



永兴特种材料科技股份有限公司

2020 年半年度报告

证券简称：永兴材料

证券代码：002756

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人高兴江、主管会计工作负责人邓倩雯及会计机构负责人(会计主管人员)张骅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”中，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项	28
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 可转换公司债券相关情况.....	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第十节 公司债相关情况.....	47
第十一节 财务报告.....	51
第十二节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、永兴材料	指	永兴特种材料科技股份有限公司
永兴物资	指	湖州永兴物资再生利用有限公司
永兴进出口	指	湖州永兴特钢进出口有限公司
永兴投资	指	湖州永兴投资有限公司
美洲公司	指	永兴特种不锈钢股份有限公司美洲公司
永兴新能源	指	江西永兴特钢新能源科技有限公司
永诚锂业	指	江西永诚锂业科技有限公司
永拓矿业	指	宜丰县花桥永拓矿业有限公司
花桥矿业	指	宜丰县花桥矿业有限公司
永兴合金	指	湖州久立永兴特种合金材料有限公司
永信小额贷款	指	湖州经济开发区永信小额贷款股份有限公司
民间融资服务中心	指	湖州市民间融资服务中心股份有限公司
上海新太永康	指	上海新太永康健康科技有限公司
花锂矿业	指	宜丰县花锂矿业开发有限公司
永兴达	指	永兴达实业有限公司
久立特材	指	浙江久立特材科技股份有限公司
合纵锂业	指	江西合纵锂业科技有限公司
锂星科技	指	江西锂星科技协同创新有限公司
科丰新材	指	宜春科丰新材料有限公司
化山瓷石矿	指	宜丰县花桥乡白市村化山瓷石矿
白水洞高岭土矿	指	宜丰县白水洞矿区高岭土矿
可转债	指	可转换公司债券
公司章程	指	永兴特种材料科技股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	永兴材料	股票代码	002756
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	永兴特种材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永兴材料		
公司的外文名称（如有）	Yongxing Special Materials Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YONGXING MATERIALS		
公司的法定代表人	高兴江		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐凤	沈毅
联系地址	浙江省湖州市杨家埠	浙江省湖州市杨家埠
电话	0572-2352506	0572-2352506
传真	0572-2768603	0572-2768603
电子信箱	yxzq@yongxingbxc.com	yxzq@yongxingbxc.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省湖州市杨家埠

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,234,044,788.44	2,481,767,438.92	-9.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	163,372,167.15	264,745,491.47	-38.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,808,826.69	135,720,528.65	-24.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	222,047,589.90	157,855,117.97	40.67%
基本每股收益（元/股）	0.45	0.74	-39.19%
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.74	-39.19%
加权平均净资产收益率	4.78%	7.61%	-2.83%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,918,596,346.11	4,542,063,538.36	8.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,523,161,194.13	3,390,557,783.31	3.91%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,069,811.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	78,735,635.21	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。
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	723,548.77	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,304,846.64	
减：所得税影响额	18,590,637.46	
少数股东权益影响额（税后）	100,171.38	
合计	60,563,340.46	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、新材料业务

公司的特钢新材料生产体系主要包括炼钢系统、热加工、热处理和精整系统组成，并配套有与生产设施相匹配的原料准备、动力、环保及资源综合利用辅助系统。

公司以不锈废钢为主要原料，采用电炉初炼、炉外精炼、连铸或模铸、连轧或锻造等短流程工艺生产不锈钢棒线材，产品可经下游加工成无缝钢管、管件、法兰、轴件、泵阀、杆件、钢丝、丝网、弹簧、标准件、焊材等产品。上述产品主要应用于油气开采及炼化、电力装备制造（火电、核电）、交通装备制造（汽车、船舶、高铁、航空）、人体植入和医疗器械及其他高端机械装备制造等工业领域。



2、新能源业务

公司的锂电新能源材料生产体系主要包括采矿系统、选矿系统、火法系统和湿法系统组成，并配套有与生产设施相匹配的原料准备、动力、环保及资源综合利用辅助系统。

公司以锂瓷石为主要原料，采用采矿、选矿、混料焙烧、浸出过滤、除杂净化、蒸发浓缩、沉锂碳化、粉碎包装等流程生产电池级碳酸锂，产品主要运用于锂离子电池的正极材料及电解质材料。



（二）经营模式

1、新材料业务经营模式

公司采取“以销定产”的经营方式，通过管理客户需求、客户行为、客户关系等一系列分析，为客户提供个性化服务。公司在充分考虑客户对价格、质量、性能、服务等要求的基础上，为客户定制各类产品，并围绕客户需求展开研发、采购、生产和销售。

（1）采购模式

公司采购的主要原材料为不锈废钢、镍合金、铬铁合金及各类辅料等，主要原材料市场竞争充分，价格较为透明，采购价格随行就市，并在长期良好的购销信用的基础上，能获得价廉质优的供应。公司已构建完善高效的供应链体系，对各类主要原辅料均建立了合格供应商目录，根据销售订单和生产计划向供应链内合格供应商开展即时采购，采购量与订单相匹配，节约采购资金，提升资金周转效率。公司各类供应商较为稳定，开展定期进行招投标、供应商核查及走访等，推动供应商改善，确保供应质量。

（2）生产模式

公司特钢新材料业务主要产品为不锈钢棒线材及特殊合金材料，公司采取“以销定产”的经营方式，并依托于现代化、数字化、智能化的先进制造装备和长期积累的技术研发能力形成了一套快捷高效的生产模式，生销计划部门、生产制造部门、技术部门、质量管理部门各司其职，并通过ERP实现高效联动，在交货周期内为客户提供高性价比产品。同时，核算部门每月按产量、综合成材率、合同交货率、生产成本、吨钢增值、工资、安全生产、现场管理等相关指标进行统一考核，不断改进薄弱环节，提高公司竞争力。

（3）销售模式

公司以特钢新材料各使用领域的龙头企业为销售对象，建立了长期稳定的产品产业链，并根据不同客户类型的不同需求进行针对性销售，有效满足了客户需求，并为客户创造价值。同时，公司组建专门新产品新市场开发队伍，开展新产品和新市场开拓工作，以销售推动产品创新和运用创新，以创新提升产品盈利能力，确保公司可持续发展。公司采取直接销售的方式进行销售，以保证对市场需求变化的了解并提高客户满意度，同时，对部分贸易类客户以经销的方式销售。

2、新能源业务经营模式

公司锂电新能源板块已建成涵盖采矿、选矿、碳酸锂加工三大业务在内的新能源产业链，主要经营模式为以化山瓷石矿含锂瓷石为主要原材料，经采选生产锂云母精矿，并经深加工生产电池级碳酸锂，最终对外进行销售。

（1）供应模式

公司锂电新能源业务主要原材料为锂瓷石，公司控股子公司花桥矿业拥有化山瓷石矿采矿许可证，累计查明控制的经济资源量矿石量4,507.30万吨，开采规模为100万吨/年，是公司锂云母和碳酸锂生产原材料的主要保障渠道。此外，公司的联营公司花锂矿业拥有白水洞高岭土矿采矿许可证，累计查明控制的经济资源量矿石量730.74万吨，开采规模为25万吨/年，公司已与花锂矿业签订了《长期合作协议》，为公司锂电材料业务的长期发展提供了资源保障。

（2）生产模式

公司主要产品为电池级碳酸锂，根据市场需求和客户订单情况，采用计划和订单相结合的生产模式。碳酸锂生产车间每月根据长期订单和一次性订单，制定不同品质碳酸锂生产计划，提出每月锂云母的需求量；选矿车间和永诚锂业按照碳酸锂车间原料需求情况组织锂云母生产，提出每月锂瓷石原矿需求量；采矿场根据下游需求及自然条件进行开采，适度储备原矿。质量管理部对产品质量进行全程监控。技术部门根据不同订单，开展工艺创新，降低生产成本，提高产品市场竞争力。

（3）销售模式

公司电池级碳酸锂产品以锂电新能源各使用领域的龙头企业为销售对象，主要采取直接销售的方式进行销售，以保证对市场需求变化的了解并提高客户满意度，同时，拟对部分国外客户采用经销的方式销售。公司与少部分客户签订长期购销合同，约定定价原则、供货周期和频率，再根据实际订单予以交付和结算；公司对大部分客户采用一次性订单销售，约定数量、价格、交货期等，并严格按照订单约定进行生产销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美洲公司	投资设立	人民币 1000 万元	美国	对外贸易		本期实现净利润 2.10 万元	0.28%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，随着永兴新能源120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目试生产的持续进行及年产1万吨电池级碳酸锂项目的投产，公司新材料业务中的新产品新市场开拓加速推进，新能源业务中碳酸锂的销售对象及销量不断增加，核心竞争力不断增强，公司业务的稳定性和盈利能力的持续性稳步提升。

1、特钢新材料业务核心竞争力

(1) 产品优势

公司自成立以来始终专注于不锈钢棒线材和特殊合金材料生产，产品种类丰富，生产组织灵活便捷，可按中国、美国、德国、欧盟、日本等不同标准组织生产。目前公司已拥有200多个钢种，规格品种齐全。

公司产品可按照客户技术和规格要求，实行个性化定制生产，满足客户的不同需求，具有交货周期短，产品质量稳定，性价比高等优点。此外，公司重视客户服务，能为客户在产品使用过程中遇到的问题提供解决方案，客户满意度不断提高。

(2) 研发与技术优势

公司坚持创新制胜，是国家高新技术企业，拥有“年产25万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目”等一系列先进制造装备，建立了国家企业技术中心、省级重点企业研究院、院士专家工作站、博士后工作站等研发平台和国家认可实验室，拥有强大的科技人才队伍，并与钢铁研究总院及久立特材、永兴合金共同成立技术创新中心，与北京科技大学、北京钢铁设计院、安徽工业大学等院校建立了合作关系，公司特种不锈钢研究院下属的理化检测中心已通过了中国合格评定国家认可委员会（CNAS）认证。

公司高度重视技术研发，每年持续投入大量研发经费，用于技术创新和改造，提升工艺技术水平，公司多项关键技术行业内取得了重要突破。目前，公司拥有不锈钢相关专利84项，其中发明专利25项。随着公司研发技术的积累，以及先进设备的投入使用，公司高端产

品的研发生产能力走在国内同行业前列。

(3) 认证优势

公司产品均严格按照国内外先进标准或技术协议组织生产和检验，产品的性能和可靠性得到了客户的高度认可，竞争优势突出，目前已经取得中国方圆标志认证集团认证的质量、环境、职业健康、能源四体系认证，德国莱茵（TÜV）、中国船级社（CCS）、挪威船级社（DNV）、英国劳氏船级社（LR）、美国船级社（ABS）、汽车行业TS16949和APISPECQ1美国石油协会质量体系等认证，公司目前已经取得中国石化、东方锅炉、上海锅炉、哈尔滨锅炉等终端行业核心用户对原材料供应商认证，公司产品出口至美国、瑞士、韩国等发达国家。

(4) 精细化管理优势

公司以废钢为原料，采用短流程工艺生产不锈钢及特殊合金棒线材产品。相对于以铁矿石为原料的大型钢铁企业集团，具有生产周期短，存货周转速度快，对市场价格变化反应迅速等明显优势。

公司坚持以销定产、以产定采、采销联动，充分发挥供销一体化机制的优势。在生产管理中，公司紧抓各生产要素不放松，对产品成材率、能耗、吨钢耗用、生产效率、交货期等要素进行细节管理，在保证产品质量的前提下，不断降低生产成本，为客户提供高性价比产品。

(5) 循环经济及绿色节能优势

公司本着清洁低耗，打造绿色特钢的原则，以不锈废钢为主要原料，充分利用废旧金属资源，生产过程注重提高原材料利用率和固废的回用，促进了资源循环利用，并积极使用天然气和太阳能等清洁能源，减少了资源消耗和环境污染。公司认真贯彻落实《环境保护法》，通过加强源头管控、实时监测、强化环保设置管理、加强环保投入等措施，保证公司环保质量。

(6) 区位竞争优势

不锈钢长材销售具有区域性特征，公司所处区域及周边地区不锈钢棒线材需求量较大，市场空间广阔。长三角地区工业经济发达，为国内不锈钢长材消费最集中的区域，其中浙江、江苏是全国最大的不锈钢钢管、钢丝、标准件生产聚集地。周边地区的需求为公司产品就近销售提供了极为便利的条件，有效降低了运输成本。长三角地区经济增长强劲，不锈钢需求增长迅速，也为公司的发展提供了充分的市场空间。

2、锂电新能源业务核心竞争力

(1) 资源储备优势

公司拥有上游优质锂矿资源优势，能够锁定上游原材料成本，为中游及下游业务提供可

靠且优质的锂资源保障。公司控股子公司花桥矿业拥有的化山瓷石矿矿权面积1.8714平方公里，累计查明控制的经济资源量矿石量4507.30万吨，开采规模为100万吨/年，是公司未来锂云母和碳酸锂生产原材料的主要保障渠道。公司的联营公司花锂矿业拥有白水洞高岭土矿矿权面积0.7614平方公里，累计查明控制的经济资源量矿石量730.74万吨，开采规模为25万吨/年，公司已与花锂矿业签订了《长期合作协议》，也为公司锂电材料业务的长期发展提供了资源保障。

（2）技术研发优势

公司采用的复合盐低温焙烧技术，在固氟的同时通过调整优化燃烧工艺，提升氧化锂收得率，并实现了蒸发浓缩车间自产混合盐的回用，使辅料成本大幅下降；公司首创的先成型后隧道窑焙烧的工艺，减少了焙烧过程中锂损耗，大幅提升锂的综合回收率；公司不断优化湿法冶炼碳酸锂环节的动力学控制选择性分离技术，一步法沉锂得到电池级碳酸锂，缩短了工艺流程，促进碳酸锂综合成本进一步下降。

目前，公司采用的电池级高纯度碳酸锂生产工艺达到了成熟水平，拥有较强的技术优势，实现了从锂云母矿中高效、经济提取高纯度的电池级碳酸锂。

（3）综合成本优势

依托于自有的采矿、选矿到碳酸锂深加工的电池正极材料全产业链，原材料成本较为固定，公司可有效控制各个生产环节生产成本。加之锂电新能源与特钢新材料均属于制造业，公司在特钢新材料领域具有的丰富经验及长期积淀，能更好为锂电新能源业务在能耗、成本管控、工艺研发、内部管理、设备维护等方面提供帮助。此外，公司采用的工艺路线，实现锂云母资源的综合利用，在提锂过程中可以同时生产出长石、超细长石及钽铌精矿等可出售的副产品，从而通过综合利用效率的提高，最大限度降低生产成本，进一步提升经济效益。

（4）客户资源优势

随着公司年产1万吨电池级碳酸锂项目的投产达产，公司锂电新能源板块已经正式进入运营阶段。公司坚持采取以锂电新能源材料各使用领域的龙头企业为销售对象的销售策略，以稳定的质量、优质的服务获得客户的青睐，目前，公司已向磷酸铁锂、三元材料、锰酸锂、电解液等使用领域的龙头客户实现批量供货，客户包括厦门钨业股份有限公司、湖南裕能新能源电池材料有限公司、深圳市德方纳米科技股份有限公司等，其余部分行业内龙头企业也已经开展样品认证、审厂和长期合作洽谈等工作。优质的客户资源将进一步提高锂电新能源业务的稳定性，促进公司可持续发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

自进入2020年以来，随着新冠肺炎疫情爆发并快速蔓延到全世界，全球经济格局深度调整，呈现出低复工复产、低景气度预期的态势，下行压力加大，前景预期暗淡。新冠肺炎疫情对国内经济发展也造成前所未有的冲击，但自进入二季度以来，随着我国疫情防控快速取得战略性成果，企业复工复产步伐加快，生产生活秩序逐步恢复，二季度经济增长明显好于预期，经济结构持续优化，表现出了极强的韧性和活力，经济长期向好的基本面没有改变。

2020年上半年度，新冠肺炎疫情对我国的实体制造型企业也产生了重大影响，实体行业面临着发展速度放缓、盈利能力下降等诸多挑战，但机遇与挑战是并存的，钢铁行业集中度将进一步提高，在国内经济持续向好、制造业及新老基建逐步发力及国内高端特殊钢新材料缺口严重的背景下，对高端材料进口替代的需求愈发迫切；锂电新能源行业产品价格虽然处于阶段性低位，但从三月份开始，欧洲及国内针对新能源汽车行业均出台了乐观政策，这对于“电动化”的未来发展释放了积极的信号，未来锂电新能源行业存在着巨大的发展空间。

