

根据子公司华友矿业香港与 Newstride Limited、振石集团香港基石投资有限公司、香港邦普循环科技有限公司、永青科技股份有限公司于 2019 年签署的《补充协议》，子公司华友矿业香港作为维斯通股东向其提供借款 USD 14,503,276.00 元（按 2019 年 12 月末汇率折人民币计 101,177,754.03 元）。

因上述长期应收款未有明显迹象表明存在减值情况，故未计提减值准备。

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
TOWN MINING RESOURCE CO.,LTD（以下简称 TMR 公司）	14,361,644.59			1,805,274.70	-236,667.99					15,930,251.30	
PT.QL Environmental Services		2,816,000.00		-39,167.69	10,698.39					2,787,530.70	
小计	14,361,644.59	2,816,000.00		1,766,107.01	-225,969.60					18,717,782.00	
二、联营企业											
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）	98,321,733.05		134,334,116.92	36,012,383.87							
衢州市民富沃能新能源汽车科技有限公司（以下	1,254,420.88			-93,113.55						1,161,307.33	

简称民富沃能)											
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)	4,965,347.26			-2,080,415.06						2,884,932.20	
AVZ MINERALS LIMITED(以下简称 AVZ 公司)	66,100,726.57	5,802,574.95		-2,357,662.09	-88,093.53					69,457,545.90	
NZURI COPPER LIMITED(以下简称 NZC 公司)	55,936,984.86			-3,179,622.42	-58,528.30					52,698,834.14	
浙江浦华新能源材料有限公司(以下简称浦华公司)	-465,215.99	124,000,000.00		-3,079,622.04						120,455,161.97	
乐友新能源材料(无锡)有限公司(以下简称乐友公司)	285,306,417.54	582,631,440.04		1,769,432.32						869,707,289.90	
RUIYOU INVESTMENT COMPANY LIMITED(以下简称瑞友公司)	9,905,826.00	3,556,245.17		-3,583,219.57	136,903.66					10,015,755.26	
HANAQ ARGENTINA SA(以下简称 HANAQ 公司)	7,853,022.81			-3,572,649.92	3,953,590.02					8,233,962.91	
维斯通		72,601,580.75		-73,098.36	80,403.52					72,608,885.91	
IWIP		99,977,124.00		2,904,326.54	1,269,042.73					104,150,493.27	
PT.HUA PIONEER INDONESIA		1,405,240.00		-19,575.35	8,109.44					1,393,774.09	
小计	529,179,262.98	889,974,204.91	134,334,116.92	22,647,164.37	5,301,427.54					1,312,767,942.88	
合计	543,540,907.57	892,790,204.91	134,334,116.92	24,413,271.38	5,075,457.94					1,331,485,724.88	

其他说明
无

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市斯诺实业发展股份有限公司 (以下简称斯诺实业)	11,311,510.76	40,000,000.00
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
OPTIMAL MINING LIMITED	9,068,581.76	9,068,581.76
合计	21,930,092.52	50,618,581.76

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

考虑上述投资为非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,573,600.00	12,573,600.00
其中：权益工具投资		
合计	6,573,600.00	12,573,600.00

(2) 权益工具投资明细情况

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
华海新能源	6,000,000.00		6,000,000.00	
小计	12,573,600.00		6,000,000.00	6,573,600.00

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产
项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,439,087,372.66	4,646,225,021.52
固定资产清理		
合计	6,439,087,372.66	4,646,225,021.52

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
一、账面原值：					
1.期初余额	2,474,157,150.32	3,400,674,833.42	139,003,002.15	115,328,473.77	6,129,163,459.66
2.本期增加金额	707,588,384.50	1,413,375,809.57	85,810,216.58	111,682,038.95	2,318,456,449.60
(1)购置	49,778,785.20	38,212,013.47	71,740,724.01	6,237,701.65	165,969,224.33
(2)在建工程转入	631,222,552.31	1,326,405,048.11	11,660,144.11	104,440,875.50	2,073,728,620.03
(3)企业合并增加				541,508.69	541,508.69
4) 外币报表折算汇率变动	26,587,046.99	48,758,747.99	2,409,348.46	461,953.11	78,217,096.55
3.本期减少金额	28,775,745.31	9,870,548.18	4,483,637.20	1,127,735.56	44,257,666.25
(1)处置或报废	28,303,763.47	3,337,947.77	679,445.65	1,039,938.04	33,361,094.93
2) 转入在建工程					
3) 企业合并减少		5,817,067.43	631,659.83	64,269.57	6,512,996.83
4) 外币报表折算汇率变动	471,981.84	715,532.98	3,172,531.72	23,527.95	4,383,574.49
4.期末余额	3,152,969,789.51	4,804,180,094.81	220,329,581.53	225,882,777.16	8,403,362,243.01
二、累计折旧					
1.期初余额	475,340,054.26	893,046,403.34	67,645,988.41	40,455,816.11	1,476,488,262.12
2.本期增加金额	176,250,504.16	293,953,638.58	19,306,851.51	20,579,945.18	510,090,939.43
(1)计提	169,503,325.85	284,764,829.60	18,314,245.88	20,094,447.36	492,676,848.69
2) 企业合并增加				107,907.84	107,907.84

3) 外币 报表折算汇率变 动	6,747,178.31	9,188,808.98	992,605.63	377,589.98	17,306,182.90
3. 本期减少 金额	24,287,172.39	2,847,219.64	618,021.05	945,356.25	28,697,769.33
(1) 处置 或报废	24,202,752.22	2,203,699.00	550,961.75	917,346.38	27,874,759.35
2) 转入 在建工程					
3) 企业 合并减少		183,567.77	25,276.88	5,907.88	214,752.53
4) 外币 报表折算汇率变 动	84,420.17	459,952.87	41,782.42	22,101.99	608,257.45
4. 期末余额	627,303,386.03	1,184,152,822.28	86,334,818.87	60,090,405.04	1,957,881,432.22
三、减值准备					
1. 期初余额		6,396,509.17		53,666.85	6,450,176.02
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额		54,184.12		2,553.77	56,737.89
(1) 处置 或报废		54,184.12		2,553.77	56,737.89
4. 期末余额		6,342,325.05		51,113.08	6,393,438.13
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	2,525,666,403.48	3,613,684,947.48	133,994,762.66	165,741,259.04	6,439,087,372.66
2. 期初账面 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). 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
房屋及建筑物	6,835,365.73	6,493,597.48		341,768.25	
机器设备	29,343,286.59	21,155,531.45	5,468,918.23	2,718,836.91	
其他设备	356,360.32	255,555.70	25,066.43	75,738.19	
小 计	36,535,012.64	27,904,684.63	5,493,984.66	3,136,343.35	

(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	5,357,684.31

机器设备	5,736,870.84
运输工具	25,135.67
其他设备	18,060.97
小 计	11,137,751.79

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	132,533,999.37	尚在办理中
小 计	132,533,999.37	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,932,641,503.18	1,385,081,196.84
工程物资	251,373,951.66	194,987,398.30
合计	3,184,015,454.84	1,580,068,595.14

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 矿权鲁库尼矿年产 30000 吨电积铜项目	99,313,284.01		99,313,284.01	35,431,959.75		35,431,959.75
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目	59,774,045.84		59,774,045.84	51,711,617.70		51,711,617.70
年产 2500 吨卤水项目	125,427,322.42		125,427,322.42	68,418,844.76		68,418,844.76

废旧电池资源化绿色循环利用项目				370,124,248.19		370,124,248.19
钴镍新材料研究院建设项目	89,899,605.20		89,899,605.20	118,662,490.97		118,662,490.97
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	276,209,289.79		276,209,289.79	212,091,469.38		212,091,469.38
华友科创中心建设项目	188,871,623.31		188,871,623.31	78,477,659.90		78,477,659.90
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	643,744,623.62		643,744,623.62	44,953,831.39		44,953,831.39
年产 10000 吨电池级碳酸锂项目二期工程	103,853,265.16		103,853,265.16			
年产 50000 吨动力电池三元前驱体新材料项目	587,631,349.63		587,631,349.63			
年产 30000 吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	224,824,305.71		224,824,305.71	14,150,690.84		14,150,690.84
脱氨工艺优化及含盐废水处理配套项目	82,836,186.52		82,836,186.52			
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目	120,299,909.03		120,299,909.03			
其他零星工程	329,956,692.94		329,956,692.94	297,270,451.99		297,270,451.99
合计	2,932,641,503.18		2,932,641,503.18	1,385,081,196.84		1,385,081,196.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
刚果（金）PE527 矿权鲁库尼矿年产 30000 吨电积铜项目	USD13,066.96 万元	35,431,959.75	802,331,556.99	738,450,232.73		99,313,284.01	92.56	95.00	2,883,939.35	2,883,939.35	8.50	金融机构贷款和其他来源
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目	9,843.00 万元	51,711,617.70	8,062,428.14			59,774,045.84	60.73	65.00				其他来源
年产 2500 吨卤水项目	USD2,250.00 万元	68,418,844.76	59,473,571.31	2,465,093.65		125,427,322.42	81.49	85.00				其他来源
废旧电池资源化绿色循环利用项目	37,970.00 万元	370,124,248.19	67,751,382.47	437,875,630.66			115.32	100.00	25,518,915.14	21,326,850.53	6.62	金融机构贷款、发行债券和其他来源
钴镍新材料研究院建设项目	28,739.25 万元	118,662,490.97	28,282,507.14	57,045,392.91		89,899,605.20	69.45	75.00				募集资金和其他来源
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	30,989.00 万元	212,091,469.38	64,117,820.41			276,209,289.79	89.13	90.00	14,328,454.68	8,566,768.66	5.88	金融机构贷款、发行债券和其他来源

