

浙江华友钴业股份有限公司

2020 年半年度报告



二〇二〇年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”之“（二）、可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	49
第十一节	备查文件目录.....	166

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	9,052,011,198.87	9,103,906,760.78	-0.57
归属于上市公司股东的净利润	349,691,800.90	32,826,179.92	965.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	294,793,771.46	-41,142,425.37	816.52
经营活动产生的现金流量净额	355,792,538.88	1,102,035,931.94	-67.71
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	9,523,527,167.83	7,747,750,020.53	22.92
总资产	26,040,001,184.00	23,266,984,327.79	11.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.31	0.03	933.33
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.03	933.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	-0.04	775.00
加权平均净资产收益率(%)	3.99	0.43	增加3.56个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.41	-0.54	增加3.95个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	7,272,685.16	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	35,424,071.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	72,204.50	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,131,795.01	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,555,996.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	2,428,019.17	
所得税影响额	-9,874,750.22	
合计	54,898,029.44	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务情况

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

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

（二）经营模式

1、新能源业务版块

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

新能源业务板块是公司“两新”产业战略的核心，是公司实施发展战略的重要方向。新能源业务按照“快速发展、高端突破、效益导向，抢占锂电新能源材料制高点”的定位，把“产品领先、成本领先”的要求落在实处，不断提高生产组织能力和产品质量控制水平，实现产量、质量和新产品开发的大提升，三元前驱体产品已大批量应用于国际高端品牌汽车产业链及国际储能市场。公司已经进入到 LG 化学、SK、宁德时代、比亚迪等全球头部动力电池的核心产业链，产品已开始大规模应用到大众 MEB 平台、

雷诺日产联盟、沃尔沃、路虎捷豹等欧美高端电动汽车。作为公司向锂电新能源材料领域转型的战略重点，公司新能源业务在公司未来的产业发展中起到龙头带动作用。

2、有色业务版块

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

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

3、资源业务版块

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

价格挂钩；粗制氢氧化钴产品主要用于国内有色板块钴新材料的冶炼，粗铜/电积铜产品一般销售给国际大宗商品贸易商，主要采取与 LME 铜价挂钩方式定价。

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

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

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

（三）行业情况

报告期内，随着新冠疫情在全球范围内的快速蔓延，新能源汽车市场受到负面影响，但新能源汽车行业健康稳定发展的长期趋势不会改变。上半年多项政策出台，如新能源汽车购置补贴和免征购置税政策延长两年至 2022 年底，新版双积分政策正式落地等，对于促进新能源汽车消费、提振国内市场需求，提升行业长期高质量发展有着重要意义。报告期内，国内新能源汽车销量在疫情的冲击下同比大幅下滑，但随着疫情逐步得到控制，需求缓慢复苏。根据中汽协数据，2020 年 1-6 月，新能源汽车销量完成 39.3 万辆，同比下降 37.4%，而 6 月新能源汽车销量完成 10.4 万辆，环比增

长 26.8%。此外，从全球范围来看，2020 年上半年，即使遭受新冠疫情的重大打击，以欧洲为典型代表的海外电动汽车市场仍然迅猛发展，已经成为全球新能源汽车新的增长点。欧洲多国为电动汽车提供可观的税收优惠和购车补贴，大幅提升了新能源汽车的性价比，需求得到较快复苏，根据东吴证券研究数据，2020 年 1-6 月欧洲市场累计销量达 38.15 万辆，同比增 60%。根据 EVSales 数据，全球新能源乘用车 6 月销量达 23 万辆，环比上涨 59.0%。未来随着疫情的控制，新能源汽车市场有望加速恢复。

报告期内，5G 手机渗透率不断提高，5G 普及已是大势所趋。5G 技术的推广将进一步提升手机对电池带电量的需求，从而带动含钴锂电池的市场需求。报告期内，受到疫情的影响，3C 市场的需求受到一定负面冲击，但 5G 手机占比持续提升，有望对冲整体手机出货量下滑导致的需求下滑风险。2019 年，工信部向中国电信、中国移动、中国联通、中国广电四家企业发放了 5G 商用牌照，主流手机生产商华为、三星、小米等均自 2019 年开始陆续推出 5G 手机。根据中国信通院的数据，上半年，5G 手机出货量占比快速提升。2020 年 1-6 月国内市场 5G 手机累计出货量 6,359.70 万部，占同期手机出货量的 41.5%；上市新机型累计 105 款，占同期手机出货量的 48.6%。2020 年 6 月，5G 手机出货量占比已经超六成。在国家新基建的大策略下，5G 技术将进一步快速推进。

报告期内，随着国外疫情蔓延，钴原料的生产和物流均受到一定影响，如 3 月底南非封港，造成钴原料一段时间的滞留；6 月底，刚果（金）解除了矿业员工封闭式管理，对大型矿业企业的疫情管控能力提出了更高要求。从全球主要矿业企业来看，嘉能可 Mutanda 矿已正式停产，嘉能可 2020H1 生产报告显示，上半年钴产量 1.43 万吨，较去年同期下降 33%。总体而言，根据安泰科报告，2020 年疫情下钴矿供应有望收缩。供给端的变化预计会在未来对市场价格产生一定的支撑作用。

综上所述，在新能源锂电产业及 5G 大发展的背景下，公司所从事的锂电新能源材料产业和钴新材料产业，是国家发展战略和产业政策所支持的新兴产业，所生产的产品是三元动力电池等新能源材料必备的核心原材料，公司所从事的产业前景非常光明，管理层对此非常有信心。公司目前正致力于进一步巩固自身钴行业领先者地位的同时，力争成为全球锂电新能源行业领导者。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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

其中：境外资产 12,374,978,069.55（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 47.52%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内公司核心竞争力无重大变化，详见公司 2019 年年度报告“第三节 公司业务概要”之“三、报告期内核心竞争力分析”。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，受新冠肺炎疫情影响，与公司两大主导产品相关的手机和新能源汽车市场消费大幅缩减，全球经济的、产业的、市场的不确定性、不稳定性因素大量增加。面对复杂多变的经营环境，公司迎难而上，围绕“拓市场、稳经营、重研发、强保障”的经营思路，坚持“四个不变、三个不能”的工作要求，一手抓疫情防控，一手抓生产经营，危中寻机，化危为机，在市场环境的变化中提高经营能力，实现了经济效益指标的同比逆势增长，呈现了良好的经营局面和增长态势。

报告期内，公司围绕年初制定的经营计划主要完成以下工作：

1、生产经营稳定，实现逆势增长

报告期内，公司围绕年度经营目标和月度经营计划，贯彻“拓市场、稳经营”的经营理念，聚焦主流市场、主流客户、主流产品，加强生产组织，优化资源配置，实现了主导产品产销增长、质量提高、成本下降。报告期内，公司资源板块发挥矿冶一体化经营优势，落实产线满负荷的生产要求，共生产电积铜 42,704 吨，同比增长 49.54%。有色板块围绕“发挥更大作用、实现更大突破”的目标，落实“做足产能、做足加工”的要求，扩大受托加工业务，持续保持较高的生产负荷，报告期内共生产钴产品 13,510 吨（含受托加工业务），与上年同期基本持平；销售钴产品 10,360 吨，同比有所下降（因部分市场需求转为受托加工业务）。报告期内，公司新能源板块继续深入研判市场趋势、务实推进前期的战略布局，抓住欧洲新能源汽车大幅增长的市場机会，不断实现产品高端化、市场全球化，共生产前驱体 13,004 吨，同比增长 95.47%；销售前驱体 12,745 吨，同比增长 87.92%，其中不包括合资公司的直接出口海外产品 6578 吨，同比增长 215.64%。在国内市场受疫情较大影响的情况下，公司产能利用率依旧保持较高水平。与此同时，公司与 POSCO 及其关联企业在 2019 年签订供货 MOU 的基础上，今年 3 月签订了合计约 9 万吨的长期供货合同。面向海外市场的同时，公司的技术开发资源向中国国内最优秀的三元正极材料客户集聚，上半年多种新品逐步完成认证开始量产并持续增量，助力国内直接正极客户提升其在全球知名新能源终端汽车厂商的市场竞争力和市场份额，扩充公司自身前驱体产品在海外新能源汽车的市场通道并保持份额增长。

2、项目有序推进，稳步拓展空间

报告期内，公司坚持产业集聚、企业集群、一体化、基地化的发展模式，整合资源、集聚力量，有序推进重大项目建设。资源板块的印尼区华越湿法项目今年3月正式开工建设，受疫情冲击，设计、采购、施工等有不同程度延期，公司实时根据实际情况调整项目建设进度，项目建设处于有序推进之中；非洲区MIKAS湿法三期扩建改造项目稳步推进。新能源板块的华金项目二期、新大试研发线、喷雾试验线，有色板块的钴合金扩产项目等一批新建、技改项目基本建成，进入调试或投入使用；锂电池回收料预处理、衢州科创中心、桐乡总部中心研究院等项目正在抓紧建设。华海新能源项目产品产线认证工作基本完成，进入大规模批量供货；受新冠疫情冲击，华金项目、华浦项目、乐友项目、浦华项目的产线认证、4M变更工作受到不同程度影响，华浦项目、华金项目预计明年上半年完成，浦华、乐友项目预计今年下半年完成。7月中旬，子公司衢州华友3万吨（金属量）高纯三元动力电池级硫酸镍项目正式开工建设，项目的建成对公司打造锂电材料一体化产业链具有重要意义。报告期内公司还启动了年产5万吨高镍型动力电池用三元前驱体材料，印尼区年产4.5万吨高冰镍等项目前期工作。

3、坚持创新驱动，加快技术进步

报告期内，公司继续加大研发投入，增强科技创新能力，围绕产品领先、成本领先的竞争战略，聚焦主流市场、主流客户、主流产品，进行新工艺研究、新装备应用、新产品开发，实现了一批创新成果的突破。公司联合中南大学、中国科学院过程工程研究所共同完成的“新型钴系锂电材料绿色制造关键技术及应用”项目，于今年7月荣获2019年度浙江省科学技术进步奖一等奖；公司主导制定的《电池级硫酸钴溶液》等11项团体标准发布；“一种低硫小粒径镍钴锰氢氧化物的制备方法”等获得2019年度浙江省专利金奖；“一种大粒径高密度球形三氧化二钴的制备方法”发明专利产业化示范项目获得衢州市科技局组织专家的验收通过。公司召开了首届科技创新大会，表彰了科技贡献者，启动了“330科研计划”，对公司的科技创新进行了系统性、全局性和长远性的规划部署。报告期内，新能源板块研发的单晶、NCM等多个三元前驱体新产品进入客户认证或批量供货，三元前驱体喷雾技术产业化研发进入调试阶段，与东南数字经济发展研究院展开合作，打造锂电材料智能工厂。有色板块实现高振实密度掺杂小颗粒的技术突破，同等粒度振实密度行业领先；制定4.47-4.48V、4.5V

高电压产品开发的路径和方向。资源板块加快工业化与信息化融合，提高装置自动化和生产信息化水平，取得了稳定生产、提高效率、降低成本的效果，推动矿冶一体化转型升级。

4、加强三基建设，推动管理变革

报告期内，公司加强基层建设、基础管理、基本功提升，三基建设落地展开。在疫情防控方面，面对突如其来的新冠病毒，公司把员工的生命安全和身体健康摆在首要位置，严防严控、联防联控，持续推进疫情防控，防疫的体系化、制度化、规范化得到了地方政府和兄弟企业的好评。在安全环保方面，召开了公司安全环保大会，始终把“安全环保大于天”作为公司经营的底线和红线，进一步强化安全环保意识，加强安环工作组织保障。报告期内，公司积极推动薪酬结构改革，完善公司薪酬体系，健全员工激励机制；召开公司干部大会，发布《华友干部管理纲要》，进一步加强公司干部管理体系建设；启动华友“铁军计划”，培养华友奋斗者预备队。与此同时，公司积极履行社会责任，向医疗机构、红十字会、印尼政府、刚果（金）政府等，捐献口罩、护目镜、防护服、消毒液等各类防疫物资和防疫资金近 300 万元，并组织员工进行爱心捐款，彰显了华友人的爱心奉献和责任担当。公司进一步加强负责任钴供应链尽责管理，积极参与建设行业解决方案，暂停目前仍未有国际统一标准来自刚果（金）的钴手采矿进入公司生产，并进一步强化对公司完整钴供应链尽责管理的第三方审计，持续推进行业与公司整体供应链的透明、尽责。

5、深化产融结合，助力转型升级

报告期内，公司抓住资本市场的窗口期，完成发行股份购买华友衢州少数股权资产重组项目，并以非公开发行股份募集配套资金，建设“年产 3 万吨高纯三元动力电池级硫酸镍项目”。该项目完成后，公司资产结构进一步优化，在资本市场树立了良好形象，为银行融资、业务开拓等积累了积极因素。5 月，为了抓住新能源汽车及动力电池产业的历史性发展机遇，公司发布新一轮定增预案，计划通过非公开发行股票方式募集资金不超过 62.5 亿元，建设年产 4.5 万吨高冰镍、年产 5 万吨高镍型动力电池三元前驱体材料等项目，为公司实现“成为全球新能源锂电材料行业领导者”这一战略目标提供有力支撑。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	9,052,011,198.87	9,103,906,760.78	-0.57
营业成本	7,737,299,154.58	8,011,153,653.08	-3.42
销售费用	90,185,710.63	77,947,926.45	15.70
管理费用	318,056,381.37	236,602,942.50	34.43
财务费用	188,989,849.78	237,212,987.30	-20.33
研发费用	126,055,634.16	120,012,415.17	5.04
经营活动产生的现金流量净额	355,792,538.88	1,102,035,931.94	-67.71
投资活动产生的现金流量净额	-2,029,754,066.88	-2,612,280,294.56	-22.30
筹资活动产生的现金流量净额	1,935,426,430.44	1,923,760,413.09	0.61
税金及附加	111,933,593.48	157,013,610.67	-28.71
其他收益	35,916,183.45	74,201,663.20	-51.60
信用减值损失	-31,045,310.29	7,823,055.47	-496.84
资产减值损失	-57,942,005.20	-326,158,493.40	-82.24
营业外支出	11,600,361.33	6,136,111.29	89.05
所得税费用	100,682,520.15	29,635,342.29	239.74

销售费用变动原因说明:主要是产品销量增加所致

管理费用变动原因说明:主要是本期职工薪酬等增加

财务费用变动原因说明:主要是本期利息及手续费的减少

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是上年同期存货库存金额下降导致经营活动净流量较大

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期项目投资、股权投资等比去年同期减少

资产减值损失变动原因说明:主要是上年同期受钴价下跌影响计提的存货减值准备较本期多

营业税金及附加变动原因说明:主要是本期计提的矿产税减少

信用减值损失变动原因说明:主要是本期应收款项等计提的坏账准备增多

其他收益变动原因说明:主要是本期收到的政府补助减少

营业外支出变动原因说明:主要是本期对外捐赠增多

所得税费用变动原因说明:主要是本期业绩较上年同期大幅增加

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	3,121,700,727.30	11.99	2,885,760,539.30	12.40	8.18	
交易性金融资产	106,681,274.30	0.41	103,543,722.85	0.45	3.03	
应收账款	789,387,400.12	3.03	867,924,954.21	3.73	-9.05	
应收款项融资	828,974,542.60	3.18	460,537,826.62	1.98	80.00	主要是以票据方式结算的货款增加
预付款项	1,361,825,023.55	5.23	1,048,052,428.35	4.50	29.94	主要是预付货款增加
其他应收款	173,713,908.58	0.67	189,336,924.76	0.81	-8.25	
存货	3,366,125,970.45	12.93	3,389,917,333.97	14.57	-0.70	
其他流动资产	554,540,272.08	2.13	504,566,357.71	2.17	9.90	
长期应收款	412,124,804.67	1.58	263,554,594.54	1.13	56.37	对收联营公司借款增加
长期股权投资	2,097,455,397.77	8.05	1,331,485,724.88	5.72	57.53	对联营公司的投资增加
固定资产	6,960,324,081.17	26.73	6,439,087,372.66	27.67	8.09	
在建工程	3,622,201,832.36	13.91	3,184,015,454.84	13.68	13.76	在建项目投入增加
无形资产	760,571,323.72	2.92	779,772,449.65	3.35	-2.46	
长期待摊费用	49,026,573.74	0.19	61,117,884.74	0.26	-19.78	
递延所得税资产	252,671,021.75	0.97	261,969,285.09	1.13	-3.55	
其他非流动资产	1,389,242,121.68	5.34	1,372,701,582.24	5.90	1.20	
短期借款	6,297,329,633.02	24.18	5,914,977,746.01	25.42	6.46	
应付票据	1,374,043,949.93	5.28	1,711,684,225.38	7.36	-19.73	
应付账款	1,701,860,804.97	6.54	1,457,846,829.84	6.27	16.74	
预收款项	318,571,104.22	1.22	49,481,999.73	0.21	543.81	主要是预收货款增加
应付职工薪酬	109,320,826.36	0.42	150,675,728.77	0.65	-27.45	
应交税费	221,642,859.20	0.85	180,632,990.49	0.78	22.70	主要是应交未交的企业所得税、增值税等增加
其他应付款	414,986,736.38	1.59	622,534,152.84	2.68	-33.34	主要是资金拆借款减少

一年内到期的非流动负债	1,052,980,452.32	4.04	1,210,911,594.48	5.20	-13.04	
长期借款	1,583,671,750.14	6.08	1,053,257,446.93	4.53	50.36	调整长短期借款结构,长期借款增加
长期应付款	768,901,157.37	2.95	539,591,156.88	2.32	42.50	主要是长期资金拆借款增加
预计负债	9,438,787.83	0.04	6,676,814.98	0.03	41.37	主要是计提矿山环境恢复费用增加
递延收益	262,058,456.89	1.01	238,813,222.82	1.03	9.73	
递延所得税负债	71,228,979.53	0.27	39,007,391.77	0.17	82.60	主要是暂时性差异增加
实收资本(或股本)	1,141,261,526.00	4.38	1,078,671,471.00	4.64	5.80	
资本公积	3,888,085,804.78	14.93	2,606,657,306.83	11.20	49.16	主要是增发股票溢价形成的资本公积
其他综合收益	260,186,353.20	1.00	175,226,158.57	0.75	48.49	主要是外币财务报表折算差额增加
专项储备	18,053,907.63	0.07	20,947,308.81	0.09	-13.81	
未分配利润	4,028,603,244.71	15.47	3,678,911,443.81	15.81	9.51	
少数股东权益	2,329,624,263.07	8.95	2,343,143,006.34	10.07	-0.58	

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	864,741,449.30	均系其他货币资金,包括银行承兑汇票保证金468,395,464.84元、信用证保证金363,894,692.87元、借款保证金28,326,506.15元、矿山环评保证金2,000,935.44元以及其他保证金2,123,850.00元
应收款项融资	201,464,452.40	为银行融资提供质押担保
固定资产	1,704,186,221.35	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产
无形资产	191,051,446.16	为银行融资提供抵押担保
在建工程	129,134,110.84	为银行融资提供抵押担保
交易性金融资产	70,000,000.00	为银行融资提供质押担保
合计	3,160,577,680.05	/