报告期内，公司积极应对市场变化，通过提高生产效率、优化调整产品结构、推进项目建设、开拓市场和客户、增强综合管理等一系列措施，保证了公司生产经营的持续稳定。

一、特钢新材料

1、快速复产，全面提升生产效率，有效将疫情影响降到最低

面对突如其来的新冠肺炎疫情，国内很多公司因防疫需要停工停产，但在新冠肺炎疫情被有效控制后，公司在做好防护措施的基础上第一时间复工复产，通过提高产能利用率及生产效率有效将疫情影响降到最低。报告期内，公司特钢新材料板块产销量有所下降，主要系公司一直满产满销，一季度受疫情影响生产时间同比大幅减少所致，二季度产量同比企稳并提升，二季度销量同比上升2.62%。

目前，公司产能利用率明显提升，生产满负荷运转，订单充足，产销情况良好，主要得益于装备工艺改进和制程改善。报告期内，炼钢一厂高性能不锈钢连铸技改项目试生产进展顺利，二季度开始月均产量比技改前约提升50%；炼钢效率提升后，与后道轧钢形成联动，有效促进了年产25万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目生产效率的提升，二季度棒线材轧制效率同比提升10%以上。

2、进一步巩固市场地位，加大产品结构调整力度，不断提高公司盈利能力

核心竞争力彰显了一家企业的竞争力和发展潜力。报告期内，公司组建专门新产品新市场开发队伍，开展新产品和新市场开拓工作，同时，根据市场需求状况及下游行业景气度情况，优化产品结构，保持产品的盈利能力，半年度单吨毛利与2019年全年基本持平。一是以销售倒推生产，增加高附加值新产品比例，如21-4N奥氏体气阀钢实现了向亚洲最大的气门厂

重庆三爱海陵气门厂及其他重点客户的大批量供货；用于5G手机的低导磁率钢1.4435销售大幅增加；二是扩大成熟高端产品的销售，继续加大耐高温浓硫酸高硅不锈钢S38815、汽车轻轨用超洁净钢、因瓦合金4J36等高附加值产品推广力度，镍基合金、高温合金等特殊合金的销量同比有明显提升；三是结合下游行业需求，用好高端特殊钢进口受限的有利契机，主动增加特殊合金材料、交通装备制造等领域产品比例。

二、锂电新能源

1、项目建设扎实推进，主体项目投产顺利

永兴新能源年产1万吨电池级碳酸锂项目、120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目和年采100万吨陶瓷土项目共同构建了从采矿、选矿到碳酸锂深加工的锂电材料全产业链。报告期内，年产1万吨电池级碳酸锂项目在前期1号线投产达产的基础上，2号线也于二季度末顺利投产。目前，项目日均碳酸锂最高产量已经超过30吨/天，7月份产量已超800吨。此外，120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目试生产进展顺利，目前处于产能爬坡期；年采100万吨陶瓷土项目前期准备工作已经就绪，并已获得相关部门环境保护评价批复和安全设施设计批复，目前处于建设期。

2、稳定产品质量，成功向多家行业内龙头企业实现大批量供货

优质的客户资源是公司发展的基础，只有满足了客户的需求，为客户创造了价值，才能实现公司经营目标，并随着时间的推移与客户建立更加稳定的合作关系。公司坚持采取以锂电新能源材料各使用领域的龙头企业为销售对象的销售策略，以稳定的质量、优质的服务获得客户的青睐。报告期内，锂电新材料板块碳酸锂产量2,742.36吨，销量2,597.47吨（含项目试生产期间产销量，下同），产销比例达到了94.72%，其中二季度产量1,822.89吨，销量1,815.85吨，产销比例达到了99.61%。目前，公司已向磷酸铁锂、三元材料、锰酸锂、电解液等使用领域的龙头客户实现批量供货，包括厦门钨业股份有限公司、湖南裕能新能源电池材料有限公司、深圳市德方纳米科技股份有限公司等，其余部分行业内龙头企业也已经开展样品认证、审厂和长期合作洽谈等工作。

三、提高综合管理水平激励员工，以内部挖潜促进业绩提升

公司不断提高综合管理水平，以内部挖潜来促进公司经营业绩的提升。报告期内，公司实施工作日报、周报、月报制度，聚焦每个员工工作效率，减少无效工作及时间浪费；定期开展安全环保等专项检查，杜绝各类安全及环境问题隐患；通过网络开展人力资源技术管理培训，有效改善员工知识结构，提高管理水平和职业素养。此外，为推进“新材料+新能源”双主业发展战略，公司计划实施2020年限制性股票激励计划，对公司高级管理人员、核心管理及技术（业务）骨干员工等58名员工授予503万股限制性股票，进一步建立、健全了公司长效激励与约束机制，充分调动相关人员的积极性，有效地将股东、公司和核心团队个人利益结合在一起形成利益共同体，增强公司整体凝聚力，保证公司健康稳定发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,234,044,788.44	2,481,767,438.92	-9.98%	
营业成本	1,965,079,609.70	2,149,734,060.24	-8.59%	
销售费用	21,793,689.05	25,883,275.87	-15.80%	
管理费用	36,732,294.10	38,885,218.13	-5.54%	
财务费用	-5,960,796.97	-1,011,928.22	-489.05%	主要系报告期利息收入增加所致。
所得税费用	40,648,288.57	51,121,216.79	-20.49%	
研发投入	66,148,220.78	75,789,106.55	-12.72%	
经营活动产生的现金流量净额	222,047,589.90	157,855,117.97	40.67%	主要系报告期银行承兑汇票到期托收及贴现同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	8,333,433.23	289,709,757.58	-97.12%	主要系上年同期收到拆迁补偿款及转让锻造车间资产所致。
筹资活动产生的现金流量净额	234,527,480.10	-222,816,122.77	205.26%	主要系报告期公司收到可转债募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	465,445,103.09	224,646,696.15	107.19%	主要系报告期公司收到可转债募集资金所致。
其他收益	78,983,447.94	59,085,471.73	33.68%	主要系报告期收到再生资源补助增加所致。
投资收益	-8,291,266.46	2,149,851.77	-485.67%	主要系报告期银行承兑汇票贴现利息增加及联营企业投资收益减少所致。
资产处置收益	2,069,811.96	97,581,665.55	-97.88%	主要系上年同期收到拆迁补偿款及转让锻造车间资产所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,234,044,788.44	100%	2,481,767,438.92	100%	-9.98%
分行业					
黑色金属冶炼及压延加工业	2,150,520,664.37	96.26%	2,471,881,355.13	99.60%	-13.00%
锂矿采选及锂盐制造业	83,524,124.07	3.74%	9,886,083.79	0.40%	744.87%
分产品					
油气开采及炼化	1,093,032,027.87	48.93%	1,242,426,466.28	50.06%	-12.02%
机械装备制造	713,730,022.77	31.95%	747,073,584.45	30.10%	-4.46%
电力装备制造	114,166,983.34	5.11%	227,587,173.18	9.17%	-49.84%
交通装备制造	55,639,493.56	2.49%	51,219,029.50	2.06%	8.63%
特殊合金材料	105,817,484.87	4.74%	99,893,180.94	4.03%	5.93%
国内贸易	43,383,306.74	1.94%	78,904,186.60	3.18%	-45.02%
锂矿采选及锂盐产品	83,458,705.52	3.74%	9,886,083.79	0.40%	744.20%
其他	24,816,763.77	1.11%	24,777,734.18	1.00%	0.16%
分地区					
华东	1,954,494,362.15	87.49%	2,257,601,202.68	90.97%	-13.43%
华南	161,188,834.02	7.22%	114,696,329.78	4.62%	40.54%
华北	21,439,909.59	0.96%	11,993,996.66	0.48%	78.76%
其他	46,126,578.07	2.06%	7,592,933.30	0.31%	507.49%
境外	50,795,104.61	2.27%	89,882,976.50	3.62%	-43.49%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
黑色金属冶炼及压延加工业	2,150,520,664.37	1,888,058,152.63	12.20%	-13.00%	-11.86%	-1.14%
锂矿采选及锂盐制造业	83,524,124.07	77,021,457.07	7.79%	744.87%	926.52%	-16.31%

分产品						
油气开采及炼化	1,093,032,027.87	946,916,145.32	13.37%	-12.02%	-10.99%	-1.01%
机械装备制造	713,730,022.77	633,066,910.56	11.30%	-4.46%	-5.69%	1.15%
电力装备制造	114,166,983.34	99,764,233.90	12.62%	-49.84%	-44.99%	-7.70%
交通装备制造	55,639,493.56	47,553,594.47	14.53%	8.63%	9.18%	-0.43%
特殊合金材料	105,817,484.87	94,265,396.78	10.92%	5.93%	11.38%	-4.36%
国内贸易	43,383,306.74	42,095,849.18	2.97%	-45.02%	-44.73%	-0.50%
锂矿采选及锂盐产品	83,458,705.52	77,013,492.47	7.72%	744.20%	926.41%	-16.38%
其他	24,816,763.77	24,403,987.02	1.66%	0.16%	13.51%	-11.57%
分地区						
华东	1,954,494,362.15	1,723,405,735.67	11.82%	-13.43%	-11.85%	-1.58%
华南	161,188,834.02	136,049,256.36	15.60%	40.54%	34.50%	3.79%
华北	21,439,909.59	19,895,029.76	7.21%	78.76%	87.07%	-4.12%
其他	46,126,578.07	42,499,712.32	7.86%	507.49%	585.94%	-10.54%
境外	50,795,104.61	43,229,875.59	14.89%	-43.49%	-43.64%	0.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、锂矿采选及锂盐产品营业收入和营业成本较上年同期变动较大，主要系受报告期公司新增碳酸锂产品的销售。

2、华南、华北及其他地区营业收入和营业成本较上年同期变动较大，主要系报告期公司新增上述区域碳酸锂产品的销售。

3、电力装备制造产品营业收入和营业成本较上年同期变动较大，主要系受新冠肺炎疫情影响，国外电力基础设施建设减少，导致相关订单减少。

4、境外地区营业收入和营业成本较上年同期变动较大，主要系受新冠肺炎疫情影响，国外订单减少。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	78,983,447.94	38.62%	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,117,864,278.66	22.73%	666,311,445.28	15.80%	6.93%	主要系收到可转债募集资金所致。
应收账款	181,498,881.20	3.69%	235,280,990.89	5.58%	-1.89%	主要系上年同期应收拆迁补偿款已于下半年收回。
存货	519,501,744.43	10.56%	315,099,231.06	7.47%	3.09%	主要系期末特钢新材料在手订单增加，相应原材料库存增加并新增锂电新能源存货。
投资性房地产	9,021,222.92	0.18%		0.00%	0.18%	主要系公司待租部分房产。
长期股权投资	255,158,692.07	5.19%	261,766,185.97	6.21%	-1.02%	变化不大。
固定资产	992,435,224.63	20.18%	861,424,420.03	20.43%	-0.25%	变化不大。
在建工程	711,391,944.99	14.46%	609,078,816.46	14.45%	0.01%	变化不大。
短期借款	5,000,555.83	0.10%	48,943,875.00	1.16%	-1.06%	主要系归还银行借款所致。
长期借款		0.00%	136,745,000.00	3.24%	-3.24%	主要系归还银行借款所致。
应收款项融资	669,255,800.75	13.61%	801,417,629.75	19.01%	-5.40%	主要系到期托收及贴现的银行承兑汇票增加所致。
无形资产	239,176,342.59	4.86%	151,828,880.46	3.60%	1.26%	主要系取得化山瓷石矿采矿权所致。
商誉	102,739,325.02	2.09%	149,267,434.64	3.54%	-1.45%	主要系对并购永诚锂业产生的商誉计提减值准备所致。
应付账款	441,559,864.14	8.98%	352,427,556.59	8.36%	0.62%	变化不大。
应付债券	553,973,881.23	11.26%		0.00%	11.26%	主要系公司发行可转债所致。
其他权益工具	130,438,938.58	2.65%		0.00%	2.65%	主要系公司发行可转债所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,537,929.70	-537,929.70				50,000,000.00		0.00
2. 衍生金融资产	241,231.32	73,584.73						314,816.05
上述合计	50,779,161.02	-464,344.97				50,000,000.00		314,816.05
金融负债	431,016.69	327,013.87						104,002.82

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,210,000.00	均系缴存的环境治理恢复基金
固定资产	163,904,023.72	为融资和开立信用证提供抵押式担保
无形资产	32,522,462.37	为融资和开立信用证提供抵押式担保
合计	199,636,486.09	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	18,000,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产1万吨电池级碳酸锂项目	自建	是	有色金属冶炼	4,086,356.92	528,344,077.48	募集资金、金融机构贷款及其他	95.00%	不适用	-6,948,918.59	该项目产能利用率及销量尚处于逐步上升阶段，且受新冠肺炎疫情影响，新能源车销售不及预期，碳酸锂价格下滑，项目未达到预计效益目标。	2018年01月18日	http://www.cninfo.com.cn/
120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	自建	是	其他非金属矿采选	13,362,397.74	821,403,167.75	募集资金、金融机构贷款及其他	60.00%	不适用	0.00	尚未投产	2018年01月18日	http://www.cninfo.com.cn/
高性能不锈钢连铸系统升级改造项	自建	是	黑色金属冶炼	10,860,614.42	79,161,232.52	募集资金及其他	75.00%	不适用	0.00	尚未投产	2019年02月02日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	--	--	--	28,309,369.08	820,290,339.04	--	--	--	-6,948,918.59	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	241,231.32	73,584.73	0.00	0.00	0.00	0.00	314,816.05	自有资金
其他	50,537,929.70	-537,929.70	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00	自有资金
合计	50,779,161.02	-464,344.97	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	314,816.05	--

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行 1	非关联	否	远期结汇合约	USD 891.68	2019年10月08日	2020年11月02日	USD 272.40	USD 619.28	USD 518.46	USD 373.22	0.74%	-20.78
银行 1	非关联	否	远期售汇合约	USD 1,132.65	2019年10月14日	2020年08月04日	USD 390.73	USD 742.23	USD 981.38	USD 151.58	0.30%	32.74
银行 2	非关联	否	远期结汇合约	EUR 104.40	2019年07月01日	2020年11月15日	EUR 37.40	EUR 67.00	EUR 72.40	EU R32.00	0.07%	27.22
合计					--	--					1.11%	39.18
衍生品投资资金来源	自有资金											
涉诉情况（如适用）	不适用											
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年4月16日											
	2020年3月20日											
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司购买的远期结售汇合约，系为控制外币在手订单的汇率风险而与银行签订，其投资金额低于相应的外币在手订单，且时间匹配，不存在违约风险。											
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	期末衍生金融资产均系公司购买的远期结售汇合约，其应计公允价值=卖出（买入）外币金额*（合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360）。报告期实际损益金额包括期末期初未交割合约的公允价值变动收益 40.06 万元及本期已交割合约的投资收益-0.88 万元。											
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无变化											
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用											

6、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	68,271.30
报告期投入募集资金总额	42,198.83
已累计投入募集资金总额	42,198.83
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期内，公司公开发行可转换公司债券 700.00 万张，发行总额为人民币 70,000.00 万元，坐扣承销及保荐费 1,250.00 万元后的募集资金为 68,750.00 万元，另减除预付保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 478.70 万元后，募集资金净额为 68,271.30 万元。</p> <p>报告期内，公司实际使用募集资金 42,198.83 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3.42 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 26,075.89 万元，全部存放在募集资金专户内。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
炼钢一厂高性能不锈钢连铸技改项目	否	10,208.1	10,208.1	7,692.89	7,692.89	75.36%	建设中	不适用	不适用	否
年产 1 万吨电池级碳酸锂项目	否	21,496.42	21,496.42	21,496.42	21,496.42	100.00%	主要工程 2020 年 06 月	-694.89	否	否

120 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	否	25,435.47	23,706.77	10,883.97	10,883.97	45.91%	建设中	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	12,860.01	12,860.01	2,125.55	2,125.55	16.53%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	70,000	68,271.3	42,198.83	42,198.83	--	--	-694.89	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	70,000	68,271.3	42,198.83	42,198.83	--	--	-694.89	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内“年产1万吨电池级碳酸锂项目”产能利用率及销量尚处于逐步上升阶段，且受新冠肺炎疫情影响，新能源车销售不及预期，碳酸锂价格下滑，项目未达到预计效益目标。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至2020年6月19日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资额为40,073.28万元，公司于2020年6月19日召开了第五届董事会第六次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金40,073.28万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户内。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况	2020 年 08 月 25 日	www.cninfo.com.cn