华友科创中心建设项目	40,152.00 万元	78,477,659.90	110,393,963.41			188,871,623.31	47.03	55.00	7,986,211.58	6,507,438.01	4.67	金融机 构贷款 和其他 来源
新建氧压浸出项目	13,980.00 万元	93,787,931.97	36,895,271.66	130,683,203.63			93.48	100.00	4,661,637.39	4,188,915.35	4.67	金融机 构贷款 和其他 来源
年产 40000 吨高镍型动力电池用三元前驱体新材料项目	90,460.00 万元	44,953,831.39	598,790,792.23			643,744,623.62	71.16	85.00				其他来 源
年产 10000 吨电池级碳酸锂项目二期工程	16,789.00 万元		103,853,265.16			103,853,265.16	61.86	65.00	32,631.49	32,631.49	5.60	金融机 构贷款 和其他 来源
年产 50000 吨动力电池三元前驱体新材料项目	91,479.27 万元		932,682,929.29	345,051,579.66		587,631,349.63	101.96	95.00	1,761,634.42	1,761,634.42	4.94	金融机 构贷款 和其他 来源
年产 30000 吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	98,226.00 万元	14,150,690.84	210,909,350.00	235,735.13		224,824,305.71	21.47	30.00				其他来 源
脱氨工艺优化及含盐废水处理配套项目	22,513.44 万元		82,836,186.52			82,836,186.52	36.79	40.00	351,681.62	351,681.62	5.23	金融机 构贷款 和其他 来源
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目	USD124,739.10 万元		120,299,909.03			120,299,909.03	1.26	5.00	1,588,860.90	1,588,860.90	6.00	其他来 源
小计		1,087,810,744.85	3,226,680,933.76	1,711,806,868.37		2,602,684,810.24			59,113,966.57	47,208,720.33		

(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	251,373,951.66		251,373,951.66	194,987,398.30		194,987,398.30
合计	251,373,951.66		251,373,951.66	194,987,398.30		194,987,398.30

其他说明：

无

22、 生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

23、 油气资产
 适用 不适用

24、 使用权资产
 适用 不适用

25、 无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

2.本期增加金额	171,819,346.93			4,249,384.35	8,335,656.95	7,660,291.00	192,064,679.23
(1)购置	150,726,177.50			1,697,117.39		5,443,291.00	157,866,585.89
(2)内部研发							
(3)企业合并增加	20,472,299.95			2,537,663.51		2,217,000.00	25,226,963.46
(4)外币报表折算汇率变动	620,869.48			14,603.45	8,335,656.95		8,971,129.88
3.本期减少金额	590,915.63						590,915.63
(1)处置	0.00						0.00
(2)外币报表折算汇率变动	590,915.63						590,915.63
4.期末余额	454,214,078.73	245,800.00		24,540,584.21	514,612,477.49	10,754,536.00	1,004,367,476.43
二、累计摊销							
1.期初余额	32,650,327.80	245,800.00		4,784,308.00	79,040,147.47	1,109,977.49	117,830,560.76
2.本期增加金额	9,234,444.35			2,263,690.36	93,660,267.95	1,697,655.78	106,856,058.44
(1)计提	8,883,903.01			2,081,658.03	91,610,890.21	1,475,955.78	104,052,407.03
(2)企业合并增加	204,723.00			169,060.40	0.00	221,700.00	595,483.40
(3)外币报表折算汇率变动	145,818.34			12,971.93	2,049,377.74		2,208,168.01
3.本期减少金额	91,592.42						91,592.42
(1)处置							
(2)外币报表折算汇率变动	91,592.42						91,592.42
4.期末余额	41,793,179.73	245,800.00		7,047,998.36	172,700,415.42	2,807,633.27	224,595,026.78
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	412,420,899.00			17,492,585.85	341,912,062.07	7,946,902.73	779,772,449.65
2.期初账面价值	250,335,319.63			15,506,891.86	427,236,673.07	1,984,267.51	695,063,152.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

26、开发支出
 适用 不适用

27、商誉
(1). 商誉账面原值
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
华海新能源		95,136,198.86				95,136,198.86
合计		95,136,198.86				95,136,198.86

(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

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	华海新能源资产组
资产组的账面价值	806,303,071.25
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	95,136,198.86
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	901,439,270.11
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.66%，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

期末，经测试，包含对华海新能源商誉的资产组的可收回金额均高于其账面价值，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	10,910,511.13	56,542,891.74	10,460,745.18	-554,084.98	57,546,742.67
矿床开采入门费	5,706,846.61		5,753,827.15	-46,980.54	
保险费	4,869,739.23		1,298,597.16		3,571,142.07
合计	21,487,096.97	56,542,891.74	17,513,169.49	-601,065.52	61,117,884.74

其他说明：

其他减少系境外子公司外币报表折算时产生的汇率变动影响。

29、递延所得税资产/递延所得税负债
(1). 未经抵销的递延所得税资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	196,822,372.81	45,713,500.97	733,897,883.90	192,257,931.96
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
存货中包含的未实现利润	175,429,008.70	42,655,034.58	110,978,593.17	20,632,771.51
公允价值变动损益	29,864,682.00	7,466,170.50		
长期资产中包含的暂时性差异				
递延收益	238,813,222.82	56,115,900.15	148,759,354.64	35,963,472.51
未弥补亏损	459,126,601.09	110,018,678.89	52,933,412.76	13,233,353.20
合计	1,100,055,887.42	261,969,285.09	1,046,569,244.47	262,087,529.18

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
试生产亏损				
固定资产折旧	119,611,576.39	29,902,894.10	105,858,334.36	26,464,583.59
公允价值变动损益			6,571,076.16	2,295,693.86
长期资产中包含的暂时性差异	36,417,990.70	9,104,497.67	153,734.91	38,433.73
合计	156,029,567.09	39,007,391.77	112,583,145.43	28,798,711.18

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	70,554,370.42	
资产减值准备	69,894,944.65	35,976,443.00
存货未实现利润	19,969,457.43	7,926,222.44
长期资产中包含的暂时性差异	114,888,492.00	116,071,409.71
合计	275,307,264.50	159,974,075.15

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地及工程设备款	670,389,596.09	168,153,477.47
预付股权转让款	699,824,800.00	78,549,281.65
预付无形资产	2,487,186.15	
合计	1,372,701,582.24	246,702,759.12

其他说明：

预付股权转让款主要系子公司华玮镍资源认购新越科技有限公司 2,000 万股支付的股权投资款 1 亿美元。

31、短期借款
(1). 短期借款分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	1,102,197,171.85	276,846,086.27
抵押借款	30,763,200.00	31,236,582.00
保证借款	2,870,460,514.76	2,557,347,256.22
信用借款	848,240,433.46	1,565,499,853.27
保证及质押借款	100,000,000.00	30,000,000.00
保证及抵押借款	952,000,000.00	661,062,410.00
短期借款利息	11,316,425.94	
合计	5,914,977,746.01	5,121,992,187.76

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其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

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	6,529,248.16		6,529,248.16	
其中：				
衍生金融负债	6,529,248.16		6,529,248.16	
合计	6,529,248.16		6,529,248.16	

其他说明：

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、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	451,679,594.57	552,751,389.57
银行承兑汇票	1,260,004,630.81	209,266,091.66
合计	1,711,684,225.38	762,017,481.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款
(1). 应付账款列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	773,985,161.80	808,891,233.16
工程和设备款	573,652,004.38	266,259,838.29
其他	110,209,663.66	43,379,879.98
合计	1,457,846,829.84	1,118,530,951.43

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

36、预收款项
(1). 预收账款列示
 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	47,877,473.73	252,045,342.50
其他	1,604,526.00	
合计	49,481,999.73	252,045,342.50

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项
 适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

37、应付职工薪酬
(1). 应付职工薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	107,560,362.07	775,626,190.12	734,967,708.18	148,218,844.01
二、离职后福利-设定提存计划	1,931,927.97	28,213,420.35	27,688,463.56	2,456,884.76
三、辞退福利		818,721.00	818,721.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	109,492,290.04	804,658,331.47	763,474,892.74	150,675,728.77