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：万元

项目	合并报表范围公司间投资	权益法投资	其他权益工具投资	合计
年初投资额	1,161,178.68	209,996.44	5,719.22	1,376,894.34
本期新增投资额	251,930.15	12,305.58	-	264,235.72
本期减少投资额	-	5,506.37	-	5,506.37
年末投资额	1,413,108.83	216,795.65	5,719.22	1,635,623.69

1、2020年2月，公司总经理办公会决定，同意公司与永青科技股份有限公司、振石控股集团有限公司和宁波邦普时代新能源有限公司通过各自境外全资子公司认购维斯通增发新股，认购完成后华友钴业通过华友国际持有维斯通24%的股权，并通过维斯通间接持有印尼纬达贝能源有限公司21.6%股份；

2、2020年2月，公司总经理办公会决定，与永青科技股份有限公司、振石控股集团有限公司和宁波邦普时代新能源有限公司在印度尼西亚共同投资的PT. Indonesia Wedabay Industrial Park（以下简称“IWIP”）的注册资本由4800万美元变更为6000万美元，项目总投资额从0.74亿美元增至1.5亿美元。待变更完成后，华友钴业通过境外全资子公司华友国际间接持有IWIP24%股份。

3、2020年3月，公司总经理办公会决定，同意合资设立江苏华友能源科技有限公司（注册资本5000万元人民币），华友循环持有40%股份，华芯实业持有30%股份，南京华友持有20%股份，杭州彰创持有10%股份；

4、2020年4月，公司总经理办公会决定，注销与盛屯矿业集团股份有限公司在深圳合资设立的盛屯国际供应链有限公司；

5、2020年5月，公司总经理办公会决定，对全资子公司华友循环增资5亿元人民币，再由华友循环向资源再生增资5亿元人民币。增资完成后，华友循环的注册资本为11亿元人民币，资源再生的注册资本为10亿元人民币；

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1、2019年4月19日公司召开的第四届董事会第二十三次会议、2019年9月19日公司召开的第四届董事会第二十八次会议、2019年10月28日召开的第四届董事会第二十九次会议和2019年11月13日召开的2019年第二次临时股东大会分别审议通过了公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的相关议案。2019年12月31日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过，2020年2月12日公司取得中国证监会出具的《关于核准浙江华友钴业股份有限公司向芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]179号），2020年2月14日完成标的资产过户，2020年2月20日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》，并完成了新增股份发行登记上市，具体内容详见公司于2020年2月22日在指定信息披露媒体上披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产发行结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-011号）。

2、2020年5月22日公司召开的第五届董事会第三次会议，2020年公司召开的2020年第三次临时股东大会审议通过了公司非公开发行A股股票方案的相关议案，同意公司全资孙公司华科镍业有限公司与永泰实业控股有限公司在印度尼西亚合资设立华科镍业印尼有限公司（注册资本100

万美元)，华科镍业持有 70%股份，永泰实业持有 30%股份。华科镍业印尼将投资建设年产 4.5 万吨镍金属量高冰镍项目，项目总投资额为 51591 万美元。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

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

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

子公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
华友衢州	制造业	钴、铜及镍产品的研发、生产和销售	201,601.73 万元	7,934,476,560.22	3,481,908,981.76	2,743,453,351.61	67,740,455.35
华友新能源	制造业	三元前驱体材料的生产和销售	87,000.00 万元	1,733,297,295.03	969,852,922.80	559,341,126.51	18,527,659.89
华友香港	贸易、批发业	钴、铜原料及产品的贸易	46,909.20 万港元	5,708,507,612.29	3,185,400,721.56	2,833,852,080.25	116,945,739.80
华友矿业香港	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	64,581.01 万港币	4,429,347,787.07	1,606,024,959.83	-	1,702,893.62
CDM 公司	矿山开发及矿产品销售	生产、销售粗铜、电积铜等产品，同时从事钴矿料收购及加工业务	2,610.00 万美元	3,718,860,432.21	1,694,869,289.89	1,368,405,571.84	84,648,144.54
资源再生	制造业	资源再生技术研发；循环利用技术开发、技术服务；废旧电池回收、处置	100,000.00 万元	1,411,697,924.57	558,479,961.70	367,567,601.48	3,198,292.04
华友新加坡	贸易、批发业	钴、铜、镍产品的贸易	1,500.00 万美元	188,166,442.88	130,377,360.89	3,469,193,353.25	12,201,628.16
华友新能源科技	科技推广和应用服务业	新能源产业技术开发、投资控股等	174,000.00 万元	1,793,409,425.99	1,711,319,900.31	2,372,276.66	-6,171,357.77
华海新能源	制造业	三元前驱体材料的生产和销售	60,600.00 万元	1,833,467,722.30	656,825,886.46	591,363,935.41	10,164,780.38

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、产品价格波动的风险

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

2、汇兑风险

公司目前业务布局高度国际化，子公司的境外经营、钴镍等主要原料的采购及钴镍新材料及前驱体等产品的出口销售主要采用美元结算，因而生产经营面临较大的汇率波动风险。报告期内，人民币对美元汇率波动较大，人民币出现一定幅度贬值，上述结算方式给公司带来了一定程度的汇兑损失。如汇率波动进一步加大，则上述结算方式可能导致公司产生汇兑损失或增加采购成本，进而对公司的盈利能力带来一定负面影响。同时，公司境外子公司记账本位币多为美元，人民币汇率变动将给公司带来外币报表折算的风险。

3、环境保护风险

公司的生产经营须遵守多项有关空气、水质、废料处理、公众健康安全的环保法律和法规，取得相关环保许可，并接受国家以及境外投资所在地有关环保部门的检查。近年来，公司已投入大量资金和技术力量用于环保设备和生产工艺的改造，并按照国家以及境外投资所在地环保要求进行污染物的处理和排放。但未来国际国内可能实施

更为严格的环保标准，采取更为广泛和严格的环保管制措施，公司的环保成本和管理难度将随之增大。

4、技术研发的不确定性风险

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

5、管理风险

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

6、新冠肺炎疫情风险

2020 年 1 月以来新型冠状病毒疫情爆发，各地政府相继出台并严格执行了关于延迟复工、限制物流、人流等疫情防控措施。公司多措并举，在保证员工身体健康的同时促进公司正常的生产经营，将疫情对公司的影响降到最低。尽管目前我国形势持续向好，但是全球疫情及防控尚存较大不确定性。考虑到公司海外业务规模不断增大，若短期内海外疫情无法得到有效控制，可能会对公司业绩造成不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2020 年 1 月 7 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2020 年 3 月 17 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2020 年 4 月 18 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2020 年 6 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	大山公司, 华友控股	公司第一大股东大山公司、第二大股东华友控股还分别承诺：“本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行新股前已发行股份锁定期（包括延长的锁定期）届满后的减持意向如下：在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内，本公司每 12 个月直接或间接转让所持发行人首次公开发行新股前已发行股份数量不超过锁定期（包括延长的锁定期）届满时发行人总股本的 3%。本公司直接或间接持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后 24 个月内，本公司减持直接或间接所持发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本公司方可减持发行人股份。锁定期满 24 个月后减持的，将依据届时法律法规的规定进行减持。如本公司未能遵守以上承诺事项，则本公司违反承诺出售股票所获得的全部收益将归发行人所有，且本公司将承担相应的法律责任。”	在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内	是	是		
	解决同业竞争	大山公司, 华友控股	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的第一大股东大山公司、第二大股东华友控股及共同控制人谢伟通先生、陈雪华先生（以下合称“承诺人”）分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺函的主要内容如下：1、截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制企业没有以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；2、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制企业将不以任何形式从事或者参与同公司主营业务构		是	是		

			成直接或间接竞争关系的业务和活动；3、承诺人及所控制的企业不从事与公司主营业务相同或者近似的业务，包括：（1）在中国境内和境外，自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争业务或活动；及（2）在中国境内和境外，以任何形式支持他人从事与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；及（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。4、自本承诺函出具之日起，如公司进一步拓展其业务范围，承诺人及所控制企业将不以任何形式与公司拓展后的业务相竞争；如果业务拓展后产生竞争，承诺人及所控制企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。5、以上承诺自本承诺函出具之日生效，至承诺人不再为公司的控股股东之日或公司在境内外证券交易机构终止上市之日自动失效。					
与再融资相关的承诺	股份限售	上市公司董事、监事、高级管理人员	本人承诺，自本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间，本人对本人所持上市公司的股份不存在减持意向和计划，不会以任何方式减持。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	自本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间	是	是		
	股份限售	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	本公司/本人承诺，在本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间，除前述可交换公司债券持有人在换股期内申请换股导致的股份减持外，本公司/本人对所持上市公司股份不存在其他减持意向和计划，不会以其他任何方式减持。若违反上述承诺，由此给上市公司或者其他投资者造成损失的，本公司/本人承诺将向上市公司或其他投资者依法承担赔偿责任。	本承诺函出具之日起至本次交易实施完毕期间	是	是		
	其他	上市公司控股股东大山公司、	1、本次交易完成后，本人/本公司将按照包括但不限于《上海证券交易所股票上市规则》等规范性文件的要求，确保华友钴业及其下属公司继续在资产、业务、财务、机构、人员等方面保持独		是	是		

	华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	立性。2、本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失。					
解决同业竞争	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	1、本人/本公司承诺在作为华友钴业控股股东/实际控制人期间，本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与华友钴业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与华友钴业及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业。2、如在上述期间，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业获得的商业机会与华友钴业及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本公司将立即通知华友钴业，并尽力将该商业机会给予华友钴业，以避免与华友钴业及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保华友钴业及华友钴业其他股东利益不受损害。3、本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归华友钴业所有。本人/本公司如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带责任。		是	是		
解决关联交易	上市公司控股股东大山公司、华友控股，实际控制人谢伟通、陈雪华	1、本次交易完成后，本公司/本人及其他控股企业将尽量避免与华友钴业及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、本公司/本人将严格遵守华友钴业公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华友钴业及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华友钴业及其相关股东造成损失的，应以现金方式全额承担该等损失，同时互负连带责任。		是	是		
股份限售	信达新能	自本企业取得的上市公司向本企业发行的股份上市之日起12个月内，不转让该等股份。本企业本次交易取得的华友钴业发行的股	自本企业取得的上	是	是		

		<p>份因华友钴业分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份锁定安排。本企业因本次交易取得的华友钴业的股份在锁定期届满后减持还需遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件、上海证券交易所相关规则以及《浙江华友钴业股份有限公司章程》的相关规定，严格执行上述规定中对本企业减持方式、价格、持股方式等的规定。</p>	<p>市公司向本企业发行的股份上市之日起 12 个月内</p>				
--	--	---	---------------------------------	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年5月22日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于〈浙江华友钴业股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要的议案〉等相关议案，并经2020年第三次临时股东大会审议通过。	参见2020年5月23日披露的《第一期员工持股计划（草案）》等相关公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年3月26日,公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于2020年度日常关联交易预计的议案》,并经2019年年度股东大会审议通过。	参见2020年3月27日披露的《关于2019年日常关联交易审查及2020年日常关联交易预计公告》(2020-022)。
2020年7月14日,公司第五届董事会第五次会议审议通过了《关于新增日常关联交易的议案》。	参见2020年7月15日披露的《关于新增日常关联交易的公告》(2020-063)。

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、2019年4月19日公司召开的第四届董事会第二十三次会议、2019年9月19日公司召开的第四届董事会第二十八次会议、2019年10月28日召开的第四届董事会第二十九次会议和2019年11月13日召开的2019年第二次临时股东大会分别审议通过了公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的相关议案。2019年12月31日,公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过,2020年2月12日公司取得中国证监会出具的《关于核准浙江华友钴业股份有限公司向芜湖信达新能一号投资合伙企业(有限合伙)发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2020]179号),2020年2月14日完成标的资产过户,2020年2月20日,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券变更登记证明》,并完成了新增股份发行登记上市,具体内容详见公司于2020年2月22日在指定信息披露媒体上披露的《关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之发行股份购买资产发行结果暨股份变动公告》(公告编号:2020-011号)。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

(四) 关联债权债务往来
1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项
 适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年3月26日，公司第四届董事会第三十五次会议审议通过了《关于接受关联方财务资助暨关联交易的议案》。最高借款额度期限：自公司股东大会审议批准本议案之日起三年。	参见2020年3月28日披露的《关于接受关联方财务资助暨关联交易的公告》（2020-025）。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项
 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项
 适用 不适用

(五) 其他重大关联交易
 适用 不适用

(六) 其他
 适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况
1 托管、承包、租赁事项
 适用 不适用

2 担保情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0		

报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,839,245,609.62
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,863,091,861.58
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	5,863,091,861.58
担保总额占公司净资产的比例（%）	49.46
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司担保全部为母公司、子公司之间的相互担保。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

由扶贫开展机构桐乡市工商联和衢州市工商联分别对四川省黑水县扎窝乡罗尔坝村和衢州市开化县村头镇石畈村开展了万企帮万村，携手奔小康和千企结千村、消灭薄弱村扶贫项目。

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

华友钴业及子公司华友衢州属于生态环境部门公布的水污染重点排污单位。

华友钴业厂区生产废水排放方式为连续排放，主要在产品萃取、过滤洗涤工艺环节中产生。厂区内车间废水排放口 2 个，其中氢氧化钴车间排放口废水主要来源为氢氧化钴洗涤水，通过两级精密过滤，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站。冶炼废水车间排放口废水主要为萃取工艺萃余液、设备及地面清洗废水，通过除磷、重金属沉淀处理，钴镍达标后汇入公司内部污水处理站；生产废水总排口 1 个，位于厂区东北侧，主要污染物为 COD、氨氮等，废水主要来源为公司内部污水处理站，污水处理站通过高级氧化法处理工艺，调节废水 PH，降低 COD，最终达到各指标达标排放。排放口各污染物均执行《铜、钴、镍工业污染物排放标准》(GB25467-2010)；

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

固体废弃物按环保部门规定进行申报后，委托有资质的第三方进行处置。

2020 年 1-6 月主要污染物排放情况统计表

污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	32.73 吨	12.760 吨	300mg/L	50mg/L
氨氮	5.24 吨	1.078 吨	20mg/L	5mg/L
氮氧化物	1.733 吨	0.240 吨	100mg/m ³	4.4mg/m ³
二氧化硫	2.072 吨	0.109 吨	100mg/m ³	1mg/m ³

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

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

氮氧化物执行《大气污染综合排放标准》(GB16297-1996)。

固体废弃物按环保部门规定进行申报后,委托有资质的第三方进行处置。

2020 年 1-6 月主要污染物排放情况统计表

主要污染物名称	核定的排放总量	实际排放总量	排放浓度标准	实际排放浓度
COD	164.957t	59.93t	60mg/L	46.35mg/L
氨氮	21.181t	3.14t	8mg/L	2.43mg/L
氮氧化物	39.555t	4.71t	400mg/m ³	5.33mg/L
二氧化硫	10.675t	4.49t	400mg/m ³	<3mg/L

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

华友钴业严格执行国家环保相关法律,所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 7 套,包括除尘装置、水洗喷淋塔、二级碱喷淋等相关设施;废水处理设施 1 套,采用高级氧化工艺对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检,运行状况良好。其中废水处理设施还配有污染物数据在线监控装置,数据直接与生态环境部门联网,确保污染物排放一直满足国家排放标准。2020 年,华友钴业按要求委托第三方资质检测机构对废水废气污染物排放情况进行检测,检测结果均达到国家排放标准。

华友衢州严格执行国家环保相关法律,所有污染物产生点位均配备合规达标的污染防治设施。其中废气处理设施 37 套,包括除尘装置、酸碱喷淋塔、RTO 燃烧处理等相关设施。废水处理设施一套,采用脱氨塔回收氨、除磷、多次重金属、电絮凝除 COD 等预处理方法对废水进行达标处理。以上设施均有专门人员进行维护点检,运行状况良好。其中废水处理设施还配有污染物数据在线监控装置,数据直接与生态环境部门联网,确保污染物排放一直满足国家排放标准。2020 年,华友衢州按要求委托第三方资质检测机构对废水废气污染物排放情况进行检测,检测结果均达到国家排放标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

华友钴业严格遵守环保“三同时”等法律法规要求,办理完成环境影响评价手续及验收手续,同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。报告期内,华友钴业年产 2600 吨电池级硫酸钴提升改造项目处于在建状态。

华友衢州严格遵守环保“三同时”等法律法规要求,办理完成环境影响评价手续及验收手续,同时还完成了排污许可证等相关证件办理工作。报告期内,华友衢州 201M 与 501M 钴粉新产品研发及气相反应技术处理钴镍中间体绿色新工艺开发中试项目取得了环保部门出具的“衢集环建[2020]5 号”批文,准予建设。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2018 年 11 月华友钴业修订了突发环境事件应急预案(有效期 3 年), 预案内容、结构符合《国家突发环境事件应急预案》、《环境事故应急预案编制导则》等相关规范要求, 并在桐乡市环境保护局进行了备案, 备案号 330483-2018-088-H。2020 年, 华友钴业按计划开展了危险化学品装卸泄漏事故综合应急培训及演练, 切实提升了员工相关知识和应急防范措施。

2018 年 12 月 25 日华友衢州修订了突发环境事件应急预案, 预案内容、结构符合《国家突发环境事件应急预案》、《环境事故应急预案编制导则》要求, 并在衢州市环保局绿色产业集聚区分局进行了备案。备案号 330802-2018-037-H。2020 年已经完成新的突发环境事件应急预案并经过评审, 修改后可以提交衢州市生态环境局绿色产业集聚区分局备案。2020 年按计划进行了突发环境事件应急培训和演练, 使员工进一步掌握了相关知识和应急防范措施。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

华友钴业已安装刷卡排污、COD、氨氮、pH 等在线监控系统, 并与政府环保部门联网, 实现污染物排放实时监控。同时公司根据《排污单位自行监测技术指南 有色金属工业》(HJ 989-2018) 有关规定, 制定了自行监测方案, 并在全国排污许可证管理信息平台网站上进行公开, 并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测, 将监测情况及时上报至浙江省重点污染源检测数据管理系统。

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

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

华海新能源主要排放污染物有: 氨气、粉尘、化学需氧量、氨氮等。

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

废气环保设施及排放情况：氨气经氨尾气吸收塔处理达《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1 二级标准后由排气筒高空排放；粉尘经高温布袋除尘器+水雾除尘器处理达《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)排放标准后由排气筒高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废包装材料、废化学试剂瓶、废机油、实验室废试剂等危险固废委托浙江金泰莱环保科技有限公司等相应资质单位处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

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

华友新能源衢州主要排放污染物有：氨气、粉尘、化学需氧量、氨氮等。

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

废气环保设施及排放情况：氨气经氨尾气吸收塔处理达《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表 1 二级标准后由排气筒高空排放；粉尘经高温布袋除尘器+水雾除尘器处理达《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)后由排气筒高空排放。

固体废弃物贮存及处置情况：生活垃圾委托环卫部门有偿清运；废包装材料、废化学试剂瓶、废机油、实验室废试剂等危险固废委托浙江金泰莱环保科技有限公司等相应资质单位处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单要求，处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