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
永兴进出口	子公司	批发、零售业	50,000,000.00	110,228,404.36	109,260,145.81	154,243,609.16	93,183.23	-43,500.14
永兴物资	子公司	废旧金属回收	5,000,000.00	228,099,235.11	53,585,934.05	525,635,918.05	38,229,526.62	28,672,144.96
永兴投资	子公司	投资、咨询	300,000,000.00	19,008,053.09	19,008,053.09		-6,058,897.51	-6,058,897.51
美洲公司	子公司	批发、零售业	\$150,000.00	10,088,856.98	10,046,244.12	5,870,050.39	21,041.87	21,041.87
永兴新能源	子公司	资源综合利用业	500,000,000.00	1,555,059,354.14	783,262,010.42	79,493,825.65	-3,466,939.59	-4,406,168.33
永诚锂业	子公司	资源综合利用业	86,315,790.00	267,883,702.07	89,012,833.42	29,375,992.16	-5,559,713.80	-9,533,092.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

公司特钢新材料业务的主要产品为不锈钢及特殊合金棒线材，主要用于油气开采及炼化、电力装备制造（火电、核电）、交通装备制造（汽车、船舶、高铁、航空）、人体植入和医疗器械及其他高端机械装备制造等领域；锂电新材料业务的主要产品为电池级碳酸锂，主要用于消费电子行业、新能源汽车、储能设备等领域。经济环境的变化和国家相关产业政策的变化对公司产品的销售会产生较大影响。目前，全球以及国内宏观经济走势存在不确定因素，如果公司产品的下游应用领域需求疲软，公司未来的产品销售将可能遭受不利影响，进而对公司的盈利状况产生影响。为此，公司将积极关注宏观经济发展态势，及时调整发展战略以适应宏观经济的走势。

2、特钢新材料领域运营风险

原材料价格波动风险。公司特钢新材料业务的主要原材料为不锈废钢、镍合金和铬铁合金等，占生产成本的比重在90%左右。由于原材料价格的影响因素较多，在未来出现波动的可能性较大，可能会影响到公司的盈利能力。为此，公司将继续采取“以销定产”的经营方式，加快存货及资金周转，增强对原材料价格波动的应变能力。

技术和产品开发风险。为提高盈利能力和核心竞争力，公司不断培养和引进相关领域高端技术人才，不断开发新产品，持续加大对技术研发和产品开发投入，建立了符合现代企业制度和具有公司特点的技术创新体系和产学研一体化的运行机制，通过不断加强产品和技术创新，成功研发了多项核心技术。但公司新开发的技术和产品，仍可能存在一些缺陷，若公司技术开发能力不能及时有效地适应市场需求、新产品开发达不到预期效果，则会给公司的生产经营带来不利影响。为此，公司将持续加强人才建设，充分发挥国家企业技术中心、院

士专家工作站等平台的作用，加大对市场的研究和开发，保持与国际领先技术的同步发展，确保公司始终处于行业领先地位。

3 锂电新能源领域运营风险

市场风险。虽然公司在进入锂电新能源领域前已经进行了充分调研，并在资源、技术、人员、市场等方面进行了储备，年产1万吨电池级碳酸锂项目也已经顺利投产达产并达到连续量产状态，但电池级碳酸锂价格走势和市场需求密切相关，如未来锂电材料企业扩产、行业内新增产能陆续释放，锂电材料行业市场竞争加剧，或锂电行业下游需求显著不及预期及国家对新能源汽车的财政补贴政策进行进一步调整或退坡，则均可能导致出现产品价格下跌、毛利率下降或者产品价格低于成本的风险。为此，公司将关注市场变化，强化成本管理，加大技术工艺开发力度，不断降本增效，提高公司产品市场竞争力。

技术和产品开发风险。公司采用含锂瓷石为主要原材料，经采选生产锂云母精矿，并经深加工生产电池级碳酸锂。虽然锂电材料是目前新能源汽车及储能设备等相关行业使用最为广泛的产品，但未来出现新的技术变革，导致锂电材料及碳酸锂的市场需求大幅降低，或出现完全优于公司技术路线的锂电材料，则均可能导致公司锂电新能源产品被替代的风险，对公司未来盈利产生不利影响。为此，公司将不断进行技术创新及改善，提高公司核心竞争力和持续盈利能力，促进公司可持续发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	54.99%	2020 年 4 月 10 日	2020 年 4 月 11 日	www.cninfo.com.cn
2020 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	54.11%	2020 年 4 月 24 日	2020 年 4 月 25 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	高兴江	股份减持承诺	(1) 在本人所持的股份公司股票锁定期满后 2 年内，累计减持不超过本人所持股份公司股份总额的 20%，且该等减持不得影响本人对股份公司的控制权。(2) 在本人所持的股份公司股票锁定期满后 2 年内，本人减持股份公司股票时的减持方式应符合法律法规和交易所规则的有关规定。(3) 若本人于承诺的持有股份公司股票锁定期届满后两年内减持股份公司股票，股票减持的价格不低于股份公司首次公开发行股票的发价，若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的，减持价格将进行相应调整。(4) 本人将在减持股份公司股票前 3 个交易日予以公告。	2015 年 5 月 15 日	至 2020 年 5 月 14 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
永诚锂业与科丰新材合同纠纷	10,655.88	否	一审未判决	无	无	2019年10月9日	www.cninfo.com.cn
永诚锂业与交通银行股份有限公司宜春分行金融借款合同纠纷	2,195.04	否	一审已判决	合纵锂业向交通银行偿还借款本息2,140.31万元,交通银行对抵押的房产和土地折价款或者变卖、拍卖所得款享有优先受偿权,湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎承担连带清偿责任,承担保证责任后有权向合纵锂业追偿	执行已终结	2019年12月10日	www.cninfo.com.cn

永诚锂业与交通银行股份有限公司宜春分行金融借款合同纠纷	800	否	一审未判决	无	无	2020年3月20日	www.cninfo.com.cn
永诚锂业与长沙新康建筑工程有限公司建筑工程使用合同纠纷	775.39	否	一审未判决	无	无	2020年8月25日	www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
永诚锂业涉及的其他诉讼	56.66	否	一审未判决	无	无	2020年8月25日	www.cninfo.com.cn

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
久立特材(包含控股子公司)	本公司持股 5% 以上股东	日常关联交易	公司向其出售不锈钢棒材、线材等	市场价	市场价	19,462.12	8.71%	54,150	否	银行转账、承兑汇票	19,462.12	2020 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
久立实业	本公司持股 5% 以上股东的关联方	日常关联交易	公司向其采购镍板、镍铁、高碳铬铁,出售棒材等	市场价	市场价	17,198.56	4.21%	42,000	否	银行转账、承兑汇票	17,198.56	2020 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
永兴合金	本公司之联营企业	日常关联交易	公司向永兴合金采购物资、接受劳务	市场价	市场价	3,077.79	1.67%	11,100	否	银行转账、承兑汇票	3,077.79	2020 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
久立钢构	本公司持股 5% 以上股东的关联方	日常关联交易	公司向其采购渣包	市场价	市场价	104.18	0.06%	300	否	银行转账、承兑汇票	104.18	2020 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
久立钢构	本公司持股 5% 以上股东的关联方	偶发性关联交易	公司委托其进行房屋建设	市场价	市场价	161.4	22.32%	2,000	否	银行转账、承兑汇票	161.40	2020 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn
合计				--	--	40,004.05	--	109,550	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				正常履行									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
永兴合金	本公司之联营企业	偶发性关联交易	金属打包机	市场价	0.28		1.11	银行转账、承兑汇票	0.83		
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司承租天元四海（天津）置业有限公司北京物业管理分公司坐落于北京市西城区西直门外大街1号院1号楼18层20B1-B3室的办公用房，租赁建筑面积约为315.12平方米。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
合纵锂业	2018年11月8日	5,000	2018年1月12日	1,696.90	连带责任保证	2018.1.12-2021.7.12	否	否
锂星科技	2018年11月8日	1,000	2017年1月9日	561.77	连带责任保证	2017.1.9-2022.1.9	否	否
锂星科技	2018年11月8日	500	2017年1月9日	187.26	连带责任保证	2017.1.9-2022.1.9	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			6,500	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,445.93

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
永兴进出口	2018年08月21日	5,000	2019年11月26日	1,891.78	连带责任保证	2018.8.22-2023.8.21	否	是
永兴进出口	2019年08月27日	14,000	2019年01月09日	3,783.56	连带责任保证	2019.9.17-2021.9.17	否	是
永兴新能源	2018年08月21日	46,000	2019年05月07日	0	连带责任保证	2018.9.7-2023.9.6	否	是
永诚锂业	2019年08月27日	5,000		0	连带责任保证		否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,675.34
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,675.34
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,675.34
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			76,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,121.27
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.31%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

1、永诚锂业为合纵锂业与交通银行股份有限公司在2018年1月12日至2019年1月12日期间签订的全部主合同提供金额不超过5,000.00万元的最高保证担保, 另外湖南海盈科技有限公司、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎也分别为借款

合同提供了最高额为5,000.00万元的连带责任保证担保，合纵锂业以自身的房产和土地为借款合同进行抵押。

2、永诚锂业为锂星科技与交通银行股份有限公司于2017年1月9日签订的《固定资产借款合同》提供保证担保，《固定资产借款合同》本金1,000.00万元，另外合纵锂业、李新海、尹周澜也分别为借款合同提供了连带责任保证担保，合纵锂业以自身土地为借款合同提供抵押担保。

3、永诚锂业为锂星科技与交通银行股份有限公司于2017年1月9日签订的《固定资产借款合同》提供保证担保，《固定资产借款合同》本金500.00万元，另外合纵锂业、李新海、尹周澜也分别为借款合同提供了连带责任保证担保，合纵锂业以自身土地为借款合同提供抵押担保。

4、永兴材料为永兴新能源项目融资提供最高额不超过46,000.00万元保证担保，另外永兴新能源以自身土地及房屋在建工程为项目融资进行抵押。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公	主要污染物	排放方	排放口	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物	排放总量	核定的排放	超标排放

司名称	及特征污染物的名称	式	数量			排放标准		总量	情况
永兴材料	颗粒物	有组织排放	6	炼钢一厂、炼钢二厂、轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉各 1 个	15mg/Nm ³ 20mg/Nm ³	GB28664-2012, GB28665-2012, GB13271-2014	27.400t	137.698t/a	无
永兴材料	氮氧化物	有组织排放	4	轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉各 1 个	300mg/Nm ³ , 30mg/Nm ³	GB28665-2012, GB13271-2014、 湖政办发【2019】13 号	7.800t	75.6t/a	无
永兴材料	二氧化硫	有组织排放	4	轧钢厂、固溶炉、锅炉、在线固溶炉各 1 个	150mg/Nm ³ , 50mg/Nm ³	GB28665-2012, GB13271-2014	0.475t	27t/a	无
永兴材料	COD	有组织排放	1	公司废水总排放口	200mg/L	GB13456-2012	1.834t	9.59t/a	无
永兴材料	氨氮	有组织排放	1	公司废水总排放口	15mg/L	GB13456-2012	0.062t	0.959t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司主要生产单元为炼钢和压延加工。主要包括炼钢系统、热加工、热处理、线材表面处理系统和精整系统，所有生产设备均配套有与之相匹配的环境治理设施。报告期内，公司污染物排放严格按照国家标准执行，加大环境保护设施投入，确保“三废”治理符合要求，不存在重大环境问题，未发生重大环境污染事故。

防治污染设施的运行情况如下：

1、炼钢电弧炉、精炼炉和辅助生产设备均按要求配备了高效布袋除尘器达标排放，做到除尘系统与生产设施同步运行，并配有烟尘自动在线监测设备。除尘器收集除尘灰委托有资质的企业进行利用，废除尘布袋委托有资质的企业进行处置。

2、炼钢连铸直接冷却水通过除油、沉淀和过滤系统循环回用，不外排。

3、热轧直接冷却水通过除油、沉淀和过滤系统循环回用率达97%以上，少量达标废水排入城市污水处理管网。

4、线材表面处理系统废气通过湿法喷淋加SCR方式处理后达标排放，实际运行中废气处理系统正常运行是生产装置启动的必要条件。

5、线材表面处理系统废水采用加碱中和沉淀方式处理，回用水进行综合利用，不外排。污泥委托有资质的企业进行利用。

6、公司所有加热炉全部使用清洁能源天然气，加热炉各项污染物指标均达标排放。

7、环保设施与生产设施同步使用，环保设施运行正常。环保设施建有运行、维护、使用、检修等活动的制度及相应记录、台帐。

8、环保设施严格按照公司自行监测方案和排污许可证管理要求执行，并委托有资质的第

三方对环保设施进行监测，监测数据均达到环评报告和排污许可证要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格遵守建设项目环境影响评价制度、建设项目竣工环境保护验收规定等相关制度和规定，对所建设的项目均取得政府相关部门行政许可或备案，近三年具体情况如下：

1、浙江省工业企业“零土地”技术改造项目环境影响评价文件承诺备案受理书[2019003]，高性能不锈钢连铸系统升级改造项目已备案受理。

2、赣环评字[2018]94号，年产1万吨电池级碳酸锂项目，已获得环评批复。

3、赣环评字[2018]107号，120万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目，已获得环评批复。

突发环境事件应急预案

公司重视环境保护应急预警响应和环境风险防控，完善专项环境应急预案，定期开展环境应急预案演练。公司已制定《突发环境事件应急预案》，并上报湖州市环境保护局湖州经济技术开发区分局，备案编号：33050120180016。

环境自行监测方案

公司遵循排污许可证管理要求和自行监测有关规定，按要求委托具有资质的第三方对污染治理设施进行监测。

环境自行监测方案

公司遵循排污许可证管理要求和自行监测有关规定，按要求委托具有资质的第三方对污染治理设施进行监测。

其他应当公开的环境信息

公司严格遵守相关环保法律法规，自觉履行社会责任，通过加强风险管控，提高监督力度以及强化环保设施管理等措施，保障公司环境质量，促进公司绿色发展。报告期内，公司无重大环境污染事故，主要污染物排放均按照有关法律法规规定方式进行，污染物排放总量低于许可排污量，排放浓度符合国家、省市相关排放标准。公司主要排污信息均可在国家排污许可公开系统中进行查询。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

经中国证监会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》证监许可〔2020〕523 号文核准，公司公开发行可转换公司债券700.00万张，每张面值为人民币100元，按面值发行，发行总额为人民币70,000.00万元，坐扣承销及保荐费 1,250.00 万元后的募集资金为 68,750.00 万元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于 2020 年 6 月 15 日汇入公司账户内。另减除预付保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 478.70 万元后，公司本次募集资金净额为 68,271.30 万元。经深圳证券交易所“深证上[2020]584 号”文同意，公司 7 亿元可转换公司债券于 2020 年 7 月 8 日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“永兴转债”，债券代码“128110”。具体内容详见公司于2020年6月5日及2020年7月7日刊登在巨潮资讯网上的《公开发行可转换公司债券募集说明书》、《公开发行可转换公司债券上市公告书》（公告编号：2020-050号）等相关公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司永兴新能源年产1万吨电池级碳酸锂项目在前期1号线投产达产的基础上，2号线也于二季度末顺利投产。目前，项目日均碳酸锂最高产量已经超过30吨/天。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	175,153,785	48.65%	0	0	0	-31,276,195	-31,276,195	143,877,590	39.97%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	175,153,785	48.65%	0	0	0	-31,276,195	-31,276,195	143,877,590	39.97%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	175,153,785	48.65%	0	0	0	-31,276,195	-31,276,195	143,877,590	39.97%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	184,846,215	51.35%	0	0	0	31,276,195	31,276,195	216,122,410	60.03%
1、人民币普通股	184,846,215	51.35%	0	0	0	31,276,195	31,276,195	216,122,410	60.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	360,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	360,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

根据《公司法》等相关法律法规规定，2020年1月1日，公司在职董事、监事及高级管理人员所持有股份的75%为高管锁定股，故减少有限条件股份26,191,875股。

公司第四届董事会及第四届董事会聘任的高级管理人员任期于2019年9月12日届满，李德春先生、刘继斌先生和薛智辉先生作为第四届董事会董事及聘任的高级管理人员，所持股份在原定任期结束六个月后全部解除锁定，故减少有限售条件股份5,084,320股。