(2). 短期薪酬列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	104,773,728.30	663,480,884.48	622,551,893.81	145,702,718.97
二、职工福利费		74,484,583.94	74,484,583.94	
三、社会保险费	1,549,809.78	20,216,636.92	19,796,575.64	1,969,871.06
其中：医疗保险费	1,259,693.89	16,831,867.86	16,389,868.06	1,701,693.69
工伤保险费	217,918.40	2,355,453.42	2,340,504.14	232,867.68
生育保险费	72,197.49	1,029,315.64	1,066,203.44	35,309.69
四、住房公积金	470,956.00	12,151,685.27	12,076,441.27	546,200.00
五、工会经费和职工教育经费	765,867.99	5,292,399.51	6,058,213.52	53.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	107,560,362.07	775,626,190.12	734,967,708.18	148,218,844.01

(3). 设定提存计划列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,865,426.05	27,244,090.42	26,737,108.69	2,372,407.78
2、失业保险费	66,501.92	969,329.93	951,354.87	84,476.98
3、企业年金缴费				
合计	1,931,927.97	28,213,420.35	27,688,463.56	2,456,884.76

其他说明：

 适用 不适用

38、应交税费

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	91,443,421.90	27,104,773.12
消费税		
营业税		
企业所得税	21,919,287.56	193,904,314.13
个人所得税	1,807,666.10	367,836.24
城市维护建设税	295,514.63	1,854,784.93
房产税	3,762,022.86	229,396.86
土地使用税	3,591,378.35	295,338.00
教育费附加	126,649.13	794,907.84
地方教育附加	84,432.75	529,938.55
矿业税	57,050,471.28	60,601,054.64
其他税费	552,145.93	589,049.58
合计	180,632,990.49	286,271,393.89

其他说明：

无

39、其他应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,740,921.44	84,428,317.74
应付股利		
其他应付款	620,793,231.40	277,191,294.37
合计	622,534,152.84	361,619,612.11

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		362,126.95
企业债券利息		
短期借款应付利息		14,385,165.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的长期借款利息		524,718.98
拆借款利息	1,740,921.44	6,241,911.87
应付债券利息		44,169,994.52
超短期融资券利息		18,744,400.00
合计	1,740,921.44	84,428,317.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应付股利
(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
拆借款	598,006,415.73	259,477,223.09
押金保证金	11,561,916.00	13,723,537.69
其他	11,224,899.67	3,990,533.59
合计	620,793,231.40	277,191,294.37

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

拆借款主要包括：①向华越公司其他股东 W-SOURCE HOLDING LIMITED、TSING CREATION INTERNATIONAL HOLDING、LONG SINCERE HOLDING LIMITED 拆入资金 302,966,048.20 元；②向华友控股及其子公司华友控股（香港）有限公司（以下简称华友控股（香港））、TMA INTERNATIONAL PTE LTD.（以下简称 TMA 公司）合计拆入资金 221,408,180.63 元；③向桐乡华幸贸易有限公司（更名自桐乡华信投资有限公司，以下简称华幸贸易）拆入资金 34,000,000.00 元；④向万宝资源（香港）有限公司拆入资金 11,897,307.40 元；⑤向谢伟通拆入资金 8,385,284.55 元。

40、持有待售负债
 适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	231,438,388.99	347,062,503.36
1 年内到期的应付债券	107,368,599.95	
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期借款利息		
一年内到期的应付债券利息		
拆借款	582,512,686.04	13,726,400.07
一年内到期的售后回租款	289,591,919.50	198,531,781.89
合计	1,210,911,594.48	559,320,685.32

(2) 一年内到期的长期借款明细

项目	期末数	期初数
保证借款	138,135,000.05	71,043,333.31
保证及抵押借款	92,511,724.82	276,019,170.05
借款利息	791,664.12	
合计	231,438,388.99	347,062,503.36

其他说明：

无

42、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	2018.5.4	270 天	398,800,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	
合计	100.00			398,800,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	

其他说明:

 适用 不适用

2018 年 4 月 2 日, 本公司收到中国银行间市场交易商协会 (以下简称“交易商协会”) 出具的《接受注册通知书》(中市协注〔2018〕SCP74 号), 核准公司发行总金额不超过 6 亿元的超短期融资券, 注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。2018 年 5 月公司发行第一期超短期融资券 4.00 亿元, 2019 年 1 月短期融资券到期偿还。

43、长期借款

(1). 长期借款分类

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	190,439,800.05	164,386,666.69
其他长期借款利息		
保证及抵押借款	860,699,103.90	101,273,962.56
长期借款利息	2,118,542.98	
合计	1,053,257,446.93	265,660,629.25

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

 适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付债券		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	2018.3.27	3 年	615,040,000.00	616,207,055.81		11,072,350.68	3,792,944.19	620,000,000.00	
18 华友 01	100.00	2018.1.19	2 年	99,000,000.00	99,454,947.68		7,800,000.00	520,069.67		99,975,017.35
合计				714,040,000.00	715,662,003.49		18,872,350.68	4,313,013.86	620,000,000.00	99,975,017.35

[注]：2020 年需归还金额 99,975,017.35 元已转列一年内到期的非流动负债

(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。2019 年 3 月，绿色公司债券（第一期）全部偿还。

45、租赁负债
 适用 不适用

46、长期应付款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		

专项应付款		
售后回租融入资金	197,110,898.52	99,368,680.31
长期拆借款	342,480,258.36	408,996,373.28
合计	539,591,156.88	508,365,053.59

其他说明：

适用 不适用

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华夏金融租赁有限公司、信达金融租赁有限公司融入资金（2020 年需归还金额 289,591,919.50 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（2020 年需归还金额 582,512,686.04 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 80,872,744.34 元，约定 2021 年 12 月 31 日前偿还。

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
矿山环境恢复费用	2,040,386.53	6,676,814.98	根据刚果（金）《矿业法》规定，子公司 MIKAS 公司及 CDM 公司按其营业收入的 0.50% 计提矿山环境恢复费用
合计	2,040,386.53	6,676,814.98	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	151,159,115.75	96,708,540.00	9,054,432.93	238,813,222.82	政府给予的无偿补助
合计	151,159,115.75	96,708,540.00	9,054,432.93	238,813,222.82	

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	61,751,092.56	68,455,040.00	3,390,895.87			126,815,236.69	与资产相关
技术改造财政补助	15,844,811.56	4,953,100.00	857,703.92			19,940,207.64	与资产相关
生命周期绿色制造项目补助资金	13,500,000.00					13,500,000.00	与资产相关
产业转型升级财政补助	10,103,230.01		552,962.23			9,550,267.78	与资产相关
省级重点研究院经费及配套补助	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
技术创新财政补助	8,760,979.72	10,797,500.00	562,411.15			18,996,068.57	与资产相关
节能和工业循环经济专项补助	8,639,605.40	3,992,800.00	280,542.56			12,351,862.84	与资产相关
企业扶持资金	8,107,818.61		445,219.15			7,662,599.46	与资产相关
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	7,021,433.34	5,382,400.00	196,333.33			12,207,500.01	与资产相关
中央大气污染防治专项资金	1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
两化融合项目补助	1,010,158.52		66,206.00			943,952.52	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	1,327,700.00	780,257.38			2,294,042.62	与收益相关
其他零星补助	2,577,710.81		546,901.34			2,030,809.47	与资产相关
其他零星补助	295,675.22	1,800,000.00	1,375,000.00			720,675.22	与收益相关
小计	151,159,115.75	96,708,540.00	9,054,432.93			238,813,222.82	

其他说明：

 适用 不适用

50、其他非流动负债
 适用 不适用

51、股本
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	829,747,285.00			248,924,186.00		248,924,186.00	1,078,671,471.00

其他说明:

根据本公司 2018 年年度股东大会,以总股本 829,747,285 股为基数,按每 10 股转增 3 股的比例,以资本公积 248,924,186.00 元向全体股东转增股份总额 248,924,186 股,每股面值 1 元。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 2019 年 6 月 28 日出具了《验资报告》(天健验〔2019〕297 号)。公司已于 2019 年 9 月 11 日办妥了工商变更登记手续。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	2,435,893,588.45	8,513,186.76	248,924,186.00	2,195,482,589.21
其他资本公积	411,174,717.62			411,174,717.62
合计	2,847,068,306.07	8,513,186.76	248,924,186.00	2,606,657,306.83

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期股本溢价增加 8,513,186.76 元,详见第十一节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”。本期股本溢价减少 248,924,186.00 元,详见第十一节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”之 51“股本”。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初 余额	本期发生金额					税后归属于 税后归属	期末 余额
		本期所得	减:前	减:前	减:	税后归属于		

		税前发生额	期计入其他综合收益当期转入损益	期计入其他综合收益当期转入留存收益	所得税费用	母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-28,688,489.24				-28,688,489.24		-28,688,489.24
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动		-28,688,489.24				-28,688,489.24		-28,688,489.24
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	77,104,325.30	139,577,519.71	1,417,581.90			126,810,322.51	11,349,615.30	203,914,647.81
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,948,159.06	5,075,457.94				5,075,457.94		8,023,617.00
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	74,156,166.24	134,502,061.77	1,417,581.90			121,734,864.57	11,349,615.30	195,891,030.81
其他综合收益合计	77,104,325.30	110,889,030.47	1,417,581.90			98,121,833.27	11,349,615.30	175,226,158.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,416,325.60	39,756,381.01	39,656,190.91	16,516,515.70
矿山发展基金	730,199.55	3,700,593.56		4,430,793.11
合计	17,146,525.15	43,456,974.57	39,656,190.91	20,947,308.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