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

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

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

废气环保设施及排放情况：浸出废气经碱液喷淋处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放；萃取废气经碱液喷淋及 RTO 焚烧处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放；污水处理废气经水喷淋及碱液喷淋处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)、《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准及《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)表 1 中二级标准后排放；原料处理废气经布袋除尘及水喷淋除尘处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放；元明粉废气经水膜除尘处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)

及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放;罐区废气经碱液喷淋处理达到《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放;碳酸锂废气经碱液喷淋和布袋除尘处理达到《无机化学工业污染物排放标准》(GB31573-2015)及《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中新污染源二级标准后排放。

固体废弃物贮存及处置情况:生活垃圾委托环卫部门有偿清运;废机油、第三项残渣等危险固废委托浙江海宇润滑油有限公司、浙江金泰莱环保科技有限公司等相应资质单位处置。公司危险固废在贮存过程中执行《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)及修改单要求,处置转移执行《危险废物转移联单管理办法》规定。

华金公司产线设备已在调试中,各环保设施均已完成建设,在项目建设及产线调试过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求,符合生态环境主管部门的规定。

华友浦项产线设备已在调试中,各环保设施均已完成建设,在项目建设及产线调试过程中严格执行环境保护法、环境影响评价法及各环保专项法、建设项目环境保护管理条例等环保法律法规的要求,符合生态环境主管部门的规定。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	62,590,055	0	0	0	62,590,055	62,590,055	5.48
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	11,818,804	0	0	0	11,818,804	11,818,804	1.04
3、其他内资持股	0	0	48,706,104	0	0	0	48,706,104	48,706,104	4.27
其中：境内非国有法人持股	0	0	48,706,104	0	0	0	48,706,104	48,706,104	4.27
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	2,065,147	0	0	0	2,065,147	2,065,147	0.18
其中：境外法人持股	0	0	2,065,147	0	0	0	2,065,147	2,065,147	0.18
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,078,671,471	100.00	0	0	0	0	0	1,078,671,471	94.52
1、人民币普通股	1,078,671,471	100.00	0	0	0	0	0	1,078,671,471	94.52
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	1,078,671,471	100.00	62,590,055	0	0	0	62,590,055	1,141,261,526	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2019年4月19日公司召开的第四届董事会第二十三次会议、2019年9月19日公司召开的第四届董事会第二十八次会议、2019年10月28日召开的第四届董事会第二十九次会议和2019年11月13日召开的2019年第二次临时股东大会分别审议通过了公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的相关议案。2019年12月31日，公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核有条件通过，2020年2月12日公司取得中国证监会出具的《关于核准浙江华友钴业股份有限公司向芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]179号），公司向芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）非公开发行34,110,169股股票，并于2020年2月20

日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续。公司总股本由 1,078,671,471 股增至 1,112,781,640 股。详见公司 2020-011 号公告。

2、公司向 18 名投资者非公开发行 28,479,886 股股票，并于 2020 年 4 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记手续。公司总股本由 1,112,781,640 股增至

1,141,261,526 股。详见公司 2020-038 号公告。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
信达资本管理有限公司—芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）	0	0	34,110,169	34,110,169	非公开发行	2021年2月22日
叙永金舵股权投资基金管理有限公司—金舵定增增强一号私募股权投资基金	0	0	4,271,982	4,271,982	非公开发行	2020年10月21日
国泰君安证券股份有限公司	0	0	2,491,990	2,491,990	非公开发行	2020年10月21日
青岛城投金融控股集团有限公司	0	0	2,456,390	2,456,390	非公开发行	2020年10月21日
浙江省发展资产经营有限公司	0	0	2,135,991	2,135,991	非公开发行	2020年10月21日
中国国际金融股份有限公司	0	0	1,779,992	1,779,992	非公开发行	2020年10月21日
湖南轻盐创业投资管理有限公司	0	0	1,423,994	1,423,994	非公开发行	2020年10月21日
安信证券—浦发银行—安信证券定发宝1号集合资产管理计划	0	0	1,139,195	1,139,195	非公开发行	2020年10月21日
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	0	0	1,068,351	1,068,351	非公开发行	2020年10月21日
中国银河证券股份有限公司	0	0	1,068,000	1,068,000	非公开发行	2020年10月21日
博时基金—国新投资有限公司—博时基金—国新3号单一资产管理计划	0	0	1,067,995	1,067,995	非公开发行	2020年10月21日
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	0	0	996,796	996,796	非公开发行	2020年10月21日
太平洋资管—招商银行—太平洋卓越港股量化优选产品	0	0	889,996	889,996	非公开发行	2020年10月21日
中国农业银行股份有限公司—兴全沪深300指数增强型证券投资基金(LOF)	0	0	818,796	818,796	非公开发行	2020年10月21日

业如金融控股有限公司	0	0	818,796	818,796	非公开发行	2020年10月21日
泸州璞信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0	0	818,796	818,796	非公开发行	2020年10月21日
深圳嘉石大岩资本管理有限公司—大岩定晟私募证券投资基金	0	0	818,796	818,796	非公开发行	2020年10月21日
深圳嘉石大岩资本管理有限公司—大岩锐意进取尊享私募证券投资基金	0	0	818,796	818,796	非公开发行	2020年10月21日
财通基金—海通证券股份有限公司—财通基金君享佳鑫单一资产管理计划	0	0	818,796	818,796	非公开发行	2020年10月21日
博时基金—建设银行—中国人寿—中国人寿保险（集团）公司委托博时基金管理有限公司定增组合	0	0	711,997	711,997	非公开发行	2020年10月21日
安信证券—浦发银行—安信证券定发宝2号集合资产管理计划	0	0	711,997	711,997	非公开发行	2020年10月21日
博时基金—工商银行—申万宏源证券有限公司	0	0	498,398	498,398	非公开发行	2020年10月21日
中国银河证券股份有限公司	0	0	462,447	462,447	非公开发行	2020年10月21日
财通基金—董卫国—财通基金玉泉908号单一资产管理计划	0	0	177,999	177,999	非公开发行	2020年10月21日
博时基金—招商证券股份有限公司—博时基金凯旋1号单一资产管理计划	0	0	71,200	71,200	非公开发行	2020年10月21日
安信证券—周道立—安信证券定臻宝1号单一资产管理计划	0	0	35,600	35,600	非公开发行	2020年10月21日
财通基金—乐瑞宏观配置3号基金—财通基金玉泉乐瑞3号单一资产管理计划	0	0	35,600	35,600	非公开发行	2020年10月21日
财通基金—乐瑞宏观配置2号基金—财通基金玉泉乐瑞2号单一资产管理计划	0	0	35,600	35,600	非公开发行	2020年10月21日
财通基金—乐瑞宏观配置4号基金—财通基金玉泉乐瑞4号单一资产管理计划	0	0	35,600	35,600	非公开发行	2020年10月21日
合计	0	0	62,590,055	62,590,055	/	/

二、股东情况

（一） 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	154,099
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

浙江华友控股集团有限公司	0	200,241,513	17.55	0	质押	139,700,000	境内非国有法人
大山私人股份有限公司	-87,544,488	166,740,868	14.61	0	质押	147,500,000	境外法人
泽友(桐乡)股权投资有限公司	64,720,288	64,720,288	5.67	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	25,104,118	53,266,427	4.67	0	无	0	其他
信达资本管理有限公司—芜湖信达新能一号投资合伙企业(有限合伙)	34,110,169	34,110,169	2.99	34,110,169	无	0	未知
桐乡华幸贸易有限公司	0	9,324,224	0.82	0	无	0	境内非国有法人
全国社保基金一零七组合	2,778,064	8,708,835	0.76	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—广发价值优势混合型证券投资基金	6,324,241	6,324,241	0.55	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	2,552,425	5,488,833	0.48	0	无	0	未知
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	4,989,436	4,989,436	0.44	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
浙江华友控股集团有限公司	200,241,513	人民币普通股	200,241,513
大山私人股份有限公司	166,740,868	人民币普通股	166,740,868
泽友(桐乡)股权投资有限公司	64,720,288	人民币普通股	64,720,288
香港中央结算有限公司	53,266,427	人民币普通股	53,266,427
桐乡华幸贸易有限公司	9,324,224	人民币普通股	9,324,224
全国社保基金一零七组合	8,708,835	人民币普通股	8,708,835
中国工商银行股份有限公司—广发价值优势混合型证券投资基金	6,324,241	人民币普通股	6,324,241
中国农业银行股份有限公司—国泰智能汽车股票型证券投资基金	5,488,833	人民币普通股	5,488,833
招商银行股份有限公司—兴全合泰混合型证券投资基金	4,989,436	人民币普通股	4,989,436
中国工商银行股份有限公司—万家价值优势一年持有期混合型证券投资基金	4,290,653	人民币普通股	4,290,653
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东大山公司实际控制人谢伟通与华友控股实际控制人陈雪华为一致行动人		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	信达资本管理有限公司—芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）	34,110,169	2021年2月22日	0	新增股份登记完成之日起12个月内限售
2	叙永金舵股权投资基金管理有限公司—金舵定增增强一号私募股权投资基金	4,271,982	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
3	国泰君安证券股份有限公司	2,491,990	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
4	青岛城投金融控股集团有限公司	2,456,390	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
5	浙江省发展资产经营有限公司	2,135,991	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
6	中国国际金融股份有限公司	1,779,992	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
7	湖南轻盐创业投资管理有限公司	1,423,994	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
8	安信证券—浦发银行—安信证券定发宝1号集合资产管理计划	1,139,195	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
9	J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	1,068,351	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
10	中国银河证券股份有限公司	1,068,000	2020年10月23日	0	新增股份登记完成之日起6个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明			无		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈雪华	董事长	选举
陈红良	董事、总经理	选举
方启学	副董事长、副总经理	选举
钱小平	董事、副总经理	选举
朱光	独立董事	选举
余伟平	独立董事	选举
钱柏林	独立董事	选举
袁忠	监事会主席	选举
沈建荣	监事	选举
陶忆文	监事	选举
陈要忠	副总经理	聘任
徐伟	副总经理	聘任
张炳海	副总经理	聘任
方圆	副总经理	聘任
王云	副总经理	聘任
胡焰辉	副总经理、财务总监	聘任
李瑞	董事会秘书	聘任
周启发	副总经理	聘任
张炳海	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2020年1月6日，公司副董事长张炳海先生因个人原因辞去公司副董事长、董事、董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员等相关职务，辞职后张炳海先生仍担任公司副总经理职务。详见公司2020年1月7日发布的《关于公司董事变更的公告》（公告编号：2020-002）。

2、2020年1月6日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举董事的议案》，选举方启学先生为公司第四届董事会董事，任期自股东大会选举通过之日起至第四届董事会届满之日止。详见公司2020年1月7日发布的《关于公司董事变更的公告》（公告编号：2020-002）。

3、2020年1月13日，公司第四届董事会第三十三次会议审议通过了《关于选举副董事长的议案》、《关于聘任副总经理的议案》。公司董事会同意选举方启学先生担任公司第四届董事会副董事长，增补方启学先生为第四届董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会委员；同时根据公司总经理陈红良先生的提名，经公司董事会提名委员会审核，董事会同意聘任方启学先生为公司

副总经理，任期自本次董事会决议生效起至第四届董事会届满之日止。详见公司 2020 年 1 月 14 日发布的《关于选举公司副董事长及聘任公司副总经理的公告》（公告编号：2020-004）。

4、2020 年 3 月 20 日，公司召开职工代表大会，选举沈建荣先生、陶忆文女士为公司第五届监事会职工代表监事。

5、2020 年 4 月 17 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举第五届监事会股东代表监事的议案》，选举陈雪华先生、陈红良先生、方启学先生、钱小平先生为公司第五届董事会非独立董事，选举朱光先生、余伟平先生、钱柏林先生为第五届董事会独立董事，选举袁忠先生为公司第五届监事会股东代表监事。

6、2020 年 4 月 17 日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举第五届董事会董事长的议案》、《关于选举第五届董事会副董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任财务总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》，选举陈雪华先生为公司第五届董事会董事长，选举方启学先生为公司第五届董事会副董事长，聘任陈红良先生为公司总经理，聘任方启学先生、陈要忠先生、徐伟先生、张炳海先生、钱小平先生、方圆先生、王云先生和胡焰辉先生为公司副总经理，聘任胡焰辉先生为公司财务总监，聘任李瑞先生为公司董事会秘书。

7、2020 年 4 月 17 日，公司召开第五届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第五届监事会主席的议案》，选举袁忠先生为公司第五届监事会主席。

8、2020 年 7 月 8 日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于聘任副总经理的议案》，聘任周启发先生为公司副总经理。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:元 币种:人民币

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

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

1、浙江华友钴业股份有限公司非公开发行 2018 年公司债券 (第一期) 18 华友 01 (债券代码 150099.SH) 于 2020 年 1 月 20 日支付本期债券的本金 100,000,000.00 元,利息 7,800,000.00 元,已结清。

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

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

其他说明:

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

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

四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

2020年6月10日，联合资信评估有限公司对公司出具的《浙江华友钴业股份有限公司主体长期信用评级报告》，给予公司主体长期信用等级AA+，评级展望稳定。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.90	1.21	-25.40	
速动比率	0.61	0.60	1.62	
资产负债率 (%)	54.48	55.87	-1.39	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	3.12	2.57	21.5	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00		

九、关于逾期债项的说明

适用 不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止2020年6月30日，公司共获授信额116.22亿元，使用95.74亿元，未使用20.48亿元。报告期内均能按时偿还银行贷款，不存在逾期、展期及减免等情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：浙江华友钴业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,168,029,414.08	2,885,760,539.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		106,681,274.30	103,543,722.85
衍生金融资产		23,466,330.00	
应收票据			
应收账款		789,387,400.12	867,924,954.21
应收款项融资		828,974,542.60	460,537,826.62
预付款项		1,361,825,023.55	1,048,052,428.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		173,713,908.58	189,336,924.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,366,125,970.45	3,389,917,333.97
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		554,540,272.08	504,566,357.71
流动资产合计		10,372,744,135.76	9,449,640,087.77
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		412,124,804.67	263,554,594.54
长期股权投资		2,097,455,397.77	1,331,485,724.88
其他权益工具投资		21,930,092.52	21,930,092.52
其他非流动金融资产		6,573,600.00	6,573,600.00
投资性房地产			
固定资产		6,960,324,081.17	6,439,087,372.66
在建工程		3,622,201,832.36	3,184,015,454.84
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		760,571,323.72	779,772,449.65
开发支出			
商誉		95,136,198.86	95,136,198.86
长期待摊费用		49,026,573.74	61,117,884.74
递延所得税资产		252,671,021.75	261,969,285.09
其他非流动资产		1,389,242,121.68	1,372,701,582.24
非流动资产合计		15,667,257,048.24	13,817,344,240.02
资产总计		26,040,001,184.00	23,266,984,327.79
流动负债：			
短期借款		6,297,329,633.02	5,914,977,746.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		814,254.94	
衍生金融负债			
应付票据		1,374,043,949.93	1,711,684,225.38
应付账款		1,701,860,804.97	1,457,846,829.84
预收款项			49,481,999.73
合同负债		318,571,104.22	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		109,320,826.36	150,675,728.77
应交税费		221,642,859.20	180,632,990.49
其他应付款		414,986,736.38	622,534,152.84
其中：应付利息			1,740,921.44
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,052,980,452.32	1,210,911,594.48
其他流动负债			
流动负债合计		11,491,550,621.34	11,298,745,267.54
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,583,671,750.14	1,053,257,446.93
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		768,901,157.37	539,591,156.88
长期应付职工薪酬			
预计负债		9,438,787.83	6,676,814.98
递延收益		262,058,456.89	238,813,222.82
递延所得税负债		71,228,979.53	39,007,391.77
其他非流动负债			

非流动负债合计		2,695,299,131.76	1,877,346,033.38
负债合计		14,186,849,753.10	13,176,091,300.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,141,261,526.00	1,078,671,471.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,888,085,804.78	2,606,657,306.83
减：库存股			
其他综合收益		260,186,353.20	175,226,158.57
专项储备		18,053,907.63	20,947,308.81
盈余公积		187,336,331.51	187,336,331.51
一般风险准备			
未分配利润		4,028,603,244.71	3,678,911,443.81
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,523,527,167.83	7,747,750,020.53
少数股东权益		2,329,624,263.07	2,343,143,006.34
所有者权益（或股东权益）合计		11,853,151,430.90	10,090,893,026.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,040,001,184.00	23,266,984,327.79

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：浙江华友钴业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		981,426,920.50	386,302,926.28
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		200,326,212.91	306,577,198.32
应收款项融资		22,446,920.89	55,940,740.61
预付款项		261,926,591.29	91,413,539.51
其他应收款		266,138,383.64	110,082,180.38
其中：应收利息			
应收股利			
存货		250,940,023.97	228,428,258.15
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		26,585,214.09	21,323,108.80
流动资产合计		2,009,790,267.29	1,200,067,952.05
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		390,331,868.12	510,207,969.56
长期股权投资		8,179,482,102.28	6,874,482,929.58
其他权益工具投资		11,311,510.76	11,311,510.76
其他非流动金融资产		6,573,600.00	6,573,600.00
投资性房地产			
固定资产		181,627,241.04	179,080,430.57
在建工程		213,979,984.82	148,152,515.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,894,156.89	14,595,214.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,950,944.15	12,053,026.05
其他非流动资产		24,062,086.20	4,350,083.55
非流动资产合计		9,034,213,494.26	7,760,807,280.73
资产总计		11,044,003,761.55	8,960,875,232.78
流动负债：			
短期借款		1,715,310,031.04	2,080,462,059.02
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		159,988,591.42	124,648,428.46
应付账款		284,934,699.51	365,214,728.30
预收款项			11,646,730.13
合同负债		497,840,832.89	
应付职工薪酬		14,747,587.30	36,587,676.24
应交税费		1,375,250.42	1,532,044.47
其他应付款		1,683,181,301.96	1,357,445,462.90
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		66,795,690.20	137,412,141.59
其他流动负债			
流动负债合计		4,424,173,984.74	4,114,949,271.11
非流动负债：			
长期借款		225,336,458.33	240,348,333.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		49,916,818.40	
长期应付职工薪酬			
预计负债		49,050,000.00	
递延收益		11,499,688.46	14,025,455.36
递延所得税负债		1,757,571.09	

其他非流动负债			
非流动负债合计		337,560,536.28	254,373,788.67
负债合计		4,761,734,521.02	4,369,323,059.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,141,261,526.00	1,078,671,471.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,619,336,124.36	2,095,772,744.87
减：库存股			
其他综合收益		-28,688,489.24	-28,688,489.24
专项储备		10,979,418.98	16,516,515.70
盈余公积		187,336,331.51	187,336,331.51
未分配利润		1,352,044,328.92	1,241,943,599.16
所有者权益（或股东权益）合计		6,282,269,240.53	4,591,552,173.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,044,003,761.55	8,960,875,232.78