故本报告期有限售条件股份减少31,276,195股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
高兴江	141,468,225	19,230,000	0	122,238,225	高管锁定股	2020年1月1日
周桂荣	8,160,000	2,040,000	0	6,120,000	高管锁定股	2020年1月1日
杨辉	7,417,500	1,854,375	0	5,563,125	高管锁定股	2020年1月1日
邱建荣	6,135,000	1,533,750	0	4,601,250	高管锁定股	2020年1月1日
顾建强	6,135,000	1,533,750	0	4,601,250	高管锁定股	2020年1月1日
李德春	3,232,500	3,232,500	0	0	董事原定任期结束后 六个月内股份锁定	2020年3月13日
刘继斌	1,185,997	1,185,997	0	0	高管原定任期结束后 六个月内股份锁定	2020年3月13日
薛智辉	665,823	665,823	0	0	高管原定任期结束后 六个月内股份锁定	2020年3月13日
合计	174,400,045	31,276,195	0	143,123,850	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
永兴转债	2020年06月09日	100元/张	7,000,000	2020年07月08日	7,000,000	2026年06月08日	www.cninfo.com.cn	2020年06月05日

报告期内证券发行情况的说明

根据公司第四届董事会第六次会议决议、第四届董事会第七次会议决议、第五届董事会第二次会议决议、2018年度股东大会决议、2019年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》证监许可（2020）523 号文核准，公司于2020年6月9日公开发行可转换公司债券700.00万张，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币70,000.00万元，期限6年。本次发行的可转债票面利率设定为：第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

经深圳证券交易所“深证上[2020]584号”文同意，公司70,000.00万元可转换公司债券于2020年7月8日在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“永兴转债”，债券代码“128110”。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		19,794		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高兴江	境内自然人	43.40%	156,234,300	-6,750,000	122,238,225	33,996,075	质押	84,500,000
浙江久立特材科技股份有限公司	境内非国有法人	10.00%	36,000,000	0	0	36,000,000		
杨金毛	境内自然人	3.37%	12,114,000	-3,600,000	0	12,114,000		
周桂荣	境内自然人	2.27%	8,160,000	0	6,120,000	2,040,000	质押	5,000,000
杨辉	境内自然人	2.06%	7,417,500	0	5,563,125	1,854,375		
单建明	境内自然人	1.88%	6,750,000	6,750,000	0	6,750,000		
姚战琴	境内自然人	1.84%	6,614,780	-1,568,420	0	6,614,780		
顾建强	境内自然人	1.70%	6,135,000	0	4,601,250	1,533,750	质押	4,150,000
邱建荣	境内自然人	1.70%	6,135,000	0	4,601,250	1,533,750		
基本养老保险基金一零零三组合	其他	1.29%	4,632,760	4,632,760	0	4,632,760		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		高兴江、杨金毛、周桂荣、杨辉、姚战琴、顾建强、邱建荣为发起人股东，上述七名发起人股东不存在关联关系。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江久立特材科技股份有限公司	36,000,000	人民币普通股	36,000,000
高兴江	33,996,075	人民币普通股	33,996,075
杨金毛	12,114,000	人民币普通股	12,114,000
单建明	6,750,000	人民币普通股	6,750,000
姚战琴	6,614,780	人民币普通股	6,614,780
基本养老保险基金一零零三组合	4,632,760	人民币普通股	4,632,760
永兴达实业有限公司	2,650,026	人民币普通股	2,650,026
基本养老保险基金一零零二组合	2,290,700	人民币普通股	2,290,700
周桂荣	2,040,000	人民币普通股	2,040,000
香港中央结算有限公司	2,026,516	人民币普通股	2,026,516
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	高兴江、杨金毛、周桂荣、杨辉、姚战琴、顾建强、邱建荣为发起人股东，上述七名发起人股东不存在关联关系；根据《上市公司收购管理办法》中规定，永兴达实业有限公司属于高兴江的一致行动人。未知上述股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易
 是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

经中国证监会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》证监许可〔2020〕523 号文核准，公司于2020年6月9日公开发行可转换公司债券700.00万张，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币70,000.00万元。

根据《永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，本次可转换公司债券的初始转股价格为17.16元/股，转股期限为2020年6月15日至2026年6月8日，截至本报告期末转股价格未发生调整。

二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	高兴江	境内自然人	3,037,820	303,782,000.00	43.40%
2	浙江久立特材科技股份有限公司	境内非国有法人	699,984	69,998,400.00	10.00%
3	杨金毛	境内自然人	235,545	23,554,500.00	3.36%
4	周桂荣	境内自然人	158,663	15,866,300.00	2.27%
5	杨辉	境内自然人	144,226	14,422,600.00	2.06%
6	单建明	境内自然人	130,000	13,000,000.00	1.86%
7	姚战琴	境内自然人	128,618	12,861,800.00	1.84%
8	顾建强	境内自然人	119,289	11,928,900.00	1.70%
9	邱建荣	境内自然人	119,289	11,928,900.00	1.70%
10	基本养老保险基金一零零三组合	其他	90,079	9,007,900.00	1.29%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

详见本报告第十节。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
高兴江	董事长、总经理	现任	162,984,300	0	6,750,000	156,234,300	0	0	0
邱建荣	董事、副总经理	现任	6,135,000	0	0	6,135,000	0	0	0
杨辉	董事	现任	7,417,500	0	0	7,417,500	0	0	0
周桂荣	董事	现任	8,160,000	0	0	8,160,000	0	0	0
顾建强	董事	现任	6,135,000	0	0	6,135,000	0	0	0
李郑周	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张莉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
成国光	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
沈惠玉	监事会主席	现任	449,430	0	0	449,430	0	0	0
徐法根	监事	现任	85,028	0	0	85,028	0	0	0
陈华	监事	现任	0	500	500	0	0	0	0
朱光宇	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
高亦斌	副总经理	现任	266,329	0	0	266,329	0	0	0
邓倩雯	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐凤	董事会秘书、 副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹伟民	副总经理	现任	204,200	0	0	204,200	0	0	0
合计	--	--	191,836,787	500	6,750,500	185,086,787	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
朱光宇	监事	离任	2020年06月11日	因工作需要，朱光宇先生不再担任公司职工代表监事
陈华	监事	被选举	2020年06月11日	因工作需要，公司三届一次职工代表大会选举陈华为公司职工代表监事

第十节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
可转换公司债券	永兴转债	128110	2020年6月09日	2026年6月08日	70,000	第一年 0.30%、 第二年 0.60%、 第三年 1.00%、 第四年 1.50%、 第五年 1.80%、 第六年 2.00%。	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

<p>公司债券募集资金使用情况及履行的程序</p>	<p>1、经中国证券监督管理委员会《关于核准永兴特种材料科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》证监许可（2020）523 号文核准，公司公开发行可转换公司债券 700.00 万张，每张面值为人民币 100 元，按面值发行，发行总额为人民币 70,000.00 万元，坐扣承销及保荐费 1,250.00 万元后的募集资金为 68,750.00 万元，已由主承销商浙商证券股份有限公司于 2020 年 6 月 15 日汇入公司账户内。另减除预付保荐费、律师费、验资费、资信评级费和发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用 478.70 万元后，公司本次募集资金净额为 68,271.30 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验（2020）203 号）。</p> <p>2、公司第五届董事会第六次临时会议和第五届监事会第四次临时会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 40,073.28 万元。</p> <p>3、本报告期内，公司使用募集资金 42,198.83 万元，其中：使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 40,073.28 万元。收到银行存款利息扣除手续费后净额 3.42 万元。截至本报告期末，公司募集资金余额为 26,075.89 万元，均存放于募集资金专户。</p>
<p>期末余额（万元）</p>	<p>26,075.89</p>
<p>募集资金专项账户运作情况</p>	<p>为了规范募集资金的存放、使用与管理，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、公司《募集资金管理办法》等有关规定，公司第五届董事会第五次临时会议审议通过了《关于开设公开发行可转换公司债券募集资金专项账户并签订募集资金监管协议的议案》，公司（包含募集资金投资项目实施主体永兴新能源）、保荐机构浙商证券股份有限公司分别与中国工商银行股份有限公司湖州经济开发区支行、中国工商银行股份有限公司宜丰支行和华夏银行股份有限公司湖州分行签署了三方监管协议，对募集资金的存放和使用情况进行监管。</p>
<p>募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致</p>	<p>是</p>

四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2019年9月26日出具了《2019年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，确定公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，公司发行的“永兴转债”信用等级为AA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

- 1、可转换公司债券增信机制：无担保、无其他增信措施。
- 2、偿债计划：①本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日（2020年6月9日）。②付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日；如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期

间不另付息；每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。③付息债权登记日：每年的付息登记日为每年付息日的前一个交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的本次可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。④可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	405.52%	278.27%	127.25%
资产负债率	27.01%	23.89%	3.12%
速动比率	324.22%	220.56%	103.66%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	27.94	51.58	-45.83%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

1、流动比率、速动比率上升主要系公司本报告期发行可转换债券，货币资金增加，导致流动资产上升所致。

2、EBITDA利息保障倍数下降主要系本期利润总额下降所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

截至2020年6月30日，公司合计获得银行授信185,500万元，已使用授信额度6,176万元。报告期内，公司均按时偿还银行贷款，无逾期归还现象。

十二、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

报告期内，公司严格按照公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项。

十三、报告期内发生的重大事项

不适用

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：永兴特种材料科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,117,864,278.66	652,419,175.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	314,816.05	50,779,161.02
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	181,498,881.20	163,992,434.26
应收款项融资	669,255,800.75	758,903,121.22
预付款项	11,838,410.33	22,090,364.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,615,651.54	7,206,544.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	519,501,744.43	448,347,446.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	84,112,405.46	57,870,169.51

流动资产合计	2,591,001,988.42	2,161,608,417.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	255,158,692.07	264,382,236.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,021,222.92	9,296,791.40
固定资产	992,435,224.63	980,949,534.02
在建工程	711,391,944.99	759,293,804.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	239,176,342.59	241,593,544.28
开发支出		
商誉	102,739,325.02	102,739,325.02
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,844,166.87	14,578,539.86
其他非流动资产	12,827,438.60	7,621,346.00
非流动资产合计	2,327,594,357.69	2,380,455,121.36
资产总计	4,918,596,346.11	4,542,063,538.36
流动负债：		
短期借款	5,000,555.83	49,714,912.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	104,002.82	431,016.69
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	441,559,864.14	506,861,154.57
预收款项		32,044,476.72
合同负债	58,709,817.71	
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	26,836,777.16	39,051,969.91
应交税费	73,281,964.15	51,783,214.97
其他应付款	18,310,865.07	22,537,508.73
其中：应付利息		

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	15,123,278.30	74,366,989.96
其他流动负债		
流动负债合计	638,927,125.18	776,791,243.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		164,169,769.41
应付债券	553,973,881.23	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		5,129,741.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,652,000.00	4,491,500.00
递延收益	124,842,857.37	130,279,108.17
递延所得税负债	5,921,145.17	4,146,464.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	689,389,883.77	308,216,582.82
负债合计	1,328,317,008.95	1,085,007,826.80
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具	130,438,938.58	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	824,775,698.07	824,775,698.07
减：库存股		
其他综合收益	-976,283.37	-1,123,399.68
专项储备	20,480,296.94	17,675,108.16
盈余公积	335,109,837.53	335,109,837.53
一般风险准备		
未分配利润	1,853,332,706.38	1,854,120,539.23
归属于母公司所有者权益合计	3,523,161,194.13	3,390,557,783.31
少数股东权益	67,118,143.03	66,497,928.25
所有者权益合计	3,590,279,337.16	3,457,055,711.56
负债和所有者权益总计	4,918,596,346.11	4,542,063,538.36

法定代表人：高兴江

主管会计工作负责人：邓倩雯

会计机构负责人：张骅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	774,487,796.41	424,980,578.09
交易性金融资产	314,816.05	50,779,161.02
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	89,215,310.16	96,589,521.40
应收款项融资	643,460,068.42	734,177,824.46
预付款项	2,610,585.72	4,376,793.85
其他应收款	685,560,410.47	590,896,050.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	406,669,143.33	334,029,185.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,364,108.39
流动资产合计	2,602,318,130.56	2,237,193,223.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,323,967,402.95	874,897,492.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,021,222.92	9,296,791.40
固定资产	707,968,122.51	761,562,167.68
在建工程	81,833,874.18	70,260,693.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,007,014.41	44,573,026.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,461,323.81	4,542,988.47
其他非流动资产	514,200.00	709,800.00
非流动资产合计	2,171,773,160.78	1,765,842,960.77
资产总计	4,774,091,291.34	4,003,036,184.07
流动负债：		

短期借款	5,000,555.83	20,026,094.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	485,804,289.72	401,136,266.62
预收款项		30,673,053.32
合同负债	51,816,309.83	
应付职工薪酬	23,819,896.98	35,759,888.44
应交税费	48,883,971.71	24,144,215.32
其他应付款	5,532,776.61	5,939,077.94
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		
流动负债合计	620,857,800.68	517,678,596.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	553,973,881.23	
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	67,761,799.77	72,363,472.59
递延所得税负债	3,863,288.44	3,560,055.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	625,598,969.44	75,923,528.01
负债合计	1,246,456,770.12	593,602,124.10
所有者权益：		
股本	360,000,000.00	360,000,000.00
其他权益工具	130,438,938.58	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	827,761,170.83	827,761,170.83
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	20,188,562.08	17,641,615.25
盈余公积	335,109,837.53	335,109,837.53
未分配利润	1,854,136,012.20	1,868,921,436.36
所有者权益合计	3,527,634,521.22	3,409,434,059.97
负债和所有者权益总计	4,774,091,291.34	4,003,036,184.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	2,234,044,788.44	2,481,767,438.92
其中：营业收入	2,234,044,788.44	2,481,767,438.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,098,876,724.11	2,315,952,998.61
其中：营业成本	1,965,079,609.70	2,149,734,060.24
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	15,083,707.45	26,673,266.04
销售费用	21,793,689.05	25,883,275.87
管理费用	36,732,294.10	38,885,218.13
研发费用	66,148,220.78	75,789,106.55
财务费用	-5,960,796.97	-1,011,928.22
其中：利息费用	4,578,355.66	1,152,384.65
利息收入	10,636,081.46	3,178,466.18
加：其他收益	78,983,447.94	59,085,471.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,291,266.46	2,149,851.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,552,745.65	4,209,799.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-137,331.10	-37,773.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-957,884.65	-8,128,601.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,069,811.96	97,581,665.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	206,834,842.02	316,465,054.50
加：营业外收入	414,654.76	119,524.19
减：营业外支出	2,719,501.40	1,000,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填	204,529,995.38	315,584,578.69

列)		
减：所得税费用	40,648,288.57	51,121,216.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	163,881,706.81	264,463,361.90
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	163,881,706.81	264,463,361.90
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.归属于母公司所有者的净利润	163,372,167.15	264,745,491.47
2.少数股东损益	509,539.66	-282,129.57
六、其他综合收益的税后净额	147,116.31	18,396.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	147,116.31	18,396.08
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	147,116.31	18,396.08
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	147,116.31	18,396.08
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	164,028,823.12	264,481,757.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	163,519,283.46	264,763,887.55
归属于少数股东的综合收益总额	509,539.66	-282,129.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.74
（二）稀释每股收益	0.45	0.74

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：高兴江 主管会计工作负责人：邓倩雯 会计机构负责人：张骅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,106,674,878.06	2,390,523,701.59
减：营业成本	1,833,439,289.14	2,036,448,100.93
税金及附加	5,422,232.80	12,231,030.78
销售费用	17,648,649.29	20,493,871.12
管理费用	27,037,292.06	31,093,133.88
研发费用	65,144,157.36	74,731,757.78
财务费用	-5,897,798.32	-4,507,470.31
其中：利息费用	3,184,937.58	1,898,672.94
利息收入	8,937,621.72	6,792,088.94
加：其他收益	9,552,414.58	11,377,109.23
投资收益（损失以“-”号填列）	1,106,948.20	-1,958,593.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,810,210.01	-3,137,327.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-464,344.97	-37,773.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	343,363.58	-8,320,299.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,830,153.58	110,947,886.58
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,249,590.70	332,041,606.30
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,100,000.00	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,149,590.70	331,041,606.30

减：所得税费用	24,775,014.86	50,011,012.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,374,575.84	281,030,593.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,374,575.84	281,030,593.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	149,374,575.84	281,030,593.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.78
（二）稀释每股收益	0.41	0.78

