

公司代码：603799

公司简称：华友钴业

# 浙江华友钴业股份有限公司

## 2018 年半年度报告



二〇一八年八月

1 / 160

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人陈雪华、主管会计工作负责人全昌胜及会计机构负责人（会计主管人员）邹翠英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
适用 不适用  
本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否
- 九、重大风险提示  
本公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）、可能面对的风险”。
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	8
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	37
第七节	优先股相关情况 .....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节	公司债券相关情况 .....	42
第十节	财务报告 .....	46
第十一节	备查文件目录 .....	160

## 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
华友投资	指	桐乡市华友投资有限公司
中非基金	指	中非发展基金有限公司
中比基金	指	中国—比利时直接股权投资基金
华信投资	指	桐乡华信投资有限公司
锦华贸易	指	桐乡锦华贸易有限公司
力科钴镍	指	浙江力科钴镍有限公司
CDM 公司	指	CONGO DONGFANG INTERNATIONAL MINING SARL，中文名“刚果东方国际矿业有限公司”
MIKAS 公司	指	LA MINIERE DE KASOMBO SAS，中文名“卡松波矿业简易股份有限公司”
COMMUS 公司	指	LA COMPAGNIE MINIERE DE MUSONOIE GLOBAL SAS，中文名“姆索诺伊矿业简易股份有限公司”
SHAD 公司	指	SINO-CONGO HIAG DEVELOPMENT SAS，中文名“华友刚果现代农业发展简易股份有限公司”
华友香港	指	HUAYOU (HONG KONG) CO., LIMITED，中文名“华友（香港）有限公司”
OIM 公司	指	ORIENT INTERNATIONAL MINERALS & RESOURCE (PROPRIETARY) LIMITED，中文名“东方国际矿业有限公司”
华友进出口	指	浙江华友进出口有限公司
华友衢州	指	衢州华友钴新材料有限公司
华友矿业香港、华友国际	指	HUAYOU INTERNATIONAL MINING (HONG KONG) LIMITED，中文名“华友国际矿业（香港）有限公司”
华友矿业控股、华友国际控股	指	HUAYOU INTERNATIONAL MINING HOLDING LIMITED，中文名“华友国际矿业控股有限公司”
巨华贸易	指	巨华国际贸易（上海）有限公司
华友新能源	指	华友新能源科技（衢州）有限公司
华友循环	指	浙江华友循环科技有限公司
巨华新材料	指	桐乡市巨华新材料有限公司
華友新能源材料	指	華友新能源材料股份有限公司（原台湾碧伦生技股份有限公司）
华友电力	指	浙江华友电力技术有限公司

浙江华友新能源	指	浙江华友新能源科技有限公司
资源再生	指	衢州华友资源再生科技有限公司
华友国际循环	指	华友国际循环资源有限公司
华友国际循环控股	指	华友国际循环资源控股有限公司
华友国际资源	指	华友国际资源再生科技控股有限公司
AVZ 公司	指	AVZ MINERALS LIMITED
瑞友投资	指	瑞友投资有限公司
Lucky resources	指	Lucky resources holdings co., ltd
NZC 公司	指	Nzuri Copper Limited
TMC 公司	指	TOWNMINING CO LTD
TMR 公司	指	TOWN MINING RESOURCE CO., LTD
华友美洲	指	HUAYOU AMERICA, INC
华刚公司	指	LA SINO-CONGOLAISE DES MINES SARL, 中文名“华刚矿业股份有限公司”
GECAMINES	指	LA GENERALE DES CARRIERES ET DES MINES, société anonyme unipersonnelle avec Conseil d' Administration, 中文名“刚果国家矿业公司”
富利矿业	指	FEZA MINING SAS, 中文名“刚果（金）富利矿业简易股份有限公司”
华友浦项	指	浙江华友浦项新能源有限公司

## 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	
联系地址	浙江省桐乡经济开发区二期 梧桐东路18号	
电话	0573-88589981	
传真	0573-88585810	

电子信箱	lirui@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
报告期内变更情况查询索引	

### 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
报告期内变更情况查询索引	

### 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	6,783,203,559.88	3,788,477,669.34	79.05
归属于上市公司股东的净利润	1,507,608,360.84	674,910,290.58	123.38
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	1,502,534,052.90	666,325,043.20	125.50
经营活动产生的现金流量净额	114,572,120.21	-620,745,660.84	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	7,286,172,921.48	6,024,572,237.00	20.94

总资产	20,477,403,565.36	16,618,033,248.49	23.22
-----	-------------------	-------------------	-------

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	2.544	1.139	123.35
稀释每股收益(元/股)	2.544	1.139	123.35
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	2.535	1.124	125.53
加权平均净资产收益率(%)	22.65%	14.46%	增加8.19个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	22.58%	14.28%	增加8.3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	-4,996,379.80	
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	28,050,337.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用 费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成 本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项 资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,831,622.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,538.75	
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	-1,706,091.36	
所得税影响额	-420,397.90	
合计	5,074,307.94	

## 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

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

公司主要产品名称及用途如下：

分类	产品名称	主要用途
钴产品	三氧化二钴	主要用于制造锂离子电池正极材料，也可用于色釉料及磁性材料
	硫酸钴	主要用于制造锂离子电池三元材料、镍氢电池材料、油漆干燥剂、饲料添加剂及电镀等
	氢氧化钴	主要用于制造橡胶粘结剂、石化催化剂和四氧化三钴等
	氧化钴	主要用于制造搪瓷色釉料、玻璃着色剂、磁性材料、电子元件材料、钴催化剂等
	碳酸钴	主要用于制造四氧化三钴、钴粉、催化剂、色釉料及化学试剂等
三元前驱体	三元正极材料前驱体	主要用于生产动力汽车、电动工具、储能系统的电池正极材料
铜产品	粗铜	主要用于进一步精炼生产电解铜或制造导电器材
	电积铜	主要用于电力、电器、机械、车辆、船舶工业民用器具等方面
镍产品	硫酸镍	主要应用于电镀以及新能源、新材料领域。

## （二）经营模式

### 1、生产模式

#### （1）境内钴业务生产模式

公司总体上实行“以客户为中心、以自身产能为条件来确定产量计划，以市场供求变化情况确定各类钴产品产量”的生产模式。由于公司的生产过程产出的多种中间产品和终端产品均可直接对外销售，因此，公司可根据实际市场需求和价格变化情况，灵活调整各类钴产品的实际产量，以达到效益最大化目的。除公司本部及下属子公司自产钴产品外，为保证主要客户稳定供应、开拓市场，公司也委托业内企业加工部分钴产品。

#### （2）刚果（金）铜钴业务生产模式

刚果金子公司 CDM 公司、MIKAS 公司主要业务为开采铜钴矿，并通过选矿工艺生产铜钴精矿，通过湿法冶炼的方式生产粗制氢氧化钴和电积铜产品；CDM 公司还通过火法冶炼的方式生产粗铜；CDM 公司、MIKAS 公司主要根据自身产能和原料情况确定生产计划。

#### （3）三元前驱体业务生产模式

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

## 2、采购模式

### (1) 境内钴业务原料采购模式

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

### (2) 刚果(金)铜钴业务原料采购模式

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

### (3) 三元前驱体业务采购模式

华友新能源生产三元前驱体所需的硫酸钴、硫酸锰及部分硫酸镍等原材料主要由子公司华友衢州供给，同时外购部分作为补充。所需其他原辅材料按市场价格从供应商处采购。

## 3、销售模式

### (1) 钴产品销售模式

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

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

### (2) 铜产品销售模式

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

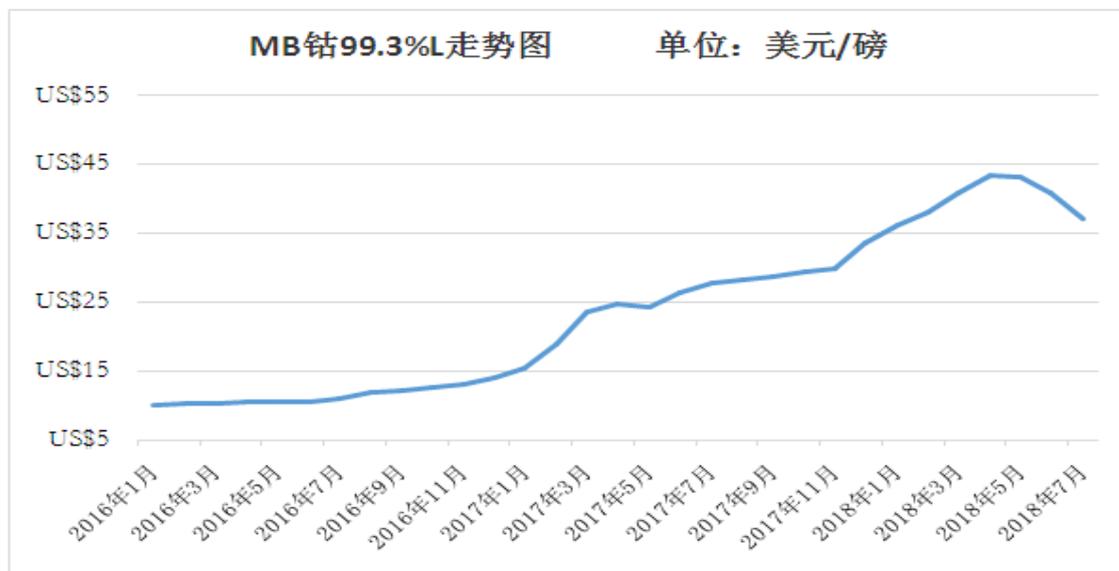
CDM 公司、MIKAS 公司粗铜/电积铜产品一般销售给荷兰托克等国际大宗商品贸易商，主要采取与 LME 铜价挂钩方式定价，即以 LME 铜价乘以粗铜/电积铜品位再减去一定的折价（考虑精炼费、运费等因素）。

### （3）三元前驱体业务销售模式

三元前驱体主要针对锂电正极材料客户，在国内市场和韩国市场采取直销模式，在日本市场采取直销和经销结合的模式。在销售定价方面，公司主要参考镍、钴、锰金属的市场价格，结合产品的技术含量和市场供需情况来综合定价。

### （三）行业情况

2018 年上半年，钴金属价格呈现先涨后跌的走势。年初随着新能源汽车产业的快速发展，新能源汽车巨头大众、宝马等公司纷纷关注钴资源，加剧市场对钴需求的预期，一季度钴价不断上涨，MB 低品位金属钴价格从 35 美元/磅上涨 4 月末的至 43.7 美元/磅；五月份，钴价开始回落，下游消费商普遍降低库存，减少单笔采购量，同时部分贸易商及机构获利抛盘加剧了价格下跌，截止 6 月底，MB 低品位金属钴价格回落至 39.7 美元/磅，7 月末进一步回落至 34.95 美元/磅。国际钴走势图如下：



从钴原料的供应来看，2018 年钴矿增量有限，主要来自 2017 年年底重启的嘉能可 KCC 项目。根据安泰科预测数据，2018 年上半年全球精炼钴产量约为 6 万吨。需求

层面，由于智能手机正从 4G 向 5G 转变过程中，更新换代的过渡期使得手机的出货量增长缓慢；同时部分 3C 端中下游企业在钴价回调过程中加速去库存，减少了市场采购，报告期内 3C 锂电池用钴量增长有限，总体以稳为主；动力锂电池用钴量持续强劲增长，据中汽协数据，2018 年 1-6 月份，新能源汽车累计产销分别为 41.3 万和 41.2 万辆，同比分别增长 94.9%和 111.5%，新能源汽车的快速发展有力地拉动了动力电池市场需求。根据安泰科数据，预计 2018 年上半年全球钴消费量约 5.6 万吨。

展望未来，虽然 3C 类产品进入成熟期，3C 类产品锂电池市场需求增速放缓，但因 3C 类产品的市场规模较大，更新换代较快，新兴应用领域如无人机、VR、可穿戴设备等市场需求量快速增长，未来 3C 类产品在锂电池消费中仍将维持稳定的市场需求量并占据相当的市场份额。同时，新能源汽车作为改善生态环境、提升人们生活品质的重要载体，已成为汽车工业发展的主流方向，随着传统品牌车企的新能源电动汽车业务的快速推进，以及众多国家对新能源汽车发展的支持，新能源汽车将迎来巨大的发展机遇。

新能源汽车市场的快速发展，带动了新能源汽车上下游产业链的相关企业都呈现出高速增长的态势。作为新能源汽车三大核心部件之一的动力电池，因其较高的技术复杂性和较高的成本占比，既获得了行业高速发展所带来的巨大红利，也一定程度上成为新能源汽车产业走向大规模普及的一个关键因素。在动力电池材料领域，三元材料因其能量密度、成本、安全性、稳定性等综合优势，已成为全球顶级电动汽车制造商首选方向。钴作为三元动力电池必备的原材料，在新能源汽车大发展的趋势下，迎来了新的应用增长点。

综上所述，在新能源汽车产业大发展的背景下，公司所从事的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等新材料必备的核心原材料，公司所从事的产业前景非常光明，管理层对此非常有信心。报告期内，公司共销售钴产品 9,353 吨，较上年同期增长约 5%；销售三元产品 6,383 吨，较上年同期增长约 225%。公司目前正致力于进一步巩固了自身钴行业领先者地位的同时，力争成为全球锂电新能源行业领导者。

## 二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 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 2017 年年度报告“第三章 公司业务概要”之“三、报告期内核心竞争力分析”。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司贯彻“两个领先、产业突破、管理变革”的工作总要求，围绕做强产业链、增强发展力，全力以赴落实年度工作总目标，加大开放力度、转变发展方式、推进跨国合作，放大了公司的发展格局。2018 年上半年，公司经济指标稳步增长，发展局面稳中求进，创造了公司创立以来同期最好的经营业绩。

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、产销量增长，产业优势进一步发挥

报告期内，钴价先涨后跌、市场瞬息万变。公司紧跟行业动态，抢抓市场机遇，实现了主要产品产量、销量同步增长，资源、有色和新能源的一体化产业协同优势进一步发挥，产业链进一步做强。资源产业板块增强矿冶一体化经营能力，进一步强化钴供应链尽责管理体系建设，加大钴铜矿自有矿山的产出，为公司的生产经营、市场开拓和创效增收提供了稳定的资源保障。有色产业板块提升经营质量、加强生产协同，统筹桐乡、衢州两地生产计划，优化产品结构，报告期内共生产钴产品总量 10735 吨，同比增长 4%，为公司经营业绩增长提供了主要的产品支撑。新能源产业板块深化一个布局、两个突破，打造竞争优势，稳定生产、开拓市场的能力显著提升，自有产线的产量、质量稳步提高，生产运行日渐成熟，产品结构更趋合理，报告期内自产三元前驱体 6988 吨，同比增长 90%，为进一步提高三元材料的制造能力打下了基础。同时公司整合技术、品质、研发、销售等力量，实施立体营销，报告期内共销售钴产品总量 9353 吨，同比增长 5%，钴市场占有率进一步巩固；销售三元前驱体 6383 吨，同比增长 225%，三元前驱体市场开拓取得重大进展。

报告期内，公司始终坚持“安全环保大过天”的理念，进一步推进安环标准化、合规性和安环主体责任的落实，在国家环境保护持续高压的形势下，公司的环保投入

和绿色制造，转化成了竞争优势。公司在全球钴行业中，率先建立的钴矿供应链尽责管理体系，获得了外国政府、国际组织和客户的认可，为公司拓展市场、开放合作创造了有利条件。公司各职能部门、专业系统，围绕生产经营中心，提高履职能力，综合保障能力进一步增强。

## 2、产业链扩展，发展后劲进一步增强

报告期内，在“两新三化”的战略导向下，围绕锂电全产业链和产业生态，一批战略性重大项目开工建设，一批国际化合作项目成功签约，发展势头强劲、发展后劲充足，发展力进一步增强。非洲区的 CDM 公司 PE527 矿权开发项目实现达产达标，MIKAS 升级改造项目（一期）试生产有序推进，MIKAS 公司扩建 15000 吨电积铜、9000 吨粗制氢氧化钴项目（二期）启动建设；衢州基地的硫铵扩建竣工投产，废旧电池资源化绿色循环利用项目、新建氧压浸出项目等项目全面展开；桐乡总部的硫酸钴扩产前期工作启动，钴镍新材料研究院项目开工建设；衢州科创中心，衢州、桐乡新能源材料智能制造基地展开规划研究。

上半年，公司与韩国 POSCO、LG 化学完成了四个合资公司项目的签约落地，目前合资公司已注册完成，正在开展行政审批、可研编制、工艺设计等前期工作。与 POSCO、LG 化学的合作，打开了公司开放合作的新局面，将有效整合双方在三元前驱体、三元正极材料、汽车锂离子动力电池等方面的技术与市场渠道优势，有利于双方在锂电新能源材料产品技术研发、原材料供应、市场推广等方面展开全方位合作，共同打造具有国际竞争力的锂电新能源材料产业链，为公司融入全球新能源车供应链体系、拓展国际锂电新能源材料市场奠定了重要基础。