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		9,052,011,198.87	9,103,906,760.78
其中：营业收入		9,052,011,198.87	9,103,906,760.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,572,520,324.00	8,839,943,535.17
其中：营业成本		7,737,299,154.58	8,011,153,653.08
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		111,933,593.48	157,013,610.67
销售费用		90,185,710.63	77,947,926.45
管理费用		318,056,381.37	236,602,942.50
研发费用		126,055,634.16	120,012,415.17
财务费用		188,989,849.78	237,212,987.30
其中：利息费用		179,539,178.25	201,314,861.17
利息收入		10,016,087.44	7,680,937.23
加：其他收益		35,916,183.45	74,201,663.20

投资收益（损失以“-”号填列）		30,976,126.82	1,502,363.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,300,320.95	-5,253,767.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-20,127,648.78	39,728,182.36
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-31,045,310.29	7,823,055.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-57,942,005.20	-326,158,493.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		49,204.17	-47,079.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		437,317,425.04	61,012,917.65
加：营业外收入		831,820.79	1,176,650.35
减：营业外支出		11,600,361.33	6,136,111.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		426,548,884.50	56,053,456.71
减：所得税费用		100,682,520.15	29,635,342.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		325,866,364.35	26,418,114.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		325,866,364.35	26,418,114.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		349,691,800.90	32,826,179.92
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-23,825,436.55	-6,408,065.50
六、其他综合收益的税后净额		92,024,913.54	8,365,884.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		7,064,718.91	-4,172,451.46

七、综合收益总额		417,891,277.89	34,783,998.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		434,651,995.53	45,364,515.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-16,760,717.64	-10,580,516.96
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.31	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)		0.31	0.03

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

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		821,829,644.07	1,303,770,321.77
减：营业成本		609,750,053.88	1,056,601,077.97
税金及附加		532,629.40	6,179,162.27
销售费用		3,790,352.88	5,323,971.46
管理费用		61,524,329.96	57,550,673.08
研发费用		34,995,274.11	59,932,621.41
财务费用		100,269,242.23	99,610,013.83
其中：利息费用		51,628,603.42	101,607,355.72
利息收入		3,463,686.10	21,896,902.55
加：其他收益		8,136,364.71	5,728,851.22
投资收益（损失以“-”号填列）		90,984,694.86	-7,917,270.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-827.30	-75,562.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			8,637,711.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,442,608.91	-11,444,851.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-8,649,417.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,531,430.09	4,927,824.00
加：营业外收入		589,864.42	230,153.24
减：营业外支出		5,160,911.76	1,215,763.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,960,382.75	3,942,213.25
减：所得税费用		2,859,652.99	90,803.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,100,729.76	3,851,409.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,100,729.76	3,851,409.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		110,100,729.76	3,851,409.61
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		9,475,413,247.15	9,487,290,540.67
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		108,966,505.66	137,715,542.87
收到其他与经营活动有关的现金		610,120,072.79	497,634,168.10
经营活动现金流入小计		10,194,499,825.60	10,122,640,251.64
购买商品、接受劳务支付的现金		8,296,809,446.77	7,041,014,170.94
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		500,731,938.02	423,127,880.31

支付的各项税费		202,122,348.90	544,536,033.13
支付其他与经营活动有关的现金		839,043,553.03	1,011,926,235.32
经营活动现金流出小计		9,838,707,286.72	9,020,604,319.70
经营活动产生的现金流量净额		355,792,538.88	1,102,035,931.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		234,734,195.25	151,600,000.00
取得投资收益收到的现金		48,743,340.67	3,083,324.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,290,161.97	1,354,063.87
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		242,779,913.28	37,627,813.24
投资活动现金流入小计		528,547,611.17	193,665,201.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,811,566,574.75	1,259,256,275.62
投资支付的现金		375,600,144.68	1,093,318,628.84
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			376,816,896.67
支付其他与投资活动有关的现金		371,134,958.62	76,553,694.57
投资活动现金流出小计		2,558,301,678.05	2,805,945,495.70
投资活动产生的现金流量净额		-2,029,754,066.88	-2,612,280,294.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,354,908,316.86	1,429,947,152.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		560,628,319.12	1,429,947,152.42
取得借款收到的现金		5,969,243,111.41	4,898,603,751.73
收到其他与筹资活动有关的现金		821,885,809.40	1,429,406,078.68
筹资活动现金流入小计		8,146,037,237.67	7,757,956,982.83
偿还债务支付的现金		4,995,427,569.48	5,138,823,762.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		160,968,555.39	360,165,738.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,054,214,682.36	335,207,069.06
筹资活动现金流出小计		6,210,610,807.23	5,834,196,569.74
筹资活动产生的现金流量净额		1,935,426,430.44	1,923,760,413.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		57,242,461.51	-956,207.26
五、现金及现金等价物净增加额		318,707,363.95	412,559,843.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,984,580,600.83	1,829,720,986.38
六、期末现金及现金等价物余额		2,303,287,964.78	2,242,280,829.59

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		1,232,263,641.67	1,937,457,982.05
收到的税费返还		2,868,723.44	6,218,660.62
收到其他与经营活动有关的现金		1,320,358,801.65	1,626,886,997.25
经营活动现金流入小计		2,555,491,166.76	3,570,563,639.92
购买商品、接受劳务支付的现金		600,948,622.43	1,543,516,068.08
支付给职工及为职工支付的现金		119,499,039.77	106,372,212.85
支付的各项税费		51,003,062.79	250,746,659.08
支付其他与经营活动有关的现金		1,117,446,879.93	584,183,943.82
经营活动现金流出小计		1,888,897,604.92	2,484,818,883.83
经营活动产生的现金流量净额		666,593,561.84	1,085,744,756.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		99,438,951.60	2,156,072.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			6,167.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			696,847,490.00
投资活动现金流入小计		99,438,951.60	699,009,729.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,922,083.61	16,544,966.43
投资支付的现金		500,000,000.00	1,445,773,025.53
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		28,160,800.00	595,187,226.60
投资活动现金流出小计		564,082,883.61	2,057,505,218.56
投资活动产生的现金流量净额		-464,643,932.01	-1,358,495,488.96
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		794,279,997.74	
取得借款收到的现金		1,378,718,813.47	1,709,998,140.54
收到其他与筹资活动有关的现金		1,446,022,737.50	1,175,600,000.00
筹资活动现金流入小计		3,619,021,548.71	2,885,598,140.54
偿还债务支付的现金		1,862,604,170.28	1,873,016,844.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,671,719.08	208,335,667.41
支付其他与筹资活动有关的现金		1,361,188,922.55	550,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,282,464,811.91	2,631,352,512.06
筹资活动产生的现金流量净额		336,556,736.80	254,245,628.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,361,997.44	6,710,102.22
五、现金及现金等价物净增加额		546,868,364.07	-11,795,002.17
加：期初现金及现金等价物余额		297,262,676.28	422,913,171.24
六、期末现金及现金等价物余额		844,131,040.35	411,118,169.07

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	1,078,67 1,471.00				2,606,657,30 6.83		175,226,15 8.57	20,947,308 .81	187,336,33 1.51		3,678,911,44 3.81	7,747,750,02 0.53	2,343,143,00 6.34	10,090,893,02 6.87	
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	1,078,67 1,471.00				2,606,657,30 6.83		175,226,15 8.57	20,947,308 .81	187,336,33 1.51		3,678,911,44 3.81	7,747,750,02 0.53	2,343,143,00 6.34	10,090,893,02 6.87	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	62,590,0 55.00				1,281,428,49 7.95		84,960,194 .63	-2,893,401 .18			349,691,800. 90	1,775,777,14 7.30	-13,518,743. 27	1,762,258,404 .03	
(一) 综合收 益总额							84,960,194 .63				349,691,800. 90	434,651,995. 53	-16,760,717. 64	417,891,277.8 9	
(二) 所有者 投入和减少资 本	62,590,0 55.00				1,281,428,49 7.95							1,344,018,55 2.95	554,908,319. 12	1,898,926,872 .07	
1. 所有者投入 的普通股	62,590,0 55.00				1,523,563,37 9.49							1,586,153,43 4.49	554,908,319. 12	2,141,061,753 .61	
2. 其他权益工															

6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,141,261,526.00				3,888,085,804.78	260,186,353.20	18,053,907.63	187,336,331.51	4,028,603,244.71	9,523,527,167.83	2,329,624,263.07	11,853,151,430.90	

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	829,747,285.00				2,847,068,306.07	77,104,325.30	17,146,525.15	182,633,133.09		3,647,054,561.91		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89
加：会计政策变更								1,555,884.22		-1,555,884.22				
前期差错更正														
同一控制下企业合并其他														
二、本年期初余额	829,747,285.00				2,847,068,306.07	77,104,325.30	17,146,525.15	184,189,017.31		3,645,498,677.69		7,600,754,136.52	809,544,118.37	8,410,298,254.89
三、本期增减变动金额(减)	248,924,186.00				-240,488,233.22	12,538,335.57	4,042,154.41			-50,148,548.58		-25,132,105.82	1,389,379,682.58	1,364,247,576.76

少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额					12,538,335.57			32,826,179.92		45,364,515.49	-10,580,516.96		34,783,998.53
(二) 所有者投入和减少资本				8,435,952.78						8,435,952.78	1,421,511,199.64		1,429,947,152.42
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				8,435,952.78						8,435,952.78	1,421,511,199.64		1,429,947,152.42
(三) 利润分配								-82,974,728.50		-82,974,728.50			-82,974,728.50
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								-82,974,728.50		-82,974,728.50			-82,974,728.50
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	248,924,186.00			-248,924,186.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,924,186.00			-248,924,186.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥													

补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						4,042,154.41				4,042,154.41			4,042,154.41
1. 本期提取						25,329,618.12				25,329,618.12			25,329,618.12
2. 本期使用						21,287,463.71				21,287,463.71			21,287,463.71
(六) 其他											-21,551,000.10		-21,551,000.10
四、本期期末余额	1,078,671,471.00			2,606,580,072.85		89,642,660.87	21,188,679.56	184,189,017.31		3,595,350,129.11	7,575,622,030.70	2,198,923,800.95	9,774,545,831.65

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,078,671,471.00				2,095,772,744.87		-28,688,489.24	16,516,515.70	187,336,331.51	1,241,943,599.16	4,591,552,173.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	1,078,671,471.00				2,095,772,744.87		-28,688,489.24	16,516,515.70	187,336,331.51	1,241,943,599.16	4,591,552,173.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	62,590,055.00				1,523,563,379.49			-5,537,096.72		110,100,729.76	1,690,717,067.53
（一）综合收益总额										110,100,729.76	110,100,729.76
（二）所有者投入和减少资本	62,590,055.00				1,523,563,379.49						1,586,153,434.49
1. 所有者投入的普通股	62,590,055.00				1,523,563,379.49						1,586,153,434.49
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								-5,537,096.72			-5,537,096.72
1. 本期提取								4,729,640.04			4,729,640.04
2. 本期使用								10,266,			10,266,

								736.76			736.76
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,141,261,526.00				3,619,336,124.36		-28,688,489.24	10,979,418.98	187,336,331.51	1,352,044,328.92	6,282,269,240.53

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	829,747,285.00				2,344,696,930.87			16,416,325.60	182,633,133.09	1,282,589,541.87	4,656,083,216.43
加：会计政策变更									1,555,884.22	14,002,958.01	15,558,842.23
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	829,747,285.00				2,344,696,930.87			16,416,325.60	184,189,017.31	1,296,592,499.88	4,671,642,058.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	248,924,186.00				-248,924,186.00			4,042,154.41		-79,123,318.89	-75,081,164.48
（一）综合收益总额										3,851,409.61	3,851,409.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-82,974,728.50	-82,974,728.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分										-82,974,728.50	-82,974,728.50

配										728.50	28.50
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	248,924,186.00				-248,924,186.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	248,924,186.00				-248,924,186.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								4,042,154.41			4,042,154.41
1. 本期提取								5,674,603.32			5,674,603.32
2. 本期使用								1,632,448.91			1,632,448.91
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,078,671,471.00				2,095,772,744.87			20,458,480.01	184,189,017.31	1,217,469,180.99	4,596,560,894.18

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：胡焰辉 会计机构负责人：邹翠英

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江华友钴业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部批准，由 GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD（以下简称大山公司）、浙江华友控股集团有限公司（更名自桐乡市华友投资有限公司，以下简称华友控股）等公司发起设立，于 2008 年 4 月 14 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007368873961 的营业执照，注册资本 1,141,261,526.00 元，股份总数 1,141,261,526.00 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份。公司股票已于 2015 年 1 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 28 日五届六次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将一级子公司浙江力科钴镍有限公司（以下简称力科钴镍）、浙江华友进出口有限公司（以下简称华友进出口）、衢州华友钴新材料有限公司（以下简称华友衢州）、HUAYOU(HONG KONG)CO.,LIMITED(以下简称华友香港)、ORIENT INTERNATIONAL MINERALS & RESOURCE (PROPRIETARY)LIMITED（以下简称 OIM 公司）、CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SAS（以下简称 CDM 公司）、LA MINIERE DE KASOMBO SAS（以下简称 MIKAS 公司）、SINO-CONGO HIAG DEVELOPMENT SAS（以下简称 SHAD 公司）、HUAYOU INTERNATIONAL MINING (HONG KONG) LIMITED（以下简称华友矿业香港）、华友新能源科技（衢州）有限公司（以下简称新能源衢州）、浙江华友循环科技有限公司（以下简称华友循环）、浙江华友电力技术有限公司（以下简称华友电力）、浙江华友新能源科技有限公司（以下简称华友新能源）、浙江友青贸易有限公司（以下简称友青贸易），二级子公司 FEZA MINING SAS（以下简称富利矿业）、衢州华友资源再生科技有限公司（以下简称资源再生）、华友国际循环资源有限公司（以下简称华友国际循环）、HUAYOU AMERICA, INC（以下简称华友美国）、SALTA EXPLORACIONES S. A.（以下简称 SESA 公司）、HANARI S. A.（以下简称 HANARI 公司）、HUAYOU RESOURCES PTE. LTD.（以下简称华友新加坡）、上海飞成金属材料有限公司（以下简称上海飞成）、黑水华友循环科技有限公司（以下简称黑水循环）、华金新能源材料（衢州）有限公司（以下简称华金公司）、浙江华友浦项新能源材料有限公司（以下简称华友浦项）、衢州华海新能源科技有限公司（以下简称华海新能源）、华青钴镍有限公司（以下简称华青镍钴）、华创国际投资有限公司（以下简称华创国际）、华拓镍业有限公司（以下简称华拓镍业）、华玮镍资源开发有限公司（以下简称华玮镍资源）、华科镍业有限公司（以下简称华科镍业）、华索镍业有限公司（以下简称华索镍业）、华园铜业有限公司（以下简称华园铜业）、江苏华友能源科技有限公司（以下简称江苏华友），三级子公司华友国际(控股)有限公司（以下简称华友国际控股）、华友国际循环资源控股有限公司（以下简称国际循环控股）、华友国际资源再生科技控股有限公司（以下简称国际资源再生）、PT. HUAYUE NICKEL COBALT（以下简称华越公司），四级子公司 TOWN MINING CO LTD.,（以下简称 TMC 公司）等公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、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、包含由《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	应收政府款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收合并范围内关联方往来	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
	应收其他单位款项组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预

		期信用损失率，计算预期信用损失
	应收股利和应收利息组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收外部客户款项组合账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

此外，应收商业承兑汇票组合均为 1 年以内，故按 5% 确定预期信用损失率。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据
应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款
应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资 适用 不适用**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**15. 存货** 适用 不适用**1. 存货的分类**

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准** 适用 不适用**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**17. 持有待售资产** 适用 不适用**1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或

其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

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

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

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

适用 不适用

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、矿业权、软件、排污权及特许专利权，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

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

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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 钴产品、铜产品、镍产品、三元前驱体等产品，属于在某一时点履行履约义务。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。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 勘查支出

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

(二) 安全生产费

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

(三) 分部报告

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

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

(四) 采用套期会计的依据、会计处理方法

1. 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。
2. 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3) 该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

3. 套期会计处理

- 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,885,760,539.30	2,885,760,539.30	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	103,543,722.85	103,543,722.85	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	867,924,954.21	867,924,954.21	
应收款项融资	460,537,826.62	460,537,826.62	
预付款项	1,048,052,428.35	1,048,052,428.35	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	189,336,924.76	189,336,924.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,389,917,333.97	3,389,917,333.97	
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	504,566,357.71	504,566,357.71	
流动资产合计	9,449,640,087.77	9,449,640,087.77	
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	263,554,594.54	263,554,594.54	
长期股权投资	1,331,485,724.88	1,331,485,724.88	
其他权益工具投资	21,930,092.52	21,930,092.52	
其他非流动金融资产	6,573,600.00	6,573,600.00	
投资性房地产			
固定资产	6,439,087,372.66	6,439,087,372.66	
在建工程	3,184,015,454.84	3,184,015,454.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	779,772,449.65	779,772,449.65	
开发支出			
商誉	95,136,198.86	95,136,198.86	
长期待摊费用	61,117,884.74	61,117,884.74	
递延所得税资产	261,969,285.09	261,969,285.09	
其他非流动资产	1,372,701,582.24	1,372,701,582.24	
非流动资产合计	13,817,344,240.02	13,817,344,240.02	
资产总计	23,266,984,327.79	23,266,984,327.79	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,711,684,225.38	1,711,684,225.38	

应付账款	1,457,846,829.84	1,457,846,829.84	
预收款项	49,481,999.73		
合同负债		49,481,999.73	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	150,675,728.77	150,675,728.77	
应交税费	180,632,990.49	180,632,990.49	
其他应付款	622,534,152.84	622,534,152.84	
其中：应付利息	1,740,921.44	1,740,921.44	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,210,911,594.48	1,210,911,594.48	
其他流动负债			
流动负债合计	11,298,745,267.54	11,298,745,267.54	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,053,257,446.93	1,053,257,446.93	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	539,591,156.88	539,591,156.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,676,814.98	6,676,814.98	
递延收益	238,813,222.82	238,813,222.82	
递延所得税负债	39,007,391.77	39,007,391.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,877,346,033.38	1,877,346,033.38	
负债合计	13,176,091,300.92	13,176,091,300.92	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,078,671,471.00	1,078,671,471.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,606,657,306.83	2,606,657,306.83	
减：库存股			
其他综合收益	175,226,158.57	175,226,158.57	
专项储备	20,947,308.81	20,947,308.81	
盈余公积	187,336,331.51	187,336,331.51	
一般风险准备			
未分配利润	3,678,911,443.81	3,678,911,443.81	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	7,747,750,020.53	7,747,750,020.53	
少数股东权益	2,343,143,006.34	2,343,143,006.34	
所有者权益（或股东权益）	10,090,893,026.87	10,090,893,026.87	

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	23,266,984,327.79	23,266,984,327.79	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