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	2,064,224,023.54	2,828,797,216.87
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	7,020,623.41	
收到其他与经营活动有关的现金	84,902,055.20	71,095,362.25
经营活动现金流入小计	2,156,146,702.15	2,899,892,579.12
购买商品、接受劳务支付的现金	1,694,093,825.76	2,240,688,391.81
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,315,256.14	99,848,494.57
支付的各项税费	129,361,450.66	367,346,817.71
支付其他与经营活动有关的现金	30,328,579.69	34,153,757.06
经营活动现金流出小计	1,934,099,112.25	2,742,037,461.15
经营活动产生的现金流量净额	222,047,589.90	157,855,117.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	300,000,000.00

取得投资收益收到的现金	11,633,079.87	14,135,292.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,395,820.87	180,056,953.15
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		450,000.00
投资活动现金流入小计	72,028,900.74	494,642,245.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,695,467.51	137,913,494.19
投资支付的现金		67,018,993.40
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	63,695,467.51	204,932,487.59
投资活动产生的现金流量净额	8,333,433.23	289,709,757.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	947,973,626.60	491,250,536.69
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	947,973,626.60	491,250,536.69
偿还债务支付的现金	527,784,514.10	342,026,661.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	173,025,028.63	363,389,997.77
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	12,636,603.77	8,650,000.00
筹资活动现金流出小计	713,446,146.50	714,066,659.46
筹资活动产生的现金流量净额	234,527,480.10	-222,816,122.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	536,599.86	-102,056.63
五、现金及现金等价物净增加额	465,445,103.09	224,646,696.15
加：期初现金及现金等价物余额	649,209,175.57	441,664,749.13
六、期末现金及现金等价物余额	1,114,654,278.66	666,311,445.28

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	1,966,629,233.12	2,643,864,762.30
收到的税费返还	7,020,623.41	
收到其他与经营活动有关的现金	14,510,103.67	11,399,954.51
经营活动现金流入小计	1,988,159,960.20	2,655,264,716.81
购买商品、接受劳务支付的现金	1,544,525,598.42	2,203,376,224.37
支付给职工以及为职工支付的现金	70,871,263.49	89,397,919.57
支付的各项税费	33,380,436.05	150,672,589.99
支付其他与经营活动有关的现金	18,025,054.22	13,773,657.99
经营活动现金流出小计	1,666,802,352.18	2,457,220,391.92
经营活动产生的现金流量净额	321,357,608.02	198,044,324.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	11,632,671.54	14,135,292.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,645,234.19	176,411,539.29
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		59,179,829.18
投资活动现金流入小计	71,277,905.73	549,726,660.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,123,253.79	26,883,003.33
投资支付的现金	452,031,900.00	67,018,993.40
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	84,104,753.75	98,580,000.00
投资活动现金流出小计	543,259,907.54	192,481,996.73
投资活动产生的现金流量净额	-471,982,001.81	357,244,663.76
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	897,712,987.50	280,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	897,712,987.50	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	306,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,670,643.89	361,915,806.42
支付其他与筹资活动有关的现金	2,256,603.77	
筹资活动现金流出小计	397,927,247.66	667,915,806.42
筹资活动产生的现金流量净额	499,785,739.84	-387,915,806.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	345,872.27	37,341.21
五、现金及现金等价物净增加额	349,507,218.32	167,410,523.44
加：期初现金及现金等价物余额	424,980,578.09	234,918,710.26
六、期末现金及现金等价物余额	774,487,796.41	402,329,233.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	360,000,000.00				824,775,698.07		-1,123,399.68	17,675,108.16	335,109,837.53		1,854,120,539.23		3,390,557,783.31	66,497,928.25	3,457,055,711.56
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	360,000,000.00				824,775,698.07		-1,123,399.68	17,675,108.16	335,109,837.53		1,854,120,539.23		3,390,557,783.31	66,497,928.25	3,457,055,711.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填				130,438,938.58			147,116.31	2,805,188.78			-787,832.85		132,603,410.82	620,214.78	133,223,625.60

永兴特种材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告全文

列)														
(一) 综合收益总额						147,116.31				163,372,167.15		163,519,283.46	509,539.66	164,028,823.12
(二) 所有者投入和减少资本			130,438,938.58									130,438,938.58		130,438,938.58
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本			130,438,938.58									130,438,938.58		130,438,938.58
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-164,160,000.00		-164,160,000.00		-164,160,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-164,160,000.00		-164,160,000.00		-164,160,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部														

永兴特种材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告全文

结转													
1. 资本公积 转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													
5. 其他综合 收益结转留 存收益													
6. 其他													
(五) 专项 储备							2,805,188.78				2,805,188.78	110,675.12	2,915,863.90
1. 本期提取							7,129,357.00				7,129,357.00	110,675.12	7,240,032.12
2. 本期使用							-4,324,168.22				-4,324,168.22		-4,324,168.22
(六) 其他													
四、本期期 末余额	360,000,000.00		130,438,938.58	824,775,698.07		-976,283.37	20,480,296.94	335,109,837.53		1,853,332,706.38	3,523,161,194.13	67,118,143.03	3,590,279,337.16

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	360,000,000.00				824,775,698.07		-160,834.21	14,664,400.65	290,531,011.89		1,915,131,536.68		3,404,941,813.08	9,434,603.89	3,414,376,416.97
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	360,000,000.00				824,775,698.07		-160,834.21	14,664,400.65	290,531,011.89		1,915,131,536.68		3,404,941,813.08	9,434,603.89	3,414,376,416.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							18,396.08	1,762,866.46			-95,254,508.53		-93,473,245.99	-282,129.57	-93,755,375.56
（一）综合收益总额							18,396.08				264,745,491.47		264,763,887.55	-282,129.57	264,481,757.98
（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															

永兴特种材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告全文

所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									-360,000,000.00	-360,000,000.00			-360,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-360,000,000.00	-360,000,000.00			-360,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						1,762,866.46				1,762,866.46			1,762,866.46
1. 本期提取						6,777,657.84				6,777,657.84			6,777,657.84
2. 本期使用						-5,014,791.38				-5,014,791.38			-5,014,791.38
(六) 其他													
四、本期末余额	360,000,000.00			824,775,698.07	-142,438.13	16,427,267.11	290,531,011.89		1,819,877,028.15	3,311,468,567.09	9,152,474.32		3,320,621,041.41

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				827,761,170.83			17,641,615.25	335,109,837.53	1,868,921,436.36		3,409,434,059.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				827,761,170.83			17,641,615.25	335,109,837.53	1,868,921,436.36		3,409,434,059.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				130,438,938.58			2,546,946.83			-14,785,424.16		118,200,461.25
（一）综合收益总额										149,374,575.84		149,374,575.84
（二）所有者投入和减少资本				130,438,938.58								130,438,938.58
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本				130,438,938.58								130,438,938.58
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

永兴特种材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告全文

4. 其他												
(三) 利润分配										-164,160,000.00		-164,160,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-164,160,000.00		-164,160,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,546,946.83				2,546,946.83
1. 本期提取								6,805,258.44				6,805,258.44
2. 本期使用								-4,258,311.61				-4,258,311.61
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00			130,438,938.58	827,761,170.83			20,188,562.08	335,109,837.53	1,854,136,012.20		3,527,634,521.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				827,761,170.83			10,030,517.36	253,505,798.72	1,854,485,087.07		3,305,782,573.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	360,000,000.00				827,761,170.83			10,030,517.36	253,505,798.72	1,854,485,087.07		3,305,782,573.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								2,591,712.67		-143,887,020.29		-141,295,307.62
（一）综合收益总额										216,112,979.71		216,112,979.71
（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												

永兴特种材料科技股份有限公司 2020 年半年度报告全文

(三) 利润分配										-360,000,000.00		-360,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-360,000,000.00		-360,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								2,591,712.67				2,591,712.67
1. 本期提取								5,969,155.80				5,969,155.80
2. 本期使用								-3,377,443.13				-3,377,443.13
(六) 其他												
四、本期期末余额	360,000,000.00				827,761,170.83			12,622,230.03	253,505,798.72	1,710,598,066.78		3,164,487,266.36

三、公司基本情况

公司系由湖州久立特钢有限公司以2007年3月31日的净资产为基准，整体变更设立，于2007年6月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000722762533U的营业执照，注册资本36,000万元，股份总数36,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股143,877,590股；无限售条件的流通股份：A股216,122,410股。公司股票已于2015年5月15日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。主要经营活动为不锈钢钢棒、线材及锂电新能源材料的研发、生产和销售。产品主要有不锈钢棒、线材、电池级碳酸锂等。

财务报表业经公司2020年8月23日五届三次董事会批准对外报出。

本公司将永兴物资、永兴进出口、永兴投资、美洲公司、永兴新能源、永诚锂业、花桥永拓和花桥矿业纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报告附注八之说明。

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

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：

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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、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。

8、外币业务和外币报表折算

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。

9、金融工具

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《企业会计准则第14号——收入》所定义的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《企业会计准则第14号——收入》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、合同资产、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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且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款项及合同资产，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、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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-应收利息组合	款项性质	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
其他应收款-应收股利组合		
其他应收款-应收合并范围内关联方往来组合		
其他应收款-账龄组合	账龄	

(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
应收银行承兑汇票	票据类型	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		
应收账款—应收合并范围内关联方往来组合	款项性质	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
应收账款—账龄组合	账龄	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) 应收商业承兑汇票、应收账款—账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%)	应收账款—账龄组合 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

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。

10、存货

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

发出存货采用月末一次加权平均法。

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。

11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12、持有待售资产

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。

13、长期股权投资

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。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

15、固定资产

(1) 确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3%	4.85%-3.23%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
运输工具	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%
其他设备	年限平均法	5-10	3%	19.40%-9.70%

16、在建工程

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。

17、借款费用

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。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、采矿权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50-70
采矿权	[注]
专利及专利使用权	10
软件	10

[注]：采矿权成本依据预计可采出陶瓷土原矿量[（资源储量-损失量）*采矿回采率]，采用产量法进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

19、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

20、长期待摊费用

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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

22、预计负债

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。

23、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号)和《永续债相关会计处理的规定》(财会〔2019〕2号)，对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超

过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司销售不锈钢棒、线材、电池级碳酸锂等产品，属于在某一时刻履行履约义务。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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

25、政府补助

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 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。

(2) 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。

29、重要会计政策和会计估计变更

(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
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称新收入准则）。	公司于 2020 年 4 月 24 日召开了第五届董事会第四次临时会议和第五届监事会第二次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

1. 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。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的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则 调整影响	2020年1月1日
预收款项	32,044,476.72	-32,044,476.72	
合同负债		32,044,476.72	32,044,476.72

(2) 对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2. 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	652,419,175.57	652,419,175.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,779,161.02	50,779,161.02	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	163,992,434.26	163,992,434.26	
应收款项融资	758,903,121.22	758,903,121.22	
预付款项	22,090,364.85	22,090,364.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,206,544.19	7,206,544.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	448,347,446.38	448,347,446.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,870,169.51	57,870,169.51	
流动资产合计	2,161,608,417.00	2,161,608,417.00	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	264,382,236.78	264,382,236.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,296,791.40	9,296,791.40	
固定资产	980,949,534.02	980,949,534.02	
在建工程	759,293,804.00	759,293,804.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	241,593,544.28	241,593,544.28	
开发支出			
商誉	102,739,325.02	102,739,325.02	
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,578,539.86	14,578,539.86	
其他非流动资产	7,621,346.00	7,621,346.00	
非流动资产合计	2,380,455,121.36	2,380,455,121.36	
资产总计	4,542,063,538.36	4,542,063,538.36	
流动负债：			
短期借款	49,714,912.43	49,714,912.43	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	431,016.69	431,016.69	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	506,861,154.57	506,861,154.57	
预收款项	32,044,476.72		-32,044,476.72
合同负债		32,044,476.72	32,044,476.72
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	39,051,969.91	39,051,969.91	
应交税费	51,783,214.97	51,783,214.97	
其他应付款	22,537,508.73	22,537,508.73	
其中：应付利息			
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	74,366,989.96	74,366,989.96	
其他流动负债			
流动负债合计	776,791,243.98	776,791,243.98	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	164,169,769.41	164,169,769.41	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,129,741.14	5,129,741.14	
长期应付职工薪酬			
预计负债	4,491,500.00	4,491,500.00	
递延收益	130,279,108.17	130,279,108.17	
递延所得税负债	4,146,464.10	4,146,464.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	308,216,582.82	308,216,582.82	
负债合计	1,085,007,826.80	1,085,007,826.80	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	824,775,698.07	824,775,698.07	
减：库存股			
其他综合收益	-1,123,399.68	-1,123,399.68	
专项储备	17,675,108.16	17,675,108.16	
盈余公积	335,109,837.53	335,109,837.53	
一般风险准备			
未分配利润	1,854,120,539.23	1,854,120,539.23	
归属于母公司所有者权益合计	3,390,557,783.31	3,390,557,783.31	
少数股东权益	66,497,928.25	66,497,928.25	
所有者权益合计	3,457,055,711.56	3,457,055,711.56	
负债和所有者权益总计	4,542,063,538.36	4,542,063,538.36	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	424,980,578.09	424,980,578.09	
交易性金融资产	50,779,161.02	50,779,161.02	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	96,589,521.40	96,589,521.40	
应收款项融资	734,177,824.46	734,177,824.46	
预付款项	4,376,793.85	4,376,793.85	
其他应收款	590,896,050.10	590,896,050.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	334,029,185.99	334,029,185.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,364,108.39	1,364,108.39	
流动资产合计	2,237,193,223.30	2,237,193,223.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	874,897,492.94	874,897,492.94	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	9,296,791.40	9,296,791.40	
固定资产	761,562,167.68	761,562,167.68	
在建工程	70,260,693.89	70,260,693.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,573,026.39	44,573,026.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,542,988.47	4,542,988.47	
其他非流动资产	709,800.00	709,800.00	
非流动资产合计	1,765,842,960.77	1,765,842,960.77	
资产总计	4,003,036,184.07	4,003,036,184.07	
流动负债：			
短期借款	20,026,094.45	20,026,094.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	401,136,266.62	401,136,266.62	
预收款项	30,673,053.32		-30,673,053.32
合同负债		30,673,053.32	30,673,053.32
应付职工薪酬	35,759,888.44	35,759,888.44	
应交税费	24,144,215.32	24,144,215.32	
其他应付款	5,939,077.94	5,939,077.94	
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			
流动负债合计	517,678,596.09	517,678,596.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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	72,363,472.59	72,363,472.59	
递延所得税负债	3,560,055.42	3,560,055.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	75,923,528.01	75,923,528.01	
负债合计	593,602,124.10	593,602,124.10	
所有者权益：			
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	827,761,170.83	827,761,170.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	17,641,615.25	17,641,615.25	
盈余公积	335,109,837.53	335,109,837.53	
未分配利润	1,868,921,436.36	1,868,921,436.36	
所有者权益合计	3,409,434,059.97	3,409,434,059.97	
负债和所有者权益总计	4,003,036,184.07	4,003,036,184.07	

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、15%—35%的累进税率
资源税	应税产品的销售额	6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
永诚锂业	15%
美洲公司	按 15%—35% 的累进税率缴纳美国联邦所得税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

本公司出口货物享受增值税免抵退政策，退税率为13%。

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。

根据江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局于2019年9月16日联合颁发的《高新技术企业证书》，认定永诚锂业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，永诚锂业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。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	125,552.89	128,797.73
银行存款	1,114,528,725.77	649,080,377.84
其他货币资金	3,210,000.00	3,210,000.00
合计	1,117,864,278.66	652,419,175.57
其中：存放在境外的款项总额	9,551,104.67	7,248,870.85

其他说明

期末其他货币资金均系缴存的环境治理恢复基金保证金，为受限资金。

2、交易性金融资产

单位：元

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	314,816.05	50,779,161.02
其中：		
短期理财产品		50,537,929.70
衍生金融资产	314,816.05	241,231.32
其中：		
合计	314,816.05	50,779,161.02

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	97,145,605.91	44.10%	32,479,645.32	33.43%	64,665,960.59	97,175,605.91	48.11%	32,509,645.32	33.45%	64,665,960.59
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	123,118,668.30	55.90%	6,285,747.69	5.11%	116,832,920.61	104,817,144.14	51.89%	5,490,670.47	5.24%	99,326,473.67
其中：										
合计	220,264,274.21	100.00%	38,765,393.01	17.60%	181,498,881.20	201,992,750.05	100.00%	38,000,315.79	18.81%	163,992,434.26