## 3、创新力提升，产品结构进一步优化。

报告期内，公司紧跟产业发展步伐，技术创新体系进一步完善，产品开发能力持续提升。创新体系方面，公司开展了科技创新体系建设的研究与规划，知识产权管理体系通过权威机构认证，新能源产业板块推进集成产品开发项目（IPD），桐乡总部钴镍新材料研究院建设项目开工建设，有色产业板块的衢州研发中心投入使用。产品开发方面，有色产业板块开发的 601G、301S 掺杂、302S 掺杂等新产品，通过部分客户的吨级认证、批量认证，增添了产品品种，丰富了产品结构，增强了为客户创造价

值的能力；新能源产业板块开发了中镍 NCM5、高镍 NCM8、动力 NCM6、单晶应用等系列产品，产品树更加茂盛，产品结构更加优化。

#### 4、体系化构建，管理变革进一步推进

报告期内，公司文化建设、战略管理和财经信息化三个管理类项目取得了阶段性成果，为下一步系统性、体系化的管理变革作好了准备。文化建设项目，是公司的顶层设计，阐述了公司的事业哲学、事业理想和事业价值，定义了公司事业奋斗者，揭示了公司以奋斗者为本的基本内涵，形成了公司的事业理论体系。战略管理项目，分析了公司面临的市场机遇和挑战，明确了公司的发展方向和战略意图，确定了两个领先、三化发展、五大业务、六项举措的实现路径，充实和完善了公司的“两新三化”战略体系。财经信息化项目，是公司的信息化基础建设，经过项目团队连续奋战，SAP系统于5月7日上线运行，项目的实施，将实现数据的集成和流程的规范，为进一步加强公司规范运作，提高公司运行质量提供技术支持。

### (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	6,783,203,559.88	3,788,477,669.34	79.05
营业成本	4,174,478,744.47	2,537,241,962.55	64.53
销售费用	37,689,785.69	41,424,811.17	-9.02
管理费用	402,644,096.12	163,052,781.73	146.94
财务费用	306,585,109.14	156,943,404.71	95.35
经营活动产生的现金流量净额	114,572,120.21	-620,745,660.84	-
投资活动产生的现金流量净额	-597,993,324.67	-656,895,162.95	-8.97
筹资活动产生的现金流量净额	974,216,923.97	917,829,420.07	6.14

营业收入变动原因说明:钴、三元前驱体销售数量增加;钴、铜、三元前驱体销售价格上涨。

营业成本变动原因说明:因产量增加钴消耗量增加,以及钴原料价格上涨导致营业成本增加。

销售费用变动原因说明:无

管理费用变动原因说明:主要为研发费用增加所致

财务费用变动原因说明:主要为融资规模增加、融资成本升高所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为盈利能力提升所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:无

研发支出变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,566,411,021.70	12.53	1,752,885,040.46	10.55	46.41	发债等融资导致货币资金增加
应收票据	1,198,044,644.08	5.85	1,547,792,740.26	9.31	-22.60	
应收账款	1,193,519,755.61	5.87	1,350,079,224.67	8.12	-11.60	
预付款项	1,466,143,920.42	7.21	578,430,623.45	3.48	153.47	生产规模扩大预付货款增加
其他应收款	185,621,678.69	0.91	167,291,227.21	1.01	10.96	
存货	6,397,313,454.01	31.48	4,832,631,617.24	29.08	32.38	原材料价格上涨、产销量增加相应库存量增加
其他流动资产	690,916,810.37	3.37	472,114,884.42	2.84	46.35	
长期股权投资	295,423,388.12	1.45	257,473,373.76	1.55	14.74	
固定资产	4,154,629,368.09	20.44	3,363,287,185.24	20.24	23.53	
在建工程	728,421,470.12	3.58	979,211,043.21	5.89	-25.61	
工程物资	276,746,873.62	1.36	193,101,323.44	1.16	43.32	工程项目增多,购进工程物资随之增加
无形资产	658,752,563.28	3.24	688,435,242.93	4.14	-4.31	
递延所得税资产	196,041,394.15	0.96	183,307,360.07	1.10	6.95	
其他非流动资产	219,583,234.43	1.08	36,742,844.21	0.22	497.62	新增股权收购预付款 1.45 亿元
短期借款	5,750,802,396.69	28.08	5,556,186,833.63	33.43	3.50	

应付票据	1,042,399,881.87	5.13	526,670,865.27	3.17	97.92	以票据方式支付货款增多
应付账款	1,406,681,096.99	6.92	1,307,817,442.68	7.87	7.56	
预收款项	269,431,956.76	1.33	79,532,817.98	0.48	238.77	预收货款增多
应交税费	350,408,790.50	1.72	285,159,162.35	1.72	22.88	
应付利息	33,244,783.43	0.16	17,721,918.73	0.11	87.59	融资规模增加计提利息增加
其他应付款	1,798,431,584.11	8.85	1,766,707,035.53	10.63	1.80	
一年内到期的非流动负债	527,090,576.58	2.59	240,019,924.35	1.44	119.60	重分类到一年内到期的非流动负债的长期借款增多
其他流动负债	400,000,000.00	1.97				发行短期融资券4亿元
长期借款	63,585,963.89	0.31	343,164,929.06	2.07	-81.47	重分类到一年内到期的非流动负债
应付债券	736,141,200.00	3.59				发行绿色债券6.2亿元，公司债1亿元
长期应付款	275,865,155.34	1.36	175,748,786.74	1.06	56.97	新增售后回租融入资金9900万元
递延收益	140,296,054.36	0.69	144,856,834.71	0.87	-3.15	

其他说明

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“78、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内对外股权投资额	66,831.58
上年同期投资额	49,676.68
对外股权投资额增减变动数	17,154.90

1、2018年1月，公司总经理办公会决定，通过境外全资子公司华友国际矿业（香港）投资阿根廷 HANARI S. A. 640万美元，获得HANARI公司70%的股份，HANARI公司主要从事盐湖开发业务。

2、2018年4月，公司总经理办公会决定，同意设立浙江华友新能源科技有限公司，注册资本3亿元。

- 3、2018年4月，公司总经理办公会决定，同意公司下属全资子公司华友（香港）有限公司联合从事金属矿产品、金属材料、有色金属等方面的专业企业共同在新加坡设立Huayou Resources Pte.Ltd，注册资本1500万美元，其中华友（香港）有限公司出资1050万美元，占70%的股权。
- 4、2018年5月，公司总经理办公会决定，同意公司通过全资子公司华友国际矿业（香港）有限公司增资Nzuri Copper Limited（简称NZC）88.58万澳元（折合人民币约423万元，折合约66.63万美元）认购共计约347.3万股股份，以维持现持有NZC14.76%股比。
- 5、2018年5月，总经理办公会决定，同意零对价收购少数股东所持华友电力30%的股权（尚未出资），股权转让完成后，公司持有华友电力100%的股权。
- 6、2018年6月，公司总经理办公会决定，同意公司下属子公司浙江华友循环科技有限公司通过香港子公司华友国际循环资源有限公司以20400万新台币元（折合人民币4451万元）认购台湾华友新能源材料股份有限公司新发行的2040万股。
- 7、2018年6月，公司总经理办公会决定，同意通过华友国际矿业（香港）有限公司在香港设立6家独资SPV公司：华青镍钴有限公司、华玮镍资源开发有限公司、华玮镍业有限公司、华索镍业有限公司、华拓镍业有限公司、华科镍业有限公司，作为公司拓展镍资源的平台。截至本报告披露日，公司尚未对该6家公司出资。

### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

- 1、2018年1月，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与韩国株式会社 POSCO 合资设立浙江华友浦项新能源有限公司（注册资本 33,600 万元，其中华友钴业出资 20,160 万元，持 60%股权）、浙江浦项华友新能源有限公司（注册资本 31,000 万元，其中华友钴业出资 12,400 万元，持 40%股权），详见公司 2018-004 号公告。
- 2、2018年4月，公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与韩国株式会社 LG 化学合资设立华金新能源材料（衢州）有限公司（注册资本 15,900 万美元，其中华友钴业出资 8,109 万美元，持 51%股权）、乐友新能源材料（无锡）有限公司（注册资本 47,560 万美元，其中华友钴业出资 13,982.64 万元，持 49%股权），详见公司 2018-033 号公告。该事项已经公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

- 1、2018年3月，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将拟用于刚果（金）PE527 铜钴矿权区收购及开发项目鲁库尼矿段开发建设的募集资金 66,237.76 万元，用于增加对原募集资金投资项目“钴镍新材料研究院建设项目”的投资和新增“MIKAS 公司扩建 15000 吨电积铜、9000 吨粗制氢氧化钴项目”，其中 51,848.55 万元用于“MIKAS 公司扩建 15000 吨电积铜、9000 吨粗制氢氧化钴项目”，详见公司 2018-016 号公告。该事项已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。
- 2、2018年3月，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司投资建设新能源材料智能制造基地项目的议案》，同意公司投资 63.7 亿元建设新能源材料智能制造基地（年产 15 万吨锂电动力三元前驱体新材料项目）。详见公司 2018-017 号公告。该事项已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (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、镍、铜产品的生产和销售	17 亿元	9,961,771,319.68	2,558,490,707.91	4,036,832,478.93	371,603,348.87
力科钴镍	制造业	生产、销售四氧化三钴、氧化钴等产品	1602 万美元	656,991,880.75	256,770,478.65	402,100,446.71	55,073,201.51
华友进出口	贸易、批发业	进出口业务	1 亿元	532,420,199.84	135,451,629.52	214,640,527.03	8,754.84
华友新能源	制造业	三元正极材料前驱体生产和销售	2 亿元	1,578,679,339.96	409,680,953.98	802,786,367.14	24,498,401.00
华友香港	贸易、批发业	钴铜原料及产品的贸易。	22,620 万港币	6,278,862,773.21	2,463,283,884.31	3,965,226,227.28	680,203,869.20
华友矿业香港	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	1 万港币	1,066,262,007.21	818,171,610.54	-	-11,376,297.06
OIM 公司	贸易	从事钴、铜矿料的转口物流代理业务，并为公司刚果（金）投资项目提供采购及物流服务。	0.0207 兰特元	55,085,244.08	22,191,716.03	129,369,800.64	4,653,464.36
CDM 公司	贸易	生产、销售粗铜、电积铜等产品，同时从事钴矿料收购及加工业务。	2,400 万美元	3,161,854,560.69	1,288,366,144.24	1,688,499,740.42	151,013,624.26
SHAD 公司	农业	从事农业开发、农产品加工及销售	10 万美元	36,002,293.08	-44,987,825.58	2,423,603.41	-3,447,623.26
MIKAS 公司	矿山开发及矿产品销售	从事铜钴矿采选	200 万美元	1,532,561,068.66	37,964,843.13	159,791,529.98	-15,266,334.21
富利矿业	制造业	矿产品开采、加工、销售	440 万美元	38,746,680.05	-49,087,450.69	315,619.20	-945,362.09
华友循环	贸易、服务	循环利用技术开发、技术服务；工业设计；电子产品的销售；废旧动力蓄电池（除铅酸蓄电池）的回收（无储存）、销售。	20000 万元	193,994,954.75	193,885,131.05	-	-4,965,327.41
资源再生	制造业	资源再生技术研发；循环利用技术开发、技术服务；工业设计；废旧电池回收、处置（凭有效许可证经营）；碳酸锂、磷酸锂、铜箔、铝箔、硫酸锰、硫酸钠生产及销售	1 亿元	671,822,146.58	109,414,937.40	41,687,196.35	9,676,460.16

华友美洲	贸易	陶瓷级三氧化二钴、碳酸钴、氢氧化钴、硫酸钴、电解钴销售	190 万美元	36,690,852.62	9,580,948.57	47,413,368.29	265,113.48
华友国际控股	商务、服务业	非洲矿业开发投资平台	5 万美元	111,511,723.10	-6,623,659.52	-	-6,553,886.94
TMC 公司	制造业	对废旧锂离子电池进行回收、冶炼	17.5 亿韩元	204,467,754.64	147,706,331.19	86,443,708.10	12,794,532.03
华友国际循环	服务业	投资控股	1 万美元	137,545,840.57	4,707,568.56	-	-92,570.74
华友新能源材料	制造业	化学品制造业	6 亿新台币	185,803,348.24	24,874,417.19	76,189,588.55	7,416,454.33
华友电力	贸易、服务	新能源与再生能源技术的研发、技术服务；电站及微电网的投资、建设；光电、机电系统的研发、制造、销售及其技术服务；电力工程总承包；新能源车充电系统的研发、生产、销售及其技术；货物进出口及技术进出口	3 亿元	3,407,424.09	3,001,419.64	-	-1,637,123.06
浙江华友新能源	贸易	三元正极材料前驱体、钴酸锂、四氧化三钴、磷酸铁锂的销售；新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；押金代理；货运；普通货运。	3 亿元	7,019,479.77	6,999,319.77	-	-680.23
华友浦项	贸易	三元正极材料前驱体、钴酸锂、四氧化三钴、磷酸铁锂的销售；新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；货物进出口、技术进出口；押金代理；货运；普通货运。	6720 万元	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

√适用 □不适用

公司主要产品价格较上年同期继续保持相对较高价格，预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比有较大幅度增长。

### (二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、产品价格波动的风险

公司主要产品有钴产品、三元前驱体产品及铜、镍产品。由于钴、铜、镍金属受全球经济、供需关系、市场预期、投机炒作等众多因素影响，钴、铜、镍金属价格具有高波动性特征。报告期内，钴产品价格先涨后跌，价格的上涨在一定程度上提升了公司钴产品的盈利能力，价格的下跌也对公司经营业绩产生一定影响。如果未来钴、铜、镍金属价格出现大幅下跌，公司将面临存货跌价损失及经营业绩不及预期、大幅下滑或者亏损的风险。

#### 2、汇兑风险

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

#### 3、环境保护风险

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

#### 4、技术研发的不确定性风险

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

#### 5、管理风险

公司业务已形成总部在桐乡、资源保障在非洲、制造基地在衢州的区域布局和资源开发、有色加工和新能源制造三大业务板块的产业格局，跨国跨地区、产品品种多、产业链条长的特点，增加了公司的管理难度。报告期内，公司主营业务不断拓展、产品数量不断增长、产品结构不断优化，如何建立有效的经营管理体系，进一步完善内部控制体系，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因此受到影响。

### (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
2018 年第一次临时股东大会	2018-03-28	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-03-29
2018 年第二次临时股东大会	2018-04-26	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-04-27
2017 年年度股东大会	2018-05-16	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2018-05-17

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、华友投资	公司第一大股东大山公司、第二大股东华友投资分别承诺：“自发行人首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。本公司所持发行人首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的，本公司持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行并上市后有派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。如本公司未能遵守以上承诺事项，则本公司违反承诺出售股票所获得的全部收益将归发行人所有，且本公司将承担相应的法律责任。”	首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内	是	是		
	股份限售	大山公司、华友投资	公司第一大股东大山公司、第二大股东华友投资还分别承诺：“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	在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的 24 个月内	是	是		

			<p>期) 届满后的 24 个月内, 本公司每 12 个月直接或间接转让所持发行人首次公开发行新股前已发行股份数量不超过锁定期 (包括延长的锁定期) 届满时发行人总股本的 3%。本公司直接或间接持有的发行人股份的锁定期 (包括延长的锁定期) 届满后 24 个月内, 本公司减持直接或间接所持发行人股份时, 应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人, 并由发行人及时予以公告, 自发行人公告之日起 3 个交易日后, 本公司方可减持发行人股份。锁定期满 24 个月后减持的, 将依据届时法律法规的规定进行减持。如本公司未能遵守以上承诺事项, 则本公司违反承诺出售股票所获得的全部收益将归发行人所有, 且本公司将承担相应的法律责任。”</p>					
其他	公司及公司控股股东	<p>就公司制定的《关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》, 公司及公司控股股东作出如下承诺: “如发行人未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案, 董事会应向投资者说明具体原因, 向股东大会提出替代方案。独立董事、监事会应对替代方案发表意见。股东大会对替代方案进行审议前, 公司应通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。如控股股东未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案, 则其所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或所持流通股自未能履行《预案》约定义务之日起增加六个月锁定期, 并自违反《预案》规定之日起 1 个月内</p>		是	是			

			将最近一个会计年度从发行人处分得的现金股利的 20% 返还发行人作为罚金。如未按期返还，则发行人有权从之后发放的归属于控股股东的现金股利中扣除，直至扣减金额累计达到应缴纳罚金额。					
其他	公司		就招股说明书信息披露的有关事宜，公司作出如下承诺：“发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将自该等违法事实被有权机关最终认定之日起，按如下方式回购首次公开发行的全部新股：1、若上述情形发生于发行人首次公开发行新股已完成但未上市交易前，则发行人将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将投资者已缴纳的股票申购款并加算银行同期存款利息全额返还给投资者；2、若上述情形发生于发行人首次公开发行新股已完成并上市交易后，则发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于发行人首次公开发行新股的发行价与发行人违法事实被有权机关最终认定之日前 20 个交易日均价的孰高者。发行人将在违法事实被有权机关最终认定之日起 30 日内启动回购措施，并根据相关法律、法规规定的程序实施。发行人将及时提出预案，并提交董事会、股东大会审议。3、上述回购实施时，若法律法规或中国证监会另有规定的，从其规定。发行人有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，		是	是		