《矿业法》的有关规定计提。

57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	184,189,017.31	3,147,314.20		187,336,331.51
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	184,189,017.31	3,147,314.20		187,336,331.51

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2019年度母公司实现净利润提取的10%法定盈余公积。

58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,647,054,561.91	2,451,631,441.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,555,884.22	
调整后期初未分配利润	3,645,498,677.69	2,451,631,441.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	119,534,808.82	1,528,098,517.04
减：提取法定盈余公积	3,147,314.20	36,337,080.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	82,974,728.50	296,338,316.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,678,911,443.81	3,647,054,561.91

调整期初未分配利润明细

根据 2019 年 3 月 28 日公司第四届董事会第二十二次会议审议通过的《公司 2018 年度利润分配预案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本 829,747,285 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 82,974,728.50 元。

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-1,555,884.22 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,459,062,264.47	16,487,538,528.75	14,247,096,376.38	10,178,525,522.78
其他业务	393,766,198.75	260,723,043.15	203,666,575.57	158,478,198.42
合计	18,852,828,463.22	16,748,261,571.90	14,450,762,951.95	10,337,003,721.20

其他说明：

无

60、税金及附加

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,802,006.94	6,665,368.11
教育费附加		
资源税		
教育费附加	2,058,002.98	2,974,469.62
其他税金及附加	14,804,162.02	16,657,226.17
地方教育附加	1,372,001.97	1,982,979.77
矿业税	230,729,795.21	144,117,590.07
合计	253,765,969.12	172,397,633.74

其他说明：

无

61、销售费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	138,453,417.10	90,601,430.22
职工薪酬	13,235,948.10	13,216,502.45
其他	12,082,740.90	5,261,205.51
合计	163,772,106.10	109,079,138.18

其他说明：

无

62、管理费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	220,908,564.80	164,822,349.18
办公费	42,664,811.47	36,241,157.63
服务费	52,893,038.70	54,068,168.03

业务招待费	11,855,337.68	9,441,903.46
折旧及摊销	66,385,434.43	58,696,380.81
保险费	8,589,274.43	7,819,899.71
其他	64,304,528.18	88,061,956.21
合计	467,600,989.69	419,151,815.03

其他说明：
无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	69,584,561.50	48,988,200.64
材料耗用	180,364,652.48	314,237,580.31
折旧及摊销	10,552,114.96	7,226,515.14
其他	7,109,382.89	9,771,199.60
合计	267,610,711.83	380,223,495.69

其他说明：
无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	375,408,861.86	517,051,707.53
利息收入	-19,536,813.86	-11,127,563.91
汇兑损益	6,429,661.02	20,618,429.53
手续费及其他	64,800,903.30	67,376,704.12
合计	427,102,612.32	593,919,277.27

其他说明：
无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,899,175.55	11,167,418.96
与收益相关的政府补助	79,097,654.97	29,451,704.36
代扣个人所得税手续费返还	299,167.39	
合计	86,295,997.91	40,619,123.32

其他说明：
无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,014,236.77	-66,165,368.39
处置长期股权投资产生的投资收益	5,090,389.40	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		
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
金融工具持有期间的投资收益	7,363,237.34	
处置金融工具取得的投资收益	-49,851,678.04	
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
处置可供出售金融资产取得的投资收益		341,016.69
理财产品取得的投资收益		7,398,918.38
合计	-46,412,288.07	-18,993,943.01

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-43,656,625.15	16,091,349.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	6,529,248.16	672,041.93
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-37,127,376.99	16,763,391.28

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
坏账损失	-37,637,572.84	
合计	-37,637,572.84	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		36,357,178.86
二、存货跌价损失	-328,850,640.46	-740,394,150.46
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-328,850,640.46	-704,036,971.60

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		2,156,502.44
无形资产处置收益		1,511,091.69
合计		3,667,594.13

其他说明：

无

72、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	
其中：固定资产处置利得		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			
违约金收入	8,724,390.05		8,724,390.05
其他	987,103.28	1,120,709.44	987,103.28
合计	9,711,493.33	1,162,844.26	9,711,493.33

计入当期损益的政府补助

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

73、营业外支出
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,016,805.69	8,681,418.91	5,016,805.69
其中：固定资产处置损失	5,016,805.69	8,681,418.91	5,016,805.69
无形资产处置损失			
对外捐赠	2,525,286.09	3,013,189.83	2,525,286.09
债务重组损失			
其他	3,886,315.23	1,428,804.67	3,886,315.23
合计	11,428,407.01	13,123,413.41	11,428,407.01

其他说明：

无

74、所得税费用
(1). 所得税费用表
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	85,390,233.99	291,004,905.69
递延所得税费用	-34,248,441.36	-50,623,911.41
合计	51,141,792.63	240,380,994.28

(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	159,265,708.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,889,856.22
子公司适用不同税率的影响	12,576,956.66
调整以前期间所得税的影响	1,123,890.07
非应税收入的影响	107,800.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-9,465,324.56
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	22,908,613.43
所得税费用	51,141,792.63

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益详见第十一节“财务报告”之七“合并财务报表项目注释”之 55“其他综合收益”。

76、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	401,031,223.02	209,983,316.01
收到的与经营活动相关的政府补助	173,650,937.59	46,921,404.36
利息收入	19,536,813.86	11,127,563.91
其他	7,725,102.62	1,321,670.44
合计	601,944,077.09	269,353,954.72

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	540,130,863.36	401,557,154.85
付现费用	414,963,244.06	418,600,279.20
其他	17,971,328.87	10,313,257.92
合计	973,065,436.29	830,470,691.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	42,927,813.24	16,089,075.86
收回COMMUS公司拆借款	50,121,263.28	15,312,640.00
其他		55,210.60
收到华海产业投资拆借款及利息	113,106,386.91	
收购华创国际收到的现金净额	249,016.27	
合计	206,404,479.70	31,456,926.46

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	242,779,913.28	37,627,813.24
支付LA PROVINCE DU LUALABA的拆借款		15,530,936.51
支付新越科技有限公司股权款	699,824,800.00	
支付维斯通借款	101,177,754.03	
支付IWIP公司借款	102,271,092.00	
处置华玮镍业有限公司（以下简称华玮镍业）支付的现金净额	27,148,209.81	
合计	1,173,201,769.12	53,158,749.75

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	38,634,541.51	34,941,541.11
售后回购融入资金	283,112,964.42	387,488,230.15
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	373,224,578.99	61,918,886.76
售后回租融入资金	500,000,000.00	291,000,000.00
收到拆借款	784,883,407.60	
收回售后回租保证金	5,000,000.00	
合计	1,984,855,492.52	775,348,658.02

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	106,373,750.00	47,213,541.51
售后回购偿还资金	283,839,061.95	658,863,458.42
售后回租支付资金	341,977,321.18	222,183,588.55
支付售后回租保证金	38,400,000.00	9,000,000.00
到期承付的筹资性银行承兑汇票	63,093,168.58	58,500,000.00
预付发行费用	7,269,775.00	
偿还拆借款及利息	34,898,501.39	169,582,963.92
合计	875,851,578.10	1,165,343,552.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 现金流量表补充资料
(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	108,123,915.50	1,524,665,501.53
加：资产减值准备	366,488,213.30	704,036,971.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	492,676,848.69	362,863,143.37
无形资产摊销	104,052,407.03	49,605,430.18
长期待摊费用摊销	17,513,169.49	7,468,787.51
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,016,805.69	8,639,284.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	37,127,376.99	-16,763,391.28
财务费用（收益以“-”号填列）	381,838,522.88	457,061,186.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,668,962.02	18,993,943.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,457,121.95	-78,780,169.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,208,680.59	28,156,257.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,769,075,202.26	-1,565,220,424.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,011,197,816.48	45,034,147.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	371,073,551.15	275,110,990.03
其他	3,800,783.66	5,345,974.89
经营活动产生的现金流量净额	2,599,671,576.78	1,822,550,039.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,984,580,600.83	1,829,720,986.38
减：现金的期初余额	1,829,720,986.38	1,483,957,427.48

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	154,859,614.45	345,763,558.90

(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	772,741,373.73
其中：华海公司	772,741,367.00
华创公司	6.73
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	17,532,126.33
其中：华海公司	17,283,103.33
华创公司	249,023.00
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	755,209,247.40

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6.89
其中：华玮镍业公司	6.89
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	27,148,216.70
其中：华玮镍业公司	27,148,216.70
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	-27,148,209.81

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	1,984,580,600.83	1,829,720,986.38
其中：库存现金	10,989,287.18	8,860,044.61
可随时用于支付的银行存款	1,908,537,857.72	1,762,180,125.14
可随时用于支付的其他货币资金	65,053,455.93	58,680,816.63
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,984,580,600.83	1,829,720,986.38