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江众立不锈钢管股份有限公司	24,706,985.74	24,706,985.74	100.00%	公司经营不善, 预计无法收回
江苏长盈不锈钢管有限公司	226,605.04	226,605.04	100.00%	公司经营不善, 预计无法收回
科丰新材	72,212,015.13	7,546,054.54	10.45%	详见本财务报告附注十二 2(1)2 之说明
合计	97,145,605.91	32,479,645.32	—	—

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	122,240,099.01	6,112,004.95	5.00%
1-2 年	449,140.27	44,914.03	10.00%
2-3 年	429,429.02	128,828.71	30.00%
合计	123,118,668.30	6,285,747.69	—

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	122,240,099.01
1 至 2 年	449,140.27
2 至 3 年	76,332,711.39
3 年以上	21,242,323.54
3 至 4 年	21,015,718.50
5 年以上	226,605.04
合计	220,264,274.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	32,509,645.32		-30,000.00			32,479,645.32
按组合计提坏账准备	5,490,670.47	795,077.22				6,285,747.69
合计	38,000,315.79	795,077.22	-30,000.00			38,765,393.01

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	72,212,015.13	32.78%	7,546,054.54
客户二	29,759,390.51	13.51%	1,487,969.53
客户三	24,706,985.74	11.22%	24,706,985.74
客户四	16,230,514.64	7.37%	811,525.73
客户五	12,067,234.76	5.48%	603,361.74
合计	154,976,140.78	70.36%	

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	669,255,800.75	758,903,121.22
合计	669,255,800.75	758,903,121.22

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	863,275,773.74
小计	863,275,773.74

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

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,674,699.93	98.62%	21,699,291.19	98.23%
1 至 2 年	8,616.64	0.07%	138,720.02	0.63%
2 至 3 年	155,093.76	1.31%	252,353.64	1.14%
合计	11,838,410.33	--	22,090,364.85	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为7,843,250.54元，占预付款项期末余额合计数的比例为66.25%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,615,651.54	7,206,544.19
合计	6,615,651.54	7,206,544.19

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	7,353,093.44	7,637,518.44
暂借款	34,941,790.36	34,915,997.38
其他	135,220.00	274,673.20
合计	42,430,103.80	42,828,189.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	867,540.30		34,754,104.53	35,621,644.83
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	192,807.43			192,807.43
2020 年 6 月 30 日余额	1,060,347.73		34,754,104.53	35,814,452.26

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	207,685.83
1 至 2 年	7,131,500.00
2 至 3 年	34,754,104.53
3 年以上	336,813.44
3 至 4 年	336,813.44
合计	42,430,103.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	35,621,644.83	192,807.43				35,814,452.26
合计	35,621,644.83	192,807.43				35,814,452.26

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
科丰新材	暂借款	34,354,104.53	2-3 年	80.97%	34,354,104.53
远东国际租赁有限公司	押金保证金	7,000,000.00	1-2 年	16.50%	700,000.00
江西科丰锂业有限公司	暂借款	400,000.00	2-3 年	0.94%	400,000.00
天元四海（天津）置业有限公司 北京物业管理分公司	押金保证金	331,093.44	3 年以上	0.78%	331,093.44

江西玉博矿业有限公司	暂借款	89,500.00	1-2 年	0.21%	8,950.00
合计	--	42,174,697.97	--	99.40%	35,794,147.97

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	282,731,373.23		282,731,373.23	218,989,168.69		218,989,168.69
在产品	110,555,740.42		110,555,740.42	105,049,131.65		105,049,131.65
库存商品	102,478,969.33		102,478,969.33	98,165,184.00		98,165,184.00
委托加工物资	23,735,661.45		23,735,661.45	26,143,962.04		26,143,962.04
合计	519,501,744.43		519,501,744.43	448,347,446.38		448,347,446.38

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	84,112,405.46	57,813,555.94
预缴企业所得税		56,613.57
合计	84,112,405.46	57,870,169.51

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
永信小额贷款	65,751,048.27			2,705,109.56			-6,397,200.00			62,058,957.83	
民间融资服务中心	56,119,802.68			3,208,571.74			-4,375,000.00			54,953,374.42	
永兴合金	93,284,018.89			1,896,528.71						95,180,547.60	
上海新太永康	24,116,784.77			-6,059,446.62						18,057,338.15	
花锂矿业	25,110,582.17			-202,108.10						24,908,474.07	
小计	264,382,236.78			1,548,655.29			-10,772,200.00			255,158,692.07	
合计	264,382,236.78			1,548,655.29			-10,772,200.00			255,158,692.07	

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,363,555.00			11,363,555.00
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,363,555.00			11,363,555.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,066,763.60			2,066,763.60
2. 本期增加金额	275,568.48			275,568.48
(1) 计提或摊销	275,568.48			275,568.48
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,342,332.08			2,342,332.08
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	9,021,222.92			9,021,222.92
2. 期初账面价值	9,296,791.40			9,296,791.40

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	992,435,224.63	980,949,534.02
合计	992,435,224.63	980,949,534.02

(1) 固定资产情况

单位：元

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	632,041,154.55	904,072,459.31	11,223,653.13	23,274,631.22	1,570,611,898.21
2. 本期增加金额	7,479,411.43	67,290,685.65		190,706.48	74,960,803.56
(1) 购置		1,809,820.57		190,706.48	2,000,527.05
(2) 在建工程转入	7,479,411.43	65,480,865.08			72,960,276.51
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,407,275.86	102,629,342.09		696,451.73	110,733,069.68
(1) 处置或报废	7,407,275.86	102,629,342.09		696,451.73	110,733,069.68
4. 期末余额	632,113,290.12	868,733,802.87	11,223,653.13	22,768,885.97	1,534,839,632.09
二、累计折旧					
1. 期初余额	143,580,675.60	392,579,713.44	8,562,244.73	15,686,175.14	560,408,808.91
2. 本期增加金额	14,103,472.76	38,621,335.04	495,517.21	1,932,869.39	55,153,194.40
(1) 计提	14,103,472.76	38,621,335.04	495,517.21	1,932,869.39	55,153,194.40
3. 本期减少金额	2,739,821.99	69,968,659.78		449,114.08	73,157,595.85
(1) 处置或报废	2,739,821.99	69,968,659.78		449,114.08	73,157,595.85
4. 期末余额	154,944,326.37	361,232,388.70	9,057,761.94	17,169,930.45	542,404,407.46
三、减值准备					
1. 期初余额	577,330.00	28,637,442.45		38,782.83	29,253,555.28
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	577,330.00	28,637,442.45		38,782.83	29,253,555.28
(1) 处置或报废	577,330.00	28,637,442.45		38,782.83	29,253,555.28
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	477,168,963.75	507,501,414.17	2,165,891.19	5,598,955.52	992,435,224.63
2. 期初账面价值	487,883,148.95	482,855,303.42	2,661,408.40	7,549,673.25	980,949,534.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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	34,967,111.10	4,935,684.33		30,031,426.77	永兴家园部分房产处于闲置状态,但不存在减值迹象

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	711,391,944.99	759,293,804.00
合计	711,391,944.99	759,293,804.00

(1) 在建工程情况

单位：元

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
年产 1 万吨电池级碳酸锂项目	311,312,501.65		311,312,501.65	372,380,796.22		372,380,796.22
120 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	213,897,857.75		213,897,857.75	200,535,460.01		200,535,460.01
锂瓷石高效综合利用选矿厂技改项目	32,644,084.36		32,644,084.36	35,274,459.04		35,274,459.04
高性能不锈钢连铸系统升级改造项目	79,161,232.52		79,161,232.52	68,300,618.10		68,300,618.10
其他零星工程	74,376,268.71		74,376,268.71	82,802,470.63		82,802,470.63
合计	711,391,944.99		711,391,944.99	759,293,804.00		759,293,804.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
年产 1 万吨电池级碳酸锂项目	498,690,000.00	372,380,796.22	4,086,356.92	65,154,651.49		311,312,501.65	105.95%	95.00	10,743,329.29	4,962,201.98	4.75%	募股资金、金融机构贷款及其他
120 万吨/年锂矿石高效选矿与综合利用项目	370,940,000.00	200,535,460.01	13,362,397.74			213,897,857.75	57.66%	60.00	2,307,474.88			募股资金、金融机构贷款及其他
锂瓷石高效综合利用选矿厂技改项目	80,000,000.00	35,274,459.04			2,630,374.68	32,644,084.36	44.09%	45.00				其他
高性能不锈钢连铸系统升级改造项目	108,080,000.00	68,300,618.10	10,860,614.42			79,161,232.52	73.24%	75.00				募股资金及其他
其他零星工程		82,802,470.63	12,141,073.17	7,805,625.02	12,761,650.07	74,376,268.71						其他
合计	1,057,710,000.00	759,293,804.00	40,450,442.25	72,960,276.51	15,392,024.75	711,391,944.99	--	--	13,050,804.17	4,962,201.98		--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	163,461,349.07	265,250.00		92,882,080.00	2,860,385.38	259,469,064.45
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	163,461,349.07	265,250.00		92,882,080.00	2,860,385.38	259,469,064.45
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,483,202.21	265,250.00		84,952.70	1,042,115.26	17,875,520.17
2. 本期增加金额	1,478,267.24			796,715.55	142,218.90	2,417,201.69
(1) 计提	1,478,267.24			796,715.55	142,218.90	2,417,201.69
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	17,961,469.45	265,250.00		881,668.25	1,184,334.16	20,292,721.86
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	145,499,879.62			92,000,411.75	1,676,051.22	239,176,342.59
2. 期初账面价值	146,978,146.86			92,797,127.30	1,818,270.12	241,593,544.28

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%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
永诚锂业	156,907,914.37					156,907,914.37
合计	156,907,914.37					156,907,914.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

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
		计提		处置		
永诚锂业	54,168,589.35					54,168,589.35
合计	54,168,589.35					54,168,589.35

15、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

单位：元

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	31,169,528.10	4,818,166.16	59,566,317.50	8,937,564.86
可抵扣亏损			22,132,883.33	5,533,220.83
公允价值变动损益	104,002.82	26,000.71	431,016.69	107,754.17
合计	31,273,530.92	4,844,166.87	82,130,217.52	14,578,539.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
公允价值变动损益	314,816.05	47,222.41	779,161.02	116,874.15
内部交易未实现利润	11,051,283.85	2,057,856.73	3,356,684.82	586,408.68
固定资产折旧	25,440,440.17	3,816,066.03	22,954,541.80	3,443,181.27
合计	36,806,540.07	5,921,145.17	27,090,387.64	4,146,464.10

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	97,578,906.52	97,477,787.75
合计	97,578,906.52	97,477,787.75

16、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款	6,090,048.60		6,090,048.60	883,956.00		883,956.00
预付土地款	6,737,390.00		6,737,390.00	6,737,390.00		6,737,390.00
合计	12,827,438.60		12,827,438.60	7,621,346.00		7,621,346.00

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,688,817.98
抵押借款	5,000,555.83	10,013,047.22
信用借款		10,013,047.23
合计	5,000,555.83	49,714,912.43

18、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	104,002.82	431,016.69
其中：		
衍生金融负债	104,002.82	431,016.69
其中：		
合计	104,002.82	431,016.69

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	419,293,534.00	447,524,680.57
工程设备款	17,724,669.31	52,723,859.46
其他	4,541,660.83	6,612,614.54
合计	441,559,864.14	506,861,154.57

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	58,709,817.71	32,044,476.72
合计	58,709,817.71	32,044,476.72

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,041,308.54	75,089,802.61	85,743,883.99	25,387,227.16
二、离职后福利-设定提存计划	1,561,111.37	358,719.78	1,919,831.15	
三、辞退福利		6,525.00	6,525.00	
四、职工保障金	1,449,550.00			1,449,550.00
合计	39,051,969.91	75,455,047.39	87,670,240.14	26,836,777.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	34,981,211.10	66,937,080.48	76,885,544.49	25,032,747.09
2、职工福利费		2,319,130.93	2,319,130.93	
3、社会保险费	1,060,097.44	1,939,775.31	2,717,756.80	282,115.95

其中：医疗保险费	915,134.26	1,923,626.37	2,556,644.68	282,115.95
工伤保险费	48,066.62	15,898.80	63,965.42	
生育保险费	96,896.56	250.14	97,146.70	
4、住房公积金		3,159,732.00	3,159,732.00	
5、工会经费和职工教育经费		734,083.89	661,719.77	72,364.12
合计	36,041,308.54	75,089,802.61	85,743,883.99	25,387,227.16

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,507,279.94	349,419.84	1,856,699.78	
2、失业保险费	53,831.43	9,299.94	63,131.37	
合计	1,561,111.37	358,719.78	1,919,831.15	

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,101,721.42	24,325,888.24
企业所得税	29,436,833.39	20,145,177.43
城市维护建设税	1,862,648.46	1,840,110.29
教育费附加	823,748.32	788,618.70
地方教育附加	530,593.38	525,745.79
房产税	1,740,275.93	3,630,596.04
土地使用税	249,877.70	249,877.70
代扣代缴个人所得税	1,298.41	1,849.64
资源税	402,682.03	76,216.49
印花税	114,285.11	173,961.71
环境保护税	18,000.00	25,172.94
合计	73,281,964.15	51,783,214.97

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	18,310,865.07	22,537,508.73
合计	18,310,865.07	22,537,508.73

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,456,654.07	1,355,917.12
暂借款	5,972,354.71	9,816,002.81
其他	10,881,856.29	11,365,588.80
合计	18,310,865.07	22,537,508.73

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
锂星科技	3,990,000.00	尚未支付的暂借款
合计	3,990,000.00	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		54,724,311.15
一年内到期的长期应付款	15,123,278.30	19,642,678.81
合计	15,123,278.30	74,366,989.96

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证兼抵押借款		164,169,769.41
合计		164,169,769.41

26、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	553,973,881.23	
合计	553,973,881.23	

(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）

单位：元

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
永兴转债	700,000,000.00	2020年6月9日	6年	700,000,000.00		700,000,000.00	120,821.92	-146,146,940.69		553,853,059.31
永兴转债应付利息										120,821.92
合计	--	--	--	700,000,000.00		700,000,000.00	120,821.92	-146,146,940.69		553,973,881.23

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本公司本次发行的上述可转债转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。可转债的初始转股价格为17.16元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日公司股票交易均价。

(4) 其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕523号文核准，本公司于2020年6月9日向社会公开发行面值总额700万张可转换公司债券，每张面值人民币100元，发行总额70,000.00万元，期限6年，于2020年7月8日起在深圳证券交易所挂牌交易。每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息。可转债票面利率为第一年0.30%、第二年0.60%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。

根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定，企业发行的可转换债券既有金融负债成分又含有权益工具成分的非衍生金融工具，应在初始确认时将金融负债和权益工具分别计量。因此，本公司将发行的可转换公司债券对应金融负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为552,274,048.92元，计入应付债券；对应权益工具成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为130,438,938.58元，计入其他权益工具。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,129,741.14
合计		5,129,741.14

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付远东国际租赁有限公司融资款		5,129,741.14

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	4,010,000.00	4,010,000.00	[注]
矿山环境治理费	642,000.00	481,500.00	矿山环境治理义务
合计	4,652,000.00	4,491,500.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]永诚锂业为锂星科技担保的借款已到期，因锂星科技仍未还款，故永诚锂业仍有担保责任，公司按照担保项下借款金额8,000,000.00元(详见本财务报表附注十二2之说明)扣除公司应付锂星科技款项3,990,000.00元(详见本财务报告附注七23之说明)，差额部分确认预计负债4,010,000.00元。

29、递延收益

单位：元

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	130,279,108.17	877,500.00	6,313,750.80	124,842,857.37	政府给予无偿补助
合计	130,279,108.17	877,500.00	6,313,750.80	124,842,857.37	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级重点企业研究院项目补助资金	7,056,666.68			364,999.98			6,691,666.70	与资产相关
受让土地使用权所缴纳契税和耕地占用税的补助款	582,666.58			7,734.54			574,932.04	与资产相关
专项技术改造资金贴息	187,500.24			124,999.98			62,500.26	与资产相关
工业转型升级发展资金	75,000.24			49,999.98			25,000.26	与资产相关
节能技改项目专项资金	366,666.36			100,000.02			266,666.34	与资产相关
不锈钢线材后整理系统技改项目专项资金	208,333.65			49,999.98			158,333.67	与资产相关