			发行人将依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，发行人将承担相应的法律责任，接受行政主管部门处罚或司法机关裁判。”					
其他	大山公司、华友投资	就招股说明书信息披露的有关事宜，公司第一大股东大山公司及第二大股东华友投资分别承诺：“浙江华友钴业股份有限公司首次公开发行股票并上市的招股说明书中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将自该等违法事实被有权机关最终认定之日起，依照《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等法律法规的规定，赔偿投资者损失。本公司以发行人当年及以后年度利润分配方案中应享有的分红作为履行上述承诺的担保；且若本公司未履行上述赔偿义务，则在履行义务前，本公司所持的发行人股份不得转让（转让发行人股份用以筹措投资者赔偿资金的除外）。”		是	是			
其他	全体股东（IPO前）	截至本招股说明书签署日，全体股东已出具的声明：公司与公司股东之间不存在以书面或口头形式达成的任何涉及和/或可能涉及的投资者投资回报承诺、公司经营业绩承诺、与公司上市有关的相关承诺、补偿条款、股份回购等协议或承诺。自声明出具之日起，无论是否与公司或公司其他股东以书面或口头形式		是	是			

			达成有任何涉及和/或可能涉及的投资回报承诺、公司经营业绩承诺、与公司上市有关的相关承诺、补偿条款、股份回购等事项的约定或承诺均予以废止，并不就该等事项向公司和/或股东之间追究违约责任。本声明出具日后，如再做出涉及上述内容之约定的，亦可以依据本声明将相关协议视为自动无效，并不得以任何形式对抗本声明效力。					
解决同业竞争	大山公司、华友投资	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、第二大股东华友投资及共同控制人谢伟通先生、陈雪华先生（以下合称“承诺人”）分别向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺函的主要内容如下：1、截至本承诺函出具之日，承诺人及所控制企业没有以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；2、自本承诺函出具之日起，承诺人及所控制企业将不得以任何形式从事或者参与同公司主营业务构成直接或间接竞争关系的业务和活动；3、承诺人及所控制的企业不从事与公司主营业务相同或者近似的业务，包括：（1）在中国境内和境外，自行或者联合他人，以任何形式直接或间接从事或参与，或者协助从事或参与任何与公司主营业务构成竞争或可能构成竞争业务或活动；及（2）在中国境内和境外，以任何形式支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		是	是			

			出具之日起，如公司进一步拓展其业务范围，承诺人及所控制企业将不以任何形式与公司拓展后的业务相竞争；如果业务拓展后产生竞争，承诺人及所控制企业将以停止经营相竞争的业务的方式、或者将相竞争的业务纳入到公司的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。5、以上承诺自本承诺函出具之日生效，至承诺人不再为公司的控股股东之日或公司在境内外证券交易机构终止上市之日自动失效。					
与再融资相关的承诺	股份限售	华友投资	本次认购的股份自本次非公开发行股票发行结束之日起三十六个月内不进行转让。	非公开发行股票发行结束之日起三十六个月内	是	是		

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

报告期内,经公司第四届董事会第十三次会议和公司 2017 年年度股东大会审议批准,公司续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司 2018 年度财务审计机构,为公司提供财务报告审计及其他相关咨询服务。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用  不适用

#### 八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

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

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于 2018 年度日常关联交易预计的议案》，并经 2017 年年度股东大会审议通过。	参见 2018 年 4 月 26 日披露的《关于 2017 年度日常关联交易情况审查及 2018 年度日常关联交易预计的公告》（2018-037）。

#### 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

#### 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

**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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
华海新能源	其他关联人				510,736,775.28	-91,000,000.00	419,736,775.28
华友投资	控股股东				930,000,000.00	120,000,000.00	1,050,000,000.00
华信投资	其他关联人					50,000,000.00	50,000,000.00
谢伟通	其他关联人				9,430,999.29	194,791,209.98	204,222,209.27
谢谋通	其他关联人				1,759,200.00	-152,028.00	1,607,172.00
谢宗翰	其他关联人				82,462.50	-82,462.50	-
合计					1,452,009,437.07	273,556,719.48	1,725,566,156.55
关联债权债务形成原因		补充上市公司周转资金					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		以上借款有助于本公司相关项目建设和生产运营的正常开展，对公司经营成果及财务状况无重大影响。					

**(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							391,020,943.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,507,309,043.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							5,507,309,043.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							75.06%						
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）							4,632,256,210.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							2,038,890,036.75						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							6,671,146,246.75						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							公司担保全部为母公司、子公司之间的相互担保。						

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 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

单位	主要污染物及特征污染物名称	排放方式	排放口数量	分布情况	排放浓度(均值)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定排放总量
浙江华友钴业股份有限公司	废气: VOCs、粉尘、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	有组织排放	9	磨浸车间尾气排放口、萃取车间尾气排放口、氢氧化钴除尘排气筒、硫酸钴除尘排气筒、碳酸钴除尘排气筒、回转炉除尘排气筒	排放浓度 粉尘: 9mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 58mg/m <sup>3</sup> 硫酸雾: 5.51mg/m <sup>3</sup>	截止 2018 年 6 月底无超标情况	颗粒物、硫酸雾、二氧化硫《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 氮氧化物《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	VOCs: 15.844t 粉尘: 13.196t SO <sub>2</sub> : 0.088t NO <sub>x</sub> : 1.733t
	废水: COD、氨氮	纳管排放	1	厂区东北角	排放至污水厂浓度 COD: 178mg/L 氨氮: 4mg/L	截止 2018 年 6 月底无超标情况	《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010)	COD: 32.72t 氨氮: 5.23t
	固废: 危险废物、冶炼废渣、	危废处置/一般固废综合利用	/	/	处置量 危险废物: 52.04t 有色金属灰渣: 1474t 石灰渣: 2994t	/	/	/
	噪音	厂界四周	/	厂界四周	昼间 61.1(dB) 夜间 49.2(dB)	截止 2018 年 6 月底无超标情况	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	昼间 65(dB) 夜间 55(dB)
衢州华友钴新材料	废气: VOCs、粉尘、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub>	有组织排放	34	冶金分厂的萃取车间、氧压车间、浸出车间及电钴车间等尾气排放口、产品分厂废气排放口环保中心污水车间排放口等	排放浓度 粉尘: 20mg/m <sup>3</sup> 非甲烷总烃: 10mg/m <sup>3</sup>	截止 2018 年 6 月底无超标情况	颗粒物、硫酸雾、二氧化硫《铜、镍、钴工业污染物排放标准》(GB25467-2010) 氮氧化物《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	VOCs: 20.637t 粉尘: 20.437t SO <sub>2</sub> : 11.168t NO <sub>x</sub> : 52.829t
	废水:	纳管	1	厂区西北角	排放至污	截止	《铜、镍、钴工业污	COD: 164.957t

有限公司	COD、氨氮	排放			水厂浓度 COD: 215mg/L 氨氮: 4.9mg/L	2018 年 6 月 无超标 情况	《染物排放标准》 (GB25467-2010)	氨氮: 21.181t
	固废: 危险废物、冶炼废渣、	危废处置 /一般固废综合利用	/	/	处置量 危险废物: 591.41t 一般固废渣:24530t	/	/	/
	噪音	厂界四周	/	厂界四周	昼间 60.1 (dB) 夜间 48.5 (dB)	截止 2018 年 6 月 底无超 标情况	工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB12348-2008)	昼间 65 (dB) 夜间 55 (dB)

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

目前公司及子公司华友衢州环保污染治理设施包括厂区污水处理系统各一套，车间重金属处理系统，废水脱氨系统两套，废气治理设施 70 余套、危废专用仓库 2 个。2018 年华友钴业通过了第四轮清洁生产审核，子公司华友衢州 2017 年获得浙江省绿色企业称号。清洁生产理念已彻底融入企业生产经营管理中，即从设备选型和原料选择就将节能环保因素作为重要选择指标，从源头控制。此外各公司不断完善三废治理环保设施，通过安装、改进尾气（酸雾、氨气等）吸收塔、除尘器、初期雨水收集池、污水站、危废仓库、一般固废仓库、隔音罩等环保设备、设施，有效防治生产运行过程中产生的三废污染，确保噪声得到有效控制。目前全部环保设施均处于正常运行状态，公司及子公司华友衢州定期在浙江省环境监测协会网络平台发布废水监测数据，数据结果达标，说明环保设施运行情况较好。

## 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

公司及子公司严格遵守环保“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，公司年产 600 吨（金属量）钴产品节能技改项目完成了环保设施三同时验收，年产 2600 吨电池级硫酸钴提升改造项目取得了桐乡市环保局桐环建[2018]0114 号批文，准予建设。

子公司华友衢州“年产 3 万吨钴（金属量）新材料技术改造项目”取得了衢环集建[2018]30 号批文，准予建设。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司及子公司华友衢州均编制了《突发环境事件应急预案》，于 2015 年 12 月和 2016 年 4 月分别在桐乡市环保局和衢州市绿色产业集聚区环保分局进行备案。并根据环保法规要求，公司每年定期开展应急演练，针对演练过程中出现的问题与不足及时修订预案。

目前华友衢州《突发环境事件应急预案》由杭州一达环保技术咨询服务股份有限公司编制完成，报告于 2018 年 5 月通过了专家会议评审。浙江华友钴业股份有限公司《突发环境事件应急预案》修订工作已与 2018 年 7 月开始，由浙江碧扬环境贯彻技术有限公司为公司进行风险评估及应急预案编制，预计 11 月份可完成报告编制及备案工作。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司已安装刷卡排污、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。同时公司及子公司衢州华友钴新材料有限公司均制定了自行监测方案，并在浙江省环境监测协会网站上进行公开，并通过委托第三方环境监测机构进行定期监测，将监测情况及时上报至浙江省企业自行监测信息公开平台。

#### 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

##### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

华友新能源和华友衢州处于同一厂区内，故华友新能源的三废污染物都由华友衢州处理，因此环境信息体现在华友衢州的环境公开信息中。

##### (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

华友新能源和华友衢州处于同一厂区内，故华友新能源的三废污染物都由华友衢州处理，因此环境信息体现在华友衢州的环境公开信息中。

**(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

请关注浙江华友钴业股份有限公司网站环境信息公开平台。

**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	270,965,209	45.72				-263,918,000	-263,918,000	7,047,209	1.19
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	115,931,209	19.56				-108,884,000	-108,884,000	7,047,209	1.19
其中：境内非国有法人持股	115,931,209	19.56				-108,884,000	-108,884,000	7,047,209	1.19
境内自然人持股	0						0	0	
4、外资持股	155,034,000	26.16				-155,034,000	-155,034,000	0	
其中：境外法人持股	155,034,000	26.16				-155,034,000	-155,034,000	0	
境外自然人持股	0						0	0	
二、无限售条件流通股	321,711,423	54.28				+263,918,000	+263,918,000	585,629,423	98.81
1、人民币普通股	321,711,423	54.28				+263,918,000	+263,918,000	585,629,423	98.81
2、境内上市的外资股	0						0	0	
3、境外上市的外资股	0						0	0	
4、其他	0						0	0	
三、股份总数	592,676,632	100				0	0	592,676,632	100

## 2、股份变动情况说明

 适用  不适用

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

## 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

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

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	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
大山私人股份有限公司	155,034,000	155,034,000		0		2018年1月29日
桐乡市华友投资有限公司	108,884,000	108,884,000		0		2018年1月29日
桐乡市华友投资有限公司	7,047,209	0		7,047,209	非公开发行	2019年12月21日
合计	270,965,209	263,918,000		7,047,209	/	/

**二、 股东情况**
**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	83,490
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、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表**

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
大山私人股份有限公司	-13,883,200	141,150,800	23.82	0	质 押	125,000,000	境外法 人
桐乡市华友投资有限公司	-5,908,400	110,022,809	18.56	7,047,209	质 押	92,700,000	境内非 国有法 人
桐乡华信投资有限公司	-4,816,000	5,310,700	0.90	0	无	0	境内非 国有法 人
厦门国际信托有限公司— 玉衡六号证券投资集合资 金信托计划	-1,700,050	5,139,950	0.87	0	无	0	未知
香港中央结算有限公司	4,663,535	4,663,535	0.79	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	-792,421	4,629,858	0.78	0	无	0	未知
中国华融资产管理股份有限公司	-2,098,537	4,178,926	0.71	0	无	0	国有法人
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	-791,537	3,666,604	0.62	0	无	0	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	-1,002,422	3,300,000	0.56	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	-1,390,690	3,256,019	0.55	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
大山私人股份有限公司	141,150,800	人民币普通股	141,150,800
桐乡市华友投资有限公司	102,975,600	人民币普通股	102,975,600
桐乡华信投资有限公司	5,310,700	人民币普通股	5,310,700
厦门国际信托有限公司—玉衡六号证券投资集合资金信托计划	5,139,950	人民币普通股	5,139,950
香港中央结算有限公司	4,663,535	人民币普通股	4,663,535
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	4,629,858	人民币普通股	4,629,858
中国华融资产管理股份有限公司	4,178,926	人民币普通股	4,178,926
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	3,666,604	人民币普通股	3,666,604
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	3,256,019	人民币普通股	3,256,019
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东大山公司实际控制人谢伟通与华友投资实际控制人陈雪华为一行动人。		

## 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	桐乡市华友投资有限公司	7,047,209	2019-12-21	7,047,209	新增股份登记完成之日起 36 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东大山公司实际控制人谢伟通与华友投资实际控制人陈雪华为一行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

**一、持股变动情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王惠杰	副总经理	离任
陈学	财务总监	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

2018 年 1 月 18 日,公司副总经理王惠杰先生因个人原因辞去公司副总经理职务,辞职后王惠杰先生不再担任公司任何职务。详见公司 2018 年 1 月 19 日发布的《关于公司副总经理辞职的公告》(公告编号:2018-007)。

2018 年 5 月 16 日,公司副总经理、财务总监陈学先生因工作调整需要,辞去公司财务总监职务,辞职后陈学先生继续担任公司副总经理。详见公司 2018 年 5 月 17 日发布的《关于公司财务总监辞职的公告》(公告编号:2018-055)。

**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	2018-01-19	2020-01-19	100,000,000	7.8%	每年付息,到期还本	上海证券交易所
浙江华友钴业股份有限公司 2018 年非公开发行绿色公司债券 (第一期)	G18 华友 1	150230.SH	2018-3-27	2021-3-27	620,000,000	7.76%	每年付息,到期还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、 公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	申万宏源证券有限公司 (18 华友 01) 财通证券股份有限公司 (G18 华友 1)
	办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号世纪商贸广场 39 楼 (18 华友 01) 杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室 (G18 华友 1)
	联系人	郑铎 (18 华友 01) 陈伟 (G18 华友 1)
	联系电话	021-33388502 (18 华友 01) 0571-87821831 (G18 华友 1)
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司 (18 华友 01)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 (18 华友 01)

其他说明:

□适用 √不适用

### 三、 公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

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

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

2017年12月15日，上海证券交易所核发了《关于对浙江华友钴业股份有限公司非公开发行绿色公司债券挂牌转让无异议函》上证函[2017]1405号，认定发行人面向合格投资者非公开发行总额不超过7亿元的公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件。其中第一期募集资金为6.2亿元。

根据公开披露的《浙江华友钴业股份有限公司2018年非公开发行绿色公司债券募集说明书》，公司发行7亿募集资金在扣除发行费用后用于绿色项目建设及运营。截至本报告签署日，本期发行6.2亿债券募集资金在扣除发行费用，用于废旧电池资源化绿色循环利用项目建设及运营38,372.82万元，废水处理优化提升及再生资源综合利用项目建设及运营5,000.00万元，硫酸铵废水资源化综合回用二期项目建设及运营3,333.00万元，含钴废料多组分高植化清洁循环利用示范项目建设及运营4,774.20万元，其余资金留存募集专户。本次公司债券募集资金的管理和使用，与公司债券募集说明书承诺的用途、使用计划和其他约定一致，符合公司债券募集资金使用的各项规定。

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

废水处理优化提升及再生资源综合利用项目主要采用萃取净化法制备电池级硫酸锰、催化氧化法深度除废水中COD、冷冻结晶制备高纯硫酸钠、沉淀法制备活性氧

化镁等技术或工艺，购置压滤机、离心机、除油设备、萃取箱、冷冻结晶器、尾气吸收等国产设备。项目建成后形成年产镍产品 500 吨（金属量）、活性氧化镁 5500 吨等，产品具有品质高、能满足电池材料制造需要、综合成本低、环境效益好的特点。项目已完工进入试运行。

硫酸铵废水资源化综合回用二期项目主要采用国际先进的膜处理和 MVR 蒸发结晶技术或工艺，购置反渗透系统、蒸汽压缩机、循环泵、蒸发器、压滤机等国产设备。项目建成后形成年产 87120 吨硫酸铵的生产能力，产品具有符合 GB535-1995 优等品指标要求的特点。本项目符合国家鼓励新能源、节能、减排的政策，提升了资源综合利用水平，为企业的长远发展奠定了基础，为创建“环境友好型”社会作出贡献，具有良好的社会效益。项目正在建设中，预期将于 2018 年 10 月建成投产。