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	838,996,457.49	775,083,288.57
其中：支付固定资产等长期资产购置款	838,996,457.49	645,318,323.85
支付拆借款		129,764,964.72

(6) 现金流量表补充资料的说明

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 1,984,580,600.83 元，合并资产负债表期末“货币资金”金额为 2,885,760,539.30 元，差异 901,179,938.47 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 901,179,938.47 元；“期初现金及现金等价物余额”为 1,829,720,986.38 元，合并资产负债表期初“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 494,443,789.60 元。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	901,179,938.47	均系其他货币资金，包括银行承兑汇票保证金 581,818,967.05 元、信用证保证金 287,376,985.90 元、保函保证金 10,200,000.00 元、借款保证金 18,720,250.00 元、矿山环评保证金 970,875.52 元以及其他保证金 2,092,860.00 元。
应收票据		
固定资产	1,595,616,940.96	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	144,346,994.05	为银行融资提供抵押担保
在建工程	176,893,298.75	为银行融资提供抵押担保
应收款项融资	188,831,996.10	为银行融资提供质押担保
合计	3,006,869,168.33	

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	1,251,650,938.61
其中：美元	170,359,346.45	6.9762	1,188,460,872.70
欧元	7,185,317.64	7.8155	56,156,850.02
港币	159,516.62	0.89578	142,891.80
印尼卢比	895,306,570.96	0.0005013258	448,840.28
兰特	10,128,889.38	0.4943	5,006,710.02
韩元	68,557,113.00	0.006032	413,536.51
刚郎	163,028,463.32	0.00417	679,828.69
阿根廷比索	2,557,215.93	0.1165	297,915.66
新加坡元	8,336.25	5.1739	43,130.92
日元	2,320.00	0.15604	362.01
应收账款	-	-	304,309,314.97
其中：美元	41,735,208.72	6.9762	291,153,163.07
兰特	76,590.00	0.4943	37,858.44
韩元	2,174,783,399.00	0.006032	13,118,293.46
其他应收款	-	-	120,854,130.68
其中：美元	17,050,497.78	6.9762	118,947,682.61
港币	56,620.50	0.89578	50,719.51
印尼卢比	468,571,800.00	0.0005013258	234,907.13
兰特	154,123.65	0.4943	76,183.32
韩元	256,073,958.00	0.006032	1,544,638.11
长期应收款	-	-	263,554,594.53
其中：美元	37,779,105.32	6.9762	263,554,594.53
短期借款	-	-	
其中：美元	205,943,195.07	6.9762	1,436,700,917.45
韩元	5,104,237,045.03	0.006032	30,788,757.86
应付账款	-	-	630,930,140.48
其中：美元	85,157,371.32	6.9762	594,074,853.80
印尼卢比	39,935,590,917.00	0.0005013258	20,020,742.06
兰特	10,935,543.41	0.4943	5,405,439.11
韩元	1,894,745,609.00	0.006032	11,429,105.51
其他应付款	-	-	485,673,431.74
其中：美元	69,272,924.79	6.9762	483,261,777.92
港币	26,581.33	0.89578	23,811.02
印尼卢比	608,000,000.00	0.0005013258	304,806.09
韩元	345,331,020.00	0.006032	1,962,396.71
一年内到期的非流动负债	-	-	601,471,380.86
其中：美元	86,073,624.92	6.9762	600,466,822.17
韩元	166,538,243.98	0.006032	1,004,558.69
长期借款	-	-	423,237,792.95
其中：美元	60,632,816.33	6.9762	422,986,653.28
韩元	41,634,560.99	0.006032	251,139.67

长期应付款	-	-	342,480,258.29
其中：美元	49,092,666.26	6.9762	342,480,258.36

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
华越镍钴	印度尼西亚	美元	当地主要货币

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
见下表			

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
基础设施建设补助	61,751,092.56	68,455,040.00	3,390,895.87	126,815,236.69	其他收益	
技术改造财政补助	15,844,811.56	4,953,100.00	857,703.92	19,940,207.64	其他收益	
生命周期绿色制造项目补助资金	13,500,000.00			13,500,000.00	其他收益	
产业转型升级财政补助	10,103,230.01		552,962.23	9,550,267.78	其他收益	
省级重点企业研究院经费及配套补助	10,000,000.00			10,000,000.00	其他收益	
技术创新财政补助	8,760,979.72	10,797,500.00	562,411.15	18,996,068.57	其他收益	
节能和工业循环经济专项补助	8,639,605.40	3,992,800.00	280,542.56	12,351,862.84	其他收益	
企业扶持资金	8,107,818.61		445,219.15	7,662,599.46	其他收益	
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	7,021,433.34	5,382,400.00	196,333.33	12,207,500.01	其他收益	
中央大气污染防治专项资金	1,800,000.00			1,800,000.00	其他收益	
两化融合项目补助	1,010,158.52		66,206.00	943,952.52	其他收益	
其他零星补助	2,577,710.81		546,901.34	2,030,809.47	其他收益	
小 计	149,116,840.53	93,580,840.00	6,899,175.55	235,798,504.98		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
水体污染控制与治理科技重	1,746,600.00	1,327,700.00	780,257.38	2,294,042.62	其他收益	

大专项款					
其他零星补助	295,675.22	1,800,000.00	1,375,000.00	720,675.22	其他收益
小 计	2,042,275.22	3,127,700.00	2,155,257.38	3,014,717.84	

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
外经贸扶持资金补助	1,832,800.00	其他收益	
社保返还	14,996,974.82	其他收益	
财政奖励补助	59,517,000.00	其他收益	
零星补助	595,622.77	其他收益	
小 计	76,942,397.59		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 85,996,830.52 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
华海新能源公司	2019年5月	772,741,367.00	99.01%	现金	2019年5月	本公司已支付股权转让对价,办理了相应的财产权交接手续,并取得对其实质控制权。	331,263,322.55	14,490,337.35
华创公司	2019年4月	6.73	100.00%	现金	2019年4月			2,894,441.81

其他说明:

无

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	华海新能源公司	华创国际公司
--现金	772,741,367.00	6.73
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他	6,000,000.00	
合并成本合计	778,741,367.00	6.73
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	649,271,051.22	6.73
减：其他	34,334,116.92	
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	95,136,198.86	

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：

本公司之子公司新能源衢州原持有华海新能源 0.99% 股权，投资成本 6,000,000.00 元。

根据子公司新能源衢州与华海产业投资于 2019 年 5 月 30 日签订的股权收购协议，新能源衢州以 772,741,367.00 元受让华海产业投资持有的华海新能源 99.01% 的股权。上述合计投资成本 778,741,367.00 元与新能源衢州享有的购买日可辨认净资产公允价值份额的差额为 129,470,315.78 元，因出售方华海产业投资为本公司之子公司华友衢州的联营企业，上述收购事项导致子公司华友衢州对华海产业投资计入权益法收益 34,334,116.92 元，故在编制合并财务报表时，将其权益法收益抵减上述差额，最终确认商誉 95,136,198.86 元。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	华海新能源公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,106,209,875.97	1,089,109,593.48
货币资金	17,283,103.33	17,283,103.33
应收款项	304,067.47	304,067.47
存货	7,882,666.64	7,882,666.64
固定资产	433,600.85	433,600.85
无形资产	25,226,235.22	24,631,480.06
应收票据	3,000,000.00	3,000,000.00
预付账款	2,381,578.11	2,381,578.11
其他应收款	113,202,976.61	113,202,976.61
其他流动资产	93,721,614.61	93,721,614.61
在建工程	823,229,835.86	806,724,308.53
递延所得税资产	163,849.49	163,849.49
其他非流动资产	19,380,347.78	19,380,347.78
负债：	456,938,824.75	456,938,824.75
借款	100,000,000.00	100,000,000.00

应付款项	182,851,150.04	182,851,150.04
递延所得税负债		
应付票据	79,549,906.67	79,549,906.67
预收款项	23,649.40	23,649.40
应付职工薪酬	1,078,530.00	1,078,530.00
应交税费	612,265.10	612,265.10
其他应付款	92,823,323.54	92,823,323.54
净资产	649,271,051.22	632,170,768.73
减：少数股东权益		
取得的净资产	649,271,051.22	632,170,768.73

	华创公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,089,935.91	1,056,455.00
货币资金	249,023.00	249,023.00
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
长期股权投资	840,912.91	807,432.00
负债：	1,089,929.18	1,089,929.18
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
其他应付款	1,089,929.18	1,089,929.18
净资产	6.73	-33,474.18
减：少数股东权益		
取得的净资产	6.73	-33,474.18

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，华海公司同时结合中联资产评估集团有限公司出具的《资产评估报告》（中联评报字（2019）第 797 号），确认购买日被收购方的可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
华玮镍业	6.89	100.00	转让	2019年6月	详见其他说明	3,672,807.50						1,417,581.90

其他说明:

适用 不适用

本公司子公司华友国际矿业原持有华玮镍业 100.00%的股权,华玮镍业持有友山 100.00%股权。根据华友国际矿业与华友控股于 2019 年 6 月 4 日签订的《股权转让协议书》,华友国际矿业以 1 美元将持有的华玮镍业 100.00%股权转让给华友控股。截至 2019 年 6 月 15 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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
友青	新设	2019年5月	2,850,000.00	57.00%
华园铜业	设立	2019年8月	USD17,000,000.00	100.00%

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	100.00		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	84.32		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	100.00		设立
MIKAS 公司	刚果(金)	刚果(金)	矿山开发及矿产品销售	100.00		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	100.00		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	40.23		设立
友青贸易	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	贸易、批发业	57.00		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 公司	30.00	-1,023,958.72		57,605,488.57
华友衢州	15.68	30,549,663.23		550,457,703.28
华金公司	49.00	751,037.91		404,038,458.08
华友浦项	40.00	177,534.06		134,385,335.54
华越公司	42.00	-2,497,180.56		143,096,181.31

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 公司	116,536,678.52	121,584,783.34	238,121,461.86	45,852,026.97	251,139.67	46,103,166.64	115,698,475.47	129,586,536.57	245,285,012.04	46,256,502.50	1,273,962.56	47,530,465.06
华友衢州	4,965,049,071.19	3,018,433,601.86	7,983,482,673.05	3,937,277,597.20	534,586,549.44	4,471,864,146.64	4,942,645,080.63	2,912,546,295.39	7,855,191,376.02	4,215,579,985.77	323,085,724.32	4,538,665,710.09
华金公司	360,555,194.55	790,259,982.91	1,150,815,177.46	261,190,151.46	65,056,744.20	326,246,895.66	248,919,943.98	93,457,485.99	342,377,429.97	15,204,843.60		15,204,843.60
华友浦项	127,459,576.83	270,847,095.05	398,306,671.88	62,343,333.04		62,343,333.04	20,297,747.15	47,210,945.34	67,508,692.49	789,188.81		789,188.81
华越公司	636,356,907.10	550,860,541.20	1,187,217,448.30	846,512,254.71		846,512,254.71	220,151.72	149,236.27	369,387.99	2,515,053.31		2,515,053.31

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	166,161,399.58	-3,413,195.72	-5,897,185.95	21,364,646.64	174,946,876.30	15,823,908.40	18,000,544.30	5,260,873.64
华友衢州	6,193,905,865.22	194,890,111.86	194,890,111.86	-1,254,088,953.90	8,644,601,579.78	407,757,730.45	407,757,730.45	2,344,183,628.76
华金公司		1,532,730.43	1,532,730.43	-18,618,266.54		3,089,246.37	3,089,246.37	-1,569,619.44
华友	6,366,549.	443,835.16	443,835.16	-4,110,139.	10,956.74	-480,496.32	-480,496.32	-443,288.75

浦项	96			00				
华越公司		-5,945,667.99	-724,141.09	-39,902,859.48		-2,145,665.32	-2,145,665.32	165,918.27

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华友新能源	2019年5月	100.00%	40.23%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	华友新能源公司
购买成本/处置对价	1,040,000,000.00
--现金	1,040,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,040,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,031,486,813.24
差额	8,513,186.76
其中：调整资本公积	8,513,186.76
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

根据子公司华友新能源与中信证券投资有限公司等公司及本公司签订的《增资扩股协议》，中信证券投资有限公司等公司对华友新能源增资 10.4 亿元，取得华友新能源 59.77% 的股权。上述对价大于按照相应股权比例计算的华友新能源净资产份额的差额，相应增加资本溢价 8,513,186.76 元。上述增资后，本公司对华友新能源的持股比例为 40.23%。由于本公司在华友新能源董事会中占多数席位，且能够控制华友新能源，故仍将华友新能源纳入合并范围。

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
NZC 公司	刚果(金)	Daglish Wa Australia	矿产勘探和开发	14.65		权益法核算
AVZ 公司	刚果(金)	Mt Hawthorn Wa Australia	矿产勘探	9.47		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
浦华公司	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	非金属矿物制品业	40.00		权益法核算
维斯通	香港	香港	服务业	40.00		权益法核算
IWIP 公司	印尼北马鲁古省哈马黑拉岛	印尼雅加达	产业园区	30.00		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) NZC 公司

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

2) AVZ 公司

子公司华友矿业香港对 NZC 公司的持股比例为 9.47%, 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	
	浦华公司	AVZ 公司	浦华公司	AVZ 公司
流动资产	68,411,419.89	43,136,897.56	102,596,579.29	79,252,632.20
非流动资产	245,330,440.29	363,735,106.39	82,268,152.26	244,364,884.91
资产合计	313,741,860.18	406,872,003.95	184,864,731.55	323,617,517.11
流动负债	10,337,433.36	11,657,248.13	27,771.53	16,129,526.28
非流动负债		24,435,731.66		4,931,357.48
负债合计	10,337,433.36	36,092,979.79	27,771.53	21,060,883.76
少数股东权益		56,051,881.66		53,600,027.55
归属于母公司股东权益	303,404,426.82	314,727,142.50	184,836,960.02	248,956,605.80
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		535,940.05		838,654.13
净利润	-5,432,533.20	-24,896,114.98	-1,163,039.98	-27,853,962.78
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-5,432,533.20	-25,826,352.90	-1,163,039.98	-2,347,975.25
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	11,891,584.86	942,966,209.62	46,495,258.48	510,675,802.86
非流动资产	232,145,788.11	1,158,343,636.23	187,078,340.23	144,722,605.58
资产合计	244,037,372.97	2,101,309,845.85	233,573,598.71	655,398,408.44
流动负债	30,590,376.66	326,397,009.29	22,226,116.43	73,140,413.45
非流动负债	12,074,760.65		11,730,593.08	
负债合计	42,665,137.31	326,397,009.29	33,956,709.51	73,140,413.45
少数股东权益	13,087,954.38		12,814,206.05	
归属于母公司股东权益	188,284,281.28	1,774,912,836.56	186,802,683.15	582,257,994.99
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			579,983.03	
净利润	-21,703,907.28	3,611,086.37	-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	-22,103,417.89	3,611,086.37	5,959,359.13	620,121.39
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	
	维斯通公司	IWIP 公司	维斯通公司	IWIP 公司
流动资产	91,211,689.50	106,118,415.46		

非流动资产	825,590,541.12	726,388,250.43		
资产合计	916,802,230.62	832,506,665.89		
流动负债	43,228,890.09	165,757,358.99		
非流动负债	666,256,930.23	337,159,746.00		
负债合计	709,485,820.32	502,917,104.99		
少数股东权益	33,407,147.60			
归属于母公司股东权益	173,909,262.70	329,589,560.90		
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	-204,921.25	9,681,088.46		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	18,262.90	13,911,230.90		
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	18,717,782.00	14,361,644.59
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,766,107.01	5,639,236.54
--其他综合收益	-225,969.60	32,098.15
--综合收益总额	1,540,137.41	5,671,334.69
联营企业：		
投资账面价值合计	23,689,731.79	122,300,350.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	26,663,410.42	-66,586,669.12
--其他综合收益	4,098,603.12	-2,240,291.31
--综合收益总额	30,762,013.54	-68,826,960.43

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、流动性风险及市场风险。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。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；
 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)12、五(一)13之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年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48.51%(2018年12月31日：44.11%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(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) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	7,199,673,581.93	7,437,272,035.49	6,314,681,930.62	1,044,061,646.54	78,528,458.33
应付票据	1,711,684,225.38	1,711,684,225.38	1,711,684,225.38		
应付账款	1,457,846,829.84	1,457,846,829.84	1,457,846,829.84		
一年内到期的非流动负债	979,473,205.49	1,005,366,088.38	1,005,366,088.38		
其他应付款	620,793,231.40	621,280,141.40	621,280,141.40		
长期应付	539,591,156.88	593,997,653.46	41,878,942.52	471,245,966.60	80,872,744.34

款					
小 计	12,509,062,230.9 2	12,827,446,973.9 5	11,152,738,158.1 4	1,515,307,613.1 4	159,401,202.67

(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	5,734,715,320.37	5,858,372,649.86	5,225,717,963.85	585,541,001.08	47,113,684.93
应付票据	762,017,481.23	762,017,481.23	762,017,481.23		
应付账款	1,118,530,951.43	1,118,530,951.43	1,118,530,951.43		
一年内到期的非流动负债	212,258,181.96	227,468,736.22	227,468,736.22		
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	10,194,797,304.8 5	8,155,537,202.41	1,912,583,644.2 3	126,676,458.21

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,327,497,447.29元(2018年12月31日：人民币1,676,022,124.61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2,163.75万元(2018年12月31日：减少/增加人民币838.01元)，净利润减少/增加人民币2,163.75万元(2018年度：减少/增加人民币838.01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五(四)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产	83,508,361.74		487,146,787.73	570,655,149.47
应收款项融资			460,537,826.62	460,537,826.62
理财产品			20,035,361.11	20,035,361.11
权益工具投资			6,573,600.00	6,573,600.00
衍生金融资产	83,508,361.74			83,508,361.74
2. 其他权益工具投资			21,930,092.52	21,930,092.52
持续以公允价值计量的资产总额	83,508,361.74		509,076,880.25	592,585,241.99