战略性新兴产业财政专项补助资金	2,475,000.00			225,000.00			2,250,000.00	与资产相关
加热炉及配套设施系统节能技改项目专项补助资金	180,000.00			30,000.00			150,000.00	与资产相关
企业技术中心创新能力专项补助资金	160,000.22			19,999.98			140,000.24	与资产相关
年产6万吨超超临界火电用高温材料技术改造项目专项补助资金	28,050,000.00			1,650,000.00			26,400,000.00	与资产相关
液化天然气等领域用管坯、部件及配套技改项目专项补助资金	26,680,851.04			2,425,531.92			24,255,319.12	与资产相关
不锈钢表面处理技术改造项目补助资金	1,987,753.42			161,169.18			1,826,584.24	与资产相关
年产25万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目专项补助资金	4,322,033.92			254,237.28			4,067,796.64	与资产相关
海洋工程用超级双相不锈钢制品开发及产业化项目补助资金		877,500.00					877,500.00	与收益相关
年产1万吨电池级碳酸锂项目补助资金	26,236,700.00						26,236,700.00	与资产相关
年处理120万吨锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	21,664,000.00						21,664,000.00	与资产相关
锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	10,014,935.58			834,577.98			9,180,357.60	与资产相关
其他零星补助	31,000.24			15,499.98			15,500.26	与资产相关
小计	130,279,108.17	877,500.00		6,313,750.80			124,842,857.37	

30、股本

单位：元

	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	360,000,000.00						360,000,000.00

31、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			7,000,000	130,438,938.58			7,000,000	130,438,938.58
合计			7,000,000	130,438,938.58			7,000,000	130,438,938.58

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：

其他权益工具本期增加130,438,938.58元，详见本财务报告附注七应付债券之说明。

32、资本公积

单位：元

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）	824,775,698.07			824,775,698.07
合计	824,775,698.07			824,775,698.07

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,123,536.00							-1,123,536.00
其他权益工具投资公允价值变动	-1,123,536.00							-1,123,536.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	136.32	147,116.31				147,116.31		147,252.63
外币财务报表折算差额	136.32	147,116.31				147,116.31		147,252.63
其他综合收益合计	-1,123,399.68	147,116.31				147,116.31		-976,283.37

34、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	17,675,108.16	7,129,357.00	4,324,168.22	20,480,296.94
合计	17,675,108.16	7,129,357.00	4,324,168.22	20,480,296.94

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）的要求及规定的提取方法和比例计提并使用。

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	335,109,837.53			335,109,837.53
合计	335,109,837.53			335,109,837.53

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,854,120,539.23	1,915,131,536.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-906,606.99
调整后期初未分配利润	1,854,120,539.23	1,914,224,929.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	163,372,167.15	264,745,491.47
应付普通股股利	164,160,000.00	360,000,000.00
期末未分配利润	1,853,332,706.38	1,818,970,421.16

调整期初未分配利润明细：

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

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,209,228,024.67	1,940,675,622.68	2,456,989,704.74	2,128,234,805.03
其他业务	24,816,763.77	24,403,987.02	24,777,734.18	21,499,255.21
合计	2,234,044,788.44	1,965,079,609.70	2,481,767,438.92	2,149,734,060.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	棒材	线材	锂矿采选及锂盐产品	其他	合计
其中：					
按经营地区分类	1,204,515,470.10	775,308,209.82	83,458,705.52	170,762,403.00	2,234,044,788.44
境内	1,204,468,673.86	724,559,901.45	83,458,705.52	170,762,403.00	2,183,249,683.83
境外	46,796.24	50,748,308.37			50,795,104.61
其中：					
其中：					
按商品转让的时间分类	1,204,515,470.10	775,308,209.82	83,458,705.52	170,762,403.00	2,234,044,788.44
其中：					
商品（在某一时点转让）	1,204,515,470.10	775,308,209.82	83,458,705.52	170,762,403.00	2,234,044,788.44
其中：					
其中：					

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,660,110.86	13,594,250.01
教育费附加	2,862,147.98	5,826,107.15
地方教育附加	1,893,511.12	3,884,005.98
其他税金及附加	3,667,937.49	3,368,902.90
合计	15,083,707.45	26,673,266.04

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,233,416.87	7,168,065.98
运输费用	14,091,474.93	16,081,615.35
广告宣传费	593,006.11	1,615,154.63
办公及差旅费	167,641.47	206,073.72
其他	708,149.67	812,366.19
合计	21,793,689.05	25,883,275.87

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,738,088.68	20,972,121.05
办公及差旅费	2,149,869.26	3,304,371.16
折旧及摊销	6,237,042.63	6,233,940.14
业务招待费	594,808.48	1,065,767.19
服务费	2,353,726.61	2,175,547.15
物料消耗	707,833.97	823,360.63
修理费	174,154.29	801,920.27
其他	2,776,770.18	3,508,190.54
合计	36,732,294.10	38,885,218.13

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,569,460.04	9,596,506.97
燃料动力费	3,338,394.46	4,565,086.21
物料消耗	50,559,822.00	58,795,864.81
折旧及摊销	2,348,615.95	2,730,869.77
其他	331,928.33	100,778.79
合计	66,148,220.78	75,789,106.55

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,578,355.66	1,152,384.65
利息收入	-10,636,081.46	-3,178,466.18
汇兑损益	-389,483.55	120,452.71
其他	486,412.38	893,700.60
合计	-5,960,796.97	-1,011,928.22

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,313,750.80	5,072,922.84
与收益相关的政府补助	72,421,884.41	54,012,548.89
代扣个人所得税手续费返还	247,812.73	
合计	78,983,447.94	59,085,471.73

44、投资收益

单位：元

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	1,552,745.65	4,209,799.22
处置金融工具取得的投资收益	-9,844,012.11	-2,059,947.45
合计	-8,291,266.46	2,149,851.77

45、公允价值变动收益

单位：元

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	-464,344.97	153,660.35
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	73,584.73	-454,558.83
交易性金融负债	327,013.87	-191,433.66
合计	-137,331.10	-37,773.31

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-957,884.65	-8,128,601.55
合计	-957,884.65	-8,128,601.55

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	2,069,811.96	57,852,520.04
无形资产处置收益		39,729,145.51
合计	2,069,811.96	97,581,665.55

48、营业外收入

单位：元

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
无法支付款项	414,654.76	97,707.47	
其他		21,816.72	414,654.76
合计	414,654.76	119,524.19	414,654.76

49、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	2,719,501.40	1,000,000.00	2,719,501.40
合计	2,719,501.40	1,000,000.00	2,719,501.40

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,139,234.51	51,611,712.11
递延所得税费用	11,509,054.06	-490,495.32
合计	40,648,288.57	51,121,216.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	204,529,995.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,679,499.31
子公司适用不同税率的影响	3,219,230.82
非应税收入的影响	-482,590.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	247,729.26
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	6,984,419.96
所得税费用	40,648,288.57

51、其他综合收益

详见附注七 33。

52、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与经营活动相关的政府补助	73,299,384.41	67,130,898.89
租赁收入	320,691.38	666,472.99
利息收入	10,636,081.46	3,178,466.18
其他	645,897.95	119,524.19
合计	84,902,055.20	71,095,362.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	23,882,434.63	30,692,719.30
对外捐赠	2,219,501.40	
其他	4,226,643.66	3,461,037.76
合计	30,328,579.69	34,153,757.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回远期结售汇合约保证金		450,000.00
合计		450,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远东国际租赁有限公司融资款	10,380,000.00	8,650,000.00
可转换债券发行费用	2,256,603.77	
合计	12,636,603.77	8,650,000.00

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	163,881,706.81	264,463,361.90
加：资产减值准备	957,884.65	8,128,601.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,428,762.88	54,768,341.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,417,201.69	1,768,659.77
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）	-2,069,811.96	-97,581,665.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	137,331.10	37,773.31
财务费用（收益以“-”号填列）	4,188,872.11	-890,045.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,413,625.52	-8,188,776.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,734,372.99	-678,227.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,774,681.07	187,732.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,154,298.05	78,192,771.36

列)		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	26,737,283.89	15,168,186.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	29,511,364.34	-159,284,460.99
其他	2,915,863.90	1,762,866.46
经营活动产生的现金流量净额	222,047,589.90	157,855,117.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,114,654,278.66	666,311,445.28
减：现金的期初余额	649,209,175.57	441,664,749.13
现金及现金等价物净增加额	465,445,103.09	224,646,696.15

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,114,654,278.66	649,209,175.57
其中：库存现金	125,552.89	128,797.73
可随时用于支付的银行存款	1,114,528,725.77	649,080,377.84
三、期末现金及现金等价物余额	1,114,654,278.66	649,209,175.57

其他说明：

本期现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为1,114,654,278.66元，资产负债表“货币资金”期末数为1,117,864,278.66元，差异3,210,000.00元，系现金流量表“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标准的货币资金3,210,000.00元；“期初现金及现金等价物余额”为649,209,175.57元，资产负债表“货币资金”期初数为652,419,175.57元，差异3,210,000.00元，系现金流量表“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标准的货币资金3,210,000.00元。

54、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,210,000.00	均系缴存的环境治理恢复基金
固定资产	163,904,023.72	为融资和开立信用证提供抵押式担保
无形资产	32,522,462.37	为融资和开立信用证提供抵押式担保
合计	199,636,486.09	--

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,120,149.22	7.0795	22,089,096.40
欧元	547,717.82	7.9610	4,360,381.57
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	235,636.28	7.0795	1,668,187.04
欧元	1,232.91	7.9610	9,815.20
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	10,000.00	7.0795	70,795.00
应付账款			
其中：美元	29,978.75	7.0795	212,234.56
欧元	337.21	7.9610	2,684.53
其他应付款			
其中：美元	6,960.80	7.0795	49,278.98
欧元	4,212.98	7.9610	33,539.53

(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

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
省级重点企业研究院项目补助资金	6,691,666.70	其他收益	364,999.98
受让土地使用权所缴纳契税和耕地占用税的补助款	574,932.04	其他收益	7,734.54
专项技术改造资金贴息	62,500.26	其他收益	124,999.98
工业转型升级发展资金	25,000.26	其他收益	49,999.98
节能技改项目专项资金	266,666.34	其他收益	100,000.02
不锈钢线材后整理系统技改项目专项资金	158,333.67	其他收益	49,999.98
战略性新兴产业财政专项补助资金	2,250,000.00	其他收益	225,000.00
加热炉及配套设施系统节能技改项目专项补助资金	150,000.00	其他收益	30,000.00
企业技术中心创新能力专项补助资金	140,000.24	其他收益	19,999.98
年产 6 万吨超超临界火电用高温材料技术改造项目专项补助资金	26,400,000.00	其他收益	1,650,000.00
液化天然气等领域用管坯、部件及配套技改项目专项补助资金	24,255,319.12	其他收益	2,425,531.92
不锈钢表面处理技术改造项目补助资金	1,826,584.24	其他收益	161,169.18
年产 25 万吨高品质不锈钢和特种合金棒线项目专项补助资金	4,067,796.64	其他收益	254,237.28
海洋工程用超级双相不锈钢制品开发及产业化项目补助资金	877,500.00		
年产 1 万吨电池级碳酸锂项目补助资金	26,236,700.00		
年处理 120 万吨锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	21,664,000.00		
锂矿石高效选矿与综合利用项目补助资金	9,180,357.60	其他收益	834,577.98
其他零星补助	15,500.26	其他收益	15,499.98
与资产相关的政府补助小计	124,842,857.37		6,313,750.80
再生资源回收财政补助	68,358,351.00	其他收益	68,358,351.00
企业发展扶持资金	3,821,933.41	其他收益	3,821,933.41
科研补助	119,800.00	其他收益	119,800.00
其他零星补助	121,800.00	其他收益	121,800.00
与收益相关政府补助小计	72,421,884.41		72,421,884.41
本期计入当期损益的政府补助金额合计			78,735,635.21

八、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

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	
永兴物资	浙江省湖州市	浙江省湖州市	废旧金属回收	100.00%		非同一控制下企业合并
永兴进出口	浙江省湖州市	浙江省湖州市	批发、零售业	100.00%		设立
永兴投资	浙江省湖州市	浙江省湖州市	投资、咨询	100.00%		设立
美洲公司	美国德克萨斯州	美国德克萨斯州	批发、零售业	100.00%		设立
永兴新能源	江西省宜春市	江西省宜春市	废弃资源综合利用业	100.00%		设立
永诚锂业	江西省宜春市	江西省宜春市	制造业	93.63%		非同一控制下企业合并
花桥永拓	江西省宜春市	江西省宜春市	制造业	70.00%		设立
花桥矿业	江西省宜春市	江西省宜春市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
永诚锂业	6.37%	-607,448.64		5,671,897.75
花桥永拓	30.00%	1,116,988.30		61,446,245.28

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
永诚锂业	89,607,579.95	178,276,122.12	267,883,702.07	165,680,511.05	13,190,357.60	178,870,868.65	94,566,844.37	202,046,109.98	296,612,954.35	178,912,351.88	19,154,676.72	198,067,028.60
花桥永拓	68,581,087.48	146,377,272.61	214,958,360.09	9,495,542.49	642,000.00	10,137,542.49	76,781,321.86	131,153,237.96	207,934,559.82	6,724,453.64	481,500.00	7,205,953.64

单位：元

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
永诚锂业	29,375,992.16	-9,533,092.33	-9,533,092.33	14,474,152.55	34,072,196.85	-3,961,035.05	-3,961,035.05	20,604,036.63
花桥永拓	15,906,514.13	3,723,294.35	3,723,294.35	-8,555,884.11				

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
永信小额贷款	浙江省湖州市	浙江省湖州市	金融业	26.66%		权益法核算
民间融资服务中心	浙江省湖州市	浙江省湖州市	金融业	35.00%		权益法核算
永兴合金	浙江省湖州市	浙江省湖州市	制造业	49.00%		权益法核算
上海新太永康	上海市崇明县	上海市崇明县	服务业	25.00%		权益法核算
花锂矿业	江西省宜春市	江西省宜春市	采矿业	48.97%		权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	永信小额贷款	民间融资服务中心	永兴合金	上海新太永康	花锂矿业	永信小额贷款	民间融资服务中心	永兴合金	上海新太永康	花锂矿业
流动资产	378,435,560.03	147,651,409.57	105,861,073.24	27,105,023.44	9,138,133.77	388,413,193.87	151,973,629.18	96,537,575.24	49,616,785.34	10,322,341.01
非流动资产	11,556,292.19	13,041,572.20	247,642,902.24	52,923,031.70	46,300,853.10	11,727,379.30	13,167,723.84	217,143,163.28	52,748,488.86	46,308,967.54
资产合计	389,991,852.22	160,692,981.77	353,503,975.48	80,028,055.14	55,438,986.87	400,140,573.17	165,141,353.02	313,680,738.52	102,365,274.20	56,631,308.55
流动负债	157,168,900.32	3,683,340.57	132,053,584.64	7,798,702.53	4,576,497.85	153,466,222.13	4,799,059.66	94,942,550.32	5,898,135.11	5,356,119.77
非流动负债			2,064,916.67					2,225,416.67		

负债合计	157,168,900.32	3,683,340.57	134,118,501.31	7,798,702.53	4,576,497.85	153,466,222.13	4,799,059.66	97,167,966.99	5,898,135.11	5,356,119.77
归属于母公司股东权益	232,822,951.90	157,009,641.20	219,385,474.17	72,229,352.61	50,862,489.02	246,674,351.04	160,342,293.36	216,512,771.53	96,467,139.09	51,275,188.78
按持股比例计算的净资产份额	62,058,957.83	54,953,374.42	107,498,882.34	18,057,338.15	24,908,474.07	65,751,048.27	56,119,802.68	106,091,258.05	24,116,784.77	25,110,582.17
对联营企业权益投资的账面价值	62,058,957.83	54,953,374.42	95,180,547.60	18,057,338.15	24,908,474.07	65,751,048.27	56,119,802.68	93,284,018.89	24,116,784.77	25,110,582.17
营业收入	17,471,207.46	14,237,727.18	99,181,188.89	6,819,756.67	28,669.03	18,505,219.52	17,042,574.39	110,366,038.16	3,067,949.83	16,151,708.59
净利润	10,148,600.86	9,167,347.84	2,872,702.64	-24,237,786.48	-412,699.76	10,916,215.38	11,803,023.32	6,535,614.00	-23,224,009.87	-472,962.04
综合收益总额	10,148,600.86	9,167,347.84	2,872,702.64	-24,237,786.48	-412,699.76	10,916,215.38	11,803,023.32	6,535,614.00	-23,224,009.87	-472,962.04
本年度收到的来自联营企业的股利	6,397,200.00	4,375,000.00				5,331,000.00	4,375,000.00			