含钴废料多组分高植化清洁循环利用示范项目采用废旧动力电池高效自动化拆解、含钴废料多组分清洁循环利用和电池材料再制备及结构调控，全过程污染控制及系统优化集成的技术或工艺，购置电池检测及拆解装置、筛分设备、精密过滤器、贮槽、压滤机等国产设备。项目建成后形成年产废旧锂离子电池 3000 吨，废旧镍氢电池正极材料 1000 吨，废催化剂 2000 吨，含钴锆合金 2586 吨；年回收钴（金属量）约 1250 吨，镍（金属量）661 吨，锆（金属量）10 吨的生产能力，产品具有经济效益高、环境效益好、资源化价值高等特点。项目正在建设中，预期将于 2018 年 12 月建成投产。

#### 四、 公司债券评级情况

适用  不适用

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

“G18 华友 1”未评级。

#### 五、 报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用  不适用

**六、 公司债券持有人会议召开情况**
 适用  不适用

**七、 公司债券受托管理人履职情况**
 适用  不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	115.43%	108.53%	6.90%	
速动比率	61.78%	59.59%	2.19%	
资产负债率 (%)	64.17%	63.43%	0.74%	
贷款偿还率 (%)	100%	100%	0.00%	
	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	9.07	8.61	5.34%	
利息偿付率 (%)	100%	100%	0%	

**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 2018 年 6 月 30 日，公司共获授信额 87 亿元，使用 64 亿元，未使用 23 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

2018 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,566,411,021.70	1,752,885,040.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		64,932,736.20	15,897,613.60
衍生金融资产			
应收票据		1,198,044,644.08	1,547,792,740.26
应收账款		1,193,519,755.61	1,350,079,224.67
预付款项		1,466,143,920.42	578,430,623.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		185,621,678.69	167,291,227.21
买入返售金融资产			
存货		6,397,313,454.01	4,832,631,617.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		690,916,810.37	472,114,884.42
流动资产合计		13,762,904,021.08	10,717,122,971.31
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		63,192,181.76	76,237,075.58
持有至到期投资			
长期应收款		105,295,249.08	103,983,951.97
长期股权投资		295,423,388.12	257,473,373.76
投资性房地产			
固定资产		4,154,629,368.09	3,363,287,185.24

在建工程		728,421,470.12	979,211,043.21
工程物资		276,746,873.62	193,101,323.44
固定资产清理			
生产性生物资产		4,813.25	4,753.31
油气资产			
无形资产		658,752,563.28	688,435,242.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,409,008.38	19,126,123.46
递延所得税资产		196,041,394.15	183,307,360.07
其他非流动资产		219,583,234.43	36,742,844.21
非流动资产合计		6,714,499,544.28	5,900,910,277.18
资产总计		20,477,403,565.36	16,618,033,248.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		5,750,802,396.69	5,556,186,833.63
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,645,598.92	7,201,290.09
衍生金融负债			
应付票据		1,042,399,881.87	526,670,865.27
应付账款		1,406,681,096.99	1,307,817,442.68
预收款项		269,431,956.76	79,532,817.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		43,235,209.53	87,426,250.99
应交税费		350,408,790.50	285,159,162.35
应付利息		33,244,783.43	17,721,918.73
应付股利		296,338,316.00	
其他应付款		1,798,431,584.11	1,766,707,035.53
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		527,090,576.58	240,019,924.35
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计		11,922,710,191.38	9,874,443,541.60
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		63,585,963.89	343,164,929.06
应付债券		736,141,200.00	

其中：优先股			
永续债			
长期应付款		275,865,155.34	175,748,786.74
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		1,967,073.89	1,942,576.89
递延收益		140,296,054.36	144,856,834.71
递延所得税负债			642,453.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,217,855,447.48	666,355,580.88
负债合计		13,140,565,638.86	10,540,799,122.48
<b>所有者权益</b>			
股本		592,676,632.00	592,676,632.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,881,172,020.43	2,881,172,020.43
减：库存股			
其他综合收益		-19,113,830.11	-59,004,459.65
专项储备		22,240,560.36	11,800,550.26
盈余公积		146,296,052.17	146,296,052.17
一般风险准备			
未分配利润		3,662,901,486.63	2,451,631,441.79
归属于母公司所有者权益合计		7,286,172,921.48	6,024,572,237.00
少数股东权益		50,665,005.02	52,661,889.01
所有者权益合计		7,336,837,926.50	6,077,234,126.01
负债和所有者权益总计		20,477,403,565.36	16,618,033,248.49

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 母公司资产负债表

2018 年 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		353,668,218.09	372,821,655.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		126,334,784.44	219,560,198.00

应收账款		626,986,808.89	185,071,016.43
预付款项		18,523,850.19	7,518,605.69
应收利息		24,966,507.77	56,363,161.80
应收股利			99,000,000.00
其他应收款		1,125,715,272.71	693,095,862.17
存货		599,356,084.54	334,836,602.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		181,905,610.08	144,500,000.00
流动资产合计		3,057,457,136.71	2,112,767,102.21
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		46,573,600.00	46,573,600.00
持有至到期投资			
长期应收款		1,177,994,885.09	905,609,683.97
长期股权投资		4,415,707,566.66	3,879,995,816.17
投资性房地产			
固定资产		126,651,242.21	126,025,767.04
在建工程		45,564,855.99	13,638,860.76
工程物资		1,143,683.11	2,041,194.05
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,244,674.78	4,444,169.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,652,998.53	5,837,527.80
其他非流动资产		4,658,010.00	1,543,732.08
非流动资产合计		5,839,191,516.37	4,985,710,351.04
资产总计		8,896,648,653.08	7,098,477,453.25
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,503,885,049.74	2,030,955,331.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		4,645,598.92	7,201,290.09
衍生金融负债			
应付票据		16,585,267.20	4,796,914.00
应付账款		836,516,165.82	306,643,263.94
预收款项		10,073,324.18	17,817,025.87
应付职工薪酬		6,579,063.19	24,715,961.57
应交税费		60,180,389.95	69,245,884.67
应付利息		8,239,854.40	4,046,798.79
应付股利		296,338,316.00	

其他应付款		288,973,701.34	34,648,037.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	
流动负债合计		3,432,016,730.74	2,500,070,508.27
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券		736,141,200.00	
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		13,079,232.88	14,702,196.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		749,220,432.88	14,702,196.65
负债合计		4,181,237,163.62	2,514,772,704.92
<b>所有者权益:</b>			
股本		592,676,632.00	592,676,632.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,581,767,583.87	2,581,767,583.87
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备		13,106,970.76	11,070,350.71
盈余公积		146,296,052.17	146,296,052.17
未分配利润		1,381,564,250.66	1,251,894,129.58
所有者权益合计		4,715,411,489.46	4,583,704,748.33
负债和所有者权益总计		8,896,648,653.08	7,098,477,453.25

法定代表人: 陈雪华 主管会计工作负责人: 全昌胜 会计机构负责人: 邹翠英

### 合并利润表

2018 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		6,783,203,559.88	3,788,477,669.34
其中：营业收入		6,783,203,559.88	3,788,477,669.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,982,130,706.03	2,959,344,317.95
其中：营业成本		4,174,478,744.47	2,537,241,962.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		49,123,104.24	35,795,603.18
销售费用		37,689,785.69	41,424,811.17
管理费用		402,644,096.12	163,052,781.73
财务费用		306,585,109.14	156,943,404.71
资产减值损失		11,609,866.37	24,885,754.61
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-24,832,060.67	-20,069,202.21
投资收益（损失以“－”号填列）		9,000,438.43	30,654,228.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		796,925.39	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		28,050,337.99	5,527,468.60
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,814,088,494.99	845,245,845.88
加：营业外收入		2,163,840.93	4,254,186.80
其中：非流动资产处置利得		91,908.67	260.80
减：营业外支出		7,978,684.88	7,992,167.62
其中：非流动资产处置损失		5,885,213.86	6,175,743.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,808,273,651.04	841,507,865.06
减：所得税费用		300,637,771.16	168,245,718.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,507,635,879.88	673,262,146.46
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,507,635,879.88	673,262,146.46

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		1,507,608,360.84	674,910,290.58
2. 少数股东损益		27,519.04	-1,648,144.12
六、其他综合收益的税后净额		37,866,226.51	-47,473,611.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		39,890,629.54	-45,634,264.82
(一) 以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		39,890,629.54	-45,634,264.82
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-934,734.87	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		40,825,364.41	-45,634,264.82
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-2,024,403.03	-1,839,346.78
七、综合收益总额		1,545,502,106.39	625,788,534.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,547,498,990.38	629,276,025.76
归属于少数股东的综合收益总额		-1,996,883.99	-3,487,490.90
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.544	1.139
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.544	1.139

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

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

**母公司利润表**

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,088,758,033.37	900,104,959.71
减: 营业成本		1,348,979,454.62	514,622,429.02
税金及附加		7,823,923.08	7,322,459.44
销售费用		5,420,624.06	4,697,864.70
管理费用		150,321,534.58	72,118,748.93
财务费用		35,084,584.23	39,408,185.70
资产减值损失		44,731,625.36	9,959,642.93
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		2,555,691.17	4,122,644.79
投资收益(损失以“—”号填列)		-2,284,406.06	4,939,958.91
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
其他收益		3,805,871.01	372,262.64
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		500,473,443.56	261,410,495.33
加: 营业外收入		303,879.30	241,241.36
其中: 非流动资产处置利得			260.8
减: 营业外支出		1,542,240.38	2,357,819.96
其中: 非流动资产处置损失		894,842.43	1,851,858.67
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		499,235,082.48	259,293,916.73
减: 所得税费用		73,226,645.40	40,072,821.57
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		426,008,437.08	219,221,095.16
1. 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)			
2. 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)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		426,008,437.08	219,221,095.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,227,379,039.13	3,112,141,744.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		56,980,728.45	28,444,473.14

收到其他与经营活动有关的现金	1,072,610,278.27	465,684,832.22
经营活动现金流入小计	7,356,970,045.85	3,606,271,050.01
购买商品、接受劳务支付的现金	5,368,036,592.28	3,376,414,871.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	272,984,048.15	154,352,414.73
支付的各项税费	341,118,158.39	152,223,920.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,260,259,126.82	544,025,504.42
经营活动现金流出小计	7,242,397,925.64	4,227,016,710.85
经营活动产生的现金流量净额	114,572,120.21	-620,745,660.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	16,793,651.05	665,618,588.30
取得投资收益收到的现金	372,449.89	4,939,958.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,994,849.32	321,342.60
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	70,279,906.84	55,759,008.62
投资活动现金流入小计	91,440,857.10	726,638,898.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	377,056,447.50	301,943,202.61
投资支付的现金	247,201,641.48	956,488,700.11
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		101,754,500.71
支付其他与投资活动有关的现金	65,176,092.79	23,347,657.95
投资活动现金流出小计	689,434,181.77	1,383,534,061.38
投资活动产生的现金流量净额	-597,993,324.67	-656,895,162.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,461,493,830.24	3,809,823,778.17
发行债券收到的现金	1,120,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,035,505,241.12	664,384,059.27
筹资活动现金流入小计	7,616,999,071.36	4,474,207,837.44
偿还债务支付的现金	5,556,741,555.93	2,821,795,636.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,326,100.45	132,498,746.87

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		921,714,491.01	602,084,034.17
筹资活动现金流出小计		6,642,782,147.39	3,556,378,417.37
筹资活动产生的现金流量净额		974,216,923.97	917,829,420.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,580,103.80	5,818,879.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		507,375,823.31	-353,992,523.96
加：期初现金及现金等价物余额		1,483,957,427.48	1,542,703,863.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,991,333,250.79	1,188,711,339.33

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,475,729,972.48	626,566,586.22
收到的税费返还		161,932.39	1,721,214.91
收到其他与经营活动有关的现金		2,956,318,904.76	1,249,944,155.92
经营活动现金流入小计		4,432,210,809.63	1,878,231,957.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,924,488,706.46	989,282,549.40
支付给职工以及为职工支付的现金		86,164,663.33	49,828,292.22
支付的各项税费		128,514,317.15	76,041,971.19
支付其他与经营活动有关的现金		2,363,913,523.05	1,504,122,775.55
经营活动现金流出小计		4,503,081,209.99	2,619,275,588.36
经营活动产生的现金流量净额		-70,870,400.36	-741,043,631.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			640,000,000.00
取得投资收益收到的现金		99,036,593.94	4,939,958.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		226,934.80	67,784.00
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			
投资活动现金流入小计		99,263,528.74	645,007,742.91

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,283,687.53	2,854,900.47
投资支付的现金		538,032,750.49	1,210,510,380.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		556,316,438.02	1,213,365,281.19
投资活动产生的现金流量净额		-457,052,909.28	-568,357,538.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,292,610,912.89	2,005,333,794.14
发行债券收到的现金		1,120,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		11,541,541.11	
筹资活动现金流入小计		2,424,152,454.00	2,005,333,794.14
偿还债务支付的现金		1,818,459,710.88	1,094,028,360.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,362,982.28	43,558,001.04
支付其他与筹资活动有关的现金		6,560,000.00	2,300,000.00
筹资活动现金流出小计		1,876,382,693.16	1,139,886,361.32
筹资活动产生的现金流量净额		547,769,760.84	865,447,432.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-172,587.92	-3,051,679.26
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		19,673,863.28	-447,005,416.03
加：期初现金及现金等价物余额		328,684,354.81	1,109,522,769.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		348,358,218.09	662,517,353.89

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

**合并所有者权益变动表**

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	592,676,632.00				2,881,172,020.43		-59,004,459.65	11,800,550.26	146,296,052.17		2,451,631,441.79	52,661,889.01	6,077,234,126.01
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	592,676,632.00				2,881,172,020.43		-59,004,459.65	11,800,550.26	146,296,052.17	-	2,451,631,441.79	52,661,889.01	6,077,234,126.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							39,890,629.54	10,440,010.10			1,211,270,044.84	-1,996,883.99	1,259,603,800.49
（一）综合收益总额							39,890,629.54				1,507,608,360.84	-1,996,883.99	1,545,502,106.39
（二）所有者投入和减少资本													-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配											-296,338,316.00		-296,338,316.00
1. 提取盈余公积													-



	.00			.12	46	71	.11		6.74	03	52.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-45,634,264.82	6,315,573.23			674,910,290.58	60,294,075.01	695,885,674.00
（一）综合收益总额					-45,634,264.82				674,910,290.58	-3,487,490.90	625,788,534.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备						6,315,573.23					6,315,573.23
1. 本期提取						8,098,539.70					8,098,539.70
2. 本期使用						1,782,966.47					1,782,966.47
（六）其他										63,781,565.91	63,781,565.91
四、本期期末余额	592,676,632.00			2,961,629,604.12	38,447,354.64	15,028,763.94	102,411,445.11		1,274,913,377.32	83,227,749.04	5,068,334,926.17

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

**母公司所有者权益变动表**

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
（五）专项储备							2,036,620.05					2,036,620.05
1. 本期提取							4,306,782.78					4,306,782.78
2. 本期使用							2,270,162.73					2,270,162.73
（六）其他												-
四、本期期末余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87		13,106,970.76	146,296,052.17	1,381,564,250.66			4,715,411,489.46

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87			7,982,991.16	102,411,445.11	856,932,666.09		4,141,771,318.23
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87			7,982,991.16	102,411,445.11	856,932,666.09		4,141,771,318.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,397,551.38		219,221,095.16		220,618,646.54
（一）综合收益总额										219,221,095.16		219,221,095.16
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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. 其他										
(五) 专项储备							1,397,551.38			1,397,551.38
1. 本期提取							3,180,517.85			3,180,517.85
2. 本期使用							1,782,966.47			1,782,966.47
(六) 其他										
四、本期期末余额	592,676,632.00				2,581,767,583.87		9,380,542.54	102,411,445.11	1,076,153,761.25	4,362,389,964.77

法定代表人：陈雪华 主管会计工作负责人：全昌胜 会计机构负责人：邹翠英

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江华友钴业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经中华人民共和国商务部批准，由 GREAT MOUNTAIN ENTERPRISE PTE. LTD（以下简称大山公司）、桐乡市华友投资有限公司（以下简称华友投资）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 592,676,632.00 元，股份总数 592,676,632 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 270,965,209 股；无限售条件的流通股份：A 股 321,711,423 股。公司股票已于 2015 年 1 月 29 日在上海证券交易所挂牌交易。

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

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将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（以下简称华友新能源）、FEZA MINING SAS（以下简称富利矿业）、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）、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）、华友国际(控股)有限公司（以下简称华友国际控股）、TOWN MINING CO LTD.,（以下简称 TMC 公司）、HUAYOU AMERICA, INC（以下简称华友美洲）、華友新能源材料股份有限公司（原台湾碧伦生技股份有限公司，以下简称華友新能源）、巨华国际贸易（上海）有限公司（以下简称巨华贸易）、浙江华友新能源科技有限公司（以下简称产业新能源）、浙江华友浦项新能源有限公司（以下简称华友浦项）等子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 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用  不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用  不适用

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价

值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 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，采用交易发生日的即期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的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含

50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

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

## 12. 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

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

#### 1. 固定资产确认条件

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

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

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

## 18. 借款费用

适用  不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

适用  不适用

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

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

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

3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

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

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

矿业权按产量法摊销，其他无形资产按直线法摊销，具体年限如下：

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

3. 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### 25. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

#### 26. 股份支付

□适用 √不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

#### 28. 收入

√适用 □不适用

##### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够

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

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、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。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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

### 31. 租赁

#### （1）、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法（提示：或其他方法）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/工作量法(提示：或其他方法)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。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### 1. 安全生产费