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

项目	期末公允价值	估值技术
衍生金融资产	83,508,361.74	商品期货系公司依据期货交易所确定的结算价确定公允价值

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

定量信息

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	460,537,826.62	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
理财产品	20,035,361.11	本金加上截至期末的预期收益确定
权益工具投资	6,573,600.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
其他权益工具投资	21,930,092.52	被投资企业斯诺实业，按照评估价值作为其公允价值；因被投资企业北京赛德美、OPTIMAL MINING LIMITED 的公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值。

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

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款、应付债券、预计负债等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他
 适用 不适用

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第十一节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

 适用 不适用

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第十一节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

 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
华海产业投资	联营企业
华海新能源	原系联营企业华海产业投资的子公司，自 2019 年 6 月起，公司之子公司新能源衢州将其纳入合并范围
HANAQ 公司	联营企业
浦华公司	联营企业
乐友公司	联营企业

IWIP 公司	联营企业
维斯通	联营企业

其他说明

 适用 不适用

4、其他关联方情况

 适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大山公司	第一大股东
华友控股	第二大股东
邱锦华	与最终控制方关系密切的家庭成员
华幸贸易	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
TMA 公司	受第二大股东华友控股控制
华友控股(香港)	受第二大股东华友控股控制
四川浩普瑞新能源材料有限公司（以下简称四川浩普瑞）	第二大股东华友控股之联营企业
内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司（以下简称内蒙古浩普瑞）	第二大股东华友控股之联营企业
天津巴莫科技股份有限公司（以下简称天津巴莫）	第二大股东华友控股之联营企业之子公司
成都巴莫科技有限责任公司（以下简称成都巴莫）	第二大股东华友控股之联营企业之子公司
新矿业	公司原拟收购 Lucky Resources Holdings Company Limited 51%的股权，新矿业系其子公司。根据 2019 年 8 月 15 日四届二十六次董事会审议通过的议案，终止上述收购事项。故自该日起，该公司不再系上市公司的关联方。
芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称信达新能）	持有子公司华友衢州 15.68%的股权

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
TMR 公司	商品	633,543.92	16,102,572.33
IWIP 公司	服务费	235,679.72	
民富沃能	租赁客车服务	1,693,274.32	1,840,086.21
铜陵华创	服务费	282,870.10	
铜陵华创	商品	75,158.62	
华海新能源	加工费、服务费	9,427,451.09	49,400.69
华海新能源	商品	564,109.51	44,103.72

HANAQ	服务费	4,186,418.50	
华友控股	服务费	3,998,296.24	
合计		21,096,802.02	18,036,162.95

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
TMR 公司	商品、服务费	28,135,310.32	41,220,022.09
浦华公司	商品	20,883,348.69	
浦华公司	服务费	583,776.32	
乐友公司		432,544.53	
华海新能源	商品	26,621,383.06	34,624,001.33
华海新能源	服务费、加工费	17,269,442.55	12,647,283.17
华友控股	商品		5,741.85
华友控股	服务费	2,510,404.80	26,340.50
铜陵华创		55,800.00	
天津巴莫	商品	593,313,224.19	743,049,676.71
天津巴莫	加工费		9,417,131.88
成都巴莫	商品	189,059,359.71	463,592,879.17
新矿业	服务费	2,415.10	
合计		878,867,009.27	1,304,583,076.70

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
华友控股	房屋建筑物	22,935.78	27,444.25
TMR 公司	房屋建筑物	547,895.05	508,592.61
浦华新能源	房屋建筑物、办公设备	66,396.63	
合计		637,227.46	536,036.86

本公司作为承租方：

 适用 不适用

关联租赁情况说明

 适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

 适用 不适用

本公司作为被担保方

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大山公司、陈雪华、邱锦华	922,000,000.00	2019-1-10	2022-9-16	否
	21,222,144.24	2019-6-26	2020-2-25	否
陈雪华、邱锦华	169,000,000.00	2019-6-19	2020-6-18	否
	167,036,294.85	2019-9-5	2020-7-28	否
陈雪华、邱锦华	80,000,000.00	2019-11-12	2020-5-26	否
	120,000,000.00	2019-1-4	2020-12-15	否
陈雪华、邱锦华	131,000,000.00	2019-9-19	2020-11-25	否
	112,312,499.67	2019-10-25	2020-10-24	否
陈雪华	199,830,553.95	2019-7-5	2020-8-29	否
	24,531,796.91	2019-11-22	2020-5-13	否
陈雪华、邱锦华	221,027,197.49	2019-7-12	2020-9-27	否
	25,391,666.75	2019-8-5	2020-3-28	否
陈雪华、邱锦华	77,980,000.00	2019-10-11	2020-10-11	否
	15,000,000.00	2019-8-23	2020-8-21	否
华友控股、陈雪华	77,993,281.10	2019-9-27	2020-7-28	否
	78,492,609.26	2019-8-12	2020-5-12	否
陈雪华、邱锦华	229,968,562.54	2019-10-22	2020-3-12	否
	29,016,014.76	2019-9-25	2020-5-5	否
陈雪华、邱锦华	22,000,000.00	2019-5-8	2020-1-9	否
陈雪华、邱锦华	100,000,000.00	2019-6-14	2020-9-24	否
陈雪华	62,342,534.89	2019-11-7	2020-3-19	否
	98,150,180.00	2019-9-10	2020-6-12	否
华友控股、陈雪华、邱锦华	288,000,000.00	2019-1-11	2021-10-4	否
	330,806,355.00	2019-2-26	2020-3-27	否
陈雪华、邱锦华	200,000,000.00	2019-7-5	2020-6-3	否
陈雪华、邱锦华	32,000,000.00	2019-10-24	2020-10-23	否
华友控股、陈雪华	88,000,000.00	2019-8-9	2020-8-7	否
华友控股、陈雪华	345,817,020.00	2019-1-22	2020-5-16	否
	123,715,427.26	2019-12-18	2020-9-2	否
陈雪华、邱锦华	200,000,000.00	2019-6-28	2020-8-2	否
	65,614,298.85	2019-10-14	2020-7-23	否

陈雪华、邱锦华	99,450,000.00	2019-8-21	2020-8-20	否
华友控股	80,000,000.00	2019-5-15	2020-6-15	否
陈雪华	50,000,000.00	2019-7-5	2020-6-27	否
陈雪华、邱锦华	150,000,000.00	2019-8-1	2020-7-25	否
陈雪华、邱锦华	48,621,289.42	2019-8-2	2020-12-23	否
陈雪华、邱锦华	348,810,000.00	2019-11-19	2022-11-18	否
合计	5,435,129,726.94			

关联担保情况说明

 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
HANAQ 公司	3,587,566.66	2019/1/30	2020/1/29	
谢伟通	8,385,284.55	2019/7/31	2020/7/30	
TMA 公司	69,762,000.00	2019/10/7	2020/10/6	
华友控股	20,000,000.00	2019/6/3	2020/6/2	
华友控股	20,000,000.00	2019/6/20	2020/6/19	
华友控股	40,000,000.00	2019/4/3	2020/4/2	
华友控股	32,139.05	2019/12/31	2020/6/20	
华友控股（香港）	71,614,041.58	2019/9/25	2020/9/24	
桐乡华幸	34,000,000.00	2019/3/19	2020/3/18	
拆出				
IWIP	39,764,340.00	2019/6/10	2021/6/9	
IWIP	12,557,160.00	2019/7/5	2021/7/4	
IWIP	12,487,398.00	2019/8/14	2021/8/13	
IWIP	12,487,398.00	2019/11/25	2021/11/24	
IWIP	24,974,796.00	2019/12/26	2021/12/25	
维斯通	101,177,754.03	2019/12/2	2021/12/1	
华海产业投资	6,805,479.45	2019/6/20	2019/7/10	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL(新矿业公司)	1,227,340.89	2019/4/29	2020/4/28	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL(新矿业公司)	3,834,858.01	2019/4/11	2020/4/10	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL(新矿业公司)	20,973,658.21	2019/4/11	2020/4/10	
NEW MINERALS INVESTMENT SARL(新矿业公司)	2,211,731.32	2019/10/25	2020/10/24	

(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
华友控股	出售长期资产	3,818.97	
华海新能源	出售长期资产	38,717.41	110,446,177.08
华友控股	出售设备物资	10,273,350.84	
华海产业投资	收购华海新能源 99.01% 股权	772,741,367.00	
华友控股	收购华创国际 100% 股权	6.73	
华友控股(香港)	处置华玮镍业 100% 股权	6.89	
华友控股(香港)	收购维斯通 40.00% 股权	72,601,580.75	
小 计		855,658,848.59	110,446,177.08