其他说明

永兴合金按持股比例计算的净资产份额与对联营企业权益投资的账面价值差异1,231.83万元，原因系：1) 2019年5月公司向永兴合金公司转让不锈钢锻造车间快锻机组，转让价格不含税金额为11,777.66万元(其中，土地、房屋和机器设备为11,464.26元，备品备件313.40万元)，转让资产账面价值9,046.08万元，形成资产处置收益2,731.58万元；2020年4月公司向公司永兴合金公司转让打包机一台，转让价格不含税金额为1.11万元，转让资产账面价值0.28万元，形成资产处置收益0.83万元；持有永兴合金公司49.00%股权，确认权益法核算的长期股权投资收益时相应调减1,338.88万元；2) 上述转让资产处置收益部分对应的折旧摊销218.47万元，按持股比例计算相应调增长期股权投资收益107.05万元。

九、与金融工具相关的风险

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及五（一）6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

本公司定期/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2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的70.36%(2019年12月31日：78.30%)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。

(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	5,000,555.83	5,200,100.00	5,200,100.00		
应付账款	441,559,864.14	441,559,864.14	441,559,864.14		
其他应付款	18,310,865.07	18,310,865.07	18,310,865.07		
一年内到期的非流动负债	15,123,278.30	15,570,000.00	15,570,000.00		
小 计	479,994,563.34	480,640,829.21	480,640,829.21		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	268,608,992.99	309,582,860.98	115,401,877.75	129,453,988.82	64,726,994.41
应付账款	506,861,154.57	506,861,154.57	506,861,154.57		
其他应付款	22,537,508.73	22,537,508.73	22,537,508.73		
一年内到期的非流动负债	19,642,678.81	20,760,000.00	20,760,000.00		
长期应付款	5,129,741.14	5,190,000.00		5,190,000.00	
小 计	822,780,076.24	864,931,524.28	665,560,541.05	134,643,988.82	64,726,994.41

(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。

截至2020年6月30日，本公司不存在以浮动利率计算的银行借款，市场利率变动的风险对本公司影响不重大。

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详见本财务报表附注七55之说明。

十、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产和其他非流动金融资产				
应收款项融资			669,255,800.75	669,255,800.75
衍生金融资产			314,816.05	314,816.05
持续以公允价值计量的资产总额			669,570,616.80	669,570,616.80
（六）交易性金融负债			104,002.82	104,002.82
衍生金融负债			104,002.82	104,002.82
持续以公允价值计量的负债总额			104,002.82	104,002.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	669,255,800.75	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
衍生金融资产	314,816.05	均系公司购买的远期结售汇合约，其应计公允价值=卖出（买入）外币金额*（合同约定的远期汇率-期末与该远期结售汇合约近似交割日的远期汇率）/（1+折现率*资产负债表日至交割日天数/360）
衍生金融负债	104,002.82	

3、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

本期，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、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。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。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八. 1。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八. 2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
永兴合金	本公司之联营企业
花锂矿业	本公司之联营企业

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
久立特材	本公司第二大股东
湖州久立穿孔有限公司	本公司第二大股东之子公司
湖州华特不锈钢管制造有限公司	本公司第二大股东之子公司
浙江久立钢构工程有限公司	受本公司第二大股东之实际控制人控制
湖州久立实业投资有限公司	受本公司第二大股东之实际控制人控制
湖州久立不锈钢材料有限公司	关键管理人员关系密切之家庭成员控制的公司

4、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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖州久立实业投资有限公司	商品和劳务	165,009,248.12		否	30,489,142.33
浙江久立钢构工程有限公司	商品工程施工和劳务	2,655,868.34		否	
永兴合金	商品和劳务	30,777,902.10		否	26,002,648.83
花锂矿业	商品和劳务	316,180.18			5,976,169.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖州久立穿孔有限公司	商品和劳务	103,023,872.28	11,460,095.47
永兴合金	商品、水电气和劳务	32,904,358.83	48,588,433.87
久立特材	商品和劳务	35,523,569.97	3,709,169.16
湖州华特不锈钢管制造有限公司	商品和劳务	23,169,434.84	4,072,677.46
湖州久立实业投资有限公司	商品和劳务	6,976,392.41	2,761,758.64
湖州久立不锈钢材料有限公司	商品和劳务	4,346,877.22	1,048,666.31

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
永兴合金	办公室、厂房	232,035.42	435,360.16

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
永兴合金	出售土地使用权、厂房和机器设备	11,116.50	117,776,624.55

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,859,700.00	4,505,500.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	久立穿孔公司	12,067,234.76	603,361.74	11,777,125.15	588,856.26
	久立特材公司	1,038,319.61	51,915.98	860,980.29	43,049.01
	湖州华特公司	872,097.42	43,604.87	788,687.58	39,434.38
小计		13,977,651.79	698,882.59	13,426,793.02	671,339.65

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	久立实业投资	32,526,282.99	27,048,674.21
	永兴合金公司		5,910,408.69
	花锂矿业公司		742,143.19
小 计		32,883,566.59	33,701,226.09
预付账款	花锂矿业公司	2,216,753.39	
小 计		2,216,753.39	
其他应付款	花锂矿业公司	900,000.00	900,000.00
小 计		900,000.00	900,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

远期结售汇合约

截至2020年6月30日，本公司持有的未到期交割的远期结售汇合约合计卖出美元3,732,200.00元、欧元320,000.00元；买入美元1,515,784.80元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
合纵锂业	交通银行宜春分行	1,812.39	2019.01.12 -2019.06.04	[注]
锂星科技	交通银行宜春分行	600.00	2020.01.09	
锂星科技	交通银行宜春分行	200.00	2020.01.09	
小 计		2,612.39		

[注]：永诚锂业公司为合纵锂业、锂星科技担保的借款已到期，因合纵锂业公司及锂星科技公司仍未还款，故永诚锂业公司仍有担保责任，具体详见本财务报表附注十（二）2之说明。

2. 未决诉讼或未决仲裁等事项

(1) 公司控股子公司永诚锂业作为被告方

1) 为合纵锂业担保

交通银行股份有限公司宜春分行与合纵锂业公司于2018年1月15日及2018年5月15日签订

了两份《流动资金借款合同》，总额度4,500.00万元，并由合纵锂业公司自身的房产和土地进行抵押。永诚锂业公司于2018年1月15日与交通银行股份有限公司宜春分行签订了《保证合同》，对合纵锂业公司与交通银行股份有限公司宜春分行在2018年1月12日至2019年1月12日期间签订的全部主合同提供金额不超过5,000.00万元的最高保证担保，另外湖南海盈科技有限公司、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎也分别为借款合同提供了最高额为5,000.00万元的连带责任保证担保。

交通银行股份有限公司宜春分行向江西省宜春市中级人民法院提起诉讼，请求法院判决被告合纵锂业公司偿还借款2,195.04万元，被告湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎承担连带清偿责任。2019年11月28日，江西省宜春市中级人民法院对该案件出具一审判决书，判决合纵锂业公司向交通银行股份有限公司宜春分行偿还借款本息2,140.31万元，交通银行对抵押的房产和土地折价款或者变卖、拍卖所得款享有优先受偿权，湖南海盈科技有限公司、永诚锂业、科丰新材、李新海、尹周澜、卢文俊、张黎承担连带清偿责任，承担保证责任后有权向合纵锂业公司追偿。截至2020年6月30日，该案件一审已判决。

公司认为该银行借款已有债务人房产和土地抵押，且银行已冻结、查封或扣押了合纵锂业公司等其他涉诉主体涉诉金额同等价值财产，永诚锂业公司承担连带责任的可能性不大。因此，公司未确认相应的预计负债。

2) 为锂星科技担保

交通银行股份有限公司宜春分行与锂星科技公司于2017年1月9日及2017年11月29日签订了两份《固定资产借款合同》，总额度1,500.00万元。合纵锂业公司以房产和土地为贷款合同提供了抵押担保，另外合纵锂业、永诚锂业、李新海、尹周澜分别为贷款合同提供了连带责任保证担保。

交通银行股份有限公司宜春分行于2020年4月15日向江西省宜春市袁州区人民法院提起诉讼，请求法院判决被告锂星科技公司偿还贷款本息800.00万元，被告合纵锂业、永诚锂业、李新海、尹周澜承担连带清偿责任。截至2020年6月30日，该案件一审尚未判决。

公司在2019年度已将上述诉讼金额800.00万元扣除公司应付锂星科技399.00万元，差额部分确认预计负债401.00万元。

3) 工程款纠纷

① 永诚锂业与长沙新康建筑工程有限公司于2017年2月签订了一份总建设施工合同。长沙新康建筑工程有限公司于2020年3月30日宜丰县人民法院提起诉讼，请求法院判决被告永诚锂业支付未付工程款、违约金及利息合计775.37万元。截至2020年6月30日，该案件尚在一审审理中。

② 永诚锂业与湖南雄新建筑有限公司于2018年3月签订了一份工程合同。湖南雄新建筑有限公司于2020年3月30日宜丰县人民法院提起诉讼，请求法院判决被告永诚锂业支付未付工程款及违约金合计56.66万元。截至2020年6月30日，该案件尚在一审审理中。

(2) 公司控股子公司永诚锂业作为原告方

科丰新材为永诚锂业的客户，永诚锂业主要向其销售锂云母矿等。在公司收购永诚锂业时，科丰新材就负有对永诚锂业的债务。2019年8月，永诚锂业向宜春市中级人民法院起诉，

要求科丰新材向其支付欠款(包括应收账款72,212,015.13元、其他应收款34,354,104.53元)。永诚锂业已向宜春市中级人民法院提请对被告科丰新材采取财产保全措施,对科丰新材的不动产、机器设备等固定资产及在其他主体拥有的股权等进行了保全。公司2019年末根据案件进展情况并结合保全资产评估价值,对应收科丰新材款项的预期损失进行了单项认定。根据公司聘请的正衡资产评估(杭州)有限公司出具的《评估报告》(正衡(杭州)评报字(2020)003号),上述保全资产可收回金额为64,665,960.59元,故公司对可收回金额低于账面价值的部分计提了41,900,159.07元的坏账损失(其中:应收账款坏账准备7,546,054.54元,其他应收款坏账准备34,354,104.53元)。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

单位: 元

项目	棒材	线材	锂矿采选及锂盐产品	国内贸易	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,204,515,470.10	775,308,209.82	83,458,705.52	43,383,306.74	102,562,332.49		2,209,228,024.67
主营业务成本	1,039,966,752.25	685,788,479.94	77,013,492.47	42,095,849.18	95,811,048.84		1,940,675,622.68

(3) 其他说明

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。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	24,933,590.78	20.96%	24,933,590.78	100.00%		24,963,590.78	19.68%	24,963,590.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	94,023,878.08	79.04%	4,808,567.92	5.11%	89,215,310.16	101,912,520.43	80.32%	5,322,999.03	5.22%	96,589,521.40
其中：										
合计	118,957,468.86	100.00%	29,742,158.70	25.00%	89,215,310.16	126,876,111.21	100.00%	30,286,589.81	23.87%	96,589,521.40

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江众立不锈钢管股份有限公司	24,706,985.74	24,706,985.74	100.00%	公司经营不善，预计无法收回
江苏长盈不锈钢管有限公司	226,605.04	226,605.04	100.00%	公司经营不善，预计无法收回
合计	24,933,590.78	24,933,590.78	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	93,594,113.96	4,679,705.70	5.00%
1-2年	335.10	33.51	10.00%
2-3年	429,429.02	128,828.71	30.00%
合计	94,023,878.08	4,808,567.92	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露

坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	93,594,113.96
1 至 2 年	335.10
2 至 3 年	4,120,696.26
3 年以上	21,242,323.54
3 至 4 年	21,015,718.50
5 年以上	226,605.04
合计	118,957,468.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	24,963,590.78		-30,000.00			24,933,590.78
按组合计提坏账准备	5,322,999.03	-514,431.11				4,808,567.92
合计	30,286,589.81	-514,431.11	-30,000.00			29,742,158.70

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	29,759,390.51	25.02%	7,546,054.54
客户二	24,706,985.74	20.77%	24,706,985.74
客户三	16,230,514.64	13.64%	811,525.73
客户四	12,067,234.76	10.14%	603,361.74
客户五	8,272,271.06	6.95%	413,613.55
合计	91,036,396.71	76.52%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	685,560,410.47	590,896,050.10
合计	685,560,410.47	590,896,050.10

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	331,093.44	608,093.44
暂借款	685,564,185.47	590,421,757.57
合计	685,895,278.91	591,029,851.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	133,800.91			133,800.91
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提	201,067.53			201,067.53
2020 年 6 月 30 日余额	334,868.44			334,868.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	546,925,564.21
1 至 2 年	138,638,621.26
3 年以上	331,093.44
3 至 4 年	331,093.44
合计	685,895,278.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	133,800.91	201,067.53				334,868.44
合计	133,800.91	201,067.53				334,868.44

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
永兴新能源	暂借款	685,488,685.47	1 年以内 546,850,064.21 元, 1-2 年 138,638,621.26 元	99.94%	
天元四海（天津）置业有限公司北京物业管理分公司	押金保证金	331,093.44	3 年以上	0.05%	331,093.44
蒋婷婷	暂借款	20,000.00	1 年以内	0.00%	1,000.00
胡来香	暂借款	20,000.00	1 年以内	0.00%	1,000.00
沈慧锋	暂借款	10,000.00	1 年以内	0.00%	500.00
合计	--	685,869,778.91	--	99.99%	333,593.44

3、长期股权投资

单位：元

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	1,165,943,112.45	54,168,589.35	1,111,774,523.10	713,911,212.45	54,168,589.35	659,742,623.10
对联营、合营企业投资	212,192,879.85		212,192,879.85	215,154,869.84		215,154,869.84
合计	1,378,135,992.30	54,168,589.35	1,323,967,402.95	929,066,082.29	54,168,589.35	874,897,492.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
永兴物资	6,678,604.67					6,678,604.67	
永兴进出口	49,942,033.78					49,942,033.78	
永兴投资	51,000,000.00					51,000,000.00	
美洲公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
永兴新能源	300,000,000.00	452,031,900.00				752,031,900.00	
永诚锂业	242,121,984.65					242,121,984.65	54,168,589.35
合计	659,742,623.10	452,031,900.00				1,111,774,523.10	54,168,589.35

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
永信小额贷款	65,751,048.27			2,705,109.56			-6,397,200.00			62,058,957.83	
民间融资服务中心	56,119,802.68			3,208,571.74			-4,375,000.00			54,953,374.42	
永兴合金	93,284,018.89			1,896,528.71						95,180,547.60	
小计	215,154,869.84			7,810,210.01			-10,772,200.00			212,192,879.85	
合计	215,154,869.84			7,810,210.01			-10,772,200.00			212,192,879.85	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,081,886,376.88	1,809,016,286.12	2,365,775,157.25	2,014,922,852.49
其他业务	24,788,501.18	24,423,003.02	24,748,544.34	21,525,248.44
合计	2,106,674,878.06	1,833,439,289.14	2,390,523,701.59	2,036,448,100.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	棒材	线材	其他	合计
其中：				
按经营地区分类	1,204,515,470.10	774,808,574.29	127,350,833.67	2,106,674,878.06
其中：				
境内	1,204,468,673.86	724,562,220.63	127,350,833.67	2,056,381,728.16
境外	46,796.24	50,246,353.66		50,293,149.90
其中：				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,204,515,470.10	774,808,574.29	127,350,833.67	2,106,674,878.06
其中：				
商品（在某一时点转让）	1,204,515,470.10	774,808,574.29	127,350,833.67	2,106,674,878.06
其中：				
其中：				

5、投资收益

单位：元

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	7,810,210.01	-3,137,327.94
处置金融工具取得的投资收益	-6,703,261.81	1,178,734.07
合计	1,106,948.20	-1,958,593.87

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,069,811.96	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	78,735,635.21	主要系公司获得再生资源回收相关的财政补助。
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	723,548.77	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	30,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,304,846.64	
减：所得税影响额	18,590,637.46	
少数股东权益影响额	100,171.38	
合计	60,563,340.46	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.78%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.29	0.29

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 3、载有法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

永兴特种材料科技股份有限公司

法定代表人：高兴江

2020年8月25日