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

### 2. 分部报告

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

- (1). 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2). 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3). 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

### 3. 采用套期会计的依据、会计处理方法

本公司商品期货套期业务执行《商品期货套期业务会计处理暂行规定》，其余套期业务执行《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并按以下方法进行处理。

(1) 套期包括公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4) 套期有效性能可靠地计量；5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### 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，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

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金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项

非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

③其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，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，直接确认为所有者权益，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。

### 4. 勘查支出

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

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、14%、13%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	详见不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后的余值计缴；从租计征的，按租金收入的一定比例计缴	1.2%、12%

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	15%
除上述以外的境内其他纳税主体	25%
华友香港、华友矿业香港、华友国际循环	16.50%
OIM 公司	28%
CDM 公司、MIKAS 公司、富利矿业	30%
SHAD 公司	35%
TMC 公司	22%
华友美洲	
華友新能源材料	17%
华友国际控股	0%

备注：CDM\MIKAS\SHAD 公司（根据刚果（金）税收相关法规，应纳所得税额低于营业额的 1%，则按营业额的 1%计缴。）

华友美洲按 15%-39%的累进税率缴纳美国联邦所得税

## 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、华友新能源出口货物享受“免、抵、退”税收政策，退税率为 0%、13%；子公司华友进出口出口货物享受“免、退”政策，退税率为 0%-17%；子公司 CDM 公司、OIM 公司、TMC 公司和華友新能源材料出口产品税率为 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。

### 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	23,378,575.02	8,170,618.12
银行存款	1,913,334,378.27	1,458,648,345.55
其他货币资金	629,698,068.41	286,066,076.79
合计	2,566,411,021.70	1,752,885,040.46
其中：存放在境外的款项总额	518,140,011.73	671,822,362.30

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	64,932,736.20	15,897,613.60
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产	64,932,736.20	15,897,613.60
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	64,932,736.20	15,897,613.60

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据**
**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,137,553,128.08	1,175,514,521.12
商业承兑票据	60,491,516.00	372,278,219.14
合计	1,198,044,644.08	1,547,792,740.26

**(2). 期末公司已质押的应收票据**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	478,421,452.35
商业承兑票据	-
合计	478,421,452.35

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,926,389,651.07	
商业承兑票据		
合计	2,926,389,651.07	

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

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**5、应收账款**
**(1). 应收账款分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,258,470,930.47	99.49	64,951,174.86	5.16	1,193,519,755.61	1,423,019,405.36	99.55	72,940,180.69	5.13	1,350,079,224.67

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,482,979.34	0.51	6,482,979.34	100.00	-	6,482,979.34	0.45	6,482,979.34	100.00	-
合计	1,264,953,909.81	/	71,434,154.20	/	1,193,519,755.61	1,429,502,384.70	/	79,423,160.03	/	1,350,079,224.67

期末单项金额不重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-12 个月	1,251,906,503.02	62,595,325.15	5.00
1 年以内小计	1,251,906,503.02	62,595,325.15	5.00
1 至 2 年	5,260,722.18	1,052,144.44	20.00
2 至 3 年			
3 年以上	1,303,705.27	1,303,705.27	100.00
合计	1,258,470,930.47	64,951,174.86	5.16

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-7,989,005.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3)．本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4)．按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 513,194,610.44 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 40.57%, 相应计提的坏账准备合计数为 25,659,730.52 元。

**(5)．因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用  不适用

**(6)．转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**6、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	1,444,518,753.12	98.53	553,316,683.66	95.66
1 至 2 年	21,053,995.56	1.44	21,691,794.91	3.75
2 至 3 年	115,804.74	0.01	1,071,622.28	0.19
3 年以上	455,367.00	0.03	2,350,522.60	0.40
合计	1,466,143,920.42	100.00	578,430,623.45	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2)．按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

适用  不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 1,193,399,991.14 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 81.40%。

其他说明

适用  不适用

**7、应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**8、应收股利**
**(1). 应收股利**
 适用  不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**9、其他应收款**
**(1). 其他应收款分类披露**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	201,575,324.19	100.00	15,953,645.50	7.91	185,621,678.69	183,035,832.74	100.00	15,744,605.53	8.60%	167,291,227.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	201,575,324.19	100.00	15,953,645.50	7.91	185,621,678.69	183,035,832.74	/	15,744,605.53	8.60%	167,291,227.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
0-12 月	173,694,080.34	8,684,704.02	5.00
1 年以内小计	173,694,080.34	8,684,704.02	5.00
1 至 2 年	1,354,526.37	270,905.27	20.00
2 至 3 年	888,817.56	444,408.78	50.00
3 年以上	6,553,627.43	6,553,627.43	100.00
合计	182,491,051.70	15,953,645.50	8.74%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府款项组合	19,084,272.49		
小 计	19,084,272.49		

以上应收政府款项组合均为应收出口退税。

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 209,039.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用  不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

 适用  不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权收购保证金	133,744,629.62	133,324,420.00

押金保证金	31,691,144.71	18,633,347.97
出口退税	19,084,272.49	17,681,864.25
备用金	4,284,172.11	8,526,603.35
其他	12,771,105.26	4,869,597.17
合计	201,575,324.19	183,035,832.74

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
陕西坚瑞沃能股份有限公司	股权收购保证金	100,000,000.00	1 年以内	49.61	5,000,000.00
HANAQ	股权收购保证金	33,744,629.62	1 年以内	16.74	1,687,231.48
出口退税	出口退税	19,084,272.49	1 年以内	9.47	
中伟新材料有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1 年以内	4.96	500,000.00
华夏金融租赁有限公司	押金保证金	9,000,000.00	1 年以内	4.46	450,000.00
合计	/	171,828,902.11	/	85.24	7,637,231.48

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

1) 坚瑞沃能

根据本公司与坚瑞沃能于本期签订的《股权收购备忘录》，本公司拟收购坚瑞沃能旗下子公司福瑞控股有限公司 100.00% 的股权，2017 年公司已支付诚意金 10,000.00 万元。

2) HANAQ 公司

根据子公司华友矿业香港与 HANAQ 公司于本期签订的合作协议，华友矿业香港收购 HANAQ 公司部分股权，并对 HANAQ 公司的子公司 SALTA EXPLORACIONES SA 等进行增资。截至 2018 年 6 月 30 日，子公司华友矿业香港向 HANAQ 公司支付股权收购保证金共计 510.00 万美元。

## 10、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,012,760,990.75		4,012,760,990.75	3,280,045,740.13		3,280,045,740.13
在产品	715,098,907.50		715,098,907.50	702,250,621.74		702,250,621.74
库存商品	1,702,323,990.76	74,269,902.76	1,628,054,088.00	863,236,831.08	42,323,943.14	820,912,887.94
周转材料						
消耗性生物资产	1,418,572.24		1,418,572.24	611,803.48		611,803.48
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	39,980,895.52		39,980,895.52	28,810,563.95		28,810,563.95
合计	6,471,583,356.77	74,269,902.76	6,397,313,454.01	4,874,955,560.38	42,323,943.14	4,832,631,617.24

### (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	42,323,943.14	35,799,658.71		3,853,699.09		74,269,902.76
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	42,323,943.14	35,799,658.71		3,853,699.09		74,269,902.76

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:**
 适用  不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**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
待抵扣或待退回增值税进项税	546,416,810.37	323,039,007.66
预缴企业所得税		4,326,676.66
预缴土地使用税		249,200.10
短期理财产品	144,500,000.00	144,500,000.00
合计	690,916,810.37	472,114,884.42

其他说明

无

**14、可供出售金融资产**
**(1). 可供出售金融资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	63,192,181.76		63,192,181.76	76,237,075.58		76,237,075.58
按公允价值计量的						-
按成本计量的	63,192,181.76		63,192,181.76	76,237,075.58		76,237,075.58
合计	63,192,181.76		63,192,181.76	76,237,075.58		76,237,075.58

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华刚矿业股份有限公司 (以下简称华刚矿业)	6,573,600.00			6,573,600.00					1.00	
衢州华海新能源科技有限公司 (以下简称华海新能源)	6,000,000.00			6,000,000.00					0.99	
深圳市斯诺实业发展股份有限公司 (以下简称斯诺实业)	40,000,000.00			40,000,000.00					5.00	
北京赛德美资源再利用研究院有限公司 (以下简称北京赛德美)	1,550,000.00			1,550,000.00					5.00	
CONSOLIDATED NICKEL MINES LIMITED	13,044,893.82		13,044,893.82	-					-	
OPTIMAL MINING LIMITED	9,068,581.76			9,068,581.76					5.82	
合计	76,237,075.58		13,044,893.82	63,192,181.76						

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**
 适用  不适用

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

其他说明

 适用  不适用

**15、持有至到期投资**
**(1). 持有至到期投资情况:**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**
 适用  不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**
 适用  不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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							
吉卡明公司	1,946,107.47		1,946,107.47	1,921,871.58		1,921,871.58	不适用
卢本巴希大学	119,098.80		119,098.80	117,615.60		117,615.60	不适用
LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO	1,167,664.49		1,167,664.49	1,153,122.95		1,153,122.95	不适用
华刚矿业	38,920,826.18		38,920,826.18	38,436,124.66		38,436,124.66	不适用
COMMUS 公司	63,141,552.14		63,141,552.14	62,355,217.18		62,355,217.18	不适用
合计	105,295,249.08	-	105,295,249.08	103,983,951.97	-	103,983,951.97	/

#### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

根据本公司与 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO、中国中铁（香港）有限公司、中国中铁资源开发股份有限公司、中国水电建设集团国际工程有限公司、中国水电建设集团港航建设有限公司、中国冶金科工集团公司于 2008 年 9 月签署的

《设立合资公司协议》以及本公司与中国铁路（香港）工程有限公司、中水电海外投资有限公司于 2013 年 10 月 23 日签署的《股权调整确认书》规定，本公司向 GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 分别提供借款 294,125.00 美元（按 2018 年 6 月末汇率折人民币计 1,946,107.47 元）、176,475.00 美元（按 2018 年 6 月末汇率折人民币计 1,167,664.49 元）供其支付华钢矿业出资款，向华刚矿业提供借款 5,882,300.00 美元（按 2018 年 6 月末汇率折人民币计 38,920,826.18 元），GECAMINES、LA SOCIETE IMMOBILIERE DU CONGO 将以其在华刚矿业的股东分红偿还，华刚矿业将以其盈利所得无息偿还。

### 2) 卢本巴希大学

根据本公司与卢本巴希大学于 2012 年 1 月签署的《合作协议一号补充协议》规定，本公司向卢本巴希大学提供借款 1.80 万美元（按 2018 年 6 月末汇率折人民币计 119,098.80 元）供其支付 SHAD 公司出资款，卢本巴希大学将以其在 SHAD 公司的股东分红无息偿还。

### 3) COMMUS 公司

① 根据本公司与 GECAMINES 于 2011 年 4 月签署的《关于 KOLWEZI 和 NYOKA 矿床开采的合作合同》、本公司与紫金矿业集团股份有限公司（以下简称紫金矿业）和金城矿业于 2014 年 11 月签署的《股权收购协议》以及本公司与金城矿业于 2016 年 7 月签署的《股权收购协议》，本公司向 COMMUS 公司提供借款 730.29 万美元用于其项目开发，COMMUS 公司将以其盈利所得偿还；

② 根据本公司与 COMMUS 公司于 2016 年 7 月 8 日签署的《债务承接协议》，COMMUS 公司承接 GECAMINES 对本公司的债务 224.00 万美元（根据本公司与 GECAMINES 于 2011 年 4 月签署的《关于 KOLWEZI 和 NYOKA 矿床开采的合作合同》规定，本公司向 GECAMINES 提供借款 224.00 万美元供其支付增资款）。

综上，本公司共计向 COMMUS 公司提供借款 954.29 万美元，按 2018 年 6 月末汇率折人民币计 63,141,552.14 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	期初	本期增减变动	期末	减
-----	----	--------	----	---

单位	余额								余额	值 准 备 期 末 余 额	
		追加投资	减少投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业											
TMR 公司	8,690,309.90			5,789,494.14	-392,481.92					14,087,322.12	
小计	8,690,309.90			5,789,494.14	-392,481.92					14,087,322.12	
二、联营企业											
衢州华海新 能源科技产 业股权投资 合伙企业	99,896,195.93			1,296,876.10						101,193,072.03	
衢州市民富 沃能新能源 汽车科技有 限公司	1,454,721.78			-173,944.59						1,280,777.19	
南京瀚谟新 能源产业投 资合伙企业	47,517,921.75									47,517,921.75	
AVZ 公司	66,331,985.40									66,331,985.40	
NZC 公司	33,582,239.00	21,513,925.75								55,096,164.75	
纳瑞投资 (BVI)		9,916,144.88								9,916,144.88	
小计	248,783,063.86	31,430,070.63	-	1,122,931.51	-	-	-	-	-	281,336,066.00	
合计	257,473,373.76	31,430,070.63	-	6,912,425.65	-392,481.92	-	-	-	-	295,423,388.12	

其他说明

无

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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	1,937,284,184.00	2,441,501,225.36	79,299,853.94	45,136,425.40	4,503,221,688.70
2. 本期增加金额	212,862,111.22	688,328,997.60	45,809,812.33	28,565,855.58	975,566,776.73
(1) 购置		34,451,760.71	25,046,272.56	9,070,071.55	68,568,104.82
(2) 在建工程转入	212,862,111.22	653,877,236.89	20,763,539.77	19,495,784.03	906,998,671.91
(3) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额	-1,053,109.51	3,701,840.92	4,495,106.21	1,305,379.62	8,449,217.24
(1) 处置或报废	7,226,837.90	15,734,281.32	4,959,350.58	1,584,034.65	29,504,504.45
(2) 外币报表折算汇率变动	-8,279,947.41	-12,032,440.40	-464,244.37	-278,655.03	-21,055,287.21
4. 期末余额	2,151,199,404.73	3,126,128,382.04	120,614,560.06	72,396,901.36	5,470,339,248.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	362,266,866.25	681,532,612.83	55,228,912.53	25,970,116.60	1,124,998,508.21
2. 本期增加金额	71,607,584.57	84,064,065.03	9,177,897.40	14,460,405.00	179,309,952.00
(1) 计提	71,607,584.57	84,064,065.03	9,177,897.40	14,460,405.00	179,309,952.00
3. 本期减少金额	-4,200,805.18	-1,042,428.38	3,111,442.85	666,546.84	-1,465,243.87
(1) 处置或报废	2,165,332.85	10,098,420.83	4,002,191.10	1,244,399.50	17,510,344.28
(2) 外币报表折算汇率变动	-6,366,138.03	-11,140,849.21	-890,748.25	-577,852.66	-18,975,588.15
4. 期末余额	438,075,256.00	766,639,106.24	61,295,367.08	39,763,974.76	1,305,773,704.08
三、减值准备					
1. 期初余额	4,947,911.04	9,934,417.36	-	53,666.85	14,935,995.25
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					
3. 本期减少金额	4,947,911.04	51,908.19	-	-	4,999,819.23
(1) 处置或报废	4,947,911.04	51,908.19			4,999,819.23
4. 期末余额		9,882,509.17		53,666.85	9,936,176.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,713,124,148.73	2,349,606,766.64	59,319,192.97	32,579,259.75	4,154,629,368.09
2. 期初账面价值	1,570,069,406.71	1,750,034,195.17	24,070,941.41	19,112,641.95	3,363,287,185.24

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,229,792.32	852,752.85	606,606.72	770,432.75	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,501,970.17
机器设备	72,706.47
运输工具	28,186.13
其他	20,170.09
合计	6,623,032.86

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

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**20、在建工程**
**(1). 在建工程情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废旧电池资源化绿色循环利用项目	191,816,801.71		191,816,801.71	43,531,846.58		43,531,846.58
20000吨三元前驱体节能减排优化改造项目	32,037,486.50		32,037,486.50	28,886,935.38		28,886,935.38
钴镍新材料研究院建设项目	26,386,477.40		26,386,477.40	64,718,129.45		64,718,129.45
年产20000吨电池级无水磷酸铁项目（含10万吨硫酸项目）	89,185,626.65		89,185,626.65	39,948,626.65		39,948,626.65
污水处理优化提升项目	0.00		0.00	16,924,311.86		16,924,311.86
CDM湿法硫化矿应用技改项目	6,282,563.79		6,282,563.79	4,263,987.67		4,263,987.67
刚果（金）PE527铜钴矿权区开发项目	0.00		0.00	257,350,940.75		257,350,940.75
MIKAS公司选矿厂升级改造项目	16,945,365.35		16,945,365.35	367,621,486.21		367,621,486.21
JG-3101-1717年产2600吨硫酸钴技改项目	10,442,466.43		10,442,466.43	0.00		0.00
华友中心研究院建设项目	24,624,638.59		24,624,638.59	0.00		0.00
硫酸铵除油项目	11,622,693.93		11,622,693.93	0.00		0.00