公司拟向信达新能以发行股份的方式，购买其持有的华友衢州 15.68% 股权，详见第十一节“财务报告”之十五“资产负债表日后事项”。

(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	2,847.92	1,848.74

(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	
应收款项融资	天津巴莫	49,295,200.23		19,506,485.00		
	华友控股	8,468,687.20				
	成都巴莫			3,000,000.00		
小计		57,763,887.43		22,506,485.00		
应收账款	TMR公司	3,531,417.46	176,570.87	6,277,808.04	313,890.40	
	天津巴莫	83,931,057.92	4,196,552.90	39,197,381.21	1,959,869.06	
	成都巴莫	738,625.23	36,931.26	11,089,200.00	554,460.00	
	乐友公司	147,315.85	7,365.79			
	内蒙古浩普瑞	162,000.00	162,000.00			
	四川浩普瑞	474,200.00	474,200.00			
	华海新能源			23,960,016.85	1,198,000.84	
	华友控股			14,068.93	703.45	
	小 计		88,984,616.46	5,053,620.82	80,538,475.03	4,026,923.75
	预付款项	华海新能源			5,800,000.00	
新矿业				2,402,120.00		
小 计			8,202,120.00			
其他应收款	新矿业			20,290,080.90	1,014,504.05	
	民富沃能			64,347.53	3,217.38	
小 计				20,354,428.43	1,017,721.43	

长期应收款	IWIP	102,271,092.00			
	维斯通	101,177,754.03			
小 计		203,448,846.03			

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	IWIP公司	237,604.07	
	民富沃能	498,584.08	
	铜陵华创	254,710.53	
小 计		990,898.68	
预收款项	华友控股	3,356,287.76	
小 计		3,356,287.76	
其他应付款	HANAQ公司	3,587,566.66	10,984,123.67
	TMR公司	120,640.00	122,496.40
	TMA公司	70,478,513.99	
	桐乡华幸贸易	34,127,358.33	
	华友控股（香港）	72,754,495.20	
	谢伟通	15,204,489.84	213,647,949.11
	华友控股	80,631,601.55	
	华海新能源		117,901.96
小 计		276,904,665.57	224,872,471.14

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

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2020 年 3 月 26 日四届三十五次董事会审议通过的 2019 年度利润分配预案，2019 年度利润不分配，不进行资本公积金转增股本。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

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

2020 年 1 月 20 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华友钴业股份有限公司向信达新能发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2020〕179 号）核准，公司向信达新能定向增发人民币普通股（A 股）股票 34,110,169 股；非公开发行股份募集配套资金不超过 8 亿元。截至本财务报告批准报出日，公司已完成向信达新能定向增发人民币普通股（A 股）股票 34,110,169 股事宜，非公开发行股份募集配套资金尚未完成。

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	贸易及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	5,680,726,49 1.32	2,632,845,658. 27	365,348,208. 21	1,151,304,938. 30	8,628,836,968. 37		18,459,062,264. 47
主营业务成本	5,042,733,16 4.61	1,777,876,302. 10	354,753,617. 98	968,162,399.8 1	8,344,013,044. 25		16,487,538,528. 75

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

 适用 不适用

(4). 其他说明

 适用 不适用

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

8、其他
 适用 不适用

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

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,482,979.34	2.00	6,482,979.34	100.00		6,482,979.34	3.80	6,482,979.34	100.00	
按组合计提坏账准备	318,274,390.58	98.00	11,697,192.26	3.68	306,577,198.32	164,231,489.06	96.20	7,597,239.72	4.63	156,634,249.34
合计	324,757,369.92	100.00	18,180,171.60	5.60	306,577,198.32	170,714,468.40	100.00	14,080,219.06	8.25	156,634,249.34

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
潜江市火皇高材料有限公司	765,717.44	765,717.44	100.00	该等公司经营困难，预计款项很可能无法收回
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100.00	
合计	6,482,979.34	6,482,979.34	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收外部客户款项组合	232,737,701.20	11,697,192.26	5.03

应收合并范围内关联方往来	85,536,689.38		
合计	318,274,390.58	11,697,192.26	3.68

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

其中，应收外部客户款项组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	232,335,653.20	11,616,782.66	5.00
1-2 年	402,048.00	80,409.60	20.00
小 计	232,737,701.20	11,697,192.26	5.03

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于应收外部客户款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率；对于合并范围内关联方往来，本公司认为不存在重大信用风险，产生重大损失的概率很小。

应收账款以款项实际发生的月份为基准进行账龄分析，先发生的款项，在资金周转的时候优先结清。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	6,482,979.34					6,482,979.34
按组合计提坏账准备	7,597,239.72	4,099,952.54				11,697,192.26
合计	14,080,219.06	4,099,952.54				18,180,171.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 245,622,447.28 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 75.63%，相应计提的坏账准备合计数为 12,281,122.36 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款
 适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

2、其他应收款
项目列示
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		36,789,272.29
应收股利		
其他应收款	110,082,180.38	307,933,148.14
合计	110,082,180.38	344,722,420.43

其他说明：

 适用 不适用

应收利息
(1). 应收利息分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要逾期利息
 适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

应收股利
(4). 应收股利
 适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

其他应收款
(1). 按账龄披露
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-12 个月	100,796,128.04
1 年以内小计	100,796,128.04
1 至 2 年	9,724,258.29
2 至 3 年	11,000.00
3 年以上	22,200.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	110,553,586.33

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于应收其他单位款项组合，本公司认为相同账龄的客户具有类似预期损失率；对于应收利息组合和合并范围内关联方往来，本公司认为不存在重大信用风险，产生重大损失的概率很小。

(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	106,635,152.08	301,347,020.24
押金保证金	1,277,969.36	1,305,369.36
备用金	906,844.30	3,742,705.86
其他	1,733,620.58	2,306,939.80
合计	110,553,586.32	308,702,035.26

(3). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余	768,887.12			768,887.12

额				
2019年1月1日余额在本期	768,887.12			768,887.12
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-297,481.18			-297,481.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	471,405.94			471,405.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
CDM 公司	暂借款	68,449,068.84	1 年以内	61.91	
华越公司	暂借款	22,270,000.00	1 年 以 内 20,400,000.00, 1-2 年 1,870,000.00	20.14	
MIKAS 公司	暂借款	10,455,048.15	1 年以内	9.46	
华友矿业香港	暂借款	1,953,336.00	1-2 年	1.77	
资源再生	暂借款	1,744,545.32	1-2 年	1.58	
合计		104,871,998.31		94.86	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,872,116,163.58	518,166.20	6,871,597,997.38	5,005,493,138.05		5,005,493,138.05
对联营、合营企业投资	2,884,932.20		2,884,932.20	4,965,347.26		4,965,347.26
合计	6,875,001,095.78	518,166.20	6,874,482,929.58	5,010,458,485.31		5,010,458,485.31

(1). 对子公司投资

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
力科钴镍	33,171,333.03			33,171,333.03		
华友进出口	100,587,951.00			100,587,951.00		
华友香港	458,040,203.00			458,040,203.00		
CDM 公司	480,447,838.92			480,447,838.92		
OIM 公司	3,958,802.50			3,958,802.50		
MIKAS 公司	263,815,386.00			263,815,386.00		
华友衢州	1,683,000,000.00			1,683,000,000.00		
SHAD 公司	518,166.20			518,166.20	518,166.20	518,166.20
华友矿业香港	1,106,953,457.40	545,773,025.53		1,652,726,482.93		
新能源衢州	370,000,000.00	500,000,000.00		870,000,000.00		
华友循环	200,000,000.00	400,000,000.00		600,000,000.00		
华友电力	5,000,000.00	18,000,000.00		23,000,000.00		
华友新能源	300,000,000.00	400,000,000.00		700,000,000.00		
友青公司		2,850,000.00		2,850,000.00		
合计	5,005,493,138.05	1,866,623,025.53		6,872,116,163.58	518,166.20	518,166.20

(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
		追	减	权益法	其他	其他	宣告	计提	其		

		加 投 资	少 投 资	下确认 的投资 损益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备	他		期 末 余 额
二、联营企业											
瀚谟新 能源	4,965,3 47.26			-2,080,4 15.06						2,884,9 32.20	
小计	4,965,3 47.26			-2,080,4 15.06						2,884,9 32.20	
合计	4,965,3 47.26			-2,080,4 15.06						2,884,9 32.20	

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	2,541,060,734.21	2,079,360,923.12	3,577,586,539.55	2,752,715,988.78
其他业务	113,579,295.71	50,666,732.39	22,016,782.56	12,952,803.00
合计	2,654,640,029.92	2,130,027,655.51	3,599,603,322.11	2,765,668,791.78

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,080,415.06	-42,552,574.49
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		
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取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
金融工具持有期间的投资收益	26,165,237.89	
处置金融工具取得的投资收益	-29,146,218.72	
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
理财产品取得的投资收益		5,182,056.13
合计	-5,061,395.89	-39,654,924.42

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	73,583.71	
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（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）	85,996,830.52	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,363,237.34	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-28,897,804.94	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,344,000.00	
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	3,299,892.01	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	75,179,738.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	15,226,945.81	
少数股东权益影响额(税后)	8,578,057.61	
合计	51,374,735.22	

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	1.56	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89	0.06	0.06

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

无

第十二节 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：2020 年 3 月 26 日