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。

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。

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。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	386,302,926.28	386,302,926.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	306,577,198.32	306,577,198.32	
应收款项融资	55,940,740.61	55,940,740.61	
预付款项	91,413,539.51	91,413,539.51	
其他应收款	110,082,180.38	110,082,180.38	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	228,428,258.15	228,428,258.15	
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	21,323,108.80	21,323,108.80	
流动资产合计	1,200,067,952.05	1,200,067,952.05	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	510,207,969.56	510,207,969.56	
长期股权投资	6,874,482,929.58	6,874,482,929.58	
其他权益工具投资	11,311,510.76	11,311,510.76	
其他非流动金融资产	6,573,600.00	6,573,600.00	
投资性房地产			
固定资产	179,080,430.57	179,080,430.57	
在建工程	148,152,515.99	148,152,515.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,595,214.67	14,595,214.67	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,053,026.05	12,053,026.05	
其他非流动资产	4,350,083.55	4,350,083.55	
非流动资产合计	7,760,807,280.73	7,760,807,280.73	
资产总计	8,960,875,232.78	8,960,875,232.78	
流动负债：			
短期借款	2,080,462,059.02	2,080,462,059.02	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	124,648,428.46	124,648,428.46	
应付账款	365,214,728.30	365,214,728.30	
预收款项	11,646,730.13		
合同负债		11,646,730.13	
应付职工薪酬	36,587,676.24	36,587,676.24	
应交税费	1,532,044.47	1,532,044.47	
其他应付款	1,357,445,462.90	1,357,445,462.90	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	137,412,141.59	137,412,141.59	
其他流动负债			
流动负债合计	4,114,949,271.11	4,114,949,271.11	
非流动负债：			
长期借款	240,348,333.31	240,348,333.31	
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	14,025,455.36	14,025,455.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	254,373,788.67	254,373,788.67	
负债合计	4,369,323,059.78	4,369,323,059.78	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,078,671,471.00	1,078,671,471.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,095,772,744.87	2,095,772,744.87	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-28,688,489.24	-28,688,489.24	
专项储备	16,516,515.70	16,516,515.70	
盈余公积	187,336,331.51	187,336,331.51	
未分配利润	1,241,943,599.16	1,241,943,599.16	

所有者权益（或股东权益）合计	4,591,552,173.00	4,591,552,173.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,960,875,232.78	8,960,875,232.78	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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。

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。

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。

无

(4). 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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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	16%、15%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
矿业税	应税收入	3.5%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	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

适用 不适用

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

境外公司适用于其注册地的税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

本公司和子公司力科钴镍、华友衢州、新能源衢州、华海新能源出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 0%、5%、13%；子公司华友进出口出口货物享受“免、退”政策，退税率为 0%-13%；子公司 CDM 公司、MIKAS 公司、OIM 公司和 TMC 公司出口产品税率为 0%，其可抵扣的增值税额大于应纳增值税额的部分，可抵扣下月或之后月份的应纳税额或申请退税。

2. 企业所得税

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

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,680,848.43	10,989,287.18
银行存款	2,221,286,715.83	1,908,537,857.72
其他货币资金	938,061,849.82	966,233,394.40
合计	3,168,029,414.08	2,885,760,539.30
其中：存放在境外的款项总额	834,052,108.48	826,645,363.20

其他说明：

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 468,395,464.84 元、信用证保证金 363,894,692.87 元、借款保证金 28,326,506.15 元、矿山环评保证金 2,000,935.44 元、期货保证金 73,320,400.52 元以及其他保证金 2,123,850.00 元，其中受限资金为 864,741,449.30 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	106,681,274.30	103,543,722.85
其中：		
短期理财产品	72,067,696.75	20,035,361.11
衍生金融资产	34,613,577.55	83,508,361.74
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：		
	合计	106,681,274.30 103,543,722.85

其他说明：
适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	23,466,330.00	
合计	23,466,330.00	

其他说明：
 无

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	16,328,559.34	1.91	16,328,559.34	100.00	-	16,328,559.34	1.75	16,328,559.34	100.00	
其中:										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,328,559.34	1.91	16,328,559.34	100.00	-	16,328,559.34	1.75	16,328,559.34	100.00	
按组合计提坏账准备	837,781,002.69	98.09	48,393,602.57	5.78	789,387,400.12	916,342,353.32	98.25	48,417,399.11	5.28	867,924,954.21
其中:										
账龄组合	837,781,002.69	98.09	48,393,602.57	5.78	789,387,400.12	916,342,353.32	98.25	48,417,399.11	5.28	867,924,954.21
合计	854,109,562.03	/	64,722,161.91	/	789,387,400.12	932,670,912.66	/	64,745,958.45	/	867,924,954.21

按单项计提坏账准备：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100	该等公司经营困难，预计很可能无法收回
宁夏科捷锂电池股份有限公司	9,209,380.00	9,209,380.00	100	
其他公司	1,401,917.44	1,401,917.44	100	
合计	16,328,559.34	16,328,559.34	100	/

按单项计提坏账准备的说明：
适用 不适用

按组合计提坏账准备：
适用 不适用
 组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	804,402,299.50	40,220,114.97	5.00
1-2 年	30,708,530.28	6,141,706.06	20.00
2-3 年	1,276,782.74	638,391.37	50.00
3 年以上	1,393,390.16	1,393,390.16	100.00
合计	837,781,002.69	48,393,602.57	5.78

按组合计提坏账的确认标准及说明：
适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄分析组合计提坏账准备	48,417,399.11	-23,796.54				48,393,602.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	16,328,559.34					16,328,559.34
合计	64,745,958.45	-23,796.54				64,722,161.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 441,265,284.55 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.66%，相应计提的坏账准备合计数为 22,063,264.23 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	828,974,542.60	460,537,826.62
合计	828,974,542.60	460,537,826.62

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期无实际核销的应收款项融资。

(2) 期末公司已质押的应收款项融资情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	201,464,452.40
小 计	201,464,452.40

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止 确 认金额
银行承兑汇票	1,496,136,057.69
小 计	1,496,136,057.69

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

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,141,716,126.04	83.84	379,755,601.04	93.86
1 至 2 年	209,936,408.52	15.42	664,580,109.17	3.88
2 至 3 年	9,663,279.57	0.71	3,154,061.03	2.04
3 年以上	509,209.42	0.04	562,657.11	0.22
合计	1,361,825,023.55	100.00	1,048,052,428.35	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
SOCIETE CONGOLAISE POUR LE TRAITE(注)	202,737,353.96	预付矿料采购款，陆续到货中。
小 计		

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 1,146,059,665.93 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 82.55%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	173,713,908.58	189,336,924.76
合计	173,713,908.58	189,336,924.76

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	114,025,698.22
1 年以内小计	114,025,698.22
1 至 2 年	36,365,712.18

2 至 3 年	72,117,980.43
3 年以上	8,298,771.65
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	230,808,162.48

(5). 按款项性质分类情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	98,811,248.90	66,067,274.95
出口退税	4,758,706.30	39,202,977.25
备用金	12,030,555.67	11,117,827.38
暂借款	34,252,079.76	32,896,730.09
其他	80,955,571.85	73,136,989.47
合计	230,808,162.48	222,421,799.14

(6). 坏账准备计提情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	33,084,874.38			33,084,874.38
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	24,009,379.52			24,009,379.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	57,094,253.90			57,094,253.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用 不适用

(7). 坏账准备的情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	33,084,874.38	24,009,379.52				57,094,253.90
合计	33,084,874.38	24,009,379.52				57,094,253.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况
 适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Summit Reward Investment Limited	其他	70,405,607.34	2-3 年	30.50	35,202,803.67
信达金融租赁有限公司	押金保证金	38,400,000.00	1 年内 24000000, 1-2 年 14400000	16.64	4,080,000.00
中非产能合作基金有限责任公司	押金保证金	30,000,000.00	1 年内	13.00	1,500,000.00
NEW MINERALS INVESTMENT SPRL	暂借款	26,020,734.96	1 年内 9732442.24, 1-2 年 16288292.72	11.27	3,744,280.66
华夏金融租赁有限公司	押金保证金	6,000,000.00	1 年内	2.60	300,000.00
合计	/	170,826,342.30	/	74.01	44,827,084.33

(10). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
 适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

9、 存货
(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,247,423,552.00	37,338,190.07	2,210,085,361.93	2,260,868,369.89	66,612,819.48	2,194,255,550.41
在产品	379,943,395.78	3,890,482.08	376,052,913.70	515,869,566.88	20,526,195.01	495,343,371.87
库存商品	840,754,719.92	61,051,037.44	779,703,682.48	744,627,531.16	52,396,525.76	692,231,005.40
周转材料						
消耗性生物资产	284,012.34		284,012.34	653,188.37	415,550.40	237,637.97
合同履约成本						
委托加工物资				10,905,324.17	3,055,555.85	7,849,768.32
合计	3,468,405,680.04	102,279,709.59	3,366,125,970.45	3,532,923,980.47	143,006,646.50	3,389,917,333.97

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	66,612,819.48	14,645,564.59		43,920,194.00		37,338,190.07
在产品	20,526,195.01	2,364,783.43		19,000,496.36		3,890,482.08
库存商品	52,396,525.76	40,931,657.18		32,277,145.50		61,051,037.44
周转材料						
消耗性生物资产	415,550.40			415,550.40		
合同履约成本						
委托加工物资	3,055,555.85			3,055,555.85		
合计	143,006,646.50	57,942,005.20		98,668,942.11		102,279,709.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣或待退回增值税进项税	495,813,413.19	496,956,970.05
预缴企业所得税	58,726,858.89	7,609,387.66
合计	554,540,272.08	504,566,357.71

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES SARL (以下简称 GECAMINES)	2,082,257.94		2,082,257.94	2,051,874.83		2,051,874.83	不适用
LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO	1,249,354.76		1,249,354.76	1,231,124.90		1,231,124.90	不适用
华刚矿业	41,643,742.85		41,643,742.85	41,036,101.26		41,036,101.26	不适用
LA PROVINCE DU LUALABA	16,020,408.12		16,020,408.12	15,786,647.52		15,786,647.52	不适用
印尼纬达贝工业园区有限公司(简称 IWIP)	141,943,975.00		141,943,975.00	102,271,092.00		102,271,092.00	不适用
Veinstone Investment Limited (以下简称维斯通)	124,939,016.00		124,939,016.00	101,177,754.03		101,177,754.03	不适用
新越科技有限公司(简称新越科技)	80,706,300.00		80,706,300.00				不适用
PT HUA PIONEER INDONDSIA	3,539,750.00		3,539,750.00				不适用
合计	412,124,804.67		412,124,804.67	263,554,594.54		263,554,594.54	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

根据本公司与 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、中国中铁（香港）有限公司、中国中铁资源开发股份有限公司、中国水电建设集团国际工程有限公司、中国水电建设集团港航建设有限公司、中国冶金科工集团公司于 2008 年 9 月签署的《设立合资公司协议》以及本公司与中国铁路（香港）工程有限公司、中水电海外投资有限公司于 2013 年 10 月 23 日签署的《股权调整确认书》规定，子公司向 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 分别提供借款 USD294,125.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 2,082,257.94 元）、USD176,475.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 1,249,354.76 元）供其支付华钢矿业出资款，向华刚矿业提供借款 USD5,882,300.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 41,643,742.85 元），GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 将以其在华刚矿业的股东分红偿还，华刚矿业将以其盈利所得无息偿还。

2) LA PROVINCE DU LUALABA

根据子公司 CDM 公司与 LA PROVINCE DU LUALABA 于 2017 年 9 月签署的《Luena 路修复工程预融资协议》以及于 2018 年 3 月签署的《特许权授予合同》，子公司向 LA PROVINCE DU LUALABA 提供借款 USD400.00 万元用于道路修复，LA PROVINCE DU LUALABA 以该路段通行权税收偿还。截至 2020 年 6 月 30 日，子公司 CDM 公司已支付 USD2,262,929.32 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 16,020,408.12 元）。

3) 印尼纬达贝工业园区有限公司

根据子公司华创国际与印尼纬达贝工业园区有限公司于 2019 年签署的《股东借款协议》，子公司向印尼纬达贝工业园区有限公司提供借款 USD2,005.00 万元，截至 2020 年 6 月 30 日子公司华创国际已支付 USD20,050,000.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 141,943,975.00 元）。

4) 维斯通

根据子公司华友矿业香港与 Newstride Limited、振石集团香港基石投资有限公司、香港邦普循环科技有限公司、永青科技股份有限公司于 2019 年签署的《补充协议书》，子公司华友矿业香港作为维斯通股东向其提供借款 USD17,648,000.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 124,939,016.00 元）。

5) 新越科技

根据子公司华玮镍资源与邦普（中国）循环科技有限公司、Timgo International Holding Limited、新越有限公司（开曼）于 2020 年 4 月签署的《股东借款协议》，子公司华玮镍资源向新越科技有限公司提供借款 USD11,400,000.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 80,706,300.00 元）。

6) PT HUA PIONEER INDONDSIA

根据子公司华越与 PT HUA PIONEER INDONDSIA 于 2020 年签署的《股东借款协议》，子公司华越向 PT HUA PIONEER INDONDSIA 提供借款 USD500,000.00 元（按 2020 年 6 月末汇率折人民币计 3,539,750.00 元）。

因上述长期应收款未有明显迹象表明存在减值情况，故未计提减值准备。

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
TOWN MINING RESOURCE CO., LTD (简称 TMR 公司)	15,930,251.30			-1,779,159.50	1,142,687.81					15,293,779.61	
PT. QL Environmental Services (中文：青山绿水环境服务处理有限公司)	2,787,530.70			146,947.87	-30,496.92					2,903,981.65	
小计	18,717,782.00			-1,632,211.63	1,112,190.89					18,197,761.26	

	2.00			11.63	0.89				61.26
二、联营企业									
衢州市民富沃能新能源汽车科技有限公司	1,161,307.33								1,161,307.33
南京瀚漠新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	2,884,932.20			-827.30					2,884,104.90
AVZ MINERALS LIMITED（简称 AVZ 公司）	69,457,545.90			-1,261,289.33	536,369.10				68,732,625.67
NZURI COPPER LIMITED（简称 NZC 公司）	52,698,834.14		52,698,834.14						0.00
浙江浦项华友新能源材料有限公司	120,455,161.97			-3,198,141.46					117,257,020.51
乐友新能源材料（无锡）有限公司	869,707,289.90	98,816,715.14		-1,731,481.11					966,792,523.93
瑞友投资有限公司	10,015,755.26			24.94	1,441.44				10,017,221.64
HANAQ 公司	8,233,962.91			-324,729.13	233,382.88				8,142,616.66
维斯通	72,608,885.91	22,153,637.16		-1,914,867.13	611,874.50				93,459,530.44
IWIP	104,150,493.27			1,503,180.52	1,256,642.33				106,910,316.13
PT. HUA PIONEER INDONESIA（中文：印尼华拓有限公司）	1,393,774.09	2,085,420.00		253,940.04	16,265.68				3,749,399.82
新越科技		699,824.800.00		6,080.63	320,088.85				700,150,969.48
小计	1,312,767,942.88	822,880,572.30	52,698,834.14	-6,668,109.33	2,976,064.78				2,079,257,636.51
合计	1,331,485,724.88	822,880,572.30	52,698,834.14	-8,300,320.96	4,088,255.67				2,097,455,397.77

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳市斯诺实业发展股份有限公司（以下简称斯诺实业）	11,311,510.76	11,311,510.76
北京赛德美资源再利用研究院有限公司（以下简称北京赛德美）	1,550,000.00	1,550,000.00
OPTIMAL MINING LIMITED	9,068,581.76	9,068,581.76
合计	21,930,092.52	21,930,092.52

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,960,324,081.17	6,439,087,372.66
固定资产清理		
合计	6,960,324,081.17	6,439,087,372.66

其他说明：

无

固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,152,969,789.51	4,804,180,094.81	220,329,581.53	225,882,777.16	8,403,362,243.01
2. 本期增加金额	106,753,080.65	726,558,849.34	21,653,963.92	45,027,249.69	899,993,143.60
(1) 购置	27,479,817.33	25,080,425.90	11,715,713.36	9,963,993.92	74,239,950.51
(2) 在建工程转入	49,268,080.84	648,121,227.90	507,693.57	32,062,239.62	729,959,241.93
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算汇率变动	30,005,182.48	53,357,195.54	9,430,556.99	3,001,016.15	95,793,951.16
3. 本期减少金额	1,728,679.35	3,659,317.45	3,943,061.01	1,383,318.46	10,714,376.27
(1) 处置或报		2,770,151.76	3,635,579.92	1,090,448.42	7,496,180.10

废					
(2) 转入在建工程					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算汇率变动	1,728,679.35	889,165.69	307,481.09	292,870.04	3,218,196.17
4. 期末余额	3,257,994,190.81	5,527,079,626.70	238,040,484.44	269,526,708.39	9,292,641,010.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	627,303,386.03	1,184,152,822.28	86,334,818.87	60,090,405.04	1,957,881,432.22
2. 本期增加金额	90,559,696.09	229,446,835.34	19,630,521.77	34,416,007.68	374,053,060.88
(1) 计提	82,947,215.87	201,415,863.84	11,907,043.18	29,835,452.95	326,105,575.84
(2) 企业合并增加					
(3) 外币报表折算汇率变动	7,612,480.22	28,030,971.50	7,723,478.59	4,580,554.73	47,947,485.04
3. 本期减少金额	323,562.95	1,998,763.10	3,159,447.16	529,228.85	6,011,002.06
(1) 处置或报废		1,408,202.10	2,946,210.73	347,746.80	4,702,159.63
(2) 转入在建工程					
(3) 企业合并减少					
(4) 外币报表折算汇率变动	323,562.95	590,561.00	213,236.43	181,482.05	1,308,842.43
4. 期末余额	717,539,519.17	1,411,600,894.52	102,805,893.48	93,977,183.87	2,325,923,491.04
三、减值准备					
1. 期初余额		6,342,325.05		51,113.08	6,393,438.13
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		6,342,325.05		51,113.08	6,393,438.13
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,540,454,671.64	4,109,136,407.13	135,234,590.96	175,498,411.44	6,960,324,081.17
2. 期初账面价值	2,525,666,403.48	3,613,684,947.48	133,994,762.66	165,741,259.04	6,439,087,372.66

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	6,835,365.73	6,493,597.48		341,768.25	
机器设备	29,343,286.59	21,155,531.45	5,468,918.23	2,718,836.91	

其他设备	356,360.32	255,555.70	25,066.43	75,738.19	
合计	36,535,012.64	27,904,684.63	5,493,984.66	3,136,343.35	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,061,962.94
机器设备	552,041.29
运输工具	25,716.14
其他设备	16,367.59

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	162,652,084.21	尚在办理中
合计	162,652,084.21	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,426,331,166.98	2,932,641,503.18
工程物资	195,870,665.38	251,373,951.66
合计	3,622,201,832.36	3,184,015,454.84