萃取车间年产 30000t 钴产品改造项目	18,320,718.69		18,320,718.69	0.00		0.00
新建氧压浸出项目	13,645,523.31		13,645,523.31	0.00		0.00
三元前驱体新材料厂房	67,851,318.90		67,851,318.90	0.00		0.00
CDM 湿法 1500 吨投矿技改项目	34,294,643.97		34,294,643.97	0.00		0.00
CDM 鲁苏西选矿厂新增磁选工艺项目	7,627,555.61		7,627,555.61	0.00		0.00
JG-0803-1816 MIKAS 湿法二期扩建改造项目	27,409,048.48		27,409,048.48	0.00		0.00
其他零星工程	149,928,540.81		149,928,540.81	155,964,778.66		155,964,778.66
合计	728,421,470.12	0.00	728,421,470.12	979,211,043.21	0.00	979,211,043.21

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
废旧电池资源化绿色循环利用项目	257,900,000.00	43,531,846.58	148,284,955.13	0	0	191,816,801.71	74.38%	70.00%	727,905.32	727,905.32	7.76	借款
20000 吨三元前驱体节能减排优化改造项目	28,830,000.00	28,886,935.38	3,150,511.12	0	0	32,037,486.50	111.13%	95.00%				其他来源
钴镍新材料研究院建设项目	143,500,400.00	64,718,129.45	13,596,332.72	51,927,984.77	0	26,386,477.40	54.57%	50.00%				募集资金和其他来源
年产 20000 吨电池级无水磷酸铁项目(含 10 万吨硫酸铵项目)	183,450,000.00	39,948,626.65	49,237,000.00	0	0	89,185,626.65	26.49%	25.00%	632,200	632,200	7.76	借款
污水处理优化提升项目	24,573,000.00	16,924,311.86	2,343,75.31	19,267,887.17	0	0.00	78.41%	100.00%				其他来源
CDM 湿法硫化矿应用技改项目	172,872,000.00	4,263,987.67	2,018,576.12	0	0	6,282,563.79	109.95%	95.00%				其他来源
刚果(金) PE527 铜钴矿权区开发项目	1,030,215,060.00	257,350,940.75	31,268,616.23	288,619,556.98	0	0.00	105.00%	100.00%				其他来源
MIKAS 公司选矿厂升级改造项目	485,100,000.00	367,621,486.21	107,978,701.31	458,654,822.17	0	16,945,365.35	75.78%	75.00%				募集资金和其他来源

JG-3101-1717 年产 2600 吨硫酸钴技改项目	32,640,000.00		10,442,466.43	0	0	10,442,466.43	31.99%	35.00%				其他来源
华友中心研究院建设项目	270,000,000.00	0	24,624,638.59	0	0	24,624,638.59	9.12%	10.00%				其他来源
硫酸铵除油项目	19,050,000.00		11,622,693.93	0	0	11,622,693.93	61.01%	60.00%				其他来源
萃取车间年产 30000t 钴产品改造项目	90,130,000.00		18,320,718.69	0	0	18,320,718.69	20.33%	20.00%				其他来源
新建氧压浸出项目	123,000,000.00	0	13,645,523.31	0	0	13,645,523.31	11.09%	10.00%				其他来源
三元前驱体新材料厂房	160,000,000.00	0	67,851,318.90	0	0	67,851,318.90	42.41%	40.00%				其他来源
CDM 湿法 1500 吨投矿技改项目	33,723,486.88		34,294,643.97	0	0	34,294,643.97	101.69%	98.00%				其他来源
CDM 鲁苏西选矿厂新增磁选工艺项目	7,939,920.00	0	7,627,555.61	0	0	7,627,555.61	96.07%	95.00%				其他来源
JG-0803-1816 MIKAS 湿法二期扩建改造项目	396,996,000.00	0	27,409,048.48	0	0	27,409,048.48	6.90%	6.00%				其他来源
其他零星工程	757,075,485.42	155,964,778.66	82,492,182.97	88,528,420.82	0	149,928,540.81			1,082,300	1,082,300	7.76	借款和其他来源
合计	4,216,995,352.30	979,211,043.21	656,209,098.82	906,998,671.91	0	728,421,470.12			2,442,405.32	2,442,405.32		

(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

21、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
设备及工程材料	276,746,873.62	193,101,323.44
合计	276,746,873.62	193,101,323.44

22、固定资产清理

适用  不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	产畜	类别	类别	类别	类别		
一、账面原值									
1. 期初余额			95,066.08						95,066.08
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额			-1,198.83						-1,198.83
(1) 处置									
(2) 其他									
3) 外币报表折算汇率变动			-1,198.83						-1,198.83
4. 期末余额			96,264.91						96,264.91
二、累计折旧									
1. 期初余额			90,312.77						90,312.77
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额			-1,138.89						-1,138.89
(1) 处置									
(2) 其他									
3) 外币报表折算汇率变动			-1,138.89						-1,138.89
4. 期末余额			91,451.66						91,451.66
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值			4,813.25						4,813.25
2. 期初账面价值			4,753.31						4,753.31

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使 用权	专 利 权	非专 利技 术	软件	矿业 权	特许 专利 权	排污 权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	266,354,273.32			5,897,679.84	480,635,336.48	245,800.00	2,779,895.00	755,912,984.64
2. 本期增加金额	56,410,096.30	0.00	0.00	1,817,013.68	0.00	0.00	0.00	58,227,109.98
(1) 购置	56,410,096.30			1,817,013.68				58,227,109.98
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	57,074,751.71	0.00	0.00	-16,795.37	-1,052,960.32	0.00	0.00	56,004,996.02
(1) 处置	57,777,429.95							57,777,429.95
(2) 外币报表折算汇率变动	-702,678.24	0.00	0.00	-16,795.37	-1,052,960.32			-1,772,433.93
4. 期末余额	265,689,617.91	0.00	0.00	7,731,488.89	481,688,296.80	245,800.00	2,779,895.00	758,135,098.60
二、累计摊销								
1. 期初余额	29,143,566.86			3,828,887.69	33,521,244.28	245,800.00	738,242.88	67,477,741.71
2. 本期增加金额	4,544,792.62	0.00	0.00	254,890.54	31,320,344.27	0.00	177,847.72	36,297,875.15
(1) 计提	4,544,792.62			254,890.54	31,320,344.27		177,847.72	36,297,875.15
3. 本期减少金额	4,480,658.61	0.00	0.00	-8,977.82	-78,599.25	0.00	0.00	4,393,081.54

(1) 处置	4,548,993.26							4,548,993.26
(2) 外币报表折算汇率变动	-68,334.65			-8,977.82	-78,599.25			-155,911.72
4. 期末余额	29,207,700.87	0.00	0.00	4,092,756.05	64,920,187.80	245,800.00	916,090.60	99,382,535.32
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	236,481,917.04	0.00	0.00	3,638,732.84	416,768,109.00	0.00	1,863,804.40	658,752,563.28
2. 期初账面价值	237,210,706.46	0.00	0.00	2,068,792.15	447,114,092.20	0.00	2,041,652.12	688,435,242.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产改良支出	13,692,844.94	864,532.90	3,650,164.73		10,907,213.11
矿床开采入门费	5,433,278.52			-68,516.75	5,501,795.27
合计	19,126,123.46	864,532.90	3,650,164.73	-68,516.75	16,409,008.38

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	140,581,153.89	33,394,791.92	144,738,335.00	34,804,937.18
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	29,995,253.40	7,498,813.35	1,014,603.73	253,650.93
公允价值变动损益	4,645,598.92	696,839.84	11,607,646.80	2,181,782.69
递延收益	140,296,054.36	33,766,090.30	144,856,834.71	34,743,989.02
长期资产中包含的暂时性差异	5,438,959.12	1,359,739.79		
存货中包含的未实现利润	579,706,521.66	119,325,118.95	542,095,566.93	111,323,000.25
合计	900,663,541.35	196,041,394.15	844,312,987.17	183,307,360.07

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

可供出售金融资产公允价值变动				
长期资产中包含的暂时性差异			2,569,813.92	642,453.48
合计			2,569,813.92	642,453.48

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
长期资产中包含的暂时性差异	78,313,541.30	77,525,923.15
存货未实现利润	214,158,065.33	120,609,561.68
资产减值准备	34,196,488.59	27,282,959.43
合计	326,668,095.22	225,418,444.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地及工程设备款	75,010,542.19	36,742,844.21
预付股权收购款	144,572,692.24	
合计	219,583,234.43	36,742,844.21

其他说明:

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	146,039,059.20	142,735,892.00
抵押借款	-	23,214,618.00

保证借款	2,571,520,795.08	2,777,145,733.68
信用借款	2,464,242,542.41	1,994,253,643.34
信用及保证借款	-	34,675,151.40
保证及抵押借款	569,000,000.00	584,161,795.21
合计	5,750,802,396.69	5,556,186,833.63

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	4,645,598.92	7,201,290.09
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	4,645,598.92	7,201,290.09
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	4,645,598.92	7,201,290.09

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	191,181,262.32	104,572,017.38
银行承兑汇票	851,218,619.55	422,098,847.89
合计	1,042,399,881.87	526,670,865.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,163,887,648.60	1,065,490,053.17
工程和设备款	212,334,504.37	224,059,474.65
其他	30,458,944.02	18,267,914.86
合计	1,406,681,096.99	1,307,817,442.68

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	269,431,956.76	79,532,817.98
合计	269,431,956.76	79,532,817.98

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	85,690,754.87	253,304,187.87	298,013,627.06	40,981,315.68
二、离职后福利-设定提存计划	1,735,496.12	12,615,772.41	12,097,374.68	2,253,893.85
三、辞退福利		354,250.00	354,250.00	-
四、一年内到期的其				-

他福利				
合计	87,426,250.99	266,274,210.28	310,465,251.74	43,235,209.53

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	83,858,070.69	230,999,832.16	276,539,880.69	38,318,022.16
二、职工福利费	200,377.06	8,304,900.41	8,304,900.41	200,377.06
三、社会保险费	1,204,582.60	7,997,667.72	7,772,894.86	1,429,355.46
其中: 医疗保险费	887,942.03	6,423,449.78	6,149,017.88	1,162,373.93
工伤保险费	246,988.36	971,155.51	1,045,683.88	172,459.99
生育保险费	69,652.21	603,062.43	578,193.10	94,521.54
四、住房公积金	327,027.50	4,271,676.37	4,146,189.38	452,514.49
五、工会经费和职工教育经费	100,697.02	1,730,111.21	1,249,761.72	581,046.51
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	85,690,754.87	253,304,187.87	298,013,627.06	40,981,315.68

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,676,190.19	12,168,224.33	11,667,702.40	2,176,712.12
2、失业保险费	59,305.93	447,548.08	429,672.28	77,181.73
3、企业年金缴费				
合计	1,735,496.12	12,615,772.41	12,097,374.68	2,253,893.85

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,524,034.65	50,332,719.60
消费税		
营业税		
企业所得税	335,399,163.04	221,978,297.78
个人所得税	443,928.54	641,483.75

城市维护建设税	140,304.94	2,667,450.48
房产税		221,658.36
教育费附加	82,414.21	1,192,255.91
地方教育费附加	54,942.81	794,837.27
印花税	278,999.81	507,758.25
矿业税	9,424,117.67	6,783,159.88
残疾人就业保障金	52,626.38	39,541.07
环境保护税	8,258.45	
合计	350,408,790.50	285,159,162.35

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	88,806.00	515,997.64
企业债券利息		
短期借款应付利息	20,046,579.24	11,295,380.10
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
一年内到期的非流动负债利息	8,664.00	60,292.07
还本付息短期融资券利息	4,433,300.00	
拆借款利息	8,667,434.19	5,850,248.92
合计	33,244,783.43	17,721,918.73

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 40、应付股利

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	296,338,316.00	-
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	296,338,316.00	-

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
 无

#### 41、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	7,348,992.78	260,112,420.62
拆借款	1,771,182,793.93	1,491,946,339.18
押金保证金	8,288,317.72	7,249,777.81
其他	11,611,479.68	7,398,497.92
合计	1,798,431,584.11	1,766,707,035.53

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
COMMUS 公司	22,518,604.62	拆借款尚未归还
衢州华海新能源科技有限公司	419,736,775.28	拆借款尚未归还
合计	442,255,379.90	/

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	280,991,570.14	42,029,455.91
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的拆借款	49,624,486.60	98,013,000.00
1 年内到期的售后回租款	196,474,519.84	99,977,468.44
合计	527,090,576.58	240,019,924.35

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
浙江华友钴业股份有限公司 2018 年度第一期超短期融资券	100.00	2018 年 5 月 4 日	270 日	400,000,000.00		400,000,000.00	4,433,300.00			400,000,000.00
合计	/	/	/	400,000,000.00		400,000,000.00	4,433,300.00			400,000,000.00

其他说明：

□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	1,718,953.60	240,287,250.78
信用借款		
保证及抵押借款	61,867,010.29	102,877,678.28
合计	63,585,963.89	343,164,929.06

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
绿色债券	620,000,000.00	
公司债	100,000,000.00	
利息	16,141,200.00	
合计	736,141,200.00	

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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
浙江华友钴业股份有限公司 2018 年非公开发行绿色公司债券（第一期）	100.00	2018 年 3 月 27 日	3 年	620,000,000.00		620,000,000.00	12,696,200.00			620,000,000.00
浙江华友钴业股份有限公司非公开发行公司债券（第一期）	100.00	2018 年 1 月 19 日	2 年	100,000,000.00		100,000,000.00	3,445,000.00			100,000,000.00
合计	/	/	/	720,000,000.00		720,000,000.00	16,141,200.00			720,000,000.00

**(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、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
售后回租融入资金	100,000,000.00	199,161,133.06
长期拆借款	75,748,786.74	76,704,022.28
合计	175,748,786.74	275,865,155.34

其他说明:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

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			
其他			
矿山环境恢复费用	1,942,576.89	1,967,073.89	根据刚果(金)《矿业法》规定,子公司 MIKAS 公司按其营业收入的 0.50%计提矿山环境恢复费用
合计	1,942,576.89	1,967,073.89	/

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	144,856,834.71	1,300,000.00	5,860,780.35	140,296,054.36	
合计	144,856,834.71	1,300,000.00	5,860,780.35	140,296,054.36	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重大专项补助	122,000.00		36,600.00		85,400.00	与资产相关
信息化专项资金补助	84,214.10		8,421.42		75,792.68	与资产相关
节能与工业循环经济专项补助	631,296.60		70,715.10		560,581.50	与资产相关
节能和工业循环经济专项补助	1,748,925.54		51,387.55		1,697,537.99	与资产相关
购置发电设备财政补助	103,975.44		12,874.76		91,100.68	与资产相关
中小企业发展专项补助	370,000.00		30,000.00		340,000.00	与资产相关
省级企业研究院建设专项资金	650,000.05		49,999.98		600,000.07	与资产相关
产业转型升级财政补助	9,920,630.96		257,336.67		9,663,294.29	与资产相关
企业扶持资金	8,553,037.76		222,609.57		8,330,428.19	与资产相关
技术创新财政补助	8,553,037.76		222,609.57		8,330,428.19	与资产相关
技术改造财政补助	15,432,776.09		422,670.14		15,010,105.95	与资产相关
基础设施建设补助	65,141,988.43		1,695,447.93		63,446,540.50	与资产相关
工业转型升级财政专项技术改造补助	735,561.24		19,144.42		716,416.82	与资产相关
工业投资考核资金	498,851.17		12,243.52		486,607.65	与资产相关
工业生产性投资补助	142,519.96		10,180.00		132,339.96	与资产相关
两化融合项目补助	926,375.92		24,541.36		901,834.56	与资产相关
钴铜冶炼废渣综合利用奖励	546,153.83		54,615.38		491,538.45	与资产相关
博士后工作站补助	5,675.22				5,675.22	与收益相关
重大科技专项资金	371,875.25	1,300,000.00	953,201.13		718,674.12	与资产相关
省级重点企业研究院经费及配套补助	11,700,000.00		1,700,000.00		10,000,000.00	与资产相关
生命周期绿色制造项目补助资金	13,500,000.00				13,500,000.00	与资产相关
工业企业技术改造项目补助资金	497,939.39		6,181.85		491,757.54	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
废水处理优化提升及再生资源综合利用项目	2,820,000.00				2,820,000.00	与资产相关
合计	144,856,834.71	1,300,000.00	5,860,780.35		140,296,054.36	/

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	592,676,632.00						592,676,632.00

其他说明：

无

## 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）	2,469,997,302.81			2,469,997,302.81
其他资本公积	411,174,717.62			411,174,717.62
合计	2,881,172,020.43			2,881,172,020.43

**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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-59,004,459.65	37,866,226.51	-	-	39,890,629.54	-2,024,403.03	-19,113,830.11
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-542,252.96	-392,481.91			-392,481.91		-934,734.87
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-58,462,206.69	38,258,708.42			40,283,111.45	-2,024,403.03	-18,179,095.24
其他综合收益合计	-59,004,459.65	37,866,226.51	-	-	39,890,629.54	-2,024,403.03	-19,113,830.11

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	11,070,350.71	14,501,206.33	4,345,162.72	21,226,394.32
矿山发展基金	730,199.55	283,966.49		1,014,166.04
合计	11,800,550.26	14,785,172.82	4,345,162.72	22,240,560.36

**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	146,296,052.17			146,296,052.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	146,296,052.17			146,296,052.17

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	上期
调整前上期末未分配利润	2,451,631,441.79	600,003,086.74
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,451,631,441.79	600,003,086.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,507,608,360.84	674,910,290.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	296,338,316.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,662,901,486.63	1,274,913,377.32

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

√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	6,543,165,096.40	3,971,707,430.55	3,695,478,199.29	2,462,348,926.39
其他业务	240,038,463.48	202,771,313.92	92,999,470.05	74,893,036.16
合计	6,783,203,559.88	4,174,478,744.47	3,788,477,669.34	2,537,241,962.55

### 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	4,389,005.51	3,588,995.14
教育费附加	1,930,452.76	1,560,891.15
资源税		
房产税	3,215,349.28	3,651,186.86
土地使用税	2,779,363.34	2,844,066.33
车船使用税	2,349.48	
印花税	2,298,225.91	4,486,834.22
地方教育费附加	1,286,968.54	1,040,594.12
矿业税	33,110,323.60	18,603,259.51
出口关税	77,327.25	19,775.85
环境保护税	33,738.57	
合计	49,123,104.24	35,795,603.18

### 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	30,754,914.95	34,179,303.16
职工薪酬	2,267,787.65	2,031,369.25
其他	4,667,083.09	5,214,138.76
合计	37,689,785.69	41,424,811.17

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	77,124,450.14	47,637,260.98
办公费	4,580,086.97	6,678,581.93
技术开发费	229,509,526.00	47,541,053.20
服务费	24,442,074.78	9,799,272.53
业务招待费	4,221,503.71	2,074,676.86
折旧及摊销	27,791,934.38	20,066,386.27
费用性税金	-	
保险费	2,929,932.10	2,235,431.78
其他	32,044,588.04	27,020,118.18
合计	402,644,096.12	163,052,781.73

**65、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	256,765,115.03	127,573,847.73
利息收入	-7,010,762.09	-3,013,865.02
汇兑损益	17,030,390.82	10,965,541.77
手续费及其他	39,800,365.38	21,417,880.23
合计	306,585,109.14	156,943,404.71

**66、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	-24,189,792.34	24,885,754.61
二、存货跌价损失	35,799,658.71	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,609,866.37	24,885,754.61

其他说明：

无

## 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-27,387,751.84	-24,191,847.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	2,555,691.17	4,122,644.79
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-24,832,060.67	-20,069,202.21

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	6,912,425.65	1,350,217.11
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,753,586.93	24,364,052.08
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	334,425.85	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		4,939,958.91
合计	9,000,438.43	30,654,228.10

**69、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
资产处置收益	796,925.39	
合计	796,925.39	

其他说明：

 适用  不适用

**70、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
2014-2017年度企业所得税 财政奖励资金	20,873,000.00	
其他补助	1,316,557.64	37,500.00
技改补助		470,000.00
政府奖励补助		50,000.00
科技进步奖励		90,500.00
财政养老返还		1,676,961.10
递延收益摊销转入	5,860,780.35	3,202,507.50
合计	28,050,337.99	5,527,468.60

其他说明：

 适用  不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	91,908.67	260.80	91,908.67
其中：固定资产处置利得	91,908.67	260.80	91,908.67
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-		
其他	2,071,932.26	4,253,926.00	2,071,932.26

合计	2,163,840.93	4,254,186.80	2,163,840.93
----	--------------	--------------	--------------

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

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,885,213.86	6,175,743.38	5,885,213.86
其中：固定资产处置损失	5,885,213.86	6,175,743.38	5,885,213.86
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	650,587.97	475,520.00	650,587.97
其他	1,442,883.05	1,340,904.24	1,442,883.05
合计	7,978,684.88	7,992,167.62	7,978,684.88

## 73、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	314,014,258.72	170,097,276.19
递延所得税费用	-13,376,487.56	-1,851,557.59
合计	300,637,771.16	168,245,718.60

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	1,808,273,651.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	271,241,047.66
子公司适用不同税率的影响	27,105,907.25
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	322,559.83

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,968,256.43
所得税费用	300,637,771.16

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 75、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	1,037,766,372.63	387,303,363.39
收到的与经营活动相关的政府补助	22,189,557.64	18,184,461.10
收回押金保证金、备用金		36,480,026.55
其他	12,654,348.00	23,716,981.18
合计	1,072,610,278.27	465,684,832.22

##### (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	905,261,310.48	388,897,490.16
技术开发费	202,445,564.55	46,128,535.77
物流费用	37,135,000.22	27,578,718.59
业务招待费	2,934,976.01	1,560,974.42
办公费	4,580,086.97	5,817,037.11
手续费及其他	39,800,365.39	21,798,623.19
对外捐赠	708,000.00	425,520.00
保险费	4,239,895.80	3,016,965.75
服务费	26,268,788.56	11,321,578.65
其他	36,885,138.84	37,480,060.78
合计	1,260,259,126.82	544,025,504.42

**(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	68,979,906.84	25,103,940.07
收到与投资活动相关的政府补助	1,300,000.00	
期货资金	-	30,655,068.55
合计	70,279,906.84	55,759,008.62

**(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	64,905,542.93	23,347,657.95
向吉卡明公司提供借款	-	
期货资金		
其他	270,549.86	
合计	65,176,092.79	23,347,657.95

**(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	27,109,003.40	
售后回购融入资金	263,177,391.43	664,384,059.27
股东借款	544,858,817.40	
融资租赁款	200,360,028.89	
合计	1,035,505,241.12	664,384,059.27

**(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	22,712,943.77	
售后回购偿还资金	515,940,819.27	575,780,563.45

融资租赁款	101,198,895.83	18,198,906.00
拆借款	279,624,500.00	
其他	2,237,332.14	8,104,564.72
合计	921,714,491.01	602,084,034.17

**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,507,635,879.88	673,262,146.46
加：资产减值准备	11,609,866.37	24,885,754.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	179,309,952.00	120,707,562.30
无形资产摊销	36,297,875.15	2,209,475.24
长期待摊费用摊销	3,650,164.73	5,860,998.87
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）	-796,925.39	1,589,869.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,793,305.19	4,445,559.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	24,832,060.67	20,069,202.21
财务费用（收益以“-”号填列）	266,785,109.14	156,943,404.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,000,438.43	-30,654,228.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,734,034.08	2,122,170.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-642,453.48	-3,973,727.63
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,596,627,796.39	-1,414,455,041.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-731,146,378.05	-851,563,235.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	429,605,932.90	667,804,428.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	114,572,120.21	-620,745,660.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,991,333,250.79	1,188,711,339.33
减：现金的期初余额	1,483,957,427.48	1,542,703,863.29
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	507,375,823.31	-353,992,523.96

(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	1,991,333,250.79	1,483,957,427.48
其中：库存现金	23,378,575.02	8,170,618.12
可随时用于支付的银行存款	1,913,334,378.27	1,458,648,345.55
可随时用于支付的其他货币资金	54,620,297.50	17,138,463.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,991,333,250.79	1,483,957,427.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

76、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

77、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	575,077,770.91	均系其他货币资金，包括远期结售汇保证金

		5,300,000.00 元、承兑及信用证保证金 534,951,130.91 元、借款保证金 32,180,000 元、 其他保证金 2,646,640.00 元
应收票据	478,421,452.35	质押给银行的应收票据金额
存货	7,348,992.78	售后回购对应的原料
固定资产	836,821,189.75	为融资提供抵押担保
无形资产	69,476,460.31	为银行融资提供抵押担保
其他流动资产	144,500,000.00	办银行融资提供质押担保的理财产品 144,500,000 元
合计	2,111,645,866.10	/

## 78、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目:

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金			1,128,000,101.61
其中：美元	168,099,990.72	6.6166	1,111,698,695.19
欧元	3,538.51	7.6515	9,462.17
港币	110,672.09	0.8431	93,307.64
韩元	1,262,499,347.00	0.0059	7,452,533.65
兰特	16,889,191.24	0.4803	8,111,878.55
英镑	240.00	8.6551	2,077.22
刚郎	66,266,470.81	0.004200	278,319.18
新台币	1,633,555.00	0.216600	353,828.01
应收账款			637,140,712.76
其中：美元	95,572,001.61	6.6166	632,361,705.82
韩元	809,589,520.00	0.005903	4,779,006.94
其他应收款	583,891,361.83		48,353,625.57
其中：美元	6,772,061.33	6.6166	44,808,020.98
港币	115,202.50	0.8431	97,127.23
韩元	576,909,116.00	0.0059	3,405,494.51
兰特	84,982.00	0.4803	40,816.85
新台币	10,000.00	0.216600	2,166.00
长期应收款			105,295,249.08
其中：美元	15,913,800.00	6.6166	105,295,249.08
应付账款			1,051,960,783.07
其中：美元	151,381,958.09	6.6166	1,001,633,863.88
韩元	1,309,953,690.00	0.0059	7,732,656.63
兰特	17,912,444.18	0.4803	8,603,346.94
新台币	156,929,435.00	0.216600	33,990,915.62

其他应付款	542,512,248.17		391,839,053.39
其中：美元	54,883,964.17	6.6166	363,145,237.32
韩元	365,104,725.00	0.0059	2,155,213.19
新台币	122,523,559.00	0.216600	26,538,602.88
短期借款			3,556,781,377.38
其中：美元	529,350,085.75	6.6166	3,502,497,777.38
韩元	5,600,000,000.00	0.0059	33,056,800.00
一年内到期的非流动 负债			6,973,829.34
其中：美元			
新台币	27,661,912.00	0.216600	5,991,570.14
韩元	166,400,000.00	0.0059	982,259.20
长期借款			63,585,963.89
其中：美元			
韩元	291,200,000.00	0.005903	1,718,953.60
新台币	285,627,933.00	0.2166	61,867,010.29
应付利息			4,896,416.05
其中：美元	694,629.31	6.6166	4,596,084.30
欧元	25,749.14	7.6515	197,019.56
新台币	600,000.00	0.2166	129,960.00
长期应付款			76,704,022.28
其中：美元	11,592,664.25	6.6166	76,704,022.28
预付账款			443,381.47
欧元	57,947.00	7.6515	443,381.47
可供出售金融资产			9,068,581.76
美元	1,370,580.32	6.6166	9,068,581.76

(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
OIM 公司	南非	兰特	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
SHAD 公司	刚果(金)	美元	当地主要货币
华友矿业香港	香港	港币	当地货币

富利矿业	刚果(金)	美元	当地主要货币
华友国际循环	香港	港币	当地货币
华友国际控股	英属维尔京群岛	美元	当地主要货币
TMC 公司	韩国	韩元	当地货币
华友美洲	美国	美元	当地货币
華友新能源材料	台湾	新台幣	当地货币

## 79、套期

适用 不适用

## 80、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
发电机补助		其他收益	3,644.00
创新补助团队经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利补贴款	22,000.00	其他收益	22,000.00
转型升级财政补助资金		其他收益	222,609.58
企业扶持资金		其他收益	222,609.58
高新园区技术创新财政补助资金		其他收益	222,609.58
衢州高新园区技术改造财政补助资金		其他收益	284,495.04
园区基础设施补偿款		其他收益	160,724.11
集聚区基础设施建设补助		其他收益	1,029,564.83
集聚区管委会基础设施建设补偿		其他收益	505,159.00
市财政升级改造资金补助		其他收益	19,144.43
衢州市财政局节能与工业循环补助资金		其他收益	11,477.75
财政局转型升级补助资金		其他收益	34,727.10
财政技术改造资金		其他收益	66,666.67
财政局技术改造资金		其他收益	3,116.54
市财政局技术改造补助资金		其他收益	22,706.18
市财政局技术改造补助资金		其他收益	25,154.88
市财政局工业投资考核奖励金		其他收益	12,243.53
财政局两化融合项目补助资金款		其他收益	24,541.36
技术改造和信息发展财政补助资金		其他收益	20,530.85

节能与工业循环经济补助资金		其他收益	20,440.72
衢州市工业企业技术改造项目补助资金-磷酸铁&碳酸锂		其他收益	6,181.82
衢州市节能与工业循环经济财政专项资金(清洁生产)		其他收益	19,469.09
绿色保险 50%财政返还	201,650.40	其他收益	201,650.40
2014-2017 年度企业所得税财政奖励资金	20,873,000.00	其他收益	20,873,000.00
2017 年度专利补助	110,000.00	其他收益	110,000.00
2011 年工业转型升级暨第一批重大科技专项补助经费		其他收益	36,600.00
节能与循环经济专项补助		其他收益	30,000.00
购置发电设备财政补助		其他收益	9,230.76
节能和工业循环经济专项补助		其他收益	18,165.12
信息化专项资金补助		其他收益	8,421.42
中小企业发展专项补助		其他收益	30,000.00
省级企业研究院建设专项资金		其他收益	49,999.98
节能和工业循环经济专项补助		其他收益	22,549.98
2014 年度工业生产性投资奖励		其他收益	10,180.00
钴铜冶炼废渣综合利用关键技术经费补助		其他收益	54,615.38
桐乡科技局省重大科技专项资金	3,000,000.00	其他收益	2,653,201.13
2018 年度经济工作会议奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2018 桐乡市级科技进步奖一等奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年度嘉兴市市长质量奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
省级技术创新示范企业专项奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
国税 2017 年代扣代收代征税款手续费	2,907.24	其他收益	2,907.24
合计	25,189,557.64		28,050,337.99

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 81、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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
浙江华友新能源	设立	2018 年 4 月 8 日	700 万	100%
华友浦项	设立	2018 年 4 月 24 日	300 万	100%

### 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	
华友衢州	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	99.00	1.00	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	45.43	54.57	设立
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
MIKAS 公司	刚果(金)	刚果(金)	矿山开发及矿产品销售	72.00	28.00	非同一控制下企业合并
力科钴镍	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	制造业	73.22	26.78	非同一控制下企业合并
华友进出口	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	贸易、批发业	100.00		非同一控制下企业合并
华友新能源	浙江省衢州市	浙江省衢州市	制造业	100.00		设立
富利矿业	刚果(金)	刚果(金)	制造业		75.00	非同一控制下企业合并
华友循环	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	科学研究和技术服务业	100.00		设立
华友电力	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	制造业	70.00		设立
资源再生	浙江省衢州市	浙江省衢州市	科学研究和技术服务业		100.00	设立
华友国际循环	香港	香港	服务业		100.00	设立
华友国际控股	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	服务业		100.00	设立
TMC 公司	韩国	韩国	制造业		70.00	非同一控制下企业合并
华友美洲	美国	美国	贸易、批发业		60.00	非同一控制下企业合并
华友新能源材料	台湾	台湾	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
巨华贸易	上海市	上海市	批发和零售业		100.00	设立
浙江华友新能源	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	贸易		100.00	设立
华友浦项	浙江省嘉兴市	浙江省嘉兴市	贸易		100.00	设立

#### (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
SHAD 公司	82.00	-620,572.19	-	-8,097,808.60
TMC 公司	70.00	3,114,652.47	-	54,990,891.35

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
SHAD 公司	4,476,542.91	31,525,750.17	36,002,293.08	28,718,978.66	52,271,140.00	80,990,118.66	3,376,085.04	37,281,856.10	40,657,941.14	25,039,177.15	53,517,760.00	78,556,937.15
TMC 公司	113,352,615.30	91,115,139.34	204,467,754.64	55,042,469.85	1,718,953.60	56,761,423.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
SHAD 公司	2,423,603.41	-3,447,623.26	-1,379,466.70	51,000.92	1,852,788.85	-4,829,715.94	-3,977,333.85	83,582.82
TMC 公司	86,443,708.10	12,794,532.03	-5,638,979.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (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

**3、在合营企业或联营企业中的权益**
 适用  不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华海产业投资	浙江省衢州市	浙江省衢州市	投资		16.64	权益法核算
瀚谟新能源	江苏省南京市	江苏省南京市	新能源产业投资		14.25	权益法核算
NZC 公司	刚果(金)	Daglish Wa Australia	矿产勘探和开发		14.76	权益法核算
AVZ 公司	刚果(金)	Mt Hawthorn Wa Australia	矿产勘探		10.40	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:

## 1) 华友产业投资

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

## 2) 瀚谟新能源

本公司对瀚谟新能源的持股比例为 14.25%，由于公司在投资决策委员会中委派一名成员，对该公司具有重大影响。

## 3) NZC 公司

子公司华友矿业香港对 NZC 公司的持股比例为 14.76%，由于公司向该公司委派一名董事，对该公司具有重大影响。

## 4) AVZ 公司

子公司华友矿业香港对 AVZ 公司的持股比例为 10.40%，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

(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

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适

当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制

在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动

风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司

分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，

本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，

以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用

风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，

本公司应收账款的 40.57%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担

保物或其他信用增级。

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

期账龄分析如下：

项 目	期 末				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年 以 内	1-2 年	2 年以 上	
应收票据	983,461,154.08				983,461,154.08
其他应收款	19,084,272.49				19,084,272.49
小 计	1,002,545,426.57				1,002,545,426.57

续上表

项 目	期 初				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以 内	1-2 年	2 年以 上	
应收票据	1,175,514,521.12				1,175,514,521.12
其他应收款	17,681,864.25				17,681,864.25
小 计	1,193,196,385.37				1,193,196,385.37