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
刚果（金）PE527 矿权鲁库尼矿年产 30000 吨电积铜项目	11,210,386.13		11,210,386.13	99,313,284.01		99,313,284.01
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目				59,774,045.84		59,774,045.84
年产 2500 吨卤水项目	147,814,673.38		147,814,673.38	125,427,322.42		125,427,322.42
钴镍新材料研究院建设项目	147,440,960.91		147,440,960.91	89,899,605.20		89,899,605.20
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目	279,147,872.50		279,147,872.50	276,209,289.79		276,209,289.79
华友科创中心建设项目	237,386,854.25		237,386,854.25	188,871,623.31		188,871,623.31
年产 40000 吨高镍型动力电池用三元前驱体新材料项目	888,319,416.17		888,319,416.17	643,744,623.62		643,744,623.62
年产 10000 吨电池级碳酸锂项目二期工程	163,124,253.03		163,124,253.03	103,853,265.16		103,853,265.16
年产 50000 吨动力电池三元前驱体新材料项目	236,280,626.29		236,280,626.29	587,631,349.63		587,631,349.63
年产 30000 吨动力型锂电新能源前驱体材料项目	268,430,775.14		268,430,775.14	224,824,305.71		224,824,305.71
脱氨工艺优化及含盐废水处理配套项目	114,636,258.02		114,636,258.02	82,836,186.52		82,836,186.52
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目	335,983,438.45		335,983,438.45	120,299,909.03		120,299,909.03
MIKAS 湿法三期扩产改造项目	103,608,660.69		103,608,660.69	21,806,859.70		21,806,859.70
其他零星工程	492,946,992.02		492,946,992.02	308,149,833.24		308,149,833.24
合计	3,426,331,166.98		3,426,331,166.98	2,932,641,503.18		2,932,641,503.18

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
刚果（金）PE527 矿 权鲁库尼矿年产 30000 吨电积铜项目	92507.54 万元	99,313,284 .01	48,506,09 3.76	136,608,9 91.65	0.00	11,210,386 .13	101.37	99.00	2,883,939.3 5		8.50	金融机构贷款 和其他来源
萃取车间年产 30000 吨钴产品改造项目	9,843.00 万元	59,774,045 .84	449,764.2 2	60,223,81 0.06	0.00	0.00	61.18	100.00	0.00	0.00	0.00	其他来源
年产 2500 吨卤水项 目	15928.88 万元	125,427,32 2.42	22,387,35 0.96			147,814,67 3.38	92.80	95.00				其他来源
钴镍新材料研究院 建设项目	28,739.25 万元	89,899,605 .20	57,541,35 5.71	0.00	0.00	147,440,96 0.91	89.47	85.00	0.00	0.00	0.00	募集资金和其 他来源
年产 20000 吨电池 级无水磷酸铁项目	30,989.00 万元	276,209,28 9.79	2,938,582 .71	0.00	0.00	279,147,87 2.50	90.08	90.00	15,576,913. 01	1,248,458.3 3	5.58	金融机构贷款、 发行债券和其 他来源
华友科创中心建设 项目	40,152.00 万元	188,871,62 3.31	48,515,23 0.94	0.00	0.00	237,386,85 4.25	59.12	65.00	13,742,653. 02	5,756,441.4 4	4.67	金融机构贷款 和其他来源
年产 40000 吨高镍 型动力电池用三元 前驱体新材料项目	90,460.00 万元	643,744,62 3.62	244,574,7 92.55	0.00	0.00	888,319,41 6.17	0.98	99.50	0.00	0.00	0.00	其他来源
年产 10000 吨电池 级碳酸锂项目二期 工程	16,789.00 万元	103,853,26 5.16	94,480,27 1.08	35,209,28 3.21	0.00	163,124,25 3.03	97.16	98.00	32,631.49		0.00	5.60 金融机构贷款 和其他来源
年产 50000 吨动力 电池三元前驱体新 材料项目	91,479.27 万元	587,631,34 9.63	6,569,677 .86	357,920,4 01.20	0.00	236,280,62 6.29	102.34	98.00	5,290,867.4 5	3,529,233.0 3	4.94	金融机构贷款 和其他来源
年产 30000 吨动力 型锂电新能源前驱 体材料项目	98,226.00 万元	224,824,30 5.71	86,288,44 1.60	42,681,97 2.17	0.00	268,430,77 5.14	79.89	97.00	47,263.44	47,263.44	4.68	金融机构贷款 和其他来源

脱氨工艺优化及含盐废水处理配套项目	22,513.44 万元	82,836,186 .52	31,800,07 1.50	0.00	0.00	114,636,25 8.02	76.42	99.90	3,018,671.4 9	2,666,989.8 7	5.23	金融机构贷款和其他来源
年产 60000 吨镍金属量氢氧化镍钴项目	883090. 46 万元	120,299,90 9.03	215,683,5 29.42	0.00		335,983,43 8.45	4.45	34.00	12,401,312. 90	10,812,451. 99	6.00	金融机构贷款和其他来源
MIKAS 湿法三期扩产改造项目	27326.87 万元	21,806,859 .70	81,801,80 0.99	0.00		103,608,66 0.69	37.91	65.00	0.00	0.00	0%	其他来源
合计	1448044.7 1 万元	2,624,491, 669.94	941,536,9 63.30	632,644,4 58.29		2,933,384, 174.96			52,994,252. 15	24,060,838. 10		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资	195,870,665.38		195,870,665.38	251,373,951.66		251,373,951.66
合计	195,870,665.38		195,870,665.38	251,373,951.66		251,373,951.66

其他说明：

无

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

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、使用权资产
 适用 不适用

26、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	矿产权	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	454,214,078.73	245,800.00		24,540,584.21	514,612,477.49	10,754,536.00	1,004,367,476.43
2. 本期增加金额	13,983,973.29			1,851,580.36	7,620,118.25		23,455,671.90

(1)购置	13,317,900.00			1,836,592.78			15,154,492.78
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
(4)外币报表折算汇率变动	666,073.29			14,987.58	7,620,118.25		8,301,179.12
3.本期减少金额	5,706,315.67						5,706,315.67
(1)处置	1,953,108.00						1,953,108.00
(2)外币报表折算汇率变动	3,753,207.67						3,753,207.67
4.期末余额	462,491,736.35	245,800.00		26,392,164.57	522,232,595.74	10,754,536.00	1,022,116,832.66
二、累计摊销							
1.期初余额	41,793,179.73	245,800.00		7,047,998.36	172,700,415.42	2,807,633.27	224,595,026.78
2.本期增加金额	5,812,432.36			1,159,227.23	29,267,773.55	906,606.05	37,146,039.19
(1)计提	5,688,298.34			1,146,501.59	27,572,497.31	906,606.05	35,313,903.29
(2)企业合并增加	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
(3)外币报表折算汇率变动	124,134.02			12,725.64	1,695,276.24	0.00	1,832,135.90
3.本期减少金额	195,557.04						195,557.04
(1)处置	49,204.58						49,204.58
(2)外币报表折算汇率变动	146,352.46						146,352.46
4.期末余额	47,410,055.05	245,800.00		8,207,225.59	201,968,188.97	3,714,239.32	261,545,508.93
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	415,081,681			18,184,938.97	320,264,406	7,040,296.	760,571,323.72

	.30				.77	68	
2. 期初账面价值	412,420,899		17,492,585.85	341,912,062	7,946,902.	779,772,449.65	
	.00			.07	73		

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	华海新能源资产组
资产组的账面价值	1,150,267,667.94
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	95,136,198.86
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,245,403,866.80
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

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

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

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

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	57,546,742.67		12,203,276.62	-761,264.20	46,104,730.25
其他					
保险费	3,571,142.07		649,298.58		2,921,843.49
合计	61,117,884.74		12,852,575.20	-761,264.20	49,026,573.74

其他说明：

其他减少系境外子公司外币报表折算时产生的汇率变动影响。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	157,469,519.70	36,877,851.02	196,822,372.81	45,713,500.97
内部交易未实现利润	89,303,575.90	20,620,455.83		
可抵扣亏损				
存货中包含的未实现利润			175,429,008.70	42,655,034.58
公允价值变动损益	42,218,202.78	10,554,550.70	29,864,682.00	7,466,170.50
递延收益	262,058,456.89	61,688,332.52	238,813,222.82	56,115,900.15
未弥补亏损	512,507,032.72	122,929,831.68	459,126,601.09	110,018,678.89
合计	1,063,556,787.99	252,671,021.75	1,100,055,887.42	261,969,285.09

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	256,680,700.06	62,998,460.95	119,611,576.39	29,902,894.10
长期资产中包含的暂时性差异	32,922,074.31	8,230,518.58	36,417,990.70	9,104,497.67
合计	289,602,774.37	71,228,979.53	156,029,567.09	39,007,391.77

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	131,488,657.62	70,554,370.42
资产减值准备	99,584,171.16	69,894,944.65
存货未实现利润	13,290,588.14	19,969,457.43
长期资产中包含的暂时性差异	117,351,567.10	114,888,492.00
合计	361,714,984.02	275,307,264.50

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地及工程设备款	1,389,242,121.68		1,389,242,121.68	670,389,596.09		670,389,596.09
预付股权转让款				699,824,800.00		699,824,800.00
预付无形资产				2,487,186.15		2,487,186.15

合计	1,389,242,121.68	1,389,242,121.68	1,372,701,582.24	1,372,701,582.24
----	------------------	------------------	------------------	------------------

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,449,972,174.21	1,102,197,171.85
抵押借款	37,207,800.00	30,763,200.00
保证借款	2,596,855,828.76	2,870,460,514.76
信用借款	909,260,802.93	848,240,433.46
保证及质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
信用及保证借款		
保证及抵押借款	1,197,501,963.32	952,000,000.00
短期借款利息	6,531,063.80	11,316,425.94
合计	6,297,329,633.02	5,914,977,746.01

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		814,254.94		814,254.94
其中：				
衍生金融负债		814,254.94		814,254.94
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		814,254.94		814,254.94

其他说明：
无

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	478,591,171.54	451,679,594.57
银行承兑汇票	895,452,778.39	1,260,004,630.81
合计	1,374,043,949.93	1,711,684,225.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	797,524,500.06	773,985,161.80
工程和设备款	720,743,011.48	573,652,004.38
其他	183,593,293.43	110,209,663.66
合计	1,701,860,804.97	1,457,846,829.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

 适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	318,571,104.22	49,481,999.73
合计	318,571,104.22	49,481,999.73

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	148,218,844.01	462,051,618.00	505,303,136.56	104,967,325.45
二、离职后福利-设定提存计划	2,456,884.76	13,883,593.51	11,986,977.36	4,353,500.91
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	150,675,728.77	475,935,211.51	517,290,113.92	109,320,826.36

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	145,702,718.97	422,406,604.78	466,848,612.19	101,260,711.56
二、职工福利费	0.00	20,643,768.05	20,643,768.05	0.00
三、社会保险费	1,969,871.06	10,083,385.46	9,096,016.08	2,957,240.44
其中：医疗保险费	1,701,693.69	9,095,799.23	8,183,739.71	2,613,753.21
工伤保险费	232,867.68	930,959.60	876,575.79	287,251.49
生育保险费	35,309.69	56,626.63	35,700.58	56,235.74
四、住房公积金	546,200.00	6,779,466.45	6,670,057.12	655,609.33
五、工会经费和职工教育经费	53.98	2,138,393.26	2,044,683.12	93,764.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	148,218,844.01	462,051,618.00	505,303,136.56	104,967,325.45

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,372,407.78	13,447,773.80	11,610,140.64	4,210,040.94
2、失业保险费	84,476.98	435,819.71	376,836.72	143,459.97
3、企业年金缴费				
合计	2,456,884.76	13,883,593.51	11,986,977.36	4,353,500.91

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	112,361,905.75	91,443,421.90
消费税		
营业税		
企业所得税	33,256,568.99	21,919,287.56
个人所得税	1,365,046.55	1,807,666.10
城市维护建设税	2,146,926.38	295,514.63
房产税	4,482,299.93	3,762,022.86
土地使用税	6,113,776.29	3,591,378.35
教育费附加	919,270.76	126,649.13
地方教育附加	612,847.17	84,432.75
矿业税	57,355,124.51	57,050,471.28
其他税费	3,029,092.87	552,145.93
合计	221,642,859.20	180,632,990.49

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,740,921.44
应付股利		
其他应付款	414,986,736.38	620,793,231.40
合计	414,986,736.38	622,534,152.84

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回购融入资金		
拆借款	351,280,880.80	598,006,415.73
押金保证金	28,487,414.14	11,561,916.00
尚未支付的股权收购款		
其他	35,218,441.44	11,224,899.67
合计	414,986,736.38	620,793,231.40

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

42、持有待售负债
 适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	299,856,340.65	231,438,388.99
1 年内到期的应付债券		107,368,599.95
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
拆借款	473,736,543.96	582,512,686.04
1 年内到期的售后回租款	279,387,567.71	289,591,919.50
合计	1,052,980,452.32	1,210,911,594.48

其他说明：

无

44、其他流动负债
 适用 不适用

45、长期借款
(1). 长期借款分类
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	217,288,578.07	190,439,800.05
信用借款		
保证及抵押借款	1,364,244,080.92	860,699,103.90
长期借款利息	2,139,091.15	2,118,542.98
合计	1,583,671,750.14	1,053,257,446.93

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

 适用 不适用

46、应付债券
(1)、应付债券
适用 不适用

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

(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明
适用 不适用

(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债
适用 不适用

48、长期应付款
项目列示
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	768,901,157.37	539,591,156.88
专项应付款		
合计	768,901,157.37	539,591,156.88

其他说明：

无

长期应付款
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后回租融入资金	236,184,874.40	197,110,898.52
长期拆借款	532,716,282.97	342,480,258.36
合计	768,901,157.37	539,591,156.88

其他说明：

无

专项应付款
 适用 不适用

49、长期应付职工薪酬
 适用 不适用

50、预计负债
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
矿山环境恢复费用	6,676,814.98	9,438,787.83	根据刚果（金）《矿业法》规定，子公司 MIKAS 公司及 CDM 公司按其营业收入的 0.50% 计提矿山环境恢复费用
合计	6,676,814.98	9,438,787.83	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

 适用 不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	238,813,222.82	30,668,940.00	7,423,705.93	262,058,456.89	政府给予的无偿补助
合计	238,813,222.82	30,668,940.00	7,423,705.93	262,058,456.89	/

涉及政府补助的项目：

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设补助	126,815,236.69	5,316,040.00		1,778,782.31		130,352,494.38	与资产相关
技术改造财政补助	19,940,207.64			428,851.92		19,511,355.72	与资产相关
生命周期绿色制造项目补助资金	13,500,000.00	13,500,000.00		200,348.60		26,799,651.40	与资产相关
产业转型升级财政补助	9,550,267.78			276,481.14		9,273,786.64	与资产相关

省级重点研究院经费及配套补助	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
技术创新财政补助	18,996,068.57	5,630,000.00			1,049,960.74	23,576,107.83	与资产相关
节能和工业循环经济专项补助	12,351,862.84	4,687,200.00			188,639.52	16,850,423.32	与资产相关
企业扶持资金	7,662,599.46				222,609.60	7,439,989.86	与资产相关
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	12,207,500.01				106,135.80	12,101,364.21	与资产相关
中央大气污染防治专项资金	1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
两化融合项目补助	943,952.52				33,103.02	910,849.50	与资产相关
水体污染控制与治理科技重大专项款	2,294,042.62	605,700.00			2,899,742.62		与收益相关
其他零星补助	2,030,809.47	930,000.00			239,050.66	2,721,758.81	与资产相关
其他零星补助	720,675.22					720,675.22	与收益相关
合计:	238,813,222.82	30,668,940.00			7,423,705.93	262,058,456.89	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,078,671,471.00	62,590,055.00				62,590,055.00	1,141,261,526.00

其他说明:

详见第十节“财务报告”之7“合并财务报表项目注释”之55“资本公积”。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,195,482,589.21	1,525,658,614.78	244,230,116.83	3,476,911,087.16
其他资本公积	411,174,717.62			411,174,717.62
合计	2,606,657,306.83	1,525,658,614.78	244,230,116.83	3,888,085,804.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价（股本溢价）增加1,525,658,614.78元，包括：

①经中国证监会证监许可[2020]179号文核准，公司向向芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）发行34,110,169股股票，发行价格为23.60元/股，购买其所持有的华友衢州15.68%股权。根据衢州市市场监督管理局于2020年2月13日核发的《营业执照》，交易涉及购买资产的过户事宜已办理完毕。

天健会计师事务所对本次发行股份购买资产事项进行了验资，出具了“天健验（2020）14号”《验资报告》，截至2020年2月13日止，公司已收到信达新能投入的价值为80,500.00万元的衢州华友钴新材料有限公司15.68%股权，其中，计入实收股本34,110,169.00元，计入资本公积（股本溢价）770,889,831.00元；变更后的注册资本人民币1,112,781,640.00元，累计实收股本人民币1,112,781,640.00元。

截至2020年4月16日止，公司非公开发行A股普通股股票28,479,886股，每股发行价格28.09元，实际募集资金总额为人民币799,999,997.74元。主承销商扣除相关发行承销费用后，向公司在中国银行桐乡支行开立的指定账户划转了认股款人民币794,279,997.74元。本次发行募集配套资金净额为人民币781,153,434.49元，其中：计入实收股本人民币28,479,886元，余额计人民币752,673,548.49元转入资本公积。2020年4月16日，天健会计师出具了“天健验（2020）78号”《验资报告》，对公司募集资金专户资金到账情况进行了审验。

本次发行股份购买资产并募集配套资金实施完成后，公司注册资本（股本）增加至1,141,261,526.00元。

②江苏华友系少数股东溢价出资，其投入成本大于按照少数股东持股比例计算应享有自合并日开始持续计算的净资产份额，相应增加资本公积（资本溢价）2,000,000.00元。

③华越公司各股东增资后，本公司持有的华越公司股份由58%降至57%，上述对价小于按照相应股权比例计算的华越净资产份额的差额，相应增加资本溢价95,235.29元。

(2) 资本溢价（股本溢价）减少244,230,116.83元，包括：

①公司购买芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）所持有的华友衢州15.68%股权，上述对价大于按照相应股权比例计算的华友衢州净资产份额的差额，相应减少资本溢价244,230,116.83元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-28,688,489.24							-28,688,489.24
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-28,688,489.24							-28,688,489.24
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	203,914,647.81	92,024,913.54				84,960,194.63	7,064,718.91	288,874,842.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,023,617.00	4,088,255.67				4,088,255.67		12,111,872.67
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	195,891,030.81	87,936,657.87				80,871,938.96	7,064,718.91	276,762,969.77
其他综合收益合计	175,226,158.57	92,024,913.54				84,960,194.63	7,064,718.91	260,186,353.20

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	16,516,515.70	22,911,510.24	25,804,911.42	13,623,114.52
矿山发展基金	4,430,793.11			4,430,793.11
合计	20,947,308.81	22,911,510.24	25,804,911.42	18,053,907.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,678,911,443.81	3,647,054,561.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,555,884.22
调整后期初未分配利润	3,678,911,443.81	3,645,498,677.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	349,691,800.90	119,534,808.82
减：提取法定盈余公积		3,147,314.20
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		82,974,728.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,028,603,244.71	3,678,911,443.81

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。

61、营业收入和营业成本
(1). 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,819,983,747.93	7,601,503,217.04	8,989,483,018.13	7,913,735,598.74
其他业务	232,027,450.94	135,795,937.54	114,423,742.65	97,418,054.34
合计	9,052,011,198.87	7,737,299,154.58	9,103,906,760.78	8,011,153,653.08