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

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,814,388,360.57	5,956,713,199.82	5,878,048,613.86	4,321,543.51	74,343,042.45
一年内到期的非流动负债	527,090,576.58	557,706,094.59	557,706,094.59		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	4,645,598.92	4,645,598.92	4,645,598.92		
应付票据	1,042,399,881.87	1,042,399,881.87	1,042,399,881.87	-	-
应付账款	1,406,681,096.99	1,406,681,096.99	1,406,681,096.99		
应付利息	33,244,783.43	33,244,783.43	33,244,783.43		
应付股利	296,338,316.00	296,338,316.00	296,338,316.00		
其他应付款	1,798,431,584.11	1,814,656,911.89	1,814,656,911.89	-	-
长期应付款	275,865,155.34	285,022,162.91	285,022,162.91	-	-
应付债券	736,141,200.00	882,912,000.00	55,912,000.00	827,000,000.00	-
其他流动负债	400,000,000.00	421,000,000.00	421,000,000.00	-	-
小 计	12,335,226,553.81	12,701,320,046.42	11,795,655,460.46	831,321,543.51	74,343,042.45

### 续上表

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,941,381,218.60	6,055,781,406.87	5,694,059,253.98	281,025,077.02	80,697,075.87
一年内到期的非流动负债	197,990,468.44	210,487,310.58	210,487,310.58		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	7,201,290.09	7,201,290.09	7,201,290.09		
应付票据	526,670,865.27	526,670,865.27	526,670,865.27		
应付账款	1,307,817,442.68	1,307,817,442.68	1,307,817,442.68		
应付利息	17,721,918.73	17,721,918.73	17,721,918.73		
其他应付款	1,766,707,035.53	1,823,572,106.47	1,823,572,106.47		
长期应付款	175,748,786.74	180,023,786.74		104,275,000.00	75,748,786.74
小计	9,941,239,026.08	10,129,276,127.43	9,587,530,187.80	385,300,077.02	156,445,862.61

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	64,932,736.20			64,932,736.20
交易性金融资产	64,932,736.20			64,932,736.20
衍生金融资产	64,932,736.20			64,932,736.20
2. 衍生金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	64,932,736.20			64,932,736.20
3、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			4,645,598.92	4,645,598.92
交易性金融负债			4,645,598.92	4,645,598.92
衍生金融负债			4,645,598.92	4,645,598.92
4、被套期项目				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>			4,645,598.92	4,645,598.92

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明

### 3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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
华海新能源	联营企业华海产业投资的子公司
TMR 公司	合营企业

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	其他
华友投资	其他
邱锦华	其他
谢谋通、谢宗翰	其他
桐乡华信投资有限公司（以下简称华信投资）	其他
铜陵市华创新材料有限公司（以下简称铜陵华创）	其他
天津巴莫科技股份有限公司（以下简称天津巴莫）	其他
成都巴莫科技有限责任公司（以下简称成都巴莫）	其他

其他说明

注：1. 大山公司为公司第一大股东；

2. 华友投资为公司第二大股东；

3. 邱锦华为与最终控制方（陈雪华）关系密切的家庭成员；

4. 谢谋通、谢宗翰与最终控制方（谢伟通）关系密切的家庭成员；

5. 桐乡华信投资有限公司（以下简称华信投资）为公司关键管理人员担任该公司董事；

6. 铜陵市华创新材料有限公司（以下简称铜陵华创）受第二大股东控制；

7. 天津巴莫科技股份有限公司（以下简称天津巴莫），第二大股东拟收购天津巴莫部分股权成为其第一大股东，故自 2017 年 8 月起将天津巴莫及其子公司成都巴莫作为关联方；

8. 成都巴莫科技有限责任公司（以下简称成都巴莫），第二大股东拟收购天津巴莫部分股权成为其第一大股东，故自 2017 年 8 月起将天津巴莫及其子公司成都巴莫作为关联方。

#### 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

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津巴莫	商品	522,657,670.16	
成都巴莫	商品	346,329,738.57	
TMR 公司	商品	9,097,106.19	-
华创	商品	-	36,866.66
华友投资	服务费	1,650.00	-
华海新能源	商品	40,881.55	10,049.66

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	固定资产	108,910.35	
华海新能源	运输设备	48.36	

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	519,000,000.00	2017/10/12	2019/5/30	否
陈雪华、邱锦华	41,000,000.00	2017/10/9	2018/12/8	否
陈雪华、邱锦华	50,000,000.00	2018/6/29	2019/6/28	否
陈雪华、邱锦华	200,000,000.00	2017/11/24	2018/11/14	否
陈雪华、邱锦华	160,000,000.00	2018/1/12	2019/1/31	否
陈雪华、邱锦华	21,000,000.00	2018/3/23	2018/11/30	否
陈雪华、邱锦华	41,102,195.93	2018/5/7	2018/8/7	否
陈雪华、邱锦华	229,981,255.59	2018/6/1	2018/12/24	否
陈雪华、邱锦华	56,301,598.22	2018/5/28	2018/8/27	否
陈雪华、邱锦华	79,263,600.00	2017/8/22	2019/4/11	否
陈雪华、邱锦华	100,000,000.00	2017/7/20	2019/6/28	否
陈雪华、邱锦华	26,000,000.00	2018/5/30	2018/11/29	否
陈雪华、邱锦华	50,000,000.00	2017/12/20	2019/6/14	否
陈雪华、邱锦华	47,853,856.43	2018/4/12	2018/9/4	否
华友投资、陈雪华	451,252,120.00	2017/11/30	2019/5/16	否
陈雪华、邱锦华	50,988,749.16	2018/6/13	2018/9/12	否
华友投资、陈雪华	41,677,527.76	2018/6/29	2018/9/27	否
华友投资、陈雪华、邱锦华	275,000,000.00	2016/1/12	2019/6/24	否
陈雪华、邱锦华	10,000,000.00	2017/8/10	2018/8/9	否
謝偉通、張秀美	1,949,400	2015/10/26	2018/10/26	否
謝偉通、張秀美	19,277,400	2015/12/24	2018/12/21	否
陈雪华、邱锦华	132,160,103.20	2018/1/9	2018/7/24	否
华友投资、陈雪华、邱锦华	95,265,730.44	2018/3/27	2018/9/6	否
陈雪华、邱锦华	10,785,026.97	2018/3/27	2018/8/4	否
华友投资、陈雪华	63,273,632.31	2018/4/16	2018/8/4	否
陈雪华、邱锦华	43,921,769.64	2018/6/8	2018/9/6	否
陈雪华、邱锦华	56,465,958.50	2018/6/28	2018/7/30	否
华友投资、陈雪华、邱锦华	194,412,895.66	2017/9/18	2018/12/10	否
陈雪华、邱锦华	134,794,794.07	2017/11/28	2018/12/3	否
陈雪华、邱锦华	8,663,828.55	2018/5/15	2018/11/13	否
陈雪华、邱锦华	61,779,281.53	2017/11/28	2018/9/27	否
陈雪华	31,079,600.83	2018/3/8	2018/7/31	否
陈雪华、邱锦华	37,219,388.95	2018/3/19	2018/8/15	否
陈雪华、邱锦华	9,880,152.10	2018/5/31	2018/8/4	否
陈雪华、邱锦华	145,000,000.00	2018/3/6	2019/6/14	否
陈雪华、邱锦华	30,000,000.00	2018/4/24	2019/6/21	否

华友投资、陈雪华、邱锦华	183,857,473.71	2018/1/11	2018/12/26	否
陈雪华、邱锦华	42,733,036.31	2018/4/17	2018/11/19	否
陈雪华、邱锦华	37,539,694.99	2018/1/24	2018/8/21	否
陈雪华、邱锦华	74,601,122.12	2018/2/28	2018/9/5	否
大山公司、陈雪华、邱锦华	227,635,083.26	2018/2/9	2018/12/10	否
陈雪华、邱锦华	173,467,235.08	2018/12/13	2018/10/22	否
陈雪华、邱锦华	100,402,230.90	2018/3/28	2018/8/20	否
陈雪华、邱锦华	211,060,484.77	2017/12/15	2018/9/11	否
陈雪华、邱锦华	56,817,133.34	2018/5/1	2018/8/7	否
陈雪华	115,936,068.18	2018/3/26	2018/9/19	否
陈雪华、邱锦华	39,507,387.77	2018/4/18	2018/8/15	否
陈雪华、邱锦华	78,233,592.12	2017/9/13	2018/8/28	否
陈雪华、邱锦华	18,900,427.00	2018/5/2	2018/12/17	否
大山公司、陈雪华、邱锦华	10,110,925.44	2018/5/31	2018/8/4	否
陈雪华、邱锦华	91,479,605.45	2018/5/30	2018/7/30	否
陈雪华、邱锦华	53,667,216.75	2018/1/5	2018/9/29	否

关联担保情况说明

 适用  不适用

### (5). 关联方资金拆借

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华友投资	300,000,000.00	2018/1/16	2019/1/15	
华信投资	50,000,000.00	2018/6/26	2018/7/3	
谢伟通	194,858,817.40	2018/6/15	2019/6/14	
华海新能源	153,380,000.00	2016-10-27	2018-10-27	
华海新能源	149,572,000.00	2016-11-25	2018-11-25	
华海新能源	207,784,775.28	2016-11-3	2018-11-3	本期归还 91,000,000.00 元
华友投资	150,000,000.00	2017-9-5	2018-9-5	
华友投资	10,000,000.00	2017-9-22	2018-9-22	
华友投资	162,000,000.00	2017-10-24	2018-10-24	
华友投资	100,000,000.00	2017-10-25	2018-10-25	
华友投资	508,000,000.00	2017-12-14	2018-12-14	本期归还 180,000,000.00 元

谢伟通	1,739,159.28	2016-4-14	2018-7-31	本期归还 67,607.42 元
谢伟通	3,290,879.96	2016-10-4	2018-8-15	
谢伟通	1,316,052.14	2017-10-20	2018-8-31	
谢伟通	2,103,170.18	2017-11-2	2018-9-15	
谢伟通	981,737.73	2017-11-21	2018-9-30	
谢谋通	1,759,200.00	2017-4-10	2018-9-30	本期归还 152,028.00 元
谢宗翰	10,995.00	2015-6-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2015-7-5	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2015-8-5	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2015-9-5	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2015-10-5	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2015-11-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2015-12-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-1-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-2-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-3-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-4-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-5-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-6-1	2018-5-14	
谢宗翰	5,497.50	2016-7-1	2018-5-14	
拆出				

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
谢宗翰	出售运输设备	83,910.13	

#### (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	802.95	549.77

#### (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	天津巴莫	256,859,142.00		104,386,130.00	
应收票据	成都巴莫	95,833,304.76	1,061,526.00	207,455,168.00	10,372,758.40
应收账款	华海新能源	70,583.40	3,529.17	24,165.52	1,208.28
应收账款	天津巴莫	112,018,157.11	5,600,907.86	193,263,762.85	9,663,188.14
应收账款	成都巴莫	13,336,200.64	666,810.03	144,809,190.00	7,240,459.50
应收账款	TMR公司	4,636,904.31	231,845.22	2,987,386.29	149,369.31
应收账款	华友投资	1,749.00	87.45		

### (2). 应付项目

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	华海新能源	419,736,775.28	510,736,775.28
其他应付款	华友投资	1,050,000,000.00	930,000,000.00
其他应付款	谢伟通	204,222,209.27	9,430,999.29
其他应付款	谢谋通	1,607,172.00	1,759,200.00
其他应付款	谢宗翰		82,462.50
其他应付款	华信投资	50,000,000.00	
应付利息	华海新能源	556,000.00	1,338,281.37
应付利息	华友投资	5,796,375.55	3,621,375.00
应付账款	TMR公司	1,229,910.32	

## 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

交易内容	银行名称	签约日期	金额 (USD)	约定汇率	交割日期
买入美元	进出口银行浙江省分行	2018. 3. 28	15, 000, 000. 00	6. 3885	2018-12-18 至 2019-1-18
卖出美元	中国工商银行桐乡支行	2018. 6. 27	7, 000, 000. 00	6. 2267	2019-6-3 至 2019-6-27
卖出美元	中国工商银行桐乡支行	2018. 6. 27	4, 000, 000. 00	6. 2267	2019-6-3 至 2019-6-27
小计			26, 000, 000. 00		

**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

**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

##### 1. 确定报告分部考虑的因素

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。

本公司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	三元材料	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,786,272,842.05	737,111,468.54	4,213,595.22	719,357,689.76	296,209,500.83		6,543,165,096.40
主营业务成本	2,495,277,276.57	618,013,770.07	3,658,723.52	596,466,241.86	258,291,418.53		3,971,707,430.55

(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

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). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	659,986,114.62	99.03	32,999,305.73	5	626,986,808.89	194,875,077.51	96.78	9,804,061.08	5	185,071,016.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,482,979.34	0.97	6,482,979.34	100	-	6,482,979.34	3.22	6,482,979.34	100	
合计	666,469,093.96	/	39,482,285.07	/	626,986,808.89	201,358,056.85	/	16,287,040.42	/	185,071,016.43

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
潜江市火皇高科材料有限公司	765,717.44	765,717.44	100.00	预计款项很可能无法收回
江西嘉隆新材料有限公司	5,717,261.90	5,717,261.90	100.00	预计款项很可能无法收回
合计	6,482,979.34	6,482,979.34	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	659,986,114.62	32,999,305.73	0.05
1 年以内小计	659,986,114.62	32,999,305.73	0.05
合计	659,986,114.62	32,999,305.73	0.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 23,195,244.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用  不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 607,274,195.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 91.12%，相应计提的坏账准备合计数为 30,363,709.77 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,185,192,371.62	100.00	59,477,098.91	5.02	1,125,715,272.71	730,789,795.52	100.00	37,693,933.35	5.02	693,095,862.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,185,192,371.62	/	59,477,098.91	/	1,125,715,272.71	730,789,795.52	/	37,693,933.35	/	693,095,862.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,184,959,066.01	59,247,953.30	0.05
其中：1 年以内分项	1,184,959,066.01	59,247,953.30	0.05
1 年以内小计	1,184,959,066.01	59,247,953.30	0.05

1 至 2 年	5,200.00	1,040.00	0.20
2 至 3 年		-	0.50
3 年以上	228,105.61	228,105.61	1.00
合计	1,185,192,371.62	59,477,098.91	0.05

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,783,165.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	1,081,956,861.36	629,966,423.56
股权收购保证金	100,000,000.00	100,000,000.00
押金保证金	1,848,305.61	242,305.61
备用金	627,078.35	579,078.35
其他	760,126.30	1,988.00
出口退税		
合计	1,185,192,371.62	730,789,795.52

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
衢州华友公司	暂借款	608,319,389.87	1 年以内	51.33%	30,415,969.49

衢州华友资源再生公司	暂借款	370,285,381.37	1 年以内	31.24%	18,514,269.07
陕西坚瑞沃能公司	股权收购保证金	100,000,000.00	1 年以内	8.44%	5,000,000.00
华友新能源科技公司	暂借款	82,524,774.80	1 年以内	6.96%	4,126,238.74
刚果东方国际矿业公司	暂借款	9,317,783.03	1 年以内	0.79%	465,889.15
合计	/	1,170,447,329.07	/	98.76%	58,522,366.45

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用  不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用  不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

3、长期股权投资

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,368,189,644.91		4,368,189,644.91	3,832,477,894.42		3,832,477,894.42
对联营、合营企业投资	47,517,921.75		47,517,921.75	47,517,921.75		47,517,921.75
合计	4,415,707,566.66		4,415,707,566.66	3,879,995,816.17		3,879,995,816.17

(1) 对子公司投资

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期	减值
-------	------	------	----	------	----	----

			减少		计提减值准备	准备期末余额
浙江力科钴镍有限公司	33,171,333.03	-		33,171,333.03		
浙江华友进出口有限公司	100,587,951.00	-		100,587,951.00		
华友(香港)有限公司	378,301,595.00	7,213,008.00		385,514,603.00		
刚果东方	480,447,838.92	-		480,447,838.92		
南非东方	3,958,802.50	-		3,958,802.50		
卡松波矿业有限责任公司	117,133,842.00	146,681,544.00		263,815,386.00		
衢州华友钴新材料有限公司	1,683,000,000.00	-		1,683,000,000.00		
华友刚果现代农业发展有限公司	518,166.20	-		518,166.20		
华友国际矿业(香港)有限公司	579,358,365.77	255,817,198.49		835,175,564.26		
华友新能源科技(衢州)有限公司	370,000,000.00	-		370,000,000.00		
浙江华友循环科技有限公司	81,000,000.00	119,000,000.00		200,000,000.00		
浙江华友电力技术有限公司	5,000,000.00	-		5,000,000.00		
浙江华友新能源科技有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		

## (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										
南京瀚谟 新能源产业 投资合伙企业	47,517, 921.75								47,517,9 21.75	
小计	47,517, 921.75								47,517,9 21.75	
合计	47,517, 921.75								47,517,9 21.75	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,084,721,066.93	1,345,898,823.23	891,404,140.85	511,588,622.54
其他业务	4,036,966.44	3,080,631.39	8,700,818.86	3,033,806.48
合计	2,088,758,033.37	1,348,979,454.62	900,104,959.71	514,622,429.02

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-2,284,406.06	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益		4,939,958.91
合计	-2,284,406.06	4,939,958.91

## 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	-4,996,379.80	
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）	28,050,337.99	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,831,622.24	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,538.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-420,397.90	
少数股东权益影响额	-1,706,091.36	
合计	5,074,307.94	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.65%	2.544	2.544
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.58%	2.535	2.535

## 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：2018 年 8 月 27 日