(2). 合同产生的收入的情况
 适用 不适用

(3). 履约义务的说明
 适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,896,316.00	3,299,671.33
教育费附加	2,098,836.49	1,414,144.85
资源税		
房产税	4,486,406.15	2,895,243.82
土地使用税	6,544,253.72	3,601,037.94
车船使用税	2,039.92	2,243.26
印花税	2,346,769.37	2,936,984.32
地方教育费附加	1,399,224.36	942,763.23
矿业税	87,347,649.29	140,966,996.53
出口关税	28,657.04	
环境保护税	1,774,130.99	22,909.20
残保金	1,009,310.15	931,616.19
合计	111,933,593.48	157,013,610.67

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	78,947,087.29	65,647,309.20
职工薪酬	6,712,720.57	5,373,251.07
其他	4,525,902.77	6,927,366.18
合计	90,185,710.63	77,947,926.45

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	143,744,695.39	105,657,855.51
办公费	12,932,895.53	11,717,793.45
服务费	45,404,885.81	35,032,734.58
业务招待费	2,624,483.66	4,273,647.87
折旧及摊销	32,797,633.53	32,844,716.39
保险费	5,030,182.27	3,445,775.57
其他	75,521,605.18	43,630,419.13
合计	318,056,381.37	236,602,942.50

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,914,029.62	25,467,659.54
材料耗用	73,941,185.37	86,260,324.72
折旧及摊销	7,175,179.61	3,791,709.78
其他	6,025,239.56	4,492,721.13
合计	126,055,634.16	120,012,415.17

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	179,539,178.25	201,314,332.33
利息收入	-10,016,087.44	-7,680,937.23

汇兑损益	-13,297,977.69	734,499.02
手续费及其他	32,764,736.66	42,845,093.18
合计	188,989,849.78	237,212,987.30

其他说明：

无

67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,523,963.31	4,293,197.53
与收益相关的政府补助	30,900,108.56	69,908,465.67
代扣个人所得税手续费返还	492,111.58	
合计	35,916,183.45	74,201,663.20

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,300,320.96	-5,253,767.97
处置长期股权投资产生的投资收益	9,466,892.90	3,672,807.50
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
金融工具持有期间的投资收益	72,204.50	
处置金融工具取得的投资收益	29,172,510.20	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		3,083,324.02
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
理财产品取得的投资收益	564,840.18	
合计	30,976,126.82	1,502,363.55

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-19,313,393.84	39,728,182.36
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-814,254.94	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-20,127,648.78	39,728,182.36

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失		
应收票据坏账损失		
坏账损失	-31,045,310.29	7,823,055.47
合计	-31,045,310.29	7,823,055.47

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-57,942,005.20	-326,158,493.40
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		

合计	-57,942,005.20	-326,158,493.40
----	----------------	-----------------

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-47,079.14
无形资产处置收益	49,204.17	
合计	49,204.17	-47,079.14

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,116.32		20,116.32
其中：固定资产处置利得	20,116.32		20,116.32
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	811,704.47	1,176,650.35	811,704.47
合计	831,820.79	1,176,650.35	831,820.79

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,263,528.23	4,509,464.28	2,263,528.23
其中：固定资产处置损失	2,263,528.23	4,509,464.28	2,263,528.23
无形资产处置损失			
债务重组损失			

非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,913,854.94	138,352.00	6,913,854.94
其他	2,422,978.16	1,488,295.01	2,422,978.16
合计	11,600,361.33	6,136,111.29	11,600,361.33

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,162,669.05	56,178,568.50
递延所得税费用	41,519,851.10	-26,543,226.21
合计	100,682,520.15	29,635,342.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	426,548,884.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,982,332.68
子公司适用不同税率的影响	37,700,937.72
调整以前期间所得税的影响	193,819.01
非应税收入的影响	14,703,580.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,991,632.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,906,517.54
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	
所得税费用	100,682,520.15

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	540,130,863.36	401,557,154.85
收到的与经营活动相关的政府补助	58,669,305.94	87,219,425.67
利息收入	10,016,087.44	7,680,937.23
其他	1,303,816.05	1,176,650.35

合计	610,120,072.79	497,634,168.10
----	----------------	----------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	613,850,194.66	522,665,934.62
付现费用	225,193,358.37	165,260,300.70
其他		324,000,000.00
合计	839,043,553.03	1,011,926,235.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	242,779,913.28	37,627,813.24
收到与投资活动相关的政府补助		
合计	242,779,913.28	37,627,813.24

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	222,564,748.49	37,184,632.18
拆借款	148,570,210.13	
其他		39,369,062.39
合计	371,134,958.62	76,553,694.57

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金	106,373,750.00	47,213,541.51
售后回购融入资金		300,000,000.00

拆借款	190,236,024.61	729,464,268.17
售后回租融入资金	300,000,000.00	
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	225,276,034.79	294,228,269.00
收到到期承付的筹资性银行承兑汇票		58,500,000.00
合计	821,885,809.40	1,429,406,078.68

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金	28,326,506.15	63,079,021.00
售后回购偿还资金		272,128,048.06
拆借款	375,813,221.31	
售后回租支付资金	271,130,375.91	
到期承付的筹资性银行承兑汇票	373,224,578.99	
其他	5,720,000.00	
合计	1,054,214,682.36	335,207,069.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	325,866,364.35	26,418,114.42
加：资产减值准备	88,987,315.49	318,335,437.93
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	326,105,575.84	225,312,672.55
使用权资产摊销		
无形资产摊销	35,313,903.29	77,274,194.43
长期待摊费用摊销	12,852,575.20	10,741,963.44
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）	-49,204.17	4,509,464.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,243,411.91	-39,728,182.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	20,127,648.78	197,753,678.14
财务费用（收益以“－”号填列）	166,241,200.56	2,170,443.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-30,976,126.82	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,298,263.34	-26,586,011.75
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	32,221,587.76	988,653.93
存货的减少（增加以“－”号填列）	-34,150,641.68	1,157,457,284.62

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-824,768,916.54	-350,298,605.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	201,261,382.75	-502,313,176.28
其他	25,218,198.82	
经营活动产生的现金流量净额	355,792,538.88	1,102,035,931.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,303,287,964.78	2,242,280,829.59
减：现金的期初余额	1,984,580,600.83	1,829,720,986.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	318,707,363.95	412,559,843.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,303,287,964.78	1,984,580,600.83
其中：库存现金	8,680,848.43	10,989,287.18
可随时用于支付的银行存款	2,221,286,715.83	1,908,537,857.72
可随时用于支付的其他货币资金	73,320,400.52	65,053,455.93
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,303,287,964.78	1,984,580,600.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

本期合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 2,303,287,964.78 元，合并资产负债表期末“货币资金”金额为 3,168,029,414.08 元，差异 864,741,449.30 元，系合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的货币资金 864,741,449.30 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	864,741,449.30	均系其他货币资金，包括银行承兑汇票保证金 468,395,464.84 元、信用证保证金 363,894,692.87 元、借款保证金 28,326,506.15 元、矿山环评保证金 2,000,935.44 元以及其他保证金 2,123,850.00 元
应收款项融资	201,464,452.40	为银行融资提供质押担保
固定资产	1,704,186,221.35	为银行融资提供抵押担保以及售后回租对应的固定资产
无形资产	191,051,446.16	为银行融资提供抵押担保
在建工程	129,134,110.84	为银行融资提供抵押担保
交易性金融资产	70,000,000.00	为银行融资提供质押担保
合计	3,160,577,680.05	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

 适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			856,555,725.66
其中：美元	95,830,045.32	7.0795	678,428,805.86
欧元	8,079,333.66	7.9610	64,319,575.27
港币	32,383,076.68	0.9134	29,579,997.56
印尼卢比	298,976,125.52	0.000496	148,292.16
兰特	8,662,405.20	0.4101	3,552,452.37
韩元	46,857,784.12	0.005906	276,742.07
阿根廷比索	1,792,625.78	0.1006	180,409.86
日元			
澳元	16,043,880.74	4.8657	78,064,710.52
刚郎	539,264,779.90	0.0037	2,004,740.00
应收账款			245,674,920.15
其中：美元	34,496,823.74	7.0795	244,220,263.63
兰特	6,300.00	0.4172	2,628.36
韩元	247,280,000.00	0.0059	1,452,028.16
其他应收款			127,364,171.03
其中：美元	17,589,416.81	7.0795	124,524,276.31
印尼卢比	523,489,433.02	0.000496	259,650.76
兰特	94,982.00	0.4101	38,952.12

韩元	411,756,498.00	0.0059	2,431,833.88
港币	119,830.50	0.9134	109,457.97
长期应收款			412,124,804.67
其中：美元	58,213,829.32	7.0795	412,124,804.67
短期借款			1,287,417,968.36
其中：美元	177,615,269.49	7.0795	1,257,427,300.36
韩元	5,078,000,000.00	0.005906	29,990,668.00
应付账款			864,203,867.91
其中：美元	120,376,452.17	7.0795	852,205,093.10
印尼卢比	2,176,051.22	0.000496	1,079.32
兰特	3,002,127.82	0.4101	1,231,172.62
韩元	1,822,980,504.70	0.005906	10,766,522.86
其他应付款			312,840,032.82
其中：美元	44,074,277.27	7.0795	312,023,845.93
印尼卢比	20,976.00	0.000496	10.40
韩元	138,194,460.00	0.005906	816,176.48
一年内到期的非流动负债			448,515,446.28
其中：韩元	124,800,000.00	0.00591	737,068.80
美元	63,250,000.35	7.0795	447,778,377.48
长期借款			753,180,138.61
其中：美元	106,388,888.85	7.0795	753,180,138.61
长期应付款			532,716,282.97
其中：美元	75,247,726.95	7.0795	532,716,282.97

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

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

83、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

公司主要从事钴产品的生产及加工业务，持有的钴金属存货面临价格变动带来的波动风险。为规避公司承担的随着钴市场价格的波动，存货公允价值发生波动的风险，公司采用对应的期货合约对其生产加工的钴产品中所含的钴金属进行套期。公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。报告期内，公司钴产品套期保值具体情况如下：

单位：金属吨

时期	期初结存	买入	卖出	期末结存
2020 年 1-6 月		2,074.63	775.91	1,298.72

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见下表			

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收 益	本期结转 列报项目	说明
基础设施建设补助	126,815,236.69	5,316,040.00	1,778,782.31	130,352,494.38	其他收益	
技术改造财政补助	19,940,207.64		428,851.92	19,511,355.72	其他收益	
生命周期绿色制造项目补助资金	13,500,000.00	13,500,000.00	200,348.60	26,799,651.40	其他收益	
产业转型升级财政补助	9,550,267.78		276,481.14	9,273,786.64	其他收益	
省级重点企业研究院经费及配套补助	10,000,000.00			10,000,000.00	其他收益	
技术创新财政补助	18,996,068.57	5,630,000.00	1,049,960.74	23,576,107.83	其他收益	
节能和工业循环经济专项补助	12,351,862.84	4,687,200.00	188,639.52	16,850,423.32	其他收益	
企业扶持资金	7,662,599.46		222,609.60	7,439,989.86	其他收益	
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	12,207,500.01		106,135.80	12,101,364.21	其他收益	
中央大气污染防治专项资金	1,800,000.00			1,800,000.00	其他收益	
两化融合项目补助	943,952.52		33,103.02	910,849.50	其他收益	
其他零星补助	2,030,809.47	930,000.00	239,050.66	2,721,758.81	其他收益	
小计	235,798,504.98	30,063,240.00	4,523,963.31	261,337,781.67		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
水体污染控制与治理科技重大专项款	2,294,042.62	605,700.00	2,899,742.62		其他收益	
其他零星补助	720,675.22			720,675.22	其他收益	
小 计	3,014,717.84	605,700.00	2,899,742.62	720,675.22		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明

外经贸扶持资金补助	2,533,400.00	其他收益	
社保返还	6,560,492.74	其他收益	
财政奖励补助	18,701,093.20	其他收益	
零星补助	205,380.00	其他收益	
小 计	28,000,365.94		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 35,424,071.87 元。

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
江苏华友	新设	2020 年 4 月	2000 万	40.00%

6、其他

 适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

 适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
力科钴镍	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
华友进出口	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	贸易、批发业	100.00		非同一控制下企业合并
华友衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	100.00		设立
华友香港	香港	香港	贸易、批发业	100.00		设立
OIM 公司	南非	南非	贸易、批发业	100.00		设立
CDM 公司	刚果（金）	刚果（金）	制造业	100.00		设立
MIKAS 公司	刚果（金）	刚果（金）	矿山开发及矿产品销售	100.00		非同一控制下企业合并
SHAD 公司	刚果（金）	刚果（金）	农业	82.00		设立
华友矿业香港	香港	香港	服务业	100.00		设立
新能源衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	100.00		设立
华友循环	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
华友电力	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	制造业	100.00		设立
华友新能源	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	科技推广和应用服务业	40.23		设立
友青贸易	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	贸易、批发业	57.00		设立
江苏华友	江苏南京	江苏南京	制造业	40.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

根据江苏华友公司章程，由于本公司在江苏华友董事会中占多数席位，且能够控制江苏华友，故将江苏华友纳入合并范围。

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
TMC 公司	30.00	27,218.32		47,470,851.93
华金公司	49.00	1,696,187.94		486,199,704.48
华友浦项	40.00	628,870.88		135,014,206.42
华越公司	42.00	-11,925,092.06		591,055,130.21

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
TMC 公司	125,694,103.09	85,164,538.66	210,858,641.75	52,622,468.63	-	52,622,468.
华金公司	350,543,508.80	974,957,511.59	1,325,501,020.39	236,825,125.54	96,431,600.00	333,256,725.
华友浦项	79,275,954.76	342,018,976.28	421,294,931.04	68,087,527.60	15,671,887.39	83,759,414.
华越公司	316,017,113.23	1,665,861,303.25	1,981,878,416.48	574,604,296.93	-	574,604,296.

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
TMC 公司	77,212,164.66	90,727.74		-14,447,341.57	65,881,778.32	-2,306,042.13	-5,420,812.53	15,849,742.09
华金公司		3,461,608.05		83,756,130.85		-172,197.76	-172,197.76	432,765,449.51
华友浦项	8,835,738.16	1,572,177.21	1,572,177.21	22,648,623.26	514,998.05	1,012,300.80	1,012,300.80	49,951,958.20
华越公司		-28,393,076.33	-28,393,076.33	8,851.43		-7,298,770.64	-7,298,770.64	-12,428,727.77

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
华友衢州	2020 年 2 月	84.32%	100.00%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	华友衢州公司
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	805,000,000.00
购买成本/处置对价合计	805,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产	560,769,883.17

产份额	
差额	244,230,116.83
其中：调整资本公积	244,230,116.83
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

公司购买芜湖信达新能一号投资合伙企业（有限合伙）所持有的华友衢州 15.68%股权，上述对价大于按照相应股权比例计算的华友衢州净资产份额的差额，相应减少资本溢价 244,230,116.83 元。

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
AVZ 公司	刚果（金）	MtHawthornWaAustralia	矿产勘探	9.47		权益法核算
乐友公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	非金属矿物制品业	49.00		权益法核算
浦华公司	浙江省桐乡市	浙江省桐乡市	非金属矿物制品业	40.00		权益法核算
维斯通	香港	香港	服务业	40.00		权益法核算
IWIP 公司	印尼北马鲁古省哈马黑拉岛	印尼雅加达	产业园区	30.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

1)AVZ 公司

子公司华友矿业香港对 NZC 公司的持股比例为 9.47%，由于公司向该公司委派一名董事，对该公司具有重大影响。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浦华公司	AVZ 公司	浦华公司	AVZ 公司
流动资产	157,240,827.99	13,210,983.71	68,411,419.89	43,136,897.56
非流动资产	250,218,014.31	392,032,670.09	245,330,440.29	363,735,106.39

资产合计	407,458,842.30	405,243,653.80	313,741,860.18	406,872,003.95
流动负债	112,044,429.13	10,552,423.62	10,337,433.36	11,657,248.13
非流动负债		26,714,084.59		24,435,731.66
负债合计	112,044,429.13	37,266,508.21	10,337,433.36	36,092,979.79
少数股东权益		55,770,211.01		56,051,881.66
归属于母公司股东权益	295,414,413.17	312,206,934.59	303,404,426.82	314,727,142.50
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		369,853.68		476,515.58
净利润	-7,995,353.65	-13,318,789.11		-13,221,880.44
终止经营的净利润				
其他综合收益				457,414.99
综合收益总额	-7,995,353.65	-7,654,912.67		-12,764,465.45
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	NZC 公司	乐友公司	NZC 公司	乐友公司
流动资产		590,878,998.45	11,891,584.86	942,966,209.62
非流动资产		1,613,446,522.13	232,145,788.11	1,158,343,636.23
资产合计		2,204,325,520.58	244,037,372.97	2,101,309,845.85
流动负债		231,210,507.72	30,590,376.66	326,397,009.29
非流动负债			12,074,760.65	
负债合计		231,210,507.72	42,665,137.31	326,397,009.29
少数股东权益			13,087,954.38	
归属于母公司股东权益		1,973,115,012.86	188,284,281.28	1,774,912,836.56
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				

净利润		-3,533,634.91	-9,199,648.59	
终止经营的净利润				
其他综合收益			505,628.17	
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利		-3,533,634.91	-8,694,020.42	

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	维斯通公司	IWIP 公司	维斯通公司	IWIP 公司
流动资产	637,273,016.75	268,754,998.62	91,211,689.50	106,118,415.46
非流动资产	980,759,795.55	848,714,142.63	825,590,541.12	726,388,250.43
资产合计	1,618,032,812.30	1,117,469,141.25	916,802,230.62	832,506,665.89
流动负债	1,022,775,283.09	301,833,368.82	43,228,890.09	165,757,358.99
非流动负债	393,620,200.00	476,846,802.00	666,256,930.23	337,159,746.00
负债合计	1,416,395,483.09	778,680,170.82	709,485,820.32	502,917,104.99
少数股东权益	32,541,894.69		33,407,147.60	
归属于母公司股东权益	169,095,434.52	338,788,970.42	173,909,262.70	329,589,560.90
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	65,639,405.59	134,590,500.26		
净利润	-8,869,245.72	5,010,601.74		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,185,762.75	9,199,409.52		
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	新越科技公司	华海产业投资公司	新越科技公司	华海产业投资公司
流动资产	304,856,360.79			
非流动资产	50,000,000.00			
资产合计	354,856,360.79			
流动负债	149,840,000.00			
非流动负债	124,000,000.00			

负债合计	273,840,000.00		
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	81,016,360.79		
按持股比例计算的净资产份额			
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对联营企业权益投资的账面价值			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入			
净利润	30,403.19		172,561,814.48
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	1,630,847.40		172,561,814.48
本年度收到的来自联营企业的股利			

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	18,197,761.26	18,717,782.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,632,211.63	788,583.03
--其他综合收益	1,112,190.89	334,397.17
--综合收益总额	-520,020.74	1,122,980.20
联营企业：		
投资账面价值合计	25,954,650.35	23,689,731.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-71,591.45	-12,792,249.51
--其他综合收益	251,090.00	38,453.63
--综合收益总额	179,498.56	-12,753,795.88

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节之七“合并财务报表项目注释”之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 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 52.67%(2019 年 12 月 31 日: 48.511%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

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

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	7,881,001,38 3.16	8,182,303,86 0.43	6,533,232,25 1.91	1,221,451,6 86.48	427,619,922 .03
交易性金融负债	814,254.94	814,254.94	814,254.94		
应付票据	1,374,043,94 9.93	1,374,043,94 9.93	1,374,043,94 9.93		
应付账款	1,701,860,80 4.97	1,701,860,80 4.97	1,701,860,80 4.97		
一年内到期的非流动负债	1,052,980,45 2.32	1,097,399,96 9.44	1,097,399,96 9.44		

其他应付款	414,986,736. 38	414,986,736. 38	414,986,736. 38		
长期应付款	768,901,157. 37	880,496,508. 30	23,008,375.0 0	398,434,491 .74	459,053,641 .56
小计	13,193,774.4 84.13	13,651,091.8 29.44	11,144,532.0 87.63	1,619,886.1 78.23	886,673,563 .59

(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	7,199,673,58 1.93	7,437,272,03 5.49	6,314,681,93 0.62	1,044,061,6 46.54	78,528,458. 33
应付票据	1,711,684,22 5.38	1,711,684,22 5.38	1,711,684,22 5.38		
应付账款	1,457,846,82 9.84	1,457,846,82 9.84	1,457,846,82 9.84		
一年内到期的非流动负债	979,473,205. 49	1,005,366,08 8.38	1,005,366,08 8.38		
其他应付款	620,793,231. 40	621,280,141. 40	621,280,141. 40		
长期应付款	539,591,156. 88	593,997,653. 46	41,878,942.5 2	471,245,966 .60	80,872,744. 34
小计	12,509,062,2 30.92	12,827,446,9 73.95	11,152,738,1 58.14	1,515,307,6 13.14	159,401,202 .67

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 5,162,152,321.44 元(2019 年 12 月 31 日：人民币 4,327,497,447.29 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 2,581.08 万元(2019 年 12 月 31 日：减少/

增加人民币 2,163.75 万元)，净利润减少/增加人民币 2,581.08 万元(2019 年度：减少/增加人民币 2,163.75 万元)。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释五(四)2 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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	58,079,907.55		907,615,839.35	965,695,746.90
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	58,079,907.55		907,615,839.35	965,695,746.90
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			6,573,600.00	6,573,600.00
(3) 衍生金融资产	58,079,907.55			58,079,907.55
(4) 理财产品			72,067,696.75	72,067,696.75
(5) 应收款项融资			828,974,542.60	828,974,542.60
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			21,930,092.52	21,930,092.52
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	58,079,907.55		929,545,931.87	987,625,839.42
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	814,254.94			814,254.94
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	814,254.94			814,254.94
其他				

2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	814,254.94			814,254.94
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
衍生金融资产	23,466,330.00	商品期货系公司依据期货交易所确定的结算价确定公允价值
交易性金融资产-衍生金融资产	34,613,577.55	商品期货系公司依据期货交易所确定的结算价确定公允价值

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

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
应收款项融资	828,974,542.60	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
理财产品	72,067,696.75	本金加上截至期末的预期收益确定
权益工具投资	6,573,600.00	公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值
其他权益工具投资	21,930,092.52	被投资企业斯诺实业，按照评估价值作为其公允价值；因被投资企业北京赛德美、OPTIMALMININGLIMITED的公允价值与账面价值差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因
 适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
 适用 不适用

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

9、 其他
 适用 不适用

十二、 关联方及关联交易
1、 本企业的母公司情况
 适用 不适用

本公司不存在母公司，本公司最终控制方是谢伟通和陈雪华。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

 适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

 适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见第十节“财务报告”之九“在其他主体中的权益”。

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

 适用 不适用

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

其他说明

 适用 不适用

4、 其他关联方情况
 适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

大山公司	第二大股东
华友控股	第一大股东
邱锦华	与最终控制方关系密切的家庭成员
华幸贸易	公司关键管理人员担任该公司董事
铜陵市华创新材料有限公司（以下简称铜陵华创）	受第一大股东华友控股控制
TMA 公司	受第一大股东华友控股控制
华友控股(香港)	受第一大股东华友控股控制
四川浩普瑞新能源材料有限公司（以下简称四川浩普瑞）	第一大股东华友控股之联营企业
内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司（以下简称内蒙古浩普瑞）	第一大股东华友控股之联营企业
天津巴莫科技股份有限公司（以下简称天津巴莫）	第一大股东华友控股之联营企业之子公司
成都巴莫科技有限责任公司（以下简称成都巴莫）	第一大股东华友控股之联营企业之子公司
内蒙古圣钒科技新能源有限责任公司（以下简称圣钒科技）	受第一大股东华友控股控制

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华友控股	服务费		3,998,296.24
华海新能源	劳务		8,524,214.10
TMR	商品		681,258.71
华海新能源	商品		1,124,728.98
华海新能源	服务费		903,236.99
桐乡华幸贸易有限公司	利息		123,250.00
谢伟通	利息	160,737.49	2,554,058.58
华友控股	利息		10,101,293.53
HANAQ	服务费	1,862,393.50	2,079,596.75
民富沃能	租赁客车服务	504,000.00	1,194,690.27
TMA	利息	1,290,790.92	
华友控股（香港）	利息	2,702,862.31	
小计		6,520,783.22	31,284,624.15

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
TMR 公司	商品、服务费	7,796,948.97	13,085,672.32
华友控股	服务费	87,934.29	25,038.00
华友控股	设备物资	40,463,441.80	
铜陵华创	其他		55,800.00

天津巴莫	商品	187,749,981.44	240,551,210.03
天津巴莫	加工费		
成都巴莫	商品	29,793,021.38	102,616,605.36
浦华公司	商品	54,491,417.84	2,841,367.22
浦华公司	服务费	479,428.93	
浦华公司	其他		480,018.57
乐友公司	服务费	490,548.24	143,201.58
华海新能源	服务费		15,869,616.06
华海新能源	劳务		1,399,826.49
华海新能源	商品		26,484,493.64
华海新能源	其他		136,889.42
圣钒科技	商品	3,407,097.34	
小计		324,759,820.23	403,689,738.69

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
TMR 公司	房屋建筑物	170,350.43	268,533.00
华友控股	房屋建筑物	10,270.27	
浦华公司	房屋建筑物、办公设备	13,650.54	34,277.64
小计		194,271.24	302,810.64

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
大山公司、陈雪华、邱锦华	918,177,467.51	2019-5-1	2022-9-16	否
陈雪华、邱锦华	127,318,000.00	2020-3-6	2020-12-18	否
陈雪华、邱锦华	181,302,896.66	2020-1-10	2020-12-16	否
陈雪华、邱锦华	80,000,000.00	2020-6-5	2021-6-5	否
陈雪华、邱锦华	120,000,000.00	2019-10-11	2021-2-18	否
陈雪华、邱锦华	110,000,000.00	2019-11-26	2020-12-25	否
陈雪华、邱锦华	98,236,718.58	2019-10-25	2020-10-16	否
陈雪华	150,000,000.00	2020-5-25	2021-5-25	否
陈雪华	63,404,729.06	2020-4-17	2020-10-14	否
陈雪华、邱锦华	232,000,000.00	2019-9-27	2020-11-28	否
陈雪华、邱锦华	44,535,031.89	2020-3-11	2020-9-21	否
陈雪华、邱锦华	103,180,000.00	2019-10-11	2020-11-28	否
陈雪华、邱锦华	83,605,868.23	2020-1-23	2020-8-24	否
陈雪华、邱锦华	127,192,386.73	2020-4-9	2020-12-18	否
陈雪华、邱锦华	68,800,000.00	2019-8-23	2020-9-14	否
陈雪华	78,000,000.00	2020-6-19	2021-3-3	否
陈雪华	5,940,000.00	2020-3-13	2020-9-13	否
陈雪华	67,699,071.68	2020-5-7	2020-9-16	否
华友控股、陈雪华、邱锦华	521,641,458.46	2019-9-25	2020-11-28	否
华友控股、陈雪华、邱锦华	144,909,354.72	2020-2-13	2020-10-10	否
陈雪华、邱锦华	100,000,000.00	2020-5-15	2021-6-4	否
陈雪华、邱锦华	100,000,000.00	2019-10-25	2020-11-19	否
陈雪华、邱锦华	45,347,060.02	2019-10-25	2020-10-23	否
华友控股、陈雪华	88,000,000.00	2019-8-9	2020-8-7	否
华友控股、陈雪华	412,936,755.00	2020-2-18	2021-9-11	否
华友控股、陈雪华	122,868,525.96	2020-1-19	2020-11-30	否
陈雪华、邱锦华	316,000,000.00	2019-7-8	2021-6-27	否
陈雪华、邱锦华	52,696,200.93	2020-3-25	2020-10-21	否
陈雪华、邱锦华	99,450,000.00	2019-8-21	2020-8-20	否
陈雪华	50,000,000.00	2020-6-24	2021-6-24	否
陈雪华、邱锦华	240,000,000.00	2019-12-12	2020-12-9	否
陈雪华、邱锦华	47,461,016.15	2019-12-23	2020-12-23	否
陈雪华、邱锦华	50,150,000.00	2020-6-28	2020-12-21	否
陈雪华、邱锦华	353,975,000.00	2019-11-19	2022-11-18	否
陈雪华、邱锦华	328,869,093.04	2020-6-19	2023-6-18	否
陈雪华、邱锦华	353,975,000.00	2020-3-11	2023-3-10	否
合计	6,087,671,634.62			

关联担保情况说明

 适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
谢伟通	7,362,680.00	2019-7-31	2020-7-30	
TMA 公司	70,795,000.00	2019-10-7	2020-10-6	
华友控股(香港)	72,674,465.66	2019-9-25	2020-9-24	
HANAQ 公司	4,182,395.69	2020-1-29	2021-1-28	
拆出				
IWIP	40,353,150.00	2019-6-10	2021-6-9	
IWIP	12,743,100.00	2019-7-5	2021-7-4	
IWIP	12,672,305.00	2019-8-14	2021-8-13	
IWIP	12,672,305.00	2019-11-25	2021-11-24	
IWIP	25,344,610.00	2019-12-26	2021-12-25	
IWIP	12,672,305.00	2020-1-7	2022-1-6	
IWIP	8,495,400.00	2020-2-17	2022-2-16	
IWIP	4,247,700.00	2020-3-10	2022-3-9	
IWIP	4,247,700.00	2020-4-7	2022-4-6	
IWIP	4,247,700.00	2020-4-28	2022-4-27	
IWIP	4,247,700.00	2020-5-25	2022-5-24	
维斯通	102,675,942.44	2019-12-2	2021-12-1	
维斯通	22,263,073.56	2020-3-30	2022-3-29	
新越科技	80,706,300.00	2020-4-20	2021-4-20	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况
 适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬
 适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,539.39	1,196.66

(8). 其他关联交易
 适用 不适用

6、关联方应收应付款项
(1). 应收项目
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融 资、应收账款	天津巴莫	65,232,713.50	3,261,635.68	133,226,258.15	4,196,552.90
	华友控股	14,714,917.83	735,745.89	8,468,687.20	
	成都巴莫	32,369,874.99	1,618,493.75	738,625.23	36,931.26
	TMR公司	839.36	41.97	3,531,417.46	176,570.87
	乐友公司	421,920.87	21,096.04	147,315.85	7,365.79
	内蒙古浩普	162,000.00	162,000.00	162,000.00	162,000.00

	瑞				
	四川浩普瑞	474,200.00	474,200.00	474,200.00	474,200.00
	浦华	4,953,201.96	247,660.10		
	圣钒科技	2,590,000.00	129,500.00		
其他应收款					
长期应收款	IWIP	141,943,975.00		102,271,092.00	
	维斯通	124,939,016.00		101,177,754.03	
	新越科技	80,706,300.00			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	IWIP公司		237,604.07
	民富沃能	1,002,584.08	498,584.08
	铜陵华创		254,710.53
预收款项	华友控股		3,356,287.76
其他应付款	HANAQ公司	4,775,097.69	3,587,566.66
	TMR公司	118,120.00	120,640.00
	TMA公司	73,086,940.9	70,478,513.99
	华幸贸易		34,127,358.33
	华友控股(香港)	75,829,327.76	72,754,495.20
	谢伟通	15,583,630.65	15,204,489.84
	华友控股		80,631,601.55

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

(2). 其他资产置换
 适用 不适用

4、 年金计划
 适用 不适用

5、 终止经营
 适用 不适用

6、 分部信息
(1). 报告分部的确定依据与会计政策
 适用 不适用

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

(2). 报告分部的财务信息
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	钴产品	铜产品	镍产品	三元前驱体	贸易及其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,260,438,454.78	1,600,001,006.76	125,374,458.27	957,217,351.70	3,876,952,476.42		8,819,983,747.93
主营业务成本	1,929,927,870.10	921,392,922.29	112,902,368.53	822,281,692.32	3,814,998,363.79		7,601,503,217.03

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

(4). 其他说明
 适用 不适用

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

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项
 适用 不适用

8、 其他
 适用 不适用

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

(2). 按坏账计提方法分类披露
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,482,979.34	3.10	6,482,979.34	100.00		6,482,979.34	2.00	6,482,979.34	100.00	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,482,979.34	3.10	6,482,979.34	100.00		6,482,979.34	2.00	6,482,979.34	100.00	
按组合计提坏账准备	202,862,408.20	96.90	2,536,195.29	1.25	200,326,212.91	318,274,390.58	98.00	11,697,192.26	3.68	306,577,198.32
其中：										
应收外部客户款项组合	47,105,473.75	22.50	2,536,195.29	5.38	44,569,278.46	232,737,701.20	71.67	11,697,192.26	5.03	221,040,508.94
应收合并范围内关联方往来	155,756,934.45	74.40			155,756,934.45	85,536,689.38	26.34			85,536,689.38
合计	209,345,387.54	/	9,019,174.63	/	200,326,212.91	324,757,369.92	/	18,180,171.60	/	306,577,198.32

按单项计提坏账准备：

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

按单项计提坏账准备的说明：

 适用 不适用

按组合计提坏账准备：

 适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

应收外部客户款项组合	47,105,473.75	2,536,195.29	5.38
应收合并范围内关联方往来	155,756,934.45		
合计	202,862,408.20	2,536,195.29	1.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

其中，应收外部客户款项组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年内	46,703,425.75	2,335,171.29	5.00
1-2 年	-	-	
2-3 年	402,048.00	201,024.00	50.00
合计	47,105,473.75	2,536,195.29	5.38

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

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按账龄分析组合计提坏账准备	11,697,192.26	-9,160,996.97				2,536,195.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,482,979.34					6,482,979.34
合计	18,180,171.60	-9,160,996.97				9,019,174.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 126,255,632.53 元，占应收账款期末余额合计数的比例 60.31%，相应计提的坏账准备合计数为 1,163,785.00 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	266,138,383.64	110,082,180.38
合计	266,138,383.64	110,082,180.38

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款
(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年内	259,455,977.21
1 年以内小计	259,455,977.21
1 至 2 年	6,080,331.24
2 至 3 年	2,768,963.58
3 年以上	22,905.61
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	268,328,177.64

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	234,418,515.53	106,635,152.08
押金保证金	32,930,163.06	1,277,969.36
备用金	978,190.72	906,844.30
其他	1,308.33	1,733,620.58
合计	268,328,177.64	110,553,586.32

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	471,405.94			471,405.94
2020年1月1日余额在本期	471,405.94			471,405.94
--转入第二阶段				-
--转入第三阶段				-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	1,718,388.06			1,718,388.06
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2020年6月30日余额	2,189,794.00	-		2,189,794.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	471,405.94	1,718,388.06				2,189,794.00
合计	471,405.94	1,718,388.06				2,189,794.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江华友新能源科技有限公司	暂借款	80,000,000.00	1 年内	29.81	
刚果东方国际矿业简易股份有限公司	暂借款	74,386,839.34	1 年内	27.72	
中非产能合作基金有限责任公司	押金保证金	30,000,000.00	1 年内	11.18	1,500,000.00
浙江华友循环科技有限公司	暂借款	23,000,000.00	1 年内	8.57	
华越公司	暂借款	20,400,000.00	1 年内	7.60	
合计	/	227,786,839.34	/	84.88	1,500,000.00

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

3、长期股权投资

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,176,597,997.38		8,176,597,997.38	6,872,116,163.58	518,166.20	6,871,597,997.38
对联营、合营企业投资	2,884,104.90		2,884,104.90	2,884,932.20		2,884,932.20
合计	8,179,482,102.28		8,179,482,102.28	6,875,001,095.78	518,166.20	6,874,482,929.58

(1) 对子公司投资

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
力科钴镍	33,171,333.03			33,171,333.03		
华友进出口	100,587,951.00			100,587,951.00		
华友香港	458,040,203.00			458,040,203.00		
CDM 公司	480,447,838.92			480,447,838.92		
OIM 公司	3,958,802.50			3,958,802.50		
MIKAS 公司	263,815,386.00			263,815,386.00		
华友衢州	1,683,000,000.00	805,000,000.00		2,488,000,000.00		
SHAD 公司	518,166.20			518,166.20		518,166.20
华友矿业香港	1,652,726,482.93			1,652,726,482.93		
新能源衢州	870,000,000.00			870,000,000.00		
华友循环	600,000,000.00	500,000,000.00		1,100,000,000.00		
华友电力	23,000,000.00			23,000,000.00		
华友新能源	700,000,000.00			700,000,000.00		

友青公司	2,850,000.00			2,850,000.00	
合计	6,872,116,163.58	1,305,000,000.00		8,177,116,163.58	518,166.20

(2) 对联营、合营企业投资
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
瀚漠新能源	2,884,932.20			-827.30					2,884,104.90	
小计	2,884,932.20			-827.30					2,884,104.90	
合计	2,884,932.20			-827.30					2,884,104.90	

其他说明：

 适用 不适用

4、营业收入和营业成本
(1) 营业收入和营业成本情况
 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	789,806,599.65	588,559,291.35	1,259,140,638.62	1,025,376,505.88
其他业务	32,023,044.42	21,190,762.53	44,629,683.15	31,224,572.09
合计	821,829,644.07	609,750,053.88	1,303,770,321.77	1,056,601,077.97

(2) 合同产生的收入情况
 适用 不适用

(3) 履约义务的说明
 适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明
 适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	96,628,301.60	
权益法核算的长期股权投资收益	-827.30	-75,562.62
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
长期股权投资的投资收益		
金融工具持有期间的投资收益		
处置金融工具取得的投资收益	-5,642,779.44	-7,841,708.00
合计	90,984,694.86	-7,917,270.62

其他说明：

无

6、其他

 适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

 适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	7,272,685.16	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,424,071.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	72,204.50	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,131,795.01	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,555,996.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,874,750.22	
少数股东权益影响额	2,428,019.17	
合计	54,898,029.44	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	3.99	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈雪华

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日